

债券代码：	257352.SH	债券简称：	25泰城D1
债券代码：	138796.SH	债券简称：	23泰城G1
债券代码：	138768.SH	债券简称：	22泰城G3
债券代码：	137811.SH	债券简称：	22泰城G2
债券代码：	137665.SH	债券简称：	22泰城G1

华泰联合证券有限责任公司

关于泰州市城市建设投资集团有限公司前期差错更正及追溯调整的 受托管理事务临时报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”）作为泰州市城市建设投资集团有限公司发行的“25泰城D1”、“23泰城G1”、“22泰城G3”、“22泰城G2”、“22泰城G1”（以下统称“存续期债券”）的受托管理人。严格按照存续期债券的受托管理协议的约定履行受托管理人的相关职责，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》及受托管理协议的约定，现就相关事项进行报告。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为华泰联合证券所作的承诺或声明。

一、本次受托管理事务临时报告事项

根据泰州市城市建设投资集团有限公司出具的《泰州市城市建设投资集团有限公司关于前期差错更正及追溯调整的公告》，主要内容如下：

“一、前期会计差错更正情况概述

泰州市城市建设投资集团有限公司（以下简称“泰州城投”或“发行人”、）对贸易业务按照收入准则的要求进行了重新梳理，发行人部分贸易业务应由总额法调整为净额法确认营业收入。

为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间收入和成本，经发行人董事会批准，发行人对 2021-2023 年度及 2024 年 1-9 月报告期内各期定期报告前期会计差错事项进行更正，并对相关合并财务报表数据进行追溯调整。

二、前期会计差错更正事项对比较期间合并财务报表财务状况和经营成果的影响

发行人对 2021-2023 年度及 2024 年 1-9 月的各期定期报告的合并利润表(未经审计)进行了追溯调整,追溯调整对合并利润表相关科目的影响具体如下:

注:本次更正及追溯调整事项不会对发行人合并资产负债表、合并现金流量表和母公司财务报表产生影响。

(一) 2021 年度

1、2021 年度 1-3 月合并利润表项目及金额的影响

单位: 元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	1,583,456,852.47	-68,858,467.85	1,514,598,384.62
营业成本	1,392,013,587.48	-68,858,467.85	1,323,155,119.63

2、2021 年度 1-6 月合并利润表项目及金额的影响

单位: 元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	3,413,321,246.84	-130,324,964.26	3,282,996,282.58
营业成本	3,043,206,151.14	-130,324,964.26	2,912,881,186.88

3、2021 年度 1-9 月合并利润表项目及金额的影响

单位: 元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	5,092,207,940.47	-495,616,963.00	4,596,590,977.47
营业成本	4,538,061,558.69	-495,616,963.00	4,042,444,595.69

4、2021 年度合并利润表项目及金额的影响

单位: 元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	7,695,940,090.02	-1,001,464,802.66	6,694,475,287.36
营业成本	6,855,038,200.17	-1,001,464,802.66	5,853,573,397.51

(二) 2022 年度

1、2022 年度 1-3 月合并利润表项目及金额的影响

单位: 元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	1,914,229,320.48	-167,678,818.78	1,746,550,501.70

营业成本	1,703,128,813.63	-167,678,818.78	1,535,449,994.85
------	------------------	-----------------	------------------

2、2022 年度 1-6 月合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	4,256,716,988.89	-527,938,976.77	3,728,778,012.12
营业成本	3,854,790,241.16	-527,938,976.77	3,326,851,264.39

3、2022 年度 1-9 月合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	7,045,009,761.86	-845,326,436.45	6,199,683,325.41
营业成本	6,365,314,577.00	-845,326,436.45	5,519,988,140.55

4、2022 年度合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	8,265,933,305.96	-1,194,485,420.86	7,071,447,885.10
营业成本	7,277,341,352.89	-1,194,485,420.86	6,082,855,932.03

(三) 2023 年度

1、2023 年度 1-3 月合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	1,752,800,883.35	-165,417,871.78	1,587,383,011.57
营业成本	1,500,670,303.29	-165,417,871.78	1,335,252,431.51

2、2023 年度 1-6 月合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	4,237,894,051.91	-734,654,461.47	3,503,239,590.44
营业成本	3,757,775,693.10	-734,654,461.47	3,023,121,231.63

3、2023 年度 1-9 月合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	6,565,826,375.62	-1,767,218,402.47	4,798,607,973.15
营业成本	5,842,177,212.81	-1,767,218,402.47	4,074,958,810.34

4、2023 年度合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	9,426,705,898.66	-2,937,398,600.14	6,489,307,298.52
营业成本	8,425,103,133.61	-2,937,398,600.14	5,487,704,533.47

（四）2024 年度

1、2024 年度 1-3 月合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	1,832,634,556.16	-577,623,470.34	1,255,011,085.82
营业成本	1,585,089,273.73	-577,623,470.34	1,007,465,803.39

2、2024 年度 1-6 月合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	3,986,881,595.73	-1,444,694,488.47	2,542,187,107.26
营业成本	3,497,218,701.49	-1,444,694,488.47	2,052,524,213.02

3、2024 年度 1-9 月合并利润表项目及金额的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	5,675,663,193.32	-2,444,579,495.70	3,231,083,697.62
营业成本	5,048,886,826.16	-2,444,579,495.70	2,604,307,330.46

三、影响分析

截至本公告出具日，公司各项业务均正常运转，上述事项未对公司治理、日常管理、生产经营及偿债能力产生重大不利影响。

公司已委托审计机构对公司 2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2023 年度、2022 年度、2021 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表以及相关财务报表附注进行审计。截至本公告出具日，相关审计工作正在进行中。待审计工作完成后，公司将及时进行公告。”

二、提醒投资人关注风险

华泰联合证券作为发行人存续期债券的受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，就有关事项与发行人进行了沟通，督促发行人进行信息披露，并根据《公司债券发行与交易管理办法》

《公司债券受托管理人执业行为准则》要求出具本临时受托管理事务报告。

华泰联合证券后续将密切关注发行人存续期债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

特此提请投资者关注发行人本次临时报告事项带来的相关风险，对相关事宜做出独立判断。

(本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于泰州市城市建设投资集团有限公司前期差错更正及追溯调整的受托管理事务临时报告》之盖章页)

