

安徽六安新城建设投资有限公司

审计报告

安礼会审字（2025）第 017100002 号

安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年四月十日



目 录

项 目	起始页码
审计报告	1-4
财务报表	
合并资产负债表	5-6
合并利润表	7
合并现金流量表	8
合并所有者权益变动表	9-10
资产负债表	11-12
利润表	13
现金流量表	14
所有者权益变动表	15-16
财务报表附注	17-116



审计报告

安礼会审字（2025）第 017100002 号

安徽六安新城建设投资有限公司全体股东/董事会：

一、审计意见

我们审计了安徽六安新城建设投资有限公司（以下简称“六安新城公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了六安新城公司 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于六安新城公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、存货中的土地成本

(1) 关键审计事项



我们注意到六安新城公司所持有的存货中，土地使用权成本占比重大。2024 年 12 月 31 日存货中土地使用权余额 3,811,885,429.73 元，占总资产的 14.55%。对报告期资产负债表影响重大，因此我们将其列为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们的应对程序包括：①我们检查了公司的法定许可的经营范围是否包含储备土地；②了解并评估了管理层将持有土地使用权作为存货核算的合理性，检查了相关的内部决策文件；③对于招拍挂途径取得的土地，获取并检查了每宗土地对应的土地出让合同及土地使用权证书(不动产权证书)，向相应国土部门进行了询证，并与账面核对；④对于转让取得的土地，检查了相应的转让合同及土地使用权证书(不动产权证书)，向相应国土部门进行了询证，并与账面核对；⑤检查了其他与取得土地使用权相关的间接费用，评价其计入土地使用权账面价值的合理性；⑥检查土地使用权是否存在质押或其他限制的情形；⑦检查是否存在减值的迹象。

2、政府补助的核算

(1) 关键审计事项

如财务报表附注八（三十四）所示，六安新城公司的利润总额主要是收到的政府补助形成。2024 年度由政府补助形成的利润为 232,417,693.97 元，占利润总额的 83.07%。超过了主营业务所形成的利润，对 2024 年度利润影响重大。政府补助的真实性以及款项性质对审计很重要，因此我们将政府补助列为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们的应对程序包括：①获取了政府补助对应的文件及拨款记录，并与账面记录核对；②评估政府拨付该项补助的目的，以确定与资产相关还是与收益相关；③检查公司会计处理的正确性，检查是否按照新会计准则进行对应调整；④检查与政府补助相关的税收政策及当地的法规文件，以确定公司对该等政府补助的涉税处理是否正确；⑤评估公司的主要利润来源于政府补助的合理性以及是否具有可持续性，评价其对于公司可持续经营的影响。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

六安新城公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估六安新城公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的



事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督六安新城公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对六安新城公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致六安新城公司不能持续经营。

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



(六)就六安新城公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

安礼华粤（广东）会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·广州

二〇二五年四月十日





合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：安徽六安新城建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八(一)	473,036,314.63	101,705,099.78
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八(二)	415,018,849.67	290,967,604.16
应收款项融资			
预付款项	八(三)	2,300,412.74	1,520,073.65
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八(四)	2,053,498,284.67	1,976,187,283.30
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八(五)	11,556,995,387.26	11,619,537,963.43
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八(六)	44,617.13	1,805.66
流动资产合计		14,500,893,866.10	13,989,919,829.98
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八(七)	6,522,784,350.95	6,497,351,786.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八(八)	2,239,597,100.00	2,481,292,400.00
固定资产	八(九)	250,227,805.15	265,003,447.02
其中：固定资产原价		304,705,407.70	304,705,407.70
累计折旧		54,477,602.55	39,701,960.68
固定资产减值准备			
在建工程	八(十)	84,436,551.74	75,161,566.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八(十一)	201,783,339.16	187,311,656.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八(十二)	915,588.21	227,675.98
递延所得税资产	八(十三)	5,490,236.53	5,844,668.27
其他非流动资产	八(十四)	118,720,929.11	117,673,426.85
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		9,423,955,900.85	9,629,866,627.54
资产总计		23,924,849,766.95	23,619,786,457.52

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位: 安徽六安新城建设投资有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八(十五)		15,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八(十六)		72,767,350.00
应付账款	八(十七)	201,675,429.71	208,714,244.07
预收款项			
合同负债	八(十八)	987,533.14	647,623.54
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八(十九)		188,000.00
其中: 应付工资			
应付福利费			
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八(二十)	168,098,605.33	142,178,181.56
其中: 应交税金			
其他应付款	八(二十一)	981,765,568.20	301,764,717.54
其中: 应付股利			36,474,854.79
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八(二十二)	1,802,597,350.71	1,428,470,609.26
其他流动负债			
流动负债合计		3,155,124,487.09	2,169,730,725.97
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	八(二十三)	3,280,815,750.00	3,937,582,750.00
应付债券	八(二十四)	1,889,454,505.21	1,644,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	八(二十五)	332,368,060.77	615,248,853.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	八(二十六)	62,148,944.09	64,986,931.85
递延所得税负债	八(十三)	66,608,803.16	54,885,779.97
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		5,631,396,063.23	6,316,704,315.49
负 债 合 计		8,786,520,550.32	8,486,435,041.46
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八(二十七)	600,000,000.00	600,000,000.00
国家资本		600,000,000.00	600,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		600,000,000.00	600,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八(二十八)	11,777,464,309.74	12,060,317,109.74
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	八(二十九)	217,396,370.37	195,577,387.40
其中: 法定公积金		217,396,370.37	195,577,387.40
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八(三十)	2,137,764,431.87	1,913,468,534.03
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		14,732,625,111.98	14,769,363,031.17
*少数股东权益		405,704,104.65	363,988,384.89
所有者权益(或股东权益)合计		15,138,329,216.63	15,133,351,416.06
负债和所有者权益(或股东权益)总计		23,924,849,766.95	23,619,786,457.52

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



本报告书共10页第4页





合并利润表

2024年度

编制单位：安徽六安新城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,187,878,962.35	1,176,208,301.87
其中：营业收入	八(三十一)	1,187,878,962.35	1,176,208,301.87
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,137,959,194.48	1,156,356,205.74
其中：营业成本	八(三十一)	1,095,831,975.00	1,101,425,644.64
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	八(三十二)	9,608,030.10	18,786,045.64
销售费用	八(三十三)	814,670.42	
管理费用	八(三十三)	9,313,531.85	13,259,381.22
研发费用			
财务费用	八(三十三)	22,390,987.11	22,885,134.24
其中：利息费用		19,178,627.67	22,936,668.37
利息收入		821,692.92	2,271,067.50
汇兑净损失(净收益以“-”填列)			
其他			
加：其他收益	八(三十四)	223,837,987.76	222,838,077.81
投资收益(损失以“-”号填列)	八(三十五)	-14,842,247.44	-8,614,699.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,667,436.04	-8,614,699.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八(三十六)	41,157,500.00	36,916,168.22
信用减值损失(损失以“-”号填列)	八(三十七)	1,417,726.98	-9,891,566.35
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		301,490,735.17	261,100,076.04
加：营业外收入	八(三十八)	11,690.97	531,629.13
其中：政府补助			
减：营业外支出	八(三十九)		4,726,879.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		301,502,426.14	256,904,825.42
减：所得税费用	八(四十)	30,715,825.57	17,610,863.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		270,786,600.57	239,293,961.43
(一)按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		246,114,880.81	219,272,950.34
*少数股东损益		24,671,719.76	20,021,011.09
(二)按经营持续性分类			
持续经营净利润		270,786,600.57	239,293,961.43
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		270,786,600.57	239,293,961.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		246,114,880.81	219,272,950.34
*归属于少数股东的综合收益总额		24,671,719.76	20,021,011.09
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



本报告书共116页第7页





合并现金流量表

2024年度

编制单位：安徽六安新城建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		1,068,731,638.83	806,500,224.12
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八(四十一)1	3,380,677,506.99	2,912,718,655.68
经营活动现金流入小计		4,449,409,145.82	3,719,218,879.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,101,818,455.40	1,221,987,031.48
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,746,203.02	2,964,468.66
支付的各项税费		7,368,323.32	25,665,568.76
支付其他与经营活动有关的现金	八(四十一)2	2,441,087,237.94	3,045,295,202.51
经营活动现金流出小计		3,552,020,219.68	4,295,912,271.41
经营活动产生的现金流量净额		897,388,926.14	-576,693,391.61
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,782,731.99	146,251,447.40
投资支付的现金		81,362,200.00	490,000.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	八(四十一)3	174,811.40	
投资活动现金流出小计		114,319,743.39	146,741,447.40
投资活动产生的现金流量净额		-114,319,743.39	-146,741,447.40
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		43,706,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,258,401,300.00	1,898,490,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,302,107,500.00	1,898,490,000.00
偿还债务支付的现金		1,650,220,328.28	1,442,266,932.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,653,482.46	25,972,150.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	八(四十一)4	3,992,547.17	1,780,660.38
筹资活动现金流出小计		1,709,866,357.91	1,470,019,743.06
筹资活动产生的现金流量净额		-407,758,857.91	428,470,256.94
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		375,310,324.84	-294,964,582.07
加：期初现金及现金等价物余额		56,656,488.40	351,621,070.47
六、期末现金及现金等价物余额		431,966,813.24	56,656,488.40

单位负责人：

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

2024年度

金额单位：人民币元

本年金额

安徽六安新城市建设投资有限公司														本年金额		金额单位：人民币万元	
项	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润	小计	少数股东 权益	所有者权益 合计			
		优先股	永续债												其他		
			永续债	其他													
一、上年年末余额	600,000,000.00	—	—	—	12,060,317,109.74	—	—	—	195,577,387.40	—	1,913,468,534.03	14,769,363,031.17	363,988,384.89	15,133,351,416.06			
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
二、本年初余额	600,000,000.00	—	—	—	12,060,317,109.74	—	—	—	195,577,387.40	—	1,913,468,534.03	14,769,363,031.17	363,988,384.89	15,133,351,416.06			
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	-282,852,800.00	—	—	—	21,818,982.97	—	224,295,897.84	-36,737,919.19	41,715,719.76	4,977,800.57			
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	246,114,880.81	246,114,880.81	24,671,719.76	270,786,600.57			
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	-282,852,800.00	—	—	—	—	—	—	-282,852,800.00	17,044,000.00	-265,808,800.00			
1、所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
4、其他	—	—	—	—	-282,852,800.00	—	—	—	—	—	—	-282,852,800.00	17,044,000.00	17,044,000.00			
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-282,852,800.00			
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	21,818,982.97	—	-21,818,982.97	—	—	—			
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	21,818,982.97	—	-21,818,982.97	—	—	—			
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	21,818,982.97	—	-21,818,982.97	—	—	—			
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
1、资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
2、盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
6、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
四、本年年末余额	600,000,000.00	—	—	—	11,777,464,309.74	—	—	—	217,396,370.37	—	2,137,764,431.87	14,732,625,111.98	405,704,104.65	15,138,329,216.63			

单位负责人：

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（续）

2024年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额							归属于母公司所有者权益				小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般 风险准 备	未分配利润	其他权益工具 优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	600,000,000.00	11,852,953,126.54				175,458,133.16		1,714,314,837.93				14,342,726,097.63	343,967,373.80	14,686,693,471.43
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	600,000,000.00	11,852,953,126.54				175,458,133.16		1,714,314,837.93				14,342,726,097.63	343,967,373.80	14,686,693,471.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额														
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）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														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
☆2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
四、本年年末余额	600,000,000.00	12,060,317,109.74				195,577,387.40		1,913,468,534.03				14,769,363,031.17	363,988,384.89	15,133,351,416.06

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

单位负责人：

李定印
3415020183018

邵余印
3415020302290

邵余印
3415020302290





资产负债表

2024年12月31日

编制单位：安徽六安新城建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		417,879,374.69	69,857,493.77
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一(一)	388,300,353.01	289,351,835.55
应收款项融资			
预付款项		1,410,414.83	1,100,086.94
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	十一(二)	1,851,438,790.27	1,614,850,026.21
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货		11,556,995,387.26	11,619,537,963.43
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		14,216,024,320.06	13,594,697,405.90
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一(三)	7,324,703,715.37	7,272,608,951.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,235,164,600.00	1,487,868,600.00
固定资产		136,537,838.81	139,250,974.85
其中：固定资产原价		142,556,388.49	142,556,388.49
累计折旧		6,018,549.68	3,305,413.64
固定资产减值准备			
在建工程		41,400,000.00	41,400,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,483,263.96	2,482,615.29
其他非流动资产		105,894,674.45	105,894,674.45
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		8,847,184,092.59	9,049,505,816.00
资产总计		23,063,208,412.65	22,644,203,221.90

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位: 安徽六安新城建设投资有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			15,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			72,767,350.00
应付账款		183,074,956.58	187,669,023.33
预收款项			
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬			188,000.00
其中: 应付工资			188,000.00
应付福利费			
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		165,122,800.68	141,758,580.58
其中: 应交税金			
其他应付款		1,836,917,470.56	854,644,703.32
其中: 应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,609,508,377.84	1,271,757,360.19
其他流动负债			
流动负债合计		3,794,623,605.66	2,543,785,017.42
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		2,704,065,750.00	3,432,582,750.00
应付债券		1,889,454,505.21	1,644,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		102,060,636.90	395,139,417.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		35,846,510.60	26,875,662.41
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		4,731,427,402.71	5,498,597,829.85
负 债 合 计		8,526,051,008.37	8,042,382,847.27
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		600,000,000.00	600,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		600,000,000.00	600,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		600,000,000.00	600,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		11,771,782,594.16	12,054,635,394.16
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		217,396,370.37	195,577,387.40
其中: 法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		1,947,978,439.75	1,751,607,593.07
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		14,537,157,404.28	14,601,820,374.63
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		14,537,157,404.28	14,601,820,374.63
负债和所有者权益(或股东权益)总计		23,063,208,412.65	22,644,203,221.90

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

本报告书共16页第13页





利润表

2024年度

编制单位：安徽六安新城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入			
其中：营业收入	十一(四)	1,157,694,574.74	1,154,806,733.08
△利息收入		1,157,694,574.74	1,154,806,733.08
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	十一(四)	1,085,897,897.43	1,111,764,283.93
△利息支出		1,063,988,226.05	1,069,577,091.86
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		9,341,007.89	18,598,051.36
销售费用			
管理费用		877,243.57	5,025,001.34
研发费用			
财务费用		11,691,419.92	18,564,139.37
其中：利息费用		12,399,019.21	20,260,666.00
利息收入		744,635.43	2,131,059.06
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益		161,000,000.00	160,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一(五)	-14,842,247.44	-8,614,699.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,667,436.04	-8,614,699.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		30,148,800.00	33,733,268.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,002,594.65	-4,439,959.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		244,100,635.22	223,721,057.83
加：营业外收入		11,417.70	376,404.94
其中：政府补助			
减：营业外支出			4,726,879.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		244,112,052.92	219,370,583.02
减：所得税费用		25,922,223.27	18,178,040.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		218,189,829.65	201,192,542.38
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润			
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润			
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共16页第15页

