



合并资产负债表

2023年6月30日

编制单位：苏州市城市建设投资集团(控股)有限公司

会合01表

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	5,645,348,609.42	6,025,037,236.29	短期借款	19	1,254,581,330.23	1,110,481,330.23
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据	20	214,200,000.00	116,000,000.00
应收账款	2	9,640,953,287.33	8,622,460,248.58	应付账款	21	419,135,772.92	553,004,158.96
应收款项融资	3	11,800,000.00	6,100,000.00	预收款项	22	3,103,129.72	4,485,665.49
预付款项	4	1,214,428,488.73	2,560,122,472.88	合同负债	23	294,664,660.78	203,226,179.27
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	5	8,523,384,873.57	8,203,383,834.71	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		427,468.57	333,883.49
存货	6	17,747,451,946.03	16,927,387,270.25	应交税费		407,212,775.56	419,946,482.17
合同资产				其他应付款	24	5,404,523,359.19	5,288,841,176.84
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产	7	20,000,000.00	20,000,000.00	应付分保账款			
其他流动资产	8	362,864,723.82	372,895,324.34	持有待售负债			
流动资产合计		43,166,231,928.90	42,737,386,387.05	一年内到期的非流动负债	25	7,594,135,906.42	8,769,888,208.51
				其他流动负债	26	5,019,596.74	5,019,596.74
				流动负债合计		15,597,004,000.13	16,471,226,681.70
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	27	20,711,242,424.70	19,270,657,500.04
				应付债券	28	18,862,155,096.46	16,708,489,473.03
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款	29	3,452,580,902.94	3,037,088,491.91
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益	30	65,200,000.00	23,200,000.00
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		43,091,178,424.10	39,039,435,464.98
非流动资产：				负债合计		58,688,182,424.23	55,510,662,146.68
发放贷款和垫款				所有者权益(或股东权益)：			
债权投资	9	200,000,000.00	200,000,000.00	实收资本(或股本)	31	6,000,001,200.00	6,000,001,200.00
其他债权投资				其他权益工具			
长期应收款	10	11,837,399.15	11,837,399.15	其中：优先股			
长期股权投资	11	3,371,439,165.54	3,253,041,757.09	永续债			
其他权益工具投资	12	2,689,155,873.65	2,681,155,873.65	资本公积	32	21,572,916,974.31	21,938,163,674.31
其他非流动金融资产				减：库存股			
投资性房地产	13	1,585,563,145.84	1,480,924,299.74	其他综合收益			
固定资产	14	96,324,002.18	100,194,980.65	专项储备			
在建工程	15	43,803,718,565.42	42,775,040,575.72	盈余公积	33	923,962,125.30	923,962,125.30
生产性生物资产				一般风险准备			
油气资产				未分配利润	34	8,988,199,066.71	8,733,039,942.72
使用权资产				归属于母公司所有者权益合计		37,485,079,366.32	37,595,166,942.33
无形资产	16	1,484,739,926.69	1,04,858,777.74	少数股东权益		237,267,553.33	240,318,962.91
开发支出				所有者权益合计		37,722,346,919.65	37,835,485,905.24
商誉							
长期待摊费用	17	1,000,020.67	1,188,685.29				
递延所得税资产	18	519,315.84	519,315.84				
其他非流动资产							
非流动资产合计		53,244,297,414.98	50,608,761,664.87				
资产总计		96,410,529,343.88	93,346,148,051.92	负债和所有者权益总计		96,410,529,343.88	93,346,148,051.92

法定代表人



主管会计工作的负责人



会计机构负责人





母公司资产负债表

2023年6月30日

会企01表
单位:人民币元

编制单位:宿州市城市建设投资集团(控股)有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		1,920,042,549.76	2,126,803,375.80	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据		198,500,000.00	96,000,000.00
应收账款	1	7,811,639,078.47	7,006,402,412.05	应付账款		248,093,465.24	249,739,673.09
应收款项融资				预收款项			
预付款项		1,051,759,771.88	1,051,675,432.26	合同负债			
其他应收款	2	5,413,330,021.53	5,823,221,010.11	应付职工薪酬		70,451.49	15,816.87
存货		3,852,142,269.90	3,988,086,809.02	应交税费		3,690,398.16	2,504,748.32
合同资产				其他应付款		6,860,711,646.49	5,799,611,550.11
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		3,933,621,153.20	5,759,580,207.70
其他流动资产				其他流动负债			
流动资产合计		20,048,913,691.54	19,996,189,039.24	流动负债合计		11,244,687,114.58	11,907,451,996.09
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		12,730,655,439.12	12,982,950,439.12
债权投资				应付债券		16,890,344,995.16	14,225,845,399.14
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	7,994,515,282.20	8,624,989,441.79	租赁负债			
其他权益工具投资		1,665,299,136.65	1,665,299,136.65	长期应付款		40,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产		952,965,991.98	840,189,808.54	预计负债			
固定资产		4,113,202.39	4,036,210.46	递延收益			
在建工程		42,486,602,832.09	41,697,878,153.04	递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		29,661,000,434.28	27,258,795,838.26
使用权资产				负债合计		40,905,687,548.86	39,166,247,834.35
无形资产				所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		6,000,001,200.00	6,000,001,200.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		63,787.28	77,962.24	其中: 优先股			
递延所得税资产				永续债			
其他非流动资产				资本公积		17,876,979,731.50	19,516,067,233.08
非流动资产合计		53,103,560,232.59	52,832,470,712.72	减: 库存股			
资产总计		73,152,473,924.13	72,828,659,751.96	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		923,962,125.30	923,962,125.30
				未分配利润		7,445,843,318.47	7,222,381,359.23
				所有者权益合计		32,246,786,375.27	33,662,411,917.61
				负债和所有者权益总计		73,152,473,924.13	72,828,659,751.96

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





合并利润表

2023年1-6月

会合02表

编制单位：宿州市城市建设投资集团(控股)有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	2,137,262,318.25	1,947,467,381.83
其中：营业收入	1	2,137,262,318.25	1,947,467,381.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,979,632,177.98	1,829,388,579.38
其中：营业成本	1	1,793,976,012.70	1,625,444,701.08
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		9,262,039.65	14,023,931.74
销售费用		208,675.54	24,116.00
管理费用		44,993,310.27	45,642,415.26
研发费用			
财务费用	2	131,192,139.82	144,253,415.30
其中：利息费用		85,347,405.04	41,828,228.39
利息收入		35,737,928.03	3,776,525.24
加：其他收益		17,203,169.92	126,866,385.62
投资收益（损失以“-”号填列）	3	8,272,135.90	32,004,920.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,052,591.55	14,392,387.43
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4	-10,356,100.92	-12,862,108.22
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）		172,749,345.17	264,088,000.07
加：营业外收入		101,702,162.17	150,357,481.86
减：营业外支出		2,614,200.88	4,307,149.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		271,837,306.46	410,138,332.11
减：所得税费用	5	19,500,948.98	18,404,638.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		252,336,357.48	391,733,694.09
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		252,336,357.48	391,733,694.09
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		255,174,270.74	389,247,809.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,837,913.26	2,485,884.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
5. 其他			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
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		252,336,357.48	391,733,694.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		255,174,270.74	389,247,809.11
归属于少数股东的综合收益总额		-2,837,913.26	2,485,884.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表

2023年1-6月

会企02表

编制单位：宿州市城市建设投资集团(控股)有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
一、营业收入	1,532,903,256.72	1,282,334,863.20
减：营业成本	1,344,257,733.73	1,126,743,599.78
税金及附加	1,408,205.40	4,769,431.23
销售费用		
管理费用	10,079,691.42	11,708,550.11
研发费用		
财务费用	78,366,379.81	105,972,262.52
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	17,171,451.04	112,450,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,551,503.45	15,205,158.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,613,341.99	9,178,348.71
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）	-1,986,661.70	2,453,311.05
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）	123,527,539.15	163,249,488.95
加：营业外收入	101,529,084.70	150,003,258.15
减：营业外支出	116,293.04	2,168,570.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	224,940,330.81	311,084,177.08
减：所得税费用	1,478,371.57	1,757,747.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	223,461,959.24	309,326,430.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	223,461,959.24	309,326,430.06
（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		
5. 其他		
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	223,461,959.24	309,326,430.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2023年1-6月

会合03表

编制单位：宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	1,198,007,169.76	1,917,290,993.12
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	9,092.89	3,258.15
收到其他与经营活动有关的现金	234,578,421.55	2,430,173,333.44
经营活动现金流入小计	1,432,594,684.20	4,347,467,584.71
购买商品、接受劳务支付的现金	2,446,649,165.23	2,892,729,511.41
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,316,394.72	16,652,187.58
支付的各项税费	21,995,746.26	33,493,605.15
支付其他与经营活动有关的现金	419,764,184.84	463,204,825.70
经营活动现金流出小计	2,917,725,491.05	3,406,080,129.84
经营活动产生的现金流量净额	-1,485,130,806.85	941,387,454.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	540,453,025.17	614,640,000.00
取得投资收益收到的现金	7,762,606.29	17,612,532.79
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	548,215,631.46	632,252,532.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	246,826,024.49	736,859,935.02
投资支付的现金	597,320,000.00	540,488,872.53
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		
支付其他与投资活动有关的现金	474,056,177.06	474,056,177.06
投资活动现金流出小计	1,318,202,201.55	1,751,404,984.61
投资活动产生的现金流量净额	-769,986,570.09	-1,119,152,451.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,000,000.00	300,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,124,440,967.48	8,348,770,685.07
收到其他与筹资活动有关的现金	1,446,333,710.60	869,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,620,774,678.08	9,517,770,685.07
偿还债务支付的现金	6,669,877,738.82	5,856,727,682.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,345,975,001.21	1,266,283,732.53
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	709,506,809.40	538,462,177.77
筹资活动现金流出小计	8,725,359,549.43	7,661,473,592.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,895,415,128.65	1,856,297,092.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,621.42	2,350,467.94
五、现金及现金等价物净增加额	-359,688,626.87	1,680,882,563.19
加：期初现金及现金等价物余额	5,667,778,433.38	7,165,396,929.93
六、期末现金及现金等价物余额	5,308,089,806.51	8,846,279,493.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2023年1-6月

