

合肥百货大楼集团股份有限公司  
2025 年中期财务报告（未经审计）

目录	页次
一、未审会计报表	
1. 资产负债表	1-2
2. 利润表	3
3. 现金流量表	4
4. 合并股东权益变动表	5-6
5. 母公司股东权益变动表	7-8
二、会计报表附注	9-129

# 资产负债表

会企 01 表  
金额单位：人民币元

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

项目	注释	合并		注释	母公司	
	合并	2025-6-30	2025-1-1	母公司	2025-6-30	2025-1-1
流动资产：						
货币资金	五、1	1,092,307,201.31	1,548,250,965.22		520,592,909.73	950,477,158.48
交易性金融资产						
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						
衍生金融资产						
应收票据	五、4	9,979,396.42	10,095,690.98			
应收账款	五、5	265,800,698.09	198,482,632.53	十七、1	19,026,979.32	22,946,187.81
应收款项融资						
预付款项	五、9	208,261,101.43	191,848,584.40		15,319,825.81	20,488,499.57
其他应收款	五、8	75,950,660.82	53,940,154.02	十七、2	1,371,592,732.69	1,278,743,601.07
存货	五、10	2,402,764,648.62	2,594,730,926.19		167,130,303.41	167,077,074.34
合同资产						
持有待售资产						
一年内到期的非流动资产	五、12	1,104,988,743.23	620,092,403.93		872,157,243.39	445,460,363.01
其他流动资产	五、13	290,217,355.26	307,826,052.92		106,915,125.06	156,659,696.17
<b>流动资产合计</b>		<b>5,450,269,805.18</b>	<b>5,525,267,410.19</b>		<b>3,072,735,119.41</b>	<b>3,041,852,580.45</b>
非流动资产：						
债权投资	五、14	388,947,263.72	880,402,889.58		192,614,092.43	620,512,814.82
可供出售金融资产						
其他债权投资						
长期应收款						
长期股权投资	五、18	176,999,156.61	407,775,878.40	十七、3	1,639,839,088.17	1,864,615,809.96
其他权益工具投资						
其他非流动金融资产	五、19	1,048,329,015.73	788,381,177.96		984,939,161.05	726,396,627.65
投资性房地产	五、20	1,805,432,396.65	1,919,518,201.15			
固定资产	五、21	1,523,967,445.18	1,561,466,110.39		445,170,619.86	458,977,309.61
在建工程	五、22	33,370,772.85	22,627,779.91		665,201.11	
生产性生物资产						
油气资产						
使用权资产	五、25	841,234,695.46	865,671,224.44		19,142,114.73	22,622,499.21
无形资产	五、26	1,035,765,662.60	1,054,314,210.93		119,334,260.11	122,265,359.92
开发支出						
商誉	五、27	3,288,451.35	3,288,451.35			
长期待摊费用	五、28	49,129,291.60	54,663,379.79		2,008,283.86	2,454,477.34
递延所得税资产	五、29	129,313,430.26	127,957,422.43		10,776,874.81	9,711,839.59
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,035,777,582.01</b>	<b>7,686,066,726.33</b>		<b>3,414,489,696.13</b>	<b>3,827,556,738.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,486,047,387.19</b>	<b>13,211,334,136.52</b>		<b>6,487,224,815.54</b>	<b>6,869,409,318.55</b>