3415020302290





现金流量表

2024年度

编制单位：安徽六安新城建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		1,062,060,492.28	783,117,868.84
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,383,299,076.98	2,329,913,093.51
经营活动现金流入小计		3,445,359,569.26	3,113,030,962.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,076,854,046.56	1,187,298,574.88
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		188,000.00	2,240,927.08
支付的各项税费		7,368,323.32	25,665,568.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,382,678,696.48	2,291,265,294.32
经营活动现金流出小计		2,467,089,066.36	3,506,470,365.04
经营活动产生的现金流量净额		978,270,502.90	-393,439,402.69
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			130,739,449.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,362,200.00	490,000.00
投资支付的现金			
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		174,811.40	
投资活动现金流出小计		81,537,011.40	131,229,449.60
投资活动产生的现金流量净额		-81,537,011.40	-131,229,449.60
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		958,401,000.00	1,511,490,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		958,401,000.00	1,511,490,000.00
偿还债务支付的现金		1,454,259,626.59	1,253,152,357.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,873,874.00	23,296,148.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,503,133,500.59	1,276,448,506.16
筹资活动产生的现金流量净额		-544,732,500.59	235,041,493.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		352,000,990.91	-289,627,358.45
加：期初现金及现金等价物余额		54,808,882.39	344,436,240.84
六、期末现金及现金等价物余额		406,809,873.30	54,808,882.39

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2024年度

金额单位：人民币元

编制单位：安徽六安新城市建设投资有限公司												
金额单位：人民币万元												
项 目	本年金额											
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润	小计	少数股东 权益	所有者权益 合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	600,000,000.00					12,054,635,394.16			195,577,387.40	14,601,820,374.63		14,601,820,374.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	600,000,000.00					12,054,635,394.16			195,577,387.40	14,601,820,374.63		14,601,820,374.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-282,852,800.00			21,818,982.97	-64,662,970.35		-64,662,970.35
（一）综合收益总额										218,189,829.65		218,189,829.65
（二）所有者投入和减少资本						-282,852,800.00				-282,852,800.00		-282,852,800.00
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他						-282,852,800.00				-282,852,800.00		-282,852,800.00
（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									21,818,982.97	-21,818,982.97		
其中：法定公积金									21,818,982.97	-21,818,982.97		
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
四、本年年末余额	600,000,000.00					11,771,782,594.16			217,396,370.37	14,537,157,404.28		14,537,157,404.28

单位负责人：

主管会计工作负责人：

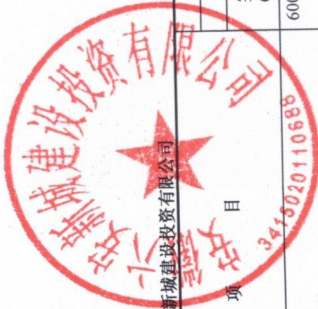
会计机构负责人：

邵余印
3415020302290

邵余印
3415020302290

李定印
3445020302290





所有者权益变动表（续）

2024年度

金额单位：人民币元

上年金额												
项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积					
	优先股	永续债	其他					△一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	600,000,000.00			11,847,271,410.96			175,458,133.16		1,570,534,304.93	14,193,263,849.05		14,193,263,849.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	600,000,000.00			11,847,271,410.96			175,458,133.16		1,570,534,304.93	14,193,263,849.05		14,193,263,849.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				207,363,983.20			20,119,254.24		181,073,288.14	408,556,525.58		408,556,525.58
（一）综合收益总额									201,192,542.38	201,192,542.38		201,192,542.38
（二）所有者投入和减少资本				207,363,983.20						207,363,983.20		207,363,983.20
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他				207,363,983.20						207,363,983.20		207,363,983.20
（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												
其中：法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
四、本年年末余额	600,000,000.00			12,054,635,394.16			195,577,387.40		1,751,607,593.07	14,601,820,374.63		14,601,820,374.63

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



安徽六安新城建设投资有限公司

2024年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

安徽六安新城建设投资有限公司以下简称“本公司”或“公司”，安徽六安新城建设投资有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司注册地址为六安市集中示范园区大学科技园 A2 栋 13 楼；公司的组织形式为有限责任公司(国有控股)；注册资本：人民币 6 亿元整(实际到位人民币 600,000,000.00 元)。

公司经营范围：许可经营项目：(无)。一般经营项目：城市基础设施、公用事业、基础产业的建设和营运；国有资产的授权经营管理以及集中区范围内企业、产业及项目的投资；房地产开发(凭资质经营)；集中示范园区内土地收储、整理、开发，示范园区范围内新型城镇化建设。

(二) 历史沿革

安徽六安新城建设投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由六安市承接产业转移集中示范园区管理委员会(系由安徽省六安市产业承接集中区管理委员会名称变更而来，以下简称“示范园区管委会”)根据六安市人民政府国有资产监督管理委员会作出的《关于同意市产业承接集中区对外出资的批复》(六国资[2010]4 号)，与安徽省金宇建设有限公司、储修琪共同出资设立的有限责任公司。

1、 公司成立于 2010 年 10 月 09 日，在六安市工商行政管理局注册登记，成立时注册资本 10,000.00 万元(实收资本 5,000.00 万元)，其中示范园区管委会认缴 7,600.00 万元(实缴 5,000.00 万元)，占注册资本的 76%；安徽省金宇建设有限公司认缴 1,400.00 万元(实缴 0 万元)，占注册资本的 14%；储修琪认缴 1,000.00 万元(实缴 0 万元)，占注册资本的 10%。成立时各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
安徽省六安市产业承接集中区管理委员会	7,600.00	76.00%	货币资金
安徽省金宇建设有限公司	1,400.00	14.00%	货币资金
储修琪	1,000.00	10.00%	货币资金
合计	10,000.00	100.00%	

成立时股东出资已经六安皋城会计师事务所于 2010 年 10 月 8 日出具六皋验字(2010)



167 号《验资报告》进行验证。

2010 年 12 月 2 日，公司增加实收资本 3,100.00 万元，增资后实收资本为 8,100.00 万元，其中示范园区管委会增加 2,600.00 万元，安徽省金字建设有限公司实缴出资额 500.00 万元，本次出资已经六安皋城会计师事务所出具六皋验字(2010) 203 号《验资报告》进行验证。

2010 年 12 月 13 日，公司增加实收资本 300.00 万元，系储修琪实缴出资额，增资后实收资本为 8,400.00 万元，本次出资已经六安皋城会计师事务所出具六皋验字(2010) 206 号《验资报告》进行验证。

2011 年 1 月 25 日，公司增加实收资本 900.00 万元，系安徽省金字建设有限公司实缴出资额，增资后实收资本为 9,300.00 万元，本次出资已经六安皋城会计师事务所出具六皋验字(2011)009 号《验资报告》进行验证。

2、 2011 年 10 月 10 日，公司召开股东会通过决议，同意将公司注册资本由 1 亿元增加至 1.675 亿元，增加的注册资本 6,750.00 万元(实缴 6,750.00 万元)全部由安徽国元信托有限责任公司以货币资金认缴。本次增资完成后，公司注册资本变更为 1.675 亿元(实收资本变更为 1.605 亿元)，其中示范园区管委会出资 7,600.00 万元持有公司 45.37%股权；安徽国元信托有限责任公司出资 6,750.00 万元持有公司 40.30%股权；安徽省金字建设有限公司出资 1,400.00 万元持有公司 8.36%股权；储修琪出资 1,000.00 万元持有公司 5.97%股权。变更后股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
六安市承接产业转移集中示范园区管理委员会	7,600.00	45.37%	货币资金
安徽省金字建设有限公司	1,400.00	8.36%	货币资金
储修琪	1,000.00	5.97%	货币资金
安徽国元信托有限责任公司	6,750.00	40.30%	货币资金
合计	16,750.00	100.00%	

此次增资已经六安皋城会计师事务所于 2011 年 10 月 11 日验证，并出具了六皋验字(2011)099 号《验资报告》进行验证。

3、 2011 年 10 月 17 日，安徽省金字建设有限公司将其所持公司 900.00 万元出资转让给示范园区管委会。变更后股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
六安市承接产业转移集中示范园区管理委员会	8,500.00	50.75%	货币资金
安徽省金字建设有限公司	500.00	2.98%	货币资金
储修琪	1,000.00	5.97%	货币资金



安徽国元信托有限责任公司	6,750.00	40.30%	货币资金
合计	16,750.00	100.00%	

4、2013年5月23日，安徽省金宇建设有限公司将持有的500.00万元出资、自然人储修琪将持有的1,000.00万元出资分别转让给示范园区管委会。变更后股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
六安市承接产业转移集中示范园区管理委员会	10,000.00	59.70%	货币资金
安徽国元信托有限责任公司	6,750.00	40.30%	货币资金
合计	16,750.00	100.00%	

5、2013年10月16日，公司召开股东会通过决议，同意安徽国元信托有限责任公司将所持公司40.30%股权转让给示范园区管委会。该股权根据六安市国资委批复由示范园区管委会持有。变更后股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
六安市承接产业转移集中示范园区管理委员会	16,750.00	100.00%	货币资金
合计	16,750.00	100.00%	

6、2013年12月23日，示范园区管委会作出《关于安徽六安新城建设投资有限公司股权转让的决定》，决定将所拥有的新城公司60%股权转让给六安城市建设投资有限公司。变更后股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
六安市承接产业转移集中示范园区管理委员会	6,700.00	40.00%	货币资金
六安城市建设投资有限公司	10,050.00	60.00%	货币资金
合计	16,750.00	100.00%	

7、2018年11月5日，公司召开股东会通过决议，根据市政府、市国资委批示，同意将六安城市建设投资有限公司持有的新城公司60%股权无偿转让给六安市承接产业转移集中示范园区管理委员会。

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
六安市承接产业转移集中示范园区管理委员会	16,750.00	100.00%	货币资金
合计	16,750.00	100.00%	

8、2019年3月15日，公司召开股东会通过决议，根据市政府、市国资委批示，同意将六安市承接产业转移集中示范园区管理委员会持有的新城公司100%股权无偿转让给安徽六安金安经济开发区管理委员会。

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
------	---------	------	------



安徽六安金安经济开发区管理委员会	16,750.00	100.00%	货币资金
合计	16,750.00	100.00%	

9、2019 年 11 月 26 日，公司召开股东会通过决议，同意将公司注册资本由 1.675 亿元增加至 4.875 亿元，增加的注册资本全部由安徽六安金安经济开发区管理委员会缴纳。

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
安徽六安金安经济开发区管理委员会	48,750.00	100.00%	货币资金
合计	48,750.00	100.00%	

本次增资已经由六安元一会计师事务所（普通合伙）于 2019 年 11 月 26 日出具了六元一验字（2019）第 059 号验资报告。

10、2019 年 12 月 5 日，公司召开股东会通过决议，同意将公司注册资本由 4.875 亿元增加至 6.0 亿元，增加的注册资本全部由安徽六安金安经济开发区管理委员会缴纳。

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
安徽六安金安经济开发区管理委员会	60,000.00	100.00%	货币资金
合计	60,000.00	100.00%	

本次增资已经由六安元一会计师事务所（普通合伙）于 2019 年 12 月 6 日出具了六元一验字（2019）第 060 号验资报告。

11、2022 年 12 月 6 日，经安徽六安金安经济开发区管理委员会同意，将公司 100.00% 股权划转至安徽六新国有投资控股集团有限公司（原名“六安新城园林有限公司”）。股权划转后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额(万元)	出资比例	出资方式
安徽六新国有投资控股集团有限公司	60,000.00	100.00%	货币资金
合计	60,000.00	100.00%	

（三） 母公司以及集团总部的名称。

公司的母公司为安徽六新国有投资控股集团有限公司，实际控制人仍为安徽六安金安经济开发区管理委员会。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经公司董事会批准，自二〇二五年四月十日起批准对外报出。

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。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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、完整地反映了本公司及本集团 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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） 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三） 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。

（四） 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准，本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	集团将单项应收款项金额超过资产总额 0.05%的应收款项认定为重要应收款项。



（五） 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。

（六） 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、（七）“合并财务报表编制方法”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）。

（七） 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期初数。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期初数和对比数。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，其自合并当期期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期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、（十）“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”）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。

（八） 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”“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。



（九） 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。

（十） 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，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（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：应收关联方款项；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

期末，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。

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（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：应收关联方票据；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，应与“应收账款”组合划分相同

（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，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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：应收关联方款项；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：	



项 目	确定组合的依据
低风险组合	是以债务单位性质作为信用风险特征，属于国有企业及政府单位等信誉较好的单位之间的应收款项。
账龄组合	

2、其他应收款

本集团公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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
低风险组合	是以债务单位性质作为信用风险特征，属于国有企业及政府单位等信誉较好的单位之间的应收款项。
账龄组合	

3、 组合计提方法和计提比例

组合名称	计提方法
低风险组合	不计提坏账准备，但存在证据证明该应收款项发生减值的除外
账龄组合	按照账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的坏账准备计提比例为：

账龄	应收票据计提比例	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%	8.00%
2 至 3 年	30.00%	30.00%	22.00%
3 至 4 年	50.00%	50.00%	48.00%
4 至 5 年	80.00%	80.00%	72.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%

（十三） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括开发成本、土地使用权、原材料、在产品、半成品、产成品、库存商



品、周转材料以及合同履约成本等。（其中“合同履约成本”详见附注四、（三十一）“合同成本”。）

2、 存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

开发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。存货发出时，采用别计价法确定其实际成本。

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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 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

采用一次摊销法摊销。

（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、（十）“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、（十）“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。

（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、（七）“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、（二十四）“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。在本公司所在地设有住房交易中心大厅，房产交易市场价格取得比较容易。

（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。其公允价值均由专业的资产评估机构进行定期评估确定。公允价值变动计入利润表中的“公允价值变动收益”。

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。

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。

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：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20 年至 30 年	5%	3.17%-4.75%	直线法
专用设备	5 年至 10 年	5%	9.50%-19.00%	直线法
运输工具	10 年	5%	9.50%	直线法
通用设备及其他	5 年	5%	19.00%	直线法

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、（二十四）“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够可靠地计量，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、（二十四）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） 生物资产

1、 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌



价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

2、生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

3、公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。



公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡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。

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产/生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

（二十一） 使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、电子设备和运输工具。使用权资产确认、初始计量和后续计量及减值计提的方法详见“本附注四、（三十四）租赁”所述。

（二十二） 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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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、(二十四)“非流动非金融资产减值”。

(二十三) 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。本集团的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内 容	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5 年

(二十四) 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。

（二十五） 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。

（二十六） 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。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和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1)修改设定受益计划时。
- 2)企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

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。

（二十七） 租赁负债

本集团于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，详见本附注四、（三十四）租赁所述。

（二十八） 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票面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。

（二十九） 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。

（三十） 收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。



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：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 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；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 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；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，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。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。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，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，应考虑下列迹象：

- <1> 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；
- <2> 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；
- <3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 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；

<5> 客户已接受该商品；

<6>其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2)营业收入包括销售商品收入、让渡资产使用权收入以及建造合同收入。主要是让渡资产使用权收入和建造合同收入。

(3)让渡资产使用权收入

本公司让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 对使用费收入具体确认：

根据有关合同或协议，按照权责发生制确认收入的实现。

2) 对利息收入具体确认：

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(4) 建造合同收入

对于结果能够可靠估计的建造合同，在资产负债表日，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同分为固定造价合同和成本加成合同两种。

