

广西钦州临海工业投资集团有限公司



2024年6月

合并会计报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：广西钦州临海工业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	169,251,065.85	768,667,060.45
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		不适用
衍生金融资产		
应收票据	40,000.00	
应收账款	671,287,373.79	706,393,645.69
应收款项融资	5,994,000.00	7,405,478.87
预付款项	404,912,175.40	438,031,260.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,774,864,915.82	1,697,324,733.11
买入返售金融资产		
存货	21,346,707,755.72	20,353,277,393.28
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	168,287,428.63	73,883,696.97
流动资产合计	24,541,344,715.21	24,044,983,269.09
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	143,178,748.91	139,532,913.14
长期股权投资	18,790,180.12	21,529,591.24
其他权益工具投资	346,943,733.04	346,943,733.04
其他非流动金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	165,018,006.13	167,192,221.69
固定资产	615,485,931.62	628,105,961.01
在建工程	81,633,407.80	79,131,901.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,753,958.99	59,756,321.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,628,248.94	5,554,760.96
递延所得税资产	3,196,667.06	3,196,667.06
其他非流动资产	583,854,315.82	593,854,315.82
非流动资产合计	2,042,483,198.43	2,064,798,386.97
资产总计	26,583,827,913.64	26,109,781,656.06

法定代表人：



主管会计工作负责人：

冯佳

会计机构负责人：

廖玉芳

复核人：

周燕

编制人：

黄艳芳

合并资产负债表（续）

2024年6月30日

编制单位：广西钦州临海工业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	330,460,000.00	414,075,198.27
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		146,611.65
应付账款	461,841,473.29	435,121,048.18
预收款项	2,232,978.87	2,915,296.48
应付职工薪酬	2,667,919.22	3,562,339.07
合同负债	143,036,938.28	106,746,320.62
应交税费	236,920,705.98	189,111,081.50
其他应付款	636,374,264.14	734,615,494.61
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,055,769,991.75	1,950,183,192.02
其他流动负债	13,072,979.22	27,835,987.07
流动负债合计	2,882,377,250.75	3,864,312,569.47
非流动负债：		
长期借款	4,488,370,520.00	3,445,200,520.00
应付债券	1,953,908,663.82	1,953,908,663.82
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,351,988,346.23	6,245,627,423.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,794,267,530.05	11,644,736,607.47
负债合计	15,676,644,780.80	15,509,049,176.94
所有者权益：		
实收资本	161,688,200.00	161,688,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,693,955,194.05	9,408,000,494.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,066,994.07	97,066,994.07
未分配利润	888,375,844.88	868,458,110.02
归属于母公司所有者权益合计	10,841,086,233.00	10,535,213,798.50
少数股东权益	66,096,899.84	65,518,680.62
所有者权益合计	10,907,183,132.84	10,600,732,479.12
负债和所有者权益总计	26,583,827,913.64	26,109,781,656.06

法定代表人：



主管会计工作负责人：

(Handwritten signature)

会计机构负责人：

(Handwritten signature)

复核人：

(Handwritten signature)

编制人：

(Handwritten signature)

合并利润表

2024年1-6月

编制单位：广西钦州临海工业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	200,745,622.37	802,137,607.13
其中：营业收入	200,745,622.37	802,137,607.13
二、营业总成本	204,338,015.19	759,967,329.43
其中：营业成本	174,440,871.77	722,340,867.56
税金及附加	2,115,130.45	10,832,181.84
销售费用	2,430,866.59	1,777,114.03
管理费用	14,934,464.61	11,688,122.74
研发费用		
财务费用	10,416,681.77	13,329,043.26
加：其他收益	4,020,497.17	4,468,817.42
投资收益（损失以“-”号填列）	21,306,018.36	7,598,917.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,734,122.71	54,238,012.73
加：营业外收入	179,644.42	180,545.03
减：营业外支出	542,048.60	1,975,310.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,371,718.53	52,443,247.37
减：所得税费用	875,764.45	-27,723.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,495,954.08	52,470,970.83
（一）按经营持续性分类：		
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,495,954.08	52,470,970.83
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）	19,917,734.86	51,327,687.29
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	578,219.22	1,143,283.54
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	20,495,954.08	52,470,970.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	19,917,734.86	51,327,687.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额	578,219.22	1,143,283.54

