

# 合肥城建发展股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024099

2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人宋德润、主管会计工作负责人周骅及会计机构负责人(会计主管人员)费孝保声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	27
第五节	环境和社会责任	28
第六节	重要事项	29
第七节	股份变动及股东情况	34
第八节	优先股相关情况	39
第九节	债券相关情况	40
第十节	财务报告	43

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备查地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、合肥城建	指	合肥城建发展股份有限公司
工业科技	指	合肥工投工业科技发展有限公司
蚌埠置业	指	合肥城建蚌埠置业有限公司
巢湖置业	指	合肥城建巢湖置业有限公司
广德置业	指	合肥城建广德置业有限公司
宣城新天地	指	宣城新天地置业有限公司
琥珀置业	指	合肥城建琥珀置业有限公司
东庐置业	指	合肥城建东庐置业有限公司
琥珀物业	指	安徽琥珀物业服务服务有限公司
三亚丰乐	指	三亚丰乐实业有限公司
琥珀租赁	指	安徽琥珀房屋租赁有限公司
滨湖琥珀	指	合肥滨湖琥珀工程项目管理有限公司
北城置业	指	合肥城建北城置业有限公司
新站置业	指	合肥城建新站置业有限公司
肥西康居	指	肥西康居城市运营管理有限公司
北庐置业	指	合肥北庐置业有限公司
润琥地产	指	合肥润琥房地产开发有限公司
润珀商管	指	合肥润珀商业管理有限公司
徽琥地产	指	南京徽琥房地产开发有限公司
徽珀地产	指	南京徽珀房地产开发有限公司
滨润置业	指	合肥滨润置业有限公司
华兴投资	指	合肥华兴空港投资有限公司
华侨城实业	指	合肥华侨城实业发展有限公司
庐江和祿	指	庐江和祿房地产开发有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	合肥城建	股票代码	002208
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	合肥城建发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	合肥城建		
公司的外文名称（如有）	Hefei Urban Construction Development Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HUCD		
公司的法定代表人	宋德润		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田峰	胡远航
联系地址	安徽省合肥市蜀山区潜山路 100 号琥珀五环国际 A 座 11 层	安徽省合肥市蜀山区潜山路 100 号琥珀五环国际 A 座 11 层
电话	0551-62661906	0551-62661906
传真	0551-62661906	0551-62661906
电子信箱	hucdtf@126.com	hucd002208@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,353,987,988.00	2,977,626,349.76	-54.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,400,583.55	171,559,714.84	-91.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,023,619.86	156,682,823.00	-94.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-523,171,849.81	1,816,807,488.94	-128.80%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.21	-90.48%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.21	-90.48%
加权平均净资产收益率	0.22%	2.66%	-2.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	40,213,644,981.91	37,388,666,808.38	7.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,607,361,682.28	6,592,961,098.73	0.22%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,717.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,548,030.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,547,370.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	59,167.03	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,014.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	214,253.93	
减：所得税影响额	3,360,356.61	
少数股东权益影响额（税后）	4,674,234.28	
合计	5,376,963.69	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务为房地产开发。公司成立三十多年来，专注于住宅地产、商业地产及写字楼和工业地产的开发建设，项目辐射安徽合肥、巢湖、肥东、肥西、庐江、舒城、淮南、滁州、蚌埠、宣城、广德、海南三亚、江苏南京等地。公司全资子公司合肥工投工业科技发展有限公司是安徽省规模最大的从事工业标准化厂房开发运营的工业地产开发企业，在安徽省内具有较高的知名度，在园区开发运营细分领域具有较为领先行业地位和市场竞争优势。

报告期内，公司住宅类在建项目十二个（合肥琥珀东樾里、合肥龙川宸园、合肥琥珀菁华里、合肥琥珀庆丰里、合肥琥珀春树里、合肥琥珀栖云里、合肥琥珀尚阳里、合肥琥珀东澜赋、合肥望云、蚌埠琥珀观山悦、南京琥珀云台、南京凤起云台）和工业地产类在建项目五个（合肥金融广场，合肥智慧产业园，合肥高新智谷，合肥创新科技园，合肥北城智谷）。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

报告期内，全国新房市场整体延续调整态势，二手房市场在“以价换量”带动下，成交保持一定规模，但房地产整体下行压力仍较大。在此背景下，2024 年 4 月 30 日政治局会议定调楼市政策方向，提出“统筹研究消化存量房产和优化增量住房的政策措施”，5 月 17 日房地产“一揽子新政”聚焦稳市场、去库存，6 月 7 日国常会再次明确“对于存量房产、土地的消化、盘活等工作既要解放思想、拓宽思路，又要稳妥把握、扎实推进”。多项政策落地后部分核心城市二手房成交率先好转，但新房市场整体尚未明显改善，政策见效仍需时间。展望下半年，预计在政策托底和高基数效应减弱影响下，全国新房销售同比降幅将逐步收窄，但投资开工表现或延续偏弱走势，市场仍处筑底阶段。

报告期内，根据 WIND 数据，2024 年 1-6 月全国房地产开发投资 52,528.83 亿元，比上年同期下降 10.10%；其中，住宅投资 39,882.92 亿元，比上年同期下降 10.40%。2024 年 1-6 月房地产开发企业房屋施工面积 696,817.85 万平方米，比上年同期下降 12.00%。其中，住宅施工面积 487,436.68 万平方米，比上年同期下降 12.50%。房屋新开工面积 38,022.53 万平方米，比上年同期下降 23.70%。其中，住宅新开工面积 27,747.84 万平方米，比上年同期下降 23.60%。房屋竣工面积 26,518.89 万平方米，比上年同期下降

21.80%。其中，住宅竣工面积 19,259.01 万平方米，比上年同期下降 21.70%。2024 年 1-6 月商品房销售面积 47,916.24 万平方米，比上年同期下降 19.00%，其中住宅销售面积比上年同期下降 21.90%。商品房销售额 47,133.33 亿元，比上年同期下降 25.00%，其中住宅销售额比上年同期下降 26.90%。

报告期内，公司主要项目所在地为合肥市。2023 年合肥市常住人口 985.3 万人，2019 年至今呈现逐年增长趋势。合肥市 2024 年上半年需求端出台降低落户门槛、取消公积金异地贷款限制、降低房贷利率、首付标准、实施购房补贴等措施，供给端取消摇号、取消楼层差限制、加大保障房供应等措施，从供需两端降低购房门槛，同时调整住房供应结构，维持房地产市场有序运行。土地拍卖方面，2024 年上半年合肥市区土地成交量以包河、滨湖为首，其余区域土地成交量占比较小。住宅市场方面，2024 年上半年供应 108.8 万平方米，成交 109.6 万平方米，分别比上年同期下降 59%和 60%，成交均价 22399 元/m<sup>2</sup>，同比小幅上涨。住宅市场成交结构方面，住宅成交面积段在 100-144 m<sup>2</sup>、总价段在 200-300 万区间成交量位居前列。

#### 新增土地储备项目

宗地或项目名称	所在位置	土地规划用途	土地面积 (m <sup>2</sup> )	计容建筑面积 (m <sup>2</sup> )	土地取得方式	权益比例	土地总价款 (万元)	权益对价 (万元)
---------	------	--------	------------------------	--------------------------	--------	------	------------	-----------

#### 累计土地储备情况

项目/区域名称	总占地面积 (万m <sup>2</sup> )	总建筑面积 (万m <sup>2</sup> )	剩余可开发建筑面积 (万m <sup>2</sup> )
工投舒城中小企业园/六安市舒城县	9.89	13.32	4.82
工投临港新兴产业园/淮南市寿县	7.86	12.21	2.18
合肥智慧产业园/合肥市	21.93	43.52	8.6
定远创智产业园/滁州市定远县	6.98	4.94	1.93
总计	46.66	73.99	17.53

#### 主要项目开发情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	开工时间	开发进度	完工进度	土地面积 (m <sup>2</sup> )	规划计容建筑面积 (m <sup>2</sup> )	本期竣工面积 (m <sup>2</sup> )	累计竣工面积 (m <sup>2</sup> )	预计总投资金额 (万元)	累计投资总金额 (万元)
合肥市/安徽省	琥珀东澜赋	合肥东部新城核心区日出路	住宅	65.00%	2020年08月11日	在建		101641	182953.8	0	223476.9		

		与 水 路 交 口 东 北 角											
合 肥 市/ 安 徽 省	琥 珀 东 樾 里	合 肥 市 瑶 海 区 临 泉 路 以 南, 通 达 路 以 东	住 宅	51.00 %	2021 年 12 月 07 日	在 建		66273 .45	13152 9.49	0	36329 .18		
合 肥 市/ 安 徽 省	龙 川 宸 园	合 肥 市 包 河 区 祁 门 路 以 南、 包 河 大 道 以 东	住 宅	50.00 %	2022 年 04 月 06 日	在 建		14188 5.24	33527 8.86	0	14447 6.93		
合 肥 市/ 安 徽 省	琥 珀 庆 丰 里	合 肥 市 长 丰 县 水 湖 镇 下 塘 路 北 侧 和 南 侧	住 宅	100.0 0%	2022 年 04 月 08 日	在 建		60001 .21	12000 1.55	72656 .61	72656 .61		
蚌 埠 市/ 安 徽 省	琥 珀 观 山 悦	安 徽 省 蚌 埠 市 蚌 山 区 货 场 八 路 北 侧、 虎 山 东 路 西 侧	住 宅	100.0 0%	2022 年 05 月 13 日	在 建		84678 .23	94396	69458 .85	69458 .85		
合 肥 市/ 安 徽 省	琥 珀 春 树 里	合 肥 市 长 丰 县 双 墩 镇 淮 城 路 东、 界 洪 路 南	住 宅	100.0 0%	2023 年 01 月 11 日	在 建		51775 .13	95307 .76	0	0		
合 肥 市/ 安 徽 省	琥 珀 栖 云 里	合 肥 市 长 丰 县 双 凤 经 济	住 宅	100.0 0%	2023 年 05 月 31 日	在 建		38376 .05	76751 .48	0	0		

		开发区魏路南、凤庆路东											
合肥市/安徽省	琥珀菁华里	合肥市新站区规划护城路以西、规划会棚路以南	住宅	100.00%	2022年08月19日	在建		56551.92	101721.45	0	0		
南京市/江苏省	南京琥珀云台	南京市秦淮区南部新城校场大道以南、汇景路以西	住宅	50.00%	2022年08月17日	在建		16515.26	45416.97	0	0		
南京市/江苏省	南京凤起云台	南京市雨花台区横一路以北、迎江路以西	住宅	50.00%	2022年08月10日	在建		34941.34	97835.75	0	0		
合肥市/安徽省	望云	合肥市滨湖科学城徽州大道以东、遵义路以北	住宅	50.00%	2023年07月06日	在建		113493.75	240458.49	0	0		
合肥市/安徽省	北城智谷项目	合肥市长丰县龙湖北路与凤麟路交叉口	工业地产	60.00%	2023年09月26日	在建		63597.13	128982.4	0	0		

		西北角											
合肥市/安徽省	工投高新智谷一期	合肥市高新区创新大道与柏堰湾路交叉口	工业地产	80.00%	2021年08月02日	在建		73084	176232.89	45305.62	176658.86		
合肥市/安徽省	工投高新智谷二期	合肥市高新区创新大道与长安路东南角	工业地产	80.00%	2023年03月23日	在建		68106.7	189576.2	0	0		
合肥市/安徽省	合肥金融广场	庐阳区固镇路与秋葵路交叉口东北	商业办公	51.00%	2020年04月21日	在建		81158.55	365645.38	0	179478.13		
合肥市/安徽省	琥珀尚阳里	双墩镇蒙城北路与济河路交叉口	住宅	100.00%	2022年12月13日	在建		39301.98	108040.6	0	0		
合肥市/安徽省	合肥智慧产业园	新站区相山路与学府路家口西北角	工业地产	100.00%	2016年10月18日	在建		219326.04	387426.18	0	349446.48		
合肥市/安徽省	合肥创新科技园	合肥市肥西经开区玉兰大道与苏岗路交叉口	工业地产	51.00%	2021年12月31日	在建		181725	309544	109961	173681		

## 主要项目销售情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	计容建筑面积 (m <sup>2</sup> )	可售面积 (m <sup>2</sup> )	累计预售 (销售)	本期预售 (销售)	本期预售 (销售)	累计结算面积 (m <sup>2</sup> )	本期结算面积 (m <sup>2</sup> )	本期结算金额 (万)
-------	------	------	------	------	--------------------------	------------------------	-----------	-----------	-----------	--------------------------	--------------------------	------------

					)		面积 (m <sup>2</sup> )	面积 (m <sup>2</sup> )	金额 (万元)	)	)	元)
合肥市/安徽省	龙川宸园	合肥市包河区祁门路以南、包河大道以东	住宅	50.00%	335278.86	287207	348102.74	3472.02	7,436.31			
合肥市/安徽省	琥珀晴川里	合肥市包河区上海路以东、大圩路以北	住宅	100.00%	112688.15	139276.54	128286.72	3633.18	4,651			
合肥市/安徽省	琥珀东澜赋	合肥东部新城核心区日出路与闻水路交口东北角	住宅	65.00%	182953.8	182953.8	133444.79	3618.31	4,078			
合肥市/安徽省	琥珀东樾里	合肥市瑶海区临泉路以南, 通达路以东	住宅	51.00%	131529.49	93424.96	15340.26	3546.05	6,866			
合肥市/安徽省	琥珀春树里	合肥市长丰县双墩镇谯城路东、界洪路南	住宅	100.00%	95307.76	90899.74	34394.08	4397.27	5,534.69			
蚌埠市/安徽省	琥珀观山悦	安徽省蚌埠市蚌山区货场八	住宅	100.00%	94396	88637	22648.08	6672.79	7,006.99			

		路北侧、虎山东路西侧										
南京市/江苏省	南京凤起云台	南京市雨花台区横一路以北、迎江路以西	住宅	50.00 %	97835 .75	96335 .43	74883 .37	7831. 11	24,90 6			
合肥市/安徽省	望云	合肥市滨湖科学城徽州大道以东、遵义路以北	住宅	50.00 %	24045 8.49	23567 5.65	10804 4.55	37760 .4	113,7 62.67			
合肥市/安徽省	合肥智慧产业园(A区和B区一期)	合肥市新站区文忠路与相山路以西	工业园区	100.0 0%	34959 3.3	25272 3.7	16975 0.38	9437. 21	5,109 .05			
合肥市/安徽省	合肥创新科技园	合肥市肥西县经开区派河大道与苏岗路交口	工业园区	51.00 %	36674 9	27509 4.94	51392 .5	4450. 83	2,195 .71			
合肥市/安徽省	创智天地(含三期)	合肥市庐阳区阜阳北路与北城大道交口	工业园区	76.36 %	38114 0.76	33272 2.56	12621 5.201	8872. 84	4,295 .54			
合肥市/安徽省	工投·立恒工业广场	合肥市肥西县经开区繁	工业园区	51.00 %	29485 1	29372 0.45	28492 5.41	18984 .47	7,479 .32			

	二期	华大道与创新大道交口										
--	----	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 主要项目出租情况