法定代表人：张同祥

主管会计工作负责人：刘华生

会计机构负责人：岳晓阳

## 资产负债表（续）

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

会企01表  
金额单位：人民币元

项目	注释	合并		注释	母公司	
	合并	2025-6-30	2025-1-1	母公司	2025-6-30	2025-1-1
流动负债：						
短期借款	五、32	129,300,000.00	129,725,466.05			
交易性金融负债						
衍生金融负债						
应付票据	五、35	424,033,131.57	295,329,429.86		3,906,294.28	28,492,127.73
应付账款	五、36	855,550,855.09	1,294,130,929.91		69,202,531.61	267,372,991.30
预收款项	五、38	149,136,027.89	223,089,637.91		275,633.95	1,425,585.23
合同负债	五、39	2,073,805,032.09	2,385,225,441.09		304,971,605.03	309,802,928.52
应付职工薪酬	五、40	60,010,537.62	80,145,999.29		8,549,469.95	11,211,784.73
应交税费	五、41	179,470,024.90	204,364,058.80		3,281,723.20	3,720,010.01
其他应付款	五、37	651,803,573.66	892,302,966.50		2,266,489,232.25	2,527,722,234.23
持有待售负债						
一年内到期的非流动负债	五、43	210,065,697.47	225,579,232.67		7,622,146.17	7,447,310.13
其他流动负债	五、44	263,458,000.86	303,189,096.13		22,843,845.40	24,699,131.11
<b>流动负债合计</b>		<b>4,996,632,881.15</b>	<b>6,033,082,258.21</b>		<b>2,687,142,481.84</b>	<b>3,181,894,102.99</b>
非流动负债：						
长期借款	五、45	606,966,518.04	436,780,980.63			
应付债券						
其中：优先股						
永续债						
租赁负债	五、47	757,847,654.18	764,550,707.32		16,298,940.53	15,554,608.54
长期应付款						
预计负债						
递延收益	五、51	116,947,083.96	120,694,849.83		1,549,375.00	1,688,125.00
递延所得税负债	五、29	140,376,163.89	110,422,713.52		136,270,008.13	106,134,374.77
其他非流动负债						
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,622,137,420.07</b>	<b>1,432,449,251.30</b>		<b>154,118,323.66</b>	<b>123,377,108.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,618,770,301.22</b>	<b>7,465,531,509.51</b>		<b>2,841,260,805.50</b>	<b>3,305,271,211.30</b>
所有者权益：						
股本	五、53	779,884,200.00	779,884,200.00		779,884,200.00	779,884,200.00
其他权益工具						
其中：优先股						
永续债						
资本公积	五、55	308,986,565.11	390,259,604.61		387,437,160.38	468,710,199.88
减：库存股						
其他综合收益	五、57	868.80	30.16			
盈余公积	五、59	1,193,017,987.74	1,193,017,987.74		1,165,556,017.55	1,165,556,017.55
未分配利润	五、60	2,507,736,209.28	2,336,875,059.77		1,313,086,632.11	1,149,987,689.82
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>4,789,625,830.93</b>	<b>4,700,036,882.28</b>		<b>3,645,964,010.04</b>	<b>3,564,138,107.25</b>
少数股东权益		1,077,651,255.04	1,045,765,744.73			
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,867,277,085.97</b>	<b>5,745,802,627.01</b>		<b>3,645,964,010.04</b>	<b>3,564,138,107.25</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>12,486,047,387.19</b>	<b>13,211,334,136.52</b>		<b>6,487,224,815.54</b>	<b>6,869,409,318.55</b>

