广西交通投资集团有限公司

审 计 报 告

会审字[2019]5081 号

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

目　录

审计报告……1-3

合并及公司资产负债表……4-5

合并及公司利润表……6-7

合并及公司现金流量表……8-9

合并及公司所有者权益变动表……10-13

合并财务报表附注……14-167

会计师事务所营业执照、资格证书……169-173

中国北京市西城区
阜成门外大街22号1幢
外经贸大厦901-22至901-26，100037
华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
RSM China CPA LLP

Tel：+86 010-66001391
Email:international@hptjcpa.com.cn

会审字[2019]5081号

审计报告

广西交通投资集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了广西交通投资集团有限公司（以下简称广西交投公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了广西交投公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司的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，我们独立于广西交投公司，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、其他信息

广西交投公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广西交投公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

RSM China CPA LLP is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

四、管理层和治理层对财务报表的责任

广西交投公司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，管理层负责评估广西交投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广西交投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广西交投公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对广西交投公司的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西交投公司不能持续经营。

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

（6）就广西交投公司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。

华普天健会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019 年 4 月 29 日

合并资产负债表

编制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年12月31日　　企财01表　　金额单位：元

项　目	行次	期末余额	年初余额	项　目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1	—	—	流动负债：	73	—	—
货币资金	2	24,307,372,723.46	8,376,729,879.13	短期借款	74	6,947,003,892.88	3,145,073,353.61
△结算备付金	3			△向中央银行借款	75		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	76	32,145,436.75	30,853,324.07
☆交易性金融资产	5		—	△拆入资金	77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	18,381.56	14,117.98	☆交易性金融负债	78		—
衍生金融资产	7			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
应收票据及应收账款	8	4,042,753,689.09	2,010,740,477.19	衍生金融负债	80		
预付款项	9	2,232,520,406.23	370,730,386.92	应付票据及应付账款	81	4,640,366,008.73	2,975,807,387.36
△应收保费	10			预收款项	82	3,754,809,490.55	803,106,556.57
△应收分保账款	11			☆合同负债	83		—
△应收分保准备金	12			△卖出回购金融资产款	84		
其他应收款	13	18,747,337,752.30	6,658,493,769.82	△应付手续费及佣金	85		
△买入返售金融资产	14			应付职工薪酬	86	664,867,961.30	435,874,581.05
存货	15	17,485,686,131.14	9,217,914,616.24	其中：应付工资	87	585,375,633.73	360,327,423.67
其中：原材料	16	47,441,811.38	277,550.95	应付福利费	88		
库存商品(产成品)	17	1,211,736,670.61	426,724,838.10	#其中：职工奖励及福利基金	89		
☆合同资产	18		—	应交税费	90	663,769,925.76	323,080,109.79
持有待售资产	19			其中：应交税金	91	657,091,519.10	318,300,984.48
一年内到期的非流动资产	20	1,077,593,873.74	1,062,955,100.00	其他应付款	92	12,993,672,175.32	10,712,511,600.03
其他流动资产	21	1,392,829,951.92	495,334,981.19	△应付分保账款	93		
流动资产合计	22	**69,286,112,909.44**	**28,192,913,328.47**	△保险合同准备金	94		
非流动资产：	23	—	—	△代理买卖证券款	95		
△发放贷款及垫款	24	838,315,672.04	948,532,359.89	△代理承销证券款	96		
☆债权投资	25		—	持有待售负债	97		
可供出售金融资产	26	46,066,525,541.91	204,030,800.96	一年内到期的非流动负债	98	12,577,571,226.12	6,367,427,527.47
☆其他债权投资	27		—	其他流动负债	99	5,630,387,944.68	2,159,920.97
持有至到期投资	28	831,323,514.47	65,191,059.98	流动负债合计	100	**47,904,594,062.09**	**24,795,894,360.92**
长期应收款	29	1,430,557,969.34	-	非流动负债：	101	—	—
长期股权投资	30	3,698,623,363.19	2,285,553,594.21	长期借款	102	127,343,382,611.52	102,027,031,461.92
☆其他权益工具投资	31		—	应付债券	103	26,715,194,014.12	11,449,017,416.05
☆其他非流动金融资产	32		—	其中：优先股	104		
投资性房地产	33	4,583,689,712.82	3,835,074,866.20	永续债	105		
固定资产	34	84,322,496,258.43	50,391,527,926.40	长期应付款	106	35,026,674,932.18	24,586,037,427.24
在建工程	35	118,773,596,400.92	127,954,868,717.79	长期应付职工薪酬	107		
生产性生物资产	36	28,199,793.13		预计负债	108	35,853,845.03	-
油气资产	37			递延收益	109	2,221,137,845.71	408,510,802.10
无形资产	38	17,809,345,153.94	11,371,964,411.56	递延所得税负债	110	2,379,167,555.75	380,097,660.56
开发支出	39	13,622,829.55	1,008,816.00	其他非流动负债	111	27,065,075.59	-
商誉	40	185,054,099.93	192,763,276.56	其中：特准储备基金	112		
长期待摊费用	41	167,722,787.84	79,308,191.66	非流动负债合计	113	**193,748,475,879.90**	**138,850,694,767.87**
递延所得税资产	42	624,582,056.10	86,510,580.73	负债合计	114	**241,653,069,941.99**	**163,646,589,128.79**
其他非流动资产	43	14,332,925,421.38	3,718,718,019.10	所有者权益（或股东权益）：	115	—	—
其中：特准储备物资	44			实收资本（或股本）	116	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
非流动资产合计	45	**293,706,580,574.99**	**201,135,052,621.04**	国有资本	117	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
	46			其中：国有法人资本	118		
	47			集体资本	119		
	48			民营资本	120		
	49			其中：个人资本	121		
	50			外商资本	122		
	51			#减：已归还投资	123		
	52			实收资本（或股本）净额	124	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
	53			其他权益工具	125	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
	54			其中：优先股	126		
	55			永续债	127	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
	56			资本公积	128	64,985,598,682.78	24,171,374,567.92
	57			减：库存股	129		
	58			其他综合收益	130	10,564,647.31	-12,461,670.68
	59			其中：外币报表折算差额	131	17,032,957.36	-
	60			专项储备	132	1,811,637.21	1,535,298.84
	61			盈余公积	133	621,036,683.77	528,522,693.87
	62			其中：法定公积金	134	621,036,683.77	528,522,693.87
	63			任意公积金	135		
	64			#储备基金	136		
	65			#企业发展基金	137		
	66			#利润归还投资	138		
	67			△一般风险准备	139	49,152,019.65	27,665,472.31
	68			未分配利润	140	2,979,263,797.19	2,848,142,354.37
	69			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	100,147,427,467.91	58,564,778,716.63
	70			*少数股东权益	142	21,192,196,074.53	7,116,598,104.09
	71			所有者权益（或股东权益）合计	143	**121,339,623,542.44**	**65,681,376,820.72**
资产总计	72	362,992,693,484.43	229,327,965,949.51	负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	**362,992,693,484.43**	**229,327,965,949.51**

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

注：表中带*科目为合并报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计报表审验章

母公司资产负债表

企财01表

编制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年12月31日　　金额单位：元

项　目	行次	期末余额	年初余额	项　目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1	—	—	流动负债：	73	—	—
货币资金	2	6,623,624,657.79	3,546,784,850.96	短期借款	74	4,469,375,773.60	2,879,375,773.60
△结算备付金	3			△向中央银行借款	75		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	76		
交易性金融资产	5		—	△拆入资金	77		
△交易性金融资产	6	18,381.56	14,117.98	交易性金融负债	78		—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融资产	8	38,470,565.74	213,540,130.38	衍生金融负债	80		
应收票据及应收账款	9	1,707,662,635.42	686,129,006.24	应付票据及应付账款	81	673,327,235.71	492,648,605.89
预付款项	10			预收款项	82	200,011,400.00	4,027,579.88
△应收保费	11			△合同负债	83		—
△应收分保账款	12			△卖出回购金融资产款	84		
△应收分保准备金	13	31,516,796,549.82	23,545,114,835.45	△应付手续费及佣金	85		
其他应收款	14			应付职工薪酬	86	98,205,609.36	97,204,470.26
△买入返售金融资产	15			其中：应付工资	87	87,038,951.37	85,301,164.47
存货	16			应付福利费	88		
其中：原材料	17			#其中：职工奖励及福利基金	89		
库存商品(产成品)	18		—	应交税费	90	24,723,040.54	30,031,598.05
△合同资产	19	837,063,097.26	-	其中：应交税金	91	24,715,003.44	30,023,082.10
持有待售资产	20	-	542,271,100.00	其他应付款	92	7,894,034,665.24	6,196,992,051.79
一年内到期的非流动资产	21	112,151,253,421.57	106,619,321,554.31	△应付分保账款	93		
其他流动资产	22	**152,874,889,309.16**	**135,153,175,595.32**	△保险合同准备金	94		
流动资产合计	23	—	—	△代理买卖证券款	95		
非流动资产：	24			△代理承销证券款	96		
△发放贷款及垫款	25		—	持有待售负债	97		
△债权投资	26	263,517,800.96	3,517,800.96	一年内到期的非流动负债	98	3,657,277,989.48	5,214,400,000.00
可供出售金融资产	27		—	其他流动负债	99	13,793,936,067.60	6,196,095,971.49
△其他债权投资	28			流动负债合计	100	**30,810,891,781.53**	**21,110,776,050.96**
持有至到期投资	29	2,178,500,000.00	2,178,500,000.00	非流动负债：	101	—	—
长期应收款	30	88,481,919,882.00	43,253,302,790.09	长期借款	102	103,454,403,306.47	93,242,209,868.47
长期股权投资	31		—	应付债券	103	14,493,830,072.66	11,449,017,416.05
△其他权益工具投资	32		—	其中：优先股	104		
△其他非流动金融资产	33	148,207,290.75	146,775,337.00	永续债	105		
投资性房地产	34	21,494,582,571.30	21,348,798,048.70	长期应付款	106	22,221,130,486.78	23,351,130,486.78
固定资产	35	1,371,863,068.47	2,236,403,171.94	长期应付职工薪酬	107		
在建工程	36			预计负债	108		
生产性生物资产	37			递延收益	109	272,332,309.60	246,692,309.60
油气资产	38	4,271,889,840.20	4,270,078,059.12	递延所得税负债	110		
无形资产	39			其他非流动负债	111		
开发支出	40			其中：特准储备基金	112		
商誉	41	15,468,085.84	30,943,151.70	非流动负债合计	113	**140,441,696,175.51**	**128,289,050,080.90**
长期待摊费用	42	39,692,262.33	38,292,465.08	负 债 合 计	114	**171,252,587,957.04**	**149,399,826,131.86**
递延所得税资产	43	639,967,354.21	102,343,995.60	所有者权益（或股东权益）：	115	—	—
其他非流动资产	44			实收资本（或股本）	116	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
其中：特准储备物资	45	**118,905,608,156.06**	**73,608,954,820.19**	国有资本	117	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
非流动资产合计	46			其中：国有法人资本	118		
	47			集体资本	119		
	48			民营资本	120		
	49			其中：个人资本	121		
	50			外商资本	122		
	51			#减：已归还投资	123		
	52			实收资本（或股本）净额	124	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
	53			其他权益工具	125	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
	54			其中：优先股	126		
	55			永续债	127	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
	56			资本公积	128	63,313,395,207.05	23,444,360,921.70
	57			减：库存股	129		
	58			其他综合收益	130	-57,968,124.08	-44,008,978.24
	59			其中：外币报表折算差额	131		
	60			专项储备	132		
	61			盈余公积	133	621,036,683.77	528,522,693.87
	62			其中：法定公积金	134	621,036,683.77	528,522,693.87
	63			任意公积金	135		
	64			#储备基金	136		
	65			#企业发展基金	137		
	66			#利润归还投资	138		
	67			△一般风险准备	139		
	68			未分配利润	140	5,151,445,741.44	4,433,429,646.32
	69			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	100,527,909,508.18	59,362,304,283.65
	70			*少数股东权益	142		
	71			所有者权益（或股东权益）合计	143	**100,527,909,508.18**	**59,362,304,283.65**
资产总计	72	271,780,497,465.22	208,762,130,415.51	负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	**271,780,497,465.22**	**208,762,130,415.51**

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计报表审验章

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

注：表中带*科目为合并报表专用；加△指体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

合并利润表

企财02表

编制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年度　　金额单位：元

项　目	行次	本期金额	上期金额	项　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	26,314,525,829.02	21,112,005,682.71	债务重组利得	38	239,810.36	-
其中：营业收入	2	26,091,138,632.10	20,928,447,451.57	减：营业外支出	39	17,897,793.19	6,522,943.05
△利息收入	3	220,177,044.08	180,504,103.92	其中：债务重组损失	40		
△已赚保费	4			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	1,242,698,887.54	1,173,485,297.86
△手续费及佣金收入	5	3,210,152.84	3,054,127.22	减：所得税费用	42	554,908,543.63	504,976,411.03
二、营业总成本	6	25,598,746,464.80	20,332,565,293.57	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	687,790,343.91	668,508,886.83
其中：营业成本	7	20,978,400,062.22	16,363,719,446.26	（一）按所有权归属分类：	44	—	—
△利息支出	8	5,377,311.26	861,693.76	归属于母公司所有者的净利润	45	311,452,518.42	398,672,905.67
△手续费及佣金支出	9	83,189.51	91,284.13	*少数股东损益	46	376,337,825.49	269,835,981.16
△退保金	10			（二）按经营持续性分类：	47	—	—
△赔付支出净额	11			持续经营净利润	48	687,790,343.91	668,508,886.83
△提取保险合同准备金净额	12			终止经营净利润	49		
△保单红利支出	13			六、其他综合收益的税后净额	50	40,331,432.67	45,849,658.30
△分保费用	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	23,026,317.99	16,682,366.25
税金及附加	15	151,061,319.11	184,272,820.46	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52		
销售费用	16	364,728,403.18	303,695,360.49	1.重新计量设定受益计划变动额	53		
管理费用	17	762,550,500.24	670,992,737.31	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54		
其中：党建工作经费	18	372,539.00	167,833.04	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55		—
研发费用	19	10,532,160.65	-	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56		—
财务费用	20	2,912,335,724.97	1,876,367,924.60	5.其他	57		
其中：利息费用	21	2,766,858,450.31	2,048,013,088.54	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	23,026,317.99	16,682,366.25
利息收入	22	86,103,732.54	37,039,058.70	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	-13,959,145.84	246,101.49
汇兑净收益	23		221,987,614.07	☆2.其他债权投资公允价值变动	60		—
汇兑净损失	24	151,182,665.64		3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	9,573,224.65	-
资产减值损失	25	413,677,793.66	932,564,026.56	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		—
☆信用减值损失	26		—	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
其他	27			☆6.其他债权投资信用减值准备	64		—
加：其他收益	28	41,621,387.72	59,698,907.25	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65		
投资收益（损失以“-”号填列）	29	482,109,852.19	178,878,722.84	8.外币财务报表折算差额	66	17,032,957.36	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	166,037,053.44	120,569,181.78	9.其他	67	10,379,281.82	16,436,264.76
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	17,305,114.68	29,167,292.05
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32		—	七、综合收益总额	69	728,121,776.58	714,358,545.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	-38,401,132.86	32,099,836.62	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	334,478,836.41	415,355,271.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	10,188,126.28	66,815,761.08	*归属于少数股东的综合收益总额	71	393,642,940.17	299,003,273.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	1,211,297,597.55	1,116,933,616.93	八、每股收益：	72	—	—
加：营业外收入	36	49,299,083.18	63,074,623.98	（一）基本每股收益	73		
其中：政府补助	37	2,532,623.25	904,457.80	（二）稀释每股收益	74		

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

注：表中带*科目为合并报表专用；加△惜体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

母公司利润表

企财02表

编制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年度　　金额单位：元

项　目	行次	本期金额	上期金额	项　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	4,100,956,748.21	3,650,978,390.92	债务重组利得	38		
其中：营业收入	2	4,100,956,748.21	3,650,978,390.92	减：营业外支出	39	1,871,814.57	2,955,735.22
△利息收入	3			其中：债务重组损失	40		
△已赚保费	4			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	1,072,152,005.97	1,031,086,586.39
△手续费及佣金收入	5			减：所得税费用	42	147,012,106.96	121,599,398.95
二、营业总成本	6	3,444,884,833.47	2,904,226,508.73	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	925,139,899.01	909,487,187.44
其中：营业成本	7	2,373,543,480.03	1,949,331,457.87	（一）按所有权归属分类：	44	—	—
△利息支出	8			归属于母公司所有者的净利润	45	925,139,899.01	909,487,187.44
△手续费及佣金支出	9			*少数股东损益	46		
△退保金	10			（二）按经营持续性分类：	47	—	—
△赔付支出净额	11			持续经营净利润	48	925,139,899.01	909,487,187.44
△提取保险合同准备金净额	12			终止经营净利润	49		
△保单红利支出	13			六、其他综合收益的税后净额	50	-13,959,145.84	246,101.49
△分保费用	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-13,959,145.84	246,101.49
税金及附加	15	37,947,471.28	83,177,266.65	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52		
销售费用	16			1.重新计量设定受益计划变动额	53		
管理费用	17	80,272,638.27	79,192,858.95	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54		
其中：党建工作经费	18	93,686.95	81,214.17	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55		—
研发费用	19			☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56		—
财务费用	20	934,701,436.55	766,057,927.68	5.其他	57		
其中：利息费用	21	5,685,877,097.24	5,066,358,947.83	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-13,959,145.84	246,101.49
利息收入	22	4,905,171,853.27	4,320,908,683.86	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	-13,959,145.84	246,101.49
汇兑净收益	23		53,553,203.13	☆2.其他债权投资公允价值变动	60		—
汇兑净损失	24	99,366,392.95		3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		
资产减值损失	25	18,419,807.34	26,466,997.58	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		—
☆信用减值损失	26		—	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
其他	27			☆6.其他债权投资信用减值准备	64		—
加：其他收益	28	940,000.00	100,000.00	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65		
投资收益（损失以“-”号填列）	29	366,393,447.83	162,311,286.42	8.外币财务报表折算差额	66		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	136,549,220.98	91,305,263.24	9.其他	67		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32		—	七、综合收益总额	69	911,180,753.17	909,733,288.93
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	1,431,953.75	3,463,135.61	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	10,112,645.20	66,792,088.00	*归属于少数股东的综合收益总额	71		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	1,034,949,961.52	979,418,392.22	八、每股收益：	72	—	—
加：营业外收入	36	39,073,859.02	54,623,929.39	（一）基本每股收益	73		
其中：政府补助	37	217,509.90	284,015.40	（二）稀释每股收益	74		

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

注：表中带*科目为合并报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

合并现金流量表

企财03表

金额单位：元

制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年度

项　目	行次	本期金额	上期金额
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	28,900,853,580.39	21,854,585,158.31
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△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	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13	235,170.43	593,965.48
收到其他与经营活动有关的现金	14	3,996,946,416.76	3,664,252,051.68
经营活动现金流入小计	15	**32,898,035,167.58**	**25,519,431,175.47**
购买商品、接受劳务支付的现金	16	21,938,647,378.08	16,811,500,910.73
△客户贷款及垫款净增加额	17		
△存放中央银行和同业款项净增加额	18		
△支付原保险合同赔付款项的现金	19		
△支付利息、手续费及佣金的现金	20		
△支付保单红利的现金	21		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	1,301,584,070.49	1,060,216,167.57
支付的各项税费	23	1,106,038,126.96	992,137,018.00
支付其他与经营活动有关的现金	24	3,609,070,755.10	3,468,669,425.26
经营活动现金流出小计	25	**27,955,340,330.63**	**22,332,523,521.56**
经营活动产生的现金流量净额	26	**4,942,694,836.95**	**3,186,907,653.91**
二、投资活动产生的现金流量：	27	——	——
收回投资收到的现金	28	2,237,665,764.22	1,004,354,000.00
取得投资收益收到的现金	29	236,391,011.78	294,376,629.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	107,867.96	70,992,314.43
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	116,335,792.38	-984,770.26
收到其他与投资活动有关的现金	32	958,313,760.97	322,898,856.71
投资活动现金流入小计	33	**3,548,814,197.31**	**1,691,637,030.09**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	24,609,392,914.21	19,597,280,083.70
投资支付的现金	35	7,955,810,321.88	1,639,407,968.93
△质押贷款净增加额	36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-11,394,778,662.10	588,860,805.56
支付其他与投资活动有关的现金	38	477,418,403.93	735,716,852.60
投资活动现金流出小计	39	**21,647,842,977.92**	**22,561,265,710.79**
投资活动产生的现金流量净额	40	**-18,099,028,780.61**	**-20,869,628,680.70**
三、筹资活动产生的现金流量：	41	——	——
吸收投资收到的现金	42	11,828,720,000.00	5,763,064,297.62
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	3,925,000,000.00	1,013,080,132.70
取得借款收到的现金	44	36,146,383,351.37	32,437,936,874.38
△发行债券收到的现金	45		
收到其他与筹资活动有关的现金	46	35,436,132.38	139,944,644.89
筹资活动现金流入小计	47	**48,010,539,483.75**	**38,340,945,816.89**
偿还债务支付的现金	48	10,947,159,299.40	15,045,397,109.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	7,923,769,126.45	5,777,022,404.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	100,104,618.35	83,882,463.12
支付其他与筹资活动有关的现金	51	705,241,415.28	1,108,418,085.49
筹资活动现金流出小计	52	**19,576,169,841.13**	**21,930,837,600.13**
筹资活动产生的现金流量净额	53	**28,434,369,642.62**	**16,410,108,216.76**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	56,728,627.89	-32,119,075.68
五、现金及现金等价物净增加额	55	**15,334,764,326.85**	**-1,304,731,885.71**
加：期初现金及现金等价物余额	56	7,768,163,494.13	9,072,895,379.84
六、期末现金及现金等价物余额	57	**23,102,927,820.98**	**7,768,163,494.13**
	58		

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

母公司现金流量表

企财03表

编制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年度　　金额单位：元

项　目	行次	本期金额	上期金额	项　目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,010,241,868.44	3,377,213,683.94	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32	1,013,110,761.23	977,498,348.87
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	**2,269,632,174.27**	**1,698,327,668.64**
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	474,557,266.29	765,640,257.53
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	14,765,284,830.30	4,808,496,061.00
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
△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	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	13,858,283,730.78	14,260,770,990.35
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动现金流出小计	39	**29,098,125,827.37**	**19,834,907,308.88**
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-26,828,493,653.10	-18,136,579,640.24
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到的税费返还	13			吸收投资收到的现金	42	7,802,640,000.00	3,331,376,256.92
收到其他与经营活动有关的现金	14	11,577,607,291.53	7,583,948,296.17	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
经营活动现金流入小计	15	**15,587,849,159.97**	**10,961,161,980.11**	取得借款收到的现金	44	34,254,286,666.67	28,749,700,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16	1,783,658,987.82	624,020,939.08	△发行债券收到的现金	45		
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	-	1,139,464,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	**42,056,926,666.67**	**33,220,540,256.92**
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务支付的现金	48	9,366,532,029.70	12,597,862,310.40
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	7,022,943,855.71	6,326,310,539.47
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	43,878,788.28	37,060,640.98	支付其他与筹资活动有关的现金	51	610,292,045.22	689,863,410.07
支付的各项税费	23	175,371,243.10	199,501,238.62	筹资活动现金流出小计	52	**16,999,767,930.63**	**19,614,036,259.94**
支付其他与经营活动有关的现金	24	8,737,769,784.06	5,789,737,227.78	筹资活动产生的现金流量净额	53	**25,057,158,736.04**	**13,606,503,996.98**
经营活动现金流出小计	25	**10,740,678,803.26**	**6,650,320,046.46**	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-1,610.82	-27,721,004.33
经营活动产生的现金流量净额	26	**4,847,170,356.71**	**4,310,841,933.65**	五、现金及现金等价物净增加额	55	**3,075,833,828.83**	**-246,954,713.94**
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	3,531,784,850.96	3,778,739,564.90
收回投资收到的现金	28	923,786,420.89	602,109,200.00	六、期末现金及现金等价物余额	57	**6,607,618,679.79**	**3,531,784,850.96**
取得投资收益收到的现金	29	332,734,992.15	118,720,119.77		58		

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

合并所有者权益变动表

企财04表

编制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年度　　金额单位：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（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	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	15
一、上年年末余额	1	30,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	24,171,374,567.92	-	-12,461,670.68	1,535,298.84	528,522,693.87	27,665,472.31	2,848,142,354.37	-	58,564,778,716.63	7,116,598,104.09	65,681,376,820.72
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	30,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	24,171,374,567.92	-	-12,461,670.68	1,535,298.84	528,522,693.87	27,665,472.31	2,848,142,354.37	-	58,564,778,716.63	7,116,598,104.09	65,681,376,820.72
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	-	-	500,000,000.00	-	40,814,224,114.86	-	23,026,317.99	276,338.37	92,513,989.90	21,486,547.34	131,121,442.82	-	41,582,648,751.28	14,075,597,970.44	55,658,246,721.72
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	23,026,317.99	—	—	—	311,452,518.42	—	334,478,836.41	393,642,940.17	728,121,776.58
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	500,000,000.00	-	40,814,597,990.08	-	-	-	-	-	706,073.95	-	41,315,304,064.03	13,928,489,362.82	55,243,793,426.85
1.所有者投入的普通股	9		—	—	—	34,568,117,184.03	—	—	—	—	—	—	—	34,568,117,184.03	13,528,834,856.41	48,096,952,040.44
2.其他权益工具持有者投入资本	10			500,000,000.00			—	—	—	—	—	—	—	500,000,000.00		500,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	-		-
4.其他	12		—	—	—	6,246,480,806.05						706,073.95		6,247,186,880.00	399,654,506.41	6,646,841,386.41
（三）专项储备提取和使用	13	-	—	—	—	-	-	-	276,338.37	-	-	-	-	276,338.37	-415,968.15	-139,629.78
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	922,075.24	—	—	—	—	922,075.24	204,445.70	1,126,520.94
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	-645,736.87	—	—	—	—	-645,736.87	-620,413.85	-1,266,150.72
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-373,875.22	-	-	-	92,513,989.90	21,486,547.34	-181,037,149.55	-	-67,410,487.53	-246,118,364.40	-313,528,851.93
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	92,513,989.90	—	-92,513,989.90	—	-	—	-
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	92,513,989.90	—	-92,513,989.90	—	-	—	-
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	21,486,547.34	-21,486,547.34	—	-	—	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-58,559,814.00	—	-58,559,814.00	-246,118,364.40	-304,678,178.40
4.其他	25					-373,875.22						-8,476,798.31		-8,850,673.53		-8,850,673.53
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	-	—	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28		—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	-	—	-
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	-	—	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	-	—	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	-	—	-
6.其他	32											-		-	-	-
四、本年年末余额	33	30,000,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	64,985,598,682.78	-	10,564,647.31	1,811,637.21	621,036,683.77	49,152,019.65	2,979,263,797.19	-	100,147,427,467.91	21,192,196,074.53	121,339,623,542.44

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

注：加△楷体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

合并所有者权益变动表（续）

企财04表

编制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年度　　金额单位：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（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
			优先股	永续债	其他											
栏次	—	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
一、上年年末余额	1	30,000,000,000.00				21,906,818,820.15		15,111,042.80		445,054,030.54	7,191,815.76	2,669,627,413.03		55,043,803,122.28	7,525,697,173.77	62,569,500,296.05
加：会计政策变更	2													-		-
前期差错更正	3													-		-
其他	4					171,320,369.76		-44,255,079.73		-7,480,055.41		-33,473,255.70		86,111,978.92		86,111,978.92
二、本年年初余额	5	30,000,000,000.00	-	-	-	22,078,139,189.91	-	-29,144,036.93	-	437,573,975.13	7,191,815.76	2,636,154,157.33	-	55,129,915,101.20	7,525,697,173.77	62,655,612,274.97
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	-	-	1,000,000,000.00	-	2,093,235,378.01	-	16,682,366.25	1,535,298.84	90,948,718.74	20,473,656.55	211,988,197.04	-	3,434,863,615.43	-409,099,069.68	3,025,764,545.75
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	16,682,366.25	—	—	—	398,672,905.67	—	415,355,271.92	299,003,273.21	714,358,545.13
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	1,000,000,000.00	-	2,092,947,601.76	-	-	-	-	-	-	-	3,092,947,601.76	-455,614,329.17	2,637,333,272.59
1.所有者投入的普通股	9		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	-	117,125,965.83	117,125,965.83
2.其他权益工具持有者投入资本	10			1,000,000,000.00			—	—	—	—	—	—	—	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	-		-
4.其他	12		—	—	—	2,092,947,601.76								2,092,947,601.76	-572,740,295.00	1,520,207,306.76
（三）专项储备提取和使用	13	-	—	—	—	-	-	-	1,535,298.84	-	-	-	-	1,535,298.84	1,475,091.04	3,010,389.88
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	1,535,298.84	—	—	—	—	1,535,298.84	1,475,091.04	3,010,389.88
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	—	-		-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	287,776.25	-	-	-	90,948,718.74	20,473,656.55	-186,684,708.63	-	-74,974,557.09	-253,963,104.76	-328,937,661.85
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	90,948,718.74	—	-90,948,718.74	—	-	—	-
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	90,948,718.74	—	-90,948,718.74	—	-	—	-
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	20,473,656.55	-20,473,656.55	—	-	—	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-71,779,000.00	—	-71,779,000.00	-253,963,104.76	-325,742,104.76
4.其他	25					287,776.25						-3,483,333.34		-3,195,557.09		-3,195,557.09
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	-	—	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28		—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	-	—	-
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	-	—	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	-	—	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	-	—	-
6.其他	32													-		-
四、本年年末余额	33	30,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	24,171,374,567.92	-	-12,461,670.68	1,535,298.84	528,522,693.87	27,665,472.31	2,848,142,354.37	-	58,564,778,716.63	7,116,598,104.09	65,681,376,820.72

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

注：加△楷体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

母公司所有者权益变动表

企财04表

编制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年度　　金额单位：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（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	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	15
一、上年年末余额	1	30,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	23,444,360,921.70	-	-44,008,978.24	-	528,522,693.87	-	4,433,429,646.32	-	59,362,304,283.65	-	59,362,304,283.65
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	30,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	23,444,360,921.70	-	-44,008,978.24	-	528,522,693.87	-	4,433,429,646.32	-	59,362,304,283.65	-	59,362,304,283.65
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	-	-	500,000,000.00	-	39,869,034,285.35	-	-13,959,145.84	-	92,513,989.90	-	718,016,095.12	-	41,165,605,224.53	-	41,165,605,224.53
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	-13,959,145.84	—	—	—	925,139,899.01	—	911,180,753.17		911,180,753.17
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	500,000,000.00	-	39,869,034,285.35	-	-	-	-	-	-	-	40,369,034,285.35	-	40,369,034,285.35
1.所有者投入的普通股	9		—	—	—	34,297,731,296.98	—	—	—	—	—	—	—	34,297,731,296.98		34,297,731,296.98
2.其他权益工具持有者投入资本	10			500,000,000.00			—	—	—	—	—	—	—	500,000,000.00		500,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	-		-
4.其他	12		—	—	—	5,571,302,988.37								5,571,302,988.37		5,571,302,988.37
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	92,513,989.90	-	-207,123,803.89	-	-114,609,813.99	-	-114,609,813.99
1.提取盈余公积	17	—					—	—	—	92,513,989.90	—	-92,513,989.90	—	-	—	-
其中：法定公积金	18	—					—	—	—	92,513,989.90	—	-92,513,989.90	—	-	—	-
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（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-58,559,814.00	—	-58,559,814.00		-58,559,814.00
4.其他	25											-56,049,999.99		-56,049,999.99		-56,049,999.99
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	-	—	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28		—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	-	—	-
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	-	—	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	-	—	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	-	—	-
6.其他	32													-		-
四、本年年末余额	33	30,000,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	63,313,395,207.05	-	-57,968,124.08	-	621,036,683.77	-	5,151,445,741.44	-	100,527,909,508.18	-	100,527,909,508.18

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

注：加△楷体项目为保险公司专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计报表审验章

母公司所有者权益变动表（续）

企财04表

编制单位：广西交通投资集团有限公司　　2018年度　　金额单位：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（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
			优先股	永续债	其他											
栏次	—	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
一、上年年末余额	1	30,000,000,000.00				21,930,571,986.54				445,054,030.54		3,713,650,848.06		56,089,276,865.14		56,089,276,865.14
加：会政策变更	2													-		-
前期差错更正	3													-		-
其他	4					171,320,369.76		-44,255,079.73		-7,480,055.41		-23,497,337.10		96,087,897.52		96,087,897.52
二、本年年初余额	5	30,000,000,000.00	-	-	-	22,101,892,356.30	-	-44,255,079.73	-	437,573,975.13	-	3,690,153,510.96	-	56,185,364,762.66		56,185,364,762.66
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	-	-	1,000,000,000.00	-	1,342,468,565.40	-	246,101.49	-	90,948,718.74	-	743,276,135.36	-	3,176,939,520.99	-	3,176,939,520.99
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	246,101.49	—	—	—	909,487,187.44	—	909,733,288.93		909,733,288.93
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	1,000,000,000.00	-	1,342,468,565.40	-	-	-	-	-	-	-	2,342,468,565.40	-	2,342,468,565.40
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			1,000,000,000.00			—	—	—	—	—	—	—	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	-		-
4.其他	12		—	—	—	1,342,468,565.40								1,342,468,565.40		1,342,468,565.40
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	90,948,718.74	-	-166,211,052.08	-	-75,262,333.34	-	-75,262,333.34
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	90,948,718.74	—	-90,948,718.74	—	-	—	-
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	90,948,718.74	—	-90,948,718.74	—	-	—	-
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-71,779,000.00	—	-71,779,000.00		-71,779,000.00
3.对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-3,483,333.34		-3,483,333.34		-3,483,333.34
4.其他	25															
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	-	—	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28		—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	-	—	-
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	-	—	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	-	—	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	-	—	-
6.其他	32													-		-
四、本年年末余额	33	30,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	23,444,360,921.70	-	-44,008,978.24	-	528,522,693.87	-	4,433,429,646.32	-	59,362,304,283.65	-	59,362,304,283.65

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

注：加△楷体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计报表审验章

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

广西交通投资集团有限公司（以下简称"本公司或公司"）于2007年12月29日经广西壮族自治区人民政府《广西壮族自治区人民政府关于同意成立广西交通投资建设有限公司的批复》（桂政函［2007］246号）批准成立，由广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会代表自治区人民政府以灵川至临桂、南宁至坛洛、南宁至钦州（南间）路三岸至良庆段、柳州至小平阳、宾阳至南宁、宜州至柳州、宜州绕城线、都安至南宁、黄沙河至全州、百色至罗村口、南宁至友谊关、平乐至钟山等12条政府收费还贷性高速公路的净资产出资组建的国有独资有限公司。本公司于2008年7月18日经广西壮族自治区工商行政管理局核准登记，社会统一信用代码为91450000677715673H，公司类型：有限责任公司（国有独资），注册资本：人民币300亿元，实收资本：人民币300亿元，法定代表人：周文，住所：南宁市金浦路22号名都苑1号商住楼12、13层。

根据《中华人民共和国公司法》，公司制定了公司章程。根据章程规定，公司设立董事会、监事会、和经理，公司不设置股东会，由出资人广西国资委行使《公司法》规定的有限责任公司董事会职权；董事会由5名董事组成，其中董事会设董事长1人，可设置副董事长，下设安全生产委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、全面预算管理委员会、战略规划委员会、投资评审委员会、制度审查委员会、招标管理委员会等8个专门委员会；监事会由2名监事组成，其中职工代表担任的监事2人。

公司设总经理1人，副总经理 6人，总会计师1人，下设以下部门和分支机构：党委办公室、办公室、人力资源部、财务部、投资发展部、工程管理部、公路运营部、信息中心、法律事务部、监事会工作部、财务结算中心、审计部、经营管理部、安全管理部、党群工作部、纪检监察室、党委巡查办公室、土地利用开发部等20个职能部门。

本公司拥有77家二级子公司，包括：广西交通实业有限公司、广西三祺投资有限公司及广西五洲交通股份有限公司等。期末较期初增加了6家二级子公司，处置了一家二级子公司，详见附注七、（一）企业合并及合并财务报表。

主要业务板块包括：公路通行收费、大宗贸易、商品零售业、房地产等。

企业法人营业执照规定经营范围：主要从事交通建设与经营；交通设施养护、维护、收费；对房地

产、金融业、物流业、资源开发、交通、能源、市政设施、建筑业的投资、建设、管理以及国际经济技术合作；工业与民用建设工程咨询、施工、承包；工程项目管理；交通类科技开发；设计、制作、代理、发布国内各类广告；金属材料、建筑材料、装饰材料、机械设备、汽车配件、日用百货、办公设备、通信器材的销售；机械设备租赁等。

本公司的最终控制方为广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2019年4月29日批准报出。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称"企业会计准则"）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积资本溢价，资本公积资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

非同一控制下的企业合并购买日、出售日的确定方法：公司以取得或丧失被购买方的控制权为基础确定购买日或出售日。

合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以资产评估结果为主要依据确定合并日相关交易的公允价值。具体确认方法见附注四、30。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳

入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，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损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除"未分配利润"外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生当月的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示"汇率变动对现金及现金等价物的影响"项目反映。

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注四、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（2）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，

公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同

财务担保合同在初始确认时按公允价值计量，随后按照确定的预计负债的金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（3）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括大宗商品期货。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或

金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（4）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过

交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（5）金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、30。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放

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

（7）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）委托贷款

本公司于资产负债表日按委托贷款的合同本金和合同约定的名义利率计算确定应收利息，按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定投资收益，差额计入委托贷款（利息调整）。

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的委托贷款进行全面检查，如有证据表明委托贷款账面价值高于可收回金额的，按其差额确认资产减值损失，计提减值准备；按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定的利息收入确认为投资收益，并减少委托贷款减值准备，同时将按合同本金和合同约定的名义利率计算确定的应收利息金额进行表外登记。

10、贷款和应收款项

贷款和应收款项包括发放贷款和垫款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

除广西交通投资集团财务有限责任公司、南宁市聚兴小额贷款有限责任公司及南宁市利和小额贷款有限责任公司金融类业务外，本公司应收款项坏账准备的计提方法：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	资产类型	不计提坏账
保证金、备用金组合	资产类型	不计提坏账
通行费收入组合	资产类型	不计提坏账
路内贸易业务组合	资产类型	不计提坏账
应收政府部门款项组合	资产类型	不计提坏账

路内贸易业务组合主要是集团公司之子公司广西交通实业有限公司和广西交投商贸有限公司应收集团高速公路施工单位的往来货款组合。集团公司作为各在建高速公路项目业主，可以控制在建高速公路施工款项的支付，如高速公路施工单位不偿付路内贸易组合款项，本公司可以从应支付的高速公路施工款项中扣除，可以保证该组合款项的全额回收，因此不计提坏账准备。

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账　龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1-2年	8.00	8.00
2-3年	10.00	10.00

账　龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
3-5年	15.00	15.00
5年以上	50.00	50.00

广西交通投资集团财务有限责任公司、南宁市聚兴小额贷款有限责任公司及南宁市利和小额贷款有限责任公司金融类业务坏账准备的计提方法：公司年末对每单项贷款按其信贷资产质量划分正常、关注、次级、可疑和损失五类，计提贷款减值准备比例如下：