法定代表人：



主管会计工作负责人：

肖雄

会计机构负责人：

廖玉芳

复核人：

周燕

编制人：

黄艳芳

合并现金流量表

2024年1-6月

编制单位：广西钦州临海工业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项	本期金额	上年同期金额
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	267,430,128.40	247,514,638.27
收到的税费返还	204,860.41	96,334.95
收到其他与经营活动有关的现金	1,776,052,566.93	2,477,599,181.00
经营活动现金流入小计	2,043,687,555.74	2,725,210,154.22
购买商品、接受劳务支付的现金	710,473,066.30	948,852,927.33
支付给职工以及为职工支付的现金	37,402,168.06	28,135,695.89
支付的各项税费	41,593,295.02	19,518,895.51
支付其他与经营活动有关的现金	2,010,961,474.41	2,450,265,870.76
经营活动现金流出小计	2,800,430,003.79	3,446,773,389.49
经营活动产生的现金流量净额	-756,742,448.05	-721,563,235.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	42,029,084.48	8,609,456.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,507.00	
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	7,000,000.00	199,930,735.75
投资活动现金流入小计	49,054,591.48	208,540,191.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,320,750.07	70,308,066.13
投资支付的现金		
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	19,000,000.00	31,000,376.90
投资活动现金流出小计	28,320,750.07	101,308,443.03
投资活动产生的现金流量净额	20,733,841.41	107,231,748.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	283,731,223.71	847,567,558.10
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	2,062,969,516.32	1,967,690,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,356,700,740.03	2,815,257,558.10
偿还债务支付的现金	1,883,228,039.15	1,799,114,199.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	311,926,477.81	290,543,430.71
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	24,973,603.17	17,910,400.00
筹资活动现金流出小计	2,220,128,120.13	2,107,568,030.39
筹资活动产生的现金流量净额	136,572,619.90	707,689,527.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,416.15	-447.44
五、现金及现金等价物净增加额	-599,425,570.59	93,357,593.94
加：期初现金及现金等价物余额	759,247,895.50	857,011,857.54
六、期末现金及现金等价物余额	159,822,324.91	950,369,451.48

法定代表人：



主管会计工作负责人：

(Handwritten signature)

会计机构负责人：

(Handwritten signature)

复核人：

(Handwritten signature)

编制人：

(Handwritten signature)

广西钦州临海工业投资集团有限公司



会计报表

资产负债表

2024年6月30日

编制单位：广西钦州临海工业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	97,336,243.93	737,135,013.24
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	341,639,648.93	447,453,272.65
应收款项融资		
预付款项	199,816,780.12	234,538,959.78
其他应收款	2,275,317,547.00	2,170,089,956.26
存货	18,831,149,745.39	18,372,587,159.55
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	95,199,931.39	17,950,337.94
流动资产合计	21,840,459,896.76	21,979,754,699.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	103,868,748.91	115,532,913.14
长期股权投资	2,869,547,372.09	2,542,958,625.33
其他权益工具投资	346,943,733.04	346,943,733.04
其他非流动金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	163,334,695.59	165,461,138.25
固定资产	103,334,981.37	105,433,382.91
在建工程	85,640.34	85,640.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,368,249.84	57,039,242.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,152,378.96	1,152,378.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,664,635,800.14	3,354,607,054.77
资产总计	25,505,095,696.90	25,334,361,754.19

法定代表人：



主管会计工作负责人：

周燕

会计机构负责人：

唐玉芳

复核人：

周燕

编制人：

唐玉芳

资产负债表 (续)

2024年6月30日

编制单位: 广西钦州临海工业投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动负债:		
短期借款	252,077,600.00	352,492,798.27
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,890,031.00	71,256,501.70
预收款项	9,756,951.50	916,689.40
合同负债	77,473,312.11	61,880,973.49
应付职工薪酬		
应交税费	235,374,852.64	185,926,880.14
其他应付款	2,767,615,534.92	2,726,464,117.74
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	740,439,052.23	1,690,860,637.37
其他流动负债	6,956,991.08	22,366,116.43
流动负债合计	4,180,584,325.48	5,112,164,714.54
非流动负债:		
长期借款	3,170,070,520.00	2,379,650,520.00
应付债券	1,953,908,663.82	1,953,908,663.82
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,329,122,655.33	5,288,552,897.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,453,101,839.15	9,622,112,080.94
负债合计	14,633,686,164.63	14,734,276,795.48
所有者权益:		
实收资本	161,688,200.00	161,688,200.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	9,749,430,420.41	9,496,796,441.62
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,066,994.07	97,066,994.07
未分配利润	863,223,917.79	844,533,323.02
所有者权益合计	10,871,409,532.27	10,600,084,958.71
负债和所有者权益总计	25,505,095,696.90	25,334,361,754.19

