

---

广西旅游发展集团有限公司

公司债券年度报告

(2024 年)

二〇二五年四月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

投资者在评价及投资本公司债券时,应认真考虑各种可能对本公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的各项风险因素,并仔细阅读募集说明书中“风险因素”、“重大事项提示”等有关章节内容。

根据广西壮族自治区相关政府部门的有关文件精神及公司董事会审议结果,公司将原纳入合并范围的棚户区改造专项资金涉及的资产、负债划出公司合并范围。根据 2023 年末审计报告数据计算,公司总资产降至约 512.19 亿元,下降 197.78 亿元,下降比例约为 27.86%;总负债降至 300.04 亿元,下降 197.78 亿元,下降比例为 39.73%;合并口径下资产负债率由 70.12%下降至 58.58%。

根据公司年度审计工作需要,公司审计机构由大华会计师事务所(特殊普通合伙)变更为永拓会计师事务所(特殊普通合伙)。

截至 2024 年 12 月 31 日,除了上述事项外,公司面临的风险因素与募集说明书中“风险提示及说明”章节及上一期报告的“重大风险提示”章节相比未发生重大变化。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 董事、监事、高级管理人员及其变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	12
七、 环境信息披露义务情况.....	13
第二节 债券事项.....	14
一、 公司债券情况.....	14
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	17
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	17
四、 公司债券募集资金使用情况.....	19
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级发生调整.....	21
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	21
七、 中介机构情况.....	23
第三节 报告期内重要事项.....	25
一、 财务报告审计情况.....	25
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	25
三、 合并报表范围调整.....	31
四、 资产情况.....	31
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	33
六、 负债情况.....	33
七、 利润及其他损益来源情况.....	35
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	35
九、 对外担保情况.....	35
十、 重大诉讼情况.....	35
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	35
十二、 向普通投资者披露的信息.....	36
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	36
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	36
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	36
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	36
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	36
五、 发行人为扶贫公司债券发行人.....	36
六、 发行人为乡村振兴公司债券发行人.....	36
七、 发行人为一带一路公司债券发行人.....	36
八、 发行人为科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人.....	36
九、 发行人为低碳转型（挂钩）公司债券发行人.....	37
十、 发行人为纾困公司债券发行人.....	37
十一、 发行人为中小微企业支持债券发行人.....	37
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	37
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	37
第六节 备查文件目录.....	38
财务报表.....	40
附件一： 发行人财务报表.....	40

## 释义

发行人、公司、本公司、集团公司、广西旅发	指	广西旅游发展集团有限公司
董事会	指	广西旅游发展集团有限公司董事会
监事会	指	广西旅游发展集团有限公司监事会
自治区国资委	指	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
24广旅02	指	广西旅游发展集团有限公司2024年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
22广旅01	指	广西旅游发展集团有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
22广旅02	指	广西旅游发展集团有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)
23广旅01	指	广西旅游发展集团有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
23广旅03	指	广西旅游发展集团有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第三期)
24广旅01	指	广西旅游发展集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
《公司章程》	指	《广西旅游发展集团有限公司章程》
报告期	指	2024年1月1日至2024年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	广西旅游发展集团有限公司
中文简称	广旅集团
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	容贤标
注册资本（万元）	300,000.00
实缴资本（万元）	300,000.00
注册地址	广西壮族自治区南宁市 良庆区平乐大道 10 号商务街 2 号楼
办公地址	广西壮族自治区南宁市 良庆区平乐大道 10 号商务街 2 号楼
办公地址的邮政编码	530022
公司网址（如有）	<a href="http://www.gxtdg.com/">http://www.gxtdg.com/</a>
电子信箱	无

### 二、信息披露事务负责人

姓名	曹玲
在公司所任职务类型	√ 董事 √ 高级管理人员
信息披露事务负责人 具体职务	董事、总会计师
联系地址	广西壮族自治区南宁市良庆区平乐大道 10 号商务街 2 号楼
电话	0771-5772952
传真	0771-5772629
电子信箱	gxlf@gxtdg.com

### 三、控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会

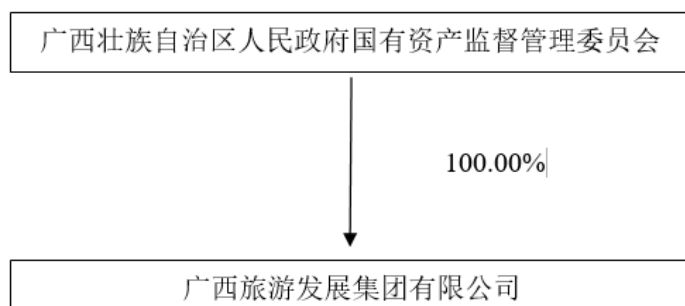
报告期末控股股东资信情况：不涉及

报告期末实际控制人资信情况：不涉及

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权<sup>1</sup>受限情况：100%，无受限

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：100%，无受限

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外的主体

适用 不适用

实际控制人为自然人

适用 不适用

#### （二）报告期内控股股东发生变更

适用 不适用

#### （三）报告期内实际控制人发生变更

适用 不适用

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

#### 四、董事、监事、高级管理人员及其变更情况

##### （一）报告期内董事、监事、高级管理人员发生变更

适用 不适用

##### （二）报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的0%。

##### （三）定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：容贤标

发行人的董事长或执行董事：容贤标

发行人的其他董事：潘鸣、陆严格、曹玲、吴卫南、刘民坤

发行人的监事：无

发行人的总经理：潘鸣

发行人的财务负责人：曹玲

发行人的其他非董事高级管理人员：韦贵儒、黄延、姚照华、凤军

#### 五、公司业务和经营情况

##### （一）公司业务情况

##### 1. 报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

###### （1）发行人经营范围

发行人主要经营范围涉及旅游业务、贸易业务、不动产销售业务、康养业务等。

###### （2）发行人主营业务模式

主营业务包括：旅游及相关产业投资、运营及管理；房地产开发；大宗商品贸易。发行人将秉承“开拓幸福旅程”的企业使命，弘扬“担当者进，创效者赢”的企业核心价值观，打造新时代“康养引领者，文旅新标杆”的现代国有企业，奋力进入全国旅游企业先进行列，发挥龙头企业作用，助推桂林世界级旅游城市和广西世界旅游目的地建设，为奋力开创新时代壮美广西建设新局面作出新的更大贡献。

###### 1）旅游业务

发行人是广西唯一一家旅游要素最全、旅游产业链条最全的国有企业。广旅集团根据广西政府对公司的定位，通过重组合并、收购兼并以及合作开发方式对广西境内旅游资源进行开发、整合、投资建设与管理。

旅游产业是发行人未来重要的业务板块，主要包括旅游项目的投资建设和营运以及旅游项目周边基础设施建设业务、酒店的投资建设和管理。根据广西党委、政府定位，发行人是实施广西“十四五”旅游发展规划的主体单位，围绕广西桂林国际旅游度假区、北部湾滨海旅游度假区和巴马国际养生旅游度假区等三大旅游目的地，开展旅游项目的投资开发和营运，以及并购、合作开发等模式整合相关旅游资源。

旅游板块收入主要构成为文旅项目收入、宾馆酒店业务、旅行社业务、景区经营业务和销售商品等。

###### 2）销售不动产业务

发行人销售不动产业务主要是商品房自主开发销售，区域集中在广西区内。由于发行

人现阶段旅游产业项目处于投资期，旅游产业产能不足，通过房地产开发收益作为企业可持续发展的重要保障，也是实现发行人旅游产业发展的基础。发行人销售不动产业务主要集中在商务街项目、桂平西山泉旅游度假项目和广旅国际健康城等。