风险分类	发放贷款与垫款计提比例%	备注
正常类贷款	1.00	
关注类贷款	3.00	
次级类贷款	30.00	
可疑类贷款	60.00	
损失类贷款	100.00	

正常类贷款：借款人能够履行合同或协议，经营状况良好，贷款到期能正常还本付息或一次性还本付息，风险控制措施价值充足、安全可靠。

关注类贷款：尽管借款人目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；借款人的现金偿还能力出现明显问题，但借款人的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益。

次级类贷款：借款人的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失。

可疑类贷款：借款人无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失类贷款：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托代销商品、在途物资、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、周转材料、生产成本、耕地开垦成本等。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

房地产开发企业存货主要包括库存材料、在建开发产品、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。存货按实际成本进行初始计量。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施

支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位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；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；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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及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方单位的股权后产生的影响，包括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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（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，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、21。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产的最近交易价格，并考

虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	20-57年	1-5	1.70-4.95
机器设备	5-12年	3、5	8.08-19.4
运输工具	5-10年	1-5	9.50-19.80
电子设备	3-8年	1-5	12.13-33.00
办公设备	3-8年	1-5	12.13-33.00
酒店业家具	5年	1、5	19.8、19.00
其他	5-10年	1-5	9.9-19.4
高速公路、准高速公路	车流量法		

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、21。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

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

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

（6）大修理费用

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

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，其中：高速公路以竣工决算审计报告的基准日作为转固时点。

在建工程计提资产减值方法见附注四、21。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非

现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、生物资产

（1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

③该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产的分类

本公司生物资产为生产性生物资产，包括中草药。

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（3）生物资产减值的处理

生产性生物资产计提资产减值方法见附注四、21。

18、无形资产

本公司无形资产包括采用建设经营移交方式(BOT)参与收费公路建设业务获得的特许收费经营权("收费公路特许经营权")、非属于收费公路特许经营权项下的土地使用权、土地使用权、软件、采矿权及商标权等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类　别	使用寿命	摊销方法	备注
收费公路特许经营权	特许经营权期限	采用年限平均法摊销	
收费公路特许经营权（BOT）	特许经营权期限	采用车流量法	
公路土地使用权		不做摊销	
土地使用权	15-70	采用年限平均法摊销	
软件	3-10	采用年限平均法摊销	
采矿权	6-14	采用年限平均法摊销和工作量法	
商标权	10.00	采用年限平均法摊销	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、21。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发

阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：加油站租赁费及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；

第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中"重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"部分计入当期损益或相关资产成本。

23、应付债券

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

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、永续债

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

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

26、收入的确认原则

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

对于高速公路通行费，本公司收到广西交通厅下属的高速公路管理局清分中心发送的结算单，核对一致后确认收入；

对于大宗商品贸易销售收入，在商品发出后，将商品送达客户指定收货地址，经过客户验收无误后签收货物签收单，本公司收到客户签收确认的货物签收单据之后，根据相关合同及签收单据确认已满足收入确认条件时确认收入；

房地产销售收入，在售房合同已经签订，商品房已经完工验收，并已向购买方办理交付手续为时点，确认收入的实现；

对于利息收入，除衍生金融工具之外的所有生息金融资产和付息金融负债的利息收入和支出，按实际利率法计入利润表中的"利息收入"和"利息支出"。衍生金融工具产生的利息收入与支出计入利润表中的"投资收益"。

实际利率，是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产或金融负债账面净值的利率。在确定实际利率时，需要考虑金融工具的合同条款（例如提前还款权）并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括未来信用损失。如果本公司对未来收入或支出的估计发生改变，金融资产或负债的账面价值亦可能随之调整。调整后的账面价值是按照原实际利率计算而得，该变动也计入损益。实际利率与合同利率差异较小的，也可按合同利率计算。

金融资产发生减值后，利息收入应当按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于逾期利息，公司按照财政部发布的《关于缩短金融企业应收利息核算期限的通知》（财金[2002]5号）的规定，对于贷款利息逾期 90 天(不含 90 天)以上，无论该贷款本金是否逾期，发生的应收未收利息不再计入当期损益，在表外核算，实际收回时再计入损益。

对于手续费及佣金收入，本公司通过向客户提供各类服务收取手续费及佣金。手续费收入主要分为两类：

①通过在特定时点或一定期间内提供服务收取的手续费和佣金

主要包括结算手续费、清算手续费、佣金、资产管理费、托管费以及其他管理咨询费。此类手续费和佣金收入在提供服务时，按权责发生制原则确认。

②通过提供交易服务收取的手续费

因协商、参与协商第三方交易，例如收购股份或其他债券、买卖业务而获得的手续费和佣金于相关交易完成时确认收入。与交易服务的业绩相关的手续费和佣金在达到实际约定的标准后才确认收入。

对于物流运输服务收入，于相关服务提供完成时确认收入。

对于软件开发与维护收入，软件开发按开发进度确认收入，维护收入按服务实际提供的期间分摊确

认收入。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

28、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

29、租赁

（1）租赁业务的分类

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）公司作为承租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金支出，在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；

公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）公司作为承租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的，可归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）公司作为出租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁资产中的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

（5）公司作为出租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

30、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可

供出售金融资产、投资性房地产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

31、安全生产费用

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）第八条的规定，按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

（1）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；

（2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；

（3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；

（4）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入"专项储备"科目。

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

32、一般风险准备

一般风险准备是从净利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。

对于本公司下属的财务公司，运用动态拨备原理，采用标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。计算风险资产的潜在风险估计值后，对于潜在风险估计值高于资产减值准备的，扣减已计提的资产减值准备，计提一般风险准备。当潜在风险估计值低于资产减值准备时，不计提一般风险准备。

本公司采用标准法确定潜在风险估计值，信贷资产根据金融监管部门的有关规定进行风险分类，标准风险系数暂定为：正常类1.5%，关注类3%，次级类30%，可疑类60%，损失类100%。

标准法潜在风险估计值计算公式：

潜在风险估计值=正常类风险资产×1.5%+关注类风险资产×3%+次级类风险资产×30%+可疑类风险资产×60%+损失类风险资产×100%

本公司对于采用标准法确定潜在风险估计值的，在每年年度终了对承担风险和损失的资产计提一般风险准备，一般风险准备由本公司统一计提和管理。一般准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的1.5%。

对于本公司下属的小额贷款公司，期末按信贷资产余额的1%或者按信贷业务税后净利润10%计提一般风险准备。

33、资产证券化业务

本公司将应收款项资产证券化（应收款项即"信托财产"），一般将这些资产出售给特定目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（保留权益）的形式保留。保留权益在本公司的资产负债表内以公允价值入账。证券化的利得或损失取决于所转移金融资产的账面价值，并在终止确认的金融资产与保留权益之间按它们于转让当日的相关公允价值进行分配。证券化的利得或损失记入当期损益。

在应用证券化金融资产的政策时，本公司已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

①当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将终止确认该金融资产；

②当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将继续确认该金融资产；

③如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

34、国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

（1）划入企业的会计处理

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记"长期股权投资"科目，贷记"资本公积（资本溢价）"科目（若批复明确作为资本金投入的，记入"实收资本"科目，下同）。

本公司的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复的资产和负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含自控制权转移当月末至年末发生的净利润。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含自控制权转移当月末至年末产生的现金流量。

本公司合并所有者权益变动表包含自控制权转移当月末至年末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（2）划出企业的会计处理

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记"资本公积（资本溢价）"科目（若批复明确冲减资本金的，应借记"实收资本"科目，下同），贷记"长期股权投资（被划拨企业）"科目；资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）会计政策变更

1、根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原"应收票据"及"应收账款"行项目整合为"应收票据及应收账款"；

将原"应收利息"及"应收股利"行项目归并至"其他应收款"；

将原"固定资产清理"行项目归并至"固定资产"；

将原"工程物资"行项目归并至"在建工程"；

将原"应付票据"及"应付账款"行项目整合为"应付票据及应付账款"项目；

将原"应付利息"及"应付股利"行项目归并至"其他应付款"；

将原"专项应付款"行项目归并至"长期应付款"。

B、利润表

从原"管理费用"中分拆出"研发费用"；

在"财务费用"行项目下分别列示"利息费用"和"利息收入"明细项目；

C、股东权益变动表

在"股东权益内部结转"行项目下，将原"结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"改为"设定受益计划变动额结转留存收益"。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（二）会计估计变更

①会计估计变更的原因

根据《企业会计准则第4号-固定资产》的相关规定，"企业至少应当于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命。"

根据公司会计政策中关于"准高速公路、高速公路按交通部《高速公路公司财务管理办法》采用车流量法计提折旧。车流量法的具体测算方法是按资产净值与经批准的可行性研究报告中测算的总车流量进行相除计算单车折旧系数，每三年对车流量重新进行测算"。

截至2017年12月31日，小平阳至王灵高速公路（以下简称"平宾路"）执行的单车折旧系数已满三年，需要重新预测车流量。为此本公司委托广西交通规划勘察设计研究院有限公司对该路段车流量进行

测算，根据广西交通规划勘察设计研究院有限公司于 2018 年 3 月出具的《小平阳至王灵高速公路交通量及通行费收入预测报告》，测算结果与原经批准的可行性研究报告中测算的车流量相比差异较大，需要调整单车折旧系数。

②会计估计变更的内容

平宾路单车折旧系数由 1.15 元/辆调整为 1.96 元/辆（折算为标准小客车）。本次会计估计变更自股东大会审议通过之日（2018 年 4 月 9 日）起执行。

③对财务状况和经营成果的影响

本次变更单车折旧系数，导致增加累计折旧 5,785,486.69 元，增加营业成本 5,785,486.69 元，减少盈余公积 578,548.67 元，减少未分配利润 5,206,938.02 元，最终导致 2018 年 12 月 31 日资产总额减少 5,785,486.69 元，2018 年度净利润减少 5,785,486.69 元

（三）前期重大差错更正

无

六、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、5、6、10、11、13、16、17
消费税	委托加工的汽油、柴油	汽油每升 1 元，柴油每升 0.8 元
土地增值税	应税收入	1、2、3、5、6、7、8 及累计税率
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	1、5、7
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3
地方教育费附加	应交增值税、营业税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、25

（二）优惠税负及批文

（1）企业所得税

①根据南宁市青秀区国家税务局《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》（青秀国税审字[2012] 36 号）文件，本公司享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

②广西交通投资集团南宁高速公路运营有限公司等 10 家高速公路（即附注七（一）17、18、19、20、21、22、23、24、26、71）经营管理类公司根据广西壮族自治区地方税务局直属税务分局有关文件，自 2011 年度至 2020 年度享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

③根据 2012 年 4 月 6 日国家税务总局公告 2012 年第 12 号文，本公司之控股子公司广西五洲交通股份有限公司的全资子公司广西坛百高速公路有限公司以及本公司之控股子公司广西五洲交通股份有

限公司的全资子公司广西岑罗高速公路有限责任公司和南宁市利和小额贷款有限公司等公司的主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，享受西部大开发税收优惠政策，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，减按 15%税率缴纳企业所得税。

④根据广西壮族自治区地方税务局直属税务分局《企业所得税减免税备案告知书[2012 年第 75 号]》文件，本公司之全资子公司广西宏冠工程咨询有限公司自 2011 年度至 2020 年度享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

⑤根据桂地税直所得审字〔2015〕272 号，2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税回收优惠，本公司之子公司广西铁路投资集团有限公司的子公司广西铁投吉鸿融资性担保有限公司减按 15%税率征收企业所得税。

（2）水利建设基金

根据《广西壮族自治区财政厅关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》（桂财税[2018]19 号）的规定，本公司及下属公司自 2018 年 7 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，暂停征收地方水利建设基金。

七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
1	广西红河高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	158,682.00	1
2	广西正和高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	98,732.00	1
3	广西千山高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	13,901.97	1
4	广西万山高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	137,300.00	1
5	广西玉港高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	165,700.00	1
6	广西桂山高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	142,100.00	1
7	广西龙和高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	128,285.00	1
8	广西信达高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	41,100.00	1
9	广西滨海公路投资有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	10,000.00	100.00	100.00	76,394.00	1
10	广西金城高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	10,000.00	100.00	100.00	66,551.29	1
11	广西金港高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	86,640.00	1
12	广西红都高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	168,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
13	广西凤城高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	36,500.00	1
14	广西金石高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	252,288.99	1
15	广西吉泰投资有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	5,000.00	100.00	100.00	154,383.00	1
16	广西龙靖高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	100,000.00	100.00	100.00	11,700.00	1
17	广西交通投资集团柳州高速公路运营有限公司	2	1	柳州市	广西	公路运营	1,000.00	100.00	100.00	8,243.29	1
18	广西交通投资集团南宁高速公路运营有限公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	1,000.00	100.00	100.00	8,716.34	1
19	广西交通投资集团玉林高速公路运营有限公司	2	1	玉林市	广西	公路运营	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
20	广西交通投资集团河池高速公路运营有限公司	2	1	河池市	广西	公路运营	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
21	广西交通投资集团崇左高速公路运营有限公司	2	1	崇左市	广西	公路运营	1,000.00	100.00	100.00	4,776.74	1
22	广西交通投资集团桂林高速公路运营有限公司	2	1	桂林市	广西	公路运营	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
23	广西交通投资集团百色高速公路运营有限公司	2	1	百色市	广西	公路运营	3,000.00	100.00	100.00	4,419.86	1
24	广西交通投资集团钦州高速公路运营有限公司	2	1	钦州市	广西	公路运营	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
25	广西隆百高速公路发展有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	3,000.00	100.00	100.00	93,435.92	3
26	广西高速公路经营管理有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	16,497.35	100.00	100.00	282,113.14	3
27	广西八达交通发展有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	36,398.00	100.00	100.00		3
28	广西昌泰交通工程有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	8,773.00	100.00	100.00		3
29	广西常达公路工程有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	15,091.00	100.00	100.00		3
30	广西高力机械工程有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	14,941.00	100.00	100.00		3
31	广西高通科贸发展有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	14,808.00	100.00	100.00		3
32	广西桂建交通实业发展有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	11,803.00	100.00	100.00		3
33	广西力劲土建工程有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	16,049.00	100.00	100.00		3
34	广西仁合基础工程有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	9,830.00	100.00	100.00		3
35	广西威建桥隧工程有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	13,019.00	100.00	100.00		3
36	广西雄风路面工程有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	11,936.00	100.00	100.00		3
37	广西跃华公路工程有限责任公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	15,940.00	100.00	100.00		3
38	广西五洲交通股份有限公司	2	1	南宁市	广西	公路运营	83,380.15	36.09	36.09	79,935.08	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
39	广西交通实业有限公司	2	1	南宁市	广西	物流贸易	32,806.66	100.00	100.00	52,918.33	1
40	广西三祺投资有限公司	2	1	南宁市	广西	房地产	52,000.00	100.00	100.00	132,000.00	1
41	广西高速公路投资有限公司	2	1	南宁市	广西	公路投资	10,000.00	100.00	100.00	19,709.27	1
42	广西桂海高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	333,620.00	1
43	广西桂东高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	307,400.00	1
44	广西金龙高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	23,095.00	65.36	65.36	205,700.00	3
45	广西宏梧高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	10,000.00	60.00	60.00	6,000.00	1
46	广西交通投资集团财务有限责任公司	2	2	南宁市	广西	金融	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1
47	南宁市聚兴小额贷款有限责任公司	2	2	南宁市	广西	金融	59,000.00	100.00	100.00	59,000.00	1
48	广西元诚投资有限公司	2	1	南宁市	广西	房地产	800.00	100.00	100.00	800.00	1
49	广西元瑞投资有限公司	2	1	南宁市	广西	房地产	500.00	100.00	100.00	500.00	1
50	广西元祺投资有限公司	2	1	南宁市	广西	房地产	500.00	100.00	100.00	500.00	1
51	广西元善投资有限公司	2	1	南宁市	广西	房地产	500.00	100.00	100.00	500.00	1
52	广西元嘉投资有限公司	2	1	南宁市	广西	房地产	500.00	100.00	100.00	500.00	1
53	中港投资有限公司	2	3	中国香港	广西	物流贸易	28,414.06	100	100.00	31,229.96	1
54	广西河百高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	403,000.00	1
55	广西宏冠工程咨询有限公司	2	1	南宁市	广西	其他未列明服务业	2,500.00	100.00	100.00	1,500.00	1
56	广西交投科技有限公司	2	1	南宁市	广西	其他未列明专业技术服务业	2,000.00	100.00	100.00	3,128.00	1
57	广西五洲国通投资有限公司	2	1	南宁市	广西	其他贸易经纪与代理	15,000.00	100.00	100.00	933.05	1
58	广西乐百高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	4,000.00	100.00	100.00	304,338.00	1
59	广西交投物流发展有限公司	2	1	南宁市	广西	其他未列明建筑业	34,800.00	100.00	100.00	60,350.00	1
60	广西交投商贸有限公司	2	1	南宁市	广西	建材批发	30,000.00	100.00	100.00	28,696.65	1
61	广西崇瑞高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	1,000.00	100.00	100.00	35,600.00	1
62	广西高速物流股份有限公司	2	1	南宁市	广西	道路货物运输	8,000.00	43.75	43.75	3,500.00	1
63	广西百靖高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	20,000.00	100.00	100.00	166,386.99	3
64	广西桂和高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	50,000.00	100.00	100.00	197,361.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
65	广西交投资产管理有限公司	2	1	南宁市	广西	投资与资产管理	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
66	广西钟马高速公路运营有限公司	2	1	柳州市	广西	公路运营	11,000.00	100.00	100.00	0.0001	3
67	广西交通发展投资基金管理有限公司	2	2	南宁市	广西	基金管理服务	1,000.00	60.00	60.00	600.00	1
68	广西交通发展投资基金合伙企业（有限合伙）	2	1	南宁市	广西	投资与资产管理	10,100.00	99.96	99.96	27,385.00	1
69	广西荔玉高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	10,000.00	100.00	100.00	126,935.00	1
70	广西交通投资集团石油销售有限公司	2	1	南宁市	广西	石油销售	601.00	100.00	100.00	11,627.77	3
71	广西交通投资集团梧州高速公路运营有限公司	2	1	梧州市	广西	公路运营	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
72	广西旺港高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	2,000.00	100.00	100.00	9,000.00	1
73	广西阳鹿高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设	140,775.00	100.00	100.00	100,000.00	3
74	广西新柳南高速公路有限公司	2	1	南宁市	广西	公路建设		100.00	100.00	81,300.00	1
75	广西交投建设工程合伙企业（有限合伙）	2	1	南宁市	广西	地基与基础工程设计与施工、信息咨询	350,100.00	100.00	100.00	350,100.00	1
76	广西计算中心有限责任公司	2	1	南宁市	广西	软件开发与维护	404.41	100.00	100.00	200.81	3
77	广西铁路投资集团有限公司	2	1	南宁市	广西	铁路建设、房地产经营、贸易、投资与管理等	1,742,096.63	100.00	100.00	3,445,270.38	3

（注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位；

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

说明：①根据《自治区国资委关于广西科学院与所属企业脱钩的函》（桂国资函[2017]1050号），广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会同意将广西科学院所属广西壮族自治区计算中心划转移交至本公司，划转日期为2017年12月31日，划转后广西壮族自治区计算中心成为本公司全资子公司，并将其更名为广西计算中心有限责任公司。②根据《自治区国资委关于广西交通集团有限公司与广西铁路投资集团有限公司战略性重组有关事项意见的通知》（桂国资[2019]7号），本期本公司与广西铁路投资有限公司进行战略性重组，资产评估基准日为2018年12月31日，重组后广西铁路投资集团有限公司成为本公司全资子公司。

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
1	广西五洲交通股份有限公司	36.09	36.09	83,380.15	79,935.08	2	达到实际控制
2	广西高速物流股份有限公司	43.75	43.75	8,000.00	3,500.00	2	董事会成员达到半数以上
3	广西玉林通洲物流有限公司	46.00	57.50	1,000.00	528.00	3	表决权比例达到半数以上

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
4	广西玉林通兴投资有限公司	46.00	57.50	100.00	46.00	3	表决权比例达到半数以上
5	广西玉林通和投资有限公司	46.00	57.50	100.00	46.00	3	表决权比例达到半数以上
6	广西万能源贸易有限公司	40.00	40.00	1,000.00	400.00	3	达到实际控制
7	广西铁投冠信财富投资有限公司	40.00	67.00	2,000.00	800.00	2	表决权比例达到半数以上
8	广西铁投冠信瑞泰实业有限公司	46.00	67.00	2,000.00	920.00	2	表决权比例达到半数以上
9	天津冠信恒泰有限公司	20.00	68.00	5,000.00	250.00	2	表决权比例达到半数以上
10	广西铁投大唐农业发展有限公司	40.00	67.00	5,000.00	400.00	2	表决权比例达到半数以上

（三）重要非全资子公司情况

1、少数股东

序　号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	广西五洲交通股份有限公司	64.01	252,288,743.46	266,441,279.42	2,244,822,205.29
2	广西高速物流股份有限公司	56.25	-13,135,946.74		-148,351,434.58

2、主要财务信息

项　目	广西五洲交通股份有限公司		广西高速物流股份有限公司	
	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额
流动资产	3,541,162,451.49	3,285,950,690.34	107,147,448.18	106,326,802.30
非流动资产	7,061,475,605.90	7,407,203,476.56	874,643.56	1,489,419.14
资产合计	**10,602,638,057.39**	**10,693,154,166.90**	**108,022,091.74**	**107,816,221.44**
流动负债	2,421,181,978.72	1,712,201,920.47	357,187,933.39	333,629,268.89
非流动负债	4,648,460,372.37	5,728,244,034.59		
负债合计	**7,069,642,351.09**	**7,440,445,955.06**	**357,187,933.39**	**333,629,268.89**
营业收入	1,819,353,053.83	1,792,177,209.82	160,570,764.24	98,726,367.05
净利润	405,357,724.26	356,130,791.38	-23,352,794.20	-162,114,596.34
综合收益总额	405,357,724.26	356,130,791.38	-23,352,794.20	-162,114,596.34
经营活动现金流量	1,501,079,153.21	1,373,814,410.77	38,854,804.36	13,047,347.08

（四）本期不再纳入合并范围的原子公司

1、原子公司的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	本期不再成为子公司的原因
1	广西元荣投资有限公司	南宁市	房地产	49.00	49.00	处置51%股权导致丧失控制权

2、本期出售的子公司出售日的财务状况

公司名称	广西元荣投资有限公司	
截止日期	出售日	本年年初余额
流动资产	236,540,044.58	235,212,046.91
流动负债	228,843,997.67	227,516,000.00
所有者权益	7,696,046.91	7,696,046.91

3、本期出售的子公司出售日的经营成果

公司名称	广西元荣投资有限公司	
期间	本年年初-出售日	上年发生额
期间费用		79,450.92
营业利润		-79,450.92
利润总额		-79,450.92
净利润		-79,450.92

说明：本公司原持有广西元荣投资有限公司51%股权，2018年4月，本公司将广西元荣投资有限公司51%股权在北部湾产权交易所公开挂牌转让，采用网络竞价交易方式，最终由广西盛享碧桂园地产有限公司成功受让，成交价格为66,036,800.00元，本公司于2018年6月与广西盛享碧桂园地产有限公司签订股权转让协议。截至2018年6月30日，股权转让协议已履行完毕，本公司仅持有广西元荣投资有限公司49%股权，能够对广西元荣投资有限公司实施重大影响，处置后剩余股权在丧失控制权日的公允价值为63,447,121.57元，按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额为59,676,058.58元。

（五）本期新纳入合并范围的子公司

公司名称	期末净资产	本期净利润
广西旺港高速公路有限公司	134,893,693.53	-
广西阳鹿高速公路有限公司	4,500,475,468.20	-43,187.55
广西新柳南高速公路有限公司	-	-
广西交投建设工程合伙企业（有限合伙）	3,508,875,792.19	210,875,792.19
广西计算中心有限责任公司	1,043,829.13	935,780.66
广西铁路投资集团有限公司	40,221,331,378.01	132,565,513.54

（六）本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、本公司于2018年5月16日与广西阳鹿高速公路有限公司（以下简称“阳鹿公司”）管理人签订《广西阳鹿高速公路有限公司重整投资合同》，本公司作为阳鹿公司重整投资人，本公司以现金10亿元注入阳鹿公司并在承担银行债务后，取得阳鹿公司100%股权。本公司于2018年3月9日与交银金融资产投资有限公司、招商银行股份有限公司南宁分行、桂林银行股份有限公司签订《广西阳鹿高速公路有限公司银行债权转股权协议书》和《广西阳鹿高速公路有限公司银行债权转股权的补充协议书》，交银金融资产投资有限公司、招商银行股份有限公司南宁分行、桂林银行股份有限公司

将阳鹿公司的全部债权转为其对阳鹿公司的股权；同时本公司出让阳鹿公司部分股权转让给交银金融资产投资有限公司、招商银行股份有限公司南宁分行、桂林银行股份有限公司，转让后，阳鹿公司的注册资本为1,631,000,000.00元，其中：本公司认缴的注册资本为1,223,250,000.00元，占比75%；交银金融资产投资有限公司认缴的注册资本为309,739,948.00元，占比18.9908%；招商银行股份有限公司南宁分行认缴的注册资本为83,906,795.00元，占比5.1445%；桂林银行股份有限公司认缴的注册资本为14,103,257.00元，占比0.8647%。2018年5月31日，广西壮族自治区南宁市中级人民法院《民事裁定书》（（2016）桂01民破8号之四），广西壮族自治区南宁市中级人民法院批准阳鹿公司破产重整计划草案并终止重整程序。本公司实际接管了阳鹿公司能够对其实施控制，本公司于2018年5月31日将其纳入合并报表范围，根据已批准的阳鹿公司重整计划草案，在本次重整中将阳鹿公司原出资人权益调整为0，截至2018年12月31日，阳鹿公司管理人尚未提交阳鹿公司在重整期间债权追收、债务清偿明细清单以及阳鹿公司重整完结的资产负债表，期末本公司将不需要承担的属于原阳鹿公司出资人的权益-574,366,789.30元在非流动资产列报，待阳鹿公司管理人提交阳鹿公司重整期间债权追收、债务清偿明细清单后，再调整原阳鹿公司出资人的权益。

2、根据《自治区国资委关于广西科学院与所属企业脱钩的函》（桂国资函[2017]1050号），广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会同意将广西科学院所属广西壮族自治区计算中心划转移交至本公司，划转日期为2017年12月31日。本公司于2018年1月1日起本公司向该公司派遣高级管理人员，划转后广西壮族自治区计算中心成为本公司全资子公司，并将其更名为广西计算中心有限责任公司。自2018年1月1日起，本公司对广西计算中心有限责任公司达到控制并将其纳入合并报表范围。

3、根据《自治区国资委关于广西交通集团有限公司与广西铁路投资集团有限公司战略性重组有关事项意见的通知》（桂国资[2019]7号）本期本公司与广西铁路投资有限公司进行战略性重组，资产评估基准日为2018年12月31日，重组后广西铁路投资集团有限公司成为本公司全资子公司。广西铁路投资集团有限公司拟重组的净资产价值经中联资产评估集团广西有限公司评估后出具了中联桂资评报字［2019］第051号资产评估报告。2018年12月31日，本公司能够对广西铁路投资集团有限公司实施控制，期末将广西铁路投资集团有限公司纳入合并报表范围。本公司合并广西铁路投资集团有限公司归属于母公司净资产为34,297,772,136.68元。广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会尚未核准广西铁路投资集团有限公司纳入本公司合并范围的净资产金额。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项　目	期末余额	年初余额
库存现金	5,730,003.06	6,440,294.72
银行存款	23,771,314,242.27	8,203,938,784.00
其他货币资金	530,328,478.13	166,350,800.41
合计	**24,307,372,723.46**	**8,376,729,879.13**
其中：使用受限制的款项总额	1,204,444,902.48	608,566,385.00

受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	497,577,167.89	39,766,385.00
信用证保证金	3,295,078.40	
用于担保的定期存款或通知存款	19,407,448.26	125,000,000.00
存放于中央银行的法定存款准备金	643,000,000.00	443,800,000.00
项目贷款用途不匹配受限的银行存款	41,165,207.93	
合　计	**1,204,444,902.48**	**608,566,385.00**

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项　目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	18,381.56	
其中：权益工具投资	18,381.56	
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		14,117.98
其中：权益工具投资		14,117.98
合　计	**18,381.56**	**14,117.98**

3、应收票据及应收账款

项　目	期末余额	年初余额
应收票据	178,732,245.26	185,633,142.17
应收账款	3,864,021,443.83	1,825,107,335.02
合　计	**4,042,753,689.09**	**2,010,740,477.19**

（1）应收票据

票据种类	期末余额			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	53,732,245.26		53,732,245.26	29,646,180.10		29,646,180.10
商业承兑汇票	125,000,000.00		125,000,000.00	155,986,962.07		155,986,962.07
合　计	**178,732,245.26**		**178,732,245.26**	**185,633,142.17**		**185,633,142.17**

说明：截至 2018 年 12 月 31 日，已贴现尚未到期的银行承兑汇票 0.00 元，已背书未到期的银行承兑汇票 50,157,875.00 元，已背书未到期的银行承兑汇票期末未终止确认。

（2）应收账款

种　类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	941,950,480.25	21.03	531,206,245.42	56.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	1,658,761,577.02	37.03	70,740,285.17	4.26
关联方组合	185,751,330.58	4.15		
保证金、备用金组合	17,271,444.36	0.39		
通行费收入组合	268,139,108.01	5.99		
路内贸易业务组合	1,385,457,924.09	30.93		
应收政府部门款项组合	8,434,994.12	0.19		
组合小计	3,523,816,378.18	78.67	70,740,285.17	2.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,753,686.76	0.30	13,552,570.77	98.54
合　计	**4,479,520,545.19**	**100.00**	**615,499,101.36**	**13.74**

应收账款按种类披露（续）

种　类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	438,593,367.11	19.47	407,057,868.08	92.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	127,574,579.37	5.66	11,085,332.06	8.69
关联方组合	152,641,868.97	6.78		
保证金、备用金组合	36,014,018.64	1.60		
通行费收入组合	491,548,685.48	21.82		
路内贸易业务组合	996,789,615.59	44.25		
组合小计	1,804,568,768.05	80.11	11,085,332.06	0.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,547,975.09	0.42	9,459,575.09	99.07
合　计	**2,252,710,110.25**	**100.00**	**427,602,775.23**	**18.98**

①期末单项金额重大并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	账龄	计提比例%	计提理由
北海诚德镍业有限公司	114,474,743.31	11,447,474.33	1年以内	10.00	被环保处罚，被立案查处
上海泽侖石油化工有限公司	97,490,588.90	1,416,462.01	2-3年	1.45	纠纷
柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司	68,228,000.00	68,228,000.00	5年以上	100.00	诉讼
广西长实商贸有限公司	60,407,373.86	60,407,373.86	4-5年	100.00	诉讼
广西远进商贸有限公司	58,031,200.00	58,031,200.00	4-5年	100.00	诉讼
广西中创贸易投资有限公司	55,965,979.86	559,659.80	2-3年	1.00	诉讼
大连万鸿石油化工有限公司	55,944,672.94	55,944,672.94	4-5年	100	预计无法收回
广西中信投资有限公司	54,001,264.50	540,012.65	4-5年	1.00	诉讼
广西桂航交通能源投资有限公司	52,000,560.00	520,005.60	4-5年	1.00	诉讼
广西新合力冶金有限公司	38,254,689.53	38,254,689.53	4-5年	100.00	纠纷
华大石化(南通)有限公司	25,830,000.00	25,830,000.00	3-4年	100.00	诉讼
广西更旺投资有限公司	21,780,000.00	21,780,000.00	4-5年	100.00	诉讼
广西奥斯投资有限公司	21,660,516.50	216,605.17	4-5年	1.00	诉讼
南京忠信交通设施有限公司	21,426,599.28	21,426,599.28	3-4年	100.00	诉讼
广西泛亚钢铁加工配送有限责任公司	16,890,032.61	16,890,032.61	5年以上	100.00	诉讼
广西银旭商贸有限责任公司	16,245,304.80	16,245,304.80	5年以上	100.00	诉讼
云南省师宗民科煤业有限公司	14,007,799.90	14,007,799.90	5年以上	100.00	诉讼
广西象州金帆锰业有限责任公司	13,313,338.43	13,313,338.43	5年以上	100.00	预计无法收回
广州钢铁交易中心有限公司	11,463,525.31	5,731,762.65	3-4年	50.00	纠纷
防城港市丰山金贸易有限公司	11,099,400.63	11,099,400.63	5年以上	100.00	诉讼
广西扶绥县洋桦酒业有限公司	10,891,372.24	10,891,372.24	5年以上	100.00	诉讼
广西南宁载德物流有限责任公司	10,281,062.00	102,810.62	4-5年	1.00	诉讼
广西钜嘉商业投资管理有限公司	8,488,922.82	8,488,922.82	5年以上	100.00	诉讼
灵山县能超矿业有限责任公司	7,495,555.62	7,495,555.62	5年以上	100.00	诉讼
广州市龙国贸易有限公司	7,042,705.79	296,208.73	3-4年	4.21	纠纷
广西玉林三山坡农业实业有限公司	6,728,993.52	6,728,993.52	5年以上	100.00	诉讼
广东省广业岭南燃料有限公司	6,231,720.80	6,231,720.80	1-2年	100.00	诉讼
广西承运投资有限公司	5,512,338.36	5,512,338.36	5年以上	100.00	诉讼
南宁市亿资联米业有限公司	5,445,872.91	5,445,872.91	5年以上	100.00	诉讼
广西巨东种养集团有限公司	5,000,000.10	5,000,000.10	5年以上	100.00	诉讼
南丹新南星矿冶有限公司	4,977,696.16	4,977,696.16	5年以上	100.00	诉讼
广东信威隆物流有限公司	4,173,061.86	4,173,061.86	5年以上	100.00	纠纷
广州嘉盛贸易有限公司	4,000,801.74	40,008.02	4-5年	1.00	诉讼
山东通达路桥工程有限公司	3,098,714.80	3,098,714.80	4-5年	100.00	诉讼
广西睡宝床垫集团有限公司	3,085,726.00	3,085,726.00	4-5年	100.00	诉讼

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
广西新置地房地产管理有限公司	2,580,561.58	2,580,561.58	2-3 年	100.00	诉讼
广西淡水贸易有限公司	2,510,160.56	2,510,160.56	2-3 年	100.00	诉讼
广西南宁市冰祥商贸有限责任公司	2,351,042.21	1,410,625.33	5 年以上	60.00	诉讼
广西马山集新实业有限公司	2,146,448.32	2,146,448.32	4-5 年	100.00	预计无法收回
广西聚联文化发展有限公司	1,843,784.53	1,843,784.53	1-2 年 1,682,078.82；2-3 年 161,705.71	100.00	诉讼
柳州市美源科技股份有限公司	1,796,864.87	179,686.49	1-2 年	10.00	诉讼
防城港中地仓储有限公司	1,768,095.40	1,768,095.40	5 年以上	100.00	诉讼
广西港嘉汽车销售服务有限公司	1,518,024.72	1,442,123.48	5 年以上	95.00	诉讼
湘西鸿瑞有限责任公司	1,200,000.00	600,000.00	3-4 年	50.00	诉讼
广西宁明丰浩糖业科技有限公司	1,189,568.27	1,189,568.27	4-5 年	100.00	预计无法收回
广西皇盛供应链管理股份有限公司	1,075,794.71	1,075,794.71	1-2 年	100.00	诉讼
泸州久圣酒业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	纠纷
合　计	**941,950,480.25**	**531,206,245.42**	—	—	—

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	1,435,093,037.48	86.52	43,052,791.13	60,858,089.49	47.69	1,819,429.55
1 至 2 年	37,203,210.96	2.24	2,976,256.87	34,529,268.63	27.07	2,761,426.27
2 至 3 年	129,620,322.01	7.81	12,961,722.96	13,749,554.60	10.78	1,377,970.73
3 至 5 年	47,643,928.13	2.87	7,148,974.97	11,693,770.58	9.17	1,754,557.46
5 年以上	9,201,078.44	0.56	4,600,539.24	6,743,896.07	5.29	3,371,948.05
合　计	**1,658,761,577.02**	**100.00**	**70,740,285.17**	**127,574,579.37**	**100.00**	**11,085,332.06**

③期末单项金额虽不重大但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	账龄	计提比例%	计提理由
钦州市天堃汽车销售有限公司	941,828.16	847,645.35	4-5 年	90.00	诉讼
南宁市橙果生活超市有限公司	910,108.33	910,108.33	5 年以上	100.00	诉讼
广西城投实业有限公司	884,000.00	884,000.00	5 年以上	100.00	纠纷
曾庆润	820,000.00	820,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
南宁市萨贝贸易有限公司	655,177.24	655,177.24	1-2 年	100.00	预计无法收回
广西航联投资有限公司	561,766.76	561,766.76	5 年以上	100.00	诉讼
广西天外天旅游投资开发有限公司	512,000.00	512,000.00	5 年以上	100.00	诉讼
富川瑶族自治县利达手套厂	500,000.00	500,000.00	3-4 年	100.00	诉讼

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
潘冬梅	500,000.00	500,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
南宁市衍庆纸浆有限公司	485,018.70	485,018.70	1-2 年	100.00	预计无法收回
槿辉股权投资基金（上海）有限公司	462,310.51	462,310.51	1-2 年 23,623.04；2-3 年 438,687.47	100.00	诉讼
靖西县佳鑫矿业有限公司	440,000.00	440,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西胜达汽车销售服务有限公司	427,732.72	320,799.54	4-5 年	75.00	诉讼
南宁文曦文化投资有限责任公司	335,000.00	335,000.00	1-2 年	100.00	诉讼
陈雪娟	308,000.00	308,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
靖西县和谐贸易有限公司	308,000.00	308,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西南山贸易有限公司	300,000.00	300,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西华美纸业集团有限公司	270,000.00	270,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
防城港市广领贸易有限公司	250,000.00	250,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西旭攀贸易有限公司	245,000.00	245,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西华泰建筑工程有限责任公司	201,600.00	201,600.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西世银农林资源开发有限责任公司	200,000.00	200,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
南宁广开电气有限责任公司	180,000.00	180,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
田阳县双龙餐具消毒有限公司	175,000.00	175,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西贵港市弘昌石化有限公司	150,000.00	150,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
田阳县双龙米粉有限责任公司	150,000.00	150,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
田阳县盛展商贸有限责任公司	150,000.00	150,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西上合农林发展有限公司	150,000.00	150,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西上合铝业有限公司	150,000.00	150,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西贺州市远高林业开发有限公司	150,000.00	150,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
黄尚敏	150,000.00	150,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
贵港市金华木业有限公司	127,500.00	127,500.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西元德高科技有限公司	120,000.00	120,000.00	5 年以上	100.00	诉讼
蔡武宁	120,000.00	120,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西飞扬旅业投资有限公司	114,066.00	114,066.00	5 年以上	100.00	诉讼
南宁市柏旭商贸有限公司	105,000.00	105,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
田阳县万洲餐饮服务有限公司	100,000.00	100,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西宏丰林业开发有限公司	100,000.00	100,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西绿桂资源开发有限责任公司	100,000.00	100,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西东凯投资集团有限公司	90,000.00	90,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
李思科	90,000.00	90,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
田阳县万祥投资置业有限责任公司	75,000.00	75,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
田阳县鑫祥商贸有限公司	75,000.00	75,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
防城港市中能生物能源投资有限公司	75,000.00	75,000.00	3-4 年	100.00	诉讼