会企03表

编制单位：宿州市城市建设投资集团(控股)有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	723,620,174.89	1,421,103,053.62
收到的税费返还	1,451.04	3,258.15
收到其他与经营活动有关的现金	1,796,127,103.66	1,191,949,913.51
经营活动现金流入小计	2,519,748,729.59	2,613,056,225.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,212,886,796.57	2,116,105,286.78
支付给职工以及为职工支付的现金	8,945,678.78	5,938,054.67
支付的各项税费	6,835,744.71	6,554,372.71
支付其他与经营活动有关的现金	175,873,112.25	139,001,839.20
经营活动现金流出小计	1,404,541,332.31	2,267,599,553.36
经营活动产生的现金流量净额	1,115,207,397.28	345,456,671.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,026,809.63
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		7,026,809.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,341,043.66	4,550.00
投资支付的现金	2,000,000.00	311,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,007,341,043.66	311,904,550.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,007,341,043.66	-304,877,740.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		150,000,000.00
取得借款收到的现金	5,095,000,000.00	5,802,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,095,000,000.00	5,952,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,479,120,396.00	4,220,556,082.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	920,520,405.08	842,242,032.93
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	44,000,000.00
筹资活动现金流出小计	5,409,640,801.08	5,106,798,115.50
筹资活动产生的现金流量净额	-314,640,801.08	845,201,884.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,621.42	2,350,467.94
五、现金及现金等价物净增加额	-206,760,826.04	888,131,283.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,906,803,375.80	3,481,970,654.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,700,042,549.76	4,370,101,938.98

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年1-6月

编制单位：贵州海通建设股份有限公司
 单位：人民币元

	本期数										上年同期数												
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计					归属于母公司所有者权益					所有者权益合计							
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	6,000,001,200.00		21,938,163,674.31			923,962,125.30		8,733,029,842.72	200,318,962.91	37,835,485,905.24	6,000,001,200.00		22,003,219,979.29				857,322,423.53			8,081,215,062.85	180,173,421.78	37,130,932,087.45	
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
同一控制下企业合并																							
其他																							
二、本年年初余额	6,000,001,200.00		21,938,163,674.31			923,962,125.30		8,733,029,842.72	200,318,962.91	37,835,485,905.24	6,000,001,200.00		22,003,219,979.29				857,322,423.53			8,081,215,062.85	180,173,421.78	37,130,932,087.45	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																							
（一）综合收益总额																							
（二）所有者投入和减少资本																							
1. 所有者投入的普通股																							
2. 其他权益工具持有者投入资本																							
3. 股份支付计入所有者权益的金额																							
4. 其他																							
（三）利润分配																							
1. 提取盈余公积																							
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者（或股东）的分配																							
4. 其他																							
（四）所有者权益内部结转																							
1. 资本公积转增资本（或股本）																							
2. 盈余公积转增资本（或股本）																							
3. 盈余公积弥补亏损																							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																							
5. 其他综合收益结转留存收益																							
6. 其他																							
（五）专项储备																							
1. 本期提取																							
2. 本期使用																							
（六）其他																							
四、本期期末余额	6,000,001,200.00		21,972,916,974.31			923,962,125.30		8,998,199,066.71	207,267,533.33	37,722,346,919.65	6,000,001,200.00		21,938,163,674.31				923,962,125.30			8,733,029,842.72	200,318,962.91	37,835,485,905.24	

杨芳桂印

马勇印

印晨 141 02 01 1350 4

会计机构负责人：王晋 主管会计工作的负责人：王晋

母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

编制单位：常州市武进投资集团(控股)有限公司 单位：人民币元

项	本期数						上年数					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	未分配利润	盈余公积	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	未分配利润	盈余公积	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,001,200.00		19,516,067,233.08	7,222,381,359.23	923,962,125.30	33,662,411,917.61	6,000,001,200.00		19,179,546,343.20	857,322,423.53	6,706,646,529.63	32,743,516,496.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,000,001,200.00		19,516,067,233.08	7,222,381,359.23	923,962,125.30	33,662,411,917.61	6,000,001,200.00		19,179,546,343.20	857,322,423.53	6,706,646,529.63	32,743,516,496.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-1,639,087,501.58	223,461,959.24		-1,415,625,542.34			336,520,889.88	65,639,701.77	515,734,829.60	918,885,421.25
(一)综合收益总额			-1,639,087,501.58	223,461,959.24		223,461,959.24					666,397,017.64	666,397,017.64
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他			-1,639,087,501.58			-1,639,087,501.58						
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	6,000,001,200.00		17,876,979,731.50	7,445,843,318.47	923,962,125.30	32,246,786,375.27	6,000,001,200.00		19,516,067,233.08	923,962,125.30	7,222,381,359.23	33,662,411,917.61

法定代表人：

主管会计工作的负责人

会计机构负责人：

马勇

杨桂

印晨

宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司

财务报表附注

2023年1-6月

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司（以下简称公司或本公司），原名为宿州市建设投资有限责任公司，系由宿州市人民政府办公室宿政办秘〔2002〕13号文批准，由宿州市人民政府出资设立的有限责任公司（国有独资），于2002年4月29日在宿州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为341300000003101的企业法人营业执照。现持有统一社会信用代码为913413007373492661的营业执照，注册资本600,000.12万元。本公司注册地为安徽省宿州市银河一路建委大厦。

本公司经营范围：城市基础设施、公共事业项目投资的投资、融资、运营，市政府授权的国有资产经营管理和资本运作，土地整理及综合开发，房地产开发，标准化厂房、保障性住房项目的投资、建设、运营，广告传媒，建筑材料经营，参与市政府特许经营项目；公墓开发与经营；市国资委授权的其他业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司将宿州银厦房地产开发有限公司（以下简称银厦房地产公司）、宿州市银通资产经营投资有限责任公司（以下简称银通资产公司）、宿州市银海传媒有限责任公司（以下简称银海传媒公司）、宿州市银鑫建材有限责任公司（以下简称银鑫建材公司）、宿州埇桥城投集团（控股）有限公司（以下简称埇桥城投公司）、宿州金汇典当有限责任公司（以下简称金汇典当公司）、宿州市银安小额贷款有限责任公司（以下简称银安小贷公司）、宿州市慧康医疗投资发展有限公司（以下简称慧康医疗公司）、宿州市银河产业投资发展有限公司（以下简称银河产业公司）、宿州市安居置业有限公司（以下简称安居置业公司）等十四家二级子公司、十六家三级子公司、十三家四级子公司、两家五级子公司以及一家六级子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公

司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（八）金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易

易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期

信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——日常业务及其他组合	低风险组合	除明显减值迹象外，参考以前年度其他应收款实际损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，自初始确认后信用风险未显著增加，确定预期信用损失率为0.5%并计提坏账准备

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——政府部门、事业单位、国企及其他组合	低风险组合	除明显减值迹象外，参考以前年度应收账款实际损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，选择始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失的金额计量损失准备

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

组 合	应收账款 预期信用损失率(%)
政府部门、事业单位、国企及其他组合	0.50

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债与权益工具的区分

1) 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

（2）金融负债与权益工具的会计处理

1) 金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

2) 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

（九）存货

1. 存货的分类

本公司存货分为土地成本、开发成本、市政基础设施、原材料、库存商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货的取得按实际成本计价，开发成本和开发产品的成本包括土地使用权、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。开发产品结转成本时按实际总成本于已

售和未售物业间按建筑面积比例分摊核算，其他存货发出的成本按实际成本计价。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

（十）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或

发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产

发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。固定资产以取得时的实际成本入账。固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
办公设备		5-20	5	4.75-19.00
机器设备		5-20	5	4.75-19.00
运输工具		5-12	5	7.92-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、石料采矿权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
石料采矿权	实际产量法
软件	3-5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客

户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 商品销售收入

商品销售收入属于在某一时点履行的履约义务,在客户领用、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 市政基础设施收入

市政基础设施收入属于在某一时段内履行的履约义务,根据公司、子公司分别与宿州市人民政府、宿州市埇桥区人民政府签订的《城市基础设施项目建设回购协议》,在市政基础设施项目完工后,由宿州市人民政府、宿州市埇桥区人民政府分别委托宿州市财政局、埇桥区财政局对市政基础设施项目审核确认,公司在工程完工通过验收获取宿州市财政局、埇桥区财政局审核后的结算明细表时,确认各自销售收入的实现。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未

分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。/以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

五、会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（一）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（三）公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（四）公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、1%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%

教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
金汇典当公司	20%
银海传媒公司	20%
银厦房地产公司	20%
宿州市智慧泊车运营管理有限公司	20%
宿州市城东新区投资发展有限公司	20%
安徽通济控股有限公司	20%
宿州埇桥符离集烧鸡产业运营有限公司	20%
宿州新创运营管理有限公司	20%
宿州东城实业有限公司	20%
宿州市石相村旅游开发有限公司	20%
宿州市埇桥区星光演艺有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2021〕12号)规定,自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

2. 根据宿州市财政局《关于解决宿州市城市建设投资集团(控股)有限公司财政性资金缴纳相关税费的函》(宿财函〔2015〕13号)规定,土地出让金收入、土地整理收入、市政工程回购、保障房回购及其他市政府安排的工程回购和政府补贴的支持性资金所产生的税费,由宿州市财政局组织资金另行解决,公司不需承担由此产生的支出;上述税费由市财政局承担的期间暂定为2015年1月1日至2025年12月31日。

