

---

广西旅游发展集团有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

## 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。

大华会计师事务所（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。

截至 2023 年 12 月 31 日,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、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	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、 公司信用类债券情况.....	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.....	18
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	25
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	25
七、 中介机构情况.....	25
第三节 报告期内重要事项.....	27
一、 财务报告审计情况.....	27
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	27
三、 合并报表范围调整.....	29
四、 资产情况.....	29
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	31
六、 负债情况.....	32
七、 利润及其他损益来源情况.....	34
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.....	34
九、 对外担保情况.....	34
十、 重大诉讼情况.....	34
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.....	35
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	35
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	35
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.....	35
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	35
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	35
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	35
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	35
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	35
八、 科技创新债或者双创债.....	36
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	36
十、 纾困公司债券.....	36
十一、 中小微企业支持债券.....	36
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	36
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	36
第六节 备查文件目录.....	37
财务报表.....	39
附件一： 发行人财务报表.....	39

## 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
21 旅发 01	指	广西旅游发展集团有限公司 2021 年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 2021 年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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	530000
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

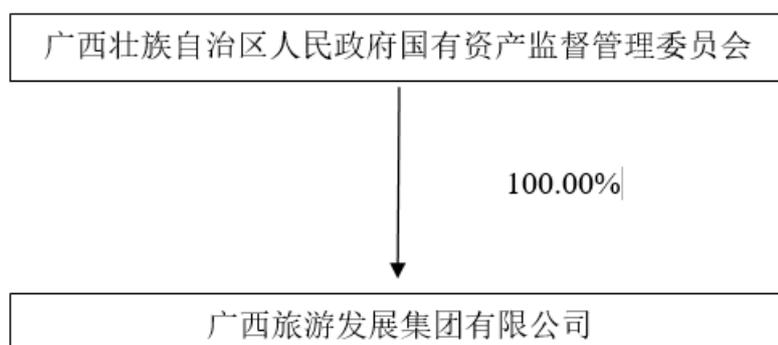
报告期末控股股东资信情况：不涉及

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（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



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主体或者控股股东为自然人

适用 不适用

实际控制人为自然人

适用 不适用

#### （二）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

#### （三）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

#### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

##### （一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

√发生变更 □未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	辞任生效时间（新任职生效时间）	工商登记完成时间
董事	郭敏	外部董事	辞任	2023年3月	尚未完成变更
高级管理人员	陈铭钊	副总经理	退休	2023年7月	尚未完成变更

##### （二）报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：2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 18.18%。

##### （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

#### 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

本公司现辖城建投资、旅游投资、文体健康三个主业板块，集团的经营宗旨是根据国家产业政策、广西社会经济发展规划、广西旅游业及城镇化发展战略，依法对旅游、城市建设等相关领域开展投资建设、运营管理和其他经营活动；并且贯彻自治区党委、政府的决策部署，整合广西旅游资源，做大做强旅游产业，在建设旅游强区中发挥引导和带动示范作用；此外，还做好全区棚户区改造统贷工作，完善城镇基础设施建设，构筑全区保障性住房平台，加快广西城镇化建设；优化资源配置，增强企业竞争能力，确保国有资产保值增值，为加快广西社会经济发展做出贡献。

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，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

（1）本公司是广西旅游资源开发与旅游景区经营的龙头企业。

本公司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，本公司在开展工作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）本公司是实施广西“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。

本公司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、广西德福旅游康养暨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。

（3）本公司在自治区土地开发整理、基础设施和旅游产业投资建设、运营管理方面处于龙头地位。

本公司是自治区政府重要的土地开发整理、基础设施和旅游产业投资建设主体，得到了政府大力支持，城建板块，除了在南宁市五象新区核心范围内的土地开发整理、基础设施建设和房地产开发外，按照广西旅游发展规划在广西各地布局旅游产业项目，并从事旅行社经营和酒店餐饮等其他相关产业，构建了旅游全产业链。其资产规模、项目建设能力、投融资能力在广西旅游企业中名列前茅。自成立以来，本公司为完善自治区城市功能，提升自治区城市形象做出了突出贡献，预计在未来一段时间内，可以通过城建板块业务收益、销售不动产业务板块等反哺旅游产业，为企业的可持续发展提供保障，发展潜力大。

（4）完整的产业链及相关资源整合的优势。

本公司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，本公司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。

2016 年，本公司与国内领先的 OTO 一站式旅游服务企业景域文化签订战略合作协议，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，为本公司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。

