目　　录

一、审计报告…… 第 1—3 页

二、财务报表…… 第 4—13 页

（一）合并资产负债表…… 第 4 页

（二）母公司资产负债表…… 第 5 页

（三）合并利润表…… 第 6 页

（四）母公司利润表…… 第 7 页

（五）合并现金流量表…… 第 8 页

（六）母公司现金流量表…… 第 9 页

（七）合并所有者权益变动表…… 第 10-11 页

（八）母公司所有者权益变动表…… 第 12-13 页

三、财务报表附注…… 第 14-78 页

四、[illegible]书附件…… 第 79-82 页

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：浙24DACZTVOH

地址: 杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址: www.pccpa.cn

审 计 报 告

天健审〔2024〕5-66 号

宿州埇桥城投集团（控股）有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宿州埇桥城投集团（控股）有限公司（以下简称埇桥城投公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了埇桥城投公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于埇桥城投公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

埇桥城投公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估埇桥城投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

埇桥城投公司治理层（以下简称治理层）负责监督埇桥城投公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见

的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对埇桥城投公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致埇桥城投公司不能持续经营。

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

（六）就埇桥城投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：张扬之印

中国·杭州　　中国注册会计师：周杰之印

二〇二四年四月二十七日

合并资产负债表

2023年12月31日

会合01表

编制单位：宿州埇桥城投集团（控股）有限公司　　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	610,603,045.62	1,605,024,788.78	短期借款	17	1,049,408,977.77	1,090,481,330.23
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	18		20,000,000.00
应收账款	2	1,814,051,880.87	1,590,750,849.95	应付账款	19	310,393,999.45	325,855,110.42
应收款项融资	3		1,000,000.00	预收款项	20	309,389.92	143,946.36
预付款项	4	56,521,158.55	44,457,208.85	合同负债	21	32,056,770.00	52,939,924.42
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	3,926,153,141.90	3,045,872,733.83	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	22	392,564.03	
存货	6	11,482,633,779.46	10,968,382,791.09	应交税费	23	363,618,798.48	360,007,513.57
合同资产				其他应付款	24	1,621,202,781.88	818,221,934.61
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	53,600,000.00	20,000,000.00	应付分保账款			
其他流动资产	8	67,822,593.87	46,957,966.24	持有待售负债			
流动资产合计		18,011,385,600.27	17,322,446,338.74	一年内到期的非流动负债	25	3,255,769,848.98	2,265,754,332.88
				其他流动负债	26	1,176,770.14	1,765,155.21
				流动负债合计		6,634,329,900.65	4,935,169,247.70
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	27	4,140,432,814.00	2,964,688,276.78
				应付债券	28	1,255,518,557.98	2,259,357,554.79
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款	29	1,907,055,378.05	2,342,043,757.74
				长期应付职工薪酬			
非流动资产：				预计负债			
发放贷款和垫款				递延收益	30	65,200,000.00	23,200,000.00
债权投资				递延所得税负债			
其他债权投资				其他非流动负债			
长期应收款	9	8,193,273.54	11,837,399.15	非流动负债合计		7,368,206,750.03	7,589,289,589.31
长期股权投资	10	455,096,044.48	434,220,435.30	负债合计		14,002,536,650.68	12,524,458,837.01
其他权益工具投资	11	1,001,723,534.26	1,013,856,737.00	所有者权益（或股东权益）：			
其他非流动金融资产				实收资本（或股本）	31	150,000,000.00	150,000,000.00
投资性房地产	12	526,808,806.43	261,808,555.00	其他权益工具			
固定资产	13	60,810,017.94	64,964,121.13	其中：优先股			
在建工程	14	62,311,097.78	40,682,368.89	永续债			
生产性生物资产				资本公积	32	3,937,450,755.48	4,367,279,494.99
油气资产				减：库存股			
使用权资产				其他综合收益		1,475,290.11	
无形资产	15	15,555,587.30	15,883,073.35	专项储备			
开发支出				盈余公积	33	80,007,719.60	77,986,610.30
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用	16	4,128,314.97	258,048.94	未分配利润	34	1,974,559,577.94	1,879,366,331.57
递延所得税资产				归属于母公司所有者权益合计		6,143,493,343.13	6,474,632,436.86
其他非流动资产				少数股东权益		-17,716.84	166,865,803.63
非流动资产合计		2,134,626,676.70	1,843,510,738.76	所有者权益合计		6,143,475,626.29	6,641,498,240.49
资产总计		20,146,012,276.97	19,165,957,077.50	负债和所有者权益总计		20,146,012,276.97	19,165,957,077.50

法定代表人：张众　　主管会计工作的负责人：刘奎印敬　　会计机构负责人：岩康

母公司资产负债表

2023年12月31日

会企01表

编制单位：福州城投集团（控股）有限公司　　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	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		25,690,596.79	129,966,490.51	短期借款		185,284,930.55	400,602,591.69
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			
应收账款	1	716,809,447.32	554,028,456.25	应付账款		69,786,349.88	122,004,775.93
应收款项融资				预收款项			16,575.00
预付款项				合同负债			
其他应收款	2	3,023,870,351.38	2,814,051,031.64	应付职工薪酬			
存货		3,847,362,468.57	4,452,790,158.93	应交税费		113,679,259.68	111,212,154.02
合同资产				其他应付款		3,631,061,605.27	674,575,049.51
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		1,675,580,029.34	978,768,968.56
其他流动资产				其他流动负债			
流动资产合计		7,613,732,864.06	7,950,836,137.33	流动负债合计		5,675,392,174.72	2,287,180,114.71
				非流动负债：			
				长期借款		919,607,886.70	806,532,916.47
				应付债券		1,255,518,557.98	2,259,357,554.79
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
非流动资产：				长期应付款		425,647,468.51	1,031,941,786.15
债权投资				长期应付职工薪酬			
其他债权投资				预计负债			
长期应收款				递延收益			
长期股权投资	3	4,173,561,055.96	1,278,534,844.03	递延所得税负债			
其他权益工具投资		920,000,000.00	920,000,000.00	其他非流动负债			
其他非流动金融资产				非流动负债合计		2,600,773,913.19	4,097,832,257.41
投资性房地产		453,010,651.43	188,010,400.00	负债合计		8,276,166,087.91	6,385,012,372.12
固定资产		20,341,020.52	20,288,354.74	所有者权益(或股东权益)：			
在建工程				实收资本(或股本)		150,000,000.00	150,000,000.00
生产性生物资产				其他权益工具			
油气资产				其中：优先股			
使用权资产				永续债			
无形资产				资本公积		3,605,072,541.96	2,691,002,163.08
开发支出				减：库存股			
商誉				其他综合收益		1,475,290.11	
长期待摊费用		3,934,621.91		专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		80,007,719.60	77,986,610.30
其他非流动资产				未分配利润		1,071,858,574.30	1,053,668,590.60
非流动资产合计		5,570,847,349.82	2,406,833,598.77	所有者权益合计		4,908,414,125.97	3,972,657,363.98
资产总计		13,184,580,213.88	10,357,669,736.10	负债和所有者权益总计		13,184,580,213.88	10,357,669,736.10

法定代表人：张众　　主管会计工作的负责人：刘玺　　会计机构负责人：康岩

福州城投集团（控股）有限公司 3501107380

合 并 利 润 表

2023年度

会合02表

编制单位：宿州城桥城投集团（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	970,279,784.34	1,009,466,062.22
其中：营业收入	1	970,279,784.34	1,009,466,062.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		842,157,983.49	858,818,690.73
其中：营业成本	1	797,726,767.17	822,569,011.07
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	2	3,603,284.72	1,981,067.98
销售费用			
管理费用	3	28,729,091.98	27,707,405.82
研发费用			
财务费用	4	12,098,839.62	6,561,205.86
其中：利息费用		14,952,962.96	7,236,020.25
利息收入		3,831,280.21	1,760,491.91
加：其他收益	5	20,178,080.84	54,418,311.09
投资收益（损失以“-”号填列）	6	-6,608,290.35	-24,518,768.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,554,390.82	-32,542,102.09
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）	7	-24,363,400.00	-10,559,178.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8	-13,456,637.23	-20,251,091.43
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）		103,871,554.11	149,736,643.45
加：营业外收入	9	234,291.72	15,764,429.23
减：营业外支出	10	175,021.27	2,839,534.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,930,824.56	162,661,538.38
减：所得税费用	11	6,710,193.05	6,862,320.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,220,631.51	155,799,217.81
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,220,631.51	155,799,217.81
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）		97,229,502.42	157,625,239.31
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,870.91	-1,826,021.50
六、其他综合收益的税后净额		1,475,290.11	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,475,290.11	
（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		1,475,290.11	
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	12	1,475,290.11	
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		98,695,921.62	155,799,217.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		98,704,792.53	157,625,239.31
归属于少数股东的综合收益总额		-8,870.91	-1,826,021.50
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年度

会企02表

编制单位：宿州埇桥城投集团（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、营业收入	1	249,825,189.44	308,319,531.40
减：营业成本	1	205,891,122.97	253,973,440.28
税金及附加		641,816.02	264,113.11
销售费用			
管理费用		11,542,235.27	10,695,099.55
研发费用			
财务费用		544,024.12	918,911.16
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		92.73	3,548.82
投资收益（损失以“-”号填列）	2	2,144,293.05	19,156,260.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,199,433.05	898,339.61
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）		-24,363,400.00	-10,559,178.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）		12,297,570.99	-14,100,252.44
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）		21,284,547.83	36,968,345.68
加：营业外收入		20,991.19	
减：营业外支出			2,703,921.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,305,539.02	34,264,424.68
减：所得税费用		1,094,446.02	957,833.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,211,093.00	33,306,590.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,211,093.00	33,306,590.87
（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		1,475,290.11	
（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		1,475,290.11	
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		1,475,290.11	
六、综合收益总额		21,686,383.11	33,306,590.87
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年度