(三) 其他说明

依据《财政部 税务总局关于金融企业贷款损失准备金企业所得税税前扣除有关政策的公告》（财税〔2019〕86号）“自2019年1月1日至2023年12月31日，对经省级金融管理部门（金融办、局等）批准成立的小额贷款公司按年末贷款余额的1%计提的贷款损失准备金准予在企业所得税税前扣除。具体政策口径按照《财政部国家税务总局关于金融企业贷款损失准备金企业所得税税前扣除有关政策的通知》（财税〔2015〕9号）执行”。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	投资额	取得方式
1	银厦房地产公司	2	宿州市	宿州市	房地产业	8,000,000.00	100.00	100.00	8,000,000.00	投资设立
2	银通资产公司	2	宿州市	宿州市	综合	2,500,000,000.00	100.00	100.00	2,500,000,000.00	投资设立
3	银海传媒公司	2	宿州市	宿州市	传媒服务业	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
4	银鑫建材公司	2	宿州市	宿州市	建筑业	20,000,000.00	52.00	52.00	10,400,000.00	投资设立
5	金汇典当公司	2	宿州市	宿州市	金融业	20,000,000.00	51.00	51.00	10,200,000.00	投资设立
6	银安小贷公司	3	宿州市	宿州市	金融业	400,000,000.00	100.00	100.00	400,000,000.00	投资设立
7	银河产业公司	3	宿州市	宿州市	金融业	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	投资设立
8	宿州市智慧泊车运营管理有限公司	2	宿州市	宿州市	商务服务业	10,000,000.00	51.00	51.00	5,100,000.00	投资设立
9	慧康医疗公司	3	宿州市	宿州市	商务服务业	112,500,000.00	100.00	100.00	217,500,000.00	其他
10	安居置业公司	3	宿州市	宿州市	房地产业	45,000,000.00	100.00	100.00	284,600,693.20	其他
11	埇桥城投公司	2	宿州市	宿州市	公共事业	150,000,000.00	100.00	100.00	3,494,110,681.83	其他
12	宿州市城东新区投资发展有限公司	2	宿州市	宿州市	商务服务业	8,000,000.00	80.00	80.00	8,000,000.00	投资设立
13	宿州市停车服务行业协会	2	宿州市	宿州市	商务服务业	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	投资额	取得方式
14	宿州市城市更新投资合伙企业(有限合伙)	2	宿州市	宿州市	金融业	3,010,000.00	60.00	60.00	2,000,000.00	投资设立
15	宿州市科创产业投资合伙企业(有限合伙)	2	宿州市	宿州市	金融业	3,010,000.00	60.00	60.00	2,000,000.00	投资设立
16	宿州市片区开发投资合伙企业(有限合伙)	2	宿州市	宿州市	金融业	3,010,000.00	60.00	60.00	2,000,000.00	投资设立
17	宿州市住房保障投资合伙企业(有限合伙)	2	宿州市	宿州市	金融业	3,010,000.00	60.00	60.00	2,000,000.00	投资设立
18	宿州市坤元投资发展有限公司	2	宿州市	宿州市	金融业	68,800,000.00	70.00	70.00	45,000,000.00	投资设立
19	宿州银通石料开采有限责任公司	3	宿州市	宿州市	建材业	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
20	宿州市通佳物业管理有限责任公司	3	宿州市	宿州市	房地产业	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	投资设立
21	宿州市金弘房地产开发有限公司	3	宿州市	宿州市	房地产业		100.00	100.00		投资设立
22	安徽省皖北煤电恒馨房地产开发有限公司	3	宿州市	宿州市	房地产业	440,405,925.00	100.00	100.00		非同一控制下的企业合并
23	宿州市万源置业有限公司	4	宿州市	宿州市	房地产业	23,000,000.00	100.00	100.00		
24	安徽恒业房地产开发有限公司	5	宿州市	宿州市	房地产业	20,000,000.00	100.00	100.00	1,565,309,271.16	
25	宿州市恒远置业有限公司	5	宿州市	宿州市	房地产业	20,000,000.00	100.00	100.00		
26	宿州市天下石城运营管理有限公司	6	宿州市	宿州市	商务服务业	300,000.00	100.00	100.00		
27	宿州埇桥文旅投资发展有限公司(以下简称	3	宿州市	宿州市	商务服务业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	投资额	取得方式
	埇桥文旅)									
28	宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	3	宿州市	宿州市	商务服务业	145,000,000.00	100.00	100.00	145,000,000.00	投资设立
29	安徽通济控股有限公司[注1]	3	宿州市	宿州市	金融业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
30	安徽恒康实业有限公司[注2]	3	宿州市	宿州市	批发和零售业	120,000,000.00	100.00	100.00	120,000,000.00	投资设立
31	宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司	3	宿州市	宿州市	公共事业	100,000,000.00	100.00	100.00	310,000,000.00	其他
32	安徽城发实业有限公司[注3]	3	宿州市	宿州市	公共事业	100,000,000.00	100.00	100.00	300,000,000.00	其他
33	宿州现代农业投资有限公司	3	宿州市	宿州市	农业投资管理	100,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	其他
34	宿州埇桥教育投资发展有限公司(以下简称埇桥教投)	4	宿州市	宿州市	商务服务业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
35	宿州埇桥通济小额贷款有限公司	4	宿州市	宿州市	金融业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
36	宿州东城实业有限公司[注4]	4	宿州市	宿州市	商务服务业	2,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	投资设立
37	宿州万华生态农业有限公司	4	宿州市	宿州市	农业	20,000,000.00	18.29	18.29	20,000,000.00	投资设立
38	宿州市埇桥区星光演艺有限公司	4	宿州市	宿州市	文化、体育和娱乐业	2,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	投资设立
39	宿州新创运营管理有限公司	4	宿州市	宿州市	批发和零售业	1,100,000.00	100.00	100.00	1,100,000.00	投资设立
40	宿州市石相村旅游开发有限公司	4	宿州市	宿州市	租赁和商务服务业	300,000.00	75.00	75.00	300,000.00	投资设立
41	宿州埇桥符离	4	宿州	宿州	租赁和	6,000,000.00	82.00	82.00	6,000,000.00	投资

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	投资额	取得方式
	集烧鸡产业运营有限公司		市	市	商务服务业					设立
42	宿州市融点文化传媒有限公司	4	宿州市	宿州市	租赁和商务服务业	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	投资设立
43	宿州中冷易达冷链物流有限公司	4	宿州市	宿州市	装卸搬运和仓储业	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
44	宿州青山人文服务有限公司	4	宿州市	宿州市	居民服务业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
45	安徽通济资产运营有限公司	4	宿州市	宿州市	商务服务业	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	投资设立
46	宿州市金达供应链管理有限公司	3	宿州市	宿州市	商务服务业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立

[注1]原名宿州市教育发展投资有限责任公司，2023年3月29日名称变更为宿州市慧康医疗投资发展有限公司

[注2]原名宿州通济基金管理有限公司，2022年6月2日名称变更为安徽通济控股有限公司

[注3]原名安徽涌康医教发展有限公司，2022年7月8日名称变更为安徽恒康实业有限公司

[注4]原名宿州畅达交旅发展有限公司，2022年7月14日名称变更为安徽城发实业有限公司

[注5]原名宿州畅达汽车租赁有限公司，2023年1月9日名称变更为宿州东城实业有限公司

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：本财务报表附注的期初数指2023年1月1日财务报表数，期末数指2023年6月30日财务报表数，本期指2023年1-6月，上年同期指2022年1-6月。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	138,316.11	625,731.36
银行存款	5,421,544,075.65	5,800,745,369.68
其他货币资金	223,666,217.66	223,666,135.25
合 计	5,645,348,609.42	6,025,037,236.29

(2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	220,000,000.00	220,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	100,000,000.00	120,000,000.00
风险补偿保证金	3,600,000.00	3,600,000.00
按揭贷款保证金	13,658,802.91	13,658,802.91
合 计	337,258,802.91	357,258,802.91

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,226,390.40	0.03	3,226,390.40	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,689,400,288.78	0.97	48,447,001.45	0.50	9,640,953,287.33
合 计	9,692,626,679.18	1.00	51,673,391.85	0.53	9,640,953,287.33

(续上表)

类 别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收	3,226,390.40	0.04	3,226,390.40	100.00	

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,665,789,194.55	99.96	43,328,945.97	0.50	8,622,460,248.58
合计	8,669,015,584.95	100.00	46,555,336.37	0.54	8,622,460,248.58

2) 账龄情况

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	5,500,378,128.34	3,757,225,234.11
1-2年	3,613,727,789.62	3,613,727,789.62
2-3年	516,718,641.00	1,236,260,441.00
3年以上	61,802,120.22	61,802,120.22
合计	9,692,626,679.18	8,669,015,584.95

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽拓嘉投资有限公司	51,882.30	51,882.30	100.00	预计无法收回
安徽省宿县地区印刷印刷总厂	58,305.44	58,305.44	100.00	预计无法收回
安徽宿州呵泉啤酒总厂	77,209.00	77,209.00	100.00	预计无法收回
宿州市劳动局	32,402.33	32,402.33	100.00	预计无法收回
宿州市重点工程建设管理局	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
王美香	1,244.00	1,244.00	100.00	预计无法收回
祝奎山	25,226.00	25,226.00	100.00	预计无法收回
王儒峰	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
王军	263,400.00	263,400.00	100.00	预计无法收回
高阳	284,200.00	284,200.00	100.00	预计无法收回
世纪城	823,287.56	823,287.56	100.00	预计无法收回
三里洋房	1,023,018.71	1,023,018.71	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
张迪臣	137,304.07	137,304.07	100.00	预计无法收回
陈龙	358,910.99	358,910.99	100.00	预计无法收回
小 计	3,226,390.40	3,226,390.40	100.00	

(3) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
政府部门、事业单位、国企及其他组合	9,689,400,288.78	0.50	48,447,001.45	8,665,789,194.55	0.50	43,328,945.97
小 计	9,689,400,288.78	0.50	48,447,001.45	8,665,789,194.55	0.50	43,328,945.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
宿州市财政局	7,850,893,546.20	81.00	39,254,467.73
宿州市埇桥区人民政府	1,779,170,277.74	18.36	8,895,851.39
宿州现代制鞋产业园招商投资有限公司	32,105,988.14	0.33	160,529.94
宿州市经济开发区管理委员会	9,392,993.30	0.10	46,964.97
宿州市第一人民医院	7,544,014.67	0.08	37,720.07
小 计	9,679,106,820.05	99.87	48,395,534.10

