

合并资产负债表

编制单位：厦门建发集团有限公司

2023年6月30日

会企01表
单位：元

资 产	2023年6月30日	2022年12月31日	负债和所有者权益（或股东权益）	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	127,490,304,142.98	102,783,441,544.21	短期借款	42,702,214,511.34	11,790,932,363.16
交易性金融资产	4,330,344,224.49	1,990,358,623.72	交易性金融负债		
衍生金融资产	105,637,063.49	229,813,882.99	衍生金融负债	936,203,464.78	616,011,628.31
应收票据	149,926,091.18	182,805,793.40	应付票据	46,502,865,015.28	25,045,558,052.95
应收账款	22,923,943,082.53	18,733,193,863.08	应付账款	56,711,257,505.21	46,320,461,671.12
应收款项融资	1,514,499,449.57	767,146,728.73	预收款项	120,288,200.39	103,424,649.72
预付款项	56,055,776,703.06	36,949,502,077.12	合同负债	305,249,823,478.60	228,060,230,749.43
其他应收款	90,469,818,406.57	67,230,271,640.34	应付职工薪酬	2,991,736,525.76	4,353,369,914.30
存货	435,414,728,634.93	363,384,710,788.39	应交税费	7,764,461,719.20	8,135,121,058.45
合同资产	640,675,850.90	710,279,662.77	其他应付款	47,468,103,478.50	37,150,869,898.84
一年内到期的非流动资产	2,319,085,771.03	2,431,782,695.42	一年内到期的非流动负债	16,730,391,605.98	19,817,819,342.56
其他流动资产	24,414,983,837.35	18,453,005,159.35	其他流动负债	30,667,970,365.60	20,978,890,280.30
流动资产合计	765,829,723,258.08	613,846,312,459.52	流动负债合计	557,845,315,870.64	402,372,689,609.14
非流动资产：			非流动负债：		
债权投资	792,188,884.31	992,665,668.02	长期借款	54,578,272,996.56	59,520,114,252.71
其他债权投资			应付债券	47,618,300,420.69	42,882,848,988.98
长期应收款	3,327,679,567.35	2,413,233,998.86	租赁负债	1,161,410,032.13	1,078,199,885.53
长期股权投资	42,443,793,443.48	36,411,602,760.74	长期应付款	193,557,806.41	276,037,456.14
其他权益工具投资			预计负债	304,745,739.76	298,931,488.53
其他非流动金融资产	18,974,673,137.27	18,769,808,372.83	递延收益	122,807,545.53	122,699,379.06
投资性房地产	18,287,037,206.75	18,003,306,041.46	递延所得税负债	4,603,190,702.45	4,182,817,163.58
固定资产	11,321,467,853.65	11,069,207,754.63	其他非流动负债	12,132,500,000.00	12,539,400,000.00
在建工程	4,135,925,732.12	3,665,089,378.24	非流动负债合计	120,714,785,243.53	120,901,048,614.53
生产性生物资产			负债合计	678,560,101,114.17	523,273,738,223.67
油气资产			实收资本（或股本）	6,750,000,000.00	6,750,000,000.00
使用权资产	1,358,530,638.66	1,349,097,349.16	其他权益工具	24,981,209,056.61	22,355,548,773.53
无形资产	2,382,176,486.72	2,302,653,093.87	其中：优先股		
开发支出	12,235,918.03	10,211,935.96	永续债	24,981,209,056.61	22,355,548,773.53
商誉	1,282,415,423.08	1,253,276,834.25	资本公积	4,004,364,645.16	3,039,295,543.95
长期待摊费用	1,822,023,199.41	1,894,957,210.06	其他综合收益	665,175,725.63	610,815,591.59
递延所得税资产	13,456,066,578.09	10,177,237,636.44	专项储备	1,045,895.45	1,007,329.18
其他非流动资产	6,237,358,179.08	1,404,145,124.46	盈余公积	2,831,994,650.24	2,831,994,650.24
非流动资产合计	125,833,572,248.00	109,716,493,158.98	一般风险准备	8,631,442.55	8,631,442.55
			未分配利润	24,829,238,299.11	24,146,833,736.38
			归属于母公司所有者权益合计	64,071,659,714.75	59,744,127,067.42
			少数股东权益	149,031,534,677.16	140,544,940,327.41
			所有者权益合计	213,103,194,391.91	200,289,067,394.83
资产总计	891,663,295,506.08	723,562,805,618.50	负债和所有者权益总计	891,663,295,506.08	723,562,805,618.50

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：厦门建发集团有限公司

2023年6月

会企02表

单位：元

项目	本年累计金额	上年同期金额
一、营业收入	392,830,430,083.95	372,487,813,900.19
减：营业成本	380,901,333,581.57	361,368,874,768.61
税金及附加	648,477,567.36	473,621,597.87
销售费用	5,125,913,027.98	4,278,946,871.69
管理费用	1,253,366,482.97	766,890,287.10
研发费用	101,371,185.18	58,479,451.77
财务费用	1,070,422,717.53	812,570,874.55
加：其他收益	446,788,321.93	436,769,476.60
投资收益（损失以“-”号填列）	1,825,725,947.09	21,212,966.86
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-655,442,073.34	317,599,336.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-252,478,716.16	-507,747,174.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-544,627,825.02	-641,637,933.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,138,912.88	17,273,627.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,565,650,088.74	4,371,900,348.98
加：营业外收入	175,456,923.96	363,743,347.63
减：营业外支出	53,611,279.95	56,583,046.18
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,687,495,732.75	4,679,060,650.43
减：所得税费用	859,139,107.96	1,245,470,581.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,828,356,624.79	3,433,590,069.20
归属于母公司所有者的净利润	1,348,950,869.75	692,075,534.28
少数股东损益	2,479,405,755.04	2,741,514,534.92
五、其他综合收益的税后净额	139,109,270.34	158,403,092.92
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54,360,134.04	59,555,392.10
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	54,360,134.04	59,555,392.10
其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	16,985,218.92	-38,322,670.94
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-
3. 其他债权投资信用减值准备	-	-
4. 外币财务报表折算差额	37,374,915.12	97,878,063.04
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	84,749,136.30	98,847,700.82
六、综合收益总额	3,967,465,895.13	3,591,993,162.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,403,311,003.79	751,630,926.38
归属于少数股东的综合收益总额	2,564,154,891.34	2,840,362,235.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：厦门建发集团有限公司

会企03表

单位：元

项目名称	2023年6月 本年累计金额	上年同期金额
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	520,605,477,243.31	469,096,065,735.52
收到的税费返还	813,613,581.70	1,441,857,599.97
收到其他与经营活动有关的现金	12,157,347,541.29	10,291,375,908.23
经营活动现金流入小计	533,576,438,366.30	480,829,299,243.72
购买商品、接受劳务支付的现金	472,859,943,169.20	490,982,344,894.97
支付给职工以及为职工支付的现金	5,547,658,474.20	5,077,858,316.43
支付的各种税费	10,753,612,473.27	10,463,886,612.10
支付其它与经营活动有关现金	21,995,810,805.41	25,487,860,480.91
经营活动现金流出小计	511,157,024,922.08	532,011,950,304.41
经营活动产生的现金流量净额	22,419,413,444.22	-51,182,651,060.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	5,324,412,320.39	19,100,703,146.48
取得投资收益所收到的现金	498,994,618.17	298,810,489.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,796,849.78	62,650,829.57
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	10,384,839,077.71	6,387,189,135.41
投资活动现金流入小计	16,312,042,866.05	25,849,353,600.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,171,293,197.93	608,242,835.73
投资支付的现金	20,867,591,024.81	32,007,623,765.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,405,341.98	85,629,774.40
支付其他与投资活动有关的现金	15,375,781,255.77	7,885,944,531.54
投资活动现金流出小计	37,432,070,820.49	40,587,440,907.07
投资活动产生的现金流量净额	-21,120,027,954.44	-14,738,087,306.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	11,693,125,484.59	30,149,047,673.56
取得借款所收到的现金	120,801,887,878.21	122,281,551,103.03
收到其他与筹资活动有关的现金	13,795,380,717.91	18,585,152,535.73
筹资活动现金流入小计	146,290,394,080.71	171,015,751,312.32
偿还债务支付的现金	87,643,883,509.26	82,774,529,369.75
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,977,480,624.27	5,696,613,304.92
支付其他与筹资活动有关的现金	35,153,347,330.64	23,842,005,325.90
筹资活动现金流出小计	128,774,711,464.17	112,313,148,000.57
筹资活动产生的现金流量净额	17,515,682,616.54	58,702,603,311.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,132,580.44	50,196,252.43
五、现金及现金等价物净增加额	18,847,200,686.76	-7,167,938,803.09
加：期初现金及现金等价物余额	94,925,547,606.47	90,091,098,112.60
六、期末现金及现金等价物余额	113,772,748,293.23	82,923,159,309.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2023年6月

编制单位：厦门建发集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,750,000,000.00	22,355,548,773.53		3,039,295,543.95		610,815,591.59	1,007,329.18	2,831,994,650.24	8,631,442.55	24,146,833,736.38	59,744,127,067.42	140,544,940,327.41	200,289,067,394.83	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他				-17,461,046.22						15,175,767.66	-2,285,278.56	2,285,278.56		
二、本年初余额	6,750,000,000.00	22,355,548,773.53		3,021,834,497.73		610,815,591.59	1,007,329.18	2,831,994,650.24	8,631,442.55	24,162,009,504.04	59,741,841,788.86	140,547,225,605.97	200,289,067,394.83	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,625,660,283.08		982,530,147.43		54,360,134.04	38,566.27			667,228,795.07	4,329,817,925.89	8,484,309,071.19	12,814,126,997.08	
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	54,360,134.04	—	—	—	1,348,950,869.75	1,403,311,003.79	2,564,154,891.34	3,967,465,895.13	
（二）所有者投入和减少资本		2,625,660,283.08		982,530,147.43						13,111,925.77	3,621,302,356.28	9,713,420,802.31	13,334,723,158.59	
1、所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	10,468,981,388.65	10,468,981,388.65	
2、其他权益工具持有者投入资本		2,625,660,283.08		-97,232,454.78	—	—	—	—	—	—	2,528,427,828.30	174,554,274.16	2,702,982,102.46	
3、股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	167,434,479.14	—	—	—	—	—	—	167,434,479.14	-880,000,000.00	-712,565,520.86	
4、其他	—	—	—	912,328,123.07						13,111,925.77	925,440,048.84	-50,114,860.50	875,325,188.34	
（三）专项储备提取和使用							38,566.27				38,566.27	284,395.87	322,962.14	
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	1,754,825.66	—	—	—	1,754,825.66	12,940,454.68	14,695,280.34	
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	1,716,259.39	—	—	—	1,716,259.39	12,656,058.81	14,372,318.20	
（四）利润分配										-694,834,000.45	-694,834,000.45	-3,793,551,018.33	-4,488,385,018.78	
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3、对所有者的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-694,834,000.45	-694,834,000.45	-3,793,551,018.33	-4,488,385,018.78	
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2、盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
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														
四、本年年末余额	6,750,000,000.00	24,981,209,056.61		4,004,364,645.16		665,175,725.63	1,045,895.45	2,831,994,650.24	8,631,442.55	24,829,238,299.11	64,071,659,714.75	149,031,534,677.16	213,103,194,391.91	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2023年6月

编制单位：厦门建发集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	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	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	6,750,000,000.00		24,021,099,716.93		3,585,311,964.45		810,975,202.98		2,649,666,661.79	8,631,442.55	23,806,243,992.66	61,631,928,981.36	112,327,363,170.22	173,959,292,151.58
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	6,750,000,000.00		24,021,099,716.93		3,585,311,964.45		810,975,202.98		2,649,666,661.79	8,631,442.55	23,806,243,992.66	61,631,928,981.36	112,327,363,170.22	173,959,292,151.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			7,644,524,528.32		-608,450,215.55		59,555,392.10				-281,235,413.05	6,814,394,291.82	20,841,755,872.13	27,656,150,163.95
（一）综合收益总额							59,555,392.10				692,075,534.28	751,630,926.38	2,840,362,235.74	3,591,993,162.12
（二）所有者投入和减少资本			7,644,524,528.32		-608,450,215.55							7,036,074,312.77	19,775,830,876.43	26,811,905,189.20
1、所有者投入的普通股					33,339,917.12							33,339,917.12	15,107,257,267.50	15,140,597,184.62
2、其他权益工具持有者投入资本			7,644,524,528.32									7,644,524,528.32	5,458,000,000.00	13,102,524,528.32
3、股份支付计入所有者权益的金额													42,456,205.52	42,456,205.52
4、其他					-641,790,132.67							-641,790,132.67	-831,882,596.59	-1,473,672,729.26
（三）专项储备提取和使用														
1、提取专项储备														
2、使用专项储备														
（四）利润分配											-973,310,947.33	-973,310,947.33	-1,745,180,437.26	-2,718,491,384.59
1、提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者的分配											-604,754,050.00	-604,754,050.00	-1,745,180,437.26	-2,349,934,487.26
4、其他											-368,556,897.33	-368,556,897.33		-368,556,897.33
（五）所有者权益内部结转													-29,256,802.78	-29,256,802.78
1、资本公积转增资本														
2、盈余公积转增资本														
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													-29,256,802.78	-29,256,802.78
四、本年年末余额	6,750,000,000.00		31,665,624,245.25		2,976,861,748.90		870,530,595.08		2,649,666,661.79	8,631,442.55	23,525,008,579.61	68,446,323,273.18	133,169,119,042.35	201,615,442,315.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

蔡文



李东



李默



母公司资产负债表

编制单位：厦门建发集团有限公司

2023年6月30日

会企01表
单位：元

资 产	2023年6月30日	2022年12月31日	负债和所有者权益（或股东权益）	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	4,166,770,741.40	3,170,403,125.46	短期借款	-	
交易性金融资产	-		交易性金融负债	-	
衍生金融资产	-		衍生金融负债	-	
应收票据			应付票据		
应收账款	24,030.00		应付账款	36,503,695.68	38,408,565.37
预付款项	919,298.61	1,757,232.02	预收款项	-	940,857.14
其他应收款	11,432,540,109.84	10,303,685,953.89	应付职工薪酬	11,111,384.81	30,040,706.00
存货			应交税费	13,805,800.89	11,427,717.73
一年内到期的非流动资产			其他应付款	1,224,494,745.09	415,949,188.66
其他流动资产	1,295,288,222.19	26,675,625.00	一年内到期的非流动负债	4,717,001,135.48	345,904,297.48
流动资产合计	16,895,542,402.04	13,502,521,936.37	其他流动负债	-	
非流动资产：			流动负债合计	6,002,916,761.95	842,671,332.38
债权投资	86,100,000.00	78,100,000.00	非流动负债：		
其他债权投资			长期借款	7,201,000,000.00	7,220,000,000.00
长期应收款			应付债券	5,192,264,080.16	7,690,075,645.35
长期股权投资	36,062,835,629.01	33,904,720,770.42	租赁负债	2,633,585.23	2,763,164.74
其他权益工具投资			长期应付款	-	
其他非流动金融资产	322,513,199.71	341,843,473.36	预计负债	-	
投资性房地产	5,369,879,344.03	5,052,246,222.04	递延收益	9,047,700.46	9,775,714.84
固定资产	208,240,578.95	224,564,694.32	递延所得税负债	-	
在建工程	967,468,818.28	700,197,384.26	其他非流动负债	-	
生产性生物资产			非流动负债合计	12,404,945,365.85	14,922,614,524.93
使用权资产	2,760,560.57	2,983,724.19	负债合计	18,407,862,127.80	15,765,285,857.31
油气资产			实收资本（或股本）	6,750,000,000.00	6,750,000,000.00
无形资产	77,524,664.13	78,685,279.95	其他权益工具	24,981,209,056.61	22,355,548,773.53
开发支出			其中：优先股		
商誉	-		永续债	24,981,209,056.61	22,355,548,773.53
长期待摊费用	109,600,053.94	121,859,670.08	资本公积	3,833,498,231.19	2,920,779,083.54
递延所得税资产	-		其他综合收益	168,122,477.65	153,175,894.48
其他非流动资产	-		盈余公积	2,801,193,883.86	2,801,193,883.86
非流动资产合计	43,206,922,848.62	40,505,201,218.62	未分配利润	3,160,579,473.55	3,261,739,662.27
资产总计	60,102,465,250.66	54,007,723,154.99	所有者权益（或股东权益）合计	41,694,603,122.86	38,242,437,297.68
			负债和所有者权益（或股东权益）总计	60,102,465,250.66	54,007,723,154.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

会企02表

编制单位：厦门建发集团有限公司

2023年6月

单位：元

项目	本年累计	上年同期
一、营业收入	53,784,402.03	55,453,374.36
减：营业成本	223,163.62	223,163.62
税金及附加	10,049,538.66	9,998,819.86
销售费用	-	-
管理费用	125,634,179.99	98,553,982.44
研发费用	-	-
财务费用	169,237,362.42	172,976,792.76
其中：利息费用	332,643,649.20	335,952,717.06
利息收入	164,037,507.84	171,229,295.15
加：其他收益	964,944.04	918,847.92
投资收益（损失以“-”号填列）	1,005,572,440.06	82,592,038.23
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-188,500,537.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	69,912.85	228,249.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	121,410.79	-231,392.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	755,368,865.08	-331,292,178.46
加：营业外收入	62,213.96	47,491,121.20
减：营业外支出	601,941.55	805,948.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	754,829,137.49	-284,607,005.39
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	754,829,137.49	-284,607,005.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	754,829,137.49	-284,607,005.39
（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	14,946,583.17	-34,493,567.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	14,946,583.17	-34,493,567.78
其中：1. 权益法下可转损益的其他综合收益	14,946,583.17	-34,493,567.78
2. 其他非流动金融资产公允价值变动损益		
六、综合收益总额	769,775,720.66	-319,100,573.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：








母公司现金流量表

编制单位：厦门建发集团有限公司

2023年6月

会企03表
单位：元

项目名称	本年累计金额	上年同期金额
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	-	-
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	965,036,442.76	968,738,330.27
经营活动现金流入小计	965,036,442.76	968,738,330.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	49,276,099.80	48,578,173.70
支付的各种税费	20,279,748.22	35,273,070.93
支付其它与经营活动有关现金	537,390,137.69	6,765,545,763.55
经营活动现金流出小计	606,945,985.71	6,849,397,008.18
经营活动产生的现金流量净额	358,090,457.05	-5,880,658,677.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	2,441,981,959.98	9,821,735,355.40
取得投资收益所收到的现金	213,594,417.56	117,268,593.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,996.11	257,599.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	767,637.20	-
收到其他与投资有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	2,656,425,010.85	9,939,261,548.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	264,418,513.05	116,276,154.72
投资支付的现金	5,109,797,500.00	12,080,310,254.13
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	5,374,216,013.05	12,196,586,408.85
投资活动产生的现金流量净额	-2,717,791,002.20	-2,257,324,860.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	5,400,000,000.00	7,700,000,000.00
取得借款所收到的现金	6,801,000,000.00	9,044,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	12,201,000,000.00	16,744,500,000.00
偿还债务支付的现金	4,820,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,155,310,008.72	1,283,695,674.02
支付其他与筹资活动有关的现金	2,869,621,830.19	25,423,441.36
筹资活动现金流出小计	8,844,931,838.91	2,809,119,115.38
筹资活动产生的现金流量净额	3,356,068,161.09	13,935,380,884.62
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	996,367,615.94	5,797,397,346.27
加：期初现金及现金等价物余额	3,168,810,576.82	1,785,211,936.65
六、期末现金及现金等价物余额	4,165,178,192.76	7,582,609,282.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2023年6月

编制单位：厦门建发集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	本期金额							
		优先股	永续债			其他	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	所有者权益合计	
一、上年年末余额	6,750,000,000.00		22,355,548,773.53			2,920,779,083.54		153,175,894.48		2,801,193,883.86		3,261,739,662.27	38,242,437,297.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	6,750,000,000.00		22,355,548,773.53			2,920,779,083.54		153,175,894.48		2,801,193,883.86		3,261,739,662.27	38,242,437,297.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,625,660,283.08			912,719,147.65		14,946,583.17				-101,160,188.72	3,452,165,825.18
（一）综合收益总额								14,946,583.17				754,829,137.49	769,775,720.66
（二）所有者投入和减少资本			2,625,660,283.08			912,719,147.65							3,538,379,430.73
1、所有者投入的普通股						922,522,672.88							922,522,672.88
2、其他权益工具持有者投入资本			2,625,660,283.08			-92,438,254.78							2,533,222,028.30
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他						82,634,729.55							82,634,729.55
（三）专项储备提取和使用													
1、提取专项储备													
2、使用专项储备													
（四）利润分配													
1、提取盈余公积												-855,989,326.21	-855,989,326.21
其中：法定公积金													
任意公积金													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他													
（五）所有者权益内部结转												-855,989,326.21	-855,989,326.21
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
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													
四、本年年末余额	6,750,000,000.00		24,981,209,056.61			3,833,498,231.19		168,122,477.65		2,801,193,883.86		3,160,579,473.55	41,694,603,122.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2023年6月

编制单位：厦门建发集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额				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	所有者权益合计
	实收资本	优先股	其他权益工具 永续债	其他								
一、上年年末余额	6,750,000,000.00		24,021,099,716.93		2,742,959,731.54		354,471,929.81		2,618,865,895.41		4,444,180,653.48	40,931,577,927.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	6,750,000,000.00		24,021,099,716.93		2,742,959,731.54		354,471,929.81		2,618,865,895.41		4,444,180,653.48	40,931,577,927.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			7,644,524,528.32		148,353,488.30		-34,493,567.78				-1,252,903,351.26	6,505,481,097.58
（一）综合收益总额							-34,493,567.78				-284,607,005.39	-319,100,573.17
（二）所有者投入和减少资本			7,644,524,528.32		148,353,488.30							7,792,878,016.62
1、所有者投入的普通股					33,339,917.12							33,339,917.12
2、其他权益工具持有者投入资本			7,644,524,528.32									7,644,524,528.32
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他					115,013,571.18							115,013,571.18
（三）专项储备提取和使用												
1、提取专项储备												
2、使用专项储备												
（四）利润分配												
1、提取盈余公积											-968,296,345.87	-968,296,345.87
其中：法定公积金												
任意公积金												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他											-968,296,345.87	-968,296,345.87
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
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												
四、本年年末余额	6,750,000,000.00		31,665,624,245.25		2,891,313,219.84		319,978,362.03		2,618,865,895.41		3,191,277,302.22	47,437,059,024.75

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



厦门建发集团有限公司

2023年6月30日财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

厦门建发集团有限公司以下简称“本公司”或“公司”，厦门建发集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

厦门建发集团有限公司原为厦门经济特区建设发展公司，是经厦门市人民政府厦政[1981]第 12 号文，福建省厦门经济特区管委会厦特管字[1981]002 号文批准，于 1980 年 12 月设立的厦门市综合性的国有独资有限公司。1995 年 10 月 31 日，经国家对外经济贸易合作部[1995]外经政审函字第 1970 号文、厦门市经济贸易委员会厦经贸外管[1995]444 号文及厦门市工商局（95）厦工商企变更字第 0077 号文批准，厦门经济特区建设发展公司更名为厦门建发集团有限公司。公司营业执照注册号：91350200154990617T。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司实收资本为人民币 67.50 亿元。2019 年 12 月 16 日经厦门市人民政府国有资产监督管理委员会《厦门市人民政府国有资产监督管理委员会关于增加厦门建发集团有限公司增加注册资本及相应修改公司章程的批复》（厦国资（2019）382 号），同意本公司增加注册资本人民币 2 亿元，增资后，注册资本由 65.5 亿元人民币增加至 67.50 亿元人民币，2020 年 1 月 1 日本公司对章程相关条款进行修正，2020 年 1 月 8 日厦门市市场监督管理局准予变更登记，实收资本情况详见附注八、（四十五）。

（一） 公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：有限责任公司

本公司注册地址：厦门市思明区环岛东路 1699 号建发国际大厦 43 楼

本公司总部办公地址：厦门市思明区环岛东路 1699 号建发国际大厦 43 楼

（二） 公司的业务性质和主要经营活动

本集团主要经营涉及进出口及国内贸易、房地产开发与经营、物流服务及实业投资等业务。

（三） 母公司以及实际控制人的名称

本公司的母公司为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会；实际控制人为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会。

（四） 财务报告的批准报出者

本财务报表经公司董事会批准报出。

（五） 营业期限

本公司的营业期限为：2000 年 12 月 06 日至 2050 年 12 月 05 日。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则

解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”（2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十五）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2、 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年

初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十五）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、（十五）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子

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

（六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十五）“长期股权投资”、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除下述几项之外，均计入当期损益：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②对于以后分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。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。

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折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率

变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（九）金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：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其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。

此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

年末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；

③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

（十） 套期工具

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

本集团在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评估。

1、 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

2、 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益

中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3、境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

（十一） 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

（十二） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	应收政府部门款项、医疗保险结算款（除社保中心结算款外）
组合 2	应收其他客户款项
合同资产：	
组合 1	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
组合 2	本组合为质保金

2、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本集团对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本集团员工暂借款及存放其他单位的押金、保证金
组合 2	应收其他款项

（十三） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括包括开发成本、开发产品、库存商品、原材料、发出商品、消耗性生物资产、合同履约成本、周转材料及在产品等。

2、 存货取得和发出的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；合同履约成本采用个别计价法，按项目结转。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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。

①库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十四） 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无

条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（九）“金融工具”。

（十五） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

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

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的

份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部

分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”、2 中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的

所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十二）“非流动非金融资产减值”。

（十六） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。对采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

- 1、投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场
- 2、本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

3、本集团投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

在极少的情况下，若有证据表明，本集团首次取得某项投资性房地产（或某项现有房地产在完成建造或开发活动或改变用途后首次成为投资性房地产时）时，该投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的

公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十七） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10—50	0-10	1.8-10
机器设备	年限平均法	3—15	0-10	6-33.33
运输设备	年限平均法	4—10	0-10	9.5-25
办公设备及电子设备	年限平均法	3—10	0-10	9-33.33
医疗设备	年限平均法	5—10	0-10	9-20
其他设备	年限平均法	5—10	0-10	9-20
固定资产改良支出	年限平均法	受益年限		

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十二）“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十八） 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十二）非流动非金融资产减值。

（十九） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（二十） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他

知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十二)“非流动非金融资产减值”。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按合理的摊销方法摊销。

(二十二) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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

现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十三） 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十四） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十五） 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十六） 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十七） 股份支付

（1）股份支付的种类

本集团股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本集团：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本集团如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

（二十八） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1） 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2） 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十九）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

（二十九） 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团具体方法如下：

1、商品销售合同

本集团与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。本集团已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

2、房地产销售合同

本集团房地产业务的收入于将物业的控制权转移给客户时确认。收入于客户获得实物所有权 或已完工物业的法定所有权且本集团已获得现时收款权并很可能收回对价时确认。在确认合同交易价格时,若融资成分重大,本集团将根据合同的融资成分来调整合同承诺对价。

3、提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同包含物业服务等的履约义务,由于本集团履约的同时客户 即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益,本集团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。

4、建造合同

本集团与客户之间的建造合同包含工程建设的履约义务,由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品,本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进 度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为 履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日,本集团对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计,以使其能够反映履约情况的变化。

(三十) 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。但是,如果该资产的摊销期限不超过一年,则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本集团就超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:(一)本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;(二)为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化,使得上述(一)减(二)的差额高于该资产账面价值的,本集团转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该

资产在转回日的账面价值。

（三十一） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1、应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

2、所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

3、相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

4、根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

（三十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（三十三） 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为建筑物等。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2）后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十七）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在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，本集团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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁

赁款以租赁投资净额(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)进行初始计量,并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

(三十四) 维修基金

本集团按商品房销售款的一定比例向业主收取维修基金时,计入其他应付款核算;按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时,减少代收的维修基金。

(三十五) 质量保证金

本集团按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出,列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用,直接在本项列支,保修期结束后清算。

(三十六) 终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营,本集团在当期财务报表中,将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的,本集团在当期财务报表中,将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(三十七) 限制性股票

股权激励计划中,本集团授予被激励对象限制性股票,被激励对象先认购股票,如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件,则本集团按照事先约定的价格回购股票。向职工发

行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本集团根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（三十八） 持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（三十九） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债

本集团本期末采用公允价值计量的资产主要包括其他非流动金融资产、投资性房地产。

2、 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3、 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

（四十） 资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报

酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

本集团 2023 年 1-6 月无应披露的会计政策变更事项。

（二） 会计估计变更

本集团 2023 年 1-6 月无应披露的会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正

本集团 2023 年 1-6 月无应披露的重要前期差错更正事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入 3%、5%、6%、9%、13%计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴
土地增值税	转让房地产所取得的增值额，超额累进税率 30%-60%
企业所得税	说明

注：除个别享受优惠税率的子公司外，本公司及境内子公司企业所得税税率为 25%，境外注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳企业所得税。

（二） 税收优惠及批文

根据财政部、税务总局、国家发展改革委2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减

按15%的税率征收企业所得税。

根据财税【2020】31号《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。

根据《国家税务总局厦门市税务局关于减租不动产减免房产税和城镇土地使用税的公告》（国家税务总局厦门市税务局公告2022年第4号）：2022年房屋业主减免同一小微企业、个体工商户三个月以上(含三个月，下同)租金的，对减免租金的不动产免征2022年7月至2023年6月应缴纳的房产税和城镇土地使用税。

根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号），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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税公告【2022】年第13号），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《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税2022年第10号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据财税〔2016〕36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件3，对托儿所、幼儿园提供的保育和教育服务、养老机构提供的养老服务、残疾人福利机构提供的育养服务等项目免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于合伙企业合伙人所得税问题的通知》（财税【2008】159号），合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人，生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定，销售自行开发生产的软件产品，按17%（2018年5月1日至2019年3月31日税率为16%，2019年4月1日以后税率为13%）的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

根据《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税【2018】99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2021年第6号），执行期限延长至2023年12月31日。

根据财政部 税务总局2023年第1号《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》、财政部 税务总局 海关总署[2019]39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》、财政部 税务总局公告2019年第87号《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》，自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

本集团部分子公司适用上述优惠政策。

建发致新之子公司湖南致新锐辰信息技术有限公司于2021年9月18日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202143001362，证书有效期为三年，在满足税法规定条件下，减按15%的税率征收企业所得税。但其在报告期内符合小型微利企业的标准，选按小微企业的优惠政策纳税。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

二级子公司名称	主要 经营 地	注册 地	企业类型	投资额	业务性质	持股比例(%)		表决权 比例(%)	取得方式	实收资本
						直接	间接			
厦门建发股份有限公司	厦门	厦门	股份有限公司	3,047,070,306.39	进出口贸易等	45.15		45.15	投资设立	3,005,171,030.00
厦门建发旅游集团股份有限公司	厦门	厦门	股份有限公司	1,600,000,000.00	酒店投资、管理	95.00	5.00	100.00	投资设立	1,600,000,000.00
厦门建发会展控股有限公司	厦门	厦门	有限责任公司	150,000,000.00	会展业务	99.00	1.00	100.00	同一控制下 企业合并	150,000,000.00
厦门建发新兴产业股权投资有限 责任公司	厦门	厦门	有限责任公司	2,000,000,000.00	股权投资与咨询	90.00	10.00	100.00	投资设立	2,000,000,000.00
厦门建发医疗健康投资有限公司	厦门	厦门	有限责任公司	1,000,000,000.00	投资、管理	95.00	5.00	100.00	投资设立	1,000,000,000.00
厦门建发城服发展股份有限公司	厦门	厦门	股份有限公司	200,000,000.00	投资与资产管理	95.00	5.00	100.00	投资设立	200,000,000.00
厦门华益工贸有限公司	厦门	厦门	有限责任公司	7,100,000.00	商品贸易	100.00		100.00	投资设立	7,100,000.00
武夷山大红袍山庄开发有限公司	厦门	武 夷 山	有限责任公司	243,800,000.00	房地产开发与经营	46.00		46.00	非同一控制 下企业合并	530,000,000.00
福建嘉悦投资发展有限公司	厦门	厦门	有限责任公司	10,000,000.00	房地产开发与经营	95.00	5.00	100.00	投资设立	10,000,000.00
上海兆御投资发展有限公司	上海	上海	有限责任公司	538,017,355.59	房地产业	100.00		100.00	投资设立	100,000,000.00
建发集团（香港）有限公司	香港	香港	股份有限公司	801,000.00	投资和资产管理	100.00		100.00	投资设立	801,000.00
厦门建发金融投资有限公司	厦门	厦门	有限责任公司	100,000,000.00	股权投资、咨询、管 理	90.00	10.00	100.00	投资设立	100,000,000.00
厦门建发文创体育投资有限公司	厦门	厦门	有限责任公司	200,000,000.00	对第一产业、第二产 业、第三产业的投資	95.00	5.00	100.00	投资设立	200,000,000.00

二级子公司名称	主要 经营 地	注册 地	企业类型	投资额	业务性质	持股比例(%)		表决权 比例(%)	取得方式	实收资本
						直接	间接			
宁夏建发实业发展有限责任公司	宁夏	宁夏	有限责任公司	10,000,000.00	批发和零售业	100.00		100.00	投资设立	10,000,000.00

注 1：本集团三级（含）以下子公司信息如下：

供应链板块三级子公司共有 406 家，其中非同一控制下企业合并子公司 28 家，同一控制下企业合并子公司 7 家，直接投资设立子公司 371 家。

建发房产三级子公司共有 573 家，其中非同一控制下企业合并子公司 93 家，同一控制下企业合并子公司 1 家，直接投资设立子公司 479 家。

联发集团三级子公司 219 家，其中非同一控制下企业合并子公司 36 家，同一控制下企业合并子公司 7 家，直接投资设立子公司 176 家。

香港建发集团三级子公司共有 2 家，其中直接投资设立子公司 2 家。

城服集团三级子公司共有 19 家，其中直接投资设立子公司 17 家，非同一控制下企业合并子公司 1 家，同一控制下企业合并子公司 1 家。

会展控股三级子公司共有 21 家，其中非同一控制下企业合并子公司 2 家，同一控制下企业合并子公司 5 家，直接投资设立子公司 14 家。

医疗集团三级子公司共有 101 家，其中非同一控制下企业合并子公司 17 家，同一控制下企业合并子公司 11 家，直接投资设立子公司 73 家。

旅游集团子三级公司共有 25 家，其中同一控制下企业合并子公司 3 家，直接投资设立子公司 20 家，划拨转入的子公司 2 家。

新兴板块三级子公司共有 51 家，其中直接投资设立子公司 48 家，同一控制下企业合并 1 家，非同一控制下企业合并子公司 2 家。

宁夏建发实业发展有限责任公司三级子公司共有 1 家，其中直接投资设立子公司 1 家。

其他三级子公司共有 9 家。

注 2：本集团持有子公司半数以下表决权但仍控制子公司的说明：

所属板块	公司主体数量（个）
供应链下属子公司	6
建发房产下属子公司	17
联发集团下属子公司	26
武夷山大红袍山庄开发有限公司	1
厦门山海步道景区管理有限公司	1
合计	51

注：本集团持有的被投资单位的股权比例虽未超过 50.00%，但由于本集团拥有对上述公司的权利，通过参与其相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对其权利影响其回报金额，能够实施控制，故将其纳入合并范围。

(二) 重要非全资子公司情况 (单位: 万元)

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	建发股份	54.85%	129,562.71	158,675.70	11,629,724.90

说明: 少数股东持股比例仅指本集团合并报表层面的少数股东, 其他少数股东项目包含了本集团合并报表层面的少数股东、子公司合并报表层面的少数股东及计入权益工具的永续债持有者。

2、主要财务信息

项 目	建发股份	
	本期数	上期数
流动资产	74,845,738.93	59,924,732.77
非流动资产	7,837,177.23	6,569,034.29
资产合计	82,682,916.16	66,493,767.06
流动负债	54,495,988.95	39,200,894.23
非流动负债	10,914,730.85	10,757,846.40
负债合计	65,410,719.80	49,958,740.63
营业收入	38,342,644.60	36,578,252.91
净利润	321,910.36	419,231.80
综合收益总额	330,385.28	439,795.40
经营活动现金流量	2,338,462.54	-4,458,097.67

(三) 本期不再纳入合并范围的原子公司

所属版块	公司主体数量 (个)
供应链下属子公司	5
建发房产下属子公司	3
联发集团下属子公司	1
其他子公司	1
合计	10

(四) 本期新纳入合并范围的主体

所属板块	公司主体数量（个）
供应链下属子公司	35
建发房产下属子公司	42
联发集团下属子公司	9
建发会展下属子公司	1
建发医疗下属子公司	8
其他子公司	1
合计	96

(五) 处置子公司

无

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

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
深圳路特	2023 年 6 月 30 日	10,000,000.00	100	购买	2023 年 6 月 30 日	控制权转移	-	-
厦门联宏泰	2023 年 2 月 9 日	-	-	说明 2	2023 年 2 月 9 日	控制权转移	26,612,746.71	-1,552,984.53
重庆兆衡	2023 年 6 月 30 日	-	70	购买	2023 年 6 月 30 日	控制权转移	-	-
泉州兆鹏	2023 年 3 月 3 日	-	51	购买	2023 年 3 月 3 日	控制权转移	-	-3,899,061.69
苏州兆锦	2023 年 6 月 20 日	-	90	购买	2023 年 6 月 20 日	控制权转移	-	-
杭州兆睿	2023 年 5 月 24 日	-	70	购买	2023 年 5 月 24 日	控制权转移	-	-8,557,649.20
宁波兆诚	2023 年 5 月 25 日	-	70	购买	2023 年 5 月 25 日	控制权转移	-	-1,310,058.54
厦门弘发智悦 (含厦门弘富智悦)	2023 年 4 月 1 日	-	70	购买	2023 年 4 月 1 日	控制权转移	-	-1,926,364.31
杭州缤好 (含杭州滨贸)	2023 年 4 月 23 日	-	42.5	购买	2023 年 4 月 23 日	控制权转移	-	-1,082,050.98
台州方远智越 (含台州方远兆诚)	2023 年 5 月 9 日	-	49	购买	2023 年 5 月 9 日	控制权转移	-	-1,388,238.08
杭州拓启 (含杭州启原)	2023 年 4 月 26 日	-	100	购买	2023 年 4 月 26 日	控制权转移		-34,942,535.38