### 3) 贸易业务

贸易板块主要产品为白砂糖、成品油、建材、铝锭等，主要由子公司广西旅发实业有限公司开展。发行人贸易业务主要采用购销模式，向供货商采购商品，销售给下家公司，通过“以销定采”的方式进行采购销售，即锁定上下游客户，签订采购合同，销售价格按采购价格加上相关费用。

## 2. 报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况

### (1) 行业地位

#### 1) 发行人是广西旅游资源开发与旅游景区经营的龙头企业。

发行人是经广西壮族自治区人民政府批准组建的直属大型国有独资公司，也是广西唯一的省属国有专业旅游产业投资企业，作为广西重要旅游产业项目开发运作的主体，受自治区政府委托，全面负责自治区人民政府授权范围内的旅游项目投融资建设，整合政府性投资旅游资源。自成立以来，发行人在开展工作过程中与各市县政府始终保持着良好的合作关系，对行业核心资源拥有较强掌控力，拥有大量的优质旅游资源。近年来经营规模和经营实力不断壮大，在广西有一定的行业优势地位。

#### 2) 发行人是实施广西“十四五”旅游规划的主要实体。

自治区政府高度重视旅游业的发展，制定了《广西壮族自治区旅游业发展“十四五”规划》，出台了《关于加快旅游业跨越发展的决定》和《关于加快旅游业跨越发展的若干政策》一系列政策文件，为旅游业发展提供了良好的政策环境。目前广西的旅游产业正在有序的推进，旅游业逐渐成为广西国民经济的战略性支柱产业，也将实现从旅游资源大省（区）向旅游经济强省（区）跨越。

发行人作为自治区政府的唯一大型旅游资源综合开发集团，在详细研究了广西旅游的发展规划、产业布局和结构调整规划的基础上，形成了《广西旅游发展集团有限公司产业布局和结构调整规划纲要》。随着北海冠岭旅游综合体项目、北海涠洲岛西角旅游集散中心项目、巴马赐福湖旅游景区、三江旅游开发项目、广西德福旅游康养现代农业庄园等项目的有序推进，已成为实施广西“十四五”旅游规划的最主要实体。

### (2) 竞争优势

#### 1) 完整的产业链及相关资源整合的优势。

发行人及其下属子公司是以经营旅游业为主，辅以酒店、会展、旅游地产为一体的综合性旅游集团，业务基本涵盖了旅游产业的各个环节，形成了一个较为完整的产业链条，是自治区内唯一具有此特点的旅游集团。同时为了更好的实现产业链条各环节的有机结合，发行人已对现有资源中旅游主业的景区、酒店、旅行社等业务板块进行整合，导入全新的经营理念，发挥品牌集聚效应，实现业务整合，促进各板块互动，提高各块业务的专业化经营，力争把公司打造成一个旅游全产业链、具有竞争力的集团公司。

发行人通过与国内领先的旅游服务企业签署合作协议，利用其拥有的线下线上资源优势、门票业务优势以及自主业务定位优势，为发行人所拥有的旅游资源带来丰富的客源和广阔的市场空间。通过与国内领先的旅游企业合作，其资源整合能力进一步增强。

#### 2) 拥有优质的旅游资源优势，致力于广西旅游产业大发展。

发行人作为广西重点支持的旅游龙头企业，有条件争取省内旅游资源开发与建设的选择权，这为旅游资源的储备提供了有利条件，也为旅游景区板块的可持续发展提供了有力支持。

2022年12月，广西人民政府办公厅印发《广西壮族自治区人民政府办公厅关于发挥广西旅游发展集团龙头企业作用助推文化旅游强区建设的实施意见》（桂政办发〔2022〕86号），发行人进一步得到政策支持。发行人作为广西旅游要素最全，产业链条最长的大型国有企业，将发挥资源禀赋和特色优势，加快打造“三地两带一中心”文化旅游产业发展新格局，推进区域协调发展，全面提升文化旅游产业竞争力，为广西文旅行业的升级发展贡献广旅力量。目前，发行人已有五个项目列入自治区层面统筹推进的重大项目：防城港白沙湾·国际自然医学度假区、巴马赐福湖国际长寿养生度假小镇、南宁“海丝邕州”国际文化旅游康养度假村、北海冠岭旅游综合体项目、三江民俗风情特色旅游提升项目。为进一步整合全区优质旅游资源，广旅集团与广西14个地市签订合作协议，专注重点区域的优质文旅项目开发。

### 3) 区域经济环境优势

发行人位于自治区首府南宁市，是中国与东盟十国贸易的窗口，是广西北部湾经济区的核心城市，具有独特的区域政策优势。

近年来，广西为配合国家西部大开发政策，正在利用自身旅游资源丰富的优势，加强对旅游产业的支持力度。广西各级政府逐步对旅游企业实施双重优惠政策，使得公司在享受西部大开发优惠税率的同时还可以得到40%的地方税减免。2021年，习近平总书记在视察广西期间，指出“广西旅游大有可为”，要求广西“搞好总体规划，完善基础设施，推动高质量发展”，强调桂林要“打造世界级旅游城市”。2022年1月印发的《广西“十四五”文化和旅游发展规划》明确要求，深化文化和旅游融合发展，推动“三地两带一中心”升级版建设，打造环广西国家旅游风景道，推进文化产业和旅游业优化升级，形成全域协调、优势互补、联动发展的良好格局。总体来说，广西旅游资源丰富、经济增长速度较快，五象新区是广西重点开发新区，对地方经济拉动作用明显，公司面临良好的区域经济环境。

### 3. 报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内，公司业务、经营情况正常，公司所在行业情况未发生重大变化，对公司生产经营和偿债能力未产生重大不利影响。

## （二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者毛利润占发行人合并报表相应数据10%以上业务板块

适用 不适用

## （三） 业务开展情况

### 1. 分板块、分产品情况

#### (1) 分业务板块情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
文旅项目	8.32	5.44	34.59	12.87	7.47	5.22	30.14	12.71
宾馆酒店	4.76	3.55	25.42	7.36	4.35	3.04	30.25	7.41
旅行社业务	4.59	4.26	7.29	7.11	3.91	3.61	7.67	6.65

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
景点经营	0.95	0.68	29.11	1.48	0.75	0.49	34.61	1.28
销售不动产	6.69	5.61	16.18	10.35	2.72	1.90	30.23	4.62
贸易业务	25.41	25.41	0.00	39.30	25.03	24.95	0.32	42.58
销售商品	6.46	6.00	7.06	9.99	6.56	5.66	13.78	11.16
医疗康养	0.73	0.59	19.18	1.13	0.51	0.38	25.76	0.87
租赁、物业	1.83	0.53	71.12	2.84	1.03	0.13	87.68	1.75
其他	4.90	1.06	78.29	7.58	6.44	2.59	59.81	10.96
合计	64.64	53.13	17.81	100.00	58.77	47.95	18.41	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

## (2) 分产品（或服务）情况

√适用 □不适用

占发行人合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者营业收入或者毛利润占比最高的产品（或服务）的情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
文旅项目	文旅项目	8.32	5.44	34.59	11.40	4.31	14.75
宾馆酒店	宾馆酒店	4.76	3.55	25.42	9.26	16.82	-15.95
销售不动产	销售不动产	6.69	5.61	16.18	146.27	195.87	-46.48
贸易业务	贸易业务	25.41	25.41	0.00	1.53	1.86	-100.63
租赁、物业	租赁、物业	1.83	0.53	71.12	78.26	318.02	-18.89
其他	其他业务	4.90	1.06	78.29	-23.94	-58.92	-0.44
合计	—	51.91	41.60	—	—	—	—

