

南宁产业投资集团有限责任公司

审计报告

CAC证审字[2023]0036号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

目 录	页次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
合并资产负债表	4-5
合并利润表	6
合并现金流量表	7
合并所有者权益变动表	8-9
母公司资产负债表	10-11
母公司利润表	12
母公司现金流量表	13
母公司所有者权益变动表	14-15
三、财务报表附注	16-113

审计报告

CAC证审字[2023]0036号

南宁产业投资集团有限责任公司：

一、 审计意见

我们审计了南宁产业投资集团有限责任公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审

计意见承担全部责任。

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



中国 天津市

中国注册会计师：

（签名并盖章）

中国注册会计师：

（签名并盖章）

2023年4月14日



合并资产负债表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年12月31日

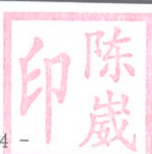
单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	4,158,826,005.26	2,269,513,899.58
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	290.77	50,000,000.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	614,075,481.73	17,920,000.00
应收账款	八（四）	1,352,930,373.31	427,724,731.43
应收款项融资			
预付款项	八（五）	210,055,030.93	50,492,807.49
其他应收款	八（六）	219,436,881.20	311,335,545.32
其中：应收股利		1,767,848.00	200,000.00
△买入返售金融资产			
存货	八（七）	2,618,452,699.83	2,086,098,958.14
其中：原材料		418,582,905.36	30,030,911.37
库存商品（产成品）		1,675,146,797.77	1,477,958,987.59
合同资产			
持有待售资产	八（八）		950,946,917.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八（九）	404,917,247.77	186,007,984.11
流动资产合计		9,578,694,010.80	6,350,040,843.88
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八（十）	21,500,000.00	21,500,000.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	八（十一）	73,287,500.00	20,000,000.00
长期股权投资	八（十二）	3,309,159,915.70	2,180,169,162.90
其他权益工具投资	八（十三）	940,599,830.08	2,214,765,197.91
其他非流动金融资产	八（十四）	3,823,523,647.06	2,251,437,810.95
投资性房地产	八（十五）	4,052,607,816.06	2,009,100,300.00
固定资产	八（十六）	1,814,888,804.88	878,488,068.35
其中：固定资产原价		2,849,558,224.67	1,554,365,921.17
累计折旧		1,024,104,265.95	688,539,468.01
固定资产减值准备		10,571,182.44	8,532,233.28
在建工程	八（十七）	3,680,250,894.19	1,945,347,340.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十八）	68,445,549.18	10,468,968.52
无形资产	八（十九）	990,202,800.67	958,997,936.61
开发支出	八（二十）	38,707,883.67	
商誉	八（二十一）	626,404,769.72	25,487,012.29
长期待摊费用	八（二十二）	31,895,097.63	1,366,409.48
递延所得税资产	八（二十三）	267,758,995.48	219,352,356.95
其他非流动资产	八（二十四）	672,197,324.75	385,434,978.89
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		20,411,430,829.07	13,121,915,543.60
资产合计		29,990,124,839.87	19,471,956,387.48

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十五）	1,817,544,800.00	747,300,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（二十六）	672,794,429.25	
应付账款	八（二十七）	1,405,631,503.79	617,813,291.30
预收款项	八（二十八）	5,664,660.51	9,412,667.58
合同负债	八（二十九）	199,726,006.76	233,411,214.86
应付职工薪酬	八（三十）	86,826,097.29	66,947,176.34
其中：应付工资		83,724,959.24	58,701,545.22
应付福利费		61,402.33	56,993.52
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（三十一）	87,202,962.32	237,654,435.01
其中：应交税金		84,534,602.94	237,129,392.66
其他应付款	八（三十二）	1,455,898,500.76	2,031,147,474.41
其中：应付股利		3,916,723.94	1,006,297.97
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债	八（八）		550,121,542.37
一年内到期的非流动负债	八（三十三）	521,132,014.80	175,864,876.52
其他流动负债	八（三十四）	20,404,111.68	12,371,722.24
流动负债合计		6,272,825,087.16	4,682,044,400.63
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（三十五）	5,353,263,474.47	1,590,910,513.45
应付债券	八（三十六）	1,451,284,459.50	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（三十七）	42,071,174.51	
长期应付款	八（三十八）	2,853,829,166.66	2,073,802,612.45
长期应付职工薪酬			
预计负债	八（三十九）	1,153,496.72	1,320,837.81
递延收益	八（四十）	1,418,098,653.92	1,609,218,619.72
递延所得税负债	八（二十三）	565,461,220.57	388,529,265.29
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		11,685,161,646.35	5,663,781,848.72
负债合计		17,957,986,733.51	10,345,826,249.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,322,369,411.96	8,072,651,032.12
国家资本	八（四十一）	8,322,369,411.96	8,072,651,032.12
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		8,322,369,411.96	8,072,651,032.12
其他权益工具	八（四十二）	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	
资本公积	八（四十三）	1,269,358,426.49	1,296,075,157.76
减：库存股			
其他综合收益	八（四十四）	1,299,992,878.07	1,127,274,164.23
其中：外币报表折算差额		-497,275.95	
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（四十五）	-757,211,509.41	-1,468,602,534.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,634,509,207.11	9,027,397,820.10
※少数股东权益		1,397,628,899.25	98,732,318.03
所有者权益（或股东权益）合计		12,032,138,106.36	9,126,130,138.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,990,124,839.87	19,471,956,387.48

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,090,919,432.06	1,189,684,135.41	减：营业外支出	八（五十八）	20,249,309.09	14,188,919.50
其中：营业收入	八（四十六）	4,090,919,432.06	1,189,684,135.41	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		965,606,834.12	626,847,349.04
△利息收入				减：所得税费用	八（五十九）	166,354,938.91	141,523,591.64
△已赚保费				五、净利润（净亏损以“-”号填列）		799,251,895.21	485,323,757.40
△手续费及佣金收入				（一）按所有权归属分类：			
二、营业总成本		4,240,662,882.61	1,257,866,256.36	归属于母公司所有者的净利润		716,059,518.02	482,742,829.88
其中：营业成本	八（四十六）	3,480,536,732.36	954,092,650.38	※少数股东损益		83,192,377.19	2,580,927.52
△利息支出				（二）按经营持续性分类：			
△手续费及佣金支出				持续经营净利润		799,251,895.21	485,323,757.40
△退保金				终止经营净利润			
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额		175,220,004.74	236,766,861.35
△提取保险责任准备金净额				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（六十）	176,455,397.59	237,364,412.20
△保单红利支出				（一）不能重分类进损益的其他综合收益		575,724.43	168,606,061.65
△分保费用				1.重新计量设定受益计划变动额			
税金及附加		77,945,320.05	38,295,725.40	2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
销售费用	八（四十七）	90,417,909.10	27,985,205.82	3.其他权益工具投资公允价值变动		575,724.43	168,606,061.65
管理费用	八（四十八）	267,801,826.51	233,824,506.62	4.企业自身信用风险公允价值变动			
研发费用	八（四十九）	150,792,996.92	2,917,250.52	5.其他			
财务费用	八（五十）	173,168,097.67	750,917.62	（二）将重分类进损益的其他综合收益		175,879,673.16	68,758,350.55
其中：利息费用		243,937,403.10	56,226,254.90	1.权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入		63,966,712.26	56,173,904.70	2.其他债权投资公允价值变动			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-12,590,026.04	-228,504.68	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
其他				4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
加：其他收益	八（五十一）	639,382,126.90	41,288,089.46	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十二）	-23,676,999.23	263,669,801.89	6.其他债权投资信用减值准备			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-56,114,776.77	-15,444,524.41	7.外币财务报表折算差额		-497,275.95	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				8.投房转换评估增值		176,376,949.11	68,160,799.70
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				9.其他			597,550.85
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,235,392.85	-597,550.85
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十三）	509,293,231.08	-19,891,981.04	七、综合收益总额		974,471,899.95	722,090,618.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十四）	-9,630,240.08	168,113,374.74	归属于母公司所有者的综合收益总额		892,514,915.61	720,107,242.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十五）	-26,301,881.28	-19,210,237.13	※归属于少数股东的综合收益总额		81,956,984.34	1,983,376.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十六）	16,172,634.16	224,302,048.73	八、每股收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		955,495,421.00	590,088,975.70	（一）基本每股收益			
加：营业外收入	八（五十七）	30,360,722.21	50,947,292.84	（二）稀释每股收益			
其中：政府补助							

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,236,376,919.34	1,402,885,656.51
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		116,540,009.80	15,166,754.80
收到其他与经营活动有关的现金		2,652,245,637.65	2,826,427,226.35
经营活动现金流入小计		7,005,162,566.79	4,244,479,637.66
购买商品、接受劳务支付的现金		3,849,820,431.79	977,575,775.71
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		486,423,921.80	235,908,086.29
支付的各项税费		350,171,331.98	87,285,955.46
支付其他与经营活动有关的现金		2,729,361,454.26	985,602,960.94
经营活动现金流出小计		7,415,777,139.83	2,286,372,778.40
经营活动产生的现金流量净额	八(六十一)	-410,614,573.04	1,958,106,859.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		920,000,000.00	583,505,000.00
取得投资收益收到的现金		32,151,155.56	19,582,681.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,003,017.03	42,599,016.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15,074,620.66
收到其他与投资活动有关的现金		51,485,083.40	
投资活动现金流入小计		1,015,639,255.99	660,761,318.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,133,024,273.31	1,908,723,351.70
投资支付的现金		1,461,893,931.29	2,565,387,928.93
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		183,416,782.98	
支付其他与投资活动有关的现金		88,816,917.75	
投资活动现金流出小计		4,867,151,905.33	4,474,111,280.63
投资活动产生的现金流量净额		-3,851,512,649.34	-3,813,349,962.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		666,767,500.00	180,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		146,767,500.00	60,000,000.00
取得借款收到的现金		7,066,779,670.84	2,391,266,018.63
收到其他与筹资活动有关的现金		1,318,987,578.64	33,303,145.96
筹资活动现金流入小计		9,052,534,749.48	2,604,569,164.59
偿还债务支付的现金		1,649,472,051.75	795,860,268.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,043,711.35	69,798,521.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,392,118,819.57	242,024,643.26
筹资活动现金流出小计		4,235,634,582.67	1,107,683,433.68
筹资活动产生的现金流量净额		4,816,900,166.81	1,496,885,730.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		813,356.32	
五、现金及现金等价物净增加额		555,586,300.75	-358,357,371.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,996,857,328.46	2,355,214,700.32
六、期末现金及现金等价物余额		2,552,443,629.21	1,996,857,328.46

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额											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			小计
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	8,072,651,032.12	-	-	-	1,296,075,157.76	-	1,127,274,164.23	-	-	-	-1,468,602,534.01	9,027,397,820.10	98,732,318.03	9,126,130,138.13
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	8,072,651,032.12	-	-	-	1,296,075,157.76	-	1,127,274,164.23	-	-	-	-1,468,602,534.01	9,027,397,820.10	98,732,318.03	9,126,130,138.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	249,718,379.84	-	500,000,000.00	-	-26,716,731.27	-	172,718,713.84	-	-	-	-1,468,602,534.01	9,027,397,820.10	98,732,318.03	9,126,130,138.13
(一) 综合收益总额	7							176,455,397.59				711,391,024.60	1,607,111,387.01	1,298,896,581.22	2,906,007,968.23
(二) 所有者投入和减少资本	8	249,718,379.84	-	500,000,000.00	-	-26,716,731.27	-	-3,736,683.75	-	-	-	719,264,964.82	1,216,939,596.88	1,936,204,561.70	
1.所有者投入的普通股	9	249,718,379.84		500,000,000.00								719,264,964.82	1,216,939,596.88	1,936,204,561.70	
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					-26,716,731.27		-3,736,683.75							
(三) 专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
(四) 利润分配	16														
1.提取盈余公积	17											-4,668,493.42	-4,668,493.42		-4,668,493.42
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者(或股东)的分配	24														
4.其他	25											-4,668,493.42	-4,668,493.42		-4,668,493.42
(五) 所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本(或股本)	27														
2.盈余公积转增资本(或股本)	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	8,322,369,411.96	-	500,000,000.00	-	1,269,358,426.49	-	1,299,992,878.07	-	-	-	-757,211,509.41	10,634,509,207.11	1,397,628,899.25	12,032,138,106.36

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	行 次	上 年 金 额											少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益										小计			
		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
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	7,464,312,745.17	-	-	-	1,230,819,727.79	-	889,909,752.03	-	-	-	-1,951,345,363.89	7,633,696,861.10	39,641,776.48	7,673,338,637.58
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	7,464,312,745.17	-	-	-	1,230,819,727.79	-	889,909,752.03	-	-	-	-1,951,345,363.89	7,633,696,861.10	39,641,776.48	7,673,338,637.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	608,338,286.95	-	-	-	65,255,429.97	-	237,364,412.20	-	-	-	482,742,829.88	1,393,700,959.00	59,090,541.55	1,452,791,500.55
（一）综合收益总额	7							237,364,412.20				482,742,829.88	720,107,242.08	1,983,376.67	722,090,618.75
（二）所有者投入和减少资本	8	608,338,286.95	-	-	-	65,255,429.97	-	-	-	-	-	-	673,593,716.92	57,107,164.88	730,700,881.80
1.所有者投入的普通股	9	608,338,286.95											673,593,716.92	57,107,164.88	730,700,881.80
2.其他权益工具持有者投入资本	10												608,338,286.95	57,107,164.88	665,445,451.83
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12														
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	65,255,429.97	-	-	-	-	-	-	65,255,429.97	-	65,255,429.97
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24														
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	8,072,651,032.12	-	-	-	1,296,075,157.76	-	1,127,274,164.23	-	-	-	-1,468,602,534.01	9,027,397,820.10	98,732,318.03	9,126,130,138.13

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司 2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,324,277,315.98	1,154,218,893.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	12,186,568.38	6,577,597.93
应收款项融资			
预付款项		146,356.90	11,110,386.46
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二（二）	3,260,190,972.73	1,175,214,575.10
其中：应收股利			200,000.00
存货		505,927,457.64	991,712,203.04
其中：原材料			
库存商品（产成品）		505,927,457.64	942,888,142.13
合同资产			
持有待售资产			507,069,309.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,680,562.94	23,302,057.90
流动资产合计		5,133,409,234.57	3,869,205,023.53
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资	十二（三）	8,503,167,228.41	6,575,613,884.61
其他权益工具投资		73,251,222.37	106,804,971.47
其他非流动金融资产		2,432,325,814.29	1,893,000,000.00
投资性房地产		1,672,810,410.06	948,234,000.00
固定资产		21,784,928.94	1,727,530.68
其中：固定资产原价		54,073,872.43	5,621,962.57
累计折旧		32,288,943.49	3,894,431.89
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,104,624.96	10,286,968.52
无形资产		8,589,104.87	1,312,765.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		133,443.96	
递延所得税资产		194,414,634.52	191,867,625.99
其他非流动资产		54,975,794.32	
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		12,990,557,206.70	9,748,847,747.03
资产合计		18,123,966,441.27	13,618,052,770.56

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人



母公司资产负债表（续）

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年12月31日

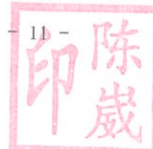
单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		250,000,000.00	212,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,614,352.13	83,120,784.49
预收款项		2,468,712.16	2,125,291.82
合同负债		23,107,411.06	18,364,291.43
应付职工薪酬		39,541,727.22	21,837,663.17
其中：应付工资		39,162,933.46	21,382,317.92
应付福利费			
# 其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		7,016,424.09	4,274,837.73
其中：应交税金		6,628,395.62	3,975,677.41
其他应付款		1,087,509,768.22	1,617,143,590.59
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		247,804,250.00	63,600,000.00
其他流动负债		2,516,386.50	918,214.57
流动负债合计		1,662,579,031.38	2,023,384,673.80
非流动负债：			
长期借款		1,837,740,000.00	523,400,000.00
应付债券		1,451,284,459.50	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,027,718,550.04	1,832,494,103.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		132,864,373.00	504,355,601.06
递延所得税负债		427,792,089.16	125,697,677.18
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		6,877,399,471.70	2,985,947,381.57
负债合计		8,539,978,503.08	5,009,332,055.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,322,369,411.96	8,072,651,032.12
国家资本		8,322,369,411.96	8,072,651,032.12
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		8,322,369,411.96	8,072,651,032.12
其他权益工具		500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	
资本公积			800,079,068.79
减：库存股			
其他综合收益		970,827,245.56	364,455,231.57
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润		-209,208,719.33	-628,464,617.29
所有者权益（或股东权益）合计		9,583,987,938.19	8,608,720,715.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,123,966,441.27	13,618,052,770.56

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年度

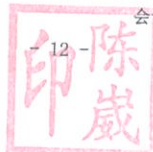
单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	353,273,906.53	96,429,192.80
减：营业成本	十二（四）	206,773,777.42	30,377,510.59
税金及附加		28,919,978.00	10,355,523.90
销售费用		25,664,726.86	5,370,577.52
管理费用		91,787,009.23	74,907,452.61
研发费用			
财务费用		83,970,640.82	-6,571,460.29
其中：利息费用		119,613,025.15	32,767,067.40
利息收入		37,304,826.67	39,917,626.53
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		371,836,892.77	10,803,339.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	-11,954,384.41	8,277,432.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-38,846,769.73	8,277,432.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		432,527,047.94	-3,056,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		267,009.02	149,532.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,594,605.60	31,222,551.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		718,428,945.12	29,385,744.73
加：营业外收入		1,068,274.66	681,040.34
其中：政府补助			
减：营业外支出		3,770,088.69	5,977,396.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		715,727,131.09	24,089,388.66
减：所得税费用		110,685,726.83	20,623,208.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		605,041,404.26	3,466,180.45
（一）持续经营净利润		605,041,404.26	3,466,180.45
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		170,199,592.69	47,711,685.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		334,688.17	30,002,569.82
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		334,688.17	30,002,569.82
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		169,864,904.52	17,709,115.36
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 外币财务报表折算差额			
8. 投房转换评估增值		169,864,904.52	17,709,115.36
9. 其他			
六、综合收益总额		775,240,996.95	51,177,865.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		380,974,897.89	137,147,483.48
收到的税费返还		20,029.52	
收到其他与经营活动有关的现金		5,336,292,780.00	4,447,325,496.23
经营活动现金流入小计		5,717,287,707.41	4,584,472,979.71
购买商品、接受劳务支付的现金		29,156,913.28	146,486,582.44
支付给职工及为职工支付的现金		41,776,460.28	31,720,010.42
支付的各项税费		45,452,937.27	18,048,896.95
支付其他与经营活动有关的现金		6,943,001,537.64	3,918,905,674.97
经营活动现金流出小计		7,059,387,848.47	4,115,161,164.78
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	-1,342,100,141.06	469,311,814.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			454,005,000.00
取得投资收益收到的现金		24,231,153.07	16,091,165.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		762.00	31,227,261.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,443,170.22	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,675,085.29	501,323,427.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,027,491.56	13,855.96
投资支付的现金		2,766,396,807.44	1,985,393,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,882,424,299.00	1,985,406,855.96
投资活动产生的现金流量净额		-2,856,749,213.71	-1,484,083,428.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		520,000,000.00	120,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,286,360,000.00	752,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,237,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,043,360,000.00	872,000,000.00
偿还债务支付的现金		340,000,000.00	103,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,021,576.96	12,090,479.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		71,471,507.81	200,000,000.00
筹资活动现金流出小计		474,493,084.77	315,090,479.17
筹资活动产生的现金流量净额		4,568,866,915.23	556,909,520.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		370,017,560.46	-457,862,092.64
加：期初现金及现金等价物余额		954,218,893.63	1,412,080,986.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,324,236,454.09	954,218,893.63