（5）拥有优质的旅游资源优势，致力于广西旅游产业大发展。

本公司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。

近年来，本公司与北海市、三江县、防城港市、巴马县、桂林市等建立旅游合作战略合作关系，确定投资开发建设巴马县赐福湖健康养生小镇项目以及入城大道和自来水厂项目；防城港市江山半岛环岛东路扩建工程，白沙湾片区约 2,300 亩的中国—东盟（防城港江山半岛）旅游开发项目；三江程阳八寨景区 4A 至 5A 提升工程和三江县“百千万”旅游综合体项目等。并在 2014 年 10 月与中国国旅集团初步达成了双方在旅游资源整合、东盟国家商品免税贸易区建设两方面的战略合作。公司还在与钦州市对接洽谈，加强旅游项目合作开发和经营，拟合作开发三娘湾滨海旅游度假景区。2016 年 11 月，本公司与靖西市人民政府签署战略合作框架协议，就整合开发靖西旧州、鹅泉景区，开发二郎瀑布、爰布瀑布及巴泽梯田等旅游资源，并已在靖西市湖润镇峒牌村那陇屯附近布局自驾车房车营地，还

将参与通灵大峡谷和古龙山漂流景区创 5A 合作等达成合作意向。

#### （6）区域经济环境优势

本公司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。2014 年 7 月，广西出台了《加快创建广西特色旅游名县的若干支持和激励政策》（桂政发【2014】49 号），加强对旅游特色名县的考核并予以奖励等鼓励政策。2014 年 11 月，国务院批复同意桂林机场口岸对东盟 10 国旅游团 6 天入境免签政策，该政策对于推动广西旅游业进一步向国际化发展起到了引领作用，同时也将促进中国与东盟国家的经贸往来以及旅游交流合作。2015 年 8 月，广西人民政府办公厅印发《关于促进旅游与相关产业融合发展的意见》（桂政办发【2015】79 号），要求重点落实好产业融合政策，突出做好旅游产业融合发展与土地利用总体规划、城乡规划的联动协调。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

未发生重大变化，未对公司生产经营和偿债能力产生影响。

#### （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利润占发行人合并报表相应数据 10% 以上业务板块

是  否

#### （三）业务开展情况

##### 1. 分板块、分产品情况

##### （1）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	7.47	5.22	30.14	12.71	4.77	3.25	32.03	12.56
宾馆酒店	4.35	3.04	30.25	7.41	2.41	1.58	34.61	6.35
旅行社业务	3.91	3.61	7.67	6.65	0.66	0.54	18.44	1.73
景点经营	0.75	0.49	34.61	1.28	0.47	0.38	18.43	1.23
销售不动产	2.72	1.90	30.23	4.62	5.59	2.99	46.62	14.72
贸易业务	25.38	25.24	0.55	43.18	17.80	17.78	0.07	46.83
销售商品	6.21	5.37	13.61	10.57	2.15	1.95	9.53	5.66
医疗康养	0.51	0.38	25.76	0.87	0.63	0.48	22.62	1.65
其他	4.86	2.38	51.08	8.26	2.44	0.60	75.52	6.41

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 (%)
租赁、物业	1.03	0.13	87.68	1.75	0.64	0.12	81.71	1.68
其他	1.59	0.21	86.56	2.70	0.45	0.17	62.60	1.20
合计	58.77	47.95	18.41	100.00	38.00	29.82	21.53	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) 各产品（或服务）情况

√适用 □不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

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	7.47	5.22	30.14	56.46	60.81	-5.89
宾馆酒店	宾馆酒店	4.35	3.04	30.25	80.50	92.54	-12.60
贸易业务	贸易业务	25.38	25.24	0.55	42.59	41.91	685.71
销售商品	销售商品	6.21	5.37	13.61	188.76	175.76	42.81
其他	主营业务	4.86	2.38	51.08	99.17	298.04	-32.36
其他	其他业务	1.59	0.21	86.56	248.77	25.29	38.27
合计	—	49.86	41.46	—	—	—	—

## 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。

文旅项目营业收入较上年同比上升 56.46%，营业成本同比上升 60.81%，主要系广旅科技文旅服务零星项目、一键游广西项目、南宁之夜项目陆续投入经营，产生收入，成本同步增长；

宾馆酒店营业收入较上年同比上升 80.50%，营业成本同比上升 92.54%，主要系北海喜来登酒店投入经营，广西南宁凤凰宾馆、巴马赐福湖君澜度假酒店、阳朔河畔度假酒店、广旅广悦尊酒店等入住率较上年大幅提高，收入、成本同步增长；