## 2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

景点经营营业收入较上年同比上升 26.95%，营业成本同比上升 37.63%，主要系三江程阳八寨景区、猫儿山景区、古龙山大峡谷景区等游客人数增长，同时增加广告和推广的投入；销售不动产营业收入较上年同比上升 146.27%，营业成本同比上升 195.87%，主要系集团新

的住宅地产项目广旅·湖峰尊府上市销售，受到房地产市场环境影响营业成本同比上升幅度较大、毛利率下降；

贸易业务营业收入较上年同比上升 1.53%，营业成本同比上升 1.86%，毛利率同比减少 100.63%，主要原因为 2024 年成品油销售市场较冷淡，销售单价较低，采购销售较少且以低风险业务为主；

销售商品营业收入较上年同比下降 1.60%，营业成本同比上升 6.06%，主要系壮美优品农产品、圣源茶叶、月饼等商品购销减少成本上升；毛利率同比下降 48.75%，主要系茶叶毛利减少所致；

医疗康养营业收入较上期同比上升 42.89%，营业成本较上期同比上升 55.56%，主要系新开业的养老中心、体检中心等康养业态尚在市场培育期，导致收入增长但毛利率有所下降。

租赁、物业营业收入较上年同比上升 78.26%，营业成本同比上升 318.02%，主要系子公司物业租赁增长。

其他业务营业收入较上年同比下降 23.94%，营业成本同比下降 58.92%，主要系体育赛事、咨询服务收入与成本较同期下降。

#### （四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

我公司作为自治区政府直属的唯一旅游企业，承担着“整合广西旅游资源，做大做强广西旅游产业”的责任。“十四五”期间，我公司将以“进入全国旅游企业先进行列”为发展目标，持续发挥广西文旅行业龙头企业的引领带动作用，加快整合广西文旅康养资源，助推桂林世界级旅游城市和广西世界旅游目的地建设。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

发行人旅游业务涉及文旅项目、宾馆酒店、旅行社业务、景点经营、销售商品，旅游业务是发行人重要的收入来源。旅游行业对行业政策敏感性强，既包括旅游业发展的指导方针、总体原则、投资政策、税收政策、就业政策、产业组织政策、区域布局政策、配套与保障政策等与宏观经济产业政策类似的内容，也包含创汇政策、资源开发与保护政策、旅游市场促销政策、消费政策等旅游产业政策特有的内容。如果旅游行业政策发生变化，可能对发行人的主营业务收入和偿债能力产生不利影响。针对上述风险，发行人进一步加强政策研判、做好精细化管理、优化整合旅游资源，同时开展不动产销售、租赁等业务降低文旅业务相关风险影响。

## 六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况

是 否

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况

发行人具有独立的企业法人资格，自主经营、独立核算、自负盈亏，在业务、人员、资产、机构、财务方面拥有充分的独立性。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

为了规范发行人的关联交易，保证发行人与关联方之间所发生的关联交易符合公平、公开

、公允的原则，确保发行人及投资人的合法权益，根据国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，发行人制定了《关联交易制度》，明确了关联人和关联交易的范围、关联交易的决策权限、决策程序、关联交易价格的确定和管理等等关联交易的程序与披露。

#### （四） 发行人关联交易情况

##### 1. 日常关联交易

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
提供劳务	0.54
租赁	0.15
合计	0.69

##### 2. 其他关联交易

适用 不适用

##### 3. 担保情况

适用 不适用

##### 4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产 100%以上

适用 不适用

#### （五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

是 否

具体违规情况及对债券持有人权益的影响：

截至报告期末，发行人未设置监事会。《公司法》规定，国有独资公司监事会成员不得少于 5 人。《公司章程》约定，公司设监事会，成员 5 人。根据广西国资委于 2019 年 1 月 3 日作出的《关于不再派驻监事会的通知》《广西壮族自治区机构改革方案》和实施意见精神，国有重点大型企业监事会的职责划入自治区审计厅，不再设立自治区人民政府向自治区直属国有独资及国有控股企业派驻的监事会。若公司上述有关人员长期不到位，存在内部治理结构尚不完善的风险，将有可能对公司的经营和偿债能力产生不利影响。

#### （六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

### 七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

是 否

## 第二节 债券事项

### 一、公司债券情况

#### 公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	广西旅游发展集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行人公司债券(第一期)
2、债券简称	24 广旅 01
3、债券代码	240825.SH
4、发行日	2024 年 3 月 28 日
5、起息日	2024 年 3 月 29 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2029 年 3 月 29 日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.50
10、还本付息方式	本期债券到期一次性偿还本金。本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中泰证券股份有限公司
13、受托管理人	中泰证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	广西旅游发展集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行人公司债券(第一期)
2、债券简称	24 广旅 02
3、债券代码	254686.SH
4、发行日	2024 年 4 月 29 日
5、起息日	2024 年 4 月 30 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2027 年 4 月 30 日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	2.88
10、还本付息方式	每年付息，到期一次性还本
11、交易场所	上交所
12、主承销商	平安证券股份有限公司,东亚前海证券有限责任公司
13、受托管理人	平安证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者

15、适用的交易机制	点击成交，询价成交，竞买成交，协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	广西旅游发展集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	22 广旅 01
3、债券代码	182792.SH
4、发行日	2022 年 9 月 27 日
5、起息日	2022 年 9 月 29 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2025 年 9 月 29 日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.97
10、还本付息方式	本期债券到期一次性偿还本金。本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	天风证券股份有限公司、东方证券承销保荐有限公司、中信证券股份有限公司
13、受托管理人	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	广西旅游发展集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	22 广旅 02
3、债券代码	114503.SH
4、发行日	2022 年 12 月 19 日
5、起息日	2022 年 12 月 21 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2025 年 12 月 21 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.98
10、还本付息方式	本期债券到期一次性偿还本金。本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	天风证券股份有限公司、东方证券承销保荐有限公司、中信证券股份有限公司
13、受托管理人	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券

15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	广西旅游发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	23 广旅 01
3、债券代码	250598.SH
4、发行日	2023 年 3 月 29 日
5、起息日	2023 年 3 月 30 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2026 年 3 月 30 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.40
10、还本付息方式	本期债券到期一次性偿还本金。本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	天风证券股份有限公司、东方证券承销保荐有限公司、中信证券股份有限公司
13、受托管理人	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	广西旅游发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）
2、债券简称	23 广旅 03
3、债券代码	251136.SH
4、发行日	2023 年 5 月 24 日
5、起息日	2023 年 5 月 25 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2026 年 5 月 25 日
8、债券余额	3.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.40
10、还本付息方式	本期债券到期一次性偿还本金。本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	天风证券股份有限公司、东方证券承销保荐有限公司、中信证券股份有限公司
13、受托管理人	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券

15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 □ 本公司的公司债券有选择权条款

## 三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

□ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 √ 本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码	240825.SH
债券简称	24 广旅 01
债券约定的投资者保护条款名称	偿债保障承诺
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	报告期内未出现需披露的与投资者权益保护条款相关事宜
投资者保护条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	不适用