法定代表人：张同祥

主管会计工作负责人：刘华生

会计机构负责人：岳晓阳

# 利润表

会企 02 表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	合并		注释	母公司	
	合并	2025年1-6月	2024年1-6月	母公司	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业总收入	五、61	3,700,478,969.52	3,699,910,495.40	十七、4	177,391,135.95	159,929,620.03
二、营业总成本		3,558,642,419.78	3,460,321,173.36		195,957,037.43	167,979,204.02
其中：营业成本	五、61	2,772,967,319.63	2,670,382,180.83	十七、4	124,434,203.78	95,331,831.60
税金及附加	五、62	45,936,941.88	66,466,741.87		8,201,738.95	8,429,979.64
销售费用	五、64	233,527,223.83	217,700,615.73		8,818,543.42	8,387,885.69
管理费用	五、63	475,184,566.65	485,338,315.75		55,297,845.38	58,993,391.58
研发费用						
财务费用	五、66	31,026,367.79	20,433,319.18		-795,294.10	-3,163,884.49
其中：利息费用		30,221,284.10	27,287,153.55		501,020.63	667,927.93
利息收入		8,680,462.42	17,892,025.70		2,510,141.71	5,107,812.85
加：其他收益	五、67	6,349,339.10	8,342,928.29		201,000.87	254,124.17
投资收益（损失以“-”号填列）	五、70	126,605,522.02	38,725,008.38	十七、5	190,509,268.67	39,799,514.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,785,659.20	9,377,022.23		4,785,659.20	9,377,022.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）						
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、69	21,683,405.40	18,465,212.95		20,278,101.03	16,329,429.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、71	-1,591,286.02	-1,478,610.79		-24,087.21	57,949.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、72	25,119.71				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、73	-78,218.23	2,521,317.80		-5,996.12	
三、营业利润（损失以“-”号填列）		294,830,431.72	306,165,178.67		192,392,385.76	48,391,433.61
加：营业外收入	五、74	4,238,356.32	5,086,199.03		17,051.21	3,084,568.29
减：营业外支出	五、75	1,204,451.18	652,954.50		239,896.54	46,083.13
四、利润总额（损失以“-”号填列）		297,864,336.86	310,598,423.20		192,169,540.43	51,429,918.77
减：所得税费用	五、76	89,444,184.58	77,018,934.97		29,070,598.14	4,221,734.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		208,420,152.28	233,579,488.23		163,098,942.29	47,208,184.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		208,420,152.28	233,579,488.23		163,098,942.29	47,208,184.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）						
-归属于母公司股东的净利润		170,861,149.51	189,701,108.35		163,098,942.29	47,208,184.73
-少数股东损益		37,559,002.77	43,878,379.88			
六、其他综合收益的税后净额		1,490.91	49.42			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		838.64	27.80			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益						
（二）以后能重分类进损益的其他综合收益		838.64	27.80			
1. 外币财务报表折算差额		838.64	27.80			
2. 其他						
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		652.27	21.62			
七、综合收益总额		208,421,643.19	233,579,537.65		163,098,942.29	47,208,184.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		170,861,988.15	189,701,136.15		163,098,942.29	47,208,184.73
归属于少数股东的综合收益总额		37,559,655.04	43,878,401.50			
八、每股收益：						
（一）基本每股收益		0.2191	0.2432			
（二）稀释每股收益		0.2191	0.2432			

法定代表人：张同祥

主管会计工作负责人：刘华生

会计机构负责人：岳晓阳

# 现金流量表

会企 03 表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	合并		母公司	
	合并	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		5,001,137,551.14	5,226,489,303.64	1,690,233,243.55	1,858,643,023.20
收到的税费返还		299,195.91	51,695,918.67		
收到的其他与经营活动有关的现金	五、78	66,915,846.97	94,737,100.20	19,511,822.42	247,136,562.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,068,352,594.02</b>	<b>5,372,922,322.51</b>	<b>1,709,745,065.97</b>	<b>2,105,779,585.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,613,612,097.02	4,587,188,731.87	1,833,392,848.41	1,790,665,965.66
支付给职工以及为职工支付的现金		359,978,427.55	358,061,594.83	33,431,065.74	37,516,692.98
支付的各项税费		222,850,240.53	256,452,078.82	11,918,423.69	13,998,005.96
支付的其他与经营活动有关的现金	五、78	316,025,732.22	300,858,613.08	367,774,756.18	530,193,518.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,512,466,497.32</b>	<b>5,502,561,018.60</b>	<b>2,246,517,094.02</b>	<b>2,372,374,182.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-444,113,903.30</b>	<b>-129,638,696.09</b>	<b>-536,772,028.05</b>	<b>-266,594,596.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		15,943,773.07	25,834,319.79	60,558,373.07	15,335,569.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,443,397.23	287,070.22		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金	五、78	443,000,000.00	730,000,000.00	415,000,000.00	600,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>460,387,170.30</b>	<b>756,121,390.01</b>	<b>475,558,373.07</b>	<b>615,335,569.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,872,838.82	65,481,855.66	1,262,589.20	286,451.34
投资支付的现金			278,471,256.97	6,000,000.00	278,471,256.97
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金	五、78	368,000,000.00	850,258,833.33	350,000,000.00	712,258,833.33
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>515,872,838.82</b>	<b>1,194,211,945.96</b>	<b>357,262,589.20</b>	<b>991,016,541.64</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-55,485,668.52</b>	<b>-438,090,555.95</b>	<b>118,295,783.87</b>	<b>-375,680,971.85</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资所收到的现金					
取得借款收到的现金		172,552,096.18	99,038,122.62		
收到的其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>172,552,096.18</b>	<b>99,038,122.62</b>		
偿还债务支付的现金		5,245,222.68	321,514,518.02		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,046,636.43	8,786,735.50		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,951,000.00			
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、78	112,729,393.94	132,984,304.39		4,390,547.49
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>156,021,253.05</b>	<b>463,285,557.91</b>		<b>4,390,547.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,530,843.13</b>	<b>-364,247,435.29</b>		<b>-4,390,547.49</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>12,938.97</b>	<b>11,045.66</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-483,055,789.72</b>	<b>-931,965,641.67</b>	<b>-418,476,244.18</b>	<b>-646,666,116.25</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,238,966,676.01	2,111,296,925.10	726,669,153.91	1,235,039,266.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>755,910,886.29</b>	<b>1,179,331,283.43</b>	<b>308,192,909.73</b>	<b>588,373,150.58</b>