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
杭州拓立 (含杭州启坤)	2023 年 4 月 26 日	-	100	购买	2023 年 4 月 26 日	控制权转移		-60,066,450.93
山西天利致合	2023 年 5 月 16 日	1,480,000.00	51	购买	2023 年 5 月 16 日	控制权转移	2,300,350.88	705,486.29
云南云医乾道	2023 年 6 月 30 日	13,990,900.00	51	购买	2023 年 6 月 30 日	控制权转移		

说明 1: 深圳路特汽车销售服务有限公司 (简称“深圳路特”)、厦门联宏泰投资有限公司 (简称“厦门联宏泰”)、重庆兆衡房地产开发有限公司 (简称“重庆兆衡”)、泉州兆鹏置业有限公司 (简称“泉州兆鹏”)、苏州兆锦房地产开发有限公司 (简称“苏州兆锦”)、杭州兆睿房地产有限公司 (简称“杭州兆睿”)、宁波兆诚房地产有限公司 (简称“宁波兆诚”)、厦门弘发智悦房地产开发有限公司 (简称“厦门弘发智悦”)、厦门弘富智悦房地产开发有限公司 (简称“厦门弘富智悦”)、杭州缤好企业管理有限公司 (简称“杭州缤好”)、杭州滨贸房地产开发有限公司 (简称“杭州滨贸”)、台州方远智越企业管理有限公司 (简称“台州方远智越”)、台州方远兆诚房地产开发有限公司 (简称“台州方远兆诚”)、杭州拓启置业有限公司 (简称“杭州拓启”)、杭州启原置业有限公司 (简称“杭州启原”)、杭州拓立置业有限公司 (简称“杭州拓立”)、杭州启坤置业有限公司 (简称“杭州启坤”)、山西天利致合智慧医疗管理有限公司 (简称“山西天利致合”)、云南云医乾道科技有限公司 (简称“云南云医乾道”)。

说明 2: 厦门联宏泰于 2016 年 3 月 7 日新设成立, 成立时联发集团对其持股比例为 40%。截至 2023 年 2 月 9 日, 联发集团取得厦门联宏泰 26% 的股东会表决权委托, 表决权比例变更为 66%, 同时, 董事会取得 4/7 席位并完成工商变更; 根据章程规定, 联发集团能够对厦门联宏泰实施控制。

1、合并成本及商誉

合并成本	深圳路特	厦门联宏泰	重庆兆衡
—现金	10,000,000.00	-	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	4,371,358.47	-
合并成本合计	10,000,000.00	4,371,358.47	-
减：取得的可辨认净资产公允价值	-16,292,433.32	4,371,358.47	343.29
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	26,292,433.32	-	-343.29

(续上表-1)

合并成本	泉州兆鹏	苏州兆锦	杭州兆睿
—现金	-	-	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-	-
合并成本合计	-	-	-
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-188,448.77	-1,546,818.44	-1,429,814.55
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	188,448.77	1,546,818.44	1,429,814.55

(续上表-2)

合并成本	宁波兆诚	厦门弘发智悦(含 厦门弘富智悦)	杭州缤好(含杭州 滨贸)
—现金	-	-	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-	-
合并成本合计	-	-	-
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,542,831.18	-718,185.82	-4,754.61
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	1,542,831.18	718,185.82	4,754.61

(续上表-3)

合并成本	台州方远智越(含 台州方远兆诚)	杭州拓启(含杭州 启原)	杭州拓立(含杭州 启坤)
—现金	-	701,285.08	308,521.60
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-	-
合并成本合计	-	701,285.08	308,521.60
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-	-17,065,846.98	-16,750,706.42

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	-	17,767,132.06	17,059,228.02
-----------------------------	---	---------------	---------------

(续上表-4)

合并成本	山西天利致合	云南云医乾道
—现金	1,480,000.00	13,990,900.00
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-
合并成本合计	1,480,000.00	13,990,900.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,366,155.51	14,461,052.24
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	2,846,155.51	-470,152.24

2、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	深圳路特		厦门联宏泰		重庆兆衡	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	18,945,260.53	18,945,260.53	1,550,496,863.44	1,550,496,863.44	18,945,260.53	18,945,260.53
非流动资产	64,162,401.89	64,162,401.89	585,607,416.41	585,607,416.41	64,162,401.89	64,162,401.89
流动负债	60,314,294.95	60,314,294.95	1,480,995,324.25	1,480,995,324.25	60,314,294.95	60,314,294.95
非流动负债	39,085,800.79	39,085,800.79	644,180,559.42	644,180,559.42	39,085,800.79	39,085,800.79
净资产	-16,292,433.32	-16,292,433.32	10,928,396.18	10,928,396.18	-16,292,433.32	-16,292,433.32
减：少数股东权益	-	-	6,557,037.71	6,557,037.71	-	-
取得的净资产	-16,292,433.32	-16,292,433.32	4,371,358.47	4,371,358.47	-16,292,433.32	-16,292,433.32

(续上表 1)

项 目	泉州兆鹏		苏州兆锦		杭州兆睿	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	305,286,543.47	305,286,543.47	2,982,900,593.91	2,982,900,593.91	1,989,056,759.04	1,989,056,759.04
非流动资产	-	-	-	-	-	-
流动负债	305,656,050.87	305,656,050.87	2,984,619,281.06	2,984,619,281.06	1,991,099,351.26	1,991,099,351.26

项 目	泉州兆鹏		苏州兆锦		杭州兆睿	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
非流动负债	-	-	-	-	-	-
净资产	-369,507.40	-369,507.40	-1,718,687.15	-1,718,687.15	-2,042,592.22	-2,042,592.22
减：少数股东权益	-181,058.63	-181,058.63	-171,868.72	-171,868.72	-612,777.67	-612,777.67
取得的净资产	-188,448.77	-188,448.77	-1,546,818.44	-1,546,818.44	-1,429,814.55	-1,429,814.55

(续上表 2)

项 目	宁波兆诚		厦门弘发智悦 (含厦门弘富智悦)		杭州缤好 (含杭州滨贸)	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	1,114,528,351.32	1,114,528,351.32	2,249,505,169.22	2,249,479,199.77	815,438,833.93	815,438,833.93
非流动资产	-	-	-	-	-	-
流动负债	1,116,732,395.86	1,116,732,395.86	2,250,531,148.96	2,250,531,148.96	815,445,054.69	815,445,054.69
非流动负债	-	-	-	-	-	-
净资产	-2,204,044.54	-2,204,044.54	-1,025,979.74	-1,051,949.19	-6,220.76	-6,220.76
减：少数股东权益	-661,213.36	-661,213.36	-307,793.92	-315,584.76	-1,466.15	-1,466.15
取得的净资产	-1,542,831.18	-1,542,831.18	-718,185.82	-736,364.43	-4,754.61	-4,754.61

(续上表 3)

项 目	台州方远智越 (含台州方远兆诚)		杭州拓启 (含杭州启原)		杭州拓立 (含杭州启坤)	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值		
流动资产	300,400,050.00	300,400,050.00	3,085,569,914.83	3,083,830,645.65	2,964,069,090.86	2,963,120,768.35
非流动资产	-	-	-	-	-	-
流动负债	300,400,050.00	300,400,050.00	3,117,869,047.66	3,117,869,047.66	2,995,827,133.88	2,995,827,133.88
非流动负债	-	-	-	-	-	-
净资产	-	-	-32,299,132.83	-34,038,402.01	-31,758,043.02	-32,706,365.53
减: 少数股东权益	-	-	-15233285.85	-16,120,313.13	-15,007,336.60	-15,490,981.08
取得的净资产	-	-	-17,065,846.98	-17,918,088.88	-16,750,706.42	-17,215,384.45

(续上表 4)

项 目	山西天利致合		云南云医乾道	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	6,638,228.15	6,638,228.15	95,022,936.16	95,022,936.16
非流动资产	4,790,861.12	4,790,861.12	8,218,913.36	8,218,913.36

流动负债	14,412,271.57	14,412,271.57	61,592,900.60	61,592,900.60
非流动负债	258,653.99	258,653.99	13,293,944.52	13,293,944.52
净资产	-2,678,736.29	-3,241,836.29	28,355,004.40	28,355,004.40
减：少数股东权益	-1,312,580.78	-1,588,499.78	13,893,952.16	13,893,952.16
取得的净资产	-1,366,155.51	-1,653,336.51	14,461,052.24	14,461,052.24

3、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

被购买方	购买日之前原持有股权在购 买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购 买日的公允价值	利得/损失	公允确认方法	其他综合收益转投资收益金额
厦门联宏泰	4,371,358.47	4,371,358.47		市场价格	

(七) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本集团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对归属于母公司所有者权益的影响金额详见附注八、(四十七)及附注八、(五十一)。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下附注未经特别注明，期末余额指2023年6月30日账面余额，年初余额指2023年1月1日账面余额，本期发生额指2023年1-6月发生额，上期发生额指2022年1-6月发生额，金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	577,868.81	1,157,595.70
银行存款	114,060,660,291.36	94,211,675,662.88
其他货币资金	13,429,065,982.81	8,570,608,285.63
合计	127,490,304,142.98	102,783,441,544.21
其中：存放在境外的款项总额	2,064,674,122.82	2,845,190,783.99

注1：其他货币资金系银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、进口押汇保证金等。

注2：银行存款中不能随时用于支付的存款3,216,155,889.09元，其他货币资金中不能随时用于支付的存款10,501,399,960.66元，以上合计13,717,555,849.75元在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

注3：截至2023年6月30日，除上述受限外，本集团不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,330,344,224.49	1,990,358,623.72
其中：债务工具投资	2,852,545,137.06	554,484,200.00
权益工具投资	1,477,799,087.43	1,435,874,423.72
合计	4,330,344,224.49	1,990,358,623.72

注：权益工具投资主要系本集团持有的上市公司股票，债务工具投资主要系本集团持有的银行理财产品及资产支持证券。

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
期货合约	77,148,074.57	162,160,071.42
远期外汇合约	21,896,198.92	19,170,639.50
期权合约	304,890.00	1,979,061.30
套期工具	6,287,900.00	46,504,110.77
合计	105,637,063.49	229,813,882.99

(四) 应收票据

1、 应收票据分类

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	30,857,294.42	612,437.65	30,244,856.77
商业承兑汇票	126,325,835.31	6,644,600.90	119,681,234.41
合计	157,183,129.73	7,257,038.55	149,926,091.18

(续)

种 类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	27,192,698.64	1,496,886.55	25,695,812.09
商业承兑汇票	163,999,170.26	6,889,188.95	157,109,981.31
合 计	191,191,868.90	8,386,075.50	182,805,793.40

2、 期末本集团不存在已质押的应收票据。

3、 应收票据坏账准备

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	157,183,129.73	100.00	7,257,038.55	4.62

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合计	157,183,129.73	100.00	7,257,038.55	4.62

（续）

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	191,191,868.90	100.00	8,386,075.50	4.39
合 计	191,191,868.90	100.00	8,386,075.50	4.39

（1）本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
银行承兑汇票	1,496,886.55		884,448.90			612,437.65
商业承兑汇票	6,889,188.95	142,202.70	386,790.75			6,644,600.90
合计	8,386,075.50	142,202.70	1,271,239.65			7,257,038.55

4、 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		102,146,752.51
合 计		102,146,752.51

5、 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

期末本集团不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（五） 应收账款

1、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	22,297,627,454.49	18,165,060,640.97
1 至 2 年	1,284,356,816.03	1,045,016,901.16

账龄	期末余额	年初余额
2 至 3 年	331,648,683.66	341,239,939.19
3 年以上	476,985,513.48	475,782,043.60
小计	24,390,618,467.66	20,027,099,524.92
减：坏账准备	1,466,675,385.13	1,293,905,661.84
合计	22,923,943,082.53	18,733,193,863.08

2、按坏账计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	118,806,372.72	0.49	115,879,783.23	97.54	2,926,589.49
按组合计提坏账准备的应收账款	24,271,812,094.94	99.51	1,350,795,601.90	5.57	22,921,016,493.04
其中：					
组合 1	86,256,189.12	0.35			86,256,189.12
组合 2	24,185,555,905.82	99.16	1,350,795,601.90	5.59	22,834,760,303.92
合计	24,390,618,467.66	—	1,466,675,385.13	—	22,923,943,082.53

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	113,426,868.92	0.57	110,500,279.43	97.42	2,926,589.49
按组合计提坏账准备的应收账款	19,913,672,656.00	99.43	1,183,405,382.41	5.94	18,730,267,273.59
其中：					

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
组合 1	43,627,614.95	0.22			43,627,614.95
组合 2	19,870,045,041.05	99.21	1,183,405,382.41	5.96	18,686,639,658.64
合 计	20,027,099,524.92	—	1,293,905,661.84	—	18,733,193,863.08

4、期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信 用损失 率（%）	计提理由
浙江腾盈进出口有限公司	8,430,388.33	8,430,388.33	100.00	预计无法收回
阳谷祥光铜业有限公司	73,098,618.33	73,098,618.33	100.00	预计无法收回
敦信控股有限公司	10,660,000.00	10,660,000.00	100.00	预计无法收回
厦门豪亿物业管理有限公司	9,755,298.31	6,828,708.82	70.00	预计无法收回
厦门鹭路兴绿化工程建设有限公司	4,878,503.80	4,878,503.80	100.00	预计无法收回
邯郸市第二医院	1,115,293.00	1,115,293.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	10,868,270.95	10,868,270.95	100.00	预计无法收回
合 计	118,806,372.72	115,879,783.23	—	—

6、按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)	22,207,989,376.80	91.82	823,205,136.76
1-2 年(含 2 年)	1,200,088,690.64	4.96	97,412,699.79
2-3 年(含 3 年)	316,107,862.32	1.31	100,376,386.13
3 年以上	461,369,976.06	1.91	329,801,379.23
合计	24,185,555,905.82	—	1,350,795,601.90

(续)

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	18,044,250,132.39	90.81	677,937,467.75
1-2 年 (含 2 年)	1,039,682,457.75	5.23	85,821,654.47
2-3 年 (含 3 年)	329,906,713.10	1.66	103,752,563.26
3 年以上	456,205,737.81	2.30	315,893,696.93
合 计	19,870,045,041.05	—	1,183,405,382.41

6、本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 292,171.15 元。

7、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,178,572,208.47 元，占应收账款期末余额合计数的比例 4.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 42,499,174.60 元。

(六) 应收款项融资

种类	期末余额	年初余额
应收票据	1,514,499,449.57	767,146,728.73
合计	1,514,499,449.57	767,146,728.73

注 1：不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

注 2：期末本集团已质押的应收款项融资金额 57,845,944.32 元。

(七) 预付款项

1、按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	55,379,076,306.98	98.79	36,484,131,074.88	98.74
1-2 年 (含 2 年)	520,662,689.36	0.93	377,039,748.51	1.02
2-3 年 (含 3 年)	113,887,993.35	0.20	67,439,546.08	0.18

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上	42,149,713.37	0.08	20,891,707.65	0.06
合计	56,055,776,703.06	100.00	36,949,502,077.12	100.00

注：期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

本期欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,191,612,025.91 元，占预付款项期末余额合计数的比例 12.83%。

(八) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	96,400,580.71	139,050,580.71
其他应收款项	90,373,417,825.86	67,091,221,059.63
合计	90,469,818,406.57	67,230,271,640.34

1、 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
临桂碧桂园房地产开发有限公司		42,650,000.00
长沙楚茂企业管理有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
桐庐兆银建设发展有限公司	86,600,580.71	86,600,580.71
小计	96,400,580.71	139,050,580.71
减：坏账准备		
合计	96,400,580.71	139,050,580.71

2、 其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	59,808,305,263.05	43,430,728,261.43
1 至 2 年	22,519,273,956.72	16,785,530,960.43
2 至 3 年	6,358,268,328.88	5,473,300,966.51
3 年以上	3,139,409,851.81	2,780,475,263.63

账龄	期末余额	年初余额
小计	91,825,257,400.46	68,470,035,452.00
减：坏账准备	1,451,839,574.60	1,378,814,392.37
合计	90,373,417,825.86	67,091,221,059.63

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
往来款	76,838,573,315.91	57,981,642,622.51
保证金及押金	13,857,041,997.06	9,052,535,260.34
土地熟化投资资金	111,020,000.00	55,020,000.00
应收出口退税	3,358,983.37	203,068,350.11
代收代付款	346,465,019.11	458,207,496.63
涉诉款项	610,829,509.28	629,273,621.51
其他	57,968,575.73	90,288,100.90
小计	91,825,257,400.46	68,470,035,452.00
减：坏账准备	1,451,839,574.60	1,378,814,392.37
合计	90,373,417,825.86	67,091,221,059.63

(3) 其他应收款项坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
年初余额	261,568,827.47	221,656,977.68	895,588,587.22	1,378,814,392.37
年初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	84,244,258.57		927,815.93	85,172,074.50
本期转回	5,404,197.77	1,052,459.29		6,456,657.06

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
本期转销				
本期核销			5,690,235.21	5,690,235.21
其他变动				
期末余额	340,408,888.27	220,604,518.39	890,826,167.94	1,451,839,574.60

（4） 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款金额为 5,690,235.21 元。

（5） 按欠款方归集的期末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
福州汇成佰悦投资有限公司	合作方经营往来款	4,429,085,381.35	1 年以内	4.82	4,429,085.38
北京融创建投房地产集团有限公司	合作方经营往来款	2,939,999,020.00	1 至 2 年: 225,680,000.00, 2 至 3 年: 2,714,319,020.00	3.20	2,939,999.02
深圳交易集团有限公司	拍地保证金	2,670,010,000.00	1 年以内	2.91	-
上海融创房地产开发集团有限公司	合作方经营往来款	1,960,000,000.00	1-2 年	2.13	1,960,000.00
厦门港务地产有限公司	合作方经营往来款	1,925,148,000.00	1 年以内	2.10	1,925,148.00
合计	—	13,924,242,401.35	—	15.16	11,254,232.40

（九） 存货

1、 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	355,024,016,377.84	4,584,368,022.81	350,439,648,355.03

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
开发产品	16,748,977,051.59	1,095,213,920.79	15,653,763,130.80
库存商品	66,026,168,028.33	823,760,322.83	65,202,407,705.50
其中：被套期项目	515,911,784.47		515,911,784.47
原材料	1,421,250,710.11		1,421,250,710.11
发出商品	792,491,842.42	6,449,246.41	786,042,596.01
消耗性生物资产	4,278,899.92		4,278,899.92
合同履约成本	60,725,402.22		60,725,402.22
周转材料	10,375,492.59		10,375,492.59
在产品	1,836,236,342.75		1,836,236,342.75
合计	441,924,520,147.77	6,509,791,512.84	435,414,728,634.93

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
开发成本	321,219,208,155.86	4,982,468,248.68	316,236,739,907.18
开发产品	18,850,081,937.17	1,230,238,538.55	17,619,843,398.62
库存商品	27,220,959,841.34	447,321,307.03	26,773,638,534.31
其中：被套期项目	746,408,241.74		746,408,241.74
原材料	781,645,153.50		781,645,153.50
发出商品	592,178,524.43	6,543,205.30	585,635,319.13
消耗性生物资产	4,278,899.92		4,278,899.92
合同履约成本	60,996,801.29		60,996,801.29
周转材料	11,649,173.57		11,649,173.57
在产品	1,310,283,600.87		1,310,283,600.87
合 计	370,051,282,087.95	6,666,571,299.56	363,384,710,788.39

注：被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注八、（六十六）所有权和使用

权受到限制的资产。

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发成本	4,982,468,248.68	172,941,648.00		55,110,697.30	515,931,176.57	4,584,368,022.81
开发产品	1,230,238,538.55	6,846,889.79	515,931,176.57	657,802,684.12		1,095,213,920.79
库存商品	447,321,307.03	455,759,811.39		79,320,795.59		823,760,322.83
发出商品	6,543,205.30	1,687,095.37		1,781,054.26		6,449,246.41
合计	6,666,571,299.56	637,235,444.55	515,931,176.57	794,015,231.27	515,931,176.57	6,509,791,512.84

注 1：本期开发产品跌价准备其他增加及开发成本跌价准备其他减少系将完工项目由开发成本转入开发产品，开发产品跌价准备其他减少系开发产品转入投资性房地产。

3、 存货期末余额中借款费用资本化情况

截至 2023 年 6 月 30 日，期末存货余额中借款费用资本化金额 11,117,671,069.30 元。

4、 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备	期末账面净值
蚌埠·磐龙院	2020 年	2022 年-2023 年	14.37	1,282,252,091.39	1,193,428,424.22	-	1,282,252,091.39
北京·璟院	2023 年	2025 年	43.43	3,630,792,250.47	3,495,265,487.44	-	3,630,792,250.47
北京·璟和府	2022 年	2024 年	35.47	3,271,610,349.53	3,087,101,209.75	-	3,271,610,349.53
北京·望京养云	2021 年	2024 年	35.77	2,786,500,744.45	2,661,425,784.47	-	2,786,500,744.45
北京·长安和玺	2020 年	2023 年	50.62	4,698,666,382.77	4,631,065,585.33	-	4,698,666,382.77
成都·观唐映月	2022 年	2024 年	54.21	4,586,722,629.02	4,243,955,601.57	-	4,586,722,629.02
成都·麓岭汇	2015 年	2016 年-2023 年	6.63	467,697,016.39	388,809,580.63	-	467,697,016.39
成都·天府养云	2022 年	2023 年	20.12	1,658,870,152.40	1,551,645,377.24	-	1,658,870,152.40
成都·玺宸和著	2023 年	2025 年	11.38	14,937,459.04	-	-	14,937,459.04
成都·央玺	2020 年	2023 年	72.38	4,046,155,100.81	6,602,377,093.08	-	4,046,155,100.81
成都·央著	2021 年	2023 年	23.86	2,349,449,815.71	2,167,733,822.46	-	2,349,449,815.71
鄂州·红莲半岛 1#地块	2020 年	2023 年	8.63	421,143,351.01	378,989,013.61	-	421,143,351.01
鄂州·红莲半岛 10#地块	待定	待定	4.27	139,687,305.12	138,036,742.15	-	139,687,305.12
鄂州·红莲半岛 11#地块	待定	待定	4.60	108,209,062.76	106,880,041.21	-	108,209,062.76
鄂州·红莲半岛 12#地块	待定	待定	5.66	108,697,509.37	107,357,681.41	-	108,697,509.37

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备	期末账面净值
鄂州·红莲半岛 5#地块	待定	待定	4.05	81,451,830.54	80,611,944.26	-	81,451,830.54
鄂州·红莲半岛 7#地块	待定	待定	10.33	60,477,191.74	59,756,854.48	-	60,477,191.74
鄂州·红莲半岛 8#地块	待定	待定	9.92	81,568,513.11	80,550,994.94	-	81,568,513.11
鄂州·红莲半岛 9#地块	待定	待定	3.44	86,723,567.56	85,414,351.74	-	86,723,567.56
鄂州·红墅东方 6#地二期	待定	待定	0.66	14,770,951.44	14,737,856.75	-	14,770,951.44
鄂州·阅山湖	待定	待定	17.19	767,421,551.89	766,960,700.26	-	767,421,551.89
佛山·和玺园	2021 年	2023 年	16.43	1,382,064,800.19	1,211,431,588.04	78,027,030.47	1,304,037,769.72
佛山·三堂锦园	2021 年	2023 年	29.96	2,438,333,596.78	2,376,694,074.68	285,267,323.10	2,153,066,273.68
福安·和玺	2022 年	2024 年	7.22	478,106,769.39	400,836,932.30	-	478,106,769.39
福清·璟云	2021 年	2023 年	4.27	397,784,477.54	362,195,119.34	-	397,784,477.54
福清·养云	2021 年	2024 年	8.69	750,671,117.96	705,193,981.50	-	750,671,117.96
福州·汇成新时代大厦	2019 年	2024 年	15.22	928,841,445.05	854,559,021.32	-	928,841,445.05
福州·建发领墅	2016 年	待定	11.00	998,642,226.23	983,262,319.34	-	998,642,226.23
福州·璟园	2022 年	2024 年	3.21	311,263,158.02	282,933,590.50	-	311,263,158.02
福州·璟云	2021 年	2023 年	33.83	3,336,346,559.90	3,213,996,423.78	-	3,336,346,559.90
福州·朗云	2022 年	2024 年	12.59	1,090,806,360.74	1,007,800,040.26	-	1,090,806,360.74
福州·缦云	2022 年	2024 年	9.69	860,057,284.88	784,674,060.99	-	860,057,284.88
福州·璞云	2023 年	2025 年	27.16	2,085,231,212.25	-	-	2,085,231,212.25
福州·玺云	2022 年	2024 年	35.90	3,201,330,605.78	3,012,514,710.59	-	3,201,330,605.78
福州·君樾府二期	2021 年	2023 年	8.70	886,135,377.65	845,969,915.98	-	886,135,377.65
福州·君樾府一期	2021 年	2023 年	13.20	1,338,718,631.84	1,297,629,801.71	-	1,338,718,631.84
福州·臻品公馆	2021 年	2023 年	3.18	332,706,607.53	315,934,515.31	-	332,706,607.53
广州·明珠湾玺	2021 年	2023 年	25.59	2,404,885,633.93	2,326,493,508.29	218,182,446.88	2,186,703,187.05
广州·悦璞园	2021 年	2024 年	17.48	1,178,135,828.41	1,174,938,379.77	-	1,178,135,828.41
贵阳·建发和玺	2021 年	2023 年	15.33	1,275,192,013.81	1,146,451,810.26	-	1,275,192,013.81
贵阳·建发央著	2020 年	2022 年-2023 年	14.40	732,674,483.15	637,507,741.28	-	732,674,483.15
贵阳·聚合地块	待定	待定	26.01	28,287,881.14	28,193,541.52	-	28,287,881.14
贵阳·缦云	2023 年	2024 年	12.40	535,656,307.22	534,948,711.57	-	535,656,307.22
贵阳·书香府	2020 年	2024 年	25.93	1,537,858,618.91	1,436,975,561.18	-	1,537,858,618.91
桂林·春天颂	2021 年	2023 年	11.40	1,082,527,107.06	1,037,305,057.25	-	1,082,527,107.06
桂林·沁园春	2021 年	2023 年	4.23	-	273,388,799.26	-	-
杭州·萃栖云庐	2023 年	2026 年	24.87	1,753,219,759.93	-	-	1,753,219,759.93
杭州·江华玺云	2022 年	2024 年	45.75	4,374,174,591.99	4,164,272,412.82	-	4,374,174,591.99
杭州·缦云	2021 年	2023 年	24.73	1,554,757,508.68	1,414,687,708.34	-	1,554,757,508.68

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备	期末账面净值
杭州·桐庐悦庐	2021 年	2023 年	11.18	1,021,638,721.30	951,572,107.84	-	1,021,638,721.30
杭州·云启之江	2023 年	2026 年	150.21	6,459,699,357.08	-	-	6,459,699,357.08
杭州·云熙	2023 年	2025 年	27.06	2,004,088,981.49	-	-	2,004,088,981.49
杭州·春来雅庭	2021 年	2023 年	38.90	4,264,842,328.06	4,059,488,576.83	-	4,264,842,328.06
杭州·檀境里	2020 年	2023 年	26.44	2,440,417,101.36	2,284,176,299.73	88,207,421.16	2,352,209,680.20
杭州·臻和雅颂	2022 年	2024 年	26.85	2,416,597,435.51	2,341,452,324.27	-	2,416,597,435.51
合肥·翡翠云璟	2023 年	2026 年	45.74	2,409,991,224.00	-	-	2,409,991,224.00
合肥·珺和府	2021 年	2023 年	30.67	2,673,680,352.62	2,485,646,826.58	-	2,673,680,352.62
合肥·滨语听湖	2021 年	2024 年	39.57	3,584,248,754.15	3,452,881,403.15	4,087,164.65	3,580,161,589.50
合肥·君悦风华	2020 年	2023 年	15.11	-	1,401,279,147.18	-	-
淮安·天玺湾	2021 年	2025 年	58.60	5,311,448,090.79	4,919,166,122.91	-	5,311,448,090.79
黄石·和玺	2021 年	2024 年-2025 年	27.42	1,574,890,510.85	1,538,449,014.12	-	1,574,890,510.85
济南·玖熙府	2021 年	2025 年	16.78	1,343,548,033.41	1,234,184,842.76	250,795,736.60	1,092,752,296.81
济南·天玺	2021 年	2024 年	15.77	1,088,944,318.19	926,379,131.87	141,751,184.62	947,193,133.57
济南·玺园	2021 年	2024 年	8.12	797,620,064.67	732,353,260.41	104,854,944.65	692,765,120.02
建瓯·延平玺悦	2020 年	2021 年-2023 年	22.33	-	501,181,714.04	-	-
建阳·君玥里	2023 年	2025 年	5.78	325,276,185.62	295,216,488.49	-	325,276,185.62
建阳·望玥里	2021 年	2023 年	8.36	781,647,772.40	674,034,760.42	-	781,647,772.40
江门·和玺	2021 年	2023 年	14.66	1,131,014,734.95	1,349,900,363.50	46,272,993.35	1,084,741,741.60
江门·蓬江玖云府	2021 年	2024 年	16.41	1,254,409,335.17	1,190,382,820.37	-	1,254,409,335.17
江门·悦澜山一期	2018 年	2020 年-2023 年	1.56	17,583,760.04	29,788,753.63	-	17,583,760.04
江阴·珺和府	2021 年	2024 年-2025 年	36.25	2,464,840,672.22	2,347,687,397.26	100,938,142.34	2,363,902,529.88
江阴·天啟湾	2021 年	2024 年	55.57	4,518,415,830.20	4,358,882,133.01	174,467,873.55	4,343,947,956.65
晋江·世茂云城二期	2018 年	2023 年	8.88	-	922,492,662.24	-	-
九江·八里府	2021 年	2023 年	9.96	909,153,252.36	822,429,366.52	129,909,574.31	779,243,678.05
丽水·养云	2023 年	2025 年	13.96	977,843,456.15	-	-	977,843,456.15
连江·江与城花园（山海大观）	2018 年	2021 年-2024 年	12.81	290,345,371.20	268,009,305.05	79,232,579.31	211,112,791.89
柳州·磐龙府	2021 年	2023 年	8.23	143,325,910.72	762,396,711.92	-	143,325,910.72
柳州·K 地块	待定	待定	待定	89,811,330.61	79,598,757.77	-	89,811,330.61
柳州·山水间二期	待定	待定	待定	390,739,790.76	370,329,960.40	-	390,739,790.76
柳州·山水间三期	2020 年	2023 年	4.82	249,603,833.39	236,566,072.67	-	249,603,833.39
柳州·社湾村城中村改造项目	待定	待定	待定	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00
六安·玖熙府	2021 年	2023 年	15.78	1,376,273,759.29	1,284,480,999.04	62,443,258.17	1,313,830,501.12

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备	期末账面净值
龙岩·和鸣	2021 年	2024 年	10.74	1,026,014,815.49	976,536,882.20	-	1,026,014,815.49
龙岩·云著	2021 年	2023 年	24.40	1,377,186,323.33	2,196,977,019.65	69,570,225.44	1,307,616,097.89
龙岩·漳平文著	2021 年	2023 年	9.96	865,252,724.89	794,981,777.29	-	865,252,724.89
南安·官桥和玺	2021 年	2024 年	11.79	1,099,737,615.85	985,024,548.75	-	1,099,737,615.85
南昌·缦云	2022 年	2024 年	20.84	1,656,704,892.52	1,509,221,043.59	-	1,656,704,892.52
南昌·养云	2022 年	2024 年	15.06	1,291,970,378.02	1,098,165,733.54	-	1,291,970,378.02
南昌·藏珑大境	2021 年	2024 年	19.94	1,871,833,098.78	1,765,298,394.03	-	1,871,833,098.78
南昌·藏珑府	2021 年	2024 年	19.92	1,691,162,051.71	1,629,761,839.61	5,292,063.16	1,685,869,988.55
南昌·时代天阶(商业)	2021 年	2025 年	11.65	459,855,065.62	362,364,087.29	-	459,855,065.62
南昌·四季光年	2021 年	2024 年	6.85	589,013,005.40	552,608,839.53	-	589,013,005.40
南昌·悦玺府	待定	待定	11.32	646,335,716.97	642,634,840.55	-	646,335,716.97
南昌·悦玺台	2021 年	2023 年	11.30	877,972,292.20	860,254,810.04	37,425,195.90	840,547,096.30
南昌·悦禧府	2022 年	2024 年	7.90	576,501,829.07	539,084,596.49	-	576,501,829.07
南昌·云玺台	2020 年	2022 年-2023 年	12.34	-	524,710,301.65	-	-
南京·和章府	2021 年	2023 年	10.14	984,193,312.86	888,448,481.19	106,037,941.47	878,155,371.39
南京·和著府	2021 年	2023 年	19.54	1,821,898,575.40	1,764,480,116.99	31,647,575.84	1,790,250,999.56
南京·缦云	2023 年	2025 年	28.73	2,401,274,194.57	-	-	2,401,274,194.57
南京·都会江来府	2021 年	2023 年	21.64	1,901,778,988.86	1,785,652,871.24	8,038,437.83	1,893,740,551.03
南京·云启雅庭二期	2020 年	2023 年	14.43	1,346,732,751.51	1,263,656,400.00	-	1,346,732,751.51
南京·云樾观山府	2021 年	2023 年	45.56	4,414,595,335.10	4,285,593,267.04	11,782,938.28	4,402,812,396.82
南宁·北大珑廷	2020 年	2021 年-2023 年	24.42	-	859,207,594.23	-	-
南宁·和鸣	2021 年	2024 年	10.93	974,176,654.09	938,171,853.59	254,495,785.46	719,680,868.63
南宁·和玺	2021 年	2023 年	8.49	-	835,900,334.30	-	-
南宁·和悦	2021 年	2024 年	7.85	733,414,285.68	705,515,756.22	-	733,414,285.68
南宁·缦云	2023 年	2025 年	4.14	266,583,974.56	-	-	266,583,974.56
南宁·五象印月	2020 年	2022 年-2023 年	35.11	-	1,732,213,010.22	-	-
南宁·玺院三期地块	2023 年	2026 年	1.99	63,210,000.00	-	-	63,210,000.00
南宁·央著	2020 年	2023 年	10.97	-	1,122,385,522.24	-	-
南宁·养云	2022 年	2024 年	9.85	820,367,858.15	747,908,987.96	-	820,367,858.15
南宁·联发臻境二期	2020 年	2022 年-2023 年	13.20	154,294,467.92	149,955,036.07	-	154,294,467.92
南通·鸿璟园	2021 年	2023 年	25.04	2,502,987,756.25	2,317,585,382.21	327,087,345.51	2,175,900,410.74
南通·御珑湾	2021 年	2023 年	21.97	2,006,001,843.17	1,936,707,952.64	-	2,006,001,843.17
宁波·春江悦	2021 年	2023 年	46.04	4,173,024,668.05	3,953,509,657.32	-	4,173,024,668.05
宁波·缦云	2022 年	2024 年	40.71	3,662,969,608.99	3,363,014,962.49	-	3,662,969,608.99
宁波·璞云	2023 年	2025 年	14.44	1,101,050,098.68	-	-	1,101,050,098.68

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备	期末账面净值
宁波·湾云府	2021 年	2023 年	18.85	1,801,525,379.99	1,605,842,259.55	-	1,801,525,379.99
宁德·时代璟城	2021 年	2024 年	17.15	1,446,701,581.93	1,361,010,061.71	-	1,446,701,581.93
宁德·书香府邸	2022 年	2024 年	20.85	1,746,937,199.30	1,571,920,821.02	-	1,746,937,199.30
宁德·天行缦云	2021 年	2023 年	17.59	1,725,156,073.39	1,614,340,701.64	-	1,725,156,073.39
宁德·云熙	2023 年	2025 年	7.59	2,418,744.43	-	-	2,418,744.43
莆田·和鸣兰溪	2020 年	2023 年	17.03	1,663,133,184.22	1,569,617,286.78	34,056,300.99	1,629,076,883.23
莆田·玖华府	2022 年	2024 年	8.09	669,399,122.66	619,380,294.82	-	669,399,122.66
莆田·兰溪云悦	2023 年	2025 年	4.96	290,700,000.00	-	-	290,700,000.00
莆田·缦云	2023 年	2025 年	6.52	494,000,099.02	412,080,240.00	-	494,000,099.02
莆田·璞云	2023 年	2025 年	15.08	1,081,200,000.00	-	-	1,081,200,000.00
莆田·书香府	2022 年	2024 年	28.16	2,511,603,290.46	2,374,908,067.30	-	2,511,603,290.46
莆田·文著	2021 年	2023 年	13.93	1,250,849,616.41	1,151,495,220.62	-	1,250,849,616.41
莆田·仙游悦鸣苑	2021 年	2023 年	4.58	-	388,157,327.48	-	-
莆田·文献首府	2021 年	2023 年	30.50	3,195,185,975.03	3,043,030,651.45	-	3,195,185,975.03
莆田·禧悦公馆	2022 年	2023 年	11.20	1,043,576,174.68	983,268,251.94	-	1,043,576,174.68
莆田·玉湖宸悦	2023 年	2024 年	7.56	249,659,997.51	-	-	249,659,997.51
莆田·玉湖天境	2021 年	2024 年	8.67	865,779,841.79	817,489,099.86	-	865,779,841.79
泉州·安溪央玺	2023 年	2025 年	10.73	752,864,934.85	-	-	752,864,934.85
泉州·和著	2022 年	2025 年	26.80	2,447,617,989.45	2,225,313,011.16	-	2,447,617,989.45
泉州·鲤城禧院	2021 年	2023 年	7.88	763,546,103.05	716,813,244.31	-	763,546,103.05
泉州·南安朗云	2023 年	2025 年	5.05	257,042,421.71	-	-	257,042,421.71
泉州·南安缦云	2022 年	2024 年	11.13	785,406,905.42	649,467,314.70	-	785,406,905.42
泉州·南安璞云	2023 年	2026 年	8.81	419,022,986.40	-	-	419,022,986.40
泉州·南安映月	2021 年	2023 年	26.36	2,591,843,865.48	2,482,081,408.86	-	2,591,843,865.48
泉州·石狮璞玥东方	2023 年	2025 年	7.73	343,530,314.75	-	-	343,530,314.75
泉州·石狮央座	2021 年	2023 年	5.15	480,108,007.02	436,049,661.31	-	480,108,007.02
泉州·石狮泱著	2020 年	2022 年-2023 年	9.61	-	186,691,355.50	-	-
泉州·养云	2023 年	2025 年	13.52	1,005,579,752.13	-	-	1,005,579,752.13
泉州·永春泊月	2020 年	2023 年	10.54	-	1,002,263,883.59	-	-
泉州·都会之光	2021 年	2023 年	5.73	546,516,762.07	503,017,414.59	-	546,516,762.07
泉州·绿建产业园	待定	待定	待定	2,509,350.62	2,509,350.62	-	2,509,350.62
厦门·湖畔九境	2022 年	2025 年	44.47	4,021,941,276.81	4,089,106,510.12	-	4,021,941,276.81
厦门·缦玥长滩	2021 年	2024 年	59.32	5,503,788,593.64	5,241,645,270.71	-	5,503,788,593.64
厦门·缦云	2020 年	2024 年	48.30	4,735,917,230.07	4,541,684,307.53	-	4,735,917,230.07
厦门·叁里云庐	2021 年	2024 年	35.01	3,449,340,014.17	3,294,305,450.46	-	3,449,340,014.17