固定造价合同的结果能够可靠估计需要同时满足以下四个条件：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠的计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠的确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计需要同时满足以下两个条件：①与合同相关的经济利益很可能流入企业；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠的计量。



对于结果不能可靠估计的建造合同，在资产负债表日，如果建造合同的结果不能可靠估计，则不能采用完工百分比法确认和计量的合同收入和费用，而应区别以下情况进行会计处理：合同成本能够收回的，根据能够收回的实际合同成本确认合同收入，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

本公司建造合同收入主要包括土地整理收入、委托代建基础设施建设收入等。

土地整理收入需满足以下条件：①公司根据合同约定已经开始进行项目建设；②各年末土地整理项目的完工百分比能够可靠计量；③委托土地整理收入金额已确定，与交易相关的经济利益很可能流入企业；④相关的收入和成本能可靠计量。

委托代建基础设施建设收入需满足以下条件：①公司根据合同约定已经开始进行项目建设；②各年末代建项目的完工百分比能够可靠计量；③具有委托方认可的项目确认文件，能够确定委托代建收入金额，与交易相关的经济利益很可能流入企业；④相关的收入和成本能可靠计量。

（三十一） 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。

（三十二） 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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和



报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（三十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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。

（三十四） 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投资性房地产。

（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，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

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。

（三十五）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



本集团本年未采用公允价值计量的资产主要包投资性房地产，采用公允价值计量的负债暂无。

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。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本集团 2024 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
-----	--------



税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按适用的税率或征收率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，适用的税率或征收率包括0、1%、3%、9%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、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。
企业所得税	按应纳税所得额25%计缴。

（二） 税收优惠及批文

1、根据财政部 国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税【2011】70号）规定，对公司收入总额中从安徽六安金安经济开发区管理委员会财政部门及其他部门取得的政府补助收入性资金，作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

2、在报告期内，子公司六安大学科技园发展有限公司根据《财政部 税务总局 科技部 教育部关于科技企业孵化器 大学科技园和众创空间税收政策的通知》（财税【2018】120号）和《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2022年第4号）规定，对国家级、省级科技企业孵化器、大学科技园和国家备案众创空间自用及无偿或通货出租等方式提供给在孵对象使用的房产、土地、免征房产税和城镇土地使用税；对其向在孵对象提供孵化服务取得的收入，免征增值税。

3、根据《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 税务总局公告2023年第1号）规定，子公司安徽金宁未来城市运营有限责任公司符合规定的生活性服务业纳税人，享受了适用进项税额10%加计抵减政策；同时该子公司，根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），报告期内享受城市维护建设税、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、地方教育附加减半征收的税收优惠政策。



七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	六安大学科技园发展有限公司	一级	境内非金融子公司	六安市	六安市	商务服务业	2,000.00	60.00	60.00	411,242,564.42	同一控制下的企业合并
2	六安新城市政热力有限公司	一级	境内非金融子公司	六安市	六安市	电力、热力生产和供应业	1,904.62	51.00	51.00	5,620,200.00	投资设立
3	六安新城园区投资运营有限公司	一级	境内非金融子公司	六安市	六安市	房屋建筑业	30,000.00	100.00	100.00	361,056,600.00	投资设立
4	六安新城中油石油有限公司	一级	境内非金融子公司	六安市	六安市	批发业	4,000.00	60.00	60.00	24,000,000.00	投资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

无。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	安徽印象金安文化旅游投资有限公司	80.00%		50,000,000.00	40,000,000.00	一级	控制人指定他人管理
2	六安东部矿产资源投资有限公司	80.00%		50,000,000.00		一级	控制人指定他人管理



（四）重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	六安市财政局	40.00	29,955,099.80		382,835,620.95
2	六安市产业投资发展有限公司	25.00	-2,613,916.29		3,486,014.19
3	六安市裕安区城乡建设投资集团有限公司	20.00	-2,091,133.03		2,788,811.36
4	六安市市政热力有限公司	4.00	-418,226.60		753,762.27
5	中国石油天然气股份有限公司	40.00	-160,104.12		15,839,895.88

2、主要财务信息（万元）

项 目	本年数			上年数		
	六安大学科技园发展有限公司	六安新城市政热力有限公司	六安新城中油石油有限公司	六安大学科技园发展有限公司	六安新城市政热力有限公司	六安新城中油石油有限公司
流动资产	71,059.86	28,512.05	1,857.40	64,675.50	31,258.64	
非流动资产	85,792.71	15,012.30	2,102.40	85,534.90	14,423.41	
资产合计	156,852.57	43,524.34	3,959.80	150,210.40	45,682.05	
流动负债	19,414.63	2,538.91	-0.17	15,830.51	3,088.61	
非流动负债	35,772.08	40,622.85		40,202.81	41,555.91	
负债合计	55,186.71	43,161.76	-0.17	56,033.32	44,644.52	
营业收入	2,551.94	466.50		1,885.80	254.36	
净利润	7,488.77	-1,045.57	-40.03	4,537.14	-156.33	
综合收益总额	7,488.77	-1,045.57	-40.03	4,537.14	-156.33	
经营活动现金流量	6,759.69	3,045.80	0.01	4,409.70	-22,736.53	

（五）子公司与母公司会计期间不一致的说明

无。



(六) 本年不再纳入合并范围的原子公司

无。

(七) 本年新纳入合并范围的主体

无。

(八) 本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

(九) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

无。

(十) 本年发生的吸收合并

无。

(十一) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(十二) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十三) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

无。

(十四) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

八、 合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2024 年 1 月 1 日，“年末”指 2024 年 12 月 31 日，“上年”指 2023 年度，“本年”指 2024 年度。



(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	431,966,813.24	56,656,488.40
其他货币资金	41,069,501.39	45,048,611.38
合计	473,036,314.63	101,705,099.78
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放财务公司的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项目	受限原因	年末余额	年初余额
其他货币资金	定期存款	30,000,000.00	30,000,000.00
其他货币资金	风险资金池	11,069,501.39	15,048,611.38
合计		41,069,501.39	45,048,611.38

(二) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	412,077,957.18	291,275,094.93
1 至 2 年	5,173,014.08	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	417,250,971.26	291,275,094.93
减：坏账准备	2,232,121.59	307,490.77
合 计	415,018,849.67	290,967,604.16

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款



类别	年末余额				
	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	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	417,250,971.26	100.00%	2,232,121.59	0.53%	415,018,849.67
其中：					
组合 1（账龄组合）	39,469,417.93	9.46%	2,232,121.59	5.66%	37,237,296.34
组合 2（低风险组合）	377,781,553.33	90.54%			377,781,553.33
合计	417,250,971.26	——	2,232,121.59	——	415,018,849.67

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	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	291,275,094.93	100.00%	307,490.77	0.11%	290,967,604.16
其中：					
组合 1（账龄组合）	6,149,815.24	2.11%	307,490.77	5.00%	5,842,324.47
组合 2（低风险组合）	285,125,279.69	97.89%			285,125,279.69
合计	291,275,094.93	——	307,490.77	——	290,967,604.16

- 2、报告期内无年末单项计提坏账准备的应收账款
- 3、报告期内无收回或转回的坏账准备情况。
- 4、报告期内无本年实际核销的应收账款情况
- 5、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况



债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
六安华一投资发展有限公司	282,161,836.56	67.62%	
安徽六安金安经济开发区管理委员会	91,278,623.02	21.88%	
六安市金安国有资产管理运营有限公司 (代收房租款)	39,469,417.93	9.46%	2,232,121.59
六安市金安区三十铺镇人民政府	4,341,093.75	1.04%	
合计	417,250,971.26	100.00%	2,232,121.59

6、应收账款期末余额中应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方的款项详见附注十一、（五）关联方往来款项。

（三） 预付款项

1、 按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	889,155.96	38.65		470,510.91	30.95	
1-2 年（含 2 年）	361,779.29	15.73		1,048,635.54	68.99	
2-3 年（含 3 年）	1,048,635.54	45.58		927.20	0.06	
3 年以上	841.95	0.04				
合计	2,300,412.74	—		1,520,073.65	—	

2、 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务单位	年末余额	占预付款项合计的比例	账龄	款项性质
安徽省天然气开发股份有限公司	1,048,635.54	45.59%	2-3 年	预付工程款
安徽华电六安电厂有限公司	869,400.00	37.79%	1 年以内	预付蒸汽费
国网安徽省电力有限公司六安市城郊供电公司	366,856.14	15.95%	1 年以内	预付电费
六安新奥燃气有限公司	15,000.00	0.65%	1 年以内	预付暖气燃气费
其他	521.06	0.02%	1 年以内	
合计	2,300,412.74	100.00%	—	—



(四) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,053,498,284.67	1,976,187,283.30
合计	2,053,498,284.67	1,976,187,283.30

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

3、 其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,310,577,048.14	1,063,812,001.78
1 至 2 年	231,437,164.00	310,796,055.81
2 至 3 年	10,681,087.02	66,776,726.28
3 至 4 年	46,374,507.28	532,965,781.73
4 至 5 年	465,459,402.73	16,764,052.00
5 年以上	8,697,900.00	8,143,848.00
小计	2,073,227,109.17	1,999,258,465.60
减：坏账准备	19,728,824.50	23,071,182.30
合计	2,053,498,284.67	1,976,187,283.30

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	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 的其他应收款项					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款项	2,073,227,109.17	100.00%	19,728,824.50	0.95%	2,053,498,284.67



类别	年末余额				
	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	
其中：组合 1（账龄组合）	61,546,821.88	2.97%	19,728,824.50	32.05%	41,817,997.38
组合 2（低风险组合）	2,011,680,287.29	97.03%			2,011,680,287.29
合计	2,073,227,109.17	——	19,728,824.50	——	2,053,498,284.67

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其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,999,258,465.60	100.00%	23,071,182.30	1.15%	1,976,187,283.30
其中：组合 1（账龄组合）	58,815,295.88	2.94%	23,071,182.30	39.23%	35,744,113.58
组合 2（低风险组合）	1,940,443,169.72	97.06%			1,940,443,169.72
合计	1,999,258,465.60	——	23,071,182.30	——	1,976,187,283.30

（2） 报告期内无单项计提坏账准备的其他应收款项。

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①其他应收款项坏账准备计提情况

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	23,071,182.30			23,071,182.30
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				



	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
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-3,342,357.80	-	-	-3,342,357.80
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	19,728,824.50			19,728,824.50

(4) 报告期内无收回或转回的坏账准备情况。

(5) 报告期内无本年实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按欠款方归集的年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
六安华一投资发展有限公司	往来款	1,004,954,136.83	1 年以内	48.47%	
安徽六安金安经济开发区管理委员会	往来款	648,023,607.55	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	31.26%	
六安东部矿产资源投资有限公司	往来款	296,000,000.00	1 年以内、1-2 年	14.28%	
徽银金融租赁有限公司	保证金	25,250,000.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年、4-5 年	1.22%	12,030,000.00
六安市金安国有资产管理运营有限公司	往来款	19,900,341.31	1 年以内、1-2 年、2-3 年	0.96%	
合计	—	1,994,128,085.69		96.18%	

(7) 报告期内无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(8) 报告期内无其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债



金额

- (9) 报告期内无涉及政府补助的其他应收款项
- (10) 报告期内无因资金集中管理而归集至母公司账户的资金（应收资金集中管理款）
- (11) 报告期内无通过资金集中管理拆借给所属集团内其他成员单位的资金
- (12) 其他应收款年末余额中持公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方款项详见附注十一、（五）关联方应收应付款项。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
土地使用权	3,811,885,429.73		3,811,885,429.73
开发成本	7,745,109,957.53		7,745,109,957.53
周转材料（包装物、低值易耗品等）			
合计	11,556,995,387.26		11,556,995,387.26

项目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
土地使用权	3,682,968,667.89	-	3,682,968,667.89
开发成本	7,936,569,295.54	-	7,936,569,295.54
周转材料（包装物、低值易耗品等）	-	-	-
合计	11,619,537,963.43	-	11,619,537,963.43

注：被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注八、（四十五）所有权和使用权受到限制的资产。

2、 存货年末余额中借款费用资本化情况

项目	年末借款资本化余额
土地使用权	694,907,752.07
开发成本	551,530,266.49
合 计	1,246,438,018.56

截至 2024 年 12 月 31 日，存货中包含了 1,246,438,018.56 元资本化利息费用，其中：2023



年及以前资本化利息费用 861,791,891.36 元，2024 年年度资本化利息费用 384,646,127.20 元。

（六） 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	44,617.13	1,805.66
预缴税金		
合计	44,617.13	1,805.66

（七） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	按权益法变动	年末余额
对子公司投资					
对合营企业投资					
对联营企业投资	6,497,351,786.99	54,700,000.00	14,600,000.00	-14,667,436.04	6,522,784,350.95
小计	6,497,351,786.99	54,700,000.00	14,600,000.00	-14,667,436.04	6,522,784,350.95
减：长期股权投资减值准备					
合计	6,497,351,786.99	54,700,000.00	14,600,000.00	-14,667,436.04	6,522,784,350.95



2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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	
合计	72,774,050.60	6,497,351,786.99	54,700,000.00	14,600,000.00	-14,667,436.04	-	-	-	-	-	6,522,784,350.95
一、合营企业											
三、联营企业	72,774,050.60	6,497,351,786.99	54,700,000.00	14,600,000.00	-14,667,436.04	-	-	-	-	-	6,522,784,350.95
六安市新城市务有限公司	6,000,000.00	13,831,582.63			-2,332,185.21						11,499,397.42
安徽印象金安文化旅游投资有限公司	40,000,000.00	1,074,667,913.20	40,000,000.00		-3,699,162.64						1,110,968,750.56
六安东部矿产资源投资有限公司		5,384,125,569.29			-8,825,363.36						5,375,300,205.93
金安创新发展产业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,700,396.60	21,300,396.60		14,600,000.00							6,700,396.60
六安新城新奥能源发展有限公司	4,900,000.00	563,881.50	4,410,000.00		85,820.39						5,059,701.89
六安金安创业投资有限公司	2,283,654.00	2,862,443.77			-175,141.68						2,687,302.09
六安市金安融资担保有限公司	10,290,000.00		10,290,000.00		278,596.46						10,568,596.46



3、重要合营企业的主要财务信息

报告期内无重要的合营企业。

4、重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	六安市新城水务有限公司	金安创新发展产业投资基金合伙企业（有限合伙）	六安市新城水务有限公司	金安创新发展产业投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	8,884,524.31	561,559.89	15,691,461.99	24,418,292.53
非流动资产	66,516,538.49	15,000,000.00	69,905,980.49	19,200,000.00
资产合计	75,401,062.80	15,561,559.89	85,597,442.48	43,618,292.53
流动负债	37,069,738.05	600,101.00	39,492,167.04	600,100.00
非流动负债				
负债合计	37,069,738.05	600,101.00	39,492,167.04	600,100.00
净资产	38,331,324.75	14,961,458.89	46,105,275.44	43,018,192.53
按持股比例计算的净资产份额	11,499,397.42	6,700,396.60	13,831,582.63	21,300,396.60
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	11,499,397.42	6,700,396.60	13,831,582.63	21,300,396.60
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	8,921,764.95		16,687,766.35	
净利润	-3,222,496.09	1,143,266.36	4,967,951.91	-94,871.51
其他综合收益				
综合收益总额				
企业本年收到的来自联营企业的股利	-3,222,496.09	1,143,266.36	4,967,951.91	-94,871.51