法定代表人：张同祥

主管会计工作负责人：刘华生

会计机构负责人：岳晓阳

## 合并股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2025 年 1-6 月					少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	779,884,200.00	390,259,604.61	30.16	1,193,017,987.74	2,336,875,059.77	1,045,765,744.73	5,745,802,627.01
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	779,884,200.00	390,259,604.61	30.16	1,193,017,987.74	2,336,875,059.77	1,045,765,744.73	5,745,802,627.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-81,273,039.50	838.64		170,861,149.51	31,885,510.31	121,474,458.96
（一）综合收益总额			838.64		170,861,149.51	37,559,655.04	208,421,643.19
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-5,674,144.73	-5,674,144.73
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-5,674,144.73	-5,674,144.73
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
（六）其他		-81,273,039.50					-81,273,039.50
四、本期期末余额	779,884,200.00	308,986,565.11	868.80	1,193,017,987.74	2,507,736,209.28	1,077,651,255.04	5,867,277,085.97

法定代表人：张同祥

主管会计工作负责人：刘华生

会计机构负责人：岳晓阳

## 合并股东权益变动表（续）

会企 04 表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2024 年 1-6 月					少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	779,884,200.00	390,259,604.61	193.26	1,146,593,048.43	2,278,513,264.17	991,548,288.30	5,586,798,598.77
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	779,884,200.00	390,259,604.61	193.26	1,146,593,048.43	2,278,513,264.17	991,548,288.30	5,586,798,598.77
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）			27.80		189,701,108.35	43,878,401.50	233,579,537.65
（一）综合收益总额			27.80		189,701,108.35	43,878,401.50	233,579,537.65
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
（六）其他							
四、本期期末余额	779,884,200.00	390,259,604.61	221.06	1,146,593,048.43	2,468,214,372.52	1,035,426,689.80	5,820,378,136.42

法定代表人：张同祥

主管会计工作负责人：刘华生

会计机构负责人：岳晓阳

## 母公司股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2025 年 1-6 月					
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	779,884,200.00	468,710,199.88		1,165,556,017.55	1,149,987,689.82	3,564,138,107.25
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	779,884,200.00	468,710,199.88		1,165,556,017.55	1,149,987,689.82	3,564,138,107.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-81,273,039.50			163,098,942.29	81,825,902.79
（一）综合收益总额					163,098,942.29	163,098,942.29
（二）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入的普通股						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入所有者权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者（或股东）的分配						
3.其他						
（四）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本（或股本）						
2.盈余公积转增资本（或股本）						
3.盈余公积弥补亏损						
4.设定受益计划变动额结转留存收益						
5.其他综合收益结转留存收益						
6.其他						
（五）专项储备						
（六）其他		-81,273,039.50				-81,273,039.50
四、本期期末余额	779,884,200.00	387,437,160.38		1,165,556,017.55	1,313,086,632.11	3,645,964,010.04

