

绿地金融投资控股集团有限公司

审计报告

大信审字[2025]第 31-00767 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2025]第 31-00767 号

绿地金融投资控股集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了绿地金融投资控股集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(六)就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并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。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二五年四月二十五日

合并资产负债表

编制单位：绿地金融投资控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	1,292,840,922.84	844,675,303.90
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	5,209,565,678.27	5,160,811,908.36
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	八（三）	6,381,051.07	3,632,286.02
应收票据			
应收账款	八（四）	477,058,773.48	129,242,067.34
应收款项融资			
预付款项	八（五）	22,068,736.52	7,607,140.78
△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（六）	12,830,316,687.30	11,784,990,364.21
其中：应收股利	八（六）	23,844,535.85	273,325.00
△买入返售金融资产			
存货	八（七）	30,335,606.00	
其中：原材料	八（七）	30,335,606.00	
库存商品（产成品）			
合同资产	八（八）	757,867,676.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（九）	1,528,266,261.86	5,815,051,444.74
其他流动资产	八（十）	347,808,399.69	361,993,579.41
流动资产合计		22,502,509,793.59	24,108,004,094.76
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八（十一）	2,319,896,666.82	870,142,868.02
债权投资	八（十二）	186,731,474.41	317,915,276.53
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	八（十三）	5,393,806,076.43	704,334,702.67
☆持有至到期投资			
长期应收款	八（十四）	331,396,303.56	89,097,646.55
长期股权投资	八（十五）	4,027,551,732.58	6,268,488,287.55
其他权益工具投资	八（十六）	1,240.11	187,586,700.00
其他非流动金融资产	八（十七）	4,495,610,118.81	4,267,977,117.74
投资性房地产			
固定资产	八（十八）	114,451,690.44	12,069,826.82
其中：固定资产原价	八（十八）	161,979,780.41	19,901,676.38
累计折旧	八（十八）	47,528,089.97	7,831,849.56
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十九）	47,920,599.04	13,819,098.24
无形资产	八（二十）	128,623,502.96	123,415,165.62
开发支出			
商誉	八（二十一）	8,208,036.20	5,147,979.67
长期待摊费用			
递延所得税资产	八（二十二）	238,701,043.28	213,169,255.06
其他非流动资产	八（二十三）	360,472,669.69	
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		17,653,371,154.33	13,073,163,924.47
资产合计		40,155,880,947.92	37,181,168,019.23

企业负责人：

耿靖

主管会计工作负责人：

征宇施

会计机构负责人：

李建伟

合并资产负债表（续）

编制单位：绿地金融投资控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十四）	456,625,958.95	132,278,666.67
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	八（二十五）	157,866.94	221,198.38
应付票据			
应付账款	八（二十六）	615,743,474.51	16,167,944.45
预收款项	八（二十七）	15,922,755.46	3,225,703.25
合同负债	八（二十八）	15,966,177.12	12,198,920.74
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	八（二十九）	4,032,843,390.87	1,811,066,393.13
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八（三十）	51,006,710.30	24,075,059.56
其中：应付工资	八（三十）	39,125,409.79	17,065,211.82
应付福利费	八（三十）	4,692,830.71	
# 其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（三十一）	747,299,486.41	451,114,270.86
其中：应交税金		747,019,208.89	747,019,208.89
其他应付款	八（三十二）	11,509,606,181.40	11,240,140,132.15
其中：应付股利	八（三十二）	308,834,303.96	308,834,303.96
△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（三十三）	651,328,380.66	304,598,411.90
其他流动负债	八（三十四）	529,937,500.00	505,678,888.89
流动负债合计		18,626,437,882.62	14,500,765,589.98
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（三十五）	222,180,316.24	467,458,200.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（三十六）	36,880,861.52	1,588,083.48
长期应付款	八（三十七）	105,552,053.87	13,026,033.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	八（二十二）	775,381,367.36	764,620,069.59
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		1,139,994,598.99	1,246,692,386.07
负 债 合 计		19,766,432,481.61	15,747,457,976.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（三十八）	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	八（三十八）	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
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	八（三十八）	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（三十九）	61,063,761.04	61,063,761.04
减：库存股			
其他综合收益	八（四十）	496,806,498.01	366,740,782.50
其中：外币报表折算差额		219,802,389.19	190,227,327.49
专项储备			
盈余公积	八（四十一）	1,288,754,417.29	1,288,754,417.29
其中：法定公积金	八（四十一）	1,288,754,417.29	1,288,754,417.29
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（四十二）	8,890,679,134.14	10,501,305,557.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,737,303,810.48	21,217,864,518.42
※少数股东权益		652,144,655.83	215,845,524.76
所有者权益（或股东权益）合计		20,389,448,466.31	21,433,710,043.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,155,880,947.92	37,181,168,019.23

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

耿靖

征宇施

李建伟

母公司资产负债表

编制单位：绿地金融投资控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		23,813,191.81	586,936.24
交易性金融资产		1,175,528,464.98	949,127,574.55
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二（一）	10,132,384,668.31	8,831,323,184.07
其中：应收股利		1,663,504,296.88	944,504,296.88
存货			
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		2,787,176.14	2,050,545.02
流动资产合计		11,334,513,501.24	9,783,088,239.88
非流动资产：			
债权投资		211,831,714.86	211,831,714.86
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（二）	20,365,506,386.54	22,133,538,427.54
其他权益工具投资			187,586,700.00
其他非流动金融资产		1,419,017,763.50	1,437,570,210.50
投资性房地产			
固定资产		414,483.67	543,650.93
其中：固定资产原价		2,360,300.55	2,661,531.18
累计折旧		1,945,816.88	2,117,880.25
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,692,282.30	631,396.94
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		130,385,972.12	130,435,280.27
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		22,132,848,602.99	24,102,137,381.04
资产合计		33,467,362,104.23	33,885,225,620.92

企业负责人：

耿靖

主管会计工作负责人：

征宇施

会计机构负责人：

李建伟

母公司资产负债表（续）

编制单位：绿地金融投资控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		102,278,666.67	132,278,666.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,400,356.83	4,400,356.83
其中：应付工资		237,538.43	237,538.43
应付福利费			
# 其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		376,115,894.69	400,551,876.39
其中：应交税金		376,115,894.69	400,551,876.39
其他应付款		16,794,999,487.42	17,176,847,286.15
其中：应付股利		300,000,000.00	300,000,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,839,754.35	512,952.83
其他流动负债			
流动负债合计		17,280,634,159.96	17,714,591,138.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,822,069.55	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		285,326,058.36	276,384,493.88
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		288,148,127.91	276,384,493.88
负 债 合 计		17,568,782,287.87	17,990,975,632.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
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		9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		99,832,101.42	99,832,101.42
减：库存股			
其他综合收益			-112,434,975.00
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		1,288,754,417.29	1,288,754,417.29
其中：法定公积金		1,288,754,417.29	1,288,754,417.29
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润		5,509,993,297.65	5,618,098,444.46
所有者权益（或股东权益）合计		15,898,579,816.36	15,894,249,988.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,467,362,104.23	33,885,225,620.92

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

耿靖

征宇施

李建伟

合并利润表

单位：人民币元

2024年度

编制单位：绿地金融投资控股集团股份有限公司

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		334,915,824.30	113,707,246.61	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,554,303,335.08	-338,309,513.72
其中：营业收入	八（四十三）	77,957,850.91	59,113,415.80	（一）按所有权归属分类：			
△利息收入	八（四十四）	244,725,634.25	53,969,635.25	归属于母公司所有者的净利润		-1,498,067,248.45	-299,535,880.53
△手续费及佣金收入	八（四十五）	12,232,339.14	624,246.00	△少数股东损益		-56,236,086.63	-38,773,633.19
二、营业总成本		616,883,720.85	423,432,460.24	（二）按经营持续性分类：			
其中：营业成本	八（四十三）	7,510,976.87	321,509.43	持续经营净利润		-1,554,303,335.08	-338,309,513.72
△利息支出		49,046,536.87	14,172,887.47	终止经营净利润			
△手续费及佣金支出		6,385,886.38	644,225.63	六、其他综合收益的税后净额			
税金及附加		814,143.33	718,277.84	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
销售费用		361,188,485.79	327,536,851.81	（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
管理费用	八（四十六）	2,336,000.00		1.重新计量设定受益计划变动额			
研发费用	八（四十七）	189,201,591.61	79,978,708.06	2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
财务费用	八（四十八）	154,164,320.14	92,272,779.80	3.其他权益工具投资公允价值变动		-124,200.00	
其中：利息费用	八（四十八）	441,529.06	946,624.29	4.企业自身信用风险公允价值变动	八（五十八）		
利息收入		34,109,248.63	12,255,188.59	5.其他			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				（二）将重分类进损益的其他综合收益			
其他				1.权益法下可转损益的其他综合收益		19,406,578.34	58,942,320.67
加：其他收益	八（四十九）	32,907,833.47	19,021,455.25	2.其他债权投资公允价值变动			
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	-1,285,699,867.49	-351,628,893.99	3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	八（五十八）	124,291.44	-12,678,229.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八（五十）	-170,872,570.48	-105,956,694.82	4.其他债权投资信用减值准备			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	八（五十）	-11,054,863.87	5,879,211.33	5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		48,435,476.57	308,291.45	6.外币财务报表折算差额	八（五十八）	19,282,286.90	71,620,549.87
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				7.其他			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十一）	-66,896,599.25	525,949,515.18	※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-12,386,006.50	3,894,270.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十二）	-171,966,940.45	-116,431,861.90	七、综合收益总额		-1,547,406,963.24	-275,472,922.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十三）	-1,901,761.30		归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,478,784,870.11	-240,593,539.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十四）	323,825.45	145,453.03	※归属于少数股东的综合收益总额		-68,622,093.13	-34,879,382.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,726,595,929.55	-232,362,254.60	八、每股收益			
加：营业外收入	八（五十五）	169,742,971.64	23,785.34	（一）基本每股收益			
其中：政府补助	八（五十五）	235,000.00		（二）稀释每股收益			
减：营业外支出	八（五十六）	302,799,59.58	6,201,884.24				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,557,155,757.49	-238,540,153.50				
减：所得税费用	八（五十七）	-2,852,422.41	99,789,360.22				

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

耿靖 征宇

李建伟

母公司利润表

编制单位：绿地金融投资控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（三）		11,566,037.74
减：营业成本			
税金及附加		400,878.38	
销售费用			
管理费用		10,274,050.59	29,820,449.30
研发费用			
财务费用		10,597,843.31	16,361,526.99
其中：利息费用		10,632,138.62	16,738,832.31
利息收入		211,678.04	418,419.61
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		2,467,864.00	10,987,435.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（四）	4,751,699.62	2,078,046,637.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-173,007,577.75	30,346,358.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		27,212,725.26	183,349,138.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）		197,232.56	1,507,457.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		132,825.45	145,453.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,489,574.61	2,239,420,183.91
加：营业外收入		3,200.21	
其中：政府补助			
减：营业外支出		47,874.00	6,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,444,900.82	2,233,420,183.91
减：所得税费用		8,990,872.63	70,538,619.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,454,028.19	2,162,881,564.66
（一）持续经营净利润		4,454,028.19	2,162,881,564.66
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-124,200.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-124,200.00	
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		-124,200.00	
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			
3.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			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		4,329,828.19	2,162,881,564.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：

耿靖

主管会计工作负责人：

征宇施

会计机构负责人：

李建伟

合并现金流量表

编制单位：绿地金融投资控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,852,648.71	468,111,333.31
△客户存款和同业存放款项净增加额		2,248,925,243.39	1,679,873,501.53
△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		255,485,696.76	54,593,830.81
△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		289,134.45	605,894.68
收到其他与经营活动有关的现金		2,924,691,467.60	9,430,080,149.07
经营活动现金流入小计		5,478,244,190.91	11,633,264,709.40
购买商品、接受劳务支付的现金		57,882,000.00	482,640,800.00
△客户贷款及垫款净增加额		1,441,385,734.37	754,912,599.65
△存放中央银行和同业款项净增加额		326,908,477.45	1,679,703,509.52
△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		62,818,018.96	14,817,113.09
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		144,848,145.17	126,263,244.39
支付的各项税费		51,614,163.51	70,319,479.70
支付其他与经营活动有关的现金		4,147,914,040.05	8,166,520,798.15
经营活动现金流出小计		6,233,370,579.51	11,295,177,544.50
经营活动产生的现金流量净额	八（五十九）	-755,126,388.60	338,087,164.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,468,384,294.50	3,176,073,729.54
取得投资收益收到的现金		151,216,556.10	315,430,831.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,684,146.00	145,453.03
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		6,227,000.00	282,024,244.68
投资活动现金流入小计		1,627,511,996.60	3,773,674,258.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,922,424.86	3,753,534.04
投资支付的现金		140,067,476.24	3,375,292,138.39
△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			107,305,608.51
投资活动现金流出小计		150,989,901.10	3,486,351,280.94
投资活动产生的现金流量净额		1,476,522,095.50	287,322,977.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		31,228,915.20	53,772,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,793,152.00	53,772,000.00
取得借款收到的现金		406,254,000.00	653,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,902,000.00	118,000,000.00
筹资活动现金流入小计		440,384,915.20	825,412,000.00
偿还债务支付的现金		558,061,785.89	939,175,011.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,366,639.17	85,235,510.91
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		58,940,186.12	111,179,981.31
筹资活动现金流出小计		705,368,611.18	1,135,590,504.11
筹资活动产生的现金流量净额		-264,983,695.98	-310,178,504.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,630,419.40	14,189,905.79
五、现金及现金等价物净增加额	八（五十九）	425,781,591.52	329,421,544.11
加：期初现金及现金等价物余额	八（五十九）	837,206,373.09	507,784,828.98
六、期末现金及现金等价物余额	八（五十九）	1,262,987,964.61	837,206,373.09