项目	本年数		上年数	
	六安金安创业投资有限公司	六安新城新奥能源发展有限公司	六安金安创业投资有限公司	六安新城新奥能源发展有限公司
流动资产	16,753,282.03	8,196,131.97	17,409,064.48	3,671,720.68
非流动资产	507,734.99	38,101,422.96	500,000.00	207,311.26
资产合计	17,261,017.02	46,297,554.93	17,909,064.48	3,879,031.94
流动负债	5,242,776.56	35,971,632.69	5,015,115.64	2,728,253.36
非流动负债				
负债合计	5,242,776.56	35,971,632.69	5,015,115.64	2,728,253.36
净资产	12,018,240.46	10,325,922.24	12,893,948.84	1,150,778.58
按持股比例计算的净资产份额	2,687,302.09	5,059,701.89	2,862,443.77	563,881.50
调整事项				



对联营企业权益投资的账面价值	2,687,302.09	5,059,701.89	2,862,443.77	563,881.50
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入		4,901,651.50	2,443,371.47	1,332,231.98
净利润	-77,133.91	175,143.66	1,671,559.80	150,778.58
其他综合收益				
综合收益总额				
企业本年收到的来自联营企业的股利	-77,133.91	175,143.66	1,671,559.80	150,778.58

项目	本年数		上年数	
	安徽印象金安文化旅游投资有限公司	六安东部矿产资源投资有限公司	安徽印象金安文化旅游投资有限公司	六安东部矿产资源投资有限公司
流动资产	411,865,089.10	693,817,632.87	140,303,957.00	694,149,337.07
非流动资产	1,345,007,350.10	6,744,017,624.54	1,345,021,935.50	6,744,017,624.54
资产合计	1,756,872,439.20	7,437,835,257.41	1,485,325,892.50	7,438,166,961.61
流动负债	304,161,500.00	478,710,000.00	141,991,000.00	388,010,000.00
非流动负债	74,000,000.00	240,000,000.00		320,000,000.00
负债合计	378,161,500.00	718,710,000.00	141,991,000.00	708,010,000.00
净资产	1,378,710,939.20	6,719,125,257.41	1,343,334,892.50	6,730,156,961.61
按持股比例计算的净资产份额	1,110,968,750.56	5,375,300,205.93	1,074,667,913.20	5,384,125,569.29
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	1,110,968,750.56	5,375,300,205.93	1,074,667,913.20	5,384,125,569.29
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-4,623,953.30	-11,031,704.20	-501,803.04	-13,122,707.00
其他综合收益				
综合收益总额				
企业本年收到的来自联营企业的股利	-4,623,953.30	-11,031,704.20	-501,803.04	-13,122,707.00

5、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年数	上年数
合营企业:	—	—
联营企业:	—	—



项目	本年数	上年数
投资账面价值合计	10,568,596.46	
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	278,596.46	
其他综合收益		
综合收益总额	278,596.46	

(八) 投资性房地产

1、 投资性房地产情况（采用公允价值计量模式）

项 目	房屋土地	其他	合 计
一、期初余额	2,481,292,400.00	-	2,481,292,400.00
二、本期变动	-241,695,300.00		-241,695,300.00
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入			
企业合并增加			
减：处置			
其他转出	288,587,392.76		288,587,392.76
公允价值变动	46,892,092.76		46,892,092.76
三、期末余额	2,239,597,100.00		2,239,597,100.00

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、（四十五）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
东岳府第非人防车库	145,896,700.00	正在办理中
标准化厂房 4#、5#公寓楼	56,606,500.00	正在办理中
人才公寓	42,949,500.00	正在办理中
智能终端产业园标准化厂房	291,621,200.00	正在办理中
43 间商铺	31,225,500.00	正在办理中
桃李园小区非人防车库	70,265,000.00	正在办理中
栖凤苑小区非人防车库	163,270,800.00	正在办理中
枣园东区二期非人防车库	71,983,800.00	正在办理中
食品药品检验中心房产	7,953,600.00	正在办理中
科峰科技房产	26,027,200.00	正在办理中
教育用房	139,096,000.00	正在办理中
社区商业用房	29,627,300.00	正在办理中
合计	1,076,523,100.00	



(九) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	250,227,805.03	265,003,447.02
固定资产清理		
合计	250,227,805.03	265,003,447.02

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备 及其他	合计
一、账面原值	302,676,889.93	-	539,210.09	1,489,307.68	304,705,407.70
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	302,676,889.93	-	539,210.09	1,489,307.68	304,705,407.70
二、累计折旧					
1、期初余额	38,059,339.53	-	166,454.00	1,476,167.15	39,701,960.68
2、本期增加金额	14,696,693.06	-	29,851.92	49,096.89	14,775,641.87
(1) 计提	14,696,693.06	-	29,851.92	49,096.89	14,775,641.87
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	52,756,032.59	-	196,305.92	1,525,264.04	54,477,602.55
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	249,920,857.34	-	342,904.17	-35,956.36	250,227,805.15
2、期初账面价值	264,617,550.40	-	372,756.09	13,140.53	265,003,447.02



2、 报告期内无暂时闲置的固定资产情况

3、 报告期内无未办妥产权证书的固定资产情况

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、（四十五）所有权和使用权受到限制的资产。

4、 固定资产清理情况

无余额



(十) 在建工程

项目	年末余额			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
百盛 3#综合楼房产	41,400,000.00		41,400,000.00	41,400,000.00		41,400,000.00
集中供热项目	42,964,547.05	-	42,964,547.05	33,761,566.18		33,761,566.18
加油站项目	72,004.69		72,004.69			
合计	84,436,551.74	-	84,436,551.74	75,161,566.18	-	75,161,566.18

1、重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
百盛 3#综合楼房产	41,400,000.00	41,400,000.00				41,400,000.00	100.00	100.0				其他来源
集中供热项目	38,486,888.00	33,761,566.18	9,202,980.87			42,964,547.05	111.63	100.0	6,271,109.45	2,955,450.13	8.2759	其他来源
加油站项目	3,486,888.00		72,004.69			72,004.69	2.07					其他来源
合计	79,886,888.00	75,161,566.18	9,274,985.56			84,436,551.74			6,271,109.45	2,955,450.13		



2、 报告期内无计提在建工程减值准备。

（十一） 无形资产

1、 无形资产分类

项 目	土地使用权	特许经营权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额		194,410,200.00	194,410,200.00
2、本期增加金额	21,352,380.00	-	21,352,380.00
（1）购置	21,352,380.00		21,352,380.00
（2）内部研发			-
（3）企业合并增加			-
3、本期减少金额			-
（1）处置			-
（2）失效且终止确认的部分			-
4、期末余额	21,352,380.00	194,410,200.00	215,762,580.00
二、累计摊销			-
1、期初余额		7,098,543.75	7,098,543.75
2、本期增加金额	400,357.13	6,480,339.96	6,880,697.09
（1）计提	400,357.13	6,480,339.96	6,880,697.09
（2）其他			
3、本期减少金额			-
（1）处置			-
（2）失效且终止确认的部分			-
4、期末余额	400,357.13	13,578,883.71	13,979,240.84
三、减值准备			-
1、期初余额			-
2、本期增加金额			-
（1）计提			-
（2）其他			
3、本期减少金额			-
（1）处置			-
（2）其他			
4、期末余额			-
四、账面价值			-
1、期末账面价值	20,952,022.87	180,831,316.29	201,783,339.16
2、期初账面价值	-	187,311,656.25	187,311,656.25

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、（四十五）所有权和使用权受到限制的资产。

2、 截止 2024 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的土地使用权。



(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费	227,675.98	956,019.97	268,107.74		915,588.21	
合计	227,675.98	956,019.97	268,107.74		915,588.21	

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	21,960,946.09	5,490,236.53	23,378,673.07	5,844,668.27
其他				
合 计	21,960,946.09	5,490,236.53	23,378,673.07	5,844,668.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	266,435,212.63	66,608,803.16	219,543,119.87	54,885,779.97
其他				
合 计	266,435,212.63	66,608,803.16	219,543,119.87	54,885,779.97

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣差异项目：		-
应收账款坏账准备	2,232,121.59	307,490.77
其他应收款坏账准备	19,728,824.50	23,071,182.30
投资性房地产公允价值变动	266,435,212.63	219,543,119.88
合 计	288,396,158.72	242,921,792.95

(十四) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
徽银一号基金代持股份	100,000,000.00	100,000,000.00
预购房产款	5,894,674.45	5,894,674.45
待抵扣进项税	12,826,254.66	11,778,752.40
合计	118,720,929.11	117,673,426.85



（十五） 短期借款

1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		15,000,000.00
信用借款		
合计		15,000,000.00

2、 报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况

（十六） 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		72,767,350.00
银行承兑汇票		
合计		72,767,350.00

注：本年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元（上年末：0.00 元）。

（十七） 应付账款

1、 按账龄列示如下

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	84,210,330.85	146,562,323.10
1-2 年（含 2 年）	60,482,120.11	30,714,964.13
2-3 年（含 3 年）	25,616,221.91	4,539,516.42
3 年以上	31,366,756.84	26,897,440.42
合计	201,675,429.71	208,714,244.07

2、应付账款期末余额中应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的款项详见附注十一、五关联方往来款项。

3、按应付对象归集期末余额应付款项金额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占总金额比例	账龄	款项性质
安徽华景建设有限公司	非关联方	44,290,467.64	21.96%	1 年以内	工程款
安徽应流航空科技有限公司	非关联方	39,683,785.85	19.68%	1 年以内、2-3 年	工程款
六安金利置业集团有限	非关联方	35,906,791.00	17.81%	1-2 年	工程款



公司					
六安百盛置业有限公司	非关联方	25,883,397.97	12.83%	3 年以上	工程款
六安文鹏建材商贸有限公司	非关联方	11,400,000.00	5.65%	1-2 年	工程款
合计		157,164,442.46	77.93%		

（十八） 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收蒸汽款	987,533.14	647,623.54
合 计	987,533.14	647,623.54

（十九） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	188,000.00	1,815,079.79	2,003,079.79	
二、离职后福利-设定提存计划	-	431,002.91	431,002.91	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	188,000.00	2,246,082.70	2,434,082.70	

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	188,000.00	1,678,245.40	1,866,245.40	
二、职工福利费	-	17,000.00	17,000.00	
三、社会保险费	-	23,634.39	23,634.39	
其中：医疗保险费及生育保险费	-	21,453.98	21,453.98	
工伤保险费	-	2,180.41	2,180.41	
其他	-	-	-	
四、住房公积金	-	78,600.00	78,600.00	
五、工会经费和职工教育经费	-	17,600.00	17,600.00	
六、短期带薪缺勤				



项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	188,000.00	1,815,079.79	2,003,079.79	

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		428,627.36	428,627.36	
二、失业保险费		2,375.55	2,375.55	
三、企业年金缴费				
合计		431,002.91	431,002.91	

(二十) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	20,665,890.96	15,888,544.61
营业税	5,935,605.46	5,935,605.46
资源税		
企业所得税	125,404,830.56	106,766,459.92
城市维护建设税	2,308,031.25	2,103,812.90
房产税	8,215,372.51	8,244,409.30
土地使用税	1,036,345.74	1,095,286.81
个人所得税	-510.35	-510.35
教育费附加	989,036.26	901,514.11
地方教育费费附加	659,357.51	601,009.41
印花税	2,547,619.91	326,088.26
其他税费	337,025.52	315,961.13
合计	168,098,605.33	142,178,181.56

(二十一) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	36,474,854.79
应付股利	-	-
其他应付款项	981,765,568.20	265,289,862.75



项目	年末余额	年初余额
合计	981,765,568.20	301,764,717.54

1、 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		36,474,854.79
其他利息		
合 计		36,474,854.79

注：公司已发行债券利息为每年付息一次，根据企业会计准则年末将截止 2024 年 12 月 31 日按债券票面利率，应计提的利息全部计入应付债券科目。

2、 其他应付款项

①按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	808,657,426.49	82.37%	66,481,262.10	25.06%
1 至 2 年	362,380.56	0.04%	1,782,255.20	0.67%
2 至 3 年	26,224.00	0.00%	17,575,458.52	6.63%
3 年以上	172,719,537.15	17.59%	179,450,886.93	67.64%
合计	981,765,568.20	100.00%	265,289,862.75	100.00%

②按款项性质列示其他应付款项

项目	年末余额	年初余额
往来款	927,353,062.15	196,593,376.99
保证金	3,988,428.72	629,937.74
其他	50,424,077.33	68,066,548.02
合计	981,765,568.20	265,289,862.75

③期末其他应付款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例	款项性质
六安市交通基础设施建设投资有限公司	非关联方	158,238,911.21	3 年以上	16.12%	往来款
六安新城美好乡村建设	关联方	115,583,546.30	1 年以内	11.77%	往来



发展有限公司					款
六安市金达新能源工程建设有限公司	非关联方	100,500,000.00	1 年以内	10.24%	往来款
安徽金安投资控股集团有限公司	非关联方	99,000,000.00	1 年以内	10.08%	往来款
安徽六新国有投资控股集团有限公司	关联方	94,803,114.07	1 年以内	9.66%	往来款
合计		568,125,571.58		57.87%	

④其他应付款期末余额中应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的款项详见附注十一、（五）关联方往来款项。

（二十二） 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款【附注八、（二十五）】	720,252,250.00	617,252,250.00
一年内到期的应付债券【附注八、（二十六）】	586,000,000.00	586,000,000.00
一年内到期的长期应付款【附注八、（二十七）】	496,345,100.71	225,218,359.26
一年内到期的其他长期负债		
合计	1,802,597,350.71	1,428,470,609.26

（二十三） 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	26,000,000.00	199,500,000.00	3.85%
抵押借款	117,000,000.00	117,000,000.00	5.145%
保证借款	3,713,888,000.00	3,476,902,750.00	3.60%-6.50%
信用借款	144,180,000.00	144,180,000.00	4.90%
小计	4,001,068,000.00	3,937,582,750.00	
减：一年内到期部分【附注八、（二十四）】	720,252,250.00	617,252,250.00	
合计	3,280,815,750.00	3,320,330,500.00	

注：

1)2017 年 3 月 29 日，安徽六安新城建设投资有限公司与中国光大银行合肥分行签订借款合同，合同金额为 28,000.00 万元人民币，合同编号为 HFYGLZGDHT20170001，贷款期限自 2017 年 4 月 12 日至 2026 年 12 月 31 日；六安市金安区城乡建设投资有限公司与中国光大银行合肥分行签订保证合同，保证合同编号为 HFYGLZBZHT20170001。



2)2019 年 11 月 26 日，安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业发展银行六安市分行营业部签订借款合同，合同金额为 39,000.00 万元，合同编号为：34150101-2019 年（六营）字 0056 号，合同期限自 2019 年 12 月 2 日至 2033 年 12 月 1 日，并签订合同编号为：34150101-2019 年六营（保）字 0014 号的保证合同，保证人为六安华一投资发展有限公司。