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年度

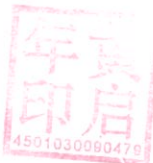
单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额										
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	8,072,651,032.12	-	-	-	800,079,068.79	-	364,455,231.57	-	-	-628,464,617.29	8,608,720,715.19
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	8,072,651,032.12	-	-	-	800,079,068.79	-	364,455,231.57	-	-	-628,464,617.29	8,608,720,715.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	249,718,379.84	-	500,000,000.00	-	-800,079,068.79	-	606,372,013.99	-	-	419,255,897.96	975,267,223.00
（一）综合收益总额	7							170,199,592.69			605,041,404.26	775,240,996.95
（二）所有者投入和减少资本	8	249,718,379.84	-	500,000,000.00	-	-800,079,068.79	-	436,172,421.30	-	-	-181,117,012.88	204,694,719.47
1.所有者投入的普通股	9	249,718,379.84		500,000,000.00								
2.其他权益工具持有者投入资本	10											749,718,379.84
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-
4.其他	12											-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-800,079,068.79		436,172,421.30			-181,117,012.88	-545,023,660.37
1.提取专项储备	14											-
2.使用专项储备	15											-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,668,493.42	-4,668,493.42
1.提取盈余公积	17											-
其中：法定公积金	18											-
任意公积金	19											-
#储备基金	20											-
#企业发展基金	21											-
#利润归还投资	22											-
2.对所有者（或股东）的分配	23											-
3.其他	24											-4,668,493.42
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	26											-
2.盈余公积转增资本（或股本）	27											-
3.盈余公积弥补亏损	28											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											-
5.其他综合收益结转留存收益	30											-
6.其他	31											-
四、本年年末余额	32	8,322,369,411.96	-	500,000,000.00	-	-	-	970,827,245.56	-	-	-209,208,719.33	9,583,987,938.19

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 年 金 额										
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	7,464,312,745.17	-	-	-	905,203,285.52	-	316,743,546.39	-	-	-631,930,797.74	8,054,328,779.34
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	7,464,312,745.17	-	-	-	905,203,285.52	-	316,743,546.39	-	-	-631,930,797.74	8,054,328,779.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	608,338,286.95	-	-	-	-105,124,216.73	-	47,711,685.18	-	-	3,466,180.45	554,391,935.85
（一）综合收益总额	7							47,711,685.18			3,466,180.45	51,177,865.63
（二）所有者投入和减少资本	8	608,338,286.95	-	-	-	-105,124,216.73	-	-	-	-	-	503,214,070.22
1.所有者投入的普通股	9	608,338,286.95										608,338,286.95
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12											
（三）专项储备提取和使用	13					-105,124,216.73						-105,124,216.73
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16											
1.提取盈余公积	17											
其中：法定公积金	18											
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.对所有者（或股东）的分配	23											
3.其他	24											
（五）所有者权益内部结转	25											
1.资本公积转增资本（或股本）	26											
2.盈余公积转增资本（或股本）	27											
3.盈余公积弥补亏损	28											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											
5.其他综合收益结转留存收益	30											
6.其他	31											
四、本年年末余额	32	8,072,651,032.12	-	-	-	800,079,068.79	-	364,455,231.57	-	-	-628,464,617.29	8,608,720,715.19

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



南宁产业投资集团有限责任公司 合并财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

公司名称：南宁产业投资集团有限责任公司

注册地址：南宁市江南区亭洪路 58 号

总部地址：南宁市江南区亭洪路 58 号

营业期限：2000 年 09 月 14 日至无固定期限

注册资本：832236.941196 万人民币

法定代表人：黄启年

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：商务服务业

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

（三）公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

2011年，根据南国资委[2010]10、15、45、82、105、154号文，南宁市国资委对南宁产投集团增资116,612万元。

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

2013年，根据南国资委[2013]4、222、245号文，南宁市国资委对南宁产投集团增资68,300.00万元。

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

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

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

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

2018年,根据南国资委[2018]6号文件,将南宁五菱桂花车辆有限公司98.54%股权作价注入南宁产投集团,增资254,304,301.11元;根据南国资批[2018]113号文件,国资委将其持有的振宁公司和壮宁公司100%国有股权,按照经审计的2017年净资产价值1,789,207,463.97元对南宁产投集团增资;根据南国资委[2018]62号文件,以货币形式对南宁产业投资有限责任公司增资500万元。

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

2020年,根据南国资委[2020]28、61、65号文,南宁市国资委以货币资金形式对南宁产业投资有限责任公司增资107,000.00万元。

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

2022年度,根据南国资委[2022]52号文,国资委以锦悦江南项目竞配产权房对南宁产投集团增资6,632,095.92元;根据南国资委[2022]54号文,国资委以绿地·璞悦公馆项目竞配产权房对南宁产投集团增资142,624,782.52元;根据南国资委[2022]55号文,国资委以盛邦珑悦项目竞配产权房对南宁产投集团增资63,782,264.00元;根据南国资委[2022]70号文和南国资委[2022]53号,国资委以新城·悦隼风华项目竞配产权房对南宁产投集团增资188,111.70元和16,491,125.70元;根据南宁市人民政府国有资产监督管理委员会2022年9月2日下达的通知,增加本公司注册资本、实收资本2000万元,文号为“南国资委[2022]73号”。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经本公司董事会 2023 年 4 月 14 日批准报出

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

（四）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

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

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他

综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（2）金融负债

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

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

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

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

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

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

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①应收款项

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

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

组合1：账龄组合

组合2：关联方组合

组合3：政府部门组合

组合4：押金、保证金、备用金组合

其中：组合1（账龄组合）的预期信用损失率：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）		
1至2年	10.00	10.00

2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

于划分为其他组合的应收款项，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失。

② 债权投资、其他债权投资

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法、先进先出法、个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等;对被投资单位具有重大影响,是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足20%,但符合下列

条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—70	0-10	2.25—5.00
机器设备	14—28	0-10	3.21—7.14
运输工具	6—12	0-10	7.5—16.67
电子设备	6—14	0-10	6.43—16.67
办公设备	5—14	0-10	6.43—20.00
其他	5—14	0-10	6.43—20.00

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	产权证规定年限	直线法
软件	3年	直线法
专利权	10年	直线法

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	产权证规定年限	直线法
商标权	10年	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十九) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利与辞退福利

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

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

3. 其他长期职工福利

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

(二十二) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所

需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十四) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果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。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过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进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

(二十五) 收入

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

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

1. 销售商品合同

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

2. 提供服务合同

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

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

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

(二十六) 合同成本

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

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

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

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

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转

回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助的确认时点

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十九) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资

产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(三十) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

2021年12月31日，财政部发布了《关于印发通知》（财会[2021]35号），规定了

关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断。“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起执行；“关于资金集中管理相关列报”内容自颁布之日起执行。

本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(二)主要会计估计变更说明

无。

(三)前期会计差错更正

无。

六、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%&9%&6%&5%&3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计算缴纳	5%&7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	30%&25%&20%&16.5% &15%&10%&9%&8.25%

(二)税收优惠及批文

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

深圳国人科技股份有限公司于2020年12月11日取得高新技术企业证书(证书编号为:GR201744203480)，认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2020年至2022年)，减按15%的税率计缴企业所得税。

广西南南铝箔有限责任公司于2020年11月26日取得高新技术企业证书(证书编号为:GR20204500213)，认定有效期为3年，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2020年至2022年)，减按15%的税率计缴企业所得税。

根据香港特区政府2018年3月29日颁布的《2018年税务(修订)(第3号)条例》，2018年4月1日后，公司应纳税所得额在200万港币以下的，所得税税率为8.25%，超过

200万港币部分所得税税率为16.50%，GRENTech RF HONGKONG CO., LIMITED 2021年、2022年度应纳税所得额均低于200万港币，适用所得税税率为8.25%。

广西天恒汽车部件制造股份有限公司、南宁同达盛混凝土有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业的企业，根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》企业所得税减按15%的税率征收，广西天恒汽车部件制造股份有限公司、南宁同达盛混凝土有限公司属于享受西部大开发税收优惠政策的范畴，即所得税税率适用15%的税率。

广西天恒汽车部件制造股份有限公司、南宁泰克半导体有限公司成立五年内，根据《广西壮族自治区人民政府关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展的若干政策》自其主营业务收入，首次达到总收入的60%以上（含）所属纳税年度起，免征属于地方分享部分的企业所得税五年，所以广西天恒汽车部件制造股份有限公司、南宁泰克半导体有限公司2022年企业所得税的实际税率为9%。

广西华芯振邦半导体有限公司，根据《广西壮族自治区人民政府关于印发促进中国（广西）自由贸易试验区高质量发展支持政策的通知》（桂政发[2019]53号）、《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）和《广西壮族自治区人民政府印发关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》（桂政发[2020]42号），“新办企业享受减按15%税率征收企业所得税并免征属于地方分享部分的企业所得税”，即享受所得税9%的优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一)子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权	投资额	取得方式
1	南宁产投通用航空有限责任公司	2	1	南宁市青秀区东葛路76号产业投资大厦9楼905室	南宁市	通用机场开发、建设、管理	50,518,375.00	100.00	100.00	50,518,375.00	设立
2	南宁产投工业园区开发有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路58号振宁·星光广场综合楼19层	南宁市	对建筑业、制造业、房地产业、工业园区的投资	369,730,000.00	100.00	100.00	369,730,000.00	设立
3	广西南宁金宁(实业发展)有限责任公司	2	1	南宁市青秀区佛子岭路19号凤岭·在水一方57号楼A单元1301号房	南宁市	工业、商业的投资	26,312,150.00	100.00	100.00	26,312,150.00	划拨
4	广西南南铝箔有限责任公司	2	1	南宁市邕宁区良信路6号5栋	南宁市	金属制品业	684,600,000.00	78.78	85.98	537,423,517.98	购买
5	南宁统一资产管理有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路58号振宁·星光广场综合楼	南宁市	房屋租赁、机械设备租赁	448,000,000.00	100.00	100.00	854,353,767.58	划拨
6	南宁产投科技创新投资有限责任公司	2	1	南宁市高新区创新路23号4栋A座211A室	南宁市	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；创业投资；企业管理咨询	2,195,000,000.00	100.00	100.00	2,195,000,000.00	设立
7	南宁同达盛混凝土有限公司	2	1	南宁市友谊路58-10号	南宁市	水泥制品制造	74,282,000.00	97.69	97.69	85,672,240.19	设立
8	南宁锦虹棉纺织有限责任公司	2	1	南宁市西乡塘区园艺路18号	南宁市	棉纺织业，服装	133,100,000.00	100.00	100.00	195,908,089.00	设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
	司										
9	南宁产投新能源汽车投资有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路 58 号振宁·星光广场综合楼 17 楼	南宁市	对新能源汽车产业及相关产业的投资和管理；股权投资	1,417,448,500.00	100.00	100.00	1,417,448,500.00	设立
10	南宁产投智创新发展有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路 58 号	南宁市	园区管理服务；以自有资金从事投资活动；住房租赁；房地产经纪	177,147,000.00	99.97	99.97	177,127,000.00	设立
11	南宁振宁物业服务有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路 58 号振宁·星光广场综合楼 16 楼	南宁市	物业服务，绿化保洁及绿化工程承接、施工及管理	3,500,000.00	99.14	99.14	3,470,000.00	设立
12	广西金牛股份有限公司	2	1	南宁市青秀区民主路 4 号	南宁市	印刷、电影、办公机械产品及配件生产、维修	54,184,498.00	76.40	76.40	41,396,956.47	划拨
13	南宁产投华创新发展有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路 58 号振宁·星光广场综合楼 18 楼	南宁市	土地使用权租赁；非居住房地产租赁；住房租赁	359,025,123.44	100.00	100.00	359,025,123.44	设立
14	南宁壮宁物业发展有限责任公司	2	1	南宁市衡阳西路 40 号 303、304 号	南宁市	停车场，房地产租赁、房地产居间行纪代理、房地产信息咨询服务	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	设立
15	数丝科技有限责任公司	2	1	中国（广西）自由贸易试验区南宁片区云英路 8 号五象总部大厦 3 号楼 18 楼	南宁市	大数据服务；互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；数据处理服务；技术服务	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
16	广西国潮铝业有限公司	2	1	广西壮族自治区南宁市江南区亭洪路58号综合楼17楼	南宁市	常用有色金属冶炼；新能源汽车换电设施销售	147,000,000.00	100.00	100.00	147,000,000.00	设立
17	南宁产业高质量发展一期母基金合伙企业（有限合伙）	2	2	南宁市江南区亭洪路58号	南宁市	资产整合收购；土地整理；产业投资；风险投资；股权处置	18,180,000.00	80.00	80.00	16,997,500.00	设立
18	南宁广发重工集团有限公司	2	1	南宁市秀安路15号	南宁市	第一类压力容器、第二类低、中压容器制造（凭许可证经营）及销售	333,535,575.20	100.00	100.00	507,069,309.47	划拨

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

(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	投资额	级次
1	深圳国人科技股份有限公司	28.70%	51.27%	48,001,200.00	861,000,000.00	3
2	广西天恒汽车零部件制造股份有限公司	47.50%	52.50%	50,000,000.00	300,000,000.00	3

注：1. 深圳国人科技股份有限公司前五大股东中，南宁产投科技创新投资有限责任公司为第一大股东且与高英杰（第二股东，持股 11.13%）、深圳聚心投资发展合伙企业（有限合伙）（持股 3.68%）、深圳聚志投资发展合伙企业（有限合伙）（持股 3.68%）签订一致行动协议，南宁产投集团实际享有表决权 51.27%，同时其他各企业持股均较为零散，本公司拥有绝对控制权，能够决定该公司的生产经营。

2. 本公司的子公司南宁产投新能源汽车投资有限责任公司（以下简称“车投公司”）与广西自贸区仁心汽车零部件合伙企业（有限合伙）（广西天恒汽车零部件制造股份有限公司另一股东，持股 5.00%）签订一致行动协议，在股东大会和董事会上与车投公司保持一致，本公司实际享有表决权比例 52.50%，实现控制权。

(三) 重要的非全资子公司情况

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	广西南南铝箔有限责任公司	21.22	-11,688,402.53	无	133,070,762.89
2	南宁同达盛混凝土有限公司	2.31	-28,450.55	无	2,788,479.94
3	深圳国人科技股份有限公司	71.30	58,058,309.20	无	718,814,649.10
4	广西天恒汽车零部件制造股份有限公司	52.50	10,132,130.99	无	348,841,524.43

2. 主要财务信息

项 目	2022 年末/2022 年度			
	铝箔公司	混凝土公司	国人（5-12 月）	天恒公司
流动资产	1,795,964,970.29	203,874,831.22	1,492,137,926.47	310,909,600.39
非流动资产	596,117,406.31	32,153,002.29	606,395,862.26	557,550,531.28
资产合计	2,392,082,376.60	236,027,833.51	2,098,533,788.73	868,460,131.67
流动负债	646,014,113.51	105,694,105.63	999,156,440.08	199,395,868.43
非流动负债	1,041,500,000.00	9,500,000.00	137,387,537.41	9,500,000.00
负债合计	1,687,514,113.51	115,194,105.63	1,136,543,977.49	208,895,868.43

项 目	2022年末/2022年度			
	铝箔公司	混凝土公司	国人(5-12月)	天恒公司
营业收入	682,425,375.07	96,126,838.92	1,012,806,560.09	531,551,030.58
净利润	-55,082,010.04	-1,232,853.22	81,428,203.65	19,299,297.12
综合收益总额	-55,082,010.04	-1,232,853.22	79,695,534.85	19,299,297.12
经营活动现金流量净额	-302,280,903.66	91,056.75	-339,773,052.35	-46,856,735.33

(四) 本期不再纳入合并范围的原子公司或结构化主体

名 称	注册地	行业	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	不纳入合并范围的原因
广西南宁凤凰纸业 有限公司	南宁市	造纸和纸制品业	100.00	100.00	无偿划拨
南宁壮宁食品冷藏 有限责任公司	南宁市	装卸搬运和仓储业	100.00	100.00	无偿划拨
南宁华数南机新能 源汽车有限责任公 司	南宁市	专用设备制造业	100.00	100.00	股权稀释, 丧 失控制权转为 权益法核算

(续)

名 称	处置日资产	处置日负债	处置日净资产
广西南宁凤凰纸业 有限公司	164,910,759.58	14,527,199.49	150,383,560.09
南宁壮宁食品冷藏 有限责任公司	349,800,706.21	133,901,622.92	215,899,083.29
南宁广发重工集团 有限公司	919,275,222.87	532,697,476.40	386,577,746.47
南宁华数南机新能 源汽车有限 责任公司	31,671,694.94	17,424,065.97	14,247,628.97

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	取得方式
南宁市机械厂有 限责任公司	2022年1月1日	-233,876,875.19	无偿	改制划入
南宁市自行车总 厂有限责任公 司	2022年1月1日	-300,750,106.83	无偿	改制划入

(续)

公司名称	本期相关情况			
	收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流 量净额
南宁市机械厂有 限责任公司	8,251,152.77	8,648,377.09	344,771.65	-2,092,110.53
南宁市自行车总 厂有限责任公 司	7,826,981.00	489,271.79	-1,587,316.44	-1,327,023.72

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名 称	合并日	合并时点账 面净资产	可辨认净资产公允价 值	交易对价	商誉金额	购买日至期 末被购买方
----------	-----	---------------	----------------	------	------	----------------

			金额	确定方法			的净利润
广西南南铝箔有限责任公司	2022年1月1日	759,650,273.13	682,182,683.40	评估	537,423,517.98	无	-55,082,010.04
深圳国人科技股份有限公司	2022年4月30日	882,294,276.39	906,209,904.41	评估	861,000,000.00	600,917,757.43	81,428,203.65
广西美斯达投资有限公司	2022年12月1日	38,630,454.01	40,368,395.19	评估	38,630,454.01	无	43,792.86

1、2022年初，本公司对南南铝箔公司增资 4.89 亿元，连同下属两个二级单位共计持股 78.78%，整体对价在满足控制时点的公允价值为 537,423,517.98 元，本公司应确认商誉=537,423,517.98-682,182,683.40×78.78%=0 元，因此本公司对南南铝箔公司的投资无商誉。