旅行社业务营业收入较上年同比上升 495.43%，营业成本同比上升 574.12%，主要系境内境外游客人数增长幅度较大，同时该板块增加航空航线业务，收入、成本同步增长；毛利率同比下降 58.44%，主要系旅游团队人次从小型化逐步调整为大型化，成团较多，单客消费相对减少；

景点经营营业收入较上年同比上升 61.17%，主要系三江程阳八寨景区、猫儿山景区等游客人数增长；毛利率同比上升 87.82%，主要系人员成本增长较慢；

销售不动产营业收入较上年同比下降 51.44%，营业成本同比下降 36.53%，毛利率同比下降 35.15%，主要系集团逐步转型，不动产业务缩减，且存量项目大多已进入销售尾盘；

贸易业务营业收入较上年同比上升 42.59%，营业成本同比上升 41.91%，主要系白糖、成品油、水果贸易逐渐增加；毛利率同比上升 664.61%，主要系增加了水果贸易，水果毛利本身较高，拉高了贸易板块的毛利率；

销售商品营业收入较上年同比上升 188.76%，营业成本同比上升 175.76%，主要系壮美优品农产品、圣源茶叶、月饼等商品购销增加；毛利率同比上升 42.75%，主要系茶叶毛利较高；

其他主营业务营业收入较上年同比上升 99.17%，营业成本同比上升 298.04%，毛利率同比下降 32.37%，主要系门票收入、赞助费增加；

租赁、物业营业收入较上年同比上升 61.48%，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上升 248.77%，毛利率同比上升 38.29%，主要系租赁、物业收入与成本，咨询服务收入与成本相比增加较多。

#### （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，聚焦“旅游、城建、康养”三大主业，重点发展“旅游、城建、健康、文体、科技、金融、实业”七大业务板块，加快整合广西文旅康养资源，为把广西打造成为国内一流、国际知名的宜居康养和文化旅游胜地做出新的更大贡献。

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宾馆酒店业务、旅行社业务和景点经营业务，旅游业务是发行人重要的收入来源。2023 以来，全球地缘政治冲突加剧，经济形势受到影响，由于此次影响范围波及全国乃至全球，且当前仍存在诸多不可预期因素，旅行社境外游业务目前仍未正常开展，若该影响持续蔓延下去，或将对发行人旅游业务的开展和本次债券的偿债能力产生不利影响。针对主要风险的应对措施包括加强内部控制、严格履行信息披露义务等。

## 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：**

发行人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与现有控股股东、实际控制人以及其他关联方完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。

**（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

## 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、公司信用类债券情况

#### 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 2021 年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	21 旅发 01
3、债券代码	177173.SH
4、发行日	2021 年 5 月 31 日
5、起息日	2021 年 5 月 31 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 5 月 31 日
7、到期日	2026 年 5 月 31 日
8、债券余额	15.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.25
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一年利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中泰证券股份有限公司、国海证券股份有限公司
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 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、2024 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、2024 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、2024 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

施	
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、2024 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

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、2024 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

## 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

债券代码	177173.SH
债券简称	21旅发01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权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）	本期债券约定的公司债券选择权条款已在募集说明书中全文披露，截至本报告批准报出日，本期债券执行回售选择权与调整票面利率选择权，执行情况为：本期债券将于2024年5月31日以2.00%的票面利率回售全部债券。为保护投资者利益，本期债券于2024年3月8日召开了2024年第一次债券持有人会议，全票通过了上述情况，本次执行未对投资者造成重大影响。

## 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	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
债券约定的投资者权益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
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

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
债券约定的投资者权益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
投资者保护条款的触发和执行情况	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
债券约定的投资者权益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
投资者保护条款的触发和执行情况	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
债券约定的投资者权益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
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

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
债券约定的投资者权益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
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

#### 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

**债券代码：114503.SH**

**债券简称：22广旅02**

##### （一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	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）
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	5.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还有息债务。根据本期债券发行时间和实际发行规模、募集资金到账时间、公司债务结构调整计划及其他资金使用需求等情况，发行人未来可能调整用于偿还有息债务的具体金额及明细。
截至报告期末募集资金用途（	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，全部用于偿

包括实际使用和临时补流)	还有息债务。
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	正常

**（二）募集资金用途变更调整**

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	-

**（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）**

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	2.8048
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	2.8048
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还 2020 年度第一期中期票据。
3.2.1 偿还公司债券金额	不适用
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	不适用
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	不适用
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	不适用
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	不适用
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

**（四）募集资金用于特定项目**

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	□是 √否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	□是 √否

4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

**（五）临时补流情况**

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	不适用
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