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

耿靖

征宇施

李建伟

母公司现金流量表

编制单位：绿地金融投资控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			12,260,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,443,428,551.25	6,000,512,790.93
经营活动现金流入小计		1,443,428,551.25	6,012,772,790.93
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		410,728.00	5,899,877.41
支付的各项税费		24,836,927.74	5,251,322.41
支付其他与经营活动有关的现金		2,495,322,375.94	7,386,146,696.28
经营活动现金流出小计		2,520,570,031.68	7,397,297,896.10
经营活动产生的现金流量净额	十二（五）	-1,077,141,480.43	-1,384,525,105.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,147,136,480.10	1,709,876,315.16
取得投资收益收到的现金		87,551,981.15	2,067,501,087.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		148,146.00	145,453.03
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		1,234,836,607.25	3,777,522,855.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,180.43	18,400.00
投资支付的现金		94,386,339.23	2,133,745,356.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		94,391,519.66	2,133,763,756.18
投资活动产生的现金流量净额		1,140,445,087.59	1,643,759,099.04
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	300,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,453,848.42	17,103,130.51
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		2,709,948.84	6,007,140.55
筹资活动现金流出小计		43,163,797.26	323,910,271.06
筹资活动产生的现金流量净额		-43,163,797.26	-323,910,271.06
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	十二（五）	20,139,809.90	-64,676,277.19
加：期初现金及现金等价物余额	十二（五）	586,936.24	65,263,213.43
六、期末现金及现金等价物余额	十二（五）	20,726,746.14	586,936.24

企业负责人：

耿靖

主管会计工作负责人：

征宇

会计机构负责人：

李建伟

合并所有者权益变动表

编制单位：绿地金融投资控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项	行次	本 年 金 额										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	△一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1	9,400,000,000.00	优先股	61,063,761.04		366,740,782.50		1,288,754,417.29		10,501,305,557.59	21,217,864,518.42	215,845,524.76	21,433,710,043.18
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	9,400,000,000.00		61,063,761.04		366,740,782.50		1,288,754,417.29		10,501,305,557.59	21,217,864,518.42	215,845,524.76	21,433,710,043.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					130,085,715.51				-1,610,626,123.45	-1,480,560,707.94	436,296,131.07	-1,044,264,576.87
（一）综合收益总额	7					19,282,378.34				-1,498,067,248.45	-1,478,784,870.11	-68,622,093.13	-1,547,406,963.24
（二）所有者投入和减少资本	8					-1,775,837.83					-1,775,837.83	504,921,224.20	503,145,386.37
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					-1,775,837.83					-1,775,837.83		-1,775,837.83
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.盈余公积转增资本（或股本）	20												
3.盈余公积弥补亏损	21												
4.其他	22												
△2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24												
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31					112,559,175.00				-112,559,175.00			
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	9,400,000,000.00		61,063,761.04		496,806,498.01		1,288,754,417.29		8,890,679,134.14	19,737,303,810.49	652,144,655.83	20,389,448,466.31

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李宏伟

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2024年度

项 目	行次	上 年 金 额										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	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1	9,000,000,000.00				307,738,461.83		1,072,466,260.82		11,026,701,959.64	21,468,030,443.33	197,242,727.51	21,665,273,170.86
加：会计政策变更	2									-9,572,385.05	-9,572,385.05		-9,572,385.05
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年末余额	5	9,000,000,000.00				307,738,461.83		1,072,466,260.82		11,017,129,574.59	21,458,458,058.28	197,242,727.51	21,655,700,785.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					58,942,320.67		216,288,156.47		-515,824,017.00	-240,593,538.86	18,602,797.23	-221,890,742.63
（一）综合收益总额	7					58,942,320.67				-299,535,880.53	-240,593,538.86	-34,879,382.61	-275,474,922.47
（二）所有者投入和减少资本	8											53,482,179.81	53,482,179.81
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											51,519,500.00	51,519,500.00
4.其他	12												
（三）专项储备提取和使用	13											1,982,679.81	1,982,679.81
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16							216,288,156.47		-216,288,156.47			
1.提取盈余公积	17							216,288,156.47		-216,288,156.47			
其中：法定公积金	18							216,288,156.47		-216,288,156.47			
任意公积金	19												
2.盈余公积	20												
3.企业发展基金	21												
4.利润分配	22												
△2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24												
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	9,000,000,000.00				366,740,782.50		1,288,754,417.29		10,501,305,557.59	21,217,864,518.42	215,845,524.76	21,433,710,043.18

企业负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

耿靖

征宇

李延伟



母公司所有者权益变动表

编制单位：绿地金融控股集团有限公司
2024年度
单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额						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	
			优先股					
			永续债					
			其他					
一、上年年末余额	1	9,000,000,000.00		99,832,101.42		-112,434,975.00		15,884,219,988.17
加：会计政策变更	2							
前期差错更正	3							
其他	4							
二、本年初余额	5	9,000,000,000.00		99,832,101.42		-112,434,975.00		15,884,219,988.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					112,434,975.00		-33,148,496.81
（一）综合收益总额	7					-124,200.00		4,329,828.19
（二）所有者投入和减少资本	8							
1.所有者投入的普通股	9							
2.其他权益工具持有者投入资本	10							
3.股份支付计入所有者权益的金额	11							
4.其他	12							
（三）专项储备提取和使用	13							
1.提取专项储备	14							
2.使用专项储备	15							
（四）利润分配	16							
1.提取盈余公积	17							
其中：法定公积金	18							
任意公积金	19							
# 储备基金	20							
# 企业发展基金	21							
# 利润归还投资	22							
2.对所有者（或股东）的分配	23							
3.其他	24							
（五）所有者权益内部结转	25					112,559,175.00		-37,478,325.00
1.资本公积转增资本（或股本）	26							
2.盈余公积转增资本（或股本）	27							
3.盈余公积弥补亏损	28							
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29							
5.其他综合收益结转留存收益	30					112,559,175.00		-37,478,325.00
6.其他	31							
四、本年年末余额	32	9,000,000,000.00		99,832,101.42			1,288,754,417.29	15,884,101,491.36

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



王强

母公司所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

2021年度

编制单位：绿地金融投资控股集团有限公司

项 目	行次	上 年 金 额						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	
			优先股					
			永续债					
			其他					
一、上年年末余额	1	9,000,000,000.00		99,832,101.42		-112,434,975.00		13,731,368,423.51
加：会计政策变更	2							
前期差错更正	3							
其他	4							
二、本年年初余额	5	9,000,000,000.00		99,832,101.42		-112,434,975.00		13,731,368,423.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							
（一）综合收益总额	7							2,162,881,564.66
（二）所有者投入和减少资本	8							2,162,881,564.66
1.所有者投入的普通股	9							
2.其他权益工具持有者投入资本	10							
3.股份支付计入所有者权益的金额	11							
4.其他	12							
（三）专项储备提取和使用	13							
1.提取专项储备	14							
2.使用专项储备	15							
（四）利润分配	16							
1.提取盈余公积	17							
其中：法定公积金	18							
任意公积金	19							
2.盈余公积	20							
3.企业发展基金	21							
4.利润归还投资	22							
5.对所有者（或股东）的分配	23							
6.其他	24							
（五）所有者权益内部结转	25							
1.资本公积转增资本（或股本）	26							
2.盈余公积转增资本（或股本）	27							
3.盈余公积弥补亏损	28							
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29							
5.其他综合收益结转留存收益	30							
6.其他	31							
四、本年年末余额	32	9,000,000,000.00		99,832,101.42		-112,434,975.00		15,894,249,988.17

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

耿靖 耿靖

征宇

李延伟

绿地金融投资控股集团有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

绿地金融投资控股集团有限公司（原名“绿地金融投资控股有限公司”）（以下简称“本公司”）系于 2011 年 4 月 18 日由绿地控股集团有限公司（原名“上海绿地（集团）有限公司”）独家出资设立，注册资本为人民币 3 亿元，业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所于 2011 年 4 月 13 日验证，并出具国浩沪验字（2011）第 16 号《验资报告》。

2011 年 9 月 6 日，本公司增加注册资本人民币 7 亿元，变更后，本公司注册资本为人民币 10 亿元，业经上海上晟会计师事务所于 2011 年 9 月 6 日验证，并出具沪晟会验（2011）第 143 号《验资报告》。2014 年 6 月 11 日，经股东决定绿地控股集团有限公司对本公司增资 20 亿元，增资后本公司注册资本为人民币 30 亿元。2015 年 6 月 23 日，经股东决定绿地控股集团有限公司对本公司增资 60 亿元，增资后本公司注册资本为人民币 90 亿元。

2020 年 12 月 23 日，原股东绿地控股集团有限公司将其持有的本公司 100%股权向绿地金创科技集团有限公司出资，并办理了工商变更登记。2020 年 12 月 31 日，绿地金创科技集团有限公司将其持有的 100%股权向绿地数字科技有限公司出资，并办理了工商变更登记。本公司于 2022 年 12 月 5 日换领了由上海市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913100005727101719 的《营业执照》，法定代表人为耿靖，住所为上海市崇明县潘园公路 1800 号 2 号楼 888 室，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）。

本公司经营范围包括金融资产投资，资产管理，投资管理，商务咨询与服务。（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）。

本公司的母公司为绿地数字科技有限公司，集团最终母公司为绿地控股集团股份有限公司。

本公司不设股东会，由股东行使职权，本公司不设董事会，设执行董事一名，按其权限对相关的重大事项作出决策。本公司不设监事会，设监事一名，按法律法规及公司章程的规定，履行职责。本公司设经营管理机构，总经理是公司经营活动的主要管理人员。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初

始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。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转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

（五）合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5、处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，

采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易

性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对

价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认坏账准备。

2、预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

4、应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项、合同资产以及租赁应收款。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项及合同资产，以及《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款（不论是否包含重大融资成分），本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款及合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合1：银行承兑汇票	依据承兑人信用风险确定（承兑人信用风险较小的银行）
组合2：商业承兑汇票	依据承兑人信用风险确定（承兑人信用风险较大的银行）

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合1：集团合并范围内客户	依据客户信用风险确定
组合2：账龄分析组合	依据客户应收账款账龄作为组合

合同资产按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合1：集团合并范围内客户	依据客户信用风险确定
组合2：政府类组合	依据客户信用风险确定
组合3：非政府类组合	依据客户信用风险确定
组合4：质保金组合	依据特定业务性质风险确定

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如对账龄较长、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和合同资产。

对于包含重大融资成分的应收款项和合同资产，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5、其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：例如债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	依据特定业务性质风险确定
组合 2：集团内关联方款项	依据客户信用风险确定
组合 3：其他款项	扣除组合 1 及组合 2 外的其他款项

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

6、贷款损失准备

本公司将信贷资产分为正常、关注、次级、可疑以及损失五类组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：。

正常：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

关注：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。

次级：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。

可疑：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

本公司按照资产风险分类的结果，考虑借款人的还款能力、贷款本息的偿还情况、抵押、质押物的合理价值、担保人的情况等因素逐笔估计信贷资产可能发生的损失，根据相关政策对上述信贷资产计提各项贷款损失准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、合同履约成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。地产开发用土地按取得时实际成本入账。在项目开发时，按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

开发成本按实际成本入账，符合资本化条件的借款费用，亦计入开发成本。待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。

开发产品按实际成本入账，发出开发产品按销售面积平均法核算。

出租开发产品和周转房按实际成本入账，按本公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。对于改变房屋用途用作出售的，按相关开发产品摊余价值结转相应营业成本。

公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2、合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金

取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独

计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	3-45	5.00	2.11-31.67
运输设备			
其中：非营业汽车	10.00	5.00	9.50
助动车	5.00	5.00	19.00
营业汽车	5.00	5.00	19.00
运输船舶	15-31	5.00	3.06-6.33
办公设备及其他	5.00	5.00	19.00

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基

基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1、提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要包含工程服务等履约义务，由于本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

2、销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

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

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照预计负债进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收

入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

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

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

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

（二十一）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2、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，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十二）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），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。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十四）租赁

1、租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2、出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始

直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十五）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

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、其他债权投资、其他权益投资，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债。

2、估值技术

本公司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。本公司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，本公司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。

本公司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

本公司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，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注中其他部分相关内容。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

本年度，本公司无主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正说明。

六、税项

税 种	计税依据	税率
增值税	金融服务业应税收入按税率计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	5%