债券代码	254686.SH
债券简称	24 广旅 02
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	1、发行人承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形：（1）发行人一个自然年度内发生减资超过原注册资本 20%以上、分立、被责令停产停业的情形。（2）发行人合并报表范围内的重要子公司被吊销营业执照、申请破产或者依法进入破产程序等可能致发行人偿债能力发生重大不利变化的。（3）发行人存在重大市场负面传闻未合理澄清的。2、发行人在债券存续期内，出现违反“资信维持承诺”之第一条约定的资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺相关要求。3、当发行人发生违反资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，发行人将在 2 个工作日内告知受托管理人并履行信息披露义务。4、发行人违反资信维持承诺且未在“资信维持承诺”之第二条约定期限内恢复承诺的，持有人有权要求发行人“救济措施”的约定采取负面事项救济措施。
投资者保护条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	未触发或执行

债券代码	182792.SH
债券简称	22广旅01
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、救济措施
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	报告期内未出现需披露的与投资者权益保护条款相关事宜
投资者保护条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	未触发或执行

债券代码	114503.SH
债券简称	22广旅02
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、救济措施
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	报告期内未出现需披露的与投资者权益保护条款相关事宜
投资者保护条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	不适用

债券代码	250598.SH
债券简称	23广旅01
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、救济措施
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	报告期内未出现需披露的与投资者权益保护条款相关事宜
投资者保护条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	不适用

债券代码	251136.SH
债券简称	23广旅03
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、救济措施
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	报告期内未出现需披露的与投资者权益保护条款相关事宜
投资者保护条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益	不适用

的影响等（触发或执行的）	
--------------	--

#### 四、公司债券募集资金使用情况

- 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改  
 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

##### （一）公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
240825.SH	24广旅01	否	不适用	7.00	0.00	0.00
254686.SH	24广旅02	否	不适用	8.00	0.00	0.00

##### （二）募集资金用途涉及变更调整

- 适用  不适用

##### （三）募集资金的使用情况

###### 1. 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）情况及所涉金额	偿还公司债券情况及所涉金额	补充流动资金情况及所涉金额	固定资产投资情况及所涉金额	其他用途及所涉金额
240825.S H	24广旅01	7.00	不适用	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，全部偿还广西旅游发展集团有限公司2021年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）本金	不适用	不适用	不适用
254686.S H	24广旅02	8.00	不适用	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，全部偿还广西旅游发展集团有限公司2021年面向专业投	不适用	不适用	不适用

				资者非公开发 行公司债券 (第一期)本 金			
--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--

2. 募集资金用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目

适用 不适用

3. 募集资金用于临时补流

适用 不适用

**（四）募集资金使用的合规性**

债券代码	债券简称	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	募集资金使用是否符合地方政府债务管理的相关规定	报告期内募集资金使用是否合法合规	报告期内募集资金专项账户管理是否合法合规
240825.SH	24 广旅 01	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，全部偿还广西旅游发展集团有限公司2021年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）本金	是	是	是	是
254686.SH	24 广旅 02	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，全部偿还广西旅游发展集团有限公司2021年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）本金	是	是	是	是

1. 募集资金使用和募集资金账户管理存在违法违规情况

适用 不适用

2. 因募集资金违规使用相关行为被处分处罚

适用 不适用

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级发生调整

适用 不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：182792.SH

债券简称	22 广旅 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券未设置增信机制。 为充分有效地维护债券持有人利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债专户、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、严格执行资金管理计划、做好信息披露，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施体系。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内不涉及偿债保障措施的执行情况。

债券代码：114503.SH

债券简称	22 广旅 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券未设置增信机制。 为充分有效地维护债券持有人利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债专户、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、严格执行资金管理计划、做好信息披露，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施体系。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内不涉及偿债保障措施的执行情况。

## 债券代码：250598.SH

债券简称	23 广旅 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券未设置增信机制。 为充分有效地维护债券持有人利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债专户、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、严格执行资金管理计划、做好信息披露，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施体系。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内不涉及偿债保障措施的执行情况。

## 债券代码：251136.SH

债券简称	23 广旅 03
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券未设置增信机制。 为充分有效地维护债券持有人利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债专户、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、严格执行资金管理计划、做好信息披露，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施体系。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内不涉及偿债保障措施的执行情况。

## 债券代码：240825.SH

债券简称	24 广旅 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券未设置增信机制。 为充分有效地维护债券持有人利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债专户、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、严格执行资金管理计划、做好信息披露，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施体系。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内不涉及偿债保障措施的执行情况。

债券代码：254686.SH

债券简称	24 广旅 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券未设置增信机制。 为充分有效地维护债券持有人利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债专户、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、严格执行资金管理计划、做好信息披露，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施体系。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内不涉及偿债保障措施的执行情况。

## 七、中介机构情况

## （一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层
签字会计师姓名	蓝元钧、卢家慧

## （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	182792.SH
债券简称	22 广旅 01
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 2 层
联系人	陈宇翔
联系电话	010-59833012

债券代码	114503.SH
债券简称	22 广旅 02
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 2 层
联系人	陈宇翔
联系电话	010-59833012

债券代码	250598.SH
------	-----------

债券简称	23 广旅 01
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 2 层
联系人	陈宇翔
联系电话	010-59833012

债券代码	251136.SH
债券简称	23 广旅 03
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 2 层
联系人	陈宇翔
联系电话	010-59833012

债券代码	240825.SH
债券简称	24 广旅 01
名称	中泰证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区浦电路 360 号陆家嘴投资大厦 13 楼
联系人	周煜凯、闫宇博
联系电话	021-20315020

债券代码	254686.SH
债券简称	24 广旅 02
名称	平安证券股份有限公司
办公地址	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层
联系人	胡正金
联系电话	0755-22627723

### （三）资信评级机构

适用 不适用

### （四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者权益的影响
177173.SH、182792.SH	会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	2024年2月5日	根据《广西壮族自治区政府采购合	按照自治区委要求，公	无重大不利影响

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者权益的影响
、 11450 3. SH 、 25059 8. SH 、 25113 6. SH					同》，经公开招标，大华会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人 2023 年至 2025 年企业财务决算审计机构。	开 招 标 确 定	

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、财务报告审计情况

标准无保留意见  其他审计意见

#### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用  不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

##### （一）会计政策变更

为了客观地反映本公司财务状况及经营成果，本公司遵照执行财政部要求，对如下会计政策进行变更：

会计政策变更的性质、内容	会计政策变更的原因	备注
本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》	遵照执行财政部要求	1
本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年 8 月 21 日发布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》	遵照执行财政部要求	2
本公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部 2024 年发布的《企业会计准则解释第 18 号》	遵照执行财政部要求	3

##### 1. 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号，以下简称“解释17号”），本公司自2024年1月1日起施行（“施行日”）解释17号。执行解释17号对本报告期内财务报表无重大影响。

## 2. 执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响

本公司自2024年1月1日起执行企业数据资源相关会计处理暂行规定（以下简称“暂行规定”），执行暂行规定对本报告期内财务报表无重大影响。

## 3. 执行企业会计准则解释第18号对本公司的影响

2024年12月6日，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号，以下简称“解释18号”）。本公司自印发之日起执行解释18号，执行解释18号对本报告期内财务报表无重大影响。

### （二）会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

### （三）重大前期差错更正事项

#### 1. 转企改制离退休人员安置费调整

此项重大前期差错更正合计影响本公司期初资产总额 266,717.00 元，负债总额 196,504,002.70 元，所有者权益-196,237,285.70 元，其中：资本公积-209,496,264.70 元，期初未分配利润 13,258,979.00 元。详细情况如下：