**（六）募集资金合规使用情况**

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：250598.SH

债券简称：23 广旅 01

**（一）基本情况**

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	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）
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	5.00
报告期末募集资金余额	0.00

报告期末募集资金专项账户余额	0.00
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还有息债务。根据本期债券发行时间和实际发行规模、募集资金到账时间、公司债务结构调整计划及其他资金使用需求等情况，发行人未来可能调整用于偿还有息债务的具体金额及明细。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还有息债务。
实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	正常

**（二）募集资金用途变更调整**

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

**（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）**

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	5.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	5.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还海发宝诚融资租赁、2022年度第一期短期融资券。
3.2.1 偿还公司债券金额	不适用
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	不适用
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	不适用
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	不适用
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	不适用
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

**（四）募集资金用于特定项目**

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
--	--

定项目	
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

**（五）临时补流情况**

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	不适用
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

**（六）募集资金合规使用情况**

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：251136.SH

债券简称：23 广旅 03

**（一）基本情况**

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	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）
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	3.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还有息债务。根据本期债券发行时间和实际发行规模、募集资金到账时间、公司债务结构调整计划及其他资金使用需求等情况，发行人未来可能调整用于偿还有息债务的具体金额及明细。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还有息债务。
实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	正常

**（二）募集资金用途变更调整**

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

**（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）**

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	3.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	3.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	用于偿还 2022 年度第二期超短期融资债券、广发银行贷款、2022 年度第一期短期融资券
3.2.1 偿还公司债券金额	不适用
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	不适用
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	不适用
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	不适用
3.5.2 股权投资、债权投资或资	不适用

产收购情况	
3.6.1 其他用途金额	不适用
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

**（四）募集资金用于特定项目**

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

**（五）临时补流情况**

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	不适用
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

**（六）募集资金合规使用情况**

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

## 五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

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：177173.SH、182792.SH、114503.SH、250598.SH、251136.SH、240825.SH

债券简称	21 旅发 01、22 广旅 01、22 广旅 02、23 广旅 01、23 广旅 03、24 广旅 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	均未设置增信机制。 偿债计划及其他偿债保障措施内容：公司为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、严格信息披露、做好组织协调等，努力形成一套确保债券安全兑付的内部机制。
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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	肖琳、李卓琳

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	177173.SH
债券简称	21 旅发 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	朱夏、闫宇博
联系电话	021-20315020

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

### （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	对投资者利益的影响
177173.SH、182792.SH、114503.SH、250598.SH、251136.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同》，经公开招标，大华会计师事务所(普通合伙)为发行人2023年至2025年企业财务决算审计机构。	按照自治区委公开招标确定	无重大影响

**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，本公司对如下会计政策进行变更并追溯调整，2022年度比较财务报表已重新表述：

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 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	遵照执行财政部要求	1

### 1. 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	4,931,130.04	588,588.96	5,519,719.00
递延所得税负债	237,778,263.33	567,433.27	238,345,696.60
未分配利润	5,657,711.30	21,155.69	5,678,866.99

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	8,603,734.40	4,517,098.59	13,120,832.99
递延所得税负债	401,475,970.58	5,271,144.30	406,747,114.88
未分配利润	51,056,058.74	-678,399.90	50,377,658.84
少数股东权益	1,913,044,462.36	-75,645.81	1,912,968,816.55

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	59,674,932.54	775,201.40	60,450,133.94
少数股东损益	56,443,547.51	-75,645.81	56,367,901.70

## （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

本报告期内，本公司无前期差错更正事项。

## 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任一占合并报表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占上个报告期合并报表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	本期末余额	2022年末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
货币资金	23.93	31.53	-24.11	不适用
交易性金融资产	0.16	1.73	-90.97	主要是广西旅发投资有限公司从“交易性金融资产”调整到“其他权益工具投资”
应收票据	0.00	0.93	-99.72	银行承兑汇票、商业承兑汇票减少
应收款项融资	0.37	-	100.00	集团本部及广西旅发贵港投资有限公司应收票据增加
应收账款	10.98	6.72	63.34	主要因旅行社、贸易等业务规模增加导致的应收款项增加。
预付款项	2.11	1.55	36.05	主要原因为新增一键游广西一期项目，以及北海冠岭山庄、三江程阳八寨景区等项目新增工程预付款所致