3. 应收款项融资

项 目	期末数	期初数
应收票据	11,800,000.00	6,100,000.00
合 计	11,800,000.00	6,100,000.00

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	184,357,914.68	15.18		840,051,898.83	32.81	
1至2年	275,384,945.32	22.68		965,384,945.32	37.71	
2至3年	381,606,729.99	31.42		381,606,729.99	14.91	
3年以上	373,078,898.74	30.72		373,078,898.74	14.57	
合计	1,214,428,488.73	100.00		2,560,122,472.88	100.00	

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末数	账龄	未结算的原因
本公司	宿州市埇桥区城乡建设指挥部	269,296,179.70	1-2年	拆迁未完工
		372,930,341.82	2-3年	
本公司	泗县非税收入征收管理局	88,379,783.00	3年以上	拆迁未完工
本公司	宿州市埇桥区土地挂钩置换办公室	39,600,000.00	3年以上	拆迁未完工
本公司	砀山县非税收入征收管理局	27,317,322.00	3年以上	拆迁未完工
小计		797,523,626.52	——	——

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
宿州市埇桥区城乡建设指挥部	704,284,017.52	57.99	
泗县非税收入征收管理局	88,379,783.00	7.28	
宿州市土地储备发展中心	46,621,273.00	3.84	
宿州市埇桥区土地挂钩置换办公室	39,600,000.00	3.26	
高新技术产业开发区管委会	35,771,229.63	2.95	
小计	914,656,303.15	75.32	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	96,389,757.48	1.11	96,389,757.48	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	8,566,215,953.34	98.89	42,831,079.77	0.50	8,523,384,873.57
合计	8,662,605,710.82	100.00	139,220,837.25	1.61	8,523,384,873.57

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	96,389,757.48	1.16	96,389,757.48	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	8,244,606,869.04	98.84	41,223,034.33	0.50	8,203,383,834.71
合计	8,340,996,626.52	100.00	137,612,791.81	1.65	8,203,383,834.71

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	2,093,141,633.28	1,401,472,597.65
1-2年	1,115,044,590.53	1,134,648,543.76
2-3年	2,038,845,791.85	2,152,332,452.66
3年以上	3,415,573,695.16	3,652,543,032.45
合计	8,662,605,710.82	8,340,996,626.52

(2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
安徽海鸿汽车制造有限公司	25,276,571.66	25,276,571.66	100.00	预计无法收回
福建明德投资有限公司	22,439,974.70	22,439,974.70	100.00	预计无法收回
安徽新锦丰企业投资集团有限公司	12,045,400.00	12,045,400.00	100.00	预计无法收回
宿州市第二纺织厂	10,906,107.00	10,906,107.00	100.00	预计无法收回

宿州市瑞宁针纺织品有限公司	10,092,506.74	10,092,506.74	100.00	预计无法收回
安徽润维无纺布有限公司	6,361,422.05	6,361,422.05	100.00	预计无法收回
宿州经济技术开发区管理委员会	2,490,000.00	2,490,000.00	100.00	预计无法收回
宿州中燃城市燃气有限公司	1,229,800.00	1,229,800.00	100.00	预计无法收回
合肥市劳动和社会保障局	970,729.00	970,729.00	100.00	预计无法收回
宿州市大泽林业实业有限公司	810,297.00	810,297.00	100.00	预计无法收回
宿州市春风(供水)实业公司	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
宿州市房管局维修基金	652,426.18	652,426.18	100.00	预计无法收回
邵永	619,948.00	619,948.00	100.00	预计无法收回
安庆市莲隆绿化工程有限公司	269,526.94	269,526.94	100.00	预计无法收回
北苑住房押金	234,500.00	234,500.00	100.00	预计无法收回
宿州市三八三里村	228,932.00	228,932.00	100.00	预计无法收回
宿州市土地储备发展中心	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
王西志	128,100.00	128,100.00	100.00	预计无法收回
宿州市房地产评估所	112,610.00	112,610.00	100.00	预计无法收回
其他	570,906.21	570,906.21	100.00	预计无法收回
小计	96,389,757.48	96,389,757.48		

(3) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

项目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
日常业务及其他组合	8,566,215,953.34	0.50	42,831,079.77	8,244,606,869.04	0.50	41,223,034.33
小计	8,566,215,953.34	0.50	42,831,079.77	8,244,606,869.04	0.50	41,223,034.33

(4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	41,223,034.33		96,389,757.48	137,612,791.81
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,608,045.44			1,608,045.44
本期转回				
其他变动				
期末数	42,831,079.77		96,389,757.48	139,220,837.25

(5) 其他应收款项账面余额变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	8,244,606,869.04		96,389,757.48	8,340,996,626.52
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	321,609,084.30			321,609,084.30
本期终止确认				
其他变动				
期末数	8,566,215,953.34		96,389,757.48	8,662,605,710.82

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应	坏账准备
-------	------	------	----	------	------

				收款项合计的比例 (%)	
宿州市财政局	应收暂付款	57,129,666.13	1年以内	16.71	7,239,045.37
		240,813,848.20	1-2年		
		736,177,551.81	2-3年		
		413,688,008.56	3年以上		
宿州市埇桥区 人民政府	代垫款	431,422,483.33	1年以内	13.84	5,996,620.76
		331,963,468.26	1-2年		
		331,816,914.85	2-3年		
		104,121,284.89	3年以上		
泗县城市建设 投资有限公司	拆借款	71,847,865.28	1-2年	13.67	5,919,950.00
		103,208,101.70	2-3年		
		1,008,934,033.01	3年以上		
宿州市高新建设 投资有限责任 公司	拆借款	30,520,389.18	1年以内	6.40	2,770,186.92
		40,568,192.90	1-2年		
		31,266,289.85	2-3年		
		451,682,512.87	3年以上		
安徽安泽环境 科技有限公司	往来款	945,000.00	1-2年	6.00	2,600,000.00
		48,714,166.67	2-3年		
		470,340,833.33	3年以上		
小 计		4,905,160,610.82		56.62	24,525,803.05

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地储备	4,868,283,338.27		4,868,283,338.27	5,004,227,877.39		5,004,227,877.39
市政工程及 安置房等	12,857,886,138.12		12,857,886,138.12	11,915,780,043.02		11,915,780,043.02
开发成本	6,968,359.07		6,968,359.07	6,968,359.07		6,968,359.07

其它	14,314,110.57		14,314,110.57	410,990.77		410,990.77
合计	17,747,451,946.03		17,747,451,946.03	16,927,387,270.25		16,927,387,270.25

7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
委托贷款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	18,036,629.11	18,963,595.82
预交税金	11,883,084.71	12,107,718.52
小贷公司发放贷款	407,510,000.00	412,759,000.00
减：减值准备	74,564,990.00	70,934,990.00
合计	362,864,723.82	372,895,324.34

9. 债权投资

(1) 债权投资情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
合计	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00

(2) 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
宿州市宿马美好乡村开发有限公司	200,000,000.00	8.00	8.00	2024/8/29
合计	200,000,000.00	—	—	—

10. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	15,343,272.00		15,343,272.00	15,343,272.00		15,343,272.00	7.97%-12.38%
其中：未实现融资收益	3,505,872.85		3,505,872.85	3,505,872.85		3,505,872.85	
合 计	11,837,399.15		11,837,399.15	11,837,399.15		11,837,399.15	

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	70,383,606.66			70,383,606.66
对联营企业投资	3,182,658,150.43	119,450,000.00	1,052,591.55	3,301,055,558.88
合 计	3,253,041,757.09	119,450,000.00	1,052,591.55	3,371,439,165.54

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	2,968,013,638.76	3,253,041,757.09	119,450,000.00		-1,052,591.55	
一、合营企业						
宿州现代制鞋产业城建设发展有限公司	100,000,000.00	70,383,606.66				
小 计	100,000,000.00	70,383,606.66				
二、联营企业						
宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	2,100,000,000.00	2,480,268,071.53			6,518,624.41	
国能宿州热力有限公司	6,000,000.00	12,536,015.32			111,996.99	
宿州市智慧物流产业投资有限公司	20,000,000.00	19,748,183.11			-52,576.40	
宿州泽众城市智能科技有限公司	900,000.00	1,041,187.96			35,296.99	
宿州交旅特来电新能源有限公司	6,771,396.23	6,402,456.76				
中铁建投（宿州）城市发展有限公司	255,000,000.00	228,441,800.45	100,000,000.00			

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
中铁二十四局集团宿州工程有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
宿州中海物业有限公司	2,450,000.00		2,450,000.00			
宿州市深龙城物业服务有限公司	2,450,000.00	5,258,525.40			336,758.26	
宿州市华正热电能源有限公司	8,100,000.00	6,411,922.91			400,413.19	
安徽通捷现代农业发展有限公司	45,000,000.00	44,464,880.16			-29,632.54	
安徽肥地肥业有限责任公司	5,900,000.00	5,266,345.45			-25,177.82	
安徽天润诚农业发展有限公司	5,460,000.00	6,058,194.67			-58,298.98	
安徽信利达农业发展有限公司	7,830,000.00	7,163,771.31			-30,742.65	
宿州中农秸美科技有限公司	1,000,000.00	681,555.61			-16,857.59	
宿州绿农实业发展有限公司	18,000,000.00	17,807,936.37			-38,284.82	
宿州市大地种业有限公司	6,000,000.00	6,364,239.45			36,423.95	
宿州文化旅游投资有限公司	57,000,000.00	54,103,559.89			-359,575.61	
宿州城乡公共交通有限公司	9,800,000.00	6,187,451.79			-888,838.97	
宿州徽宿旅游发展有限公司	724,872.53					
宿州埇新环境科技有限公司	2,000,000.00	1,108,538.25			-2,187.95	
安徽建工集团宿州投资有限公司	40,000,000.00	34,304,238.38	15,000,000.00		-468,465.70	
安徽味小熊健康科技有限公司	2,700,000.00	3,014,073.31				
宿州银杏树养老服务有限公司	1,200,000.00	206,185.79			-74,417.78	
宿州市龙澄环境科技有限公司	727,370.00	1,002,003.51				
安徽埇通建筑集团有限公司	245,000,000.00	219,113,907.28			-6,345,714.30	