项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	可出租面积 (m <sup>2</sup> )	累计已出租面积 (m <sup>2</sup> )	平均出租率
琥珀五环城	合肥市政务区金寨路与习友路交口西南角	商业	100.00%	20862.64	20862.64	100.00%
合肥琥珀新天地	合肥市包河区东流路 868 号	商业	100.00%	5720.22	5720.22	100.00%
合肥仁和大厦	合肥市庐阳区长江中路 319 号	商业	100.00%	3072.42	2872.95	93.51%
广德琥珀新天地	广德市健民路 3 号琥珀新天地	商业	100.00%	3287.85	3287.85	100.00%
庐江科技产业园	合肥市庐江县高新区移湖西路 15 号	工业园区	100.00%	6480.06	5108.67	78.84%
巢湖科技创新园	巢湖经济开发区向阳南路与白鹤路交口	工业园区	100.00%	71779.05	42590.65	59.34%
巢湖花山工业园	巢湖经济开发区兴业大道与秀湖路交口	工业园区	100.00%	72608.33	16069.98	22.13%
合肥智慧产业园（A 区可租）	合肥市新站区文忠路与相山路以西	工业园区	100.00%	44598.29	7427.97	16.66%
工投舒城中小企业园	舒城县杭埠经济开发区	工业园区	100.00%	35865.5	18138.81	50.57%
临港新兴产业园	淮南市寿县蜀山现代产业园区新桥大道与科学大道交口	工业园区	100.00%	33644.09	5340.33	15.87%
合肥创新科技园	合肥市肥西经开区玉兰大道与苏岗路交口	工业园区	51.00%	7148.93	7148.93	100.00%
工投阜阳中小企业园	阜阳市颍州区阜合产业园合肥大道 16 号	工业园区	100.00%	62038.84	47372.86	76.36%
工投定远创智产业园	定远县经开区藕塘路与泉坞山大道交口	工业园区	100.00%	16295.46	16295.46	100.00%
庐江科技产业园	合肥市庐江县高新区移湖西路 15 号	工业园区	100.00%	23709.67	11656.03	49.16%
合肥蜀山慧谷环境产业园	合肥市蜀山区新民路与金水湾路交口	工业园区	80.00%	49323.65	18334.96	37.17%
工投创智天地	阜阳北路与北城大道交口以西	工业园区	76.36%	123378.9024	20809.63	16.87%
工投皖北科技	颍上县高速延	工业园区	93.00%	64312.42	16821.38	26.16%

产业园	伸路与管鲍路 交口东 200 米					
长临河科创小 镇	合肥市肥东县 店忠路与长黄 路交口向东 1 公里	科研产业园区	100.00%	45434.33	21136.19	46.52%

土地一级开发情况

适用 不适用

融资途径

融资途径	期末融资余额	融资成本区间 /平均融资成 本	期限结构			
			1 年之内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
银行贷款	5,794,051,06 4.07	2.6%-5%	1,120,188,88 4.91	2,265,096,16 7.33	1,764,819,30 4.08	643,946,707. 75
债券	1,146,000,00 0.00	3.15%-4.49%	846,000,000. 00		300,000,000. 00	
非银行类贷款	2,420,000,00 0.00	4.53%-5%			940,000,000. 00	1,480,000,00 0.00
基金融资	120,000,000. 00	3.1%			7,500,000.00	112,500,000. 00
合计	9,480,051,06 4.07		1,966,188,88 4.91	2,265,096,16 7.33	3,012,319,30 4.08	2,236,446,70 7.75

发展战略和未来一年经营计划

公司紧密结合国家、省、市发展战略，贯彻国家关于房地产市场平稳健康发展的政策措施，聚焦合肥、立足安徽、放眼长三角，顺应产城融合发展趋势，积极参与城市更新行动，发扬旧城改造传统优势，推动物业服务品牌建设，把握租购并举的制度导向，力争在十四五时期，走出一条高质量转型发展道路。

向商品房承购人因银行抵押贷款提供担保

适用 不适用

本公司部分商品房和工业厂房销售采用“按揭”方式，由本公司为业主按揭购房提供连带责任保证。截至 2024 年 6 月 30 日止，此项担保的金额为 155,383.45 万元。

董监高与上市公司共同投资（适用于投资主体为上市公司董监高）

适用 不适用

## 二、核心竞争力分析

### 1、区域内品牌优势明显。

合肥城建发展股份有限公司（以下简称“公司”）是安徽省第一家房地产上市公司，是安徽省最早具有国家壹级开发资质和 AAA 级信用评价等级的房地产企业。公司成立三十多年来，专注于住宅地产、商业地产及写字楼的开发建设，项目辐射安徽合肥、巢湖、肥东、肥西、蚌埠、宣城、广德、海南三亚等地。公司开发的产品曾荣获住建部颁发的鲁班

奖、广厦奖、国家康居住宅示范工程等多项国家级殊荣，是中国房地产上市公司综合实力 50 强、中国房地产开发企业 200 强、中国房地产开发企业运营效率 10 强和首届中国责任地产百强企业。目前，合肥城建旗下的“琥珀”品牌，开发建设了琥珀名城、琥珀新天地、琥珀五环城、琥珀花园、琥珀名郡、琥珀庄园等一系列楼盘，特别是近年通过提升建筑品质打造的琥珀府系产品更加增强了“琥珀”品牌美誉度。

公司全资子公司合肥工投工业科技发展有限公司（以下简称“工业科技”）是安徽省规模最大的从事工业标准化厂房开发运营的工业地产开发企业。工业科技至今已成功运营 26 个科技园区，总开发用地约 4000 亩，建设规划面积约 500 万平方米，总投资近 100 亿元，入驻企业近千家，已成为安徽省领军的科技产业园开发建设和企业孵化服务综合创新平台，在园区开发运营细分领域具有较为领先行业地位和市场竞争优势。

## 2、管理团队经验丰富结构合理。

公司高管团队专业背景涉及建筑相关专业、财会、金融和法律及管理类等，绝大部分自参加工作开始就一直从事房地产行业相关工作，绝大部分是从公司基层做起，与公司共同成长起来。可以说是一支知识结构合理、行业经验丰富、务实高效、深度认同公司企业文化的、能够高瞻远瞩的高管团队。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,353,987,988.00	2,977,626,349.76	-54.53%	本期交付客户的开发产品减少所致
营业成本	1,026,932,479.40	2,502,990,142.85	-58.97%	本期交付客户的开发产品减少所致
销售费用	84,197,634.92	58,522,483.22	43.87%	本期招商代理服务费增加所致
管理费用	75,180,486.26	65,995,048.74	13.92%	
财务费用	60,463,760.12	30,368,511.32	99.10%	本期利息净支出增加所致
所得税费用	17,575,609.80	67,517,781.82	-73.97%	本期利润减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-523,171,849.81	1,816,807,488.94	-128.80%	本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	122,407,429.71	30,969,390.16	295.25%	本期大额定期存单到期赎回所致
筹资活动产生的现金	77,985,169.31	-124,738,096.28	-162.52%	本期筹资活动支出减

流量净额				少所致
现金及现金等价物净增加额	-322,779,250.79	1,723,038,782.82	-118.73%	本期经营活动现金流量减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,353,987,988.00	100%	2,977,626,349.76	100%	-54.53%
分行业					
房地产业	1,347,028,123.02	99.49%	2,964,909,341.22	99.57%	-54.57%
其他	6,959,864.98	0.51%	12,717,008.54	0.43%	-45.27%
分产品					
房地产销售及租赁	1,347,028,123.02	99.49%	2,964,909,341.22	99.57%	-54.57%
其他	6,959,864.98	0.51%	12,717,008.54	0.43%	-45.27%
分地区					
安徽省内	1,351,412,351.75	99.81%	2,973,623,816.00	99.87%	-54.55%
安徽省外	2,575,636.25	0.19%	4,002,533.76	0.13%	-35.65%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
房地产业	1,347,028,123.02	1,020,623,690.55	24.23%	-54.57%	-59.12%	8.44%
分产品						
房地产销售及租赁	1,347,028,123.02	1,020,623,690.55	24.23%	-54.57%	-59.12%	8.44%
分地区						
安徽省内	1,351,412,351.75	1,011,206,842.13	25.17%	-54.55%	-59.46%	9.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,794,633,542.55	9.44%	4,326,351,070.12	11.57%	-2.13%	
应收账款	314,144,818.68	0.78%	280,331,404.35	0.75%	0.03%	
合同资产	48,223,013.14	0.12%	48,154,895.50	0.13%	-0.01%	
存货	25,254,483,447.50	62.80%	24,973,759,892.97	66.79%	-3.99%	
投资性房地产	2,416,147,140.06	6.01%	1,002,385,268.22	2.68%	3.33%	
长期股权投资	434,338,835.92	1.08%	443,551,280.40	1.19%	-0.11%	
固定资产	138,502,106.11	0.34%	147,290,354.50	0.39%	-0.05%	
在建工程	18,739,610.23	0.05%	18,173,762.58	0.05%	0.00%	
短期借款			500,580,555.56	1.34%	-1.34%	
合同负债	13,818,317,417.23	34.36%	12,539,093,415.97	33.54%	0.82%	
长期借款	7,221,364,066.36	17.96%	6,480,684,079.16	17.33%	0.63%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2024年6月30日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	371,671,765.43	371,671,765.43	冻结	预售资金监管、银行按揭保证金等
存货	11,085,254,914.21	11,085,254,914.21	抵押	贷款抵押
合计	11,456,926,679.64	11,456,926,679.64	—	—

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行	100,000	98,500	4,298.03	92,332.11	0	0	0.00%	6,167.89	不适用	0
合计	--	100,000	98,500	4,298.03	92,332.11	0	0	0.00%	6,167.89	--	0
募集资金总体使用情况说明											
2024年1-6月，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目4,298.03万元。截至2024年6月30日，公司累计使用募集资金92,332.11万元。扣除累计已使用的募集资金后，募集资金余额为6,167.89万元，募集资金专用账户累计利息收入扣除银行手续费等的净额为1,798.40万元，募集资金专户2024年6月30日余额合计为7,966.29万元。											

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 立恒工业广场(D区)项目	否	12,000	12,000		11,198.05	93.32%			不适用	否
2. 创智天地标准化厂房项目三期	否	30,000	30,000	2,550.14	24,561.73	81.87%		346.79	不适用	否
3. 合肥智慧产业园B区项目	否	36,000	34,500	1,747.89	34,499.97	100.00%		287.05	不适用	否
4. 环巢湖科技创新走廊—长临河科创小镇	否	22,000	22,000		22,072.36	100.33%		-451.24	不适用	否
承诺投资项目小计	--	100,000	98,500	4,298.03	92,332.11	--	--	182.6	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	100,000	98,500	4,298.03	92,332.11	--	--	182.6	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	立恒工业广场(D区)项目整体建设并竣工、分批对外销售;环巢湖科技创新走廊—长临河科创小镇已分批竣工并分批对外销售;创智天地标准化厂房项目三期项目整体建设并竣工、分批对外销售;合肥智慧产业园B区项目整体建设并竣工、分批对外销售。									

因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2020 年 9 月 8 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 20,567.22 万元。2020 年 9 月 24 日，第六届董事会第五十七次会议、第六届监事会第三十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无

情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥工投工业科技发展有限公司	子公司	地产开发与运营	150000000	6,205,840,227.43	2,924,896,998.29	221,550,655.80	27,711,848.76	20,627,688.08
合肥润琥房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	200000000	6,770,492,598.67	2,320,926,939.36	138,103,891.75	40,212,930.80	30,179,473.99
合肥城建东庐置业有限公司	子公司	房地产开发	153850000	828,338,827.40	581,641,334.39	153,765,661.48	31,772,849.61	23,829,637.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、合肥工投工业科技发展有限公司，主要从事工业地产的开发运营，注册资本 150,000 万元，公司持有其 100%的股份，法定代表人：房逸靖，经营范围：高新技术产品、新材料、新能源的研制、开发、技术服务及咨询，科技工业园开发、建设、经营、管理，开发产品的销售；房地产开发、销售、租赁；工程建设项目的建设管理、服务咨询，物业管理。截至 2024 年 6 月 30 日，总资产 6,205,840,227.43 元，净资产 2,924,896,998.29 元。2024 年 1 月至 6 月实现营业收入 221,550,655.80 元，净利润 20,627,688.08 元。

2、合肥润琥房地产开发有限公司，主要从事龙川宸园项目的开发运营，注册资本 200,000 万元，公司持有其 50%的股份，法定代表人：李萌，经营范围：许可项目：房地产开发经营；建设工程施工；住宅室内装饰装修（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）一般项目：承接总公司工程建设业务；物业管理；房地产咨询；住房租赁；非居住房地产租赁；建筑材料销售；工程造价咨询业务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程管理服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。截至 2024 年 6 月 30 日，总资产 6,770,492,598.67 元，净资产 2,320,926,939.36 元。2024 年 1 月至 6 月实现营业收入 138,103,891.75 元，净利润 30,179,473.99 元。

3、合肥城建东庐置业有限公司，主要从事琥珀名郡和琥珀东澜赋项目的开发运营，注册资本 15,385 万元，公司持有其 65%的股份，法定代表人：周铖，经营范围：房地产开发及商品房销售、租赁、售后服务，城市基础设施及公用设施项目开发和经营；工业、民用建筑技术咨询；室内装饰施工。截至 2024 年 6 月 30 日，总资产 828,338,827.40 元，净资产 581,641,334.39 元。2024 年 1 月至 6 月实现营业收入 153,765,661.48 元，净利润 23,829,637.22 元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险：房地产行业受政府宏观政策和地方限购政策的影响较大，公司如果不能适应相关政策的变化，则有可能对公司的经营和发展造成不利影响。

应对措施：紧密跟踪政策变化，及时调整公司经营策略。

2、经营风险：面临土地价格上涨、土地拍卖竞争加剧，将导致房地产开发利润率降低等经营风险，公司在经营中若不能妥善应对上述情况，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：谨慎获取新项目，加快开发周转速度；尝试与其他房地产类企业合作，共同开发新项目。

3、财务风险：房地产开发行业属于资金密集型行业，且开发周期较长，资金周转速度较慢。同时若信贷政策和资本市场发生重大变化或调整，可能导致公司的融资受到限制或公司的融资成本上升，从而对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：合理安排融资计划，理性选择融资渠道和融资方式，保证公司财务成本处于合理范围。

## 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.56%	2024 年 01 月 26 日	2024 年 01 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2023 年度股东大会	年度股东大会	59.53%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.54%	2024 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
葛立新	董事	被选举	2024 年 01 月 26 日	
倪瑶	监事会主席	被选举	2024 年 01 月 26 日	
秦震	董事	离任	2024 年 01 月 08 日	
朱宜忠	监事会主席	离任	2024 年 01 月 26 日	
吴前求	副总经理	解聘	2024 年 01 月 08 日	工作变动

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司不存在需参照重点排污单位披露的其他环境信息。

报告期内，公司积极响应国家环保号召，严格遵守国家及地方的环保法律、法规及相关行业规范，认真贯彻清洁能源、绿色发展理念，未出现因环境问题受到行政处罚的情况。

### 二、社会责任情况

报告期内，合肥城建组织慰问低保困难家庭、资助困难学生等活动，积极履行国有企业社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合肥工投环湖科创投资发展有限公司	2020年04月14日	150,000	2020年06月29日	20,000	连带责任担保			5年	否	是
合肥庐阳金融城投资发展有限公司	2021年04月21日	170,000	2021年08月17日	19,500	连带责任担保			5年	否	是
合肥庐阳工投工业科技有限公司	2021年04月21日	170,000	2021年12月24日	15,000	连带责任担保			15年	否	是
合肥工	2021年	170,000	2021年	9,800	连带责			12年	否	是

投蜀西 科创投资 发展有限 公司	04月21 日		12月20 日		任担保					
合肥工 投高新 科创投 资发展 有限公 司	2021年 04月21 日	170,000	2021年 05月31 日	7,760	连带责 任担保			15年	否	是
合肥庐 阳工投 工业科 技有限 公司	2022年 04月19 日	100,000	2022年 06月24 日	4,900	连带责 任担保			15年	否	是
合肥工 投工业 科技发 展有限 公司	2022年 04月19 日	100,000	2022年 12月02 日	19,000	连带责 任担保			3年	否	是
合肥城 建北城 置业有 限公司	2022年 04月19 日	40,000	2023年 06月15 日	40,000	连带责 任担保			3年	否	是
合肥滨 湖琥珀 工程项 目管理 有限公 司	2023年 04月25 日	20,000	2023年 06月29 日	20,000	连带责 任担保			3年	否	是
合肥工 投高新 科创投 资发展 有限公 司	2023年 04月25 日	140,000	2023年 09月27 日	8,000	连带责 任担保			10年	否	是
合肥工 投工业 科技肥 西有限 公司	2023年 04月25 日	140,000	2024年 01月24 日	20,000	连带责 任担保			5年	否	是
合肥城 建新站 置业有 限公司	2024年 04月24 日	48,000	2024年 05月30 日	48,000	连带责 任担保			5年	否	是
合肥庐 阳金融 城投资 发展有 限公司	2024年 04月24 日	20,000	2024年 04月29 日	20,000	连带责 任担保			5年	否	是
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			400,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)					251,960
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			400,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					131,243