会合03表

编制单位：宿州埇桥城投集团（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	718,739,092.41	583,033,391.22
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	382.16	335,395.88
收到其他与经营活动有关的现金	780,387,721.09	1,086,869,659.93
经营活动现金流入小计	1,499,127,195.66	1,670,238,447.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,557,178,344.89	1,186,188,117.46
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	16,465,164.74	18,122,022.46
支付的各项税费	8,323,041.15	3,218,635.63
支付其他与经营活动有关的现金	1,018,898,604.73	221,452,647.11
经营活动现金流出小计	2,600,865,155.51	1,428,981,422.66
经营活动产生的现金流量净额	-1,101,737,959.85	241,257,024.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	325,777,348.09	539,040,000.00
取得投资收益收到的现金	1,264,860.00	8,023,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		
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	327,042,208.09	547,063,333.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,924,178.11	22,908,698.88
投资支付的现金	390,186,797.26	706,478,872.53
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		
投资活动现金流出小计	406,110,975.37	729,387,571.41
投资活动产生的现金流量净额	-79,068,767.28	-182,324,238.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,264,652,000.00	1,986,820,072.45
收到其他与筹资活动有关的现金	1,360,201,542.90	1,731,573,622.95
筹资活动现金流入小计	4,624,853,542.90	3,718,393,695.40
偿还债务支付的现金	2,449,913,302.46	2,946,793,466.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	657,291,663.20	766,925,084.24
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	1,311,343,121.87	1,107,696,237.13
筹资活动现金流出小计	4,418,548,087.53	4,821,414,788.05
筹资活动产生的现金流量净额	206,305,455.37	-1,103,021,092.65
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	-974,501,271.76	-1,044,088,306.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,481,424,788.78	2,525,513,095.14
六、期末现金及现金等价物余额	506,923,517.02	1,481,424,788.78

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年度

会企03表

编制单位：宿州埇桥城投集团（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	88,038,201.00	239,895,800.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,965,957,581.35	839,844,499.22
经营活动现金流入小计	3,053,995,782.35	1,079,740,299.72
购买商品、接受劳务支付的现金	101,954,317.14	434,021,777.79
支付给职工以及为职工支付的现金	5,185,043.08	5,636,537.28
支付的各项税费	804,748.69	366,497.43
支付其他与经营活动有关的现金	218,667,295.36	6,625,051.81
经营活动现金流出小计	326,611,404.27	446,649,864.31
经营活动产生的现金流量净额	2,727,384,378.08	633,090,435.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	944,860.00	18,257,921.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净		
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	944,860.00	26,257,921.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,881,130.00	163,984.76
投资支付的现金	3,750,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,560,759,700.00	98,440,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,566,390,830.00	298,603,984.76
投资活动产生的现金流量净额	-1,565,445,970.00	-272,346,063.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	826,000,000.00	929,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		410,000,000.00
筹资活动现金流入小计	826,000,000.00	1,339,900,000.00
偿还债务支付的现金	1,426,515,800.00	1,682,282,466.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	266,542,188.77	417,204,024.33
支付其他与筹资活动有关的现金	399,156,313.03	408,794,121.00
筹资活动现金流出小计	2,092,214,301.80	2,508,280,612.01
筹资活动产生的现金流量净额	-1,266,214,301.80	-1,168,380,612.01
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	-104,275,893.72	-807,636,240.03
加：期初现金及现金等价物余额	129,966,490.51	937,602,730.54
六、期末现金及现金等价物余额	25,690,596.79	129,966,490.51

法定代表人：张众　　主管会计工作的负责人：刘敬　　会计机构负责人：康岩

合并所有者权益变动表

2023年度

会合04表

编制单位：宿州埇桥城投集团（控股）有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先	永续债	其他									
一、上年年末余额	150,000,000.00				4,367,279,494.99				77,986,610.30		1,879,366,331.57	166,865,803.63	6,641,498,240.49
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	150,000,000.00				4,367,279,494.99				77,986,610.30		1,879,366,331.57	166,865,803.63	6,641,498,240.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-429,828,739.51		1,475,290.11		2,021,109.30		95,193,246.37	-166,883,520.47	-498,022,614.20
（一）综合收益总额							1,475,290.11				97,229,502.42	-8,870.91	98,695,921.62
（二）所有者投入和减少资本					-429,828,739.51							-166,874,649.56	-596,703,389.07
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					-429,828,739.51							-166,874,649.56	-596,703,389.07
（三）利润分配									2,021,109.30		-2,036,256.05		-15,146.75
1. 提取盈余公积									2,021,109.30		-2,021,109.30		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,146.75		-15,146.75
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	150,000,000.00				3,937,450,755.48		1,475,290.11		80,007,719.60		1,974,559,577.94	-17,716.84	6,143,475,626.29

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

2023年度

会合04表

编制单位：宿州埇桥城投集团（控股）有限公司　　单位：人民币元

项目	上年同期数											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先	永续债	其他								
一、上年年末余额	150,000,000.00				4,768,662,760.86				74,655,951.21		1,756,671,751.35	168,691,825.13	6,918,682,288.55
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	150,000,000.00				4,768,662,760.86				74,655,951.21		1,756,671,751.35	168,691,825.13	6,918,682,288.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-401,383,265.87				3,330,659.09		122,694,580.22	-1,826,021.50	-277,184,048.06
（一）综合收益总额											157,625,239.31	-1,826,021.50	155,799,217.81
（二）所有者投入和减少资本					-401,383,265.87								-401,383,265.87
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					-401,383,265.87								-401,383,265.87
（三）利润分配									3,330,659.09		-34,930,659.09		-31,600,000.00
1. 提取盈余公积									3,330,659.09		-3,330,659.09		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,600,000.00		-31,600,000.00
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	150,000,000.00				4,367,279,494.99				77,986,610.30		1,879,366,331.57	166,865,803.63	6,641,498,240.49

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2023年度

会企04表

编制单位：宿州埇桥城投集团（控股）有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	150,000,000.00				2,691,002,163.08				77,986,610.30	1,053,668,590.60	3,972,657,363.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	150,000,000.00				2,691,002,163.08				77,986,610.30	1,053,668,590.60	3,972,657,363.98
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					914,070,378.88		1,475,290.11		2,021,109.30	18,189,983.70	935,756,761.99
（一）综合收益总额							1,475,290.11			20,211,093.00	21,686,383.11
（二）所有者投入和减少资本					914,070,378.88						914,070,378.88
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					914,070,378.88						914,070,378.88
（三）利润分配									2,021,109.30	-2,021,109.30	
1. 提取盈余公积									2,021,109.30	-2,021,109.30	
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	150,000,000.00				3,605,072,541.96		1,475,290.11		80,007,719.60	1,071,858,574.30	4,909,414,125.97

法定代表人：张众　　主管会计工作的负责人：刘堃　　会计机构负责人：岩康

母公司所有者权益变动表

2023年度

会企04表

编制单位：宿州埇桥城投集团（控股）有限公司　　单位：人民币元

项目	上年同期数										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	150,000,000.00				3,145,002,163.08				74,655,951.21	1,045,292,658.82	4,414,950,773.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	150,000,000.00				3,145,002,163.08				74,655,951.21	1,045,292,658.82	4,414,950,773.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-454,000,000.00				3,330,659.09	8,375,931.78	-442,293,409.13
（一）综合收益总额										33,306,590.87	33,306,590.87
（二）所有者投入和减少资本					-454,000,000.00						-454,000,000.00
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					-454,000,000.00						-454,000,000.00
（三）利润分配									3,330,659.09	-24,930,659.09	-21,600,000.00
1. 提取盈余公积									3,330,659.09	-3,330,659.09	
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,600,000.00	-21,600,000.00
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	150,000,000.00				2,691,002,163.08				77,986,610.30	1,053,668,590.60	3,972,657,363.98

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

宿州埇桥城投集团（控股）有限公司

财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

宿州埇桥城投集团(控股)有限公司（以下简称公司或本公司）原名为宿州市埇桥区建设投资有限责任公司，系由宿州市埇桥区人民政府及宿州市埇桥区中小企业信用担保有限公司投资组建，于 2006 年 8 月 17 日在宿州市工商行政管理局登记注册。2016 年 8 月 12 日，公司名称变更为宿州埇桥城投集团(控股)有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91341302791898602M 的营业执照，注册资本 15,000.00 万元。本公司的注册地为安徽省宿州市。

公司经营范围：城市基础设施、公共事业项目建设的投资、融资、运营，区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，水资源开发，金融和类金融业务，房产开发、标准化厂房、保障性住房项目的投资、建设、运营，广告传媒服务，建筑材料销售，政府授权的其他业务。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）。

本公司将宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司、安徽恒康实业有限公司、宿州现代农业投资有限公司、安徽城发实业有限公司、宿州埇桥文旅投资发展有限公司、宿州市埇桥区工业发展投资有限公司、宿州通济控股有限公司、宿州东城实业有限公司等 8 家二级子公司、12 家三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（一）子公司情况之说明。

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。除特别说明的计价原则外，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）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（七）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。

（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：① 按照金融工具的减值

规定确定的损失准备金额；② 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：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 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

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。

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）应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

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——应收政府及政府部门款项组合	款项性质	除明显减值迹象外不计提坏账准备。
应收账款——应收合并范围内关联方组合	款项性质	
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收合并范围内关联方组合	款项性质	除明显减值迹象外不计提坏账准备
其他应收款——应收政府及政府部门款项组合	款项性质	
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

（十）存货

1. 存货的分类

存货按土地成本、市政工程及安置房等、其他分类。其中土地成本、市政工程及安置房是政府回购项目，包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发产品。非房地产开发产品为库存商品及其他。

存货按成本进行初始计量，其中土地成本及市政工程及安置房成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入其中(参见附注四(十五))；其他包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出，其他在取得时按实际成本入账。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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. 投资性房地产主要为已出租的房屋及建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

(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	8-40	5.00	2.38-11.88
办公设备		5-20	5.00	4.75-19.00

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具		5-12	5.00	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等

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

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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（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）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。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

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

离职后福利为设定提存计划。

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。

（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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(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

公司商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已经收回货款或取得了收款凭证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约的履约义务，根据公司与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，由宿州市埇桥区人民政府委托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埇桥区人民政府办公室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。

（二十二）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于短期租赁中，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

五、会计政策变更的说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《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”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%[注]
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%

[注]增值税9%税率主要是不动产租赁，6%税率主要是贷款服务

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
宿州东城实业有限公司	20%
宿州新创运营管理有限公司	20%
宿州埇桥符离集烧鸡产业运营有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业年减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，延续执行至2027年12月31日。宿州东城实业有限公司、宿州新创运营管理有限公司、宿州埇桥符离集烧鸡产业运营有限公司满足小型微利企业标准，本期按照20%的税率计缴企业所得税。