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
田阳县喜相传餐饮服务有限公司	75,000.00	75,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
王晓宁	75,000.00	75,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西恒华家具有限公司	60,000.00	60,000.00	5 年以上	100.00	诉讼
符助	51,927.02	51,927.02	3-4 年	100.00	诉讼
阙振锋	42,000.00	42,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
蒙建宾	42,000.00	42,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西至鑫门业有限责任公司	40,000.00	40,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西平果国际大酒店有限公司	40,000.00	40,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
唐山市丰润区德合商贸有限公司	31,653.60	31,653.60	5 年以上	100.00	诉讼
黄焯伟	30,000.00	30,000.00	3-4 年	100.00	诉讼
杨旭	22,500.00	22,500.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司	16,983.72	16,983.72	4 年以上	100.00	预计无法收回
吴成林	10,500.00	10,500.00	3-4 年	100.00	诉讼
广西南宁唐吴矿业有限公司	2,014.00	2,014.00	5 年以上	100.00	诉讼
合　计	**13,753,686.76**	**13,552,570.77**	—	—	—

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广西绿地鑫铁置业有限公司	567,728,702.65	12.67	17,031,861.08
志港实业有限公司	389,549,009.21	8.70	
广西壮族自治区高速公路管理局	268,139,108.01	5.99	
广西宜辉商贸有限公司	231,310,010.44	5.16	1,956,474.66
浙江中拓供应链管理有限公司	212,840,797.24	4.75	
合　计	**1,669,567,627.55**	**37.27**	**18,988,335.74**

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,121,892,742.72	50.25		347,351,393.90	93.70	
1 至 2 年	831,649,481.30	37.25		21,439,123.73	5.78	
2 至 3 年	67,555,582.37	3.03		795,045.91	0.21	
3 年以上	211,422,599.84	9.47		1,144,823.38	0.31	
合　计	**2,232,520,406.23**	**100.00**		**370,730,386.92**	**100.00**	

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
XINAN EXPRESSWAY PTE.LTD.	482,500,000.00	21.61	
广西百矿铝业有限公司	199,795,218.94	8.95	
广西嘉园房地产有限责任公司	113,601,335.00	5.09	
吉林建龙钢铁有限责任公司	95,538,356.25	4.28	
宁波市江洪贸易有限公司	84,868,796.60	3.80	
合　计	**976,303,706.79**	**43.73**	

5、其他应收款

项　目	期末余额	年初余额
应收利息	109,688,391.41	5,462,795.28
应收股利	113,825,656.20	
其他应收款	18,523,823,704.69	6,653,030,974.54
合　计	**18,747,337,752.30**	**6,658,493,769.82**

（1）应收利息

项　目	期末余额	年初余额
定期存款		2,160,277.78
委托贷款	88,559,451.16	
发放贷款及垫款利息	1,186,844.57	1,914,000.00
债券投资	8,786,585.72	1,388,517.50
其他	11,155,509.96	
合　计	**109,688,391.41**	**5,462,795.28**

（2）应收股利

项　目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	113,825,656.20			
其中：广西岑兴高速公路发展有限公司	100,000,000.00		已分配未收到	否
广西百祥石油有限公司	12,925,656.20		已分配未收到	否
广西红土创业投资基金管理有限公司	900,000.00		已分配未收到	否
合　计	**113,825,656.20**		—	—

（3）其他应收款

种　类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,443,851,372.41	32.80	4,048,301,358.09	54.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				

种　类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
其中：账龄组合	1,490,553,247.13	6.57	121,019,350.70	8.12
关联方组合	1,858,564,702.67	8.19		
保证金、备用金组合	1,346,253,748.88	5.93		
应收政府部门款项组合	10,553,892,778.75	46.50		
组合小计	15,249,264,477.43	67.18	121,019,350.70	0.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,423,252.54	0.02	4,394,688.90	99.35
合　计	**22,697,539,102.38**	**100.00**	**4,173,715,397.69**	**18.39**

其他应收款按种类披露（续）

种　类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,560,779,074.94	19.34	1,398,907,161.63	89.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	98,830,595.96	1.22	16,628,883.48	16.83
关联方组合	298,633,699.13	3.70		
保证金、备用金组合	128,735,647.27	1.59		
路内贸易业务组合	106,651,290.31	1.32		
应收政府部门款项组合	5,874,901,007.49	72.80		
组合小计	6,507,752,240.16	80.63	16,628,883.48	0.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,685,882.44	0.03	2,650,177.89	98.67
合　计	**8,071,217,197.54**	**100.00**	**1,418,186,223.00**	**17.57**

①期末单项金额重大并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
茂名市世和城建房地产开发有限公司	1,717,262,445.48	19,691,223.05	2-3 年 1,216,412,495.00；3-4 年 500,849,950.48	1.15	诉讼
广西荔浦中荔物资贸易有限公司	1,145,214,049.37	1,145,214,049.37	5 年以上	100.00	预计无法收回
桂林朔方物资贸易有限公司	742,856,798.17	742,856,798.17	5 年以上	100.00	预计无法收回
广西天和创展房地产开发有限公司	279,758,966.73	43,504,109.68	4-5 年	29.00	诉讼
广西有色金属集团有限公司	265,568,551.77	257,341,721.87	2-3 年 24,000.00；3-4 年 265,544,551.77	96.86	破产
广西金久贸易有限公司	235,150,012.30	235,150,012.30	4-5 年	100.00	诉讼
桂林市冠信房地产有限公司	234,525,197.26	2,345,251.97	1-2 年	1.00	纠纷
广西铁投风帆投资有限公司	219,600,000.00	65,880,000.00	3-4 年	30.00	纠纷

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
南宁市仁德房地产开发有限责任公司	195,066,666.67	7,600,000.00	3-4 年	3.90	诉讼
广西物资储备有限公司	87,391,441.19	56,415,754.43	5 年以上	64.56	诉讼
广西斯特莱贸易有限公司	188,120,825.33	1,881,208.25	1-2 年	1.00	诉讼
广西高英投资建设有限公司	181,079,469.17	5,432,384.07	5 年以上	3.00	诉讼
广西金山钢锗冶金化工有限公司	151,752,540.31	151,752,540.31	5 年以上	100.00	诉讼
金旺角实业发展集团有限公司	138,681,977.97	7,512,193.38	3-4 年 21,121,977.97;4-5 年 117,560,000.00	5.42	诉讼
南宁盛阳劳务有限公司	133,169,911.77	133,169,911.77	5 年以上	100.00	预计无法收回
北海市美凯龙置业有限公司	115,321,633.94	1,150,004.38	1-2 年	1.00	诉讼
宣威市金洪煤业有限责任公司	83,137,420.47	83,137,420.47	5 年以上	100.00	诉讼
广西炬基汇贸易有限公司	81,452,219.00	24,435,665.70	4-5 年	30.00	纠纷
广西源利创业投资有限公司	81,100,000.00	811,000.00	2-3 年	1.00	纠纷
株洲市鑫旺铸造有限公司	80,066,140.59	80,066,140.59	5 年以上	100.00	诉讼
云南省师宗民科煤业有限公司	65,533,720.48	65,533,720.48	5 年以上	100.00	诉讼
广西新合力冶金有限公司	56,299,039.76	56,299,039.76	3-5 年	100.00	纠纷
华大石化(南通)有限公司	52,518,500.50	52,518,500.50	3-4 年	100.00	诉讼
广西南宁志卓劳务有限公司	50,006,024.00	50,006,024.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
河池市铁达有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00	4-5 年	100.00	诉讼
上海永驻仓储有限公司	44,184,681.83	44,184,681.83	5 年以上	100.00	诉讼
浙商物流有限公司	39,087,618.18	39,087,618.18	5 年以上	100.00	诉讼
广西长岛房地产有限公司	39,000,000.00	390,000.00	2-3 年	1.00	纠纷
上海美岩石油化工有限公司	35,433,358.31	35,433,358.31	3-4 年	100.00	诉讼
广西丰浩糖业巴马制糖有限公司	35,266,400.00	35,266,400.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
揭阳市中油油品经销有限公司	30,854,700.84	30,854,700.84	4-5 年	100.00	诉讼
宣威市太平煤业有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00	5 年以上	100.00	诉讼
靖西县大锰新材料有限司	29,792,001.97	29,792,001.97	4-5 年	100.00	预计无法收回
广西永凯糖纸集团有限责任公司	28,689,600.00	28,689,600.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
广西百色美壮投资有限公司	28,147,141.66	14,073,570.83	2-3 年 540,000.00；3-4 年 2,433,333.33；4-5 年 2,474,770.00；5 年以上 22,699,038.33	50.00	诉讼
深圳市喜顺实业发展有限公司	25,920,582.73	25,920,582.73	4-5 年	100.00	诉讼
防城港潭油码头	24,464,323.56	24,464,323.56	4-5 年	100.00	纠纷
广西华兴粮食物流有限公司	22,283,766.36	22,283,766.36	5 年以上	100.00	诉讼
南丹新南星矿冶有限公司	21,414,964.70	21,414,964.70	5 年以上	100.00	诉讼
林建军	21,000,000.00	21,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
广西建工集团第一建筑工程有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00	5 年以上	100.00	纠纷

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
南丹县华星矿业有限责任公司	19,800,000.00	19,800,000.00	5 年以上	100.00	诉讼
中电常青节能技术服务（北京）有限公司	19,745,061.98	19,745,061.98	5 年以上	100.00	诉讼
百色市铁合金冶炼有限责任公司	18,944,000.00	13,260,800.00	4-5 年	70.00	纠纷
来宾市宾信投资有限公司	18,766,980.00	18,766,980.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
南宁华夏经纬投资有限公司	18,427,313.27	184,273.13	2-3 年	1.00	纠纷
大连中联钢电子交易市场有限公司	17,064,716.50	17,064,716.50	5 年以上	100.00	诉讼
上海优谷能源有限公司	16,752,136.76	16,752,136.76	3-4 年	100.00	诉讼
广西富满地农资集团股份有限公司	15,387,038.38	15,387,038.38	4-5 年	100.00	诉讼
江珠高速公路珠海段有限公司	12,500,000.00	6,250,000.00	5 年以上	50.00	诉讼
广西正田投资开发有限公司	10,632,900.00	10,632,900.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
广西铁投创生新能源有限公司	9,931,833.03	9,931,833.03	1-2 年	100.00	预计无法收回
广西灵山县茂源城市投资有限公司	9,410,000.00	94,100.00	2-3 年	1.00	纠纷
潘辉	9,004,843.81	9,004,843.81	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省灿荣贸易有限公司	8,716,239.57	8,716,239.57	5 年以上	100.00	诉讼
广西桂森投资有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	5 年以上	100.00	纠纷
广州市建筑置业有限公司广西分公司	7,915,000.00	7,915,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
茂名市港安石油化工有限公司	7,580,387.17	7,580,387.17	4-5 年	100.00	纠纷
北京庆达惜缘矿业投资有限公司南丹分公司	6,400,000.00	6,400,000.00	5 年以上	100.00	诉讼
广西一洲矿业投资有限公司	6,350,000.00	6,350,000.00	5 年以上	100.00	诉讼
广西国泰富邦房地产开发有限公司	6,291,752.00	1,258,350.40	5 年以上	20.00	诉讼
广西泛亚钢铁加工配送有限责任公司	5,878,791.39	5,878,791.39	5 年以上	100.00	诉讼
张智英	5,425,431.16	5,425,431.16	5 年以上	100.00	预计无法收回
潘华	5,237,793.00	5,237,793.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
周荣卿	5,000,000.00	5,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
贵州经贸老年服务有限公司	4,837,205.36	4,837,205.36	5 年以上	100.00	诉讼
越南广宁海河锑矿股份公司	4,750,000.00	4,750,000.00	5 年以上	100.00	诉讼
南宁亚奥数码有限公司	3,970,353.30	3,970,353.30	5 年以上	100.00	预计无法收回
柳州化学工业集团有限公司	3,903,156.03	235,131.65	3-4 年	6.02	诉讼
彭怀林	3,805,000.00	3,805,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
吴聪	3,767,000.00	3,767,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
梁乐琪	3,504,320.84	3,504,320.84	5 年以上	100.00	预计无法收回
广西梧州市高新美业建设投资有限责任公司	3,490,785.81	3,490,785.81	2-3 年	100.00	诉讼
刘荣	3,268,711.53	3,268,711.53	5 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
广西凌云县石材有限公司销售分公司	3,200,000.00	3,200,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
广西银旭商贸有限责任公司	3,133,719.27	3,133,719.27	5年以上	100.00	诉讼
平果吉英砂石料供应有限公司	2,820,000.00	2,820,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
南丹县新兴矿业有限公司	2,789,149.43	2,789,149.43	5年以上	100.00	诉讼
邱佳雯	2,581,564.47	2,581,564.47	5年以上	100.00	预计无法收回
广西国泰佳景房地产有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
广西华胜房地产开发有限公司	2,256,865.17	22,568.65	2-3年	1.00	诉讼
防城港市荣鑫矿业有限公司	1,913,654.32	1,913,654.32	5年以上	100.00	诉讼
秦皇岛市宏达商贸有限公司	1,607,680.00	1,607,680.00	3年以上	100.00	预计无法收回
广西中城建建设投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
广西汇耀房地产投资有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	5年以上	100.00	诉讼
南宁（中国-东盟）商品交易所有限公司	1,391,112.00	983,855.93	2-3年	70.72	纠纷
王刚	1,380,000.00	1,380,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
广西龙庆商贸有限公司	1,332,601.61	1,332,601.61	5年以上	100.00	诉讼
广西南宁春晖房地产开发有限责任公司	1,113,582.88	11,135.83	4-5年	1.00	诉讼
广西铝都科技发展有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
合　计	**7,443,851,372.41**	**4,048,301,358.09**	——	——	——

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	991,891,832.55	66.55	29,756,705.57	35,170,589.54	35.59	1,055,122.80
1至2年	101,311,033.07	6.80	8,104,882.64	8,476,519.83	8.58	678,121.59
2至3年	87,393,900.85	5.86	8,739,390.09	6,428,114.30	6.50	642,811.43
3年-5年	230,171,051.23	15.44	34,525,657.68	28,586,302.51	28.92	4,168,292.77
5年以上	79,785,429.43	5.35	39,892,714.72	20,169,069.78	20.41	10,084,534.89
合　计	**1,490,553,247.13**	**100.00**	**121,019,350.70**	**98,830,595.96**	**100.00**	**16,628,883.48**

③期末单项金额虽不重大但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
南宁市南山汽车销售有限责任公司	877,159.00	877,159.00	4-5年	100.00	诉讼
黄吉港	851,990.80	851,990.80	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州鑫悦煤炭有限公司	559,996.59	559,996.59	1年以内	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
广西北港商贸有限公司	541,275.90	541,275.90	4-5年	100.00	预计无法收回
成都美联利华电气有限公司	500,000.00	500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
南宁泛北城市信息技术有限公司	411,000.00	411,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
符助	135,595.45	135,595.45	5年以上	100.00	诉讼
广西贺达纸业有限责任公司	135,503.97	135,503.97	4-5年	100.00	诉讼
柳州钢铁股份有限公司	101,500.00	101,500.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京百子甲壹环境艺术设计有限公司	100,000.00	100,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
南宁市亿资联米业有限公司	71,409.10	42,845.46	4-5年	60.00	诉讼
深圳前海冠信贸易有限公司	62,249.07	62,249.07	3-4年	100.00	预期无法收回
南宁泛宇物业服务有限公司	49,206.90	49,206.90	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州鸿鹰傲翔矿业有限公司	21,365.76	21,365.76	5年以上	100.00	预计无法收回
广西德瑞房地产开发有限公司	5,000.00	5,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合　计	**4,423,252.54**	**4,394,688.90**	—	—	—

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
广西高速公路还贷运营管理中心	往来款	9,962,307,158.03	1年以内6,035,894,785.96；1-2年1,345,854,997.58；2-3年2,580,557,374.49	43.89	
茂名市世和城建房地产开发有限公司	借款及利息	1,717,262,445.48	2-3年1,216,412,495.00；3-4年500,849,950.48	7.57	19,691,223.05
广西荔浦中荔物资贸易有限公司	材料款	1,145,214,049.37	5年以上	5.05	1,145,214,049.37
广西阳鹿高速公路有限公司管理人	破产重整资金	1,001,203,985.82	1年以内	4.41	
桂林朔方物资贸易有限公司	材料款	742,856,798.17	5年以上	3.27	742,856,798.17
合　计	—	**14,568,844,436.87**	—	**64.19**	**1,907,762,070.59**

说明：应收广西高速公路还贷运营管理中心款项的具体情况详见本附注十一、2。

6、存货

（1）存货分类

项　目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,105,178.13	5,663,366.75	47,441,811.38	4,022,946.06	3,745,395.11	277,550.95
在产品	80,583,877.46	5,682,428.86	74,901,448.60			
库存商品	1,408,146,697.20	196,410,026.59	1,211,736,670.61	431,942,598.71	5,217,760.61	426,724,838.10

项　目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	1,386,782.97		1,386,782.97	685,469.91		685,469.91
房地产开发成本	14,655,316,244.42	266,805,879.55	14,388,510,364.87	7,954,477,300.15	130,988,954.85	7,823,488,345.30
房地产开发产品	1,128,128,951.26	46,033,632.12	1,082,095,319.14	948,306,086.68	53,614,366.17	894,691,720.51
在途物资	261,540,645.76		261,540,645.76	63,202,254.24		63,202,254.24
发出商品	204,919,428.69		204,919,428.69	5,631,342.40		5,631,342.40
生产成本	40,517.24		40,517.24			
委托代销产品	14,901,511.08		14,901,511.08	3,163,808.18		3,163,808.18
耕地开垦成本	51,089,153.89		51,089,153.89			
其他	147,122,476.91		147,122,476.91	49,286.65		49,286.65
合　计	**18,006,281,465.01**	**520,595,333.87**	**17,485,686,131.14**	**9,411,481,092.98**	**193,566,476.74**	**9,217,914,616.24**

（2）存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,745,395.11		1,917,971.64			5,663,366.75
在产品			5,682,428.86			5,682,428.86
库存商品	5,217,760.61	20,732,419.48	170,463,928.65	4,082.15		196,410,026.59
开发成本	130,988,954.85	246,305,519.29		110,488,594.59		266,805,879.55
开发产品	53,614,366.17			7,580,734.05		46,033,632.12
合 计	**193,566,476.74**	**267,037,938.77**	**178,064,329.15**	**118,073,410.79**		**520,595,333.87**

说明：其他增减变动的原因主要是由于合并范围的变动，具体情况详见本附注七、（五）说明。

（3）借款费用资本化

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 2,502,379,242.27 元。

7、一年内到期的非流动资产

项　目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期应收款	374,120,413.66	
1 年内到期的持有至到期投资	68,473,460.08	130,684,000.00
理财产品		390,000,000.00
委托贷款	635,000,000.00	542,271,100.00
合　计	**1,077,593,873.74**	**1,062,955,100.00**

说明：委托贷款的基本情况如下：

（1）本公司之孙公司广西铁投商贸集团有限公司的子公司广西铁投吉大控股有限责任公司委托上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行向广西军联商贸有限公司发放贷款，贷款本金为 15,000.00 万元元。贷款期限为 2012 年 4 月 27 日至 2014 年 4 月 26 日，贷款利率为 18%。目前广西军联商贸有限公司已将价值 1.5 亿元的商铺备案；

（2）本公司之孙公司广西铁路发展投资基金（有限合伙）委托招商银行股份有限公司南宁分行向广西新宝通投资控

股有限公司发放的贷款，贷款本金共 1 亿元（分 3 笔发放，每笔金额分别为 3,000.00 万、3,000.00 万、4,000.00 万），每笔贷款期限分别为 2016 年 12 月 23 日至 2019 年 12 月 22 日、2017 年 1 月 12 日至 2020 年 1 月 11 日、2017 年 7 月 28 日至 2020 年 7 月 27 日。其中第一笔 3,000.00 万元委托贷款已全部提前归还，第二笔 3,000.00 万元委托贷款提前归还 2,500.00 万元，余额 500.00 万元，贷款期限 2017 年 1 月 12 日至 2020 年 1 月 11 日；第三笔 4,000.00 万元委托贷款期限 2017 年 7 月 28 日至 2020 年 7 月 27 日，贷款利率均为 12%。截至 2018 年 12 月 31 日，尚有 4,500.00 万元未归还；

（3）本公司之孙公司广西铁路发展投资基金（有限合伙）委托招商银行股份有限公司南宁分行向广西南南铝加工有限公司发放贷款，贷款本金共为 10,000.00 万元，贷款期限为 2017 年 12 月 25 日至 2019 年 12 月 24 日，贷款利率为 4.00%；

（4）本公司之孙公司广西铁路发展投资基金（有限合伙）委托广西北部湾银行股份有限公司南宁市财富国际支行向广西文兴房地产开发有限公司发放贷款，贷款本金共为 20,000.00 万元，贷款期限为 2016 年 11 月 18 日至 2019 年 11 月 18 日，贷款利率为 7.00%；

（5）本公司之孙公司广西地产（集团）有限公司的子公司广西桂泰耕源投资有限公司委托中国工商银行股份有限公司南宁分行（原广西自治区分行营业部）向五行创展投资控股有限公司发放的贷款，贷款本金共为 20,00.00 万元，贷款期限为 2016 年 5 月 31 日至 2019 年 5 月 31 日，贷款利率为 15%。截止 2018 年 12 月 31 日，尚有 14,000.00 万 元本金未还。

8、其他流动资产

项　目	期末余额	年初余额
多交或预缴的增值税额	193,319,485.11	4,387,553.96
待抵扣进项税额	171,936,582.75	31,823,367.26
待认证进项税额	25,859,294.10	80,654.36
预缴所得税	117,240,805.74	32,432,960.94
委托贷款		80,000,000.00
理财产品	789,000,000.00	332,000,000.00
债券投资	35,452,717.50	
预缴其他税费	57,131,868.04	14,383,768.91
其他	2,889,198.68	226,675.76
合　计	**1,392,829,951.92**	**495,334,981.19**

说明：（1）理财产品的基本情况如下：

①本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于 2018 年 8 月 7 日购买平安财富汇锦债券投资基金 1 号集合资金信托计划，投资金额为 5,000.00 万元，期限为 180 天，预计年化收益率 6.20%。

②本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于 2018 年 8 月 7 日购买平安财富汇锦债券投资基金 3 号集合资金信托计划，投资金额为 10,000.00 万元，期限为 365 天，预计年化收益率 6.40%。

③本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于 2018 年 8 月 22 日购买兴证资管鑫利 5 号集合资管计划，投资金额为 10,000.00 万元，期限为 267 天，预计年化收益率 5.70%。

④本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于 2018 年 9 月 5 日购买海通海裕 1 号集合资产管理计划，投资金额为 5,000.00 万元，期限为 222 天，预计年化收益率为 5.80%。

⑤本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于 2018 年 9 月 28 日购买民生信托-中民永丰 1 号集合资金信托计划，投资金额为 5,000.00 万元，期限为 207 天，预计年化收益率为 6.00%。

⑥本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于2018年9月28日购买民生信托-中民永丰2号集合资金信托计划，投资金额为5,000.00万元，期限为117天，预计年化收益率为6.00%。

⑦本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于2018年10月31日购买柳州银行福盈非保本浮动收益理财产品，投资金额为10,000.00万元，期限为75天，预计年化收益率为5.00%。

⑧本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于2018年11月21日购买债券18农垦SCP007，投资金额为10,000.00万元，期限为120天，预计年化收益率为4.77%。

⑨本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于2018年11月21日购买兴证资管鑫利5号集合资管计划，投资金额为5,000.00万元，期限为236天，预计年化收益率为5.20%。

⑩本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于2018年12月6日购买申万宏源证券恒赢1号集合资产管理计划，投资金额为5,500.00万元，期限为182天，预计年化收益率为5.10%。

⑪本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司于2018年12月21日购买债券18桂建工SCP004，投资金额为6,000.00万元，期限为180天，预计年化收益率为4.99%。

⑫本公司之子公司广西八达交通发展有限责任公司在证券交易所进行债券逆回购交易，截至2018年12月31日的投资余额为24,000,000.00元。

9、发放贷款和垫款

（1）按个人和企业分布情况

项　目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	83,875,777.00	75,920,000.00
住房抵押	30,456,957.00	42,420,000.00
信用贷款	28,138,820.00	33,500,000.00
其他	25,280,000.00	
企业贷款和垫款	997,664,385.65	1,036,032,014.89
贷款	996,705,177.32	1,036,032,014.89
贴现	959,208.33	
贷款和垫款总额	**1,081,540,162.65**	**1,111,952,014.89**
减：贷款损失准备	243,224,490.61	163,419,655.00
其中：组合计提数	243,224,490.61	163,419,655.00
贷款和垫款账面价值	**838,315,672.04**	**948,532,359.89**

（2）按行业分布情况

行　业	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
农、林、牧、渔业	97,520,800.00	9.02	20,000,000.00	2.06
交通运输、仓储和邮政业	35,000,000.00	3.24	127,611,049.67	2.99
制造业	75,438,655.00	6.98	40,438,655.00	4.17
建筑业	79,178,138.14	7.32	98,600,000.00	10.16

行　业	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
批发和零售业	476,208,020.00	44.03	407,474,610.22	37.56
住宿和餐饮业	10,000,000.00	0.92	10,000,000.00	1.03
房地产业	14,850,000.00	1.37	8,950,000.00	0.92
居民服务和其他服务业	163,868,100.00	15.15	322,957,700.00	33.29
个人贷款	83,146,957.00	7.69	75,920,000.00	7.82
电力、燃气及水的生产和供应业	20,000,000.00	1.85		
金融业	9,900,000.00	0.91		
租赁和商务服务业	9,900,000.00	0.91		
科学研究、技术服务和地质勘查业	5,570,284.18	0.52		
票据贴现	959,208.33	0.09		
贷款和垫款总额	**1,081,540,162.65**	**100.00**	**1,111,952,014.89**	**100.00**
减：贷款减值准备	243,224,490.61		163,419,655.00	
贷款和垫款账面价值	**838,315,672.04**		**948,532,359.89**	

（3）按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
广西壮族自治区	1,081,540,162.65	100.00	1,111,952,014.89	100.00
减：贷款损失准备	243,224,490.61		163,419,655.00	
其中：组合计提数	243,224,490.61		163,419,655.00	
贷款和垫款账面价值	**838,315,672.04**		**948,532,359.89**	

（4）贷款和垫款按担保方式分布情况

项　目	期末余额	期初余额
信用贷款	55,466,683.33	159,005,659.89
保证贷款	304,500,000.00	216,958,655.00
附担保物贷款	721,573,479.32	735,987,700.00
其中：抵押贷款	132,105,379.32	147,070,000.00
质押贷款	581,468,100.00	588,917,700.00
贷款和垫款总额	**1,081,540,162.65**	**1,111,952,014.89**
减：贷款损失准备	243,224,490.61	163,419,655.00
其中：组合计提数	243,224,490.61	163,419,655.00
贷款和垫款账面价值	**838,315,672.04**	**948,532,359.89**

（5）逾期贷款

①本金部分或全部逾期 1 天及以上的贷款

项　目	期末余额				
	逾期 1 天至 90 天（含 90 天）	逾期 90 天至 360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	合计
信用贷款		13,000,000.00	728,820.00		13,728,820.00
保证贷款				30,868,655.00	30,868,655.00
抵押贷款			24,000,000.00	90,465,095.14	114,465,095.14
质押贷款	3,000,000.00		88,940,000.00	18,928,100.00	110,868,100.00
合　计	**3,000,000.00**	**13,000,000.00**	**113,668,820.00**	**140,261,850.14**	**269,930,670.14**

续：

项　目	期初余额				
	逾期 1 天至 90 天（含 90 天）	逾期 90 天至 360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	合计
信用贷款					
保证贷款			25,888,655.00		25,888,655.00
抵押贷款		5,000,000.00	118,750,000.00		123,750,000.00
质押贷款	29,000,000.00	56,000,000.00	23,757,700.00		108,757,700.00
合　计	**29,000,000.00**	**61,000,000.00**	**168,396,355.00**		**258,396,355.00**

②利息逾期 1 天及以上但本金未逾期的贷款

项　目	期末余额				
	逾期 1 天至 90 天（含 90 天）	逾期 90 天至 360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	合计
质押贷款					
合　计					

续：

项　目	期初余额				
	逾期 1 天至 90 天（含 90 天）	逾期 90 天至 360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	合计
质押贷款	29,000,000.00				29,000,000.00
合　计	**29,000,000.00**				**29,000,000.00**

（6）贷款损失准备

项　目	本期发生额			上年发生额		
	单项计提减值准备	组合计提减值准备	合计	单项计提减值准备	组合计提减值准备	合计
期初余额		163,419,655.00	163,419,655.00		114,568,500.00	114,568,500.00

项　目	本期发生额			上年发生额		
	单项计提减值准备	组合计提减值准备	合计	单项计提减值准备	组合计提减值准备	合计
本期计提		71,619,165.61	71,619,165.61		48,851,155.00	48,851,155.00
企业合并增加		8,185,670.00	8,185,670.00			
期末余额		243,224,490.61	243,224,490.61		163,419,655.00	163,419,655.00

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项　　目	期末余额			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
可供出售债务工具	773,451,918.06		773,451,918.06	98,013,000.00		98,013,000.00
可供出售权益工具						
按公允价值计量的	1,496,189,887.96		1,496,189,887.96			
按成本计量的	43,801,883,735.89	5,000,000.00	43,796,883,735.89	11,017,800.96	5,000,000.00	6,017,800.96
可供出售权益工具小计	45,298,073,623.85	5,000,000.00	45,293,073,623.85	11,017,800.96	5,000,000.00	6,017,800.96
其他				100,000,000.00		100,000,000.00
合　计	**46,071,525,541.91**	**5,000,000.00**	**46,066,525,541.91**	**209,030,800.96**	**5,000,000.00**	**204,030,800.96**

说明：①可供出售债务工具为本公司之子公司中港投资有限公司购买香港航空的永续债，本金为15,000,000.00美元，期末人民币余额为102,948,000.00元，首次回购日为2020年7月26日，首次回购日前的利率为7.125%，每半年付息一次。其余为债券投资。

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项　目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,562,882,027.40	641,159,315.57		**3,204,041,342.97**
公允价值	1,496,189,887.96	670,503,918.06		**2,166,693,806.02**
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,066,692,139.44	29,344,602.49		**-1,037,347,536.95**

（3）采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值	期末持股比例%
广西沿海铁路股份有限公司（说明①）	13,848,907,801.68		13,848,907,801.68	48.12
云桂铁路广西有限责任公司（说明①）	8,669,819,950.75		8,669,819,950.75	23.18
柳南铁路有限责任公司（说明①）	6,723,690,817.16		6,723,690,817.16	49.00
南广铁路有限责任公司（说明①）	5,433,142,671.34		5,433,142,671.34	23.50
黎南铁路有限责任公司（说明①）	4,216,395,182.03		4,216,395,182.03	49.00
贵广铁路有限责任公司	1,818,117,994.42		1,818,117,994.42	2.07
广西物资集团有限责任公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	20.41

被投资单位	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值	期末持股比例%
中国铁路南宁局集团有限公司（说明①）	715,000,000.00		715,000,000.00	
广西珠江西江产业投资基金合伙企业（有限合伙）	400,000,000.00		400,000,000.00	18.89
北京桂铁九鼎投资合伙企业（有限合伙）（说明①）	336,710,000.00		336,710,000.00	90.00
广西金投百益城建发展合伙企业（有限合伙）（说明①）	300,000,000.00		300,000,000.00	30.00
广西北部湾银行股份有限公司	260,000,000.00		260,000,000.00	2.63
苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）	54,000,000.00		54,000,000.00	16.19
广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）	9,500,000.00		9,500,000.00	7.24
广西金戎万和投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	16.67
广西国开投资管理有限公司	3,517,800.96		3,517,800.96	8.00
大新桂南化工有限公司	3,039,518.15		3,039,518.15	9.90
南宁维德资产管理有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	10.00
南宁大宗商品交易所有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00
兴业裕泰房地产开发有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00
交通银行股份公司	901,999.40		901,999.40	
百色百矿大锰发电有限公司（说明①）	390,000.00		390,000.00	39.00
广西锦蓝投资管理中心（有限合伙）	200,000.00		200,000.00	2.00
广西德艺投资管理有限公司	50,000.00		50,000.00	10.00
合　计	**43,801,883,735.89**	**5,000,000.00**	**43,796,883,735.89**	

说明：①本公司之子公司广西铁路投资集团有限公司在代表广西方与中铁总公司合作修建铁路项目所成立的合资铁路公司中的持股比例在23.5%与49%之间，据现时铁路行业体制管理，各合营铁路公司需要与南宁铁路局签订委托运输管理协议，合资铁路公司自身不能自主组织运输经营，公司对各合资铁路公司影响有限，按可供出售金融资产核算。

②其余被投资单位为非上市公司，其股权价值无法从公开市场取得，本公司拟长期持有，因此以成本计量。

11、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

项　目	期末余额			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
持有至到期投资：						
债券投资	788,654,817.55		788,654,817.55	195,875,059.98		195,875,059.98
资管计划	111,142,157.00		111,142,157.00			
小计	899,796,974.55		899,796,974.55	195,875,059.98		195,875,059.98
减：1年内到期的持有至到期投资	68,473,460.08		68,473,460.08	130,684,000.00		130,684,000.00

项　目	期末余额			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
合　计	**831,323,514.47**		**831,323,514.47**	**65,191,059.98**		**65,191,059.98**

（2）期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值（美元）	票面利率	实际利率	到期日
大新华航空	10,000,000.00	6.38%	6.44%	2019/3/7
宜昌高新	22,000,000.00	7.50%	7.50%	2021/12/20
国储能源	20,000,000.00	6.25%	6.25%	2020/7/26
甘公旅	20,000,000.00	6.25%	6.39%、6.16%、6.17%	2021/8/2
中建国际	15,000,000.00	6.00%	6.12%	2021/12/3
绿地香港	10,000,000.00	7.88%、9.88%	8.01%、9.88%	2019/6/25、2020/6/17
北京首创	10,000,000.00	5.63%	5.69%	2021/9/11
中国铝业	10,000,000.00	4.88%	4.98%	2021/9/7
合　计	**117,000,000.00**			

12、长期应收款

项　　目	期末余额			年初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,167,369,651.75		1,167,369,651.75				
其中：未实现融资收益	-138,331,399.55		-138,331,399.55				
其他	637,308,731.25		637,308,731.25				
小计	1,804,678,383.00		1,804,678,383.00				
减：1年内到期的长期应收款	374,120,413.66		374,120,413.66				
合　计	**1,430,557,969.34**		**1,430,557,969.34**				

13、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	9,127,019.55	5,835,569.00		14,962,588.55
对联营企业投资	2,281,719,726.50	1,656,010,007.73	245,069,712.16	3,692,660,022.07
小计	2,290,846,746.05	1,661,845,576.73	245,069,712.16	3,707,622,610.62
减：长期股权投资减值准备	5,293,151.84	3,706,095.59		8,999,247.43
合　计	**2,285,553,594.21**	**1,658,139,481.14**	**245,069,712.16**	**3,698,623,363.19**

（2）长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	**20,850,000.00**	**9,127,019.55**	**5,850,000.00**		**-14,431.00**						**14,962,588.55**	**5,293,151.84**
广西交通清洁能源发展有限公司	15,000,000.00	9,127,019.55									9,127,019.55	5,293,151.84
珠海沟疆壹号股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	5,850,000.00		5,850,000.00		-14,431.00						5,835,569.00	
二、联营企业	**3,532,116,125.49**	**2,281,719,726.50**	**292,630,000.00**	**8,324,983.92**	**166,051,484.44**	**-13,959,145.84**	**-90,444,720.22**	**236,744,728.24**		**1,301,732,389.35**	**3,692,660,022.07**	**3,706,095.59**
广西辉煌交通石化有限公司	24,886,003.50	53,756,902.13			11,593,523.91			6,911,270.42			58,439,155.62	
广西三祺商业管理有限公司	2,450,000.00	2,065,416.11			-9,138.16						2,056,277.95	
广西崇和投资有限公司	8,000,000.00	23,374,564.93			3,640,375.31						27,014,940.24	
广西崇融投资有限公司	8,000,000.00	4,683,771.07			31,249,299.68						35,933,070.75	
中海油广西能源有限公司	13,500,000.00	2,414,054.76			-2,414,054.76							
广西百祥石油有限公司	2,717,764.71	30,158,460.98			16,084,005.94		-373,875.22	12,925,656.20			32,942,935.50	
广西开元投资有限责任公司	391,600,000.00	378,223,009.57			-19,888,211.45	-9,722,961.61		10,607,631.01			338,004,205.50	
北部湾财产保险股份有限公司	285,000,000.00	225,586,438.06			19,029,954.79	-4,236,184.23					240,380,208.62	
广西全兴高速公路发展有限公司	230,180,000.00	272,022,680.32			15,127,426.00						287,150,106.32	
广西岑兴高速公路发展有限公司	614,397,000.00	903,385,169.49			125,907,098.38			192,229,170.61			837,063,097.26	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广西捷通高速科技股份有限公司	24,000,000.00	-										
广西梧州岑梧高速公路有限公司	85,003,271.82	66,486,257.12			-2,740,108.59						63,746,148.53	
云南富那高速公路投资有限公司	300,000,000.00	217,658,860.20	142,630,000.00		-45,080,761.80		-90,070,845.00				225,137,253.40	
广西高速公路建设投资基金合伙企业（有限合伙)	100,000,000.00	101,904,141.76			14,485,881.55			14,071,000.00			102,319,023.31	
广西国企互助资金运营管理有限公司	180,000,000.00		150,000,000.00		204,055.70					30,040,839.70	180,244,895.40	
广西元荣投资有限公司	63,447,121.57			3,924,983.92	-1,137,862.06					67,372,105.49	62,309,259.51	
广西港祺投资有限公司	42,054,545.45			4,400,000.00						46,454,545.45	42,054,545.45	
上海华钧公司	143,451.85									143,451.85	143,451.85	143,451.85
中信大锰控股有限公司	649,164,507.43									649,164,507.43	649,164,507.43	
兴华贸易公司	125,000.00									125,000.00	125,000.00	125,000.00
区审计协会桂林培训	40,000.00									40,000.00	40,000.00	40,000.00
华欣商贸公司	300,000.00									300,000.00	300,000.00	300,000.00
南宁招商众鑫房地产有限公司	19,227,022.29									19,227,022.29	19,227,022.29	
四川腾盾科技有限公司	200,234,400.66									200,234,400.66	200,234,400.66	
广西创新创业投	21,026,005.05									21,026,005.05	21,026,005.05	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
资三期基金管理中心（有限合伙）												
广西创新创业投资二期基金管理中心（有限合伙）	41,650,949.50									41,650,949.50	41,650,949.50	
广西创新创业投资四期基金管理中心（有限合伙）	21,262,928.02									21,262,928.02	21,262,928.02	
广西创新创业投资基金管理中心（有限合伙）	144,261,565.98									144,261,565.98	144,261,565.98	
广西南宁机场综合交通枢纽建设有限责任公司	5,600,000.00									5,600,000.00	5,600,000.00	
广西嘉元房地产有限责任公司	6,833,889.90									6,833,889.90	6,833,889.90	
广西宝庭房地产开发有限公司	443,731.90									443,731.90	443,731.90	443,731.90
广西柏莱特投资管理中心（有限合伙）(原新创创业投资）	191,476.58									191,476.58	191,476.58	
广西红土创业投资基金管理有限公司	1,385,744.25									1,385,744.25	1,385,744.25	
广西红土铁投创业投资有限公司	1,003,230.22									1,003,230.22	1,003,230.22	
广西绿地鑫铁置业有限公司	40,000,000.00									40,000,000.00	40,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广西铁投桂通发动机有限公司	1.00									1.00	1.00	1.00
柳州市柳泽投资有限公司	3,986,513.81									3,986,513.81	3,986,513.81	1,669,430.57
天等县立达矿业有限责任公司										984,480.27	984,480.27	984,480.27
合　计	**3,552,966,125.49**	**2,290,846,746.05**	**298,480,000.00**	**8,324,983.92**	**166,037,053.44**	**-13,959,145.84**	**-90,444,720.22**	**236,744,728.24**		**1,301,732,389.35**	**3,707,622,610.62**	**8,999,247.43**