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备	期末账面净值
厦门·书香泊月	2022 年	2024 年	13.22	1,142,254,064.61	1,118,785,499.77	-	1,142,254,064.61
厦门·湾璟	2020 年	2023 年	22.64	-	2,273,482,800.09	-	-
厦门·文澜春晓	2022 年	2024 年	24.05	2,192,151,559.55	2,051,192,001.09	-	2,192,151,559.55
厦门·五缘灏月	2022 年	2024 年	29.16	2,609,290,895.95	2,682,560,971.56	-	2,609,290,895.95
厦门·五缘樾月	2021 年	2024 年	61.25	6,105,665,666.89	5,716,705,883.88	-	6,105,665,666.89
厦门·五缘湾海	2023 年	2025 年	24.51	2,247,715,133.07	-	-	2,247,715,133.07
厦门·五缘湾玺	2021 年	2024 年	31.33	3,086,656,027.02	3,088,487,197.23	-	3,086,656,027.02
厦门·壹里	2022 年	2024 年	38.39	3,503,322,214.44	3,547,071,449.34	-	3,503,322,214.44
厦门·悦府	2021 年	2023 年	7.90	-	768,879,943.67	-	-
厦门·君领学府	2021 年	2023 年	18.97	1,951,449,546.38	1,821,112,866.75	-	1,951,449,546.38
厦门·悦鹭湾	2022 年	2024 年	13.73	1,230,372,037.45	1,173,468,724.21	-	1,230,372,037.45
厦门·臻华府	2021 年	2023 年	31.80	3,076,071,384.96	2,991,823,481.53	131,706,178.49	2,944,365,206.47
厦门·臻樾	2022 年	2024 年	8.67	831,638,263.23	795,847,935.61	-	831,638,263.23
上海·古美华庭	2022 年	2026 年	31.75	3,035,986,813.13	2,894,183,536.43	-	3,035,986,813.13
上海·观唐府	2022 年	2026 年	37.22	2,830,677,801.52	2,528,983,154.56	-	2,830,677,801.52
上海·和玺	2021 年	2023 年	10.67	1,004,807,098.32	930,476,099.69	-	1,004,807,098.32
上海·璟院	2023 年	2025 年	60.22	5,661,015,882.44	5,200,252,273.58	-	5,661,015,882.44
上海·苏河望	2021 年	2023 年	77.52	7,738,496,494.23	7,490,815,387.54	-	7,738,496,494.23
上海·熙和府	2021 年	2026 年	29.21	2,768,079,909.74	2,615,387,734.51	-	2,768,079,909.74
上海·光合臻园	2022 年	2024 年	28.15	2,398,062,387.18	2,286,751,932.02	-	2,398,062,387.18
上饶·央著	2021 年	2023 年	12.32	1,115,253,250.03	1,002,540,236.68	-	1,115,253,250.03
上饶·樾溪府	2021 年	2023 年	6.17	493,279,502.53	424,399,300.82	-	493,279,502.53
绍兴·棠颂和鸣	2021 年	2023 年	31.71	2,949,847,816.85	2,795,082,251.65	-	2,949,847,816.85
深圳·联发臻著雅居	2022 年	2024 年	19.78	1,273,788,741.93	1,189,665,034.05	-	1,273,788,741.93
深圳·天境雅居	2021 年	2023 年	32.28	3,023,016,044.73	2,909,144,778.38	864,211.84	3,022,151,832.89
深圳·悦尚居	2020 年	2024 年	20.56	1,656,594,718.73	1,537,575,651.73	-	1,656,594,718.73
苏州·风起和鸣雅苑	2020 年	2022 年-2023 年	16.83	1,652,788,924.25	1,584,152,395.26	-	1,652,788,924.25
苏州·朗云	2023 年	2025 年	42.12	3,283,817,699.43	-	-	3,283,817,699.43
苏州·缦月华庭	2023 年	2025 年	19.73	1,689,387,227.25	1,613,556,800.00	-	1,689,387,227.25
苏州·缦云华庭	2022 年	2025 年	48.27	3,968,137,309.77	3,786,914,875.35	-	3,968,137,309.77
苏州·青云上	2023 年	2025 年	11.28	800,668,585.05	-	-	800,668,585.05
苏州·云锦湾	2021 年	2023 年	11.60	-	1,123,475,867.78	-	-
台州·玖珑和玺	2021 年	2023 年	8.39	830,414,531.35	782,998,859.57	-	830,414,531.35
台州·缦云	2023 年	2025 年	27.67	1,518,235,658.21	-	-	1,518,235,658.21
温州·文澜府邸	2021 年	2023 年	17.24	1,641,965,020.15	1,564,574,752.42	83,998,945.60	1,557,966,074.55

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备	期末账面净值
无锡·金玥湾	2020 年	2022 年-2023 年	27.26	1,136,979,172.10	1,091,652,715.55	-	1,136,979,172.10
无锡·静学和鸣	2021 年	2023 年	41.65	3,875,808,670.95	3,741,481,775.37	-	3,875,808,670.95
无锡·青江悦府	2023 年	2025 年	13.08	805,769,309.40	-	-	805,769,309.40
无锡·上院	2020 年	2022 年-2023 年	49.47	2,421,538,910.11	2,283,572,653.39	93,120,920.95	2,328,417,989.16
无锡·玺云	2023 年	2026 年	27.62	1,735,738,448.98	-	-	1,735,738,448.98
武汉·朗玥	2023 年	2026 年	21.28	1,477,739,290.69	-	-	1,477,739,290.69
武汉·璞悦府	2021 年	2023 年	14.62	-	1,421,391,577.79	-	-
武汉·悦府	2021 年	2023 年	8.28	654,362,678.80	635,472,337.69	-	654,362,678.80
武汉·云璟二期	2020 年	2023 年	10.47	899,595,840.19	870,707,296.82	120,821,514.70	778,774,325.49
武夷山·文澜府	2021 年	2023 年	11.27	1,061,663,041.13	881,808,431.73	-	1,061,663,041.13
西安·悦春山	2022 年	2024 年	4.36	348,221,000.01	310,942,720.05	-	348,221,000.01
悉尼·首府二期	2021 年	待定	2.89	188,747,767.31	161,592,616.31	-	188,747,767.31
悉尼·首府三期	待定	待定	4.40	108,926,610.43	93,199,856.62	-	108,926,610.43
悉尼·西南地块	待定	待定	141.41	1,255,070,906.28	1,200,287,301.52	-	1,255,070,906.28
悉尼·中央公园	待定	待定	15.63	372,485,108.88	355,638,673.50	-	372,485,108.88
霞浦·望潮府	2022 年	2024 年	11.03	822,539,019.44	646,761,531.34	-	822,539,019.44
新余·永康状元府（西 区）	2020 年	2023 年	9.41	988,703,156.85	912,686,912.45	-	988,703,156.85
宿迁·文瀚府	2021 年	2023 年-2024 年	41.25	3,958,413,850.60	3,817,619,030.36	312,047,085.46	3,646,366,765.14
宿迁·誉璟湾	2021 年	2023 年-2024 年	36.74	2,924,193,084.82	2,792,628,843.72	470,422,996.76	2,453,770,088.06
徐州·和玺	2021 年	2024 年	16.82	1,446,331,472.85	1,371,162,468.65	-	1,446,331,472.85
徐州·翠屏风华	2021 年	2023 年	11.61	1,049,257,748.22	995,702,483.76	25,418,253.63	1,023,839,494.59
宜兴·和玺	2021 年	2023 年	27.87	2,377,995,512.96	2,261,566,298.30	80,119,511.79	2,297,876,001.17
益阳·央著	2021 年	2023 年-2024 年	22.96	1,744,303,248.01	1,484,866,555.00	-	1,744,303,248.01
永泰·世外梧桐	2018 年	2019 年-2023 年	15.71	421,169,753.23	375,933,181.09	-	421,169,753.23
云霄·云玺	2022 年	2024 年	7.16	520,426,004.36	413,270,827.36	-	520,426,004.36
张家港·和玺	2020 年	2022 年-2023 年	30.72	1,554,891,781.02	1,375,185,941.38	-	1,554,891,781.02
张家港·御璟湾	2020 年	2021 年-2023 年	21.00	357,336,430.66	1,144,619,983.66	-	357,336,430.66
张家港·云湖上	2023 年	2026 年	26.02	19,637,034.93	-	-	19,637,034.93
漳浦·建发玺院	2020 年	2021 年-2024 年	8.61	656,486,993.00	689,102,809.24	-	656,486,993.00
漳州·东山玺悦	2022 年	2024 年	8.51	552,284,219.97	460,255,032.03	-	552,284,219.97
漳州·和玺	2021 年	2024 年	3.15	302,105,156.20	272,549,714.69	-	302,105,156.20
漳州·角美和悦	2021 年	2023 年	13.34	1,334,521,103.05	1,234,910,080.50	-	1,334,521,103.05
漳州·朗云	2023 年	2026 年	17.47	989,474,865.37	-	-	989,474,865.37
漳州·缦云	2022 年	2025 年	19.16	1,641,415,078.69	1,473,345,552.39	-	1,641,415,078.69

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备	期末账面净值
漳州·西湖泊月	2021 年	2024 年	8.26	569,947,272.06	471,543,181.36	-	569,947,272.06
漳州·西湖观澜	2021 年	2023 年	8.00	791,689,151.63	756,237,792.61	-	791,689,151.63
漳州·西湖望月	2023 年	2025 年	8.32	490,323,753.66	-	-	490,323,753.66
漳州·养云	2021 年	2024 年	11.40	1,010,080,049.53	930,386,431.91	-	1,010,080,049.53
漳州·映月	2021 年	2024 年	3.82	362,578,894.94	341,999,147.37	-	362,578,894.94
漳州·云霄南湖印	2020 年	2021 年-2023 年	14.78	-	1,158,321,472.62	-	-
漳州·漳浦鹿溪映月	2021 年	2023 年	3.67	321,128,600.63	279,829,447.76	-	321,128,600.63
漳州·和园	2022 年	2024 年	10.53	755,917,229.05	726,489,604.44	-	755,917,229.05
漳州·君樾西湖北区	2021 年	2023 年	8.44	791,469,493.69	719,006,107.37	-	791,469,493.69
漳州·君樾西湖南区	2021 年	2023 年	4.46	403,540,035.43	379,546,950.10	-	403,540,035.43
漳州·联发君领壹号二期	2020 年	2023 年	12.42	1,296,223,272.43	1,240,036,082.27	34,827,252.51	1,261,396,019.92
漳州·桃李春风		2023 年	11.21	995,119,447.07	-	-	995,119,447.07
漳州·智能制造产业园二期	待定	待定	1.54	26,233,720.94	14,019,465.46	-	26,233,720.94
漳州·智能制造产业园三期	待定	待定	0.99	16,329,263.08	9,073,465.31	-	16,329,263.08
漳州·智能制造产业园一期	2022 年	2024 年	0.95	21,988,243.65	20,720,626.06	-	21,988,243.65
长沙·玖洲观澜	2022 年	2024 年	20.01	1,487,254,792.17	1,380,388,651.36	-	1,487,254,792.17
长沙·玖洲和玺	2021 年	2024 年	26.95	2,294,922,963.01	2,093,543,222.02	-	2,294,922,963.01
长沙·养云	2022 年	2025 年	27.60	1,984,708,209.08	1,842,008,575.36	-	1,984,708,209.08
长泰·建发山湖院	2020 年	2023 年	8.67	449,260,448.65	381,464,304.52	-	449,260,448.65
长泰·新亭片区 A4 地块项目	待定	待定	待定	610,618.40	610,618.40	-	610,618.40
长泰·新亭片区 C3 地块	2022 年	2023 年	0.80	36,766,551.32	8,513,612.80	-	36,766,551.32
长汀·央玺	2023 年	2025 年	7.55	418,835,697.67	-	-	418,835,697.67
重庆·和玺	2021 年	2023 年	17.20	807,373,544.72	1,493,190,686.01	-	807,373,544.72
重庆·书香府	2022 年	2024 年	9.03	632,128,106.68	336,781,592.82	-	632,128,106.68
重庆·黛山璟悦	2021 年	2024 年	21.65	1,321,503,594.52	1,245,416,202.22	-	1,321,503,594.52
重庆·龙洲湾 1 号三期	2020 年	2021 年-2023 年	2.96	79,866,474.73	70,214,631.64	15,080,332.66	64,786,142.07
重庆·山晓二期	2019 年	2024 年	8.99	760,843,949.15	663,533,434.26	61,416,908.91	699,427,040.24
重庆·玺悦二期	2020 年	2023 年	7.39	838,849,477.32	794,402,246.80	77,347,908.62	761,501,568.70
珠海·建发悦玺	2018 年	2022 年-2023 年	19.13	1,449,987,374.74	1,426,259,718.91	427,304,517.85	1,022,682,856.89
株洲·央著	2020 年	2023 年-2026 年	61.82	3,490,843,634.84	3,861,084,839.14	-	3,490,843,634.84
合计	/	/	4,899.87	355,024,016,377.84	321,219,208,155.86	4,584,368,022.81	350,439,648,355.03

5、开发产品

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末金额	期末跌价准备
蚌埠·磐龙院	2022 年-2023 年	124,946,398.80	14,443,218.81	70,307,073.00	69,082,544.61	-
常熟·尚虞院	2021 年	202,709,429.17	-	127,264,108.67	75,445,320.50	35,858,314.99
成都·建发金沙里（丽水金沙）	2012 年	16,718,670.81	-	-	16,718,670.81	2,785,709.27
成都·建发锦城鹭洲	2016 年-2017 年	5,716,492.98	-	-	5,716,492.98	-
成都·建发鹭洲国际	2016 年-2017 年	21,941,895.28	-	-	21,941,895.28	-
成都·建发中央鹭洲	2014 年	658,433.94	-	-	658,433.94	-
成都·麓岭汇	2016 年-2023 年	119,252,462.48	-	34,855.84	119,217,606.64	3,589,896.01
成都·千岛国际	2012 年-2021 年	34,903,050.33	-	-	34,903,050.33	-
成都·央玺	2023 年	-	2,939,386,175.09	2,732,158,674.05	207,227,501.04	-
鄂州·红墅东方 3 号地	2018 年	15,906,930.82	-	8,390,920.71	7,516,010.11	-
鄂州·红墅东方 4 号地	2020 年	16,905,770.82	-	11,725,791.19	5,179,979.63	-
鄂州·红韵天	2020 年	53,284,147.37	-	194,670.67	53,089,476.70	-
佛山·建发和鸣苑	2022 年-2023 年	85,181,671.87	1,076,370.90	80,532,033.69	5,726,009.08	-
福州·建发领赋新苑	2020 年	13,774,955.50	146,766.10	2,565,987.07	11,355,734.53	-
福州·建发榕墅湾	2021 年	92,871,737.23	-	35,988,341.59	56,883,395.64	39,568,159.22
福州·建发央玺	2019 年	48,392,120.68	-	7,264,340.60	41,127,780.08	-
福州·建发央著	2020 年	59,834,446.81	-	2,603,097.46	57,231,349.35	-
福州·领第	2013 年-2017 年	25,778,814.51	-	6,408,709.64	19,370,104.87	10,868,180.92
福州·养云公馆	2022 年	15,228,593.12	1,154,379.57	2,053,226.08	14,329,746.61	-
赣州·君悦滨江	2017 年	811,505.84	-	811,505.84	-	-
赣州·君悦华府	2020 年	22,909,282.98	-	483,750.00	22,425,532.98	-
赣州·雍榕华府	2018 年	12,920,000.00	-	-280,000.00	13,200,000.00	-
广州·建发央玺	2021 年	1,725,942,175.63	-	211,839,656.62	1,514,102,519.01	78,775,366.45
贵阳·建发央著	2022 年-2023 年	20,604,116.02	-	7,461,615.31	13,142,500.71	-
桂林·联发乾景	2018 年	116,654,569.18	-	577,730.13	116,076,839.05	-
桂林·联发旭景二期	2013 年-2015 年	259,720.24	-	129,860.12	129,860.12	-
桂林·联发旭景三期	2013 年-2015 年	77,830.31	-	77,830.31	-	-
桂林·联发悦溪府二期	2021 年	13,650,000.00	-	-703,954.20	14,353,954.20	-
桂林·乾景御府二期	2022 年	11,196,481.23	-	4,942,290.73	6,254,190.50	-
桂林·乾景御府一期	2021 年	3,983,581.13	-	334,829.66	3,648,751.47	-
桂林·沁园春	2023 年	-	369,053,625.66	234,554,758.36	134,498,867.30	-
桂林·悠山郡	2017 年	10,420,000.00	-	1,120,888.95	9,299,111.05	-
杭州·书香印翠	2022 年	41,322,092.94	5,086,189.18	23,804,636.79	22,603,645.33	-

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末金额	期末跌价准备
杭州·紫璋台	2020 年-2021 年	42,367,571.62	-	2,603,756.61	39,763,815.01	-
杭州·北秀观云（杭州溪语宸庐）	2022 年	118,180,509.26	-	764,972.84	117,415,536.42	-
杭州·藏珑大境	2021 年	67,703,627.92	-	7,589,820.14	60,113,807.78	-
杭州·藏珑玉墅	2020 年	22,650,000.00	-	300,000.00	22,350,000.00	-
杭州·云锦天章	2020 年	90,827,091.65	-	-1,325,455.49	92,152,547.14	-
合肥·雍龙府	2019 年-2021 年	1,746,363.53	129,667.44	1,876,030.97	-	-
合肥·君悦风华	2023 年	-	1,564,334,120.21	1,536,854,120.21	27,480,000.00	-
建瓯·建发玺院	2020 年	703,971.40	540.00	1,985.10	702,526.30	-
建瓯·延平玺悦	2021 年-2023 年	44,192,461.37	533,635,267.73	368,154,613.07	209,673,116.03	22,526,400.82
建阳·建发书香里	2022 年	103,186,860.38	-	52,943,538.44	50,243,321.94	-
建阳·建发央著	2020 年	166,452.91	58,043.41	-	224,496.32	-
江门·和玺	2023 年	-	308,114,936.84	129,156,982.01	178,957,954.83	5,079,147.93
江门·悦澜山二期	2022 年	453,746,783.30	-	216,697,700.60	237,049,082.70	80,065,286.15
江门·悦澜山一期	2020 年-2023 年	131,779,843.67	-	45,937,961.47	85,841,882.20	26,182,958.62
晋江·世茂云城二期	2023 年	-	1,014,363,967.42	878,131,567.42	136,232,400.00	-
晋江·世茂云城一期	2021 年	78,396,633.38	-	-	78,396,633.38	-
九江·君悦湖	2021 年	88,637,168.79	-	3,852,121.61	84,785,047.18	-
九江·君悦江山	2021 年	41,999,374.23	-	5,006,310.16	36,993,064.07	-
九江·浔阳府	2020 年-2021 年	554,906.07	-	-20,000.00	574,906.07	-
连江·江与城花园（山海大观）	2021 年-2023 年	587,325,774.80	-	18,772,884.38	568,552,890.42	98,582,969.84
连江·书香府	2021 年-2022 年	136,945,804.98	-	-	136,945,804.98	-
连江·书香里	2021 年	14,450,924.08	-	6,121,053.49	8,329,870.59	3,278,467.19
柳州·磐龙府	2023 年	-	704,726,095.73	635,568,673.50	69,157,422.23	-
柳州·滨江壹号	2020 年	7,203,228.00	-	-444,421.59	7,647,649.59	-
柳州·君悦朝阳	2022 年	65,226,954.20	-	43,305,295.10	21,921,659.10	3,472,441.03
柳州·君悦华庭	2022 年	17,241,997.06	-	2,003,199.23	15,238,797.83	7,162,196.41
柳州·君悦兰亭	2020 年	36,975,996.13	-	1,715,996.13	35,260,000.00	-
柳州·君悦天成	2022 年	7,091,900.20	-	-51,754.96	7,143,655.16	841,067.08
柳州·君悦天御	2022 年	62,328,680.07	-	5,796,508.54	56,532,171.53	-
柳州·联发君悦	2018 年	14,891,817.20	-	700,000.00	14,191,817.20	-
柳州·柳雍府	2018 年	4,280,000.00	-	200,000.00	4,080,000.00	-
柳州·荣君府	2017 年	6,040,000.00	-	360,000.00	5,680,000.00	-
柳州·山水间一期	2022 年	594,191,718.13	-	18,630,937.01	575,560,781.12	522,850.03
龙岩·尚悦居	2019 年	3,596,074.44	-	223,832.55	3,372,241.89	-
龙岩·文璟	2022 年	127,423,264.56	-	88,360,510.67	39,062,753.89	-

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末金额	期末跌价准备
龙岩·云著	2023 年	-	979,621,790.74	924,238,036.12	55,383,754.62	-
南昌·君澜天地	2018 年	6,036,508.25	-	2,076,508.25	3,960,000.00	-
南昌·君悦朝阳	2013-2015 年	40,000.00	-	-	40,000.00	-
南昌·君悦湖	2014-2015 年	810,000.00	-	-360,000.00	1,170,000.00	-
南昌·君悦华庭	2017 年	16,750,000.00	-	2,150,000.00	14,600,000.00	-
南昌·联发广场	2011-2012 年	13,132,013.71	-	-	13,132,013.71	-
南昌·时代天骄	2021 年	21,770,543.52	-	433,510.70	21,337,032.82	-
南昌·时代天阶(住宅)	2018 年	110,028,235.05	-	-	110,028,235.05	-
南昌·时代天境	2019 年	35,940,145.48	-	-180,000.00	36,120,145.48	-
南昌·时代天悦	2022 年	1,062,484,884.33	-	977,724,358.74	84,760,525.59	-
南昌·西岸春风	2022 年	29,607,537.41	-	8,500,590.83	21,106,946.58	-
南昌·云玺台	2022 年-2023 年	530,978,795.43	578,453,951.01	964,758,212.11	144,674,534.33	11,535,228.94
南京·琨和府	2022 年	42,612,810.10	7,877,293.75	12,497,901.38	37,992,202.47	-
南京·润锦园	2021 年	61,095,103.49	-	34,205,770.15	26,889,333.34	13,079,228.76
南京·翡翠方山	2020 年	26,817,441.61	-	6,633,665.46	20,183,776.15	266,828.55
南京·云启雅庭一期	2022 年	482,924,872.63	-	65,705,647.55	417,219,225.08	32,567,927.90
南宁·北大珑廷	2021 年-2023 年	88,168,748.24	837,105,585.50	557,642,571.91	367,631,761.83	-
南宁·和玺	2023 年	-	860,639,030.57	707,800,425.02	152,838,605.55	2,382,373.76
南宁·建发央玺	2021 年-2022 年	464,862,432.16	-	197,878,203.73	266,984,228.43	20,166,205.36
南宁·五象印月	2022 年-2023 年	351,403,595.86	1,625,239,784.94	1,685,412,806.02	291,230,574.78	-
南宁·玺院	2019 年-2021 年	75,751,419.64	-	4,084,204.42	71,667,215.22	-
南宁·央著	2023 年	-	1,159,476,344.50	852,231,834.67	307,244,509.83	49,269,996.29
南宁·裕丰荔园	2014 年	25,465,543.69	-	-	25,465,543.69	14,994,417.98
南宁·君澜	2016 年-2019 年	29,282,939.12	-	-324,073.96	29,607,013.08	-
南宁·联发君悦	2020 年	5,950,000.00	-	750,000.00	5,200,000.00	-
南宁·联发臻境二期	2022-2023 年	585,467,793.48	-	75,743,782.06	509,724,011.42	5,707,951.62
南宁·联发臻境一期	2021 年	110,779,110.11	-	1,266,997.84	109,512,112.27	1,402,602.25
南宁·青溪府	2019-2020 年	51,599,187.56	-	0.01	51,599,187.55	14,041,369.94
南宁·尚筑二期	2016 年	10,229,000.00	-	871,000.00	9,358,000.00	6,024,797.43
南宁·尚筑一期	2014 年	67,000.00	-	-	67,000.00	32,611.74
南宁·西棠春晓	2019 年	29,250,000.00	-	480,000.00	28,770,000.00	-
南平·建阳和鸣	2022 年	209,040,889.87	-	99,150,370.87	109,890,519.00	-
南平·建阳和玺	2022 年	46,776,409.49	-	34,435,052.25	12,341,357.24	-
南平·建阳悦府	2019 年	2,069,197.09	14,625.18	-	2,083,822.27	-
宁德·和玺	2022 年	9,157,830.05	-	6,182,983.17	2,974,846.88	-

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末金额	期末跌价准备
宁德·建发天行玺院	2021 年	11,486,561.15	235.16	-	11,486,796.31	-
莆田·建发央誉	2021 年	2,189,643.02	-	2,077,281.15	112,361.87	-
莆田·建发央著	2020 年	4,691,215.84	-	1,801,444.48	2,889,771.36	-
莆田·磐龙府	2021 年-2022 年	107,496,658.87	-	5,739,073.18	101,757,585.69	-
莆田·仙游悦鸣苑	2023 年	-	438,846,484.96	291,229,424.13	147,617,060.83	-
莆田·玉湖壹号	2022 年	655,391.55	-	-	655,391.55	-
莆田·君领兰溪	2020 年	6,400,000.00	-	160,000.00	6,240,000.00	-
莆田·君领绶溪	2019 年	14,603,373.60	-	2,220,590.35	12,382,783.25	5,057,943.88
莆田·君领天玺二期	2022 年	238,339,224.83	-	172,277,232.87	66,061,991.96	953,858.57
莆田·君领天玺一期	2020 年	58,908,997.91	-	-	58,908,997.91	1,312,130.10
莆田·尚书第	2020 年	4,799,999.95	-	1,319,999.95	3,480,000.00	858,568.80
莆田·世茂云图	2021 年	19,794,164.82	-	102,003.47	19,692,161.35	3,655,541.28
泉州·珑璟湾	2015 年-2020 年	3,077,015.46	-	178,518.20	2,898,497.26	-
泉州·珑玥湾	2017 年-2018 年	739,083.83	7,358.49	-	746,442.32	-
泉州·石狮泱著	2022 年-2023 年	7,160,167.13	193,376,370.99	189,531,996.36	11,004,541.76	-
泉州·永春泊月	2023 年	-	1,065,533,284.00	966,457,952.92	99,075,331.08	-
泉州·海峡 1 号二期	2020 年	1,396,090.63	-	996,090.63	400,000.00	-
泉州·海峡 1 号一期	2019 年	703,810.97	-	80,000.00	623,810.97	-
泉州·君悦湾	2019 年	2,725,915.91	-	-	2,725,915.91	-
沙县·观邸	2019 年	5,088,579.11	278,774.72	102,536.88	5,264,816.95	-
厦门·海沧和玺	2022 年	9,942,519.48	-	3,832,133.65	6,110,385.83	-
厦门·和著	2022 年	156,418,619.34	2,088,518.78	83,314,879.18	75,192,258.94	-
厦门·建发玺樾	2020 年-2021 年	20,058,453.51	2,077.35	431,753.86	19,628,777.00	-
厦门·建发央著二期	2020 年	7,224,696.32	-	663,807.89	6,560,888.43	-
厦门·建发中央天成	2016 年	10,361,384.90	-	8,999,813.89	1,361,571.01	-
厦门·书香府邸	2022 年	16,357,778.13	2,529,613.55	13,176,715.16	5,710,676.52	-
厦门·湾璟	2023 年	-	2,270,419,017.34	2,053,187,786.17	217,231,231.17	-
厦门·五缘映月	2022 年	69,210,196.33	-	44,804,654.33	24,405,542.00	-
厦门·祥店刘厝（G2G6 幼儿园）	2008 年	7,704,173.00	-	-	7,704,173.00	-
厦门·央玺	2016 年	54,139,553.93	-	-	54,139,553.93	-
厦门·养云	2022 年	194,473.84	207,844.38	-	402,318.22	-
厦门·悦府	2023 年	-	788,364,025.69	722,096,326.13	66,267,699.56	-
厦门·中央湾区	2013 年-2016 年	1,401,519.54	-	1,194,147.64	207,371.90	-
厦门·电子商城	2010 年	22,500,000.00	-	-	22,500,000.00	-
厦门·嘉和府	2022 年	78,764,420.92	-	-480,000.00	79,244,420.92	-

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末金额	期末跌价准备
厦门·时代天境	2022 年	294,694,510.39	2,508,279.25	-	297,202,789.64	-
厦门·汀溪小镇	2018 年	11,229,449.82	-	-	11,229,449.82	-
厦门·欣悦湾二、三期	2018 年	2,210,000.00	-	-780,000.00	2,990,000.00	614,710.93
厦门·欣悦湾一期	2015 年	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00	232,636.80
厦门·中央公园	2021 年	444,445,590.31	-	488,327.93	443,957,262.38	-
上海·公园首府	2016 年	440,759,143.44	7,174,297.43	3,841,628.87	444,091,812.00	121,629,619.09
上海·金玥湾	2021 年-2022 年	54,560,512.83	-	51,984,638.61	2,575,874.22	-
上海·玫瑰湾	2016 年	5,167,061.24	-	-	5,167,061.24	-
上海·浦上湾	2022 年	25,038,101.32	-	23,570,930.52	1,467,170.80	-
上海·西郊金茂府	2020 年	93,222,093.26	18,756,387.80	-	111,978,481.06	-
上海·新江湾	2011 年-2016 年	70,041,211.62	-	6,099,785.86	63,941,425.76	-
上海·云锦湾	2022 年	38,980,726.63	2,585,382.45	-	41,566,109.08	-
深圳·璟悦轩	2021 年	219,421,130.68	12,320,064.69	-	231,741,195.37	-
苏州·独墅湾	2017 年-2020 年	198,199,666.39	-	31,402,417.57	166,797,248.82	-
苏州·风起和鸣雅苑	2022 年-2023 年	87,352,358.45	-	55,311,339.21	32,041,019.24	-
苏州·悦江南雅苑	2021 年	12,206,479.41	31.68	1,551,868.52	10,654,642.57	-
苏州·云锦湾	2023 年	-	1,195,950,072.18	1,090,215,389.78	105,734,682.40	-
苏州·中泱天成	2016 年-2017 年	898,404.58	223,727.94	-	1,122,132.52	-
苏州·棠颂	2022 年	36,101,598.82	-	4,198,115.61	31,903,483.21	-
太仓·建发泱誉	2020 年	17,389,602.62	409,324.06	388,161.75	17,410,764.93	-
太仓·建发泱著	2020 年	32,220,132.29	4,453,182.85	573,282.30	36,100,032.84	6,180,173.66
太仓·都会之光	2021 年	48,667,918.83	-	29,110,434.30	19,557,484.53	-
太仓·建发天境湾	2021 年	13,904,713.51	625,969.07	644,955.69	13,885,726.89	-
天津·滨海琴墅三期	2014 年	4,050,488.47	-	-	4,050,488.47	1,301,116.55
天津·滨海琴墅一期	2011 年	490,968.30	-	-	490,968.30	46,625.50
天津·建发大厦	2017 年	861,617,880.15	—		861,617,880.15	82,135,542.19
天津·锦里二期	2022 年	220,093,691.01	-	45,774,672.10	174,319,018.91	-
天津·锦里一期	2021 年	33,843,813.83	-	6,091,716.43	27,752,097.40	-
天津·荣颂庭院	2022 年	455,686,490.12	-	325,351,090.83	130,335,399.29	33,690,982.52
天津·熙园	2019 年	27,477,451.66	-	12,649,365.60	14,828,086.06	1,125,789.68
天津·欣悦学府	2019 年	198,000.00	-	66,000.00	132,000.00	-
天津·禹洲悦府	2020 年	26,329,429.05	-	164,963.47	26,164,465.58	11,000,739.44
天津·知景澜园	2019 年	1,964,291.11	-	-	1,964,291.11	-
无锡·泊月湾	2021 年-2022 年	351,989,322.28	-	336,346,678.79	15,642,643.49	-
无锡·建发玖里湾	2019 年-2020 年	2,579,892.63	-	40,056.24	2,539,836.39	-

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末金额	期末跌价准备
无锡·金羽湾	2022 年-2023 年	300,784,943.60	-	127,564,916.81	173,220,026.79	-
无锡·上院	2022 年-2023 年	219,851,975.83	-	179,714,482.68	40,137,493.15	-
武汉·玺悦	2021 年-2022 年	148,770,350.92	-	113,085,234.13	35,685,116.79	-
武汉·九都府	2012 年	24,726,454.82	-	-	24,726,454.82	-
武汉·九都国际二期	2014-2015 年	105,318,241.55	-	-	105,318,241.55	-
武汉·九都国际一期	2016 年	37,948,671.54	-	1,946,085.72	36,002,585.82	15,890,181.31
武汉·璞悦府	2023 年	-	1,462,194,673.35	1,072,906,102.87	389,288,570.48	73,073,963.29
武汉·云璟一期	2022 年	158,637,534.63	-	45,959,396.64	112,678,137.99	28,843,048.95
霞浦·书香府	2022 年	93,359,049.35	-	35,549,590.23	57,809,459.12	-
新余·永康状元府（东区）	2022 年	663,569,044.14	-	626,845,988.38	36,723,055.76	-
永泰·世外梧桐	2019 年-2023 年	67,197,669.39	-	8,503,544.81	58,694,124.58	-
张家港·和玺	2022 年-2023 年	8,024,403.00	946,147.88	1,144,130.37	7,826,420.51	-
张家港·泱誉	2020 年	3,832,611.65	-	1,900,862.68	1,931,748.97	-
张家港·御璟湾	2021 年-2023 年	62,560,055.22	872,536,955.06	785,857,335.71	149,239,674.57	-
张家港·御珑湾	2018 年-2020 年	3,150,810.55	1,750,677.36	-	4,901,487.91	-
漳浦·建发玺院	2021 年-2024 年	139,038,304.05	103,982,206.09	233,271,202.02	9,749,308.12	-
漳州·和著	2022 年	10,126,504.69	-	3,308,696.43	6,817,808.26	-
漳州·建发碧湖双玺	2018 年	881,346.30	-	-	881,346.30	-
漳州·建发玺院	2020 年	24,074,067.32	332,555.61	4,994,470.70	19,412,152.23	-
漳州·建发央誉	2022 年	30,048,854.54	6,978,833.46	7,762,541.75	29,265,146.25	-
漳州·龙海珑玺	2021 年	15,532,444.81	-	2,372,802.70	13,159,642.11	-
漳州·文昌府	2021 年	1,453,054.64	-	1,358,824.57	94,230.07	-
漳州·云霄南湖印	2021 年-2023 年	62,423.77	1,314,130,364.89	1,284,196,048.27	29,996,740.39	-
漳州·君领首府	2021 年	63,945,097.81	-	-	63,945,097.81	-
漳州·联发君领壹号一期	2022 年	65,134,164.40	-	6,442,428.22	58,691,736.18	-
漳州·桃李春风 A 区	2020 年	-	26,087,813.80	-	26,087,813.80	-
漳州·桃李春风 B 区、B 扩区、C 区	2014 年	-	101,355,584.70	-	101,355,584.70	-
漳州·桃李春风 E 区	2018 年	-	19,484,032.11	-	19,484,032.11	-
漳州·桃李春风 G 区	2019 年	-	38,902,404.63	-	38,902,404.63	-
漳州·桃李春风 H 区	2018 年	-	42,486,532.92	-	42,486,532.92	-
漳州·桃李春风 I 区	2022 年	-	255,320,794.28	-	255,320,794.28	-
漳州·欣悦华庭二期	2018 年	350,000.00	-	-	350,000.00	86,960.00
漳州·欣悦华庭三期	2018 年	955,636.45	-	-	955,636.45	29,074.29
漳州·欣悦华庭一期	2017 年	275,000.00	-	-	275,000.00	87,114.29
长沙·建发央著	2019 年-2022 年	194,061,334.21	-	45,469,142.34	148,592,191.87	8,732,183.26