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		400,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						251,960
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		400,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						131,243
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.86%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,053,726	0.13%				-134,480	-134,480	919,246	0.11%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,053,726	0.13%				-134,480	-134,480	919,246	0.11%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,053,726	0.13%				-134,480	-134,480	919,246	0.11%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	802,238,168	99.87%				134,480	134,480	802,372,648	99.89%
1、人民币普通股	802,238,168	99.87%				134,480	134,480	802,372,648	99.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%				0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	803,291,894	100.00%				0	0	803,291,894	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王晓毅	669,920	167,480		502,440	高管锁定股	2024-2-17
田峰	75,230		33,000	108,230	高管锁定股	董监高锁定股
合计	745,150	167,480	33,000	610,670	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,975		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	国有法人	36.92%	296,557,056	0	0	296,557,056	不适用	0

合肥市工业投资控股有限公司	国有法人	22.43%	180,144,103	0	0	180,144,103	不适用	0
何海潮	境内自然人	2.03%	16,320,830	0	0	16,320,830	不适用	0
杨钧	境内自然人	0.82%	6,601,580	-714,400	0	6,601,580	不适用	0
任秋平	境内自然人	0.52%	4,210,000	80,200	0	4,210,000	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—南方中证全指房地产交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.50%	4,041,080	932,500	0	4,041,080	不适用	0
合肥城改投资建设集团有限公司	国有法人	0.38%	3,015,200	0	0	3,015,200	不适用	0
徐永安	境内自然人	0.29%	2,313,100	579,700	0	2,313,100	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.26%	2,073,810	-4,056,370	0	2,073,810	不适用	0
陈社新	境内自然人	0.21%	1,676,200	15,000	0	1,676,200	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，已知第一大股东合肥兴泰金融控股（集团）有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	296,557,056	人民币普通股	296,557,056					
合肥市工业投资控股有限公司	180,144,103	人民币普通股	180,144,103					
何海潮	16,320,830	人民币普通股	16,320,830					
杨钧	6,601,580	人民币普通股	6,601,580					

任秋平	4,210,000	人民币普通股	4,210,000
中国工商银行股份有限公司—南方中证全指房地产交易型开放式指数证券投资基金	4,041,080	人民币普通股	4,041,080
合肥城改投资建设集团有限公司	3,015,200	人民币普通股	3,015,200
徐永安	2,313,100	人民币普通股	2,313,100
香港中央结算有限公司	2,073,810	人民币普通股	2,073,810
陈社新	1,676,200	人民币普通股	1,676,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，已知第一大股东合肥兴泰金融控股（集团）有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东徐永安通过普通证券账户持有 0 股，通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,313,100 股，实际合计持有 2,313,100 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
田峰	董事、董事会秘书	现任	100,307	44,000	0	144,307	0	0	0
合计	--	--	100,307	44,000	0	144,307	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
合肥城建发展股份有限公司 2022 年 度第一期 中期票据	22 合肥 城建 MTN001	10228047 9	2022 年 03 月 11 日	2022 年 03 月 11 日	2025 年 03 月 11 日	11,133.9 6	4.49%	按年付 息，到 期还 本。	银行间 债券市 场
合肥城建发展股份有限公司 2023 年 度第一期 中期票据	23 合肥 城建 MTN001	10238063 9	2023 年 03 月 22 日	2023 年 03 月 22 日	2025 年 03 月 22 日	33,910.5 7	3.95%	按年付 息，到 期还 本。	银行间 债券市 场
合肥工投工业科技发展有限 公司 2021 年 度第一期 中期票据	21 合肥 工科 MTN001	10210314 5	2021 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 30 日	2024 年 11 月 30 日	40,923	3.90%	按年付 息，到 期还 本。	银行间 债券市 场
合肥工投工业科技发展有限 公司 2024 年 度第一期 中期票据	24 合肥 工科 MTN001	10248033 6	2024 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 29 日	2027 年 01 月 29 日	30,404.2 5	3.15%	按年付 息，到 期还 本。	银行间 债券市 场
投资者适当性安排（如有）			以上债务融资工具均仅面向全国银行间债券市场的机构投资者公开发行						

适用的交易机制	按照《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》的有关规定在银行间债券市场进行交易
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

报告期内，经东方金诚国际信用评估有限公司综合分析和评估，公司获 AA+主体信用等级，评级展望为“稳定”。

## 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.68	1.80	-6.67%
资产负债率	73.28%	71.38%	1.90%
速动比率	0.34	0.37	-8.11%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	33,254,855.59	194,558,489.33	-82.91%
EBITDA 全部债务比	1.29%	2.67%	-1.38%
利息保障倍数	0.87	1.98	-56.06%
现金利息保障倍数	-2.09	10.46	-119.98%
EBITDA 利息保障倍数	1.02	2.10	-51.43%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：合肥城建发展股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,794,633,542.55	4,326,351,070.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		40,034,191.80
衍生金融资产		
应收票据	3,983,663.54	5,567,580.00
应收账款	314,144,818.68	280,331,404.35
应收款项融资		
预付款项	554,130,022.57	1,084,247.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,261,636,823.89	2,694,694,217.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	25,254,483,447.50	24,973,759,892.97
其中：数据资源		
合同资产	48,223,013.14	48,154,895.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,488,697,821.31	3,189,659,502.46
流动资产合计	36,719,933,153.18	35,559,637,001.90

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	50,446,998.55	58,732,859.41
长期股权投资	434,338,835.92	443,551,280.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	257,746,255.09	
投资性房地产	2,416,147,140.06	1,002,385,268.22
固定资产	138,502,106.11	147,290,354.50
在建工程	18,739,610.23	18,173,762.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,334,031.86	11,879,814.95
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	128,482.14	128,482.14
长期待摊费用	7,536,885.60	9,264,446.77
递延所得税资产	158,791,483.17	137,623,537.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,493,711,828.73	1,829,029,806.48
资产总计	40,213,644,981.91	37,388,666,808.38
流动负债：		
短期借款		500,580,555.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,160,755,479.71	1,978,884,551.03
预收款项	25,697,453.19	15,879,580.72
合同负债	13,818,317,417.23	12,539,093,415.97
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	26,366,112.83	38,650,176.11
应交税费	436,402,191.81	466,055,778.54
其他应付款	2,222,547,674.84	1,891,174,353.68
其中：应付利息		

应付股利		49,000,000.00
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	1,981,160,162.35	1,165,270,312.30
其他流动负债	1,241,030,226.87	1,125,957,873.15
流动负债合计	21,912,276,718.83	19,721,546,597.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,221,364,066.36	6,480,684,079.16
应付债券	304,042,500.00	458,808,734.37
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	702,513.47	712,521.17
递延收益	27,583,652.89	24,443,399.82
递延所得税负债	1,319,515.03	1,319,515.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,555,012,247.75	6,965,968,249.55
负债合计	29,467,288,966.58	26,687,514,846.61
所有者权益：		
股本	803,291,894.00	803,291,894.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,792,491,531.00	1,792,491,531.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	534,111,179.55	534,111,179.55
一般风险准备		
未分配利润	3,477,467,077.73	3,463,066,494.18
归属于母公司所有者权益合计	6,607,361,682.28	6,592,961,098.73
少数股东权益	4,138,994,333.05	4,108,190,863.04
所有者权益合计	10,746,356,015.33	10,701,151,961.77
负债和所有者权益总计	40,213,644,981.91	37,388,666,808.38

法定代表人：宋德润    主管会计工作负责人：周骅    会计机构负责人：费孝保

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	302,692,456.62	555,660,618.35

交易性金融资产		40,034,191.80
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	539,018.92	209,231.35
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	4,301,647,015.53	3,479,024,189.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	259,007,914.64	672,016,256.85
其中：数据资源		
合同资产	14,037,636.60	15,071,866.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	235,352,161.99	269,841,533.87
流动资产合计	5,113,276,204.30	5,031,857,887.80
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,693,343,346.75	6,702,555,791.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	168,559,691.82	
投资性房地产	95,073,813.85	96,700,161.13
固定资产	56,115,317.01	57,327,083.28
在建工程	13,067,804.26	12,501,956.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	475,713.36	390,893.17
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	562,083.04	566,370.90
递延所得税资产	36,346,966.64	34,172,949.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,063,544,736.73	6,904,215,205.58
资产总计	12,176,820,941.03	11,936,073,093.38
流动负债：		
短期借款		200,305,555.56
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	98,840,209.39	163,575,511.61
预收款项		
合同负债	15,170,914.28	428,039,032.32
应付职工薪酬	18,568,870.71	19,995,048.95
应交税费	13,455,971.74	14,979,188.96
其他应付款	4,002,281,720.47	3,584,852,041.01
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	951,061,944.42	400,525,555.56
其他流动负债	1,365,382.29	38,517,916.56
流动负债合计	5,100,745,013.30	4,850,789,850.53
非流动负债：		
长期借款	1,522,069,444.45	1,121,705,000.00
应付债券		458,808,734.37
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	1,522,069,444.45	1,580,513,734.37
负债合计	6,622,814,457.75	6,431,303,584.90
所有者权益：		
股本	803,291,894.00	803,291,894.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,271,742,378.94	2,271,742,378.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	494,174,361.39	494,174,361.39
未分配利润	1,984,797,848.95	1,935,560,874.15
所有者权益合计	5,554,006,483.28	5,504,769,508.48
负债和所有者权益总计	12,176,820,941.03	11,936,073,093.38

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	1,353,987,988.00	2,977,626,349.76
其中：营业收入	1,353,987,988.00	2,977,626,349.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,282,983,685.11	2,714,431,889.93
其中：营业成本	1,026,932,479.40	2,502,990,142.85
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	36,209,324.41	56,555,703.80
销售费用	84,197,634.92	58,522,483.22
管理费用	75,180,486.26	65,995,048.74
研发费用		
财务费用	60,463,760.12	30,368,511.32
其中：利息费用	95,966,442.22	87,845,272.41
利息收入	36,773,534.20	58,979,837.76
加：其他收益	5,431,000.86	4,591,089.05
投资收益（损失以“—”号填列）	-9,351,305.45	8,069,154.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,212,444.48	8,168,184.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,139,785.46	-9,696,003.24
资产减值损失（损失以“—”号填列）	346,687.78	306,346.02
资产处置收益（损失以“—”号填列）	15,573.16	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	60,306,473.78	266,465,046.65
加：营业外收入	1,389,646.47	11,989,551.98
减：营业外支出	814,456.89	248,455.74
四、利润总额（亏损总额以“—”号	60,881,663.36	278,206,142.89

填列)		
减：所得税费用	17,575,609.80	67,517,781.82
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	43,306,053.56	210,688,361.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	43,306,053.56	210,688,361.07
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“一”号填列）	14,400,583.55	171,559,714.84
2.少数股东损益（净亏损以“一”号填列）	28,905,470.01	39,128,646.23
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,306,053.56	210,688,361.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,400,583.55	171,559,714.84
归属于少数股东的综合收益总额	28,905,470.01	39,128,646.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.21
（二）稀释每股收益	0.02	0.21

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：宋德润 主管会计工作负责人：周骅 会计机构负责人：费孝保

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	479,998,672.79	2,208,507,536.34
减：营业成本	391,445,323.93	1,964,993,550.27
税金及附加	2,989,693.12	14,332,187.76
销售费用	6,997,592.90	24,071,956.81
管理费用	24,559,882.86	26,222,491.12
研发费用		
财务费用	60,444,094.19	77,057,947.12
其中：利息费用	76,852,203.82	104,729,270.83
利息收入	16,830,381.81	27,767,812.94
加：其他收益	65,141.74	93,486.97
投资收益（损失以“—”号填列）	55,648,694.55	8,211,195.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,212,444.48	44,574,174.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,520,525.68	-1,663,598.56
资产减值损失（损失以“—”号填列）	229,622.73	-42,452.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	46,985,019.13	108,428,034.73
加：营业外收入	234,463.96	9,690,020.53
减：营业外支出	156,525.67	58,994.06
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,062,957.42	118,059,061.20
减：所得税费用	-2,174,017.38	27,491,455.02
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	49,236,974.80	90,567,606.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	49,236,974.80	90,567,606.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值		

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	49,236,974.80	90,567,606.18
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	2,870,446,668.51	6,784,555,234.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,282,358.23	
收到其他与经营活动有关的现金	701,339,171.00	226,469,730.48
经营活动现金流入小计	3,581,068,197.74	7,011,024,964.86
购买商品、接受劳务支付的现金	3,150,788,016.30	4,238,883,659.39
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	99,042,931.63	87,211,170.59
支付的各项税费	285,305,788.23	576,100,685.79
支付其他与经营活动有关的现金	569,103,311.39	292,021,960.15
经营活动现金流出小计	4,104,240,047.55	5,194,217,475.92
经营活动产生的现金流量净额	-523,171,849.81	1,816,807,488.94
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	357,250,000.00	
取得投资收益收到的现金		
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	25,146,266.59	38,469,990.39
投资活动现金流入小计	382,396,266.59	38,469,990.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,103,720.82	7,500,600.23
投资支付的现金	257,885,116.06	
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	259,988,836.88	7,500,600.23
投资活动产生的现金流量净额	122,407,429.71	30,969,390.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	44,000,000.00	66,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	44,000,000.00	66,000,000.00
取得借款收到的现金	2,156,153,180.98	2,058,254,316.51
收到其他与筹资活动有关的现金	127,100,000.00	1,355,872,500.50
筹资活动现金流入小计	2,327,253,180.98	3,480,126,817.01
偿还债务支付的现金	1,258,194,063.28	1,650,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	260,807,998.39	193,524,226.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	84,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	730,265,950.00	1,760,480,686.77
筹资活动现金流出小计	2,249,268,011.67	3,604,864,913.29
筹资活动产生的现金流量净额	77,985,169.31	-124,738,096.28
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	-322,779,250.79	1,723,038,782.82
加：期初现金及现金等价物余额	3,745,741,027.91	4,581,833,027.46
六、期末现金及现金等价物余额	3,422,961,777.12	6,304,871,810.28

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	67,635,191.17	82,897,939.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	917,715.48	41,210,421.86
经营活动现金流入小计	68,552,906.65	124,108,361.00
购买商品、接受劳务支付的现金	65,176,843.94	174,453,022.89
支付给职工以及为职工支付的现金	21,148,128.28	26,603,494.01
支付的各项税费	7,917,158.05	7,852,921.96
支付其他与经营活动有关的现金	9,960,553.44	34,763,211.28
经营活动现金流出小计	104,202,683.71	243,672,650.14
经营活动产生的现金流量净额	-35,649,777.06	-119,564,289.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	65,000,000.00	
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		2,043,011.50
收到其他与投资活动有关的现金	3,678,107.14	9,531,789.25
投资活动现金流入小计	123,678,107.14	11,574,800.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,178,497.20	229,484.53
投资支付的现金	168,698,552.79	70,020,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	169,877,049.99	70,249,484.53
投资活动产生的现金流量净额	-46,198,942.85	-58,674,683.78
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	500,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	760,405,000.00	2,307,134,454.60
筹资活动现金流入小计	1,260,405,000.00	2,607,134,454.60
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	550,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,797,750.02	62,220,321.68
支付其他与筹资活动有关的现金	1,164,721,253.97	1,325,366,277.80
筹资活动现金流出小计	1,431,519,003.99	1,937,586,599.48
筹资活动产生的现金流量净额	-171,114,003.99	669,547,855.12
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	-252,962,723.90	491,308,882.20
加：期初现金及现金等价物余额	550,890,383.37	958,486,786.86
六、期末现金及现金等价物余额	297,927,659.47	1,449,795,669.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	803,291,894.00				1,792,491,531.00				534,111,795.55		3,463,066,418		6,592,961,873	4,108,190,834	10,701,151,961.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他																	
二、本年期初余额	803,291,894.00				1,792,491,531.00					534,111,179.55				3,463,066,494.18	6,592,961,098.73	4,108,190,863.04	10,701,151,961.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）														14,400,583.55	14,400,583.55	30,803,470.01	45,204,053.56
（一）综合收益总额														14,400,583.55	14,400,583.55	28,905,470.01	43,306,053.56
（二）所有者投入和减少资本																44,000,000.00	44,000,000.00
1. 所有者投入的普通股																44,000,000.00	44,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
（三）利润分配																-42,102,000.00	-42,102,000.00
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																-42,102,000.00	-42,102,000.00
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	803,291,894.00				1,792,491,531.00				534,111,795.55			3,477,467,077.3		6,607,361,682.8	4,199,333.05	10,746,356,015.33