说明：①以上对联营、合营企业本期按权益法确认的投资损益是根据联营、合营企业 2018 年度未经审计的财务报表进行确认。

②本期减少投资其他项为本期处置子公司广西元荣投资有限公司 51%股权以及本期公司之子公司广西三祺投资有限公司处置其子公司广西港祺投资有限公司 55%股权，丧失控制权；其余单位为本期取得广西铁路投资集团有限公司 100%股权而取得的联营企业。

（3）重要联营企业的主要财务信息

项　目	广西岑兴高速公路有限公司		北部湾财产保险股份有限公司		云南富那高速公路投资有限公司		广西梧州岑梧高速公路有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	1,180,713,636.60	1,327,967,887.27	1,447,965,784.16	1,073,794,166.20	67,813,016.43	57,065,711.21	27,426,897.46	20,354,109.02
非流动资产	3,951,093,265.36	4,097,222,021.21	2,396,909,982.55	2,177,856,007.39	2,439,600,614.99	2,453,920,503.14	1,845,280,049.18	1,891,311,359.07
资产合计	**5,131,806,901.96**	**5,425,189,908.48**	**3,844,875,766.71**	**3,251,650,173.59**	**2,507,413,631.42**	**2,510,986,214.35**	**1,872,706,946.64**	**1,911,665,468.09**
流动负债	423,204,541.92	294,031,855.69	2,454,393,950.78	1,977,316,875.80	448,457,719.90	357,324,449.90	416,158,396.44	408,194,806.93
非流动负债	2,246,652,073.97	2,474,142,848.40	125,322,823.22	87,036,255.39	1,448,000,000.00	1,563,000,000.00	1,077,107,189.90	1,107,719,130.68
负债合计	**2,669,856,615.89**	**2,768,174,704.09**	**2,579,716,774.00**	**2,064,353,131.19**	**1,896,457,719.90**	**1,920,324,449.90**	**1,493,265,586.34**	**1,515,913,937.61**
净资产	2,461,950,286.07	2,657,015,204.39	1,265,158,992.71	1,187,297,042.40	610,955,911.52	590,661,764.45	379,441,360.30	395,751,530.48
按持股比例计算的净资产份额	837,063,097.26	903,385,169.49	240,380,208.62	225,586,438.06	225,137,253.40	217,658,860.20	63,746,148.53	66,486,257.12
对联营企业权益投资的账面价值	837,063,097.26	903,385,169.49	240,380,208.62	225,586,438.06	225,137,253.40	217,658,860.20	63,746,148.53	66,486,257.12

续：

项　目	广西开元投资有限责任公司		广西全兴高速公路发展有限公司		广西捷通高速科技股份有限公司		广西崇和投资有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	1,429,670,670.66	1,719,471,374.71	138,689,466.10	132,539,409.92	654,124,723.71	460,304,633.15	128,016,109.23	199,720,048.04
非流动资产	107,484,531.16	25,658,119.26	1,305,007,568.39	1,362,540,349.01	81,980,185.86	113,841,347.46	104,862.86	165,785.58
资产合计	**1,537,155,201.82**	**1,745,129,493.97**	**1,443,697,034.49**	**1,495,079,758.93**	**736,104,909.57**	**574,145,980.61**	**128,120,972.09**	**199,885,833.62**
流动负债	772,449.54	17,497,155.08	131,837,459.42	130,325,817.43	598,423,536.76	453,111,770.69	72,988,440.98	152,182,639.89
非流动负债		-	467,300,438.83	564,687,234.67	194,237,878.11	147,756,546.00		-
负债合计	**772,449.54**	**17,497,155.08**	**599,137,898.25**	**695,013,052.10**	**792,661,414.87**	**600,868,316.69**	**72,988,440.98**	**152,182,639.89**
净资产	1,536,382,752.28	1,727,632,338.89	844,559,136.24	800,066,706.83	-56,556,505.30	-26,722,336.08	55,132,531.11	47,703,193.73
按持股比例计算的净资产份额	338,004,205.50	380,079,114.56	287,150,106.32	272,022,680.32	-16,966,951.59	-8,016,700.82	27,014,940.24	23,374,564.93
对联营企业权益投资的账面价值	338,004,205.50	378,223,009.57	287,150,106.32	272,022,680.32			27,014,940.24	23,374,564.93

续：

项　目	广西辉煌交通石化有限公司		广西百祥石油有限公司		广西高速公路建设投资基金合伙企业（有限合伙）		广西国企互助资金运营管理有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	190,201,283.58	169,546,156.94	78,569,110.11	53,641,703.42	1,952,307.98	1,286,674.08	648,621,078.59	
非流动资产	39,363,566.69	33,445,952.80	12,757,947.73	13,060,688.79	479,000,000.00	479,000,000.00		
资产合计	**229,564,850.27**	**202,992,109.74**	**91,327,057.84**	**66,702,392.21**	**480,952,307.98**	**480,286,674.08**	**648,621,078.59**	
流动负债	110,301,267.39	93,234,218.35	24,096,577.22	5,154,512.66	633,284.67	328,532.32	1,193,117.09	
非流动负债		49,927.87		-		-		
负债合计	**110,301,267.39**	**12,629,127.27**	**24,096,577.22**	**5,154,512.66**	**633,284.67**	**328,532.32**	**1,193,117.09**	
净资产	119,263,582.88	109,707,963.52	67,230,480.62	61,547,879.55	480,319,023.31	479,904,141.76	647,427,961.50	
按持股比例计算的净资产份额	58,439,155.62	53,756,902.13	32,942,935.50	30,158,460.98	102,319,023.31	101,904,141.76	150,204,055.70	
对联营企业权益投资的账面价值	58,439,155.62	53,756,902.13	32,942,935.50	30,158,460.98	102,319,023.31	101,904,141.76	150,204,055.70	

续：

项　目	广西元荣投资有限公司	
	期末数	年初数
流动资产	248,836,891.72	
非流动资产	774,055.85	
资产合计	**249,610,947.57**	
流动负债	244,237,068.12	
负债合计	**244,237,068.12**	
净资产	5,373,879.45	
按持股比例计算的净资产份额	2,633,200.93	
对联营企业权益投资的账面价值	62,309,259.51	

续：

项　目	广西岑兴高速公路有限公司		北部湾财产保险股份有限公司		云南富那高速公路投资有限公司		广西梧州岑梧高速公路有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	769,876,079.08	728,085,723.04	2,505,507,326.62	1,861,711,666.02	25,898,276.87	26,663,760.53	136,989,340.94	117,209,049.77
财务费用	103,215,881.19	119,533,537.59		-	88,123,682.95	86,969,105.43	69,199,533.33	70,317,879.68
所得税费用	65,369,030.65	59,726,160.86		-		1,466.09	-2,712,693.27	-9,243,075.65
净利润	370,314,995.24	335,248,891.45	100,157,656.77	80,696,217.83	-122,680,580.59	-136,404,575.97	-16,310,170.18	-23,448,935.30
其他综合收益			-22,295,706.46					
综合收益总额	370,314,995.24	335,248,891.45	77,861,950.31	80,696,217.83	-122,680,580.59	-136,404,575.97	-16,310,170.18	-23,448,935.30
企业本期收到的来自联营企业的股利	192,229,170.61							

续：

项　目	广西开元投资有限责任公司		广西全兴高速公路发展有限公司		广西捷通高速科技股份有限公司		广西崇和投资有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	9,533,973.98	87,822,313.19	183,456,035.82	183,370,093.97	64,333,463.99	45,593,854.92	101,149,734.60	139,080,610.59
财务费用		-	37,756,508.95	44,186,705.48	-2,013,794.20	953,716.46	-329,723.38	-441,924.41

项　目	广西开元投资有限责任公司		广西全兴高速公路发展有限公司		广西捷通高速科技股份有限公司		广西崇和投资有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
所得税费用		14,045,297.26	7,860,244.45	7,152,714.03		-	2,479,330.01	4,570,072.76
净利润	-85,482,658.11	66,373,555.29	44,492,429.41	40,496,310.12	-29,746,571.33	-12,604,258.81	7,437,990.09	15,204,051.75
其他综合收益	-49,027,995.14	-201,946,929.66		-		-		-
综合收益总额	-134,510,653.25	-135,573,374.37	44,492,429.41	40,496,310.12	-29,746,571.33	-12,604,258.81	7,437,990.09	15,204,051.75
企业本期收到的来自联营企业的股利	10,607,631.01	19,025,287.40						

续：

项　目	广西辉煌交通石化有限公司		广西百祥石油有限公司		广西高速公路建设投资基金合伙企业（有限合伙）		广西国企互助资金运营管理有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,742,583,394.78	1,719,727,569.84	537,406,463.54	624,915,970.72	37,220,408.81	631,100.00		
财务费用	29,065.31	79,656.36	-348,845.25	52,325.56	407,486.18	129,988.69	-2,799,403.91	
所得税费用	7,921,946.39	8,089,986.73	12,590,419.80	9,103,522.55		-	476,579.17	
净利润	23,660,252.88	24,104,633.52	32,824,501.93	26,378,890.21	34,414,881.55	17,521,577.97	1,427,961.50	
综合收益总额	23,660,252.88	24,104,633.52	32,824,501.93	26,378,890.21	34,414,881.55	17,521,577.97	1,427,961.50	
企业本期收到的来自联营企业的股利	6,911,270.42	8,768,452.42	12,925,656.20	2,984,530.85	14,071,000.00	7,000,000.00		

续：

项　目	广西元荣投资有限公司	
	本期发生额	上期发生额
财务费用	-10,562.30	
所得税费用	-774,055.85	
净利润	-2,322,167.46	
综合收益总额	-2,322,167.46	

（4）不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项　目	本期数	上年数
合营企业：		
投资账面价值合计	**9,669,436.71**	**3,281,106.66**
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-5,520,201.69	-5,505,770.25
综合收益总额	-5,520,201.69	-5,505,770.25
联营企业：		
投资账面价值合计	**1,243,872,133.98**	**9,163,241.94**
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	28,463,366.08	-3,003,707.75
综合收益总额	28,463,366.08	-3,003,707.75

14、投资性房地产

（1）以公允价值计量

项　目	年初公允价值	本期增加				本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	企业合并增加	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	**2,721,554,363.28**		**74,321,969.00**	**726,305,573.48**		**13,611,563.00**		**3,508,570,342.76**
其中：1、房屋、建筑物	2,619,818,441.04		72,844,884.82	449,986,325.11		13,611,563.00		3,129,038,087.97
2、土地使用权	101,735,922.24		1,477,084.18	276,319,248.37				379,532,254.79
二、公允价值变动合计	**1,113,520,502.92**				**-38,401,132.86**			**1,075,119,370.06**
其中：1、房屋、建筑物	1,117,211,069.22				-39,569,321.47			1,077,641,747.75
2、土地使用权	-3,690,566.30				1,168,188.61			-2,522,377.69
三、投资性房地产账面价值合计	**3,835,074,866.20**		**74,321,969.00**	**726,305,573.48**	**-38,401,132.86**	**13,611,563.00**		**4,583,689,712.82**
其中：1、房屋、建筑物	3,737,029,510.26		-	-	-	-	-	4,206,679,835.72
2、土地使用权	98,045,355.94		-	-	-	-		377,009,877.10

说明：本期公允价值的确定依据如下：本期公允价值的确定依据如下：本公司的投资性房地产以中联资产评估集团广西有限公司出具的《广西交通投资集团有限公司以财务报告为目的涉及的投资性房地产市场价值评估项目资产评估报告》（中联桂资评报字[2019]第 0074 号）、《广西交通投资集团有限公司委托投资性地产公允价值咨询项目咨询报告》（中联桂评报字[2019]第 0001 号）、《广西交通投资集团因资产重组涉及的广西铁路投资集团有限公司净资产价值评估项目资产评估报告》（中联桂资评报字[2019]第 051 号）的评估值作为公允价值依据。评估采用的假设包括：一般假设和特殊假设。一般假设包括：①交易假设：交易假设是假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设；②公开市场假设：公开市场假设，是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼

此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础；③持续经营假设：持续经营假设是指假设企业持续经营，评估时资产根据被评估资产目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，或者在有所改变的基础上使用，相应确定评估方法、参数和依据。特殊假设包括：①本次评估假设评估基准日外部经济环境不变，国家现行的宏观经济不发生重大变化；②企业所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；③企业未来的经营管理班子尽职尽责，且公司管理层有能力担当其职务；④本次评估假设委托人及被评估单位提供的基础资料和财务资料真实、准确、完整；⑤评估范围仅以委托人及被评估单位提供的评估申报表为准，未考虑委托人及被评估单位提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债；⑥除评估报告中已有揭示以外，假定被评估企业已完全遵守现行国家及地方有关资源、土地、环境及其他相关的法律、法规；⑦无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。评估方法采用资产基础法进行评估。

（2）未办妥产权证书的投资性房地产

项　目	账面价值	原因
房屋及建筑物-金桥农产品市场综合楼、加工车间及商铺	922,426,829.90	相关手续尚在办理中
房屋及建筑物-三祺广场	2,427,583,131.00	相关手续尚在办理中
中国东盟特色产品大市场-商超中心	123,282,669.00	相关手续尚在办理中
合　计	**3,473,292,629.90**	

15、固定资产

项　目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	84,316,746,703.85	50,385,904,849.72
固定资产清理	5,749,554.58	5,623,076.68
合　计	**84,322,496,258.43**	**50,391,527,926.40**

（1）固定资产

①固定资产情况

项　目	年初余额	本期合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	**58,696,343,638.01**	**1,803,641,753.90**	**48,334,629,185.60**	**14,082,530,588.62**	**94,752,083,988.89**
其中：房屋、建筑物	2,519,946,605.17	640,980,939.95	735,961,128.79	349,448,653.98	3,547,440,019.93
机器设备	365,700,248.06	617,714,050.07	182,002,110.35	87,210,196.30	1,078,206,212.18
运输工具	293,163,130.54	108,524,621.34	10,072,300.39	18,692,666.02	393,067,386.25
电子设备	538,979,662.59	24,930,856.29	477,471,658.11	39,768,694.96	1,001,613,482.03
办公设备	60,529,947.67	16,957,360.33	8,909,875.45	4,723,959.09	81,673,224.36
酒店业家具	3,822,209.50		7,886.08	29,126.21	3,800,969.37
公路及构筑物	54,851,085,095.00		46,813,869,388.07	13,581,245,919.47	88,083,708,563.60
其他	63,116,739.48	394,533,925.92	106,334,838.36	1,411,372.59	562,574,131.17
二、累计折旧合计	**8,308,203,620.20**	**419,345,767.84**	**1,783,396,114.85**	**84,373,645.89**	**10,426,571,857.00**
其中：房屋、建筑物	264,836,310.65	97,131,021.23	62,329,183.50	4,357,490.62	419,939,024.76
机器设备	193,772,606.16	202,152,888.92	26,489,965.40	5,752,818.97	416,662,641.51
运输工具	254,813,974.52	81,471,986.47	15,225,670.79	17,730,473.76	333,781,158.02
电子设备	288,250,489.35	15,432,277.85	64,374,158.24	32,527,402.12	335,529,523.32

项　目	年初余额	本期合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	42,887,960.37	10,560,867.80	6,623,162.08	4,606,869.02	55,465,121.23
酒店业家具	2,180,220.03		753,717.17	0.00	2,933,937.20
公路及构筑物	7,206,529,450.47		1,586,349,416.29	17,901,940.38	8,774,976,926.38
其他	54,932,608.65	12,596,725.57	21,250,841.38	1,496,651.02	87,283,524.58
三、固定资产账面净值合计	**50,388,140,017.81**	**1,384,295,986.06**	**46,551,233,070.75**	**13,998,156,942.73**	**84,325,512,131.89**
其中：房屋、建筑物	2,255,110,294.52	-	-	-	3,127,500,995.17
机器设备	171,927,641.90	-	-	-	661,543,570.67
运输工具	38,349,156.02	-	-	-	59,286,228.23
电子设备	250,729,173.24	-	-	-	666,083,958.71
办公设备	17,641,987.30	-	-	-	26,208,103.13
酒店业家具	1,641,989.47	-	-	-	867,032.17
公路及构筑物	47,644,555,644.53	-	-	-	79,308,731,637.22
其他	8,184,130.83	-	-	-	475,290,606.59
四、固定资产减值准备合计	**2,235,168.09**	**6,530,259.95**			**8,765,428.04**
其中：房屋、建筑物					
机器设备		6,530,259.95			6,530,259.95
运输工具					
电子设备					
办公设备					
酒店业家具					
公路及构筑物					
其他	2,235,168.09				2,235,168.09
五、固定资产账面价值合计	**50,385,904,849.72**	**1,377,765,726.11**	**46,551,233,070.75**	**13,998,156,942.73**	**84,316,746,703.85**
其中：房屋、建筑物	2,255,110,294.52	-	-	-	3,127,500,995.17
机器设备	171,927,641.90	-	-	-	655,013,310.72
运输工具	38,349,156.02	-	-	-	59,286,228.23
电子设备	250,729,173.24	-	-	-	666,083,958.71
办公设备	17,641,987.30	-	-	-	26,208,103.13
酒店业家具	1,641,989.47	-	-	-	867,032.17
公路及构筑物	47,644,555,644.53	-	-	-	79,308,731,637.22
其他	5,948,962.74	-	-	-	473,055,438.50

说明：本期公路及建筑物、房屋及建筑物、机器设备的减少主要原因是本公司之子公司广西金城高速公路有限公司将六景至钦州港高速公路无偿划转至广西高速公路还贷管理中心、本公司之子公司广西百靖高速公路有限公司将百色至靖西高速公路无偿划转至广西高速公路还贷管理中心，具体详见本附注十一、2 说明；其他项目的减少主要原因是处置或报废固定资产。

②未办妥产权证书的固定资产情况。

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
公路及构筑物	79,308,731,637.22	根据本集团收费公路经营的实际特点，公路及附属房屋将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而本集团未有计划获取相关产权证书
一期厂房	30,119,546.51	相关手续尚在办理中

房屋建筑物-南宁金桥农产品批发市场4#楼	20,406,486.14	相关手续尚在办理中
电气装配楼	10,499,908.88	未完成竣工验收
办公大楼	9,866,748.12	未完成竣工验收
柳州大锰办公楼	8,546,725.34	相关手续尚在办理中
梧州新华办公楼	4,359,853.26	未完成竣工验收
桂东有色金属公司1#车间	2,572,585.68	未完成竣工验收
桂东有色金属公司2#车间	2,566,877.20	未完成竣工验收
配件车间工程	1,802,581.86	未完成竣工验收
宿舍及办公室	48,123.81	未完成竣工验收
合　计	**79,399,521,074.02**	——

（2）固定资产清理

项　目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
机器设备	140,142.96	134,431.56	报废
运输设备	298,414.85	225,349.02	报废
电子设备	85,261.37	2,170.91	报废
办公设备	8,217.07	1,010.43	报废
公路及构筑物	5,216,837.53	5,216,344.52	高速路边广告牌场地租约到期，尚未完成处置手续。
其他	680.80	43,770.24	报废
合　计	**5,749,554.58**	**5,623,076.68**	——

16、在建工程

项　目	期末余额			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
在建工程	118,774,710,597.33	1,114,196.41	118,773,596,400.92	127,954,868,717.79		127,954,868,717.79
合　计	**118,774,710,597.33**	**1,114,196.41**	**118,773,596,400.92**	**127,954,868,717.79**		**127,954,868,717.79**

（1）在建工程

①在建工程情况

项　目	期末余额			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
公路建设工程	101,131,231,281.11		101,131,231,281.11	123,976,578,929.00		123,976,578,929.00
铁路建设工程	13,758,712,544.32		13,758,712,544.32			
建筑安装工程	3,129,788,712.05	1,114,196.41	3,128,674,515.64	2,425,627,997.94		2,425,627,997.94
设备安装工程	92,226,541.03		92,226,541.03	49,714,953.62		49,714,953.62
待摊投资	354,948,230.54		354,948,230.54	785,195,004.05		785,195,004.05
其他建设工程	307,803,288.28		307,803,288.28	717,751,833.18		717,751,833.18
合　计	**118,774,710,597.33**	**1,114,196.41**	**118,773,596,400.92**	**127,954,868,717.79**		**127,954,868,717.79**

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
百色至靖西高速公路	7,340,845,815.00	8,112,615,306.29	61,868,204.96	7,654,190,243.56	520,293,267.69	0.00	104.27	100.00	1,487,423,320.45			贷款/自筹
岑溪至水汶高速公路建设	2,441,775,815.00	2,793,038,634.32	97,203,690.83		26,229,633.87	2,864,012,691.28	117.29	100.00	545,567,810.04	81,503,554.25	4.90	贷款/自筹
崇左至水口高速公路	6,000,593,551.00	1,031,230,734.28	815,405,721.15			1,846,636,455.43	30.77	95.00	50,472,462.26	34,457,862.26	2.32	贷款/自筹
灌阳（永安关）至全州（凤凰)高速公路	3,043,946,713.00	3,038,383,191.78	105,654,674.69		2,210,303.23	3,141,827,563.24	103.22	99.99	556,307,073.80	104,466,637.61	4.90	贷款/自筹
滨海公路	2,602,000,000.00	765,338,064.15	20,525,425.24			785,863,489.39	30.20	30.00				贷款/自筹
松旺至铁山港东岸高速公路	1,814,560,000.00		120,778,500.55			120,778,500.55	6.66	28.00	2,620,573.62	2,620,573.62	3.97	贷款/自筹
阳朔至鹿寨高速公路	7,260,000,000.00	4,132,888,652.10	728,091,758.07			4,860,980,410.17	66.96	66.96	1,235,887,768.80	2,571,090.41	4.41	贷款/自筹
桂平至来宾高速公路	4,552,697,348.00	5,079,162,224.30	158,471,230.88		129,574,380.31	5,108,059,074.87	112.20	100.00	1,053,975,284.11	153,554,452.34	4.90	贷款/自筹
河池至都安高速公路	6,555,759,567.00	6,981,174,840.63	1,398,141,806.51	8,379,316,647.14		0.00	127.82	100.00	1,371,700,742.43			贷款/自筹
靖西至龙邦高速公路	2,583,940,000.00	1,355,984,107.34	764,326,840.20			2,120,310,947.54	82.06	100.00	116,539,987.43	58,552,003.41	3.35	贷款/自筹
来宾至马山高速公路	6,323,282,924.00	6,561,987,745.61	286,347,684.96	6,071,921,769.87	776,413,660.70	0.00	94.35	100.00	1,203,986,547.15	298,611,776.00	4.90	贷款/自筹
乐业至百色高速公路	19,058,000,000.00	2,307,497,503.28	5,335,179,789.75			7,642,677,293.03	40.10	50.00	270,431,378.05	223,241,655.82	4.90	贷款/自筹
荔浦至玉林	23,058,721,091.00	169,530,145.03	2,540,524,095.55		13,735,636.36	2,696,318,604.22	11.69	11.69	53,881,113.16	67,172,602.13	4.90	贷款/

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高速公路												自筹
柳州经合山至南宁高速公路	20,749,048,830.00		176,839,326.54		474,235.64	176,365,090.90	0.85					贷款/自筹
柳州至武宣高速公路工程	5,100,865,691.00	4,689,850,512.86	7,778,656.86	4,240,863,733.72	456,765,436.00	0.00	83.14	100.00	764,660,355.18	177,096,986.12	4.41	贷款/自筹
六景至钦州港高速公路	6,542,294,132.00	6,976,577,074.60	21,673,488.80	6,930,562,020.60	64,800,000.00	2,888,542.80	105.98	100.00	2,148,207,660.59			贷款/自筹
马山到平果高速公路	4,132,553,228.00	4,191,718,475.80	248,941,762.98	3,920,298,932.68	520,361,306.10	0.00	94.86	100.00	763,362,010.79	189,821,648.50	4.90	贷款
南宁外环高速公路	5,186,385,338.00	6,335,620,446.62	1,146,546,309.58	4,958,542,037.24	2,523,624,718.96	0.00	95.61	100.00	1,449,700,173.21	216,111,186.33	4.90	贷款
钦州至崇左高速公路	6,379,974,600.00	7,288,947,317.54	185,619,887.55	7,394,712,559.43	79,854,645.66	0.00	115.91	100.00	2,107,840,968.78	37,500,000.00	4.00	贷款/自筹
三江至柳州高速公路	12,472,359,392.00	11,798,326,654.46	765,497,501.68		205,270,034.78	12,358,554,121.36	99.09	100.00	1,430,602,468.18	324,056,724.51	4.90	贷款/自筹
梧州市环城高速公路	6,152,745,268.00	3,090,121,137.89	2,066,688,107.60			5,156,809,245.49	83.81	100.00	291,778,579.50	163,019,391.68	4.90	贷款/自筹
梧州至柳州高速公路	19,653,970,514.00	14,228,810,296.87	2,268,057,100.74		161,415,976.86	16,335,451,420.75	83.12	100.00	1,907,793,110.06	650,949,703.25	4.90	贷款/自筹
崇左至靖西高速公路	11,850,972,085.00	10,989,448,376.50	487,200,752.80		187,213,881.40	11,289,435,247.90	95.26	100.00	1,764,463,096.81	415,292,724.34	5.32	贷款/自筹
河池至百色高速公路	17,353,702,505.00	8,534,050,320.43	4,244,571,761.77		28,003,263.24	12,750,618,818.96	73.47	83.00	571,655,618.14	356,400,712.33	3.00	贷款/自筹
柳州（鹿寨）至南宁改扩建	20,030,856,569.00	6,641,855,560.06	4,165,999,593.67		43,403,443.37	10,764,451,710.36	53.74	100.00	476,277,963.14	310,872,430.54	4.42	贷款/自筹
东盟文化交流中心	1,077,920,000.00		1,102,178,563.39			1,102,178,563.39	102.25	100.00	45,897,264.11			贷款/自筹

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
南百二线工程	1,457,000,000.00		1,207,608,958.85			1,207,608,958.85	82.88	82.88	34,758,958.85			贷款/自筹
合湛铁路项目	73,080,000.00		116,881,375.57			116,881,375.57	159.94	100.00	8,395,375.57			贷款/自筹
新建南宁至崇左铁路	22,293,330,197.00		1,842,137,675.53			1,842,137,675.53	8.26	8.26				自筹
湘桂铁路北段项目	34,500,000,000.00		5,839,482,652.75			5,839,482,652.75	16.93	16.93	1,070,531,402.75			贷款/自筹
贵阳至南宁客运专线	3,299,000,000.00		3,653,037,815.05			3,653,037,815.05	110.73	100.00	88,037,815.05			贷款/自筹
防（城）至东（兴）项目	6,480,000,000.00		360,000,000.00			360,000,000.00	5.56	5.56				贷款/自筹
合　计	**297,422,181,173.00**	**127,094,157,322.74**	**42,339,260,715.05**	**49,550,407,944.24**	**5,739,643,824.17**	**114,143,366,269.38**	——	——	**22,872,756,882.01**	**3,867,873,715.45**	——	——

说明：其他减少的原因主要为试运营收入、转入无形资产的高速公路土地使用权以及项目公司存款利息收入冲减在建工程成本。

17、生产性生物资产

（1）以成本计量

项　目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业		28,199,793.13		28,199,793.13
其中：橘红苗		28,199,793.13		28,199,793.13
合计		**28,199,793.13**		**28,199,793.13**

18、无形资产

项　目	年初余额	本期合并增加	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	**14,137,438,051.93**	**3,010,078,205.56**	**10,102,415,027.88**	**6,347,093,662.04**	**20,902,837,623.33**
其中：软件	55,582,793.63	13,047,019.25	4,742,380.40	81,000.00	73,291,193.28
土地使用权	6,507,451,126.60	565,804,951.14	97,172,465.08	5,763,248,122.52	1,407,180,420.30
公路土地使用权	1,268,642,305.74		10,000,487,862.40	583,764,539.52	10,685,365,628.62
专利权和非专利技术	245,595.00	6,590,703.22	1,500.00		6,837,798.22
商标权	4,600,000.00	12,933.91	10,820.00		4,623,753.91
特许经营权（桂柳路）	4,019,629,839.48				4,019,629,839.48
特许经营权（BOT）	2,277,841,120.00				2,277,841,120.00
采矿权	-	2,386,811,069.02			2,386,811,069.02
探矿权		32,498,249.91			32,498,249.91
著作权		5,313,279.11			5,313,279.11
其他	3,445,271.48				3,445,271.48
二、累计摊销合计	**2,765,473,640.37**	**54,155,806.72**	**293,531,880.52**	**21,430,722.93**	**3,091,730,604.68**
其中：软件	36,816,966.34	3,155,976.78	7,875,591.10		47,848,534.22
土地使用权	150,746,011.27	20,492,647.30	15,631,305.26	21,430,722.93	165,439,240.90
公路土地使用权					0.00
专利权和非专利技术	162,916.95	1,182,673.55	23,000.04		1,368,590.54
商标权	3,299,414.89	3,200.00	460,795.56		3,763,410.45
特许经营权（桂柳路）	2,487,287,468.49		220,251,885.73		2,707,539,354.22
特许经营权（BOT）	86,912,913.35		48,769,867.11		135,682,780.46
采矿权		19,449,395.05			19,449,395.05
探矿权		7,893,649.28			7,893,649.28
著作权		1,978,264.76			1,978,264.76
其他	247,949.08		519,435.72		767,384.80
三、无形资产减值准备合计		**1,761,864.71**			**1,761,864.71**
其中：软件					
土地使用权					

项　目	年初余额	本期合并增加	本期增加额	本期减少额	期末余额
公路土地使用权					
专利权和非专利技术					
商标权					
特许经营权（桂柳路）					
特许经营权（BOT）					
采矿权					
探矿权		1,761,864.71			1,761,864.71
著作权					
其他					
四、账面价值合计	**11,371,964,411.56**	**2,954,160,534.13**	**9,808,883,147.36**	**6,325,662,939.11**	**17,809,345,153.94**
其中：软件	18,765,827.29	-	-	-	25,442,659.06
土地使用权	6,356,705,115.33	-	-	-	1,241,741,179.40
公路土地使用权	1,268,642,305.74	-	-	-	10,685,365,628.62
专利权和非专利技术	82,678.05	-	-	-	5,469,207.68
商标权	1,300,585.11	-	-	-	860,343.46
特许经营权（桂柳路）	1,532,342,370.99	-	-	-	1,312,090,485.26
特许经营权（BOT）	2,190,928,206.65	-	-	-	2,142,158,339.54
采矿权		-	-	-	2,367,361,673.97
探矿权		-	-	-	22,842,735.92
著作权		-	-	-	3,335,014.35
其他	3,197,322.40	-	-	-	2,677,886.68

说明：本期土地使用权减少的原因是本公司及子公司广西玉港高速公路有限公司将属于公路土地使用权调整至公路土地使用权类别；公路土地使用权的减少是由于本公司之子公司广西金城高速公路有限公司将六景至钦州港高速公路无偿划转至广西高速公路还贷运营管理中心，具体详见本附注十一、2 说明。

19、开发支出

项　目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
凭祥万通物流信息系统平台	1,008,816.00			996,248.20	12,567.80		
电商平台二期		952,363.38					952,363.38
3D打印技术研发及推广应用16-科技局			439,514.05				439,514.05
6自由度工业机器人优化			10,201.15				10,201.15
VI视觉系统设计			184,000.00				184,000.00
内外袋套袋式全自动包装机专利导航分析			302,451.48				302,451.48
军民融合项目			9,994.59				9,994.59

项　目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
售票软件			43,396.23				43,396.23
工业机器人研发中心建设及工业机器人产业化15-区工信委			427,406.59				427,406.59
广西3D打印技术研发及推广应用中心（实验室）16-区科技厅			1,286,670.14				1,286,670.14
教学资源库项目			3,780.00				3,780.00
新型发动机3D增减材机器人柔性集成制造技术研究及产业化			780,250.35				780,250.35
智能教学柔性线优化			83,063.48				83,063.48
特种全自动包装机器人、码垛机器人集成系统			6,638,072.16				6,638,072.16
特种高压清洗机器人系统			1,112,355.84				1,112,355.84
码垛机器人及其集成生产线产业化16-科技厅			864,479.20				864,479.20
高价值钻头自动测量激光熔覆再制造生产线专用机器人			49,857.60				49,857.60
高压清洗机器人系统产业化技改			434,973.31				434,973.31
合　计	**1,008,816.00**	**952,363.38**	**12,670,466.17**	**996,248.20**	**12,567.80**		**13,622,829.55**

20、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广西龙州鸿惠边贸市场服务有限公司	183,930,022.85			183,930,022.85
南宁金桥农产品有限公司	1,124,077.08			1,124,077.08
广西钟马高速公路运营有限公司	116,302,297.30			116,302,297.30
广西凭祥合越投资有限公司	7,709,176.63			7,709,176.63
合　计	**309,065,573.86**			**309,065,573.86**

（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	本期增加	本期减少	期末余额
广西钟马高速公路运营有限公司	116,302,297.30			116,302,297.30
广西凭祥合越投资有限公司		7,709,176.63		7,709,176.63
合　计	**116,302,297.30**	**7,709,176.63**		**124,011,473.93**

21、长期待摊费用

项　目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租赁费	2,974,835.97	1,772,727.27	3,383,926.88		1,363,636.36	

项　目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	9,784,915.28	14,390,393.02	4,797,509.06	176,151.60	19,201,647.64	
加油站网点建设	52,450.59	10,830,964.84	6,533,516.94		4,349,898.49	
采矿山权（石料）	118,052.13		118,052.13			
坛百服务区建设费用	10,964,974.73		3,148,795.03		7,816,179.70	
岑罗高速公路管理区景观费	650,541.25	813,932.74	267,454.17		1,197,019.82	
沥青路面综合处理工程	30,782,611.70	33,068,918.89	15,391,305.86		48,460,224.73	
金桥临时仓库及附着物	3,229,740.16		1,406,084.20		1,823,655.96	
金桥-堆垛笼	184,376.32		174,462.62		9,913.70	
金桥-仓储托盘	291,578.87	136,410.26	217,147.87		210,841.26	
金桥-仓储货架	1,501,574.92		625,299.24		876,275.68	
维修及设计费	2,095,339.78	1,753,531.24	1,031,887.50		2,816,983.52	
专项维修费	202,034.84	556,024.74	213,465.14		544,594.44	
酒店用品摊销	4,693,590.48	1,021,483.22	2,466,810.48		3,248,263.22	
收费亭加固改造工程（崇左养护）	160,540.00		83,760.00		76,780.00	
商铺经营使用权	5,190,144.39		324,384.00		4,865,760.39	
银行财务顾问费		53,529,729.73			53,529,729.73	
其他	6,430,890.25	16,671,265.72	5,770,772.77		17,331,383.20	
合　计	**79,308,191.66**	**134,545,381.67**	**45,954,633.89**	**176,151.60**	**167,722,787.84**	

22、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

A、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	490,633,830.64	2,106,497,845.75	75,251,813.98	415,245,033.50
已计提未发放的绩效工资	5,054,775.70	21,005,886.79	4,037,508.53	16,150,034.11
递延收益	1,316,875.00	5,267,500.00	1,747,812.50	6,991,250.00
预缴税金	999,655.98	3,998,623.94	2,301,998.89	9,207,995.58
可抵扣亏损产生	37,701,238.85	150,804,955.40		
投资性房地产公允价值变动	1,433,043.50	9,553,623.35	2,796,217.35	18,641,449.00
预计房地产利润	3,132,767.46	12,531,069.83	375,229.48	1,500,917.90
可供出售金融资产公允价值变动	59,077,129.53	236,531,353.39		
计提 LIDINO 资源税	8,668,112.13	27,248,128.81		
其他	16,564,627.31	66,258,509.22		

项　目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
小计	**624,582,056.10**	**2,639,697,496.48**	**86,510,580.73**	**467,736,680.09**
二、递延所得税负债				
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,030,725,494.07	8,122,901,976.28	68,969,658.84	275,878,635.38
投资性房地产公允价值变动	348,442,061.68	1,392,815,790.00	311,128,001.72	1,244,512,006.86
小　计	**2,379,167,555.75**	**9,515,717,766.28**	**380,097,660.56**	**1,520,390,642.24**

（2）未确认递延所得税资产明细

项　目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	469,795,988.36	534,796,153.07
可抵扣亏损	775,481,601.42	716,948,330.05
合　计	**1,245,277,589.78**	**1,251,744,483.12**

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末余额	年初余额	备注
2018年	——	24,532,283.64	
2019年	74,213,050.37	56,052,488.94	
2020年	478,905,001.61	471,009,966.01	
2021年	65,794,954.32	66,112,651.98	
2022年	48,863,038.66	99,240,939.48	
2023年	107,705,556.46	——	
合　计	**775,481,601.42**	**716,948,330.05**	

23、其他非流动资产

项　目	期末余额	年初余额
代建大阪一区和新竹小区的支出	96,551,209.37	12,360,916.28
南宁至崇左城际铁路项目	14,323,118.16	
防（城）至东（兴）铁路项目	1,468,904.50	
黎湛铁路电气化项目	506,122,779.53	
预付工程款	5,796,586,025.12	3,221,403,185.22
预付土地出让金	1,139,318,211.08	382,408,999.00
预付征地拆迁款	1,379,142,227.31	6,081,918.60
代管资产		403,000.00
委托贷款（说明）	3,567,459,588.22	96,000,000.00
无形资产预付款	4,550,500.00	
优先级合伙人出资	620,000,000.00	
资金拆借	500,000,000.00	
政府项目合作垫支款	62,690.00	

项　目	期末余额	年初余额
以资抵债房产	44,695,145.00	
以资抵债房产（未取得房产证）	54,201,983.70	
阳鹿公司原出资人权益（说明②）	574,366,789.30	
其他	34,076,250.09	60,000.00
合　计	**14,332,925,421.38**	**3,718,718,019.10**

说明：（1）委托贷款的基本情况如下：

①本公司之子公司广西交投建设工程合伙企业（有限合伙）委托中国民生银行股份有限公司南宁分行向中交隧道工程局有限公司发放的贷款，贷款本金共 350,000.00 万元，分三次发放，贷款期限分别为 2018 年 4 月 11 日至 2023 年 4 月 11 日、2018 年 4 月 17 日至 2023 年 4 月 17 日、2018 年 5 月 21 日至 2023 年 5 月 21 日，贷款利率均为 7.50%。

②本公司之孙公司广西地产（集团）有限公司的子公司广西桂泰耕源投资有限公司委托中国工商银行股份有限公司南宁分行（原广西自治区分行营业部）向五行创展投资控股有限公司发放的贷款，贷款本金共为 20,00.00 万元，贷款期限为 2016 年 5 月 31 日至 2019 年 5 月 31 日，贷款利率为 15%。截止 2018 年 12 月 31 日，尚有 14,000.00 万元本金未还；

