
安徽耀安投资集团有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

截至 2023 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中提及的风险因素无重大变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	10
六、 公司治理情况.....	14
七、 环境信息披露义务情况.....	16
第二节 债券事项.....	16
一、 公司信用类债券情况.....	16
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	17
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	17
四、 公司债券募集资金使用情况.....	17
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	20
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	20
七、 中介机构情况.....	20
第三节 报告期内重要事项.....	21
一、 财务报告审计情况.....	21
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	21
三、 合并报表范围调整.....	22
四、 资产情况.....	22
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	23
六、 负债情况.....	24
七、 利润及其他损益来源情况.....	26
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	26
九、 对外担保情况.....	26
十、 重大诉讼情况.....	26
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	27
十二、 向普通投资者披露的信息.....	27
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	27
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	27
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	27
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	27
四、 发行人为可续期公司债券发行人.....	27
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	27
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	27
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	27
八、 科技创新债或者双创债.....	27
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	28
十、 纾困公司债券.....	28
十一、 中小微企业支持债券.....	28
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	28
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	28
第六节 备查文件目录.....	29
附件一： 发行人财务报表.....	31

释义

本公司/公司	指	安徽耀安投资集团有限公司
控股股东	指	安徽铜都投资集团有限公司
实际控制人	指	铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会
报告期、报告期内	指	2023 年 1-12 月
报告期末	指	2023 年 12 月末
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
交易日	指	上海证券交易所的正常交易日
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
中国	指	中华人民共和国
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
银行间债券市场	指	全国银行间债券市场
上交所	指	上海证券交易所

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	安徽耀安投资集团有限公司
中文简称	耀安集团
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	姚应凌
注册资本（万元）	200,000
实缴资本（万元）	200,000
注册地址	安徽省铜陵市 义安区顺安镇顺风路 95 号
办公地址	安徽省铜陵市 义安区顺安镇顺风路 95 号
办公地址的邮政编码	244151
公司网址（如有）	无
电子信箱	ahyatzjt@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	姚应凌
在公司所任职务类型	☒ 董事 ☐ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	法定代表人，董事长
联系地址	安徽省铜陵市义安区顺安镇顺风路 95 号
电话	0562-8812106
传真	无
电子信箱	ahyatzjt@163.com

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：安徽铜都投资集团有限公司

报告期末实际控制人名称：铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会

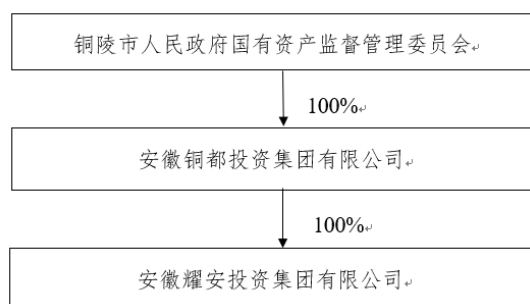
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：100%，无受限情况

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：100%，无受限情况

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者控股股东为自然人

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内控股股东的变更情况

☒适用 ☐不适用

报告期初控股股东名称：铜陵市义安区政府国有资产监督管理委员会

变更生效时间：2023 年 5 月 19 日

变更原因：为顺应机构改革的需要，更好的理顺工作机制，助力铜陵市经济、社会高质量发展，全面提升国有企业服务经济和保障社会民生的能力，铜陵市国资委对部分国有企业进行整合。根据铜陵市义安区政府国有资产监督管理委员会、安徽铜都投资集团有限公司和安徽耀安投资集团有限公司三方签署的《国有股权无偿划转协议》，铜陵市义安区政府国有资产监督管理委员会将持有的安徽耀安投资集团有限公司 100%国有股权无偿划转至安徽铜都投资集团有限公司名下。

（三）报告期内实际控制人的变更情况

☒适用 ☐不适用

¹均包含股份，下同。

报告期初实际控制人名称：铜陵市义安区政府国有资产监督管理委员会

变更生效时间：2023 年 5 月 19 日

变更原因：为顺应机构改革的需要，更好的理顺工作机制，助力铜陵市经济、社会高质量发展，全面提升国有企业服务经济和保障社会民生的能力，铜陵市国资委对部分国有企业进行整合。根据铜陵市义安区政府国有资产监督管理委员会、安徽铜都投资集团有限公司和安徽耀安投资集团有限公司三方签署的《国有股权无偿划转协议》，铜陵市义安区政府国有资产监督管理委员会将持有的安徽耀安投资集团有限公司 100%国有股权无偿划转至安徽铜都投资集团有限公司名下。同时，公司实际控制人由铜陵市义安区政府国有资产监督管理委员会变更为铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

√发生变更 □未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	辞任生效时间（新任职生效时间）	工商登记完成时间
高级管理人员	姚应凌	总经理	辞任	2023 年 6 月 5 日	预计于 2024 年 5 月完成工商登记
董事	阮成俊	董事、副总经理、财务负责人	辞任	2023 年 8 月 9 日	2023 年 9 月 4 日
董事	唐新伟	董事、副总经理	辞任	2023 年 8 月 9 日	2023 年 9 月 4 日
董事	任娟	董事	辞任	2023 年 8 月 9 日	2023 年 9 月 4 日
监事	朱保卫	监事	辞任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
监事	徐吉慧	监事	辞任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
监事	刘荣	监事	辞任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
监事	施冬	监事	辞任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
监事	鲁先政	监事	辞任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
董事	陆珂	董事	辞任	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 26 日