资产项目	本期末余额	2022年末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
其他应收款	11.19	16.32	-31.46	主要是酒店、旅行社收回货款、保证金等
存货	125.45	113.40	10.63	不适用
合同资产	0.93	0.39	140.01	主要是广西旅发南国体育投资集团有限公司文体工程类项目增加
一年内到期的非流动资产	0.47	-	100.00	广西旅发投资有限公司一年内到期的长期应收款增加
其他流动资产	5.29	3.01	75.64	主要是广西旅发投资有限公司增加保理款项所致
长期应收款	0.87	-	100.00	广西旅发投资有限公司对外投放融资租赁增加
长期股权投资	10.36	10.34	0.14	不适用
其他权益工具投资	25.46	10.23	149.01	股权、基金等投资
投资性房地产	154.88	139.27	11.21	不适用
固定资产	17.82	9.14	94.89	主要是广西旅游投资集团南宁总部基地部分转固所致
在建工程	59.46	50.91	16.81	不适用
使用权资产	0.60	0.31	94.60	主要是酒店、景区的房屋及建筑物增加
无形资产	24.01	23.45	2.38	不适用
商誉	3.85	3.09	24.77	不适用
长期待摊费用	0.91	0.30	208.14	主要是装修费增加所致
递延所得税资产	0.22	0.13	69.11	主要是广西旅发酒店集团有限公司新租赁准则核算产生的暂时性差异所致
其他非流动资产	230.64	254.02	-9.21	不适用

## （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	受限资产的账面价值 (非受限价值)	资产受限金额	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	23.93	1.22	-	5.08
存货	125.45	44.81	-	35.72
在建工程	59.46	6.90	-	11.61
投资性房地产	154.88	4.04	-	2.61
无形资产	24.01	2.96	-	12.35
固定资产	17.82	1.72	-	9.64
其他流动资产	5.29	1.02	-	19.28
其他非流动资产	230.64	0.01	-	0.00
合计	641.48	62.68	—	—

## 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	125.45	-	44.81	借款抵押	无重大不利影响

## 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150.26亿元和162.32亿元，报告期内有息债务余额同比变动8.03%。

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	6个月以内（含）	6个月（不含）至1年（含）	超过1年（不含）		
公司信用类债券	-	13.00	10.00	57.00	80.00	49.29%
银行贷款	-	15.90	15.34	26.76	58.00	35.73%
非银行金融机构贷款	-	0.00	0.45	4.67	5.12	3.15%
其他有息债务	-	8.00	3.00	8.20	19.20	11.83%
合计	-	36.90	28.79	96.63	162.32	—

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35.00亿元，企业债券余额0.00亿元，非金融企业债务融资工具余额45.00亿元，且共有25.00亿元公司信用类债券在2024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445.13亿元和455.82亿元，报告期内有息债务余额同比变动2.40%。

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	6个月以内（含）	6个月（不含）至1年（含）	超过1年（不含）		
公司信用类债券	-	13.00	10.00	57.00	80.00	17.55%
银行贷款	-	55.63	34.77	248.41	338.81	74.33%
非银行金融机构贷款	-	1.08	1.12	15.61	17.81	3.91%
其他有息债务	-	8.00	3.00	8.20	19.20	4.21%
合计	-	77.71	48.89	329.22	455.82	—

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 35.00 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 45.00 亿元，且共有 25.00 亿元公司信用类债券在 2024 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 0.00 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 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	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	29.30	22.48	30.35	主要由于发行人随公司经营需求增加流动性借款
应付账款	10.82	7.99	35.44	主要是贸易业务和科技业务增长所致
预收款项	0.34	0.02	2,012.38	主要是宾馆酒店预收项目增加所致
合同负债	3.11	1.86	67.54	预收文旅项目款、预收房款、预收旅行团款增长所致
应付职工薪酬	0.17	0.19	-13.31	不适用
应交税费	2.69	2.44	10.20	不适用
其他应付款	12.20	14.42	-15.43	不适用
一年内到期的非流动负债	106.65	62.55	70.49	主要是项目贷及债券到期所致
其他流动负债	0.29	0.28	2.30	不适用
长期借款	245.78	274.56	-10.48	不适用
应付债券	63.42	73.52	-13.74	不适用
租赁负债	0.47	0.23	100.82	主要是景区、酒店的租赁付款额增加所致
长期应付款	15.70	17.49	-10.22	不适用
预计负债	0.50	-	100.00	深圳市鹏桂实业有限责任公司未决诉讼所致
递延收益	1.40	1.12	24.42	不适用
递延所得税负债	4.99	4.07	22.65	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：2.31 亿元

报告期非经常性损益总额：-0.06 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

如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

### （三）净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

适用 不适用

存在重大差异的原因

主要系存货和应收款项在 2023 年变现较多，导致经营活动现金净流量与当年所实现的净利润相比较较大。

## 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

是 否

## 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：0.00 亿元

报告期末对外担保的余额：0.00 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.00 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：0.00 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净资产 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