3)2021 年 1 月 5 日，六安新城市政热力有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订借款合同，合同金额 12,000.00 万元人民币，合同编号为 58052021280001，合同期限自 2021 年 1 月 5 日至 2041 年 1 月 5 日，安徽六安新城建设投资有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订最高额保证合同，合同编号 ZB5805202000000036。

4)2020 年 1 月 10 日，安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行股份有限公司六安三十铺支行签订借款合同，合同金额为 50,000.00 万元，合同编号为：流借字第 202117622001 号，合同期限自 2020 年 1 月 10 日至 2028 年 12 月 10 日，并签订合同编号为：2020 三保字第 001 号最高额保证合同，保证人为六安市金安区城乡建设投资有限公司。

5)2020 年 4 月 27 日，安徽六安新城建设投资有限公司与交通银行股份有限公司六安分行营业部签订借款合同，合同金额为 22,000.00 万元，合同编号为：DK20008，合同期限自 2020 年 4 月 27 日至 2033 年 4 月 27 日，并签订合同编号为：DY20009 抵押合同，抵押物为安徽六安新城建设投资有限公司名下皖(2019)六安市金安不动产权第 0009038 号、皖(2019)六安市金安不动产权第 8023789 号土地，合同编号为：DY20010 抵押合同，抵押物为安徽六安新城建设投资有限公司名下皖(2017)六安市金安不动产权第 8003101 号、皖(2019)六安市金安不动产权第 8022266 号土地，合同编号为：DY20011 抵押合同，抵押物为六安华一投资发展有限公司名下皖(2017)六安市金安不动产权第 8005313 号、皖(2017)六安市金安不动产权第 8005312 号土地。

6)2020 年 11 月 9 日，安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业发展银行六安市分行营业部签订借款合同，合同金额为 70,000.00 万元，合同编号为：34150101-2022 年（六营）字 0058 号，合同期限自 2020 年 11 月 9 日至 2033 年 11 月 8 日，并签订合同编号为：34150101-2022 年六营（保）字 0021 号保证合同，保证人为六安市金达建设有限公司。

7) 2021 年 3 月 4 日，安徽六安新城建设投资有限公司与中国工商银行股份有限公司六安分行营业部签订借款合同，合同金额为 27,953.00 万元，合同编号为：0131400006-2021 年（人民）字 00062 号，合同期限自 2021 年 3 月 4 日至 2029 年 3 月 2 日。截至 2023 年 12 月 31 日，放款金额为 26,578.00 万元。



8)2021 年 3 月 18 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与六安农村商业银行股份有限公司(牵头行/代理行)、安徽金寨农业商业银行股份有限公司、安徽霍邱农村商业银行股份有限公司和安徽霍山农村商业银行股份有限公司签订项目银团贷款合同, 合同编号: 5107091220210136, 合同金额为 28,000.00 万元, 合同期限自 2021 年 4 月 5 日至 2028 年 3 月 18 日, 保证人为六安新城园林有限公司、六安市北城建设投资有限公司和六安市金安区城乡建设投资有限公司。

9) 2022 年 9 月 14 日国开基础设施基金有限公司、国家开发银行安徽省分行、安徽六安新城建设投资有限公司三方签订 3410202206100000839 号股东借款合同(用于子公司六安新城市政热力有限公司在建的金安经济开发区集中供热工程项目), 国家开发银行安徽省分行接受国开基础设施基金有限公司的委托, 向安徽六安新城建设投资有限公司发放委托贷款 1,360 万元。借款期限从 2022 年 9 月 14 日到 2037 年 9 月 14 日, 六安市金达建设有限公司作为保证人与国开基础设施基金有限公司签订该合同下的保证合同, 提供第三方全程全额连带责任保证担保。

10)2022 年 5 月 30 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行签订固定资产借款合同, 合同金额 2,000.00 万元, 合同编号: 34010420220000206, 合同期限自 2022 年 5 月 31 日至 2037 年 5 月 30 日, 并签订合同编号为: 34100120220024935 号保证合同, 保证人: 六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司。

11)2022 年 6 月 20 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行签订的固定资产借款合同, 合同金额 10,000.00 万元, 合同编号: 34010420220000245, 合同期限自 2022 年 6 月 20 日至 2037 年 6 月 19 日, 并签订合同编号为: 34100120220027700 号保证合同, 保证人: 六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司。

12)2022 年 6 月 23 日, 六安大学科技园发展有限公司与六安农村商业银行股份有限公司签订固定资产借款合同, 合同金额 19,000.00 万元, 合同编号 5111101220220220, 合同期限自 2022 年 6 月 23 日至 2027 年 6 月 23 日, 并签订合同编号: 望城岗行最高额保字 2022 第 0220 号保证合同, 保证人: 安徽六安新城建设投资有限公司。

13)2022 年 6 月 27 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行股份有限公司六安三十铺支行签订固定资产借款合同, 合同金额 11,500.00 万元, 合同编号: 固借字第 202217622002, 合同期限自 2022 年 6 月 27 日至 2030 年 6 月 27 日, 并签订合同编号为: 2022 年三保字第 17622045 号最高额保证合同, 保证人: 六安华一投资发展有限公司和 2022 年三保字第 17622044 号最高额保证合同, 保证人: 六安市金农建设发展投资有限公司。



14)2022 年 7 月 21 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与国家开发银行安徽省分行签订人民币资金借款合同, 合同金额 65,000.00 万元, 合同编号: 3411202201100000478, 合同期限自 2022 年 7 月 21 日至 2032 年 7 月 21 日, 并签订合同编号为: 3411202201100000478 号借款合同的保证合同, 保证人: 安徽金安投资控股集团有限公司。

15)2022 年 8 月 31 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行签订的固定资产借款合同, 合同金额 3,100.00 万元, 合同编号: 34010420220000420, 合同期限自 2022 年 8 月 31 日至 2037 年 8 月 30 日, 并签订合同编号为: 34100120220037635 的保证合同, 保证人: 六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司。

16)2023 年 12 月 18 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行六安三十铺支行签订固定资产借款合同, 合同金额 1 亿元, 合同编号: 固借字第 202317622005 号, 合同期限自 2023 年 12 月 18 日至 2038 年 12 月 18 日, 并签订合同编号: 2023 年三保字第 080 号的保证合同, 保证人: 六安华一投资发展有限公司。

17) 2023 年 12 月 29 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行股份有限公司六安三十铺支行签订借款合同, 合同金额 4,700.00 万元, 合同编号为固借字第 202417622001 号, 合同期限自 2024 年 1 月 1 日至 2039 年 1 月 1 日, 并签订了合同编号为: 2024 年三保字第 001 号的保证合同, 保证人为六安华一投资发展有限公司。

18) 2023 年 1 月 12 日, 六安新城市政热力有限公司与华夏银行股份有限公司合肥瑶海支行签订固定资产借款合同, 合同金额 10,000.00 万元, 合同编号: HF2010220230011, 合同期限自 2023 年 1 月 16 日至 2038 年 1 月 16 日, 并签订合同编号为: HF (20) (高保) 20230101, 保证人: 安徽六安新城建设投资有限公司。

19)2023 年 1 月 13 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与广发银行股份有限公司合肥分行签订人民币中长期贷款合同, 合同金额为 14,000.00 万元, 合同编号: (2023) 皖银中长贷字 000001 号, 合同期限自 2023 年 1 月 17 日至 2025 年 1 月 17 日, 并签订合同编号为: (2023) 皖银中长贷字第 000001 号-担保 01 号保证合同, 保证人: 六安华一投资发展有限公司。

20) 2023 年 1 月 13 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行六安三十铺支行签订固定资产借款合同, 合同金额 20,000.00 万元整, 合同编号: 固借字第 202317622001 号, 合同期限自 2023 年 1 月 13 日至 2038 年 1 月 13 日, 并签订合同编号: 2023 年三保字第 046 号的保证合同, 保证人: 安徽金安投资控股集团有限公司。



21)2023 年 1 月 17 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行签订固定资产借款合同, 合同金额 10,000.00 万元, 合同编号: 34010420220000578, 合同期限自 2023 年 1 月 17 日至 2038 年 1 月 17 日, 并签订合同编号为: 34100120220045482, 保证人: 六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司。截至 2023 年 12 月 31 日止, 已放款 8,047.00 万元。

22)2023 年 1 月 17 日, 六安新城市政热力有限公司与六安农村商业银行股份有限公司签订固定资产借款合同, 合同金额 10,000.00 万元, 合同编号: 5143151220230003, 合同期限自 2023 年 1 月 17 日至 2033 年 1 月 17 日, 并签订合同编号为: 营业部行最高额保字(2023)第 0003 号, 保证人: 安徽六安新城建设投资有限公司。

23)2023 年 3 月 27 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行六安三十铺支行签订固定资产借款合同, 合同金额 5,000.00 万元整, 合同编号: 固借字第 202317622002 号, 合同期限自 2023 年 3 月 27 日至 2038 年 3 月 27 日, 并签订合同编号: 2023 年三保字第 025 号的保证合同, 保证人: 安徽金安投资控股集团有限公司。

24)2023 年 4 月 4 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司六安分行签订人民币资金借款合同, 合同金额 5,000.00 万元, 合同编号 0016121220230013 号, 合同期限自 2023 年 4 月 4 日至 2028 年 4 月 4 日, 并签订了合同编号 340101856320231612018 号保证合同, 保证人: 六安市金安区城乡建设投资有限公司。

25)2023 年 4 月 12 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司六安分行签订人民币资金借款合同, 合同金额 1 亿元, 合同编号 0016121220230014 号, 合同期限自 2023 年 4 月 13 日至 2028 年 4 月 13 日, 并签订了合同编号 340101856320231612019 号保证合同, 保证人: 安徽省皖投融资担保有限责任公司。

26)2023 年 6 月 21 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行六安三十铺支行签订固定资产借款合同, 合同金额 7,000.00 万元整, 合同编号: 固借字第 202317622003 号, 合同期限自 2023 年 6 月 21 日至 2038 年 6 月 21 日, 并签订合同编号: 2023 年三保字第 046 号保证合同, 保证人: 安徽金安投资控股集团有限公司。

27) 2023 年 9 月 26 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行六安三十铺支行签订固定资产借款合同, 合同金额 8,000.00 万元整, 合同编号: 固借字第 202317622004 号, 合同期限自 2023 年 9 月 26 日至 2038 年 1 月 26 日, 并签订合同编号: 2023 年三保字第 062 号的保证合同, 保证人: 安徽金安投资控股集团有限公司。



28)2023 年 11 月 6 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司六安分行签订人民币资金借款合同, 合同金额 7,000.00 万元, 合同编号 0016121220230023 号, 合同期限自 2023 年 11 月 6 日至 2033 年 11 月 6 日, 并签订了合同编号 340101856320231612032 号保证合同, 保证人: 六安市金安区城乡建设投资有限公司。

29)2023 年 11 月 9 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与杭州银行股份有限公司合肥分行签订借款合同, 合同金额为 10,000.00 万元, 合同编号: 131C110202300057, 合同期限自 2023 年 11 月 10 日至 2025 年 11 月 9 日, 并签订了合同编号为: 131C11020230005701 的保证合同, 保证人为六安市金安区城乡建设投资有限公司。

30)2023 年 11 月 30 日, 六安大学科技园发展有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司六安分行签订借款合同, 合同金额为 2,700.00 万元, 合同编号为 0016121220230024 和 0016121220230025 号, 合同期限自 2023 年 11 月 30 日至 2026 年 11 月 27 日, 并签订合同编号 340101856320231612034 号存单质押合同, 质押物为六安大学科技园发展有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司六安分行签订的 3000.00 万元定期存单, 存单编号: 1000000000038559 号。

31)2024 年 1 月 31 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行股份有限公司六安三十铺支行签订借款合同, 合同金额 4,200.00 万元, 合同编号为固借字第 202417622002 号, 合同期限自 2024 年 1 月 31 日至 2038 年 11 月 30 日, 并签订了合同编号为: 2024 年三保字第 009 号的保证合同, 保证人为六安华一投资发展有限公司。

32) 2024 年 6 月 21 日, 安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行股份有限公司六安三十铺支行签订借款合同, 合同金额 1,940.00 万元, 合同编号为固借字第 202417622003 号, 合同期限自 2024 年 6 月 21 日至 2038 年 1 月 21 日, 并签订了合同编号为: 2024 年三保字第 045 号的保证合同, 保证人为安徽金安投资控股集团有限公司。

33) 2024 年 3 月 22 日, 六安新城园区投资运营有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司六安分行签订人民币资金借款合同, 合同金额 5,000.00 万元, 合同编号为 0019301220240004 号, 合同期限自 2024 年 3 月 26 日至 2030 年 3 月 26 日, 并签订了合同编号为: 340101856320241930011 号的最高额保证合同, 保证人六安市金安区城乡建设投资有限公司。

34) 2024 年 3 月 22 日, 六安新城园区投资运营有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司六安分行签订人民币资金借款合同, 合同金额 5,500.00 万元, 合同编号为 0019301220240005 号, 合同期限自 2024 年 3 月 26 日至 2030 年 3 月 26 日, 并签订了合同



编号为：340101856320241930010 号的最高额保证合同，保证人安徽六安新城建设投资有限公司。

（二十四） 应付债券

1、 应付债券

项目	年末余额	年初余额
债券本金	2,444,000,000.00	2,230,000,000.00
应计利息	31,454,505.21	
小计	2,475,454,505.21	2,230,000,000.00
减：一年内到期部分【附注八、（二十四）】	586,000,000.00	586,000,000.00
合计	1,889,454,505.21	1,644,000,000.00



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

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提 利息	溢折 价摊 销	本年偿还	年末余额
21 六安 01	400,000,000.00	2021-8-27	3年	400,000,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00	-
21 六安 债	930,000,000.00	2021-10-28	7年	930,000,000.00	930,000,000.00		6,125,464.11		186,000,000.00	750,125,464.11
22 六安 01	500,000,000.00	2022-1-28	3年	400,000,000.00	400,000,000.00		14,117,260.27			414,117,260.27
23 六安 01	400,000,000.00	2023-8-31	3年	500,000,000.00	500,000,000.00		7,002,465.75			507,002,465.75
24 六安 01	400,000,000.00	2024-8-1	5年	400,000,000.00		400,000,000.00	3,831,232.88			403,831,232.88
24 六安 02	400,000,000.00	2024-12-16	5年	400,000,000.00		400,000,000.00	378,082.20			400,378,082.20
合计	3,030,000,000.00		-	3,030,000,000.00	2,230,000,000.00	800,000,000.00	31,454,505.21	-	586,000,000.00	2,475,454,505.21



(二十五) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	578,689,764.96	245,001,300.00	538,180,069.73	285,510,995.23
专项应付款	36,559,088.71	226,013,490.28	215,715,513.45	46,857,065.54
合计	615,248,853.67	471,014,790.28	753,895,583.18	332,368,060.77