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（万元）	取得方式
1	上海绿地股权投资管理有限公司	2	1	上海	上海	股权投资管理等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
2	上海康溢投资合伙企业（有限合伙）	2	1	上海	上海	投资管理等	1,001,433.00	99.50	99.50	999,800.00	1
3	绿地金融海外投资集团有限公司	2	3	英属维尔京群岛	上海	海外投资管理等	31.96	100.00	100.00	32.04	1
4	绿地国际资本有限公司	2	3	英属维尔京群岛	上海	海外投资管理等	12.79	100.00	100.00	12.80	1
5	绿地永续财富投资管理有限公司	2	1	上海	上海	投资管理等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
6	上海康臻投资合伙企业（有限合伙）	2	1	上海	上海	投资管理等	100.00	100.00	100.00	100.00	1
7	杭州珑樽投资管理有限公司	2	1	浙江	浙江	投资管理等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
8	上海绿开投资合伙企业（有限合伙）	2	1	上海	上海	投资管理等	232,784.08	100.00	100.00	232,784.08	1
9	上海绿联资本管理有限公司	2	1	上海	上海	股权投资管理、投资管理、投资咨询	350.50	100.00	100.00	350.50	1
10	上海康荟股权投资合伙企业（有限合伙）	2	1	上海	上海	股权投资、实业投资	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
11	上海绿艾投资合伙企业（有限合伙）	2	1	上海	上海	投资管理等	8,478.50	100.00	100.00	8,478.50	1
12	大连绿地文化产权交易中心有限公司	2	1	上海	上海	筹建期	5,000.00	90.00	90.00	4,500.00	1
13	绿炬企业管理合伙企业（有限合伙）	2	1	上海	上海	企业管理咨询、商务信息咨询	27,994.80	100.00	100.00	27,994.80	1
14	绿琨企业管理合伙企业（有限合伙）	2	1	上海	上海	企业管理咨询、商务信息咨询	13,010.40	100.00	100.00	13,010.40	1
15	碧玺企业管理合伙企业（有限合伙）	2	1	上海	上海	企业管理咨询、商务信息咨询	13,648.90	100.00	100.00	13,648.90	1
16	碧炬企业管理合伙企业（有限合伙）	2	1	上海	上海	企业管理咨询、商务信息咨询	16,788.60	100.00	100.00	16,788.60	1

绿地金融投资控股集团有限公司
财务报表附注
2024年1月1日—2024年12月31日

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 (万元)	取得方式
17	碧琨企业管理合伙企业(有限合伙)	2	1	上海	上海	企业管理咨询、商务信息咨询	53,007.30	100.00	100.00	53,007.30	1
18	绿地融资租赁有限公司	4	1	上海	上海	融资租赁业务	66,948.97	100.00	100.00	66,948.97	1
19	黑龙江绿科交易中心有限公司	3	1	黑龙江	黑龙江	股权与金融资产交易服务	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
20	上海绿投磐微商务服务有限公司	3	1	上海	上海	商务咨询等。	51,544.93	100.00	100.00	61,458.98	3
21	OASIS BUONO LIMITED	3	3	英属维尔京群岛	美国	股权投资管理等		100.00	100.00		1
22	绿地(亚洲)证券有限公司	3	3	香港	香港	证券交易、证券经纪、证券投资等	708.29	100.00	100.00	1,264.69	3
23	上海加财投资管理有限公司	3	1	上海	上海	投资管理等		100.00	100.00		1
24	上海绿地创业投资合伙企业(有限合伙)	4	1	上海	上海	投资管理等		100.00	100.00		1
25	上海彤翼资产管理有限公司	3	1	上海	上海	投资管理等		100.00	100.00		1
26	上海绿地创极投资管理有限公司	2	1	上海	上海	投资管理, 资产管理	500.00	100.00	100.00	500.00	1
27	苏州绿创创联投资管理中心(有限合伙)	3	1	苏州	苏州	投资管理等	300.00	51.00	51.00	153.00	1
28	上海苗蓄投资管理合伙企业(有限合伙)	2	1	上海	上海	投资管理等	150,091.00	99.93	99.93	150,091.00	1
29	上海绿臻资产管理有限公司	2	1	上海	上海	资产管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
30	上海绿堃资产管理有限公司	2	1	上海	上海	资产管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
31	上海绿珩投资管理有限公司	2	1	上海	上海	投资管理等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
32	浙江绿璫企业管理有限公司	2	1	浙江	浙江	投资管理等	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
33	GMT Holding	3	3	开曼群岛	上海	基金投资	3,849.84	33.67	33.67		1
34	华臻国际商业保理有限公司	5	2	广东	广东	保付代理(非银行融资类);与商业保理等。	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
35	GREENLAND (SINGAPORE) TRUST MANAGEMENT PTE. LTD.	3	3	新加坡	新加坡	基金投资管理	474.01	100.00	100.00	474.01	1
36	北京绿锦投资有限公司	2	1	北京	北京	资产管理;投资管理;投资咨询;基金管理。		100.00	100.00		1
37	杭州绿槐企业管理合伙企业(有限合伙)	2	1	浙江	浙江	商务信息咨询,企业管理咨询。	5,100.00	100.00	100.00	5,100.00	1
38	上海碧昶企业管理合伙企业(有限合伙)	2	1	上海	上海	企业管理咨询,商务信息咨询。		100.00	100.00		1
39	GREENLAND ASSET MANAGEMENT LIMITED	2	3	香港	香港	资产管理等		100.00	100.00		1
40	绿安创兴有限公司	3	3	英属维尔京群岛	澳门	投资管理	740.83	100.00	100.00	702.87	1
41	GEM Holding	3	3	开曼群岛	上海	投资管理		100.00	100.00		1
42	绿地金融财务有限公司	3	3	香港	香港	信贷投资管理	88.15	100.00	100.00	89.58	1
43	苏州绿缜创业投资合伙企业(有限合伙)	2	1	江苏	江苏	创业投资	19,600.00	100.00	100.00	19,600.00	1
44	宁波绿珅投资管理有限公司	2	1	浙江	浙江	投资管理	4,901.75	100.00	100.00	4,901.75	1
45	宿州绿聘企业管理合伙企业(有限合伙)	2	1	安徽	安徽	企业管理咨询	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1

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 (万元)	取得方式
46	宿州绿晟股权投资合伙企业（有限合伙）	2	1	安徽	安徽	股权投资	44,060.50	99.02	99.02	43,192.50	1
47	宿州绿登商务信息咨询有限公司	3	1	安徽	安徽	商务服务	100.00	60.00	60.00	60.00	1
48	苏州吴江绿联更盛创业投资合伙企业（有限合伙）	2	1	江苏	江苏	投资管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
49	GREENLAND LINKLOGIS GROUP HOLDINGS	2	3	新加坡	新加坡	投资管理	103,078.57	80.00	80.00	82,609.41	1
50	上海绿地欣业资产管理有限公司	2	1	上海	上海	投资与资产管理	510.00	100.00	100.00	510.99	3
51	嘉兴康瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	2	1	浙江	浙江	股权投资	0.16	100.00	100.00	0.16	1
52	中国绿地博大绿泽集团有限公司	3	3	开曼群岛	上海	绿化工程	12,271.49	51.02	51.02	6,464.79	4

注：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位。

取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。

（二）本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
中国绿地博大绿泽集团有限公司	773,524,147.40	-104,505,203.22

（三）本期发生的非同一控制下企业合并情况

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日前持有被购买方权益比例	形成合并时持有的被购买方权益比例（不含合并后的股权增减）	购买日被购买方			交易对价	形成商誉	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
					账面净资产总额	可辨认净资产公允价值总额						
						金额	确定方法					
中国绿地博大绿泽集团有限公司	2024-1-3	上市公司完成定向增发登记及公告	29.66%	51.02%	875,335,316.36	581,892,233.93	购买日总流通股数*收盘价	278,902,790.58	-167,693,287.83	22,179,277.65	-105,635,444.46	-4,425,617.82

八、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	50,037.97	39,228.46
银行存款	1,266,505,246.29	790,072,370.64
其他货币资金	26,285,638.58	54,563,704.80
合 计	1,292,840,922.84	844,675,303.90
其中：存放在境外的款项总额	1,088,747,959.81	825,863,713.20

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
履约保证金	4,993,000.00	
诉讼冻结资金	11,343,445.67	
存放中央银行强制性准备金	13,516,512.56	7,468,930.81
合 计	29,852,958.23	7,468,930.81

（二）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,209,565,678.27	5,160,811,908.36
其中：债务工具投资	416,504,917.05	402,262,340.31
权益工具投资	4,793,060,761.22	4,758,549,568.05
合 计	5,209,565,678.27	5,160,811,908.36

（三）衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
远期合同		3,632,286.02
互换合同	6,381,051.07	
合 计	6,381,051.07	3,632,286.02

（四）应收账款

1、按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	23,790,812.93	83,895.16	874,582.70	
1 至 2 年	80,194,058.26	1,477,756.19	4,427,639.31	4,481.97
2 至 3 年	44,637,326.68	3,120,696.11	14,059,214.79	173,460.74
3 年以上	512,511,134.79	179,392,211.72	116,527,904.29	6,469,331.04
合 计	661,133,332.66	184,074,559.18	135,889,341.09	6,647,273.75

2、按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				
	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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	661,133,332.66	100.00	184,074,559.18	27.84	477,058,773.48

种 类	期末数				
	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：集团合并范围内客户	95,925,584.12	14.51	3,943,056.11	4.11	91,982,528.01
账龄分析组合	565,207,748.54	85.49	180,131,503.07	31.87	385,076,245.47
合 计	661,133,332.66	100.00	184,074,559.18	—	477,058,773.48

(续)

种 类	期初数				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,889,341.09	100.00	6,647,273.75	4.89	129,242,067.34
其中：集团合并范围内客户	14,928,000.00	10.99			14,928,000.00
账龄分析组合	120,961,341.09	89.01	6,647,273.75	5.50	114,314,067.34
合 计	135,889,341.09	100.00	6,647,273.75	—	129,242,067.34

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	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）	20,653,946.66	3.65	77,989.17	874,582.70	0.73	
1至2年	21,242,266.32	3.76	359,535.17	89,639.31	0.07	4,481.97
2至3年	23,269,650.52	4.12	1,448,109.35	3,469,214.79	2.87	173,460.74
3年以上	500,041,885.04	88.47	178,245,869.38	116,527,904.29	96.33	6,469,331.04
合 计	565,207,748.54	100.00	180,131,503.07	120,961,341.09	100.00	6,647,273.75

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
集团合并范围内客户	95,925,584.12	4.11	3,943,056.11	14,928,000.00		
合 计	95,925,584.12	—	3,943,056.11	14,928,000.00	—	

3、按欠款方归集的期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
RUNDONG FORTUNE INVESTMENT LIMITED	105,997,827.56	16.03	5,302,955.58
郴州高科技投资控股有限公司	79,017,669.41	11.95	22,371,889.82
绵竹绿泽文化旅游发展有限公司	77,761,047.15	11.76	14,596,085.87
泉州市园崎建设管理有限公司	74,101,393.26	11.21	18,368,662.80
西安绿地潏河湿地公园开发有限公司	68,497,766.82	10.36	408,387.65
合 计	405,375,704.20	61.31	61,047,981.72

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	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）	22,212,997.47	100.00	144,260.95	7,607,140.78	100.00	
合 计	22,212,997.47	100.00	144,260.95	7,607,140.78	100.00	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
河南新长城建设有限公司	12,559,982.81	56.54	95,870.35
上海恺泰房地产开发有限公司	3,901,992.97	17.57	33,962.95
山西玉麒麟园林绿化工程有限公司	389,085.00	1.75	2,969.89
上海有峰投资管理有限公司	307,286.38	1.38	2,671.49
海宁俄乐岗苗木繁育技术有限公司	199,212.00	0.90	1,635.73
合 计	17,357,559.16	78.14	137,110.41

（六）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	23,844,535.85	273,325.00
其他应收款项	12,806,472,151.45	11,784,717,039.21
合 计	12,830,316,687.30	11,784,990,364.21

1、应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	23,844,535.85	273,325.00	——	——
其中：中金祺智（上海） 股权投资中心（有限合伙）	23,516,545.85		已宣告尚未发放	否
雅生活智慧城市服务 股份有限公司	327,990.00	273,325.00	已宣告尚未发放	否
合 计	23,844,535.85	273,325.00	——	——

2、其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,801,442,846.84	55,616,910.34	3,507,790,286.67	10,246.54
1 至 2 年	3,060,112,104.11	168,100.27	4,309,920,850.05	48,842.86
2 至 3 年	4,004,199,796.88	253,814.21	2,484,821,828.92	2,680,533.02
3 年以上	4,364,810,647.97	368,054,419.53	1,850,858,889.11	365,935,193.12
合 计	13,230,565,395.80	424,093,244.35	12,153,391,854.75	368,674,815.54

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				
	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	490,491,039.65	3.71	420,491,039.65	85.73	70,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款项	12,740,074,356.15	96.29	3,602,204.70	0.03	12,736,472,151.45
合 计	13,230,565,395.80	100.00	424,093,244.35	3.21	12,806,472,151.45

（续）

种 类	期初数				
	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	435,000,000.00	3.58	365,000,000.00	83.91	70,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款项	11,718,391,854.75	96.42	3,674,815.54	0.03	11,714,717,039.21
合 计	12,153,391,854.75	100.00	368,674,815.54	3.03	11,784,717,039.21