##### （1）二级子公司广西旅发南宁饭店集团有限公司

广西旅发南宁饭店集团有限公司下属子公司广西南宁饭店有限公司和广西南宁凤凰宾馆有限公司于 2020 年进行转企改制，改制时未对离退休人员安置费进行账务处理，根据《自治区直属从事生产经营活动事业单位转企改制人员安置费用保障和管理办法》（桂人社发〔2019〕38号）及《关于调整部分退休企业军转干部生活困难补助有关问题的通知》（桂人社发〔2015〕68号）测算离退休人员安置费总额为 154,084,848.37 元，调减期初资本公积 154,084,848.37 元，调增期初未分配利润 10,731,488.46 元，调增期初应付职工薪酬 143,353,359.91 元。

##### （2）二级子公司北京广西大厦集团有限公司

北京广西大厦集团有限公司于 2022 年进行转企改制，改制时未对离退休人员安置费进行账务处理，根据《自治区直属从事生产经营活动事业单位转企改制人员安置费用保障和管理办法》（桂人社发〔2019〕38号）、《关于调整部分退休企业军转干部生活困难补助有关问题的通知》（桂人社发〔2015〕68号）及《中共广西壮族自治区人民政府驻北京办事处党组会议纪要》（〔2020〕21号）测算离退休人员安置费，总额为 6,923,939.78 元，调减

期初资本公积 6,657,222.78 元，调增期初未分配利润 373,887.10 元，调增期初应付职工薪酬 6,550,052.68 元，调增期初其他应收款 266,717.00 元。

(3) 二级子公司深圳市鹏桂实业有限责任公司

深圳市鹏桂实业有限责任公司于 2023 年进行转企改制，改制时未对离退休人员安置费进行账务处理，根据《自治区直属从事生产经营活动事业单位转企改制人员安置费用保障和管理办法》（桂人社发（2019）38 号）、《关于调整部分退休企业军转干部生活困难补助有关问题的通知》（桂人社发（2015）68 号）及《广西壮族自治区商务厅驻深圳办事处离退休人员安置预留费用方案》测算离退休人员安置费总额为 8,635,948.84 元，调减期初资本公积 8,635,948.84 元，调增期初应付职工薪酬 8,635,948.84 元。

(4) 二级子公司广东旅发创展投资有限公司

广东旅发创展投资有限公司于 2023 年进行转企改制，改制时未对离退休人员安置费进行账务处理，根据《广西壮族自治区商务厅关于广西壮族自治区商务厅驻广州办事处离退休人员安置预留费用方案的批复》测算离退休人员安置费总额为 36,690,845.42 元，调减期初资本公积 36,690,845.42 元，调增期初未分配利润 1,696,693.06 元，调增期初应付职工薪酬 34,994,152.36 元。

(5) 三级子公司广西旅发健康养老有限公司

广西旅发大健康产业集团有限公司下属子公司广西旅发健康养老有限公司于 2019 年 4 月进行转企改制，改制时未对离退休人员安置费进行账务处理，根据《广西壮族自治区人民政府办公厅关于印发广西壮族自治区直属企业公司制改制工作实施方案的通知》（桂政办发（2018）88 号）及《企业国有产权无偿划转管理暂行办法》（国资发产权（2005）239 号）测算离退休人员安置费总额为 3,427,399.29 元，调减期初资本公积 3,427,399.29 元，调增期初未分配利润 456,910.38 元，调增期初应付职工薪酬 2,970,488.91 元。

上述前期差错更正事项对资产负债表项目调整影响的具体情况如下所示：

项目	调整前 2023 年 1 月 1 日	本事项调整数	调整后 2023 年 1 月 1 日
其他应收款	1,632,180,283.81	266,717.00	1,632,447,000.81
<b>资产合计</b>	<b>67,677,728,919.46</b>	266,717.00	<b>67,677,995,636.46</b>
应付职工薪酬	19,420,091.39	196,504,002.70	215,924,094.09
<b>负债合计</b>	<b>48,323,832,819.18</b>	196,504,002.70	<b>48,520,336,821.88</b>
资本公积	14,375,317,999.75	-209,496,264.70	14,165,821,735.05
未分配利润	50,377,658.84	13,258,979.00	63,636,637.84
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>17,440,927,283.73</b>	<b>-196,237,285.70</b>	<b>17,244,689,998.03</b>

项目	调整前 2023 年 1 月 1 日	本事项调整数	调整后 2023 年 1 月 1 日
少数股东权益	1,912,968,816.55		1,912,968,816.55
<b>所有者权益合计</b>	<b>19,353,896,100.28</b>	<b>-196,237,285.70</b>	<b>19,157,658,814.58</b>

## 2.广西城建投资集团有限公司棚改项目利息调整

广西城建投资集团有限公司于 2024 年根据广西壮族自治区相关政府部门的有关文件精神——“棚户区改造专项资金通过企业专用账户管理，财务运作实行专账核算，独立编制报表。”调增期初其他应付款 19,253,202.08 元，调减期初未分配利润 19,253,202.08 元。

该前期差错更正事项对资产负债表项目调整影响的具体情况如下所示：

项目	调整前 2023 年 1 月 1 日	本事项调整数	调整后 2023 年 1 月 1 日
其他应付款	1,442,337,016.59	19,253,202.08	1,461,590,218.67
<b>负债合计</b>	<b>48,323,832,819.18</b>	<b>19,253,202.08</b>	<b>48,343,086,021.26</b>
未分配利润	50,377,658.84	-19,253,202.08	31,124,456.76
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>17,440,927,283.73</b>	<b>-19,253,202.08</b>	<b>17,421,674,081.65</b>
少数股东权益	1,912,968,816.55		1,912,968,816.55
<b>所有者权益合计</b>	<b>19,353,896,100.28</b>	<b>-19,253,202.08</b>	<b>19,334,642,898.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>67,677,728,919.46</b>		<b>67,677,728,919.46</b>

### （四）所有者权益变动表 2023 年度“一、上年年末余额 其他”

2024 年度，二级子公司广西旅发大健康产业集团有限公司出售下子公司广西旅发集团广西自贸区医院管理有限公司部分股权导致不能控制，转为权益法核算。调增期初长期股权投资 3,126,274.65 元，调增期初未分配利润 3,126,274.65 元。

该事项对资产负债表项目调整影响的具体情况如下所示：

项目	调整前 2023 年 1 月 1 日	本事项调整数	调整后 2023 年 1 月 1 日
长期股权投资	1,034,464,566.18	3,126,274.65	1,037,590,840.83
<b>资产合计</b>	<b>67,677,728,919.46</b>	<b>3,126,274.65</b>	<b>67,680,855,194.11</b>
未分配利润	50377658.84	3,126,274.65	53,503,933.49
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>17,440,927,283.73</b>	<b>3,126,274.65</b>	<b>17,444,053,558.38</b>
少数股东权益	1,912,968,816.55		1,912,968,816.55
<b>所有者权益合计</b>	<b>19,353,896,100.28</b>	<b>3,126,274.65</b>	<b>19,357,022,374.93</b>

### （五）调整以上（三）、（四）所有事项后，合并资产负债表如下所示：

项目	调整前 2023 年 1 月 1 日	本次调整数	调整后 2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,153,102,052.34		3,153,102,052.34
交易性金融资产	173,302,256.00		173,302,256.00