1、长期应付款项年末余额按债权人列示

项目	年末余额	年初余额
徽银金融租赁有限公司	165,260,168.51	149,474,211.43
安徽兴泰融资租赁有限责任公司	43,161,000.00	58,585,000.00
远东宏信融资租赁有限公司	6,599,018.72	31,783,882.38
江苏金融租赁有限公司	8,312,826.00	40,424,643.00
徽银金安城镇化一号基金	361,900,000.00	380,750,000.00
安徽中财租赁有限责任公司	57,500,102.00	33,333,334.00
安振（天津）融资租赁有限责任公司	40,600,000.00	61,600,000.00
兴合融资租赁（上海）有限公司	57,853,666.66	21,970,000.00
安徽源深融资租赁有限公司	40,669,314.05	
中建投租赁（上海）有限责任公司		25,987,053.41
小计	781,856,095.94	803,908,124.22
减：一年内到期的	496,345,100.71	225,218,359.26
合计	285,510,995.23	578,689,764.96

2、专项应付款年末余额明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
种子基金	300,000.00			300,000.00
招才引智专项	681,546.45			681,546.45
安徽青年创业园专项	3,597,769.06			3,597,769.06
众创空间奖补资金	498,000.00			498,000.00
省孵化器专项资金	950,000.00			950,000.00
省级现代服务业集聚区专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00
创新驱动发展专项资金	36,000.00		20,500.00	15,500.00



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工业发展若干政策资金 项目支持小微企业园高 质量发展	500,000.00			500,000.00
支持双创平台建设		206,000.00		206,000.00
六松创新中心产业数字 化平台建设		4,000,000.00	1,901,386.87	2,098,613.13
集中供热项目二期资金	20,000,000.00	14,780,490.28	2,780,490.28	32,000,000.00
技师学院专项资金	5,389,061.62	-	1,661,731.49	3,727,330.13
G312 快速化改造项目	2,606,711.58	-	2,324,404.81	282,306.77
合计	36,559,088.71	18,986,490.28	8,688,513.45	46,857,065.54

(二十六) 递延收益

项目	年初余额	本年 增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助					
其中：金安经济开发区集中 供热项目	56,559,139.78		2,580,645.12		53,978,494.66
大学科技园一期项目	8,427,792.07		257,342.64		8,170,449.43
合计	64,986,931.85		2,837,987.76		62,148,944.09

(二十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
安徽六新国有投资 控股集团有限公司	600,000,000.00	100.00%			600,000,000.00	100.00%
合计	600,000,000.00	100.00%			600,000,000.00	100.00%

(二十八) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	2,412,230,875.10			2,412,230,875.10
二、其他资本公积	9,648,086,234.64		282,852,800.00	9,365,233,434.64



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	12,060,317,109.74		282,852,800.00	11,777,464,309.74

注：根据安徽六安金安经济开发区管理委员会国有资产管理委员会 2024 年 12 月 27 日出具的《关于枣园农贸市场等国有资产收回的通知》（金开国资【2024】30 号），将本公司账面的枣园小区农贸市场、桃园工业社区安置小区中桃园邻里中心和涉及松林苑、金汇源、三元河、和平小区 55 间门面房等国有资产无偿收回，经深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司以 2024 年 12 月 31 日为评估基准日，并出具的《安徽六安新城建设投资有限公司以财务报告为目的所涉及的该公司及其关联公司投资性房地产公允价值资产评估报告》（鹏信资估报字【2025】第 F044 号），上述收回的国有资产价值为 282,852,800.00 元，造成报告期内资本公积减少 282,852,800.00 元

（二十九） 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	195,577,387.40	21,818,982.97		217,396,370.37	依法提取
任意盈余公积金					
合计	195,577,387.40	21,818,982.97		217,396,370.37	—

各报告期内盈余公积增加为母公司当期实现的净利润按 10%计提的法定盈余公积金。

（三十） 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	1,913,468,534.03	1,714,314,837.93
年初调整金额		
本年年初余额	1,913,468,534.03	1,714,314,837.93
本年增加额	246,114,880.81	219,272,950.34
其中：本年净利润转入	246,114,880.81	219,272,950.34
其他调整因素		
本年减少额	21,818,982.97	20,119,254.24
其中：本年提取盈余公积数【附注八、（三十一）】	21,818,982.97	20,119,254.24
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		



项目	本年金额	上年金额
其他减少		
本年年末余额	2,137,764,431.87	1,913,468,534.03

调整期初未分配利润明细:

- (1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2)由于会计政策变更,影响上期期初未分配利润 0.00 元。
- (3)由于重大会计差错更正,影响 2024 年度期初未分配利润 0.00 元。
- (4)由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

(三十一) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,184,304,982.89	1,091,650,179.34	1,140,798,054.09	1,065,357,036.91
其他业务	3,573,979.46	4,181,795.66	35,410,247.78	36,068,607.73
合计	1,187,878,962.35	1,095,831,975.00	1,176,208,301.87	1,101,425,644.64

(三十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	210,843.35	558,377.74
教育费附加	91,497.15	239,304.75
地方教育费附加	60,998.10	159,536.50
印花税	2,237,009.79	
房产税	2,781,906.03	712,780.11
土地使用税	4,180,996.29	17,028,326.56
水利建设基金	22,654.39	87,719.98
土地增值税	22,125.00	
合 计	9,608,030.10	18,786,045.64

(三十三) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	814,670.42	
其他		
合计	814,670.42	



2、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	743,532.60	2,864,587.14
办公费用	169,128.88	192,738.36
招待费用	136,174.63	126,188.10
差旅费用	5,399.16	14,708.66
折旧摊销费用	7,106,824.27	6,617,326.68
车辆费用	15,428.16	8,887.20
中介机构费用	798,653.46	537,363.41
待摊费用	268,107.74	1,160,118.37
其他费用	70,282.95	1,737,463.30
合计	9,313,531.85	13,259,381.22

3、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	19,178,627.67	22,936,668.37
减：利息收入	821,692.92	2,271,067.50
手续费	41,505.19	438,872.99
其他	3,992,547.17	1,780,660.38
合计	22,390,987.11	22,885,134.24

(三十四) 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	223,837,987.76	222,838,077.81
其他		
合计	223,837,987.76	222,838,077.81

注 1：根据安徽六安金安经济开发区管理委员会财政金融局金开财金【2024】2 号文件关于拨付安徽六安新城建设投资有限公司 2024 年财政补贴资金的通知，拨入被审计单位财政补贴款 2,100.00 万元；



注 2：根据安徽六安金安经济开发区管理委员会财政金融局金开财金【2024】4 号文件关于拨付安徽六安新城建设投资有限公司 2024 年财政补贴资金的通知，拨入被审计单位财政补贴款 3,000.00 万元；

注 3：根据安徽六安金安经济开发区管理委员会财政金融局金开财金【2024】3 号文件关于拨付六安大学科技园发展有限公司 2024 年财政补贴资金的通知，拨入被审计单位财政补贴款 2,000.00 万元。

注 4：根据安徽六安金安经济开发区管理委员会财政金融局金开财金【2024】7 号文件关于拨付安徽六安新城建设投资有限公司 2024 年财政补贴资金的通知，拨入被审计单位财政补贴款 1,000.00 万元。

注 5：根据安徽六安金安经济开发区管理委员会财政金融局金开财金【2024】10 号文件关于拨付安徽六安新城建设投资有限公司 2024 年财政补贴资金的通知，拨入被审计单位财政补贴款 10,000.00 万元。

注 6：根据安徽六安金安经济开发区管理委员会财政金融局金开财金【2024】11 号文件关于拨付六安大学科技园发展有限公司 2024 财政补贴资金的通知，拨入被审计单位财政补贴款 4,000.00 万元。

注 7：2020 年六安新城市政热力有限公司将建设金安经济开发区集中供热项目申请取得的安徽省抗疫特别国债资产 6000 万元转入递延收益，按剩余期限摊销确认政府收益，报告期内摊销确认 2,580,645.12 元；

注 8：2023 年六安大学科技园发展有限公司将因建设大学科技园一期工程申请取得的投资国家服务业发展引导资金 920.00 万元转入递延收益，按剩余年限每年摊销确认政府补助 257,342.64 元。

（三十五） 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,667,436.04	-8,614,699.77
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
其中：根据投资清算退回投资收益	-174,811.40	
合计	-14,842,247.44	-8,614,699.77



(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		
衍生金融资产		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	41,157,500.00	36,916,168.22
其他		
合计	41,157,500.00	36,916,168.22

(三十七) 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,417,726.98	-9,891,566.35
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
其他		
合计	1,417,726.98	-9,891,566.35

(三十八) 营业外收入

1、 营业外收入类别

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	11,690.97	531,629.13	
合计	11,690.97	531,629.13	

2、 报告期内无与企业日常活动无关的政府补助。



（三十九） 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
对外捐赠支出			
滞纳金、罚款支出		4,726,879.75	
其他			
合计		4,726,879.75	

（四十） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	18,638,370.64	10,854,713.52
递延所得税调整	12,077,454.93	6,756,150.47
其他		
合计	30,715,825.57	17,610,863.99

（四十一） 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
政府补助收入	211,000,000.00	220,000,000.00
利息收入	821,692.92	2,271,067.50
往来款等其他	3,168,855,814.07	2,690,447,588.18
合 计	3,380,677,506.99	2,912,718,655.68

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
业务招待费用	136,174.63	126,188.10
差旅费用	5,399.16	14,708.66
办公费用	169,128.88	192,738.36
咨询服务费用	798,653.46	537,363.41
其他费用	127,216.30	2,185,223.49
往来款等其他	2,439,850,665.51	3,042,238,980.49
合 计	2,441,087,237.94	3,045,295,202.51



3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
根据投资清算退回投资收益	174,811.40	
合 计	174,811.40	

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
其他融资费	3,992,547.17	1,780,660.38
合 计	3,992,547.17	1,780,660.38

（四十二） 现金流量表补充资料

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	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	270,786,600.57	239,293,961.43
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	-1,417,726.98	9,891,566.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,775,641.87	14,774,101.88
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,880,697.09	6,480,339.96
长期待摊费用摊销	268,107.74	1,160,118.37
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）	0.00	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-41,157,500.00	-36,916,168.22
财务费用（收益以“－”号填列）	23,171,174.84	22,936,668.37
投资损失（收益以“－”号填列）	14,842,247.44	8,614,699.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	354,431.74	-2,472,891.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	11,723,023.19	9,229,042.06



补充资料	本年发生额	上年发生额
存货的减少（增加以“－”号填列）	62,542,576.17	-137,325,063.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-541,157,747.95	-794,470,455.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,075,777,400.42	82,110,689.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	897,388,926.14	-576,693,391.61
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	431,966,813.24	56,656,488.40
减：现金的年初余额	56,656,488.40	351,621,070.47
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	375,310,324.84	-294,964,582.07

2、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	431,966,813.24	56,656,488.40
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	431,966,813.24	56,656,488.40
可随时用于支付的其他货币资金		
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、年末现金及现金等价物余额	431,966,813.24	56,656,488.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价		



项目	年末余额	年初余额
物		

（四十三） 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金（注 1）	41,069,501.39	风险资金池和承兑保证金
存货（注 2、注 3、注 4、注 5、注 8、注 9 和注 10）	659,171,102.66	抵押贷款、反担保（抵押
投资性房地产（注 3、注 4、注 6、注 7 和注 9）	504,766,600.00	反担保（抵押）

注 1：安徽六安新城建设投资有限公司分别在 2021 年 10 月、2021 年 12 月及 2022 年 1 月，与安徽六安金安经济开发区管理委员会、安徽省普惠融资担保有限公司、中国工商银行股份有限公司六安分行、六安农村商业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司六安分行及徽商银行股份有限公司六安分行签订了《“园区贷”业务合作协议》，截至 2024 年 12 月 31 日止，公司作为牵头人和管理人，已在中国工商银行股份有限公司安徽六安分行账务核算中心 1314010041000096969 账户资金池存入资金余额 1,019,288.66 元，六安农村商业银行股份有限公司望城岗支行 20000273210066600000044000001 账户资金池存入资金余额 2,000,000.00 元和徽商银行股份有限公司三十铺支行 521199640411000030 账户资金池存入资金 2,019,190.50 元，及在中国农业银行股份有限公司六安三十铺支行 12045201040006620 账户资金池存入资金余额 6,031,022.23 元。

2023 年 11 月 30 日与合肥科技农村商业银行六安分行签订了《存单质押合同》，合同编号为 340101856320231612033 和 340101856320231612034，约定为子公司六安大学科技园发展有限公司自 2023 年 11 月 30 日至 2026 年 11 月 27 日期间在合肥科技农村商业银行六安分行贷款提供了质押担保，质押物为 2023 年 11 月 27 日子公司六安大学科技园发展有限公司存入合肥科技农村商业银行六安分行 3,000.00 万元，期限 3 年的定期存单。

注 2：2020 年 4 月 27 日，安徽六安新城建设投资有限公司与交通银行股份有限公司六安分行营业部签订借款合同，合同金额为 22,000.00 万元，合同编号为：DK20008，合同期限自 2020 年 4 月 27 日至 2033 年 4 月 27 日止，并签订合同编号为：DY20009 抵押合同，抵押物



为安徽六安新城建设投资有限公司名下皖（2019）六安市金安不动产权第 0009038 号、皖（2019）六安市市不动产权第 8023789 号土地，合同编号为：DY20010 抵押合同，抵押物为安徽六安新城建设投资有限公司名下皖（2017）六安市市不动产权第 8003101 号、皖（2019）六安市市不动产权第 8022266 号土地，合同编号为：DY20011 抵押合同，抵押物为六安华一投资发展有限公司名下皖（2017）六安市市不动产权第 8005313 号、皖（2017）六安市市不动产权第 8005312 号土地。

注 3：2021 年 10 月 22 日，安徽六安新城建设投资有限公司、六安华一投资发展有限公司和六安大学科技园发展有限公司与安徽省信用融资担保集团有限公司签订了 7 份《抵押反担保合同》，合同编号分别为：抵保字五部第[2021]007-1 号、抵保字五部第[2021]007-2 号、抵保字五部第[2021]007-3 号、抵保字五部第[2021]007-4 号、抵保字五部第[2021]007-7 号、抵保字五部第[2021]007-8 号、抵保字五部第[2021]007-11 号，是双方履行编号为委保字五部[2021]007 号《委托保证合同》和保字五部[2021]007 号《担保函》基础上签订的，是对安徽省信用融资担保集团有限公司为公司发行的 7 年期总计不超过人民币 9.3 亿元的“21 六安债”作为保证人提供的反抵押担保，抵押物包括：（1）皖（2019）六安市市不动产权第 8022264 号、皖（2019）六安市市不动产权第 8022258 号和皖（2017）六安市金安不动产权第 0000672 号计 3 宗土地（3 宗土地账面作为存货/土地成本核算）；（2）皖（2017）六安市市不动产权第 8005314 号土地（账面作为投资性房地产核算）；（3）六安华一投资发展有限公司名下皖（2023）六安市市不动产权第 8059632 号土地；（4）六安大学科技园发展有限公司名下皖（2021）六安市市不动产权第 8050258 号、皖（2022）六安市市不动产权第 8053977 号房产。

注 4：2022 年 3 月 2 日，安徽六安新城建设投资有限公司与安徽省信用融资担保集团有限公司签订了 4 份《抵押反担保合同》，合同编号分别为：抵保字五部第[2021]0017-1 号、抵保字五部第[2021]0017-2 号、抵保字五部第[2021]0017-3 号和抵保字五部第[2021]0017-4 号，是双方履行编号为委保字五部[2021]0017 号《委托保证合同》和保字五部[2021]017 号《担保函》基础上签订的，是对安徽省信用融资担保集团有限公司为公司发行的 3 年期总计不超过人民币 4 亿元的“22 六安 01”作为保证人提供的反抵押担保，抵押物包括：（1）皖（2023）六安市市不动产权第 8059502 号 1 宗土地（账面作为存货/土地成本核算）；（2）紫荆庄园（账面作为投资性房地产核算）9 套面积共计 3490.73 平方米，不动产权证编号分别为皖（2020）六安市市不动产权第 8028057 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028050 号、皖（2020）