（三）其他

1. 根据宿州市埇桥区人民政府《关于解决宿州埇桥城投集团（控股）有限公司财政性资金缴纳相关税费的通知》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，由宿州市埇桥区人民政府组织资金另行解决，公司不需承担由此产生的支出；上述税费由宿州市埇桥区人民

政府承担的期间暂定为2019年1月1日至2029年12月31日。

2. 依据财税〔2019〕86号文“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	宿州埇桥文旅投资发展有限公司	2	宿州市	宿州市	商务服务业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
2	宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	2	宿州市	宿州市	商务服务业	10,000.00	100.00	100.00	14,518.00	投资设立
3	安徽通济控股有限公司	2	宿州市	宿州市	商务服务业	20,000.00	100.00	100.00	24,667.97	投资设立
4	安徽恒康实业有限公司	2	宿州市	宿州市	批发和零售业	20,000.00	100.00	100.00	20,444.00	投资设立
5	宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司	2	宿州市	宿州市	房地产业	10,000.00	100.00	100.00	31,000.00	其他
6	安徽城发实业有限公司	2	宿州市	宿州市	商业服务业	10,000.00	100.00	100.00	162,390.00	其他
7	宿州现代农业投资有限公司	2	宿州市	宿州市	农业投资管理	10,000.00	100.00	100.00	20,000.00	其他
8	宿州东城实业有限公司	2	宿州市	宿州市	商务服务业	10,000.00	100.00	100.00	133,200.00	投资设立
9	宿州埇桥教育投资发展有限公司	3	宿州市	宿州市	商务服务业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
10	宿州埇桥通济小额贷款有限公司	3	宿州市	宿州市	金融业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
11	宿州市埇桥区星光演艺有限公司[注1]	3	宿州市	宿州市	文化、体育和娱乐业		100.00	100.00		投资设立
12	宿州新创运营管理有限公司	3	宿州市	宿州市	商业服务业	110.00	100.00	100.00	110.00	投资设立
13	宿州市石相村旅游开发有限公司	3	宿州市	宿州市	租赁和商务服务业		75.00	75.00		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
	[注 2]									
14	宿州埇桥符离集烧鸡产业运营有限公司	3	宿州市	宿州市	租赁和商务服务业	600.00	82.00	82.00	600.00	投资设立
15	宿州市融点文化传媒有限公司	3	宿州市	宿州市	租赁和商务服务业	100.00	100.00	100.00	100.00	投资设立
16	宿州中冷易达冷链物流有限公司	3	宿州市	宿州市	装卸搬运和仓储业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
17	宿州青山人文服务有限公司	3	宿州市	宿州市	居民服务业	10,000.00	100.00	100.00	24,990.86	投资设立
18	安徽通济资产运营有限公司	3	宿州市	宿州市	商务服务业	10,000.00	100.00	100.00	16,097.97	投资设立
19	安桥（安徽）机械有限公司	3	宿州市	宿州市	制造业	5,000.00	100.00	100.00	6,953.58	投资设立
20	安徽通济物贸有限公司[注 3]	3	宿州市	宿州市	商务服务业		100.00	100.00		投资设立

[注 1]宿州市埇桥区星光演艺有限公司于 2023 年 7 月 24 日注销

[注 2]宿州市石相村旅游开发有限公司于 2023 年 5 月 22 日注销

[注 3]安徽通济物贸有限公司 2023 年 4 月 28 日成立，注册资本 10,000.00 万元，截止到 2023 年 12 月 31 日，尚未出资

（二）本期不再纳入合并范围的原子公司

1. 原子公司基本情况

序号	公司名称	注册地	业务性质	母公司的持股比例	母公司的表决权比例	不再纳入合并范围原因
1	宿州万华生态农业有限公司	宿州市	农业	18.29	18.29	原间接持股 20.85%股权 2023 年被无偿划给区政府

2. 原子公司相关财务信息

名　称	处置日			上一会计期间资产负债表日		
	资产总额	负债总额	净资产	资产总额	负债总额	净资产
宿州万华生态农业有限公司	431,694,797.82	230,239,023.81	201,455,774.01	431,694,797.82	230,239,023.81	201,455,774.01

（三）本期新纳入合并范围的主体

公司名称	持股比例(%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范围的原因
安桥（安徽）机械有限公司	100.00	69,167,641.61	-368,184.39	新设立

公司名称	持股比例(%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范围的原因
安徽通济物贸有限公司	100.00	442.26	442.26	新设立

八、合并财务报表重要项目的说明

（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	24.61	24.61
银行存款	607,003,021.01	1,581,358,628.92
其他货币资金	3,600,000.00	23,666,135.25
合　计	610,603,045.62	1,605,024,788.78

(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
风险补偿保证金	3,600,000.00	3,600,000.00
借款担保保证金	100,000,000.00	100,000,000.00
只收不付账户冻结	79,528.60	
银行承兑汇票保证金		20,000,000.00
合　计	103,679,528.60	123,600,000.00

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(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,814,711,816.05	100.00	659,935.18	0.04	1,814,051,880.87

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(%)	
合　计	1,814,711,816.05	100.00	659,935.18	0.04	1,814,051,880.87

（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(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,590,984,664.48	100.00	233,814.53	0.01	1,590,750,849.95
合　计	1,590,984,664.48	100.00	233,814.53	0.01	1,590,750,849.95

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）	451,525,743.87	129,618.70	788,825,848.24	104,076.35
1-2 年	785,602,894.91	194,598.30	718,898,601.46	102,990.00
2-3 年	516,496,963.65	308,970.00	22,204,001.16	
3 年以上	61,086,213.62	26,748.18	61,056,213.62	26,748.18
合　计	1,814,711,816.05	659,935.18	1,590,984,664.48	233,814.53

(2) 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
账龄组合	5,595,005.18	11.80	659,935.18	3,138,175.18	7.45	233,814.53
应收政府及政府部门款项组合	1,809,116,810.87			1,587,846,489.30		
小　计	1,814,711,816.05	0.04	659,935.18	1,590,984,664.48	0.01	233,814.53

1）采用账龄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	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)	2,592,374.00	46.33	129,618.70	2,081,527.00	66.33	104,076.35
1-2年	1,945,983.00	34.78	194,598.30	1,029,900.00	32.82	102,990.00
2-3年	1,029,900.00	18.41	308,970.00			
3年以上	26,748.18	0.48	26,748.18	26,748.18	0.85	26,748.18
小　计	5,595,005.18	100.00	659,935.18	3,138,175.18	100.00	233,814.53

2）其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收政府及政府部门款项组合	1,809,116,810.87			1,587,846,489.30		
小　计	1,809,116,810.87			1,587,846,489.30		

(3) 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
宿州市埇桥区人民政府	1,798,603,372.20	99.11	
宿州市第一人民医院	7,649,938.67	0.42	
王化东	4,775,000.00	0.26	588,750.00
宿州徐州现代产业园埇桥区管理委员会	375,000.00	0.02	
宿州市翰邦餐饮有限公司	212,856.00	0.01	10,642.80
小　计	1,811,616,166.87	99.82	599,392.80

3. 应收款项融资

项　目	期末数	期初数
应收票据		1,000,000.00
合　计		1,000,000.00

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）	46,289,107.00	81.90		38,520,847.06	86.65	
1至2年	4,325,689.76	7.65		5,444,765.62	12.25	
2至3年	5,444,765.62	9.63		322,878.17	0.73	
3年以上	461,596.17	0.82		168,718.00	0.37	
合　计	56,521,158.55	100.00		44,457,208.85	100.00	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）
安徽车桥股份有限公司	44,152,026.00	78.12
宿州市扶疏园林绿化有限公司	6,287,890.62	11.12
北京华亿九州科技有限公司	3,271,996.80	5.79
大泽乡镇人民政府	2,000,000.00	3.54
宿州市埇桥区乡镇街道财政国库集中支付中心	168,718.00	0.30
小计	55,880,631.42	98.87

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	43,556,297.92	1.07	43,556,297.92	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,041,188,506.50	98.93	115,035,364.60	2.85	3,926,153,141.90
合　计	4,084,744,804.42	100.00	158,591,662.52	3.88	3,926,153,141.90

(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	41,699,549.45	1.30	41,699,549.45	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,155,159,930.32	98.70	109,287,196.49	3.46	3,045,872,733.83
合　计	3,196,859,479.77	100.00	150,986,745.94	4.72	3,045,872,733.83

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）	1,245,375,259.72	1,585,595.45	827,062,040.02	2,635,545.97
1-2 年	557,447,349.69	6,355,541.41	753,832,283.34	5,824,842.57
2-3 年	746,780,098.60	17,632,123.80	1,295,288,562.53	11,338,219.06
3 年以上	1,535,142,096.41	133,018,401.86	320,676,593.88	131,188,138.34
合　计	4,084,744,804.42	158,591,662.52	3,196,859,479.77	150,986,745.94

(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
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	6,330,471.05	6,330,471.05	100.00	预计无法收回
刘智程	172,380.89	172,380.89	100.00	预计无法收回
奚道良	260,000.00	260,000.00	100.00	预计无法收回
田春红	279,720.96	279,720.96	100.00	预计无法收回
马贤军	34,815.89	34,815.89	100.00	预计无法收回
王宇	92,200.77	92,200.77	100.00	预计无法收回
王玉丽	193,375.07	193,375.07	100.00	预计无法收回
夏伟	102,654.44	102,654.44	100.00	预计无法收回
徐仁贵	89,406.97	89,406.97	100.00	预计无法收回
张传宝	122,118.90	122,118.90	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
郑德彬	264,470.41	264,470.41	100.00	预计无法收回
朱文号	245,604.17	245,604.17	100.00	预计无法收回
小　计	43,556,297.92	43,556,297.92	100.00	

(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
账龄组合	230,077,198.03	50.00	115,035,364.60	238,241,997.76	45.87	109,287,196.49
应收政府及政府部门款项组合	3,811,111,308.47			2,916,917,932.56		
小　计	4,041,188,506.50	2.85	115,035,364.60	3,155,159,930.32	3.46	109,287,196.49

(4) 采用账龄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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	31,711,908.85	13.78	1,585,595.45	52,710,919.67	22.12	2,635,545.97
1-2 年	49,311,738.32	21.43	4,931,173.83	58,248,425.68	24.45	5,824,842.57
2-3 年	57,907,079.34	25.17	17,372,123.80	37,794,063.52	15.86	11,338,219.06
3 年以上	91,146,471.52	39.62	91,146,471.52	89,488,588.89	37.57	89,488,588.89
小　计	230,077,198.03	100.00	115,035,364.60	238,241,997.76	100.00	109,287,196.49