原告姓名 (名称)	被告姓名 (名称)	案由	一审受理 时间	一审受理 法院	标的金额 (如有)	目前所处 的诉讼程 序
深圳国信 优元实业 有限公司	深圳市鹏 桂实业有 限责任公	房地产开 发经营合 同纠纷	2023/3/10	深圳国际 仲裁院	6,075.56	等待裁决 结果

	司					
--	---	--	--	--	--	--

**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

**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、 发行人为扶贫债券发行人**

适用 不适用

**六、 发行人为乡村振兴债券发行人**

适用 不适用

**七、 发行人为一带一路债券发行人**

适用 不适用

八、科技创新债或者双创债

适用 不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

适用 不适用

十、纾困公司债券

适用 不适用

十一、 中小企业支持债券

适用 不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

无。

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://bms.uap.sse.com.cn/bms/form/426645516102.xform?moduleId=631382> 及  
<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广西旅游发展集团有限公司公司债券年度报告（2023年）  
之盖章页》）



## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：广西旅游发展集团有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>	-	-
货币资金	2,392,934,685.77	3,153,102,052.34
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	15,656,656.00	173,302,256.00
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	260,909.54	92,580,915.00
应收账款	1,098,017,672.23	672,228,798.47
应收款项融资	36,704,900.00	-
预付款项	211,271,917.81	155,294,424.06
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	1,118,698,487.20	1,632,180,283.81
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	12,545,391,864.12	11,339,991,264.68
合同资产	93,128,547.57	38,801,583.19
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	47,100,104.77	-
其他流动资产	528,715,999.43	301,027,348.08
流动资产合计	18,087,881,744.44	17,558,508,925.63
<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	86,912,043.65	-
长期股权投资	1,035,882,771.26	1,034,464,566.18
其他权益工具投资	2,546,167,204.00	1,022,508,410.00

其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	15,488,427,336.85	13,927,448,349.21
固定资产	1,782,041,257.80	914,392,162.90
在建工程	5,946,446,201.15	5,090,622,724.63
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	60,005,710.07	30,835,790.06
无形资产	2,400,749,667.79	2,344,981,324.83
开发支出	-	-
商誉	385,220,093.19	308,744,740.30
长期待摊费用	91,497,166.41	29,692,950.31
递延所得税资产	22,188,115.91	13,120,832.99
其他非流动资产	23,064,027,518.79	25,402,408,142.42
非流动资产合计	52,909,565,086.87	50,119,219,993.83
资产总计	70,997,446,831.31	67,677,728,919.46
<b>流动负债：</b>	-	-
短期借款	2,930,445,530.59	2,248,178,828.80
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	-	-
应付账款	1,082,118,507.16	798,973,602.96
预收款项	34,087,443.84	1,613,698.78
合同负债	311,063,695.42	185,667,626.48
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	16,834,538.71	19,420,091.39
应交税费	269,218,208.25	244,291,478.12
其他应付款	1,219,740,908.85	1,442,337,016.59
其中：应付利息	-	-
应付股利	3,780,805.56	1,080,805.56
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	10,664,996,589.16	6,255,353,448.53
其他流动负债	29,124,291.59	28,469,593.50
流动负债合计	16,557,629,713.57	11,224,305,385.15

<b>非流动负债：</b>	-	-
保险合同准备金	-	-
长期借款	24,577,619,527.19	27,456,343,904.12
应付债券	6,341,873,350.18	7,351,942,472.24
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	46,820,021.60	23,314,293.40
长期应付款	1,570,316,113.51	1,748,981,288.28
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	50,000,000.00	-
递延收益	139,600,397.66	112,198,361.11
递延所得税负债	498,895,394.51	406,747,114.88
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	33,225,124,804.65	37,099,527,434.03
负债合计	49,782,754,518.22	48,323,832,819.18
<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	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	14,494,280,766.70	14,375,317,999.75
减：库存股	-	-
其他综合收益	22,313,118.96	11,273,947.34
专项储备	-	-
盈余公积	3,957,677.80	3,957,677.80
一般风险准备	3,250,699.02	-
未分配利润	141,640,310.34	50,377,658.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	17,665,442,572.82	17,440,927,283.73
少数股东权益	3,549,249,740.27	1,912,968,816.55
所有者权益（或股东权益）合计	21,214,692,313.09	19,353,896,100.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	70,997,446,831.31	67,677,728,919.46