2、2022年4月，本公司下属子公司科创投收购深圳国人原股东高英杰的股权，并与其他几个股东达成一致行动协议，于4月底实现对深圳国人公司的控制权，科创投为第一大股东持股 28.7%，应确认商誉=861,000,000.00-906,209,904.41×28.7%=600,917,757.43 元。

3、2022年11月底，本公司下属子公司工业园区收购美斯达全部股权，该公司可辨认净资产公允价值高于收购对价，因此无商誉。

八、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	94,402.07	11,032.83
银行存款	3,595,014,004.43	1,856,600,162.03
其他货币资金	563,717,598.76	412,902,704.72
合 计	4,158,826,005.26	2,269,513,899.58

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
贷款冻结	1,034,453,513.10	
票据保证金	249,210,351.93	
预售资金监管户	62,521,274.73	8,843,765.41
贷款保证金	58,678,515.51	254,654,489.80
定期存款质押	56,964,600.00	
资产池保证金	41,119,057.83	
保证金户	38,277,603.46	2,184,050.51
租赁补助专户	35,178,539.46	

财政资金收支专户	18,556,964.87	
保函保证金	5,730,356.16	
信用证保证金	3,500,000.00	6,907.20
司法冻结	1,698,281.58	1,068,951.61
房易安户	452,000.00	5,759,000.00
其他冻结	40,317.42	139,406.59
押金	1,000.00	
合 计	1,606,382,376.05	272,656,571.12

(二)交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：银行理财产品	290.77	50,000,000.00
合 计	290.77	50,000,000.00

注：本公司购买的保本浮动收益无固定期限的理财产品，合同现金流量特征与基本借贷安排不一致，故将其分类为以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产。

(三)应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	409,832,948.90		409,832,948.90	15,720,000.00		15,720,000.00
商业承兑汇票	206,743,076.09	2,500,543.26	204,242,532.83	2,200,000.00		2,200,000.00
合 计	616,576,024.99	2,500,543.26	614,075,481.73	17,920,000.00		17,920,000.00

(四)应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,228,022,360.00	8,603,157.35	335,502,798.40	2,309,253.67
1至2年	96,915,772.44	17,929,797.31	76,347,006.36	10,614,645.47
2至3年	61,300,096.62	20,859,498.70	27,076,626.13	8,122,987.84
3至4年	29,003,049.19	17,822,225.84	22,207,063.75	14,751,710.79
4至5年	17,422,247.10	14,520,072.84	11,949,172.80	9,559,338.24
5年以上	92,422,817.96	92,421,217.96	100,036,060.72	100,036,060.72
合 计	1,525,086,343.31	172,155,970.00	573,118,728.16	145,393,996.73

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,204,786.19	3.03	42,843,782.28	92.73	3,361,003.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,478,881,557.12	96.97	129,312,187.72	8.74	1,349,569,369.40
其中：账龄组合	1,279,051,518.85	83.87	129,312,187.72	10.11	1,149,739,331.13
其他组合	199,830,038.27	13.10			199,830,038.27
合计	1,525,086,343.31	—	172,155,970.00	—	1,352,930,373.31

(续)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,066,011.62	5.07	29,066,011.62	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	544,052,716.54	94.93	116,327,985.11	21.38	427,724,731.43
其中：账龄组合	361,060,390.08	63.00	116,327,985.11	32.22	244,732,404.97
其他组合	182,992,326.46	31.93			182,992,326.46
合计	573,118,728.16	—	145,393,996.73	—	427,724,731.43

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广西南宁绿帅工贸有限公司	6,344,957.87	6,344,957.87	100.00	预计款项无法收回
南宁雪云商贸有限公司	5,725,219.15	5,725,219.15	100.00	预计款项无法收回
杭州金升纺织有限公司	4,490,949.38	4,490,949.38	100.00	预计款项无法收回
南宁锦丰纺织有限公司	4,426,892.84	4,426,892.84	100.00	预计款项无法收回
佛山市南海区东华纺织有限公司	3,927,949.84	3,927,949.84	100.00	预计款项无法收回
佳邦建设集团有限公司（桂融创云图之城樾湖居项目）	2,900,000.00	1,450,000.00	50.00	预计部分收回
绍兴县众和纺织品有限公司	2,605,631.74	2,605,631.74	100.00	预计款项无法收回
桂林顺鑫纺织有限责任公司	2,189,012.46	2,189,012.46	100.00	预计款项无法收回

佛山市永昌盛纺织原料有限公司	2,019,822.39	2,019,822.39	100.00	预计款项无法收回
融兴建设集团有限公司	1,500,000.00	1,000,000.00	66.67	预计部分收回
绍兴县金棉贸易有限公司	1,225,167.12	1,225,167.12	100.00	预计款项无法收回
湖南省家和兴劳务有限公司	1,200,000.00	600,000.00	50.00	预计部分收回
佳邦建设集团有限公司（悦桂融创明阳）	1,122,007.82	561,003.91	50.00	预计部分收回
绍兴县星发纺织服饰印染有限公司	1,031,029.70	1,031,029.70	100.00	预计款项无法收回
佛山市雅韵路服饰有限公司	953,730.20	953,730.20	100.00	预计款项无法收回
广西锦虹怡凯家纺有限公司	868,517.76	868,517.76	100.00	预计款项无法收回
诸暨市艺轩针织有限公司	857,553.48	857,553.48	100.00	预计款项无法收回
广州市协创服饰有限公司	707,486.84	707,486.84	100.00	预计款项无法收回
江苏晓松实业有限公司	589,190.15	589,190.15	100.00	预计款项无法收回
广州雅致依贸易有限公司	512,500.95	512,500.95	100.00	预计款项无法收回
浙江新东方建设集团有限公司	500,000.00	250,000.00	50.00	预计部分收回
广西锦虹怡凯家纺有限公司	407,166.50	407,166.50	100.00	预计款项无法收回
佛山市南海龙特纤贸易有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计款项无法收回
合 计	46,204,786.19	42,843,782.28	—	—

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,016,235,463.67	79.45		149,680,459.04	41.45	
1 至 2 年	87,755,857.70	6.86	8,775,585.77	71,986,799.58	19.94	7,198,679.99
2 至 3 年	57,772,282.74	4.52	17,331,684.82	27,076,626.13	7.50	8,122,987.84
3 至 4 年	22,361,646.73	1.75	11,180,823.38	17,840,706.99	4.94	8,920,353.50
4 至 5 年	14,510,871.32	1.13	11,608,697.06	11,949,172.80	3.31	9,559,338.24
5 年以上	80,415,396.69	6.29	80,415,396.69	82,526,625.54	22.86	82,526,625.54
合 计	1,279,051,518.85	100.00	129,312,187.72	361,060,390.08	100.00	116,327,985.11

(2) 其他组合

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方组合	197,159,138.27		182,992,326.46	

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
政府部门组合	2,670,900.00			
合计	199,830,038.27		182,992,326.46	

本公司 2022 年当期计提应收账款坏账准备 43,796,259.15 元，转回应收账款坏账 17,034,285.88 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
深圳市中兴康讯电子有限公司	182,049,445.74	11.94	
南南铝业股份有限公司	118,531,060.94	7.77	
杭州育松贸易有限公司	75,480,534.47	4.95	2,309,189.05
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	70,405,020.28	4.62	
深圳市金泰克半导体有限公司	69,089,619.18	4.53	
合计	515,555,680.61	33.81	3,172,044.47

(五) 预付款项

1. 预付款项账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	204,794,792.01	89.48	6,270,814.70	50,328,165.10	85.49	
1 至 2 年	1,520,366.12	0.67	12,000.00	151,642.39	0.26	
2 至 3 年	1,058,899.15	0.46				
3 年以上	21,492,990.26	9.39	12,529,201.91	8,387,115.03	14.25	8,374,115.03
合计	228,867,047.54	100.00	18,812,016.61	58,866,922.52	100.00	8,374,115.03

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
锐置有限公司	39,630,000.00	17.32	
力鼎精密股份有限公司	15,421,931.88	6.74	
南南铝业股份有限公司	10,523,403.98	4.60	
博磊精密设备 (苏州) 有限公司	10,440,000.00	4.56	
超劲科技股份有限公司	9,867,745.86	4.31	
合计	85,883,081.72	37.53	

(六)其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,767,848.00	200,000.00
其他应收款项	217,669,033.20	311,135,545.32
合 计	219,436,881.20	311,335,545.32

1. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的 原因	是否发生减 值及依据
账龄一年以内的应收股利	1,767,848.00	200,000.00	—	—
其中：（1）南宁市南方融资担保 有限公司	1,767,848.00		未到期	否
（2）南宁五丰联合食品有限公司		200,000.00		
合 计	1,767,848.00	200,000.00	—	—

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	144,241,096.87		140,589,738.05	
1至2年	19,763,549.44	594,682.19	21,285,777.31	157,940.04
2至3年	8,475,084.50	1,486,831.24	31,188,044.17	2,510,617.05
3至4年	7,377,723.98	2,859,624.12	47,159,197.29	1,403,321.00
4至5年	31,244,095.48	2,217,617.74	55,164,784.85	2,266,739.86
5年以上	70,871,515.87	57,145,277.65	126,452,891.54	104,366,269.94
合 计	281,973,066.14	64,304,032.94	421,840,433.21	110,704,887.89

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信 用损失 率/计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应 收款项					
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款项	281,973,066.14	100.00	64,304,032.94	22.81	217,669,033.20
其中：账龄组合	151,768,580.60	53.82	64,304,032.94	42.37	87,464,547.66
其他组合	130,204,485.54	46.18			130,204,485.54
合 计	281,973,066.14	—	64,304,032.94	—	217,669,033.20

(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,071,644.25	0.25	1,071,644.25	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	420,768,788.96	99.75	109,633,243.64	26.06	311,135,545.32
其中：账龄组合	198,958,544.40	47.16	109,633,243.64	55.10	89,325,300.76
其他组合	221,810,244.56	52.59			221,810,244.56
合 计	421,840,433.21	—	110,704,887.89	—	311,135,545.32

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	75,229,106.51	49.57		80,075,728.14	40.25	
1至2年	5,946,821.93	3.92	594,682.19	1,579,400.29	0.79	157,940.04
2至3年	4,956,104.13	3.27	1,486,831.24	8,368,723.47	4.21	2,510,617.05
3至4年	5,719,248.22	3.77	2,859,624.12	2,806,641.98	1.41	1,403,321.00
4至5年	2,772,022.16	1.82	2,217,617.74	2,833,424.83	1.42	2,266,739.86
5年以上	57,145,277.65	37.65	57,145,277.65	103,294,625.69	51.92	103,294,625.69
合 计	151,768,580.60	100.00	64,304,032.94	198,958,544.40	100.00	109,633,243.64

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
政府部门组合	52,507,509.86			124,174,726.50		
关联方组合	17,475,575.70			53,608,437.03		
押金、保证金、备用金组合	17,568,333.93			7,885,578.23		
代收代付款项	42,653,066.05			36,141,502.80		
合 计	130,204,485.54			221,810,244.56		

本公司 2022 年当期计提其他应收款坏账准备 184,655.47 元，转回其他应收款坏账准备

49,962,214.29元，账龄组合2-3年金额与上期不衔接是由于收购深圳国人导致。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
广西电网有限责任公司南宁供电局	往来款	31,399,427.60	1年以内	11.14	
南宁住房公积金管理中心	代收代付	28,186,888.28	1年以内&1-2年&2-3年&3-4年	10.00	
南宁市江南区人民政府	旧城区改造项目熟化资金	28,000,000.00	5年以上	9.93	
南宁市矿务局砖厂	往来款	7,607,643.48	1年以内	2.70	
南宁金宁罐头有限公司	往来款	7,553,738.36	5年以上	2.68	7,553,738.36
合计	—	102,747,697.72	—	36.45	7,553,738.36

(七) 存货

1. 存货的分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	434,935,598.35	16,352,692.99	418,582,905.36	42,343,465.93	12,312,554.56	30,030,911.37
自制半成品及在产品	458,199,105.72		458,199,105.72	563,355,494.85	122,880.00	563,232,614.85
其中：开发成本	275,672,023.79		275,672,023.79	441,396,241.45		441,396,241.45
库存商品	1,747,007,369.77	71,860,572.00	1,675,146,797.77	1,493,198,269.46	15,239,281.87	1,477,958,987.59
其中：开发产品	415,475,732.05		415,475,732.05	357,457,467.65		357,457,467.65
周转材料	2,100,577.12	103,806.97	1,996,770.15	679,101.46	103,806.97	575,294.49
消耗性生物资产				14,301,149.84		14,301,149.84
委托加工物资	46,038,033.91		46,038,033.91			
其他-在途物资	18,489,086.92		18,489,086.92			
合 计	2,706,769,771.79	88,317,071.96	2,618,452,699.83	2,113,877,481.54	27,778,523.40	2,086,098,958.14

(八) 持有待售资产和持有待售负债

项 目	期末余额	期初余额
持有待售资产：		
广发重工		919,275,222.87
华数南机		31,671,694.94
小 计		950,946,917.81
持有待售负债：		
广发重工		532,697,476.40
华数南机		17,424,065.97
小 计		550,121,542.37

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	390,473,926.25	180,153,686.44
预缴税金	14,443,321.52	5,854,297.67
合 计	404,917,247.77	186,007,984.11

(十) 债权投资

1. 债权投资情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	21,500,000.00		21,500,000.00	21,500,000.00		21,500,000.00
合 计	21,500,000.00		21,500,000.00	21,500,000.00		21,500,000.00

2. 期末重要的债权投资情况

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

(十一) 长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
借款	73,287,500.00	20,000,000.00
合 计	73,287,500.00	20,000,000.00

长期应收款具体情况

债务单位	期末余额	利率 (%)	借款开始日	借款终止日
广西永年增材制造研究中心有限公司	20,000,000.00	8.00	2021/12/22	2026/12/22
广西南宁晟宁投资集团有限责任公司	53,287,500.00	6.00	2022/9/22	2025/9/21
合 计	73,287,500.00	—	—	—

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资		507,069,309.47		507,069,309.47
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,944,334,118.39	640,450,391.33	1,767,848.00	3,583,016,661.72
小 计	2,944,334,118.39	1,147,519,700.80	1,767,848.00	4,090,085,971.19
减：长期股权投资 减值准备	764,164,955.49	16,761,100.00		780,926,055.49
合 计	2,180,169,162.90	1,130,758,600.80	1,767,848.00	3,309,159,915.70

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			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、联营企业												
1. 南宁五丰联合食品有限公司	54,318,853.68	70,999,057.41			2,923,104.85						73,922,162.26	
2. 广西南南铝加工有限公司	1,598,090,129.43	1,485,599,992.76			23,461,417.00						1,509,061,409.76	701,042,129.43
3. 斐讯通信(南宁)有限公司	102,000,000.00	95,522,826.06									95,522,826.06	55,522,826.06
4. 南宁糖业股份有限公司	641,518,200.40		641,518,200.40		-65,912,000.00						575,606,200.40	
5. 南宁康诺生化制药有限责任公司	18,000,000.00	12,582,464.33			680,708.42					-0.01	13,263,172.74	
6. 南宁美恒安兴纸业有限公司	7,600,000.00	7,600,000.00									7,600,000.00	7,600,000.00
7. 广西南南铝箔有限责任公司	25,812,150.00	28,120,926.47			-2,308,776.47					-25,812,150.00		
8. 广西先进铝加工创新中心有限责任公司	30,000,000.00	33,314,630.02			3,737,666.71						37,052,296.73	
9. 广西思钺生物科技有限公司	34,850,000.00	34,050,866.91			-2,461,314.85						31,589,552.06	
10. 南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司	14,500,000.00	14,737,938.63			-3,016,125.28						11,721,813.35	
11. 南宁吉锐生物医药有限责任公司	40,000,000.00	31,554,496.04								-31,554,496.04		
12. 南宁世纪空间技术应用有限公司	66,000,000.00		66,000,000.00								66,000,000.00	
13. 广西美斯达重工有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00		-833,718.36						13,166,281.64	
14. 南宁市南方融资担保有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00		11,391,036.10		754,991.23	-1,767,848.00			90,378,179.33	
15. 天厚私募基金管理(广东)有限公司	4,333,333.55		4,333,333.55		-947,763.51						3,385,570.04	
16. 深圳南湾通信有限公司	10,000,000.00				-413,128.62					7,432,936.28	7,019,807.66	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			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
17.南宁侨虹新材料股份有限公司	80,390,931.50	67,346,537.18			-7,566,242.55						59,780,294.63	
18.广西中交一公局混凝土有限公司	800,000.00		800,000.00		807.23						800,807.23	
19.南宁华数南机新能源汽车有限责任公司	46,761,100.00		46,761,100.00		-2,479,757.55				16,761,100.00		44,281,342.45	16,761,100.00
20.广西天恒汽车部件制造股份有限公司	300,000,000.00	304,125,858.91			-4,125,858.91					-300,000,000.00		
21.广西南南铝箔有限责任公司	38,197,070.28	38,197,070.28								-38,197,070.28		
22.广西申龙汽车制造有限公司	700,000,000.00	719,841,002.01			-7,673,379.62						712,167,622.39	
23.南宁阿尔维汽车技术有限公司	1,000,000.00	740,451.38			-193,964.77						546,486.61	
24.玉柴商慧通物流有限公司	10,300,000.00		10,300,000.00		337,527.63						10,637,527.63	
25.玉柴芯蓝新能源动力科技有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00		-3,964,267.49		184,789.55				46,220,522.06	
26.广西数字大脑智能科技有限公司	8,500,000.00		8,500,000.00		-76,453.13						8,423,546.87	
27.南宁项目策划咨询集团有限责任公司	13,443,946.47		13,443,946.47		2,164,628.34						15,608,574.81	
28.南宁市自然资源信息集团有限公司	148,099,586.95		148,099,586.95		1,161,078.06						149,260,665.01	
合计	4,138,515,302.26	2,944,334,118.39	1,083,756,167.37		-56,114,776.77		939,780.78	-1,767,848.00	16,761,100.00	-388,130,780.05	3,583,016,661.72	780,926,055.49

注：1. 本年增加子公司南宁广发重工集团有限公司已经移交清算组。

2. 本公司 2022 年度对南宁糖业股份有限公司（以下简称“南糖”）持股到期解除一致行动人协议，恢复对南糖的重大影响，因此期末列报于长期股权投资并按权益法进行核算；报告披露时点南糖 2022 年度正式审计报告尚未出具，按南糖预公告年度利润均值计算当期权益变动的金额。