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	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	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	803,291,894.00				1,792,491,531.00				534,111,795.55			3,283,816,252.4		6,413,710,856.97	2,952,797.7	9,406,232,514.4
加：会计政策变更																
前期差错更正																

其他																
二、本年期初余额	803,291,894.00				1,792,491,531.00					534,111,179.55			3,283,816,252	6,413,710,857	2,992,521,657	9,406,232,514.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）													131,395,120.14	131,395,120.14	105,128,646.23	236,523,766.37
（一）综合收益总额													171,559,714.84	171,559,714.84	39,128,646.3	210,688,361.07
（二）所有者投入和减少资本															66,000,000.00	66,000,000.00
1. 所有者投入的普通股															66,000,000.00	66,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部																



二、本年期初余额	803,291,894.00				2,271,742,378.94				494,174,361.39	1,935,560,874.15		5,504,769,508.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										49,236,974.80		49,236,974.80
（一）综合收益总额										49,236,974.80		49,236,974.80
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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	803,291,894.00				2,271,742,378.94				494,174,361.39	1,984,797,848.95		5,554,006,483.28

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	803,291,894.00				2,271,742,378.94				494,174,361.39	1,883,478,440.55		5,452,687,074.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	803,291,894.00				2,271,742,378.94				494,174,361.39	1,883,478,440.55		5,452,687,074.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										50,403,011.48		50,403,011.48
（一）综合收益总额										90,567,606.18		90,567,606.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-		-	
1. 提取盈余公积									40,164,594.70		40,164,594.70	
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
3. 其他									40,164,594.70		40,164,594.70	
(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	803,291,894.00				2,271,742,378.94				494,174,361.39	1,933,881,452.03		5,503,090,086.36

### 三、公司基本情况

合肥城建发展股份有限公司（原名为合肥城改房屋开发股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系经安徽省体改委皖体改函[1998]89号文《关于同意设立合肥城改房

屋开发股份有限公司的批复》及安徽省人民政府皖府股字[1998]第 39 号《安徽省股份有限公司批准证书》批准，由合肥市国有资产控股有限公司作为主发起人发起设立的股份有限公司。

2002 年 12 月，经安徽省工商行政管理局批准，本公司更名为合肥城建发展股份有限公司。

2008 年 1 月，本公司向社会公开发行人民币普通股 2,670.00 万股，公司注册资本由 8,000.00 万元变更为 10,670.00 万元。同月，本公司的股票在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码：002208。

2008 年 5 月，本公司增加注册资本 5,335.00 万元，由资本公积和未分配利润转增股本，变更后注册资本为 16,005.00 万元。

2010 年 6 月，本公司增加注册资本 16,005.00 万元，由资本公积和未分配利润转增股本，变更后的注册资本为 32,010.00 万元。

2016 年 3 月 18 日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于合肥城建发展股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2015]1271 号），本公司的控股股东变更为合肥兴泰金融控股（集团）有限公司。

2019 年 5 月，本公司增加注册资本 19,206.00 万元，由资本公积和未分配利润转增股本，变更后的注册资本为 51,216.00 万元。

2020 年 1 月，本公司向合肥市工业投资控股有限公司发行人民币普通股 180,144,103 股购买其持有合肥工投工业科技发展有限公司 100%的股权，增加注册资本 180,144,103 元，变更后的注册资本为 692,304,103 元。

2020 年 7 月，本公司向北京瑞丰投资管理有限公司、财通基金管理有限公司等 16 家特定投资者非公开发行股票 110,987,791 股，增加注册资本 110,987,791 元，变更后的注册资本为 803,291,894 元。

公司总部的经营地址：安徽省合肥市蜀山区潜山路 100 号琥珀五环城国际 A 座 10-14 层。

法定代表人：宋德润。

本公司属于房地产行业，经营范围包括房地产开发及商品房销售、租赁、售后服务、城市基础设施及公用设施项目开发和经营；建材产品开发、生产、销售；工业、民用建筑技术咨询；室内装饰（以上项目需要许可证的一律凭证经营）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 21 日决议批准报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

##### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1、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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	2,400.00 万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额达到或超过合并收入总额的 5%
重要的非全资子公司	子公司资产总额、收入总额、利润总额的其中一项在集团占比超过 15%
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占比超过本集团长期股权投资年末账面价值的 5%
重要的或有事项	或有事项金额超过资产总额的 0.1%
重要的资产负债表日后事项	资产负债表日后事项金额超过资产总额的 0.1%
重要的其他事项	其他事项金额超过资产总额的 0.1%

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、7（6）”。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的

差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、7（6）”。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司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回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### **（3）合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **（4）报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### **B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **②处置子公司或业务**

**A.**编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

**B.**编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

**C.**编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(5) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## **（6）特殊交易的会计处理**

### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

#### **A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值

之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### **B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### **③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权**

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### **④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权**

##### **A.一次交易处置**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净

资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### **(1) 金融工具的确认和终止确认**

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### **(2) 金融资产的分类与计量**

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### **(3) 金融负债的分类与计量**

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进

行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

## ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### **(5) 金融工具减值**

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### **①预期信用损失的计量**

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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方的款项

应收账款组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方的款项

其他应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 3 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收销售款、应收租赁款

## 长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司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。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

## B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### **（7）金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **（8）金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注。

### **12、应收票据**

### **13、应收账款**

### **14、应收款项融资**

### **15、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 16、合同资产

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示，不同合同下的合同资产不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注。

## 17、存货

### （1）存货的分类

本公司的存货分为开发产品、开发成本、出租开发产品和周转材料四大类。

### （2）发出存货的计价方法

各类存货的取得及发出以实际成本计价。

开发产品按实际成本入账，按实际成本除以可售面积计算出开发产品单位成本；销售开发产品按实际销售面积乘以单位成本结转相应的开发产品销售成本。

开发用土地使用权的核算方法：购买开发用的土地，根据《土地转让协议书》支付地价款，在办理产权证后，计入“开发成本—土地征用及拆迁补偿费”中核算。项目整体开发的，待开发房产竣工后，全部转入开发产品；项目分期开发的，按各期开发产品实际占地面积占开发用土地总面积的比例分摊计入各期开发产品成本。拟在后期开发的土地仍保留在“开发成本—土地征用及拆迁补偿费”中。

公共配套设施费的核算方法：①不能有偿转让的公共配套设施：分期开发的项目，公司将尚未发生的公共配套设施费采用预提的方法在开发成本中计提，待各期开发产品办理竣工验收后，按各期开发产品占地面积占开发用土地总面积的比例分摊计入各期开发产品成本。整体开发的项目，实际发生的支出计入开发成本—公共配套设施费，待开发房产竣工后，全部转入开发产品成本。②能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集成本。

出租开发产品的摊销方法：出租开发产品按直线法摊销，出租开发产品摊销年限按房屋使用年限确定。

周转材料于领用时一次性摊销。

### **(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### **(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

具体方法如下：①开发产品在正常经营过程中，以该开发产品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；②在建开发产品（在开发成本中核算）在正常经营过程中，以所建的开发产品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；③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，并与其相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。

## **18、持有待售资产**

## **19、债权投资**

## **20、其他债权投资**

## **21、长期应收款**

## 22、长期股权投资

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	净残值率（%）
房屋及建筑物	35-50	1.90-2.77	3-5

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，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在发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35-50 年	1.90%-2.77%	3%-5%
运输设备	年限平均法	5-8 年	11.88%-19.40%	3%-5%
其他设备	年限平均法	3-5 年	19.00%-32.33%	3%-5%

## 25、在建工程

- （1）在建工程以立项项目分类核算。
- （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	相关工程已竣工验收并达到预定可使用状态

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无

形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
租入的固定资产改良支出	按最佳预期经济利益实现方式合理摊销

### 32、合同负债

本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负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同负债不能相互抵销。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使

合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、客户接受该商品。

本公司在房屋完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，并办理房屋移交手续时，确认销售收入的实现。

### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含物业服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

## 39、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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 1 元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

#### ②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A.商誉的初始确认；
- B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

## ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

## ③可弥补亏损和税款抵减

### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

## ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及

由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### **(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据**

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### **41、租赁**

#### **(1) 作为承租方租赁的会计处理方法**

在租赁期开始日，本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。本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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；

- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、25。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

类别	预计折旧年限（年）	年折旧率（%）	净残值率（%）
房屋及建筑物	35-50	1.90-2.77	3-5
运输设备	5-8	11.88-19.40	3-5
其他设备	3-5	19.00-32.33	3-5

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本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。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本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

本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。本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

在租赁开始日，本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，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%—60%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

根据财政部、税务总局联合下发《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局联合下发《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司安徽琥珀房屋租赁有限公司本期享受上述优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,092.53	21,278.70
银行存款	3,421,685,514.55	3,745,719,749.21
其他货币资金	372,917,935.47	580,610,042.21
合计	3,794,633,542.55	4,326,351,070.12

其他说明

其他货币资金期末余额中 16,844,638.67 元系银行按揭保证金；2,958,096.00 元系保函保证金；348,252,810.80 元系预售资金监管户；3,616,219.96 元系其他被冻结款项。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,034,191.80
其中：		
其中：		
合计		40,034,191.80

其他说明

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,983,663.54	5,567,580.00
合计	3,983,663.54	5,567,580.00

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,983,663.54	100.00%			3,983,663.54	5,567,580.00	100.00%			5,567,580.00
其中：										
1. 组合 1										
2. 组合 2	3,983,663.54	100.00%			3,983,663.54	5,567,580.00	100.00%			5,567,580.00
合计	3,983,663.54	100.00%			3,983,663.54	5,567,580.00	100.00%			5,567,580.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	306,187,331.26	274,151,317.90
1 至 2 年	26,204,214.09	22,082,139.80
2 至 3 年	1,068,870.34	1,013,005.73
3 年以上	7,443,051.29	9,923,794.85
3 至 4 年	653,907.98	722,343.74
4 至 5 年	577,841.67	2,840,149.47
5 年以上	6,211,301.64	6,361,301.64
合计	340,903,466.98	307,170,258.28

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,342,419.34	2.45%	8,342,419.34	100.00%		8,400,586.37	2.73%	8,400,586.37	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	332,561,047.64	97.55%	18,416,228.96	5.54%	314,144,818.68	298,769,671.91	97.27%	18,438,267.56	6.17%	280,331,404.35
其中：										
1. 组合 1										

2. 组合 2	332,561,047.64	97.55%	18,416,228.96	5.54%	314,144,818.68	298,769,671.91	97.27%	18,438,267.56	6.17%	280,331,404.35
合计	340,903,466.98	100.00%	26,758,648.30	7.85%	314,144,818.68	307,170,258.28	100.00%	26,838,853.93	8.74%	280,331,404.35

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽博泉电子科技有限公司	4,139,480.32	4,139,480.32	4,139,480.32	4,139,480.32	100.00%	预计无法收回
安徽泰坤建设工程项目管理 有限公司	1,068,417.41	1,068,417.41	1,068,417.41	1,068,417.41	100.00%	预计无法收回
安徽杭城建设 投资有限公司	825,784.00	825,784.00	825,784.00	825,784.00	100.00%	预计无法收回
合肥市瑞桀食 品有限公司	667,260.10	667,260.10	667,260.10	667,260.10	100.00%	预计无法收回
安徽真率科 技有限公司	410,720.00	410,720.00	410,720.00	410,720.00	100.00%	预计无法收回
安徽亿通标 识有限公司	285,030.00	285,030.00	285,030.00	285,030.00	100.00%	预计无法收回
安徽豪雅服 饰有限公司	194,172.00	194,172.00	194,172.00	194,172.00	100.00%	预计无法收回
巢湖市鲁晨 服饰有限公司	142,800.00	142,800.00	142,800.00	142,800.00	100.00%	预计无法收回
安徽思和碳 制热生物科技 有限公司	105,923.70	105,923.70	105,923.70	105,923.70	100.00%	预计无法收回
合肥镭士客 微电路有限公 司	98,358.21	98,358.21	98,358.21	98,358.21	100.00%	预计无法收回
安徽轩鑫电 子有限责任公 司	92,875.44	92,875.44	92,875.44	92,875.44	100.00%	预计无法收回
阜阳市利德 丰时装有限公 司	72,800.00	72,800.00	72,800.00	72,800.00	100.00%	预计无法收回
巢湖金禾印 刷包装有限公 司	70,000.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽省楚汉 食品有限公司	58,167.03	58,167.03				
阜阳徽隆电 动车销售有限 公司	52,650.00	52,650.00	52,650.00	52,650.00	100.00%	预计无法收回
庐江县产业 投资有限公司	52,500.00	52,500.00	52,500.00	52,500.00	100.00%	预计无法收回
合肥黑镜科 技有限公司	28,533.02	28,533.02	28,533.02	28,533.02	100.00%	预计无法收回
上海加泰生 物科技有限公 司	24,007.36	24,007.36	24,007.36	24,007.36	100.00%	预计无法收回
巢湖鲁晨服 饰有限公司	8,150.96	8,150.96	8,150.96	8,150.96	100.00%	预计无法收回
庐江县友邦 鞋业有限公司	2,956.82	2,956.82	2,956.82	2,956.82	100.00%	预计无法收回
合计	8,400,586.37	8,400,586.37	8,342,419.34	8,342,419.34		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	306,187,331.26	15,309,366.58	5.00%
1 至 2 年	25,135,796.68	2,513,579.68	10.00%
2 至 3 年	637,300.94	191,190.29	30.00%
3 至 4 年	262,678.54	131,339.27	50.00%
4 至 5 年	335,935.42	268,748.34	80.00%
5 年以上	2,004.80	2,004.80	100.00%
合计	332,561,047.64	18,416,228.96	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	26,838,853.93	-22,038.60	58,167.03			26,758,648.30
合计	26,838,853.93	-22,038.60	58,167.03			26,758,648.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
合肥巢湖经济开发区管理委员会	56,730,295.62		56,730,295.62	14.44%	2,836,514.78
合肥云辆工业互联网有限公司	52,640,000.00		52,640,000.00	13.40%	2,632,000.00
合肥庐阳科技创新集团有限公司	47,839,315.00		47,839,315.00	12.18%	2,391,965.75
安徽金荣能源科技集团有限公司	28,400,000.00		28,400,000.00	7.23%	1,420,000.00
肥西县高店乡人民政府	9,925,150.00	9,978,051.52	19,903,201.52	5.07%	995,160.08
合计	195,534,760.62	9,978,051.52	205,512,812.14	52.32%	10,275,640.61

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
代建未结算资产	51,891,236.82	3,668,223.68	48,223,013.14	52,169,806.96	4,014,911.46	48,154,895.50
合计	51,891,236.82	3,668,223.68	48,223,013.14	52,169,806.96	4,014,911.46	48,154,895.50

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	51,891,236.82	100.00%	3,668,223.68	7.07%	48,223,013.14	52,169,806.96	100.00%	4,014,911.46	7.70%	48,154,895.50
其中：										
组合 1	51,891,236.82	100.00%	3,668,223.68	7.07%	48,223,013.14	52,169,806.96	100.00%	4,014,911.46	7.70%	48,154,895.50

组合 2										
合计	51,891,236.82	100.00%	3,668,223.68	7.07%	48,223,013.14	52,169,806.96	100.00%	4,014,911.46	7.70%	48,154,895.50

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
代建未结算资产	51,891,236.82	3,668,223.68	7.07%
合计	51,891,236.82	3,668,223.68	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	-346,687.78			
合计	-346,687.78			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位: 元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明:

其他说明:

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,261,636,823.89	2,694,694,217.09
合计	3,261,636,823.89	2,694,694,217.09

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	245,552,477.70	240,469,977.70
代收代付款项	36,357,456.86	38,441,654.17
保证金	3,154,622.24	3,960,048.78
备用金及往来款	3,121,823,813.31	2,556,920,101.87
代垫款项	8,138,983.00	8,138,983.00
其他	18,909,754.59	10,195,461.21
合计	3,433,937,107.70	2,858,126,226.73

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,095,424,327.56	2,603,296,580.68
1 至 2 年	109,764,467.30	26,603,366.90
2 至 3 年	215,932,266.09	215,465,735.55
3 年以上	12,816,046.75	12,760,543.60
3 至 4 年	2,789,986.01	3,623,336.13
4 至 5 年	5,799,102.51	4,961,305.43
5 年以上	4,226,958.23	4,175,902.04
合计	3,433,937,107.70	2,858,126,226.73

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	247,594,542.93	7.21%	128,616,929.91	51.95%	118,977,613.02	242,513,042.93	8.49%	126,076,679.91	51.99%	116,436,363.02
其中：										
按组合计提坏账准备	3,186,342,564.77	92.79%	43,683,353.90	1.37%	3,142,659,210.87	2,615,613,183.80	91.51%	37,355,329.73	1.43%	2,578,257,854.07
其中：										
组合 1										
组合 2	3,186,342,564.77	92.79%	43,683,353.90	1.37%	3,142,659,210.87	2,615,613,183.80	91.51%	37,355,329.73	1.43%	2,578,257,854.07
合计	3,433,937,107.70	100.00%	172,300,283.81	5.02%	3,261,636,823.89	2,858,126,226.73	100.00%	163,432,009.64	5.72%	2,694,694,217.09

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合肥华侨城实业发展有限公司	232,872,726.04	116,436,363.02	237,955,226.04	118,977,613.02	50.00%	预计较难收回
安徽凯源建设集团有限责任公司	8,138,983.00	8,138,983.00	8,138,983.00	8,138,983.00	100.00%	预计无法收回
合肥国能动力技术有限公司	922,440.83	922,440.83	922,440.83	922,440.83	100.00%	预计无法收回
安徽典创电子科技有限公司	394,468.62	394,468.62	394,468.62	394,468.62	100.00%	预计无法收回
庐江县友邦鞋业有限公司	61,456.91	61,456.91	61,456.91	61,456.91	100.00%	预计无法收回
阜阳市利德丰	41,223.65	41,223.65	41,223.65	41,223.65	100.00%	预计无法收回

时装有限公司						
安徽豪雅服饰有限公司	36,160.35	36,160.35	36,160.35	36,160.35	100.00%	预计无法收回
合肥黑镜科技有限公司	20,965.38	20,965.38	20,965.38	20,965.38	100.00%	预计无法收回
巢湖金禾印刷包装有限公司	13,095.93	13,095.93	13,095.93	13,095.93	100.00%	预计无法收回
安徽思和碳制热生物科技有限公司	5,665.91	5,665.91	5,665.91	5,665.91	100.00%	预计无法收回
安徽亿通标识有限公司	4,089.41	4,089.41	4,089.41	4,089.41	100.00%	预计无法收回
武怀军	1,000.00	1,000.00				
阜阳徽隆电动车销售有限公司	398.25	398.25	398.25	398.25	100.00%	预计无法收回
安徽思凌特电子科技有限公司	368.65	368.65	368.65	368.65	100.00%	预计无法收回
合计	242,513,042.93	126,076,679.91	247,594,542.93	128,616,929.91		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,162,020,384.05	33,269,905.11	1.05%
1 至 2 年	11,336,045.83	1,133,604.59	10.00%
2 至 3 年	1,649,088.00	494,726.41	30.00%
3 至 4 年	2,789,986.01	1,394,993.02	50.00%
4 至 5 年	5,784,680.62	4,627,744.51	80.00%
5 年以上	2,762,380.26	2,762,380.26	100.00%
合计	3,186,342,564.77	43,683,353.90	

确定该组合依据的说明：

## 应收其他款项

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	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）	
2024 年 1 月 1 日余额	37,355,329.73		126,076,679.91	163,432,009.64
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	6,328,024.17		2,541,250.00	8,869,274.17
本期转回			1,000.00	1,000.00
2024 年 6 月 30 日余额	43,683,353.90		128,616,929.91	172,300,283.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	163,432,009.64	8,869,274.17	1,000.00			172,300,283.81
合计	163,432,009.64	8,869,274.17	1,000.00			172,300,283.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华润置地控股有限公司	往来款	2,523,183,945.00	1年以内	73.48%	25,231,839.45
南京市棠悦房地产开发有限公司	往来款	597,593,907.50	1年以内	17.40%	5,975,939.08
合肥华侨城实业	借款	237,955,226.04	3年以内	6.93%	118,977,613.02

发展有限公司					
安徽凯源建设集团 有限责任公司	代垫款项	8,138,983.00	1至2年	0.24%	8,138,983.00
安徽省国招投资 有限公司	借款	7,597,251.66	3至5年	0.22%	5,506,236.46
合计		3,374,469,313.20		98.27%	163,830,611.01

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	554,059,002.21	99.98%	1,051,035.54	96.94%
1至2年	38,293.36	0.01%	33,212.07	3.06%
2至3年	32,727.00	0.01%		
合计	554,130,022.57		1,084,247.61	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2024年6月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国家税务总局合肥市税务局第二税务分局	546,610,719.00	98.64
国网安徽省电力有限公司	1,635,321.46	0.30
湖北省融资担保集团有限责任公司	1,200,000.00	0.22
国网安徽省电力有限公司肥西县供电公司	961,932.23	0.17
合肥供水集团有限公司	953,766.00	0.17
合计	551,361,738.69	99.50

其他说明：

期末预付款项较期初增长 51,007.33%，主要系预付土地款增加所致。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
是

### (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求  
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
开发成本	21,491,413.9 17.98	194,016,287. 51	21,297,397.6 30.47	20,870,935.9 93.56	218,214,209. 43	20,652,721.7 84.13
开发产品	4,013,151.54 8.84	56,065,731.8 1	3,957,085.81 7.03	4,353,184.27 9.93	32,146,171.0 9	4,321,038.10 8.84
合计	25,504,565.4 66.82	250,082,019. 32	25,254,483.4 47.50	25,224,120.2 73.49	250,360,380. 52	24,973,759.8 92.97

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
琥珀观山悦				1,187,733.70 6.22	583,525,002.92	0.00	153,716,769.93	757,925,473.23	6,310,791.11	2,326,644.44	
琥珀东樾里				1,655,479.73 9.80			144,009,309.83	1,799,489,049.63	107,693,325.30	17,679,905.64	
琥珀菁华里				1,283,848.80 4.33			27,729,277.55	1,311,578,081.88	8,976,241.88	3,321,299.63	
琥珀庆丰里				567,988,093.26			174,708,956.66	742,697,049.92	19,802,997.22	5,007,904.15	
龙川宸园				3,004,003.23 9.94	83,156,856.38		418,572,782.10	3,339,419,165.66			
包河万象汇				1,015,310.01 6.04		1,351,793.31 1.26	336,483,295.22		66,395,104.00	19,022,148.64	
南郢一期安置点				307,089,349.71			58,320,288.23	365,409,637.94			
灯塔三期安置点				206,916,169.56			103,943,987.47	310,860,157.03			
古埂安置点				128,336,848.			21,635,605.6	149,972,454.			

				62			3	25			
芮祠四期安置点				273,969,462.58			52,533,870.56	326,503,333.14			
新四十埠家园三期安置点				216,739,797.00			68,520,193.39	285,259,990.39			
琥珀云台雅居				1,697,739,979.28			62,721,054.54	1,760,461,033.82	23,973,930.50	2,944,500.00	
凤起云台花园				3,009,389,385.49			100,167,779.17	3,109,557,164.66	55,563,374.72	13,343,652.07	
琥珀春树里				843,687,206.94			90,783,283.65	934,470,490.59	2,605,632.52	992,661.68	
琥珀栖云里				518,543,988.16			51,171,199.41	569,715,187.57	1,374,587.44	1,225,472.02	
望云瑞园				3,879,001,506.84			276,222,658.08	4,155,224,164.92	56,430,861.18	13,808,888.89	
合肥智慧产业园				26,677,207.06			3,860,532.85	30,537,739.91			
合肥科技创新园				11,027,006.32			5,123,604.59	16,150,610.91			
定远创智产业园				1,886,432.95				1,886,432.95			
庐阳创智天地产业园				109,969,497.16			7,260,154.57	117,229,651.73	18,147,408.34		
寿县临港新兴产业园				1,594,028.14				1,594,028.14			
舒城中小企业园				5,600,221.48				5,600,221.48			
中国（合肥）国际智能语音产业园一期孵化园				1,778,105.01			400,599.59	2,178,704.60			
肥西县经济开发区繁华大道标准化厂房项目				234,182.90			108,245.86	342,428.76			
长临河				1,320,				1,320,			

科创小镇（启动区）				754.72				754.72			
金融城项目				230,761,984.64			87,402,119.65	318,164,104.29	10,383,957.65	53,138.22	
高新智谷项目				98,992,186.80	34,635,306.91		200,060,312.82	264,417,192.71	10,521,046.07	3,413,228.69	
琥珀尚阳里				547,993,110.55			101,434,827.36	649,427,937.91	4,271,222.64	2,011,995.55	
北城智谷				37,323,982.06			126,697,693.18	164,021,675.24			
合计				20,870,935.993.56	701,317,166.21	1,351,793,311.26	2,673,588,401.89	21,491,413,917.98	392,450,480.57	85,151,439.62	

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
琥珀名城		5,338,634.77		216,396.87	5,122,237.90		
蚌埠琥珀花园		1,202,071.33		1,202,071.33			
世纪阳光花园		8,218,989.34			8,218,989.34		
琥珀五环城		12,719,156.41		350,000.00	12,369,156.41		
琥珀蜀熙府		21,845,271.30		539,902.22	21,305,369.08		
琥珀御宾府		113,211,656.80		46,443,357.47	66,768,299.33		
琥珀东华府		73,461,610.95		5,383,682.20	68,077,928.75		
琥珀晴川里		442,053,433.69		341,681,362.65	100,372,071.04		
琥珀观山悦			583,525,002.92	220,305,325.89	363,219,677.03		
蚌埠琥珀新天地		29,738,328.66		2,713,047.88	27,025,280.78		
广德琥珀新天地		2,655,825.96		17,944.77	2,637,881.19		
琥珀瑞安家园		4,760,000.00			4,760,000.00		
宣城琥珀新天地		22,779,159.99		4,838,540.35	17,940,619.64		
巢湖琥珀新天地		29,768,118.99		11,363,918.96	18,404,200.03		
琥珀云台		42,817,321.12		417,743.44	42,399,577.68		
琥珀名郡		86,865,021.12		1,629,255.24	85,235,765.88		

琥珀东澜赋		698,008,63 9.82		117,534,00 2.93	580,474,63 6.89		
琥珀庄园		8,024,087. 23		331,278.86	7,692,808. 37		
三亚琥珀假日天地		48,417,582 .30			48,417,582 .30		
琥珀东樾里		148,389,44 7.00		61,517,049 .91	86,872,397 .09		
龙川宸园		93,755,621 .11	83,156,856 .38	96,679,799 .52	80,232,677 .97		
巢湖科技创新园		32,344,623 .55		5,242,331. 96	27,102,291 .59		
巢湖花山工业园		7,311,684. 45		314,270.08	6,997,414. 37		
阜阳中小企业园		5,431,883. 99		1,698,460. 12	3,733,423. 87		
寿县临港新兴产业园		30,163,117 .37			30,163,117 .37		
立恒工业广场二期		7,345,945. 40		1,863,753. 48	5,482,191. 92		
合肥创新科技园一期		43,912,228 .91			43,912,228 .91		
合肥创新科技园二期		229,868,61 8.91		15,220,021 .24	214,648,59 7.67		
庐阳创智天地产业园		431,338,48 8.34		54,689,491 .58	376,648,99 6.76		
颍上皖北科技园		9,114,531. 33			9,114,531. 33		
庐江科技产业园		13,407,341 .59			13,407,341 .59		
庐江创新产业园		3,220,336. 35		811,299.68	2,409,036. 67		
舒城中小企业园		2,369,393. 81			2,369,393. 81		
合肥智慧产业园		395,461,83 2.38		7,332,580. 59	388,129,25 1.79		
临庐新兴产业园		1,555,185. 79			1,555,185. 79		
立恒工业广场D区		13,329,342 .29			13,329,342 .29		
长临河科创小镇（启动区）		302,782,79 0.38			302,782,79 0.38		
金融城项目		413,951,44 9.01			413,951,44 9.01		
淮南现代制造业及双创平台项目		64,225,067 .83		14,197,494 .81	50,027,573 .02		
蜀山慧谷环境产业园		102,874,10 5.83		8,754,867. 19	94,119,238 .64		
高新智谷一期		349,146,33 4.53	34,635,306 .91	18,060,646 .08	365,720,99 5.36		
合计		4,353,184, 279.93	701,317,16 6.21	1,041,349, 897.30	4,013,151, 548.84		

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发成本	218,214,209.43		- 24,197,921.92			194,016,287.51	
开发产品	32,146,171.09		24,197,921.92	278,361.20		56,065,731.81	
合计	250,360,380.52			278,361.20		250,082,019.32	

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
世纪阳光花园	8,147,869.34					8,147,869.34	
琥珀名城	2,717,898.77			113,245.78		2,604,652.99	
琥珀御宾府	1,990,815.53			35,392.28		1,955,423.25	
蚌埠琥珀新天地	2,323,924.90			30,962.08		2,292,962.82	
宣城琥珀新天地	1,593,597.51			4,266.66		1,589,330.85	
琥珀名郡	6,012,956.73			3,387.06		6,009,569.67	
巢湖琥珀云台	306,848.59					306,848.59	
巢湖琥珀新天地	1,284,466.29			25,714.29		1,258,752.00	
琥珀观山悦	36,686,205.21					36,686,205.21	
琥珀菁华里	82,369,035.52					82,369,035.52	
琥珀庆丰里	51,749,560.95					51,749,560.95	
琥珀东樾里	47,245,709.03					47,245,709.03	

舒城中小企业园	293,675.01					293,675.01	
阜阳中小企业园	209,134.99			65,393.05		143,741.94	
金融城项目	7,428,682.15					7,428,682.15	
合计	250,360,380.52			278,361.20		250,082,019.32	

#### (4) 存货期末余额中利息资本化率的情况

项目名称	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日	本期确认资本化金额的资本化率(%)
琥珀观山悦	3,984,146.67	2,326,644.44	3,012,376.53	3,298,414.58	3.56
琥珀东樾里	76,354,480.97	17,679,905.64	-	94,034,386.61	3.52
琥珀菁华里	5,654,942.25	3,321,299.63	-	8,976,241.88	3.10
琥珀庆丰里	14,795,093.07	5,007,904.15	-	19,802,997.22	3.47
龙川宸园	84,357,015.34	-	1,841,067.92	82,515,947.42	—
包河万象汇	47,372,955.36	19,022,148.64	66,395,104.00	-	4.53
琥珀云台雅居	21,029,430.50	2,944,500.00	-	23,973,930.50	2.70
凤起云台花园	42,219,722.65	13,343,652.07	-	55,563,374.72	2.82
琥珀春树里	1,612,970.84	992,661.68	-	2,605,632.52	2.80
琥珀栖云里	149,115.42	1,225,472.02	-	1,374,587.44	3.00
望云瑞园	42,621,972.29	13,808,888.89	-	56,430,861.18	6.98
庐阳创智天地产业园	18,147,408.34	-	-	18,147,408.34	—
金融城项目	-	53,138.22	-	53,138.22	3.11
高新智谷项目	5,594,210.53	3,413,228.69	-	9,007,439.22	3.63
琥珀尚阳里	2,259,227.09	2,011,995.55	-	4,271,222.64	2.95
合计	366,152,691.32	85,151,439.62	71,248,548.45	380,055,582.49	