③本公司之孙公司广西梧州新港铁路投资有限公司委托梧州市区农村信用合作联社向广西华胜房地产开发有限公司发放的贷款，贷款本金共为 5,000.00 万元，贷款期限为 2014 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 20 日，贷款利率为 24.00%。截至 2018 年 12 月 31 日，广西华胜房地产开发有限公司累计归还本金 12,825,558.00 元，剩余本金 37,174,442.00 元逾期，已计提坏账准备 371,744.42 元，该笔委托借款的账面价值为 36,802,697.58 元。

④本公司之孙公司广西梧州新港铁路投资有限公司委托广西北部湾银行股份有限公司梧州分行向广西梧州市高新美业建设投资有限责任公司发放的贷款，贷款本金共为 62,844,000.00 元，贷款期限为 2015 年 6 月 19 日至 2017 年 6 月 18 日，贷款利率为 24.00%。截至 2018 年 12 月 31 日，广西梧州市高新美业建设投资有限责任公司累计归还本金 3,844,089.00 元，剩余本金 58,999,911.00 元逾期，已计提坏账准备 28,343,020.36 元，该笔委托借款的账面价值为 30,656,890.64 元。

（2）阳鹿公司原出资人权益详见本附注七、（六）1 的说明。

24、短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	1,000,000.00	98,013,000.00
保证借款	1,180,313,683.33	50,000,000.00
信用借款	5,765,690,209.55	2,997,060,353.61
合　计	**6,947,003,892.88**	**3,145,073,353.61**

25、吸收存款

项　目	期末余额	期初余额
1、活期存款	32,145,436.75	30,853,324.07
广西交通清洁能源发展有限公司		633,675.62
广西三祺商业管理有限公司	3,399,175.79	2,354,847.60

项　目	期末余额	期初余额
中海油广西能源有限公司	4,015.80	1,508,768.16
补充医疗保险	28,742,245.16	26,356,032.69
合　计	**32,145,436.75**	**30,853,324.07**

26、应付票据及应付账款

类　别	期末余额	年初余额
应付票据	1,042,070,262.20	182,828,279.24
应付账款	3,598,295,746.53	2,792,979,108.12
合　计	**4,640,366,008.73**	**2,975,807,387.36**

（1）应付票据

类　别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,042,070,262.20	182,828,279.24
合　计	**1,042,070,262.20**	**182,828,279.24**

（2）应付账款

账　龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	3,203,269,179.76	2,287,713,412.95
1至2年（含2年）	156,747,593.23	304,708,390.18
2至3年（含3年）	97,132,995.88	161,614,606.78
3年以上	141,145,977.66	38,942,698.21
合　计	**3,598,295,746.53**	**2,792,979,108.12**

账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
梧州市园林实业综合开发公司	37,623,500.00	项目未结算
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	24,938,448.64	未进行工程结算
广西路桥工程集团有限公司	22,247,997.00	未进行工程结算
中建三局第一建设工程有限责任公司广西分公司	14,778,955.12	对方单位尚未办理结算手续
广西建工集团第三建筑工程有限公司	14,201,815.35	未达到支付条件
广西奥润投资管理有限公司	14,147,078.40	未进行工程结算
广西建工集团第一建筑工程有限责任公司	13,704,571.13	未进行工程结算
TRAMMO INC	13,638,670.74	货款未结算
广西良岩贸易股份有限公司	13,350,212.44	涉及诉讼
福建省第一公路工程公司	12,553,994.11	子公司破产重整前资金短缺，无力偿还
广西新宁铁项目管理有限责任公司	6,986,572.70	未进行工程结算
中国南方电网公司超高压输电公司柳州局	6,430,000.00	子公司破产重整前资金短缺，无力偿还
广西恒都输变电工程有限公司	5,985,000.00	子公司破产重整前资金短缺，无力偿还

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
辽宁省送变电工程公司南方分公司	5,165,000.00	子公司破产重整前资金短缺，无力偿还
成都华川公路建设（集团）有限公司	4,344,942.00	扣留的结算款，尚未办理申请退款手续
广东中油南方燃料油销售有限公司	4,055,110.80	货款未结算
黑龙江公路勘察设计院	3,944,156.80	子公司破产重整前资金短缺，无力偿还
东兴永正圣贸易有限公司	3,756,714.67	未进行工程结算
广西壮族自治区高速公路管理局	3,643,251.91	代收通行费未结算
广西泛海商贸有限公司	3,639,193.80	货款未结算
广西交通科学研究院有限公司	3,442,576.00	未进行工程结算
上饶县旺达实业有限公司	3,187,285.01	未进行工程结算
广西壮族自治区交通规划勘察设计研究院	2,858,021.00	工程设计变化较大，尚未完成可研
广西海能建筑工程有限公司广西分公司	2,850,000.00	工程款未结算
广西新综路广告有限公司	2,564,534.31	项目未完结
广西建工集团第二安装建设有限公司	2,317,200.00	工程款未结算
广西志柏商贸有限责任公司	2,209,059.10	货款未结算
岑罗高速公路岑溪征地拆迁工作小组	2,180,529.54	未进行工程结算
中铁二院工程集团有限责任公司	2,102,857.00	未达到合同约定结算条件
丁清德	1,956,000.00	子公司破产重整前资金短缺，无力偿还
广州普邦园林股份有限公司	1,807,500.00	结算工程款未支付
中交公路规划设计院有限公司	1,760,304.60	工程设计变化较大，尚未完成可研
佛山市利德行贸易有限公司	1,717,459.73	货款未结算
广西桂林水文工程地质勘察院	1,618,090.00	子公司破产重整前资金短缺，无力偿还
凭祥市住房和城乡建设局	1,555,172.26	未进行工程结算
南宁绿之兰机械设备有限公司	1,369,752.00	设备款未结算
重庆市交通规划勘察设计院	1,306,757.00	子公司破产重整前资金短缺，无力偿还
广西建标建设工程有限责任公司	1,058,396.37	对方单位尚未办理结算手续
沈阳远大铝业工程有限公司	1,053,999.50	对方单位尚未办理结算手续
深圳欧盛自动化公司	1,038,000.00	货款未结算
合　计	**269,088,679.03**	—

27、预收款项

账　龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	3,279,372,369.13	589,691,952.52
1年以上	475,437,121.42	213,414,604.05
合　计	**3,754,809,490.55**	**803,106,556.57**

账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
宣威市金洪煤业有限责任公司	31,688,809.51	涉及诉讼

债权单位名称	期末余额	未结转原因
广西南宁锦庭贸易有限公司	22,200,000.00	涉及诉讼
中国联合网络通信有限公司广西分公司	20,492,714.15	预收管道租赁款，尚未满足收入确认条件
中国移动通信集团广西有限公司	17,781,623.59	预收管道租赁款，尚未满足收入确认条件
株洲市鑫旺铸造有限公司	16,366,672.06	涉及诉讼
华大石化(南通)有限公司	10,000,000.00	涉及诉讼
中国电信股份有限公司广西分公司	9,778,851.26	预收管道租赁款，尚未满足收入确认条件
广西荣程投资有限公司	8,320,000.00	预收货款，尚未提货
黄石泰信工贸有限公司	7,000,000.00	涉及诉讼
上海美岩石油化工有限公司	6,094,488.91	涉及诉讼
广州嘉盛贸易有限公司	5,200,000.00	预收货款，尚未提货
广西钦州恒通货柜码头仓储有限公司	4,645,554.08	未进行结算
广州沃斯投资有限公司	4,160,000.00	预收货款，尚未提货
广东华资投资有限公司	3,000,000.00	预收货款，尚未结算
上海优谷能源投资有限公司	1,970,000.00	涉及诉讼
李冬华	1,413,427.00	预收房款，未交房
梁远霞	1,413,427.00	预收房款，未交房
卢明玮	1,385,158.00	预收房款，未交房
梁人友、马善飞	1,379,187.00	预收房款，未交房
曾杰、刘婕	1,379,187.00	预收房款，未交房
广西钦州大华房地产开发有限公司	1,044,976.77	预收货款，尚未提货
合　计	**176,714,076.33**	——

28、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项　目	年初余额	本期合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	432,824,762.33	157,135,833.38	1,393,180,354.85	1,322,891,048.16	660,249,902.40
离职后福利-设定提存计划	3,049,818.72	493,875.05	193,904,206.11	192,829,840.98	4,618,058.90
辞退福利			1,243,303.30	1,243,303.30	
合　计	**435,874,581.05**	**157,629,708.43**	**1,588,327,864.26**	**1,516,964,192.44**	**664,867,961.3**

（2）短期薪酬列示

项　目	年初余额	本期合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	360,327,423.67	150,972,129.40	1,083,802,975.77	1,009,726,895.11	585,375,633.73
职工福利费			97,618,309.73	97,618,309.73	
社会保险费	22,986,014.28	587,854.28	77,707,285.23	76,191,760.27	25,089,393.52
其中：基本医疗保险费	2,429,202.55	67,839.79	59,210,582.68	59,551,944.43	2,155,680.59
补充医疗保险费	20,344,281.55	312,925.31	7,551,895.15	5,669,772.18	22,539,329.83

项　目	年初余额	本期合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	144,427.15	158,282.86	6,456,635.94	6,478,809.59	280,536.36
生育保险费	68,103.03	48,806.32	4,488,171.46	4,491,234.07	113,846.74
住房公积金	8,087,360.42	498,655.00	94,849,957.97	99,350,354.33	4,085,619.06
工会经费和职工教育经费	41,265,552.63	1,141,633.49	38,989,144.06	39,632,635.30	41,763,694.88
其他短期薪酬	158,411.33	3,935,561.21	212,682.09	371,093.42	3,935,561.21
合　计	**432,824,762.33**	**157,135,833.38**	**1,393,180,354.85**	**1,322,891,048.16**	**660,249,902.40**

（3）设定提存计划列示

项　目	年初余额	本期合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,268,870.50	521,866.33	162,384,424.15	161,969,782.06	2,205,378.92
失业保险费	32,936.70	-27,991.28	4,345,021.91	4,333,622.56	16,344.77
企业年金缴费	1,748,011.52		27,174,760.05	26,526,436.36	2,396,335.21
合　计	**3,049,818.72**	**493,875.05**	**193,904,206.11**	**192,829,840.98**	**4,618,058.90**

29、应交税费

项　目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	68,132,163.98	435,911,759.52	358,683,977.14	145,359,946.36
企业所得税	158,596,959.41	788,369,111.21	594,546,021.86	352,420,048.76
个人所得税	5,953,742.77	36,514,468.25	36,454,808.04	6,013,402.98
城市维护建设税	6,646,330.60	24,777,391.12	22,707,545.44	8,716,176.28
教育费附加	3,226,915.70	11,969,366.05	10,148,924.92	5,047,356.83
地方教育费附加	1,552,209.61	6,829,245.50	6,750,405.28	1,631,049.83
房产税	4,407,556.22	29,702,461.15	21,719,667.09	12,390,350.28
土地使用税	1,705,327.76	19,194,452.34	16,662,551.64	4,237,228.46
土地增值税	7,263,609.09	45,087,092.77	29,689,661.77	22,661,040.09
水利建设基金	46,932,046.89	48,371,680.17	75,113,953.02	20,189,774.04
价格调节基金	3,218.55			3,218.55
印花税	6,942,578.07	25,684,794.05	29,721,620.52	2,905,751.60
耕地占用税		-90,717.72	-90,717.72	
其他税种	11,717,451.14	81,693,599.07	11,216,468.51	82,194,581.70
合　计	**323,080,109.79**	**1,554,014,703.48**	**1,213,324,887.51**	**663,769,925.76**

30、其他应付款

类　别	期末余额	年初余额
应付利息	1,324,201,517.44	518,461,385.44
应付股利	69,629,072.39	11,845,883.05
其他应付款	11,599,841,585.49	10,182,204,331.54
合　计	**12,993,672,175.32**	**10,712,511,600.03**

（1）应付利息

项　目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	435,489,050.43	259,059,667.22
企业债券利息	820,149,938.28	256,287,981.69
短期借款应付利息	16,515,302.71	3,113,736.53
政府收费公路专项债利息	36,550,684.93	
其他利息	15,496,541.09	
合　计	**1,324,201,517.44**	**518,461,385.44**

（2）应付股利

项　目	期末余额	年初余额
普通股股利	69,629,072.39	11,845,883.05
其中：广西综路传媒集团有限公司	2,845,883.05	11,845,883.05
上海群贤国际贸易有限公司	39,221,603.00	
梧州市苍海建设开发有限公司	27,561,586.34	
合　计	**69,629,072.39**	**11,845,883.05**

（3）其他应付款

①按款项性质列示

项　目	期末余额	年初余额
押金	46,230,207.22	37,269,441.37
质保金	3,462,813,350.43	4,127,104,895.36
往来款	5,614,133,753.70	3,409,606,581.56
工程款	94,652,935.20	6,740,145.62
合作项目资金	1,713,780,222.61	2,340,777,073.30
其他	668,231,116.33	260,706,194.33
合　计	**11,599,841,585.49**	**10,182,204,331.54**

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
西部中大建设集团股份有限公司	724,334,125.00	项目合作资金和质保金，未到偿还期
梧州市国土资源储备中心	580,427,274.74	政府转换债未偿还
广西绿地鑫铁置业有限公司	565,448,003.94	项目未结算
云南路桥股份有限公司	384,935,462.00	破产重整前因资金短缺无法支付
广西荣湘投资有限公司	321,918,849.31	项目合作资金，未到偿还期
佛山市辉腾投资有限公司	315,017,635.91	项目未结算
中冶京诚工程技术有限公司	313,920,373.30	项目合作资金和质保金，未到偿还期

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南路桥建设集团有限责任公司	292,095,244.36	质量保证金，未到质保期
北京国际信托有限公司	274,396,016.00	项目合作资金，未到偿还期
茂名市世和城建房地产开发有限公司	255,812,495.00	项目未结算
北京赛瑞斯国际工程咨询有限公司	254,740,000.00	项目合作资金，未到偿还期
贺州市财政局	186,950,000.00	工程项目未结算
梧州市财政局	154,097,505.04	政府转换债未偿还
福建省第一公路工程公司	150,353,252.44	破产重整前因资金短缺无法支付
山东黄河工程集团有限公司	102,338,202.05	质量保证金，未到质保期
广西路桥建设有限公司	85,465,197.38	质量保证金和农民工资保证金，未达到退付条件
湖南金沙路桥建设有限公司	84,402,885.22	质量保证金，未到质保期
广西路桥工程集团有限公司	84,243,358.61	质量保证金，未到质保期
广西壮族自治区公路桥梁工程总公司	78,226,390.54	质量保证金，未到质保期
中国建筑第八工程局有限公司	77,901,692.76	质量保证金，未到质保期
中交第一公路工程局有限公司	77,000,091.72	质量保证金，未到质保期
中交第四公路工程局有限公司	74,168,417.79	质量保证金，未到质保期
广东丰邦投资有限公司	67,967,260.00	工程项目未结算
中交第三公路工程局有限公司	65,978,010.50	质量保证金，未到质保期
河北建设集团有限公司	60,196,258.49	质量保证金，未到质保期
中国石油化工股份有限公司广西石油分公司	60,160,000.00	破产重整前因资金短缺无法支付
中交路桥建设有限公司	57,536,063.72	质量保证金，未到质保期
广西交通规划勘察设计研究院	56,945,446.00	工程未完工，按合同扣留质量保证金
山东通达路桥工程有限公司	54,382,580.05	质量保证金，未到质保期
百色至罗村口高速公路工程建设办公室	54,213,170.83	工程项目未结算
广西崇融投资有限公司	49,000,000.00	暂借款
山东省公路建设（集团）有限公司	48,538,582.50	质量保证金，未到质保期
湖南省湘西公路桥梁建设有限公司	47,530,854.42	质量保证金，未到质保期
广西创新创业投资三期基金管理中心（有限合伙）	46,000,000.00	借款未到期
中铁一局集团有限公司	43,417,974.61	质量保证金，未到质保期
福建路桥建设有限公司	38,402,249.44	工程未完结
广西崇和投资有限公司	37,741,301.42	暂借款
中铁七局集团有限公司	37,267,226.00	质量保证金，未到质保期
中国水电建设集团路桥工程有限公司	35,384,576.00	质量保证金，未到质保期
广西长长路桥建设有限公司	35,182,346.60	质量保证金，未到质保期
贵州桥梁建设集团有限责任公司	32,089,894.00	质量保证金，未到质保期
铁山港建设项目指挥部	31,783,978.85	项目未结算
广西路建工程集团有限公司	26,860,973.05	质量保证金，未到质保期
河南省平顶山中亚路桥建设工程有限公司	25,105,242.31	质量保证金，未到质保期

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河池亿达有限责任公司	25,103,320.00	代收企业征地经费，手续尚未办理完毕
中交第二航务工程局有限公司	24,740,765.40	质量保证金，未到质保期
平乐至钟山段工程建设办公室	22,470,000.00	工程项目未结算
广西交通科学研究院	21,849,853.78	质量保证金，未到质保期
四川公路桥梁建设集团有限公司	21,244,682.00	质量保证金，未到质保期
广西区交通基建管理局	20,000,000.00	对方单位未办理申请退款手续
广西交通设计集团有限公司	19,116,218.00	质量保证金，未到质保期
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	17,070,650.00	质量保证金，未到质保期
广东省长大公路工程有限公司	16,691,810.84	质量保证金，未到质保期
陕西省公路勘察设计院	16,366,295.00	质量保证金，未到质保期
广西新发展交通集团有限公司	14,900,000.00	项目合作资金，未到偿还期
赖汉标	14,814,661.07	股权收购款，未达付款条件
广西公路桥梁工程总公司	13,917,665.50	质量保证金，未到质保期
中交通力建设股份有限公司	13,627,188.00	质量保证金，未到质保期
广西桂通工程咨询有限公司	13,375,725.34	质量保证金，未到质保期
广西有色金属集团有限公司	13,346,914.25	破产
中国长城资产管理公司南宁办事处	12,500,000.00	诉讼
山东通广传媒股份有限公司	10,650,000.00	质量保证金，未到质保期
广西小松工程机械设备有限责任公司	10,000,000.00	破产重整前因资金短缺无法支付
广西创新创业投资四期基金管理中心（有限合伙）	10,000,000.00	借款未到期
合　计	**6,781,662,211.08**	——

31、一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	5,274,734,623.88	4,416,767,200.00
1 年内到期的应付债券	7,049,350,027.72	1,890,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	69,259,777.00	60,660,327.47
1 年内到期专项应付款	184,226,797.52	
合　计	**12,577,571,226.12**	**6,367,427,527.47**

32、其他流动负债

项　目	期末余额	年初余额
往来款项	109,829,150.15	2,159,920.97
短期应付债券	5,520,558,794.53	
合　计	**5,630,387,944.68**	**2,159,920.97**

其中：短期应付债券的情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18 桂交投 SCP001	1,500,000,000.00	2018/10/30	134 天	1,500,000,000.00
18 桂交投 SCP002	1,500,000,000.00	2018/12/17	270 天	1,500,000,000.00
18 桂铁投 SCP001	500,000,000.00	2018/6/26	270 天	500,000,000.00
18 桂铁投 SCP002	1,200,000,000.00	2018/10/29	270 天	1,200,000,000.00
18 桂铁投 SCP003	800,000,000.00	2018/11/29	270 天	800,000,000.00
合　计	**5,500,000,000.00**			**5,500,000,000.00**

续：

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 桂交投 SCP001		1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
18 桂交投 SCP002		1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
18 桂铁投 SCP001		500,000,000.00	12,539,041.10			512,539,041.10
18 桂铁投 SCP002		1,200,000,000.00	7,189,726.03			1,207,189,726.03
18 桂铁投 SCP003		800,000,000.00	830,027.40			800,830,027.40
合　计		**5,500,000,000.00**	**20,558,794.53**			**5,520,558,794.53**

33、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	109,767,187,694.14	89,280,014,533.66
抵押借款	703,573,787.03	956,994,873.27
保证借款	2,746,368,600.00	432,700,000.00
信用借款	19,400,987,154.23	15,774,089,254.99
小　计	132,618,117,235.40	106,443,798,661.92
减：一年内到期的长期借款	5,274,734,623.88	4,416,767,200.00
合　计	**127,343,382,611.52**	**102,027,031,461.92**

34、应付债券

（1）应付债券

项　目	期末余额	年初余额
中期票据	21,586,686,448.64	9,390,000,000.00
企业债券	9,620,849,192.76	1,992,201,825.54
长期债券	2,057,277,989.48	1,956,815,590.51
债权融资	499,730,410.96	
小计	33,764,544,041.84	13,339,017,416.05
减：一年内到期的应付债券	7,049,350,027.72	1,890,000,000.00
合　计	**26,715,194,014.12**	**11,449,017,416.05**

（2）应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	其他	期末余额
15 年桂交投 MTN001	15 亿	2015/12/22	7 年	15 亿	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
12 桂交投债	20 亿	2012/12/13	10 年	20 亿	1,992,201,825.54			1,628,247.12			1,993,830,072.66
13 年桂交投 MTN001	15 亿	2013/4/2	7 年	15 亿	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
14 年桂交投 MTN001	15 亿	2014/7/25	7 年	15 亿	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
11 年桂交投 MTN1	20 亿	2011/4/14	7 年	20 亿	1,890,000,000.00				1,890,000,000.00		
CGXCIGB1911	3 亿美元	2016/11/3	3 年	3 亿美元	1,956,815,590.51			1,887,446.44		-98,574,952.53	2,057,277,989.48
17 年桂交 01	15 亿	2017/4/17	5 年	15 亿	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
17 年桂交投 MTN001	15 亿	2017/12/5	5 年	15 亿	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
18 年桂交投 MTN001	15 亿	2018/3/15	3 年	15 亿		1,500,000,000.00					1,500,000,000.00
SINOTRENB2101	2 亿美元	2018/1/25	3 年	2 亿美元		1,262,236,840.80		3,448,201.53		-98,629,181.89	1,364,314,224.22
18 年桂交投公司债（一期）	20 亿	2018/4/9	3 年	20 亿		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
18 年桂交投公司债（二期）	15 亿	2018/6/19	5 年	15 亿		1,500,000,000.00					1,500,000,000.00
12 桂铁投债	10 亿	40,997.00	7+3 年	10 亿		996,529,389.07		3,470,610.93	1,000,000,000.00		
13 桂铁投 PPN001	10 亿	41,596.00	3+2 年	10 亿		997,747,733.83		2,252,266.17	1,000,000,000.00		
14 桂铁投债	10 亿	41,808.00	7+3 年	10 亿		994,832,030.17		5,167,969.83	1,000,000,000.00		
14 桂铁投 MTN001	12 亿	41,715.00	5 年	12 亿		1,199,203,315.08					1,199,203,315.08
14 桂铁投 MTN002	10 亿	41,870.00	5+2 年	10 亿		998,453,427.24					998,453,427.24
14 桂铁投 PPN001	8 亿	41,660.00	3+2 年	8 亿		799,761,025.97		238,974.03			800,000,000.00
15 桂铁投 MTN001	8 亿	42,136.00	7 年	8 亿		799,366,980.60		-2,592,000.00			796,774,980.60
15 桂铁投	10 亿	42,347.00	5+5 年	10 亿		993,628,493.16		800,000.00			994,428,493.16
15 桂铁 01	10 亿	42,338.00	3+2 年	10 亿		995,296,438.34		4,703,561.66	1,000,000,000.00		

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	其他	期末余额
15 桂铁投 PPN001	4.8 亿	42,145.00	3+2 年	4.8 亿		998,890,410.93		1,876,832.87	520,000,000.00		480,767,243.80
16 桂铁投 MTN1	10 亿	42,614.00	5+N 年	10 亿		996,298,353.59		2,400,000.00			998,698,353.59
16 桂铁投 MTN3	11 亿	42,699.00	5+2 年	11 亿		1,098,357,488.74		660,000.00			1,099,017,488.74
16 桂铁投 MTN2	5 亿	42,614.00	5+2 年	5 亿		498,240,856.02		299,999.99			498,540,856.01
16 桂铁债	10 亿	42,474.00	5+5 年	10 亿		995,930,986.30		490,000.00			996,420,986.30
16 桂铁投	10 亿	42,454.00	3+2 年	10 亿		994,792,328.75		1,599,999.99			996,392,328.74
16 桂铁 02	10 亿	42,702.00	3 年	10 亿		995,322,967.18		2,700,000.00			998,022,967.18
17 桂铁路投资 ZR001	2 亿	43,095.00	3+2 年	2 亿		199,520,000.00		480,000.00			200,000,000.00
17 桂铁投 MTN001	5 亿	42,984.00	5+N 年	5 亿		497,740,493.15		1,199,999.99			498,940,493.14
17 桂铁 01	5 亿	42,839.00	3+2 年	5 亿		497,412,602.74		600,000.01			498,012,602.75
17 桂铁 02	5 亿	42,849.00	3 年	5 亿		497,660,273.96		999,999.99			498,660,273.95
18 桂铁路投资 ZR001	3 亿	43,131.00	3+2 年	3 亿		300,000,000.00		-269,589.04			299,730,410.96
18 桂铁投 MTN001	10 亿	43,192.00	3 年	10 亿		1,000,000,000.00		-683,835.62			999,316,164.38
18 桂铁投 MTN003	10 亿	43,336.00	5 年	10 亿		1,000,000,000.00		-1,617,534.25			998,382,465.75
18 桂铁投 MTN002	10 亿	43,203.00	3 年	10 亿		1,000,000,000.00		-641,095.89			999,358,904.11
小计	—	—	—	—	13,339,017,416.05	26,607,222,435.62		31,100,055.75	6,410,000,000.00	-197,204,134.42	33,764,544,041.84
减：一年内到期的应付债券					1,890,000,000.00						7,049,350,027.72
合　计	—	—	—	—	**11,449,017,416.05**	**26,607,222,435.62**		**31,100,055.75**	**6,410,000,000.00**	**-197,204,134.42**	**26,715,194,014.12**

说明：其他项是本公司及子公司中港投资有限公司发行的美元债在本期确认的汇兑损益。

35、长期应付款

项　目	期末余额	年初余额
长期应付款	35,001,481,843.76	24,580,383,696.80
专项应付款	25,193,088.42	5,653,730.44
合　计	**35,026,674,932.18**	**24,586,037,427.24**

（1）长期应付款

项　目	期末余额	年初余额
广西壮族自治区交通运输厅：亚洲开发银行贷款（说明①）	998,098,386.27	1,003,634,548.50
广西壮族自治区交通运输厅：国债转贷资金（说明②）	21,818,178.00	29,090,905.00
广西财政厅国债转贷专户：玉港银团（说明③）	5,170,000,000.00	5,170,000,000.00
广西财政厅国债转贷专户：百靖路银团（说明④）		3,680,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：财政厅资金（债务置换）（说明⑤）	40,000,000.00	40,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：财政厅13桂交投PPN001、13桂交投PPN002本金（债务置换）（说明⑥）	800,000,000.00	1,600,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：百色至隆林高速公路银行贷款（债务置换为财政厅）（说明⑦）	25,000,000.00	25,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：隆百路交行到期贷款（债务置换）（说明⑧）	5,000,000.00	5,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：隆百路国开行贷款（债务置换）（说明⑨）	220,000,000.00	220,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：隆百路交行贷款（债务置换）（说明⑩）	30,000,000.00	30,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：百靖项目合作方（北京赛瑞斯）融资款（说明⑪	519,040,000.00	519,040,000.00
广西壮族自治区财政厅：政府债务置换百靖路债务（中冶京诚）（说明⑫	450,960,000.00	450,960,000.00
广西壮族自治区财政厅：马平、来马、柳武路BT项目合作方（广西新发展集团、北京信托、西部大中建设）融资款（说明⑬	1,160,720,000.00	1,100,720,000.00
广西壮族自治区财政厅：财政厅11桂交投MTN1中票（部分）本金（债务置换）（说明⑭	900,000,000.00	110,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：政府债置换广东高业集团（三柳路）债务（说明⑮	85,000,000.00	85,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：财政厅“12桂交投MTN1”中票钦崇路本金（债务置换）（说明⑯	200,000,000.00	200,000,000.00
广西财政厅国债转贷专户：钦崇路银团（说明⑰	4,645,000,000.00	4,645,000,000.00
广西财政厅国债转贷专户：柳武路银团（说明⑱	950,000,000.00	950,000,000.00
广西财政厅国债转贷专户：马平路银团（说明⑲	858,000,000.00	858,000,000.00
广西财政厅国债转贷专户：来马路银团（说明⑳	1,408,000,000.00	1,408,000,000.00
广西壮族自治区财政厅：三柳路国开行贷款（债务置换）（说明㉑）	2,252,240,000.00	2,252,240,000.00

项　目	期末余额	年初余额
XinanExpresswayPte.Ltd：大修专项资金贷款	221,403,596.01	259,358,570.77
广西壮族自治区财政厅：2018 年政府收费公路专项债券资金（说明㉒）	2,500,000,000.00	
广西壮族自治区财政厅：2015 年政府铁路专项债券资金㉓	520,000,000.00	
广西壮族自治区财政厅：2016 年政府铁路专项债券资金㉔	4,312,050,000.00	
广西壮族自治区财政厅：2017 年政府铁路专项债券资金㉕	4,387,680,000.00	
广西壮族自治区财政厅：2018 年政府铁路专项债券资金㉖	1,600,000,000.00	
应付融资租赁款	56,617,377.51	
履约保证金	77,146,000.00	
中国农发重点建设基金有限公司	50,000,000.00	
前海桂金 2018 年度第一期资产支持专项计划	396,968,082.97	
国开发展基金有限公司	210,000,000.00	
小计	35,070,741,620.76	24,641,044,024.27
减：一年内到期长期应付款	69,259,777.00	60,660,327.47
合　计	**35,001,481,843.76**	**24,580,383,696.80**

说明：①亚洲开发银行贷款系 2005 年 1 月 19 日由中华人民共和国财政部与亚洲开发银行签订《贷款协定》用于广西公路发展二期项目-南宁（坛洛）至百色高速公路而申请的一笔贷款，该贷款由广西壮族自治区政府通过广西交通厅实施，期初借款总额为 2 亿美元，实际放款金额为 188,305,746.64 美元，折合人民币 1,278,895,516.15 元贷款的期限为 24 年，借款利率为贷款规则规定的 LIBOR 利率加上 0.60%。该笔贷款的还款首先由中华人民共和国财政部国际司下发付款通知单到广西财政厅，广西财政厅国际金融合作处再下发给广西交通厅，再由广西交通厅下发还款本息的通知至本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司。截至 2018 年 12 月 31 日尚余 145,427,553.66 美元折合人民币 998,098,386.27 元人民币未还，其中下一年需要归还 61,987,049.00 元人民币调列一年内到期的长期应付款列报。

②应付广西壮族自治区交通运输厅-国债转贷协议为自治区财政厅与自治区交通厅下发的关于利用国债转贷资金实施建设项目的协议，该规定中属于本公司的项目为坛洛-百色公路的国债转贷资金为 8,000 万元，贷款期限 15 年，从 2005 年 9 月 29 日至 2022 年 9 月 28 日止，利率为当期中国人民银行一年期贷款利率加上 0.30%。截至 2018 年 12 月 31 日尚余 21,818,178.00 元未还，其中下一年需要归还 7,272,728.00 元人民币调列一年内到期的长期应付款列报。

③应付广西壮族自治区财政厅：玉港路国开行贷款（债务置换）协议为 2015、2016 年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议，该协议规定国家开发银行与广西交通投资集团有限公司签署的玉林至铁山港高速公路项目（含增贷）借款合同（合同编号：450006168200970066 合同金额 470,000.00 万元，已归还 500.00 万元，利率为 6.8775%，合同期限为 2009 年 3 月 31 日至 2034 年 3 月 30 日；450006168200972033 5 合同金额 73,000.00 万元，已归还 1,000.00 万元，利率为6.8775%，合同期限为2009年12月30日至2034年3月30日），该借款由广西壮族自治区政府置换债券资金54,000.00 万元、463,000.00 万元进行偿还。截至 2018 年 12 月 31 日尚余 517,000.00 万元未归还。

④应付广西壮族自治区财政厅：百靖路国开行贷款（债务置换）协议为 2015、2016 年广西壮族自治区公开发行政府债

券置换存量债务协议，该协议规定国家开发银行与广西交通投资集团有限公司签署的百色至靖西高速公路项目银团借款合同（合同编号：4500061682010720059，合同金额为 500,000.00 万元，已归还 1,000.00 万元，利率为 6.8875%，期限为 2010 年 1 月 28 日至 2034 年 11 月 22 日）由广西壮族自治区政府置换债券资金 13,426.00 万元、354,574.00 万元进行偿还。2018 年广西壮族自治区国有资产监督管理委员会关于百色至靖西高速公路相关资产无偿划转有关问题的批复，同意将本公司拥有的百色至靖西高速公路相关资产无偿划转给广西高速公路还贷运营管理中心，基准日为 2018 年 4 月 30 日。截至 2018 年 12 月 31 日本公司该项长期应付款余额为零。

⑤应付广西壮族自治区财政厅：财政厅资金（债务置换）协议为 2015 年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议，该协议规定国家开发银行与广西交通投资集团有限公司签署的贷款合同（合同编号：450006168200970066 合同金额 470,000.00 万元，已归还 500.00 万元，利率为 6.8775%，合同期限为 2009 年 3 月 31 日至 2034 年 3 月 30 日；合同编号：4500061682010720059，合同金额为 500,000.00 万元，已归还 1,000.00 万元，利率为 6.8875%，期限为 2010 年 1 月 28 日至 2034 年 11 月 22 日；合同编号 4500061682010720059，合同金额为 500,000.00 万元，利率为 6.8775%，期限为 2010 年 1 月 28 日至 2034 年 11 月 22 日）由广西壮族自治区政府置换债券资金 4,000.00 万元进行偿还，截至 2018 年 12 月 31 日尚余 4,000.00 万元未归还。

⑥应付广西壮族自治区财政厅： 13 桂交投 PPN001、PPN002 本金（债务置换）协议为 2015 年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议，该规定中属于本公司的项目为百色-靖西政府有责任偿还的债务 4 亿元；马山至平果高速公路项目 4 亿元、来宾至马山高速公路项目 6 亿元、柳州至武宣高速公路项目 2 亿元)贷款期限 2 年，期限为 2013 年 11 月 1 日至 2015 年 11 月 1 日，利率为 6.4%。2018 年偿还广西壮族自治区财政厅政府置换债券本金 8 亿元，截至 2018 年 12 月 31 日尚余 80,000.00 万元未归还。

⑦应付广西壮族自治区财政厅：百色至隆林高速公路银行贷款（债务置换为财政厅）协议为 2015 年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议，该协议规定国家开发银行与广西交通投资集团有限公司签署的百色至隆林高速公路项目贷款合同（合同编号 4500060032007120153 合同金额 180,000.00 万元，已归还 7,520.00 万元，利率为 6.55%，期限为 2007 年 11 月 20 日至 2032 年 11 月 29 日；4500060032007110154 合同金额为 420,000.00 万元，已归还 9,000.00 万元，利率为 6.55%，期限为 2007 年 11 月 30 日至 2032 年 11 月 29 日），由广西壮族自治区政府置换债券资金 2,500.00 万元进行偿还，截至 2018 年 12 月 31 日尚余 2,500.00 未归还。

⑧应付广西壮族自治区财政厅：隆百路交行到期贷款（债务置换）协议为 2015 年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议，该协议规定交通银行广西分行与广西交通投资集团有限公司签署的百色至隆林高速公路项目贷款合同（合同编号：4510012010MR00001000 金额 50,000.00 万元，利率为 6.55%,期限为 2010 年 1 月 29 日至 2028 年 12 月 31 日），由广西壮族自治区政府置换债券资金 500.00 万元进行偿还。截至 2018 年 12 月 31 日尚余 500.00 万元未归还。

⑨应付广西壮族自治区财政厅：隆百路国开行贷款（债务置换）协议为 2015 年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议，该协议规定国家开发银行与广西交通投资集团有限公司签署的百色至隆林高速公路项目贷款合同（合同编号 4500060032007120153 合同金额 180,000，已归还 7,520，利率为 6.55%，期限为 2007 年 11 月 20 日至 2032 年 11 月 29 日；4500060032007110154 合同金额为 420,000.00 万元，已归还 9,000.00 万元，利率为 6.55%，期限为 2007 年 11 月 30 日至 2032 年 11 月 29 日），由广西壮族自治区政府置换债券资金 22,000.00 万元进行偿还。截至 2018 年 12 月 31 日尚余 22,000.00 万元未归还。

⑩应付广西壮族自治区财政厅：隆百路交行贷款（债务置换）协议为 2015 年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议，该协议规定交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行与广西交通投资集团有限公司所签署的贷款合

同（合同编号为4510012010MR00001000），金额50,000.00万元，利率为6.55%,期限为2010年1月29日至2028年12月31日的借款由广西壮族自治区政府置换债券资金3,000.00万元进行提前偿还。截至2018年12月31日尚余3,000.00万元未归还。

⑪广西壮族自治区财政厅：百靖项目合作方（北京赛瑞斯）融资款协议为2015、2016年、2017年分别签署的广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议，该协议规定北京赛瑞斯国际工程咨询有限公司与广西交通投资集团有限公司签署的《广西百色至靖西高速公路项目融资建设合同书》（编号：交投合综2009-016-001号）、《广西百色至靖西高速公路项目融资建设合同补充协议》（编号：交投合综2009-016 -002号）、《广西百色至靖西高速公路项目融资建设合同变更协议》（编号：交投合综2009-016 -008号）、《广西百色至靖西高速公路项目童子建设合同补充协议》（编号：交投合综2009-016 -003号）等有关协议，广西交通投资集团有限公司应回购北京赛瑞斯国际工程咨询有限公司投入百色至靖西高速公路项目资本金51,904.00万元，同意分别使用2015、2016年、2017年广西壮族自治区分别公开发行政府置换债券资金22,074.00万元、20,570.00万元、9,260.00万元进行偿还。截至2018年12月31日尚余51,904.00万元未归还。

⑫广西壮族自治区财政厅：政府债务置换百靖路债务（中冶京诚）是2016年、2017年分别签署的广西壮族自治区政府置换专项债券置换存量债务协议，同意使用2016年、2017年广西壮族自治区分别公开发行政府置换债券资金22,074.00万元、23,022.00万元偿还中冶京诚工程技术有限公司百靖高速公路项目BT融资款。截至2018年12月31日尚余45,096.00万元未归还。

⑬广西壮族自治区财政厅：马平、来马、柳武路BT项目合作方（广西新发展集团、北京信托、西部大中建设）融资款，根据2016年、2017年、2018年广西壮族自治区政府置换专项债券置换存量债务协议，同意使用2016年、2017年、2018年广西壮族自治区公开发行政府置换债券资金共111,236.00万元偿还BT项目的融资款。根据《广西壮族自治区财政厅关于安排2017年第五批置换债券额度及资金管理作用有关事项的函》，广西壮族自治区第五批政府转换债券资金用于偿还柳州至武宣高速公路项目BT融资款4836万元，期限为3年，每年付息一次，利率为3.90%。截至2018年12月31日尚余116,072.00万元未归还。