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末金额	期末跌价准备
长沙·建发中央公园	2018 年	2,160,784.56	-	-	2,160,784.56	-
长泰·建发山外山	2018 年-2023 年	182,303,232.62	14,552,650.60	32,996,310.63	163,859,572.59	-
重庆·和玺	2023 年	-	806,931,370.01	735,774,311.35	71,157,058.66	-
重庆·公园里	2018 年	7,275,914.91	-	335,702.63	6,940,212.28	2,451,429.47
重庆·嘉园一期	2011 年	67,503.11	-	67,503.11	-	22,812.50
重庆·君领西城	2021 年	44,606,349.96	-	720,000.01	43,886,349.95	4,695,728.70
重庆·瞰青	2015 年	7,793,397.70	-	3,513,880.51	4,279,517.19	3,814,152.89
重庆·龙洲湾 1 号二期	2021 年	47,355,638.20	-	12,309,553.78	35,046,084.42	320,146.74
重庆·龙洲湾 1 号三期	2021 年-2023 年	13,317,580.25	-	-	13,317,580.25	1,969,767.33
重庆·龙洲湾 1 号一期	2019 年	78,404,903.57	-	11,772,810.10	66,632,093.47	12,769,345.67
重庆·山晓一期	2022 年	190,873,811.38	-	2,064,656.59	188,809,154.79	43,534,232.82
重庆·西城首府二期	2021 年	38,627,474.12	-	7,663,282.14	30,964,191.98	2,138,049.86
重庆·西城首府一期	2020 年	48,146,758.92	-	4,937,285.46	43,209,473.46	6,868,214.31
重庆·玺悦一期	2022 年	39,698,166.36	-	532,169.00	39,165,997.36	2,729,007.47
重庆·欣悦二期	2018-2019 年	33,514,265.98	-	2,325,674.04	31,188,591.94	7,660,964.07
重庆·欣悦一期	2017 年	15,571,140.41	-	-	15,571,140.41	5,545,298.92
珠海·建发央璟	2021 年-2022 年	35,377,778.40	-	16,005,551.77	19,372,226.63	-
珠海·建发悦玺	2022 年-2023 年	54,542,967.75	38,688,712.14	40,618,645.06	52,613,034.83	13,525,313.18
株洲·央著	2023 年-2026 年	-	626,811,669.46	406,725,936.81	220,085,732.65	-
诸暨·养云	2022 年	45,027,292.20	-	21,851,548.16	23,175,744.04	-
合计	/	18,850,081,937.17	25,244,272,073.44	27,345,376,959.02	16,748,977,051.59	1,095,213,920.79

(十) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	610,618,945.43	153,203,851.25	457,415,094.18
未到期质保金	118,254.50	11,825.45	106,429.05
工程施工业务	62,126,471.63	11,328,162.46	50,798,309.17
工程咨询类业务	164,654,349.00	32,298,330.50	132,356,018.50
小计	837,518,020.56	196,842,169.66	640,675,850.90

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
减：列示于其他非流动资产的合同资产			
合计	837,518,020.56	196,842,169.66	640,675,850.90

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	701,368,406.40	160,952,430.74	540,415,975.66
未到期质保金	118,254.50	11,825.45	106,429.05
工程施工业务	49,022,895.96	6,988,560.59	42,034,335.37
工程咨询类业务	155,952,299.66	28,229,376.97	127,722,922.69
小 计	906,461,856.52	196,182,193.75	710,279,662.77
减：列示于其他非流动资产的合同资产			
合 计	906,461,856.52	196,182,193.75	710,279,662.77

2、按合同资产减值准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期 信用损失率(%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	837,518,020.56	100.00	196,842,169.66	23.50	640,675,850.90
合计	837,518,020.56	100.00	196,842,169.66	23.50	640,675,850.90

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期 信用损失率(%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	906,461,856.52	100.00	196,182,193.75	21.64	710,279,662.77

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期 信用损失率(%)	
按单项计提减值准备					
合 计	906,461,856.52	100.00	196,182,193.75	21.64	710,279,662.77

3、合同资产减值准备变动情况

项目	年初余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期转销 /核销	其他变动	
已完工未结算资产	160,952,430.74	-7,748,579.49				153,203,851.25
未到期的质保金	11,825.45					11,825.45
工程施工业务	6,988,560.59	4,339,601.87				11,328,162.46
工程咨询类业务	28,229,376.97	4,068,953.53				32,298,330.50
合计	196,182,193.75	659,975.91				196,842,169.66

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的债权投资	568,307.03	450,279,526.05
一年内到期的其他非流动金融资产		70,000,000.00
一年内到期的长期应收款	2,318,517,464.00	1,911,503,169.37
合计	2,319,085,771.03	2,431,782,695.42

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税费	19,638,285,099.35	14,963,646,960.91
存出担保保证金	23,103,686.30	18,826,808.33
理财产品	1,252,080,000.00	
发放贷款	700,425,638.57	1,228,972,271.04
被套期项目	825,458,917.37	702,858,569.34
合同取得成本	1,965,638,804.84	1,538,700,549.73

项目	期末余额	年初余额
融资费用	9,991,690.92	
合计	24,414,983,837.35	18,453,005,159.35

注：期末发放贷款本金及利息余额合计 708,575,938.56 元，计提贷款损失准备 8,150,299.99 元，发放贷款净额 700,425,638.57 元。

（十三） 债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
大额定期存单	72,174,222.24		72,174,222.24
期限大于一年的发放贷款	607,522,702.50	4,339,733.40	603,182,969.10
信托业保障基金	117,400,000.00		117,400,000.00
小计	797,096,924.74	4,339,733.40	792,757,191.34
减：一年内到期的债权投资	568,307.03		568,307.03
合计	796,528,617.71	4,339,733.40	792,188,884.31

（续）

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
大额定期存单	71,048,000.01		71,048,000.01
期限大于一年的发放贷款	832,022,046.74	5,071,629.53	826,950,417.21
资产支持证券	449,346,776.85		449,346,776.85
信托业保障基金	95,600,000.00		95,600,000.00
小 计	1,448,016,823.60	5,071,629.53	1,442,945,194.07
减：一年内到期的债权投资	450,279,526.05		450,279,526.05
合 计	997,737,297.55	5,071,629.53	992,665,668.02

（十四） 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	4,236,768,355.44	23,936,309.44	4,212,832,046.00
其中：未实现融资收益	-435,681,123.21	-	-435,681,123.21
分期收款销售商品	5,739,588.44	37,869.86	5,701,718.58
分期收款提供劳务	1,427,654,600.66	-	1,427,654,600.66
小计	5,670,162,544.54	23,974,179.30	5,646,188,365.24
减：一年内到期的长期应收款	2,318,517,464.00	8,666.11	2,318,508,797.89
合计	3,351,645,080.54	23,965,513.19	3,327,679,567.35

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	3,702,407,700.91	23,272,105.55	3,679,135,595.36
其中：未实现融资收益	-374,428,728.32		-374,428,728.32
分期收款销售商品	12,451,464.45	95,760.25	12,355,704.20
分期收款提供劳务	633,245,868.67		633,245,868.67
小 计	4,348,105,034.03	23,367,865.80	4,324,737,168.23
减：一年内到期的长期应收款	1,911,569,725.87	66,556.50	1,911,503,169.37
合 计	2,436,535,308.16	23,301,309.30	2,413,233,998.86

注：分期收款提供劳务为建发房产下属子公司厦门市禾山建设发展有限公司（简称“禾山公司”）土地一级开发项目所发生的成本支出。

2、坏账准备计提情况

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)	
年初余额	29,203.75	443,655.27	22,828,450.28	23,301,309.30
年初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		664,203.89		664,203.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	29,203.75	1,107,859.16	22,828,450.28	23,965,513.19

(十五) 长期股权投资

1、长期股权期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	567,559,938.46	284,409,875.30	-	851,969,813.76
对联营企业投资	35,844,042,822.28	6,240,407,841.44	492,627,034.00	41,591,823,629.72
小计	36,411,602,760.74	6,524,817,716.74	492,627,034.00	42,443,793,443.48
减：长期股权投资减值准备				-
合计	36,411,602,760.74	6,524,817,716.74	492,627,034.00	42,443,793,443.48

2、长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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											
君龙人寿保险有限公司	353,950,784.63	300,000,000.00	-	10,851,541.92	-26,226,298.82	-	-	-	-	638,576,027.73	-
建发宁普时代新能源科技（福建）	5,408,529.92	-	-	-215,367.80	-	-	-	-	-	5,193,162.12	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
有限责任公司											
厦门建发长鸿壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	208,200,623.91	-	-	-	-	-	-	-	-	208,200,623.91	
小计	567,559,938.46	300,000,000.00	-	10,636,174.12	-26,226,298.82	-	-	-	-	851,969,813.76	-
三、联营企业											
厦门航空有限公司	5,393,834,315.60	748,000,000.00	-	165,306,077.63	225,181.56	-	-	-	-	6,307,365,574.79	-
厦门国际信托有限公司	637,341,528.16	-	-	34,961,307.07	-110,324.13	419.47	-	-	-	672,192,930.57	-
厦门国际银行股份有限公司	2,526,166,287.79	-	-	72,317,177.45	29,074,699.81	41,887,115.37	-	-	-2,909,678.24	2,666,535,602.18	-
厦门法拉电子股份有限公司	214,354,139.36	-	-	25,798,641.88	25,668.78	-659.66	21,276,403.20	-	-	218,901,387.16	-
普洛斯建发（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,410,211,277.95	300,000,000.00	-	-	-	-	104,517,024.28	-	-	1,605,694,253.67	-
厦门市法拉发展有限公司	-	604,889,550.89	-	198,422,738.75	43,468.86	-	161,700,000.00	-	-	641,655,758.50	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
厦门建发长椿股权投资合伙企业 (有限合伙)	3,998,278.25	-	-	-5.28	-	-	-	-	-	3,998,272.97	-
厦门建发新兴产业股权投资陆号 合伙企业(有限合伙)	11,008,317.89	-	-	-386.18	-	-	-	-	-	11,007,931.71	-
厦门建发新兴产业股权投资伍号 合伙企业(有限合伙)	10,084,062.11	-	-	-319.54	-	-	-	-	-	10,083,742.57	-
厦门君聚普建投资管理有限公司	5,200,147.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,200,147.00	-
厦门建发阳光股权投资合伙企业 (有限合伙)	39,162,218.63	4,520,000.00	-	532.92	-	-	-	-	-	43,682,751.55	-
厦门君聚投资管理有限公司	8,770,730.01	-	-	-	-	-	-	-	-	8,770,730.01	-
厦门建发新兴产业股权投资壹号 合伙企业(有限合伙)	32,384,689.27	-	-	-733.31	-	-	-	-	-	32,383,955.96	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
厦门建发新兴产业股权投资捌号合伙企业（有限合伙）	212,794,244.52	-	-	10,056,776.28	-	-	-	-	-	222,851,020.80	-
厦门建鑫投资有限公司	5,559,894.48	-	-	15,611.74	-	-	-	-	-	5,575,506.22	-
分宜明源投资合伙企业（有限合伙）	19,983,823.70	-	-	-	-	-	-	-	-	19,983,823.70	-
南通建发海晨投资基金合伙企业（有限合伙）	20,514,899.73	-	-	45,961.49	-	-	-	-	-	20,560,861.22	-
厦门华亿传媒集团股份有限公司	2,660,954.46	-	-	-	-	-	-	-	-	2,660,954.46	-
宁夏建兴环保科技有限公司	23,621,716.01	-	-	-940,326.07	-	-	-	-	-	22,681,389.94	-
厦门建发国际旅行社集团有限公司	34,988,261.00	-	-	284,042.60	-	-	-	-	-	35,272,303.60	-
平潭旅游股份有限公司	510,850,521.76	-	-	-	-	-	-	-	-	510,850,521.76	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
福州市海峡国际会展中心有限责任公司	1,525,024.18	-	-	-	-	-	-	-	-	1,525,024.18	-
厦门农村商业银行股份有限公司	846,176,300.90	-	-	7,371,698.61	566,416.05	-	-	-	-	854,114,415.56	-
四川永丰浆纸股份有限公司	547,197,960.29	-	-	54,064,487.77	-	-	-	-	-	601,262,448.06	-
厦门现代码头有限公司	174,937,155.42	-	-	5,397,005.08	-	68,440.96	13,687,500.00	-	-	166,715,101.46	-
厦门紫金铜冠投资发展有限公司	179,087,543.29	-	-	-2,280,943.09	3,261,082.70	-	-	-	-	180,067,682.90	-
中电建国际贸易服务(福建)有限公司	9,589,450.74	-	-	-1,097,004.99	-	-	-	-	-	8,492,445.75	-
张家港恒运仓储有限公司	1,630,181.71	14,400,000.00	-	14,033.36	-	-	-	-	-	16,044,215.07	-
商舟航空物流有限公司	251,669,437.32	-	-	-33,213.17	-	-	-	-	-	251,636,224.15	-
厦门汉发供应链管理有限公司	80,347,493.67	-	-	2,978,719.92	-	-	-	-	-	83,326,213.59	-
和易通(厦门)信息科技有限公司	4,294,436.92	-	-	-	-	-	-	-	-	4,294,436.92	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
厦门瑞达源供应链管理有限公司	40,000,911.67	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000,911.67	-
厦门同顺供应链管理有限公司	14,205,622.71	-	-	-	-	-	-	-	-	14,205,622.71	-
北海源发生物科技有限公司	10,142,836.06	-	-	-	-	-	-	-	-	10,142,836.06	-
广东高顺现代农业科技有限公司	5,635,501.19	-	-	-	-	-	-	-	-	5,635,501.19	-
厦门建禾油脂有限公司	6,073,209.22	8,000,000.00	-	-14,073,209.22	-	-	-	-	-	-	-
宜宾鑫金发供应链管理有限公司	40,608,863.20	-	-	-	-	-	-	-	-	40,608,863.20	-
福建超弦织造有限公司	5,012,080.21	-	-	21,349.30	-	-	-	-	-	5,033,429.51	-
华邮数字文化技术研究院（厦门）有限公司	1,675,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,675,000.00	-
时代智慧科技（福建）有限公司	12,587,747.12	-	-	-706,805.81	-	-	-	-	-	11,880,941.31	-
厦门锦岳祥实业有限公司	1,601,931.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,601,931.00	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
辛宜实业（上海）有限公司	12,859,894.44	-	-	-	-	-	-	-	-	12,859,894.44	-
厦门亚泰鑫贸易有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	294,000.00
璞发（上海）电子商务有限公司	6,106,171.48	-	-	-	-	-	-	-	-	6,106,171.48	-
厦门建发利福德股权投资合伙企业（有限合伙）	-	133,694,000.00	-	-	-	-	416,072.28	-	449,339,565.09	582,617,492.81	-
宜宾五粮液基金管理有限公司	-	2,060,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,060,000.00	-
迁安恒茂新材料有限公司	-	22,749,999.38	-	-	-	-	-	-	-	22,749,999.38	-
BOYUANMETAL (THAILAND) CO., LTD.	-	24,127,442.67	-	-	-	-	-	-	-	24,127,442.67	-
广西鑫凯隆新能源科技有限公司	-	22,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	22,000,000.00	-
莆田和汇兴装饰工程有限公司	7,874,422.39	-	-	101,583.89	-	-	-	-	-	7,976,006.28	-
成都润兆欣房地产开发有限公司	426,106,802.83	-	-	-4,379,765.13	-	-	-	-	-	421,727,037.70	-
莆田兆隽置业有限公司	187,040,991.05	-	-	-321,995.61	-	-	-	-	-	186,718,995.44	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
泉州兆京置业有限公司	82,661,800.22	-	-	494,162.12	-	-	-	-	-	83,155,962.34	-
厦门兆特置业有限公司	29,483,010.21	-	-	-22,052.60	-	-	-	-	-	29,460,957.61	-
温州兆发恒企业管理有限公司	454,639,677.66	-	-	-8,708,792.25	-	-	-	-	-	445,930,885.41	-
温州兆顺企业管理有限公司	192,329,136.12	-	-	-12,605,271.43	-	-	-	-	-	179,723,864.69	-
台州兆裕恒企业管理有限公司	534,897,924.80	-	-	-232,327.51	-	-	-	-	-	534,665,597.29	-
义乌兆华企业管理有限公司	500,803,947.38	-	-	-5,251,185.51	-	-	-	-	-	495,552,761.87	-
杭州铎裕企业管理有限公司	2,474,536,522.99	-	-	-14,887,236.80	-	-	-	-	-	2,459,649,286.19	-
莆田中利建筑装修工程有限公司	9,841,482.67	-	-	49,966.44	-	-	-	-	-	9,891,449.11	-
杭州锦祥房地产有限公司	15,085,936.45	-	-	-1,277,023.41	-	-	-	-	-	13,808,913.04	-
杭州星汀商务咨询有限公司	67,546,320.49	-	-	-275,773.43	-	-	-	-	-	67,270,547.06	-
苏州鑫城发房地产开发有限公司	28,547,642.64	-	-	-5,696,589.60	-	-	-	-	-	22,851,053.04	-
盐城建悦房地产开发有限公司	215,316,113.17	-	-	-3,091,987.91	-	-	-	-	-	212,224,125.26	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
张家港众合房地产开发有限公司	18,111,433.39	-	-	-1,549,834.75	-	-	11,614,900.00	-	-	4,946,698.64	-
南京德建置业有限公司	450,775,284.19	-	-	74,992.38	-	-	-	-	-	450,850,276.57	-
苏州合赢房地产开发有限公司	390,605,708.43	-	-	61,292.17	-	-	-	-	-	390,667,000.60	-
南昌悦佰企业管理有限公司	672,910,901.40	-	-	816,939.52	-	-	-	-	-	673,727,840.92	-
莆田中玺投资有限公司	969,112,271.39	-	-	179,028.14	-	-	-	-	-	969,291,299.53	-
厦门润岳房地产开发有限公司	583,503,916.92	-	-	324,117.01	-	-	-	-	-	583,828,033.93	-
长沙展图房地产开发有限公司	568,981,022.07	-	-	-10,708,276.40	-	-	-	-	-	558,272,745.67	-
龙岩利荣房地产开发有限公司	162,274,396.90	-	-	-25,146.97	-	-	-	-	-	162,249,249.93	-
厦门益武地置业有限公司	250,047,239.49	-	-	237,346.21	-	-	-	-	-	250,284,585.70	-
武夷山嘉恒房地产有限公司	53,120,888.05	-	-	6,539,057.46	-	-	-	-	-	59,659,945.51	-
南京嘉阳房地产开发有限公司	78,838,718.30	-	-	1,619,573.17	-	-	-	-	-	80,458,291.47	-
宁德嘉行房地产开发有限公司	70,005,094.21	-	-	361,200.69	-	-	27,433,486.24	-	-	42,932,808.66	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
长沙芙茂置业有限公司	923,201,216.28	-	-	-14,983,268.52	-	-	-	-	-	908,217,947.76	-
无锡嘉合置业有限公司	849,052,845.28	-	-	13,153,344.36	-	-	-	-	-	862,206,189.64	-
中交（长沙）置业有限公司	236,491,572.33	-	-	-254,775.29	-	-	-	-	-	236,236,797.04	-
长沙楚茂企业管理有限公司	265,151,058.76	-	-	266,237.27	-	-	-	-	-	265,417,296.03	-
长沙天海易企业管理有限公司	764,727,192.52	-	-	18,757,441.72	-	-	-	-	-	783,484,634.24	-
上海铎伽房地产开发有限公司	1,038,932,735.02	-	-	5,783,843.38	-	-	-	-	-	1,044,716,578.40	-
福州市鸿腾房地产开发有限公司	220,823,950.45	-	-	-1,264,640.30	-	-	-	-	-	219,559,310.15	-
南京品悦汇装修工程有限公司	39,242.28	-	-	77,791.48	-	-	-	-	-	117,033.76	-
厦门益润投资有限公司	1,052,817,821.56	171,500,000.00	-	-314,326.05	-	-	-	-	-	1,224,003,495.51	-
无锡建源房地产开发有限公司	194,065,550.25	-	-	1,406,182.49	-	-	17,639,160.00	-	-	177,832,572.74	-
福州新投怡家园物业管理有限公	353,420.90	-	-	-353,420.90	-	-	-	-	-	-	-
司											

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
张家港市和玺物业服务有限公司	983,119.11	-	-	-323,654.71	-	-	-	-	-	659,464.40	-
桐庐兆银建设发展有限公司	132,327.96	-	-	315,349.32	-	-	-	-	-	447,677.28	-
杭州绿城风起置业有限公司	28,368,956.30	-	-	19,567,195.12	-	-	-	-	-	47,936,151.42	-
福建厦门高铁综合开发有限公司	19,801,161.80	-	-	-86,306.74	-	-	-	-	-	19,714,855.06	-
南京荟宏置业有限公司	339,804,710.10	-	-	28,227.74	-	-	-	-	-	339,832,937.84	-
厦门利盛中泰房地产有限公司	104,117,572.67	-	-	1,077,976.25	-	-	-	-	-	105,195,548.92	-
上海浦锋房地产开发有限公司	1,463,440,440.99	-	-	-15,514,706.44	-	-	-	-	-	1,447,925,734.55	-
上海浦骐房地产开发有限公司	472,575,975.65	-	-	-4,930,834.77	-	-	-	-	-	467,645,140.88	-
南平兆恒武夷房地产开发有限公司	37,573,473.76	-	-	-162,071.65	-	-	-	-	-	37,411,402.11	-
上海众承房地产开发有限公司	390,871,117.27	-	-	-13,016,281.33	-	-	-	-	-	377,854,835.94	-
杭州致烁投资有限公司	19,899,375.97	-	-	-717,208.00	-	-	-	-	-	19,182,167.97	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
连江融建房地产开发有限公司	264,746,353.72	-	-	-7,905.98	-	-	-	-	-	264,738,447.74	-
北京兆兴建城房地产开发有限公司	160,610,648.49	-	118,000,000.00	-21,373,587.45	-	-	-	-	-	21,237,061.04	-
宁德乾行房地产开发有限公司	-	25,500,000.00	-	-3,234,863.85	-	-	-	-	-11,801,392.65	10,463,743.50	-
上海盛兆荟房地产开发有限公司	-	1,721,272,000.00	-	-2,150,919.26	-	-	-	-	-	1,719,121,080.74	-
厦门宏佑房地产开发有限公司	-	388,205,094.12	-	-2,036,890.82	-	-	-	-	-	386,168,203.30	-
重庆融联盛房地产开发有限公司	216,982,715.03	-	-	-	-	-	-	-	-	216,982,715.03	-
厦门华联电子股份有限公司	264,709,054.68	-	-	21,621,307.40	-	-	-	-	-	286,330,362.08	-
厦门联宏泰投资有限公司	4,371,358.47	-	-	-	-	-	-	-	-4,371,358.47	-	-
厦门辉煌装饰工程有限公司	24,297,297.08	-	-	499,322.04	-	-	3,750,000.00	-	-	21,046,619.12	-
厦门蓝城联发投资管理有限公司	5,756,648.64	-	-	-	-	-	-	-	-	5,756,648.64	-
南昌万湖房地产开发有限公司	4,904,147.95	-	-	-	-	-	-	-	-	4,904,147.95	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
厦门蓝联欣企业管理有限公司	566,974.81	-	-	-	-	-	-	-	-	566,974.81	-
厦门联发天地园区开发有限公司	51,186,496.46	-	-	-	-	-	-	-	-	51,186,496.46	-
广西盛世泰房地产开发有限公司	20,888,463.47	-	-	255,315.23	-	-	-	-	-	21,143,778.70	-
苏州屿秀房地产开发有限公司	65,319,523.25	-	-	-	-	-	-	-	-	65,319,523.25	-
南宁招商汇众房地产开发有限公司	23,928,313.75	-	-	-1,413,650.00	-	-	-	-	-	22,514,663.75	-
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	69,567,718.04	-	-	-	-	-	-	-	-	69,567,718.04	-
临桂碧桂园房地产开发有限公司	8,000,000.00	-	10,000,000.00	4,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-
南昌建美房地产有限公司	19,684,142.21	-	-	-	-	-	-	-	-	19,684,142.21	-
镇江扬启房地产开发有限公司	59,784,660.14	-	-	-	-	-	-	-	-	59,784,660.14	-
赣州碧联房地产开发有限公司	113,467,351.35	-	-	-	-	-	-	-	-	113,467,351.35	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
南昌联碧旅置业有限公司	29,306,216.92	-	-	-	-	-	-	-	-	29,306,216.92	-
赣州航城置业有限公司	20,595,053.85	-	-	-	-	-	-	-	-	20,595,053.85	-
重庆金江联房地产开发有限公司	355,525,195.27	-	-	-	-	-	-	-	-	355,525,195.27	-
同联科（福建）科技有限公司	2,471,811.02	-	-	-	-	-	-	-	-	2,471,811.02	-
厦门联发凤凰领客文化旅游有限公司	1,029,554.88	-	-	690,704.37	-	-	-	-	-	1,720,259.25	-
厦门华登小额贷款股份有限公司	33,642,665.21	-	-	1,474,772.45	-	-	-	-	-	35,117,437.66	-
南昌联高置业有限公司	515,657,549.85	-	-	16,727,848.25	-	-	-	-	-	532,385,398.10	-
莆田联福城房地产有限公司	58,446,090.94	-	-	-200,525.30	-	-	-	-	-	58,245,565.64	-
南京金宸房地产开发有限公司	472,475,181.51	-	-	-12,971,900.37	-	-	-	-	-	459,503,281.14	-
南京联锦悦房地产开发有限公司	109,771,101.44	-	-	-	-	-	-	-	-	109,771,101.44	-
厦门闽西南弘盛科创基金合伙企业	1,002,170.51	-	-	-	-	-	-	-	-	1,002,170.51	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
业(有限合伙)											
厦门悦琴海联建设发展有限公司	532,762,931.35	-	-	-	-	-	-	-	-	532,762,931.35	-
厦门金联保房地产开发有限公司	228,426,418.31	-	-	-	-	-	-	-	-	228,426,418.31	-
三明市尤溪县闽西南城市发展建设有限公司	4,308,595.31	4,160,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,468,595.31	-
长汀闽西南文旅发展有限公司	2,466,158.48	-	-	-	-	-	-	-	-	2,466,158.48	-
杭州铎容房地产开发有限公司	204,311,903.34	-	-	-	-	-	-	-	-	204,311,903.34	-
厦门保联椿莲房地产开发有限公司	308,587,953.64	-	-	-	-	-	-	-	-	308,587,953.64	-
莆田中嘉置业有限公司	289,805,899.47	-	-	179,395.88	-	-	-	-	-	289,985,295.35	-
徐州市和锦置业有限公司	-	562,980,000.00	-	-6,746,215.86	-	-	-	-	-	556,233,784.14	-
厦门海耀地产有限公司	-	435,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	435,000,000.00	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
长泰县马洋溪水务有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	1,606,466.12	1,606,466.12	-
珠海联发安科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	592,488.00	-	-	-	-	-	30,371,126.53	29,778,638.53	-
莆田联悦盛置业有限公司	-	6,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,500,000.00	-
小计	35,844,042,822.28	5,199,558,087.06	128,592,488.00	503,573,516.24	33,086,193.63	41,955,316.14	364,034,546.00	-	462,234,728.38	41,591,823,629.73	294,000.00
合计	36,411,602,760.74	5,499,558,087.06	128,592,488.00	514,209,690.36	6,859,894.81	41,955,316.14	364,034,546.00	-	462,234,728.38	42,443,793,443.49	294,000.00

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
债务工具投资	326,800,000.00	396,800,000.00
权益工具投资	18,647,873,137.27	18,443,008,372.83
小计	18,974,673,137.27	18,839,808,372.83
减：一年内到期的其他非流动金融资产		70,000,000.00
合计	18,974,673,137.27	18,769,808,372.83

注：债务工具投资主要系本集团购买的资产支持证券，权益工具投资主要系本集团计划长期持有的不具有重大影响的股权投资。

(十七) 投资性房地产

1、投资性房地产情况

项目	房屋、建筑物	在建工程	土地使用权	合计
年初余额	13,418,157,945.26	4,561,252,973.20	23,895,123.00	18,003,306,041.46
本期增加金额	331,393,907.42	63,917,620.33	-	395,311,527.75
其中：外购	-	5,103,496.89	-	5,103,496.89
存货转入	9,903,537.21	58,814,123.44	-	68,717,660.65
在建工程转入	3,857,248.22	-	-	3,857,248.22
企业合并增加				
无形资产转入				
固定资产转入				
公允价值变动				
其他增加	317,633,121.99			317,633,121.99
本期减少金额	107,723,114.24	3,857,248.22	-	111,580,362.46
其中：处置	1,316,200.00	-	-	1,316,200.00
在建工程完工	-	3,857,248.22	-	3,857,248.22
公允价值变动	106,406,914.24	-	-	106,406,914.24
其他转出	-	-	-	-
期末余额	13,641,828,738.44	4,621,313,345.31	23,895,123.00	18,287,037,206.75

注：被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注八、（六十六）所有权和使用权受到限制的资产。

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三明机械铸造产业集聚区	102,005,100.00	尚在办理
厦门联发电子商城	270,869,200.00	尚在办理
杭州云锦天章 6 号楼	280,623,400.00	尚在办理
桂林乾景广场二期 65#~68#商铺	231,531,700.00	尚在办理
南昌君悦朝阳大商业	78,205,300.00	尚在办理
武汉九都府商铺	66,301,900.00	尚在办理
南昌联发广场地下车位	64,461,500.00	尚在办理
重庆龙洲湾一期 C 组团商业、D 组团商业	2,119,700.00	尚在办理
重庆西城首府一期商业、二期商业、一期农贸市场	53,959,000.00	尚在办理
重庆龙洲湾 1 号一期农贸市场、三期样板间、三期售楼部	40,713,500.00	尚在办理
武汉九都国际写字楼 7 号楼	23,323,200.00	尚在办理
南宁尚筑 5~10 号楼商铺	30,748,200.00	尚在办理
桂林欣悦幼儿园	19,375,900.00	尚在办理
桂林旭景 29#楼幼儿园、旭景 50#楼体育馆、旭景 50#楼 2~4 层办公室	10,629,200.00	尚在办理
桂林联达山与城 9-1#楼幼儿园、体育场	4,485,700.00	尚在办理
桂林联达雅居幼儿园	2,473,100.00	尚在办理
重庆公园里商铺	1,280,300.00	尚在办理
重庆瞰青二期高层农贸市场	3,857,500.00	尚在办理
重庆欣悦一期商业、二期商业	2,106,100.00	尚在办理
杭州紫璋台	1,787,025,896.63	尚在办理
上海西郊金茂府	841,890,410.01	尚在办理
自贸区象屿堆场 A 地块一期建发园	42,250,700.00	无法办理

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合计	3,960,236,506.64	

(十八) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	11,321,467,853.65	11,069,207,754.63
固定资产清理		
合 计	11,321,467,853.65	11,069,207,754.63

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	15,981,002,330.02	703,955,360.19	144,087,841.77	16,540,869,848.44
其中：房屋及建筑物	13,234,644,388.45	435,351,749.40		13,669,996,137.85
机器设备	1,032,000,068.77	55,626,857.52	7,536,856.62	1,080,090,069.67
运输工具	574,200,433.94	128,895,819.35	116,219,801.26	586,876,452.03
电子及办公设备	728,649,776.94	48,510,163.05	19,082,054.00	758,077,885.99
医疗设备	88,688,672.99	9,137,097.14		97,825,770.13
其他	322,818,988.93	26,433,673.73	1,249,129.89	348,003,532.77
二、累计折旧合计	4,909,809,611.10	370,256,079.14	62,648,659.74	5,217,417,030.50
其中：房屋及建筑物	3,521,645,788.19	217,488,624.07		3,739,134,412.26
机器设备	457,116,705.31	47,119,768.30	6,713,081.23	497,523,392.38
运输工具	245,577,285.16	41,016,948.21	39,243,087.80	247,351,145.57
电子及办公设备	506,106,712.88	47,476,823.18	15,712,196.88	537,871,339.18
医疗设备	22,826,633.23	5,118,146.85		27,944,780.08

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	156,536,486.33	12,035,768.53	980,293.83	167,591,961.03
三、账面净值合计	11,071,192,718.92	—	—	11,323,452,817.94
其中：房屋及建筑物	9,712,998,600.26	—	—	9,930,861,725.59
机器设备	574,883,363.46	—	—	582,566,677.29
运输工具	328,623,148.78	—	—	339,525,306.46
电子及办公设备	222,543,064.06	—	—	220,206,546.81
医疗设备	65,862,039.76	—	—	69,880,990.05
其他	166,282,502.60	—	—	180,411,571.74
四、减值准备合计	1,984,964.29			1,984,964.29
其中：房屋及建筑物	1,984,964.29			1,984,964.29
机器设备				
运输工具				
电子及办公设备				
医疗设备				
其他				
五、账面价值合计	11,069,207,754.63	—	—	11,321,467,853.65
其中：房屋及建筑物	9,711,013,635.97	—	—	9,928,876,761.30
机器设备	574,883,363.46	—	—	582,566,677.29
运输工具	328,623,148.78	—	—	339,525,306.46
电子及办	222,543,064.06	—	—	220,206,546.81

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公设备				
医疗设备	65,862,039.76	—	—	69,880,990.05
其他	166,282,502.60	—	—	180,411,571.74

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海悦三期	46,134,000.00	无法办理
怡盛工业大厦	3,760,424.74	无法办理
会议中心酒店宴会厅	10,759,394.47	无法办理
中冶高尔夫球场	311,491,336.60	尚在办理
南京云启一期自持物业	182,961,360.16	尚在办理
厦门东孚诗山北路 25 号房产	52,897,753.18	尚在办理
联发国际大厦 28 楼办公室	19,821,526.25	尚在办理
君领朝阳幼儿园	12,786,962.65	尚在办理
纸业存货仓库	17,300,354.27	尚在办理
南昌江岸汇景幼儿园	3,213,264.05	尚在办理
牡丹江绥芬河市旗苑街 15 号、65 号、67 号房产	2,532,988.91	尚在办理
欣悦夹层地下室	2,644,352.39	尚在办理
联发花园裙楼	48,576.40	尚在办理
悦华 G2-102#	14,838.80	尚在办理

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（六十六）所有权和使用权受到限制的资产。

(十九) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
会展五期工程	518,761,234.90		518,761,234.90	345,209,523.37		345,209,523.37
海悦新建工程	167,264,747.32		167,264,747.32	124,096,459.24		124,096,459.24
五缘水乡酒店改造工程	226,690,611.67		226,690,611.67	176,314,496.22		176,314,496.22
海丝外事活动场所装修改造工程	19,450,406.32		19,450,406.32	19,252,863.14		19,252,863.14
东山悦华酒店土建工程	136,049,448.72		136,049,448.72	114,223,027.46		114,223,027.46
厦门海峡交流中心酒店 A2 地块	55,234,580.99		55,234,580.99	55,231,246.03		55,231,246.03
泉州悦华新地块项目	197,122,338.72		197,122,338.72	145,075,829.12		145,075,829.12
武夷山悦华酒店装修工程	318,535.03		318,535.03			
物流仓储工程	1,379,095.49		1,379,095.49	1,330,551.80		1,330,551.80
汽车 4S 店工程	21,653,709.56		21,653,709.56	15,513,032.47		15,513,032.47
数据可视化平台	46,385.84		46,385.84	46,385.84		46,385.84
博维科技节能改造项目	4,949,260.48		4,949,260.48	4,877,631.84		4,877,631.84
软件系统	2,761,147.29		2,761,147.29	1,909,671.60		1,909,671.60
成都央著自持商业	78,901,031.05		78,901,031.05	74,169,097.19		74,169,097.19

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州缙云自持住宅及车位	781,001,424.00		781,001,424.00	723,503,056.71		723,503,056.71
桐庐悦庐自持住宅	103,866,650.68		103,866,650.68	97,627,429.33		97,627,429.33
深圳悦尚居自持物业	391,812,821.17		391,812,821.17	362,181,011.16		362,181,011.16
南京云樾观山府自持物业	210,103,888.12		210,103,888.12	205,724,738.95		205,724,738.95
深圳臻著雅居自持物业	140,399,230.43		140,399,230.43	133,069,826.97		133,069,826.97
合肥君悦风华自持物业	114,995,118.01		114,995,118.01	109,647,909.54		109,647,909.54
南京都会江来府自持物业	92,871,607.80		92,871,607.80	87,564,328.16		87,564,328.16
造纸车间技改项目	11,258,106.45		11,258,106.45	24,636,950.99		24,636,950.99
厦门二手车交易市场建设项目			-	628,375.15		628,375.15
南宁保时捷展厅			-	10,368,400.64		10,368,400.64
翔安保时捷 4S 店升级改造			-	12,390,770.07		12,390,770.07
汕头凯迪拉克展厅			-	143,258.57		143,258.57
上海浦上湾自持住宅及车位	270,409,033.21		270,409,033.21	269,762,506.34		269,762,506.34
福州养云自持住宅	40,424,953.16		40,424,953.16	39,680,325.30		39,680,325.30
上海云锦湾自持住宅	506,379,719.47		506,379,719.47	505,999,831.71		505,999,831.71

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
会展酒店露台及屋面渗漏维修改造工程	2,032,798.16		2,032,798.16	2,032,798.16		2,032,798.16
天地金融港 18-19 楼装修及智能化工程	6,421,641.02		6,421,641.02	2,077,547.91		2,077,547.91
南京尔寓项目装修	2,176,285.01		2,176,285.01			
翔安东风猛士交付中心	1,424,677.98		1,424,677.98			
深圳路特斯 4S 店	14,196,964.58		14,196,964.58			
其他	15,568,279.49		15,568,279.49	800,497.26		800,497.26
合计	4,135,925,732.12	-	4,135,925,732.12	3,665,089,378.24	-	3,665,089,378.24

1、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
会展五期工程	900,610,000.00	345,209,523.37	173,551,711.53			518,761,234.90
海悦新建工程	350,000,000.00	124,096,459.24	43,168,288.08			167,264,747.32
五缘水乡酒店改造工程	325,000,000.00	176,314,496.22	50,376,115.45			226,690,611.67
深圳悦尚居自持物业	418,209,843.11	362,181,011.16	29,631,810.01			391,812,821.17
南京云樾观山府自持物业	239,037,925.91	205,724,738.95	4,379,149.17			210,103,888.12

项目名称	预算数	年初余额	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
深圳臻著雅居自持物业	185,201,912.51	133,069,826.97	7,329,403.46			140,399,230.43
合肥君悦风华自持物业	119,026,692.34	109,647,909.54	5,347,208.47			114,995,118.01
上海浦上湾自持住宅及车位	282,783,613.30	269,762,506.34	646,526.87			270,409,033.21
上海云锦湾自持住宅	530,375,026.02	505,999,831.71	379,887.76			506,379,719.47
杭州缦云自持住宅及车位	884,346,690.64	723,503,056.71	57,498,367.29			781,001,424.00
东山悦华酒店工程	500,000,000.00	114,223,027.46	21,826,421.26			136,049,448.72
泉州悦华新地块项目	625,000,000.00	145,075,829.12	52,046,509.60			197,122,338.72
合计	5,359,591,703.83	3,214,808,216.79	446,181,398.95			3,660,989,615.74