#### (5) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
琥珀观山悦	776,000,000.00	776,000,000.00	贷款抵押
琥珀东樾里	1,229,438,887.00	1,229,438,887.00	贷款抵押
琥珀菁华里	896,844,171.00	0.00	
琥珀庆丰里	187,203,744.00	187,203,744.00	贷款抵押

琥珀云台雅居	1,470,000,000.00	1,470,000,000.00	贷款抵押
凤起云台花园	2,620,000,000.00	2,620,000,000.00	贷款抵押
琥珀春树里	518,010,209.00	518,010,209.00	贷款抵押
琥珀栖云里	395,465,367.00	395,465,367.00	贷款抵押
望云端园	3,150,153,031.11	3,150,153,031.11	贷款抵押
合肥金融城	115,563,647.32	301,196,070.10	贷款抵押
合肥高新智谷	28,064,256.00	28,064,256.00	贷款抵押
琥珀尚阳里	409,723,350.00	409,723,350.00	贷款抵押
合计	11,796,466,662.43	11,085,254,914.21	

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	92,878,343.21	98,259,854.20
预交企业所得税	510,367,250.10	423,281,806.96
预交增值税	694,151,689.37	633,009,390.00
预交土地增值税	255,339,143.91	218,719,746.99
预交城建税及教育费附加	47,120,587.29	42,240,971.69
待抵扣进项税	386,302,533.56	341,711,891.09
预交其他税费	2,422,794.48	1,571,878.85
大额定期存单		317,250,000.00
定期存单利息		1,040,407.68
安置房土地款	1,500,115,479.39	1,112,573,555.00
合计	3,488,697,821.31	3,189,659,502.46

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			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	
分期收款销售商品	55,679,635.73	2,924,371.75	52,755,263.98	64,910,269.94	4,572,654.83	60,337,615.11	3.00%-8.00%
未确认融资收益	2,308,265.43	-	2,308,265.43	1,604,755.70	-	1,604,755.70	
合计	53,371,370.30	2,924,371.75	50,446,998.55	63,305,514.24	4,572,654.83	58,732,859.41	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备	55,679,635.73	100.00%	2,924,371.75	5.25%	52,755,263.98	64,910,269.94	100.00%	4,572,654.83	7.04%	60,337,615.11
其中：										
组合 1	55,679,635.73	100.00%	2,924,371.75	5.25%	52,755,263.98	64,910,269.94	100.00%	4,572,654.83	7.04%	60,337,615.11
合计	55,679,635.73	100.00%	2,924,371.75	5.25%	52,755,263.98	64,910,269.94	100.00%	4,572,654.83	7.04%	60,337,615.11

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	55,679,635.73	2,924,371.75	5.25%
合计	55,679,635.73	2,924,371.75	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款坏账准备	4,572,654.83	- 1,648,283.08				2,924,371.75
合计	4,572,654.83	- 1,648,283.08				2,924,371.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			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	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
一、合营企业												
二、联营企业												
庐江和禄房地产开发有限公司	91,944,358.15				-1,276,209.50						90,668,148.65	
合肥华兴空港投资有限公司	351,606,922.25				-7,936,234.98						343,670,687.27	
小计	443,551,280.40				-9,212,444.48						434,338,835.92	
合计	443,551,280.40				-9,212,444.48						434,338,835.92	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	257,746,255.09	
合计	257,746,255.09	

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,180,305,609.21			1,180,305,609.21
2. 本期增加金额	1,471,727,880.82			1,471,727,880.82
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,471,727,880.82			1,471,727,880.82
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	41,517,807.33			41,517,807.33
(1) 处置	41,517,807.33			41,517,807.33
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,610,515,682.70			2,610,515,682.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	131,108,041.57			131,108,041.57
2. 本期增加金额	22,320,101.32			22,320,101.32
(1) 计提或摊销	21,440,984.98			21,440,984.98
(2) 固定资产转入	879,116.34			879,116.34

3. 本期减少金额	5,835,477.67			5,835,477.67
(1) 处置	5,835,477.67			5,835,477.67
(2) 其他转出				
4. 期末余额	147,592,665.22			147,592,665.22
三、减值准备				
1. 期初余额	46,812,299.42			46,812,299.42
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	36,422.00			36,422.00
(1) 处置	36,422.00			36,422.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	46,775,877.42			46,775,877.42
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,416,147,140.06			2,416,147,140.06
2. 期初账面价值	1,002,385,268.22			1,002,385,268.22

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

期末投资性房地产较期初增长 141.04%，主要系本期包河万象汇项目开始运营所致。

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	138,502,106.11	147,290,354.50
合计	138,502,106.11	147,290,354.50

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	160,939,514.58	13,764,353.58	23,295,511.64	197,999,379.80
2. 本期增加金额			554,873.52	554,873.52
(1) 购置			554,873.52	554,873.52
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	6,158,277.87		428,870.36	6,587,148.23
(1) 处置或报废			428,870.36	428,870.36
(2) 转入投资性房地产	6,158,277.87			6,158,277.87
4. 期末余额	154,781,236.71	13,764,353.58	23,421,514.80	191,967,105.09
二、累计折旧				
1. 期初余额	25,969,291.23	9,744,590.29	14,995,143.78	50,709,025.30
2. 本期增加金额	2,226,563.76	418,818.40	1,404,603.41	4,049,985.57
(1) 计提	2,226,563.76	418,818.40	1,404,603.41	4,049,985.57

3. 本期减少金额	879,116.34		414,895.55	1,294,011.89
(1) 处置或报废			414,895.55	414,895.55
(2) 转入投资性房地产	879,116.34			879,116.34
4. 期末余额	27,316,738.65	10,163,408.69	15,984,851.64	53,464,998.98
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	127,464,498.06	3,600,944.89	7,436,663.16	138,502,106.11
2. 期初账面价值	134,970,223.35	4,019,763.29	8,300,367.86	147,290,354.50

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合肥智慧产业园 A15 厂房 1-2 层	1,560,990.03	正在办理
金融城 D1#自用办公楼	6,250,867.11	正在办理
智谷一期 B1#第 1 层	6,591,851.13	正在办理
智谷一期 B1#第 3 层	8,704,928.14	正在办理
智谷二期 B1#第 2 层	6,041,261.12	正在办理
慧谷环境产业园 1#1-2 层	4,369,477.51	正在办理
创新科技园 A1#1-3 层	18,444,328.76	正在办理

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,739,610.23	18,173,762.58
合计	18,739,610.23	18,173,762.58

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装饰工程	18,739,610.23		18,739,610.23	18,173,762.58		18,173,762.58
合计	18,739,610.23		18,739,610.23	18,173,762.58		18,173,762.58

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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	本期利息资本化率	资金来源
装饰工程		18,173,762.58	565,847.65			18,739,610.23						
合计		18,173,762.58	565,847.65			18,739,610.23						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				18,026,758.55	18,026,758.55
2. 本期增加金额				227,721.59	227,721.59
(1) 购置				227,721.59	227,721.59
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处 置					
4. 期末余额				18,254,480.14	18,254,480.14
二、累计摊销					
1. 期初余额				6,146,943.60	6,146,943.60
2. 本期增加 金额				773,504.68	773,504.68
(1) 计 提				773,504.68	773,504.68
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额				6,920,448.28	6,920,448.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值				11,334,031.86	11,334,031.86
2. 期初账面 价值				11,879,814.95	11,879,814.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计
----	-----------------	-------------------	---------------------	----

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
三亚丰乐实业有限公司	128,482.14					128,482.14
合计	128,482.14					128,482.14

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

资产组范围包含直接归属于资产组的流动资产、固定资产、无形资产等各类可辨认资产以及与资产组不可分割的负债、商誉。

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	9,264,446.77	177,826.51	1,905,387.68		7,536,885.60
合计	9,264,446.77	177,826.51	1,905,387.68		7,536,885.60

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,882,831.67	7,970,707.92	32,407,258.86	8,101,814.72
内部交易未实现利润	72,412,673.14	18,103,168.26	75,293,134.29	18,823,283.56
可抵扣亏损	345,424,075.41	86,356,018.86	272,183,896.26	68,045,974.06
信用减值准备	199,319,095.22	49,829,671.68	192,401,789.18	48,100,447.31
递延收益	27,583,652.89	6,895,913.23	24,443,399.82	6,110,849.97
广告宣传费	49,582,832.17	12,395,708.03	47,098,787.19	11,774,696.80
合计	726,205,160.50	181,551,187.98	643,828,265.60	160,957,066.42

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	5,278,060.12	1,319,515.03	5,278,060.12	1,319,515.03
合同取得成本	91,038,819.23	22,759,704.81	93,334,115.60	23,333,528.91
合计	96,316,879.35	24,079,219.84	98,612,175.72	24,653,043.94

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	22,759,704.81	158,791,483.17	23,333,528.91	137,623,537.51
递延所得税负债	22,759,704.81	1,319,515.03	23,333,528.91	1,319,515.03

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	231,761,692.98	230,546,127.37
可抵扣亏损	70,678,534.07	72,839,654.09
合计	302,440,227.05	303,385,781.46

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
其他说明			

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	371,671,765.43	371,671,765.43	冻结	预售资金监管、银行按揭保证金等	580,610,042.21	580,610,042.21	冻结	预售资金监管、银行按揭保证金等
存货	11,085,25	11,085,25	抵押	贷款抵押	11,796,46	11,796,46	抵押	贷款抵押

	4,914.21	4,914.21			6,662.43	6,662.43		
其他流动资产					302,632,010.42	302,632,010.42	质押	贷款质押
合计	11,456,926,679.64	11,456,926,679.64			12,679,708,715.06	12,679,708,715.06		

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		300,000,000.00
信用借款		200,000,000.00
借款利息		580,555.56
合计		500,580,555.56

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款、质保金及货款	2,160,755,479.71	1,978,884,551.03
合计	2,160,755,479.71	1,978,884,551.03

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		49,000,000.00
其他应付款	2,222,547,674.84	1,842,174,353.68
合计	2,222,547,674.84	1,891,174,353.68

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利		49,000,000.00
合计		49,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方款项	249,057,129.77	249,191,673.55
子公司少数股东款项	301,353,090.09	347,415,092.68
办证费	2,150,156.13	2,048,482.18
保证金	83,726,489.61	51,171,872.22
往来款及其他	1,586,260,809.24	1,192,347,233.05
合计	2,222,547,674.84	1,842,174,353.68

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租房款	25,697,453.19	15,879,580.72
合计	25,697,453.19	15,879,580.72

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

单位：元

项目	变动金额	变动原因
其他说明：		

其他说明：

期末预收款项较期初增长 61.83%，主要系预收租房款增加所致。

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	13,805,745,732.43	12,525,337,467.94
预收物业费	12,571,684.80	13,755,948.03
合计	13,818,317,417.23	12,539,093,415.97

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因		

单位：元

项目	变动金额	变动原因
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中“房地产业”的披露要求		
预售金额前五的项目收款信息：		

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1	龙川宸园	2,515,840,483.00	4,188,797,864.62	2024 年 09 月 30 日	99.00%
2	南京琥珀云台	2,124,487,065.82	2,158,498,695.82	2024 年 12 月 31 日	99.00%
3	南京风起云台	2,739,329,455.00	2,854,490,033.06	2025 年 09 月 30 日	83.00%
4	望云端园	2,017,378,931.75	3,282,801,713.80	2026 年 04 月 30 日	45.00%
5	琥珀春树里	334,368,910.91	401,524,207.86	2024 年 12 月 31 日	35.00%

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,650,176.11	79,491,659.19	91,775,722.47	26,366,112.83
二、离职后福利-设定提存计划		9,570,785.08	9,570,785.08	
三、辞退福利		686,327.15	686,327.15	
合计	38,650,176.11	89,748,771.42	102,032,834.70	26,366,112.83

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,716,860.72	61,044,149.83	73,598,245.23	17,162,765.32

2、职工福利费		6,272,915.25	6,272,915.25	
3、社会保险费		3,719,214.99	3,719,214.99	
其中：医疗保险费		3,521,081.37	3,521,081.37	
工伤保险费		198,133.62	198,133.62	
4、住房公积金		5,908,555.79	5,908,555.79	
5、工会经费和职工教育经费	8,933,315.39	2,546,823.33	2,276,791.21	9,203,347.51
合计	38,650,176.11	79,491,659.19	91,775,722.47	26,366,112.83

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,636,919.66	8,636,919.66	
2、失业保险费		270,577.32	270,577.32	
3、企业年金缴费		663,288.10	663,288.10	
合计		9,570,785.08	9,570,785.08	

其他说明

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,274,039.62	5,215,937.04
企业所得税	27,425,776.16	54,602,014.61
土地增值税	382,689,647.26	380,254,328.05
城建税及附加税	9,415,211.48	9,793,690.75
土地使用税	6,194,778.03	6,172,999.71
其他税种	9,402,739.26	10,016,808.38
合计	436,402,191.81	466,055,778.54

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,120,188,884.91	762,934,117.65
一年内到期的应付债券	859,675,277.74	401,343,333.33
长期借款利息	1,295,999.70	992,861.32
合计	1,981,160,162.35	1,165,270,312.30

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债较期初增长 70.02%，主要系一年内到期的长期借款和应付债券增加所致。

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,241,030,226.87	1,125,957,873.15
合计	1,241,030,226.87	1,125,957,873.15

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,126,814,752.96	3,599,908,891.62
保证借款	3,127,236,311.11	3,056,183,054.75
信用借款	1,080,000,000.00	580,000,000.00
借款利息	8,797,886.90	8,519,111.76
一年内到期的长期借款	-1,121,484,884.61	-763,926,978.97
合计	7,221,364,066.36	6,480,684,079.16

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	金额
------	-------	-------	----	---------	----

中国民生银行合肥分行营业部	2021/12/14	2026/12/14	人民币	5.00	220,000,000.00
中国民生银行合肥分行营业部	2021/12/24	2026/12/24	人民币	5.00	220,000,000.00
中国民生银行合肥分行营业部	2022/1/18	2027/1/18	人民币	5.00	500,000,000.00
中国民生银行合肥包河支行	2022/12/19	2024/12/19	人民币	4.30	400,000,000.00
中国民生银行合肥包河支行	2023/3/27	2025/3/26	人民币	5.00	100,000,000.00
中国民生银行合肥包河支行	2023/12/11	2025/12/10	人民币	4.75	80,000,000.00
中国民生银行合肥包河支行	2024/1/9	2026/1/8	人民币	4.90	100,000,000.00
中国民生银行合肥包河支行	2024/2/1	2026/1/31	人民币	4.90	70,000,000.00
中国民生银行合肥包河支行	2024/2/26	2026/2/25	人民币	4.90	100,000,000.00
中国民生银行合肥包河支行	2024/4/2	2026/4/1	人民币	4.90	30,000,000.00
中国民生银行合肥包河支行	2024/6/19	2026/6/19	人民币	4.50	200,000,000.00
交通银行蚌埠分行	2022/9/9	2025/9/9	人民币	3.56	13,500,000.00
交通银行蚌埠分行	2023/1/12	2026/5/5	人民币	3.56	18,000,000.00
交通银行蚌埠分行	2023/6/26	2026/5/5	人民币	3.56	36,000,000.00
交通银行蚌埠分行	2024/1/24	2025/12/10	人民币	3.56	32,500,000.00
中国建设银行蜀山支行	2022/1/14	2047/1/13	人民币	3.52	190,000,000.00
中国民生银行肥东支行	2023/6/29	2026/6/28	人民币	3.82	311,250,000.00
上海浦东发展银行合肥分行	2024/6/28	2049/6/28	人民币	3.45	190,000,000.00
恒丰银行合肥分行	2024/5/30	2026/11/30	人民币	3.10	190,630,000.00
恒丰银行合肥分行	2024/6/14	2029/6/14	人民币	3.95	18,060,000.00
徽商银行合肥蜀山支行	2022/6/23	2025/6/23	人民币	3.50	198,500,000.00
徽商银行合肥蜀山支行	2022/9/27	2025/6/23	人民币	3.30	29,000,000.00
徽商银行合肥蜀山支行	2023/6/15	2025/6/23	人民币	3.30	34,500,000.00
工银安盛资产管理有限公司	2022/9/19	2030/9/19	人民币	4.53	300,000,000.00
工银安盛资产管理有限公司	2022/9/29	2030/9/29	人民币	4.53	740,000,000.00
工银安盛资产管理有限公司	2022/9/29	2030/9/29	人民币	4.53	440,000,000.00
交通银行江苏省分行	2022/10/26	2025/12/10	人民币	2.70	82,000,000.00
上海浦发银行南京新街口支行	2023/10/31	2025/10/24	人民币	2.70	108,000,000.00
中国建设银行南京鼓楼支行	2022/9/7	2025/9/4	人民币	2.80	187,530,000.00
中国建设银行南京鼓楼支行	2023/3/21	2025/9/4	人民币	2.80	238,000,000.00
中国农业银行南京分行	2022/9/7	2025/4/21	人民币	2.80	36,892,758.62
中国农业银行南京分行	2022/9/7	2025/10/21	人民币	2.80	165,517,241.38
中国农业银行南京分行	2023/1/1	2025/9/4	人民币	2.80	27,590,000.00