(5) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收政府及政府部门款项组合	3,811,111,308.47			2,916,917,932.56		
小　计	3,811,111,308.47			2,916,917,932.56		

(6) 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	2,635,545.97	5,824,842.57	142,526,357.40	150,986,745.94
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-2,465,586.91	2,465,586.91		
--转入第三阶段	-92,837.42	-5,790,707.93	5,883,545.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,585,595.45	2,465,586.91	3,664,990.49	7,716,172.85
本期转回	77,121.64	34,134.63		111,256.27
期末数	1,585,595.45	4,931,173.83	152,074,893.24	158,591,662.52

(7) 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
宿州市埇桥区人民政府	代垫款	340,548,996.53	1 年以内	33.07	
		255,856,372.92	1-2 年		
		370,723,035.24	2-3 年		
		383,733,030.77	3 年以上		
安徽安泽环境科技有限公司	往来款	45,230,000.00	1 年以内	13.90	
		3,445,000.00	1-2 年		
		73,071,250.00	2-3 年		
		445,983,750.00	3 年以上		
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	往来款	200,000,000.00	1-2 年	12.24	
		150,000,000.00	2-3 年		
		150,000,000.00	3 年以上		
安徽春晓实业发展有限公司	往来款	8,000,000.00	1 年以内	6.50	
		25,000,000.00	2-3 年		
		232,700,000.00	3 年以上		
安徽埇通建筑集团有限公司	往来款	218,373,555.25	1 年以内	5.35	
小　计	——	2,902,664,990.71	——	71.06	

6. 存货

(1) 存货分类

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
土地成本	966,352,054.03		966,352,054.03	1,005,566,714.12		1,005,566,714.12
市政工程及安置房等	10,516,281,725.43		10,516,281,725.43	9,962,405,086.20		9,962,405,086.20
其他				410,990.77		410,990.77
合　计	11,482,633,779.46		11,482,633,779.46	10,968,382,791.09		10,968,382,791.09

(2) 存货本年借款费用资本化金额为640,636,487.93元。

7. 一年内到期的非流动资产

项　目	期末数	期初数
委托贷款	53,600,000.00	20,000,000.00
合　计	53,600,000.00	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	2,849,797.97	11,199,849.52
预交企业所得税	187,695.90	1,802,616.72
小贷公司发放贷款	75,450,000.00	44,210,000.00
减：贷款减值准备	10,664,900.00	10,254,500.00
合　计	67,822,593.87	46,957,966.24

9. 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	10,228,848.00		10,228,848.00	15,343,272.00		15,343,272.00	7.97%-12.38%

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	
其中：未实现融资收益	2,035,574.46		2,035,574.46	3,505,872.85		3,505,872.85	
合　计	8,193,273.54		8,193,273.54	11,837,399.15		11,837,399.15	

10. 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
对联营企业投资	434,220,435.30	31,066,196.29	10,190,587.11	455,096,044.48
合　计	434,220,435.30	31,066,196.29	10,190,587.11	455,096,044.48

(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
联营企业						
宿州市华正热电能源有限公司	8,100,000.00	6,411,922.91			1,204,162.02	
宿州埇桥四化同步产业引导基金有限公司	3,750,000.00		3,750,000.00		-4,728.97	
安徽符离集烧鸡实业发展有限公司	6,000,000.00	5,862,022.11			-229,479.60	
宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司	10,000,000.00	9,841,083.66			77.23	
宿州银杏树养老服务有限公司	1,200,000.00	206,185.79			89,358.03	
安徽建工集团宿州投资有限公司	60,000,000.00	34,304,238.38	25,000,000.00		336,863.03	
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			4,618.79	
安徽味小熊健康科技有限公司	2,700,000.00	3,014,073.31				
安徽通捷现代农业发展有限公司	45,000,000.00	44,464,880.16			-42,616.60	

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
安徽肥地肥业有限责任公司	5,900,000.00	5,266,345.45			-343,142.67	
安徽天润诚农业发展有限公司	5,460,000.00	6,058,194.67			-358,995.63	
安徽信利达农业发展有限公司	7,830,000.00	7,163,771.31			-191,590.42	
宿州中农秸美科技有限公司	1,000,000.00	681,555.61				
宿州绿农实业发展有限公司	18,000,000.00	17,807,936.37			86,685.52	
宿州市大地种业有限公司	6,000,000.00	6,364,239.45			390,637.28	
宿州文化旅游投资有限公司	57,000,000.00	54,103,559.89			-3,738,672.95	
宿州城乡公共交通有限公司	9,800,000.00	6,187,451.79			-4,785,503.67	
宿州埇新环境科技有限公司	2,000,000.00	1,108,538.25			-175,856.60	
宿州市深龙城物业服务有限公司	2,450,000.00	5,258,525.40			203,794.39	
合　计	497,917,370.00	434,220,435.30	28,750,000.00		-7,554,390.82	

（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		
联营企业						
宿州市华正热电能源有限公司					7,616,084.93	
宿州埇桥四化同步产业引导基金有限公司					3,745,271.03	
安徽符离集烧鸡实业发展有限公司					5,632,542.51	
宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司					9,841,160.89	
宿州银杏树养老服务有限公司					295,543.82	
安徽建工集团宿州投资有限公司					59,641,101.41	

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		
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					219,118,526.07	
安徽味小熊健康科技有限公司					3,014,073.31	
安徽通捷现代农业发展有限公司					44,422,263.56	
安徽肥地肥业有限责任公司					4,923,202.78	
安徽天润诚农业发展有限公司					5,699,199.04	
安徽信利达农业发展有限公司					6,972,180.89	
宿州中农秸美科技有限公司					681,555.61	
宿州绿农实业发展有限公司					17,894,621.89	
宿州市大地种业有限公司		320,000.00			6,434,876.73	
宿州文化旅游投资有限公司					50,364,886.94	
宿州城乡公共交通有限公司					1,401,948.12	
宿州埇新环境科技有限公司					932,681.65	
宿州市深龙城物业服务有限公司					5,462,319.79	
合　计		320,000.00			455,096,044.48	

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项　目	期末数/本期数		
	安徽建工集团宿州投资有限公司	宿州文化旅游投资有限公司	安徽通捷现代农业发展有限公司
资产总额	1,117,985,117.32	324,647,737.07	95,754,066.96
负债总额	882,480,045.95	127,535,239.23	19,037,925.73
净资产	235,505,071.37	197,112,497.84	76,716,141.23
按持股比例计算的净	70,651,521.41	68,989,374.24	34,522,263.56

资产份额			
调整事项	-11,010,420.00	-18,624,487.30	9,900,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	59,641,101.41	50,364,886.94	44,422,263.56
营业收入	15,709,078.67	3,711,522.82	
净利润	1,122,876.77	-10,681,922.71	-94,703.56

（续上表）

项　目	期末数/本期数		
	安徽埇通建筑集团有限公司	宿州市华正热电能源有限公司	宿州绿农实业发展有限公司
资产总额	1,718,882,824.85	47,772,571.08	789,122,411.50
负债总额	1,406,702,159.40	17,308,231.36	571,385,856.78
净资产	312,180,665.45	30,464,339.72	217,736,554.72
按持股比例计算的净资产份额	152,968,526.07	7,616,084.93	87,094,621.89
调整事项	66,150,000.00		-69,200,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	219,118,526.07	7,616,084.93	17,894,621.89
营业收入		39,782,302.90	4,148,685.63
净利润	9,426.11	4,816,648.08	216,713.79

（续上表）

项　目	期初数/上年同期数		
	安徽建工集团宿州投资有限公司	宿州文化旅游投资有限公司	安徽通捷现代农业发展有限公司
资产总额	721,931,532.07	222,482,034.61	95,843,050.52
负债总额	549,250,622.97	19,321,477.78	19,032,205.73
净资产	172,680,909.10	203,160,556.83	76,810,844.79
按持股比例计算的净资产份额	51,804,238.38	71,106,194.89	34,564,880.16
调整事项	-17,500,000.00	-17,002,635.00	9,900,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	34,304,238.38	54,103,559.89	44,464,880.16
营业收入		827,506.56	
净利润	-822,856.72	-5,277,396.59	-305,378.90

（续上表）

项　目	期初数/上年同期数		
	安徽埇通建筑集团有限公司	宿州市华正热电能源有限公司	宿州绿农实业发展有限公司
资产总额	1,675,089,178.34	44,412,857.78	334,231,451.22
负债总额	1,362,917,939.00	18,775,258.88	196,711,610.29
净资产	312,171,239.34	25,637,598.90	137,519,840.93
按持股比例计算的净资产份额	152,963,907.28	6,409,399.72	55,007,936.37
调整事项	66,150,000.00	2,523.19	-37,200,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	219,113,907.28	6,411,922.91	17,807,936.37
营业收入		32,904,421.26	44,247.79
净利润	-52,858,927.96	1,381,339.01	-478,560.30

(4) 不重要联营企业的汇总信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业：	——	——
投资账面价值合计	56,038,559.68	82,233,849.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-5,405,430.63	-4,361,899.53
其他综合收益		
综合收益总额	-5,405,430.63	-4,361,899.53

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
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	300,000,000.00	300,000,000.00
宿州市融通融资担保有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
安徽省兴泰融资担保集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
安徽春晓实业发展有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00

项　目	期末数	期初数
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]	19,297,906.26	6,831,109.00
安徽辉乐豪铜业有限责任公司		15,000,000.00
安徽天东门窗智能家居有限公司		15,000,000.00
安徽龙鼎家居工贸有限公司		6,000,000.00
安徽鑫悦晟华新材料有限公司		8,600,000.00
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
宿州万华生态农业有限公司[注 3]	20,000,000.00	
合　计	1,001,723,534.26	1,013,856,737.00

[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进行核算

[注 2]公司持有安徽车桥股份有限公司 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，对该类股权投资分类至其他权益工具投资进行核算

[注 3]宿州现代农业投资有限公司（以下简称宿州农投）直接持股宿州万华生态农业有限公司（以下简称宿州万华）18.29%，间接持股 20.85%。2023 年其间接持股 20.895%部分被无偿划转给宿州市埇桥区政府，不参与公司的经营管理，公司对其失去控制权。公司对宿州万华剩余 18.29%股权调整至其他权益工具投资进行核算