(十三) 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
南宁乾元汽车科技有限公司	420,000,000.00	420,000,000.00
广西北部湾银行股份有限公司	390,000,000.00	390,000,000.00
南宁化工股份有限公司	63,032,022.00	62,537,653.20
广西玉柴专用汽车有限公司	41,249,958.00	41,249,958.00
南南铝业股份有限公司	16,274,232.62	16,274,232.62
交通银行股份有限公司	9,963,617.46	9,690,353.69
南宁联培人才教育科技有限公司	80,000.00	80,000.00
南宁糖业股份有限公司		641,518,200.40
广西北宁达汽车科技有限公司		552,000,000.00
南宁市南方融资担保有限公司		60,000,000.00
二十一世纪空间技术应用股份有限公司		20,664,000.00
南宁凤凰纸业（香港）有限公司		700,800.00
广西金滩股份有限公司		50,000.00
合 计	940,599,830.08	2,214,765,197.91

注：本公司 2022 年度对南宁糖业股份有限公司持股一致行动人协议解除，恢复对南糖的重大影响，因此期末列报于长期股权投资并按权益法进行核算。

(十四) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
南宁民生新能源产业投资合伙企业	1,596,196,700.00	1,084,000,000.00
北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）	526,343,400.00	510,000,000.00
南宁产投新兴一号投资基金合伙企业（有限合伙）	480,888,000.00	225,000,000.00
南宁科创天厚一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	202,000,989.00	
南宁民生天胜新能源产业基金合伙企业（有限合伙）	199,785,714.29	199,000,000.00
南宁骏华新能源合伙企业（有限合伙）	187,500,000.00	
南宁科晟能源动力投资基金合伙企业（有限合伙）	145,300,995.03	62,937,810.95
南宁科创泰有投资合伙企业（有限合伙）	116,090,743.90	
南宁投资引导基金有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
广东德载厚启荣股权投资合伙企业（有限合伙）	66,729,494.04	35,000,000.00
南宁专精特新投资基金合伙企业（有限合伙）	24,400,000.00	
南宁吉锐生物医药有限责任公司	61,554,496.04	
广西南宁广投绿城产业投资合伙企业（有限合伙）	40,142,500.00	
二十一世纪空间技术应用股份有限公司	20,664,000.00	
广东德载厚启鸿股权投资合伙企业（有限合伙）	10,444,114.76	10,000,000.00
广东德载厚启麟股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
青岛浑璞智芯一期私募股权投资基金合伙企业（有	10,000,000.00	10,000,000.00

项 目	期末公允价值	期初公允价值
限合伙)		
南宁民生产投新能源投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	
广西南宁航瑞艺兴股权投资合伙企业(有限合伙)	5,500,000.00	5,500,000.00
广西南湾百澳一期创业投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	
南宁产投新兴二号投资合伙企业(有限合伙)	1,980,000.00	
南宁威泰产业发展一期基金合伙企业(有限合伙)	2,500.00	
合 计	3,823,523,647.06	2,251,437,810.95

(十五) 投资性房地产

1. 以公允价值计量的投资性房地产

项 目	期初公允价值	本期增加额			本期减少额		期末公允价值
		购 置	自用房地产或存 货转入	公允价值变动 损益	处 置	转为 自用房地产	
一、成本合计	1,455,526,986.26		2,093,390,666.27	—	197,545,965.33		3,351,371,687.20
其中：房屋、建筑物	1,455,526,986.26		2,093,390,666.27	—	197,545,965.33		3,351,371,687.20
土地使用权				—			-
二、公允价值变动合计	553,573,313.74			142,941,049.79	-4,721,765.33		701,236,128.86
其中：房屋、建筑物	553,573,313.74			142,941,049.79	-4,721,765.33		701,236,128.86
土地使用权							-
三、投资性房地产账面 价值合计	2,009,100,300.00						4,052,607,816.06
其中：房屋、建筑物	2,009,100,300.00						4,052,607,816.06
土地使用权							

注：1. 本公司投资性房地产采用公允模式进行后续计量，对于期末公允价值，已经取得报告号为“中和谊评报字[2023]10025号”的评估报告。

2. 本期投资性房地产减少额系无偿划出南宁壮宁食品冷藏有限责任公司导致的投资性房地产减少额。

2. 未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因。

投资性房地产名称	期末账面价值	未办妥原因
青秀产业园1-4号楼标准厂房、办公楼	952,581,900.00	暂未办理
江南企业公园项目A1、A8、A9、A10、A12、A13、A10 (共234户)	693,698,815.00	暂未办理
创新园一期1、2、3、5、6、8号楼	251,653,100.00	暂未办理
龙光江南院子99套人才房	96,699,300.00	暂未办理
新秀公寓1-3号楼商铺	92,087,900.00	暂未办理
友爱南路22号	63,659,200.00	暂未办理
振宁·白龙铭居商铺及车位	42,506,600.00	暂未办理
明阳糖厂、东江糖厂、伶俐糖厂、香山糖厂	40,381,300.00	暂未办理
新秀公寓车库	22,515,000.00	暂未办理
八鲤建材厂	20,542,200.00	暂未办理
鲤湾路商铺4间	1,422,200.00	暂未办理
北湖南路36号南宁装饰城临街6号商铺商铺	1,175,000.00	暂未办理
中百仓库	813,000.00	暂未办理
邕宾路9号矿务局砖厂商铺	702,100.00	暂未办理
铺面14间(衡阳路南六巷6号)南宁市虫胶油墨厂商 铺	672,000.00	暂未办理
共和路35号(2间)包装印刷集团/南宁双龙公司住宅	358,000.00	暂未办理
望州南路233号无线电三厂原幼儿园改建成仓库	291,500.00	暂未办理
北大北路28号5-1号楼1603号房	161,700.00	暂未办理
民主路4-1号商铺	158,100.00	暂未办理
五一路北二里2-1皮鞋厂临街铺面	150,800.00	暂未办理
人民中路14号地下仓库	30,200.00	暂未办理
合 计	2,282,259,915.00	

(十六) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,814,882,776.28	857,294,219.88
固定资产清理	6,028.60	21,193,848.47
合 计	1,814,888,804.88	878,488,068.35

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	合并转入	本期减少额	期末余额
一、账面 原值合计	1,554,365,921.17	183,583,701.82	1,357,417,426.26	245,808,824.58	2,849,558,224.67
其中：房 屋及建筑 物	892,765,856.02	47,563,086.45	255,414,441.70	102,822,544.52	1,092,920,839.65
机器设备	593,668,962.13	89,063,973.62	991,207,346.06	115,431,312.21	1,558,508,969.60

南宁产业投资集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年1月1日—2022年12月31日

项 目	期初余额	本期增加额	合并转入	本期减少额	期末余额
运输工具	27,153,153.18	1,279,837.62	1,529,610.10	6,353,165.37	23,609,435.53
电子设备	12,436,467.95	2,753,752.08	1,147,364.84	3,131,932.67	13,205,652.20
办公设备	7,722,120.48	36,959,461.52	104,635,682.50	4,896,322.78	144,420,941.72
其他	20,619,361.41	5,963,590.53	3,482,981.06	13,173,547.03	16,892,385.97
二、累计折旧合计	688,539,468.01	247,654,925.25	233,956,246.45	146,046,373.76	1,024,104,265.95
其中：房屋及建筑物	266,706,155.34	46,867,606.34	1,519,219.09	52,784,471.97	262,308,508.80
机器设备	372,270,606.13	172,501,519.71	177,934,493.28	76,329,277.73	646,377,341.39
运输工具	23,514,355.74	2,575,930.80	1,012,781.22	5,170,953.75	21,932,114.01
电子设备	10,498,282.63	1,408,583.07	52,083.48	2,678,056.19	9,280,892.99
办公设备	4,797,988.10	18,904,515.09	53,382,522.42	4,268,077.98	72,816,947.63
其他	10,752,080.07	5,396,770.24	55,146.96	4,815,536.14	11,388,461.13
三、固定资产账面净值合计	865,826,453.16	—	—	—	1,825,453,958.72
房屋及建筑物	626,059,700.68	—	—	—	830,612,331.35
机器设备	221,398,356.00	—	—	—	912,131,628.21
运输工具	3,638,797.44	—	—	—	1,677,321.49
电子设备	1,938,185.32	—	—	—	3,924,758.74
办公设备	2,924,132.38	—	—	—	71,603,994.09
其他	9,867,281.34	—	—	—	5,503,924.84
四、减值准备合计	8,532,233.28	2,114,589.77		75,640.61	10,571,182.44
房屋及建筑物	3,802,053.01	2,100,640.56			5,902,693.57
机器设备	4,723,000.57			75,640.61	4,647,359.96
运输工具		13,949.21			13,949.21
电子设备	7,179.70				7,179.70
办公设备					
其他					
五、固定资产账面价值合计	857,294,219.88	—	—	—	1,814,882,776.28
房屋及建筑物	622,257,647.67	—	—	—	824,709,637.78
机器设备	216,675,355.43	—	—	—	907,484,268.25
运输工具	3,638,797.44	—	—	—	1,663,372.28
电子设备	1,931,005.62	—	—	—	3,917,579.04
办公设备	2,924,132.38	—	—	—	71,603,994.09

项 目	期初余额	本期增加额	合并转入	本期减少额	期末余额
其他	9,867,281.34	—	—	—	5,503,924.84

注：本公司 2022 年度发生非同一控制下企业合并，新增合并深圳国人科技股份有限公司、广西南南铝箔有限责任公司、广西天恒汽车零部件制造股份有限公司，因此对应转入固定资产原值和折旧，其中：合并国人转入固定资产账面价值 153,026,422.34 元，合并铝箔转入固定资产账面价值 504,280,987.26 元，合并天恒汽车转入固定资产账面价值 466,153,770.21 元。

2. 未办妥产权证书的固定资产情况。

固定资产名称	期末账面价值	未办妥原因
创新园一期1#1-3层	27,122,765.06	正在办理中
合 计	27,122,765.06	—

3. 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
电子设备	6,028.60	6,028.60	报废待处理
机器设备		1,637,182.68	报废待处理
铁路专用线		7,321,262.55	报废待处理
危旧房改造		12,214,703.99	报废待处理
旧办公室设备		14,670.65	报废待处理
合 计	6,028.60	21,193,848.47	—

(十七) 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
邕宁产业园项目	865,912,287.14		865,912,287.14	594,483,256.76		594,483,256.76
经开海城产业园项目	404,192,602.49		404,192,602.49	101,274,966.37		101,274,966.37
南宁产投汽车青秀产业园配套设施项目	360,297,067.51		360,297,067.51	109,588,575.31		109,588,575.31
南宁国人产业园	258,706,935.79		258,706,935.79			
创新园三期项目	251,579,872.77		251,579,872.77	38,500,927.21		38,500,927.21
五象振邦产业园项目	241,394,734.24		241,394,734.24	45,825,218.75		45,825,218.75
邕宁产业园二期项目	238,792,533.21		238,792,533.21			
在安装设备	282,714,656.68		282,714,656.68	26,388,808.27		26,388,808.27
创新产业园二期项目	196,785,864.44		196,785,864.44	103,006,057.29		103,006,057.29
产投江南产业园项目	145,127,504.54		145,127,504.54	388,808.66		388,808.66
中国-东盟人工智能计算中心项目（一期）	143,922,833.38		143,922,833.38			
青秀产业园零件配套	103,543,304.60		103,543,304.60			

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园						
斐讯项目	86,598,866.39		86,598,866.39			
20万吨新能源电池铝箔一期项目	50,290,264.89		50,290,264.89			
东部新城开发项目	8,587,028.62		8,587,028.62			
邕宁零部件生产基地项目	6,534,376.99		6,534,376.99	6,534,376.99		6,534,376.99
车间装饰装修项目	5,613,174.64		5,613,174.64			
2013年南区旧房改造项目	4,711,686.49		4,711,686.49	4,710,692.11		4,710,692.11
南南电子汽车新材料精深加工项目	4,086,400.01		4,086,400.01			
零星项目汇总合计	3,314,179.95		3,314,179.95	2,410,080.26		2,410,080.26
基于卫星遥感的数字空间底座建设项目	2,650,000.00		2,650,000.00			
东部新城二期开发项目	2,632,231.11		2,632,231.11			
机器人柔性焊接工作站	2,548,672.47		2,548,672.47			
二期新能源汽车电池托盘产线项目	2,238,906.59		2,238,906.59			
20万吨电池铝箔坯料项目汇总	2,122,641.51		2,122,641.51			
智慧城市建设软件产品采购项目	1,798,000.00		1,798,000.00			
江南电子科技园项目	1,640,191.13		1,640,191.13			
南宁市凤巢湖生物医药港项目	1,604,736.98		1,604,736.98			
在建厂房项目	309,339.63		309,339.63			
创新产业园一期项目				228,166,234.98		228,166,234.98
南宁产投汽车青秀产业园项目				680,776,562.42		680,776,562.42
代管金牛宿舍区供水供电改造工程				3,292,775.37		3,292,775.37
合 计	3,680,250,894.19		3,680,250,894.19	1,945,347,340.75		1,945,347,340.75

注：其中在安装设备中主要为芯片的生产线以及洁净室机电设备工程。

(十八)使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	合并转入	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	19,622,976.86	19,500,695.37	89,209,907.60	15,276,613.92	113,056,965.91
其中：土地	4,347,577.86				4,347,577.86
房屋及建筑物	15,275,399.00	19,500,695.37	89,209,907.60	15,276,613.92	108,709,388.05
二、累计折旧和累计摊销合计	9,154,008.34	17,322,617.32	18,134,791.07		44,611,416.73

项 目	期初余额	本期增加	合并转入	本期减少	期末余额
其中：土地	1,304,273.34	869,515.56			2,173,788.90
房屋及建筑物	7,849,735.00	16,453,101.76	18,134,791.07		42,437,627.83
三、使用权资产账面净值合计	10,468,968.52	—	—	—	68,445,549.18
其中：土地	3,043,304.52	—	—	—	2,173,788.96
房屋及建筑物	7,425,664.00	—	—	—	66,271,760.22
四、使用权资产减值准备累计合计					-
其中：土地					-
房屋及建筑物					-
五、使用权资产账面价值合计	10,468,968.52	—	—	—	68,445,549.18
其中：土地	3,043,304.52	—	—	—	2,173,788.96
房屋及建筑物	7,425,664.00	—	—	—	66,271,760.22

(十九) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	合并转入	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,056,430,441.85	228,440,045.83	96,035,554.04	300,311,652.85	1,080,594,388.87
其中：软件	2,723,241.72	509,738.86	3,818,059.92	50,000.00	7,001,040.50
土地使用权	1,053,209,962.27	214,640,185.60	69,450,103.40	300,252,914.99	1,037,047,336.28
专利权	488,500.00	13,290,121.37	22,767,390.72		36,546,012.09
商标权	8,737.86			8,737.86	
二、累计摊销额合计	97,276,745.24	22,668,476.33	13,772,631.89	43,482,025.26	90,235,828.20
其中：软件	1,243,164.39	837,573.04	1,411,454.91	50,000.00	3,442,192.34
土地使用权	95,697,172.45	19,671,048.56	1,068,118.78	43,428,166.86	73,008,172.93
专利权	332,550.00	2,159,854.73	11,293,058.20		13,785,462.93
商标权	3,858.40			3,858.40	
三、无形资产减值准备合计	155,760.00				155,760.00
其中：软件					
土地使用权					
专利权	155,760.00				155,760.00
商标权					
四、无形资产账面价值合计	958,997,936.61	—	—	—	990,202,800.67
其中：软件	1,480,077.33	—	—	—	3,558,848.16
土地使用权	957,512,789.82	—	—	—	964,039,163.35
专利权	190.00	—	—	—	22,604,789.16

项 目	期初余额	本期增加额	合并转入	本期减少额	期末余额
商标权	4,879.46	—	—	—	

大额未办妥产权证书的无形资产情况

无形资产名称	期末账面价值	未办妥原因
450108100209GB00195宗地（海晖一期）	32,834,894.18	新取得尚未办理
450108100209GB00192宗地（海晖二期）	32,283,605.90	新取得尚未办理
合 计	65,118,500.08	—

(二十)开发支出

项 目	期 初 余 额	本期增加金额		本期减少金额			期 末 余 额
		内部开发支 出	其 他	确认为无 形资产	转入当 期损益	其 他	
高性能热轧动力锂电池铝箔产品研发		4,763,939.34					4,763,939.34
环保新型纳米自洁氟碳彩涂铝的研发		4,112,222.97					4,112,222.97
圆片产品成品率提高技术装备及控制方法研究		3,658,961.07					3,658,961.07
环保新型变色龙（幻彩金）氟碳彩涂铝的研发		3,650,919.90					3,650,919.90
超薄铝箔产品成品率提高的技术研究		3,639,001.22					3,639,001.22
动力锂电池正极铝箔材新技术产品研究		3,424,241.17					3,424,241.17
动力电池正极铝箔卷材离线除油技术装备研究开发		3,148,526.07					3,148,526.07
刀片式汽车电池包带梁铝薄板壳体产品开发及产业化应用示范		3,125,613.88					3,125,613.88
高性能 1060 合金双光电池箔产品的研发		2,540,634.02					2,540,634.02
高性能超薄动力锂电池铝箔产品研发		1,784,634.34					1,784,634.34
乘用车铝合金电池托盘产品及生产技术研发		1,503,971.65					1,503,971.65
海信洗衣机铝合金盖板系列产品开发		1,267,526.71					1,267,526.71
海尔空调柜机 UV 面板项目		1,161,322.78					1,161,322.78
比亚迪 P95 电池托盘		648,910.95					648,910.95

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
项目							
海尔冰箱变温抽屉分割铝合金支架项目		209,220.66					209,220.66
一种带转角防护结构的半导体封装输送装置		68,236.94					68,236.94
合计		38,707,883.67					38,707,883.67

(二十一) 商誉

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购南宁市八鲤建材有限公司 100% 股权	23,953,736.05			23,953,736.05
收购广西白马新能源汽车配件有限公司 100% 股权	1,533,276.24			1,533,276.24
收购深圳国人科技股份有限公司股权		600,917,757.43		600,917,757.43
合计	25,487,012.29	600,917,757.43		626,404,769.72

(二十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
厂房升级改造		15,119,629.74	1,763,956.81	13,355,672.93
装修费		148,161,249.95	10,404,510.17	4,411,614.78
星光综合楼办公区域装修		4,314,733.19	379,141.63	3,935,591.56
江南企业公园 A7 栋二层桂电食堂装修		3,885,216.68	215,845.38	3,669,371.30
星光综合楼 6、7 层装修		3,604,971.80	278,484.92	3,326,486.88
园区 A1 栋区域装修	208,322.84		156,242.14	52,080.70
办公室装修	175,093.23		175,093.23	
装修工程费	982,993.41		982,993.41	
其他零星工程		3,332,380.43	188,100.95	3,144,279.48
合计	1,366,409.48	45,073,056.79	14,544,368.64	31,895,097.63