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司	10,000,000.00	9,841,083.66			59.14	
安徽符离集烧鸡实业发展有限公司	6,000,000.00	5,862,022.11			-101,393.37	
小计	2,868,013,638.76	3,182,658,150.43	119,450,000.00		-1,052,591.55	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计					3,371,439,165.54	
一、合营企业						
宿州现代制鞋产业城建设发展有限公司					70,383,606.66	
小计					70,383,606.66	
二、联营企业						
宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司					2,486,786,695.94	
国能宿州热力有限公司					12,648,012.31	
宿州市智慧物流产业投资有限公司					19,695,606.71	
宿州泽众城市智能科技有限公司					1,076,484.95	
宿州交旅特来电新能源有限公司					6,402,456.76	
中铁建投(宿州)城市发展有限公司					328,441,800.45	
中铁二十四局集团宿州工程有限公司					2,000,000.00	
宿州中海物业有限公司					2,450,000.00	
宿州市深龙城物业服务有限 公司					5,595,283.66	
宿州市华正热电能源有限 公司					6,812,336.10	
安徽通捷现代农业发展有限 公司					44,435,247.62	

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
安徽肥地肥业有限责任公司					5,241,167.63	
安徽天润诚农业发展有限公司					5,999,895.69	
安徽信利达农业发展有限公司					7,133,028.66	
宿州中农秸美科技有限公司					664,698.02	
宿州绿农实业发展有限公司					17,769,651.55	
宿州市大地种业有限公司					6,400,663.40	
宿州文化旅游投资有限公司					53,743,984.28	
宿州城乡公共交通有限公司					5,298,612.82	
宿州徽宿旅游发展有限公司					0.00	
宿州埇新环境科技有限公司					1,106,350.30	
安徽建工集团宿州投资有限公司					48,835,772.68	
安徽味小熊健康科技有限公司					3,014,073.31	
宿州银杏树养老服务有限公司					131,768.01	
宿州市龙澄环境科技有限公司					1,002,003.51	
安徽埇通建筑集团有限公司					212,768,192.98	
宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司					9,841,142.80	
安徽符离集烧鸡实业发展有限公司					5,760,628.74	
小计					3,301,055,558.88	

12. 其他权益工具投资

项目	期末数	期初数
京沪高速铁路股份有限公司	144,835,118.00	144,835,118.00
国元农业保险股份有限公司	21,600,000.00	21,600,000.00
宿州市高新建设投资有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00

项 目	期末数	期初数
宿州市新汴河景区建设投资有限责任公司	273,140,000.00	273,140,000.00
宿州创盈中小企业发展基金	38,900,000.00	38,900,000.00
宿州兴徽西环路建设有限责任公司	62,344,600.00	62,344,600.00
宿州中燃城市燃气发展有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
宿州市徽新云计算（手游）战新产业基金（有限合伙）	250,000,000.00	250,000,000.00
兴宿城镇化一号基金（有限合伙）	400,000,000.00	400,000,000.00
宿州供水服务有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
宿州市保安服务有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
郑西铁路客运专项有限责任公司	38,070,818.65	38,070,818.65
宿州北排水环境发展有限公司	13,080,000.00	13,080,000.00
宿州市水环境投资建设有限公司	14,556,000.00	14,556,000.00
宿州碧华环境工程有限公司	9,289,000.00	9,289,000.00
宿州正元智慧城市建设运营有限公司	15,733,900.00	15,733,900.00
宿州久有产业投资基金合伙企业（有限合伙）	205,584,400.00	205,584,400.00
宿州市采柏建设工程有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
宿州达实智慧医疗科技有限公司	3,565,300.00	3,565,300.00
宿州安元创新风险投资基金有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
宿州市埇桥区徽银城镇化一号基金（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
安徽宿州农村商业银行股份有限公司	315,000,000.00	315,000,000.00
宿州市融通融资担保有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
宿州诚开京泰房地产开发有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
宿州市埇桥区汴河养老服务中心[注1]	13,000,000.00	13,000,000.00
宿州博德美环卫有限公司	1,185,720.00	1,185,720.00
宿州诚中拂晓建设管理有限公司	7,519,300.00	7,519,300.00
宿州市安国华污水处理有限公司	6,120,608.00	6,120,608.00
安徽车桥股份有限公司[注2]	6,831,109.00	6,831,109.00
宿州市埇桥区兴农供销集团有限责任公司	14,600,000.00	14,600,000.00
安徽省兴泰融资担保集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00

项 目	期末数	期初数
安徽春晓实业发展有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00
安徽辉乐豪铜业有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00
安徽天东门窗智能家居有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
安徽龙鼎家居工贸有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
安徽鑫悦晟华新材料有限公司	8,600,000.00	8,600,000.00
宿州市中铁建城东新区项目建设管理有限公司	10,000,000.00	2,000,000.00
合 计	2,689,155,873.65	2,681,155,873.65

[注1]宿州市埇桥区汴河养老服务中心系民办非企业单位，实际管理是由银杏树养老服务有限责任公司负责，无独立账目、银行账户和报表。本公司对该单位持股比例为100.00%，但根据章程规定，本公司不参与其管理，只享有分红权，对其经营决策等无重大影响，根据实质重于形式的原则，将该股权投资分类至其他权益工具投资采用成本法进行核算

[注2]公司持有安徽车桥有限公司55.91%的股权，但根据章程规定，本公司不参与其管理，对其经营决策等无重大影响，根据企业会计准则的规定，对该类其他权益工具投资采用成本法进行核算

13. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	1,683,816,576.57	136,013,301.07		1,819,829,877.64
其中：房屋、建筑物	1,683,816,576.57	136,013,301.07		1,819,829,877.64
累计折旧和累计摊销合计	202,892,276.83	31,374,454.97		234,266,731.80
其中：房屋、建筑物	202,892,276.83	31,374,454.97		234,266,731.80
投资性房地产账面净值合计	1,480,924,299.74	---	---	1,585,563,145.84
其中：房屋、建筑物	1,480,924,299.74	---	---	1,585,563,145.84
投资性房地产账面价值合计	1,480,924,299.74	---	---	1,585,563,145.84
其中：房屋、建筑物	1,480,924,299.74	---	---	1,585,563,145.84

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
宿州市三十三处东侧	657,100.00	正办理中

14. 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值小计:	160,941,665.45	729,198.48		161,670,863.93
其中: 房屋及建筑物	109,768,060.29			109,768,060.29
运输工具	20,504,959.43	364,000.00		20,868,959.43
办公设备	25,607,186.66	365,198.48		25,972,385.14
机器设备	5,061,459.07			5,061,459.07
累计折旧小计:	60,746,684.80	4,600,176.95		65,346,861.75
其中: 房屋及建筑物	27,324,572.12	1,645,248.44		28,969,820.56
运输工具	12,287,028.32	1,515,414.81		13,802,443.13
办公设备	19,439,381.83	899,397.42		20,338,779.25
机器设备	1,695,702.53	540,116.28		2,235,818.81
固定资产账面净值小计	100,194,980.65	---	---	96,324,002.18
其中: 房屋及建筑物	82,443,488.17	---	---	80,798,239.73
运输工具	8,217,931.11	---	---	7,066,516.30
办公设备	6,167,804.83	---	---	5,633,605.89
机器设备	3,365,756.54	---	---	2,825,640.26
固定资产账面价值小计	100,194,980.65	---	---	96,324,002.18
其中: 房屋及建筑物	82,443,488.17	---	---	80,798,239.73
运输工具	8,217,931.11	---	---	7,066,516.30
办公设备	6,167,804.83	---	---	5,633,605.89
机器设备	3,365,756.54	---	---	2,825,640.26

15. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄庄安置区	2,710,214,621.99		2,710,214,621.99	2,686,721,835.49		2,686,721,835.49
粮干校棚户区	2,136,679,481.96		2,136,679,481.96	1,884,274,017.91		1,884,274,017.91
小秦楼安置区项目	1,741,877,334.30		1,741,877,334.30	1,741,877,334.30		1,741,877,334.30
西苑新村(人民路14#安置区)	1,843,339,217.11		1,843,339,217.11	1,588,902,078.39		1,588,902,078.39
浚准苑小区	1,537,561,624.69		1,537,561,624.69	1,551,836,269.88		1,551,836,269.88
沈苑小区	1,521,248,890.03		1,521,248,890.03	1,521,248,890.03		1,521,248,890.03
拂晓1、2号安置区	691,094,901.68		691,094,901.68	1,291,094,901.68		1,291,094,901.68
人民路12号地块	1,275,686,677.08		1,275,686,677.08	1,275,250,356.37		1,275,250,356.37
陈营子棚户区	1,476,379,440.85		1,476,379,440.85	1,187,260,240.85		1,187,260,240.85
薛园项目	1,206,264,207.41		1,206,264,207.41	1,174,073,387.74		1,174,073,387.74
迎宾小区	1,112,408,539.17		1,112,408,539.17	1,109,770,632.23		1,109,770,632.23
唐河西路安置区	1,030,255,900.45		1,030,255,900.45	1,035,255,900.45		1,035,255,900.45
银通苑安置区	956,850,934.84		956,850,934.84	956,102,357.85		956,102,357.85
孔庄安置区	923,750,286.67		923,750,286.67	955,107,879.74		955,107,879.74
风华水岸小区(孙李家安置区)	949,923,401.33		949,923,401.33	948,673,618.93		948,673,618.93
银通苑小区	901,936,873.32		901,936,873.32	901,936,873.32		901,936,873.32
南翔恒泰莲花苑	907,215,408.14		907,215,408.14	899,342,334.30		899,342,334.30
人民南路(花王新村)小区(一期)	850,218,770.53		850,218,770.53	854,492,315.60		854,492,315.60
二里庄项目	748,191,070.53		748,191,070.53	747,527,239.35		747,527,239.35
人民路9#地块	1,060,669,860.14		1,060,669,860.14	706,262,732.45		706,262,732.45
人民路21号地项目	681,991,782.30		681,991,782.30	681,991,782.30		681,991,782.30
徐庄小区	526,296,058.60		526,296,058.60	643,594,395.68		643,594,395.68