董事	卫杨	总经理、董事	聘任	2023 年 6 月 5 日	预计于 2024 年 5 月完成工商登记
董事	黄旭	副总经理、董事	聘任	2023 年 6 月 5 日	2023 年 9 月 4 日
董事	周继红	副总经理、董事	聘任	2023 年 6 月 5 日	2023 年 9 月 4 日
董事	鲍向上	董事	聘任	2023 年 6 月 5 日	2023 年 9 月 4 日
高级管理人员	李雄飞	财务总监	聘任	2023 年 6 月 5 日	预计于 2024 年 5 月完成工商登记
高级管理人员	肖安平	副总经理	聘任	2023 年 7 月 17 日	预计于 2024 年 5 月完成工商登记
监事	万小妹	监事	聘任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
监事	杨斌辉	监事	聘任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
监事	何成道	监事	聘任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
监事	卞雨微	职工监事	聘任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
监事	徐吉慧	职工监事	聘任	2023 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 27 日
董事	李益	董事	聘任	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 26 日

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：10 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 58.82%。

（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：姚应凌

发行人的董事长或执行董事：姚应凌

发行人的其他董事：卫杨，黄旭，周继红，段金莉，吴平安，李益，毛翼峰，鲍向上，叶兵，郑福春

发行人的监事：徐吉慧，卞雨微，何成道，万小妹，杨斌辉
 发行人的总经理：卫杨
 发行人的财务负责人：李雄飞
 发行人的其他非董事高级管理人员：肖安平

五、公司业务和经营情况

（一） 公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

发行人作为铜陵市义安区内最为重要的基础设施建设和国有资产运营主体，其目前主营业务涵盖基础设施委托代建、安置房建设与销售、资源综合利用业务、停车场业务、餐饮及农产品销售业务等。

（1）基础设施代建业务

发行人基础设施代建业务主要由下属一级子公司铜陵金桥建设投资有限公司和铜陵东部城区建设投资有限公司负责。发行人基础设施代建业务模式为：发行人与委托方签署代建协议，委托方逐期与发行人结算工程款项。根据代建项目不同，发行人以成本加成、收取管理费两种模式与委托方进行结算。成本加成模式下，按照当期双方确认的工程成本加成一定比例项目管理费作为工程项目总价款（不同项目的项目管理费有所不同，加成比例约20%-25%计算），以工程项目总价款确认当期收入并结转相应成本；管理费模式下按照当期双方确认的工程成本，以约定的比例确认管理费，并以管理费作为项目当期收入。

（2）安置房业务

发行人安置房业务主要由下属一级子公司铜陵义安城乡建设有限责任公司和铜陵润桐建设投资有限公司负责，包括安置房建设及销售。发行人安置房业务以义安区政府下达的安置房建设任务为目的，通过自筹资金进行安置房项目的建设。该业务现有回款分为三类：（1）回购模式。对于政府核定的拆迁户等面积置换部分，发行人与义安区财政局就安置房项目委签订委托代建协议，由义安区财政局进行回购，以成本加成 3%-5%确认收入，回购价款由双方根据项目进度情况于每年一次或者按季度分期确认。（2）拆迁户差额补足。对于拆迁户购入的安置房超出政府核定的可置换面积部分，由拆迁户按照协议约定进行差额补足，单价约为 3,000 元/平方米左右，可覆盖发行人的建设成本。若安置后房屋仍有盈余的，盈余部分的房屋、车位等将对外市场化销售。（3）市场化销售。若安置产生盈余的，盈余部分的房屋、车位等将对外销售，按照市场化价格实现销售收入。

（3）资源综合利用业务

资源综合利用业务系发行人 2020 年度新增业务板块，实施主体主要为安徽诚之德实业有限公司。发行人资源综合利用业务主要包括对矿石、砂石、水泥、粉煤灰、钢材、黑铜等的加工及销售收入。其中，义安区范围内矿山生态修复产生的建筑石料、政府罚没的非法采砂船只的拆解材料，由诚之德公司通过“政府招投标”程序取得后，再以市场价对外销售。另外，水泥、煤粉灰、钢材及黑铜等物资销售，由诚之德公司以市场化手段进行购销。

（4）租赁业务

发行人租赁业务由耀安集团本级、子公司安徽好居有限公司和铜陵义安城乡建设有限责任公司负责。发行人将自有资产对外出租以实现租赁收益。

（5）土地转让业务

发行人通过对外转让的形式变现账内的土地资产，获取土地转让收益。发行人主动参与义安区内优质地块的招拍挂，取得土地使用权。在土地未开发建设的情况下，若政府重新优化配置区域内土地资源的，发行人将其进行转让出售实现收入。

（6）餐饮及农产品销售业务

发行人餐饮及农产品销售收入由发行人子公司铜陵东篱园生态农业有限公司负责，收入来自食堂餐饮的运营收入及农产品的销售收入。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