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
资产减值准备	226,069,071.14	949,895,310.78	219,022,147.50	876,088,589.98
可抵扣亏损	15,579,020.25	84,823,462.55		
未决诉讼确认的递延所得 税资产	288,374.18	1,153,496.72	330,209.45	1,320,837.80
收购铝箔资产减值评估减 值	25,822,529.91	103,290,119.64		
小 计	267,758,995.48	1,139,162,389.69	219,352,356.95	877,409,427.78
二、递延所得税负债：				
计入其他综合收益的其他 金融资产公允价值变动	158,461,878.93	633,847,515.71	158,269,970.78	633,079,883.15
投资性房地产公允价值变 动	262,493,106.54	1,049,972,426.19	227,712,090.46	910,848,361.87
非同一控制下企业合并资 产评估增值	2,492,478.09	9,969,912.36	2,547,204.05	10,188,816.20
计入当期损益的金融资产 公允价值变动	142,013,757.01	568,055,028.04		
小 计	565,461,220.57	2,261,844,882.30	388,529,265.29	1,554,117,061.22

(二十四)其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
购置长期资产-龙光江南院子	378,693,536.70	161,781,749.00
购置长期资产-中建邕和府	135,289,705.32	70,069,974.16
南宁国人产业园	78,159,480.77	
伶俐通用机场项目	21,740,699.81	21,740,699.81
凤翔路工程项目	41,736,905.90	
南宁·中国东盟商务区1号道路项目	13,238,888.42	
代管金牛民主路宿舍区供水供电改造工程	2,110,560.97	
代管金牛建政路宿舍区供水供电改造工程	1,025,383.71	
代管金牛园湖北路宿舍区供水供电改造工程	202,163.15	
新秀公寓旧改房屋		131,566,729.60
三供一业项目		269,594.40
良和溪改道工程		6,231.92
合 计	672,197,324.75	385,434,978.89

(二十五)短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	1,017,000,000.00	317,000,000.00
抵押借款	261,500,000.00	235,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	300,000.00
质押借款		195,000,000.00
附追索权的未到期银行承兑 汇票贴现	439,044,800.00	
合 计	1,817,544,800.00	747,300,000.00

2. 期末短期借款明细

债权单位	期末余额	利率 (%)	借款开始 日	借款终止 日
中国光大银行股份有限公司南宁分行	20,000,000.00	2.25	2022/1/29	2023/1/28
中国光大银行股份有限公司南宁分行	30,000,000.00	2.25	2022/5/7	2023/4/7
浙商银行股份有限公司南宁分行	100,000,000.00	3.60	2022/9/30	2023/9/30
中信银行股份有限公司南宁分行	100,000,000.00	3.70	2022/5/30	2023/5/30
中国建设银行股份有限公司朝阳支行	100,000,000.00	4.50	2022/1/1	2023/1/1
中国农业银行股份有限公司南宁分行	6,000,000.00	4.35	2022/3/7	2023/3/6
中国农业银行股份有限公司南宁分行	4,000,000.00	4.35	2022/3/11	2023/3/6
中国农业银行股份有限公司南宁分行	41,500,000.00	4.35	2022/4/26	2023/4/25
广西北部湾银行股份有限公司南宁市城北支行	25,000,000.00	2.86	2022/2/24	2023/2/24
广西北部湾银行股份有限公司南宁市城北支行	90,000,000.00	4.25	2022/10/17	2023/10/17
南宁市区农村信用合作联社营业部	8,000,000.00	3.65	2022/11/30	2023/11/24
中国银行广西南宁邕城支行	32,000,000.00	4.10	2022/3/31	2023/3/31
中信银行股份有限公司南宁分行	30,000,000.00	3.13	2022/11/23	2023/11/20
中信银行股份有限公司南宁分行	32,000,000.00	3.31	2022/12/20	2023/12/18
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行营业部	100,000,000.00	3.40	2022/10/26	2023/10/25
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	100,000,000.00	3.70	2022/4/29	2023/4/29
中国银行深圳福田支行	39,000,000.00	4.40	2022/6/7	2023/6/7
中信银行深圳城市广场旗舰支行	36,000,000.00	5.44	2022/6/7	2023/6/3
中国建设银行深圳景苑支行	78,000,000.00	4.20	2022/6/9	2023/6/8
中国工商银行深圳坪山支行	27,000,000.00	4.35	2022/6/10	2023/6/9
广西北部湾银行股份有限公司南宁市高新支行	30,000,000.00	2.50	2022/1/6	2023/1/6
广西北部湾银行股份有限公司南宁市高新支行	10,000,000.00	2.50	2022/7/7	2023/7/7
广西北部湾银行股份有限公司南宁市高新支行	10,000,000.00	2.50	2022/5/16	2023/5/16
桂林银行有限公司南宁分公司	40,000,000.00	5.50	2022/12/16	2023/12/15
南宁市区农村信用合作联社明秀东信用社	35,000,000.00	4.35	2022/12/20	2023/12/12
南宁市区农村信用合作联社明秀东信用	35,000,000.00	4.20	2022/3/30	2023/3/27

债权单位	期末余额	利率 (%)	借款开始 日	借款终止 日
社				
广发银行股份有限公司南宁五象支行	50,000,000.00	4.60	2022/6/16	2023/6/15
华夏银行股份有限公司南宁民主支行 (华夏银行南宁分行)	50,000,000.00	4.60	2022/3/18	2023/3/18
华夏银行股份有限公司南宁民主支行 (华夏银行南宁分行)	20,000,000.00	4.60	2022/5/17	2023/5/17
南宁市邕宁区农村信用合作联社营业部	30,000,000.00	2.85	2022/3/31	2023/3/31
南宁市邕宁区农村信用合作联社营业部	20,000,000.00	2.85	2022/4/29	2023/4/29
南宁市邕宁区农村信用合作联社营业部	10,000,000.00	4.85	2022/4/29	2023/4/29
桂林银行股份有限公司南宁桃园支行	10,000,000.00	5.00	2022/9/15	2023/9/12
桂林银行股份有限公司南宁桃园支行	30,000,000.00	5.00	2022/10/11	2023/10/7
浙商银行南宁分行营业部	893,925.00	/	2022/11/8	2023/5/8
浙商银行南宁分行营业部	993,250.00	/	2022/11/8	2023/5/8
浙商银行南宁分行营业部	993,250.00	/	2022/11/8	2023/5/8
浙商银行南宁分行营业部	993,250.00	/	2022/11/8	2023/5/8
浙商银行南宁分行营业部	993,250.00	/	2022/11/8	2023/5/8
浙商银行南宁分行营业部	4,964,804.00	/	2022/12/6	2023/6/6
浙商银行南宁分行营业部	4,964,804.00	/	2022/12/6	2023/6/6
浙商银行南宁分行营业部	1,933,855.00	/	2022/12/6	2023/6/6
浙商银行南宁分行营业部	4,964,804.00	/	2022/12/6	2023/6/6
浙商银行南宁分行营业部	4,964,804.00	/	2022/12/6	2023/6/6
浙商银行南宁分行营业部	4,964,804.00	/	2022/12/6	2023/6/6
中国银行股份有限公司深圳福田支行	30,000,000.00	/	2022/6/21	2023/6/21
中国银行股份有限公司深圳福田支行	20,000,000.00	/	2022/12/1	2023/11/30
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	11,120,000.00	/	2022/6/24	2023/6/24
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	43,000,000.00	/	2022/7/6	2023/7/6
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	7,000,000.00	/	2022/7/6	2023/7/6
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	60,000,000.00	/	2022/7/25	2023/7/25
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	10,000,000.00	/	2022/8/9	2023/8/9
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	20,000,000.00	/	2022/8/15	2023/8/15
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	20,000,000.00	/	2022/8/15	2023/8/15
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	15,000,000.00	/	2022/9/5	2023/9/5
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	10,000,000.00	/	2022/9/5	2023/9/5
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	20,000,000.00	/	2022/10/13	2023/10/13
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	20,000,000.00	/	2022/11/8	2023/11/8
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	20,000,000.00	/	2022/11/9	2023/11/9
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	20,000,000.00	/	2022/11/25	2023/11/25
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	10,000,000.00	/	2022/11/25	2023/11/25

债权单位	期末余额	利率 (%)	借款开始日	借款终止日
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	20,000,000.00	/	2022/11/25	2023/11/25
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	10,000,000.00	/	2022/12/5	2023/12/5
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	20,000,000.00	/	2022/12/5	2023/12/5
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	20,000,000.00	/	2022/12/8	2023/12/8
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	200,000.00	/	2022/8/12	2023/2/12
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	100,000.00	/	2022/8/24	2023/2/24
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	100,000.00	/	2022/9/14	2023/3/14
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	300,000.00	/	2022/10/9	2023/4/9
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	200,000.00	/	2022/9/29	2023/3/29
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	200,000.00	/	2022/9/26	2023/3/26
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	100,000.00	/	2022/10/13	2023/4/13
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	100,000.00	/	2022/9/27	2023/3/30
合 计	1,817,544,800.00	—	—	—

(二十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	395,360,322.84	
商业承兑汇票	277,434,106.41	
合 计	672,794,429.25	

(二十七) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,115,508,658.69	581,746,798.47
1至2年(含2年)	272,461,465.78	14,481,604.74
2至3年(含3年)	1,783,787.01	2,589,635.37
3年以上	15,877,592.31	18,995,252.72
合 计	1,405,631,503.79	617,813,291.30

期末余额前五名的应付账款情况:

债权单位名称	期末余额	占应付账款合计的比例 (%)	未偿还原因
中建八局第二建设有限公司	137,438,929.56	9.78	工程未结算
中建八局广西建设有限公司	105,911,386.97	7.53	工程未结算
中国建筑一局(集团)有限公司	100,877,192.42	7.18	工程未结算

债权单位名称	期末余额	占应付账款合计的比例 (%)	未偿还原因
广西建工第一建筑工程集团有限公司	76,102,494.06	5.41	工程未结算
中建四局第三建设有限公司	66,827,003.23	4.75	工程未结算
合 计	487,157,006.24	34.65	

(二十八) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,484,956.25	6,934,054.33
1年以上	179,704.26	2,478,613.25
合 计	5,664,660.51	9,412,667.58

期末余额前五名的预收款项情况:

债权单位名称	期末余额	占预收款项合计的比例 (%)
个体户(租金)	2,411,931.90	42.58
中国联合网络通信有限公司南宁市分公司	472,391.90	8.34
南宁富宁精密电子有限公司	412,360.00	7.28
水木蓝鲸(南宁)半导体科技有限公司	230,513.36	4.07
南宁市江南南糖生活区业主委员会	182,022.95	3.21
合 计	3,709,220.11	65.48

(二十九) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
售房款	130,278,418.26	223,491,493.02
货款	62,888,315.15	9,919,721.84
销售车位款	2,190,476.30	
物业水电费	4,368,797.05	
合 计	199,726,006.76	233,411,214.86

(三十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	合并转入	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,588,643.50	441,498,614.70	15,974,813.12	436,836,750.59	86,225,320.73
二、离职后福利-设定提存计划	1,358,532.84	44,160,920.62	301,634.74	45,335,644.64	485,443.56
三、辞退福利		6,625,906.32		6,510,573.32	115,333.00
四、一年内到期的其他福利					
五、其他					
合 计	66,947,176.34	492,285,441.64	16,276,447.86	488,682,968.55	86,826,097.29

2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	合并转入	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,701,545.22	388,593,030.27	15,252,943.80	378,822,560.05	83,724,959.24
二、职工福利费	56,993.52	14,502,470.26		14,498,061.45	61,402.33
三、社会保险费	27,845.03	16,802,511.85	281,147.71	16,877,152.21	234,352.38
其中：医疗及生育保险费	27,845.03	15,986,270.10	273,169.39	16,063,549.67	223,734.85
工伤保险费		814,453.99	7,978.32	811,814.78	10,617.53
其他		1,787.76		1,787.76	
四、住房公积金	263.04	17,020,302.58	390,877.02	17,157,087.70	254,354.94
五、工会经费和职工教育经费	1,973,074.82	4,436,693.25	49,844.59	4,509,360.82	1,950,251.84
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
八、其他短期薪酬	4,828,921.87	143,606.49		4,972,528.36	
合 计	65,588,643.50	441,498,614.70	15,974,813.12	436,836,750.59	86,225,320.73

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	合并转入	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		36,972,727.17	292,706.87	36,855,910.24	409,523.80
二、失业保险费		1,152,516.33	8,927.87	1,149,646.74	11,797.46
三、企业年金缴费	1,358,532.84	6,035,677.12		7,330,087.66	64,122.30
合 计	1,358,532.84	44,160,920.62	301,634.74	45,335,644.64	485,443.56

(三十一) 应交税费

税 种	期初余额	本期应交	合并转入	本期已交	期末余额
增值税	5,084,769.37	55,585,867.06	54,519,104.20	57,665,532.95	57,524,207.68
企业所得税	205,064,660.67	6,724,566.18	626,864.68	202,640,665.62	9,775,425.91
城市维护建设税	588,404.08	2,603,259.07	79,242.85	2,597,789.28	673,116.72
房产税	11,597,502.80	33,426,964.74	624,174.32	38,734,050.77	6,914,591.09
土地使用税	8,313,203.62	15,133,013.23	39,182.00	23,483,465.03	1,933.82

税 种	期初余额	本期应交	合并转入	本期已交	期末余额
个人所得税	525,042.35	27,137,530.73	490,013.49	25,484,227.19	2,668,359.38
教育费附加 (含地方教育 费附加)	348,542.14	1,819,928.11	56,602.04	1,812,268.55	412,803.74
其他税费	6,132,309.98	8,330,016.22	313,261.67	5,543,063.89	9,232,523.98
合 计	237,654,435.01	150,761,145.34	56,748,445.25	357,961,063.28	87,202,962.32

(三十二)其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		3,965,812.59
应付股利	3,916,723.94	1,006,297.97
其他应付款项	1,451,981,776.82	2,026,175,363.85
合 计	1,455,898,500.76	2,031,147,474.41

1. 应付利息情况

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

2. 应付股利情况

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

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
往来款	1,097,095,587.44	1,662,437,444.18
押金及保证金	93,533,746.17	66,908,044.42
代收未付款	257,444,431.42	291,693,580.94
应付运费、仓储费等款项	698,111.86	18,756.50
其他	3,209,899.93	5,117,537.81
合 计	1,451,981,776.82	2,026,175,363.85

(2) 期末余额前五名的其他应付款情况

债权单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应付款项合计的比例(%)
天际汽车科技集团有限公司	往来款	410,000,000.00	2-3年	28.24
高英杰	股权转让款	161,000,000.00	1年以内	11.09
南宁市民族经济发展资金管理局	往来款	83,592,827.27	1年以内&1-2年 &2-3年&3年以上	5.76

债权单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应付款项合计的比例(%)
南宁市财政局	往来款	45,831,186.18	1年以内&1-2年 &2-3年&3年以上	3.16
上海斐讯数据通信技术有限公司	往来款	40,000,000.00	3年以上	2.75
合计		740,424,013.45		51.00

(三十三) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	446,792,106.00	119,162,505.18
一年内到期的长期应付款	1,388,769.42	56,702,371.34
一年内到期的其他长期负债	56,328,337.04	
一年内到期的租赁负债	16,622,802.34	
合计	521,132,014.80	175,864,876.52

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	20,404,111.68	12,371,722.24
合计	20,404,111.68	12,371,722.24

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,157,189,890.00	152,121,996.00
抵押借款	729,493,913.63	529,288,517.45
保证借款	2,099,779,670.84	419,500,000.00
信用借款	1,366,800,000.00	490,000,000.00
合计	5,353,263,474.47	1,590,910,513.45

1. 期末长期借款明细

贷款单位	金额	利率(%)	借款起始日	借款终止日
广西北部湾银行股份有限公司 南宁市南湖支行	390,000,000.00	3.65	2021/9/30	2024/9/30
广西北部湾银行股份有限公司 南宁市南湖支行	49,500,000.00	3.65	2022/4/30	2024/9/29
广西北部湾银行股份有限公司 南宁市南湖支行	49,500,000.00	3.65	2022/7/29	2024/9/29
中国进出口银行广西壮族自治区分行	100,000,000.00	3.85	2021/9/30	2023/9/29
中国民生银行股份有限公司 南宁分行	135,000,000.00	4.35	2022/3/31	2025/3/31
中国民生银行股份有限公司 南宁分行	293,940,000.00	3.90	2022/6/29	2029/6/28
南宁市区农村信用合作联社	200,000,000.00	4.20	2022/6/30	2025/6/30

贷款单位	金 额	利率 (%)	借款起始日	借款终止日
南宁市区农村信用合作联社	150,000,000.00	4.20	2022/7/30	2025/7/30
南宁市区农村信用合作联社	100,000,000.00	4.20	2022/6/30	2025/6/30
南宁市邕宁区农村信用合作联社	185,000,000.00	4.35	2022/1/29	2025/1/28
兴业银行股份有限公司南宁金湖支行	100,000,000.00	4.70	2022/10/31	2037/10/30
兴业银行股份有限公司南宁金湖支行	143,000,000.00	4.70	2022/11/30	2037/10/30
南宁市区农村信用合作联社	50,000,000.00	4.20	2022/7/30	2025/7/30
南宁市区农村信用合作联社	100,000,000.00	4.20	2022/12/16	2025/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	50,000,000.00	3.93	2020/9/1	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	67,287,018.07	3.93	2021/2/2	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	2,182,561.38	3.93	2021/4/9	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	5,208,706.86	3.93	2021/5/12	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	11,814,466.36	3.93	2021/6/16	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	10,524,784.07	3.93	2021/6/29	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	4,971,519.09	3.93	2021/7/9	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	491,290.89	3.93	2021/8/25	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	9,592,565.87	3.93	2021/9/28	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	15,444,312.78	3.93	2021/11/19	2040/7/30
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	22,856,688.26	3.93	2021/12/15	2040/7/30
中国农业发展银行南宁分行	11,100,000.00	2.30	2022/5/25	2037/5/11
中国农业发展银行南宁分行	25,299,670.84	2.45	2022/7/22	2037/5/11
中国农业发展银行 南宁分行	17,980,000.00	2.30	2022/5/25	2037/5/11
中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行	290,000,000.00	4.60	2020/4/29	2040/4/29
中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行	100,000,000.00	4.60	2021/1/4	2040/4/29
中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行	60,000,000.00	LPR 利率	2022/6/22	2041/6/22