六安市市不动产权第 8028055 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028059 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028056 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028063 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028054 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028053 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028058 号。（其中，皖（2023）六安市市不动产权第 8059502 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028057 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028050 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028055 号、皖（2020）六安市市不动产权第 8028059 号和皖（2020）六安市市不动产权第 8028056 号，共计 1 宗土地和 5 幢房产于 2024 年 7 月 30 日直接转为下述注 9 中担保字五部【2024】005-1 号和担保字五部【2024】005-2 号的抵押物，抵押期限直接转为 2024 年 8 月 1 日至 2030 年 1 月 31 日）

注 5：2022 年 12 月 29 日，公司与中国农业银行股份有限公司六安金安支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为：34100620220016267，是双方约定签订的一系列业务合同所形成的债权提供最高额抵押担保，担保的债权最高余额折合人民币（大写金额）肆亿柒仟万元整，抵押物为安徽六安新城建设投资有限公司名下皖（2022）六安市市不动产权第 8058807 号土地。

注 6：2023 年 11 月 2 日，公司与安徽省兴泰融资担保集团有限公司签订了《反担保（抵押）合同》，合同编号：2023 年债（反）抵字第 017-1，是在双方履行编号为 2023 年债保字第 017 号《担保函》及增信协议的主合同基础上签订的，主合同的主债权包括不超过人民币伍亿元（含）的债券本金、利息、违约金、税金和相关费用等，抵押物为安徽六安新城建设投资有限公司名下悠然蓝溪康养中心办公房屋：皖（2023）六安市市不动产权第 8059588 号、皖（2023）六安市市不动产权第 8059590 号。

注 7：2024 年 3 月 8 日，公司与合肥科技农村商业银行六安分行签订了《抵押合同》，合同编号：340101856320241612006，是在双方履行编号为 0016121220230023 的《人民币资金借款合同》主合同基础上签订的，主合同的主债权包括本合同被担保的主债权包括不超过人民币柒仟万元整的债务本金、银行承兑汇票敞口、银行保函敞口和信用证敞口等。抵押物为安徽六安新城建设投资有限公司名下金利国际城 51#1-3 层房屋：皖（2023）六安市金安不动产权第 0019681-0019693 号。



注 8: 2024 年 11 月 14 日, 公司与安徽省小额再贷款股份有限公司签订了《抵押合同》, 合同编号: (2024-2) 抵字第 026-1 号, 约定为关联公司六安市新城农业产业投资有限公司与安徽省小额再贷款股份有限公司之间的借款合同 (合同编号: (2024-2) 借字第 026 号) 提供了抵押担保, 抵押物为安徽六安新城建设投资有限公司名下皖 (2023) 六安市市不动产权第 8059503 号土地。

注 9: 2024 年 7 月 30 日, 公司与安徽省信用融资担保集团有限公司签订了 2 份《反担保 (抵押) 合同》, 合同编号为抵保字五部【2024】005-1 号和抵保字五部【2024】005-2 号, 是对安徽省信用融资担保集团有限公司为公司发行的 5 年期总计不超过人民币 8 亿元的“24 六安 01”债券, 作为保证人提供的反抵押担保, 抵押物为安徽六安新城建设投资有限公司名下包括: (1) 1 宗面积为 57,000.00 平方米的皖 (2023) 六安市市不动产权第 8059502 号土地 (账面作为存货/土地成本核算); (2) 紫荆庄园 (账面作为投资性房地产核算) 5 套面积共计 1964.36 平方米, 不动产权证编号分别为皖 (2020) 六安市市不动产权第 8028050 号、皖 (2020) 六安市市不动产权第 8028055 号、皖 (2020) 六安市市不动产权第 8028056 号、皖 (2020) 六安市市不动产权第 8028057 号、皖 (2020) 六安市市不动产权第 8028059 号房产和土地。

注 10: 2024 年 11 月 18 日, 公司与安徽省信用融资担保集团有限公司签订了《抵押反担保合同》, 合同编号: 抵保字五部【2024】005-3 号, 是对安徽省信用融资担保集团有限公司为公司发行的 5 年期总计不超过人民币 8 亿元的“24 六安 02”作为保证人提供的反抵押担保, 抵押物为安徽六安新城建设投资有限公司名下皖 (2017) 六安市市不动产权第 8005315 号土地。

九、 承诺或有事项

(一) 本公司无需要披露的重要承诺事项

(二) 或有事项

对外提供担保情况:

1、2020 年 6 月 16 日公司与中国农业发展银行六安市分行营业部签订了《保证合同》, 编号: 34150101-2020 年六营(保)字 0018 号, 约定为六安市金达建设有限公司 34150101-2020 年(六营)字 0045 号《固定资产借款合同》提供保证担保, 借款期限为 2020 年 6 月 16 日



至 2030 年 6 月 14 日，借款金额 600,000,000.00 元。

2、2020 年 11 月 19 日公司与中国农业发展银行六安市分行营业部签订了《保证合同》，编号：34150101-2020 年六营（保）字 0023 号，约定为六安市北城建设投资有限公司 34150101-2020 年（六营）字 0063 号《固定资产借款合同》提供保证担保，借款期限为 2020 年 11 月 19 日至 2030 年 11 月 18 日，借款金额 550,000,000.00 元。

3、2020 年 12 月 2 日公司因向国药控股（中国）融资租赁有限公司出具 3 份《保证函》，约定为六安市金达建设有限公司编号 PL2020004348-01、PL2020004348-02 和 PL2020004348-03《融资租赁合同（售后回租）》及其所有附件提供不可撤销的连带责任保证，融资租赁金额 150,000,000.00 元。

4、2022 年 1 月 13 日安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业发展银行六安市分行签订了《保证合同》，编号：34150101-2022 年六营（保）字 0002 号，约定为安徽金安投资控股集团有限公司 34150101-2022（六营）字 0003 号《固定资产借款合同》提供保证担保，借款期限为 2022 年 1 月 13 日至 2036 年 1 月 11 日，借款金额 1,050,000,000.00 元。

5、2021 年 12 月 24 日安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业发展银行六安市分行签订了《保证合同》，编号：34150101-2021 年六营（保）字 0021 号，约定为六安市金安文旅投资建设有限公司 34150101-2021（六营）字 0087 号《固定资产借款合同》提供保证担保，借款期限为 2021 年 12 月 24 日至 2031 年 12 月 23 日，借款金额 770,000,000.00 元。

6、2023 年 3 月 23 日安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行六安解放路恒源支行签订了《最高额保证合同》，合同编号：2023 年恒保字第 036 号，约定为六安市金农建设发展投资有限公司最高债权额提供担保，借款期限为 2023 年 3 月 23 日至 2028 年 3 月 28 日，借款金额 450,000,000.00 元。

十、 资产负债表日后事项

1、2025 年 1 月 21 日本公司与广发银行股份有限公司合肥高新区支行签订了流动资金借款合同，合同金额：14,000.00 万元，合同编号：(2025)皖银中长贷字第 000005 号，借款利



率为 6.5%，合同期限自 2025 年 1 月 21 日至 2027 年 1 月 15 日，该借款由六安华一投资发展有限公司提供连带责任保证，并签订了保证合同。

十一、 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 (万元)	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 (%)
安徽六新国有投资 控股集团有限公司	六安市	商务服务 业	100,000.00	100.00	100.00

本公司的实际控制人为安徽六安金安经济开发区管理委员会。

(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、(八) 长期股权投资。

(四) 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
安徽六新国有投资控股集团有限公司	母公司
六安大学科技园发展有限公司	子公司
六安新城市政热力有限公司	子公司
六安新城园区投资运营有限公司	子公司
六安新城中油石油有限公司	子公司
六安华一投资发展有限公司	受同一方控制
六安金东建设发展有限公司	受同一方控制
六安市金安国有资产运营管理有限公司	受同一方控制
安徽印象金安文化旅游投资有限公司	受同一方控制
六安东部矿产资源投资有限公司	受同一方控制
六安新城美好乡村建设发展有限公司	受同一方控制
六安新城交通建设发展有限公司	受同一方控制



关联方名称	与本集团的关系
安徽德舜昌实业有限公司	受同一方控制
六安新城都市农业建设发展有限公司	受同一方控制
安徽金宁未来城市运营有限责任公司	受同一方控制
安徽长和物业管理有限公司	受同一方控制
安徽航安智能装备有限公司	受同一方控制
六安亚杰建设工程有限责任公司	受同一方控制
安徽六松现代产业园区运营管理有限公司	受同一方控制
六安市新城农业产业投资有限公司	受同一方控制
六安新城土石方工程有限公司	受同一方控制
六安新城新奥能源发展有限公司	联营企业
六安市金安融资担保有限公司	联营企业
六安新城水务有限公司	联营企业
金安创新发展产业投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
六安金安创业投资有限公司	联营企业

（五） 关联方交易

1、 关联方交易

（1） 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
六安市金安国有资产管理运营有限公司	托管费	3,024,068.04	1,728,442.22
六安亚杰建设工程有限责任公司	提供劳务	13,282,887.55	8,038,433.63
六安新城水务有限公司	销售商品		399,950.20

（2） 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽六安金安经济开发区管理委员会	土地开发整理	309,388,760.74	307,283,044.82
六安华一投资发展有限公司	工程代建	837,343,333.15	803,538,118.63

（3） 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是 否已经 履行完
-----	------	------	-----------	-----------	-------------------



					毕
安徽六安新城建设投资有限公司	六安华一投资发展有限公司	126,000,000.00	2018-1-3	2037-12-17	否
安徽六安新城建设投资有限公司	安徽六新国有投资控股集团有限公司	30,000,000.00	2022-1-27	2025-1-27	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	40,000,000.00	2022-7-14	2025-7-14	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	73,000,000.00	2022-7-29	2037-7-22	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	20,000,000.00	2022-8-31	2037-7-22	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	17,000,000.00	2022-9-26	2037-7-22	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	52,000,000.00	2022-9-29	2037-7-22	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	32,800,000.00	2022-10-30	2037-7-22	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	39,120,000.00	2022-11-7	2037-7-22	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	70,900,000.00	2022-11-4	2032-11-4	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	80,000,000.00	2023-3-30	2026-3-30	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安新城都市农业建设发展有限公司	144,000,000.00	2023-5-8	2029-12-20	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安东部矿产资源投资有限公司	350,000,000.00	2023-4-3	2029-4-2	否
安徽六安新城建设投资有限公司	安徽印象金安文化旅游有限公司	80,000,000.00	2024-2-8	2031-12-21	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安亚杰建设工程有限责任公司	15,000,000.00	2024-1-31	2025-1-31	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安亚杰建设工程有限责任公司	100,000,000.00	2024-2-5	2034-1-31	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安新城农业产业投资有限公司	50,000,000.00	2024-9-25	2026-9-25	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安新城交通建设发展有限公司	45,000,000.00	2024-10-14	2031-10-14	否



安徽六安新城建设投资有限公司	安徽六新国有投资控股集团有限公司	45,000,000.00	2024-12-27	2026-6-27	否
安徽六安新城建设投资有限公司	六安市金安国有资产管理运营有限公司	67,900,000.00	2024-12-27	2036-12-21	否
安徽六安新城建设投资有限公司	安徽六新国有投资控股集团有限公司	50,000,000.00	2024-12-30	2026-6-30	否

注 1：2017 年 12 月 18 日安徽六安新城建设有限公司与中国农业发展银行六安市分行营业部签订保证合同，合同编号为：34150101-2017 年六营（保）字 0014 号，保证额度为 126,000,000.00 元，合同期限自 2017 年 12 月 18 日至 2037 年 12 月 17 日。

注 2：2022 年 1 月 20 日安徽六安新城建设投资有限公司与安徽中安融资租赁股份有限公司签订了《保证合同》，编号：中安租字【202200304】，约定为六安新城园林有限公司中安租字【202200301】的《融资租赁合同》提供担保，借款期限为 2022 年 1 月 27 日至 2025 年 1 月 27 日，借款金额 30,000,000.00 元。

注 3：2022 年 7 月 29 日安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行签订了《保证合同》，编号：34100120220032849，约定为六安市金安国有资产管理运营有限公司固定资产借款合同 34010420220000338 提供担保，借款期限为 2022 年 7 月 29 日至 2037 年 7 月 22 日，借款金额 73,000,000.00 元。

注 4：2022 年 8 月 31 日安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行签订了《保证合同》，编号：34100120220037696，约定为六安市金安国有资产管理运营有限公司固定资产借款合同 34010420220000424 提供担保，借款期限为 2022 年 8 月 31 日至 2037 年 7 月 22 日，借款金额 20,000,000.00 元。

注 5：2022 年 9 月 26 日安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行签订了《保证合同》，编号：34100120220040898，约定为六安市金安国有资产管理运营有限公司固定资产借款合同 34010420220000468 提供担保，借款期限为 2022 年 9 月 26 日至 2037 年 7 月 22 日，借款金额 17,000,000.00 元。

注 6：2022 年 9 月 29 日安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行签订了《保证合同》，编号：34100120220041716，约定为六安市金安国有资产管理运营有限公司固定资产借款合同 34010420220000484 提供担保，借款期限为 2022 年 9 月 29 日至 2037 年 7 月 22 日，借款金额 52,000,000.00 元。

注 7：2022 年 10 月 31 日安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行签订了《保证合同》，编号：34100120220044089，约定为六安市金安国有资



产管理运营有限公司固定资产借款合同 34010420220000533 提供担保，借款期限为 2022 年 10 月 30 日至 2037 年 7 月 22 日，借款金额 32,800,000.00 元。

注 8: 2022 年 10 月 28 日安徽六安新城建设投资有限公司与中国农业银行股份有限公司六安分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司六安市分行签订了《银团贷款合同保证合同》，编号: LANHYTBZ2022001，约定为六安市金安国有资产管理运营有限公司安徽六安金安经济开发区亩均效能提升建设项目（一期）提供担保，借款期限为 2022 年 11 月 7 日至 2037 年 7 月 22 日，借款金额 39,120,000.00 元。

注 9: 2022 年 11 月 4 日安徽六安新城建设投资有限公司与徽商银行六安三十铺支行签订了《最高额保证合同》，编号: 2022 年三保字第 17622070 号，约定为六安市金安国有资产管理运营有限公司最高债权额提供担保，借款期限为 2022 年 11 月 4 日至 2032 年 11 月 4 日，借款金额 70,900,000.00 元。

注 10: 2023 年 3 月 30 日安徽六安新城建设投资有限公司与安徽中安融资租赁股份有限公司签订了《保证合同》，合同编号: 中安租字【202301703】，约定为六安市金安国有资产管理运营有限公司中安租字【202301701】的《融资租赁合同》提供担保，借款期限为 2023 年 3 月 30 日至 2026 年 3 月 30 日，借款金额 80,000,000.00 元。