期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
上海鹏塔网络科技有限公司	1,289,848.52	1,289,848.52	100.00	预计无法收回
上海纯景实业发展有限公司	80,000,000.00	10,000,000.00	12.50	涉及诉讼，预计无法收回
上海上盛房地产开发有限公司	355,000,000.00	355,000,000.00	100.00	涉及诉讼，预计收回困难
固始绿地博大绿泽南湖文化有限公司	34,201,191.13	34,201,191.13	100.00	预计无法收回
上海念朴企业管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	490,491,039.65	420,491,039.65	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	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）	125,937,909.63	68.68	1,415,719.21	47,353,512.05	86.77	10,246.54
1 至 2 年	136,575.94	0.07	17,527.72	260,304.31	0.48	48,842.86
2 至 3 年	27,000.00	0.01	13,509.90	5,357,136.41	9.82	2,680,533.02
3 年以上	57,297,352.99	31.24	2,155,447.87	1,605,276.14	2.93	935,193.12
合 计	183,398,838.56	100.00	3,602,204.70	54,576,228.91	100.00	3,674,815.54

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
保证金、押金	96,327,382.66			117,067,607.12		
集团内关联方款项	12,460,348,134.93			11,546,748,018.72		
合 计	12,556,675,517.59			11,663,815,625.84		

（3）其他应收款坏账准备计提情况

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）	
期初余额	10,246.54	3,664,569.00	365,000,000.00	368,674,815.54
本期计提	345,502.14	-1,470,083.51	1,289,848.52	165,267.15
其他变动	592,104.10	459,866.43	54,201,191.13	55,253,161.66
期末余额	947,852.78	2,654,351.92	420,491,039.65	424,093,244.35

(4) 按欠款方归集的期末余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
绿地金创科技集团有限公司	集团内关联方往来款	1,456,134,333.99	1 年以内	65.38	
		3,022,662,097.52	1 至 2 年		
		3,865,088,649.49	2 至 3 年		
		306,040,595.63	3 年以上		
小 计	—	8,649,925,676.63	—	65.38	
杭州绿穗信息科技有限责任公司	集团内关联方往来款	4,000.00	1 年以内	11.38	
		150,000.00	1 至 2 年		
		1,600,000.00	2 至 3 年		
		1,503,896,000.00	3 年以上		
小 计	—	1,505,650,000.00	—	11.38	
绿地全球投资有限公司	集团内关联方往来款	18,029,098.80	1 年以内	10.43	
		1,362,273,872.64	3 年以上		
小 计	—	1,380,302,971.44	—	10.43	
绿地控股集团有限公司	集团内关联方往来款	563,183,746.84	3 年以上	4.26	
小 计	—	563,183,746.84	—	4.26	
上海上盛房地产开发有限公司	意向金	355,000,000.00	3 年以上	2.68	355,000,000.00
小 计	—	355,000,000.00	—	2.68	355,000,000.00
合 计	—	12,454,062,394.91	—	94.13	355,000,000.00

(七) 存货

项 目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,003,114.21	3,667,508.21	30,335,606.00
合 计	34,003,114.21	3,667,508.21	30,335,606.00

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
合 计			

(八) 合同资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园林建筑工程	757,867,676.56		757,867,676.56			
合 计	757,867,676.56		757,867,676.56			

(九) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	136,457,877.45	128,580,917.57
一年内到期的债权投资	107,892,176.98	407,334,515.12
一年内到期的其他债权投资	1,283,916,207.43	5,279,136,012.05
合 计	1,528,266,261.86	5,815,051,444.74

(十) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
发放的一年内到期的贷款和垫款	283,534.93	277,466.44
预缴税金（不含增值税）	2,147,417.16	1,905,355.47
预交增值税	3,390.68	3,390.68
待抵扣进项税额	27,427,840.61	26,178,962.86
待认证进项税额	1,088,151.29	595,742.47
增值税留抵税额	256,065.02	230,301.49
应收保理款	316,602,000.00	332,802,360.00
合 计	347,808,399.69	361,993,579.41

(十一) △ 发放贷款和垫款

1、贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	2,357,088,181.52	891,590,819.63
合 计	2,357,088,181.52	891,590,819.63
应计利息	21,740,829.81	8,760,147.08
贷款和垫款总额	2,378,829,011.33	900,350,966.71
减：贷款损失准备	58,932,344.51	30,208,098.69
贷款和垫款账面价值	2,319,896,666.82	870,142,868.02

2、贷款和垫款按行业分布情况

项 目	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
农牧业、渔业	75,769,669.18	3.19		
制造业	250,007,008.21	10.51	79,054,078.03	8.78
建筑业	150,886,258.90	6.34	52,414,208.61	5.82
零售业	904,774,781.27	38.03	373,662,628.16	41.50
其他行业	975,650,463.96	41.01	386,459,904.83	42.92
合 计	2,357,088,181.52	99.09	891,590,819.63	99.03
应计利息	21,740,829.81	0.91	8,760,147.08	0.97
贷款和垫款总额	2,378,829,011.33	100.00	900,350,966.71	100.00
减：贷款损失准备	58,932,344.51		30,208,098.69	
贷款和垫款账面价值	2,319,896,666.82		870,142,868.02	

3、贷款和垫款按地区分布情况

项 目	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
国外	2,357,088,181.52	99.09	891,590,819.63	99.03
合 计	2,357,088,181.52	99.09	891,590,819.63	99.03
应计利息	21,740,829.81	0.91	8,760,147.08	0.97
贷款和垫款总额	2,378,829,011.33	100.00	900,350,966.71	100.00
减：贷款损失准备	58,932,344.51		30,208,098.69	
贷款和垫款账面价值	2,319,896,666.82		870,142,868.02	

4、贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	期初余额
信用贷款	22,332,170.38	29,341,522.57
保证贷款	1,199,807,494.53	743,629,324.37
附担保物贷款	1,134,948,516.61	118,619,972.69
其中：抵押贷款	1,134,948,516.61	118,619,972.69
合 计	2,357,088,181.52	891,590,819.63
应计利息	21,740,829.81	8,760,147.08
贷款和垫款总额	2,378,829,011.33	900,350,966.71
减：贷款损失准备	58,932,344.51	30,208,098.69
贷款和垫款账面价值	2,319,896,666.82	870,142,868.02

5、逾期贷款

项 目	期末余额		期初余额	
	逾期 1—90 天 (含 90 天)	合计	逾期 1—90 天 (含 90 天)	合 计
保证贷款	176,343,820.54	176,343,820.54	13,018,367.89	13,018,367.89
合 计	176,343,820.54	176,343,820.54	13,018,367.89	13,018,367.89

6、贷款损失准备

项 目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		30,208,098.69		815,954.70
本期计提		28,724,245.82		29,392,143.99
期末余额		58,932,344.51		30,208,098.69

(十二) 债权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业债券	147,914,205.42	582,731.01	147,331,474.41	318,702,720.33	84,922,950.43	233,779,769.90
委托贷款	135,207,206.43	135,207,206.43		308,201,852.78	96,721,111.65	211,480,741.13
其他	279,018,037.03	131,725,860.05	147,292,176.98	343,337,998.79	63,348,718.17	279,989,280.62
应计利息	6,220,782.31	6,220,782.31		6,087,639.13	6,087,639.13	
减：一年内到期的 债权投资	380,446,025.77	272,553,848.79	107,892,176.98	654,572,854.45	247,238,339.33	407,334,515.12
合 计	187,914,205.42	1,182,731.01	186,731,474.41	321,757,356.58	3,842,080.05	317,915,276.53

(十三) 其他债权投资

项 目	期末余额	期初余额
国际票据	5,393,806,076.43	5,279,136,012.05
债券投资	1,283,916,207.43	704,334,702.67
减：一年内到期的其他债权投资	1,283,916,207.43	5,279,136,012.05
合 计	5,393,806,076.43	704,334,702.67

(十四) 长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			期末折现率 区间（%）
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	230,400,377.74	74,942,500.29	155,457,877.45	295,310,697.24	77,632,133.12	217,678,564.12	6.52%-12.73%
其中：未实现融资收益	-18,355,361.67		-18,355,361.67	-23,854,044.22		-23,854,044.22	
分期收款提供劳务	365,004,141.56	52,607,838.00	312,396,303.56				
减：一年内到期的长期 应收款	182,900,377.74	46,442,500.29	136,457,877.45	177,713,050.69	49,132,133.12	128,580,917.57	
合 计	412,504,141.56	81,107,838.00	331,396,303.56	117,597,646.55	28,500,000.00	89,097,646.55	—

(十五) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	24,366,185.08	522,221,119.01	4,348,076.59	542,239,227.50
对联营企业投资	6,244,122,102.47	182,748,861.42	2,941,558,458.81	3,485,312,505.08
小 计	6,268,488,287.55	704,969,980.43	2,945,906,535.40	4,027,551,732.58
减：长期股权投资减值准备				
合 计	6,268,488,287.55	704,969,980.43	2,945,906,535.40	4,027,551,732.58

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动（增加“+”，减少“-”）				期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	宣告发放现金 股利或利润	其他	
一、合营企业	543,959,625.82	24,366,185.08		-1,820,000.00	35,970,304.02		483,722,738.40	542,239,227.50
贵州省绿金低碳交易 中心有限公司	24,366,185.08	24,366,185.08						24,366,185.08
绵竹绿泽文化旅游发 展有限公司	20,233,813.22			-1,820,000.00	7,482,524.36		27,575,123.36	33,237,647.72
泉州海西植物园开发 有限公司	83,475,000.00				-2,528,076.59		48,789,198.69	46,261,122.10
岐山县太平塔文化旅 游开发有限公司	104,880,000.00				8,118,832.79		105,867,329.69	113,986,162.48
肇庆市高新区将军山 体育公园投资发展有 限公司	53,328,871.20				3,573,717.60		53,426,864.34	57,000,581.94
中博建设工程集团有 限公司	29,400,000.00				3,577,439.30		30,061,688.92	33,639,128.22
禹州市神垕古镇保护 建设有限公司	114,975,644.96				8,276,364.95		103,512,099.56	111,788,464.51
广安博大绿泽官盛湖 发展有限公司	113,300,111.36				7,469,501.61		114,490,433.84	121,959,935.45
二、联营企业	4,183,439,253.13	6,244,122,102.47		-1,175,693,340.62	-206,842,874.50	-64,478,323.78	-1,311,795,058.49	3,485,312,505.08
上海绿地融资担保有 限公司	98,000,000.00	93,838,390.57					68,039.97	93,906,430.54
杭州工商信托股份有 限公司	951,650,000.00	1,329,989,798.30			-258,700,000.00			1,071,289,798.30
南昌虚拟现实研究院 股份有限公司	6,750,000.00	3,847,012.22						3,847,012.22
苏州绿创产投投资合 伙企业（有限合伙）	210,111,593.71	352,117,435.06		-2,693,340.62	-1,213,193.87	-16,118,323.78		332,092,576.79

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动（增加“+”，减少“-”）					期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	宣告发放现金 股利或利润	其他		
资管通金融科技服务 （宁波）有限公司	20,000,000.00	13,495,808.92						13,495,808.92	
重庆銳渝金融租赁股 份有限公司		1,580,734,748.74		-1,173,000,000.00	159,162,250.12	-48,360,000.00	-518,536,998.86		
上海君实生物医药科 技股份有限公司	2,130,172,396.55	2,012,590,520.96			-107,330,372.70		22,280,129.38	1,927,540,277.64	
中金瑞德（上海）股 权投资管理有限公司	20,000,000.00	39,945,824.18			766,282.09			40,712,106.27	
博大绿泽国际有限公 司	743,755,262.87	815,606,228.98					-815,606,228.98		
上海森锐投资管理有 限公司	3,000,000.00	1,956,334.54			472,159.86			2,428,494.40	
合 计	4,727,398,878.95	6,268,488,287.55		-1,177,513,340.62	-170,872,570.48	-64,478,323.78	-828,072,320.09	4,027,551,732.58	

3、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数		上期数	
	杭州工商信托股份有限公司	上海君实生物医药科技股份有限公司	杭州工商信托股份有限公司	上海君实生物医药科技股份有限公司
流动资产	2,001,380,921.53	4,283,817,107.05	237,313,810.05	5,571,075,088.71
非流动资产	2,872,395,172.58	6,498,143,303.05	5,525,376,141.90	5,771,791,782.62
资产合计	4,873,776,094.11	10,781,960,410.10	5,762,689,951.95	11,342,866,871.33
流动负债	1,469,479,050.59	2,493,923,829.63	1,058,392,908.41	2,438,397,575.55
非流动负债		2,355,906,816.32		1,583,858,823.80
负债合计	1,469,479,050.59	4,849,830,645.95	1,058,392,908.41	4,022,256,399.35
净资产	3,404,297,043.52	5,932,129,764.15	4,704,297,043.54	7,320,610,471.98
按持股比例计算的净资产份额	677,455,111.66	305,515,641.50	936,155,111.66	372,807,619.29
调整事项	393,834,686.64	1,622,024,636.14	393,834,686.64	1,639,782,901.67
对联营企业权益投资的账面价值	1,071,289,798.30	1,927,540,277.64	1,329,989,798.30	2,012,590,520.96
营业收入	254,964,634.92	1,948,317,315.72	164,009,712.35	1,502,549,915.75
净利润	-1,333,913,102.54	-1,380,108,858.26	-237,128,151.44	-2,535,689,297.85
其他综合收益		-17,870,045.74		-73,658,461.53
综合收益总额	-1,333,913,102.54	-1,397,978,904.00	-237,128,151.44	-2,609,347,759.38