贷款单位	金 额	利率 (%)	借款起始日	借款终止日
中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行	181,400,000.00	LPR 利率	2021/8/4	2042/8/4
中国民生银行南宁分行营业部	10,000,000.00	4.45	2022/6/30	2041/12/21
中国民生银行南宁分行营业部	105,000,000.00	4.45	2022/3/25	2041/12/21
中国民生银行南宁分行营业部	2,000,000.00	4.45	2021/8/6	2041/12/21
中国民生银行南宁分行营业部	23,700,000.00	4.60	2022/8/9	2041/12/21
中国民生银行南宁分行营业部	59,300,000.00	4.45	2022/8/30	2041/12/21
中国光大银行股份有限公司南宁分行	1,000,000.00	4.64	2022/4/21	2032/4/20
兴业银行股份有限公司南宁金湖支行	100,000,000.00	4.50	2022/8/31	2042/8/31
中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行	1,000,000,000.00	3.65	2022/12/30	2024/12/30
南宁市区农村信用合作联社	30,000,000.00	4.35	2022/9/28	2025/9/16
中信银行股份有限公司南宁分行	15,000,000.00	4.05	2022/11/22	2024/5/22
交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行	500,000,000.00	5.30	2022/3/31	2029/3/31
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行营业部	24,000,000.00	2.80	2022/12/26	2025/12/26
兴业银行股份有限公司南宁分行	93,100,000.00	4.70	2022/12/22	2031/11/8
兴业银行股份有限公司南宁分行	6,900,000.00	4.70	2022/12/23	2031/11/8
中国农业银行南宁市古城支行	2,000,000.00	4.40	2021/1/31	2023/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	2,000,000.00	4.40	2021/1/31	2023/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	2,700,000.00	4.40	2021/1/31	2024/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	2,700,000.00	4.40	2021/1/31	2024/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	2,700,000.00	4.40	2021/1/31	2025/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	2,700,000.00	4.40	2021/1/31	2025/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	2,700,000.00	4.40	2021/1/31	2026/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	2,000,000.00	4.40	2021/1/31	2026/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	500,000.00	4.40	2021/1/31	2027/1/26
中国农业银行南宁市古城支行	3,000,000.00	4.40	2021/2/1	2023/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	3,000,000.00	4.40	2021/2/1	2023/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/2/1	2024/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/2/1	2024/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/2/1	2025/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/2/1	2025/9/20

贷款单位	金 额	利率 (%)	借款起始日	借款终止日
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/2/1	2026/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	3,000,000.00	4.40	2021/2/1	2026/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	1,000,000.00	4.40	2021/2/1	2027/1/26
中国农业银行南宁市古城支行	3,000,000.00	4.40	2021/1/27	2023/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	3,000,000.00	4.40	2021/1/27	2023/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/1/27	2024/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/1/27	2024/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/1/27	2025/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/1/27	2025/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/1/27	2026/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	3,000,000.00	4.40	2021/1/27	2026/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	1,000,000.00	4.40	2021/1/27	2027/1/26
中国农业银行南宁市古城支行	3,000,000.00	4.40	2021/3/30	2023/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	3,000,000.00	4.40	2021/3/30	2023/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/3/30	2024/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/3/30	2024/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/3/30	2025/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/3/30	2025/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	4,000,000.00	4.40	2021/3/30	2026/3/20
中国农业银行南宁市古城支行	3,500,000.00	4.40	2021/3/30	2026/9/20
中国农业银行南宁市古城支行	500,000.00	4.40	2021/3/30	2027/1/26
南宁市区农村信用合作联社	10,000,000.00	4.35	2022/9/27	2025/9/23
中国光大银行股份有限公司南宁分行	50,000,000.00	4.30	2022/11/17	2024/11/16
华夏银行股份有限公司南宁民主支行	30,000,000.00	4.55	2022/12/29	2025/12/29
南宁市区农村信用合作联社营业部	10,000,000.00	4.35	2022/7/1	2025/6/29
桂林银行股份有限公司南宁分行	71,200,000.00	10.00	2015/12/28	2025/11/30
中国建设银行股份有限公司南宁园湖支行	37,000,000.00	5.12	2020/10/29	2023/10/29
中国建设银行股份有限公司南宁园湖支行	30,000,000.00	5.12	2021/1/4	2023/10/29
中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行	2,240,000.00	3.85	2021/12/30	2023/12/30
交通银行股份有限公司南宁福建园支行	129,055,553.00	4.65	2021/10/8	2041/8/16
交通银行股份有限公司南宁福	23,066,443.00	4.65	2021/12/24	2041/8/16

贷款单位	金 额	利率 (%)	借款起始日	借款终止日
建园支行				
交通银行股份有限公司南宁福建园支行	226,000,000.00	4.65	2022/8/31	2042/8/8
南宁市区农村信用合作联社亭子信用社	53,900,000.00	5.39	2021/2/25	2031/2/1
国家开发银行广西壮族自治区分行	18,000,000.00	4.20	2022/9/26	2033/9/22
国家开发银行广西壮族自治区分行	50,000,000.00	2.20	2022/9/26	2033/9/22
国家开发银行广西壮族自治区分行	47,500,000.00	4.20	2022/11/18	2033/9/22
小 计	5,800,055,580.47	—		—
减：一年内到期的长期借款金额	446,792,106.00	—		—
合 计	5,353,263,474.47	—		—

(三十六) 应付债券

1. 应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
22 南宁产投债	1,451,284,459.50	
合 计	1,451,284,459.50	

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	折价额	期初余额
22 南宁产投债	100.00	2022/6/27	7 年	1,470,000,000.00	20,580,000.00	
合 计		—	—	1,470,000,000.00	20,580,000.00	

(续)

本期发行	按面值 计提利息	当期溢折价 摊销	本期偿还	期末余额
1,470,000,000.00	39,604,250.00	1,864,459.50		1,451,284,459.50
1,470,000,000.00	39,604,250.00	1,864,459.50		1,451,284,459.50

(三十七) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	65,226,502.47	
减：未确认的融资费用	6,532,525.62	
重分类至一年内到期的非流动负债	16,622,802.34	
租赁负债净额	42,071,174.51	

(三十八) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	91,880,727.33	1,287,996.01	93,168,723.34	
专项应付款	1,981,921,885.12	1,178,917,837.30	307,010,555.76	2,853,829,166.66
合 计	2,073,802,612.45	1,180,205,833.31	400,179,279.10	2,853,829,166.66

1. 长期应付款项具体明细

项 目	期末余额	期初余额
海通恒信国际融资租赁股份有限公司（5663万）		46,704,444.62
海通恒信国际融资租赁股份有限公司（4647万）		38,325,190.56
海通恒信国际融资租赁股份有限公司（3510万）		28,948,016.59
远东国际融资租赁有限公司（3000万）		31,178,400.00
远东国际融资租赁有限公司（2000万）		17,642,500.00
永赢金融租赁有限公司（500万）	510,000.00	
永赢金融租赁有限公司（460万）	907,000.00	
小 计	1,417,000.00	162,798,551.77
减：未确认融资费用	28,230.58	14,215,453.10
一年内到期的长期应付款	1,388,769.42	56,702,371.34
合 计		91,880,727.33

2. 专项应付款期末余额最大的前5项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府专项债	1,300,000,000.00	1,037,000,000.00		2,337,000,000.00
南宁市土地储备中心收储拨款	200,000,000.00			200,000,000.00
金牛公司土储补偿款	133,268,615.23		1,169,410.04	132,099,205.19
代收广发重工专项拨款	7,770,712.80	54,730,000.00	7,770,712.80	54,730,000.00
城市东西向快速路万力小区拆迁安置房项目拨款	64,015,336.20		10,222,333.69	53,793,002.51
合 计	1,705,054,664.23	1,091,730,000.00	19,162,456.53	2,777,622,207.70

(三十九) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
对外提供担保	156,798.72	156,798.72
未决诉讼	996,698.00	1,164,039.09
合 计	1,153,496.72	1,320,837.81

(四十) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,609,218,619.72	340,006,922.68	531,126,888.48	1,418,098,653.92

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	1,609,218,619.72	340,006,922.68	531,126,888.48	1,418,098,653.92

递延收益具体明细

项 目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	期末余额
土地收传防产酒通项目	362,749,300.00		12,299,748.41	350,449,551.59
财政“僵尸企业”出清经费	338,987,003.66		956,730.96	338,030,272.70
园区项目补贴	750,000,000.00		510,603,084.72	239,396,915.28
A6、A7 标准厂房改建租赁住房项目补贴	48,672,767.00			48,672,767.00
标准厂房项目建设补助资金	41,601,606.00			41,601,606.00
(江南)企业公园（一期）标准厂房建设补贴	17,590,000.00			17,590,000.00
吉锐生物医药项目	15,000,000.00			15,000,000.00
保障性安居工程中央预算内资金-青秀产业园生产配套园区项目	13,763,400.00	20,656,600.00		34,420,000.00
永年 3D 金属设备采购项目	10,000,000.00			10,000,000.00
南宁市邕宁区发展和改革局（创新园一期）	4,500,000.00			4,500,000.00
尽调补贴	2,113,000.00		1,900,000.00	213,000.00
发改委转来前期经费	1,139,800.00			1,139,800.00
南宁市发展改革委员会（创新园二期）	1,000,000.00			1,000,000.00
财政补助资金	800,000.00			800,000.00
盘活类资产（五一路）	687,643.06	-	235,763.33	451,879.73
南宁市邕宁区住房和城乡建设局(创新园一期)	614,100.00	880,000.00	54,480.00	1,439,620.00
职工安置经费		53,274,147.68		53,274,147.68
2021 年新建类项目筹集-产投经开海域产业园 5#、6#宿舍		30,288,445.00		30,288,445.00
中建邕和府（第一批 74+150 套）		28,946,606.00	2,894,660.63	26,051,945.37
创新园二期项目住房租赁补助		28,838,821.00		28,838,821.00
青秀区政府伶俐智能工厂补贴款		24,800,000.00		24,800,000.00
南宁产投汽车青秀产业园生产配套园区项目		23,604,493.00		23,604,493.00
南宁产投创新产业园三期项目职工宿舍(保障性租赁住房) 配套基础设施工程		23,067,292.00		23,067,292.00
乡村振兴专项资金-青秀产业园项目		19,200,000.00		19,200,000.00
中建邕和府（第二批 257 套）		21,000,000.00	700,000.00	20,300,000.00
创新园二期项目保障性安居工程中央预算内资金		15,522,000.00		15,522,000.00
住房租赁监管项目补助金		13,679,314.00		13,679,314.00
龙光院子（第一批 99 套）		14,699,204.00	1,469,920.43	13,229,283.57
产投江南产业园 13#宿舍		12,250,000.00		12,250,000.00
收广西先进铝加工创新中心有限责任公司项目补助分配资金第一次拨款		8,800,000.00		8,800,000.00
龙光院子补贴（第二批 54 套）		500,000.00	12,500.00	487,500.00

合 计	1,609,218,619.72	340,006,922.68	531,126,888.48	1,418,098,653.92
-----	------------------	----------------	----------------	------------------

(四十一) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	8,072,651,032.12	100.00	249,718,379.84		8,322,369,411.96	100.00
南宁市人民政府国有资产监督管理委员会	8,072,651,032.12	100.00	249,718,379.84		8,322,369,411.96	100.00

注：1. 根据南国资委[2022]52号文，国资委以锦悦江南项目竞配产权房对南宁产投集团增资 6,632,095.92 元；

2. 根据南国资委[2022]54号文，国资委以绿地·璞悦公馆项目竞配产权房对南宁产投集团增资 142,624,782.52 元；

3. 根据南国资委[2022]55号文，国资委以盛邦珑悦项目竞配产权房对南宁产投集团增资 63,782,264.00 元；

4. 根据南国资委[2022]70号文和南国资委[2022]53号，国资委以新城·悦隼风华项目竞配产权房对南宁产投集团增资 188,111.70 元和 16,491,125.70 元；

5. 根据南宁市人民政府国有资产监督管理委员会 2022 年 9 月 2 日下达的通知，增加本公司注册资本、实收资本 2000 万元，文号为“南国资委[2022]73 号”。

(四十二) 其他权益工具

发行在外的金融工具	票面利率	期限	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
永续债-北方国际	6.00%	7+N		500,000,000.00		500,000,000.00
合 计				500,000,000.00		500,000,000.00

(四十三) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	1,296,075,157.76	339,565,912.11	366,282,643.38	1,269,358,426.49
合 计	1,296,075,157.76	339,565,912.11	366,282,643.38	1,269,358,426.49

注：1. 根据南宁市人民政府国有资产监督管理委员会 2022 年 9 月 26 日下达的通知，文号为“南国资办[2022]498 号”，将广西南宁凤凰纸业有限公司、南宁壮宁食品冷藏有限责任公司收归至国有，本公司减少资本公积 366,282,643.38 元；

2. 根据南宁市财政局“南财资[2022]214 号”文及“南国资函[2022]520 号”文，将南宁市包装装潢设计研究所剩余资产无偿划入本公司，本公司相应增加资本公积 83,956.23 元；

3. 本公司下属二级子公司南宁产投科技创新投资有限责任公司长期股权投资权益法核算，被投资单位南宁市南方融资担保有限公司资本公积发生变动，本公司按照持股份额相应确认应享有的资本公积 754,991.23 元；

4. 本公司下属二级子公司南宁产投新能源汽车投资有限责任公司长期股权投资权益法核算，被投资单位玉柴芯蓝新能源动力科技有限公司资本公积发生变动，本公司按照持股份额相应确认应享有的资本公积 184,789.55 元；

5. 根据南宁市人民政府“南府办[2021]42号”文，无偿划入南宁项目策划咨询集团有限责任公司和南宁市自然资源信息集团有限公司各 50% 的股权，本公司相应增加资本公积 161,543,533.42 元。

(四十四) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 其他权益工具投资公允价值变动	478,521,191.55	575,724.43		479,096,915.98
二、以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 投资性房地产转换形成	648,155,421.83	176,376,949.11	3,736,683.75	820,795,687.19
2. 股权比例变动影响	597,550.85			597,550.85
3. 外币折算差额			497,275.95	-497,275.95
合 计	1,127,274,164.23	176,952,673.54	4,233,959.70	1,299,992,878.07

注：1. 本公司当期增加的其他综合收益系本公司持有的金融工具公允价值变动以及部分投资性房地产初始转换形成；

2. 本公司其他综合收益减少系无偿划出南宁壮宁食品冷藏有限责任公司，原该公司享有的其他综合收益于当期减少。

(四十五) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额期初	-1,468,602,534.01	-1,951,345,363.89
期初调整金额		
本期期初余额	-1,468,602,534.01	-1,951,345,363.89
本期增加额	716,059,518.02	482,742,829.88
其中：本期净利润转入	716,059,518.02	482,742,829.88
其他调整因素		
本期减少额	4,668,493.42	
其中：本期提取盈余公积数		

项 目	本期金额	上期金额
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	4,668,493.42	
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	-757,211,509.41	-1,468,602,534.01

(四十六) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,083,694,223.92	3,475,517,387.96	1,185,851,137.69	951,454,248.39
设备、配件及材料销售收入	30,755,735.34	18,176,212.84	58,299,143.71	65,910,989.82
通信滤波器芯片收入	1,543,278,100.63	1,308,881,143.04		
铝材料、铝制品	1,229,953,775.71	1,171,053,000.81		
不动产销售收入	503,198,100.20	403,357,076.82	150,591,477.68	119,517,817.96
棉纺织物销售收入	354,779,582.57	355,116,992.78	510,083,803.31	493,701,338.44
房屋租赁收入	213,301,339.31		134,361,377.85	
混凝土销售收入	96,126,838.92	89,266,111.38	117,017,068.07	105,722,874.19
物业服务及管理费收入	87,138,649.75	117,912,112.14	65,741,856.32	56,640,050.83
冷藏费收入			116,050,074.53	101,999,856.78
其他租赁收入	25,162,101.49	11,754,738.15	33,706,336.22	7,961,320.37
二、其他业务小计	7,225,208.14	5,019,344.40	3,832,997.72	2,638,401.99
废料销售收入	2,668,008.31	1,279,925.59	2,857,461.91	2,638,401.99
服务收入	4,557,199.83	3,739,418.81	975,535.81	
合 计	4,090,919,432.06	3,480,536,732.36	1,189,684,135.41	954,092,650.38

(四十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费、装卸费及差旅费	32,683,456.16	10,119,055.09
营销设施及代理费	19,519,133.06	2,776,025.02
职工薪酬	13,262,170.78	2,516,484.29
中介机构服务费	9,715,205.85	5,271,220.72
办公水电及会议费	7,576,717.98	842,567.49
物业管理费	3,188,994.79	1,095,975.08
广告费和业务宣传费	3,028,060.89	2,713,411.76
折旧、摊销费	669,132.30	788,085.73
招生管理费		1,245,211.53
其他	775,037.29	617,169.11

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	90,417,909.10	27,985,205.82

(四十八)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	178,748,686.62	161,128,460.24
折旧、摊销费	28,930,338.08	25,301,028.51
中介机构服务费	21,212,472.14	14,592,828.92
物业服务及管理费	13,835,277.59	13,113,674.47
办公水电及会议费	13,432,922.86	12,028,853.83
修理费	4,874,880.37	3,453,516.05
运输、装卸费及差旅费	2,366,972.39	1,607,675.30
仓储保管费、租赁费	1,296,400.10	1,445,180.39
业务招待费	1,677,323.33	406,145.92
其他	1,426,553.03	747,142.99
合 计	267,801,826.51	233,824,506.62

(四十九)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
DDR4 1R4 自研 PCB RDIMM	12,199,628.79	
5G 滤波器全自动装配调试生产线	11,697,731.41	
广电 700M-5G 项目；	9,880,151.58	
电联 900M-5G 项目；	9,880,151.58	
DDR4 2R8 自研 PCB RDIMM	8,431,978.23	
5G 高分子塑料一体化天线模块	8,233,459.65	
800-900M 多网融合项目；	8,233,459.65	
5G 天线滤波器一体化 AFU 模块	7,410,113.68	
800-900M 小型化项目	6,947,121.95	
5G 钣金一体化小型天线模块	5,763,421.75	
电联 2100M 扩融项目；	4,116,729.82	
奥斯陆新平台项目	4,116,729.82	
铸轧 1060 高性能双面光动力类锂电池铝箔表面皱纹消除技术研究	3,899,055.81	
刀片式汽车电池包带梁铝薄板壳体产品开发及产业化应用示范	3,741,954.59	
DDR4 2R4 自研 PCB RDIMM	3,246,322.27	
DDR4 2R4 SK hynix 2G4 DRAM RDIMM 项目	2,800,619.52	
铸轧 8011 炊具用喷涂类圆形落料 H18 态产品表面除油技术研究	2,191,540.15	
高性能 1060 合金双光电池箔产品	1,926,803.41	

项 目	本期发生额	上期发生额
的研发		
高性能超薄动力锂电池铝箔产品研发	1,905,650.19	
柔韧系列纱线研发	1,700,516.69	
天际 IC321-150KM 电池托盘项目	1,694,586.61	
台扬新平台项目	1,646,691.93	
广电 700M-新平台项目；	1,646,691.93	
DDR5 2R4 64G RDIMM 项目	1,494,527.26	
DDR4 1R8 自研 PCB RDIMM	1,481,646.41	
繁星纱线研发	1,378,221.00	
HCEEC 系列轿车铝合金门槛加强梁部件新产品研发	1,329,696.98	
高表面双光动力类锂电池用轧辊磨削技术研究	1,326,255.35	
微波炉系列短尺寸弧形高端铝制把手产品研发及产业化	1,085,860.29	
铸轧 3003 蜂窝板用光铝基材折弯裂纹消除技术研究	1,028,433.55	
STRAUMEN 系列装饰家居高端铝制产品研发及产业化	1,012,586.06	
比亚迪 P95 电池托盘项目	984,801.71	
泡沫混凝土的设计与研究	746,336.68	413,055.92
C90 高强高性能混凝土的耐久性研究	399,231.04	383,092.93
电动机器人项目		1,128,221.70
C80-C100 高性能混凝土配合比设计及其性能研究		592,051.43
耐火混凝土的性能及配合比设计研究		400,828.54
其他零星研发费用汇总	15,214,289.58	
合 计	150,792,996.92	2,917,250.52