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐河西路北区安置区	596,959,435.19		596,959,435.19	596,959,435.19		596,959,435.19
二机厂	562,830,818.78		562,830,818.78	562,830,818.78		562,830,818.78
银河三路安置区	525,756,359.75		525,756,359.75	525,055,529.25		525,055,529.25
唐河路东延	664,019,416.82		664,019,416.82	506,073,634.23		506,073,634.23
拂晓1、2号安置区西扩	457,472,127.16		457,472,127.16	443,864,320.63		443,864,320.63
南翔恒泰莲花苑(二期)	497,263,000.24		497,263,000.24	441,515,730.24		441,515,730.24
邱庄	432,600,507.74		432,600,507.74	432,600,507.74		432,600,507.74
西苑新村A区	571,610,145.33		571,610,145.33	421,226,196.60		421,226,196.60
纺织路安置区	418,629,222.14		418,629,222.14	418,629,222.14		418,629,222.14
鹏程路安置区	407,000,101.81		407,000,101.81	412,817,948.29		412,817,948.29
纺织东路安置区	402,891,805.42		402,891,805.42	402,439,515.07		402,439,515.07
其他项目小计	11,476,630,341.92		11,476,630,341.92	11,268,430,342.72		11,268,430,342.72
合 计	43,803,718,565.42		43,803,718,565.42	42,775,040,575.72		42,775,040,575.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初数	本期增加	结转销售成本	其他减少	期末数
黄庄安置区	2,686,721,835.49	23,492,786.50			2,710,214,621.99
粮干校棚户区	1,884,274,017.91	252,405,464.05			2,136,679,481.96
小秦楼安置区项目	1,741,877,334.30				1,741,877,334.30
西苑新村(人民路14#安置区)	1,588,902,078.39	254,437,138.72			1,843,339,217.11
浍淮苑小区	1,551,836,269.88			14,274,645.19	1,537,561,624.69
沈苑小区	1,521,248,890.03				1,521,248,890.03
拂晓1、2号安置区	1,291,094,901.68		600,000,000.00		691,094,901.68
人民路12号地块	1,275,250,356.37	436,320.71			1,275,686,677.08
陈营子棚户区	1,187,260,240.85	289,119,200.00			1,476,379,440.85

项目名称	期初数	本期增加	结转销售成本	其他减少	期末数
薛园项目	1,174,073,387.74	32,190,819.67			1,206,264,207.41
迎宾小区	1,109,770,632.23	2,637,906.94			1,112,408,539.17
唐河西路安置区	1,035,255,900.45			5,000,000.00	1,030,255,900.45
银通苑安置区	956,102,357.85	748,576.99			956,850,934.84
孔庄安置区	955,107,879.74	1,642,406.93		33,000,000.00	923,750,286.67
风华水岸小区 (孙李家安置 区)	948,673,618.93	1,249,782.40			949,923,401.33
银通苑小区	901,936,873.32				901,936,873.32
南翔恒泰莲花苑	899,342,334.30	7,873,073.84			907,215,408.14
人民南路(花王 新村)小区(一 期)	854,492,315.60			4,273,545.07	850,218,770.53
二里庄项目	747,527,239.35	663,831.18			748,191,070.53
人民路9#地块	706,262,732.45	354,407,127.69			1,060,669,860.14
人民路21号地 项目	681,991,782.30				681,991,782.30
徐庄小区	643,594,395.68	775,182.62		118,073,519.70	526,296,058.60
唐河西路北区安 置区	596,959,435.19				596,959,435.19
二机厂	562,830,818.78				562,830,818.78
银河三路安置区	525,055,529.25	700,830.50			525,756,359.75
唐河路东延	506,073,634.23	157,945,782.59			664,019,416.82
拂晓1、2号安置 区西扩	443,864,320.63	13,607,806.53			457,472,127.16
南翔恒泰莲花苑 (二期)	441,515,730.24	55,747,270.00			497,263,000.24
邱庄	432,600,507.74				432,600,507.74
西苑新村A区	421,226,196.60	150,383,948.73			571,610,145.33
纺织路安置区	418,629,222.14				418,629,222.14
宿州宾馆区域棚 改项目	416,649,519.82		416,649,519.82		
泗州路(206国 道至西环)	32,635,649.23		32,635,649.23		

项目名称	期初数	本期增加	结转销售成本	其他减少	期末数
港口路北延及新汴河桥梁工程	112,113,601.22		112,113,601.22		
人民路和拂晓大道地下综合管廊项目	32,069,631.33		32,069,631.33		
鹏程路安置区	412,817,948.29			5,817,846.48	407,000,101.81
纺织东路安置区	402,439,515.07	452,290.35			402,891,805.42
其他项目小计	10,674,961,941.12	801,668,400.80			11,476,630,341.92
小 计	42,775,040,575.72	2,402,585,947.74	1,193,468,401.60	180,439,556.44	43,803,718,565.42

16. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	190,906,182.85	1,389,260,892.05		1,580,167,074.90
其中：石料采矿权	124,000,000.00	1,382,560,959.00		1,506,560,959.00
土地使用权	66,834,342.85	6,699,933.05		73,534,275.90
软件	71,840.00			71,840.00
累计摊销额合计	86,047,405.11	9,379,743.10		95,427,148.21
其中：石料采矿权	82,014,712.04	8,749,440.02		90,764,152.06
土地使用权	3,982,895.23	608,260.92		4,591,156.15
软件	49,797.84	22,042.16		71,840.00
账面价值合计	104,858,777.74	---	---	1,484,739,926.69
其中：石料采矿权	41,985,287.96	---	---	1,415,796,806.94
土地使用权	62,851,447.62	---	---	68,943,119.75
软件	22,042.16	---	---	

17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
办公室装修	930,636.35		140,510.22	790,126.13
农展馆维修	258,048.94		48,154.40	209,894.54

项 目	期初数	本期 增加	本期 摊销	期末数
合 计	1,188,685.29		188,664.62	1,000,020.67

18. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产	519,315.84	2,077,263.34	519,315.84	2,077,263.34
资产减值准备	519,315.84	2,077,263.34	519,315.84	2,077,263.34

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	95,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	1,159,581,330.23	1,015,481,330.23
合 计	1,254,581,330.23	1,110,481,330.23

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	214,200,000.00	116,000,000.00
小 计	214,200,000.00	116,000,000.00

21. 应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含, 下同)	345,900,608.01	479,768,994.05
1-2 年	26,669,478.88	26,669,478.88
2-3 年	32,733,858.73	32,733,858.73
3 年以上	13,831,827.30	13,831,827.30
小 计	419,135,772.92	553,004,158.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
安徽安泽环境科技有限公司	27,594,296.71	2-3年	暂未结算
小计	27,594,296.71	---	---

22. 预收款项

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	3,103,129.72	4,485,665.49
合计	3,103,129.72	4,485,665.49

23. 合同负债

项目	期末数	期初数
购房款	41,571,718.31	41,385,172.50
服务费	26,000,000.00	26,000,000.00
贷款利息	8,901,082.35	8,901,082.35
工程款	218,191,860.12	126,939,924.42
合计	294,664,660.78	203,226,179.27

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息	9,466,516.67	9,466,516.67
其他应付款项	5,395,056,842.52	5,279,374,660.17
合计	5,404,523,359.19	5,288,841,176.84

(2) 应付利息

项目	期末数	期初数
其他利息	9,466,516.67	9,466,516.67
小计	9,466,516.67	9,466,516.67

(3) 其他应付款项

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
代垫款	2,423,839,507.07	2,423,839,507.07
往来款	2,519,806,543.60	2,404,124,361.25
押金保证金	239,206,308.01	239,206,308.01
工程款	127,576,673.46	127,576,673.46
应付暂收款	48,811,058.12	48,811,058.12
其他	35,816,752.26	35,816,752.26
小 计	5,395,056,842.52	5,279,374,660.17

25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	2,296,241,496.87	2,193,206,892.87
1年内到期的应付债券	3,439,387,965.62	4,937,521,624.12
1年内到期的长期应付款	1,858,506,443.93	1,639,159,691.52
合 计	7,594,135,906.42	8,769,888,208.51

26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	5,019,596.74	5,019,596.74
合 计	5,019,596.74	5,019,596.74

27. 长期借款

项 目	期末数	期初数	期末利率区间
质押借款	7,554,821,305.85	7,744,634,205.85	4.445%-6.175%
保证借款	8,196,294,667.93	6,339,481,849.67	4.5%-6.71%
抵押借款	319,121,470.00	319,121,470.00	5.80%
信用借款	2,292,434,004.12	2,309,934,004.12	1.2%-6.17%
保证及质押借款	834,525,110.06	898,691,403.66	4.9%-5.88%
保证及抵押借款	1,514,045,866.74	1,658,794,566.74	4.65%-6.37%

项 目	期末数	期初数	期末利率区间
合 计	20,711,242,424.70	19,270,657,500.04	

28. 应付债券

项 目	期末数	期初数
19 甬桥城投债	480,487,723.90	480,487,723.90
城投 2019 年度第一期债权融资计划	50,104,726.03	50,104,726.03
城投 2020 年度第一期债权融资计划	161,894,575.34	161,894,575.34
2020 年度第二期债权融资计划		418,082,191.77
甬桥城投 2021 年度第一期定向债务融资工具	599,761,817.20	599,761,817.20
徽行 2022 年第一期理财直融		200,061,150.68
徽行 2022 年第二期理财直融		12,562,586.30
徽行 2022 年第三期理财直融		50,128,043.84
杭州银行 2022 年度第四期理财直融	281,594,849.32	281,594,849.32
徽行 2023 年第一期理财直融	42,000,000.00	
徽行 2023 年第二期理财直融	86,000,000.00	
徽行 2023 年第三期理财直融	42,000,000.00	
2019 年债权融资计划		1,035,794,520.55
2020 年中票	813,781,917.81	813,781,917.81
疫情防控企业债	218,656,164.38	218,656,164.38
2021 民生银行 10.7 亿 PPN		1,107,783,691.65
2021 民生银行 3 亿 PPN		310,282,191.78
2021 年中票	821,589,041.10	821,589,041.10
2021 浦发 PPN003	1,119,769,863.01	1,119,769,863.01
2021 浦发 PPN004	467,865,000.00	467,865,000.00
2021 年宿安居项目收益专项债	227,966,409.51	227,966,409.51
2022 民生银行 6.3 亿 PPN003	652,932,690.41	652,932,690.41
2022 光大 2.3 亿 PPN002	238,766,591.78	238,766,591.78
2022 光大 17.7 亿 PPN001	1,839,306,410.96	1,839,306,410.96