1. 城市基础设施建设行业

城市基础设施是企业、单位和居民生产经营工作和生活的共同物质基础，是城市主体设施正常运行的重要保证，对于改善当地投资环境、强化城市综合服务功能、加强区域交流与协作有积极作用。近年来，国家在保持财政资金对基础设施建设大力扶持的基础上出台了一系列促进城市建设快速发展的优惠和引导政策。但由于城市化进程的迅速推进，城市基础设施现状相对于经济和城市化的需求仍存在差异，如：供应能力不足、管理服务质量不高、建设资金短缺等。

社科院蓝皮书预计，中国城镇化进程仍将处于一个快速推进的时期，到 2030 年预计达到 65.00%左右。随着城镇化发展水平不断提高，城市基础设施建设规模将不断扩大，中心城市过度承载的资源、交通、市政等压力将在经济发展过程中向郊区城市转移，因此我国城市基础设施建设行业仍存在较大的发展空间。

近年来，铜陵市基础设施支撑能力明显增强，发展环境明显改善。宁安城际铁路与京福高速铁路、京台高速公路、沿江高速公路以及长江公铁两用大桥等一批区域交通枢纽工程的建设，极大提升了铜陵市的区域交通枢纽地位；旧城改造步伐加快，新区建设加速推进；关键控制性工程的建设让城市外环线正式打通；城市多条主干道路改造拓宽；支次道路得到整治；以高速公路为依托，“六纵六横”干线为骨架，村村通水泥路为支网的交通格局基本形成；新增建成区面积达 22 平方公里；城市绿化覆盖率 41.00%，成为国家园林城市。

根据《铜陵市城市总体规划（2016-2030 年）（2018 年修改）》方案和《铜陵市 2018 年城乡基础设施建设计划》，铜陵市作为长江经济带重要城市，未来重点主要是完善综合交通规划、优化空间管制规划、局部调整城市开发边界、增加永久性城市绿带规划、优化土地使用规划、优化市政设施规划等内容。

2. 保障性住房行业

近年来，我国保障性住房建设在国家相关政策的大力支持下稳步推进。2021 年，国务院印发《关于加快发展保障性租赁住房的意见》，明确保障性租赁住房基础制度和支持政策，产业园区可将配套用地面积占比上限从 7%提高到 15%，建设保障性租赁住房。为建设资金不足和降低保障性租赁住房建设与运行成本提供了有力保证。“十四五”期间，各级政府将加快建立多主体供给、多渠道保障、租购并举的住房制度，并且加快发展住房租赁市场，着力解决困难群体和新市民住房问题。我国保障性住房有良好的发展前景。

近年来，义安区在推进棚户区改造过程中，创新棚改征收模式，通盘考虑、统筹安排，让群众参与决策，让群众参与监督，走出了一条改善民生与城市发展相得益彰的新路子。未来，义安区将加快建设保障性安居工程，强化历史文化保护、塑造城市风貌，加强老旧小区改造和社区建设。总体来看，义安区保障性住房建设行业有优良的政策环境、广阔的市场空间以及良好的发展前景。

3. 行业地位

作为铜陵市义安区最为重要的城市基础设施投资建设主体，发行人承担着区域内基础设施建设及管理、安置房建设销售等重大项目工作。目前发行人主营业务包括城市基础设施委托代建、安置房建设销售、房产租赁、资源综合利用业务等，在义安区内已形成显著的竞争力，发行人的主营业务在区域内亦具有行业垄断性，有较强的竞争优势和广阔的发展前景。

4. 发行人竞争优势

（1）区域位置优势

铜陵市义安区区位优势、通行便捷，是交通枢纽重地。义安区总面积 845 平方公里，下辖 2 乡 6 镇 1 办事处，接繁昌、南陵，南邻青阳、贵池，西北隔江与枞阳、无为相望。义安区紧邻中国经济最发达的“长三角”地区，地处皖江城市带承接产业转移示范区核心区域，是八百里皖江的中心，世界级风景旅游度假区“两山一湖”的北大门，也是长江中下游承东启西、安徽省连南接北的重要节点，四小时交通圈覆盖上海、南京、杭州、武汉等重点城市。

（2）区域经济优势

近年来，铜陵市义安区经济发展较快，主要经济指标保持较快增长。2023 年，义安区全年实现地区生产总值 211.05 亿元，按不变价格计算，同比增长 7.1 %。分产业看，第一产业增加值 16.57 亿元，增长 4.3%；第二产业增加值 103.96 亿元，增长 8.5%；第三产业增加值 90.52 亿元，增长 6.2%。2023 年，义安区全年实现财政一般公共预算收入 24.88 亿元，比上年增长 23.90 %。义安区经济和财政实力不断增强，为公司发展运营提供了良好的发展环境。

（3）政府支持优势

发行人是义安区重点打造的综合性建设开发及国有资产管理经营的核心主体，自设立以来，发行人持续受到政府的大力支持，具体包括：收到财政拨款增强资本实力，陆续划入数家平台子公司和优质资产，承接多个重要城市基础设施建设项目等，经营规模和实力不断壮大。未来，随着义安区经济、产业及财力水平的发展提升，发行人在主营业务、资产注入、优质项目获取等方面将继续受到政府的大力支持，为公司未来发展提供可靠保障。

（4）信用水平优势

发行人信用水平较优，银企关系良好，与中国农业发展银行、中国工商银行、中国建设银行、中国农业银行、光大银行等多家商业银行建立了稳固的合作关系，具备较强的融资能力。

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

报告期内，公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化，对公司经营情况和偿债能力未产生重大不利影响。