⑭广西壮族自治区财政厅：财政厅11桂交投MTN1中票（部分）本金的债务置换，根据国家开发银行与本公司所签署的《广西交通投资集团有限公司2010年-2012年中期票据承销协议》、《广西交通投资集团有限公司2011年第一期中期票据募集说明书》、《广西交通投资集团有限公司关于变更2010年度第一期短期融资券募集资金用途的公告和变更2011年度第一期中期票据募集资金用途的公告》、《广西交通投资集团有限公司2011年度第一期中期票据发行公告》，2016年4月15日广西交通投资集团有限公司应偿还广西交通投资集团有限公司2011年度第一期中期票据（11桂交投MTN1）本金11,000.00万元，同意使用2016年广西壮族自治区公开发行政府置换债券资金进行偿还；2018年4月13日应偿还广西交通投资集团有限公司2011年度第一期中期票据（11桂交投MTN1）本金79,000.00万元，根据《2018年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议》，同意使用2018年广西壮族自治区公开发行政府置换一般债券资金25,000.00万元（期限为5年，利率为3.97%）、政府置换专项债券资金54,000.00万元进行偿还。截至2018年12月31日尚余90,000.00万元未归还。

⑮广西壮族自治区财政厅：政府债置换广东高业集团（三柳路）债务是根据本公司与广东高业集团有限公司签署的《广西三江至柳州高速公路项目融资建设合同补充协议》（交投合综2009-015-005号）所确定的债务本金，同意使用2017年广西壮族自治区公开发行政府置换专项债券资金8,500.00万元进行偿还。截至2018年12月31日尚余8,500.00万元未归还。

⑯广西壮族自治区财政厅：财政厅"12桂交投MTN1"中票钦崇路本金（债务置换）是国家开发银行与本公司2012年所签署的《广西交通投资集团有限公司2012年中期票据募集说明书》以及中央国债登记结算有限责任公司出具的《证券付息/兑付通知书》，2016年6月18日本公司应偿还"广西交通投资集团有限公司年度中期票据（12桂交投MTN1）"本金2亿元。2017年6月14日本公司与国家开发银行签署《2017年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议》同意使用2017年广西壮族自治区公开发行政府置换一般债券资金2亿元进行偿还。截至2018年12月31日尚余20,000.00万元未归还。

⑰广西财政厅国债转贷专户：钦崇路银团的贷款（债务置换）协议是2017年根据本公司与国家开发银行股份有限公司、中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行、交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行所签署的《广西钦州至崇左高速公路项目人民币资金银行团贷款合同》（合同编号：450006162009720067）和《广西钦州至崇左高速公路增货项目人民币资金银团贷款合同》（合同编号：4500061682009720336）等有关协议，本公司与以上银行及广西壮族自治区财政厅签署《2017年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议》，同意使用2017年广西壮族自治区公开发行政府债券置换一般债券资金46.45亿元进行偿还本公司欠以上银行的债务本金。截至2018年12月31日尚余464,500.00万元未归还。

⑱广西财政厅国债转贷专户：柳武路银团的贷款（债务置换）协议是2017年8月根据本公司与国家开发银行、中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区分行所签署的《柳州至武宣高速公路项目人民币资金银团借款合同》（合同编号：4510201301100000110）等有关协议，本公司与以上银行及广西壮族自治区财政厅签署《2017年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议》，同意使用2017年广西壮族自治区公开发行政府置换专项债券资金50,000.00元进行偿还本公司欠以上银行的债务本金。根据《广西壮族自治区财政厅关于安排2017年第五批置换债券额度及资金管理作用有关事项的函》，广西壮族自治区第五批政府转换债券资金用于偿还柳州至武宣高速公路项目贷款45,000.00万元，期限为3年，每年付息一次，利率为3.90%。截至2018年12月31日尚余95,000.00万元未归还。

⑲广西财政厅国债转贷专户：马平路银团的贷款（债务置换）协议是2017年8月根据本公司与国家开发银行、中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行、上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行所签署的《马山至平果高速公路项目人民币资金银行团贷款合同》（合同编号：45021301100000108）等有关协议，本公司与以上银行及广西壮族自治区财政厅签署《2017年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议》，同意使用2017年广西壮族自治区公开发行政府置换专项债券资金8.58亿元进行偿还本公司欠以上银行的债务本金。截至2018年12月31日尚余85,800.00万元未归还。

⑳广西财政厅国债转贷专户：来马路银团的贷款（债务置换）协议是2017年根据本公司与国家开发银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行所签署的《来宾至马山高速公路项目人民币资金银行团贷款合同》（合同编号：4510201301100000113）等有关协议，本公司与以上银行及广西壮族自治区财政厅签署《2017年广西壮族自治区公开发行政府债券置换存量债务协议》，同意使用2017年广西壮族自治区公开发行政府置换专项债券资金共14.08亿元进行偿还本公司欠以上银行的债务本金。截至2018年12月31日尚余140,800.00万元未归还。

㉑广西壮族自治区财政厅：三柳路国开行贷款（债务置换）：根据《广西壮族自治区财政厅关于安排2017年第五批置换债券额度及资金管理作用有关事项的函》，广西壮族自治区第五批政府转换债券资金用于偿还三江至柳州高速公路项目银团贷款60,164.00万元，期限为3年，每年付息一次，利率为3.90%。根据《关于安排2017年第三批置换债券额度及资金管理作用有关事项的函》，广西壮族自治区第三批政府转换债券资金用于偿还三江至柳州高速公路项目贷款2,000.00万元，期限为5年，每年付息一次，利率为3.96%。根据《广西壮族自治区财政厅关于安排2017年第四批

置换债券额度及资金管理作用有关事项的函》，广西壮族自治区第四批政府转换债券资金用于偿还三江至柳州高速公路项目贷款46,614.00万元，期限为3年，每年付息一次，利率为3.86%。根据《广西壮族自治区财政厅关于安排2017年第三批定向承销发行置换债券额度有关事项的函》，广西壮族自治区第三批定向置换专项债券用于偿还三江至柳州高速公路项目贷款116,446.00万元，期限为5年，每年付息一次，利率为4.50%。截至2018年12月31日尚余225,224.00万元未归还。

㉒广西壮族自治区财政厅：2018年政府收费公路专项债券资金：根据《广西壮族自治区财政厅关于拨付2018年政府收费公路专项债券的函》（桂财工交函[2018]213号），本公司与广西壮族自治区财政厅签订《政府债券资金使用协议》，广西壮族自治区政府为推进本区公路建设向本公司拨付2018年政府收费公路专项债券资金共250,000.00万元，期限为10年，年利率为4.25%。截至2018年12月31日尚余250,000.00万元未归还。

㉓广西壮族自治区财政厅：2015年政府铁路专项债券资金：根据关于置换债券使用有关事项的通知（桂财预〔2015〕284号），广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2015年政府专项债券资金共52,000.00万元，期限为7年，年利率为3.6%。截至2018年12月31日尚余52,000.00万元未归还；

㉔广西壮族自治区财政厅：2016年政府铁路专项债券资金：根据关于做好2016年第一批定向承销发行置换债券有关工作的通知，广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2016年政府专项债券资金共33,250.00万元，期限为7年，年利率为3.21%；根据关于安排2016年第一批置换债券资金及管理使用有关事项的通知（桂财预函【2016】155号），广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2016年政府专项债券资金共110,000.00万元，期限为7年，年利率为2.93%； 根据关于安排2016年第一批置换债券资金及管理使用有关事项的通知（桂财预函【2016】155号），广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2016年政府专项债券资金共287,955.00万元，期限为5年，年利率为2.61%。截至2018年12月31日尚余431,205.00万元未归还；

㉕广西壮族自治区财政厅：2017年政府铁路专项债券资金：根据关于安排2017年第一批置换债券额度及资金管理使用有关事项的函，广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2017年政府专项债券资金共24,645.00万元，期限为3年，年利率为3.12%；根据关于安排2017年第一批置换债券额度及资金管理使用有关事项的函，广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2017年政府专项债券资金共201,143.00万元，期限为5年，年利率为3.33%；根据自治区财政厅关于安排2017年第三批置换债券额度及资金管理使用有关事项的函（桂财预函【2017】234号），广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2017年政府专项债券资金共57,770.00万元，期限为7年，年利率为4.02%；根据关于安排2017年第四批置换债券额度及资金管理使用有关事项的函，广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2017年政府专项债券资金共100,000.00万元，期限为7年，年利率为4.12%；根据广西自治区财厅关于安排2017年第三批定向承销发行置换债券额度有关事项的函（桂财预函【2017】293号），广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2017年政府专项债券资金共55,210.00万元，期限为5年，年利率为4.5%。截至2018年12月31日尚余438,768.00万元万元未归还；

㉖广西壮族自治区财政厅：2018年政府铁路专项债券资金：根据关于安排2018年第二批置换债券额度及资金管理使用有关事项的函，广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2018年政府专项债券资金共80,000.00万元，期限为3年，年利率为3.61%；根据关于安排2018年第二批置换债券额度及资金管理使用有关事项的函，广西壮族自治区政府为推进本区铁路建设向本公司拨付2018年政府专项债券资金共80,000.00万元，期限为5年，年利率为3.75%。截至2018年12月31日尚余160,000.00万元未归还；

（2）专项应付款

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未完工专项工程	4,671,772.78		2,501,286.00	2,170,486.78
科研课题经费	981,957.66		781,957.66	200,000.00
专项应付款堪界补偿费		502,147.40		502,147.40
区国土资源厅		15,984,000.00		15,984,000.00
广西区财政厅		6,336,454.24		6,336,454.24
合　计	**5,653,730.44**	**22,822,601.64**	**3,283,243.66**	**25,193,088.42**

36、预计负债

项　目	期末余额	年初余额
未决诉讼	6,604,950.68	
弃置义务	27,248,128.81	
其他	2,000,765.54	
合　计	**35,853,845.03**	

说明：（1）未决诉讼确认的预计负债：中国铁路物资柳州物流有限公司（简称中铁物流）因申请诉讼财产保全损害责任纠纷，将本公司之孙公司广西万通进出口贸易有限公司（简称万通进出口）、柳州凯迪矿业有限公司、金枫（防城港）房地产开发有限公司（简称金枫公司）诉至防城港市港口区人民法院，涉案金额 1,074.58 万元。法院于 2017 年 9 月 6 日开庭审理，2018 年 5 月 30 日法院作出一审判决：1.被告万通进出口向中铁物流赔偿因财产保全申请错误给该公司造成的铁矿石价格下降损失 5,241,235.78 元；2.被告万通进出口向原告中铁物流赔偿因财产保全申请错误给该公司造成的铁矿石货物堆存费损失 1,363,714.90 元；3.驳回原告中铁物流的其他诉讼请求。万通进出口不服一审判决，上诉至防城港市中级人民法院，二审法院于 2018 年 12 月 18 日开庭审理。截至 2018 年 12 月 31 日,二审法院尚未判决，万通进出口按照一审判决的结果计提预计负债 6,604,950.68 元。

（2）弃置义务为本公司之孙公司广西大锰锰业集团有限公司根据南非当地有资质的工程师结构通过测量开采面积来测算复垦费用的报告预估的海外复垦费。

（3）其他项为本公司之孙公司广西海巍实业有限公司逾期交房预计应支付的延期交房违约金。

37、递延收益

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	405,047,002.09	1,826,598,487.49	13,770,745.68	2,217,874,743.90
服务区经营权转让收益	3,463,800.01		200,800.00	3,263,000.01
金税盘		101.80		101.80
合　计	**408,510,802.10**	**1,826,598,589.29**	**13,971,545.68**	**2,221,137,845.71**

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
财政资金（物流配送中心）	1,500,000.00		25,000.00	其他收益			1,475,000.00	与资产相关	
超高层建筑停车位补贴	52,337,777.84		1,226,666.64	其他收益			51,111,111.20	与资产相关	
高速公路应急指挥中心项目建设补助款	36,129,972.50		1,901,577.50	其他收益			34,228,395.00	与资产相关	
鹿寨江口作业区一期前期工作补贴	5,700,000.00						5,700,000.00	与资产相关	
武林港二期工程西江经济带大会战财政补贴	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关	
广西交通投资集团发展总部经济专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关	
广西壮族自治区财政厅 XBRL 会计准则通用分类标准项目实施费	500,000.00		500,000.00	其他收益			0.00	与资产相关	
马山县财政局来宾至平果段高速公路绿化经费	2,846,000.00						2,846,000.00	与资产相关	
靖西县林业局森林植被恢复资金	3,728,100.00						3,728,100.00	与资产相关	
靖西县财政局森林植被恢复资金	3,960,340.00						3,960,340.00	与资产相关	
武鸣县林业局森林植被恢复资金	350,000.00						350,000.00	与资产相关	
天等县林业局森林植被恢复资金	2,679,738.60						2,679,738.60	与资产相关	
大新县林业局森林植被恢复资金	3,450,500.00						3,450,500.00	与资产相关	
来宾市兴宾区财政局来马高速绿化资金	2,830,000.00						2,830,000.00	与资产相关	
上林县财政局森林植被恢复费	3,163,131.00						3,163,131.00	与资产相关	
钦州市财政局拨入城市建设资金	188,638,000.00						188,638,000.00	与资产相关	
田阳县林业局百靖高速公路转来森林植被恢复费	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关	
田阳县林业局转来百靖高速公路森林植被恢复费	1,776,500.00						1,776,500.00	与资产相关	
广西壮族自治区高速公路管理局 2015 年绿化美化项目款	4,850,000.00						4,850,000.00	与资产相关	

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
广西壮族自治区高速公路管理局 2016 年绿化美化项目款	11,920,000.00						11,920,000.00	与资产相关	
标准化配送中心补助	1,631,250.00		543,750.00	其他收益			1,087,500.00	与资产相关	
绿色公路科技资金补助	9,700,000.00						9,700,000.00	与资产相关	
电子商务系统项目补助	200,000.00		100,000.00	其他收益			100,000.00	与资产相关	
信息系统和检验系统补助	800,000.00		400,000.00	其他收益			400,000.00	与资产相关	
大宗农产品电子商务交易平台	160,000.00		80,000.00	其他收益			80,000.00	与资产相关	
"南菜北运"农产品流通项目	4,200,000.00		600,000.00	其他收益			3,600,000.00	与资产相关	
广西服务业务补助资金	268,333.01		140,000.04	其他收益			128,332.97	与资产相关	
凭祥物流园基础设施建设经费	13,261,696.31		828,855.98	其他收益			12,432,840.33	与资产相关	
物流信息管理平台项目资金	644,999.92		110,416.95	其他收益			534,582.97	与资产相关	
财政局服务业聚集功能资金	6,796,460.35		169,911.48	其他收益			6,626,548.87	与资产相关	
应用电子商务平台实现制造业与物流业联动	150,000.00		33,750.00	其他收益			116,250.00	与资产相关	
中国-东盟电子物流信息枢纽—第三方物流业务全程管控关键技术应用示范工程项目	1,000,000.00		225,000.00	其他收益			775,000.00	与资产相关	
凭祥市工业和信息化局项目资金	120,000.01		40,000.00	其他收益			80,000.01	与资产相关	
2010 年第一批重点产业发展技改资金	500,000.00		337,500.00	其他收益			162,500.00	与资产相关	
五星级酒店基础设施建设资金	12,999,619.46		5,454,900.00	其他收益			7,544,719.46	与资产相关	
技术研究与开发经费	254,583.09		254,583.09	其他收益				与资产相关	
技术研究与开发经费		1,531,000.00					1,531,000.00	与收益相关	
2017 年高速公路沿线绿化美化工程	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关	
财政局拨付的一期工程靠港船舶使用岸电项目补助资金		1,660,000.00	13,834.00	其他收益			1,646,166.00	与资产相关	
公路边坡山体滑坡实时监测预警系统		60,000.00	25,000.00	其他收益			35,000.00	与收益相关	

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
广西壮族自治区高速公路管理局 2018 年绿化美化项目款		8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关	
建材信息大数据应用服务平台关键技术研究与应用示范		100,000.00	100,000.00	其他收益				与收益相关	
十百千人才工程专项资金补助		150,000.00					150,000.00	与收益相关	
广西壮族自治区科技厅《人工智能多维交通大数据研究和应用示范》课题经费		8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关	
交通大数据资产管理平台研发与产业化应用		300,000.00	300,000.00	其他收益				与收益相关	
大数据科技服务公共平台建设与应用		300,000.00	150,000.00	其他收益			150,000.00	与收益相关	
南玉铁路前期工作经费		10,140,000.00					10,140,000.00	与资产相关	
高新技术企业补助		150,000.00	150,000.00	其他收益				与收益相关	
基于北斗/GBSS 高精度定位的高速公路防灾安全智能监测系统研发与		180,000.00	60,000.00	其他收益			120,000.00	与收益相关	
4A 景区创建项目资金补助		2,170,000.00					2,170,000.00	与资产相关	
南宁至崇左城际铁路项目		700,000,000.00					700,000,000.00	与资产相关	
新一年铁路项目		500,000,000.00					500,000,000.00	与资产相关	
新型发动机 3D 增减材机器人柔性集成制造技术研究及产业化		560,000.00					560,000.00	与资产相关	
桂林动车所项目		500,000,000.00					500,000,000.00	与资产相关	
特种全自动包装码垛机器人、码垛机器人集成系统		10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关	
特种高压清洗机器人系统		4,800,000.00					4,800,000.00	与资产相关	
高价值钻头自动测量激光熔覆再制造生产线专用机器人		630,000.00					630,000.00	与资产相关	
“三供一业”财政补助		9,010,000.00					9,010,000.00	与资产相关	
大锰拆迁补偿		68,857,487.49					68,857,487.49	与资产相关	
合　计	**405,047,002.09**	**1,826,598,487.49**	**13,770,745.68**				**2,217,874,743.90**		

38、其他非流动负债

项　目	期末余额	年初余额
员工集资款	352,616.40	
南凭铁路项目	1,883,018.85	
南百二线工程	600,700.00	
柳南电气化工程	1,000.00	
梧州至玉林城际铁路项目	5,000,000.00	
玉林至北海城际铁路项目	5,000,000.00	
贺州至梧州城际铁路项目	4,800,000.00	
钦州大榄坪保税区支线	7,350,000.00	
铁山港铁路支线铁山站第二货场	2,077,740.34	
合　计	**27,065,075.59**	

39、实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会	30,000,000,000.00	100.00			30,000,000,000.00	100.00
合　计	**30,000,000,000.00**	**100.00**			**30,000,000,000.00**	**100.00**

40、其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可续期信托贷款	1	1,000,000,000.00			1	500,000,000.00	1	500,000,000.00
可转股可续期债权	1			1,000,000,000.00	1		1	1,000,000,000.00
合　计		**1,000,000,000.00**		**1,000,000,000.00**		**500,000,000.00**		**1,500,000,000.00**

说明：（1）可续期信托贷款为本公司于 2017 年 11 月 29 日向厦门国际信托有限公司借入的无固定期限的可续期信托贷款 10 亿元，该贷款分两笔发放，第一笔贷款 5 亿元期限为 1+N 年，第二笔贷款 5 亿元期限为 2+N 年。贷款初始年利率为 5.7%，自贷款放款日起每季末的 20 日付息，本公司可选择利息递延支付。本公司可选择在第一笔贷款资金发放之日起满 1 年或之后，第二笔贷款资金发放之日起满 2 年或之后按照贷款本金连同任何应计、未付或递延利息的金额偿还贷款。公司可选择续期，若选择续期的，每年贷款利率跃升 1000BP，最终调整利率限额不超过 15.5%。在当期递延利息及已经递延的所有利息及其孳息支付前，本公司不能实施分红（除上缴各期国有资本收益外）或减资。2018 年 11 月 29 日，本公司偿还可续期信托贷款本金 5 亿元，截至 2018 年 12 月 31 日，该可续期信托贷款余额为 5 亿元。

（2）可转股可续期债权为本公司、本公司之子公司广西吉泰投资有限公司（以下简称吉泰公司）和广西玉港高速公路有限公司（以下简称玉港公司）于 2018 年 12 月 29 日与工银金融资产投资有限公司签订《可转股可续期债权协议》，本公司向工银金融资产投资有限公司借入可转股可续期债权本金不超过 20 亿元，预计期限为 2 年，预计期限届满，本公司可选择赎回或延长期限，预计期限届满前的年利率为中国人民银行公布的金融机构五年以上人民币贷款基准

利率+1.6%，预计期限届满后延长期限的年利率上调为按协议约定适用的执行利率基础。可转股可续期债权主要的转股条件主要为：①本公司支付完应付未付的利息及违约金；②吉泰公司和玉港公司管理公路资产转为经营性公路；③吉泰公司、玉港公司就债转股履行内外部决策程序；④吉泰公司、玉港公司实现盈利；⑤股权评估值不超过交投集团和区国资委认可的外部评估机构评估结果；⑥转股前，吉泰公司合并口径资产负债率低于 80%，玉港公司合并口径资产负债率低于 90%等。2018 年 12 月 30 日，本公司收到该可转股可续期债权本金 10 亿元，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司实际借入的该可转股可续期债权本金余额为 10 亿元。

41、资本公积

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	801,580,722.75	34,297,772,136.68		35,099,352,859.43
其他资本公积	23,369,793,845.17	8,179,053,875.17	1,662,601,896.99	29,886,245,823.35
合　计	**24,171,374,567.92**	**42,476,826,011.85**	**1,662,601,896.99**	**64,985,598,682.78**
其中：国有独享资本公积	24,171,374,567.92	42,476,826,011.85	1,662,601,896.99	64,985,598,682.78
合　计	**24,171,374,567.92**	**42,476,826,011.85**	**1,662,601,896.99**	**64,985,598,682.78**

说明：

（1）资本溢价的本期增加是本公司本期无偿取得广西铁路投资集团有限公司 100%股权，增加 34,297,772,136.68 元。

（2）其他资本公积的本期增加 8,179,053,875.17 元，包括：

本公司收到车购税资金，增加 6,670,500,000.00 元；

本公司收到广西壮族自治区财政厅下拨的南玉高铁建设专项资本作为资本金投入，增加 300,000,000.00 元；

本公司收到广西壮族自治区财政厅下拨的新柳南高速公路资本金补助作为资本性投入，增加 600,000,000.00 元；

本公司收到广西壮族自治区国资委下拨的松铁路建设资金作为资本性投入，增加 70,000,000.00 元；

本公司收到河池市财政局拨付南下高速建设资金作为资本性投入，增加 150,000,000.00 元；

本公司收到南宁市青秀区国库中心拨付长塘互通项目资金作为资本性投入，增加 3,000,000.00 元；

本公司收到广西壮族自治区财政厅下拨崇左至凭祥铁路项目资金作为资本性投入，增加 2,000,000.00 元；

本公司本期取得无偿划入广西壮族自治区计算中心股权，增加 2,008,137.81 元；

本公司本期收到柳州市城市建设投资发展公司代柳州市政府投入的项目资本金，增加 288,348,413.00 元；

本公司本期处置本公司之孙公司广西玉林通洲物流有限公司、广西玉林通兴投资有限公司、广西玉林通和投资有限公司三家公司少数股权未丧失控制权，增加 30,303,630.83 元；

本公司之子公司广西旺港高速公路有限公司收到松铁路项目资金作为资本性投入，增加 44,893,693.53 元；

本公司之子公司广西交投资产管理有限公司无偿取得广西物润投资发展有限公司 90%股权，增加 18,000,000.00 元。

（3）其他资本公积的本期减少 1,662,601,896.99 元，包括：

本公司之子公司广西金城高速公路有限公司将六景至钦州港高速公路以及广西百靖高速公路有限公司将百色至靖西高速公路无偿划转至广西高速公路还贷管理中心，减少 1,571,857,176.77 元；

本公司本期对云南富那高速公路投资有限公司出资到位后，调整原确认的其他权益变动，减少 90,070,845.00 元；

本公司本期确认联营企业广西百祥石油有限公司其他权益变动，减少 373,875.22 元；

本公司之孙公司广西计算中心海蓝电脑公司处置广西海蓝数码科技有限公司股权，减少 300,000.00 元。

42、专项储备

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	1,535,298.84	1,549,714.09	1,273,375.72	1,811,637.21	
合　计	**1,535,298.84**	**1,549,714.09**	**1,273,375.72**	**1,811,637.21**	

43、盈余公积

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	528,522,693.87	92,513,989.90		621,036,683.77
合　计	**528,522,693.87**	**92,513,989.90**		**621,036,683.77**

说明：本期盈余公积增加是按照本公司本年净利润的 10.00%计提。

44、一般风险准备

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
提取一般风险准备	27,665,472.31	21,486,547.34		49,152,019.65
合　计	**27,665,472.31**	**21,486,547.34**		**49,152,019.65**

说明：根据财政部有关规定，本公司从净利润中提取一定金额作为一般风险准备，用于部分弥补尚未识别的可能性损失。财政部于 2012 年 3 月 30 日颁布《金融企业准备金计提管理办法》(财金[2012]20 号)，要求金融企业计提的一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%，难以一次性达到 1.5%的，可以分年到位，原则上不得超过 5 年。

45、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,848,142,354.37	2,669,627,413.03	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-33,473,255.70	
调整后期初未分配利润	2,848,142,354.37	2,636,154,157.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	311,452,518.42	398,672,905.67	
减：提取法定盈余公积	92,513,989.90	90,948,718.74	10%
提取一般风险准备	21,486,547.34	20,473,656.55	
应付普通股股利	58,559,814.00	71,779,000.00	
应付其他权益持有者的股利	56,049,999.99	3,483,333.34	
其他减少	-48,279,275.63		
期末未分配利润	2,979,263,797.19	2,848,142,354.37	

说明：其他减少的原因：（1）本期本公司之孙公司广西南博国际商贸有限公司采用公允价值模式计量的投资性房地产-三祺广场竣工决算调减资产原值 47,573,201.68 元，导致原采用公允价值计量模式转换日投资性房地产账面价值与公允价值的差额增大，增加未分配利润 47,573,201.68 元；（2）本公司之子公司广西三祺投资公司前期处置广西天祺投资有限公司股权调整归属于母公司的所有者权益，增加未分配利润 3,501,626.78 元；（3）本公司之子公司广西计算中心有限责任公司购买其子公司南宁海蓝数据有限公司少数股权，资本公积-资本溢价不足冲减，减少未分配利润 2,795,552.83 元。

46、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务				
通行费	7,021,929,771.78	3,135,543,968.22	5,987,718,973.62	2,436,625,911.65
成品油	4,470,964,721.24	4,055,931,934.00	4,663,440,998.96	4,231,494,382.98
大宗建材	7,038,034,323.02	6,792,286,405.51	6,651,654,465.14	6,510,533,047.26
矿产品	5,385,480,356.04	5,375,824,560.05	1,605,538,105.48	1,597,741,559.57
房地产	804,724,991.45	632,748,165.87	642,091,961.82	483,965,529.89
利息净收入	220,177,044.08	5,377,311.26	180,504,103.92	861,693.76
手续费及佣金净收入	3,210,152.84	83,189.51	3,054,127.22	91,284.13
物流运输服务	52,459,154.21	49,581,423.14	93,486,346.69	81,457,996.98
其他物流贸易	638,465,872.86	581,324,677.76	849,076,289.16	785,064,809.19
代理业务	112,583,700.38	43,911,886.93	92,265,338.70	25,734,634.07
软件开发与维护	43,502,643.94	40,861,755.02		
主营业务小计	25,791,532,731.84	20,713,475,277.27	20,768,830,710.71	16,153,570,849.48
2、其他业务				
其他业务小计	522,993,097.18	270,385,285.72	343,174,972.00	211,101,574.67
合　计	**26,314,525,829.02**	**20,983,860,562.99**	**21,112,005,682.71**	**16,364,672,424.15**

47、税金及附加

项　目	本期金额	上期金额
城建税	19,204,476.71	19,249,170.85
教育费附加	8,638,048.57	8,700,368.46
地方教育经费	5,727,021.73	5,766,727.60
土地增值税	30,310,889.17	12,232,181.29
车船使用税	264,588.54	124,782.54
水利建设基金	35,804,630.93	90,581,127.44
房产税	25,472,211.65	23,835,040.24
价格调节基金		4,767.08
土地使用税	5,401,878.12	3,776,613.63
印花税	18,197,535.47	14,358,968.77
文化建设事业费	470,604.55	683,922.32
其他	1,569,433.67	4,959,150.24
合　计	**151,061,319.11**	**184,272,820.46**

48、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	206,122,650.32	183,457,482.61
行业管理费及联网收费支出	3,801,075.83	2,092,868.68
营销策划咨询费	300,517.68	168,009.22
广告宣传费	21,508,120.07	4,355,565.27
仓储费	19,133,248.09	11,082,925.68
设备维护修理	6,136,801.98	6,641,316.60
劳务费	7,098,666.81	2,394,193.02
代理费及佣金	36,854,450.96	19,571,890.44
车辆使用费	2,593,215.59	2,979,055.29
水电费	6,256,371.01	6,230,223.27
办公费	6,013,261.44	4,127,061.23
差旅费	3,816,855.72	2,806,595.84
劳动保护费	1,451,233.48	1,443,744.73
租金及物业费	2,949,835.72	3,703,262.08
折旧费用	15,467,504.38	10,150,329.67
业务招待费	1,166,080.63	1,310,184.84
运输费	1,884,771.91	21,068,527.47
装修费	4,602,968.19	5,994,759.71
安全生产经费	2,077,577.47	3,511,882.25
低值易耗品摊销	1,887,086.86	909,275.82
其他	13,606,109.04	9,696,206.77
合　计	**364,728,403.18**	**303,695,360.49**

49、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	543,008,162.14	450,359,415.61
折旧费	62,534,488.17	69,532,443.37
中介咨询审计费	26,017,602.56	18,290,425.27
租金及物业费	24,469,573.67	31,541,123.28
车辆使用费	14,611,703.84	14,317,287.29
办公费	17,206,046.20	17,655,268.45
业务招待费	5,470,316.08	6,144,449.44
长期待摊费用及无形资产摊销	16,544,623.06	24,064,512.94
差旅费	15,085,027.28	10,736,687.99
劳保费	3,500,589.66	3,210,587.95
广告宣传费	7,679,793.80	3,593,460.40
修理费	5,562,266.89	3,600,641.50

项　目	本期发生额	上期发生额
安全生产经费	4,620,919.82	4,989,600.41
诉讼费	1,481,792.36	100,604.40
劳务费	13,776,607.21	10,271,405.52
研究与开发费		1,835,973.06
董事会费	273,401.64	36,761.32
其他	707,585.86	712,089.11
合　计	**762,550,500.24**	**670,992,737.31**

50、研发费用

项　目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,443,315.95	
材料费	339,263.27	
水电燃气费	248,876.30	
折旧费	406,599.99	
差旅费	386,713.53	
设备费	647,828.20	
测试化验加工费	910,982.95	
劳务费	2,070,535.44	
咨询服务费	80,873.10	
办公费	63,787.77	
出版文献信息传播知识产权事务费	281,089.65	
培训会议费	25,400.00	
专家咨询费	52,258.87	
其他	574,635.63	
合　计	**10,532,160.65**	

51、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	7,595,839,214.74	6,444,378,405.37
减：利息资本化	4,828,980,764.43	4,396,365,316.83
利息费用净额	2,766,858,450.31	2,048,013,088.54
减：利息收入	86,103,732.54	37,039,058.70
承兑汇票贴息	7,852,505.10	3,002,580.89
汇兑损益	151,182,665.64	-221,987,614.07
减：汇兑损益资本化		
分期收款未实现融资收益		-134,496.29
手续费及其他	72,545,836.46	84,513,424.23

项　目	本期发生额	上期发生额
合　计	**2,912,335,724.97**	**1,876,367,924.60**

52、资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	181,546,805.30	376,927,594.83
存货跌价损失	152,802,646.12	188,014,275.01
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		5,000,000.00
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		5,293,151.84
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		16,375,419.88
无形资产减值损失		
商誉减值损失	7,709,176.63	292,102,430.00
贷款减值损失	71,619,165.61	48,851,155.00
合　计	**413,677,793.66**	**932,564,026.56**

53、其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
标准化配送中心补助	543,750.00	543,750.00
建材信息大数据应用服务平台关键技术研究与应用示范	100,000.00	
基于影像与金文检索的科技情报大数据平台	190,000.00	
自治区交通厅拨付广西交通运输标准化项目补助款	440,000.00	100,000.00
电子商务系统项目补助	100,000.00	100,000.00
基于北斗位置信息智能服务的智慧社区应用项目	600,000.00	
信息系统和检验系统补助	400,000.00	400,000.00
中央 2016 年度外经贸发展专项	380,000.00	
大宗农产品电子商务交易平台	80,000.00	80,000.00
信息技术研发公共服务云平台建设	800,000.00	
"南菜北运"农产品流通项目	600,000.00	600,000.00
交通大数据资产管理平台研发与产业化应用	150,000.00	
脱贫攻坚大数据管理平台关键技术研究与示范应用	250,000.00	
物流信息平台		390,000.04
大数据科技服务公共平台建设与应用	150,000.00	
广西服务业务补助资金	840,000.04	140,000.04

项　目	本期发生额	上期发生额
建材信息的第三方电子商务云平台项目	200,000.00	
凭祥物流园基础设施建设经费	828,855.98	828,855.96
财政局服务业聚集功能资金	169,911.48	169,911.48
基于北斗/GBSS高精度定位的高速公路防灾安全智能监测系统研发与	60,000.00	
凭祥市工业和信息化局项目资金	40,000.00	39,999.99
幼儿多媒体复合数字出版平台研究与示范	130,000.00	
高新技术企业补助	150,000.00	
五星级酒店基础设施建设资金	5,454,900.00	6,938,096.00
经信局农村电商服务中心项目补助款		200,000.00
支持计划科技人员专项资金（科技特派员专项）	20,000.00	
统计局基层统计建设补助经费	5,000.00	5,000.00
超高层建筑停车位补贴款	1,226,666.64	1,226,666.64
崇左物流园建设投资奖励		35,000,000.00
广西农垦国有九曲湾农场前期工作经费财政补助款		9,820,867.00
服务外包专项资金奖励	13,000.00	
小微企业减免税费	24,062.04	22,188.15
青秀区新入库"四上"及新增项目企业基层统计建设补助费		2,000.00
税收返还	16,775,600.00	455,520.43
代扣个人所得税手续费返还	105,091.28	68,500.72
孵化器培育高新技术企业补助	1,150,000.00	
高速公路联网收费管理中心运营管理业务考评经费	6,000.00	
公路边坡山体滑坡实时监测预警系统补助	25,000.00	
广西壮族自治区财政厅XBRL会计准则通用分类标准项目实施费收入	500,000.00	
广西壮族自治区科学技术厅2017年高新技术企业认定奖励性后补助经费	50,000.00	
南宁市特聘专家费	139,142.50	
收到凌云县商务局转来"限上企业培育项目资金"款	100,000.00	
物流信息管理平台项目资金	110,416.95	
治超检测站征用土地补助	2,501,286.00	
(青秀科技局)基于ibeacon技术的智慧互动营销平台研发与示范应用	24,000.00	
高新区财政局经济普查统计奖励	107,000.00	
基于AI个性化推荐引擎的数字档案管理系统	150,000.00	
凌云县商务局转来"首次列入限额以上企业扶持"款	50,000.00	
南宁市财政国库支付局高新企业奖励	50,000.00	
应用电子商务平台实现制造业与物流业联动	33,750.00	
服务外包企业业绩奖励款	30,000.00	

项　目	本期发生额	上期发生额
南宁市统计局基层建设补助经费	2,000.00	
中国-东盟电子物流信息枢纽—第三方物流业务全程管控关键技术应用示范工程项目	225,000.00	
自修复式电池技术研发费	32,000.00	
2010年第一批重点产业发展技改资金	337,500.00	
孵化器公共服务平台(南宁市)	150,000.00	
广西信息产业孵化基地协同创新管理服务能力提升	300,000.00	
绿化补助款	992,190.00	
广西信息产业孵化基地科研管理服务能力提升	150,000.00	
交调点建设补助经费	180,000.00	
技术研究与开发经费	254,583.09	
智慧互动营销平台关键技术研究与示范应用	175,000.00	
智慧停车综合服务平台关键技术研究与应用	150,000.00	
面向信息产业科技企业孵化器商业运营模式的研究及应用示范	738,601.00	
高速公路应急指挥中心项目建设补助	1,901,577.50	
财政资金（物流配送中心）	25,000.00	
代缴增值税手续费返还	140,669.22	
财政局拨付的一期工程靠港船舶使用岸电项目补助资金	13,834.00	
经贸局2017年会展补助资金（第二批）		50,000.00
服务业发展培育基金		50,000.00
高速公路应急指挥中心项目建设补助款		1,901,577.50
联网直报企业补助款		2,000.00
土地出让金返还		233,973.30
企业技术中心创新能力建设补助资金款		55,000.00
电子焊接材料国家地方联合工程研究中心（广西）创新能力建设项目开发资金补助款		275,000.00
合　计	**41,621,387.72**	**59,698,907.25**

54、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	166,037,053.44	120,569,181.78
处置长期股权投资产生的投资收益	133,730,660.12	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,767,728.35	366,367.01
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,818,840.33	2,461,188.05
持有至到期投资在持有期间的投资收益	17,241,258.76	44,058,723.83
处置持有至到期投资取得的投资收益		1,502,191.78
可供出售金融资产等取得的投资收益	21,104,850.53	14,987,424.63

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-5,000,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	98,130,604.03	
其他	37,278,856.63	-66,354.24
合　计	**482,109,852.19**	**178,878,722.84**

55、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-116,751.39
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
按公允价值计量的投资性房地产	-38,401,132.86	32,216,588.01
其他		
合　计	**-38,401,132.86**	**32,099,836.62**

56、资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产（处置组）处置利得（损失以"-"号填列）		
固定资产处置利得（损失以"-"号填列）	10,188,126.28	66,815,761.08
在建工程处置利得（损失以"-"号填列）		
生产性生物资产处置利得（损失以"-"号填列）		
无形资产处置利得（损失以"-"号填列）		
债务重组中因处置非流动资产产生的利得（损失以"-"号填列）		
非货币性资产交换产生的利得（损失以"-"号填列）		
合　计	**10,188,126.28**	**66,815,761.08**

57、营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,532,623.25	904,457.80	2,532,623.25
赔偿费	2,091,502.86	2,686,654.75	2,091,502.86
罚款收入	107,899.85	188,793.10	107,899.85
捐赠利得	20,000.00	111,732.07	20,000.00
违约金收入	40,450,735.81	54,407,041.00	40,450,735.81
非流动资产毁损报废利得	220,355.03	41,680.98	220,355.03
债务重组利得	239,810.36		239,810.36
其他	3,636,156.02	4,734,264.28	3,636,156.02
合　计	**49,299,083.18**	**63,074,623.98**	**49,299,083.18**

其中，政府补助明细：

项　目	本期发生额	上期发生额
社保局稳岗补贴	1,737,023.25	733,713.80
博士后专项资金	128,000.00	160,000.00
广西壮族自治区人力资源和社会保障厅专项资金		10,744.00
南宁市金融办奖励资金	557,600.00	
统计局奖励上规模企业服务奖金	60,000.00	
凭祥市发展和改革局汇入2017年自治区服务业补助金	50,000.00	
合　计	**2,532,623.25**	**904,457.80**

58、营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	1,355,312.00	1,916,429.80	1,355,312.00
罚款支出	2,297,780.57	525,781.73	2,297,780.57
赔偿支出	9,614,151.33	2,043,322.15	9,614,151.33
滞纳金	1,125,174.33	1,132,833.89	1,125,174.33
非流动资产毁损报废损失	2,781,807.00	118,815.26	2,781,807.00
盘亏损失	2,894.60		2,894.60
其他	720,673.36	785,760.22	720,673.36
合　计	**17,897,793.19**	**6,522,943.05**	**17,897,793.19**