项目名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
会展五期工程	57.60	57.60	8,214,572.78	6,005,134.64	3.68	自有资金及借款
海悦新建工程	47.79	47.79				自有资金
五缘水乡酒店改造工程	69.75	69.75				自有资金
深圳悦尚居自持物业	93.69	93.69	15,010,172.23	4,819,483.57	4.90	自有资金及借款

项目名称	工程累计投入占 预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金 额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率（%）	资金来源
南京云樾观山府自持物业	87.90	87.90	6,093,319.66	751,165.98	4.90	自有资金及借款
深圳臻著雅居自持物业	75.81	75.81	1,857,493.04	1,838,930.70	4.90	自有资金及借款
合肥君悦风华自持物业	96.61	96.61	4,922,190.05	515,549.18	4.90	自有资金及借款
上海浦上湾自持住宅及车位	95.62	95.62	1,013,655.50			自有资金及借款
上海云锦湾自持住宅	95.48	95.48	5,391,358.25			自有资金及借款
杭州缦云自持住宅及车位	88.31	88.31	4,535,144.49	2,121,667.04	3.45	自有资金及借款
东山悦华酒店工程	27.21	27.21				自有资金
泉州悦华新地块项目	31.54	31.54				自有资金
合计	—	—	47,037,906.00	16,051,931.11	—	—

2、 本期计提在建工程减值准备情况

在建工程不存在减值情况，无需计提减值准备。

(二十) 使用权资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,806,679,543.13	195,628,635.86	51,896,398.72	1,950,411,780.27
其中：土地使用权	5,748,182.99			5,748,182.99
房屋及建筑物	1,761,454,724.85	195,628,635.86	51,209,333.67	1,905,874,027.04
机器设备	39,240,526.35		573,344.62	38,667,181.73
运输工具	113,720.43		113,720.43	
办公设备	122,388.51			122,388.51
二、累计折旧合计	457,582,193.97	168,441,391.50	34,142,443.86	591,881,141.61
其中：土地使用权	1,524,821.18	109,732.73		1,634,553.91
房屋及建筑物	448,750,529.71	165,395,230.47	33,455,378.81	580,690,381.37
机器设备	7,179,870.20	2,899,285.58	573,344.62	9,505,811.16
运输工具	90,976.33	22,744.10	113,720.43	
办公设备	35,996.55	14,398.62		50,395.17
三、账面净值合计	1,349,097,349.16	—	—	1,358,530,638.66
其中：土地使用权	4,223,361.81	—	—	4,113,629.08
房屋及建筑物	1,312,704,195.14	—	—	1,325,183,645.67
机器设备	32,060,656.15	—	—	29,161,370.57
运输工具	22,744.10	—	—	
办公设备	86,391.96	—	—	71,993.34
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、账面价值合计	1,349,097,349.16	—	—	1,358,530,638.66
其中：土地使用权	4,223,361.81	—	—	4,113,629.08
房屋及建筑物	1,312,704,195.14	—	—	1,325,183,645.67

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	32,060,656.15	—	—	29,161,370.57
运输工具	22,744.10	—	—	
办公设备	86,391.96	—	—	71,993.34

(二十一) 无形资产

1、无形资产分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,240,427,325.00	138,197,420.50	132,210.47	3,378,492,535.03
其中：土地使用权	2,828,109,643.26	121,591,464.00		2,949,701,107.26
软件	355,251,590.63	16,605,956.50	132,210.47	371,725,336.66
专利权	4,227,704.43			4,227,704.43
非专利技术	11,911,434.21			11,911,434.21
商标权	3,069,997.03			3,069,997.03
合同权益	17,729,276.85			17,729,276.85
特许资质	20,127,678.59			20,127,678.59
二、累计摊销合计	937,774,231.13	58,620,489.77	78,672.59	996,316,048.31
其中：土地使用权	736,006,635.08	35,120,603.98		771,127,239.06
软件	190,671,816.81	19,759,221.53	78,672.59	210,352,365.75
专利权	434,715.27	71,368.20		506,083.47
非专利技术	3,200,626.97	630,421.82		3,831,048.79
商标权	709,760.66	206,993.93		916,754.59
合同权益	4,650,396.86	1,781,740.56		6,432,137.42
特许资质	2,100,279.48	1,050,139.75		3,150,419.23
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件				
专利权				
非专利技术				

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标权				
合同权益				
特许资质				
四、账面价值合计	2,302,653,093.87	—	—	2,382,176,486.72
其中：土地使用权	2,092,103,008.18	—	—	2,178,573,868.20
软件	164,579,773.82	—	—	161,372,970.91
专利权	3,792,989.16	—	—	3,721,620.96
非专利技术	8,710,807.24	—	—	8,080,385.42
商标权	2,360,236.37	—	—	2,153,242.44
合同权益	13,078,879.99	—	—	11,297,139.43
特许资质	18,027,399.11	—	—	16,977,259.36

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（六十六）所有权和使用权受到限制的资产。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

（二十二）开发支出

项 目	年初余额	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	其他减少	
绿色建筑关键技术与设备开发	970,873.79	297,000.00					1,267,873.79
云智泛在综合管理平台	6,838,216.13	1,134,860.78					7,973,076.91
智慧垃圾屋信息化管理平台	1,121,327.56	559,079.35					1,680,406.91
光伏电站监控运营管理系统	636,491.96	33,041.94					669,533.90
化工商城平台	645,026.52						645,026.52
合 计	10,211,935.96	2,023,982.07					12,235,918.03

注：期末开发支出不存在减值迹象，无需计提减值准备。

(二十三) 商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
建发国际投资集团有限公司	153,270,598.04			153,270,598.04
郑州国通纸业有限公司	326,139.74			326,139.74
厦门现代通商汽车服务有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00
福建省船舶工业贸易有限公司	276,684.37			276,684.37
天津金晨房地产开发有限责任公司	19,244.71			19,244.71
泉州建发凯迪汽车有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
昆明东杰汽车销售服务有限公司	2,579,375.95			2,579,375.95
江西洪都新府置业有限公司	20,812,692.34			20,812,692.34
桂林联达置业有限公司	24,864,401.76			24,864,401.76
厦门联发智能科技股份有限公司	1,701,711.08			1,701,711.08
桂林联发盛泰物业服务服务有限公司	162,240.26			162,240.26
福建省邦宏投资管理有限公司	1,795,275.72			1,795,275.72
厦门柒美社文创产业投资管理有限公司	6,679,128.42			6,679,128.42
厦门市佰睿健康产业有限公司	577,558.53			577,558.53
合诚工程咨询集团股份有限公司	618,116,330.53			618,116,330.53
洛阳泉舜物业服务服务有限公司	30,127,111.29			30,127,111.29
厦门凯通泰成汽车服务有限公司	1,585,049.93			1,585,049.93
京首泰达（天津）再生资源产业科技有限公司	280,363.43			280,363.43
厦门豪亿物业管理有限公司	28,917,202.76			28,917,202.76
里隼（厦门）建筑设计有限公司	12,482,886.54			12,482,886.54
福鼎通宝物业管理有限公司	12,480.01			12,480.01
厦门双联达展务有限公司	1,594,902.06			1,594,902.06
J-Bridge Investment Co.,Ltd	29,840,613.38			29,840,613.38
上海建发致新医疗科技集团	325,351,316.36			325,351,316.36

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份有限公司				
山东致新医疗供应链管理有 限公司	3,708,499.15			3,708,499.15
深圳路特汽车销售服务有限公司		26,292,433.32		26,292,433.32
建发致新（山西）医学科技 有限公司		2,846,155.51		2,846,155.51
合 计	1,269,681,806.36	29,138,588.83		1,298,820,395.19

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厦门现代通商汽车服务有 限公司	3,600,000.00			3,600,000.00
福建省船舶工业贸易有限 公司	276,684.37			276,684.37
福建省邦宏投资管理有限 公司	1,795,275.72			1,795,275.72
厦门柒美社文创产业投资 管理有限公司	6,679,128.42			6,679,128.42
郑州国通纸业有限公司	326,139.74			326,139.74
天津金晨房地产开发有限 责任公司	19,244.71			19,244.71
山东致新医疗供应链管理 有限公司	3,708,499.15			3,708,499.15
合 计	16,404,972.11			16,404,972.11

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团收购目标公司的并购定价是基于市场价值的定价，因此资产组包含在目标公司相关的经营性资产、负债中。建发国际投资集团有限公司（简称“建发国际”）等公司商誉减值测试的资产组构成为形成商誉的资产组涉及的资产，主要包括存货、投资性房地产及其他资产等。资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确认的资产组一致。

厦门现代通商汽车服务有限公司、福建省船舶工业贸易有限公司、郑州国通纸业有限公司、天津金晨房地产开发有限责任公司、福建省邦宏投资管理有限公司和厦门柒美社文创产业投资管理有限公司形成的商誉已全额计提减值准备，无需列入商誉减值测试范围。

4、说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。本集团根据加权平均资本成本转化为税前折现率，作为计算未来现金流现值所采用的税前折现率，已反映了相对于有关分部的风险。

5、 商誉减值测试的影响

根据减值测试的结果，本期末商誉未发生新的减值，本期无需计提商誉减值准备。

（二十四） 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产改良支出	490,090,298.07	36,417,306.46	34,712,040.71	907,429.97	490,888,133.85
福州悦华酒店五四路分公司装修费	187,120,475.63		11,816,500.98		175,303,974.65
会展中心场馆改造工程	168,681,139.00		18,401,578.80		150,279,560.20
西湖大酒店装修费	134,669,583.84		12,242,689.44		122,426,894.40
会展酒店装修费	131,807,922.58		6,645,777.57		125,162,145.01
福州西湖宾馆后区项目	114,272,055.52		5,713,602.78		108,558,452.74
武夷山悦华装修款	91,686,773.08	643,844.00	7,227,421.52	1,950,100.97	83,153,094.59
福州悦华酒店装修费	63,168,557.42	61,800.00	15,852,020.88		47,378,336.54
厦门鑫安宾馆装修费	54,165,584.42		2,757,207.24	1,473,788.64	49,934,588.54
北京颐豪酒店装修款	46,184,310.97	228,986.36	2,965,083.16		43,448,214.17
海悦山庄装修费	37,022,623.93	1,713,907.79	6,509,200.93		32,227,330.79
会展片区园林绿化提升改造工程（一标段）	35,225,069.49		3,643,972.70		31,581,096.79
厦门悦华装修费	34,333,014.50		4,370,277.07		29,962,737.43
鲤鱼洲酒店装修费	31,751,190.20	196,597.28	5,829,766.70		26,118,020.78
其他长期待摊费用	31,385,956.11	31,652,894.49	13,040,486.69	1,402,802.32	48,595,561.59
医疗集团装修费	29,197,035.07	8,061,728.08	3,364,066.30		33,894,696.85
马尾颐豪酒店装修款	28,386,416.31		1,963,439.79		26,422,976.52
海悦山庄酒店内部装修改造提升	23,593,282.99		2,527,851.75		21,065,431.24

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
工程					
八闽楼酒店装修费	17,458,185.79	539,541.39	3,424,490.56		14,573,236.62
泉州悦华装修费	16,449,267.33	2,294,294.47	6,370,027.49		12,373,534.31
莆田悦华装修费	15,343,963.10	1,825,315.90	2,303,802.58		14,865,476.42
海悦山庄绿化景观修复提升改造 工程	14,648,609.90		1,658,333.20		12,990,276.70
海悦山庄雨洪收集利用工程	13,160,419.96		849,059.36		12,311,360.60
海悦山庄景观彩化提升及安保改 造工程	12,457,009.17		1,410,227.47		11,046,781.70
厦门颐豪酒店湖里分公司装修费	10,924,202.24	253,952.20	2,744,130.33		8,434,024.11
厦门厦宾酒店装修费	9,485,794.27	646,461.18	1,855,023.65		8,277,231.80
自贸区 A 地块 1 号楼二、三层精 装修	8,043,344.01		731,213.10		7,312,130.91
武夷山大红袍装修费	7,911,175.13	376,564.22	1,633,740.40	760,407.77	5,893,591.18
会议酒店装修费	6,646,982.12	620,415.46	898,338.39		6,369,059.19
会议中心酒店内部装修改造提升 工程	4,795,745.51		513,829.88		4,281,915.63
会展酒店内部装修改造提升工程	4,633,901.27		505,516.50		4,128,384.77
城建大楼及其他配套装修费	3,747,938.06	167,390.21	516,933.10		3,398,395.17
厦门颐豪酒店装修费	1,902,484.92	68,410.00	330,687.95		1,640,206.97
造船相关费用	1,767,373.51	36,124,347.92	1,357,904.56		36,533,816.87
武夷山大红袍酒店路面改造工程	1,716,687.80		104,041.68		1,612,646.12
厦门市五缘水乡装修费	1,586,462.71		186,384.39		1,400,078.32
建发大厦职工活动中心项目	1,416,869.21		75,903.72		1,340,965.49
武夷山大红袍山庄酒店绿化局部 提升工程	1,412,927.30		91,156.60		1,321,770.70
国际会议中心酒店客房阳台天花 板修缮工程	1,270,395.00		68,670.00		1,201,725.00

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
北京颐豪酒店内部装修工程	1,244,056.62		88,861.18		1,155,195.44
洗涤中心装修费	874,648.45		224,638.43		650,010.02
桥头堡停车场快充站	700,305.80		175,076.46		525,229.34
土地租赁费	606,661.76				606,661.76
桥头堡停车场	427,830.14		256,698.12		171,132.02
7 楼办公室装修改造款	413,635.92		18,801.63		394,834.29
会展一期技改工程	368,787.73		184,393.88		184,393.85
怡盛工业大厦消防改造工程	357,226.13		89,306.54		267,919.59
海悦一期 1#楼阅海景观改造工程	251,172.25		33,489.64		217,682.61
7 楼会议室装修改造款	139,068.93		23,178.15		115,890.78
国际会议中心技改工程	52,788.89		26,394.44		26,394.45
合 计	1,894,957,210.06	121,893,757.41	188,333,238.39	6,494,529.67	1,822,023,199.41

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

①已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
一、递延所得税资产	13,456,066,578.09	53,670,155,544.13	10,177,237,636.44	41,123,780,126.53
资产减值准备	689,520,196.74	2,872,447,980.15	544,935,216.58	2,281,265,599.38
信用减值准备	409,679,935.26	1,712,124,708.71	366,780,606.63	1,517,500,040.11
递延收益	21,245,438.49	51,463,327.76	21,063,750.98	84,255,003.90
可抵扣亏损	1,593,304,281.89	6,301,054,007.67	972,591,560.22	3,904,925,188.15
内部交易未实现利润	180,952,494.77	415,392,447.62	188,379,354.52	754,914,411.17
预收售房款	7,900,719,853.91	31,615,908,097.48	6,087,648,256.77	24,351,321,117.79
应付职工薪酬	467,125,854.81	1,946,295,386.98	401,394,743.47	1,605,793,691.97
预提成本费用计税差	384,335,649.20	1,447,615,341.56	425,844,231.12	1,694,254,444.16

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
异				
存货计税差异	933,408,662.16	3,733,634,648.66	530,869,411.15	2,123,477,644.44
广告及业务宣传费超 支	13,242,598.11	52,970,392.37	33,166,829.54	132,667,318.03
预计负债	69,153,046.28	277,621,368.28	63,088,278.54	253,362,297.32
未到期责任准备金和 担保赔偿准备	8,729,987.06	34,919,948.24	8,729,987.06	34,919,948.24
金融工具公允价值变 动	348,645,702.75	1,481,795,832.51	373,093,792.96	1,742,912,077.77
固定资产及投资性房 地产计税差异	1,047,798.35	6,985,322.36	1,047,798.35	6,985,322.36
股权激励	242,237,136.73	968,948,546.91	134,148,268.14	536,593,072.54
租赁负债	162,395,620.28	638,295,363.04	4,729,742.46	19,284,004.41
未实现融资收益	76,532.89	306,131.56	76,532.89	306,131.55
其他	30,245,788.42	112,376,692.27	19,649,275.06	79,042,813.24
二、递延所得税负债	4,603,190,702.45	21,361,702,163.50	4,182,817,163.58	19,047,129,202.62
非同一控制下企业合 并资产评估增值	88,851,166.50	430,116,858.45	88,901,209.47	430,420,930.42
金融工具公允价值变 动	497,530,370.03	1,990,276,417.46	647,489,699.46	2,736,319,048.91
预缴税金	1,532,703,840.25	6,130,815,360.26	1,253,044,116.17	5,176,893,113.23
固定资产及投资性房 地产计税差异	879,338,047.37	3,510,211,057.59	999,468,713.31	4,000,010,613.16
预提成本费用计税差 异	636,085,412.94	5,260,510,454.95	525,504,462.23	4,030,113,289.81
合同取得成本	671,729,984.18	2,686,919,936.12	555,628,624.49	2,222,514,497.12

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
内部交易未实现利润	109,693,008.00	438,508,340.84	109,693,008.00	438,508,340.84
其他	31,054,613.31	289,581,705.08	3,049,781.19	12,199,124.71
使用权资产	156,204,259.87	624,762,032.75	23,795.35	95,228.78
未确认融资费用			13,753.91	55,015.64

②未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	5,702,389,316.08	6,196,913,437.02
可抵扣亏损	11,727,543,926.24	17,032,183,995.08
合 计	17,429,933,242.32	23,229,097,432.10

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
2023 年	285,541,690.10	1,754,649,305.80	
2024 年	641,643,510.56	1,932,675,482.74	
2025 年	1,687,361,450.33	2,897,024,188.56	
2026 年	2,808,913,522.11	3,164,166,683.35	
2027 年	5,564,668,604.82	7,258,066,476.26	
2028 年	667,534,585.45	3,586,402.61	
2029 年	19,379,065.73		
2030 年	977,115.86	977,415.86	
2031 年	5,514,821.07	5,514,821.07	
2032 年	15,523,218.83	15,523,218.83	
2033 年	30,486,341.38		
合 计	11,727,543,926.24	17,032,183,995.08	

(二十六) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
合同取得成本	855,273,233.31	805,296,875.96
无法获取可变回报的行政事业单位投资	287,384,652.66	287,384,652.66
预付土地出让金	134,359,597.44	134,359,597.44
预付长期资产款	16,023,878.99	18,397,311.99
持有待置换的产权	11,017,570.00	11,017,570.00
预付温泉宾馆租金	25,461,930.50	28,551,708.28
合同履约成本		721,854.73
建发股份股权分置流通权	118,415,553.40	118,415,553.40
预付软件设备款	2,973,220.78	
股权投资款（说明）	4,786,448,542.00	
合 计	6,237,358,179.08	1,404,145,124.46

说明：2023 年 1 月 13 日，本公司的子公司厦门建发股份有限公司（以下简称“建发股份”）与红星美凯龙家居集团股份有限公司（以下简称“美凯龙”）控股股东红星美凯龙控股集团有限公司（以下简称“红星控股”）、实际控制人车建兴先生共同签署《股份转让框架协议》，建发股份拟收购美凯龙 29.95% 的股份；2023 年 1 月 17 日，建发股份与红星控股、车建兴先生共同签署附生效条件的《厦门建发股份有限公司与红星美凯龙控股集团有限公司及车建兴先生关于红星美凯龙家居集团股份有限公司之股份转让协议》；2023 年 4 月 26 日，建发股份及联发集团有限公司（以下简称“联发集团”）与红星控股、车建兴先生共同签署《关于<股份转让协议>之补充协议》，对交易方案进行调整，建发股份拟受让美凯龙 23.95% 的股份、联发集团拟受让美凯龙 6.00% 的股份。截至 2023 年 6 月 30 日，建发股份及联发集团已支付股权转让价款合计人民币 4,786,448,542.00 元。截至本报告披露日，美凯龙及其控股子公司纳入本公司合并报表范围，详见附注十、资产负债表日后事项。

（二十七） 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	7,005,055.56	16,054,761.11

项目	期末余额	年初余额
质押借款	7,404,724.84	122,092,689.57
保证借款	2,750,635,171.16	2,495,603,167.66
信用借款	8,969,587,264.57	2,257,942,432.05
贸易融资借款	30,967,582,295.21	6,887,500,326.85
附追索权的票据贴现		7,068,985.59
已贴现未终止确认的应收票据		2,470,000.33
不可终止确认的应收账款保理		2,200,000.00
合计	42,702,214,511.34	11,790,932,363.16

注 1：期末，抵押借款的抵押物为固定资产、投资性房地产和无形资产，详见附注八、（六十六）所有权和使用权受到限制的资产。

注 2：期末，质押借款的质押物为无形资产。

注 3：本期末无已逾期未偿还的短期借款。

（二十八） 衍生金融负债

项目	期末余额	年初余额
期货合约	876,978,759.96	534,345,793.75
远期外汇合约	53,815,926.92	58,184,792.13
期权合约	745,949.61	1,970,162.26
套期工具	4,662,828.29	21,510,880.17
合计	936,203,464.78	616,011,628.31

（二十九） 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	169,836,587.74	417,958,616.63
银行承兑汇票	46,333,028,427.54	24,627,599,436.32
合计	46,502,865,015.28	25,045,558,052.95

注：本集团期末无已到期未支付的应付票据。

（三十） 应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付货款	29,841,489,847.72	18,344,517,198.07
应付开发成本款	25,365,121,874.38	26,698,730,575.29
应付工程款	916,885,321.18	817,904,574.22
其他	587,760,461.93	459,309,323.54
合计	56,711,257,505.21	46,320,461,671.12

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆市璧山区财政局	405,000,000.00	与政府尚未达成协议
福建省九龙建设集团有限公司	351,509,811.69	未到合同结算期
国际会议中心工程项目供应商	18,366,967.46	未到合同结算期
中国建筑第八工程局有限公司	10,038,134.73	未到合同结算期
合 计	784,914,913.88	—

（三十一） 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收租金	96,734,371.65	70,482,502.23
预收贷款利息	23,553,828.74	31,751,956.65
其他		1,190,190.84
合计	120,288,200.39	103,424,649.72

（三十二） 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
预收商品款	39,627,665,010.71	24,455,654,896.33
预收售房款	264,979,932,316.63	203,016,842,774.75
预收工程款	89,776,658.82	89,380,233.19
预收物业管理费	429,714,084.69	286,968,398.54
预收服务费	62,981,400.49	153,050,754.19
其他	59,754,007.26	58,333,692.43

项目	期末余额	年初余额
合 计	305,249,823,478.60	228,060,230,749.43

2、 合同负债中重要预售房产收款情况列示如下：

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预收比例%
安溪•央玺	207,973,599.55	-	2025 年	39.8
蚌埠•磐龙院	893,834,628.55	602,451,948.85	2022 年-2023 年	58.3
北京•璟院	1,502,642,665.08	-	2025 年	50.5
北京•珺和府	2,427,742,500.76	1,886,254,515.62	2024 年	71.3
北京•望京养云	3,409,309,507.90	3,106,550,475.88	2024 年	81.4
北京•长安和玺	5,091,828,095.81	4,967,089,429.55	2023 年	91.9
常熟•尚虞院	10,116,211.53	10,070,070.80	2021 年	82.1
成都•观唐映月	5,505,058,963.64	1,916,881,341.45	2024 年	75.7
成都•建发金沙里（丽水金沙）	616,842.01	415,164.00	2012 年	100
成都•麓岭汇	1,282,654,759.35	1,201,806,300.62	2016 年-2023 年	90.2
成都•天府养云	2,139,611,725.31	1,367,648,040.81	2023 年	71.6
成都•央玺	4,761,465,437.07	7,916,579,902.86	2023 年	79.5
成都•央著	2,463,927,157.92	2,374,404,203.48	2023 年	77.2
佛山•和玺园	1,083,424,776.87	635,330,799.18	2023 年	60.4
佛山•三堂锦园	1,026,886,459.78	665,224,159.10	2023 年	31.7
福安•和玺	527,215,808.22	181,142,715.10	2024 年	83.8
福清•璟云	432,113,091.02	419,902,373.89	2023 年	93.2
福清•养云	753,231,751.65	511,946,238.97	2024 年	88.4
福州•建发领赋新苑	9,417,431.22	14,805,504.72	2020 年	90.1
福州•建发领墅	2,142,856.19	5,885,995.23	待定	0.4
福州•建发榕墅湾	99,956.19	10,043,917.43	2021 年	90.6
福州•建发央玺	7,224,214.68	9,049,783.49	2019 年	72.6
福州•建发央著	5,410,725.66	6,442,044.04	2020 年	91.4
福州•璟园	398,481,315.22	390,712,656.08	2024 年	98.2
福州•璟云	3,905,086,036.60	3,569,379,165.32	2023 年	93.4
福州•君樾府二期	567,420,928.44	490,387,655.52	2023 年	64.1
福州•君樾府一期	777,237,044.00	503,340,467.98	2023 年	61.54
福州•朗云	1,615,461,465.07	853,309,738.18	2024 年	98.9
福州•领第	1,128,571.44	666,666.68	2013 年-2017 年	98.1
福州•缦云	1,174,785,596.77	1,133,171,704.53	2024 年	94.2
福州•璞云	255,313,038.33	-	2025 年	12.7

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预收比例%
福州•玺云	3,318,309,633.43	807,103,103.62	2024 年	78.4
福州•养云公馆	10,815,947.71	9,003,468.80	2022 年	99.7
广州•建发央玺	300,350,712.14	30,434,086.28	2021 年	68.7
广州•明珠湾玺	692,944,490.92	392,299,648.49	2023 年	21.4
贵阳•建发和玺	1,383,685,530.95	866,574,784.33	2023 年	64.3
贵阳•建发央著	921,274,153.83	853,118,514.86	2022 年-2023 年	77
贵阳•书香府	827,458,777.12	259,666,312.75	2024 年	32.8
桂林•春天颂	867,929,363.26	651,032,849.48	2023 年	58.42
杭州•春来雅庭	4,120,990,996.90	4,041,204,386.42	2023 年	91
杭州•江华玺云	5,258,471,463.07	3,898,638,058.70	2024 年	98.7
杭州•缦云	1,218,105,473.28	841,596,444.29	2023 年	63.9
杭州•书香印翠	45,871.56	45,871.56	2022 年	96.9
杭州•檀境里	1,000,447,001.40	639,795,437.24	2023 年	40.39
杭州•桐庐悦庐	819,459,563.83	635,517,231.54	2023 年	71.1
杭州•云熙	1,194,856.86	-	2025 年	29.8
杭州•臻和雅颂	1,047,340,357.05	40,863,038.55	2024 年	34.21
杭州•紫璋台	477,064.28	834,862.43	2020 年-2021 年	91.5
合肥•滨语听湖	3,477,769,329.49	2,786,902,763.97	2024 年	71.46
合肥•珺和府	3,474,079,944.23	3,145,514,889.99	2023 年	87.8
淮安•天玺湾	2,210,761,190.17	1,505,603,042.07	2025 年	23.9
黄石•和玺	564,395,349.61	362,793,195.64	2024 年-2025 年	23.6
济南•玖熙府	725,528,403.50	343,672,685.33	2025 年	49.3
济南•天玺	709,806,536.25	391,497,345.86	2024 年	41.8
济南•玺园	628,999,319.93	468,303,182.72	2024 年	82
建发•君悦里	4,214,292.85	-	2025 年	2
建瓯•延平玺悦	194,132,046.78	396,877,149.15	2021 年-2023 年	97.9
建阳•建发书香里	33,503,576.50	16,504,508.08	2022 年	95.5
建阳•望玥里	676,598,117.20	467,135,806.00	2023 年	76.1
江门•和玺	824,703,172.05	544,396,802.36	2023 年	55.2
江门•蓬江玖云府	330,673,838.37	118,870,162.30	2024 年	17.3
江阴•珺和府	220,785,488.10	79,964,199.81	2024 年-2025 年	16.6
江阴•天敌湾	1,511,902,416.95	958,324,990.86	2024 年	26.5
九江•八里府	530,621,393.25	286,458,652.97	2023 年	66.8
连江•建发江与城花园 (山海大观)	1,634,267.84	217,092.66	2021 年-2024 年	20
连江•书香府	162,878,989.93	162,878,989.93	2021 年-2022 年	100

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预收比例%
柳州•磐龙府	122,251,293.09	681,012,080.88	2023 年	92.3
六安•玖熙府	995,473,457.92	724,116,029.58	2023 年	51.1
龙岩•和鸣	830,205,624.08	473,929,474.79	2022 年-2024 年	72.7
龙岩•文璟	251,044.05	6,044,071.56	2022 年	89.6
龙岩•云著	965,107,896.28	1,552,726,947.45	2023 年	70.5
龙岩•漳平文著	523,786,250.59	387,558,096.19	2023 年	44.3
南安•官桥和玺	1,375,322,352.53	1,107,128,158.15	2024 年	83
南安•朗云	4,255,529.14	-	2025 年	9.4
南昌•藏珑大境	1,721,625,557.12	1,356,000,420.44	2024 年	84.9
南昌•藏珑府	1,002,963,974.66	638,470,933.46	2024 年	53.33
南昌•缦云	2,608,739,421.20	1,765,581,355.43	2024 年	99.5
南昌•养云	1,906,350,811.68	1,718,953,377.95	2024 年	99.6
南京•都会江来府	1,641,491,658.99	993,113,267.56	2023 年	73.76
南京•和章府	604,101,363.42	270,205,987.27	2023 年	48.5
南京•和著府	1,754,653,629.00	1,422,946,882.50	2023 年	70.1
南京•珺和府	23,333,685.66	16,564,261.80	2022 年	95.3
南京•缦云	234,936,275.08	-	2025 年	7.5
南京•润锦园	962,382.58	-	2021 年	94.7
南京•云樾观山府	3,583,001,909.31	2,277,699,164.03	2023 年	69.79
南宁•北大珑廷	110,930,558.04	666,301,848.57	2021 年-2023 年	88.1
南宁•和鸣	665,829,276.43	367,364,636.39	2024 年	70.4
南宁•和玺	34,184,316.00	579,149,846.99	2023 年	88.7
南宁•和悦	62,413,013.64	-	2024 年	11.8
南宁•建发央玺	33,062,151.66	47,258,123.09	2021 年-2022 年	86.5
南宁•五象印月	110,408,307.57	1,936,971,348.35	2022 年-2023 年	92.2
南宁•玺院	281,284.36	1,773,944.80	2019 年-2021 年	87.1
南宁•央著	37,582,285.33	446,996,564.33	2023 年	81.4
南宁•养云	1,088,666,083.03	422,536,814.08	2024 年	92.4
南平•建阳和鸣	18,467,911.70	21,852,481.55	2022 年	95.8
南平•建阳和玺	3,342,169.99	955,634.86	2022 年	99.7
南通•鸿璟园	1,277,702,800.51	752,726,915.85	2023 年	49.2
南通•御珑湾	1,465,150,226.58	1,131,222,628.79	2023 年	58.5
宁波•春江悦	3,119,431,128.32	2,397,554,310.72	2023 年	70.2
宁波•缦云	4,251,903,242.49	1,116,527,281.49	2024 年	95.4
宁波•璞云	470,078,973.18	-	2025 年	46.4

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预收比例%
宁波•湾云府	1,909,829,445.50	1,852,578,001.56	2023 年	95.6
宁德•和玺	1,839,449.30	7,389,906.92	2022 年	98.2
宁德•建发天行玺院	17,715,594.31	17,660,548.44	2021 年	89.2
宁德•时代璟城	2,047,239,635.64	1,976,606,837.56	2024 年	93.6
宁德•书香府邸	1,800,574,480.89	1,284,407,967.81	2024 年	68.6
宁德•天行缦云	2,146,313,447.32	2,110,087,696.23	2023 年	96.6
莆田•和鸣兰溪	1,735,272,914.59	1,640,592,823.05	2023 年	90.4
莆田•建发央誉	45,871.56	128,440.37	2021 年	100
莆田•玖华府	650,727,986.00	323,832,903.68	2024 年	67.1
莆田•缦云	343,500,842.68	-	2025 年	98.3
莆田•磐龙府	8,177,617.41	14,410,426.60	2021 年-2022 年	96.5
莆田•书香府	2,517,510,482.35	1,594,269,194.84	2024 年	45.1
莆田•文献首府	3,137,286,932.67	2,793,637,941.35	2023 年	79.78
莆田•文著	687,447,820.74	500,530,311.57	2023 年	54
莆田•禧悦公馆	1,409,302,690.08	914,423,997.25	2023 年	96
莆田•仙游悦鸣苑	108,607,999.48	432,057,307.25	2023 年	75.3
莆田•央著	45,871.56	-	2020 年	99.5
莆田•玉湖天境	1,048,007,566.88	985,331,048.14	2024 年	94.9
泉州•都会之光	660,779,237.17	572,961,408.29	2023 年	96.31
泉州•和著	3,236,243,592.13	1,538,071,557.25	2025 年	97.2
泉州•鲤城禧院	654,850,672.96	610,436,762.95	2023 年	88.5
泉州•珑璟湾	2,879,341.15	3,073,856.73	2015 年-2020 年	99.2
泉州•珑玥湾	45,871.56	-	2017 年-2018 年	99.9
泉州•南安缦云	737,265,353.34	259,682,571.41	2024 年	98.1
泉州•南安映月	2,549,509,325.97	2,266,932,051.97	2023 年	89.1
泉州•石狮央座	655,134,242.56	639,877,082.48	2023 年	100
泉州•养云	185,770,854.08	-	2025 年	5.4
泉州•永春泊月	91,217,551.74	1,353,169,869.39	2023 年	99.2
厦门•和著	59,633.05	11,145,854.14	2022 年	97.1
厦门•湖畔九境	4,457,879,931.88	2,266,390,242.69	2025 年	87.9
厦门•建发玺樾	10,117,851.62	9,525,470.65	2020 年-2021 年	99.7
厦门•君领学府	1,911,608,340.34	1,570,234,233.86	2023 年	79.7
厦门•缦玥长滩	3,243,797,584.82	2,745,416,113.76	2024 年	52.6
厦门•缦云	5,453,835,353.35	5,326,165,827.48	2024 年	100
厦门•叁里云庐	2,251,426,496.66	1,743,374,041.03	2024 年	55

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预收比例%
厦门•书香府邸	829,055.05	3,030,501.84	2022 年	99.5
厦门•书香泊月	517,580,294.82	-	2024 年	50.7
厦门•湾璟	179,739,302.90	2,536,912,899.01	2023 年	97.9
厦门•文澜春晓	1,553,868,906.20	894,017,081.59	2024 年	65.2
厦门•五缘灏月	3,089,117,745.07	2,051,129,979.90	2024 年	90.8
厦门•五缘樑月	6,419,927,326.68	6,230,470,606.19	2024 年	85.3
厦门•五缘湾二期	619,047.63	-	2013 年	100
厦门•五缘湾海	1,429,965,375.58	-	2025 年	71.8
厦门•五缘湾玺	3,417,854,214.50	3,300,586,654.06	2024 年	93.8
厦门•五缘映月	18,463,231.20	39,183,347.69	2022 年	99.7
厦门•央著二期	1,394,495.37	-	2020 年	98.2
厦门•壹里	3,222,761,744.89	2,749,477,464.49	2024 年	81.8
厦门•悦府	62,125,459.48	886,235,190.62	2023 年	99.9
上海•公园首府	19,047.66	-	2016 年	62.4
上海•古美华庭	4,051,304,956.66	3,126,166,213.50	2026 年	68.7
上海•观唐府	2,161,715,686.34	802,695,831.95	2026 年	43.4
上海•光合臻园	1,775,988,162.39	-	2025 年	87.56
上海•和玺	1,185,245,819.93	986,706,522.70	2023 年	67.3
上海•金玥湾	180,649.54	51,343,118.38	2021 年-2022 年	97.2
上海•璟院	6,939,230,452.59	-	2025 年	76.4
上海•浦上湾	31,253.21	-	2022 年	92.9
上海•苏河望	7,304,841,027.10	7,156,877,999.32	2023 年	72
上海•西郊金茂府	7,176,222.00	-	2020 年	97.6
上海•熙和府	3,409,783,787.18	1,516,818,439.01	2026 年	71.7
上海•云锦湾	8,114,694.07	-	2022 年	72.2
上饶•央著	986,810,905.78	730,975,451.23	2023 年	72.7
上饶•楮溪府	463,643,681.24	255,881,081.17	2023 年	69.4
绍兴•棠颂和鸣	1,778,831,099.57	1,173,398,673.82	2023 年	50.5
深圳•璟悦轩	11,145,213.76	4,587,155.95	2021 年	88.6
深圳•天境雅居	2,857,055,539.70	2,685,507,601.69	2023 年	89.4
深圳•悦尚居	1,902,436,138.99	946,110,369.40	2024 年	81.56
苏州•独墅湾	15,499,545.46	15,155,508.76	2017 年-2020 年	95.4
苏州•凤起和鸣雅苑	1,888,746,864.00	1,723,454,250.37	2022 年-2023 年	91.8
苏州•缦月华庭	2,209,659,883.12	-	2025 年	82.7
苏州•缦云华庭	3,643,045,716.10	-	2025 年	68.4