（二）新增业务板块

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

☐是 ☒否

（三）业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

（1）业务板块情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
委托代建收入	47,460.72	38,829.51	18.19	28.90	45,952.71	38,273.46	16.71	24.28
安置房地产业	5,442.	5,183.	4.76	3.31	4,922.80	4,688.	4.76	2.60

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）
业务收入	98	80				39		
租赁收入	5,409.77	2,802.22	48.20	3.29	4,766.89	1,712.74	64.07	2.52
资源综合利用业务收入	68,555.45	66,118.37	3.55	41.75	107,435.74	106,043.42	1.30	56.76
旅游及停车场收入	22.51	0.00	100.00	0.01	11.04	0.40	96.36	0.01
餐饮及农产品销售收入	7,375.00	7,240.17	1.83	4.49	20,194.45	20,256.37	-0.31	10.67
土地转让收入	0.00	0.00	0.00	0.00	5,642.63	5,129.67	9.09	2.98
旅游展览业务收入	144.70	74.86	48.27	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
设计策划服务收入	27.63	7.32	73.52	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋销售收入	28,272.38	27,880.55	1.39	17.22	0.00	0.00	0.00	0.00
物业服务及充电桩运营收入	80.12	53.79	32.85	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00
工程劳务收入	287.27	241.25	16.02	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	1,123.08	517.50	53.92	0.68	359.39	271.57	24.44	0.19
合计	164,201.60	148,949.33	9.29	100.00	189,285.67	176,376.02	6.82	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(2) 各产品（或服务）情况

☐适用 ☒不适用

发行人为城投公司。

2. 收入和成本分析

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

资源综合利用业务收入的营业收入、营业成本较上年同期分别减少 36.19%和 37.65%，主要系受到市场化销售影响，水泥、煤粉灰、钢材及黑铜等物资销售规模有所下降所致。

餐饮及农产品销售业务的营业收入、营业成本较上年同期分别减少 63.48%和 64.26%，主要系公司部分农产品贸易收入下降所致。

土地转让业务的营业收入、营业成本较上年同期分别减少 100.00%和 100.00%，主要系根据义安区本年度土地市场需求情况，公司未发生土地转让业务收入所致。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

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

（1）聚焦资产运营，做大现金流。坚持城市运营商发展定位，多渠道归集机关单位、社会团体经营性资产，以资产重组、合作招商、物业租赁等方式运营资产，形成可观性经营收益。

（2）聚焦资源整合，做强增长源。以市场化方式整合域内重点工程，围绕建设东部核心商圈，启动商品房开发。依法整合矿山治理、生态修复、非法采砂船及江砂处置等资源，以市场化方式促进资源向资本转变。

（3）聚焦资本布局，做优产业链。积极推动国有资本向生态环保、特色农业、文化旅游等产业集聚，打造“耀安”品牌特色。有效促进资本增长，结合本土资源优势 and 扶持当地企业政策，积极开展项目投资，通过市场化运营产生经济效益。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）有息负债余额较大的风险与对策

截至报告期末，发行人有息负债包括短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款，金额合计为 100.53 亿元，存在有息负债余额较大的风险。

发行人将与合作银行保持密切沟通，保证授信额度充足；此外，发行人计划发行本期债券，不断提高直接融资比例，持续优化债务结构，降低对传统间接融资的依赖程度，提高抗击资金风险的能力。

（2）应收款项回款不确定风险及对策

截至报告期末，发行人应收账款 17.09 亿元，其他应收款 18.67 亿元，合计为 35.76 亿元，合计规模占当期末总资产的比例为 17.54%。目前上述应收款项对手方主要系当地政府部门和地方国有企业，信用风险较低，回收风险较小。但未来上述应收款项若出现回收的风险，将对发行人的偿付产生一定影响。

未来，发行人一方面将进一步完善财务管理和加强应收款项的回收管理，控制回款周期，确保公司资金的安全使用和及时收回；另一方面也将积极地与地方政府沟通，加快应收款项的回款速度。

（3）存货占比较高、流动性较弱的风险及对策

截至报告期末，发行人存货金额为 123.41 亿元，占总资产的比例为 60.52%，占比较高。发行人存货主要为拟开发土地、工程施工、开发成本和开发产品，具体包括待开发的土地、在建工程施工代建项目、在建及已完工的安置房项目等，整体流动性较弱。

未来发行人将加快对委托代建项目、产业园项目等投资规模较大、建设周期较长的业务项目进度的把控，对建设周期及回款情况加强监督力度，提高存货周转率，减少资金占用，提高公司资产流动性。

六、公司治理情况

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

☐是 ☒否

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

发行人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有完整的资产和业务，具备与经营有关的业务

体系及具有面向市场自主经营的能力。

1、业务方面独立情况

根据发行人营业执照、《公司章程》等，发行人拥有完整的业务流程和独立的经营场所，目前实际从事的业务在其经核准的业务范围内；发行人依法设立了生产经营所需的各个部门和子公司，可独立从事经营范围内的业务，不因与关联方之间存在关联关系而使发行人的经营独立性受到不利影响；发行人的业务独立于出资人及其他关联方，不存在对出资人及其他关联方的业务依赖关系。发行人的业务独立于股东及其他关联方。