(十六) 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
战略性权益投资	1,240.11	187,586,700.00		-124,200.00		150,037,500.00	本年处置
合 计	1,240.11	187,586,700.00		-124,200.00		150,037,500.00	—

(十七) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,495,610,118.81	4,267,977,117.74
其中：权益工具投资	4,495,610,118.81	4,267,977,117.74
合 计	4,495,610,118.81	4,267,977,117.74

(十八) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	114,451,690.44	12,069,826.82
固定资产清理		
合 计	114,451,690.44	12,069,826.82

1、固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	19,901,676.38	149,900,019.57	7,821,915.54	161,979,780.41
其中：房屋及建筑物		130,585,279.11		130,585,279.11
机器设备		200,150.00		200,150.00
运输设备	2,883,972.70	10,822,000.00	6,765,137.56	6,940,835.14
办公设备及其他	17,017,703.68	8,292,590.46	1,056,777.98	24,253,516.16
二、累计折旧合计	7,831,849.56	45,528,558.14	5,832,317.73	47,528,089.97
其中：房屋及建筑物		26,484,304.09		26,484,304.09
机器设备		193,122.21		193,122.21
运输设备	941,463.25	8,863,702.44	5,411,984.60	4,393,181.09
办公设备及其他	6,890,386.31	9,987,429.40	420,333.13	16,457,482.58
三、固定资产账面净值合计	12,069,826.82	—	—	114,451,690.44
其中：房屋及建筑物		—	—	104,100,975.02
机器设备		—	—	7,027.79
运输设备	1,942,509.45	—	—	2,547,654.05
办公设备及其他	10,127,317.37	—	—	7,796,033.58
四、固定资产账面价值合计	12,069,826.82	—	—	114,451,690.44
其中：房屋及建筑物		—	—	104,100,975.02
机器设备		—	—	7,027.79
运输设备	1,942,509.45	—	—	2,547,654.05
办公设备及其他	10,127,317.37	—	—	7,796,033.58

(十九) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	39,354,257.15	52,586,630.03	6,439,540.28	85,501,346.90
其中：房屋及建筑物	39,354,257.15	52,586,630.03	6,439,540.28	85,501,346.90
二、累计折旧和累计摊销合计	25,535,158.91	18,485,129.23	6,439,540.28	37,580,747.86
其中：房屋及建筑物	25,535,158.91	18,485,129.23	6,439,540.28	37,580,747.86
三、使用权资产账面净值合计	13,819,098.24	—	—	47,920,599.04

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	13,819,098.24	—	—	47,920,599.04
四、使用权资产账面价值合计	13,819,098.24	—	—	47,920,599.04
其中：房屋及建筑物	13,819,098.24	—	—	47,920,599.04

（二十）无形资产

1、无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	148,378,247.65	39,223,082.48	1,526,884.31	186,074,445.82
其中：软件	148,378,247.65	9,936,082.48	1,526,884.31	156,787,445.82
专利权		29,287,000.00		29,287,000.00
二、累计摊销额合计	24,963,082.03	32,735,976.38	248,115.55	57,450,942.86
其中：软件	24,963,082.03	17,651,501.44	248,115.55	42,366,467.92
专利权		15,084,474.94		15,084,474.94
三、账面价值合计	123,415,165.62	—	—	128,623,502.96
其中：软件	123,415,165.62	—	—	114,420,977.90
专利权		—	—	14,202,525.06

（二十一）商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绿地（亚洲）证券有 限公司	5,147,979.67			5,147,979.67				
博大绿泽生态建设 集团有限公司		1,915,721.48		1,915,721.48				
上海城投绿化科技 发展有限公司		1,144,335.05		1,144,335.05				
合 计	5,147,979.67	3,060,056.53		8,208,036.20				

（二十二）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和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债
一、递延所得税资产	1,078,108,286.39	240,116,499.26	966,696,422.90	213,297,493.27
信用减值损失	407,150,627.99	101,787,656.99	394,090,208.90	98,522,552.23
可抵扣亏损	615,517,472.71	124,468,795.84	377,182,308.48	65,918,964.66
交易性金融资产及负债公允价值变动	25,810,473.34	6,452,618.34	19,195,422.33	4,798,855.58
其他权益工具投资公允价值变动			149,913,300.00	37,478,325.00

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
其他非流动金融资产公允价值变动	23,967,888.45	5,991,972.11	25,802,230.36	6,450,557.59
租赁相关	5,661,823.90	1,415,455.98	512,952.83	128,238.21
二、递延所得税负债	3,107,187,293.33	776,796,823.34	3,058,993,231.16	764,748,307.80
交易性金融资产及负债公允价值变动	1,219,022,059.95	304,755,514.98	1,238,686,260.44	309,671,565.11
其他非流动金融资产公允价值变动	1,882,472,951.08	470,618,237.78	1,819,675,573.78	454,918,893.45
租赁相关	5,692,282.30	1,423,070.58	631,396.94	157,849.24

2、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末		期初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
一、递延所得税资产	1,415,455.98		128,238.21	
租赁相关	1,415,455.98		128,238.21	
二、递延所得税负债	1,415,455.98	7,614.60	128,238.21	29,611.03
租赁相关	1,415,455.98	7,614.60	128,238.21	29,611.03

3、未确认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	266,648,151.98	48,186,574.27
可抵扣亏损	439,589,365.96	275,426,268.64
合 计	706,237,517.94	323,612,842.91

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备 注
2024 年	—	125,713.41	
2025 年	3,201.21	11,409,985.27	
2026 年	4,776,569.16	38,995,481.50	
2027 年	157,492,907.14	160,863,001.74	
2028 年	62,590,306.61	64,032,086.72	
2029 年	214,726,381.84	—	
合 计	439,589,365.96	275,426,268.64	—

(二十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
合同资产 (ppp 项目)	350,797,062.32	
抵债资产	9,675,607.37	
合 计	360,472,669.69	

(二十四) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	243,115,183.26	
保证借款	102,278,666.67	132,278,666.67
信用借款	111,232,109.02	
合 计	456,625,958.95	132,278,666.67

2、已逾期未偿还的短期借款情况

债权单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间 (天)	逾期利率 (%)
开封市祥符区发展投资有限公司	15,800,000.00	12.00	365.00	
开封市祥符区发展投资有限公司	4,620,000.00	7.20	365.00	
开封市祥符区发展投资有限公司	25,670,000.00	8.00	365.00	
中原银行股份有限公司 开封祥符支行	147,035,183.26	7.20	365.00	
华夏银行股份有限公司 上海分行	63,250,000.00	7.20	10.00	9.00
华夏银行股份有限公司 上海分行	32,830,000.00	4.80	10.00	6.00
合 计	289,205,183.26	—	—	—

(二十五) 衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
远期合同		221,198.38
互换合同	157,866.94	
合 计	157,866.94	221,198.38

(二十六) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	34,621,713.61	16,167,944.45
1 至 2 年（含 2 年）	14,499,898.80	
2 至 3 年（含 3 年）	566,621,862.10	
合 计	615,743,474.51	16,167,944.45

(二十七) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,800,000.00	
1 年以上	3,122,755.46	3,225,703.25
合 计	15,922,755.46	3,225,703.25

(二十八) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
服务费	14,206,356.82	12,198,920.74
工程款	1,000,000.00	
物业费	759,820.30	
合 计	15,966,177.12	12,198,920.74

(二十九) Δ 吸收存款及同业存放

项 目	期末余额	期初余额
活期存款	2,864,641,770.27	1,384,595,283.93
定期存款	1,168,201,620.60	426,471,109.20
合 计	4,032,843,390.87	1,811,066,393.13

(三十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,075,059.56	171,737,430.32	144,805,779.58	51,006,710.30
二、离职后福利-设定提存计划		3,277,469.19	3,277,469.19	
合 计	24,075,059.56	175,014,899.51	148,083,248.77	51,006,710.30

2、短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,065,211.82	155,087,989.64	133,027,791.67	39,125,409.79
二、职工福利费		13,182,700.49	8,489,869.78	4,692,830.71

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费		1,488,135.57	1,488,135.57	
其中：医疗及生育保险费		1,462,277.50	1,462,277.50	
工伤保险费		25,858.07	25,858.07	
四、住房公积金	1,511,477.92	1,923,038.52	1,747,876.46	1,686,639.98
五、工会经费和职工教育经费	5,498,369.82	81,424.17	77,964.17	5,501,829.82
合 计	24,075,059.56	171,763,288.39	144,831,637.65	51,006,710.30

3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		3,149,784.60	3,149,784.60	
二、失业保险费		127,684.59	127,684.59	
合 计		3,277,469.19	3,277,469.19	

（三十一）应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	160,728,371.74	7,066,264.61
企业所得税	585,837,568.05	443,357,337.83
城市维护建设税	369,854.50	377,783.24
房产税	27,067.97	
土地使用税	227.66	
个人所得税	56,118.97	27,285.52
教育费附加（含地方）	280,277.52	285,599.66
合 计	747,299,486.41	451,114,270.86

（三十二）其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	16,541,172.56	
应付股利	308,834,303.96	308,834,303.96
其他应付款项	11,184,230,704.88	10,931,305,828.19
合 计	11,509,606,181.40	11,240,140,132.15

1、应付利息情况

项 目	期末余额	期初余额
信用证利息	16,541,172.56	
合 计	16,541,172.56	

2、应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	308,834,303.96	308,834,303.96
合 计	308,834,303.96	308,834,303.96

3、其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	100,981,400.11	100,428,476.20
集团内关联方往来款	9,059,552,439.82	8,752,157,560.44
集团外关联方往来款	1,093,143,441.90	1,063,655,013.46
非关联方往来款	642,346,539.65	831,180,661.35
证券户融入资金		139,954,914.66
代收款	109,665,358.50	1,264,789.06
购房意向金		516,748.46
预提费用	178,541,524.90	42,147,664.56
合 计	11,184,230,704.88	10,931,305,828.19

（三十三）一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	511,200,740.03	25,586,894.67
一年内到期的其他非流动负债	120,538,410.95	270,427,561.64
一年内到期的租赁负债	19,589,229.68	8,583,955.59
合 计	651,328,380.66	304,598,411.90

（三十四）其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
募资负债	529,937,500.00	505,678,888.89
合 计	529,937,500.00	505,678,888.89

（三十五）长期借款

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
质押借款	66,800,316.24		8%
保证借款		467,458,200.00	
信用借款	155,380,000.00		8%
合 计	222,180,316.24	467,458,200.00	—

（三十六）租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	59,189,940.85	10,416,413.12
减：未确认的融资费用	2,719,849.65	244,374.05
减：重分类至一年内到期的非流动负债	19,589,229.68	8,583,955.59
租赁负债净额	36,880,861.52	1,588,083.48

（三十七）长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	105,552,053.87	13,026,033.00
合 计	105,552,053.87	13,026,033.00

长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	期初余额
合约负债	92,526,020.87	
租赁保证金	13,026,033.00	13,026,033.00
合 计	105,552,053.87	13,026,033.00

（三十八）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合 计	9,000,000,000.00	100.00			9,000,000,000.00	100.00
绿地数字科技有限公司	9,000,000,000.00	100.00			9,000,000,000.00	100.00

（三十九）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	10,447,557.84			10,447,557.84
二、其他资本公积	50,616,203.20			50,616,203.20
合 计	61,063,761.04			61,063,761.04

(四十) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	其他变动	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-112,434,975.00	-124,200.00	-112,559,175.00	112,434,975.00			
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-112,434,975.00	-124,200.00	-112,559,175.00	112,434,975.00			
二、将重分类进损益的其他综合收益	479,175,757.50	7,020,571.84		19,406,578.34	-12,386,006.50	-1,775,837.83	496,806,498.01
其中：其他债权投资公允价值变动损益	288,902,988.75	155,375.81		124,291.44	31,084.37		289,027,280.19
其他债权投资信用减值准备	45,441.27						45,441.27
外币财务报表折算差额	190,227,327.48	6,865,196.03		19,282,286.90	-12,417,090.87	-1,775,837.83	207,733,776.55
其他综合收益合计	366,740,782.50	6,896,371.84	-112,559,175.00	131,841,553.34	-12,386,006.50	-1,775,837.83	496,806,498.01

(四十一) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,288,754,417.29			1,288,754,417.29
合 计	1,288,754,417.29			1,288,754,417.29

(四十二) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	10,501,305,557.59	11,017,129,574.59
期初调整金额		
本期期初余额	10,501,305,557.59	11,017,129,574.59
本期增加额	-1,498,067,248.45	-299,535,860.53
其中：本期净利润转入	-1,498,067,248.45	-299,535,860.53
本期减少额	112,559,175.00	216,288,156.47
其中：本期提取盈余公积数		216,288,156.47
其他减少	112,559,175.00	
本期期末余额	8,890,679,134.14	10,501,305,557.59