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

2023年12月31日

编制单位：广西旅游发展集团有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>	-	-

货币资金	731,638,535.47	1,746,304,607.12
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	-	2,000,000.00
应收账款	6,856,197.16	-
应收款项融资	22,694,900.00	-
预付款项	23,325,914.77	5,331,097.05
其他应收款	14,701,036,619.23	12,300,973,969.63
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	-	6,276.49
流动资产合计	15,485,552,166.63	14,054,615,950.29
<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	11,478,341,152.53	9,451,817,868.08
其他权益工具投资	1,150,786,800.00	466,166,800.00
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	4,865,470.06	3,784,411.71
在建工程	27,548,360.08	25,611,388.09
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	1,816,200.05	3,269,160.10
无形资产	88,413,054.88	90,916,892.41
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	398,263.38	899,177.67
其他非流动资产	-	2,000,000.00
非流动资产合计	12,752,169,300.98	10,044,465,698.06
资产总计	28,237,721,467.61	24,099,081,648.35
<b>流动负债：</b>	-	-

短期借款	1,976,004,241.32	1,544,515,243.33
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	-	-
应付账款	11,968,189.37	24,872.60
预收款项	-	-
合同负债	-	-
应付职工薪酬	1,614,051.08	1,619,524.18
应交税费	4,694,833.05	1,727,604.35
其他应付款	6,168,752,261.94	3,573,779,789.05
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	5,000,273,960.25	2,578,712,055.24
其他流动负债	-	-
流动负债合计	13,163,307,537.01	7,700,379,088.75
<b>非流动负债：</b>	-	-
长期借款	2,566,975,907.00	2,808,510,000.00
应付债券	6,341,873,350.18	7,351,942,472.24
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	1,593,053.51
长期应付款	705,790,859.96	845,037,781.02
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	15,711,480.00	17,457,200.00
递延所得税负债	454,050.02	817,290.03
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	9,630,805,647.16	11,025,357,796.80
负债合计	22,794,113,184.17	18,725,736,885.55
<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	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	2,435,327,678.30	2,360,436,505.36
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	4,322,927.34	8,950,579.64
所有者权益（或股东权益）合计	5,443,608,283.44	5,373,344,762.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	28,237,721,467.61	24,099,081,648.35

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**  
2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、营业总收入	5,876,630,380.72	3,800,476,430.09
其中：营业收入	5,876,630,380.72	3,800,476,430.09
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	5,739,069,426.15	3,754,275,344.92
其中：营业成本	4,794,663,238.97	2,982,063,931.35
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	41,024,814.87	61,120,064.27
销售费用	145,310,756.39	100,233,955.75
管理费用	563,256,924.05	444,291,897.56
研发费用	19,260,190.50	37,308,506.90
财务费用	175,553,501.37	129,256,989.09
其中：利息费用	186,099,060.32	127,979,710.74
利息收入	18,458,069.92	12,995,825.46
加：其他收益	74,914,998.54	68,675,896.66
投资收益（损失以“-”号填列）	13,548,814.02	74,233,705.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,370,205.83	4,090,238.84
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)	24,803,470.64	35,846,566.13
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-13,857,295.09	-26,681,012.30
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-	-
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	-28,628.23	-655,489.49
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	236,942,314.45	197,620,752.02
加: 营业外收入	5,713,502.06	10,157,948.43
减: 营业外支出	11,732,838.70	5,692,849.16
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	230,922,977.81	202,085,851.29
减: 所得税费用	80,351,857.99	60,450,133.94
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	150,571,119.82	141,635,717.35
(一) 按经营持续性分类	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	150,571,119.82	141,635,717.35
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)	117,724,550.52	85,267,815.65
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	32,846,569.30	56,367,901.70
六、其他综合收益的税后净额	11,440,451.20	2,615,931.65
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,039,171.62	2,615,931.65
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	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	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	10,504,235.34	2,615,931.65
(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	10,504,235.34	2,615,931.65
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	401,279.58	-
七、综合收益总额	162,011,571.02	144,251,649.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	128,763,722.14	87,883,747.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	33,247,848.88	56,367,901.70
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**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	175,876,909.82	98,269,977.48
减：营业成本	36,782,620.29	-
税金及附加	1,315,437.95	607,954.35
销售费用	-	-
管理费用	136,307,001.67	94,846,890.43
研发费用	-	-
财务费用	143,533,526.02	33,261,439.24
其中：利息费用	146,022,645.02	32,518,088.68
利息收入	6,861,307.07	8,365,015.62
加：其他收益	42,021,960.11	1,436,212.14
投资收益（损失以“－”号填	118,974,767.10	67,983,386.70