(2) 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
安徽省兴泰融资担保集团有限公司	944,860.00	944,860.00				

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
安徽宿州农村商业银行股份有限公司		16,000,000.00				
合　计	944,860.00	16,944,860.00				

12. 投资性房地产

(1) 按公允价值计量的投资性房地产

项　目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动	处置	转为自用房地产	
成本合计	168,314,924.52		289,363,651.43				457,678,575.95
其中：房屋、建筑物	168,314,924.52		289,363,651.43				457,678,575.95
公允价值变动合计	93,493,630.48			-24,363,400.00			69,130,230.48
其中：房屋、建筑物	93,493,630.48			-24,363,400.00			69,130,230.48
投资性房地产账面价值合计	261,808,555.00						526,808,806.43
其中：房屋、建筑物	261,808,555.00						526,808,806.43

(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
宿州市三十三处	657,100.00	正办理中

13. 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：	98,205,695.36	2,281,220.15		100,486,915.51
其中：房屋及建筑物	78,470,027.92			78,470,027.92
运输工具	16,994,683.48	544,391.15		17,539,074.63
办公设备	2,740,983.96	1,736,829.00		4,477,812.96
累计折旧小计：	33,241,574.23	6,435,323.34		39,676,897.57
其中：房屋及建筑物	22,088,516.04	3,290,496.88		25,379,012.92
运输工具	9,384,965.45	2,773,635.29		12,158,600.74
办公设备	1,768,092.74	371,191.17		2,139,283.91

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产账面净值小计	64,964,121.13			60,810,017.94
其中：房屋及建筑物	56,381,511.88			53,091,015.00
运输工具	7,609,718.03			5,380,473.89
办公设备	972,891.22			2,338,529.05
固定资产账面价值合计	64,964,121.13			60,810,017.94
其中：房屋及建筑物	56,381,511.88			53,091,015.00
运输工具	7,609,718.03			5,380,473.89
办公设备	972,891.22			2,338,529.05

14. 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
冷链物流项目	62,311,097.78		62,311,097.78	40,682,368.89		40,682,368.89
合　计	62,311,097.78		62,311,097.78	40,682,368.89		40,682,368.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
冷链物流项目	308,000,000.00	40,682,368.89	21,628,728.89			62,311,097.78
小计	308,000,000.00	40,682,368.89	21,628,728.89			62,311,097.78

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源
冷链物流项目	20.23	20.23	17,138,466.09	8,992,012.43	4.44	自筹+借款+财政补助
小　计	20.23	20.23	17,138,466.09	8,992,012.43	4.44	

15. 无形资产

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	16,374,302.40			16,374,302.40
其中：土地使用权	16,374,302.40			16,374,302.40
累计摊销额合计	491,229.05	327,486.05		818,715.10
其中：土地使用权	491,229.05	327,486.05		818,715.10
账面价值合计	15,883,073.35			15,555,587.30
其中：土地使用权	15,883,073.35			15,555,587.30

16. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
东方宾馆装修		5,901,932.86	1,967,310.95		3,934,621.91	
农展馆及服务中心A、B、D楼屋面防水	247,423.91		61,855.92		185,567.99	
农展馆顶棚更换玻璃项目	10,625.03		2,499.96		8,125.07	
合　计	258,048.94	5,901,932.86	2,031,666.83		4,128,314.97	

17. 短期借款

项　目	期末数	期初数
质押借款	95,111,176.39	95,000,000.00
抵押及保证借款	50,057,979.16	
保证借款	904,239,822.22	995,481,330.23
合　计	1,049,408,977.77	1,090,481,330.23

18. 应付票据

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票		20,000,000.00
小　计		20,000,000.00

19. 应付账款

(1) 账龄分析

账　龄	期末数	期初数
1 年以内（含，下同）	185,765,800.79	281,238,649.82
1-2 年	116,800,312.40	8,078,041.49
2-3 年	946,755.58	32,141,750.97
3 年以上	6,881,130.68	4,396,668.14
小　计	310,393,999.45	325,855,110.42

(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
深圳中海建筑有限公司	62,196,368.08	1-2 年	暂未结算
合肥市公路桥梁工程有限责任公司	32,848,893.25	1-2 年	暂未结算
小　计	95,045,261.33	——	——

20. 预收款项

项　目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	309,389.92	143,946.36
合　计	309,389.92	143,946.36

21. 合同负债

项　目	期末数	期初数
服务费	26,056,770.00	26,000,000.00
工程款	6,000,000.00	26,939,924.42
合　计	32,056,770.00	52,939,924.42

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬		13,641,357.24	13,248,793.21	392,564.03
离职后福利—设定提存计划		3,113,087.82	3,113,087.82	

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合　计		16,754,445.06	16,361,881.03	392,564.03

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		10,357,981.55	9,966,008.52	391,973.03
职工福利费		675,584.94	675,584.94	
社会保险费		726,168.98	726,168.98	
其中：医疗保险费及生育保险费		681,665.46	681,665.46	
工伤保险费		44,503.52	44,503.52	
住房公积金		1,430,870.31	1,430,279.31	591.00
工会经费和职工教育经费		450,751.46	450,751.46	
小　计		13,641,357.24	13,248,793.21	392,564.03

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,839,596.29	1,839,596.29	
失业保险费		56,381.06	56,381.06	
企业年金缴费		1,217,110.47	1,217,110.47	
小　计		3,113,087.82	3,113,087.82	

23. 应交税费

项　目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
增值税	210,737,713.96	2,631,364.38	4,825,694.72	208,543,383.62
企业所得税	122,786,336.91	5,093,126.72	806,763.90	127,072,699.73
个人所得税	113,681.29	52,539.03	155,822.74	10,397.58
城市维护建设税	14,097,732.71	176,377.35	125,170.57	14,148,939.49
土地增值税	25,814.72	425,855.21	425,855.21	25,814.72
房产税	251,073.81	1,104,162.67	175,572.94	1,179,663.54
城镇土地使用税	157,263.88	1,151,889.71	1,135,484.96	173,668.63
车船税		1,232.08	1,232.08	

项　目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
教育费附加	5,635,133.00	75,591.56	53,670.68	5,657,053.88
地方教育附加	3,759,271.39	50,394.35	35,780.40	3,773,885.34
印花税	2,020,769.67	1,052,304.58	467,027.37	2,606,046.88
水利基金	422,722.23	52,622.64	48,099.80	427,245.07
其他		239,940.46	239,940.46	
合　计	360,007,513.57	12,107,400.74	8,496,115.83	363,618,798.48

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
其他应付款项	1,621,202,781.88	808,755,417.94
合　计	1,621,202,781.88	818,221,934.61

(2) 应付利息

项　目	期末数	期初数
其他利息		9,466,516.67
小　计		9,466,516.67

(3) 其他应付款项

项　目	期末数	期初数
往来款	1,471,240,496.22	659,109,012.99
押金保证金	74,111,238.14	72,350,540.63
代垫工程款	40,024,265.88	41,637,880.42
应付暂收款	28,385,911.59	27,403,826.96
其他	7,440,870.05	8,254,156.94
小　计	1,621,202,781.88	808,755,417.94

25. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数

项　目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	820,492,532.00	737,135,800.00
1 年内到期的应付债券	772,091,356.17	330,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	1,663,185,960.81	1,198,618,532.88
合　计	3,255,769,848.98	2,265,754,332.88

26. 其他流动负债

项　目	期末数	期初数
待转销项税	1,176,770.14	1,765,155.21
合　计	1,176,770.14	1,765,155.21

27. 长期借款

项　目	期末数	期初数	期末利率区间
质押借款	7,083,816.42	7,673,998.85	5.39%
保证借款	2,283,970,874.15	1,958,038,707.53	3.90%-6.36%
质押及保证借款	1,426,135,390.66	798,691,403.66	4.69%-5.88%
抵押及保证借款	423,242,732.77	200,284,166.74	4.50%-5.00%
合　计	4,140,432,814.00	2,964,688,276.78	

28. 应付债券

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
19 埇桥城投债	320,599,917.36	480,487,723.90
城投 2019 年度第一期债权融资计划		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
徽行 2021 年第一期理财直接融资工具		4,679,890.41
埇桥城投 2021 年度第一期定向债务融资工具	600,379,813.88	599,761,817.20
徽行 2022 年第一期理财直融		200,061,150.68

项　目	期末数	期初数
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 年第四期理财直融		281,594,849.32
徽行 2023 年第一期理财直融	42,925,290.98	
徽行 2023 年第二期理财直融	87,692,782.34	
徽行 2023 年第三期理财直融	42,026,178.08	
合　计	1,255,518,557.98	2,259,357,554.79

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
19 埇桥城投债	800,000,000.00	2019/12/6	2019/12/6-2026/12/6	800,000,000.00	480,487,723.90
城投 2019 年度第一期债权融资计划	50,000,000.00	2019/10/24	2019/10/24-2024/10/23	50,000,000.00	50,104,726.03
城投 2020 年度第一期债权融资计划	152,000,000.00	2020/1/15	2020/1/15-2025/1/15	152,000,000.00	161,894,575.34
2020 年度第二期债权融资计划	400,000,000.00	2020/3/31	2020/3/31-2025/3/21	400,000,000.00	418,082,191.77
徽行 2021 年第一期理财直接融资工具	170,000,000.00	2021/7/28	2021/7/28-2023/7/28	170,000,000.00	4,679,890.41
埇桥城投 2021 年度第一期定向债务融资工具	600,000,000.00	2021/11/23	2021/11/23-2026/11/23	600,000,000.00	599,761,817.20
徽行 2022 年第一期理财直融	190,000,000.00	2022/3/5	2022/3/5-2024/3/5	190,000,000.00	200,061,150.68
徽行 2022 年第二期理财直融	12,000,000.00	2022/3/31	2022/3/31-2024/3/31	12,000,000.00	12,562,586.30
徽行 2022 年第三期理财直融	48,000,000.00	2022/4/15	2022/4/15-2024/4/15	48,000,000.00	50,128,043.84
杭州银行 2022 年度第四期理财直融	280,000,000.00	2022/11/29	2022/11/29-2024/9/4	280,000,000.00	281,594,849.32
徽行 2023 年第一期理财直融	42,000,000.00	2023/3/3	2023/3/3-2025/3/3	42,000,000.00	
徽行 2023 年第二期理财直融	86,000,000.00	2023/3/17	2023/3/17-2025/3/17	86,000,000.00	
徽行 2023 年第三期理财直融	42,000,000.00	2023/6/29	2023/6/29-2025/6/29	42,000,000.00	
小　计	2,872,000,000.00			2,872,000,000.00	2,259,357,554.79