项目	调整前 2023 年 1 月 1 日	本次调整数	调整后 2023 年 1 月 1 日
衍生金融资产			
应收票据	92,580,915.00		92,580,915.00
应收账款	672,228,798.47		672,228,798.47
应收款项融资			
预付款项	155,294,424.06		155,294,424.06
其他应收款	1,632,180,283.81	266,717.00	1,632,447,000.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,339,991,264.68		11,339,991,264.68
合同资产	38,801,583.19		38,801,583.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	301,027,348.08		301,027,348.08
流动资产合计	17,558,508,925.63	<b>266,717.00</b>	<b>17,558,775,642.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,034,464,566.18	3,126,274.65	1,037,590,840.83
其他权益工具投资	1,022,508,410.00		1,022,508,410.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,927,448,349.21		13,927,448,349.21
固定资产	914,392,162.90		914,392,162.90
在建工程	5,090,622,724.63		5,090,622,724.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	30,835,790.06		30,835,790.06
无形资产	2,344,981,324.83		2,344,981,324.83
开发支出			
商誉	308,744,740.30		308,744,740.30
长期待摊费用	29,692,950.31		29,692,950.31
递延所得税资产	13,120,832.99		13,120,832.99
其他非流动资产	25,402,408,142.42		25,402,408,142.42
<b>非流动资产合计</b>	<b>50,119,219,993.83</b>	<b>3,126,274.65</b>	<b>50,122,346,268.48</b>
<b>资产总计</b>	<b>67,677,728,919.46</b>	<b>3,392,991.65</b>	<b>67,681,121,911.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,248,178,828.80		2,248,178,828.80
交易性金融负债			

项目	调整前 2023 年 1 月 1 日	本次调整数	调整后 2023 年 1 月 1 日
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	798,973,602.96		798,973,602.96
合同负债	185,667,626.48		185,667,626.48
预收款项	1,613,698.78		1,613,698.78
应付职工薪酬	19,420,091.39	196,504,002.70	215,924,094.09
应交税费	244,291,478.12		244,291,478.12
其他应付款	1,442,337,016.59	19,253,202.08	1,461,590,218.67
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,255,353,448.53		6,255,353,448.53
其他流动负债	28,469,593.50		28,469,593.50
<b>流动负债合计</b>	<b>11,224,305,385.15</b>	<b>215,757,204.78</b>	<b>11,440,062,589.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	27,456,343,904.12		27,456,343,904.12
应付债券	7,351,942,472.24		7,351,942,472.24
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	23,314,293.40		23,314,293.40
长期应付款	1,748,981,288.28		1,748,981,288.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	112,198,361.11		112,198,361.11
递延所得税负债	406,747,114.88		406,747,114.88
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>37,099,527,434.03</b>		<b>37,099,527,434.03</b>
<b>负债合计</b>	<b>48,323,832,819.18</b>	<b>215,757,204.78</b>	<b>48,539,590,023.96</b>
<b>股东权益：</b>			
实收资本	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,375,317,999.75	-209,496,264.70	14,165,821,735.05
减：库存股			
其他综合收益	11,273,947.34		11,273,947.34
专项储备			
盈余公积	3,957,677.80		3,957,677.80

项目	调整前 2023 年 1 月 1 日	本次调整数	调整后 2023 年 1 月 1 日
△一般风险准备			
未分配利润	50,377,658.84	-2,867,948.43	47,509,710.41
归属于母公司股东权益合计	<b>17,440,927,283.73</b>	<b>-212,364,213.13</b>	<b>17,228,563,070.60</b>
少数股东权益	1,912,968,816.55		1,912,968,816.55
股东权益合计	<b>19,353,896,100.28</b>	<b>-212,364,213.13</b>	<b>19,141,531,887.15</b>
负债和股东权益总计	<b>67,677,728,919.46</b>	<b>3,392,991.65</b>	<b>67,681,121,911.11</b>

注：以上（三）、（四）项涉及 2023 年利润表金额均已对 2023 年利润表进行调整，不在此列示；本公司报表中合并资产负债表列示的 2024 年 12 月 31 日金额、2023 年 12 月 31 日金额均已调整上述（三）、（四）事项。

### 三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产、净资产任一指标占发行人合并报表相应数据 10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产、净资产任一指标占上个报告期发行人合并报表相应数据 10%以上

适用 不适用

### 四、资产情况

#### （一）资产及变动情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	主要构成	本期末余额	较上期末的变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
货币资金	银行存款	37.52	56.81	主要系银行借款增加导致货币资金增加
存货	开发成本	141.63	12.89	不适用
其他权益工具投资	持有的并购基金、产业基金的份额以及北部湾银行股权等	43.34	70.22	主要系股权、基金等投资增加所致
投资性房地产	土地使用权、物业	164.54	6.24	不适用
在建工程	在建文旅项目，包括白沙湾国际医学园区项目、酒店、旅游景区等	63.43	6.67	不适用
其他非流动资产	自治区重大公益性项目、美	30.31	-86.86	主要系棚户区改造专项资金涉及的资产不再纳入合并范围。

资产项目	主要构成	本期末余额	较上期末的变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
	术馆、规划馆等			

## （二）资产受限情况

### 1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	该类别资产的账面价值（包括非受限部分的账面价值）	资产受限部分的账面价值	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	37.52	6.16	-	16.42
应收账款	13.87	0.00	-	0.02
存货	141.63	55.20	-	38.98
长期股权投资	13.48	20.40	-	151.32
在建工程	63.43	17.04	-	26.86
投资性房地产	164.54	7.04	-	4.28
无形资产	20.57	0.99	-	4.81
固定资产	21.68	3.27	-	15.10
其他流动资产	5.91	1.02	-	17.25
其他非流动资产	30.31	0.01	-	0.03
合计	512.94	111.14	—	—

### 2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产10%

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
存货	141.63	-	55.20	借款抵押	无

### 3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

适用 不适用

## 五、非经营性往来占款和资金拆借

### （一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

### （二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

### （三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 162.32 亿元和 187.87 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 15.74%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	55.77	43	98.77	52.57%
银行贷款	-	33.76	38.59	72.35	38.51%
非银行金融机构贷款	-	-	0.49	0.49	0.26%
其他有息债务	-	5.22	11.04	16.26	8.65%
合计	-	94.75	93.12	187.87	—

注：上述有息债务统计包括利息。

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 35 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 62 亿元，且共有 12 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

## 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 455.82 亿元和 290.75 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-36.21%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	1年以内（含）	超过1年（不含）		
公司信用类债券	-	55.77	43	98.77	33.97%
银行贷款	-	59.93	103.24	163.17	56.12%
非银行金融机构贷款	-	-	0.49	0.49	0.17%
其他有息债务	-	8.41	19.91	28.32	9.74%
合计	-	124.11	166.64	290.75	-

注：上述有息债务统计包括利息。

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 35 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 62 亿元，且共有 12 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

## 3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2025 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

## （二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

## （三）负债情况及其变动原因

单位：亿元币种：人民币

负债项目	本期末余额	上期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	43.59	29.30	48.76	公司流动性资金需求增加导致流动性贷款增加
应付账款	14.41	10.82	33.13	主要系贸易业务和科技业务增长所致
其他应付款	10.98	12.39	-11.34	不适用
一年内到期的非流动负债	83.71	106.65	-21.51	不适用
长期借款	95.20	245.78	-61.26	主要系棚户区改造贷款不再纳入合并范围所致
应付债券	49.01	63.42	-22.73	不适用
长期应付款	17.51	15.70	11.48	不适用

#### （四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

### 七、利润及其他损益来源情况

#### （一） 基本情况

报告期利润总额：2.36 亿元

报告期非经常性损益总额：0.09 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

#### （二） 投资状况分析

来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

适用 不适用

### 八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

适用 不适用

### 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：0 亿元

报告期末对外担保的余额：0 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末合并口径净资产的 10%：是 否