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,423,348.49	15,083,386.70
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）	-168,038.37	-522,359.11
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）	18,767,012.73	38,450,933.19
加：营业外收入	190,850.11	264,564.96
减：营业外支出	236,640.86	394,647.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,721,221.98	38,320,850.36
减：所得税费用	137,674.28	-81,887.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,583,547.70	38,402,738.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,583,547.70	38,402,738.00
（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	18,583,547.70	38,402,738.00
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

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022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	5,520,831,984.60	3,035,494,735.09
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	58,524,301.28	115,978,561.28
收到其他与经营活动有关的现金	969,724,696.08	1,681,270,917.96
经营活动现金流入小计	6,549,080,981.96	4,832,744,214.33

购买商品、接受劳务支付的现金	4,616,629,027.90	3,509,392,576.09
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	668,852,031.07	486,386,830.48
支付的各项税费	190,404,199.40	135,283,546.17
支付其他与经营活动有关的现金	604,368,756.68	400,372,887.51
经营活动现金流出小计	6,080,254,015.05	4,531,435,840.25
经营活动产生的现金流量净额	468,826,966.91	301,308,374.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-
收回投资收到的现金	14,436,971.84	29,040,000.00
取得投资收益收到的现金	19,364,585.97	12,307,451.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,338.40	394,025.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	311,044,438.34
收到其他与投资活动有关的现金	67,388,440.85	519,406,390.76
投资活动现金流入小计	101,298,337.06	872,192,306.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,658,573,414.83	1,554,427,450.84
投资支付的现金	954,098,157.37	1,446,660,000.00
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	575,635,884.50	527,967,948.13
支付其他与投资活动有关的现金	343,538,422.34	268,730,968.41
投资活动现金流出小计	4,531,845,879.04	3,797,786,367.38
投资活动产生的现金流量净额	-4,430,547,541.98	-2,925,594,060.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-
吸收投资收到的现金	2,020,640,000.00	1,070,584,197.00
其中：子公司吸收少数股东投	1,285,869,760.00	900,584,197.00

资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,184,385,494.30	11,646,918,423.72
收到其他与筹资活动有关的现金	4,133,002,544.03	4,250,205,415.10
筹资活动现金流入小计	16,338,028,038.33	16,967,708,035.82
偿还债务支付的现金	7,362,147,057.69	10,454,567,975.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,269,437,745.11	1,051,246,390.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	1,103,265.36
支付其他与筹资活动有关的现金	4,609,905,777.73	1,999,220,070.39
筹资活动现金流出小计	13,241,490,580.53	13,505,034,436.36
筹资活动产生的现金流量净额	3,096,537,457.80	3,462,673,599.46
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	-865,183,117.27	838,387,912.64
加：期初现金及现金等价物余额	3,136,603,814.98	2,298,215,902.34
六、期末现金及现金等价物余额	2,271,420,697.71	3,136,603,814.98

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

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
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	15,185,541.00	-
收到的税费返还	2,001,526.16	4,113,427.29
收到其他与经营活动有关的现金	740,066,164.06	1,323,848,256.96
经营活动现金流入小计	757,253,231.22	1,327,961,684.25
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	71,423,168.00	59,213,451.99
支付的各项税费	3,085,223.44	394,389.93
支付其他与经营活动有关的现金	186,114,113.10	365,091,437.50
经营活动现金流出小计	260,622,504.54	424,699,279.42

经营活动产生的现金流量净额	496,630,726.68	903,262,404.83
<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	120,398,115.59	83,955,000.00
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	295,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,832,422,947.59	378,955,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,436,249.25	25,483,639.80
投资支付的现金	2,254,309,760.00	2,495,618,939.00
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	2,779,421,593.64	350,023,000.00
投资活动现金流出小计	5,084,167,602.89	2,871,125,578.80
投资活动产生的现金流量净额	-3,251,744,655.30	-2,492,170,578.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-
吸收投资收到的现金	748,500,000.00	170,000,000.00
取得借款收到的现金	6,907,288,133.33	8,501,019,930.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,598,798,631.60	6,679,237,704.21
筹资活动现金流入小计	14,254,586,764.93	15,350,257,634.21
偿还债务支付的现金	5,804,997,916.67	5,999,738,203.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	911,829,679.48	730,955,811.76
支付其他与筹资活动有关的现金	5,897,311,311.81	6,363,777,674.30
筹资活动现金流出小计	12,614,138,907.96	13,094,471,689.64
筹资活动产生的现金流量净额	1,640,447,856.97	2,255,785,944.57
<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>	-1,114,666,071.65	666,877,770.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,746,304,607.12	1,079,426,836.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	631,638,535.47	1,746,304,607.12

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