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预收比例%
苏州•悦江南雅苑	9,740,366.17	5,665,136.79	2021 年	99.5
苏州•云锦湾	75,770,559.55	1,255,498,959.51	2023 年	99.8
宿迁•文瀚府	869,746,046.49	626,638,485.17	2023 年-2024 年	29.6
宿迁•誉璟湾	457,237,175.09	236,127,678.18	2023 年-2024 年	24.4
台州•玖珑和玺	751,572,068.11	640,239,526.64	2023 年	69.6
太仓·建发泱誉	13,964,209.49	5,729,922.88	2020 年	82.4
太仓·建发泱著	24,103,960.75	16,538,398.16	2020 年	90.7
太仓•都会之光	2,857,936.87	3,839,672.15	2021 年	99.4
太仓•建发天境湾	9,412,175.27	9,806,670.68	2021 年	100
温州•文澜府邸	927,717,914.94	570,067,939.57	2023 年	53.5
无锡•金玥湾	1,085,768,130.21	793,290,080.91	2022 年-2023 年	80.3
无锡•静学和鸣	2,856,677,428.32	1,930,612,275.89	2023 年	63
无锡•泊月湾	4,266,267.87	64,560,703.91	2021 年-2022 年	89.4
无锡•上院	1,884,923,381.98	994,402,237.78	2022 年-2023 年	79.1
武汉·玺悦	1,774,211.90	174,312.00	2021 年	90.4
武夷山•文澜府	635,961,436.18	444,058,262.77	2023 年	58.3
霞浦•书香府	40,177,908.75	43,629,814.44	2022 年	99.6
霞浦•望潮府	339,726,915.01	69,958,052.08	2024 年	48.6
新余•永康状元府（西区）	998,123,663.90	889,011,065.12	2023 年	82.61
徐州•翠屏风华	597,648,893.00	288,676,112.31	2023 年	42.06
徐州•和玺	1,583,807,619.88	778,627,041.00	2024 年	85.9
宜兴•和玺	858,520,127.82	543,471,273.27	2023 年	31.5
益阳•央著	1,138,398,145.62	943,949,855.98	2023 年-2024 年	44.1
永泰•世外梧桐	10,944,028.32	9,153,721.91	2019 年-2023 年	97.7
云霄•云玺	697,718,995.95	277,248,813.27	2024 年	74.7
张家港•和玺	2,182,187,279.18	2,073,524,004.37	2022 年-2023 年	100
张家港•御璟湾	247,442,271.37	794,443,184.87	2021 年-2023 年	85.5
张家港•御珑湾	2,186,011.91	1,779,362.59	2018 年-2020 年	100
漳浦•建发玺院	781,709,917.79	736,504,443.05	2021 年-2024 年	93.8
漳州•东山玺悦	743,909,130.33	330,548,070.60	2024 年	76.5
漳州•和玺	416,872,855.20	187,720,388.48	2024 年	97.5
漳州•和著	1,415,933.42	5,009,768.79	2022 年	99.8
漳州•建发碧湖双玺	1,546,031.15	-	2018 年	99.7
漳州•建发央誉	5,106,269.66	4,676,472.44	2022 年	97
漳州•角美和悦	1,381,795,937.69	1,188,186,482.30	2023 年	91.9

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预收比例%
漳州•君领壹号二期	715,153,941.77	567,448,005.54	2023 年	47.55
漳州•君樾西湖	540,967,956.90	429,854,185.81	2023 年	62.21
漳州•龙海珑玺	2,460,760.56	2,451,886.24	2021 年	99.3
漳州•缦云	1,152,001,430.37	350,621,678.57	2025 年	86
漳州•西湖观澜	650,597,174.48	629,993,641.10	2023 年	82.6
漳州•西湖泊月	445,756,730.83	-	2024 年	64.2
漳州•玺院	788,990.75	-	2020 年	93.6
漳州•养云	1,508,084,630.20	812,626,317.02	2024 年	97.6
漳州•映月	479,498,564.60	263,297,296.89	2024 年	98.6
漳州•云霄南湖印	2,558,022.02	1,589,737,221.70	2021 年-2023 年	99
漳州•漳浦鹿溪映月	422,124,106.63	346,695,044.25	2023 年	94.9
长沙•玖洲观澜	2,065,528,408.25	985,398,202.37	2024 年	71.7
长沙•玖洲和玺	1,762,387,843.28	1,119,940,477.85	2024 年	53.7
长沙•养云	1,574,765,013.03	659,723,046.42	2025 年	41.9
长泰•建发山湖院	709,037,295.68	634,457,046.11	2023 年	72.7
长泰•建发山外山	4,571,422.94	24,179,902.83	2018 年-2023 年	75.9
重庆•和玺	968,582,069.68	1,751,836,712.12	2023 年	68.3
重庆•书香府	289,829,619.58	46,956,851.95	2024 年	23.7
重庆•玺悦二期	650,157,671.84	599,940,966.34	2023 年	68.23
珠海•建发央璟	183,486.22	4,041,303.47	2021 年-2022 年	93.2
珠海•建发悦玺	737,415,113.08	695,907,818.56	2022 年-2023 年	62.2
株洲•央著	1,486,657,151.80	1,619,065,217.41	2023 年-2026 年	60.1
诸暨•养云	6,945,680.74	15,802,275.25	2022 年	97.1
合计	258,962,804,657.10	193,180,246,954.30	/	/

（三十三） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,351,552,509.94	3,996,430,607.74	5,357,104,517.69	2,990,878,599.99
二、离职后福利-设定提存计划	1,666,186.36	290,543,929.32	291,356,727.91	853,387.77
三、辞退福利	151,218.00	24,655,081.96	24,801,761.96	4,538.00
四、一年内到期的其他福利		-	-	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、其他		-	-	-
合计	4,353,369,914.30	4,311,629,619.02	5,673,263,007.56	2,991,736,525.76

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,285,318,196.83	3,501,963,301.15	4,879,451,201.48	2,907,830,296.50
二、职工福利费	252,902.81	99,778,870.71	96,114,515.82	3,917,257.70
三、社会保险费	1,093,882.29	136,992,998.18	137,484,311.84	602,568.63
其中：医疗保险费	1,054,632.88	118,701,054.13	119,169,510.22	586,176.79
工伤保险费	24,182.62	9,543,308.36	9,555,622.75	11,868.23
生育保险费	15,066.79	8,748,635.69	8,759,178.87	4,523.61
四、住房公积金	763,017.84	194,593,008.47	194,829,027.71	526,998.60
五、工会经费和职工教育经费	64,124,510.17	63,102,429.23	49,225,460.84	78,001,478.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
九、股份支付				
合计	4,351,552,509.94	3,996,430,607.74	5,357,104,517.69	2,990,878,599.99

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,563,008.71	227,637,660.70	228,440,274.60	760,394.81
二、失业保险费	43,245.46	9,166,966.90	9,181,071.39	29,140.97
三、企业年金缴费	59,932.19	53,739,301.72	53,735,381.92	63,851.99
合计	1,666,186.36	290,543,929.32	291,356,727.91	853,387.77

(三十四) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	1,399,928,023.23	1,905,097,335.67
消费税	6,520,329.88	13,288,839.15

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	5,896,722,291.97	5,714,522,544.99
个人所得税	111,027,942.60	49,506,947.90
城市维护建设税	20,227,539.67	35,986,913.64
房产税	27,284,641.39	47,716,452.96
土地增值税	131,791,386.90	158,767,713.25
教育费附加	9,796,198.30	17,302,121.62
地方教育附加	6,616,590.26	11,587,298.75
印花税	116,617,137.13	123,047,080.58
其他税费	37,929,637.87	58,297,809.94
合计	7,764,461,719.20	8,135,121,058.45

(三十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利	1,849,365,276.34	369,114,910.81
其他应付款项	45,618,738,202.16	36,781,754,988.03
合计	47,468,103,478.50	37,150,869,898.84

1、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
永续债股利	103,970,814.30	147,805,910.81
普通股股利	1,745,394,462.04	221,309,000.00
合 计	1,849,365,276.34	369,114,910.81

注：本集团期末无重要的超过 1 年未支付的应付股利。

2、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
预提税费及费用	8,983,718,987.43	9,652,908,745.33
往来款	31,511,851,840.10	21,642,613,736.34

项目	期末余额	年初余额
押金及保证金	1,486,169,829.50	1,924,948,454.66
代收代付款	1,505,608,373.49	1,478,773,412.71
工程款	99,612,712.32	121,560,627.44
其他	272,177,850.31	150,313,355.73
限制性股票回购义务	1,759,598,609.01	1,810,636,655.82
合计	45,618,738,202.16	36,781,754,988.03

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
长沙芙茂置业有限公司	902,272,525.00	资金往来暂未支付
长沙兆泽房地产有限公司	809,480,000.00	资金往来暂未支付
上海华淞铭宏房地产开发有限公司	777,630,000.00	资金往来暂未支付
无锡嘉合置业有限公司	637,000,000.00	资金往来暂未支付
南京德建置业有限公司	572,819,607.84	资金往来暂未支付
温州兆发恒企业管理有限公司	486,497,135.95	资金往来暂未支付
长沙展图房地产开发有限公司	481,376,308.70	资金往来暂未支付
宁波宁兴房地产开发集团有限公司	355,345,810.00	资金往来暂未支付
苏州合赢房地产开发有限公司	340,000,000.00	资金往来暂未支付
金地（集团）股份有限公司	318,035,415.58	资金往来暂未支付
江西万科益达置业投资有限公司	312,640,917.73	资金往来暂未支付
杭州亦新企业管理有限公司	267,050,000.00	资金往来暂未支付
招商局地产（厦门）有限公司	263,815,957.07	资金往来暂未支付
重庆金江联房地产开发有限公司	257,975,084.77	资金往来暂未支付
无锡顺之禾置业有限公司	256,638,640.00	资金往来暂未支付
福州市雍景湾房地产有限公司	252,350,000.00	资金往来暂未支付
深圳市鼎铭实业有限公司	251,003,252.16	资金往来暂未支付
无锡润民置业发展有限公司	231,978,854.50	资金往来暂未支付
厦门兆玥珑房地产开发有限公司	228,797,659.34	资金往来暂未支付
南昌联高置业有限公司	226,072,699.82	资金往来暂未支付

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆融联盛房地产开发有限公司	221,840,366.13	资金往来暂未支付
长沙源茂置业有限公司	196,000,000.00	资金往来暂未支付
南京荟宏置业有限公司	173,809,094.59	资金往来暂未支付
赣州碧联房地产开发有限公司	157,466,640.10	资金往来暂未支付
厦门鸿资信投资合伙企业	156,380,000.00	资金往来暂未支付
龙岩利荣房地产开发有限公司	156,000,000.00	资金往来暂未支付
厦门禹洲鸿图地产开发有限公司	147,308,358.25	资金往来暂未支付
重庆旭昌房地产开发有限公司	138,066,816.03	资金往来暂未支付
象屿地产集团有限公司	138,066,816.03	资金往来暂未支付
福建雄旺投资有限公司	133,837,680.00	资金往来暂未支付
金地（集团）股份有限公司	124,301,134.49	资金往来暂未支付
福州开成房地产开发有限公司	103,043,403.81	资金往来暂未支付
合计	10,074,900,177.89	/

（三十六） 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款【附注八、（三十八）】	9,787,604,233.83	13,208,640,807.17
一年内到期的应付债券【附注八、（三十九）】	6,711,246,484.47	4,906,647,213.11
一年内到期的租赁负债【附注八、（四十）】	213,369,885.50	250,711,421.11
一年内到期的长期应付款【附注八、（四十一）】	7,418,224.34	1,437,554,234.46
一年内到期的其他非流动负债【附注八、（四十四）】	10,752,777.84	14,265,666.71
合计	16,730,391,605.98	19,817,819,342.56

（1） 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	28,660,698.30	114,262,822.35
抵押借款	4,094,070,497.99	6,838,643,393.48
保证借款	5,517,011,030.66	6,144,601,082.26
信用借款	147,862,006.88	110,782,009.08

质押抵押保证借款		351,500.00
合计	9,787,604,233.83	13,208,640,807.17

注：抵押、质押借款详见本附注八、（六十六）所有权和使用权受到限制的资产。

(2) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 建发集 MTN001	2,000,000,000.00	2019-3-29	5 年	2,000,000,000.00		1,997,317,923.17		1,071,825.53		1,998,389,748.70
19 建集 01	1,500,000,000.00	2019-3-25	5 年	1,500,000,000.00		1,498,802,880.52		482,746.89		1,499,285,627.41
联发集团有限公司 2020 年非公开定向债务融资工具（第一期）	1,700,000,000.00	2020-3-25	3 年	1,700,000,000.00	1,752,592,260.04		16,231,506.85	876,233.11	1,769,700,000.00	
联发集团有限公司 2020 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2020-10-29	3 年	500,000,000.00	502,561,173.77		9,893,013.70	406,689.46		512,860,876.93
联发集团有限公司 2020 年度第二期中期票据	800,000,000.00	2020-11-13	3 年	800,000,000.00	803,097,503.52		17,336,328.77	647,110.42		821,080,942.71
联发集团有限公司 2020 年度第三期中期票据	900,000,000.00	2020-11-25	3 年	900,000,000.00	902,475,744.40		20,083,561.64	726,109.99		923,285,416.03
应付债券——一年内到期的利息	/	/	/	/	945,920,531.38	/	/	/	/	956,343,872.69
合计	7,400,000,000.00			7,400,000,000.00	4,906,647,213.11	3,496,120,803.69	63,544,410.96	4,210,715.40	1,769,700,000.00	6,711,246,484.47

注：本期增加系应付债券一年内到期部分转入。

(3) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	年初余额
招商创融-联发集团购房尾款资产支持专项计划		1,415,371,282.75
分期支付采购商品款	1,354,224.34	1,354,224.34
分期付款购入固定资产		8,676,327.37
应付融资租赁款	6,064,000.00	12,152,400.00
合计	7,418,224.34	1,437,554,234.46

(4) 一年内到期的其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
中意-联发集团商业不动产债权投资计划		765,111.11
国寿投资-厦门建发基础设施债权投资计划	2,041,666.66	2,858,333.33
中保投-厦门建发基础设施债权投资计划	8,711,111.18	10,642,222.27
合计	10,752,777.84	14,265,666.71

(三十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
担保赔偿准备金	44,576,610.01	40,150,610.01
未到期责任准备金	36,556,719.51	36,556,719.51
待转销项税额	24,052,751,191.97	19,344,056,616.23
被套期项目	1,686,670,298.32	1,469,863,634.47
已背书未终止确认的应收票据	107,522,897.38	88,262,700.08
应付短期融资券	4,739,892,648.41	
合计	30,667,970,365.60	20,978,890,280.30

注 1 未到期责任准备金系子公司厦门金原融资担保有限公司（简称“金原担保”）根据《融资性担保公司管理暂行办法》在担保责任未解除时提取的未到期责任准备金。

注 2：担保赔偿准备金系金原担保根据《融资性担保公司管理暂行办法》提取的担保赔偿准备金。

(三十八) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	636,178,385.30	396,203,715.49
抵押借款	17,005,271,548.92	24,858,826,985.94
保证借款	45,652,875,289.29	46,422,454,003.23
信用借款	1,071,552,006.88	717,918,855.22
质押抵押保证借款		333,351,500.00
小计	64,365,877,230.39	72,728,755,059.88
减：一年内到期部分【附注八、（三十六）】	9,787,604,233.83	13,208,640,807.17
合计	54,578,272,996.56	59,520,114,252.71

注 1：质押借款期末余额中，质押物为大额存单的借款金额为 66,400,000.00 元，质押物为长期股权投资的借款金额为 344,877,993.05 元，质押物为租赁收益权的借款金额为 83,504,250.00 元，质押物为本集团合并范围子公司福建德尔医疗实业有限公司的股权的借款金额为 141,396,142.25 元。。

注 2：抵押借款期末余额中，抵押物为固定资产的借款金额为 426,072,328.89 元，抵押物为存货的借款金额为 13,703,290,415.12 元，抵押物为存货及在建工程的借款金额为 2,276,586,797.85 元，抵押物为投资性房地产的借款金额为 599,322,007.06 元。

注 3：保证借款期末余额中，本集团合并范围内公司提供担保的借款金额为 41,089,985,946.23 元，本集团合作方提供担保的借款金额为 110,023,998.55 元，本集团合并范围内公司与合作方共同提供担保的借款金额为 4,452,865,344.51 元。

(三十九) 应付债券**1、 应付债券**

项 目	期末余额	年初余额
公司债券	25,929,774,551.59	20,541,620,329.17
中期票据	24,590,719,086.00	21,008,109,720.01
非公开定向债务融资工具	3,809,053,267.57	6,239,766,152.91
小 计	54,329,546,905.16	47,789,496,202.09
减：一年内到期部分【附注八、（三十六）】	6,711,246,484.47	4,906,647,213.11
合 计	47,618,300,420.69	42,882,848,988.98

1、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）

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 建集 01	1,500,000,000.00	2019-3-25	5 年	1,500,000,000.00	4.57%	1,551,764,798.32	-	33,993,287.67	482,746.89	68,550,000.00	1,517,690,832.88
21 建集 01	1,000,000,000.00	2021-7-29	5 年	1,000,000,000.00	3.99%	1,015,654,601.15	-	19,786,027.40	184,625.54	-	1,035,625,254.09
22 建集 01	1,500,000,000.00	2022-1-26	5 年	1,500,000,000.00	3.64%	1,548,647,564.95	-	27,075,616.44	272,435.78	54,600,000.00	1,521,395,617.17
19 建发集 MTN001	2,000,000,000.00	2019-3-29	5 年	2,000,000,000.00	4.50%	2,065,865,868.38	-	44,630,136.99	1,071,825.53	90,000,000.00	2,021,567,830.90
21 建发集 MTN001	500,000,000.00	2021-4-6	5 年	500,000,000.00	4.30%	515,248,490.57	-	10,661,643.84	95,099.32	21,500,000.00	504,505,233.73
21 建发集 MTN002	700,000,000.00	2021-4-26	5 年	700,000,000.00	4.30%	719,684,318.25	-	14,926,301.37	132,832.01	30,100,000.00	704,643,451.63
21 建发集 MTN004	500,000,000.00	2021-6-25	5 年	500,000,000.00	4.35%	510,625,346.19	-	10,785,616.44	94,197.01	21,750,000.00	499,755,159.64
23 建发集 MTN001	1,000,000,000.00	2023-4-28	5 年	1,000,000,000.00	3.80%	-	1,000,000,000.00	6,663,013.70	-2,469,951.16	-	1,004,193,062.54
21 建兴 01	1,000,000,000.00	2021-12-27	3 年	1,000,000,000.00	4.23%	999,622,883.24	-	20,976,164.38	233,910.71	-	1,020,832,958.33
22 新兴 01	400,000,000.00	2022-6-17	3 年	400,000,000.00	3.56%	407,257,418.45	-	7,061,479.45	92,033.83	14,240,000.00	400,170,931.73
22 新兴 02	400,000,000.00	2022-6-17	5 年	400,000,000.00	4.00%	408,170,069.16	-	7,934,246.58	52,923.26	16,000,000.00	400,157,239.00
23 新兴 MTN01	500,000,000.00	2023-4-26	3 年	500,000,000.00	3.90%	-	499,250,000.00	3,526,027.40	43,464.25	-	502,819,491.65
厦门建发股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	500,000,000.00	2022-1-11	3 年	500,000,000.00	3.40%	515,715,688.43	-	8,500,000.00	-16,299,237.58	-	507,916,450.85

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
建发房地产集团有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）（品种一）	1,000,000,000.00	2019-7-4	7 年	1,000,000,000.00	4.20%	1,015,201,760.54	-	22,666,666.68	-87,454.51	-	1,037,780,972.71
建发房地产集团有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）（品种二）	1,000,000,000.00	2019-7-4	6 年	1,000,000,000.00	3.45%	659,803,487.38	-	11,040,000.00	-188,797.34	-	670,654,690.04
建发房地产集团有限公司公开发行 2019 年公司债券（第二期）（品种一）	500,000,000.00	2019-8-6	7 年	500,000,000.00	4.09%	508,154,572.78	-	10,225,000.02	152,559.81	-	518,532,132.61
建发房地产集团有限公司公开发行 2019 年公司债券（第二期）（品种二）	500,000,000.00	2019-8-6	6 年	500,000,000.00	3.50%	70,812,707.82	-	983,035.92	41,756.27	-	71,837,500.01

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
建发房地产集团有限公司公开发行 2019 年公司债券（第三期）（品种一）	1,000,000,000.00	2019-8-28	7 年	1,000,000,000.00	4.18%	1,013,919,677.77	-	20,899,999.98	304,687.73	-	1,035,124,365.48
建发房地产集团有限公司 2020 年度第一期定向债务融资工具	700,000,000.00	2020-3-9	5 年	700,000,000.00	3.66%	718,936,970.41	-	4,483,499.97	2,199,529.62	725,620,000.00	-
建发房地产集团有限公司 2020 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2020-5-20	5 年	1,000,000,000.00	3.88%	1,022,877,248.26	-	19,399,999.98	294,326.42	38,800,000.00	1,003,771,574.66
建发房地产集团有限公司 2020 年度第二期中期票据	500,000,000.00	2020-6-15	5 年	500,000,000.00	4.19%	511,512,112.38	-	10,474,999.98	147,104.92	20,950,000.00	501,184,217.28
建发房地产集团有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）	700,000,000.00	2020-6-18	7 年	700,000,000.00	4.15%	714,701,501.57	-	14,524,999.98	93,857.70	29,050,000.00	700,270,359.25

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
建发房地产集团有限公司 2020 年度第三期中期票据	800,000,000.00	2020-7-29	5 年	800,000,000.00	4.30%	813,334,919.38	-	17,200,000.02	234,368.19	-	830,769,287.59
建发房地产集团有限公司 2020 年度第三期定向债务融资工具	1,000,000,000.00	2020-8-25	5 年	1,000,000,000.00	4.14%	1,015,973,956.60	-	20,700,000.00	243,036.48	-	1,036,916,993.08
建发房地产集团有限公司 2020 年度第四期中期票据	700,000,000.00	2020-9-1	5 年	700,000,000.00	4.49%	709,491,555.59	-	15,715,000.02	204,470.61	-	725,411,026.22
建发房地产集团有限公司 2020 年度第四期定向债务融资工具	300,000,000.00	2020-10-13	5 年	300,000,000.00	4.70%	302,730,325.53	-	7,050,000.00	72,695.92	-	309,853,021.45
建发房地产集团有限公司 2020 年度第五期中期票据	700,000,000.00	2020-10-19	5 年	700,000,000.00	4.46%	705,196,314.39	-	15,610,000.02	203,164.70	-	721,009,479.11
建发房地产集团有限公司 2020 年度第五期定向债务融资工具	1,000,000,000.00	2020-11-11	5 年	1,000,000,000.00	4.27%	1,004,551,563.25	-	21,349,999.98	240,982.18	-	1,026,142,545.41

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
建发房地产集团有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具	420,000,000.00	2021-2-26	5 年	420,000,000.00	4.38%	434,741,594.03	-	9,198,000.00	99,906.65	18,396,000.00	425,643,500.68
建发房地产集团有限公司 2021 年度第二期定向债务融资工具	500,000,000.00	2021-5-28	5 年	500,000,000.00	3.97%	510,760,954.64	-	9,924,999.94	117,703.35	19,850,000.00	500,953,657.93
建发房地产集团有限公司 2021 年度第三期定向债务融资工具	500,000,000.00	2021-12-22	5 年	500,000,000.00	3.98%	499,478,528.41	-	9,949,999.98	115,020.63	-	509,543,549.02
建发房地产集团有限公司 2021 年度第一期中期票据	510,000,000.00	2021-3-24	5 年	510,000,000.00	4.88%	528,445,044.58	-	12,444,000.00	96,765.93	24,888,000.00	516,097,810.51
建发房地产集团有限公司 2021 年度第二期中期票据	500,000,000.00	2021-4-14	5 年	500,000,000.00	4.65%	515,741,642.62	-	11,625,000.00	118,261.71	23,250,000.00	504,234,904.33
建发房地产集团有限公司 2021 年度第三期中期票据	1,000,000,000.00	2021-4-30	5 年	1,000,000,000.00	4.64%	1,029,130,579.77	-	23,200,000.02	188,730.20	46,400,000.00	1,006,119,309.99

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
建发房地产集团有限公司 2021 年度第四期中期票据	300,000,000.00	2021-5-26	5 年	300,000,000.00	4.50%	307,632,345.89	-	6,750,000.00	56,471.43	13,500,000.00	300,938,817.32
建发房地产集团有限公司 2021 年度第五期中期票据	440,000,000.00	2021-11-18	5 年	440,000,000.00	5.00%	441,649,647.67	-	10,999,999.98	80,718.33	-	452,730,365.98
建发房地产集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	695,000,000.00	44385	7 年	695,000,000.00	4.38%	708,450,354.38	-	15,220,500.00	97,590.97	-	723,768,445.35
建发房地产集团有限公司 2022 年度第一期中期票据（并购）（品种一）	600,000,000.00	2022-1-24	6 年	600,000,000.00	3.48%	618,266,848.27	-	10,440,000.00	114,473.12	20,880,000.00	607,941,321.39
建发房地产集团有限公司 2022 年度第一期中期票据（并购）（品种二）	400,000,000.00	2022-1-24	7 年	400,000,000.00	4.50%	415,815,355.43	-	9,000,000.00	73,025.66	18,000,000.00	406,888,381.09

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
建发房地产集团有限公司 2022 年度第二期中期票据（并购）（品种一）	1,030,000,000.00	2022-2-21	5 年	1,030,000,000.00	3.55%	1,059,442,091.97	-	18,282,499.98	195,987.34	36,565,000.00	1,041,355,579.29
建发房地产集团有限公司 2022 年度第二期中期票据（并购）（品种二）	500,000,000.00	2022-2-21	5 年	500,000,000.00	4.48%	518,236,617.55	-	11,200,000.02	90,977.53	22,400,000.00	507,127,595.10
建发房地产集团有限公司 2022 年度第三期中期票据（品种一）	960,000,000.00	2022-3-25	6 年	960,000,000.00	3.80%	985,650,240.08	-	18,240,000.00	182,046.54	36,480,000.00	967,592,286.62
建发房地产集团有限公司 2022 年度第三期中期票据（品种二）	500,000,000.00	2022-3-25	7 年	500,000,000.00	4.60%	516,185,736.53	-	11,500,000.02	90,479.58	23,000,000.00	504,776,216.13
2022 年第一期建发房地产集团有限公司公司债券	1,000,000,000.00	2022-4-26	10 年	1,000,000,000.00	4.42%	1,028,469,981.37	-	22,099,999.98	135,480.91	44,200,000.00	1,006,505,462.26

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
建发房地产集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	600,000,000.00	44713	6 年	600,000,000.00	3.40%	611,130,546.39	-	10,200,000.00	70,649.76	20,400,000.00	601,001,196.15
建发房地产集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	1,200,000,000.00	44713	7 年	1,200,000,000.00	4.32%	1,227,997,748.34	-	25,920,000.00	161,992.60	51,840,000.00	1,202,239,740.94
2022 年第二期建发房地产集团有限公司公司债券	1,000,000,000.00	2022-6-23	10 年	1,000,000,000.00	4.45%	1,021,465,815.27	-	22,249,999.98	134,430.20	44,500,000.00	999,350,245.45
建发房地产集团有限公司 2022 年度第四期中期票据	650,000,000.00	2022-6-14	6 年	650,000,000.00	3.49%	661,398,637.73	-	11,342,500.02	203,844.31	22,685,000.00	650,259,982.06
建发房地产集团有限公司 2022 年度第五期中期票据	1,000,000,000.00	2022-7-15	6 年	1,000,000,000.00	3.60%	1,014,557,340.21	-	18,000,000.00	312,509.27	-	1,032,869,849.48

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
建发房地产集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行住房租赁专项公司债券（第一期）	370,000,000.00	2022-7-14	6 年	370,000,000.00	3.59%	375,518,112.79	-	6,641,500.02	86,728.69	-	382,246,341.50
建发房地产集团有限公司 2023 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2023-3-13	7 年	1,000,000,000.00	4.45%	-	1,000,000,000.00	13,226,388.88	-1,783,762.19	-	1,011,442,626.69
建发房地产集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	1,000,000,000.00	2023-4-3	7 年	1,000,000,000.00	4.25%	-	1,000,000,000.00	10,034,722.23	-1,758,345.12	-	1,008,276,377.11
2023 年第一期建发房地产集团有限公司公司债券	1,000,000,000.00	2023-4-25	10 年	1,000,000,000.00	4.12%	-	1,000,000,000.00	7,324,444.44	-1,415,094.34	-	1,005,909,350.10

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
建发房地产集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	800,000,000.00	2023-6-19	7 年	800,000,000.00	4.03%	-	800,000,000.00	447,777.78	-1,505,568.97	-	798,942,208.81
联发集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)品种二	1,500,000,000.00	2019-8-9	5 年	1,500,000,000.00	4.15%	1,522,270,134.72	-	30,869,178.08	628,500.75	-	1,553,767,813.55
联发集团有限公司 2020 年非公开定向债务融资工具(第一期)	1,700,000,000.00	2020-3-25	3 年	1,700,000,000.00	4.10%	1,752,592,260.04	-	16,231,506.85	876,233.11	1,769,700,000.00	-
联发集团有限公司 2020 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2020-10-29	3 年	500,000,000.00	3.99%	502,561,173.77	-	9,893,013.70	406,689.46	-	512,860,876.93
联发集团有限公司 2020 年度第二期中期票据	800,000,000.00	2020-11-13	3 年	800,000,000.00	4.37%	803,097,503.52	-	17,336,328.77	647,110.42	-	821,080,942.71
联发集团有限公司 2020 年度第三期中期票据	900,000,000.00	2020-11-25	3 年	900,000,000.00	4.50%	902,475,744.40	-	20,083,561.64	726,109.99	-	923,285,416.03

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
联发集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种一	2,000,000,000.00	2020-8-21	5 年	2,000,000,000.00	3.88%	2,025,379,716.70	-	38,481,095.89	456,016.24	-	2,064,316,828.83
联发集团有限公司 2021 年度第一期中期票据	900,000,000.00	2021-9-1	7 年	900,000,000.00	3.75%	908,708,503.12	-	16,736,301.37	667,792.39	-	926,112,596.88
联发集团有限公司 2021 年度第二期中期票据	430,000,000.00	2021-9-22	6 年	430,000,000.00	3.79%	433,244,152.22	-	8,081,526.03	318,134.95	-	441,643,813.20
联发集团有限公司 2022 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2022-2-23	7 年	500,000,000.00	3.60%	513,609,330.00	-	8,926,027.40	340,707.56	18,000,000.00	504,876,064.96
联发集团有限公司 2022 年度第二期中期票据	750,000,000.00	2022-8-8	6 年	750,000,000.00	3.60%	757,676,630.72	-	13,389,041.10	502,546.05	-	771,568,217.87
联发集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种一	500,000,000.00	2022-8-24	6 年	500,000,000.00	3.90%	506,219,480.14	-	9,669,863.01	111,850.27	-	516,001,193.42

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
联发集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）品种一	1,080,000,000.00	2022-10-28	6 年	1,080,000,000.00	4.20%	1,086,040,088.08	-	22,493,589.04	235,311.64	-	1,108,768,988.76
联发集团有限公司 2023 年度第一期中期票据	820,000,000.00	2023-2-14	6 年	820,000,000.00	4.98%	-	820,000,000.00	15,103,726.03	-3,305,082.45	-	831,798,643.58
联发集团有限公司 2023 年度第二期中期票据	820,000,000.00	2023-2-27	7 年	820,000,000.00	4.98%	-	820,000,000.00	13,649,293.15	-3,342,148.59	-	830,307,144.56
联发集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种一	1,000,000,000.00	2023-3-16	6 年	1,000,000,000.00	4.18%	-	1,000,000,000.00	11,795,616.44	-1,640,756.06	-	1,010,154,860.38
联发集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种二	500,000,000.00	2023-3-16	6 年	500,000,000.00	4.68%	-	500,000,000.00	6,603,287.67	-878,049.56	-	505,725,238.11

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
联发集团有限公 司 2023 年面向专 业投资者公开发 行公司债券（第二 期）品种一	500,000,000.00	2023-4-27	6 年	500,000,000.00	4.00%	-	500,000,000.00	3,178,082.19	-1,186,617.12	-	501,991,465.07
小计	56,575,000,000.00			56,575,000,000.00		47,789,496,202.09	8,939,250,000.00	1,026,826,135.84	-19,931,432.77	3,406,094,000.00	54,329,546,905.16
减：一年内到期的 应付债券	12,850,000,000.00			12,850,000,000.00		4,906,647,213.11					6,711,246,484.47
合计	43,725,000,000.00			43,725,000,000.00		42,882,848,988.98	8,939,250,000.00	1,026,826,135.84	-19,931,432.77	3,406,094,000.00	47,618,300,420.69

（四十） 租赁负债

项 目	期末余额	年初余额
租赁付款额	1,650,823,703.35	1,569,897,518.19
减：未确认的融资费用	276,043,785.72	240,986,211.55
重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、（三十六）】	213,369,885.50	250,711,421.11
租赁负债净额	1,161,410,032.13	1,078,199,885.53

（四十一） 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
长期应付款项	137,584,311.50	135,422,760.32
专项应付款	55,973,494.91	140,614,695.82
合 计	193,557,806.41	276,037,456.14

1、 长期应付款项

项 目	期末余额	年初余额
公共维修基金	14,939,838.13	13,105,228.95
资产支持证券		1,415,371,282.75
其中：招商创融-联发集团购房尾款资产支持专项计划		1,415,371,282.75
应付融资租赁款	6,064,000.00	12,152,400.00
分期支付采购商品款	14,793,572.92	2,567,464.34
重组负债	109,205,124.79	114,704,699.09
分期付款购入固定资产		15,075,919.65
小 计	145,002,535.84	1,572,976,994.78
减：一年内到期长期应付款【附注八、（三十六）】	7,418,224.34	1,437,554,234.46
合 计	137,584,311.50	135,422,760.32

注 1：公共维修基金系房地产业务子公司收取的房屋公共维修基金，其使用须经业主委员会批准。

注 2： 重组负债系重组本集团子公司建发新胜浆纸有限公司产生的未清偿债务。

2、 专项应付款期末余额较大的明细项目

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
代建项目专款	129,254,965.82		83,828,799.02	45,426,166.80
城市公共服务专项经费	8,359,730.00		812,401.89	7,547,328.11
其他	3,000,000.00			3,000,000.00
合 计	140,614,695.82		84,641,200.91	55,973,494.91

注：其他项目期末余额 3,000,000.00 元系本集团子公司北京颐豪酒店有限公司于 1997 年 11 月 19 日借款形成，无法判断该笔款项系财政借款或政府补助，故记为“专项应付款”。

（四十二） 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
客户关爱基金	265,471,556.87	241,212,485.91	注 1
待执行的亏损合同	33,900,499.68	33,900,499.68	注 2
未决诉讼	2,522,958.21	20,467,777.94	
产品质量保证	2,850,725.00	3,350,725.00	注 3
合计	304,745,739.76	298,931,488.53	

注 1：客户关爱基金系房地产业务子公司在销售产品后，对客户提供服务的一种承诺，用于非维保项目的改造和品质、品牌提升，优先考虑影响安全性的改造和升级。为此，本集团在符合确认条件的情况下，对由本集团开发且由本集团负责物业管理的已交付的项目确认预计负债。

注 2：待执行的亏损合同主要系：

本集团子公司福建省船舶工业贸易有限公司根据预计售价而计提的合同损失。

注 3：产品质量保证主要系：

本集团子公司厦门恒迅捷工贸有限公司销售自营定制产品存在质量问题而计提的预计损失。

（四十三） 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入损益	返还	
政府补助	99,062,634.91	2,139,484.40	1,915,834.14		99,286,285.17

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入损益	返还	
其他	23,636,744.15	393,330.61	508,814.40		23,521,260.36
合 计	122,699,379.06	2,532,815.01	2,424,648.54		122,807,545.53

1、涉及政府补助的项目

补助项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
酒平台 A 栋装修补助	3,687,464.18			335,224.02		3,352,240.16	与资产相关
海悦山庄酒店雨洪收集利用工程 补助	6,088,250.66			392,790.36		5,695,460.30	与资产相关
上海临港物流奉贤园专项补贴	2,971,428.61			57,142.86		2,914,285.75	与资产相关
纸源网 O2O 电子商务服务平台	115,511.58			17,942.52		97,569.06	与资产相关
二手车服务业发展引导资金	5,200,000.00					5,200,000.00	与资产相关
联发华美文创园项目补助	6,500,000.00			250,000.00		6,250,000.00	与资产相关
厦门湖里街道华美文创改造补助 款	4,380,712.53			154,231.88		4,226,480.65	与资产相关
厦门建发国际大厦节能改造项目	672,345.00			448,230.00		224,115.00	与资产相关
专家工作站					300,000.00	300,000.00	与收益相关
福州锦颐大酒店节能改造项目		1,839,484.40				1,839,484.40	与资产相关
尔寓 1819 店中央财政专项资金	8,849,265.00			260,272.50		8,588,992.50	与资产相关
佛教论坛工程改造政府补助款	1,538,444.67					1,538,444.67	与资产相关
绿化工程改造补助款	2,501,681.79					2,501,681.79	与资产相关
鲤鱼洲酒店修缮补助款	14,624,000.00					14,624,000.00	与资产相关
设备采购补助款	41,933,530.89					41,933,530.89	与资产相关
合 计	99,062,634.91	1,839,484.40		1,915,834.14	300,000.00	99,286,285.17	—

2、其他项目明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
厦门益悦购买债权	3,344,786.05			3,344,786.05	注 1
联发红莲半岛项目土地价款补贴	19,709,600.00			19,709,600.00	注 2

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
预收贴息	567,053.70	393,030.61	501,404.40	458,679.91	注 3
其他补助	15,304.40	300.00	7,410.00	8,194.40	
合 计	23,636,744.15	393,330.61	508,814.40	23,521,260.36	—

注 1：厦门益悦购买债权项目系建发房产下属子公司厦门益悦置业有限公司（简称“厦门益悦”）从台州兆裕恒企业管理有限公司（含台州兆裕房地产有限公司）（简称“台州兆裕恒”）原股东处购买其对台州兆裕恒的债权，因支付的对价小于债权的公允价值确认的递延收益。

注 2：联发红莲半岛项目土地价款补贴系湖北红莲湖旅游度假区管理委员会与联发集团下属子公司联发集团武汉投资建设有限公司关于联发红莲半岛项目签订协议，对该项目中的土地价款超出约定价格的部分进行返还，用于项目区内的基础设施建设。联发集团收到土地返还价款 19,709,600.00 元，由于项目开发未完成，基础设施建设尚未开展，故本期无变化。