(五十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	243,937,403.10	56,226,254.90
减：利息收入	63,966,712.26	56,173,904.70
汇兑损失	3,389,328.96	
减：汇兑收益	15,979,355.00	228,504.68
手续费支出	5,787,432.87	927,072.10
合 计	173,168,097.67	750,917.62

(五十一) 其他收益

项目	种类	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	与资产相关	531,126,888.48	13,179,946.94
合众新能源汽车年产能 10 万辆新能源乘用车项目	与收益相关	51,013,700.00	
安置补助费	与收益相关	21,925,276.96	7,566,479.20
深圳市发改委战略性新兴产业发展专项资金	与收益相关	5,255,400.00	
深圳工业和信息化局新一代信息技术产业扶持	与收益相关	4,490,000.00	
民贸贴息补贴	与收益相关	4,225,421.52	2,536,718.56
税费减免	与收益相关	3,720,329.10	10,550,992.85
深圳坪山区科技创新局科技创新专项资金	与收益相关	3,632,000.00	
稳岗补贴	与收益相关	3,087,511.84	1,562,434.67
深圳市工业和信息化局制造业单项冠军奖励	与收益相关	2,000,000.00	
深圳中小企业服务局改制上市培育项目资助款项	与收益相关	1,500,000.00	
深圳坪山区工业和信息化局经济发展专项资金	与收益相关	1,494,999.00	
中兴通讯融合 5G 的多频多制式集约节能设备研制	与收益相关	1,440,000.00	
尽调补贴	与收益相关	1,419,000.00	2,316,900.00
外贸转型升级资金	与收益相关	1,251,600.00	
深圳科技创新委高新技术企业培训资助	与收益相关	1,000,000.00	
深圳坪山人力资源和社会保障局和谐劳动关系企业奖励奖金	与收益相关	500,000.00	
高新企业奖励、政府补助	与收益相关	300,000.00	694,867.15
专项培养资金补贴	与收益相关		1,036,000.00
技术改造项目补助资金款	与收益相关		800,000.00
建设补助款	与收益相关		500,000.00
“三供一业”补贴	与收益相关		320,694.29
电动三轮高压喷淋车项目专项款	与收益相关		100,000.00
安全生产标准化企业奖励资金	与收益相关		65,000.00
南宁市科学技术局激励奖	与收益相关		50,900.00
住建局赞助款	与收益相关		4,000.00
锦虹消博会参展补助款	与收益相关		2,000.00
2022 年度互助保障活动补助款	与收益相关		940.00
技能鉴定指导中心的补贴	与收益相关		215.80

合 计		639,382,126.90	41,288,089.46
-----	--	----------------	---------------

(五十二) 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	-56,114,776.77	-15,444,524.41
处置长期股权投资产生的投资收益	23,583,376.89	-616.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,100,700.00	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	4,853,700.65	666,343.20
其他	900,000.00	278,448,600.00
合 计	-23,676,999.23	263,669,801.89

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产公允价值变动	568,055,028.04	
按公允价值计量的投资性房地产	-58,761,796.96	-19,891,981.04
合 计	509,293,231.08	-19,891,981.04

(五十四) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-9,630,240.08	168,113,374.74
合 计	-9,630,240.08	168,113,374.74

(五十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失	-16,761,100.00	
存货跌价损失	-9,490,781.28	-17,229,658.55
其他非流动资产减值损失	-50,000.00	
固定资产减值损失		-1,980,578.58
合 计	-26,301,881.28	-19,210,237.13

(五十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
华润置地拆迁补偿	6,252,996.49		6,252,996.49
朝阳溪暗涵改造工程项目征收补偿	4,033,139.68		4,033,139.68
处置电子、机器设备	2,641,510.20		2,641,510.20
南棉片区旧改项目补偿	2,307,253.25	224,332,048.73	2,307,253.25
水街旧改项目拆迁补偿	937,734.54	-30,000.00	937,734.54
合 计	16,172,634.16	224,302,048.73	16,172,634.16

(五十七) 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
-----	-------	-------	---------------

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	8,007,880.03	2,402,018.06	8,007,880.03
违约金及罚款收入	1,723,255.05	2,721,639.99	1,723,255.05
无需支付的款项	18,638,532.71	31,085,894.05	18,638,532.71
其他	1,991,054.42	14,737,740.74	1,991,054.42
合 计	30,360,722.21	50,947,292.84	30,360,722.21

(五十八) 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
无法收回的款项	13,299,165.40	4,027,732.70	13,299,165.40
违约金及罚款支出	3,916,788.01	4,057,295.58	3,916,788.01
罚款、赔偿款	1,697,594.98	3,026,838.49	1,697,594.98
非流动资产毁损报废损失	687,944.81	1,998,267.64	687,944.81
对外捐赠支出	647,815.89	754,645.28	647,815.89
诉讼支出		324,139.81	
合 计	20,249,309.09	14,188,919.50	20,249,309.09

(五十九) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,286,783.60	125,269,039.95
递延所得税调整	137,068,155.31	16,254,551.69
合 计	166,354,938.91	141,523,591.64

(六十) 归属母公司所有者的其他综合收益

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、以后不能重分类进损益的其他综合收益	767,632.57	191,908.14	575,724.43	224,808,082.19	56,202,020.54	168,606,061.65
1. 其他权益工具投资公允价值变动	767,632.57	191,908.14	575,724.43	224,808,082.19	56,202,020.54	168,606,061.65
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	234,506,230.88	58,626,557.72	175,879,673.16	91,677,800.74	22,919,450.19	68,758,350.55
1. 股权稀释变动				796,734.47	199,183.62	597,550.85
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
2. 外币财务报表折算差额	-663,034.60	-165,758.65	-497,275.95			-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
3. 投房转换	235,169,265.48	58,792,316.37	176,376,949.11	90,881,066.27	22,720,266.57	68,160,799.70
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
三、其他综合收益合计	235,273,863.45	58,818,465.86	176,455,397.59	316,485,882.93	79,121,470.73	237,364,412.20

(六十一) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	799,251,895.21	485,323,757.40
加：资产减值损失	26,301,881.28	19,210,237.13
信用减值损失	9,630,240.08	-168,113,374.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,470,691.08	50,432,395.60
使用权资产折旧	9,108,326.74	1,201,843.56
无形资产摊销	10,837,097.47	6,265,818.24
长期待摊费用摊销	11,152,783.20	787,163.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,883,711.68	-192,231,831.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,901,406.46	-850,265.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-509,293,231.08	19,891,981.04
财务费用（收益以“-”号填列）	222,680,219.17	31,745,046.72
投资损失（收益以“-”号填列）	23,676,999.23	-263,669,801.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,436,521.78	22,343,759.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	123,948,428.93	-4,390,740.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-176,919,677.13	-79,858,574.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-682,370,574.23	445,449,719.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-341,741,056.63	1,584,569,724.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-410,614,573.04	1,958,106,859.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	2,552,443,629.21	1,996,857,328.46
减：现金的期初余额	1,996,857,328.46	2,355,214,700.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	555,586,300.75	-358,357,371.86

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,552,443,629.21	1,996,857,328.46
其中：库存现金	94,402.07	11,032.83

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	1,988,631,628.38	1,583,943,590.91
可随时用于支付的其他货币资金	563,717,598.76	412,902,704.72
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,552,443,629.21	1,996,857,328.46
其中：母公司使用受限制的现金及现金等价物	40,861.89	200,000,000.00

(六十二)所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,606,382,376.05	借款抵押、冻结、押金、保证金
应收票据	902,852.99	质押
存货	214,692,805.47	借款抵押
长期股权投资（净资产）	847,588,576.03	子公司股权质押
投资性房地产	2,327,521,474.00	借款抵押
固定资产	1,067,344,936.17	借款抵押
无形资产	83,460,591.71	借款抵押
合 计	6,147,893,612.42	—

九、承诺及或有事项

(一) 对外担保

担保方	被担保方	担保余额 (元)	担保起始 日	担保到期 日
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	192,000,000.00	2022/3/8	2023/3/4
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	50,000,000.00	2022/3/3	2023/3/9
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	79,601,500.00	2022/2/23	2023/2/22
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	6,989,400.00	2022/7/29	2023/7/28
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	35,723,600.00	2022/5/19	2023/5/18
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	90,473,900.00	2022/9/9	2023/9/9
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	99,500,000.00	2022/3/28	2023/6/27
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	4,300,091.40	2022/7/15	2029/7/14
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	375,000,000.00	2021/8/27	2025/8/26
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	80,000,000.00	2022/2/22	2023/2/22
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	166,666,666.67	2022/5/7	2025/5/21
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	7,000,000.00	2022/12/15	2025/12/15
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	94,250,000.00	2020/3/9	2025/3/4
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	7,390,000.00	2018/6/14	2023/6/13
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	400,000,000.00	2022/10/28	2025/10/27
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	400,000,000.00	2020/5/6	2023/5/5

担保方	被担保方	担保余额 (元)	担保起始 日	担保到期 日
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	100,000,000.00	2022/9/30	2027/9/29
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	30,000,000.00	2020/2/27	2023/2/26
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	100,000,000.00	2022/9/30	2027/9/30
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	400,000,000.00	2022/5/27	2023/5/27
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	83,333,300.00	2020/3/13	2026/3/13
南宁产业投资集团有限责任公司	南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	51,030,000.00	2021/7/11	2031/8/10
南宁产业投资集团有限责任公司	南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	4,300,000.00	2022/1/29	2032/1/29
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南宁辉灿商贸有限公司	4,243,051.56	2021/7/30	2031/6/29
南宁产业投资集团有限责任公司	广西阳仕机电科技有限公司	2,954,982.47	2020/3/25	2029/12/11
南宁产业投资集团有限责任公司	南宁朗轩医疗器械有限公司	2,612,499.98	2022/6/30	2032/6/1
南宁产业投资集团有限责任公司	南宁市致协节能技术服务有限公司	2,238,549.15	2021/10/26	2031/9/28
南宁产业投资集团有限责任公司	南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	10,000,000.00	2022/3/25	2023/3/15
南宁产业投资集团有限责任公司	南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	20,000,000.00	2022/12/28	2023/12/28
南宁产业投资集团有限责任公司	南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	22,500,000.00	2021/2/27	2024/2/27
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	34,947,000.00	2020/10/23	2023/10/23
南宁产投智创发展有限责任公司	何宗标	536,273.84	2019/12/25	2029/12/25
南宁产投智创发展有限责任公司	韦超冰	1,256,409.68	2020/12/4	2050/12/4
南宁产投智创发展有限责任公司	汪洋	301,600.16	2020/12/22	2030/12/22
南宁产投智创发展有限责任公司	黄辉	1,082,986.53	2021/9/28	2051/9/28
南宁产投智创发展有限责任公司	李杰龙	790,657.92	2021/12/7	2051/3/31
南宁产投智创发展有限责任公司	黄富豪	1,178,707.19	2021/9/29	2025/3/31
南宁产投智创发展有限责任公司	谢国宇	290,000.00	2021/9/29	2024/4/28
南宁产投智创发展有限责任公司	黄明红	1,120,221.24	2021/9/29	2052/4/29
广西南南铝箔有限责任公司	南南铝业股份有限公司	65,000,000.00	2022/6/2	2023/6/2

(二) 或有事项

原告	被告	案号	案由	争议标的金额	状态
柳州市飞歌汽车配件有限公司	南宁五菱桂花车辆有限公司	(2021)桂0107民初字第13433号	买卖合同纠纷	1,947,936.98	二审阶段, 委托律师事务所, 已提起上诉至中院, 未开庭
刘旭秋	南宁市自行	(2022)桂	劳动争议	568,490.00	一审(已开庭未

原告	被告	案号	案由	争议标的金额	状态
	车总厂有限责任公司	0103 民初 6986 号			结案)
中国银行股份有限公司南宁分行	南宁产投工业园区开发有限责任公司(担保)	(2021) 桂 初 0103 民 12165 号	金融借款合同纠纷(商厦 A-1015)	35,232.05	二审审理阶段
中国银行股份有限公司南宁分行	南宁产投工业园区开发有限责任公司(担保)	(2021) 桂 初 0103 民 26253 号	金融借款合同纠纷(翠峰 22-6-601)	121,566.67	二审审理阶段

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

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

(二) 本企业的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(人民币)	持股比例(%)	组织机构代码
1. 南宁产投通用航空有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	陆强	通用机场开发、建设、管理	24000 万元	100.00	91450100322617273G
2. 南宁产投工业园区开发有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	陆强	对建筑业、制造业、房地产业、工业园区的投资	59100 万元	100.00	914501003158989355
3. 广西南宁金宁(实业发展)有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	何浩	工业、商业的投资	2631.22 万元	100.00	91450100198326152B
4. 广西南南铝箔有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(港澳台投资、非独资)	南宁市	黄丽燕	铝箔、铝板	69470 万元	78.78	91450100732206637M
5. 南宁统一资产管理有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	张新	房屋租赁、机械设备租赁	44800 万元	100.00	91450100715146804F
6. 南宁产投科技创新投资有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	赵云鸿	以自有资金从事投资活动; 自有资金投资的资产管理服务; 创业投资; 企业管理咨询	200000 万元	100.00	91450100MA5PYQ5H6U
7. 南宁同达盛混凝土有限公司	境内非金融子企业	其他有限责任公司	南宁市	刘文军	水泥制品制造; 建筑材料销售; 建筑用钢筋产品销售	7428.2 万元	97.69	91450100745120859F

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(人民币)	持股比例(%)	组织机构代码
8.南宁锦虹棉纺织有限责任公司	境内非金融子企业	其他有限责任公司	南宁市	陈谷	棉纺织业, 服装	13310 万元	100.00	91450100729752987U
9.南宁产投新能源汽车投资有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	何浩	对新能源汽车产业及相关产业的投资和管理; 股权投资	200000 万元	100.00	91450103MA5P6JU47L
10.南宁产投智创发展有限责任公司	境内非金融子企业	其他有限责任公司	南宁市	陆强	园区管理服务; 住房租赁; 非居住房地产租赁; 房地产咨询	7568 万元	99.97	91450100708600626F
11.南宁振宁物业服务有限责任公司	境内非金融子企业	其他有限责任公司	南宁市	张克伟	物业服务, 施工及管理, 建筑装饰工程设计与施工, 房屋补漏	350 万元	99.14	91450103715149685G
12.广西金牛股份有限公司	境内非金融子企业	其他股份有限公司(非上市)	南宁市	邓志豪	印刷、电影、办公机械产品及配件生产、维修	4946 万元	76.40	91450000198224391H
13.南宁产投华创发展有限责任公司	境内非金融子企业	其他有限责任公司	南宁市	吴峻波	土地使用权租赁; 非居住房地产租赁; 住房租赁	35066.95 万元	100.00	91450100708600319N
14.南宁壮宁物业发展有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	张克伟	停车场, 房地产租赁、房地产居间行纪代理	100 万元	100.00	91450107723063347J
15.数丝科技有限责任公司	境内非金融子企业	其他有限责任公司	南宁市	韦宇	大数据服务; 互联网数据服务; 数据处理服务; 技术服务	50000 万元	100.00	91450100MAA7G8WH3T
16.广西国潮铝业有限公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	张新	常用有色金属冶炼; 技术服务、新能源汽车换电设施销售; 新兴能源技术研发; 电力电子元器件制造	50000 万元	100.00	91450105MAA7J1CT18

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(人民币)	持股比例(%)	组织机构代码
17. 南宁产业高质量发展一期母基金合伙企业(有限合伙)	境内金融子企业	有限合伙企业	南宁市	南宁产投合创私募基金管理有限责任公司	创业投资(限投资未上市企业); 以自有资金从事投资活动	1000000 万元	80.00	91450108MAA7PA5L96
18. 南宁广发重工集团有限公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	梁侠津	第一类压力容器、第二类低、中压力容器制造(凭许可证经营)及销售	33353.56 万人民币	100.00	914501007821237090

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
南宁五丰联合食品有限公司	联营企业	91450100708734368F
广西南南铝加工有限公司	联营企业	914501007791458001
斐讯通信（南宁）有限公司	联营企业	91450100098024069T
南宁糖业股份有限公司	联营企业	914500001983203917
南宁康诺生化制药有限责任公司	联营企业	9145010075653212XB
南宁美恒安兴纸业有限公司	联营企业	914501007537417357
广西先进铝加工创新中心有限责任公司	联营企业	91450100MA5N7Y9M5A
广西思钺生物科技有限责任公司	联营企业	91450100MA5P4D2W0T
南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司	联营企业	91450100MA5NCQ2P0G
南宁世纪空间技术应用有限公司	联营企业	91450100MA5Q610F86
广西美斯达重工有限公司	联营企业	91450100MA5PUL9A9G
南宁市南方融资担保有限公司	联营企业	9145010071887353X5
天厚私募基金管理（广东）有限公司	联营企业	91440605MA56KYUR56
深圳南湾通信有限公司	联营企业	91440300MA5FME7W40
南宁侨虹新材料股份有限公司	联营企业	91450100732236262R
广西中交一公局混凝土有限公司	联营企业	91450110MAA7LPPT09
南宁华数南机新能源汽车有限责任公司	联营企业	914501007479876671
广西申龙汽车制造有限公司	联营企业	91450100315979786C
南宁阿尔维汽车技术有限公司	联营企业	91450100MA5Q7B3B70
玉柴商慧通物流有限公司	联营企业	91450100MAA7K2604B
玉柴芯蓝新能源动力科技有限公司	联营企业	91450100MAA7AJ534N
广西数字大脑智能科技有限公司	联营企业	91450100MAC05XU82M
南宁项目策划咨询集团有限责任公司	联营企业	914501031982808369
南宁市自然资源信息集团有限公司	联营企业	9145010349852410XX

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南宁民生天胜新能源产业基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450109MA5PD02Y0N
南宁投资引导基金有限责任公司	参股企业	91450100MA5KCNF678
南宁民生新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450103MA5P8HUG0K
北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）	参股企业	91110000MA005NM074
南宁民生产投新能源投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450103MAA7P6LR9B
广西南宁航瑞艺兴股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450100MA5PJ7YB82
青岛浑璞智芯一期私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91370283MA9503NA47