(四十三) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	40,604,062.92	7,510,976.87	60,807,926.83	
顾问服务费收入	97,754.72		11,566,037.74	
绿化工程收入	18,397,277.65	7,510,976.87		
挂牌费			177,423.51	
融资租赁租息收入	6,191,451.35		7,032,870.76	

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
基金管理费收入	425,598.08		3,120,310.94	
保理收入	15,491,981.12		38,769,774.45	
其他			141,509.43	
二、其他业务小计	37,353,787.99		-1,694,511.03	321,509.43
房屋租赁及相关收入	3,782,000.00			
利息收入	33,571,787.99		-1,694,511.03	321,509.43
合 计	77,957,850.91	7,510,976.87	59,113,415.80	321,509.43

（四十四）△利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	244,725,634.25	53,969,535.25
—存放同业	28,449,940.58	8,525,098.67
—发放贷款及垫款	166,151,616.15	31,650,004.71
其中：公司贷款和垫款	166,151,616.15	31,650,004.71
—债券投资	50,124,077.52	13,794,431.87
利息支出	49,046,536.87	14,172,887.47
—吸收存款	49,046,536.87	14,172,887.47
利息净收入	195,679,097.38	39,796,647.78

（四十五）△手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	12,232,339.14	624,295.56
—结算与清算手续费	8,101,014.57	
—信用承诺手续费及佣金	295,434.54	131,297.09
—其他	3,835,890.03	492,998.47
手续费及佣金支出	6,585,986.38	644,225.63
—手续费支出	4,339,812.22	525,330.38
—佣金支出	2,246,174.16	118,895.25
手续费及佣金净收入	5,646,352.76	-19,930.07

（四十六）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	171,901,120.67	138,464,335.47
办公费	33,295,744.24	37,868,936.91
业务招待费	2,814,742.22	1,414,165.01
差旅费	3,895,340.82	8,711,072.60
会务费	605,099.26	1,033,773.82
广告费	185,923.00	525.00
宣传费	14,850.00	
租赁费	4,899,101.58	5,792,961.12
折旧费	37,270,727.77	14,097,166.18
修理费	17,087,432.76	514,810.17
保险费	86,394.89	177,602.99
无形资产摊销	4,384,810.94	19,287,217.79
咨询费	34,560,969.81	55,230,372.74
诉讼费	1,110,530.67	1,570,392.30
聘请中介机构费用	29,195,738.05	40,346,382.35
劳务费	4,638,191.94	1,121,963.13
其他	15,241,767.17	1,965,174.23
合 计	361,188,485.79	327,596,851.81

（四十七）研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,336,000.00	
合 计	2,336,000.00	

（四十八）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	154,164,320.14	92,272,779.80
减：利息收入	441,529.06	946,624.29
汇兑损失	35,374,025.07	-12,255,188.59
减：汇兑收益	1,264,776.44	
手续费支出	1,369,551.90	907,741.14
合 计	189,201,591.61	79,978,708.06

(四十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
政府奖励	30,367,000.00		是
政府扶持金	2,478,240.83	18,792,400.00	是
税收返还	3,536.05	3,563.31	是
其他补助	59,056.59	225,491.95	是
合 计	32,907,833.47	19,021,455.26	—

(五十) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-170,872,570.48	-105,956,694.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-561,604,698.84	189,580,262.10
交易性金融资产持有期间的投资收益	110,432,489.37	-255,690,618.29
处置交易性金融资产取得的投资收益	-73,393,556.24	-175,405,433.62
债权投资持有期间的投资收益	75,499,512.60	
处置债权投资取得的投资收益	-11,054,863.87	5,879,211.33
其他债权投资持有期间的投资收益	57,272,695.29	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	10,591,015.19	14,148,766.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-41,438,271.05	-24,185,386.69
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	-716,523,294.40	
债务重组产生的投资收益	41,962,526.74	
其他	-6,570,851.80	
合 计	-1,285,699,867.49	-351,629,893.99

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-108,654,769.70	51,341,185.96
其他非流动金融资产	41,758,170.45	474,608,329.22
合 计	-66,896,599.25	525,949,515.18

(五十二) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-78,248,936.71	-40,017,293.42
债权投资信用减值损失	-93,911,643.74	-76,048,300.94
保理业务风险准备金	163,640.00	-366,267.54
合 计	-171,996,940.45	-116,431,861.90

(五十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,901,761.30	
合 计	-1,901,761.30	

(五十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	323,825.45	145,453.03
合 计	323,825.45	145,453.03

(五十五) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	235,000.00		235,000.00
违约赔偿收入	3,200.00		3,200.00
非同一控制下企业合并成本与其公允价值份额的差异	169,469,125.66		169,469,125.66
其他	35,645.98	23,785.34	35,645.98
合 计	169,742,971.64	23,785.34	169,742,971.64

(五十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出		6,000,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	47,974.00	54,240.00	47,974.00
行政性罚款、滞纳金	92,847.63	147,444.24	92,847.63
其他	161,977.95		161,977.95
合 计	302,799.58	6,201,684.24	302,799.58

(五十七) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,051,670.90	100,725,638.17
递延所得税调整	-25,077,674.84	993,848.95
其他	1,173,581.53	-1,950,126.90
合 计	-2,852,422.41	99,769,360.22

(五十八) 归属母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额	税前 金额	所得 税	税后 净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-124,200.00		-124,200.00			
1、其他权益工具投资公允价值变动	-124,200.00		-124,200.00			
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,406,578.34		19,406,578.34	58,942,320.67		58,942,320.67
1、其他债权投资公允价值变动	124,291.44		124,291.44	222,260.45		222,260.45
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				12,900,489.65		12,900,489.65
小 计	124,291.44		124,291.44	-12,678,229.20		-12,678,229.20
2、外币财务报表折算差额	19,282,286.90		19,282,286.90	71,620,549.87		71,620,549.87
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	19,282,286.90		19,282,286.90	71,620,549.87		71,620,549.87
三、其他综合收益合计	19,282,378.34		19,282,378.34	58,942,320.67		58,942,320.67

(五十九) 合并现金流量表

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	-1,554,303,335.08	-346,421,639.26
加：资产减值损失	1,901,761.30	
信用减值损失	171,996,940.45	116,431,861.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,582,162.45	3,179,034.75
使用权资产折旧	15,950,093.83	16,483,338.20
无形资产摊销	19,172,294.67	16,431,680.45
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）	-323,825.45	-145,453.03
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	66,896,599.25	-525,949,515.18
财务费用（收益以“—”号填列）	154,453,255.87	87,524,647.27
投资损失（收益以“—”号填列）	1,285,699,867.49	355,617,931.05
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-26,168,005.67	-30,198,573.67
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,090,297.77	31,192,422.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	809,000.00	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,242,592,618.45	-1,882,144,051.40
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,343,709,122.97	2,496,085,481.20
经营活动产生的现金流量净额	-755,126,388.60	338,087,164.90

项 目	本期发生额	上期发生额
2、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	1,262,987,964.61	837,206,373.09
减：现金的期初余额	837,206,373.09	507,784,828.98
现金及现金等价物净增加额	425,781,591.52	329,421,544.11

2、本年取得子公司的现金净额

项 目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,227,000.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-6,227,000.00

3、现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,262,987,964.61	837,206,373.09
其中：库存现金	50,037.97	39,228.46
可随时用于支付的银行存款	1,236,652,288.06	782,603,439.83
可随时用于支付的其他货币资金	26,285,638.58	54,563,704.80
二、期末现金及现金等价物余额	1,262,987,964.61	837,206,373.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物	29,852,958.23	7,468,930.81

(六十) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	727,736.27	7.1884	5,231,259.38
港币	39,641,008.31	0.9260	36,709,159.34
新加坡元	202,532,077.96	5.3214	1,077,754,199.66
交易性金融资产	—	—	—
其中：美元	57,084,110.33	7.1884	410,343,418.71
港币	187,452,470.95	0.9260	173,588,486.20
新加坡元	6,529,773.98	5.3214	34,747,539.26
应收账款	—	—	—
其中：新加坡元	19,360,922.70	5.3214	103,027,214.04
其他应收款	—	—	—
其中：港币	1,569,833,739.56	0.9260	1,453,728,836.18
新加坡元	3,616,020.66	5.3214	19,242,292.34

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其中：新加坡元	241,274,139.78	5.3214	1,283,916,207.43
其他流动资产	—	—	—
其中：港币	306,180.00	0.9260	283,534.93
债权投资	—	—	—
其中：新加坡元	27,686,600.22	5.3214	147,331,474.41
其他债权投资	—	—	—
其中：美元	750,348,627.85	7.1884	5,393,806,076.43
短期借款	—	—	—
其中：美元	653,333.33	7.1884	4,696,421.33
应付账款	—	—	—
其中：新加坡元	2,393,805.91	5.3214	12,738,398.77
其他应付款	—	—	—
其中：港币	6,278,479,665.34	0.9260	5,814,123,309.29
新加坡元	12,331,856.59	5.3214	65,622,741.66
一年内到期的非流动负债	—	—	—
其中：美元	71,114,676.43	7.1884	511,200,740.03
新加坡元	1,343,436.00	5.3214	7,148,960.33
长期借款	—	—	—
其中：美元	2,940,611.82	7.1884	21,138,294.02
租赁负债	—	—	—
其中：新加坡元	3,049,835.00	5.3214	16,229,391.97

（六十一）所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,852,958.23	保证金冻结、诉讼冻结、强制性准备金
交易性金融资产	3,473,056,616.55	融资质押、保证金质押、反担保质押
其他非流动金融资产	53,562,657.00	融资质押
固定资产	104,100,975.02	融资抵押
合 计	3,660,573,206.80	—

九、或有事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
绿地数字科技有限公司	杭州	数字技术服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业互联网数据服务；互联网数据服务；大数据服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；财务咨询；企业总部管理；信息技术咨询服务；票务代理服务；会议及展览服务；企业形象策划	2,280,405.7143	100.00	100.00
绿地控股集团股份有限公司	上海	实业投资，房地产开发经营、租赁、置换，住宅及基础设施配套建设，酒店管理，城市轨道交通工程，金融信息服务（不含金融业务），绿化工程，能源领域内的技术服务，汽车销售服务，物业管理。	14,054,218,314.00	—	—

(二) 本企业的子公司

详见本附注七、（一）。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
上海鹏塔网络科技有限公司	合营企业	MA1G567Y-X
深圳市绿信科技集团有限公司	合营企业	MA5FCENG-0
资管通金融科技服务（宁波）有限公司	联营企业	MA2CLF0L-9
南昌虚拟现实研究院股份有限公司	联营企业	MA35MKRN-1
杭州工商信托股份有限公司	联营企业	14305618-3
苏州绿创产投投资合伙企业（有限合伙）	联营企业	MA1Q4WF0-7
中金瑞德（上海）股权投资管理有限公司	联营企业	MA1FL0RN-7
上海森锐投资管理有限公司	联营企业	MA1GT0J3-7
上海君实生物医药科技股份有限公司	联营企业	05938341-3
绵竹绿泽文化旅游发展有限公司	合营企业	MA62YPF4-1
泉州海西植物园开发有限公司	合营企业	MA2Y4UBD-1
岐山县太平塔文化旅游开发有限公司	合营企业	MA6XAJNW-2

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
肇庆市高新区将军山体育公园投资发展有限公司	合营企业	MA51GDQT-2
中博建设工程集团有限公司	合营企业	73526528-8
禹州市神垕古镇保护建设有限公司	合营企业	MA3X9Q1W-0
广安博大绿泽官盛湖发展有限公司	合营企业	MA68QKN1-6
镇平县博大绿泽生态发展有限公司	合营企业	MA470252-4
广州市绿地吉客小额贷款有限责任公司	合营企业之子公司	MA59NNB7-X
上海绿地吉客智能科技有限公司	合营企业之子公司	32435889-3
绿地联行信息科技有限责任公司	合营企业之子公司	06507397-2
宁波江北区绿地小额贷款有限责任公司	合营企业之子公司	30903153-4
青岛绿地数科小额贷款有限公司	合营企业之子公司	33413895-8
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	合营企业之子公司	68549426-8
重庆保税港区绿地小额贷款有限公司	合营企业之子公司	08914051-9
绿地创新投资有限责任公司	合营企业之子公司	MA1JX90D-7
西安绿地浣河湿地公园开发有限公司	最终控制方之合营企业	MA6U0YQ2-X
太原龙城绿地植物园有限公司	合营企业之子公司	MA0H03T0-5

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
格隆希玛国际有限公司	最终同一控制方	——
贵州省绿金低碳交易中心有限公司	最终同一控制方	09935341-1
哈尔滨竞渡投资有限公司	最终同一控制方	MA1CGJTN-1
杭州极优信息科技有限责任公司	最终同一控制方	MA7CQE5-7
杭州极优信息科技有限责任公司上海分公司	最终同一控制方	MA7GJM2C-9
杭州联奇云信息科技有限公司	最终同一控制方	MA5FE0WQ-2
杭州绿金供应链科技有限公司	最终同一控制方	MA5GRC27-0
绿地地产集团有限公司	最终同一控制方	55291920-X
绿地集团山东置业有限公司	最终同一控制方	68983446-9
绿地金创科技集团有限公司	最终同一控制方	MA1HH1YQ-9
绿地控股集团海外投资有限公司	最终同一控制方	05127906-4
绿地控股集团有限公司	最终同一控制方	13220628-9
绿地全球投资有限公司	最终同一控制方	——
绿地香港投资集团有限公司	最终同一控制方	——
上海翱弈企业发展有限公司	股东控制的公司	MA1JXCFN-2
上海绿安物业管理发展有限公司	最终同一控制方	74326371-7
上海绿地典当有限公司	最终同一控制方	66935583-1
上海绿地弘途投资发展有限公司	最终同一控制方	75249182-6