法定代表人:



主管会计工作负责人:

(Handwritten signature)

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

复核人:

(Handwritten signature)

编制人:

(Handwritten signature)

利润表

2024年1-6月

编制单位：广西钦州临海工业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	20,765,380.82	682,576,683.63
减：营业成本	22,409,006.94	620,222,167.95
税金及附加	1,199,980.22	10,048,963.25
销售费用		
管理费用	508,546.44	1,870,365.82
研发费用		
财务费用	-342,610.08	-163,348.68
加：其他收益	16,300.02	10,837.11
投资收益（损失以“-”号填列）	21,683,837.45	1,485,411.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
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）	18,690,594.77	52,094,783.65
加：营业外收入		108,153.82
减：营业外支出		1,856,386.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,690,594.77	50,346,551.37
减：所得税费用		-32,829.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,690,594.77	50,379,380.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	18,690,594.77	50,379,380.72

法定代表人：



主管会计工作负责人：

[Handwritten signature]

会计机构负责人：

[Handwritten signature]

复核人：

[Handwritten signature: 周燕]

编制人：

[Handwritten signature: 黄艳芳]

现金流量表

2024年1-6月

编制单位：广西钦州临海工业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	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	133,120,089.70	100,500,736.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,975,339,446.34	2,543,985,901.42
经营活动现金流入小计	2,108,459,536.04	2,644,486,637.82
购买商品、接受劳务支付的现金	403,038,979.03	434,716,484.20
支付给职工以及为职工支付的现金	6,288,326.72	4,552,223.28
支付的各项税费	3,728,110.66	9,348,948.83
支付其他与经营活动有关的现金	2,139,579,233.29	1,781,422,928.52
经营活动现金流出小计	2,552,634,649.70	2,230,040,584.83
经营活动产生的现金流量净额	-444,175,113.66	414,446,052.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	39,667,492.45	1,485,411.25
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		
投资活动现金流入小计	39,667,492.45	1,485,411.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	567,176.76	1,676,178.01
投资支付的现金	26,926,759.71	42,714,500.00
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		32,098,774.46
投资活动现金流出小计	27,493,936.47	76,489,452.47
投资活动产生的现金流量净额	12,173,555.98	-75,004,041.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,410,502.86	847,567,558.10
取得借款收到的现金	1,382,400,000.00	530,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,632,810,502.86	1,378,557,558.10
偿还债务支付的现金	1,580,924,128.97	1,428,146,728.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	257,136,218.71	249,285,267.73
支付其他与筹资活动有关的现金	2,556,942.80	
筹资活动现金流出小计	1,840,617,290.48	1,677,431,996.10
筹资活动产生的现金流量净额	-207,806,787.62	-298,874,438.00
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	-639,808,345.30	40,567,573.77
加：期初现金及现金等价物余额	727,715,848.29	821,909,162.51
六、期末现金及现金等价物余额	87,907,502.99	862,476,736.28

法定代表人：



主管会计工作负责人：

(Handwritten signature)

会计机构负责人：

(Handwritten signature)

复核人：

(Handwritten signature)

编制人：

(Handwritten signature)

合并财务报表附注

附注一：重要项目注释

1、货币资金

货币资金明细项目列示如下：

单位：人民币万元

项目	金额
现金	0.31
银行存款	15,225.92
其他货币资金	1,698.87
合计	16,925.11

2、应收账款

应收账款期末原值 68,155.04 万元，坏账准备 1,026.31 万元，净值 67,128.74 万元；其中金额前五名的单位合计 39,108.63 万元，占应收账款余额的比例为 57.38%，明细单位如下：

单位：人民币万元

单位名称	关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区自然资源和建设局	非关联方	18,746.18	1 年以内	27.51%
中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区财政金融局	非关联方	8,465.87	2-3 年	12.42%
中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区工业与高新技术产业局	非关联方	5,468.83	1 年以内	8.02%
广西宏丰建筑工程有限公司	非关联方	3,413.85	1 年以内、1 年以上	5.01%
中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区社会事务局	非关联方	3,013.90	1 年以内	4.42%
合计		39,108.63		57.38%