2、资产方面独立情况

发行人资产权属清晰，不存在发行人与其出资人资产混同的情形。发行人的资产由发行人独立拥有，不存在被出资人及其他关联方占用的情况。发行人的资产独立、完整。

3、人员方面独立情况

发行人设有独立的劳动、人事、工资管理体系，与股东单位独立。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，履行了合法的程序。

4、机构方面独立情况

发行人设置了独立的职能部门，其经营管理机构独立于出资人及其控制的其他企业，不存在与出资人及其控制的其他企业机构混同的情形。

5、财务方面独立情况

发行人设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户，不存在与出资人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；发行人是独立纳税的法人实体，进行独立的税务登记，并依据国家税法独立缴纳税金。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

公司制定了关联交易管理制度，明确了关联交易的决策权限、决策程序、定价原则及信息披露安排。

决策权限：公司董事会和公司股东负责关联交易的审批和披露。公司财务部履行关联交易控制和日常管理的职责，负责公司关联人名单的确认、重大关联交易的审核以及全公司关联交易总体情况的定期审查。

决策程序：1、有关部门在经营管理过程中，如遇与已确认的关联人实施关联交易的，相关部门须将有关关联交易情况以书面形式报送公司领导。2、公司分管领导对将发生的关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行审查，总经理办公会审核通过后，由总经理提议召开董事会会议。3、公司财务部依照有关规定，根据相关部门的报告、协议或者合同，向董事会提供相关议案。

定价原则：董事会应对有关关联交易的公允性进行审查。董事会在审查有关关联交易的公允性时，须考虑以下因素：1、该项关联交易的标的如属于关联人外购产品的，则必须调查公司能否自行购买或独立销售。当公司不具备采购或销售渠道、或若自行采购或销售可能无法获得有关优惠待遇的；或若公司向关联人购买或销售可降低公司生产、采购或销售成本的，董事会应确认该项关联交易存在具有合理性。但该项关联交易价格须按关联人的采购价加上分担部分合理的采购成本确定；采购成本可包括运输费、装卸费等。2、该项关联交易的标的如属于关联人自产产品，则该项关联交易的价格按关联人生产产品的成本加合理的利润确定交易的成本价格，该价格不能显著高于关联人向其他任何第三方提供产品的价格。3、如该项关联交易属于提供或接受劳务、代理、租赁、抵押和担保、管理、研究和开发、许可等项目，则公司必须取得或要求关联人提供确定交易价格的合法、有效的依据，作为签订该项关联交易的价格依据。

信息披露安排：公司信息披露义务人应及时、公平地披露对公司偿债能力或公司已发行债券的价格可能或者已经产生较大影响的关联交易事项，应当保证所披露的信息真实、准确、完整、及时，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

☐适用 ☒不适用

2. 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
资金拆借，作为拆出方	1.41

3. 担保情况

√适用 □不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 44.46 亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

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

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

□是 √否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

□是 √否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2023 年第一期安徽耀安投资集团有限公司农村产业融合发展专项债券
2、债券简称	23 安徽耀安债 01、23 耀安 01
3、债券代码	2380137. IB、184796. SH

4、发行日	2023 年 4 月 27 日
5、起息日	2023 年 5 月 4 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2030 年 5 月 4 日
8、债券余额	5
9、截止报告期末的利率(%)	4.30
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，分次还本，即自债券存续期第 3 年至第 7 年，每年按照债券发行总额的 20%偿还债券本金。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	浙商证券股份有限公司
13、受托管理人	徽商银行股份有限公司铜陵长江路支行
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 □ 本公司的公司债券有选择权条款

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

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

债券代码	2380137.IB、184796.SH
债券简称	23 安徽耀安债 01、23 耀安 01
债券约定的投资者保护条款名称	交叉保护承诺
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	正常
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

四、公司债券募集资金使用情况

□ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

√ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：184796.SH

债券简称：23 耀安 01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	2023 年第一期安徽耀安投资集团有限公司农村产业融合发展专项债券
是否为专项品种公司债券	√ 是 □ 否
专项品种公司债券的具体类型	农村产业融合发展专项债券

募集资金总额	5
报告期末募集资金余额	1.08
报告期末募集资金专项账户余额	1.08
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券拟募集资金 5 亿元，其中 2.8 亿元用于铜陵市义安区乡村振兴建设项目，2.2 亿元用于补充公司营运资金。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期债券募集资金已使用 3.95 亿元，其中 1.75 亿元用于铜陵市义安区乡村振兴建设项目，2.2 亿元用于补充公司营运资金。
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	正常

（二）募集资金用途变更调整

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

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	3.95
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	2.20
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	用于补充营运资金
3.4.1 固定资产项目投资金额	1.75
3.4.2 固定资产项目投资情况	用于铜陵市义安区乡村振兴建设项目
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权	√是 □否
------------------------------	-------

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

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	☐ 是 ☒ 否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

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

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

□适用 √不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√适用 □不适用

债券代码：2380137.IB、184796.SH

债券简称	23 安徽耀安债 01、23 耀安 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	安徽省信用融资担保集团有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末分别偿付本金的 20%、20%、20%、20%、20%，最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立专项账户及专门部门负责偿付工作、制定并严格执行资金管理计划、制定债券持有人会议规则、充分发挥债权代理人的作用、进行严格的信息披露。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行良好