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海绿腾信息科技有限公司	最终同一控制方	MA1JXYQF-7
杭州绿穗信息科技有限公司	最终同一控制方	MA1K14C0-X
上海绿颐科云城市运营管理有限公司	最终同一控制方	MA7LR5K2-3
上海易链信息技术有限公司	最终同一控制方	MA1JT5N4-7
上海溢康企业管理合伙企业（有限合伙）	最终同一控制方	MA1HHTAL-1
中科健康产业（北京）有限公司	子公司之少数股东	MA00ANEU-9
上海绿地全球商品贸易港（集团）有限公司	最终同一控制方	MA1JMM4N-X
绿地众选（上海）国际贸易有限公司	最终同一控制方	34246460-6
绿地集团成都青羊房地产开发有限公司	最终同一控制方	MA62PM1B-2
绿地集团自贡置业有限公司	最终同一控制方	MA66MEAW-7
绿地集团涪瀾实业有限公司	最终同一控制方	69384965-5
上海绿地酒店旅游（集团）有限公司	最终同一控制方	76261395-4
绿地集团西安雁南置业有限公司	最终同一控制方	69861598-9
绿地集团锡林浩特置业有限公司	最终同一控制方	MA0PW4F4-3
上海众鼎商业发展有限公司	最终同一控制方	78673323-X
绿地集团都江堰无舍置业有限公司	最终同一控制方	57461458-9
上海恺泰房地产开发有限公司	最终同一控制方	07810070-6
杭州联奇云信息科技有限公司上海分公司	最终同一控制方	MA1G5M46-5
杭州康创企业管理合伙企业（有限合伙）	最终同一控制方	MAC616TN-9
杭州康明企业管理合伙企业（有限合伙）	最终同一控制方	MAC61H3T-2
杭州康宇企业管理合伙企业（有限合伙）	最终同一控制方	MAC616UF-X
杭州绿地新能源科技有限公司	最终同一控制方	MABYAALR-4
绿地康养健康产业集团有限公司	最终同一控制方	MA1JM7RY-5
宁波绿学产业发展有限公司	最终同一控制方	MA2AG23U-7
绿意企业管理（上海）有限公司	最终同一控制方	MA2GUQPM-9
山东绿地泉生态产业有限公司	最终同一控制方	75087174-5
上海康畅企业管理有限公司	最终同一控制方	MA1HHMMQ-X
上海绿地青城置业有限公司	最终同一控制方	56653786-X
上海绿地融资担保有限公司	最终同一控制方	59160713-7
上海绿优培训学校有限公司	最终同一控制方	MA1FRF7T-2
上海徐汇绿优托育有限公司	最终同一控制方	MA1FRDR6-6
上海绿康创舫投资合伙企业（有限合伙）	由子公司管理的私募股权投资基金	MA1JX3GX-6
绿地韩国投资有限公司	最终同一控制方	——
绿地教育产业投资集团有限公司	最终同一控制方	MA1FRBH6-7
上海绿地森茂绿化工程有限公司	最终同一控制方	67931055-7
浙江纳海石油化工有限公司	最终同一控制方	78967903-X

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上饶市靓秋财务咨询服务中心（有限合伙）	子公司少数股东法人投资的企业	MA38FCWL-X
上海千鹿投资管理有限公司	子公司少数股东控制的企业	MA1J8R8X-4
宁波康峰投资管理合伙企业（有限合伙）	子公司之少数股东	MA2CH83M-5
绿地集团森茂园林有限公司	最终同一控制方	73542429-3

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额
上海绿地全球商品贸易港（集团）有限公司	提供劳务	保理利息收入	2,627,830.18
绿地众选（上海）国际贸易有限公司	提供劳务	保理利息收入	9,433,962.26
杭州极优信息科技有限责任公司	采购商品	采购积分	98,800.00

2、关联担保情况

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
绿地控股集团有限公司	绿地金融投资控股集团有限公司	102,000,000.00	2024/12/18	2025/1/20	否
绿地控股集团有限公司	绿地金融投资控股集团有限公司	USD 68,820,000.00	2020/7/20	2025/1/19	否
绿地金融投资控股集团有限公司	绿地控股集团有限公司	1,780,000,000.00	2024/1/7	2027/1/7	否

3、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	55,000,000.00	2023/12/4	2026/12/4	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	23,000,000.00	2023/11/7	2026/11/7	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	3,520,000.00	2024/9/5	2024/10/8	
青岛绿地数科小额贷款有限公司	7,000,000.00	2024/7/1	2024/12/30	
青岛绿地数科小额贷款有限公司	68,000,000.00	2024/1/10	2024/12/30	
青岛绿地数科小额贷款有限公司	20,000,000.00	2024/1/2	2024/12/30	
青岛绿地数科小额贷款有限公司	20,000,000.00	2024/5/6	2024/12/30	
青岛绿地数科小额贷款有限公司	20,000,000.00	2024/8/15	2024/12/30	
宁波江北区绿地小额贷款有限责任公司	50,000,000.00	2022/12/30	2024/12/30	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
宁波江北区绿地小额贷款有限责任公司	19,000,000.00	2023/5/22	2024/12/30	
宁波江北区绿地小额贷款有限责任公司	60,000,000.00	2023/12/4	2024/12/30	
宁波江北区绿地小额贷款有限责任公司	3,500,000.00	2023/12/29	2024/12/30	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	2023/11/8	2024/1/12	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	8,000,000.00	2023/11/9	2024/7/1	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	22,000,000.00	2023/11/9	2024/12/30	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	24,710,000.00	2023/12/5	2024/6/4	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	2024/1/10	2024/5/6	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	2,660,000.00	2024/10/18	2024/12/30	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	27,160,000.00	2024/12/19	2025/12/18	
上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	160,430,000.00	2023/12/5	2024/12/30	

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈尔滨竞渡投资有限公司	14,928,000.00		14,928,000.00	
应收账款	绿地集团成都青羊房地产开发有限公司	967,288.29	120,365.07		
应收账款	绿地集团浚灞实业有限公司	273,398.00	101,157.26		
应收账款	绿地集团自贡置业有限公司	464,455.50	171,848.54		
应收账款	绿地集团浚灞实业有限公司	773,583.00	286,225.71		
应收账款	上海绿地酒店旅游（集团）有限公司	159.42	58.99		
应收账款	绿地集团西安雁南置业有限公司	20,356.82	7,532.02		
应收账款	绿地集团锡林浩特置业有限公司	1,884,801.60	697,376.59		
应收账款	上海众鼎商业发展有限公司	60,000.00	1,800.00		
应收账款	山东绿地泉生态产业有限公司	1,879,249.75	1,146,342.35		
应收账款	绿地集团都江堰无舍置业有限公司	2,894,954.24	405,293.59		
应收账款	绿地集团都江堰无舍置业有限公司	341,570.68	47,819.89		
应收账款	西安绿地浣河湿地公园开发有限公司	68,497,766.82	957,236.10		
应收账款	绿地集团森茂园林有限公司	2,940,000.00			
应收账款	绵竹绿泽文化旅游发展有限公司	78,449,547.95	14,606,299.89		
应收账款	太原龙城绿地植物园有限公司	43,718,324.15	10,083,067.25		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广安博大绿泽官盛湖发展有限公司	13,476,136.57	43,592.96		
应收账款	肇庆市高新区将军山体育公园投资发展有限公司	6,422,673.74	192,680.21		
小 计	——	237,992,266.53	28,868,696.42	14,928,000.00	
预付账款	上海恺泰房地产开发有限公司	3,901,992.97	33,962.95		
小 计	——	3,901,992.97	33,962.95		
其他应收款	贵州省绿金低碳交易中心有限公司	7,188.40			
其他应收款	哈尔滨竞渡投资有限公司	4,045,884.24		4,227,896.00	
其他应收款	杭州极优信息科技有限责任公司	152,000.00		-	
其他应收款	杭州极优信息科技有限责任公司上海分公司	3,900,000.00		3,000,000.00	
其他应收款	杭州联奇云信息科技有限公司	18,214,904.99		5,338,701.41	
其他应收款	杭州联奇云信息科技有限公司上海分公司	41,950,000.00		36,500,000.00	
其他应收款	杭州康创企业管理合伙企业（有限合伙）	1,800.00		1,200.00	
其他应收款	杭州康明企业管理合伙企业（有限合伙）	1,700.00		1,100.00	
其他应收款	杭州康宇企业管理合伙企业（有限合伙）	1,700.00		1,100.00	
其他应收款	杭州绿地新能源科技有限公司	30,000.00			
其他应收款	杭州绿金供应链科技有限公司	3,461,000.00		3,301,000.00	
其他应收款	绿地集团山东置业有限公司	15,800,000.00		15,800,000.00	
其他应收款	绿地金创科技集团有限公司	8,649,925,676.63		7,500,038,564.97	
其他应收款	绿地康养健康产业集团有限公司	4,522,500.00		2,450,000.00	
其他应收款	绿地控股集团海外投资有限公司	82,237,403.04		397,304,819.50	
其他应收款	绿地控股集团有限公司	563,183,746.84		599,143,746.84	
其他应收款	绿地全球投资有限公司	1,380,302,971.44		1,335,254,874.65	
其他应收款	宁波绿学产业发展有限公司	5,560,024.32		5,560,024.32	
其他应收款	绿意企业管理（上海）有限公司	5,584,000.00		2,450,000.00	
其他应收款	山东绿地泉生态产业有限公司	33,783,444.00			
其他应收款	上海康畅企业管理有限公司	2,100.00		2,000.00	
其他应收款	上海绿地青城置业有限公司	1,605,267.50		1,605,267.50	
其他应收款	上海绿地融资担保有限公司	100.00			
其他应收款	上海绿鹈信息科技有限公司	9,790,000.00		1,850,000.00	
其他应收款	杭州绿穗信息科技有限责任公司	1,505,650,000.00		1,505,683,000.00	
其他应收款	上海绿颐科云城市运营管理有限公司	16,620,000.00		16,620,000.00	
其他应收款	上海绿优培训学校有限公司	423,816.84		423,816.84	
其他应收款	上海徐汇绿优托育有限公司	560,906.69		560,906.69	
其他应收款	上海易涟信息技术有限公司	55,100,000.00		51,700,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海溢康企业管理合伙企业（有限合伙）	57,930,000.00		57,930,000.00	
其他应收款	上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	1,814,080.75	1,814,080.75	5,051,990.75	2,527,848.27
其他应收款	重庆保税港区绿地小额贷款有限公司	87,453.20	16,409.50	87,453.20	3,655.64
其他应收款	上海鹏塔网络科技有限公司	1,329,371.12	1,289,848.52	1,329,371.12	807,459.94
其他应收款	绿地联行信息科技有限责任公司	132,000.00	132,000.00	132,000.00	132,000.00
其他应收款	上海绿康创舫投资合伙企业（有限合伙）	750,000.00			
其他应收款	上海翱弈企业发展有限公司	320,000.00	32,000.00	320,000.00	32,000.00
其他应收款	中国绿地博大绿泽集团有限公司			45,024,713.41	
其他应收款	绿地创新投资有限责任公司			3,000,000.00	
小 计	—	12,464,781,040.00	3,284,338.77	11,601,693,547.20	3,502,963.85
合 计	—	12,706,675,299.50	32,186,998.14	11,616,621,547.20	3,502,963.85

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海绿鸚信息科技有限公司	10,524,100.00	10,524,067.92
小 计	—	10,524,100.00	10,524,067.92
其他应付款	格隆希玛国际有限公司	14,844,030.19	14,645,353.87
其他应付款	贵州省绿金低碳交易中心有限公司	52,152,697.41	53,041,932.73
其他应付款	杭州联奇云信息科技有限公司	21,397,650.95	1,239,461.62
其他应付款	杭州绿地新能源科技有限公司	3,600,000.00	
其他应付款	绿地地产集团有限公司	19,002,772.27	18,831,285.97
其他应付款	绿地韩国投资有限公司	9,869,694.12	9,751,240.45
其他应付款	绿地教育产业投资集团有限公司	11,899,666.39	10,969,666.39
其他应付款	绿地金创科技集团有限公司	1,796,743,290.17	1,679,793,939.76
其他应付款	绿地控股集团有限公司	1,188,847,802.50	1,188,548,167.24
其他应付款	绿地数字科技有限公司	89,533,936.34	110,429,621.56
其他应付款	绿地香港投资集团有限公司	5,427,884,370.16	5,243,636,587.18
其他应付款	绿意企业管理（上海）有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
其他应付款	上海绿安物业管理发展有限公司	2,215,205.35	2,215,205.35
其他应付款	上海绿地典当有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	上海绿地弘途投资发展有限公司	337,500,000.00	337,500,000.00
其他应付款	上海绿地森茂绿化工程有限公司	25,185,970.00	
其他应付款	上海绿鸚信息科技有限公司	21,712,223.84	21,712,223.84
其他应付款	上海易链信息技术有限公司	1,000.00	
其他应付款	上海溢康企业管理合伙企业（有限合伙）	22,206,000.00	22,012,402.03