59、所得税费用

（1）所得税费用表

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	538,823,087.26	504,814,518.63
递延所得税调整	16,085,456.37	161,892.40
合　计	**554,908,543.63**	**504,976,411.03**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期发生额
利润总额	1,242,698,887.54
按适定/适用税率计算的所得税费用	186,404,833.13
子公司适用不同税率的影响	373,004,286.11
调整以前期间所得税的影响	22,635,819.44
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-24,905,558.02
非应税收入的影响	-7,171,370.29

项　目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,787,178.18
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,080,807.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,318,964.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,391,511.38
其他	
合　计	**554,908,543.63**

60、归属于母公司所有者的其他综合收益

（1）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项　目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、将重分类进损益的其他综合收益						
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-13,959,145.84		-13,959,145.84	246,101.49		246,101.49
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	9,465,084.09	-108,140.56	9,573,224.65			
3、外币财务报表折算差额	17,032,957.36		17,032,957.36			
4、自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	16,880,954.41	4,783,513.80	12,097,440.61	21,915,019.68	5,478,754.92	16,436,264.76
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	3,083,075.23	1,364,916.44	1,718,158.79			
其他综合收益合计	**26,336,774.79**	**3,310,456.80**	**23,026,317.99**	**22,161,121.17**	**5,478,754.92**	**16,682,366.25**

（2）其他综合收益各项目的调节情况

项　目	权益法下可转损益的其他综合收益	可供出售金融资产公允价值变动损益	外币财务报表折算差额	自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	其他综合收益合计
一、上年年初报告的余额				15,111,042.80	15,111,042.80
其他	-44,255,079.73				-44,255,079.73
二、上年年初重述的余额	-44,255,079.73			15,111,042.80	-29,144,036.93
三、上年增减变动金额（减少以"-"号填列）	246,101.49			16,436,264.76	16,682,366.25
四、上年年末余额/本年年初余额	-44,008,978.24			31,547,307.56	-12,461,670.68
五、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	-13,959,145.84	9,573,224.65	17,032,957.36	10,379,281.82	23,026,317.99
六、本年年末余额	-57,968,124.08	9,573,224.65	17,032,957.36	41,926,589.38	10,564,647.31

61、借款费用

项　目	当期资本化的借款费用金额	资本化率
一、存货		
黎合江南部地块	28,036,206.38	4.51%
南宁绿地城	43,948,561.16	4.51%
玉林绿地城	144,074,396.70	4.74%
开发成本-五洲•半岛阳光	27,767,183.39	4.35%
三祺澜湖国际项目	12,577,651.97	4.46%
三祺长岛花园	7,634,204.04	4.55%
九个半岛	17,192,937.33	4.51%
梧州三祺城	142,455,135.41	4.23%
三祺和顺园	24,727,564.40	4.63%
小计	448,413,840.78	
二、在建工程		
岑溪至水汶高速公路建设项目	81,503,554.25	4.90%
三江至柳州高速公路	324,056,724.51	4.90%
梧州市环城高速公路工程	163,019,391.68	4.90%
钦州至崇左高速公路	37,500,000.00	4.00%
靖西至龙邦高速公路工程	58,552,003.41	3.35%
乐业至百色高速公路	223,241,655.82	4.90%
柳州至南宁改扩建项目	310,872,430.54	4.42%
桂平至来宾公路项目	153,554,452.34	4.90%
柳州至武宣高速公路工程	177,096,986.12	4.41%
崇左至靖西高速公路项目	415,292,724.34	5.32%
梧州至柳州高速公路	650,949,703.25	4.90%
来宾至马山高速公路	298,611,776.00	4.90%
南宁外环	216,111,186.33	4.90%
马山到平果高速公路	189,821,648.50	4.90%
崇左（东盟）国际商贸物流园（崇盛公司）	5,642,613.26	4.51%
广西龙州水口物流园	1,889,431.38	4.51%
柳州港鹿寨港区江口作业区一期工程项目	3,052,894.19	4.51%
武林港二期工程	5,329,875.54	4.90%

项　目	当期资本化的借款费用金额	资本化率
紫金村码头一期工程	18,236,723.96	4.84%
崇左至水口高速公路项目	34,457,862.26	2.32%
松旺至铁山港东岸高速公路	2,620,573.62	3.97%
阳鹿高速公路	2,571,090.41	4.41%
灌阳（永安关）至全州（凤凰）高速公路工程	104,466,637.61	4.90%
荔浦至玉林高速	67,172,602.13	4.90%
南坛高速路面改造工程	7,825,572.16	4.90%
桂林绕城高速公路路面改造工程项目	7,863,819.43	4.90%
河池至百色高速公路	356,400,712.33	3.00%
小计	3,917,714,645.37	
三、其他		
其他非流动资产-代建大阪一区和新竹小区的支出	1,564,611.15	4.35%
小计	1,564,611.15	
合　计	**4,367,693,097.30**	

62、合并现金流量表相关事项

（1）现金流量表补充资料

项　目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	687,790,343.91	668,508,886.83
加：资产减值准备	413,677,793.66	932,564,026.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,783,396,114.85	1,639,250,867.68
无形资产摊销	293,531,880.52	321,893,261.58
长期待摊费用摊销	45,954,633.89	46,095,393.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"一"号填列）	-10,188,126.28	-66,815,761.08
固定资产报废损失	2,561,451.97	77,134.28
公允价值变动损失（收益以"一"号填列）	38,401,132.86	-32,099,836.62
财务费用（收益以"一"号填列）	2,925,893,621.05	1,828,893,559.07
投资损失（收益以"一"号填列）	-482,109,852.19	-178,878,722.84
递延所得税资产减少（增加以"一"号填列）	-15,118,520.66	-8,067,951.70
递延所得税负债增加（减少以"一"号填列）	34,996,565.83	24,994,394.65

项　目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以"一"号填列）	-1,549,819,569.62	-1,190,444,179.44
经营性应收项目的减少（增加以"一"号填列）	497,768,778.45	387,558,394.28
经营性应付项目的增加（减少以"一"号填列）	275,958,588.71	-1,186,621,813.13
经营活动产生的现金流量净额	4,942,694,836.95	3,186,907,653.91
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	23,102,927,820.98	7,768,163,494.13
减：现金的期初余额	7,768,163,494.13	9,072,895,379.84
现金及现金等价物净增加额	15,334,764,326.85	-1,304,731,885.71

（2）本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项　目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	1,000,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,394,778,662.10
取得子公司支付的现金净额	-11,394,778,662.10
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	118,257,890.91
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,922,098.53
处置子公司收到的现金净额	116,335,792.38

（3）现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	年初余额
一、现金	23,102,927,820.98	7,768,163,494.13
其中：库存现金	5,730,003.06	6,440,294.72
可随时用于支付的银行存款	23,087,149,034.34	7,760,138,784.00
可随时用于支付的其他货币资金	10,048,783.58	1,584,415.41
二、期末现金及现金等价物余额	23,102,927,820.98	7,768,163,494.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

63、所有权和使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,204,444,902.48	法定存款准备金、担保保证金、汇票保证金、保证贷款的银行存款（项目贷款用途不匹配）
存货	443,215,744.43	抵押借款
固定资产	78,372,774.96	抵押借款
投资性房地产	2,427,583,131.00	抵押借款

说明：除了上述所有权受限外，截至2018年12月31日，本公司及子公司已将高速公路收费权质押给相关银行用于长期贷款，用于质押的高速公路收费权有：百色至罗村口高速、南宁到友谊关高速、南坛路(南宁至坛洛)高速、三岸-良庆高速、都南-南友高速、柳南（南宁至柳州）高速、平乐至钟山高速、三岸-良庆(那布)高速、雒容至洛满高速、宾阳至南宁高速、柳州至小平阳高速、灵川至临桂高速、宜州至柳州高速、黄沙河至全州高速、柳州北环高速、六寨至河池高速公路、南宁外环高速公路、岑溪至水汶高速、河池至都安高速、靖西至那坡高速、三江至柳州高速、桂平至来宾高速、灌阳至凤凰高速、崇左至靖西高速、靖西至龙邦高速、来宾至马山高速、马山至平果高速、柳州至武宣高速、梧州至柳州高速、梧州外环高速公路、柳州至南宁改扩建高速公路、河池至百色高速、乐业至百色高速、钟山至马江段高速、玉林至铁山港高速、崇左至水口高速、荔浦至玉林高速、松旺至铁山港东岸高速、筋竹至岑溪高速、坛洛至百色高速。

九、或有事项

1、重要的承诺事项

（1）本公司与广西高速公路还贷运营管理中心（以下简称“还贷中心”）签订《高速公路租赁管理协议》，本公司向广西高速公路还贷运营管理中心租入隆林至百色高速公路项目进行经营，租赁期限为2016年1月1日至2019年1月1日，租金的支付方式为本公司按收取的通行费收入扣减管养成本、税费的余额收取一定比例管理费后，剩余部分作为租金支付给还贷中心，管理费的比例由双方协商确定。租赁期间，因经营、管理本协议下项目所发生的一 切费用均由本公司承担。除上述费用外，其他费用均由还贷中心承担。

（2）本公司与广西高速公路还贷运营管理中心签订《高速公路租赁管理协议》，本公司向广西高速公路还贷运营管理中心租入宜州至河池高速公路项目进行经营，租赁期限为2017年1月1日至2020年1月1日，租金的支付方式为本公司按收取的通行费收入扣减管养成本、税费的余额收取一定比例管理费后，剩余部分作为租金支付给还贷中心，管理费的比例由双方协商确定。租赁期间，因经营、管理本协议下项目所发生的一 切费用均由本公司承担。除上述费用外，其他费用均由还贷中心承担。

（3）本公司与广西高速公路还贷运营管理中心签订《高速公路租赁管理协议》，本公司向广西高速公路还贷运营管理中心租入百色至靖西高速公路项目进行经营，租赁期限为2018年4月30日至2020年12月31日，租金的支付方式为本公司按收取的通行费收入扣减管养成本、税费的余额收取一定

比例管理费后，剩余部分作为租金支付给还贷中心，管理费的比例由双方协商确定。租赁期间，因经营、管理本协议下项目所发生的一切费用均由本公司承担。除上述费用外，其他费用均由还贷中心承担。

（4）本公司与广西高速公路还贷运营管理中心签订《高速公路租赁管理协议》，本公司向广西高速公路还贷运营管理中心租入六景至钦州港高速公路项目进行经营，租赁期限为2018年4月30日至2020年12月31日，租金的支付方式为本公司按收取的通行费收入扣减管养成本、税费的余额收取一定比例管理费后，剩余部分作为租金支付给还贷中心，管理费的比例由双方协商确定。租赁期间，因经营、管理本协议下项目所发生的一 切费用均由本公司承担。除上述费用外，其他费用均由还贷中心承担。

截至2018年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有负债

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原　告	被告	案由	受理法院	标的额（万元）	案件进展情况
廖蓉	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	5,090.88	审理中
杨旭	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	456.20	审理中
邹光学	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	46.09	审理中
甘光荣	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	19.04	审理中
福建第一公路工程集团有限公司	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	49,640.60	审理中
山东通达路桥工程有限公司	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	4,257.13	审理中
广西中集建筑设备租赁有限公司	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	500.22	审理中
广西交通科学研究院有限公司	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	67.45	审理中
黄小兰	广西阳鹿高速公路有限公司	劳务报酬纠纷	南宁市中级人民法院	33.91	尚未开庭
丁清德	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	248.18	审理中
重庆市交通规划勘察设计院	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权确认纠纷	南宁市中级人民法院	1,313.76	审理中
桂林思泉商贸有限公司	广西阳鹿高速公路有限公司	租赁合同纠纷	南宁市中级人民法院	329.87	审理中
黄祖进	广西阳鹿高速公路有限公司	建设合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	125.63	一审败诉，二审审理中
广西壮族自治区航务工程处	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	26,789.63	二审审理中

原　告	被告	案由	受理法院	标的额（万元）	案件进展情况
广西心海投资集团有限公司	MTD CAPITAL BHD MTD EXPRESSWAY INVESTMENT LIMITED 广西阳鹿高速有限公司	鹿寨至阳朔高速公路配套服务区（含加油站）项目建设权、经营权转让合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	2,490.00	二审审理中
广西壮族自治区桂林水文工程地质勘察院	广西阳鹿高速公路有限公司	破产债权纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	164.06	审理中
百色市同创佳业投资有限公司	广西坛百高速公路有限公司 广西五洲房地产有限公司	合同纠纷	田阳县人民法院	2,058.00	法院尚未开庭审理
李创新	广西航联投资有限公司 广西万通进出口贸易有限公司	船舶建造合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	409.75	一审已判决，二审未开庭
东兴永正圣贸易有限公司	广西凭祥万通国际物流有限公司	合同纠纷	凭祥市人民法院	525.41	未判决
金枫（防城港）房地产开发有限公司	广西万通进出口贸易有限公司	仓储合同纠纷	防城港市港口区人民法院	393.65	法院尚未开庭审理
南宁市天键物流信息咨询有限公司	广西锰矿公司 广西大锰锰业集团有限公司	借款纠纷	广西区高级人民法院	2,826.00	一审败诉，二审驳回原告起诉，再审正在调解中
南宁市天键物流信息咨询有限公司	广西锰矿公司 广西大锰锰业集团有限公司	债务纠纷	广西区高级人民法院	1,598.00	一审败诉，二审败诉，再审败诉，抗诉后重审，目前正在调解中

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①集团合并范围内各单位之间提供的担保

被担保单位名称	担保事项	金　额（万元）	期　限	备注
广西交投商贸有限公司	保证担保	15,678.30	2018年3月28至2021年8月26日	
广西五洲金桥农产品有限公司	保证担保	2,000.00	2018年8月31日-2019年8月31日	
广西五洲金桥农产品有限公司	保证担保	3,000.00	2018年10月18日-2019年10月18日	
广西五洲金桥农产品有限公司	保证担保	26,000.00	2018年3月23日-2019年3月22日	
广西五洲兴通投资有限公司	保证担保	3,000.00	2018年11月20日-2019年11月20日	
广西铁投商贸集团有限公司	借款担保	96,171.00	2016年7月20日至2019年4月26日	
广西铁投方辰发展有限公司	借款担保	9,224.00	2016年6月1日至2021年6月1日	
广西梧州市苍海建设实业发展有限公司	借款担保	166,600.00	2014年10月24日至2025年9月29日	
广西（地产）集团有限公司	借款担保	40,000.00	2017年3月10日至2022年3月9日	
深圳前海桂金融资租赁有限公司	借款担保	57,000.00	2018年10月19日至2022年4月26日	
广西铁投创新资本投资有限公司	借款担保	30,000.00	2016年9月23日至2019年9月23日	

广西大锰锰业集团有限公司	借款担保	86,017.00	2016 年 11 月 25 日至 2021 年 12 月 15 日	
广西壮族自治区机械工业研究院	借款担保	2,000.00	2018 年 6 月 25 日至 2019 年 7 月 1 日	
广西铁路投资集团有限公司	借款担保	120,000.00	自合同生效之日起至借款人将持有的黎南铁路有限责任公司的股权质押给贷款人之日止	
合 计		**703,413.32**		

（2）其他或有负债

①按照房地产行业商业惯例，子公司广西五洲房地产有限公司开发的“五洲半岛”阳光房地产项目（下称“项目”），广西五洲房地产有限公司为商品房承购人提供按揭贷款提供阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。公司同意向购买该商品房及商铺的全部按揭贷款客户拟向建设银行百色分行、工商银行百色分行以及农业银行百色右江支行等金融机构申请办理商业按揭贷款。担保金额为 2.9 亿元信用担保，在房屋产权及其抵押手续办理完成之前为住房贷款申请人提供担保，在银行取得购房者房屋所有权证书及抵押登记文件后终止。此项担保业务经公司 2014 年度股东大会审议通过。截至 2018 年 12 月 31 日，广西五洲房地产有限公司承担上述阶段性担保金额为人民币 工商银行百色分行 7,020.5 万元、建设银行百色分行 4,420.20 万元、农业银行百色右江支行 1,415.20 万元，共计 12,855.90 万元。

②按照房地产行业商业惯例和银行要求，广西五洲金桥农产品有限公司为购买其开发的金桥农产品批发市场二期商铺，并在工行南宁市高新支行申请办理按揭贷款的客户提供阶段性的连带责任保证担保，担保类型为阶段性连带责任担保，担保金额为 9,000.00 万元，担保期限自商铺转让合同生效之日起至商铺承购人所购商铺《房屋他项权证》及抵押登记手续办妥并交银行执管之日止。此项担保业务经五洲公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过。截止 2018 年 12 月 31 日，发生担保余额为 0 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 29 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、涉及诉讼的重大应收款项

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
广西五洲交通股份有限公司	河池市铁达有限责任公司		股权转让纠纷	南宁市中级人民人民法院	6,082.72	已立案，尚未开庭	其他应收款	50,000,000.00	50,000,000.00
	广西成源矿治有限公安								
广西万通进出口贸易有限公司	广西更旺投资有限公司	柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司	债务转移合同纠纷	防城港市港口区人民法院	5,833.72	终止本次执行	应收账款	21,780,000.00	21,780,000.00
	防城港市丰山金贸易有限公司						应收账款	4,444,157.01	4,444,157.01
	广西长实商贸有限公司						应收账款	7,899,999.99	7,899,999.99
	广西航联工业物资有限公司						应收账款	561,766.76	561,766.76
广西万通进出口贸易有限公司	广西淡水贸易有限公司		买卖合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	271.48	终止本次执行	应收账款	2,510,160.56	2,510,160.56
广西万通进出口贸易有限公司	广西华兴粮食物流有限公司	广西钦州华兴粮食物流有限公司	买卖合同纠纷	钦州市中级人民法院	3,557.24	法院已宣告被执行人破产	其他应收款	22,283,766.36	22,283,766.36
广西万通进出口贸易有限公司	广西港嘉汽车销售服务有限公司		买卖合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	192.98	已受理强制执行申请	应收账款	1,518,024.72	1,442,123.48
广西万通进出口贸易有限公司	广西长实商贸有限公司		买卖合同纠纷	南宁市中级人民法院	5,080.74	已立案，尚未开庭	应收账款	50,807,373.87	50,807,373.87
	广西航联投资有限公司								
广西万通进出口贸易有限公司	广西长实商贸有限公司		合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	224.57	已立案，尚未开庭	应收账款	1,700,000.00	1,700,000.00
	广西航联投资有限公司								
广西凭祥万通国际物流有限公司	广西扶绥县洋桦酒业有限公司		买卖合同纠	凭祥市人民法	1,858.85	终止本轮执	应收账款	10,891,372.24	10,891,372.24

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	广西南宁市桂利银贸易有限责任公司		纷	院		行			
广西五洲兴通投资有限公司	广西银旭商贸有限责任公司		买卖合同纠纷	南宁市中级人民法院	2,152.840	二审已判决	应收账款	16,245,304.80	16,245,304.80
	黄聿新						其他应收款	3,133,719.27	3,133,719.27
广西岑罗高速公路有限责任公司	江珠高速公路珠海段有限公司		股权转让纠纷	珠海市斗门区人民法院	3,897.40	已签和解协议	其他应收款	12,500,000.00	6,250,000.00
	珠海市新长江建设投资有限公司								
广西五洲金桥农产品有限公司	广西玉林三山坡农业实业有限公司		买卖合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1,051.47	终止强制执行	应收账款	6,728,993.52	6,728,993.52
	广西巨东种养集团有限公司								
	宁承东								
广西五洲金桥农产品有限公司	广西巨东种养集团有限公司		买卖合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	680.82	终止强制执行	应收账款	5,000,000.10	5,000,000.10
	宁承东								
广西五洲金桥农产品有限公司	广西国泰富邦房地产开发有限公司		合作合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	1,728.04	一审已判决，二审未开庭	其他应收款	6,291,752.00	1,258,350.40
广西坛百高速公路有限公司	广西百色美壮投资有限公司		借款合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	3,546.02	二审已开庭，尚未判决	其他应收款	28,147,141.66	14,073,570.83
	百色市同创佳业投资有限公司								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	陈雪娟		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	525.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	3,500,000.00	3,500,000.00
	岑小培								
	广西靖西县龙山矿业有限公司								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	靖西县和谐贸易有限公司		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	525.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	3,500,000.00	3,500,000.00
	孙明								

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	陈雪娟								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	靖西县佳鑫矿业有限公司 陈雪娟 岑小培		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	700.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	黄焯伟 廖志梅 广西南宁焯伟印务有限公司		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	130.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	980,000.00	588,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西世银农林资源开发有限责任公司 莫威		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	720.00	已申请强制执行	发放贷款及垫款	5,000,000.00	500,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西绿桂林业资源开发有限责任公司 黄建军 广西世银农林资源开发有限责任公司 莫威		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	720.00	已申请强制执行	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西宏丰林业开发有限公司 黄彩绵 广西世银农林资源开发有限责任公司 莫威		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	720.00	已申请强制执行	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	李思科 广西天顺电梯空调有限公司 贺钰		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	414.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	1,236,957.00	742,174.20
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西贺州市远高林业开发有限公司		借款合同纠	南宁市青秀区	680.00	终止本轮执	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	古远高		纷	人民法院		行			
	古卫丹								
	黄利军								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	潘冬梅		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	780.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00
	富川广富工业发展有限责任公司								
	富川华泰置业有限公司								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	富川瑶族自治县利达手套厂		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	780.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	5,000,000.00	3,000,000.00
	潘冬梅								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西富川鑫顺商贸有限公司		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	608.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	4,000,000.00	4,000,000.00
	潘冬梅								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	潘冬梅		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	780.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00
	曾繁政								
	曾烨								
	曾颖娴								
	富川华泰置业有限公司								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西东凯投资集团有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	433.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	1,928,100.00	1,928,100.00
	卢光昌								
	卢培华								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	南宁市柏旭商贸有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	466.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	3,000,000.00	3,000,000.00
	陆前								
	黄玉春								

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
南宁市利和小额贷款有限责任公司	南宁广开电气有限责任公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	431.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	2,938,655.00	2,938,655.00
	广西桂网电力试验有限公司								
	广西创宁电力工程有限公司								
	罗小霞								
	蒙影								
	钟文								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	蒙建傧		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	264.20	二审已判决	发放贷款及垫款	2,000,000.00	1,200,000.00
	梁庆真								
	蒙建标								
	玉冰冰								
	田林县旺盛商务投资有限责任公司								
	广西田阳县银信企业管理服务有限责任公司								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	阙振峰		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	271.40	二审已判决	发放贷款及垫款	2,000,000.00	1,200,000.00
	蒙建标								
	玉冰冰								
	田林县旺盛商务投资有限责任公司								
	广西田阳县银信企业管理服务有限责任公司								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县万祥投资置业有限责任公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	712.50	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	4,950,000.00	2,970,000.00
	田阳县鑫祥商贸有限公司								

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	蒙建侯								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县鑫祥商贸有限公司 蒙汇鸿 蒙建侯		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	710.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	4,950,000.00	4,950,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西上合农林发展有限公司 广西上合发展集团有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	852.50	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	5,000,000.00	3,000,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县盛展商贸有限责任公司 田阳县双龙米粉有限责任公司 蒙建侯		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	712.50	二审已判决	发放贷款及垫款	5,000,000.00	3,000,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县双龙米粉有限责任公司 田阳县双龙餐具消毒有限公司 阙振峰 蒙建侯		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	732.50	二审已判决	发放贷款及垫款	5,000,000.00	3,000,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县双龙餐具消毒有限公司 农高敏 阙振峰 蒙建侯		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	730.00	二审已判决	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	黄尚敏 罗兰		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	760.50	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	5,000,000.00	3,000,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县万洲餐饮服务有限公司		借款合同纠	南宁市兴宁区	782.50	已受理强制	发放贷款及垫款	5,000,000.00	3,000,000.00

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	黄尚敏		纷	人民法院		执行申请			
	罗兰								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县喜相传餐饮服务有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	822.50	已受理强制执行	发放贷款及垫款	5,000,000.00	3,000,000.00
	田阳县万洲餐饮服务有限公司								
	黄尚敏								
	罗兰								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西南山贸易有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	682.50	一审已判决	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00
	亿晁控股集团有限公司								
	广西东昇纸业集团有限公司								
	南宁简约酒店有限公司								
	杨和荣								
	杨鸣								
	杨雪岸								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	防城港市中能生物能源投资有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	622.50	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00
	王晓宁								
	侯惠霞								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	防城港市中能生物能源投资有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	642.50	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	3,940,000.00	3,940,000.00
	王晓宁								
	侯惠霞								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西贵港市弘昌石化有限公司		借款合同纠	南宁市兴宁区	702.50	已受理强制	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	蒙丽		纷	人民法院		执行申请			
	梁永祥								
	梁桦								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	贵港市金华木业有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1,313.20	终止本次执行	发放贷款及垫款	8,500,000.00	5,100,000.00
	何锡锋								
	毛锐								
	钟碧霞								
	广西坛鑫房地产开发有限公司								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西旭攀贸易有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1,004.00	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	6,500,000.00	3,900,000.00
	广西坛鑫房地产开发有限公司								
	毛经旭								
	毛锐								
	钟碧霞								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西旭攀贸易有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	463.40	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	3,000,000.00	1,800,000.00
	广西坛鑫房地产开发有限公司								
	毛经旭								
	毛锐								
	钟碧霞								
	毛攀								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西华美纸业集团有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1,390.40	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	9,000,000.00	9,000,000.00
	林瑞财								

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西华泰建筑工程有限责任公司 广西河池金河源房地产开发有限公司 郭宏伟 郭宏雁 陈健勇 莫小革 陆原 黄学军		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	653.84	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	2,278,138.14	1,366,882.88
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西上合铝业有限公司 覃安荣 覃安锋 陆英艳		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	852.50	已受理强制执行申请	发放贷款及垫款	5,000,000.00	3,000,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西五洋联动商贸有限公司 陈晓宇 广西建设燃料有限责任公司 广西投资集团有限公司		借款纠纷合同	南宁市兴宁区人民法院	1,375.19	一审已判决	发放贷款及垫款	97,500,000.00	97,500,000.00
南宁市利和小额贷款有限责任公司	南宁市更源贸易有待你公司 唐秀用 广西五洋联动商贸有限公司		借款纠纷合同	南宁市兴宁区人民法院	1,340.31	一审已判决	发放贷款及垫款	9,500,000.00	9,500,000.00

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	广西建设燃料有限责任公司								
	广西投资集团有限公司								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	潘飞		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1,228.94	一审已判决	发放贷款及垫款	9,750,000.00	9,750,000.00
	广西图宇进出口贸易有限责任公司								
	广西建设燃料有限责任公司								
	广西投资集团有限公司								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西奥润投资管理集团有限公司	广西凭祥合越投资有限公司	借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	510.00	已立案，尚未开庭	发放贷款及垫款	5,000,000.00	5,000,000.00
	黄海乐								
南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西凭祥合越投资有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	863.16	已申请强制执行	发放贷款及垫款	8,000,000.00	4,800,000.00
广西高速物流股份有限公司	浙商物流有限公司		仓储合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	4,499.45	已胜诉，案件处于强制执行中	其他应收款	39,087,618.18	39,087,618.18
广西高速物流股份有限公司	宣威市太平煤业有限责任公司		原煤买卖合同纠纷	南宁市中级人民法院	13,376.61	已开庭，尚未判决	其他应收款	30,000,000.00	30,000,000.00
	宣威市金洪煤业有限责任公司						其他应收款	83,137,420.47	83,137,420.47
	云南省师宗民科煤业有限公司						其他应收款	4,358,972.65	4,358,972.65
广西高速物流股份有限公司	株洲市鑫旺铸造有限公司		买卖合同纠	南宁市中级人	9,370.30	已开庭，尚未	其他应收款	80,066,140.59	80,066,140.59

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	湖南省灿荣贸易有限公司		纷	民法院		判决	其他应收款	8,716,239.57	8,716,239.57
广西高速物流股份有限公司	广西龙庆商贸有限公司		买卖合同纠纷	广西高级人民法院	103.43	已开庭，尚未判决	其他应收款	1,332,601.61	1,332,601.61
广西高速物流股份有限公司	广西承运投资有限公司		买卖合同纠纷	南宁市西乡塘区人民法院	503.84	已胜诉，案件处于强制执行中	应收账款	5,512,338.36	5,512,338.36
广西阳鹿高速公路有限公司	广西奇林风景园林有限公司		施工合同纠纷	南宁市中级人民法院	1,052.61	尚未开庭	预付账款	10,526,050.00	
广西阳鹿高速公路有限公司	江西嘉业建设工程集团公司		施工合同纠纷	南宁市中级人民法院	1,048.64	尚未开庭	预付账款	10,486,360.00	
广西五洲国通投资有限公司	广西灵山能超矿业发展有限公司	刘万能	购销合同纠纷	南宁市中级人民法院	872.54	强制执行中	应收账款	7,495,555.62	7,495,555.62
广西五洲国通投资有限公司	防城港市丰山金贸易有限公司		买卖合同纠纷	防城港市港口区人民法院	750.84	因无资产执行，终结《执行裁定书》	应收账款	6,655,243.62	6,655,243.62
广西五洲国通投资有限公司	防城港市荣鑫矿业有限公司		买卖合同纠纷	防城港市港口区人民法院	684.72	被告资不抵债，中止执行	其他应收款	1,913,654.32	1,913,654.32
广西五洲国通投资有限公司	贵州经贸老年服务有限公司		买卖合同纠纷	南宁市中级人民法院	615.06	一审判决胜诉，被告不服上诉中	其他应收款	4,837,205.36	4,837,205.36
	吴传刚								
	韦美英								
	覃艳								
广西五洲国通投资有限公司	广西一洲矿业投资有限公司		买卖合同纠纷	南宁市中级人民法院	660.00	法院已判决，正在执行判决	其他应收款	6,350,000.00	6,350,000.00
	李天民								
广西五洲国通投资有限公司	防城港中地仓储有限公司		买卖合同纠纷	防城港市港口区人民法院	182.10	因无资产执行，终结《执行裁定书》	应收账款	1,768,095.40	1,768,095.40

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
广西五洲国通投资有限公司	越南广宁海河锑矿股份有限公司		买卖合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	710.31	强制执行中	其他应收款	4,750,000.00	4,275,000.00
	李天民								
广西五洲国通投资有限公司	南丹新南星矿冶有限公司		买卖合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	4,304.67	强制执行中	应收账款	4,977,696.16	4,977,696.16
	王宗贤						其他应收款	21,414,964.70	21,414,964.70
广西五洲国通投资有限公司	广西金山铟锗冶金化工有限公司		买卖合同纠纷	南宁市中级人民法院	20,235.78	被告破产清算中，已申报债权	其他应收款	151,752,540.31	151,752,540.31
	王宗贤								
	陈荣洪								
广西五洲国通投资有限公司	南丹县华星矿业有限责任公司		买卖合同纠纷	南宁市中级人民法院	5,379.27	强制执行中	其他应收款	19,800,000.00	19,800,000.00
	北京庆达惜缘矿业投资有限公司						其他应收款	6,400,000.00	6,400,000.00
	南丹县新兴矿业有限公司						其他应收款	2,789,149.433	2,789,149.433
	陈祥生								
广西五洲国通投资有限公司	柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司		买卖合同纠纷	广西高级人民法院	6,822.80	法院审理中，尚未判决	应收账款	68,228,000.00	68,228,000.00
广西五洲国通投资有限公司	广西远进商贸有限公司		买卖合同纠纷	广西高级人民法院	5,803.12	尚未开庭审理	应收账款	58,031,200.00	58,031,200.00
广西五洲国通投资有限公司	广西金久贸易有限公司		买卖合同纠纷	广西高级人民法院	23,515.00	尚未开庭审理	其他应收款	235,150,012.30	235,150,012.30
广西五洲国通投资有限公司	深圳市喜顺实业发展有限公司		天然气购销合同纠纷	南宁市中级人民法院	2,592.06	一审已判决胜诉，被告不服上诉中	其他应收款	25,920,582.73	25,920,582.73
广西五洲国通投资有限公司	广西富满地农资集团股份有限公司		贸易合同纠纷	南宁市中级人民法院	3,885.71	受理阶段，尚未开庭	其他应收款	15,387,038.38	15,387,038.38
	广西新正耀节能科								

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	技有限公司								
广西交通实业有限公司	云南省师宗民科煤业有限公司	宣威市金洪煤业有限责任公司	煤炭买卖合同纠纷	广西高级人民法院	12,722.00	撤回刑事控告，拟重新起诉	其他应收款	61,174,747.83	61,174,747.83
		宣威市太平煤业有限责任公司					应收账款	14,007,799.90	14,007,799.90
		曲靖志鸿煤业集团有限公司							
		彭兴元、甘翠、彭燕、彭聪							
广西交通实业有限公司	上海永驻仓储有限公司		仓储合同纠纷	上海市杨浦区人民法院	5,193.48	判决胜诉，被告无可执行财产且已被吊销	其他应收款	44,184,681.83	44,184,681.83
广西交通实业有限公司	广西泛亚物流发展有限公司	防城港务集团有限公司	买卖合同纠纷	防城港市中级人民法院	2,269.44	被告已破产清算，已申报债权	其他应收款	5,878,791.39	5,878,791.39
		上海桂东实业有限公司					应收账款	16,890,032.61	16,890,032.61
		上海信桂实业有限公司							
广西交通实业有限公司	大连中联钢市场有限公司		买卖合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	1,706.47	判决胜诉，对方无可执行财产	其他应收款	17,064,716.50	17,064,716.50
广西交通实业有限公司	中电常青节能技术服务（北京）有限公司	广西新正耀节能科技有限公司	能源管理合同纠纷	南宁市中级人民法院	1,477.80	二审判决败诉，上诉被驳回	其他应收款	19,745,061.98	19,745,061.98

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
广西交通实业有限公司	南京忠信交通设施有限公司	南京市溧水县洪蓝经济实业总公司、曹忠福	带钢、卷板买卖合同纠纷	南宁市中级人民法院	3,267.45	案件正在审理中，尚未判决	应收账款	21,426,599.28	21,426,599.28
广西通祥石油有限公司	华大石化(南通)有限公司		买卖合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	2,726.50	二审审理中	应收账款	25,830,000.00	25,830,000.00
广西通祥石油有限公司	华大石化(南通)有限公司		买卖合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	5,564.44	二审审理中	其他应收款	52,518,500.50	52,518,500.50
广西通祥石油有限公司	山东通达路桥工程公司		买卖合同纠纷	南宁市西乡塘人民法院	411.61	已判决胜诉，但被告无可执行财产	应收账款	3,098,714.80	3,098,714.80
广西通祥石油有限公司	上海美岩石油化工有限公司		买卖合同纠纷	南宁中级人民法院	3,309.60	尚未判决	其他应收款	35,433,358.31	35,433,358.31
广西通祥石油你们有限公司	揭阳市中油油品经销有限公司		买卖合同纠纷	揭阳榕城区法院	3,790.50	尚未判决	其他应收款	30,854,700.84	30,854,700.84
广西通祥石油有限公司	上海优谷能源有限公司		买卖合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	1,892.50	尚未判决	其他应收款	16,752,136.76	16,752,136.76
广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	广西钜嘉商业投资管理有限公司	覃巨任、覃俭	委托经营管理合同纠纷	南宁市西乡塘法院	1,064.02	判决已生效，但被告无可执行财产	应收账款	8,488,922.82	8,488,922.82
广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	南宁市亿资联米业有限公司	陈毅贤	买卖合同纠纷	南宁市西乡塘法院	544.62	二审已开庭审理，尚未判决	应收账款	5,445,872.91	5,445,872.91
							其他应收款	71,409.10	35,704.55
广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	广西皇盛供应链管理股份有限公司		合作合同纠纷	南宁铁路运输法院	175.66	已判决胜诉，目前为待生效状态	应收账款	1,075,794.71	1,075,794.71
广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	广西南宁冰祥商贸		买卖合同纠	南宁市西乡塘	283.67	已调解结案	应收账款	2,351,042.21	1,410,625.33

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	有限公司		纷	法院					
广西高速石化有限公司	广西汇耀房地产有限公司		委托代办合同纠纷	南宁市西乡塘法院	140.00	判决胜诉，但被告失踪	其他应收款	1,400,000.00	1,400,000.00
广西高路传媒有限公司	广西睡宝床垫集团有限公司		广告合同纠纷	南宁青秀区人民法院	235.37	已胜诉，执行中	应收账款	3,085,726.00	3,085,726.00
广西南博国际商贸有限公司	广西新置地投资管理股份有限公司		租赁合同纠纷	南宁铁路运输法院	1,453.96	一审已判决，强制执行中	应收账款	2,580,561.58	2,580,561.58
广西南博国际商贸有限公司	广西聚联文化发展有限公司		租赁合同纠纷	南宁铁路运输法院	424.32	一审已判决，强制执行中	应收账款	1,682,078.82	1,682,078.82
广西安祺物业服务有限公司	广西聚联文化发展有限公司		物业管理服务合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	64.93	法院审理中，尚未判决	应收账款	161,705.71	161,705.71
广西梧州新港铁路投资有限公司	广西梧州市高新美业建设投资有限责任公司		委托贷款合同纠纷	梧州市中级人民法院	7,198.95	被告破产重整，已申报债权	其他非流动资产	36,254,894.36	359,544.08
							其他应收款	3,490,785.81	34,768.99
广西梧州新港铁路投资有限公司	广西华胜房地产开发有限公司		委托贷款合同纠纷	梧州市中级人民法院	5,638.28	法院已判决，正在执行中	其他非流动资产	60,233,831.64	602,199.45
							其他应收款	2,256,865.17	22,568.65
广西吉大丽原投资有限公司	广西高英投资建设有限公司	中国农业银行北海分行	借款合同纠纷	南宁市江南区人民法院	15,754.00	一审已判决，正在执行中	其他应收款	181,079,469.17	5,432,384.07
	高学英、苏安杰								
广西吉大丽原投资有限公司	广西天和创展房地产开发有限公司		借款合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	42,369.00	一审胜诉，二审审理中	其他应收款	279,758,966.73	43,504,109.68
广西吉大丽原投资有限公司	广西正田投资有限公司		买卖合同纠纷	武鸣县人民法院	1,765.89	一审判决胜诉	预付账款	10,632,900.00	458,062.00
广西桂泰地和投资有限公司	南宁市仁德房地产开发有限责任公司		借款合同纠纷	南宁市中级人民法院	25,872.00	已立案，尚未开庭	其他应收款	195,066,666.67	7,600,000.00
广西柳州大锰机电设备	柳州市美源科技股		买卖合同纠	柳州市柳南区	179.00	一审胜诉，二	应收账款	1,796,864.87	179,686.49