注 3：预收贴息系本集团子公司厦门建发医疗健康投资有限公司下属公司客户预付融资租赁利息款项。

（四十四） 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
中保投-厦门建发基础设施债权投资计划	7,008,711,111.18	7,010,642,222.27
中意-联发集团商业不动产债权投资计划	-	400,765,111.11
平安-建发商业悦享 1 号资产支持专项计划	1,035,500,000.00	1,040,900,000.00
国寿投资-厦门建发基础设施债权投资计划	3,002,041,666.66	3,002,858,333.33
华泰-建发鹭洲里资产支持专项计划	1,097,000,000.00	1,098,500,000.00
小 计	12,143,252,777.84	12,553,665,666.71
减：一年内到期的其他非流动负债	10,752,777.84	14,265,666.71
【附注八、（三十六）】		
合 计	12,132,500,000.00	12,539,400,000.00

注 1：中保投-厦门建发基础设施债权投资计划预计投资本金不超过 70.00 亿元，各期投资资金的投资期限为七年，投资计划存续期间内投资资金采用固定利率形式计息，由本公司和建发股份提供担保。

注 2：中意-联发集团商业不动产债权投资计划预计投资本金不超过 5.00 亿元，各期投资资金的投资期限为七年，投资计划存续期间内投资资金采用固定利率形式计息，由建发股份提供担保。

注 3：平安-建发商业悦享 1 号资产支持专项计划，系子公司建发房产发行的商业房地产抵押贷款支持证券，分为优先级和次级。该资产支持证券发行总规模为 10.45 亿元，其中优先级为 10.44 亿元，次级为 0.01 亿元，发行日期为 2022 年 9 月 2 日，最迟到期日为 2040 年 9 月 2 日。

注 4：国寿投资-厦门建发基础设施债权投资计划预计投资本金不超过 30.00 亿元，各期投资资金的投资期限为七年，投资计划存续期间内投资资金采用固定利率形式计息，由本公司提供担保。

注 5：华泰-建发鹭洲里资产支持专项计划，系子公司建发房产发行的商业房地产抵押贷款支持证券，分为优先级和次级。该资产支持证券发行总规模为 11.00 亿元，其中优先级为 10.00 亿元，次级为 1.00 亿元，发行日期为 2021 年 3 月 31 日，最迟到期日为 2039 年 3 月 31 日。

(四十五) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	6,750,000,000.00	100.00			6,750,000,000.00	100.00
厦门市人民政府国有资产监督管理委员会	6,750,000,000.00	100.00			6,750,000,000.00	100.00

(四十六) 其他权益工具

发行在外的金融工具_	年初		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
20 建集 Y1 (163930)	-	697,979,245.29	-	-	-	697,979,245.29	-	-
20 建集 Y2(163931)	-	199,422,641.51	-	-	-	-	-	199,422,641.51
20 建发集 MTN002	-	598,215,188.68	-	-	-	598,215,188.68	-	-
20 建集 Y3	-	1,196,535,849.06	-	-	-	-	-	1,196,535,849.06
20 建发集 MTN003	-	997,031,603.77	-	-	-	-	-	997,031,603.77
20 建发集 MTN004	-	997,031,603.77	-	-	-	-	-	997,031,603.77
20 建集 Y5	-	697,979,245.28	-	-	-	-	-	697,979,245.28
20 建集 Y7	-	1,296,247,169.81	-	-	-	-	-	1,296,247,169.81
华宝信托永续债	-	810,000,000.00	-	-	-	-	-	810,000,000.00

发行在外的金融工具_	年初		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
20 建集 Y9	-	1,495,664,716.98	-	-	-	-	-	1,495,664,716.98
22 闽建发集团 ZR001	-	999,245,283.02	-	-	-	754,716.98	-	998,490,566.04
20 闽建发集团 ZR001	-	1,476,499,999.93	-	-	-	1,476,499,999.93	-	-
21 建集 Y1 (175970)	-	1,197,101,886.79	-	-	-	-	-	1,197,101,886.79
21 建发集 MTN005	-	997,579,245.29	-	-	-	-	-	997,579,245.29
21 闽建发集团 ZR001	-	999,245,283.02	-	-	-	754,716.98	-	998,490,566.04
华泰-厦门会展中心四期基础设施债权投资计划（华泰永续保债计划-会展四期项目）	-	2,700,000,000.00	-	-	-	-	-	2,700,000,000.00
22 建发集 MTN001	-	999,937,735.85	-	-	-	-	-	999,937,735.85
22 建发集 MTN002	-	1,499,911,320.76	-	-	-	-	-	1,499,911,320.76
22 建发集 MTN003	-	1,499,920,754.72	-	-	-	-	-	1,499,920,754.72
22 建发集 MTN004	-	500,000,000.00	-	-	-	-	-	500,000,000.00
国寿永续保债	-	500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
23 闽建发集团 ZR001	-	-	-	1,500,000,000.00	-	-	-	1,500,000,000.00
23 建集 Y1	-	-	-	900,000,000.00	-	50,943.40	-	899,949,056.60
23 建集 Y2	-	-	-	1,500,000,000.00	-	84,905.66	-	1,499,915,094.34
合 计		22,355,548,773.53		5,400,000,000.00		2,774,339,716.92		24,981,209,056.61

注：本期其他权益工具减少主要系本公司主动选择归还可续期债券所致。

(四十七) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	2,234,258,151.78	922,852,659.92	167,135,810.79	2,989,975,000.91
二、其他资本公 积	805,037,392.17	209,352,252.08		1,014,389,644.25
合 计	3,039,295,543.95	1,132,204,912.00	167,135,810.79	4,004,364,645.16
其中：国有独享 资本公积	3,039,295,543.95	1,132,204,912.00	167,135,810.79	4,004,364,645.16

(四十八) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,007,329.18	1,754,825.66	1,716,259.39	1,045,895.45
合 计	1,007,329.18	1,754,825.66	1,716,259.39	1,045,895.45

(四十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	2,831,994,650.24			2,831,994,650.24
合 计	2,831,994,650.24			2,831,994,650.24

(五十) 一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
风险补助	8,631,442.55			8,631,442.55
合 计	8,631,442.55			8,631,442.55

注：一般风险准备系子公司金原担保获得的市级风险补助。

(五十一) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	24,146,833,736.38	23,806,243,992.66
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	15,175,767.66	

项 目	本期金额	上期金额
本年年初余额	24,162,009,504.04	23,806,243,992.66
本期增加额	1,362,062,795.52	692,075,534.28
其中：本期净利润转入	1,348,950,869.75	692,075,534.28
其他调整因素	13,111,925.77	
本期减少额	694,834,000.45	973,310,947.33
其中：本期提取盈余公积数【附注八、（四十九）】		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	256,697,050.00	604,754,050.00
转增资本	-	
其他减少	438,136,950.45	368,556,897.33
本期期末余额	24,829,238,299.11	23,525,008,579.61

注 1：支付其他权益工具利息 435,227,272.22 元。

（五十二） 营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	390,754,393,993.11	379,784,113,297.98	370,699,063,026.82	360,369,328,762.42
其他业务	2,076,036,090.84	1,117,220,283.59	1,788,750,873.37	999,546,006.19
合 计	392,830,430,083.95	380,901,333,581.57	372,487,813,900.19	361,368,874,768.61

2、报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 7 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

（1）供应链运营分部：LIFT 供应链综合服务（商务服务、物流服务、信息服务、金融

服务)；

(2) 房地产业务分部：房地产开发、城市更新改造、物业管理、商业管理、代建运营、关联产业投资等；

(3) 旅游饮食服务分部：酒店、旅行社等旅游产业的投资、经营及管理；

(4) 会展业务分部：投资建设经营厦门国际会展中心及其配套设施，以及场馆租赁、自办展、展会服务、物业管理、广告设计制作与展台搭建等；

(5) 城服业务分部：房屋建筑业、市政道路工程建筑、城乡市容管理、绿化管理、公园管理等；

(6) 医疗业务分部：药品零售、医疗器械耗材经销、医疗服务、医疗设备融资租赁、医疗供应链管理等；

(7) 其他分部：对第一产业、第二产业、第三产业的投资；房地产开发经营、文化和艺术活动策划等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

3、报告分部的收入和成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
供应链运营分部	350,514,166,185.86	344,658,139,790.55	339,543,546,568.81	333,138,211,149.66
房地产业务分部	32,907,832,480.62	27,970,961,885.98	26,169,561,145.91	22,047,381,543.27
旅游饮食服务分部	765,380,168.61	441,764,689.36	429,249,744.79	379,791,062.22
会展业务分部	244,891,686.61	173,638,830.06	84,814,907.55	111,206,333.67
城服业务分部	608,040,916.56	479,763,703.03	515,537,461.11	397,783,911.50
医疗业务分部	7,774,325,774.56	7,165,067,826.38	5,728,047,931.42	5,239,471,447.73
其他分部	15,792,871.13	11,996,856.21	17,056,140.60	55,029,320.56
合 计	392,830,430,083.95	380,901,333,581.57	372,487,813,900.19	361,368,874,768.61

4、履约义务的说明

(1) 销售商品业务：本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

(2) 提供劳务业务：本集团在劳务已提供，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

(3) 建造合同业务：满足某一时段内履行条件的，本集团在该时间内按照履约进度确

认收入；不满足某一时段内履行条件的，本集团在完工交付时根据合同或交付文件确定的交易价格确认收入。

5、分摊至剩余履约义务的说明

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预计为 2977.85 亿元，主要为尚未达到房地产销售合同约定的交付条件的销售合同交易价格以及建造合同的预期未来收入。本集团预计在未来 1 至 3 年内，达到销售合同约定的交付条件，以及在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

（五十三） 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	103,301,591.00	104,815,466.15
教育费附加	46,122,282.68	46,223,428.03
地方教育费附加	30,725,063.00	30,279,609.44
房产税	62,519,154.62	71,395,680.81
土地增值税	30,161,152.24	-54,358,314.58
印花税	256,714,363.13	129,277,964.49
土地使用税	33,163,039.44	40,651,426.17
车船使用税	35,660.70	22,636.60
消费税	53,063,023.16	57,089,144.64
其他	32,672,237.39	48,224,556.12
合 计	648,477,567.36	473,621,597.87

（五十四） 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,248,589,714.95	2,451,467,988.31
业务宣传费	662,705,412.53	430,333,568.40
业务费	593,051,242.93	336,325,001.14
手续费	377,225,768.53	189,477,455.81
办公费	289,242,255.55	215,588,266.79
资产摊销及折旧	240,405,227.76	151,466,010.91

项 目	本期发生额	上期发生额
保险费	140,406,316.35	3,246,452.44
交通费	49,508,195.79	31,106,480.73
中介费	71,509,477.05	63,010,747.56
物料消耗	10,234,152.85	6,483,259.14
信息开发及应用费	12,345,058.68	17,167,112.71
院内服务费	10,343,896.24	12,939,033.23
股份支付	67,898,836.00	52,096,291.02
其他	352,447,472.77	318,239,203.50
合 计	5,125,913,027.98	4,278,946,871.69

2、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	453,094,325.49	343,353,633.90
资产摊销及折旧	83,138,086.23	155,445,216.97
租赁费	5,870,541.89	5,085,237.04
办公费	47,262,448.35	51,321,631.81
广告费	28,756,142.87	19,257,946.20
业务费	24,953,849.29	14,569,681.13
中介费	26,524,114.73	15,272,419.97
交通费	7,458,491.59	6,720,572.65
信息开发及应用费	37,008,899.93	31,896,267.47
保险费	5,330,818.60	3,474,605.83
股份支付	362,179,691.94	79,205,793.11
其他	171,789,072.06	41,287,281.02
合 计	1,253,366,482.97	766,890,287.10

3、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	55,531,377.80	36,289,782.54
材料费	11,750,923.44	8,419,640.69
资产摊销及折旧	12,900,065.60	8,779,325.38
委外研发费用	8,852,358.49	
其他	12,336,459.85	4,990,703.16
合 计	101,371,185.18	58,479,451.77

4、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,026,165,901.32	1,412,907,352.60
减：利息收入	1,300,994,090.53	846,261,468.19
汇兑损益	83,444,566.48	-48,913,521.37
其他	261,806,340.26	294,838,511.51
合 计	1,070,422,717.53	812,570,874.55

（五十五）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	423,783,559.66	409,894,535.59
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	1,915,834.14	2,121,653.04
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	7,410.00	-
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	421,860,315.52	407,772,882.55
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	23,004,762.27	26,874,941.01
其中：个税扣缴税款手续费	14,234,666.21	8,971,738.12
增值税加计抵减	7,871,760.04	11,566,423.19
其他	898,336.02	6,336,779.70
合 计	446,788,321.93	436,769,476.60

计入其他收益的政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	与资产/收益相关
厦门湖里街道华美文创改造补助款	154,231.88	与资产相关
厦门建发国际大厦节能改造项目	448,230.00	与资产相关
联发华美文创园项目补助	250,000.00	与资产相关
尔寓 1819 店中央财政专项资金	260,272.50	与资产相关
上海临港物流奉贤园专项补贴	57,142.86	与资产相关
纸源网 020 电子商务服务平台	17,942.52	与资产相关
厦门市自贸委酒业交易平台 A 栋装修补贴	335,224.02	与资产相关
海悦山庄雨洪收集利用工程补贴	392,790.36	与资产相关
财政扶持资金	120,740,662.84	与收益相关
市场开拓奖励	66,610,000.00	与收益相关
展会补贴	3,694,272.00	与收益相关
政府专项奖励金	692,232.00	与收益相关

项 目	本期发生额	与资产/收益相关
其他与收益相关的补助	230,130,558.68	与收益相关
合 计	423,783,559.66	—

（五十六） 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	492,246,509.43	28,689,208.68
处置长期股权投资产生的投资收益	26,652.29	85,673,409.84
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	28,501,136.51	12,511,541.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,383,539.96	44,801,844.53
债权投资持有期间的利息收益	1,185,959.73	
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	70,276,152.01	41,695,467.63
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	681,682,178.09	186,820,922.33
衍生金融工具投资收益	573,171,395.98	-330,981,440.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-294,093.34	
应收款项融资终止确认收益	-106,168,780.17	-92,267,351.58
其他	75,715,296.60	44,269,364.82
合 计	1,825,725,947.09	21,212,966.86

注：投资收益-其他主要系对联营企业及其股东的资金拆借利息。

（五十七） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-35,008,147.65	-83,649,916.57
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-74,965,571.27	577,617,196.71
其他非流动金融资产	-476,565,979.98	-185,719,403.23
按公允价值计量的投资性房地产	-106,406,914.24	-27,150,207.31
套期损益	37,504,539.80	36,501,667.07
合 计	-655,442,073.34	317,599,336.67

(五十八) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,129,036.95	1,066,671.10
应收账款坏账损失	-172,385,534.92	-474,143,151.28
其他应收款坏账损失	-79,397,025.56	-35,668,974.56
长期应收款坏账损失	-606,313.50	979,377.16
贷款减值损失	-1,218,879.13	18,903.34
合 计	-252,478,716.16	-507,747,174.24

注：上表中，损失以“－”号填列。

(五十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-543,967,849.11	-648,731,221.99
商誉减值损失	-	-9,972,783.86
合同资产减值损失	-659,975.91	17,066,072.35
合 计	-544,627,825.02	-641,637,933.50

注：上表中，损失以“－”号填列。

(六十) 资产处置收益

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
处置非流动资产的利得（损失“－”）	16,138,912.88	17,273,627.99	16,138,912.88
合 计	16,138,912.88	17,273,627.99	16,138,912.88

(六十一) 营业外收入

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

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
非流动资产毁损报废利得	233,084.11	222,560.32	233,084.11
接受捐赠	-	48,492,758.81	-
赔偿金、违约金、罚款收入	159,978,274.56	85,214,987.87	159,978,274.56
无法或无需支付的款项	544,362.37	1,074,807.56	544,362.37
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值产生的收益	-	208,561,802.86	-
其他	14,701,202.92	20,176,430.21	14,701,202.92
合 计	175,456,923.96	363,743,347.63	175,456,923.96

(六十二) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	647,745.00	339,506.94	647,745.00
对外捐赠支出	1,169,823.87	35,375,262.54	1,169,823.87
罚款及滞纳金支出	10,596,481.33	6,863,415.20	10,596,481.33
违约金、赔偿支出	35,995,495.16	3,876,618.23	35,995,495.16
其他	5,201,734.59	10,128,243.27	5,201,734.59
合 计	53,611,279.95	56,583,046.18	53,611,279.95

(六十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,761,947,721.05	3,835,041,138.17
递延所得税调整	-2,902,808,613.09	-2,589,570,556.94
合 计	859,139,107.96	1,245,470,581.23

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	4,687,495,732.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,267,272,656.43
子公司适用不同税率的影响	-96,435,019.36
调整以前期间所得税的影响	-64,675,390.44
非应税收入的影响	-8,095,577.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,062,981.93
使用前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	-292,301,106.59
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	165,349,351.83
研发费用加计扣除	-3,699,490.10
可抵扣的其他权益工具分配	-156,310,731.78
权益法核算的合营企业和联营企业损益	18,527,409.72
其他	444,023.62
所得税费用	859,139,107.96

(六十四) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
1、权益法下不能转损益的其他综合收益						
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	16,985,218.92		16,985,218.92	-38,322,670.94		-38,322,670.94
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	16,985,218.92	-	16,985,218.92	-38,322,670.94		-38,322,670.94
2、外币财务报表折算差额	37,374,915.12		37,374,915.12	97,878,063.04		97,878,063.04
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	37,374,915.12		37,374,915.12	97,878,063.04		97,878,063.04
3、自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
三、其他综合收益合计	54,360,134.04	-	54,360,134.04	59,555,392.10		59,555,392.10

(六十五) 合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	3,828,356,624.79	3,433,590,069.20
加：资产减值损失	544,627,825.02	641,637,933.50
信用资产减值损失	252,478,716.16	507,747,174.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	370,256,079.14	391,754,418.45
使用权资产折旧	168,441,391.50	159,775,052.77
无形资产摊销	58,620,489.77	48,510,627.13
长期待摊费用摊销	188,333,238.39	198,361,066.42
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）	-16,138,912.88	-17,273,627.99
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	414,660.89	116,946.62
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	655,442,073.34	-317,599,336.67
财务费用（收益以“—”号填列）	1,070,422,717.53	812,570,874.55
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,825,725,947.09	-21,212,966.86
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,278,828,941.65	-2,980,719,413.42
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	420,373,538.87	685,406,544.45
存货的减少（增加以“—”号填列）	-72,030,017,846.54	-102,179,108,943.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-47,181,439,818.37	-45,347,628,090.09
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	139,193,797,555.35	92,801,420,610.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,419,413,444.22	-51,182,651,060.69
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		

补充资料	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,772,748,293.23	82,923,159,309.51
减：现金的年初余额	94,925,547,606.47	90,091,098,112.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,847,200,686.76	-7,167,938,803.09

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	113,772,748,293.23	82,923,159,309.51
其中：库存现金	577,868.81	103,457,452.23
可随时用于支付的银行存款	111,766,693,611.66	77,002,351,205.73
可随时用于支付的其他货币资金	3,396,720,912.23	5,817,350,651.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	113,772,748,293.23	82,923,159,309.51

(六十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,717,555,849.75	不能随时用于支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金、进口押汇保证金、按揭贷款保证金、经营性贷款保证金、项目施工保证金及预售保证金等
应收票据	102,146,752.51	已背书或贴现但尚未到期未终止确认的应收票据
应收账款	37,280,000.00	用于银行借款而质押受限、附追索权应收账款保理或转让
应收款项融资	57,845,944.32	应收银行承兑汇票质押
存货	46,194,348,967.54	借款抵押、期货交易质押
长期应收款	31,086,581.57	借款质押

项 目	期末账面价值	受限原因
无形资产	185,702,807.01	借款抵押
在建工程	590,014,102.10	借款抵押
其他流动资产	23,103,686.30	存出担保保证金
投资性房地产	6,159,147,250.64	借款抵押
固定资产	510,502,314.14	借款抵押
债权投资	72,174,222.24	大额存单质押借款
长期股权投资	10,000,000.00	借款质押，注 1
合 计	67,690,908,478.12	

注 1：长期股权投资系联发集团子公司南昌联欣美房地产开发有限公司持有的南昌联誉房地产开发有限公司 100%的股权，本公司合并报表层面该长期股权投资已经抵销。

九、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

1、 资本承诺—购买土地使用权

项目地块	项目总价 (亿元)	期末未支付余 额(亿元)	备注
重庆·璧山 BS20-1J-359 号地块	8.10	4.05	支付时间待定
莆田·荔城区 PS 拍-2022-18 号地块	4.80	2.40	预计 2023 年内支付
武汉·武昌区 P(2023)035 徐家棚地 块	3.82	3.06	预计 2023 年内支付
成都·双流区 58 亩地块	10.62	5.31	预计 2023 年内支付
重庆·观音桥 18 亩地块	3.81	1.91	预计 2023 年内支付
龙岩·新罗区 2023 拍-6 号	8.41	7.11	预计 2023 年内支付
长沙·岳麓区观沙岭 18 号地块	15.79	13.04	预计 2023 年内支付
泉州·南安市 2023P02 号地块	4.18	2.09	预计 2023 年内支付
泉州·南安市北山片区 2023P06 号 地块	1.69	1.35	预计 2023 年内支付
泉州·晋江市 P2022-67 号地块	4.70	4.07	预计 2023 年内支付
南昌·红谷滩区 DAEJ2023019 高铁 西站 237 亩地块	19.10	15.60	预计 2023 年内支付
莆田·城厢区坂头西地块	2.85	1.43	预计 2023 年内支付
莆田·荔城区 PS 拍-2023-1 号绶溪 地块	10.60	5.30	预计 2023 年内支付
南宁·青秀区云景路以北地块	2.62	1.31	预计 2023 年内支付
南 宁 · 江 南 区 锦 富 路 以 南 GC2023-033 地块	0.63	0.50	预计 2023 年内支付

项目地块	项目总价 (亿元)	期末未支付余 额(亿元)	备注
东莞·南城街道雅园社区 2023WR003 地块	14.60	10.60	预计 2023 年内支付
贵阳·贵铝 BY-11-03-05	8.72	6.10	预计 2023 年内支付
张家港·沙洲湖西长兴中路北地块	8.59	4.30	预计 2023 年内支付
张家港·沙洲湖西通学路北地块	7.19	3.60	预计 2023 年内支付
苏州·相城区黄桥街道广进路西地 块	6.51	5.20	预计 2023 年内支付
苏州·相城区黄桥街道苏埭路东地 块	7.30	5.84	预计 2023 年内支付
无锡·锡国土(经)2023-4 上院南地 块	7.81	3.91	预计 2023 年内支付
无锡·锡国土(经)2023-6 富力北地 块	17.31	8.66	预计 2023 年内支付
南京·雨花台区西善桥街道地块	28.90	14.45	预计 2023 年内支付
武汉·武昌 P2022-132 号地块	14.34	7.17	预计 2023 年内支付
杭州·之江未来社区 16 号西地块	59.26	29.63	预计 2023 年内支付
杭州·嘉兴桐乡振东地块	9.49	7.63	预计 2023 年内支付
台州·椒江青啤地块	15.01	7.51	预计 2023 年内支付
台州·椒江心海北地块	9.64	8.35	预计 2023 年-2024 年内 支付
宁德·2023P01 号(塔南林聪路东侧 地块)	3.84	1.92	预计 2023 年内支付
丽水·丽土告字[2023]24 号地块	9.73	4.87	预计 2023 年内支付
成都·龙泉驿区 43 亩地块	6.39	3.20	预计 2023 年内支付
合肥·经开区 JK202302 号	24.10	12.05	预计 2023 年内支付
合 计	360.45	213.52	—

2、前期承诺履行情况-购买土地使用权

项目地块	项目总价 (亿元)	期末未支付余 额(亿元)	备注
重庆·璧山 BS20-1J-359	8.10	4.05	尚未支付完毕
柳州·P(2022)67 号地块	0.79	0.63	已支付完毕
贵阳·贵铝 BY-11-03-05	8.72	6.10	尚未支付完毕
重庆·北碚 22010 号	4.49	2.25	已支付完毕
南京·建邺区 2022G73	21.80	10.90	已支付完毕
泉州·鲤城 2022-7 号地块	8.93	5.35	已支付完毕

项目地块	项目总价 (亿元)	期末未支付余 额(亿元)	备注
武汉·武昌 P2022-132 号地块	14.34	13.09	尚未支付完毕
福州·台江 2022-52 号地块	19.42	9.71	已支付完毕
合 计	86.59	52.08	—

3、截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 子公司建发股份涉及未决诉讼仲裁事项：

①建发股份及下属子公司作为原告

建发股份及下属子公司作为原告提起诉讼的事项主要系买卖合同纠纷、代理合同纠纷等案件，建发股份根据损失情况要求对方提供相应赔偿。截至 2023 年 6 月 30 日，未决诉讼涉及的预计可能最大损失为 5.39 亿元，同时建发股份对相关纠纷涉及的最大损失已在应收款项坏账准备预估了相应损失。

②建发股份及下属子公司作为被告

截至 2023 年 6 月 30 日，建发股份及下属子公司作为被告产生的预计负债 2,522,958.21 元，系子公司建发合诚为厦门市市政建设开发有限公司（以下简称“厦门市政”）代建的厦门市科技中学翔安校区南区建设工程项目的监理单位，双方合作过程中产生侵权纠纷，根据 2021 年 6 月福建省厦门市中级人民法院民事判决书的判决内容，建发合诚应赔偿厦门市政 2,522,958.21 元，建发合诚将赔偿款项计入预计负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日，建发股份对关联方提供的担保详见附注十二、(四)

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司为下列合并范围内的子公司提供担保：

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
联发集团有限公司	150,000.00	2019/8/13	2024/8/13	否
联发集团有限公司	200,000.00	2020/8/25	2025/8/25	否
厦门建发旅游集团股份有限公司	5,000.00	2023/1/11	2024/1/11	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
厦门建发旅游集团股份有限公司	20,000.00	2022/12/7	2023/12/7	否
厦门建发会展控股有限公司	47,194.00	2019/8/27	2034/8/25	否
建发房地产集团有限公司	220,000.00	2020/11/27	2026/12/30	否
建发房地产集团有限公司	497,000.00	2021/3/30	2026/6/30	否
建发房地产集团有限公司	550,000.00	2020/6/19	2025/9/3	否
建发房地产集团有限公司	300,000.00	2021/7/1	2028/7/1	否
建发房地产集团有限公司	250,000.00	2022/1/28	2027/6/8	否
建发房地产集团有限公司	200,000.00	2022/10/20	2029/10/20	否
建发房地产集团有限公司	64,000.00	2019/7/9	2025/7/9	否
建发房地产集团有限公司	100,000.00	2019/7/9	2024/7/9	否
建发房地产集团有限公司	7,000.00	2019/8/9	2025/8/9	否
建发房地产集团有限公司	50,000.00	2019/8/9	2024/8/9	否
建发房地产集团有限公司	100,000.00	2019/9/2	2024/9/2	否
建发房地产集团有限公司	70,000.00	2020/6/23	2025/6/23	否
厦门市禾山建设发展有限公司	65,000.00	2016/8/31	2025/3/25	否
厦门建发医疗健康投资有限公司	13,172.00	2020/2/26	2027/2/25	否
厦门建发医疗健康投资有限公司	22,292.00	2020/2/26	2026/12/21	否
厦门欣弘裕医疗设备融资租赁有限公司	801.00	2019/10/17	2024/12/20	否
厦门欣弘裕医疗设备融资租赁有限公司	1,067.29	2019/9/25	2023/11/24	否
厦门弘爱妇产医院有限公司	57,424.70	2019/7/1	2039/7/1	否
厦门建发新兴产业股权投资有限责任公司	100,000.00	2021/12/27	2024/12/27	否
厦门建发新兴产业股权投资有限责任公司	40,000.00	2022/6/17	2025/6/17	否
厦门建发新兴产业股权投资有限责任公司	40,000.00	2022/6/17	2027/6/17	否
厦门建发新兴产业股权投资有限责任公司	50,000.00	2023/4/26	2028/4/26	否
厦门建发新兴产业股权投资有限责任公司	40,000.00	2022/6/9	2025/4/6	否
厦门建发新兴产业股权投资有限责任公司	25,000.00	2022/11/4	2027/11/4	否
厦门建发新兴产业股权投资有限责任公司	66,000.00	2023/5/18	2026/5/18	否
合 计	3,350,950.98			

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日, 本集团子公司厦门金原融资担保有限公司为企业及个人提供的融资担保余额 160,192.00 万元。

(4) 截至 2023 年 6 月 30 日, 建发股份为其合并范围内子公司提供担保(单位: 万元):

被担保公司	币种	建发股份担保 限额	期末建发股份实 际担保金额	子公司对其子公 司担保限额	期末子公司实 际担保金额
建发（上海）有限公司及其子公司	人民币	3,970,000.00	3,043,376.91		
张家港保税区建发供应链有限公司及其子公司	人民币	10,000.00			
南京建发清洁能源有限公司及其子公司	人民币	40,000.00			
瑞启（厦门）能源有限公司及其子公司	人民币	300,000.00			
厦门建发浆纸集团有限公司及其子公司	人民币	1,400,000.00	1,006,521.11		
浆纸集团-上期所期货交割仓	人民币	30,000.00	5,194.00		
厦门建宇实业有限公司及其子公司	人民币	60,000.00	32,150.57		
厦门建发汽车有限公司及其子公司	人民币	200,000.00	136,175.01		
厦门建发金属有限公司及其子公司	人民币	500,000.00	304,005.70		
厦门建发物资有限公司及其子公司	人民币	300,000.00	226,963.55		
上海建发物资有限公司及其子公司	人民币	400,000.00	120,640.27		
厦门建发轻工有限公司及其子公司	人民币	100,000.00	5,698.25		
厦门建益达有限公司及其子公司	人民币	300,000.00	218,564.27		
厦门建发新兴能源有限公司及其子公司	人民币	100,000.00	5,400.00		
建发物流集团有限公司及其子公司	人民币	310,000.00	52,212.83		
建发物流（含建发仓储）-上期所期货交割仓	人民币	230,000.00	30,342.92		
建发物流-郑商所期货交割仓	人民币	70,000.00			
建发物流-广期所期货交割仓	人民币	150,000.00	2,610.36		
厦门建发生活资材有限责任公司及其子公司	人民币	120,000.00	61,994.84		
厦门建发国际酒业集团有限公司及其子公司	人民币	30,000.00	6,171.59		

被担保公司	币种	建发股份担保 限额	期末建发股份实 际担保金额	子公司对其子公 司担保限额	期末子公司实 际担保金额
厦门建发高科有限公司及其子公司	人民币	100,000.00	48,358.65		
厦门建发机电设备供应链服务有限公司及其子公司	人民币	400,000.00	101,181.27		
厦门建发化工有限公司及其子公司	人民币	200,000.00	171,999.83		
厦门建发能源有限公司及其子公司	人民币	300,000.00	48,803.66		
厦门建发有色资源有限公司及其子公司	人民币	200,000.00	50.00		
天津建发能源发展有限公司及其子公司	人民币	50,000.00	2,526.82		
天津建发美锦能源有限公司及其子公司	人民币	10,000.00			
厦门建发矿业资源有限公司及其子公司	人民币	150,000.00	44,762.87		
厦门世拓矿业有限公司及其子公司	人民币	100,000.00	8,014.96		
厦门建发原材料贸易有限公司及其子公司	人民币	300,000.00	211,193.83		
厦门建发物产有限公司及其子公司	人民币	1,650,000.00	1,210,756.83		
厦门建发船舶贸易有限公司及其子公司	人民币	30,000.00			
厦门建发铝业有限公司及其子公司	人民币	200,000.00	17,222.60		
厦门建发通商有限公司及其子公司	人民币	10,000.00	914.44		
厦门星原融资租赁有限公司及其子公司	人民币	200,000.00	60,508.93		
厦门建发恒驰金融信息技术服务有限公司及其子公司	人民币	20,000.00			
昌富利（厦门）有限公司及其子公司	人民币	200,000.00	79,507.65		
建发房地产集团有限公司及其子公司	人民币	2,000,000.00	172,117.00	7,000,000.00	3,947,174.87
联发集团有限公司及其子公司	人民币	1,700,000.00	1,264,020.57	3,800,000.00	1,266,821.49

被担保公司	币种	建发股份担保 限额	期末建发股份实 际担保金额	子公司对其子公 司担保限额	期末子公司实 际担保金额
其他全资及控股子公司 (资产负债率>70%, 含 新设)	人民币	670,000.00	46.98		
其他全资及控股子公司 (资产负债率≤70%)	人民币	800,000.00			
本公司及子公司关税保 证保险项目	人民币	267,000.00	168,457.92		
人民币合计		18,177,000.00	8,868,466.99	10,800,000.00	5,213,996.36
昌富利(香港)贸易有限 公司及其子公司	美元	80,000.00	35,174.85		
建发(美国)有限公司及 其子公司	美元	5,000.00			
建发(加拿大)有限公司 及其子公司	美元	5,000.00			
香港建发海事有限公司 及其子公司	美元	90,000.00	2,603.14		
建发(新加坡)商事有限 公司及其子公司	美元	1,000.00			
恒裕通有限公司及其子 公司	美元	20,000.00	8,095.00		
越南天源贸易有限公司 及其子公司	美元	70,000.00	66,238.36		
建发商事株式会社及其 子公司	美元	30,000.00			
美元合计		501,000.00	219,267.45	-	-

(5) 截至 2023 年 6 月 30 日, 本集团子公司厦门建发医疗健康投资有限公司(以下简
称“建发医疗”)为其合并范围内子公司提供担保:

被担保方	担保金额(万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
厦门弘爱妇产医院有限公司	2,735.00	2022/1/27	2032/1/27	否
厦门弘爱妇产医院有限公司	3,430.00	2021/12/7	2024/12/6	否
厦门弘爱妇产医院有限公司	2,260.00	2022/7/19	2024/5/19	否
厦门弘爱妇产医院有限公司	373.88	2022/10/31	2025/10/30	否
厦门弘爱妇产医院有限公司	2,200.00	2022/12/27	2024/4/7	否
厦门弘爱妇产医院有限公司	2,100.00	2022/9/6	2023/11/15	否
厦门欣弘裕医疗设备融资租赁有限公司	2,300.01	2021/10/28	2024/10/27	否
厦门颐洁医疗洗涤有限公司	182.31	2021/6/30	2024/8/13	否
厦门建发医药有限公司	2,535.00	2022/11/30	2024/6/15	否

厦门建发医药有限公司	250.00	2023/6/25	2024/6/25	否
厦门弘爱康复医院有限公司	1,000.00	2023/4/13	2024/5/29	否
厦门弘爱康复医院有限公司	579.38	2022/12/13	2028/12/8	否
福建德尔医疗实业有限公司	24,535.50	2022/7/19	2024/3/8	否
上海建发致新医疗科技集团股份有限公司	13,905.00	2021/10/20	2026/10/19	否
上海建发致新医疗科技集团股份有限公司	9,999.84	2022/12/12	2024/4/6	否
上海建发致新医疗科技集团股份有限公司 下属各子公司	25,662.61	2022/6/20	2023/12/18	否
厦门建发弘爱医疗集团有限公司	1,000.00	2022/7/7	2023/10/7	否
上海建发致胜生物科技有限公司	949.23	2022/12/2	2023/6/19	否
合 计	95,997.75			

(6) 截至 2023 年 6 月 30 日，本集团孙公司上海建发致新医疗科技集团股份有限公司（简称“上海致新”）为其合并范围内子公司提供担保：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限
广州致菱医疗供应链管理有限公司	贷款担保	8,000.00	2023.1.1-2024.4.31
北京康乐致新供应链管理有限公司	借款担保	15,000.00	2023.4.24-2024.4.23
北京康乐致新供应链管理有限公司	借款担保	10,000.00	2022.7.11-2025.7.10
福建德尔医疗实业有限公司	借款担保	20,000.00	2022.9.2-2023.9.1
上海建发鹭益科技有限公司	借款担保	3,000.00	2022.9.6-2023.2.28
福建德尔医疗实业有限公司	借款担保	40,000.00	2022.9.30-2023.3.30
贵州致新康德医疗供应链管理有限公司	借款担保	1,000.00	2022.11.24-2023.11.24
上海致新康拓医疗供应链管理有限公司	借款担保	1,000.00	2022.12.8-2023.12.7
上海致新宇承医疗器械有限责任公司	借款担保	1,000.00	2022.12.8-2023.12.7
上海建发鹭益科技有限公司	借款担保	1,000.00	2022.12.8-2023.12.7
四川致新康德医疗供应链管理有限公司	借款担保	1,000.00	2022.12.15-2023.12.5
广州致菱医疗供应链管理有限公司	借款担保	5,000.00	2022.12.2-2023.12.1
天津致新康德医疗供应链管理有限公司	借款担保	1,000.00	2023.3.17-2024.3.17
上海建发鹭益科技有限公司	借款担保	12,000.00	2023.1.5-2024.1.5
福建德尔医疗实业有限公司	借款担保	40,000.00	2023.4.11-2024.4.11
上海建发鹭益科技有限公司	借款担保	1,000.00	2023.3.29-2024.3.28
上海致新宇承医疗器械有限责任公司	借款担保	1,000.00	2023.4.12-2024.4.11
建发德尔（北京）医疗科技有限公司	借款担保	5,000.00	2023.5.9-2024.5.8
合 计		166,000.00	

截至 2023 年 6 月 30 日，建发股份为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的情况如下：

建发股份房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至 2023 年 6 月 30 日，建发房产承

担上述阶段性担保金额为人民币 878.58 亿元，联发集团承担上述阶段性担保金额为人民币 291.09 亿元。

3、 开出保函、信用证

截至 2023 年 6 月 30 日，各金融机构为建发股份及其下属企业提供的保函担保金额合计人民币 784,881.90 万元、美元 7,104.64 万元、欧元 1,044.20 万元。

建发股份及其下属企业开立的未到期不可撤销信用证余额计人民币 1,095,450.22 万元、美元 692,532.27 万元、欧元 26,842.55 万元、日元 2,276,969.85 万元、英镑 173.92 万元、加拿大元 97.65 万元。