### 十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

### 十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

披露变更内容、变更后信息披露事务管理制度的主要内容，并说明对投资者权益的影响

信息披露事务管理制度主要增加了“未公开信息的传递、审核、披露流程、涉及子公司的信息披露事务管理和报告制度、档案管理、信息披露的保密义务、信息披露的法律责任”的内容。变更后信息披露事务管理制度的主要内容包括“信息披露内容及标准、信息披露工作的管理、未公开信息的传递、审核、披露流程、涉及子公司的信息披露事务管理和报

告制度、档案管理、信息披露的保密义务、信息披露的法律责任”，信息披露管理制度的变更对债券投资者权益无重大不利影响。

## 十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

## 第四节 专项品种公司债券<sup>2</sup>应当披露的其他事项

### 一、发行人为可交换公司债券发行人

适用 不适用

### 二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

### 三、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

### 四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

### 五、发行人为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

### 六、发行人为乡村振兴公司债券发行人

适用 不适用

### 七、发行人为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

### 八、发行人为科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

适用 不适用

---

<sup>2</sup> 债券范围：截至报告期末仍存续的专项品种债券。

九、发行人为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

适用 不适用

十、发行人为纾困公司债券发行人

适用 不适用

十一、发行人为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

十二、其他专项品种公司债券事项

不适用

### 第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

## 第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，  
<https://one.sse.com.cn/investor/#/directionalDisclosure>。

（以下无正文）

(以下无正文，为广西旅游发展集团有限公司 2024 年公司债券年报盖章页)

广西旅游发展集团有限公司



2025年4月28日

## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位:广西旅游发展集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,752,428,297.02	2,392,934,685.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	888,888.00	15,656,656.00
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	544,801.92	260,909.54
应收账款	1,387,177,012.49	1,098,017,672.23
应收款项融资	-	36,704,900.00
预付款项	592,498,065.97	211,271,917.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,203,379,645.96	1,118,965,204.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	14,162,585,259.15	12,545,391,864.12
合同资产	93,538,353.40	93,128,547.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	74,471,515.64	47,100,104.77
其他流动资产	591,046,056.46	528,715,999.43
流动资产合计	21,858,557,896.01	18,088,148,461.44
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
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	113,813,491.77	86,912,043.65
长期股权投资	1,347,998,015.83	1,039,009,045.91
其他权益工具投资	4,333,993,656.09	2,546,167,204.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,454,142,889.50	15,488,427,336.85
固定资产	2,168,054,554.44	1,782,041,257.80
在建工程	6,342,866,836.34	5,946,446,201.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	125,090,407.92	60,005,710.07
无形资产	2,056,853,231.65	2,400,749,667.79
开发支出		
商誉	391,027,627.97	385,220,093.19
长期待摊费用	153,091,893.39	91,497,166.41
递延所得税资产	32,487,693.35	22,188,115.91
其他非流动资产	3,030,916,318.76	23,064,027,518.79
非流动资产合计	36,550,336,617.01	52,912,691,361.52
资产总计	58,408,894,513.02	71,000,839,822.96
<b>流动负债：</b>		
短期借款	4,359,320,590.33	2,930,445,530.59
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	1,003,537,661.56	-
应付账款	1,440,638,061.92	1,082,118,507.16
预收款项	50,586,188.34	34,087,443.84
合同负债	520,284,740.34	311,063,695.42
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	199,194,564.82	205,295,555.30
应交税费	273,650,223.27	269,218,208.25
其他应付款	1,098,499,306.44	1,238,994,110.93
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,371,028,376.38	10,664,996,589.16
其他流动负债	65,469,044.08	29,124,291.59
流动负债合计	17,382,208,757.48	16,765,343,932.24

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	9,520,243,159.94	24,577,619,527.19
应付债券	4,900,622,816.13	6,341,873,350.18
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	147,911,794.87	46,820,021.60
长期应付款	1,750,592,810.12	1,570,316,113.51
长期应付职工薪酬		
预计负债	50,000,000.00	50,000,000.00
递延收益	134,248,811.27	139,600,397.66
递延所得税负债	504,773,962.58	498,895,394.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,008,393,354.91	33,225,124,804.65
负债合计	34,390,602,112.39	49,990,468,736.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具	998,500,000.00	
其中：优先股		
永续债	998,500,000.00	
资本公积	14,302,701,317.82	14,284,784,502.00
减：库存股		
其他综合收益	20,448,374.84	22,313,118.96
专项储备		
盈余公积	3,957,677.80	3,957,677.80
一般风险准备	11,143,301.55	3,250,699.02
未分配利润	196,490,211.65	146,815,348.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	18,533,240,883.66	17,461,121,345.80
少数股东权益	5,485,051,516.97	3,549,249,740.27
所有者权益（或股东权益）合计	24,018,292,400.63	21,010,371,086.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	58,408,894,513.02	71,000,839,822.96

公司负责人：容贤标 主管会计工作负责人：曹玲 会计机构负责人：林宝胜

**母公司资产负债表**

2024年12月31日

编制单位：广西旅游发展集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>		

货币资金	1,257,909,917.47	731,638,535.47
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,969,998.15	6,856,197.16
应收款项融资		22,694,900.00
预付款项	19,653,603.03	23,325,914.77
其他应收款	16,885,606,557.85	14,701,036,619.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	680,531.68	
流动资产合计	18,179,820,608.18	15,485,552,166.63
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
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		
长期股权投资	26,631,601,573.71	11,478,341,152.53
其他权益工具投资	1,697,038,074.36	1,150,786,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,257,629.46	4,865,470.06
在建工程	22,732,157.19	27,548,360.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,693,343.60	1,816,200.05
无形资产	93,793,794.03	88,413,054.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	761,523.20	
递延所得税资产	5,866,640.37	398,263.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	28,480,744,735.92	12,752,169,300.98
资产总计	46,660,565,344.10	28,237,721,467.61
<b>流动负债：</b>		

短期借款	2,686,252,633.91	1,976,004,241.32
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	110,000,000.00	
应付账款	23,117,168.08	11,968,189.37
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,671,743.85	1,614,051.08
应交税费	8,604,636.09	4,694,833.05
其他应付款	8,916,445,173.80	6,168,752,261.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,540,096,794.50	5,000,273,960.25
其他流动负债		
流动负债合计	18,286,188,150.23	13,163,307,537.01
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	3,912,832,334.40	2,566,975,907.00
应付债券	4,900,622,816.13	6,341,873,350.18
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,377,788.90	
长期应付款	831,312,516.88	705,790,859.96
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,965,760.06	15,711,480.00
递延所得税负债	5,673,335.90	454,050.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,682,784,552.27	9,630,805,647.16
负债合计	27,968,972,702.50	22,794,113,184.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具	998,500,000.00	
其中：优先股		
永续债	998,500,000.00	
资本公积	14,694,409,688.06	2,435,327,678.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,957,677.80	3,957,677.80

未分配利润	-5,274,724.26	4,322,927.34
所有者权益（或股东权益）合计	18,691,592,641.60	5,443,608,283.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	46,660,565,344.10	28,237,721,467.61