其他关联方名称	其他关联方 与本公司关系	组织机构代码
广东德载厚启鸿股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91440605MA566UTR1R
广东德载厚启荣股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91440605MA55T99J6P
南宁产投新兴一号投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450100MA5QD91K5N
南宁科晟能源动力投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450103MA5QJEMK5E
二十一世纪空间技术应用股份有限公司	参股企业	911100007263419397
广西南湾百澳一期创业投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450100MABT38685D
南宁骏华新能源合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450108MAA7UXR668
南宁产投新兴二号投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450100MABPPA37X7
广西南宁广投绿城产业投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450100MAA7MA5M08
南宁科创泰有投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450108MA7GMA650M
南宁科创天厚一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450108MAA7P1X19R
南宁吉锐生物医药有限责任公司	参股企业	91450100MA5P8CH702
南宁威泰产业发展一期基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450108MAA7T6B9X5
南宁专精特新投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450100MAA7UH159X
广东德载厚启麟股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91440605MA55Y0A180
南宁化工股份有限公司	参股企业	914500007087313433
南宁联培人才教育科技有限公司	参股企业	91450100MA5Q1B1873
广西玉柴专用汽车有限公司	参股企业	914501007821049383
南宁乾元汽车科技有限公司	参股企业	91450109MA5PBNTJ15
广西南宁晟宁投资集团有限责任公司	少数股东	91450100692786162Q
深圳市金泰克半导体有限公司	少数股东	914403000602519607
深圳市金芯二号半导体合伙企业（有限合伙）	少数股东	91440300MA5GJRLCXH
南南铝业股份有限公司	少数股东	91450100732200147Y
广西自贸区仁信汽车零部件合伙企业（有限合伙）	少数股东	91450100MA5QDWP828
广西交科集团有限公司	少数股东	9145000049850597XR
香港金宁发展有限公司	少数股东	不适用
广西仁合金属制品合伙企业（有限合伙）	少数股东	91450109MA5QJWFD2Q
深圳市华芯邦科技有限公司	少数股东	914403006820348216
南通招商江海产业发展基金合伙企业（有限合伙）	少数股东	91320600MA1Q1J552P
东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙）	少数股东	91440400MA5207MT4U
中信建投投资有限公司	少数股东	91110111MA0193JP0G
深圳前行投资发展合伙企业（有限合伙）	少数股东	91440300MA5FW4M05K
深圳聚心投资发展合伙企业（有限合伙）	少数股东	91440300MA5FG9GB3K
深圳聚志投资发展合伙企业（有限合伙）	少数股东	91440300MA5FG9GG4U
共青城宏鹰果仁股权投资合伙企业（有限合伙）	少数股东	91360405MA38YJQ298

其他关联方名称	其他关联方 与本公司关系	组织机构代码
深圳市茗雪投资有限公司	少数股东	91440300MA5HEEUJ20
民生证券投资有限公司	少数股东	91110000069614203B
嘉兴长耀股权投资合伙企业（有限合伙）	少数股东	91330402MA2CW2407P
宿迁新万煜投资管理合伙企业（有限合伙）	少数股东	91321311MA1XC6KU37
深圳国中中小企业发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	少数股东	91440300359698740D
河北招商万凯股权投资基金（有限合伙）	少数股东	91130101MA07LWKW4R
陕西省新能源汽车高技术创业投资基金（有限合伙）	少数股东	91610139333711150C
深圳市泓鑫投资合伙企业（有限合伙）	少数股东	91440300359951419B
汇佳明兴（珠海）投资合伙企业（有限合伙）	少数股东	91440400MA52111378
南宁金融投资集团有限责任公司	少数股东	914501003403015980
中科苏州药物研究院	少数股东	12320500466959475A
广西百奥瑞格生物科技有限公司	少数股东	91450110MAA7NWR060

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比 例%	定价政策及 决策程序
南宁糖业股份有限公司	营业收入	租赁收入	2,837,430.31	1.19	市场价格
广西舒雅护理用品有限公司	营业收入	租赁收入	557,447.64	0.23	市场价格
玉柴商慧通物流有限公司	营业收入	租赁收入	15,657.48	0.01	市场价格
南南铝业股份有限公司	营业收入	销售货物收入	527,348,450.27	42.88	市场价格
深圳市金泰克半导体有限公司	营业收入	销售货物收入	611,061,493.42	49.68	市场价格
广西申龙汽车制造有限公司	营业收入	销售货物收入	8,255,388.24	0.67	市场价格
南宁侨虹新材料有限公司	财务费用	委托贷款	1,138,977.43	1.78	市场价格

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南南铝业股份有限公司	118,531,060.94			
应收账款	深圳市金泰克半导体有限公司	69,089,619.18		147,007,138.50	
应收账款	广西申龙汽车制造有限公司	8,953,588.73			
应收账款	南宁糖业股份有限公司伶俐糖厂	19,007.80		19,007.80	
应收账款	南宁糖业股份公司	12,302.50		12,302.50	
应收账款	广西玉柴专用汽车有限公司			200,000.00	
应收账款	广西南南铝箔有限责任公司			60,179.49	
应收账款	广西南南铝加工有限公司			3,020.00	
其他应收款项	南宁市南方融资性担保有限公司	3,500,000.00			
其他应收款项	南南铝业股份有限公司	2,190,000.00		2,190,000.00	
其他应收款项	香港金宁发展有限公司	786,334.01			
其他应收款项	南宁民生新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	714,509.59		714,509.59	
其他应收款项	南宁糖业股份有限公司东江糖厂	633,842.20		574,367.70	
其他应收款项	南宁糖业股份有限公司	5,475.33		9,987.74	
其他应收款项	南宁民生天胜新能源产业基金合伙企业（有限合伙）			785,714.29	
预收款项	南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司			4,302,400.00	
预收款项	南宁糖业股份有限责任公司			12,898.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付款项	南南铝业股份有限公司	10,523,403.98	
应付账款	深圳市金泰克半导体有限公司	3,665,490.00	
应付账款	南宁市世纪空间技术应用有限公司	2,051,834.86	
应付账款	南宁华数南机新能源汽车有限责任公司	60,179.49	
其他应付款项	上海斐讯数据通信技术有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
其他应付款项	南南铝业股份有限公司	28,567,302.48	
其他应付款项	南宁康诺生化制药有限责任公司	12,110,609.46	12,110,609.46
其他应付款项	深圳市金泰克半导体有限公司	5,577,395.34	1,938.18
其他应付款项	南宁吉锐生物医药有限责任公司	4,000,000.00	
其他应付款项	南宁华数南机新能源汽车有限责任公司	600,000.00	
其他应付款项	深圳市华芯邦科技有限公司	47,400.00	
其他应付款项	广西舒雅护理用品有限公司	24,000.00	
其他应付款项	南宁糖业股份有限公司伶俐糖厂	11,236.70	11,236.70

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款项	南宁华数南机新能源汽车有限责任公司	1,581.60	
其他应付款项	南宁糖业股份有限公司香山糖厂	96.61	
其他应付款项	南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司		600,000.00
其他应付款项	广西玉柴专用汽车有限公司		873,258.00
其他应付款项	南宁糖业股份有限公司		387,387.87
其他应付款项	南宁锦虹怡凯家纺有限公司		73,800.00
其他应付款项	南宁糖业股份有限公司东江糖厂		1,442.05

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	12,126,562.61		6,542,159.93	
1至2年	66,673.08	6,667.31		
2至3年				
3至4年			70,876.00	35,438.00
4至5年				
5年以上	0.02	0.02	432,143.34	432,143.34
合计	12,193,235.71	6,667.33	7,045,179.27	467,581.34

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,193,235.71	100.00	6,667.33	0.05	12,186,568.38
其中：账龄组合	12,193,235.71	100.00	6,667.33	0.05	12,186,568.38
其他组合					
合计	12,193,235.71	—	6,667.33	—	12,186,568.38

(续)

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,045,179.27	100.00	467,581.34	6.64	6,577,597.93
其中：账龄组合	7,045,179.27	100.00	467,581.34	6.64	6,577,597.93
其他组合					
合 计	7,045,179.27	—	467,581.34	—	6,577,597.93

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	12,126,562.61	99.45		6,542,159.93	92.86	
1 至 2 年	66,673.08	0.55	6,667.31			
2 至 3 年						
3 至 4 年				70,876.00	1.01	35,438.00
4 至 5 年						
5 年以上	0.02		0.02	432,143.34	6.13	432,143.34
合 计	12,193,235.71	—	6,667.33	7,045,179.27	—	467,581.34

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
广西南城百货有限责任公司	5,106,575.45	41.88	
广西优泰科技有限公司	2,693,976.60	22.09	
南宁阳阳国际大酒店有限公司	1,270,000.00	10.42	
桂林电子科技大学	1,116,600.00	9.16	
南宁泰利来房产策划有限公司	102,289.31	0.84	
合 计	10,289,441.36	84.39	

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		200,000.00
其他应收款项	3,260,190,972.73	1,175,014,575.10
合 计	3,260,190,972.73	1,175,214,575.10

1. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		200,000.00	—	—
其中：（1）南宁五丰联合食品有限公司		200,000.00		
合 计		200,000.00	—	—

2. 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	3,227,156,834.32		921,035,873.04	
1至2年	2,973,500.83	134,350.42	190,346,740.67	5,243.29
2至3年	2,135,881.26	15,729.86	61,964,398.11	
3至4年	26,402,501.03		195,973.00	
4至5年	195,973.00		52,270.17	
5年以上	8,336,023.60	6,859,661.03	8,284,224.43	6,859,661.03
合 计	3,267,200,714.04	7,009,741.31	1,181,879,479.42	6,864,904.32

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,267,200,714.04	100.00	7,009,741.31	0.21	3,260,190,972.73
其中：账龄组合	22,847,686.23	0.70	7,009,741.31	30.68	15,837,944.92
其他组合	3,244,353,027.81	99.30			3,244,353,027.81
合 计	3,267,200,714.04	—	7,009,741.31	—	3,260,190,972.73

（续）

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	

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

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	14,592,088.17	63.87		2,237,164.94	24.45	
1 至 2 年	1,343,504.16	5.88	134,350.42	52,432.87	0.57	5,243.29
2 至 3 年	52,432.87	0.23	15,729.86			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	6,859,661.03	30.02	6,859,661.03	6,859,661.03	74.98	6,859,661.03
合 计	22,847,686.23	100.00	7,009,741.31	9,149,258.84	100.00	6,864,904.32

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	3,216,258,568.30			1,171,982,977.57		
代收代付款项	22,962,667.34					
押金、保证金、备用金组合	4,062,150.00			44,142.88		
政府部门组合	1,069,642.17			703,100.13		
合 计	3,244,353,027.81			1,172,730,220.58		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
南宁产投新能源汽车园区建设开发有限责任公司	往来款	474,868,909.59	1年以内	14.53	
南宁产投智创发展有限责任公司	往来款	431,084,824.42	1年以内	13.19	
南宁产投新能源汽车投资有限责任公司	往来款	402,222,334.97	1年以内	12.31	
南宁产投汽车园区开发有限责任公司	往来款	394,881,735.12	1年以内	12.09	
南宁产投智创经开投资开发有限责任公司	往来款	392,491,000.00	1年以内	12.01	
合计	—	2,095,548,804.10	—	64.13	

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,683,630,026.66	4,189,873,340.09	2,881,146,954.07	6,992,356,412.68
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,652,121,876.23	622,853,894.99		2,274,975,771.22
小计	7,335,751,902.89	4,812,727,235.08	2,881,146,954.07	9,267,332,183.90
减：长期股权投资减值准备	760,138,018.28	7,600,000.00	3,573,062.79	764,164,955.49
合计	6,575,613,884.61	4,805,127,235.08	2,877,573,891.28	8,503,167,228.41

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、子企业													
1. 南宁产投通用航空有限责任公司	50,518,375.00	50,518,375.00										50,518,375.00	
2. 南宁产投工业园区开发有限责任公司	369,730,000.00	263,000,000.00	106,730,000.00									369,730,000.00	
3. 广西南宁创桥建设投资开发有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00									
4. 南宁统一资产管理有限责任公司	854,353,767.58	854,353,767.58										854,353,767.58	
5. 南宁产投科技创新投资有限责任公司	2,195,000,000.00	655,000,000.00	1,540,000,000.00									2,195,000,000.00	
6. 南宁壮宁资产经营有限责任公司	1,040,747,466.48	1,040,747,466.48		1,040,747,466.48									
7. 南宁振宁资产经营有限责任公司	748,539,997.49	748,459,997.49	80,000.00	748,539,997.49									
8. 南宁产投新能源汽车投资有限责任公司	1,417,448,500.00	1,265,893,000.00	151,555,500.00									1,417,448,500.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			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		
9. 南宁五菱桂花车辆有限公司	338,602,099.98	254,304,301.11	84,297,798.87	338,602,099.98								
10. 广西南宁凤凰纸业有限公司	171,686,053.00	171,686,053.00		171,686,053.00								
11. 南宁壮宁工贸园有限责任公司	365,932,524.97	104,606,100.00	261,326,424.97								365,932,524.97	
12. 南宁产投智创经开投资开发有限责任公司	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00								
13. 南宁产投智创五象投资开发有限责任公司	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00								
14. 南宁产投智创江南投资开发有限责任公司	100,000,000.00	48,748,816.00	51,251,184.00	100,000,000.00								
15. 广西南宁金宁（实业发展）有限责任公司	26,312,150.00	26,312,150.00									26,312,150.00	
16. 广西南南铝箔有限责任公司	489,900,000.00		489,900,000.00								489,900,000.00	
17. 广西国潮铝业有限公司	147,000,000.00		147,000,000.00								147,000,000.00	
18. 数丝科技有限责任公司	47,500,000.00		47,500,000.00								47,500,000.00	
19. 南宁锦虹棉纺织有限责任公司	195,908,089.00		195,908,089.00								195,908,089.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			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		
20. 南宁振宁物业服务有限责任公司	3,470,000.00		3,470,000.00								3,470,000.00	
21. 南宁产投智创发展有限责任公司	177,147,000.00		177,147,000.00								177,147,000.00	
22. 南宁同达盛混凝土有限公司	85,672,240.19		85,672,240.19								85,672,240.19	
23. 南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	224,788,997.12		224,788,997.12	224,788,997.12								
24. 南宁壮宁物业发展有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00								1,000,000.00	
25. 广西金牛股份有限公司	41,396,956.47		41,396,956.47								41,396,956.47	
26. 南宁产投智创科电投资开发有限责任公司	56,782,340.00		56,782,340.00	56,782,340.00								
27. 南宁产业高质量发展一期母基金合伙企业（有限合伙）	16,997,500.00		16,997,500.00								16,997,500.00	
28. 南宁广发重工集团有限公司	507,069,309.47		507,069,309.47								507,069,309.47	
二、合营企业												
三、联营企业												

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			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
1. 南宁五丰联合食品有限公司	54,318,853.68	70,999,057.41			2,923,104.85						73,922,162.26	
2. 广西南南铝加工有限公司	1,598,090,129.43	1,485,599,992.76			23,461,417.00						1,509,061,409.76	701,042,129.43
3. 斐讯通讯（南宁）有限公司	102,000,000.00	95,522,826.06									95,522,826.06	55,522,826.06
4. 南宁糖业股份有限公司	641,518,200.40		641,518,200.40		-65,912,000.00						575,606,200.40	
5. 南宁康诺生化制药有限责任公司	18,000,000.00		12,582,464.32		680,708.42						13,263,172.74	
6. 南宁美恒安兴纸业有限公司	7,600,000.00		7,600,000.00						7,600,000.00		7,600,000.00	7,600,000.00
合计	12,295,030,550.26	7,335,751,902.89	4,851,574,004.81	2,881,146,954.07	-38,846,769.73				7,600,000.00		9,267,332,183.90	764,164,955.49

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	353,243,027.92	206,773,777.42	96,391,048.71	30,377,510.59
不动产销售收入	282,684,613.32	206,773,777.42	34,522,915.10	30,377,510.59
房屋租赁收入	70,421,254.43		61,868,133.61	
物业服务及管理费收入	137,160.17			
二、其他业务小计	30,878.61		38,144.09	
其他收入	30,878.61		38,144.09	
合 计	353,273,906.53	206,773,777.42	96,429,192.80	30,377,510.59

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-38,846,769.73	8,277,432.93
处置长期股权投资产生的投资收益	25,992,385.32	
其他	900,000.00	
合 计	-11,954,384.41	8,277,432.93

(六) 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	605,041,404.26	3,466,180.45
加：资产减值损失		
信用减值损失	-267,009.02	-149,532.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	573,097.67	271,424.78
使用权资产折旧	1,182,343.56	1,182,343.56
无形资产摊销	227,993.05	167,090.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-52,859.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-432,527,047.94	3,056,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	104,043,200.34	12,090,479.17
投资损失（收益以“-”号填列）	11,954,384.41	-8,277,432.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,547,008.53	21,387,383.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	108,131,761.99	-764,175.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	238,842,887.04	-49,245,293.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,131,676,769.05	-648,537,366.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-845,026,519.38	1,134,664,014.72

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,342,100,141.06	469,311,814.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,324,236,454.09	954,218,893.63
减：现金的期初余额	954,218,893.63	1,412,080,986.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	370,017,560.46	-457,862,092.64

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准报出。

南宁产业投资集团有限责任公司

2023年4月14日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)



扫描二维码
通过国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中审会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

执行事务合伙人 黄庆林;沈方;苏立杰;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;王勤;王勤;
成志城;姚运海;刘文俊;梁雪萍;王桂林

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋
1003室(存在多址信息)

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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关



2023 年 03 月 02 日

证书序号: 0000492

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: 天津市财政局
 二〇二一年 十二月 三十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审华泰会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 黄庆林
 主任会计师:
 经营场所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 12010011
 批准执业文号: 津财会(2007)27号
 批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于报告出具及投标使用



 姓名: 李海潮
 性别: 男
 出生日期: 1982-07-06
 身份证号: 110108198207063935
 工作单位: 大信会计师事务所(普通合伙)
 证书编号: 110001540272
 有效期至: 2013年7月10日

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

证书编号: 110001540272
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇〇九年七月十日
 Date of Issuance

年度检
 Annual Re
 本证书
 This certi
 this renewa

2012
 2010
 2011

一年
 year after
 年 月 日
 /y /m /d

2014
 2015
 2013
 2016
 2017

记
 ation
 姓名: 李海潮
 证书编号: 110001540272
 此证书有效一年, 到期后需向北京注册会计师协会办理续期手续。
 This certificate is valid for an year after this renewal.

年 月 日
 /y /m /d

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 大信会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年1月10日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 大信(特殊普通合伙)
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年1月10日
 /y /m /d

备注: 大信北分分所, 2016.11.29.
 转入: 中审华, 2016.11.29.
 注意事项

一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES
 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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



姓名: 张宝强
 性别: 男
 出生日期: 1986-02-16
 工作单位: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 身份证号: 120225198602162237

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

姓名: 张宝强
 证书编号: 120100110169



证书编号: 120100110169
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA北京注册会计师协会
 发证日期: 2020年08月21日
 Date of Issuance: 2020 / 08 / 21