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层
签字会计师姓名	胡登峰、邹莹

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	2380137. IB、184796. SH
债券简称	23 安徽耀安债 01、23 耀安 01
名称	徽商银行股份有限公司铜陵长江路支行
办公地址	徽省铜陵市长江路汇金大厦 29 号金街 1 号及 9 号
联系人	朱平花

联系电话	0562—2818151
------	--------------

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	2380137. IB、184796. SH
债券简称	23 安徽耀安债 01、23 耀安 01
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层

（四）报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
2380137. IB、184796. SH	会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	2024 年 4 月 12 日	根据公司业务情况及工作需要调整	已通过董事会、股东大会	无不利影响

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

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

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）

（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分

别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行该会计政策变更对本公司财务报表无影响。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

四、资产情况

（一）资产及变动情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	11.83	9.15	29.20%	不适用
交易性金融资产	0.00	-	-	不适用
应收票据	0.14	0.13	1.95%	不适用
应收账款	17.09	12.61	35.53%	主要系对铜陵市义安区财政局的应收账款增加较多所致。
预付款项	0.33	0.24	33.56%	主要系对铜陵市业永兴工贸有限责任公司的预付账款增加较多所致。
其他应收款	18.67	15.11	23.54%	不适用
存货	123.41	117.14	5.35%	不适用
其他流动资产	0.90	0.45	99.11%	主要系增值税留抵税额增加较多所致。
长期应收款	2.48	2.05	21.04%	不适用
长期股权投资	4.17	3.82	9.17%	不适用
其他权益工具投资	2.33	2.33	0.00%	不适用
投资性房地产	9.45	6.07	55.67%	主要系房屋、建筑物增加较多所致。
固定资产	5.98	4.61	29.69%	不适用
在建工程	5.05	2.08	142.94%	主要系凤凰山景区基础景观及步道项目、矿山修复整治等项目投入增加较多所致。

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
无形资产	0.47	0.03	1,338.79%	主要系土地使用权增加较多所致。
商誉	0.03	-	-	不适用
长期待摊费用	0.22	0.09	132.78%	主要系担保费、融资手续费、融资费用等增加较多所致。
递延所得税资产	0.05	0.02	188.90%	主要系资产减值准备增加较多所致。
其他非流动资产	1.34	1.34	0.00%	不适用

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产的账面价值 （非受限价值）	资产受限金额	受限资产评估 价值（如有）	资产受限金额 占该类别资产 账面价值的比 例（%）
货币资金	11.83	3.20	-	27.05
存货	124.02	5.84	-	4.73
固定资产	5.98	0.08	-	1.34
投资性房地产	9.45	1.94	-	20.54
合计	151.28	11.06	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

□适用 √不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

□适用 √不适用

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：1.97 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.14 亿元，收回：0.58 亿元；

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

的情况

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

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：2.53 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：1.41 亿元。

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：2.74%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☐是 ☒否

（三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 19.40 亿元和 22.48 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 15.88%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	-	-	5.00	5.00	22.24
银行贷款	-	1.71	0.92	14.85	17.48	77.76
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	-	-	-	-	-
合计	-	1.71	0.92	19.85	22.48	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 5 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 82.28 亿元和 100.53 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 22.18%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	-	-	5.00	5.00	4.97
银行贷款	-	8.15	9.11	70.11	87.37	86.91

非银行金融机构贷款	-	0.83	0.80	1.63	3.26	3.24
其他有息债务	-	0.06	1.33	3.51	4.90	4.87
合计	-	9.04	11.24	80.25	100.53	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 5 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

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

☐适用 ☒不适用

（三） 负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	8.68	6.42	35.29	主要系保证借款增加较多所致。
应付票据	1.40	2.10	-33.33	系银行承兑汇票减少所致。
应付账款	2.94	1.60	83.29	系对安徽建工长江建设投资有限公司的应付账款增加较多所致。
预收款项	0.01	0.00	474.65	系预收工程款增加所致。
合同负债	0.93	0.73	27.81	不适用。
应付职工薪酬	0.04	0.03	75.25	系本年度短期薪酬增加所致。
应交税费	2.98	2.53	17.43	不适用。
其他应付款	2.20	0.28	678.22	系应付往来款增加所致。
一年内到期的非流动负债	11.61	9.34	24.24	不适用。
其他流动负债	0.09	0.06	40.19	系待转销项税增加所致。
长期借款	70.11	59.12	18.59	不适用。
应付债券	5.14	—	—	系发行 5 亿元企业债券及应计利息所致。
长期应付款	5.13	7.40	-30.64	系长期应付款项减少所致。

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
递延所得税负债	0.05	-	-	不适用。

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

七、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：1.60 亿元

报告期非经常性损益总额：0.03 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

☐适用 ☒不适用

（二） 投资状况分析

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

☐适用 ☒不适用

（三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

☒适用 ☐不适用

存在重大差异的原因

主要系基础设施代建业务涉及的相关工程项目持续现金投入，同时尚未结转成本所致。

八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

☐是 ☒否

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：3.26 亿元

报告期末对外担保的余额：6.05 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：2.79 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：3.50 亿元