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类到一年到期的非流动负债	期末数
19 埇桥城投债			112,193.46		160,000,000.00	320,599,917.36
城投 2019 年度第一期债权融资计划					50,104,726.03	
城投 2020 年度第一期债权融资计划						161,894,575.34
2020 年度第二期债权融资计划				418,082,191.77		
徽行 2021 年第一期理财直接融资工具		6,200,109.59		10,880,000.00		
埇桥城投 2021 年度第一期定向债务融资工具			617,996.68			600,379,813.88
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		17,640,000.00			299,234,849.32	
徽行 2023 年第一期理财直融	42,000,000.00	925,290.98				42,925,290.98
徽行 2023 年第二期理财直融	86,000,000.00	1,692,782.34				87,692,782.34
徽行 2023 年第三期理财直融	42,000,000.00	26,178.08				42,026,178.08
小　计	170,000,000.00	26,484,360.99	730,190.14	428,962,191.77	772,091,356.17	1,255,518,557.98

29. 长期应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数

项　目	期末数	期初数
长期应付款	1,907,055,378.05	2,342,043,757.74
合　计	1,907,055,378.05	2,342,043,757.74

(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
安徽国元信托有限责任公司	235,800,000.00	62,620,000.00
中国环球租赁有限公司	191,637,545.36	270,970,467.40
淮鑫融资租赁有限公司	113,333,200.00	219,999,800.00
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	112,791,171.04	
渝农商金融租赁有限责任公司	100,000,000.00	140,000,000.00
小　计	753,561,916.40	693,590,267.40

30. 递延收益

(1) 明细情况

项目/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	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
与资产相关的政府补助	23,200,000.00	42,000,000.00		
小　计	23,200,000.00	42,000,000.00		

（续上表）

项　目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数
与资产相关的政府补助				65,200,000.00
小　计				65,200,000.00

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（%）
合　计	150,000,000.00	100.00			150,000,000.00	100.00
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	150,000,000.00	100.00			150,000,000.00	100.00

32. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	4,367,279,494.99		429,828,739.51	3,937,450,755.48
合　计	4,367,279,494.99		429,828,739.51	3,937,450,755.48

(2) 变动情况

1）根据宿州市埇桥区区政府2023年第48号专题会议精神，将2015年无偿划转至埇桥城投公司市场价值415,246,700.00元滨河花园廉租房资产收回。埇桥城投公司据此办理相关变更登记手续，导致埇桥城投公司资本公积减少415,246,700.00元。

2）埇桥城投公司原孙公司宿州万华，2023年对其间接持股20.85%部分被无偿划转给宿州市埇桥区区政府，导致埇桥城投公司对其失去控制权，导致埇桥城投公司资本公积减少14,582,039.51元。

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	77,986,610.30	2,021,109.30		80,007,719.60
合　计	77,986,610.30	2,021,109.30		80,007,719.60

(2) 变动情况

报告期增加的盈余公积系根据母公司2023年度实现的净利润10%计提的法定盈余公积。

34. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
本期期初余额	1,879,366,331.57	1,756,671,751.35

项　目	本期数	上年同期数
本期增加额	97,229,502.42	157,625,239.31
其中：本期净利润转入	97,229,502.42	157,625,239.31
本期减少额	2,036,256.05	34,930,659.09
其中：本期提取盈余公积数	2,021,109.30	3,330,659.09
本期分配现金股利数	15,146.75	31,600,000.00
本期期末余额	1,974,559,577.94	1,879,366,331.57

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	947,154,753.14	783,941,508.30	980,604,136.03	810,121,494.20
市政基础设施	937,567,870.29	781,306,558.57	974,282,639.67	808,253,286.55
小贷及典当	4,501,272.68		3,945,872.21	
其他	5,085,610.17	2,634,949.73	2,375,624.15	1,868,207.65
其他业务小计	23,125,031.20	13,785,258.87	28,861,926.19	12,447,516.87
租赁收入	9,570,477.54	3,328,763.44	18,698,453.47	5,074,867.82
委贷收入	1,097,169.81		2,328,996.53	
其他	12,457,383.85	10,456,495.43	7,834,476.19	7,372,649.05
合　计	970,279,784.34	797,726,767.17	1,009,466,062.22	822,569,011.07

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城镇土地使用税	1,151,889.71	1,368,356.08
房产税	1,104,162.67	496,514.10
印花税	1,043,637.00	56,813.34
城市维护建设税	176,377.35	34,852.18
教育费附加	75,591.56	14,597.90

地方教育附加	50,394.35	9,635.29
车船税	1,232.08	299.09
合　计	3,603,284.72	1,981,067.98

3. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	16,754,445.06	18,190,034.88
折旧摊销	4,624,698.47	2,713,576.32
办公费	2,049,316.54	1,220,803.69
咨询及服务费	3,410,497.41	3,294,879.80
车燃修	425,783.96	549,452.70
税费	72,587.74	129,549.68
差旅费	161,763.19	28,908.11
招待费	137,593.00	64,383.00
其他	1,092,406.61	1,515,817.64
合　计	28,729,091.98	27,707,405.82

4. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息费用	14,952,962.96	7,236,020.25
减：利息收入	3,831,280.21	1,760,491.91
手续费及其他	977,156.87	1,085,677.52
合　计	12,098,839.62	6,561,205.86

5. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	20,177,151.94	54,413,500.00	20,177,151.94
个税手续费返还	928.90	4,811.09	
合　计	20,178,080.84	54,418,311.09	20,177,151.94

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)2 政府补助之说明。

6. 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	-7,554,390.82	-32,542,102.09
其他权益工具投资持有期间的投资收益	944,860.00	8,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,240.47	
委贷、理财、其他		23,333.33
合　计	-6,608,290.35	-24,518,768.76

7. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
按公允价值计量的投资性房地产	-24,363,400.00	-10,559,178.94
合　计	-24,363,400.00	-10,559,178.94

8. 信用减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-8,046,237.23	-20,063,091.43
贷款减值损失	-5,410,400.00	
其他流动资产减值损失		-188,000.00
合　计	-13,456,637.23	-20,251,091.43

9. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
拆迁补偿款	126,810.56	15,575,404.91	126,810.56
与企业日常活动无关的政府补助[注]	34,987.26	14,762.05	34,987.26
罚没收入及其他	72,493.90	174,262.27	72,493.90
合　计	234,291.72	15,764,429.23	234,291.72

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)2 政府补助之说明。

10. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
罚款损失	175,021.27	2,824,978.15	175,021.27
固定资产报废损失		14,556.15	
合　计	175,021.27	2,839,534.30	175,021.27

11. 所得税费用

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,710,193.05	6,862,320.57
合　计	6,710,193.05	6,862,320.57

12. 归属于母公司所有者的其他综合收益

项　目	本期数			上年同期数		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
非投资性房地产转换为公允价值模式下的投资性房地产的贷方差额	1,475,290.11		1,475,290.11			
其他综合收益合计	1,475,290.11		1,475,290.11			

（三）其他信息

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面原值	受限原因
货币资金	103,679,528.60	借款质押、风险补偿保证金
应收账款	499,430,500.00	借款质押
存货	505,754,658.35	借款抵押及债券反担保
投资性房地产	386,581,239.00	债券反担保
无形资产	16,374,302.40	借款抵押
合　计	1,511,820,228.35	

2. 政府补助

(1) 本期新增的政府补助情况

项　目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	42,000,000.00
其中：计入递延收益	42,000,000.00
与收益相关的政府补助	20,212,139.20
其中：计入其他收益	20,177,151.94
计入营业外收入	34,987.26
合　计	62,212,139.20

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额

项　目	金额
本期计入其他收益的政府补助金额	20,177,151.94
本期计入营业外收入的政府补助金额	34,987.26
合　计	20,212,139.20

(四) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	97,220,631.51	155,799,217.81
加：资产减值损失		
信用减值损失	13,456,637.23	20,251,091.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,435,323.34	6,729,778.57
使用权资产折旧		
无形资产摊销	327,486.05	327,486.05
长期待摊费用摊销	2,031,666.83	63,730.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		14,556.15
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	24,363,400.00	10,559,178.94

补充资料	本期数	上年同期数
财务费用(收益以“－”号填列)	14,953,014.33	7,236,020.25
投资损失(收益以“－”号填列)	6,608,290.35	24,518,768.76
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,223,287,982.55	-1,069,712,616.97
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-1,494,287,970.53	-187,897,776.57
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,450,441,543.59	1,273,367,589.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,101,737,959.85	241,257,024.37
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	506,923,517.02	1,481,424,788.78
减：现金的期初余额	1,481,424,788.78	2,525,513,095.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-974,501,271.76	-1,044,088,306.36

2. 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
(1) 现金	506,923,517.02	1,481,424,788.78
其中：库存现金	24.61	24.61
可随时用于支付的银行存款	506,923,492.41	1,481,424,764.17
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	506,923,517.02	1,481,424,788.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