公司负责人：容贤标 主管会计工作负责人：曹玲 会计机构负责人：林宝胜

**合并利润表**  
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年年度	2023年年度
一、营业总收入	6,464,355,051.46	5,876,630,380.72
其中：营业收入	6,464,355,051.46	5,876,630,380.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,349,710,562.89	5,731,026,440.04
其中：营业成本	5,313,090,471.60	4,794,663,238.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	30,830,638.66	41,024,814.87
销售费用	143,917,239.14	145,310,756.39
管理费用	628,063,305.14	555,213,937.94
研发费用	29,266,235.01	19,260,190.50
财务费用	204,542,673.34	175,553,501.37
其中：利息费用	190,088,869.88	186,099,060.32
利息收入	17,936,075.11	18,458,069.92
加：其他收益	40,225,792.58	74,914,998.54
投资收益（损失以“-”号填列）	115,514,790.83	13,548,814.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,005,968.01	-3,370,205.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
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)	-5,378,400.06	24,803,470.64
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-19,437,312.97	-13,857,295.09
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-19,656,696.40	
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	780,380.28	-28,628.23
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	226,693,042.83	244,985,300.56
加: 营业外收入	17,044,524.06	5,713,502.06
减: 营业外支出	8,179,454.96	11,732,838.70
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	235,558,111.93	238,965,963.92
减: 所得税费用	126,712,533.53	80,351,857.99
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	108,845,578.40	158,614,105.93
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	108,845,578.40	158,614,105.93
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	89,353,066.16	125,767,536.63
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	19,492,512.24	32,846,569.30
六、其他综合收益的税后净额	-1,816,584.44	11,440,451.20
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,864,744.12	11,039,171.62
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	71,909.32	534,936.28
(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	71,909.32	534,936.28
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-1,936,653.44	10,504,235.34
(1) 权益法下可转损益的其他综		

合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
(8) 外币财务报表折算差额		
(9) 其他	-1,936,653.44	10,504,235.34
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	48,159.68	401,279.58
七、综合收益总额	107,028,993.96	170,054,557.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	87,488,322.04	136,806,708.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	19,540,671.92	33,247,848.88
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：容贤标 主管会计工作负责人：曹玲 会计机构负责人：林宝胜

**母公司利润表**  
2024 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2024 年年度	2023 年年度
一、营业收入	211,050,760.82	175,876,909.82
减：营业成本	59,077,845.65	36,782,620.29
税金及附加	3,497,698.77	1,315,437.95
销售费用		
管理费用	153,842,881.21	136,307,001.67
研发费用		
财务费用	124,607,250.45	143,533,526.02
其中：利息费用	107,047,690.54	146,022,645.02
利息收入	3,536,476.71	6,861,307.07
加：其他收益	2,367,343.29	42,021,960.11
投资收益（损失以“－”号填	149,896,184.79	118,974,767.10

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,630,195.31	-1,423,348.49
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-236,857.45	-168,038.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,051,755.37	18,767,012.73
加：营业外收入	117,292.63	190,850.11
减：营业外支出	230,190.71	236,640.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,938,857.29	18,721,221.98
减：所得税费用	-249,091.11	137,674.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,187,948.40	18,583,547.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,187,948.40	18,583,547.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	22,187,948.40	18,583,547.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：容贤标 主管会计工作负责人：曹玲 会计机构负责人：林宝胜

#### 合并现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年年度	2023年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,981,552,297.34	5,520,831,984.60
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		
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	41,709,952.04	58,524,301.28
收到其他与经营活动有关的现金	1,385,743,896.28	969,724,696.08
经营活动现金流入小计	9,409,006,145.66	6,549,080,981.96

购买商品、接受劳务支付的现金	6,638,090,184.76	4,616,629,027.90
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	757,014,283.89	668,852,031.07
支付的各项税费	252,018,343.87	190,404,199.40
支付其他与经营活动有关的现金	1,252,381,833.89	604,368,756.68
经营活动现金流出小计	8,899,504,646.41	6,080,254,015.05
经营活动产生的现金流量净额	509,501,499.25	468,826,966.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	104,910,216.84	14,436,971.84
取得投资收益收到的现金	49,606,204.88	19,364,585.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,413,738.55	108,338.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	203,449,834.07	
收到其他与投资活动有关的现金	110,368,394.76	67,388,440.85
投资活动现金流入小计	473,748,389.10	101,298,337.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,236,523,348.62	2,658,573,414.83
投资支付的现金	2,045,209,651.78	954,098,157.37
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	23,139,482.50	575,635,884.50
支付其他与投资活动有关的现金	713,828,722.22	343,538,422.34
投资活动现金流出小计	4,018,701,205.12	4,531,845,879.04
投资活动产生的现金流量净额	-3,544,952,816.02	-4,430,547,541.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	2,343,050,963.00	2,020,640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投	2,316,279,963.00	1,285,869,760.00

资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,011,304,800.83	10,184,385,494.30
收到其他与筹资活动有关的现金	1,782,691,436.87	4,133,002,544.03
筹资活动现金流入小计	19,137,047,200.70	16,338,028,038.33
偿还债务支付的现金	13,012,491,873.44	7,362,147,057.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,210,777,974.69	1,269,437,745.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,680,284.66	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,013,545,357.65	4,609,905,777.73
筹资活动现金流出小计	15,236,815,205.78	13,241,490,580.53
筹资活动产生的现金流量净额	3,900,231,994.92	3,096,537,457.80
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	864,780,678.15	-865,183,117.27
加：期初现金及现金等价物余额	2,271,420,697.71	3,136,603,814.98
六、期末现金及现金等价物余额	3,136,201,375.86	2,271,420,697.71

公司负责人：容贤标 主管会计工作负责人：曹玲 会计机构负责人：林宝胜

#### 母公司现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年年度	2023年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,976,079.64	15,185,541.00
收到的税费返还		2,001,526.16
收到其他与经营活动有关的现金	3,349,400,056.56	740,066,164.06
经营活动现金流入小计	3,373,376,136.20	757,253,231.22
购买商品、接受劳务支付的现金	15,000,000.00	
支付给职工及为职工支付的现金	78,762,101.94	71,423,168.00
支付的各项税费	6,378,558.17	3,085,223.44
支付其他与经营活动有关的现金	1,194,556,699.32	186,114,113.10
经营活动现金流出小计	1,294,697,359.43	260,622,504.54

经营活动产生的现金流量净额	2,078,678,776.77	496,630,726.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	154,344,135.63	120,398,115.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,712,024,832.00
投资活动现金流入小计	154,344,135.63	1,832,422,947.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,420,991.27	50,436,249.25
投资支付的现金	3,376,757,955.36	2,254,309,760.00
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	3,341,137.00	2,779,421,593.64
投资活动现金流出小计	3,387,520,083.63	5,084,167,602.89
投资活动产生的现金流量净额	-3,233,175,948.00	-3,251,744,655.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	26,771,000.00	748,500,000.00
取得借款收到的现金	11,547,017,437.53	6,907,288,133.33
收到其他与筹资活动有关的现金	6,214,119,555.19	6,598,798,631.60
筹资活动现金流入小计	17,787,907,992.72	14,254,586,764.93
偿还债务支付的现金	9,514,993,984.01	5,804,997,916.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	796,193,092.10	911,829,679.48
支付其他与筹资活动有关的现金	5,847,100,363.38	5,897,311,311.81
筹资活动现金流出小计	16,158,287,439.49	12,614,138,907.96
筹资活动产生的现金流量净额	1,629,620,553.23	1,640,447,856.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	475,123,382.00	-1,114,666,071.65
加：期初现金及现金等价物余额	631,638,535.47	1,746,304,607.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,106,761,917.47	631,638,535.47

公司负责人：容贤标 主管会计工作负责人：曹玲 会计机构负责人：林宝胜