中国银行南京珠江路支行	2022/9/7	2025/9/4	人民币	2.90	76,758,620.69
中国银行南京珠江路支行	2023/4/3	2025/9/4	人民币	2.90	114,471,379.31
中国建设银行合肥习友路支行	2023/12/25	2026/12/24	人民币	3.00	26,640,000.00
兴业银行合肥分行营业部	2023/11/17	2026/11/16	人民币	3.00	64,925,000.00
中国民生银行合肥分行营业部	2023/6/20	2026/1/12	人民币	2.80	44,890,000.00
中国民生银行合肥分行营业部	2023/6/25	2026/1/12	人民币	2.80	23,890,000.00
中国农业银行合肥包河区支行	2023/10/31	2026/8/8	人民币	2.60	300,000,000.00
中国银行合肥包河支行	2023/10/31	2026/8/9	人民币	2.60	250,000,000.00
上海浦发银行合肥四牌楼支行	2023/10/31	2026/8/8	人民币	2.60	250,000,000.00
中国建设银行合肥习友路支行	2024/3/21	2026/12/21	人民币	2.60	275,000,000.00
招商银行合肥分行	2024/3/21	2026/12/21	人民币	2.60	175,000,000.00
中国光大银行合肥分行	2024/3/21	2026/12/21	人民币	2.60	150,000,000.00
合肥科技农村商业银行经开区支行	2022/12/2	2025/12/1	人民币	3.45	95,800,000.00
农发基础设施基金有限公司	2022/10/12	2024/10/12	人民币	3.10	120,000,000.00
中国工商银行合肥市庐东支行	2021/12/24	2036/12/24	人民币	4.00	125,000,000.00
中国工商银行合肥市庐东支行	2022/6/13	2037/6/13	人民币	3.85	42,120,000.00
中国建设银行合肥庐阳支行	2023/1/11	2026/1/10	人民币	3.19	147,743,152.24
中国建设银行合肥庐阳支行	2024/1/24	2029/1/23	人民币	2.60	45,783,804.08
合肥科技农村商业银行经开区支行	2021/6/29	2026/6/29	人民币	4.35	130,000,000.00
中国工商银行合肥和平路支行	2020/7/1	2025/5/20	人民币	3.98	31,200,000.00
中国农业银行合肥蜀山区支行	2021/12/20	2033/12/19	人民币	3.35	38,642,507.03
中国银行合肥分行	2022/5/31	2033/5/31	人民币	3.75	184,356,684.44
中国光大银行合肥分行	2024/4/29	2029/4/24	人民币	3.00	14,359,916.28
合计	—	—	—	—	8,334,051,064.07

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
22 合肥城建 MTN001	111,339,587.71	113,620,489.63
23 合肥城建 MTN001	339,105,690.04	345,188,244.74
21 合肥工科 MTN001	409,229,999.99	

24 合肥工科 MTN001	304,042,500.00	401,343,333.33
一年内到期的应付债券	-859,675,277.74	-401,343,333.33
合计	304,042,500.00	458,808,734.37

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
22 合肥城建 MTN001	110,000,000.00	4.49%	2022年03月11日	3年	110,000,000.00	113,620,489.63		2,496,938.89	161,159.19	4,939,000.00	111,339,587.71	否
23 合肥城建 MTN001	336,000,000.00	3.95%	2023年03月22日	2年	336,000,000.00	345,188,244.74		6,709,733.33	479,711.97	13,272,000.00	339,105,690.04	否
21 合肥工科 MTN001	400,000,000.00	3.90%	2021年11月30日	3年	400,000,000.00	401,343,333.33		7,886,666.66			409,229,999.99	否
24 合肥工投 MTN001	300,000,000.00	3.15%	2024年01月25日	3年	300,000,000.00		300,000.00	4,042,500.00			304,042,500.00	否
合计					1,146,000,000.00	860,152,067.70	300,000.00	21,135,838.88	640,871.16	18,211,000.00	1,163,717,777.74	

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	702,513.47	712,521.17	交房违约赔款
合计	702,513.47	712,521.17	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,443,399.82	5,357,000.00	2,216,746.93	27,583,652.89	项目建设补助
合计	24,443,399.82	5,357,000.00	2,216,746.93	27,583,652.89	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	803,291,89						803,291,89

	4.00						4.00
--	------	--	--	--	--	--	------

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,792,491,348.68			1,792,491,348.68
其他资本公积	182.32			182.32
合计	1,792,491,531.00			1,792,491,531.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属	

		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	----------------	------------------	-----	------	-------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	401,645,947.00			401,645,947.00
任意盈余公积	132,465,232.55			132,465,232.55
合计	534,111,179.55			534,111,179.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,463,066,494.18	3,283,816,252.42
调整后期初未分配利润	3,463,066,494.18	3,283,816,252.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,400,583.55	219,414,836.46
应付普通股股利		40,164,594.70
期末未分配利润	3,477,467,077.73	3,463,066,494.18

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,347,028,123.02	1,020,623,690.55	2,964,909,341.22	2,496,854,982.78
其他业务	6,959,864.98	6,308,788.85	12,717,008.54	6,135,160.07
合计	1,353,987,988.00	1,026,932,479.40	2,977,626,349.76	2,502,990,142.85

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 13,818,317,417.23 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

本期营业收入和营业成本较上年同期分别下降 54.53%、58.97%，主要系本期交付客户的开发产品减少所致。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求  
报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
----	------	------

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,036,009.82	8,390,617.92
教育费附加	545,895.09	3,752,586.75
房产税	9,387,447.60	6,937,403.36
土地使用税	4,858,381.22	6,139,049.92
印花税	1,904,956.73	4,469,493.44
地方教育费附加	363,632.66	2,501,306.58
土地增值税	16,551,605.95	23,319,100.05
其他	1,561,395.34	1,046,145.78
合计	36,209,324.41	56,555,703.80

其他说明：

本期税金及附加较上年同期下降 35.98%，主要系土地增值税及附加税减少所致。

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,893,223.82	47,770,290.99
折旧摊销及车辆使用费	5,360,514.22	5,504,182.21
办公及租赁费	4,029,232.54	2,262,355.19
中介机构及信息披露费	3,711,660.74	2,224,902.12
水电费	3,863,349.22	3,047,535.84
差旅费	977,852.99	734,755.75
其他	7,344,652.73	4,451,026.64
合计	75,180,486.26	65,995,048.74

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,552,303.78	4,751,048.69
代理服务费	13,487,403.88	23,829,051.65
广告费	8,007,679.57	14,610,557.68
售后维护费	2,231,484.92	1,991,734.41
水电气费	936,205.73	148,256.01
空置房管理费		1,180,327.00
办证费	218,514.68	124,673.00
招商代理服务费	26,789,300.10	
劳务外包费	4,572,311.07	
其他	15,402,431.19	11,886,834.78
合计	84,197,634.92	58,522,483.22

其他说明：

本期销售费用较上年同期增长 43.87%，主要系本期招商代理服务费增加所致。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	95,966,442.22	87,845,272.41
减：利息收入	36,773,534.20	58,979,837.76
利息净支出	59,192,908.02	28,865,434.65
银行手续费及其他	1,270,852.10	1,503,076.67
合计	60,463,760.12	30,368,511.32

其他说明

本期财务费用较上年同期增长 99.10%，主要系本期利息净支出增加所致。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	5,216,746.93	4,286,669.33
与资产相关的政府补助	2,216,746.93	4,286,669.33
与收益相关的政府补助	3,000,000.00	
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	214,253.93	304,419.72
其中：个税扣缴税款手续费	120,597.42	115,139.38

进项税加计扣除	81,356.51	149,557.14
增值税返还	12,300.00	39,723.20
合计	5,431,000.86	4,591,089.05

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,212,444.48	8,168,184.39
其他投资收益	-138,860.97	
商誉处置收益		-99,029.40
合计	-9,351,305.45	8,069,154.99

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,139,785.46	-9,696,003.24
合计	-7,139,785.46	-9,696,003.24

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	346,687.78	306,346.02
合计	346,687.78	306,346.02

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	15,573.16	
其中：固定资产	15,573.16	
合计	15,573.16	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入	557,672.18	3,233,428.58	557,672.18
罚款收入	9,233.30	17,703.00	9,233.30
索赔收入	133,439.50	1,272,500.00	133,439.50
与企业日常经营活动无关的政府补助	548,030.56	441,788.54	548,030.56
其他	141,270.93	7,024,131.86	141,270.93
合计	1,389,646.47	11,989,551.98	1,389,646.47

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,500.00	21,188.12	3,500.00
罚款支出	85,382.35	28,223.28	85,382.35
索赔支出	170,000.00		170,000.00
非流动资产毁损报废损失	12,855.56	37,805.94	12,855.56
其他	542,718.98	161,238.40	542,718.98
合计	814,456.89	248,455.74	814,456.89

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,743,555.46	77,761,384.97

递延所得税费用	-21,167,945.66	-10,243,603.15
合计	17,575,609.80	67,517,781.82

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,881,663.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,220,415.84
子公司适用不同税率的影响	-535,004.04
调整以前期间所得税的影响	268,128.97
非应税收入的影响	2,303,111.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	489,689.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-75,780,788.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	75,610,056.76
所得税费用	17,575,609.80

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收保证金、押金及其他款项	692,934,140.44	220,428,471.94
政府补助	8,405,030.56	6,041,258.54
合计	701,339,171.00	226,469,730.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及其他	449,007,130.70	220,064,871.17
期间费用	120,096,180.69	71,957,088.98
合计	569,103,311.39	292,021,960.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	25,146,266.59	38,469,990.39
合计	25,146,266.59	38,469,990.39

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行 2023 年度第一期中期票据		336,000,000.00
收到华润置地控股有限公司往来款	127,100,000.00	955,872,500.50
收到庐江和禄房地产开发有限公司款项		49,000,000.00
收到子公司少数股东合肥市滨湖新区建设投资有限公司款项		15,000,000.00
合计	127,100,000.00	1,355,872,500.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付华润置地控股有限公司往来款	715,000,000.00	583,000,000.00
支付南京市棠悦房地产开发有限公司往来款		1,175,000,000.00
支付其他公司往来借款	15,265,950.00	
支付债券承销费		1,901,886.77
支付保函担保费		578,800.00

合计	730,265,950.00	1,760,480,686.77
----	----------------	------------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	500,580,555.56		2,238,888.89	502,819,444.45		
长期借款	6,480,684,079.16	1,856,153,180.98	164,391,601.60	164,415,964.84	1,115,448,830.54	7,221,364,066.36
应付债券	458,808,734.37	300,000,000.00	21,776,710.04	18,211,000.00	458,331,944.41	304,042,500.00
其他应付款	546,973,685.88		10,702,682.14	20,068,727.78	36,254,550.15	501,353,090.09
应付股利	49,000,000.00		35,000,000.00	84,000,000.00		
一年内到期的非流动负债	1,165,270,312.30		1,575,076,774.65	759,186,924.60		1,981,160,162.35
合计	9,201,317,367.27	2,156,153,180.98	1,809,186,657.32	1,548,702,061.67	1,610,035,325.10	10,007,919,818.80

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,306,053.56	210,688,361.07
加：资产减值准备	6,793,097.68	9,389,657.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,490,970.55	19,026,153.86
使用权资产折旧		
无形资产摊销	773,504.68	1,075,726.78
长期待摊费用摊销	1,905,387.68	1,724,801.39

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）	-15,573.16	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,855.56	37,805.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	59,192,908.02	29,444,234.65
投资损失（收益以“-”号填列）	9,351,305.45	-8,069,154.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,167,945.66	-8,674,152.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,569,451.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,625,523,978.20	-1,277,678,080.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,206,380,491.12	-414,216,332.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,183,090,055.15	3,255,627,919.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-523,171,849.81	1,816,807,488.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,422,961,777.12	6,304,871,810.28
减：现金的期初余额	3,745,741,027.91	4,581,833,027.46
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	-322,779,250.79	1,723,038,782.82

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,422,961,777.12	3,745,741,027.91
其中：库存现金	30,092.53	21,278.70
可随时用于支付的银行存款	3,421,685,514.55	3,745,719,749.21
可随时用于支付的其他货币资金	1,246,170.04	
三、期末现金及现金等价物余额	3,422,961,777.12	3,745,741,027.91

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值		购买日账面价值	
资产：				

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
合肥城建蚌埠置业有限公司	100,000,000.00	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	房地产开发	100.00%		设立
合肥城建巢湖置业有限公司	80,000,000.00	安徽省巢湖市	安徽省巢湖市	房地产开发	80.00%		设立
合肥城建广德置业有限公司	60,000,000.00	安徽省广德市	安徽省广德市	房地产开发	100.00%		设立
合肥城建琥珀置业有限公司	60,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	100.00%		设立
宣城新天地置业有限公司	60,000,000.00	安徽省宣城市	安徽省宣城市	房地产开发	100.00%		企业合并
安徽琥珀物业服务服务有限公司	12,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	物业服务	100.00%		设立
合肥城建东庐置业有限公司	153,850,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	65.00%		设立
三亚丰乐实业有限公司	20,408,163.00	海南省三亚市	海南省三亚市	房地产开发	100.00%		企业合并

安徽琥珀房屋租赁有限公司	100,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房屋租赁	100.00%		设立
合肥滨湖琥珀工程项目管理有限公司	400,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	51.00%		设立
合肥城建新站置业有限公司	100,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	100.00%		设立
合肥城建北城置业有限公司	100,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	100.00%		设立
合肥润琥房地产开发有限公司	2,000,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	50.00%		设立
合肥润珀商业管理有限公司	600,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	50.00%		设立
肥西康居城市运营管理有限公司	200,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	70.00%		设立
南京徽琥房地产开发有限公司	500,000,000.00	江苏省南京市	江苏省南京市	房地产开发	50.00%		设立
南京徽珀房地产开发有限公司	1,000,000,000.00	江苏省南京市	江苏省南京市	房地产开发	50.00%		设立
合肥北庐置业有限公司	200,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	100.00%		设立
合肥滨润置业有限公司	1,800,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	50.00%		设立
合肥工投工业科技发展有限公司	1,500,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营	100.00%		企业合并
合肥工投工业科技肥西有限公司	134,950,431.37	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营		51.00%	企业合并
合肥庐阳工投工业科技有限公司	150,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营		76.36%	企业合并
合肥工投工业科技颍上有限公司	50,000,000.00	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	地产开发与运营		93.00%	企业合并
合肥工投工业科技定远有限公司	50,000,000.00	安徽省滁州市	安徽省滁州市	地产开发与运营		100.00%	企业合并
合肥工科同道产业园管理有限公司	3,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	物业服务		100.00%	企业合并
合肥新站工投工业科技有限公司	150,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营		100.00%	企业合并
合肥庐阳金融城投资发展有限公司	500,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营		51.00%	企业合并
合肥工投环	100,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营		100.00%	企业合并