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	60,000.00	2028 年 8 月 31 日	
本公司	宿州埇兴物产集团有限公司	50,000.00	2030 年 12 月 28 日	
本公司	安徽安泽环境科技有限公司	40,000.00	2030 年 6 月 16 日	
本公司	宿州市扶疏林业发展有限公司	25,000.00	2029 年 2 月 4 日	
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	20,000.00	2025 年 7 月 31 日	
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	20,000.00	2026 年 5 月 12 日	
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	15,000.00	2035 年 12 月 14 日	
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	15,000.00	2024 年 1 月 13 日	
本公司	宿州埇康幼教集团有限公司	15,000.00	2026 年 6 月 25 日	
本公司	宿州市汇东实业有限公司	14,000.00	2026 年 9 月 26 日	
安徽恒康实业有限公司	宿州万华生态农业有限公司	14,000.00	2024 年 4 月 18 日	
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	11,000.00	2024 年 6 月 4 日	
本公司	安徽春晓实业发展有限公司	10,000.00	2033 年 12 月 20 日	
本公司	安徽安泽环境科技有限公司	3,000.00	2026 年 11 月 14 日	
宿州现代农业投资有限公司	宿州万华生态农业有限公司	2,000.00	2026 年 9 月 21 日	
本公司	宿州市皖神面制品有限公司	1,600.00	2024 年 3 月 18 日	
本公司、宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	安徽车桥股份有限公司	1,500.00	2026 年 11 月 16 日	
本公司	宿州市扶疏林业发展有限公司	1,000.00	2024 年 9 月 13 日	
本公司	安徽春晓实业发展有限公司	1,000.00	2024 年 9 月 11 日	
本公司	宿州市徽香源食品有限公司	700.00	2024 年 12 月 14 日	
本公司	安徽百通高科塑业有限公司	650.00	2024 年 9 月 26 日	
本公司	宿州市草源牧业股份有限公司	635.00	2023 年 1 月 17 日	
宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	安徽车桥股份有限公司	559.09	2024 年 5 月 9 日	
宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	安徽车桥股份有限公司	500.00	2025 年 10 月 25 日	
本公司	安徽淮宿建材有限公司	495.00	2024 年 12 月 22 日	
本公司	宿州市东大木业有限公司	480.00	2024 年 12 月 13 日	

本公司	宿州市汇利新型建材有限责任公司	355.00	2024 年 3 月 24 日	
本公司	安徽省金鼎安全科技股份有限公司	350.00	2024 年 9 月 25 日	
宿州埇桥教育投资发展有限公司、宿州埇桥文旅投资发展有限公司	宿州市草源牧业股份有限公司	350.00	2024 年 2 月 27 日	
本公司	安徽新远大木业有限公司	340.00	2024 年 6 月 8 日	
本公司	宿州市双鹏木业有限公司	200.00	2024 年 3 月 10 日	
本公司	宿州市东达木业有限公司	200.00	2024 年 12 月 22 日	
宿州埇桥教育投资发展有限公司	安徽宿州迪邦木业有限公司	200.00	2024 年 3 月 31 日	
本公司	宿州市杰牌化学有限公司	150.00	2024 年 5 月 19 日	
本公司	宿州市天艺玻璃股份有限公司	120.00	2024 年 3 月 23 日	
本公司	宿州市百汇食品有限公司	110.00	2024 年 3 月 20 日	
本公司	宿州酒业有限责任公司	100.00	2024 年 6 月 14 日	
小　计		325,594.09		

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司合计对外担保的借款余额为 226,940.15 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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司[注]	宿州市	商务服务业	6,000,000,000.00	100.00	100.00

注：宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司以下简称宿州城投公司

（二）本公司的子公司有关信息

本公司的子公司有关信息详见本财务报表附注七（一）之说明。

（三）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) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宿州市银安小额贷款有限责任公司	宿州城投公司二级子公司

(五) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
宿州城投公司	190,000,000.00	2023/6/14	2025/6/13	否
宿州城投公司	166,000,000.00	2020/11/30	2025/11/18	否
宿州城投公司	202,000,000.00	2019/10/24	2025/1/15	否
宿州城投公司	480,000,000.00	2019/12/6	2026/12/6	否
宿州城投公司	112,500,000.00	2021/5/26	2024/5/25	否
宿州城投公司	212,724,093.87	2021/11/16	2024/11/16	否
宿州城投公司	378,000,000.00	2022/3/5	2025/3/17	否
宿州城投公司	280,000,000.00	2022/11/29	2024/9/4	否
宿州城投公司	270,000,000.00	2023/2/24	2024/2/23	否
宿州城投公司	42,000,000.00	2023/6/29	2025/6/29	否
宿州城投公司	136,000,000.00	2023/8/15	2032/8/15	否
宿州城投公司	75,425,517.03	2023/8/31	2026/12/15	否
宿州城投公司	181,000,000.00	2023/11/16	2033/11/15	否
宿州城投公司	107,230,100.00	2021/7/15	2026/4/30	否
宿州城投公司	60,000,000.00	2021/5/5	2026/2/7	否
宿州城投公司	46,993,600.00	2021/12/14	2025/9/13	否
宿州城投公司	40,632,400.00	2021/8/20	2025/5/19	否

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宿州市银安小额贷款有限责任公司	20,000,000.00	2023/10/25	2024/10/24	抵押及保证借款，2023年利息费用为324,205.96
宿州市银安小额贷款有限责任公司	10,000,000.00	2023/10/20	2024/10/19	抵押及保证借款，2023年利息费用为179,009.43
宿州市银安小额贷款有限责任公司	20,000,000.00	2023/10/20	2024/10/19	抵押及保证借款，2023年利息费用为358,018.86

（六）关联方应收应付款项

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
其他应收款	宿州城投公司	500,000,000.00		500,000,000.00	
小　计		500,000,000.00		500,000,000.00	

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(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	716,809,447.32	100.00			716,809,447.32
合　计	716,809,447.32	100.00			716,809,447.32

（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(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	554,028,456.25	100.00			554,028,456.25
合　计	554,028,456.25	100.00			554,028,456.25

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）	238,780,991.07		303,088,535.26	
1-2 年	303,088,535.26		250,939,920.99	
2-3 年	174,939,920.99			
合　计	716,809,447.32		554,028,456.25	

(2) 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
应收政府及政府部门款项组合	715,366,150.52			554,028,456.25		
合并范围内关联方组合	1,443,296.80					
小　计	716,809,447.32			554,028,456.25		

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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	41,699,549.45	1.33	41,699,549.45	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,096,512,180.03	98.67	72,641,828.65	2.35	3,023,870,351.38

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(%)	
合　计	3,138,211,729.48	100.00	114,341,378.10	3.64	3,023,870,351.38

(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	41,699,549.45	1.42	41,699,549.45	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,898,990,431.28	98.58	84,939,399.64	2.93	2,814,051,031.64
合　计	2,940,689,980.73	100.00	126,638,949.09	4.31	2,814,051,031.64

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	380,184,578.13	41,704,049.45	586,612,335.95	813,650.08
1-2 年	499,753,334.29	1,436,400.00	707,081,622.72	4,165,164.71
2-3 年	707,047,055.00	12,485,123.80	1,261,936,439.11	5,106,030.00
3 年以上	1,551,226,762.06	58,715,804.85	385,059,582.95	116,554,104.30
合　计	3,138,211,729.48	114,341,378.10	2,940,689,980.73	126,638,949.09

(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
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	6,330,471.05	6,330,471.05	100.00	预计无法收回
小　计	41,699,549.45	41,699,549.45	100.00	

(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
账龄组合	114,786,884.19	63.28	72,641,828.65	149,799,303.57	56.70	84,939,399.64
应收政府及政府部门款项组合	2,727,246,069.84			2,555,291,127.71		
合并范围内关联方组合	254,479,226.00			193,900,000.00		
小　计	3,096,512,180.03	2.35	72,641,828.65	2,898,990,431.28	2.93	84,939,399.64

(4) 采用账龄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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	90,000.00	0.08	4,500.00	16,273,001.66	10.86	813,650.08
1-2 年	14,364,000.00	12.51	1,436,400.00	41,651,647.06	27.80	4,165,164.71
2-3 年	41,617,079.34	36.26	12,485,123.80	17,020,100.00	11.36	5,106,030.00
3 年以上	58,715,804.85	51.15	58,715,804.85	74,854,554.85	49.97	74,854,554.85
小　计	114,786,884.19	100.00	72,641,828.65	149,799,303.57	100.00	84,939,399.64

(5) 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	813,650.08	4,165,164.71	121,660,134.30	126,638,949.09
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-718,200.00	718,200.00		
--转入第三阶段		-4,161,707.93	4,161,707.93	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,500.00	718,200.00	-12,921,364.13	-12,198,664.13
本期转回	95,450.08	3,456.78		98,906.86
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
期末数	4,500.00	1,436,400.00	112,900,478.10	114,341,378.10

(6) 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	2,765,464,129.37	41,651,647.06	133,574,204.30	2,940,689,980.73
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-14,364,000.00	14,364,000.00		
--转入第三阶段		-41,617,079.34	41,617,079.34	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	230,715,166.47	-34,567.72	-33,158,850.00	197,521,748.75
本期终止确认				
其他变动				
期末数	2,981,815,295.84	14,364,000.00	142,032,433.64	3,138,211,729.48

(7) 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
埇桥区人民政府	往来款	285,257,552.13	1 年以内	9.09	
		254,444,334.29	1-2 年	8.11	
		370,723,035.24	2-3 年	11.81	
		347,322,704.66	3 年以上	11.07	
安徽安泽环境科技有限公司	往来款	945,000.00	1-2 年	0.03	
		73,071,250.00	2-3 年	2.33	

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
		445,983,750.00	3 年以上	14.21	
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	往来款	200,000,000.00	1-2 年	6.37	
		150,000,000.00	2-3 年	4.78	
		150,000,000.00	3 年以上	4.78	
安徽春晓实业发展有限公司	往来款	25,000,000.00	2-3 年	0.80	
		232,700,000.00	3 年以上	7.42	
宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	往来款	78,104,226.00	1 年以内	2.49	
		30,000,000.00	1-2 年	0.96	
		31,500,000.00	2-3 年	1.00	
		114,875,000.00	3 年以上	3.66	
小　计	——	2,789,926,852.32	——	88.90	

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	1,269,440,000.00	2,892,759,700.00		4,162,199,700.00
对联营企业投资	9,094,844.03	4,949,433.05	2,682,921.12	11,361,355.96
合　计	1,278,534,844.03	2,897,709,133.05	2,682,921.12	4,173,561,055.96

(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	——	4,175,299,700.00	1,278,534,844.03	2,895,026,211.93
子公司		4,162,199,700.00	1,269,440,000.00	2,892,759,700.00
其中：安徽城发实业有限公司	成本法	1,623,900,000.00	300,000,000.00	1,323,900,000.00
宿州埇桥文旅发展有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	
宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司	成本法	310,000,000.00	310,000,000.00	
宿州现代农业投资有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	
宿州市埇桥区工业发展投资	成本法	145,180,000.00	145,000,000.00	180,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动
有限公司				
宿州东城实业有限公司	成本法	1,332,000,000.00		1,332,000,000.00
安徽通济控股有限公司	成本法	246,679,700.00	10,000,000.00	236,679,700.00
安徽恒康实业有限公司	成本法	204,440,000.00	204,440,000.00	
联营企业		13,100,000.00	9,094,844.03	2,266,511.93
其中:宿州市深龙城物业服务有限公司	权益法	1,250,000.00	2,682,921.12	-2,682,921.12
宿州市华正热电能源有限公司	权益法	8,100,000.00	6,411,922.91	1,204,162.02
宿州埇桥四化同步产业引导基金有限公司	权益法	3,750,000.00		3,745,271.03