3、预付款项

预付款项期末余额 40,491.22 万元，其中金额前五名的单位合计 26,486.53 万元，占预付款项余额的比例为 65.41%，明细单位如下：

单位：人民币万元

单位名称	金额	账龄	占预付款项总额的比例
中建交通建设集团有限公司	11,302.20	1 年内	27.91%
中化学南方建设投资有限公司	5,393.58	1 年内	13.32%
浙江聚升供应链管理有限公司	4,450.95	1 年内	10.99%
中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区财政金融局	3,126.01	1 年以内、2-5 年	7.72%
中弘兴建设集团有限公司	2,213.79	1 年内	5.47%
合计	26,486.53		65.41%

4、其他应收款

其他应收款期末原值 177,735.77 万元，坏账准备 249.28 万元，净值 177,486.49 万元，具体构成如下：

单位：人民币万元

项目	期末余额	年初余额
应收利息	6,660.68	7,104.4
应收股利		
其他应收款	170,825.81	162,628.08
合计	17,7486.49	169,732.48

5、存货

存货期末余额 2,134,670.77 万元，分类明细如下：

单位：人民币万元

项目	金额	占比
土地使用权	447,845.23	20.98%
合同履约成本	1,657,363.40	77.64%
开发成本	28,473.24	1.33%
原材料	762.40	0.04%

项目	金额	占比
库存商品	117.00	0.01%
在途物资	109.50	0.01%
合计	2,134,670.77	100.00%

6、固定资产

固定资产净值 61,548.59 万元，分类明细如下：

单位：人民币万元

项目	金额	占比
房屋及建筑物	59,532.60	96.72%
机器设备	525.84	0.85%
运输设备	1,029.28	1.67%
电子设备	460.87	0.75%
合计	61,548.59	100.00%

7、其他应付款

其他应付款期末余额 63,637.43 万元，项目构成如下：

单位：人民币万元

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	63,637.43	73,461.55
合计	63,637.43	73,461.55

8、一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债余额 105,577.00 万元，明细如下：

单位：人民币万元

项目	金额
一年内到期的长期应付款	28,631.63
一年内到期的长期借款	63805.37
一年内到期的应付债券	13,140.00
合计	105,577.00

9、长期借款

长期借款期末余额 **448,837.05** 万元，按借款条件分类列示如下：

单位：人民币万元

借款条件	余额
抵押+担保借款	74,639.00
质押+担保借款	53,020.00
抵押借款	191,413.42
保证借款	193,570.00
小计	512,642.42
减：一年内到期长期借款	63,805.37
合计	448,837.05

10、应付债券

应付债券期末余额 195,390.87 万元，明细如下：

单位：人民币万元

债券名称	发行金额	发行日期	期限	余额
20 钦州临海债 01	89,000.00	2020-7-6	7 年	58,329.79
20 钦州临海债 02	21,000.00	2020-11-6	7 年	16,686.63
22 桂临海公司 ZR001	15,900.00	2022-12-23	3 年	9,449.64
22 桂临海公司 ZR002	39,900.00	2022-12-28	3 年	9,863.08
23 钦州临海 PPN001	45,000.00	2023-6-30	3 年	44,621.00
23 钦临 01	70,000.00	2023-12-29	3 年	69,580.73
小计				208,530.87
减：一年内到期的应付债券				13,140.00
合计				195,390.87

11、长期应付款

长期应付款期末余额 635,198.83 万元，明细单位如下：

单位：人民币万元

单位名称	余额
中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区财政金融局	414,685.88
钦州市财政局	129,973.38

融资租赁	69,623.20
其他贷款	49,548.00
小计	663,830.46
减：一年内到期的长期应付款	28,631.63
合计	635,198.83

12、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本分板块列示如下：

单位：人民币万元

项目	本期	
	收入	成本
一、主营业务小计	19,584.09	16,900.00
土地转让业务	1,507.99	1,432.59
项目回购	0.00	0.00
租赁业务	3,938.33	2,432.60
商品砼业务	7,183.56	6,723.20
砂加工及销售	1,495.97	1,453.86
检测业务	82.78	105.23
贸易业务	1,585.85	1,525.57
市政服务	2,182.49	2,000.57
物业服务	444.07	389.02
运输服务	941.62	653.00
设计业务	221.43	184.36
二、其他业务小计	490.47	544.09
其他	490.47	544.09
合计	20,074.56	17,444.09

(以下无正文, 为《广西钦州临海工业投资集团有限公司公司债券 2024 年半年度财务报告附注》之盖章页)

广西钦州临海工业投资集团有限公司

2024 年 8 月 23 日