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	浙江纳海石油化工有限公司	2,946,044.50	
其他应付款	绿地创新投资有限责任公司	827,266,067.20	804,835,935.43
其他应付款	上海绿地吉客智能科技有限公司	48,244,518.67	49,624,518.67
其他应付款	广州市绿地吉客小额贷款有限责任公司	126,500,000.00	129,552,559.36
其他应付款	上海奉贤绿地小额贷款股份有限公司	58,520,000.00	78,092,000.00
其他应付款	中科健康产业（北京）有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	上海森锐投资管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	岐山县太平塔文化旅游开发有限公司	8,263,233.03	
其他应付款	镇平县博大绿泽生态发展有限公司	1,920,229.00	
其他应付款	上饶市靓秋财务咨询服务中心（有限合伙）	13,480,000.00	
其他应付款	上海千鹿投资管理有限公司	7,399,394.00	
其他应付款	杭州极优信息科技有限责任公司		300,000.00
小 计	——	10,142,485,796.09	9,780,082,101.45
应付股利	绿地数字科技有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
应付股利	宁波康峰投资管理合伙企业（有限合伙）	8,834,303.96	8,834,303.96
小 计	——	308,834,303.96	308,834,303.96
合 计	——	10,461,844,200.05	10,099,440,473.33

（七）关联方合同负债

关联方	期末余额	期初余额
绿地集团森茂园林有限公司	1,010,000.00	
合 计	1,010,000.00	

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	1,663,504,296.88	944,504,296.88
其他应收款项	8,837,285,096.25	8,255,420,844.57
减：坏账准备	368,404,724.82	368,601,957.38
合 计	10,132,384,668.31	8,831,323,184.07

1、应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利：	719,000,000.00		——	——
其中：浙江绿瓴企业管理有限公司	699,000,000.00		未发放	否
杭州珑樽投资管理有限公司	20,000,000.00		未发放	否
账龄一年以上的应收股利：	944,504,296.88	944,504,296.88	——	——
其中：上海康臻投资合伙企业（有限合伙）	84,539,358.31	84,539,358.31	未发放	否
上海康溢投资合伙企业（有限合伙）	851,587,778.57	851,587,778.57	未发放	否
上海康荟股权投资合伙企业（有限合伙）	8,377,160.00	8,377,160.00	未发放	否
合 计	1,663,504,296.88	944,504,296.88	——	——

2、其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,366,817,058.66	1,428.97	2,856,368,682.24	10,246.54
1至2年	2,441,331,173.15	167,920.27	2,125,538,460.49	48,842.86
2至3年	1,871,483,023.99	253,814.21	556,967,729.43	2,680,533.02
3年以上	3,157,653,840.45	367,981,561.37	2,716,545,972.41	365,862,334.96
合 计	8,837,285,096.25	368,404,724.82	8,255,420,844.57	368,601,957.38

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				
	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	436,289,848.52	4.94	366,289,848.52	83.96	70,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,400,995,247.73	95.06	2,114,876.30	0.03	8,398,880,371.43
合 计	8,837,285,096.25	100.00	368,404,724.82	4.17	8,468,880,371.43

(续)

种 类	期初数				
	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	435,000,000.00	5.27	365,000,000.00	83.91	70,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,820,420,844.57	94.73	3,601,957.38	0.05	7,816,818,887.19
合 计	8,255,420,844.57	100.00	368,601,957.38	4.46	7,886,818,887.19

期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海鹏塔网络科技有限公司	1,289,848.52	1,289,848.52	100.00	预计无法收回
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	80,000,000.00	10,000,000.00	12.50	涉及诉讼，预计无法收回
上海上盛房地产开发有限公司	355,000,000.00	355,000,000.00	100.00	涉及诉讼，预计收回困难
合 计	436,289,848.52	366,289,848.52	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	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)	34,185.00	1.53	1,428.97	245,125.89	3.65	10,246.54
1至2年	92,453.34	4.13	17,347.72	260,304.31	3.87	48,842.86
2至3年	27,000.00	1.21	13,509.90	5,357,136.41	79.66	2,680,533.02
3年以上	2,082,589.71	93.13	2,082,589.71	862,334.96	12.82	862,334.96
合 计	2,236,228.05	100.00	2,114,876.30	6,724,901.57	100.00	3,601,957.38

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
保证金、押金	54,701,737.78			54,906,287.78		
集团内关联方款项	8,344,057,281.90			7,758,789,655.22		
合 计	8,398,759,019.68			7,813,695,943.00		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

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）	
期初余额	10,246.54	3,591,710.84	365,000,000.00	368,601,957.38
本期计提	-8,817.57	-1,478,263.51	1,289,848.52	-197,232.56
期末余额	1,428.97	2,113,447.33	366,289,848.52	368,404,724.82

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	17,764,837,305.52	163,684,200.00		17,928,521,505.52
对合营企业投资	24,366,185.08			24,366,185.08
对联营企业投资	4,344,334,936.94	159,162,250.13	2,090,878,491.13	2,412,618,695.94
小 计	22,133,538,427.54	322,846,450.13	2,090,878,491.13	20,365,506,386.54
减：长期股权投资减值准备				
合 计	22,133,538,427.54	322,846,450.13	2,090,878,491.13	20,365,506,386.54

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动（增加“+”，减少“-”）				期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	其他
一、合营企业	24,366,185.08	24,366,185.08					24,366,185.08
贵州省绿金低碳交易中心有限公司	24,366,185.08	24,366,185.08					24,366,185.08
二、联营企业	2,316,863,771.18	4,344,334,936.94		-1,175,693,340.62	-173,007,577.74	-64,478,323.78	2,412,618,695.94
上海绿地融资担保有限公司	98,000,000.00	93,906,430.54					93,906,430.54
杭州工商信托股份有限公司	951,650,000.00	1,329,989,798.30			-258,700,000.00		1,071,289,798.30
南昌虚拟现实研究院股份有限公司	6,750,000.00	3,847,012.22			0.01		3,847,012.23
苏州绿创产投投资合伙企业（有限合伙）	210,111,593.71	352,117,435.06		-2,693,340.62	-1,213,193.87	-16,118,323.78	332,092,576.79
资管通金融科技服务（宁波）有限公司	20,000,000.00	13,495,808.92					13,495,808.92
重庆鈺渝金融租赁股份有限公司		1,580,734,748.74		-1,173,000,000.00	159,162,250.12	-48,360,000.00	
上海君实生物医药科技股份有限公司	1,030,352,177.47	970,243,703.16			-72,256,634.00		897,987,069.16
三、子公司	17,928,521,505.52	17,764,837,305.52	163,684,200.00				17,928,521,505.52
GREENLAND LINKLOGIS GROUP HOLDINGS	965,781,734.85	826,094,134.85	139,687,600.00				965,781,734.85
大连绿地文化产权交易中心有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00					45,000,000.00
绿地国际资本有限公司	128,016.00	128,016.00					128,016.00
绿地金融海外投资集团有限公司	320,365.00	320,365.00					320,365.00
绿地永续财富投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动（增加“+”，减少“-”）				期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	其他
宁波绿斌投资管理有限公司	49,017,533.80	49,017,533.80					49,017,533.80
上海碧琨企业管理合伙企业（有限合伙）	530,073,000.00	530,073,000.00					530,073,000.00
上海碧烜企业管理合伙企业（有限合伙）	167,886,000.00	167,886,000.00					167,886,000.00
上海碧垚企业管理合伙企业（有限合伙）	136,489,000.00	136,489,000.00					136,489,000.00
上海虞荟股权投资合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00					200,000,000.00
上海虞溢投资合伙企业（有限合伙）	9,998,000,000.00	9,998,000,000.00					9,998,000,000.00
上海珑樽投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00
上海绿艾投资合伙企业（有限合伙）	83,937,110.40	83,937,110.40					83,937,110.40
上海绿地创投投资管理有限公司	4,439,674.99	4,439,674.99					4,439,674.99
上海绿地股权投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00
上海绿珩投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00
上海绿槐企业管理合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00					50,000,000.00
上海绿开投资合伙企业（有限合伙）	2,327,840,856.00	2,327,840,856.00					2,327,840,856.00
上海绿竣资产管理公司	10,000,000.00	3,000,000.00	7,000,000.00				10,000,000.00
上海绿琨企业管理合伙企业（有限合伙）	130,104,000.00	130,104,000.00					130,104,000.00
上海绿联资本管理有限公司	13,500,000.00	3,505,000.00	9,995,000.00				13,500,000.00
上海绿投暨微商务服务有限公司	614,589,773.14	614,589,773.14					614,589,773.14

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动（增加“+”，减少“-”）				期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	其他
上海绿地企业管理合伙企业（有限合伙）	279,948,000.00	279,948,000.00					279,948,000.00
上海绿臻资产管理有限公司	10,000,000.00	3,000,000.00	7,000,000.00				10,000,000.00
上海苗蓄投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,909,997.65	1,500,909,997.65					1,500,909,997.65
深圳绿进投资管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00					100,000,000.00
苏州绿缜创业投资合伙企业（有限合伙）	195,020,000.00	195,020,000.00					195,020,000.00
苏州吴江绿联更盛创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00
宿州绿晟股权投资合伙企业（有限合伙）	431,924,992.00	431,924,992.00					431,924,992.00
宿州绿骋企业管理合伙企业（有限合伙）	28,500,000.00	28,500,000.00					28,500,000.00
上海绿地欣业资产管理有限公司	5,109,851.69	5,109,851.69					5,109,851.69
嘉兴康瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	1600		1600				1,600.00
合 计	20,269,751,461.78	22,133,538,427.54	163,684,200.00	-1,175,693,340.62	-173,007,577.74	-64,478,323.78	20,365,506,386.54

3、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数		上期数	
	杭州工商信托股份有限公司	上海君实生物医药科技股份有限公司	杭州工商信托股份有限公司	上海君实生物医药科技股份有限公司
流动资产	2,703,394,535.52	4,283,817,107.05	237,313,810.05	5,571,075,088.71
非流动资产	2,170,381,558.59	6,498,143,303.05	5,525,376,141.90	5,771,791,782.62
资产合计	4,873,776,094.11	10,781,960,410.10	5,762,689,951.95	11,342,866,871.33
流动负债	1,469,479,050.59	2,493,923,829.63	1,058,392,908.41	2,438,397,575.55
非流动负债		2,355,906,816.32		1,583,858,823.80
负债合计	1,469,479,050.59	4,849,830,645.95	1,058,392,908.41	4,022,256,399.35
净资产	3,404,297,043.52	5,932,129,764.15	4,704,297,043.54	7,320,610,471.98
按持股比例计算的净资产份额	677,455,111.66	120,111,296.62	936,155,111.66	192,367,930.62
调整事项	393,834,686.64	777,875,772.54	393,834,686.64	777,875,772.54
对联营企业权益投资的账面价值	1,071,289,798.30	897,987,069.16	1,329,989,798.30	970,243,703.16
营业收入	254,964,634.92	1,948,317,315.72	164,009,712.35	1,502,549,915.75
净利润	-1,333,913,102.54	-1,380,108,858.26	-237,128,151.44	-2,535,689,297.85
其他综合收益		-17,870,045.74		-73,658,461.53
综合收益总额	-1,333,913,102.54	-1,397,978,904.00	-237,128,151.44	-2,609,347,759.38

(三) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计			11,566,037.74	
咨询收入			11,566,037.74	
合 计			11,566,037.74	

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-173,007,577.75	30,346,358.73
成本法核算的长期股权投资收益	719,000,000.00	1,877,182,508.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-533,013,498.84	194,326,754.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	-12,782,330.61	-9,666,855.27
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	4,555,106.82	2,354,225.65
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		-16,496,353.92
合 计	4,751,699.62	2,078,046,637.50

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	-15,545,971.81	2,162,881,564.66
加：信用减值损失	-197,232.56	-1,507,457.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,027.14	153,849.59
使用权资产折旧	2,435,079.22	5,459,842.79
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）	-132,825.45	-145,453.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-27,212,725.26	-183,349,138.75
财务费用（收益以“-”号填列）	10,632,138.62	16,738,832.31
投资损失（收益以“-”号填列）	15,248,300.38	-2,078,046,637.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	49,308.15	443,179.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,941,564.48	-5,954,527.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-621,549,868.64	-614,397,945.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-449,928,274.70	-686,801,214.49
经营活动产生的现金流量净额	-1,077,141,480.43	-1,384,525,105.17
2、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	20,726,746.14	586,936.24
减：现金的期初余额	586,936.24	65,263,213.43
现金及现金等价物净增加额	20,139,809.90	-64,676,277.19

十三、 财务报表的批准

本财务报表已于 2025 年 4 月 25 日经本公司管理层批准报出。

绿地金融投资控股集团有限公司

〇二五年四月三十五日



第 16 页至第 88 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人

签名：

耿靖

日期：

2025-4-25

主管会计工作负责人

签名：

征宇施

日期：

2025-4-25

会计机构负责人

签名：

李连伟

日期：

2025-4-25