4、 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

（一） 建发股份利润分配情况

根据子公司建发股份第九届董事会第四次会议决议，2022 年度建发股份实现归属于母公司股东的净利润为 6,281,559,699.39 元，母公司实现净利润为 4,742,943,082.62 元。根据《公司法》及《公司章程》规定，母公司计提法定盈余公积 70,874,250.00 元，加上母公司 2021 年末未分配利润 1,990,811,826.77 元，减去已分配的 2021 年度现金红利 1,803,885,618.00 元，减去 2022 年度永续债利息 510,394,993.13 元，2022 年末母公司未分配利润为 4,348,600,048.26 元。综合考虑股东投资回报以及公司业务可持续发展等因素，建发股份拟定 2022 年度利润分配预案为：以 2022 年 12 月 31 日的总股本 3,005,171,030 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），共计派发现金红利 2,404,136,824.00 元，剩余未分配利润结转至 2023 年度。建发股份 2022 年度不进行资本公积金转增及送股。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。

2023 年 7 月 6 日，建发股份以利润分配方案实施前的公司总股本 3,005,171,030 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.8 元（含税），共计派发现金红利 2,404,136,824.00 元。

（二） 建发股份收购红星美凯龙家具集团股份有限公司

2023 年 1 月 13 日，建发股份与红星美凯龙家居集团股份有限公司（601828.SH，以下简称“美凯龙”）控股股东红星美凯龙控股集团有限公司（以下简称“红星控股”）、实际控制人车建兴先生共同签署《股份转让框架协议》，建发股份拟收购美凯龙 29.95%的股份；2023 年 1 月 17 日，建发股份与红星控股、车建兴先生共同签署附生效条件的《厦门建发股份有限公司与红星美凯龙控股集团有限公司及车建兴先生关于红星美凯龙家居集团股份有限公

司之股份转让协议》；2023 年 4 月 26 日，建发股份及联发集团有限公司（建发股份持有 95% 的股份，以下简称“联发集团”）与红星控股、车建兴先生共同签署《关于<股份转让协议>之补充协议》，对交易方案进行调整，建发股份拟受让美凯龙 23.95% 的股份、联发集团拟受让美凯龙 6.00% 的股份；2023 年 6 月 21 日，建发股份与联发集团收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，美凯龙 23.95%、6.00% 股份已分别过户至建发股份、联发集团名下，本次交易对应的标的资产已过户完成。本次交易构成建发股份重大资产重组，交易已完成，根据《上市公司收购管理办法》《上海证券交易所股票上市规则（2023 年 2 月修订）》等法律法规规定，美凯龙成为建发股份的控股子公司。

2023 年 8 月 15 日，美凯龙完成董事会换届选举，建发股份提名的 5 名候选人担任美凯龙的第五届董事会非独立董事，美凯龙董事会共设有 9 个非独立董事席位及 5 个独立董事席位。截至本报告批准报出日，美凯龙及其控股子公司纳入本公司合并报表范围。

（三） 发行债券、中期票据和超短期融资券

截至 2023 年 8 月 31 日，本公司已发行 2023 年度第三期中期票据，发行规模为人民币 10 亿元；

截至 2023 年 8 月 31 日，本公司已发行 2023 年度第三期永续期公司债，发行规模为人民币 15 亿元；

截至 2023 年 8 月 31 日，本公司已发行 2023 年度第四期中期票据，发行规模为人民币 10 亿元；

截至 2023 年 8 月 31 日，建发股份已发行 2023 年度第一期永续期公司债，发行总额为 10.00 亿元。

（四） 截至报告日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后调整事项。

十一、 其他重要事项

（一） 其他事项

根据 2011 年 9 月 16 日，福建省人民政府事务管理局（省委省政府授权部门）与本公司签订的《福建省温泉宾馆、鲤鱼洲宾馆、西湖宾馆与厦门建发集团合作框架协议》约定：

1、 建发旅游集团承接该协议项下的权利及义务，对温泉宾馆、鲤鱼洲宾馆和西湖宾馆后区实行租赁经营，首期租赁经营期限为 20 年，自合同约定的建设周期期满之日起计算，即自 2013 年 1 月 1 日至 2032 年 12 月 31 日。租赁到期后，如建发旅游集团无严重违约行为或其他特殊原因，可优先续租 20 年，本公司为厦门建发旅游集团提供履约担保。

2、福建省温泉宾馆（以下简称甲方）于 2011 年 11 月 3 日与建发旅游集团（以下简称乙方）签定《福建省温泉宾馆改造及租赁合同》，合同约定的主要条款如下：1）、甲方将温泉宾馆地块及地上建筑物租赁给乙方，乙方通过整体规划投资，将标的物新建为五星级温泉酒店；2）、租赁经营期限为 20 年，自合同约定的建设周期期满之日起计算。租赁期满后若乙方无重大违约行为或其他特殊原因，可优先续租 20 年，续租有关事项届时另行约定。

3、福建省鲤鱼洲宾馆（以下简称甲方）于 2011 年 11 月 3 日与建发旅游集团（以下简称乙方）签定《福建省鲤鱼洲宾馆租赁经营合同》，合同约定的主要条款如下：1）、甲方将鲤鱼洲宾馆相应土地及地上建筑物、设备设施等资产租赁给乙方，乙方通过整体规划投资，对原有宾馆进行改造，用于酒店经营管理；2）、租赁经营期限为 20 年，自双方签署资产移交确认书之日起计算，即自 2011 年 11 月 3 日至 2031 年 11 月 2 日。租赁期满后若乙方无重大违约行为或其他特殊原因，可优先续租 20 年。

（二）截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的其他重要事项。

十二、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

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（%）
厦门市人民政府国有资产监督管理委员会	厦门	国有资产监督		100.00	100.00

本公司的最终控制方为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会。

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十五）长期股权投资。

（四） 关联方交易

1、 关联方交易

（1） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北海源发	供应链运营业务	13,477.31	14,960.69

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京兆城	房地产业务	366.14	-
北京兆城	供应链运营业务	1.82	-
超弦织造	供应链运营业务	243.97	-
成都兆悦欣	房地产业务	96.11	-
福州新投怡	房地产业务	4.06	-
福州兆瑞	房地产业务	207.33	253.27
福州兆瑞	供应链运营业务	0.48	5.11
汉发供应链	供应链运营业务	24,634.06	-
杭州铎容	房地产业务	1.59	-
杭州铎裕	房地产业务	109.03	-
杭州锦祥	房地产业务	27.02	66.53
杭州星汀	房地产业务	158.91	117.55
和易通	供应链运营业务	0.8	2
辉煌装修	供应链运营业务	16.37	20.52
辉煌装修	物业及租赁管理业务	87.56	-
建发国旅	供应链运营业务	30.35	3.74
建发宁普时代	供应链运营业务	187.11	0.94
建禾油脂	供应链运营业务	79,459.02	46,563.65
锦岳祥	供应链运营业务	6.72	-
九江利阳	房地产业务	73.82	76.91
君龙人寿	供应链运营业务	8.46	0.57
联发天地园区	房地产业务	-	71.2
龙岩利荣	房地产业务	0.13	63.62
南昌联高	其他业务	-	21.39
南昌悦佰	房地产业务	182.15	30.57
南京德建	房地产业务	282.82	131.15
南京灏盛	房地产业务	212.7	-
南京嘉阳	房地产业务	104.02	289.02
南京金宸	其他业务	376.08	-
南京联锦悦	其他业务	691.51	-
南京兆凯	房地产业务	0.1	-
南平兆恒	房地产业务	-	176.92
南平兆恒武夷	房地产业务	44.72	-
南平兆恒武夷	供应链运营业务	0.09	-
宁德嘉行	房地产业务	20.26	237.59
宁德乾行	房地产业务	69.69	-
宁德乾行	供应链运营业务	1.14	-
莆田兆隼	房地产业务	96.36	132.42
莆田中玺	房地产业务	228.74	-
迁安恒茂	供应链运营业务	4.12	-
泉州兆京	房地产业务	-	196.83
软件学院	房地产业务	110.91	252.55

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
软件学院	物业及租赁管理业务	225.14	-
瑞达源发	供应链运营业务	1,019.91	3,582.27
厦门国际银行	供应链运营业务	-	0.9
厦门航空	供应链运营业务	268.01	242.67
厦门航空	其他业务	-	4.1
厦门宏佑	房地产业务	0.04	-
厦门金联保	房地产业务	127.17	-
厦门联宏泰	其他业务	-	27.54
厦门荣联嘉	房地产业务	-	77.2
厦门润岳	房地产业务	279.86	-
厦门润岳	供应链运营业务	1.68	-
厦门益武地	房地产业务	72.11	4.49
厦门悦兆	房地产业务	5,488.52	-
厦门兆绮盛	供应链运营业务	1.46	-
厦门兆绮盛	房地产业务	302.18	-
厦门兆特	房地产业务	145.62	17.34
厦门兆特	供应链运营业务	-	1.11
商舟物流	供应链运营业务	0.06	0.9
上海铎铷	房地产业务	103.64	204.77
上海璞发	供应链运营业务	24,043.62	31,474.71
上海浦锋	房地产业务	4.05	-
上海浦骁	房地产业务	107.83	-
上海众承	房地产业务	76.75	379.51
上海众承	供应链运营业务	-	1.67
苏州合赢	房地产业务	165.3	93.56
台州兆裕恒	房地产业务	-	94.95
泰国博远	供应链运营业务	6,038.17	-
同顺供应链	供应链运营业务	261,831.56	204,819.02
温州兆发恒	房地产业务	162.76	136.75
温州兆顺	房地产业务	-	7.98
无锡嘉合	房地产业务	129.79	267.36
无锡兆融	房地产业务	45.27	-
武汉兆悦城	房地产业务	166.87	163.89
武汉兆悦城	供应链运营业务	5.3	-
武夷山嘉恒	房地产业务	21.46	116.81
武夷山嘉恒	供应链运营业务	0.03	-
现代码头	供应链运营业务	0.49	1.9
辛宜实业	供应链运营业务	2,313.09	4,769.99
鑫金发	供应链运营业务	208,429.65	-
徐州和锦	房地产业务	123.93	-
盐城建悦	房地产业务	108.12	141.44
义乌兆华	房地产业务	262.93	232.64

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
张家港和玺	房地产业务	26.75	-
长沙楚茂	供应链运营业务	-	0.74
长沙楚茂	房地产业务	1.79	-
长沙芙茂	房地产业务	56.37	1.55
长沙芙茂	供应链运营业务	-	0.67
长沙天海易	房地产业务	533.5	107.03
长沙展图	房地产业务	96.75	-
中交长沙	房地产业务	150.86	-
重庆融联盛	房地产业务	-	56.63
重庆铁渝	房地产业务	-	3.01
重庆铁渝兆华	房地产业务	125.47	-

(2) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
永丰浆纸	供应链运营业务	54,620.14	66,486.63
鑫金发	供应链运营业务	747.82	-
辛宜实业	供应链运营业务	2,009.97	187.18
现代码头	供应链运营业务	186.88	-
同顺供应链	供应链运营业务	-	3,104.00
泰国博远	供应链运营业务	8,288.45	-
上海璞发	供应链运营业务	2,491.33	-
商舟物流	供应链运营业务	78.35	-
厦门航空	供应链运营业务	797.02	408.9
瑞达源发	供应链运营业务	13,257.72	40,945.89
锦岳祥	供应链运营业务	84.88	-
建发国旅	供应链运营业务	-	83.6
建发国旅	房地产业务	-	15.02
建发国旅	其他业务	30.67	-
辉煌装修	房地产业务	5835.50	1,743.24
辉煌装修	供应链运营业务	-	195.07
和易通	供应链运营业务	70.04	174.35
汉发供应链	供应链运营业务	68,346.60	-
超弦织造	供应链运营业务	4,518.36	-
北海源发	供应链运营业务	142.41	-

(3) 担保

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保是否已经履行完毕
建发股份	同顺供应链	78,264.37	否
联发集团	厦门悦琴海联	28,000.00	否
联发集团	杭州铎容	4,564.87	否
联发集团	南京联锦悦	8,250.00	否

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保是否已经履行完毕
联发集团	厦门海耀	1,016.94	否
联发集团	软件学院	8,627.72	否
建发房产	北京兆城	64,499.76	否
建发房产	福州兆瑞	18,032.00	否
建发房产	南昌悦佰	2,983.83	否
建发房产	宁德乾行	12,750.00	否
建发房产	厦门润岳	10,980.87	否
建发房产	厦门悦兆	34,225.80	否
建发房产	上海浦锋	20,028.75	否
建发房产	苏州合赢	1,429.98	否
建发房产	苏州鑫城发	22,587.38	否
建发房产	台州兆裕恒	55,477.00	否
建发房产	温州兆发恒	58,505.04	否
建发房产	盐城建悦	17,873.61	否
建发房产	义乌兆华	45,190.49	否

（4）提供资金（贷款）

① 拆入

关联方	本期拆入金额（万元）	本期还款（万元）	本期支付利息（万元）
厦门益武地	1.71	-	-
莆田中利	5,390.00	-	-
上海浦锋	152,145.00	152,145.00	-
上海浦骁	51,450.00	14,210.00	-
成都润兆欣	29,400.00	-	-
杭州铎裕	75,214.76	-	-
杭州臻禄	1,256.23	-	-
长沙展图	980	-	-
上海铎铷	-	6,370.00	-
厦门兆特	-	1,237.50	-
宁德嘉行	-	3,300.00	-
武夷山嘉恒	-	1,320.00	-

② 拆出

关联方	本期拆出金额（万元）	本期收到还款（万元）	本期收到利息（万元）
徐州和锦	-	27,198.46	-

关联方	本期拆出金额（万元）	本期收到还款（万元）	本期收到利息（万元）
南京联锦悦	-	3,000.00	-
南京金宸	-	5,775.00	-
软件学院	16,200.00	8,000.00	-
厦门金联保	-	26,000.91	-
杭州铎容	-	926.59	-
厦门悦琴海联	58,445.04	57,399.74	2,712.90
南昌联高	875.16	-	-
镇江扬启	1,640.84	-	-
厦门海耀	47,183.44	73,955.19	-
南京兆凯	-	1,626.80	-
苏州鑫城发	-	1,665.00	-
南京灏盛	-	12,000.00	-
厦门宏佑	203,427.46	75,950.00	-
厦门润岳	-	52,920.00	1,205.89
九江利阳	-	2,695.00	-
北京兆城	50,000.00	138,499.65	-
厦门悦兆	8,852.49	18,117.75	-
宁德乾行	36,200.61	46,404.44	1,526.18
武汉兆悦城	35.94	980	-
莆田兆隼	-	16,000.00	-
杭州致烁	-	910	-
杭州星汀	-	1,360.00	-
盐城建悦	1,852.12	1,852.12	-
厦门益润	114,660.00	-	-
温州兆发恒	500	-	-
上海盛兆荟	172,127.20	-	-
中交长沙	14,700.00	-	-
台州兆裕恒	-	-	3,833.93
莆田中玺	-	19,600.00	-
温州兆顺	-	2,970.00	-
泉州兆京	13.03	-	-
南昌悦佰	-	14,700.00	-

（5）关联租赁

本公司作为出租人的情况如下：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁 收益（万元）	上期确认的租赁 收益（万元）
辉煌装修	房屋建筑物	87.56	52.53
建发国旅	房屋建筑物	96.21	121.98

（6）关联方应收应付款项余额

①应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	永丰浆纸	52,921,750.66	-	99,693,915.65	-
预付款项	鑫金发	-	-	2,440,264.92	-
预付款项	辛宜实业	59,290,954.87	-	10,391,197.21	-
预付款项	现代码头	325,623.90	-	-	-
预付款项	泰国博远	704,871.25	-	-	-
预付款项	商舟物流	87,825.85	-	-	-
预付款项	瑞达源发	24,766,346.93	-	-	-
预付款项	华联电子	-	-	68,155.29	-
预付款项	超弦织造	32,764,765.23	-	1,094,676.16	-
应收账款	重庆铁渝兆华	892,505.18	44,625.26	-	-
应收账款	重庆金江联	697,384.86	36,544.18	697,384.86	37,507.98
应收账款	中交长沙	1,542,665.34	77,133.27	-	-
应收账款	长汀闽西南	-	-	50,000.00	2,500.00
应收账款	长沙展图	270,464.50	13,523.23	-	-
应收账款	长沙天海易	6,517,217.61	325,860.88	-	-
应收账款	长沙芙茂	563,704.57	28,185.23	-	-
应收账款	长沙楚茂	292,109.67	14,605.48	-	-
应收账款	张家港和玺	299,051.66	14,952.58	-	-
应收账款	义乌兆华	620,029.17	31,001.46	-	-
应收账款	盐城建悦	651,392.71	32,569.64	-	-
应收账款	徐州和锦	874,917.73	43,745.89	-	-
应收账款	鑫金发	181,800.00	9,090.00	-	-
应收账款	辛宜实业	264,596.00	13,229.80	-	-
应收账款	武夷山嘉恒	672.67	33.63	-	-
应收账款	武汉兆悦城	2,659,736.25	132,986.81	11,604.00	580.2
应收账款	无锡建融	626,528.39	31,326.42	-	-
应收账款	无锡嘉合	1,839,070.10	91,953.51	-	-
应收账款	温州兆发恒	9,463,600.20	473,180.01	-	-
应收账款	同顺供应链	191,316,453.79	9,565,822.69	-	-
应收账款	同联科	8,800.00	880	8,800.00	880

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰国博远	16,434,131.94	821,706.60	-	-
应收账款	台州兆裕恒	486,384.56	24,319.23	-	-
应收账款	苏州屿秀	75,810.78	7,581.08	75,810.78	7,581.08
应收账款	苏州合赢	296,300.13	14,815.01	-	-
应收账款	上海众承	241,105.36	12,055.27	18,900.00	945
应收账款	上海浦骁	1,019,217.03	50,960.85	-	-
应收账款	上海浦锋	99,512.59	4,975.63	-	-
应收账款	上海铎铷	192,559.57	9,627.98	-	-
应收账款	厦门兆特	757,072.42	37,853.62	-	-
应收账款	厦门悦兆	9,085,771.35	76,327.45	-	-
应收账款	厦门禹联泰	16,547.00	827.35	16,547.00	827.35
应收账款	厦门益武地	1,561,692.07	78,084.60	-	-
应收账款	厦门益润投资	2,102,160.79	105,108.04	-	-
应收账款	厦门思明城建	1,593,821.00	79,691.05	-	-
应收账款	厦门润岳	1,952,266.65	97,613.33	38,760.00	1,938.00
应收账款	厦门联宏泰	-	-	1,954,335.20	97,716.76
应收账款	厦门金联保	272,550.00	13,627.50	1,798,741.00	89,937.05
应收账款	厦门宏佑	369.39	18.47	-	-
应收账款	厦门航空	1,757,963.85	87,898.19	765,518.85	38,275.94
应收账款	软件学院	165,756.00	8,287.30	300,096.80	15,004.84
应收账款	泉州兆京	475,302.69	23,765.13	-	-
应收账款	莆田中玺	515,563.56	25,778.18	-	-
应收账款	莆田中嘉	4,500,000.00	225,000.00	4,500,000.00	225,000.00
应收账款	莆田兆隼	565,665.55	28,283.28	-	-
应收账款	宁德乾行	652,255.52	32,612.78	-	-
应收账款	南平兆恒武夷	68,693.71	3,434.69	-	-
应收账款	南京兆凯	994.16	49.71	-	-
应收账款	南京嘉阳	708,768.35	35,438.42	-	-
应收账款	南京灏盛	1,285,402.83	64,270.15	-	-
应收账款	南京德建	2,828,205.87	141,410.29	-	-
应收账款	南昌悦佰	351,899.45	17,594.97	-	-
应收账款	君龙人寿	6,072.00	303.6	-	-
应收账款	九江利阳	688,024.71	34,401.24	-	-
应收账款	建禾油脂	258,821,157.00	12,941,057.85	-	-
应收账款	建发国旅	115,952.00	5,797.60	3,150.00	157.5
应收账款	汇禾物业	947,935.81	47,396.79	-	-

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辉煌装修	-	-	8,524,674.30	426,233.72
应收账款	华联电子	-	-	20,000.00	1,000.00
应收账款	和易通	22,820.00	1,141.00	21,620.00	1,081.00
应收账款	杭州锦祥	367,370.47	18,368.52	-	-
应收账款	杭州铎裕	4,451,772.61	222,588.63	-	-
应收账款	杭州铎容	15,918.54	795.93	15,918.54	795.93
应收账款	福州兆瑞	82,180.00	4,109.00	-	-
应收账款	成都润兆欣	445,893.27	22,294.66	-	-
应收账款	北京兆兴建城	1,201,211.00	60,060.55	-	-
应收股利	长沙楚茂	9,800,000.00	-	9,800,000.00	-
应收股利	桐庐兆银	86,600,580.71	-	86,600,580.71	-
其他应收款	紫金铜冠	88,934,216.50	88,934.22	93,158,591.78	93,158.59
其他应收款	重庆铁渝兆华	189,716,659.13	189,716.66	194,360,561.08	194,360.56
其他应收款	中交长沙	148,960,734.92	148,960.73	363,842.89	363.84
其他应收款	镇江扬启	189,345,102.00	189,345.10	172,984,302.00	172,984.30
其他应收款	长沙天海易	428,626.32	428.63	348,130.38	348.13
其他应收款	长沙芙茂	1,024,632.22	1,024.63	646,568.30	646.57
其他应收款	长沙楚茂	273,015.45	273.02	273,015.45	273.02
其他应收款	张家港和玺	145,343.92	145.34	7,888.50	7.89
其他应收款	义乌兆华	220,392.53	220.39	220,392.53	220.39
其他应收款	盐城建悦	78,828,734.27	78,828.73	78,599,676.00	78,599.68
其他应收款	徐州和锦	-	-	271,984,573.27	271,984.57
其他应收款	现代码头	450,000.00	450	450,000.00	450
其他应收款	武夷山嘉恒	2,258,877.42	2,258.88	-	-
其他应收款	武汉兆悦城	170,895,192.67	170,895.19	200,172,682.41	200,172.68
其他应收款	无锡建源	86,654,085.98	86,654.09	86,654,085.98	86,654.09
其他应收款	无锡建融	184,342,741.46	184,342.74	177,064,073.39	177,064.07
其他应收款	无锡嘉合	81,877.58	81.88	81,877.58	81.88
其他应收款	温州兆顺	9,244,790.16	9,244.79	1,010,000.00	1,010.00
其他应收款	温州兆发恒	839,687,691.71	839,687.69	952,380,977.01	952,380.98
其他应收款	同联科	103,504.66	103.5	103,504.66	103.5
其他应收款	台州兆裕恒	4,000,000.00	4,000.00	42,228,321.02	42,228.32
其他应收款	苏州鑫城发	316,938,509.19	316,938.51	324,032,313.38	324,032.31
其他应收款	苏州合赢	315,472,457.34	315,472.46	290,032,443.81	290,032.44
其他应收款	上海众承	185,614,600.01	185,614.60	185,614,600.01	185,614.60
其他应收款	上海盛兆荟	1,721,272,000.00	1,721,272.00	-	-
其他应收款	上海浦骁	-	-	64,852,044.44	64,852.04

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海铨铷	3,565,768.90	3,565.77	-	-
其他应收款	商舟物流	210,000.00	210	282,694.00	282.69
其他应收款	厦门兆特	130,800.36	130.8	-	-
其他应收款	厦门悦兆	-	-	65,688,603.82	65,688.60
其他应收款	厦门悦琴海联	-	-	16,675,953.79	16,675.95
其他应收款	厦门禹联泰	161,262,501.12	161,262.50	161,262,501.12	161,262.50
其他应收款	厦门益武地	1,718,595.43	1,718.60	1,718,595.43	1,718.60
其他应收款	厦门益润投资	997,508,818.93	997,508.82	19,720,107.27	19,720.11
其他应收款	厦门思明城建	59,500.00	59.5	-	-
其他应收款	厦门润岳	49,317,934.58	49,317.93	800,576,773.46	800,576.77
其他应收款	厦门联宏泰	-	-	279,388,270.82	279,388.27
其他应收款	厦门蓝联欣	61,875,828.91	61,875.83	61,875,828.91	61,875.83
其他应收款	厦门金联保	-	-	260,009,129.17	260,009.13
其他应收款	厦门建发家居	-	-	1,886.33	1.89
其他应收款	厦门宏佑	1,418,344,576.08	1,418,344.58	-	-
其他应收款	厦门航空	65,850.00	65.85	91,650.00	91.65
其他应收款	厦门海耀	178,245,119.47	178,245.12	-	-
其他应收款	厦门国际银行	268,672.00	268.67	-	-
其他应收款	软件学院	223,916,277.28	223,916.28	141,875,796.68	141,875.80
其他应收款	泉州兆京	71,300.00	71.3	71,300.00	71.3
其他应收款	莆田中玺	6,975,100.85	6,975.10	9,470,286.77	9,470.29
其他应收款	莆田兆隼	-	-	130,828,039.89	130,828.04
其他应收款	莆田和汇兴	-	-	433,796.46	433.8
其他应收款	宁德乾行	137,388,533.27	137,388.53	235,828,884.33	235,828.88
其他应收款	宁德嘉行	50,000.00	50	50,000.00	50
其他应收款	南平兆恒武夷	10,000,000.00	10,000.00	10,000,000.00	10,000.00
其他应收款	南京兆凯	62,186,494.09	62,186.49	75,204,625.07	75,204.63
其他应收款	南京联锦悦	276,156.25	276.16	30,276,156.25	30,276.16
其他应收款	南京金宸	158,138,547.60	158,138.55	215,888,547.60	215,888.55
其他应收款	南京灏盛	362,787,468.53	362,787.47	469,297,466.00	469,297.47
其他应收款	南京德建	147,468,884.13	147,468.88	147,000,000.00	147,000.00
其他应收款	南昌悦佰	-	-	4,877,088.57	4,877.09
其他应收款	南昌联高	23,315,815.84	23,315.82	13,970,000.00	13,970.00
其他应收款	龙岩利荣	492,797.95	492.8	492,797.95	492.8

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	联发天地园区	976,526.45	976.53	976,526.45	976.53
其他应收款	连江融建	4,225,000.00	4,225.00	4,225,000.00	4,225.00
其他应收款	九江利阳	71,455,492.15	71,455.49	103,289,599.13	103,289.60
其他应收款	建禾油脂	3,500,000.00	3,500.00	-	-
其他应收款	汇禾物业	81,222.81	81.22	119.93	0.12
其他应收款	杭州致烁	-	-	9,100,000.00	9,100.00
其他应收款	杭州星汀	67,974,549.81	67,974.55	80,716,780.30	80,716.78
其他应收款	杭州锦祥	193,798.04	193.8	193,798.04	193.8
其他应收款	杭州铎裕	939,460.86	939.46	174,302.51	174.3
其他应收款	杭州铎容	-	-	9,265,945.48	9,265.95
其他应收款	杭州凤起	561,585.67	561.59	-	-
其他应收款	国际信托	631,207.55	631.21	-	-
其他应收款	福州兆瑞	540,840,827.41	540,840.83	569,428,011.32	569,428.01
其他应收款	福建东南花都	-	-	1,000,000.00	1,000.00
其他应收款	成都润兆欣	2,004,875.18	2,004.88	288,782.87	288.78
其他应收款	北京兆兴建城	1,638,299,758.77	1,638,299.76	1,520,299,758.77	1,520,299.76
其他应收款	安徽璟德	113,573,413.54	113,573.41	113,573,413.54	113,573.41
合同资产	厦门悦兆	20,288,462.01	-	-	-
合同资产	厦门润岳	163,497.65	8,174.88	-	-
合同资产	厦门联宏泰	2,306.38	230.64	-	-
合同资产	厦门航空	385,951.86	38,530.86	-	-
合同资产	北京兆兴建城	106,090.90	5,304.55	-	-

②应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	张家港和玺	-	1,054,619.13
应付账款	永丰浆纸	22,541,639.94	-
应付账款	辛宜实业	83,142.50	312,000.00
应付账款	厦门建发家居	-	699,639.94
应付账款	辉煌装修	48,327,915.54	53,364,658.70
应付账款	和易通	193,000.00	1,271,347.94
应付账款	汉发供应链	88,608,485.69	-
应付账款	超弦织造	1,195,047.11	-
应付票据	永丰浆纸	-	126,993,370.40
应付票据	辛宜实业	-	3,227,880.00
应付票据	瑞达源发	-	67,000,000.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	重庆铁渝兆华	220,000.00	220,000.00
其他应付款	重庆融联盛	221,836,776.53	221,986,304.63
其他应付款	重庆金江联	257,975,084.77	259,238,801.07
其他应付款	镇江扬启	-	47,600.00
其他应付款	长沙展图	520,576,308.70	508,798,066.92
其他应付款	长沙天海易	809,506,552.06	809,480,000.00
其他应付款	长沙芙茂	960,254,931.35	902,273,876.06
其他应付款	长沙楚茂	212,361,884.77	196,000,000.00
其他应付款	张家港和玺	-	2,832.00
其他应付款	尤溪闽西南	-	4,191.35
其他应付款	义乌兆华	26,277,060.00	16,578,260.00
其他应付款	盐城建悦	-	53,000.00
其他应付款	徐州和锦	403,195,426.73	-
其他应付款	现代码头	1	1
其他应付款	武夷山嘉恒	65,123,750.25	75,824,814.58
其他应付款	武汉兆悦城	20,801.63	318.25
其他应付款	无锡建源	231,978,854.50	231,978,854.50
其他应付款	无锡建融	50,000.00	50,000.00
其他应付款	无锡嘉合	825,440,116.64	784,000,000.00
其他应付款	温州兆顺	78,168,585.00	40,233,794.84
其他应付款	温州兆发恒	488,568,840.24	488,773,137.22
其他应付款	桐庐兆银	8,000.00	-
其他应付款	苏州屿秀	68,640,000.00	62,700,000.00
其他应付款	苏州鑫城发	20,000.00	20,000.00
其他应付款	苏州合赢	644,000,000.00	618,559,986.47
其他应付款	上海众承	24.97	24.97
其他应付款	上海浦骁	547,330,000.00	236,425,000.00
其他应付款	上海浦锋	1,711,668,000.00	1,709,304,771.38
其他应付款	上海璞发	1,500,000.00	-
其他应付款	上海铎铷	777,630,000.00	841,330,000.00
其他应付款	厦门兆特	36,060,866.86	47,955,693.55
其他应付款	厦门悦兆	25,623,905.53	-
其他应付款	厦门悦琴海联	38,733,754.17	526,675,829.21
其他应付款	厦门益武地	232,236,147.27	232,208,469.57
其他应付款	厦门润岳	-	211,492,418.57
其他应付款	厦门蓝城	7,710,000.00	7,710,000.00
其他应付款	厦门金联保	229,708,370.83	21,808,370.83
其他应付款	厦门建发家居	-	239,979.26
其他应付款	厦门华亿传媒	178,560.00	-
其他应付款	厦门宏佑	531,650,000.00	-
其他应付款	厦门国际银行	5,491.10	26,111.46
其他应付款	厦门保联椿莲	274,728,000.00	88,728,000.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	泉州兆京	130,823,180.80	130,815,790.00
其他应付款	莆田中玺	287,429,100.00	91,429,100.00
其他应付款	莆田中利	63,700,000.00	9,800,000.00
其他应付款	莆田中嘉	292,383,000.00	112,700,000.00
其他应付款	莆田兆隼	32,588,400.00	-
其他应付款	莆田联福城	46,869,731.44	46,869,731.44
其他应付款	莆田和汇兴	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应付款	宁德乾行	1,340,319.85	-
其他应付款	宁德嘉行	91,028,828.59	123,500,000.00
其他应付款	南平兆恒武夷	20,715,130.66	20,250,000.00
其他应付款	南宁招商汇众	16,391,432.50	16,391,432.50
其他应付款	南京品悦汇	35,280,000.00	35,280,000.00
其他应付款	南京荟宏	286,509,094.59	286,509,094.59
其他应付款	南京德建	572,819,607.84	572,819,607.84
其他应付款	南昌悦佰	293,834,492.70	146,834,492.70
其他应付款	南昌万湖	29,971.00	29,971.00
其他应付款	南昌联高	226,072,699.82	226,072,699.82
其他应付款	南昌联碧旅	11,159,387.66	11,159,387.66
其他应付款	龙岩利荣	156,002,271.31	156,000,000.00
其他应付款	连江融建	90,417,534.20	90,405,250.00
其他应付款	利盛中泰	22,300,000.00	22,300,000.00
其他应付款	君龙人寿	884,727.20	969,222.80
其他应付款	九江利阳	4,851,000.00	4,851,000.00
其他应付款	锦岳祥	11,993.36	-
其他应付款	建发国旅	20,900.00	-
其他应付款	汇禾物业	80,204.17	5,223.33
其他应付款	辉煌装修	651,850.30	1,077,116.19
其他应付款	华邮数字	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	和易通	132,906.89	30,000.00
其他应付款	杭州锦祥	47,688.76	47,688.76
其他应付款	杭州铎裕	2,120,671,458.98	1,366,745,781.46
其他应付款	杭州铎容	181,447,654.52	-
其他应付款	杭州凤起	16,617,656.21	16,056,070.54
其他应付款	广西盛世泰	17,700,000.00	15,600,000.00
其他应付款	赣州航城	19,600,000.00	19,600,000.00
其他应付款	赣州碧联	157,466,640.10	157,466,640.10
其他应付款	福州兆瑞	418,547.00	410,182.00
其他应付款	福州鸿腾	150,975,000.00	150,975,000.00
其他应付款	成都润兆欣	445,859,865.01	-
其他应付款	北京兆兴建城	1,253,662,702.83	368,666,242.83
合同负债	鑫金发	69,329,000.00	-
合同负债	辛宜实业	5,165,081.11	1,035,088.72

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
合同负债	现代码头	-	5,584.00
合同负债	无锡建源	4,880.00	4,880.00
合同负债	同顺供应链	385,261,951.96	588,606,432.15
合同负债	泰国博远	14,507,452.52	-
合同负债	上海璞发	17,067,960.59	16,790,769.91
合同负债	厦门悦兆	8,376.14	-
合同负债	瑞达源发	1,170,590.40	1,170,590.40
合同负债	君龙人寿	8,229.00	-
合同负债	锦岳祥	1,097,820.00	-
合同负债	建禾油脂	74,045,919.72	88,514,370.97
合同负债	建发国旅	3,300.00	5,496.00
合同负债	辉煌装修	400	-
合同负债	和易通	29,260.00	29,260.00
合同负债	汉发供应链	-	36,978,226.89
合同负债	超弦织造	176.7	-

十三、 股份支付

1、建发股份股份支付情况如下：

(1) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	7,050,000.00
公司本期解锁的各项权益工具总额	13,704,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	920,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	说明

说明：2020 年 11 月 3 日，建发股份向 278 名员工授予限制性股票 2,835.20 万股，授予价格为 5.43 元/股，限制性股票自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 33%、33%、34%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2020 年 11 月 26 日。2021 年，建发股份回购 3 名自然人持有的 2020 年限制性股票激励计划中已获授尚未解锁的限制性股票 13.00 万股。2022 年，建发股份回购 5 名自然人持有的 2020 年限制性股票激励计划中已获授尚未解锁的限制性股票 44.76 万股。2022 年 11 月，2020 年限制性股票激励计划设定的第一个限售期届满，解除限售条件已成就，共解锁 916.55 万股。

2022 年 2 月 24 日，建发股份向 1066 名员工授予限制性股票 11,453.69 万股，授予价格为 5.63 元/股，限制性股票自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 33%、33%、34%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2022 年 5 月 20 日。2022 年，建

发股份回购 9 名自然人持有的 2022 年限制性股票激励计划中首次授予部分已获授尚未解锁的限制性股票 53.50 万股。

2022 年 5 月 11 日，建发股份向 322 名员工授予限制性股票 2,862.42 万股，授予价格为 5.63 元/股，限制性股票自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 33%、33%、34%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2022 年 6 月 15 日。在缴款环节，原确定的 322 名激励对象中有 1 人离职，建发股份取消了拟向其授予的限制性股票 1 万股。因此，建发股份本次预留授予登记的激励对象人数由 322 名变更 321 名，建发股份预留授予的限制性股票数量由 2,863.42 万股变更为 2,862.42 万股。2022 年，建发股份回购 9 名自然人持有的 2022 年限制性股票激励计划中预留授予部分已获授尚未解锁的限制性股票 43.00 万股。

2021 年 6 月 9 日，建发股份子公司建发国际向 260 名员工授予限制性股票 3,530.00 万股，授予价格为每股 7.22 港元，限制性股票自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 40%、30%、30%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2021 年 6 月 29 日。2022 年，建发股份之子公司建发国际回购 4 名自然人持有的 2021 年限制性股票激励计划中已获授尚未解锁的限制性股票 49 万股。2023 年 6 月，限制性股票激励计划设定的第一个限售期届满，解除限售条件已成就，共解锁 1,370.40 万股。

2021 年 9 月 27 日，建发股份子公司建发物业向 168 名员工授予限制性股票 2,825.00 万股，授予价格为每股 2.41 港元，限制性股票自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 40%、30%、30%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2021 年 11 月 4 日。2022 年，建发股份子公司建发物业回购 5 名自然人持有的 2021 年限制性股票激励计划中已获授尚未解锁的限制性股票 115 万股。

2022 年 11 月 2 日，建发股份子公司建发国际向 670 名员工授予限制性股票 10,000.00 万股，授予价格为每股 7.01 港元，限制性股票自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 40%、30%、30%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2022 年 12 月 29 日。

2020 年 11 月 19 日，建发股份之子公司建发合诚审议通过了全资子公司大连市市政设计研究院有限责任公司（简称“大连市政院”）员工股权激励方案，本次授予的激励对象合计 61 人，采用股权转让的方式实施，激励对象通过通过员工持股平台上海展煦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以 2,720 万元的价格自建发合诚受让大连市政院 13.60%的股权。

2023 年 2 月 10 日，建发股份之子公司建发物业向 97 名员工授予限制性股票 705.00 万股，授予价格为每股 2.41 港元，限制性股票自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48

个月分别按 40%、30%、30%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2023 年 3 月 28 日。

(2) 建发股份以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价减去授予价格。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据可行权员工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	517,297,940.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	430,078,527.94

十四、 财务报表的批准

本财务报表已于 2023 年 8 月 31 日经本公司董事会批准。