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

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

☐是 ☒否

十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

☐适用 ☒不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

☐适用 ☒不适用

七、发行人为一带一路债券发行人

☐适用 ☒不适用

八、科技创新债或者双创债

☐适用 ☒不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

☐适用 ☒不适用

十、纾困公司债券

☐适用 ☒不适用

十一、 中小微企业支持债券

☐适用 ☒不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无。

第六节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

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

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

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

（以下无正文）

(以下无正文，为安徽耀安投资集团有限公司 2023 年公司债券年报盖章页)



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：安徽耀安投资集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,182,784,111.09	915,491,716.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.05	
衍生金融资产		
应收票据	13,741,940.00	13,478,842.93
应收账款	1,708,923,028.33	1,260,882,174.19
应收款项融资		
预付款项	32,579,622.14	24,392,587.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,866,650,341.01	1,511,017,104.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	12,341,442,468.55	11,714,279,417.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	89,922,009.79	45,161,555.21
流动资产合计	17,236,043,520.96	15,484,703,398.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	247,585,588.65	204,556,211.34
长期股权投资	416,625,727.06	381,626,573.91
其他权益工具投资	232,656,011.00	232,656,011.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	944,565,078.73	606,755,143.96
固定资产	598,422,576.55	461,439,145.93
在建工程	504,635,196.48	207,715,973.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,677,084.08	3,244,193.62
开发支出		
商誉	2,910,889.54	
长期待摊费用	21,722,061.34	9,331,603.49
递延所得税资产	4,856,082.24	1,680,877.21
其他非流动资产	134,055,774.93	134,055,774.93
非流动资产合计	3,154,712,070.60	2,243,061,509.38
资产总计	20,390,755,591.56	17,727,764,908.12
流动负债：		
短期借款	868,004,560.00	641,600,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	140,000,000.00	210,000,000.00
应付账款	293,521,327.90	160,138,272.80
预收款项	731,433.56	127,284.11
合同负债	92,890,526.35	72,680,330.71
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,455,954.65	2,542,653.06
应交税费	297,601,363.14	253,420,450.56
其他应付款	220,375,340.12	28,317,793.92
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,160,610,518.65	934,175,026.59
其他流动负债	9,046,736.32	6,453,097.28
流动负债合计	3,087,237,760.69	2,309,454,909.03

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,011,176,577.50	5,912,323,334.00
应付债券	514,452,777.78	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	513,366,816.58	740,129,832.56
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	5,034,119.84	
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,044,030,291.70	6,652,453,166.56
负债合计	11,131,268,052.39	8,961,908,075.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,582,973,341.51	8,241,490,572.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,894,063.75	12,902,963.68
一般风险准备		
未分配利润	-350,574,053.24	-488,819,492.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,247,293,352.02	8,765,574,043.63
少数股东权益	12,194,187.15	282,788.90
所有者权益（或股东权益）合计	9,259,487,539.17	8,765,856,832.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,390,755,591.56	17,727,764,908.12

公司负责人：姚应凌 主管会计工作负责人：李雄飞 会计机构负责人：施冬

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：安徽耀安投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	303,538,464.48	216,793,106.62
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	43,898,686.58	45,833,469.06
应收款项融资		
预付款项	59,515.01	50,917.06
其他应收款	4,599,452,855.85	4,225,450,297.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货	181,365,210.85	181,255,100.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,483,839.95	3,376,462.56
流动资产合计	5,132,798,572.72	4,672,759,353.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,001,725,502.55	7,365,678,514.83
其他权益工具投资	148,245,611.00	148,245,611.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	177,281,728.60	113,316,878.29
固定资产	1,040,503.91	65,825,840.39
在建工程	126,052,325.01	45,450,947.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	172,547.17	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,918,239.01	
递延所得税资产	751,005.81	568,661.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,462,187,463.06	7,739,086,453.90
资产总计	13,594,986,035.78	12,411,845,807.18
流动负债：		

短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,000.00	
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,063,580.10	867,624.72
应交税费	8,316,858.56	8,425,592.30
其他应付款	1,628,758,872.69	1,115,940,476.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	253,082,000.00	171,416,666.00
其他流动负债	26,037.74	
流动负债合计	1,902,252,349.09	1,306,650,359.45
非流动负债：		
长期借款	1,485,201,600.00	1,758,783,334.00
应付债券	514,452,777.78	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,999,654,377.78	1,758,783,334.00
负债合计	3,901,906,726.87	3,065,433,693.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,544,138,671.47	8,217,382,477.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,894,063.75	12,902,963.68

未分配利润	134,046,573.69	116,126,673.04
所有者权益（或股东权益）合计	9,693,079,308.91	9,346,412,113.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,594,986,035.78	12,411,845,807.18

公司负责人：姚应凌 主管会计工作负责人：李雄飞 会计机构负责人：施冬

合并利润表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业总收入	1,642,016,039.29	1,892,856,667.93
其中：营业收入	1,642,016,039.29	1,892,856,667.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,624,301,038.49	1,887,717,508.27
其中：营业成本	1,489,493,263.77	1,763,760,213.57
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	29,030,526.49	25,208,741.65
销售费用	6,798,405.91	3,183,945.31
管理费用	58,707,106.87	41,694,508.65
研发费用		
财务费用	40,271,735.45	53,870,099.09
其中：利息费用	52,249,660.90	57,786,255.35
利息收入	16,098,090.30	6,938,632.23
加：其他收益	139,147,145.69	120,525,763.54
投资收益（损失以“－”号填列）	16,520,702.04	16,396,637.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,881,190.31	14,234,342.72
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）		