（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	4,173,561,055.96				——	
子公司	4,162,199,700.00					
其中：安徽城发实业有限公司	1,623,900,000.00	100.00	100.00			
宿州埇桥文旅发展有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00			
宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司	310,000,000.00	100.00	100.00			
宿州现代农业投资有限公司	200,000,000.00	100.00	100.00			
宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	145,180,000.00	100.00	100.00			
宿州东城实业有限公司	1,332,000,000.00	100.00	100.00			
安徽通济控股有限公司	246,679,700.00	100.00	100.00			
安徽恒康实业有限公司	204,440,000.00	100.00	100.00			
联营企业	11,361,355.96					
其中：宿州市深龙城物业服务有限公司						
宿州市华正热电能源有限公司	7,616,084.93	25.00	25.00			
宿州埇桥四化同步产业引导基金有限公司	3,745,271.03	15.00	15.00			

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项　目	期末数/本期数	
	宿州市华正热电能源有限公司	宿州埇桥四化同步产业引导基金有限公司
资产合计	47,772,571.08	43,718,473.54
负债合计	17,308,231.36	
净资产	30,464,339.72	43,718,473.54
按持股比例计算的净资产份额	7,616,084.93	6,557,771.03
调整事项		-2,812,500.00
对联营企业权益投资的账面价值	7,616,084.93	3,745,271.03
营业收入	39,782,302.90	
净利润	4,816,648.08	-31,526.46

（续上表）

项　目	期初数/上年同期数	
	宿州市华正热电能源有限公司	宿州市深龙城物业服务有限公司
资产合计	44,412,857.78	15,982,107.05
负债合计	18,775,258.88	5,250,422.58
净资产	25,637,598.90	10,731,684.47
按持股比例计算的净资产份额	6,409,399.72	2,682,921.12
调整事项	2,523.19	
对联营企业权益投资的账面价值	6,411,922.91	2,682,921.12
营业收入	32,904,421.26	19,662,393.05
净利润	1,381,339.01	2,212,019.44

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	237,337,694.27	197,781,411.89	303,088,535.26	252,573,779.38

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
市政基础设施	237,337,694.27	197,781,411.89	303,088,535.26	252,573,779.38
其他业务小计	12,487,495.17	8,109,711.08	5,230,996.14	1,399,660.90
房租收入	3,404,123.40		5,229,604.41	1,399,660.90
土地出入收入	9,082,568.81	8,109,211.08		
其他	802.96	500.00	1,391.73	
合　计	249,825,189.44	205,891,122.97	308,319,531.40	253,973,440.28

2. 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	1,199,433.05	898,339.61
其他权益工具投资持有期间的投资收益	944,860.00	8,000,000.00
委贷、理财、其他		10,257,921.33
合　计	2,144,293.05	19,156,260.94

（三）母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	20,211,093.00	33,306,590.87
加：资产减值损失		
信用减值损失	-12,297,570.99	14,100,252.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,828,464.22	1,861,983.30
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,967,310.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		

补充资料	本期数	上年同期数
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	24,363,400.00	10,559,178.94
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,144,293.05	-19,156,260.94
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-103,609,303.82	-630,270,329.34
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-378,302,739.82	327,079,259.22
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	3,175,368,017.59	895,609,760.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,727,384,378.08	633,090,435.41
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	25,690,596.79	129,966,490.51
减：现金的期初余额	129,966,490.51	937,602,730.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-104,275,893.72	-807,636,240.03

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2023 年 12 月 31 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。

宿州埇桥城投集团(控股)有限公司

二〇二四年四月二十七日

统一社会信用代码

91330000579342121 3 (1/3)

营业执照

(副 本)

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

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王国海

经营范围　许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

出　资　额　壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

成立日期　2011 年 07 月 18 日

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

登记机关　浙江省市场监督管理局

2024 年 03 月 13 日

仅为宿州埇桥城投集团（控股）有限公司 2023 年报审计报告附件之目的而提供文件的复印件，仅于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王国海

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019803

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

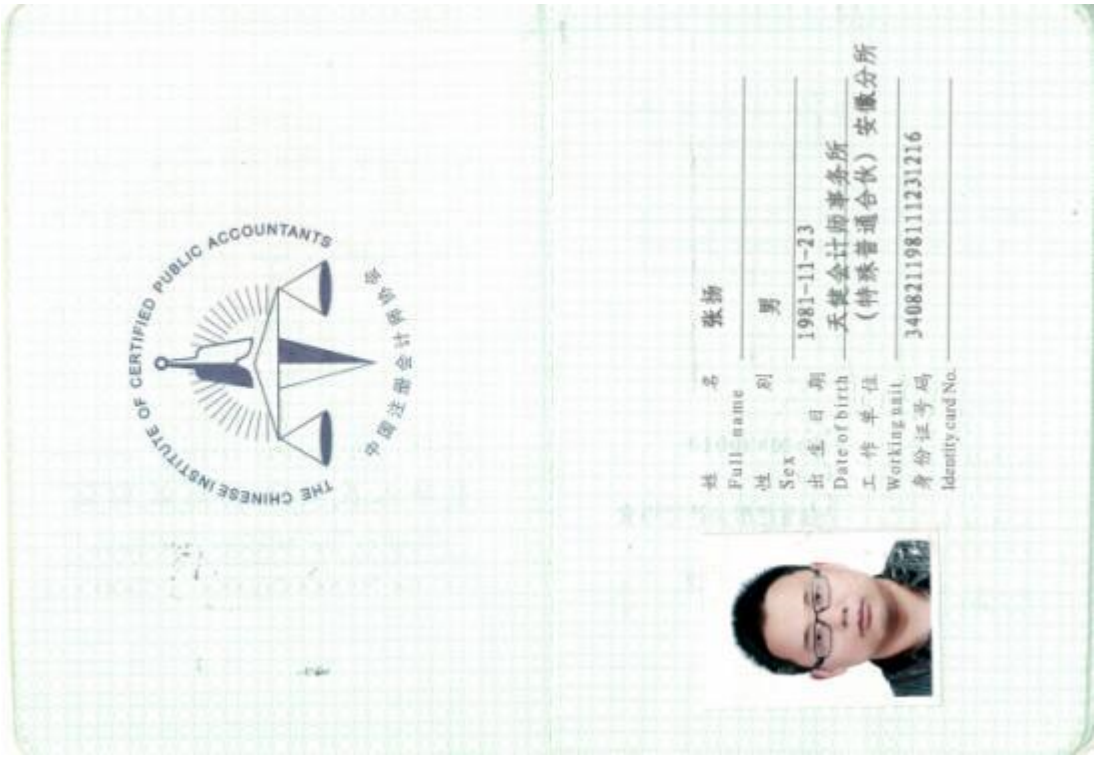
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：浙江省财政厅

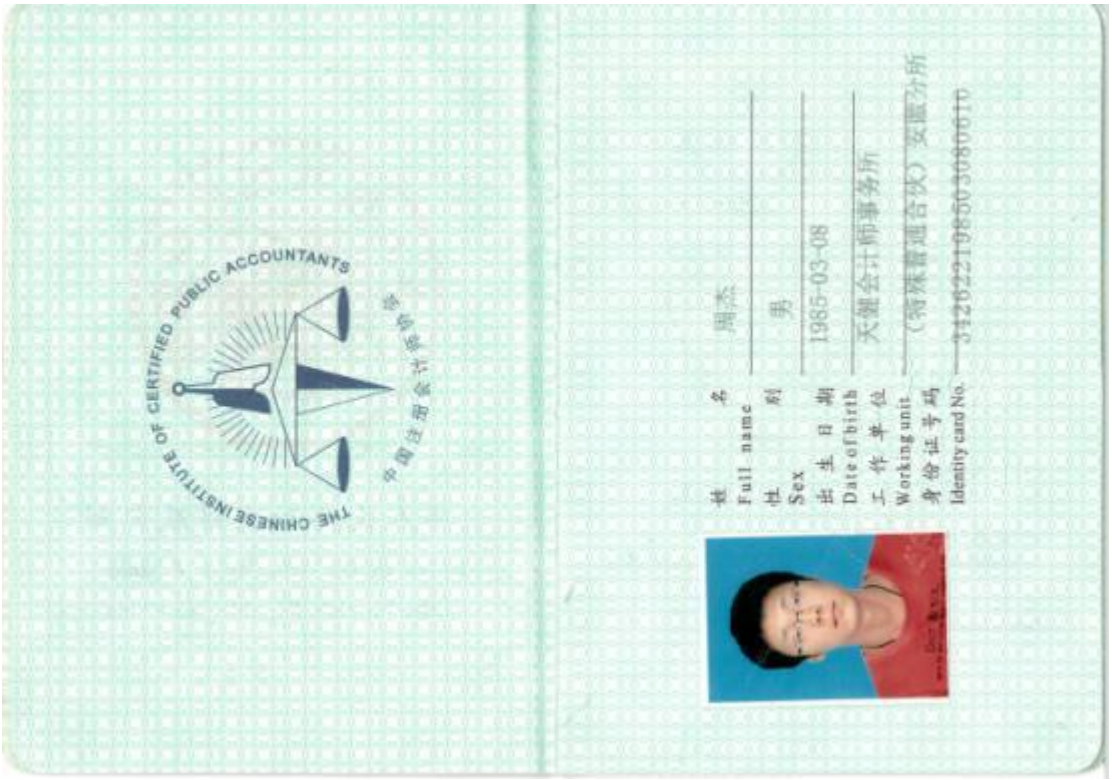
2024年1月11日

中华人民共和国财政部制

仅为宿州埇桥城投集团（控股）有限公司2023年报审计报告附件之目的而提供文件的复印件，仅于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为宿州埇桥城投集团（控股）有限公司2023年报审计报告附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明张扬是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为宿州埇桥城投集团（控股）有限公司 2023 年报审计报告附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明周杰是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。