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
制造有限公司	份有限公司		纷	人民法院		审尚未开庭			
广西柳州大锰机电设备制造有限公司	湘西鸿瑞有限责任公司		买卖合同纠纷	柳州市柳南区人民法院	120.00	强制执行中	应收账款	1,200,000.00	600,000.00
广西大锰锰业集团有限公司	广西物资储备有限公司		担保合同纠纷	南宁市中级人民法院	8,960.90	法院审理中，尚未判决	其他应收款	87,391,441.49	56,415,754.43
	广西金伍岳能源集团有限公司								
广西铁路发展投资基金（有限合伙）	广西斯特莱贸易有限公司、银河天成集团有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司、潘琦、潘勇、姚国平		借款合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	19,802.35	尚未开庭审理	其他应收款	188,120,825.33	1,881,208.25
广西铁路发展投资基金（有限合伙）	柳州化学工业集团有限公司		借款合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	601.00	一审胜诉，已执行财产保全措施	其他应收款	3,903,156.03	235,131.65
广西铁投商贸集团有限公司	金旺角实业发展集团有限公司		委贷贷款合同纠纷	南宁市中级人民法院	13,868.20	法院审理中，尚未判决	其他应收款	138,681,977.97	7,512,193.38
广西铁投商贸集团有限公司	广东省广业岭南燃料有限公司		贸易欠款纠纷	广州市中级人民法院	623.17	强制执行中	应收账款	6,231,720.80	6,231,720.80
广西铁投方辰发展有限公司	茂名市世和城建房地产开发有限公司		委贷欠款纠纷	南宁市中级人民法院	11,587.50	已开庭尚未判决	其他应收款	1,717,262,445.48	19,691,223.05
广西铁投金源汽车城开发有限公司	杨益福、玉仕钊、广西威弘房地产开发有限公司		欠款纠纷	南宁市青秀区法院	556.80	法院已受理，尚未开庭	其他应收款	3,573,750.00	2,519,625.00
广西铁投吉大控股有限责任公司	广西奥斯投资有限公司		买卖合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	14,125.60	强制执行中	应收账款	21,660,516.50	216,605.17
	广西桂航交通能源投资有限公司						应收账款	52,000,560.00	520,005.60

原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况	科目名称	账面余额（元）	坏账准备（元）
	广西中创贸易投资有限公司						应收账款	55,965,979.86	559,659.80
	广西中信投资有限公司						应收账款	54,001,264.50	540,012.65
	广州嘉盛贸易有限公司						应收账款	4,000,801.74	40,008.02
广西铁投吉大控股有限责任公司	广西梧州万通商贸有限责任公司		借贷合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	1,316.46	强制执行中	应收利息	9,839,634.37	9,839,634.37
广西铁投吉大控股有限责任公司	广西永凯糖纸集团有限责任公司		买卖合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	2,868.96	强制执行中	预付账款	28,689,600.00	286,896.00
广西铁投吉大控股有限责任公司	广西南宁载德物流有限责任公司		买卖合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	1,028.11	强制执行中	应收账款	10,281,062.00	102,810.62
广西铁投吉大控股有限责任公司	广西南宁春晖房地产开发有限责任公司		买卖合同纠纷	南宁市青秀区人民法院	111.36	强制执行中	其他应收款	1,113,582.88	11,135.83
广西铁投吉大控股有限责任公司	东兴鸿德房地产开发有限公司		借贷合同纠纷	北海海城区法院	344.61	强制执行中	应收利息	2,557,500.00	2,557,500.00
广西铁投吉大控股有限责任公司	北海市美凯龙置业有限公司		借贷合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	17,125.43	商定庭外和解	其他应收款	115,321,633.94	1,150,004.38
							应收利息	20,525,900.58	208,470.97
合　计								**5,146,337,617.04**	**1,938,581,499.37**

2、高速公路资产无偿划转

（1）百色至靖西高速公路资产无偿划转

2014年11月6日，根据广西壮族自治区人民政府《关于成立广西高速公路还贷运营管理中心有关事项的批复》（桂政函[2014]197号）文件，同意将隆林至百色等26条高速公路项目（包括主线、支线、连接线、收费站、服务区）划入广西高速公路还贷运营管理中心，收费权主体变更为广西高速公路还贷运营管理中心。广西高速公路还贷运营管理中心独立核算，负责统一管理划入的政府还贷高速公路资产，整合政府还贷高速公路的资源，发挥政府还贷高速公路融资功能，筹集政府还贷高速公路项目建设资金，支持全区高速公路建设。本公司对其自营和划入广西高速公路还贷运营管理中心的高速公路项目的借款执行“统借统还”，广西高速公路还贷运营管理中心对划入的高速公路项目履行偿债责任及义务。本公司根据广西壮族自治区国有资产监督管理委员会《关于百色至靖西高速公路相关资产无偿划转有关问题的批复》（桂国资复[2018]215 号），同意本公司之子公司广西百靖高速公路有限公司在不存在权属纠纷和法律障碍且妥善处置好职工安置、债权债务的情况下，将所拥有百色至靖西高速公路相关资产无偿划转给广西高速公路还贷运营管理中心。广西高速公路还贷运营管理中心对划入的高速公路项目履行偿债责任和义务，本公司对自营和划入广西高速公路还贷运营管理中心的高速公路项目的借款实行“统借统还”；本次无偿划转以2018年4月30日为基准日。鉴于上述负债均为银团贷款，根据本公司2018年11月9日的《广西交通投资集团有限公司高速公路项目银团会议纪要》，根据桂政函[2014]197 号文的精神，国家开发银行广西壮族自治区分行、中国工商银行股份有限公司广西壮族自治区分行、中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行与本公司、广西高速公路还贷运营管理中心协商一致，同意增加广西高速公路还贷运营管理中心作为百色至靖西高速公路项目的共同借款人，三方于2018年12月28日共同签订了借款合同的变更协议。根据协议变更，广西高速公路还贷运营管理中心作为百色至靖西高速公路的借款人之一，对国家开发银行广西壮族自治区分行、中国工商银行股份有限公司广西壮族自治区分行、中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行的贷款负有偿还责任。本公司在符合国家政策和法规和会计准则的前提下，可将百色至靖西高速公路资产和负债划入广西高速公路还贷运营管理中心，并在广西高速公路还贷运营管理中心核算。资产划转后，本公司仍需按照变更协议约定，继续承担共同借款人的责任及义务。根据上述（桂政函[2014]197 号）文件的精神、桂国资复[2018]215 号的批复以及广西交通投资集团有限公司高速公路项目银团会议纪要，百色至靖西高速公路项目于划转基准日2018年4月30日的划转资产总计8,179,964,150.09元；划转负债总计6,936,594,052.77元，其中：取得国家开发银行广西壮族自治区分行、中国工商银行股份有限公司广西壮族自治区分行、中国农业银行股份有限

公司广西壮族自治区分行同意划转的借款 5,000,000,000.00 元划入广西高速公路还贷运营管理中心，根据统借统还原则，挂其他应收款共计 552,129,996.77 元。划转资产和负债的差额冲减资本公积 1,243,370,097.32 元。

（2）六景至钦州港高速公路资产无偿划转

2014 年 11 月 6 日，根据广西壮族自治区人民政府《关于成立广西高速公路还贷运营管理中心有关事项的批复》（桂政函[2014]197 号）文件，同意将隆林至百色等 26 条高速公路项目（包括主线、支线、连接线、收费站、服务区）划入广西高速公路还贷运营管理中心，收费权主体变更为广西高速公路还贷运营管理中心。广西高速公路还贷运营管理中心独立核算，负责统一管理划入的政府还贷高速公路资产，整合政府还贷高速公路的资源，发挥政府还贷高速公路融资功能，筹集政府还贷高速公路项目建设资金，支持全区高速公路建设。本公司对其自营和划入广西高速公路还贷运营管理中心的高速公路项目的借款执行“统借统还”，广西高速公路还贷运营管理中心对划入的高速公路项目履行偿债责任及义务。本公司根据广西壮族自治区国有资产监督管理委员会《关于六景至钦州港高速公路相关资产无偿划转有关问题的批复》（桂国资复[2018]216 号），同意本公司之子公司广西金城高速公路有限公司在不存在权属纠纷和法律障碍且妥善处置好职工安置、债权债务的情况下，将所拥有六景至钦州港高速公路相关资产无偿划转给广西高速公路还贷运营管理中心。广西高速公路还贷运营管理中心对划入的高速公路项目履行偿债责任和义务，本公司对自营和划入广西高速公路还贷运营管理中心的高速公路项目的借款实行“统借统还”；本次无偿划转以 2018 年 4 月 30 日为基准日。

鉴于上述负债均为银团贷款，根据本公司 2018 年 11 月 9 日的《广西交通投资集团有限公司高速公路项目银团会议纪要》，根据桂政函[2014]197 号文的精神，国家开发银行广西壮族自治区分行、中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行、中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行与本公司、广西高速公路还贷运营管理中心协商一致，同意增加广西高速公路还贷运营管理中心作为六景至钦州港高速公路项目的共同借款人，三方于 2018 年 12 月 29 日共同签订了借款合同的变更协议。根据协议变更，广西高速公路还贷运营管理中心作为六景至钦州港高速公路的借款人之一，对国家开发银行广西壮族自治区分行、中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行、中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行的贷款负有偿还责任。本公司在符合国家政策和法规和会计准则的前提下，可将六景至钦州港高速公路资产和负债划入广西高速公路还贷运营管理中心，并在广西高速公路还贷运营管理中心核算。资产划转后，本公司仍需按照变更协议约定，继续承担共同借款人的责任及义务。根据上述（桂政函[2014]197 号）文件的精神、桂国资复[2018]216 号的批复以及广西

交通投资集团有限公司高速公路项目银团会议纪要，六景至钦州港高速公路项目于划转基准日2018年4月30日的划转资产总计6,914,604,947.74元；划转负债总计6,586,117,868.29元，其中：取得国家开发银行广西壮族自治区分行、中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行、中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行同意划转的借款4,200,000,000.00元划入广西高速公路还贷运营管理中心，根据统借统还原则，挂其他应收款共计419,737,927.16元。划转资产和负债的差额冲减资本公积328,487,079.45元。

截至2018年12月31日，本公司向广西高速公路还贷运营管理中心划转隆百路、宜河路、百靖路、六钦路四条高速公路，期末应收广西高速公路还贷运营管理中心借款9,962,307,158.03元。

3、三方协议履行

2016年4月14日，本公司（甲方）、广西五洲国通投资有限公司（乙方）、广西五洲交通股份有限公司（丙方）签订三方协议书，协议书约定：甲方承诺协调乙方及时足额偿还丙方债务本息（截至2015年12月31，乙方应付丙方本金744,095,210.00元、利息98,335,683.43元）。若乙方未能按照还款计划表（2016年3月20日前还款14,710,000.00元、2016年12月31日前还款41,000,000.00元、2017年12月31日前还款393,360,446.72元，2018年12月31日前还款393,360,446.71元）如期、足额偿还，甲方将对未偿还部分予以及时足额偿还。对于乙方所欠丙方债务在2016年至2018年产生的利息，乙方承诺按与丙方所签订借款合同约定的利率计算，并在每年年底随本金一并清偿（即2016年12月31日、2017年12月31日、2018年12月31日分别一次性清偿当年本息），若乙方未能如期、足额偿还，甲方将对未偿还部分予以及时足额偿还。该三方协议已经本公司2016年4月14日召开的第八届董事会第十三次会议和2016年5月5日召开的2015年年度股东大会审议通过。2018年度，广西五洲国通投资有限公司已按还款计划归还本金及利息410,688,060.05元。截至2018年12月31日，广西五洲国通投资有限公司已经按照还款计划清偿全部款项。

十二、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为广西壮族自治区国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

3、本公司的合营企业、联营企业情况

（1）重要的合营企业或联营企业基本信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
一、联营企业						
广西辉煌交通石化有限公司	广西	南宁市	石油及制品批发	49.00		49.00
广西百祥石油有限公司	广西	南宁市	石油及制品批发	49.00		49.00
广西崇和投资有限公司	广西	南宁市	房地产开发经营	49.00		49.00
北部湾财产保险股份有限公司	广西	南宁市	保险业务	19.00		19.00
广西梧州岑梧高速公路有限公司	广西	梧州市	高速公路经营管理	16.80		16.80
广西开元投资有限责任公司	广西	南宁市	股权投资	22.00		22.00
云南富那高速公路投资有限公司	云南	昆明市	交通设施投资与经营	36.85		36.85
广西全兴高速公路发展有限公司	广西	南宁市	高速公路建设与管理	34.00		34.00
广西岑兴高速公路发展有限公司	广西	南宁市	高速公路建设与管理	34.00		34.00
广西捷通高速科技股份有限公司	广西	南宁市	高速公路收费业务及收费系统的研发	30.00		30.00
广西高速公路建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西	南宁市	股权投资、投资管理和咨询	21.09		21.09
广西国企互助资金运营管理有限公司	广西	南宁市	资金运营管理、投资管理和咨询	14.29		14.29
广西元荣投资有限公司	广西	南宁市	房地产投资	49.00		49.00

重要的合营企业或联营企业财务信息详见附注八、13

（2）本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
广西交通清洁能源发展有限公司	合营企业
中海油广西能源有限公司	联营企业
广西崇融投资有限公司	联营企业
广西捷通高科技股份有限公司	联营企业
广西三祺商业管理有限公司	联营企业
广西港祺投资有限公司	联营企业
柳州市柳泽投资有限公司	联营企业
广西吉大长岛房地产有限公司	联营企业
广西坤维投资有限公司	联营企业
广西康美房地产开发有限公司	联营企业
佛山市辉腾投资有限公司	联营企业
南宁铁路局南昆铁路南百段增建二线工程建设指挥部	联营企业
广西沿海铁路股份有限公司	联营企业
上海群贤国际贸易有限公司	联营企业
梧州市苍海建设开发有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
广西金源汽车投资管理有限公司	联营企业
广西丽原文化产业有限公司	联营企业
广西丽原投资有限公司	联营企业
五行创展投资控股有限公司	联营企业
南宁招商众鑫房地产有限公司	联营企业
崇左市交通投资有限公司	联营企业
靖西县大锰新材料有限公司	联营企业
广西创新创业投资四期基金管理中心（有限合伙）	联营企业
广西创新创业投资三期基金管理中心（有限合伙）	联营企业
广西桂泰仁德投资有限公司	联营企业
广西绿地鑫铁置业有限公司	联营企业

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
广西三祺商业管理有限公司	委托管理	合同定价			21.68	0.84
广西百祥石油有限公司	采购石油	根据市场公允价	42.08			
云南富那高速公路投资有限公司	采购油款	根据市场公允价	10.70			

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
广西捷通高速科技股份有限公司	招投标咨询服务	合同约定	19.41			
中海油广西能源有限公司	燃油销售	根据市场公允价	470.38		482.76	0.10
广西百祥石油有限公司	燃油销售	根据市场公允价	44,991.18		58,163.17	12.47
广西辉煌交通石化有限公司	燃油销售	根据市场公允价	160,011.20		156,737.65	33.61
广西崇融投资有限公司	广告发布	根据市场公允价			12.91	0.21
广西崇和投资有	广告发布	根据市场公			13.40	0.22

关 联 方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
限公司		允价				
广西高速公路建设投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理费	协议约定按受托管基金的 0.5%/年收取	225.94		225.94	3.65

（2）其他关联交易

关 联 方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
广西捷通高科技股份有限公司	ETC	根据市场公允价	23.99		0.20	0.00
北部湾财产保险股份有限公司	车辆保险	合同约定	62.15		11.69	0.00
广西百祥石油有限公司	加油站、加油站宿舍租金	根据市场公允价	153.75		543.61	0.85
广西辉煌交通石化有限公司	加油站、加油站宿舍租金	根据市场公允价	550.69		608.35	0.95
广西交通清洁能源发展有限公司	房屋租金	根据市场公允价			5.02	0.01
广西交通清洁能源发展有限公司	企业年金基金/薪酬	根据市场公允价			0.35	0.00
广西全兴高速公路发展有限公司	场地租赁费	根据市场公允价	13.71			
中海油广西能源有限公司	贷款利息收入	合同约定	34.70			
柳州市柳泽投资有限公司	资金占用费收入	合同约定	1,633.30			
广西吉大长岛房地产有限公司	资金占用费收入	合同约定	0.97			
广西坤维投资有限公司	资金占用费收入	合同约定	1,971.24			
广西康美房地产开发有限公司	资金占用费收入	合同约定	2,408.54			
佛山市辉腾投资有限公司	资金占用费支出	合同约定	2,582.42			

（3）关联方承诺

本公司承诺在本公司之子公司广西交通投资集团财务有限责任公司（以下简称"财务公司"）出现支付困难的情况下，将以增加其资本金的形式保证财务公司运营的稳定性。

本公司承诺在财务公司运营期间，在各成员单位偿还财务公司各类贷款本息的资金调度上，对于全资子公司，将优先安排资金按时归还各成员单位的在财务公司的贷款；对于控股子公司，将协调优先安排资金按时归还各成员单位在财务公司的贷款，确保财务公司的贷款本息按时收回，不发生逾期。

5、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西百祥石油有限公司	56,911,161.18		46,058,556.43	
应收账款	广西崇和投资有限公司	100,000.00		147,000.00	
应收账款	广西崇融投资有限公司	178,896.00		85,560.00	
应收账款	广西辉煌交通石化有限公司	126,163,746.02		103,999,999.99	
应收账款	广西三祺商业管理有限公司	46,774.83		1,080,946.00	
应收账款	中海油广西能源有限公司	2,350,752.55		2,350,752.55	
预付账款	北部湾财产保险股份有限公司	3,316.89			
预付账款	广西捷通高速科技股份有限公司	40,259.79			
应收股利	广西岑兴高速公路发展有限公司	100,000,000.00			
应收股利	广西百祥石油有限公司	12,925,656.20			
其他应收款	广西岑兴高速公路发展有限公司	5,208.00			
其他应收款	北部湾财产保险股份有限公司	939,271.54		835,079.14	
其他应收款	广西百祥石油有限公司	0.06		2,000.06	
其他应收款	广西崇融投资有限公司	2,233,528.94		2,233,528.94	
其他应收款	广西高速公路建设投资基金合伙企业（有限合伙）			1,500.00	
其他应收款	广西辉煌交通石化有限公司	4,421.84		68,755.20	
其他应收款	广西捷通高速科技股份有限公司	115,000.00			
其他应收款	中海油广西能源有限公司	101,545,563.56		92,617,835.79	
其他应收款	广西梧州岑梧高速公路有限公司	202,875,000.00		202,875,000.00	
其他应收款	广西港祺投资有限公司	81,380,000.00			
其他应收款	广西元荣投资有限公司	198,559,465.97			
其他应收款	南宁铁路局南昆铁路南百段增建二线工程建设指挥部	100,000,000.00			
其他应收款	广西沿海铁路股份有限公司	10,000,000.00			
其他应收款	上海群贤国际贸易有限公司	20,000,000.00			
其他应收款	梧州市苍海建设开发有限公司	226,179,340.30			
其他应收款	佛山市辉腾投资有限公司	74,011,723.23			
其他应收款	广西丽原文化产业有限公司	118,443,111.15			
其他应收款	广西丽原投资有限公司	276,155,555.56			
其他应收款	广西吉大长岛房地产有限公司	40,661,391.66			
其他应收款	柳州市柳泽投资有限公司	259,894,254.45			
其他应收款	广西桂泰仁德投资有限公司	103,964,941.66			
其他应收款	五行创展投资控股有限公司	4,094,716.59			

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	南宁招商众鑫房地产有限公司	37,502,208.16			
预付账款	崇左市交通投资有限公司	397,094,432.04			
应收利息	广西坤维投资有限公司	55,490,240.30			

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	广西绿地鑫铁置业有限公司	46,504.00	
应付账款	广西三祺商业管理有限公司	547,121.90	2,164,940.88
其他应付款	广西百祥石油有限公司		180,000.00
其他应付款	广西辉煌交通石化有限公司	70,755.20	68,755.20
其他应付款	广西交通清洁能源发展有限公司	3,719,086.37	3,077,700.00
其他应付款	中海油广西能源有限公司		26,685.00
其他应付款	广西三祺商业管理有限公司	30.00	
其他应付款	广西崇融投资有限公司	122,500,000.00	
其他应付款	广西崇和投资有限公司	38,131,301.42	
吸收存款	广西三祺商业管理有限公司	3,399,175.79	
吸收存款	中海油广西能源有限公司	4,015.80	
其他应付款	广西创新创业投资四期基金管理中心（有限合伙）	10,000,000.00	
其他应付款	广西创新创业投资三期基金管理中心（有限合伙）	46,000,000.00	
其他应付款	佛山市辉腾投资有限公司	290,582,440.33	
其他应付款	广西丽原文化产业有限公司	520,683,523.20	
其他应付款	广西丽原投资有限公司	500.00	
其他应付款	广西绿地鑫铁置业有限公司	1,212,671,370.87	

十三、母公司主要财务报表项目注释

1、应收票据及应收账款

项　目	期末余额	年初余额
应收账款	38,470,565.74	213,540,130.38
合　计	**38,470,565.74**	**213,540,130.38**

（1）应收账款

种　类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,470,565.74	100.00		
其中：通行费收入组合	38,470,565.74	100.00		

种　类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
合　计	**38,470,565.74**	**100.00**		

应收账款按种类披露（续）

种　类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	213,540,130.38	100.00		
其中：通行费收入组合	213,540,130.38	100.00		
合　计	**213,540,130.38**	**100.00**		

①按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广西壮族自治区高速公路管理局	38,470,565.74	100.00	
合计	**38,470,565.74**	**100.00**	

2、其他应收款

项　目	期末余额	年初余额
应收利息	475,322,959.26	436,277,787.84
应收股利	100,000,000.00	
其他应收款	30,941,473,590.56	23,108,837,047.61
合　计	**31,516,796,549.82**	**23,545,114,835.45**

（1）应收利息

项　目	期末余额	年初余额
关联方资金拆借	472,729,191.22	436,277,787.84
其他	2,593,768.04	
合计	**475,322,959.26**	**436,277,787.84**

（2）应收股利

项　目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	100,000,000.00		已分配未收到	否
其中：广西岑兴高速公路发展有限公司	100,000,000.00		已分配未收到	否
合计	**100,000,000.00**		—	—

（3）其他应收款

种　类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	262,281,801.12	0.84	254,054,971.22	96.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	12,823,889.75	0.04	1,006,487.58	7.85
关联方组合	24,450,981,468.19	78.37		
保证金、备用金组合	210,807,937.75	0.68		
应收政府部门款项组合	6,259,639,952.55	20.07		
组合小计	30,934,253,248.24	99.16	1,006,487.58	0.003
合　计	**31,196,535,049.36**	**100.00**	**255,061,458.80**	**0.82**

其他应收款按种类披露（续）

种　类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	262,281,801.12	1.12	236,053,621.01	90.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	8,743,883.07	0.04	588,030.45	6.73
关联方组合	20,986,721,050.09	89.90		
保证金、备用金组合	49,904,990.37	0.21		
应收政府部门款项组合	2,037,826,974.42	8.73		
组合小计	**23,083,196,897.95**	**98.88**	**588,030.45**	
合　计	**23,345,478,699.07**	**100.00**	**236,641,651.46**	**1.01**

①期末单项金额重大并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
广西有色金属集团有限公司	262,281,801.12	254,054,971.22	2-3年24,000.00；3-4年262,257,801.12	96.86	破产
合 计	**262,281,801.12**	**254,054,971.22**	—	—	—

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	5,467,671.94	42.63	164,030.16	7,280,803.93	83.27	218,424.12
1 至 2 年	6,728,217.81	52.47	538,257.42	835,079.14	9.55	66,806.33
2 至 3 年				28,000.00	0.32	2,800.00
3 年-5 年	28,000.00	0.22	4,200.00			
5 年以上	600,000.00	4.68	300,000.00	600,000.00	6.86	300,000.00
合　计	**12,823,889.75**	**100.00**	**1,006,487.58**	**8,743,883.07**	**100.00**	**588,030.45**

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
广西高速公路还贷运营管理中心	借款及利息	6,257,929,241.91	1 年以内：4,984,673,727.91； 1-2 年：311,263,890.00； 2-3 年：961,991,624.00	20.06	
广西桂东高速公路有限公司	往来款	2,861,074,726.79	1 年以内 314,288,444.45； 1-2 年 375,288,444.45； 2-3 年 167,595,302.79； 3-4 年 261,110,682.23； 4-5 年 1,742,791,852.87	9.17	
广西崇瑞高速公路有限公司	往来款	1,944,000,000.00	1 年以内 1,081,183,500.00； 1-2 年 29,183,500.00； 2-3 年 833,633,000.00	6.23	
广西红都高速公路有限公司	往来款	1,843,957,347.51	1 年以内 139,434,576.80； 1-2 年 79,146,590.85； 2-3 年 85,089,659.63； 3-4 年 232,965,989.47； 4-5 年 193,099,307.23； 5 年以上 1,114,221,223.53	5.91	
广西河百高速公路有限公司	往来款	1,744,379,512.65	1 年以内 121,609,166.67； 1-2 年 21,644,500.00； 2-3 年 1,098,330,000.00； 3-4 年 502,795,845.98	5.59	
合计	—	**14,651,340,828.86**	—	**46.96**	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	41,189,940,375.33	48,089,562,065.09	1,589,917,176.77	87,689,585,263.65
对联营企业投资	2,063,362,414.76	325,149,230.14	1,596,177,026.55	792,334,618.35
小　计	**43,253,302,790.09**	**48,414,711,295.23**	**3,186,094,203.32**	**88,481,919,882.00**
减：长期股权投资减值准备				
合　计	**43,253,302,790.09**	**48,414,711,295.23**	**3,186,094,203.32**	**88,481,919,882.00**

（2）长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司	**87,689,585,263.65**	**41,189,940,375.33**	**13,789,822,630.30**	**10,000,000.00**						**32,719,822,258.02**	**87,689,585,263.65**	
广西吉泰投资有限公司	1,543,830,000.00	1,043,830,000.00	500,000,000.00								1,543,830,000.00	
广西高速物流股份有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00									35,000,000.00	
广西交通投资集团南宁高速公路运营有限公司	87,163,402.45	87,163,402.45									87,163,402.45	
广西崇瑞高速公路有限公司	356,000,000.00	10,000,000.00	346,000,000.00								356,000,000.00	
广西交通投资集团崇左高速公路运营有限公司	47,767,433.98	47,767,433.98									47,767,433.98	
广西正和高速公路有限公司	987,320,000.00	915,800,000.00	71,520,000.00								987,320,000.00	
广西高速公路经营管理有限责任公司	2,621,131,351.74	2,621,131,351.74									2,621,131,351.74	
广西信达高速公路有限公司	411,000,000.00	411,000,000.00									411,000,000.00	
广西金石高速公路有限公司	2,522,889,900.00	2,146,615,600.00	376,274,300.00								2,522,889,900.00	
广西龙靖高速公路有限公司	117,000,000.00	117,000,000.00									117,000,000.00	
广西交通投资集团桂林高速公路运营有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
广西桂海高速公路有限公司	3,336,200,000.00	1,609,210,000.00	1,726,990,000.00								3,336,200,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广西金龙高速公路有限公司	2,057,000,000.00	2,057,000,000.00									2,057,000,000.00	
广西桂东高速公路有限公司	3,074,000,000.00	2,874,000,000.00	200,000,000.00								3,074,000,000.00	
广西宏梧高速公路有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00									60,000,000.00	
广西交通投资集团财务有限责任公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00									1,000,000,000.00	
广西元瑞投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00									5,000,000.00	
广西元祺投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00									5,000,000.00	
广西元嘉投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00									5,000,000.00	
广西元善投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00									5,000,000.00	
广西元荣投资有限公司	-	8,000,000.00								-8,000,000.00	-	
广西元诚投资有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00									8,000,000.00	
南宁聚兴小额贷款有限公司	590,000,000.00	590,000,000.00									590,000,000.00	
广西交通文学艺术联合会	-	30,000.00								-30,000.00	-	
广西河百高速公路有限公司	4,030,000,000.00	2,658,001,000.00	1,371,999,000.00								4,030,000,000.00	
广西企业会计学会	-	30,000.00								-30,000.00	-	
广西金港高速公路有限公司	866,400,000.00	866,400,000.00									866,400,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广西高速公路投资有限公司	197,092,665.83	197,092,665.83									197,092,665.83	
广西交通实业有限公司	529,183,262.47	529,183,262.47									529,183,262.47	
广西玉港高速公路有限公司	1,657,000,000.00	1,157,000,000.00	500,000,000.00								1,657,000,000.00	
广西五洲交通股份有限公司	799,350,782.42	794,631,452.12	4,719,330.30								799,350,782.42	
广西红都高速公路有限公司	1,680,000,000.00	1,680,000,000.00									1,680,000,000.00	
广西交通投资集团百色高速公路运营有限公司	44,198,577.50	44,198,577.50									44,198,577.50	
广西交通投资集团钦州高速公路运营有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00									30,000,000.00	
广西交通投资集团河池高速公路运营有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00									30,000,000.00	
广西交通投资集团玉林高速公路运营有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00									30,000,000.00	
广西龙和高速公路有限公司	1,282,850,000.00	1,282,850,000.00									1,282,850,000.00	
广西红河高速公路有限公司	1,586,820,000.00	1,268,000,000.00	318,820,000.00								1,586,820,000.00	
广西交投科技有限公司	31,280,000.00	31,280,000.00									31,280,000.00	
广西隆百高速公路发	934,359,205.41	934,359,205.41									934,359,205.41	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
展有限公司												
广西百靖高速公路有限公司	1,663,869,902.68	2,907,240,000.00								-1,243,370,097.32	1,663,869,902.68	
广西交通投资集团柳州高速公路运营有限公司	82,432,853.67	82,432,853.67									82,432,853.67	
广西滨海公路投资有限公司	763,940,000.00	763,940,000.00									763,940,000.00	
广西千山高速公路有限公司	139,019,719.95	139,019,719.95									139,019,719.95	
广西万山高速公路有限公司	1,373,000,000.00	1,373,000,000.00									1,373,000,000.00	
广西宏冠工程咨询有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00									15,000,000.00	
广西三祺投资有限公司	1,320,000,000.00	1,320,000,000.00									1,320,000,000.00	
广西凤城高速公路有限公司	365,000,000.00	365,000,000.00									365,000,000.00	
广西金城高速公路有限公司	665,512,920.55	994,000,000.00								-328,487,079.45	665,512,920.55	
广西桂和高速公路有限公司	1,973,610,000.00	1,973,610,000.00									1,973,610,000.00	
广西桂山高速公路有限公司	1,421,000,000.00	1,421,000,000.00									1,421,000,000.00	
中港投资有限公司	312,299,606.16	312,299,606.16									312,299,606.16	
广西交投物流发展有限公司	603,500,000.00	603,500,000.00									603,500,000.00	
广西交投商贸有限公	286,966,546.81	286,966,546.81									286,966,546.81	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司												
广西钟马高速公路运营有限公司	1.00	1.00									1.00	
广西交通发展投资基金管理有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00									6,000,000.00	
广西交投资产管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00									30,000,000.00	
广西乐百高速公路有限公司	3,043,380,000.00	866,080,000.00	2,177,300,000.00								3,043,380,000.00	
广西八达交通发展有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	
广西交通发展投资基金合伙企业（有限合伙）	273,850,000.00	100,000,000.00	173,850,000.00								273,850,000.00	
广西荔玉高速公路有限公司	1,269,350,000.00	100,000,000.00	1,179,350,000.00	10,000,000.00							1,269,350,000.00	
广西交通投资集团石油销售有限公司	116,277,696.24	116,277,696.24									116,277,696.24	
广西交通投资集团梧州高速公路运营有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
广西旺港高速公路有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00								90,000,000.00	
广西交投建设工程合伙企业（有限合伙）	2,940,000,000.00		2,940,000,000.00								2,940,000,000.00	
广西阳鹿高速公路有限公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00								1,000,000,000.00	
广西计算中心有限责任公司	2,008,137.81									2,008,137.81	2,008,137.81	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广西新柳南高速公路有限公司	813,000,000.00		813,000,000.00								813,000,000.00	
广西铁路投资集团有限公司	34,297,731,296.98		-							34,297,731,296.98	34,297,731,296.98	
二、联营企业	**2,080,180,271.82**	**2,063,362,414.76**	**292,630,000.00**		**136,549,220.98**	**-13,959,145.84**	**-90,070,845.00**	**202,836,801.62**		**-1,393,340,224.93**	**792,334,618.35**	
广西开元投资有限责任公司	391,600,000.00	378,223,009.57			-19,888,211.45	-9,722,961.61		10,607,631.01			338,004,205.50	
北部湾财产保险股份有限公司	285,000,000.00	225,586,438.06			19,029,954.79	-4,236,184.23					240,380,208.62	
云南富那高速公路投资有限公司	300,000,000.00	217,658,860.20	142,630,000.00		127,032.15		-90,070,845.00			-270,345,047.35	0.00	
广西梧州岑梧高速公路有限公司	85,003,271.82	66,486,257.12			-2,740,108.59						63,746,148.53	
广西全兴高速公路发展有限公司	230,180,000.00	272,022,680.32			13,909,400.00					-285,932,080.32	0.00	
广西岑兴高速公路发展有限公司	614,397,000.00	903,385,169.49			125,907,098.38			192,229,170.61		-837,063,097.26	0.00	
广西捷通高速科技股份有限公司	24,000,000.00										0.00	
广西国企互助资金运营管理有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00		204,055.70						150,204,055.70	
合　计	**89,769,765,535.47**	**43,253,302,790.09**	**14,082,452,630.30**	**10,000,000.00**	**136,549,220.98**	**-13,959,145.84**	**-90,070,845.00**	**202,836,801.62**		**31,326,482,033.09**	**88,481,919,882.00**	

4、营业收入与营业成本

（1）营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务				
通行费	3,995,238,605.09	2,373,543,480.03	3,514,821,357.91	1,949,293,416.14
主营业务小计	**3,995,238,605.09**	**2,373,543,480.03**	**3,514,821,357.91**	**1,949,293,416.14**
2、其他业务				
路产赔偿收入	5,809,863.89		2,819,261.48	
租赁收入	926,942.43		289,891.80	
其他收入	98,981,336.80		133,047,879.73	38,041.73
其他业务小计	**105,718,143.12**		**136,157,033.01**	**38,041.73**
合　计	**4,100,956,748.21**	**2,373,543,480.03**	**3,650,978,390.92**	**1,949,331,457.87**

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	228,389,606.83	30,842,359.44
权益法核算的长期股权投资收益	136,549,220.98	91,305,263.24
处置长期股权投资产生的投资收益		36,941,846.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-300.00	-1,010.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	829,602.83	2,461,188.05
可供出售金融资产等取得的投资收益	625,317.19	761,639.39
合　计	**366,393,447.83**	**162,311,286.42**

6、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项　目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	925,139,899.01	909,487,187.44
加：资产减值准备	18,419,807.34	26,466,997.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,091,355,782.03	929,045,593.06
无形资产摊销	6,066,628.92	5,795,396.00
长期待摊费用摊销	15,475,065.86	15,528,864.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"－"号填列）	-10,112,645.20	-66,792,088.00
固定资产报废损失	126,024.39	31,092.56
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	-1,431,953.75	-3,463,135.61
财务费用（收益以"－"号填列）	889,805,169.84	677,537,785.15

项　目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以"－"号填列）	-366,393,447.83	-162,311,286.42
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	-1,399,797.25	-6,766,266.99
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）		-4,696,374.25
存货的减少（增加以"－"号填列）		293,700.00
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	-3,978,110,569.38	1,829,905,702.42
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	6,258,230,392.73	160,778,766.20
经营活动产生的现金流量净额	4,847,170,356.71	4,310,841,933.65
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	6,607,618,679.79	3,531,784,850.96
减：现金的期初余额	3,531,784,850.96	3,778,739,564.90
现金及现金等价物净增加额	3,075,833,828.83	-246,954,713.94

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	年初余额
一、现金	6,607,618,679.79	3,531,784,850.96
其中：库存现金	1,396,771.80	35,885.51
可随时用于支付的银行存款	6,599,520,009.39	3,530,182,137.62
可随时用于支付的其他货币资金	6,701,898.60	1,566,827.83
二、期末现金及现金等价物余额	6,607,618,679.79	3,531,784,850.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十五、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

广西交通投资集团有限公司

2019 年 4 月 29 日

编号: 1 05439130

营业执照

(副 本) (2-1)

统一社会信用代码 911101020854927874

名　　称　华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人　肖厚发

成 立 日 期　2013年12月10日

合 伙 期 限　2013年12月10日至 长期

经 营 范 围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登 记 机 关

2019 年 02 月 20 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号 0000087

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

二〇一七年十二月二十九日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000414

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：肖厚发

证书号：18　　发证时间：二〇一七年十二月二十六日

证书有效期至：二〇一九年十二月二十六日



姓名 Full name 朱石泉

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1975-09-27

工作单位 Working unit 天健正信会计师事务所有限公司广西分所

身份证号码 Identity card No. 450103197509270514

证书编号: No. of Certificate 450100080698

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 2003 年 11 月 07 日 / 换发 2011 年 03 月 28 日

HAPU TIANJIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 1020107991

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018年5月2日

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

2016年4月18日

2015年 4月 17日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

华普会计师事务所 CPAs

陈俊德分所

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

2018年 12月 19日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

华普天健会计师事务所 CPAs

十西分所

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

2018年 12月 19日



姓名 Full name 吕杰

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1984-10-26

工作单位 Working unit 祥浩会计师事务所有限责任公司

身份证号码 Identity card No. 450205198410261012

证书编号: No. of Certificate 450100080317

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 2012 年/y 07 月/m 10 日/d

HUAPU TIANJIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 110102010799

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.

中国注册会计师 2018年5月7日 (广西)

中国注册会计师 2017年5月19日 (广西)

9

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

致同会计师事务所 CPAs
广西分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年/y 2 月/m 27 日/d

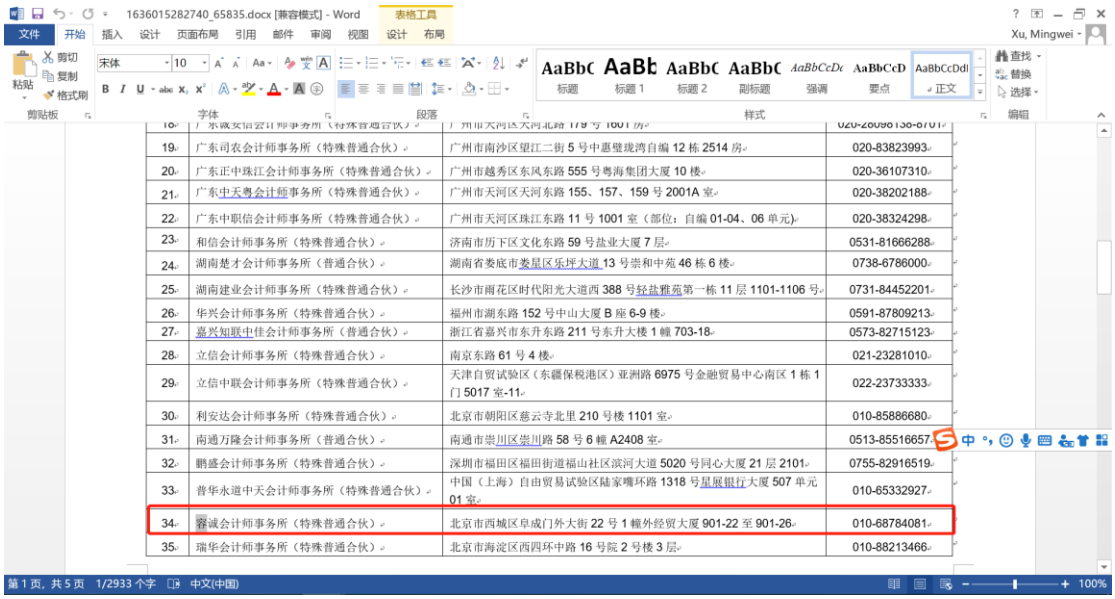
同意调入
Agree the holder to be transferred to

华普天健会计师事务所 CPAs
广西分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年/y 2 月/m 27 日/d

11

发行人审计机构：容诚会计师事务所（原华普天健会计师事务所）（特殊普通合伙）已完成备案工作，查询截图及地址如下：





查询地址：**http://www.csrc.gov.cn/csrc/c105942/c1496867/content.shtml**