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)	-3,980,917.56	-1,333,990.62
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	-8,586,126.69	
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	160,815,804.28	140,727,570.30
加: 营业外收入	1,295,878.87	731,231.68
减: 营业外支出	2,451,911.09	2,360,685.73
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	159,659,772.06	139,098,116.25
减: 所得税费用	20,470,555.34	19,494,905.93
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	139,189,216.72	119,603,210.32
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	139,186,545.37	119,603,210.32
2.终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	2,671.35	
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	140,236,539.13	119,861,188.54
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-1,047,322.41	-257,978.22
六、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		

(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额		
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	139,189,216.72	119,603,210.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	140,236,539.13	119,861,188.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-1,047,322.41	-257,978.22
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：姚应凌 主管会计工作负责人：李雄飞 会计机构负责人：施冬

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	6,955,774.79	5,148,117.10
减：营业成本	5,689,375.66	3,388,597.48
税金及附加	1,877,879.87	1,726,998.61
销售费用	142,444.84	
管理费用	14,626,398.30	13,831,527.11
研发费用		
财务费用	-5,220,720.38	7,242,611.86
其中：利息费用	6,039,193.12	9,445,437.77
利息收入	11,897,187.67	479,935.73
加：其他收益	24,761,538.07	120,335,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,669,797.92	7,421,206.72

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,030,630.42	5,258,911.72
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）	-729,376.02	-639,118.64
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）	19,542,356.47	106,076,270.12
加：营业外收入	260,337.61	216,934.11
减：营业外支出	74,037.37	94,597.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,728,656.71	106,198,607.10
减：所得税费用	-182,344.01	-159,779.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,911,000.72	106,358,386.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,911,000.72	106,358,386.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出		

售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	19,911,000.72	106,358,386.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：姚应凌 主管会计工作负责人：李雄飞 会计机构负责人：施冬

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
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	1,213,482,304.50	2,122,366,585.14
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	16,378,178.63	
收到其他与经营活动有关的现金	453,063,607.57	120,721,726.94
经营活动现金流入小计	1,682,924,090.70	2,243,088,312.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,928,533,623.37	2,762,801,028.46
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		
支付给职工及为职工支付的现金	22,235,766.16	19,235,497.63

支付的各项税费	67,955,955.55	58,842,858.59
支付其他与经营活动有关的现金	621,534,786.74	290,843,409.77
经营活动现金流出小计	2,640,260,131.82	3,131,722,794.45
经营活动产生的现金流量净额	-957,336,041.12	-888,634,482.37
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	1,200,000.00
取得投资收益收到的现金	3,637,159.94	2,162,295.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,640.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	16,573,878.48	5,075,000.00
投资活动现金流入小计	29,237,678.42	8,437,295.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	257,334,496.31	223,836,362.96
投资支付的现金	31,974,400.00	40,240,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	289,308,896.31	264,076,362.96
投资活动产生的现金流量净额	-260,071,217.89	-255,639,067.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600.00
取得借款收到的现金	4,007,868,088.60	3,422,219,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	255,150,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,263,018,088.60	3,422,220,500.00
偿还债务支付的现金	2,102,421,840.00	1,550,751,706.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	494,176,677.56	349,111,668.50
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	215,724,360.59	230,823,494.81
筹资活动现金流出小计	2,812,322,878.15	2,130,686,870.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,450,695,210.45	1,291,533,629.84
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	233,287,951.44	147,260,079.51

加：期初现金及现金等价物余额	629,491,715.21	482,231,635.70
六、期末现金及现金等价物余额	862,779,666.65	629,491,715.21

公司负责人：姚应凌 主管会计工作负责人：李雄飞 会计机构负责人：施冬

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	46,858,235.75	913,908.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	559,141,296.52	121,199,399.01
经营活动现金流入小计	605,999,532.27	122,113,307.11
购买商品、接受劳务支付的现金	2,972,180.00	271,995.12
支付给职工及为职工支付的现金	8,218,412.66	6,963,933.56
支付的各项税费	2,187,962.62	1,963,193.77
支付其他与经营活动有关的现金	465,889,225.48	468,209,909.06
经营活动现金流出小计	479,267,780.76	477,409,031.51
经营活动产生的现金流量净额	126,731,751.51	-355,295,724.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,635,204.66	2,162,295.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,635,204.66	2,162,295.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,687,490.78	49,274,765.22
投资支付的现金	2,400,000.00	45,999,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	365,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	380,087,490.78	95,274,165.22
投资活动产生的现金流量净额	-376,452,286.12	-93,111,870.22
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	670,000,000.00	885,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	135,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	805,000,000.00	885,000,000.00

偿还债务支付的现金	361,916,400.00	380,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,617,707.53	39,127,309.29
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	150,000,000.00
筹资活动现金流出小计	468,534,107.53	569,377,309.29
筹资活动产生的现金流量净额	336,465,892.47	315,622,690.71
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	86,745,357.86	-132,784,903.91
加：期初现金及现金等价物余额	66,793,106.62	199,578,010.53
六、期末现金及现金等价物余额	153,538,464.48	66,793,106.62

公司负责人：姚应凌 主管会计工作负责人：李雄飞 会计机构负责人：施冬