项 目	期末数	期初数
2022 浦发 5.2 亿 PPN004	536,501,808.22	536,501,808.22
22 宿州城投公司债第一期	513,279,452.05	513,279,452.05
2022 兴业第一期中票 3 亿	307,098,082.19	307,098,082.19
2022 兴业第二期中票 4 亿	404,260,821.92	404,260,821.92
2022 兴业第三期中票 6.9 亿	693,156,986.30	693,156,986.30
2022 年美元债 2 亿	1,499,395,730.55	1,447,155,730.55
2022 年美元债 1 亿	714,603,612.56	688,483,612.56
22 宿州城投公司债第二期	1,009,380,821.92	1,009,380,821.92
2023 第二期中票	520,000,000.00	
23 宿州城投 PPN001	200,000,000.00	
23 宿州城投 PPN002	980,000,000.00	
2023 第一期中票	590,000,000.00	
23 宿州城投债融 1	250,000,000.00	
23 宿州城投公司债 1	1,600,000,000.00	
23 宿州城投公司债 2	900,000,000.00	
合 计	18,862,155,096.46	16,708,489,473.03

29. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	3,452,580,902.94	3,037,088,491.91
合 计	3,452,580,902.94	3,037,088,491.91

(2) 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末数	期初数
中航国际融资租赁有限公司	280,000,000.00	
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	250,000,000.00	
宿州交通文化旅游投资集团有限公司	250,000,000.00	252,500,000.00
中国环球租赁有限公司	220,047,600.00	270,970,467.40
安徽国元信托有限责任公司	199,800,000.00	62,620,000.00

项 目	期末数	期初数
小 计	1,199,847,600.00	586,090,467.40

30. 递延收益

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	23,200,000.00	42,000,000.00		65,200,000.00
合 计	23,200,000.00	42,000,000.00		65,200,000.00

(2) 政府补助明细情况

项 目	与资产相关/与收益相关	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额	本期返还的补助金额	本期返还的原因	其他减少
节能专项资金	1,200,000.00					
冷链物流中央预算投资补助	22,000,000.00	42,000,000.00				
小 计	23,200,000.00	42,000,000.00				

31. 实收资本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
宿州市人民政府	6,000,001,200.00	100.00			6,000,001,200.00	100.00
合 计	6,000,001,200.00	100.00			6,000,001,200.00	100.00

32. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	21,938,163,674.31	50,000,000.00	415,246,700.00	21,572,916,974.31
合 计	21,938,163,674.31	50,000,000.00	415,246,700.00	21,572,916,974.31

33. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	923,962,125.30			923,962,125.30
合 计	923,962,125.30			923,962,125.30

34. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期期初余额	8,733,039,942.72	8,081,215,062.85
本期增加额	255,174,270.74	834,087,508.91
其中：本期净利润转入	255,174,270.74	834,087,508.91
本期减少额	15,146.75	182,262,629.04
其中：本期提取盈余公积数		66,639,701.77
本期分配现金股利数	15,146.75	115,622,927.27
本期期末余额	8,988,199,066.71	8,733,039,942.72

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,122,529,185.63	1,771,705,134.84	1,922,179,823.67	1,605,090,275.46
其他业务收入	14,733,132.62	22,270,877.86	25,287,558.16	20,354,425.62
合 计	2,137,262,318.25	1,793,976,012.70	1,947,467,381.83	1,625,444,701.08

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
市政基础设施 及土地增减挂	2,033,743,753.65	1,740,697,446.26	1,840,872,744.14	1,580,446,157.04
小贷及典当	17,015,560.09		18,181,031.65	
其他	71,769,871.89	31,007,688.58	63,126,047.88	24,644,118.42

小 计	2,122,529,185.63	1,771,705,134.84	1,922,179,823.67	1,605,090,275.46
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

2. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	85,347,405.04	41,828,228.39
利息收入	-35,737,928.03	-3,776,525.24
汇兑净收益	78,346,378.58	98,359,532.06
手续费及其他	3,236,284.23	7,842,180.09
合 计	131,192,139.82	144,253,415.30

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,052,591.55	14,392,387.43
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,283,021.46	6,026,809.63
债权投资持有期间的利息收益	7,041,705.99	23,333.33
委贷、理财、其他		11,562,389.83
合 计	8,272,135.90	32,004,920.22

4. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-6,726,100.92	-12,801,108.22
其他流动资产减值损失	-3,630,000.00	-61,000.00
合 计	-10,356,100.92	-12,862,108.22

5. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	19,500,948.98	18,404,638.02
合 计	19,500,948.98	18,404,638.02

(三) 其他信息

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	220,000,000.00	银行承兑汇票保证金
	100,000,000.00	用于担保的定期存款或通知存款
	3,600,000.00	风险补偿保证金
	13,658,802.91	按揭贷款保证金
应收账款	8,245,990,361.31	借款质押
存货	2,139,963,932.53	借款抵押
	514,578,520.90	债券反担保
长期股权投资	1,589,526,271.16	借款质押
投资性房地产	445,917,192.39	借款抵押
	102,927,000.00	债券反担保
无形资产	15,637,458.82	借款抵押
在建工程	407,669,438.00	借款抵押
合 计	13,799,468,978.02	

九、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保借款金额 (万元)	借款到期日	备注
本公司	宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	30,000.00	2025/1/15	
本公司	宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	150,000.00	2031/1/26	
本公司	宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	46,000.00	2033/9/27	
本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	20,000.00	2025/1/29	
本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	100,000.00	2032/3/24	
本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	1,750.00	2023/12/25	
本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	875.00	2023/12/25	
本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	831.25	2023/12/25	
本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	100,000.00	2025/5/11	

本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	100,000.00	2025/3/4	
本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	20,000.00	2025/1/29	
本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	20,000.00	2026/12/13	
本公司	宿州交通文化旅游投资集团有限公司	40,000.00	2024/1/27	
本公司	宿州市汽运公司	14,500.00	2029/12/31	
本公司	宿州市汽运公司	500.00	2029/12/31	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	218,520.00	2030/9/27	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	34,000.00	2034/6/22	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	32,600.00	2029/12/31	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	8,900.00	2029/12/31	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	22,000.00	2023/9/14	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	40,000.00	2030/3/29	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	25,265.64	2024/10/18	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	15,000.00	2025/6/19	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	15,000.00	2024/7/4	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	10,000.00	2024/7/4	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	18,000.00	2028/6/20	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	11,500.00	2025/3/30	
本公司	宿州市高新建设投资有限责任公司	27,800.00	2023/9/20	
本公司	宿州市创新投资发展有限公司	180,000.00	2034/1/24	
本公司	宿州市产业投资控股集团有限公司	30,000.00	2029/2/22	
本公司	宿州市产业投资控股集团有限公司	10,000.00	2026/10/31	
本公司	宿州市产业投资控股集团有限公司	5,000.00	2026/10/31	
本公司	宿州市产业投资控股集团有限公司	20,000.00	2025/5/19	
本公司	宿州市产业投资控股集团有限公司	30,000.00	2028/5/11	
本公司	宿州市产业投资控股集团有限公司	20,000.00	2024/12/13	
本公司	安徽春晓实业发展有限公司	24,402.77	2025/7/20	
本公司	安徽春晓实业发展有限公司	20,000.00	2024/11/19	
本公司	安徽春晓实业发展有限公司	10,000.00	2025/3/20	

本公司	安徽春晓实业发展有限公司	10,000.00	2025/9/23	
本公司	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	30,000.00	2024/9/27	
本公司	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	40,000.00	2024/9/26	
埇桥城投	宿州市百汇食品有限公司	110.00	2024/3/20	
埇桥城投	宿州市双鹏木业有限公司	200.00	2024/3/10	
埇桥城投	宿州市汇利新型建材有限责任公司	355.00	2024/3/24	
埇桥城投	宿州市皖神面制品有限公司	1,600.00	2024/3/18	
埇桥城投	宿州市天艺玻璃股份有限公司	120.00	2024/3/23	
埇桥城投	宿州酒业有限责任公司	100.00	2024/6/14	
埇桥城投	安徽新远大木业有限公司	340.00	2024/6/8	
埇桥城投	安徽省金鼎安全科技股份有限公司	370.00	2023/9/9	
埇桥城投	安徽百通高科塑业有限公司	675.00	2023/10/8	
埇桥城投	宿州市东大木业有限公司	490.00	2023/12/15	
埇桥城投	安徽淮宿建材有限公司	500.00	2023/12/28	
埇桥城投	宿州市徽香源食品有限公司	750.00	2023/12/16	
埇桥城投	宿州市东达木业有限公司	245.00	2023/12/22	
埇桥城投	宿州市杰牌化学有限公司	150.00	2024/5/19	
埇桥城投	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	60,000.00	2028/8/31	
埇桥城投	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	15,000.00	2035/12/14	
埇桥城投	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	15,000.00	2024/1/13	
埇桥城投	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	4,500.00	2023/9/20	
埇桥城投	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	20,000.00	2025/7/31	
埇桥城投	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	20,000.00	2026/5/12	
埇桥城投	宿州市汇东实业有限公司	14,000.00	2026/9/26	
埇桥城投	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	11,000.00	2023/12/15	
埇桥城投	宿州埇康幼教集团有限公司	15,000.00	2026/6/25	
埇桥城投	宿州市扶疏园林绿化有限公司	25,000.00	2029/2/4	
埇桥城投	宿州市扶疏园林绿化有限公司	1,000.00	2023/9/15	
埇桥城投	安徽安泽环境科技有限公司	40,000.00	2030/6/16	
埇桥城投	安徽春晓实业发展有限公司	1,000.00	2023/9/12	