注 11: 2023 年 5 月 8 日安徽六安新城建设投资有限公司与中信银行六安分行签订了《最高额保证合同》，合同编号: (2023) 信六银最保字第 2375180A0010-a 号，约定为六安新都市农业建设发展有限公司最高债权额提供担保，借款期限为 2023 年 5 月 8 日至 2029 年 12 月 20 日，借款金额 95,000,000.00 元。

注 12: 2023 年 3 月 21 日安徽六安新城建设投资有限公司与中国建设银行六安滨河支行签订了《保证合同》，合同编号: HTC340744200YBDB2023N001，约定为六安东部矿产资源投资有限公司提供担保，借款期限为 2023 年 4 月 3 日至 2029 年 4 月 2 日，借款金额 330,000,000.00 元。

注 13: 2024 年 2 月 6 日安徽六安新城建设投资有限公司与中信银行六安分行签订了《保证合同》，合同编号: (2024) 信六银保字第 2475180D0013-a 号，约定为安徽印象金安文化旅游有限公司主债权额提供担保，借款期限为 2024 年 2 月 8 日至 2031 年 12 月 21 日，借款金额 74,000,000.00 元。

注 14: 2023 年 12 月 26 日安徽六安新城建设投资有限公司与合肥科技农村商业银行六安分行签订了《最高额保证合同》，合同编号: 340101856320241612001，约定为六安亚杰建



设工程有限责任公司最高债权额提供担保，借款期限为 2024 年 1 月 31 日至 2025 年 1 月 31 日，借款金额 15,000,000.00 元。

注 15：2024 年 2 月 4 日安徽六安新城建设投资有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司马鞍山支行签订了《最高额保证合同》，合同编号：ZB100120240000002，约定为六安亚杰建设工程有限责任公司最高债权额提供担保，借款期限为 2024 年 2 月 5 日至 2034 年 1 月 31 日，借款金额 97,340,000.00 元。

注 16：2024 年 9 月 24 日安徽六安新城建设投资有限公司与安徽中安融资租赁股份有限公司签订了《保证合同》，合同编号：中安租字【202405404】，约定为六安新城农业产业投资有限公司中安租字【202405401】的《融资租赁合同》提供担保，借款期限为 2024 年 9 月 25 日至 2026 年 9 月 25 日，借款金额 50,000,000 元。

注 17：2024 年 10 月 14 日安徽六安新城建设投资有限公司与合肥科技农村商业银行六安分行签订了《保证合同》，合同编号：340101856320241930029，约定为六安新城交通建设发展有限公司固定资产借款合同 0019301220240013 提供担保，借款期限为 2024 年 10 月 14 日至 2031 年 10 月 14 日，借款金额 45,000,000.00 元。

注 18：2024 年 12 月 27 日安徽六安新城建设投资有限公司与广发银行股份有限公司合肥分行签订了《保证合同》，合同编号：（2024）皖银中长贷字第 000023 号-担保 01，约定为安徽六新国有投资控股集团有限公司编号为（2024）皖银中长贷字第 000023 号的《人民币中长期贷款合同》提供担保，借款期限为 2024 年 12 月 27 日至 2026 年 6 月 27 日，借款金额 45,000,000.00 元。

注 19：2024 年 12 月 27 日安徽六安新城建设投资有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司马鞍山支行签订了《最高额保证合同》，合同编号：ZB1001202400000046，约定为六安市金安国有资产管理运营有限公司最高债权额提供担保，借款期限为 2024 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 23 日，借款金额 67,900,000.00 元。

注 20：2024 年 12 月 30 日安徽六安新城建设投资有限公司与广发银行股份有限公司合肥分行、六安农村商业银行望城岗支行签订了《中国银行业协会银团贷款保证合同》，约定为安徽六新国有投资控股集团有限公司银团贷款合同提供担保，借款期限为 2024 年 12 月 30 日至 2026 年 6 月 30 日，借款金额 50,000,000.00 元。

注 21：2022 年 6 月 30 日安徽六安新城建设投资有限公司与安徽中财租赁有限责任公司签订了《公司保证合同》，编号：中财租赁 2022 年回字第 06002 号-保证 01 号，约定为六安



市金安国有资产管理运营有限公司编号：中财租赁 2022 年回字第 06002 号融资租赁合同提供担保，借款期限为 2022 年 7 月 14 日至 2025 年 7 月 14 日，借款金额 40,000,000.00 元。

(4) 关联方应收应付款项余额

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
安徽六安金安经济开发区管理委员会	91,278,623.02		37,247,662.28	
六安华一投资发展有限公司	282,161,836.56		243,725,242.41	
六安市金安国有资产管理运营有限公司	39,469,417.93		6,149,815.24	
安徽六松现代产业园区运营管理有限公司			18,000.00	
其他应收款：				
六安华一投资发展有限公司	1,004,954,136.83		902,506,336.45	
安徽六新国有投资控股集团有限公司			-	
安徽六安金安经济开发区管理委员会	648,023,607.55		525,910,607.55	
六安金东建设发展有限公司			51,094,263.22	
安徽印象金安文化旅游投资有限公司			1,499,000.00	
六安市金安国有资产管理运营有限公司	19,900,341.31		3,832.00	
六安新城交通建设发展有限公司			60,420,000.00	
安徽长和物业管理有限公司	10,710,000.00		1,280,000.00	
安徽德舜昌实业有限公司			72,786,525.90	
六安东部矿产资源投资有限公司	296,000,000.00		279,400,000.00	
六安新城都市农业建设发展有限公司	18,970,605.00		2,805,605.00	
六安新城美好乡村建设发展有限公司			38,360,000.00	
六安市新城农业产业投资有限公司	1,000.00			
合计	2,411,469,568.20		2,223,206,890.05	

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
六安市金安国有资产管理运营有限公司	10,855,087.60	7,859,419.56



项目名称	期末余额	期初余额
六安市新城水务有限公司	702.00	702.00
六安亚杰建设工程有限责任公司	4,031,161.24	5,982,527.09
安徽金宁未来城市运营有限公司	214,631.82	
江山智联（安徽）城市物业服务有限责任公司	51,909.85	
合计	15,153,492.51	
其他应付款：		
安徽德舜昌实业有限公司	1,993,052.82	
安徽六安金安经济开发区管理委员会	4,280,000.00	
安徽六新国有投资控股集团有限公司	94,803,114.07	9,215,588.85
安徽印象金安文化旅游投资有限公司	34,800,000.00	
六安金东建设发展有限公司	56,628,404.23	
六安市金安国有资产管理运营有限公司	1,500,000.00	
六安市新城农业产业投资有限公司	54,529,917.14	
六安新城交通建设发展有限公司	45,359,400.00	
六安新城美好乡村建设发展有限公司	115,583,546.30	
合计	409,477,434.56	9,215,588.85

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	384,766,231.89	289,575,233.23
1 至 2 年	4,314,838.94	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	389,081,070.83	289,575,233.23



账 龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	780,717.82	223,397.68
合 计	388,300,353.01	289,351,835.55

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	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/计 提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	389,081,070.83	100.00%	780,717.82	0.20%	388,300,353.01
其中：组合 1：低风险组合	377,781,553.33	97.10%			377,781,553.33
组合 2：信用风险组合	11,299,517.50	2.90%	780,717.82	6.91%	10,518,799.68
合计	389,081,070.83	100.00%	780,717.82		388,300,353.01

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/计 提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	289,575,233.23	100.00%	223,397.68	0.08%	289,351,835.55
其中：组合 1：低风险组合	285,107,279.69	98.46%			285,107,279.69
组合 2：信用风险组合	4,467,953.54	1.54%	223,397.68	5.00%	4,244,555.86
合计	289,575,233.23	——	223,397.68	——	289,351,835.55

2、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款 合计的比例	坏账准备
-------	------	----------------	------



债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
六安华一投资发展有限公司	282,161,836.56	72.52%	
安徽六安金安经济开发区管理委员会	91,278,623.02	23.46%	
六安市金安国有资产管理运营有限公司(代收房租款)	11,299,517.50	2.90%	780717.82
六安市金安区三十铺镇人民政府	4,341,093.75	1.12%	
合计	389,081,070.83	100.00%	780,717.82

3、应收账款期末余额中应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方的款项详见附注十一、（五）关联方往来款项。

（二） 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,851,438,790.27	1,614,850,026.21
合计	1,851,438,790.27	1,614,850,026.21

1、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,130,882,443.14	985,789,169.78
1 至 2 年	226,934,332.00	117,565,055.81
2 至 3 年	4,180,087.02	28,439,182.38
3 至 4 年	28,436,963.38	482,855,781.73
4 至 5 年	465,459,402.73	1,764,052.00
5 年以上	8,697,900.00	8,143,848.00
小 计	1,864,591,128.27	1,624,557,089.70
减：坏账准备	13,152,338.00	9,707,063.49
合 计	1,851,438,790.27	1,614,850,026.21

②按款项性质分类情况



款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,833,091,128.27	1,605,807,089.70
保证金	31,500,000.00	18,750,000.00
合 计	1,864,591,128.27	1,624,557,089.70

③其他应收款项坏账准备计提情况

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	9,707,063.49			9,707,063.49
年初余额在本年：	——	——	——	
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本年计提	3,445,274.51			3,445,274.51
本年转回				-
本年转销				-
本年核销				-
其他变动				-
年末余额	13,152,338.00	-	-	13,152,338.00

(2) 按欠款方归集的年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
六安华一投资发展有限公司	往来款	1,004,954,136.83	1 年以内	53.90%	
安徽六安金安经济开发区管理委员会	往来款	508,241,785.53	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	27.26%	
六安东部矿产资源投资有限公司	往来款	296,000,000.00	1 年以内、1-2 年	15.87%	



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
徽银金融租赁有限公司	保证金	12,750,000.00	4-5 年	0.68%	9,180,000.00
安徽长和物业管理有限公司	往来款	8,750,000.00	1 年以内	0.47%	
合计	—	1,830,695,922.36		98.18%	9,180,000.00

- (3) 报告期内无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。
- (4) 报告期内无其他应收款项转移。
- (5) 报告期内无涉及政府补助的其他应收款项
- (6) 截至 2024 年 12 月 31 日余额中持公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方款项详见附注十一、（五）关联方应收应付款项。

（三） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	按权益法变动	年末余额
对子公司投资	775,257,164.42	26,662,200.00			801,919,364.42
对联营企业投资	6,497,351,786.99	54,700,000.00	14,600,000.00	-14,667,436.04	6,522,784,350.95
合计	7,272,608,951.41	81,362,200.00	14,600,000.00	-14,667,436.04	7,324,703,715.37



2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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	
合计	463,450,850.60	7,272,608,951.41	81,362,200.00	14,600,000.00	-14,667,436.04	-	-	-	-	-	7,324,703,715.37
一、子公司	390,676,800.00	775,257,164.42	26,662,200.00	-	-	-	-	-	-	-	801,919,364.42
六安大学科技园发展有限公司	411,242,564.42	411,242,564.42									411,242,564.42
六安新城园区投资运营有限公司	361,056,600.00	361,056,600.00									361,056,600.00
六安新城市政热力有限公司	5,620,200.00	2,958,000.00	2,662,200.00								5,620,200.00
六安新城中油石油有限公司	24,000,000.00		24,000,000.00								24,000,000.00
二、合营企业											
三、联营企业	72,774,050.60	6,497,351,786.99	54,700,000.00	14,600,000.00	-14,667,436.04	-	-	-	-	-	6,522,784,350.95
六安市新城水务有限公司	6,000,000.00	13,831,582.63			-2,332,185.21						11,499,397.42
安徽印象金安文化旅游投资有限公司	40,000,000.00	1,074,667,913.20	40,000,000.00		-3,699,162.64						1,110,968,750.56
六安东部矿产资源		5,384,125,569.29			-8,825,363.36						5,375,300,205.93



被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额
			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
投资有限公司										
金安创新发展产业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,700,396.60	21,300,396.60		14,600,000.00						6,700,396.60
六安新城新奥能源发展有限公司	4,900,000.00	563,881.50	4,410,000.00		85,820.39					5,059,701.89
六安金安创业投资有限公司	2,283,654.00	2,862,443.77			-175,141.68					2,687,302.09
六安市金安融资担保有限公司	10,290,000.00		10,290,000.00		278,596.46					10,568,596.46



（四） 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	1,154,476,413.21	1,059,934,934.06	1,119,412,414.50	1,033,508,484.13
2、其他业务	3,218,161.53	4,053,291.99	35,394,318.58	36,068,607.73
合计	1,157,694,574.74	1,063,988,226.05	1,154,806,733.08	1,069,577,091.86

（五） 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,667,436.04	-8,614,699.77
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益		
处置债权投资投资取得的收益		
其他债权投资持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益		
退回已清算的投资收益	-174,811.40	
合计	-14,842,247.44	-8,614,699.77



十三、 补充资料

非经常性损益明细表

非经常性项目	本期金额	说明
计入当期损益的政府补助	223,837,987.76	
非流动资产处置损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	41,157,500.00	
理财产品收益		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	11,690.97	
税前非经常性损益合计	265,007,178.73	
减：所得税影响额	66,251,794.68	
税后非经常性损益	198,755,384.05	
少数股东权益影响额(税后)		
非经常性损益净额	198,755,384.05	

十四、 财务报表的批准

本财务报表已于 2025 年 4 月 10 日经本公司董事会批准。

法定代表人：邵东 主管会计工作负责人：邵东 会计机构负责人：李

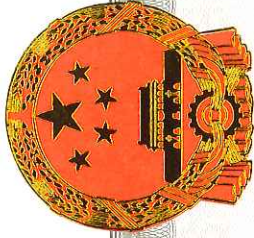


安徽六安新城建设投资有限公司





扫码验证



编号: S1052022022687G(1-1)

统一社会信用代码

91440115MAC1EHGG5X

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 安礼华粤(广东)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 龚勇

出资额 壹仟壹佰肆拾万元(人民币)

成立日期 2022年10月10日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号703房-1

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

登记机关



2025年03月28日

证书序号:0005196

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇〇四年一月二十二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 安礼华粤(广东)会计师事务所(特

殊普通合伙)

首席合伙人: 龚勇

主任会计师:

经营场所:

广州市南沙区南沙街兴沙路6号703

房-1

特殊普通合伙

组织形式:

44010008

执业证书编号:

粤财注协〔2000〕64号

批准执业文号:

2000年1月12日

批准执业日期:



姓名 Full name 李少峰
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1979-08-19
 工作单位 Working unit 河南华审联合会计师事务所
 (普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 410105197908192731



证书编号: 410000850011
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 05 月 24 日
 Date of Issuance /y /m /d



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

河南代管

事务所
 CPAs

转所专用章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 2 月 26 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

安和信粤(广东)河南

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 2 月 26 日
 /y /m /d



卡秀云
姓 Full name 女
性 Sex
出生 Date of birth 1973-04-26
日期
工作 Working unit 上会会计师事务所(特殊普通合
伙)河南分所
单位
身份 Working unit 412924730426422
证号
Identity card No. 412924730426422



卡秀云 410000480006

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

上会会计师事务所河南分所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2024年 11月 1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

安礼华粤(广东)河南分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2024年 11月 1日

证书编号: 410000480006
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 08 月 27 日
Date of Issuance