湖科创投资发展有限公司	0.00	市	市	运营			
合淮工业科技有限公司	100,000.00	安徽省淮南市	安徽省淮南市	地产开发与运营		74.30%	企业合并
合肥工投高新科创投资发展有限公司	400,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营		80.00%	企业合并
合肥工投蜀西科创投资发展有限公司	200,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营		80.00%	设立
合肥工科置业有限公司	300,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营		100.00%	设立
合肥工投北城投资发展有限公司	200,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	地产开发与运营		60.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥城建东庐置业有限公司	35.00%	8,340,373.03	35,000,000.00	203,133,051.25
合肥润琥房地产开发有限公司	50.00%	15,089,736.99		1,160,492,291.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥城建东庐置业有限公司	826,027,980.66	2,310,846.74	828,338,827.40	246,697,493.01		246,697,493.01	1,215,375,593.88	1,529,957.01	1,216,905,550.89	559,093,853.72		559,093,853.72
合肥润琥房地产开发有限公司	6,769,374,756.11	1,117,842.56	6,770,492,598.67	4,449,565,659.31		4,449,565,659.31	6,720,432,517.38	1,194,669.69	6,721,627,187.07	4,430,879,721.70		4,430,879,721.70

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥城建东庐置业有限公司	153,765,661.48	23,829,637.22	23,829,637.22	-62,623,710.43	304,212,476.92	45,500,556.18	45,500,556.18	-13,943,018.54
合肥润琥房地产开发有限公司	138,103,891.75	30,179,473.99	30,179,473.99	-282,700,030.45		22,106,038.76	22,106,038.76	1,552,227,311.82

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
庐江和禄房地产开发有限公司	安徽庐江	安徽庐江	房地产开发	49.00%		权益法
合肥华兴空港投资有限公司	安徽合肥	安徽合肥	投资管理	28.57%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	庐江和禄房地产开发有限公司	合肥华兴空港投资有限公司	庐江和禄房地产开发有限公司	合肥华兴空港投资有限公司
流动资产	299,613,248.88	910,180,758.46	381,722,492.39	912,898,092.19
非流动资产	15,377,861.81	1,738,467,057.39	14,509,934.42	1,738,469,716.47
资产合计	314,991,110.69	2,648,647,815.85	396,232,426.81	2,651,367,808.66
流动负债	129,954,072.65	1,443,043,757.63	208,590,879.59	1,417,986,900.22
非流动负债				
负债合计	129,954,072.65	1,443,043,757.63	208,590,879.59	1,417,986,900.22
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	185,037,038.04	1,205,604,058.22	187,641,547.22	1,233,380,908.44
按持股比例计算的净资产份额	90,668,148.65	344,457,957.89	91,944,358.15	352,394,192.87
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-787,270.62		-787,270.62
对联营企业权益投资	90,668,148.65	343,670,687.27	91,944,358.15	351,606,922.25

的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,395,312.79		374,717,868.78	
净利润	-2,604,509.18	-27,776,850.22	8,987,405.40	13,175,258.28
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,604,509.18	-27,776,850.22	8,987,405.40	13,175,258.28
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	24,443,399.82	5,357,000.00		2,216,746.93		27,583,652.89	

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,000,000.00	
营业外收入	548,030.56	441,788.54

合计	3,548,030.56	441,788.54
----	--------------	------------

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款和合同资产中，前五大客户的应收账款和合同资产占本公司应收账款和合同资产总额的 52.32%（比较期：77.68%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 98.27%（比较：98.03%）。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

## 3、市场风险

### （1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以同期同档次国家基准利率或基准利率上下浮动一定百分比的利率计息的借款人民币 833,405.11 万元，在其他变量不变的假设下，假定利率上升或下降 0.25 个百分点，将分别导致公司 2024 年 1-6 月利息支出增加或减少 1,041.76 万元。

## (2) 其他价格风险

其他价格风险，是指利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司以市场价格销售房地产开发商品，因此受到此等价格波动的影响。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	安徽省合肥市	投资控股	700,000.00 万元	36.92%	36.92%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是合肥市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥市工业投资控股有限公司	持股 5%以上股东
合肥韩江春酒店管理有限公司	持股 5%以上股东关联方
合肥市梅山饭店有限公司	持股 5%以上股东关联方
合肥国际内陆港发展有限公司	持股 5%以上股东关联方
合肥市市直机关印务有限公司	持股 5%以上股东关联方
合肥市地方铁路投资建设有限公司	持股 5%以上股东关联方
安徽省信息产业投资控股有限公司	持股 5%以上股东关联方

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
合肥韩江春酒店管理有限公司	采购商品、接受劳务	217,635.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥国际内陆港发展有限公司	提供租赁服务		382,748.87
合肥国际内陆港发展有限公司	提供物业服务	42,006.74	81,837.82
合肥韩江春酒店管理有限公司	提供物业服务	229.36	229.36
合肥市工业投资控股有限公司	提供物业服务		597,449.86
合肥市市直机关印务有限公司	出售工业厂房		-6,176,190.48
安徽省信息产业投资控股有限公司	代建收入		3,396,226.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	390,000,000.00	2019年12月26日	2024年12月26日	否
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	940,000,000.00	2021年12月14日	2026年12月13日	否
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	110,000,000.00	2022年03月11日	2027年03月11日	否
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	740,000,000.00	2022年09月19日	2030年09月19日	否
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	336,000,000.00	2023年03月22日	2027年03月21日	否
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	700,000,000.00	2020年12月09日	2025年12月09日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

合肥兴泰金融控股 (集团)有限公司	200,000,000.00	2024年05月13日	2025年05月13日	
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,598,374.87	2,201,759.59

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	合肥韩江春酒店管理有限公司	2,753.77	137.69	24,721.38	1,236.07

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合肥韩江春酒店管理有限公司		38,160.00
其他应付款	庐江和禄房地产开发有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00
其他应付款	合肥兴泰金融控股(集团)有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
其他应付款	合肥韩江春酒店管理有限公司	192.09	10,030.73
其他应付款	合肥市梅山饭店有限公司	55,411.43	55,411.43
其他应付款	合肥国际内陆港发展有限公司		124,705.14
其他应付款	合肥市地方铁路投资建设有限公司	1,526.25	1,526.25

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 按揭担保

本公司部分商品房和工业厂房销售采用“按揭”方式，由本公司为业主按揭购房提供连带责任保证。截至 2024 年 6 月 30 日止，此项担保的金额为 155,383.45 万元。

## （2）未决诉讼

①安徽四建控股集团有限公司诉合肥城建蚌埠置业有限公司建设工程施工合同纠纷案和合肥城建蚌埠置业有限公司反诉安徽四建控股集团有限公司案件。

2020 年 11 月 9 日，安徽四建控股集团有限公司以合肥城建蚌埠置业有限公司为被告向蚌埠市蚌山区人民法院提起诉讼，请求合肥城建蚌埠置业有限公司追加蚌埠琥珀新天地项目工程款 2,686.24 万元及利息。合肥城建蚌埠置业有限公司提起反诉，反诉请求逾期竣工违约金 609.43 万元及利息，逾期交房违约金损失 1,826.22 万元，金额总计 2,435.65 万元。2022 年 2 月 24 日，一审作出判决后，双方就原一审判决上诉至蚌埠市中级人民法院审理后，蚌埠市中级人民法院发回蚌山区人民法院重审。

经蚌山区人民法院重审，于 2023 年 12 月 20 日作出判决。判决合肥城建蚌埠置业有限公司支付安徽四建控股集团有限公司材差工程款 2,273.87 万元及利息，并支付鉴定费 64.47 万元；判决安徽四建控股集团有限公司支付合肥城建蚌埠置业有限公司逾期竣工违约金 599.41 万元及利息，支付逾期竣工损失 635.75 万元及利息，并支付鉴定费 5.60 万元。双方对重审判决均不服，现双方均上诉至蚌埠市中级人民法院。该案件现处于蚌埠市中级人民法院二审过程中，尚未作出生效判决。

②福建省五建建设集团有限公司诉合肥城建发展股份有限公司、合肥城建发展股份有限公司反诉福建省五建建设集团有限公司建设工程施工合同纠纷案。

2022 年 11 月 28 日，福建省五建建设集团有限公司向合肥市蜀山区人民法院提起诉讼，请求判令合肥城建发展股份有限公司支付施工工期延误 645 天导致材料价格上涨而增加的费用 6,025.58 万元及利息，支付《竣工结算（上册）》中扣除的税金和维修费用 156.62 万元。合肥城建发展股份有限公司反诉福建省五建建设集团有限公司支付逾期竣工违约金 806.77 万元及利息。该案件正在合肥市蜀山区人民法院审理之中。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	567,388.34	220,243.53
合计	567,388.34	220,243.53

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	567,388.34	100.00%	28,369.42	5.00%	539,018.92	220,243.53	100.00%	11,012.18	5.00%	209,231.35
其中：										
1. 组合 1										
2. 组合 2	567,388.34	100.00%	28,369.42	5.00%	539,018.92	220,243.53	100.00%	11,012.18	5.00%	209,231.35
合计	567,388.34	100.00%	28,369.42	5.00%	539,018.92	220,243.53	100.00%	11,012.18	5.00%	209,231.35

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	567,388.34	28,369.42	5.00%
合计	567,388.34	28,369.42	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	11,012.18	17,357.24				28,369.42
合计	11,012.18	17,357.24				28,369.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
合肥市滨湖新区建设投资有限公司		12,393,207.55	12,393,207.55	76.53%	1,239,320.76
合肥东部新城建设投资有限公司		2,455,960.94	2,455,960.94	15.16%	311,019.47
合肥望玺轨道置业有限公司	311,263.72	779,277.74	1,090,541.46	6.73%	56,032.59
安徽省通航控股集团有限公司	256,124.62		256,124.62	1.58%	12,806.23
合计	567,388.34	15,628,446.23	16,195,834.57	100.00%	1,619,179.05

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,301,647,015.53	3,479,024,189.52
合计	4,301,647,015.53	3,479,024,189.52

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	4,177,499,301.06	3,356,694,175.41
借款	237,955,226.04	232,872,726.04
保证金	50,600.00	760,340.00
备用金及其他	5,766,302.24	5,818,193.44
代垫款项	8,138,983.00	8,138,983.00
合计	4,429,410,412.34	3,604,284,417.89

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,197,739,839.82	3,372,613,845.37
1 至 2 年	16,714,259.43	16,714,259.43
2 至 3 年	214,697,178.09	214,697,178.09
3 年以上	259,135.00	259,135.00
4 至 5 年	6,295.00	6,295.00
5 年以上	252,840.00	252,840.00
合计	4,429,410,412.34	3,604,284,417.89

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	246,094,209.04	5.56%	127,116,596.02	51.65%	118,977,613.02	241,011,709.04	6.69%	124,575,346.02	51.69%	116,436,363.02
其中：										
按组合计提坏账准备	4,183,316,203.30	94.44%	646,800.79	0.02%	4,182,669,402.51	3,363,272,708.85	93.31%	684,882.35	0.02%	3,362,587,826.50
其中：										

组合 1	4,177,499,301.06	94.31%	0.00	0.00%	4,177,499,301.06	3,356,694,175.41	93.13%	0.00	0.00%	3,356,694,175.41
组合 2	5,816,902.24	0.13%	646,800.79	11.12%	5,170,101.45	6,578,533.44	0.18%	684,882.35	10.41%	5,893,651.09
合计	4,429,410,412.34	100.00%	127,763,396.81	2.88%	4,301,647,015.53	3,604,284,417.89	100.00%	125,260,228.37	3.48%	3,479,024,189.52

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合肥华侨城实业发展有限公司	232,872,726.04	116,436,363.02	237,955,226.04	118,977,613.02	50.00%	预计较难收回
安徽凯源建设集团有限责任公司	8,138,983.00	8,138,983.00	8,138,983.00	8,138,983.00	100.00%	预计无法收回
合计	241,011,709.04	124,575,346.02	246,094,209.04	127,116,596.02		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,177,499,301.06	0.00	0.00%
合计	4,177,499,301.06	0.00	

确定该组合依据的说明：

### 应收合并范围内关联方的款项

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,993,038.73	249,651.94	5.00%
1 至 2 年	150,728.51	15,072.85	10.00%
2 至 3 年	414,000.00	124,200.00	30.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	6,295.00	5,036.00	80.00%
5 年以上	252,840.00	252,840.00	100.00%
合计	5,816,902.24	646,800.79	

确定该组合依据的说明：

### 应收其他款项

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	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	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2024年1月1日余额	684,882.35		124,575,346.02	125,260,228.37
2024年1月1日余额 在本期				
本期计提	-38,081.56		2,541,250.00	2,503,168.44
2024年6月30日余额	646,800.79		127,116,596.02	127,763,396.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	125,260,228.37	2,503,168.44				127,763,396.81
合计	125,260,228.37	2,503,168.44				127,763,396.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥城建新站置业有限公司	内部往来	1,458,882,786.00	1 年以内	32.94%	
合肥北庐置业有限公司	内部往来	808,913,796.00	1 年以内	18.26%	
合肥工投工业科技发展有限公司	内部往来	717,649,167.02	1 年以内	16.20%	
合肥滨湖琥珀工程项目管理有限公司	内部往来	540,332,108.33	1 年以内	12.20%	
合肥城建蚌埠置业有限公司	内部往来	363,350,000.00	1 年以内	8.20%	
合计		3,889,127,857.35		87.80%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,259,004,510.83		6,259,004,510.83	6,259,004,510.83		6,259,004,510.83
对联营、合营企业投资	434,338,835.92		434,338,835.92	443,551,280.40		443,551,280.40
合计	6,693,343,346.75		6,693,343,346.75	6,702,555,791.23		6,702,555,791.23

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合肥城建蚌埠置业有限公司	180,000,000.00						180,000,000.00	
合肥城建巢湖置业有限公司	67,958,300.00						67,958,300.00	
合肥城建广德置业有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
宣城新天地置业有	67,000,000.00						67,000,000.00	

限公司								
合肥城建琥珀置业有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
安徽琥珀物业服务有限责任公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
合肥城建东庐置业有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
三亚丰乐实业有限公司	161,762,586.80						161,762,586.80	
安徽琥珀房屋租赁有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合肥滨湖琥珀工程项目管理有限公司	204,000,000.00						204,000,000.00	
合肥城建新站置业有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
合肥城建北城置业有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
合肥润琥房地产开发有限公司	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
合肥润珀商业管理有限公司	300,000,000.00						300,000,000.00	
肥西康居城市运营管理有限公司	112,000,000.00						112,000,000.00	
南京徽琥房地产开发有限公司	250,000,000.00						250,000,000.00	
南京徽珀房地产开发有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
合肥北庐置业有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
合肥滨润置业有限公司	900,000,000.00						900,000,000.00	
合肥工投工业科技发展有限公司	1,879,283,624.03						1,879,283,624.03	
合计	6,259,004,510.83						6,259,004,510.83	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			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	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			
一、合营企业													
二、联营企业													
庐江和禄房地产开发有限公司	91,944,358.15				-1,276,209.50							90,668,148.65	
合肥华兴空港投资有限公司	351,606,922.25				-7,936,234.98							343,670,687.27	
小计	443,551,280.40				-9,212,444.48							434,338,835.92	
合计	443,551,280.40				-9,212,444.48							434,338,835.92	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	476,845,877.88	389,853,578.98	2,207,189,822.91	1,962,435,670.21
其他业务	3,152,794.91	1,591,744.95	1,317,713.43	2,557,880.06
合计	479,998,672.79	391,445,323.93	2,208,507,536.34	1,964,993,550.27

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,170,914.28 元，其中，元预计

将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	65,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-9,212,444.48	8,168,184.39
处置长期股权投资产生的投资收益		43,011.50
其他投资收益	-138,860.97	
合计	55,648,694.55	8,211,195.89

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	2,717.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,548,030.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,547,370.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	59,167.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,014.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	214,253.93	
减：所得税影响额	3,360,356.61	
少数股东权益影响额（税后）	4,674,234.28	
合计	5,376,963.69	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.22%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14%	0.01	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他