埇桥城投	宿州埇兴物产集团有限公司	50,000.00	2030/12/28	
埇桥文旅、埇桥 教授	宿州市草源牧业股份有限公司	350.00	2024/2/27	
埇桥教授	安徽宿州迪邦木业有限公司	200.00	2024/3/31	
小计		1,850,499.66		

截至2023年6月30日，本公司合计对外担保的借款余额为822,519.52万元。

除上述事项外，截止到资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

实际控制人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
宿州市人民政府	100.00	100.00

(二) 本公司的子公司有关信息详见本财务报表附注七(一)

(三) 合营企业和联营企业有关信息

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注八(一)10长期股权投资之说明。

(四) 关联交易情况

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
宿州市人民政府	市政基础设施回购	成本加成	1,372,488,661.84	69.80	1,280,240,819.08	66.60

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宿州现代制鞋产业城市建设发展有限公司	283,725,698.15	1,418,628.49	282,125,214.59	1,410,626.07
	宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	158,271,716.12	791,358.58	167,780,228.62	838,901.14
	安徽春晓实业发展有限公司	225,000,000.00	1,125,000.00	257,700,000.00	1,288,500.00
小计		666,997,414.27	3,334,987.07	707,605,443.21	3,538,027.21

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	中铁建投(宿州)城市发展有限公司	380,000,000.00	460,000,000.00
小计		380,000,000.00	460,000,000.00

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	51,882.30		51,882.30	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	7,850,893,546.20	100.00	39,254,467.73	0.50	7,811,639,078.47
合计	7,850,945,428.50	100.00	39,306,350.03	0.50	7,811,639,078.47

(续上表)

类别	期初数		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	51,882.30		51,882.30	100.00	
按组合计提坏账准备 的应收账款	7,041,610,464.37	100.00	35,208,052.32	0.50	7,006,402,412.05
合计	7,041,662,346.67	100.00	35,259,934.62	0.50	7,006,402,412.05

2) 账龄情况

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	4,484,042,412.43	22,420,212.06	2,955,217,530.60	14,776,087.65
1-2年	2,872,774,085.05	14,363,870.43	2,872,774,085.05	14,363,870.43
2-3年	494,077,048.72	2,470,385.24	1,213,618,848.72	6,068,094.24
3年以上	51,882.30	51,882.30	51,882.30	51,882.30
合计	7,850,945,428.50	39,306,350.03	7,041,662,346.67	35,259,934.62

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
安徽拓嘉投资有限公司	51,882.30	51,882.30	100.00	预计无法收回
小 计	51,882.30	51,882.30	100.00	

(3) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	计提 比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提 比例 (%)	坏账准备
其他组合	7,850,893,546.20	0.50	39,254,467.73	7,041,610,464.37	0.50	35,208,052.32
小 计	7,850,893,546.20	0.50	39,254,467.73	7,041,610,464.37	0.50	35,208,052.32

(4) 按欠款方归集的期末余额主要应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合 计的比例(%)	坏账准备
宿州市财政局	7,850,893,546.20	100.00	39,254,467.73
安徽拓佳投资有限公司	51,882.30		51,882.30
小 计	7,850,945,428.50	100.00	39,306,350.03

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,440,532,684.96	100.00	27,202,663.43	0.50	5,413,330,021.53
合 计	5,440,532,684.96	—	27,202,663.43	—	5,413,330,021.53

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,852,483,427.25	100.00	29,262,417.14	0.50	5,823,221,010.11
合 计	5,852,483,427.25	—	29,262,417.14	—	5,823,221,010.11

2) 账龄情况

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	790,438,840.60	3,952,194.21	832,329,631.56	4,161,648.16
1-2年	517,032,310.32	2,585,161.55	536,636,263.55	2,683,181.32
2-3年	996,169,240.82	4,980,846.20	1,109,655,901.63	5,548,279.51
3年以上	3,136,892,293.22	15,684,461.47	3,373,861,630.51	16,869,308.15
合 计	5,440,532,684.96	27,202,663.43	5,852,483,427.25	29,262,417.14

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他组合	5,440,532,684.96	0.50	27,202,663.43	5,852,483,427.25	0.50	29,262,417.14

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
小 计	5,440,532,684.96	0.50	27,202,663.43	5,852,483,427.25	0.50	29,262,417.14

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	29,262,417.14			29,262,417.14
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,059,753.71			-2,059,753.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末数	27,202,663.43			27,202,663.43

(4) 其他应收款项账面余额变动如下：

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	5,852,483,427.25			5,852,483,427.25
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
--转回第一阶段				
本期新增	-411,950,742.29			-411,950,742.29
本期终止确认				
其他变动				
期末数	5,440,532,684.96			5,440,532,684.96

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款项合 计的比例 (%)	坏账准备
宿州市财政局	应收暂 付款	57,129,666.13	1 年以内	26.61	7,239,045.37
		240,813,848.20	1-2 年		
		736,177,551.81	2-3 年		
		413,688,008.56	3 年以上		
泗县城市建设投 资有限公司	拆借款	71,847,865.28	1-2 年	21.76	5,919,950.00
		103,208,101.70	2-3 年		
		1,008,934,033.01	3 年以上		
宿州市高新建设 投资有限责任公 司	拆借款	30,520,389.18	1 年以内	10.18	2,770,186.92
		40,568,192.90	1-2 年		
		31,266,289.85	2-3 年		
		451,682,512.87	3 年以上		
宿州经济技术开 发区管理委员会	拆借款	332,668,158.28	3 年以上	6.11	1,663,340.79
宿州现代制鞋产 业城建设发展有 限公司	拆借款	8,399,815.27	1 年以内	5.22	1,418,628.49
		7,688,587.90	1-2 年		
		39,941,920.18	2-3 年		
		227,695,374.80	3 年以上		
小 计	—	3,802,230,315.92	—	69.88	19,011,151.57

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	6,041,012,377.21	1,000,000,000.00	1,639,087,501.58	5,401,924,875.63
对合营企业投资	70,383,606.66			70,383,606.66
对联营企业投资	2,513,593,457.92	8,613,341.99		2,522,206,799.91
合 计	8,624,989,441.79	1,008,613,341.99	1,639,087,501.58	7,994,515,282.20

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动
合 计	—	8,113,589,557.17	8,624,989,441.79	-630,474,159.59
子公司				
其中：银厦房地产公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	
银通资产公司	成本法	2,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
银海传媒公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	
银鑫建材公司	成本法	10,400,000.00	10,400,000.00	
埇桥城投公司	成本法	2,757,394,875.63	2,757,394,875.63	
金汇典当公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00	
银安小贷公司	成本法	380,000,000.00	380,000,000.00	-380,000,000.00
慧康医疗公司	成本法		202,826,011.02	-202,826,011.02
银河产业公司	成本法		500,000,000.00	-500,000,000.00
安居置业公司	成本法		556,261,490.56	-556,261,490.56
宿州市智慧泊车运营管理有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00	
宿州市城东新区投资发展有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	
宿州市停车服务行业协会	成本法	30,000.00	30,000.00	
宿州市坤元投资发展有限公司	成本法	23,800,000.00	23,800,000.00	
宿州市城市更新投资合伙企业（有限合伙）	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	
宿州市科创产业投资合伙企业（有限合伙）	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动
宿州市片区开发投资合伙企业（有限合伙）	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	
宿州市住房保障投资合伙企业（有限合伙）	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	
合营企业				
宿州现代制鞋产业城建设发展有限公司	权益法	100,000,000.00	70,383,606.66	
联营企业				
其中：国能宿州热力有限公司	a	6,000,000.00	12,536,015.32	111,996.99
宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	权益法	2,100,000,000.00	2,480,268,071.53	6,518,624.41
宿州市智慧物流产业投资有限公司	权益法	20,000,000.00	19,748,183.11	-52,576.40
宿州泽众城市智能科技有限公司	权益法	900,000.00	1,041,187.96	35,296.99
中铁二十四局集团宿州工程有限公司	权益法	2,000,000.00		2,000,000.00

（续上表）

被投资单位	期末数	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	7,994,515,282.20					
子公司						
其中：银厦房地产公司	8,000,000.00	100.00	100.00			
银通资产公司	2,500,000,000.00	100.00	100.00			
银海传媒公司	3,000,000.00	100.00	100.00			
银鑫建材公司	10,400,000.00	52.00	52.00			
埇桥城投公司	2,757,394,875.63	100.00	100.00			
金汇典当公司	10,200,000.00	51.00	51.00			
银安小贷公司						
慧康医疗公司						
银河产业公司						
安居置业公司						
宿州市智慧泊车运营管理有限公司	5,100,000.00	51.00	51.00			
宿州市城东新区投资发展有限公司	80,000,000.00	80.00	80.00			

被投资单位	期末数	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宿州市停车服务行业协会	30,000.00	100.00	100.00			
宿州市坤元投资发展有限公司	23,800,000.00	70.00	70.00			
宿州市城市更新投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	50.00	50.00			
宿州市科创产业投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	50.00	50.00			
宿州市片区开发投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	50.00	50.00			
宿州市住房保障投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	50.00	50.00			
合营企业						
宿州现代制鞋产业城建设发展有限公司	70,383,606.66	50.00	50.00			
联营企业						
其中: 国能宿州热力有限公司	12,648,012.31	30.00	30.00			
宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	2,486,786,695.94	32.10	32.10			
宿州市智慧物流产业投资有限公司	19,695,606.71	18.18	18.18			
宿州泽众城市智能科技有限公司	1,076,484.95	30.00	30.00			
中铁二十四局集团宿州工程有限公司	2,000,000.00	20.00	20.00			

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司不存在有按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

宿州市城市建设投资集团(控股)有限公司

二〇二三年八月二十二日