法定代表人：张同祥

主管会计工作负责人：刘华生

会计机构负责人：岳晓阳

## 母公司股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2024 年 1-6 月					
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	779,884,200.00	468,710,199.88		1,119,131,078.24	1,127,450,093.45	3,495,175,571.57
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	779,884,200.00	468,710,199.88		1,119,131,078.24	1,127,450,093.45	3,495,175,571.57
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					47,208,184.73	47,208,184.73
（一）综合收益总额					47,208,184.73	47,208,184.73
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6 其他						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	779,884,200.00	468,710,199.88		1,119,131,078.24	1,174,658,278.18	3,542,383,756.30

法定代表人：张同祥

主管会计工作负责人：刘华生

会计机构负责人：岳晓阳

## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

公司名称：合肥百货大楼集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册资本：人民币 779,884,200.00 元

法定代表人：张同祥（公司原董事长、法定代表人沈校根先生因工作变动原因，于 2024 年 12 月 25 日辞去公司第十届董事会董事长、董事、董事会战略委员会委员及召集人职务。辞职后，沈校根先生将不再担任公司任何职务。公司第十届董事会第二次临时会议推选董事张同祥先生代为履行董事长职责开展工作，直至董事会选举产生新任董事长后自动解除）

注册地址：安徽省合肥市长江中路 150 号

### 2、公司实际从事的主要经营活动

公司所处行业：零售业

公司主营业务：零售业（包括百货、家电、超市连锁、电子商务、合鑫商贸等细分业态）、农产品交易市场。

### 3、历史沿革

合肥百货大楼集团股份有限公司始建于 1959 年，1993 年 10 月经安徽省体改委皖体改函字（1993）070 号文批准，由合肥市百货大楼实业总公司、合肥美菱股份有限公司、合肥华侨友谊供应公司共同组建为定向募集股份有限公司，1996 年经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]122、123 号文批准向社会公开发行股票 1800 万股，当年 8 月实现股票上市交易，发行后公司股本为 60,652,490.00 元，并领取了 14897295—7 号营业执照（变更后的营业执照号码 34000000000008561），1998 年 3 月经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]24 号文批准，公司以 1996 年末总股本 6065.249 万股为基数，按每 10 股配 3 股，配股后公司股本变更为 75,403,830.00 元；自 1998 年至今，经历次配股、送红股和以资本公积金转增股本、定向增发等。

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 779,884,200.00 股，公司注册资本总额为人民币 779,884,200.00 元。

### 4、本公司母公司及最终控制方

本公司母公司：合肥市建设投资控股(集团)有限公司

本公司最终控制方：合肥市人民政府国有资产监督管理委员会

### 5、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于二〇二五年八月十八日经董事会批准报出。

## 6、营业期限

公司的营业期限从 1996 年 7 月 29 日至无固定期限。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项、投资性房地产、固定资产、无形资产等事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见本附注三“12 应收票据”、“13 应收账款”、“23 投资性房地产”、“24 固定资产”、“29 无形资产”、“37 收入”的描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	200 万元人民币
重要的债权投资	1000 万元人民币
重要的在建工程	1000 万元人民币
重要的非全资子公司	期末净资产超过公司净资产 5%
重要的合营企业或联营企业	当年确认投资收益超过公司净利润 5%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1)同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2)非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

a.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

b.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

c.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

d.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1)合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 11、金融工具

### 1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3)金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4)金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5)金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### 6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12、应收票据

### 1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 2) 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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

按组合计提坏账准备的应收票据

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	计量方法
银行承兑汇票组合	不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	预期信用损失率

### 3) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

商业承兑汇票组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（详见附注三、13 应收账款）予以计提坏账准备。

#### 4)按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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

### 13、应收账款

#### 1)应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 2)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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

##### （1）按组合计提坏账准备的应收款项

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

（2）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	预期信用损失率
性质组合	预期信用损失率

（3）本公司将应收合并范围内子公司的款项等无显著回收风险的款项划分为性质组合，根据预计信用损失计提减值准备。

#### 3)基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按照账龄信用风险特征组合预期信用损失率对照表如下：

应收账款账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00
1-2 年 (含 2 年)	5.00
2-3 年 (含 3 年)	10.00
3-4 年 (含 4 年)	20.00
4-5 年 (含 5 年)	50.00
5 年以上	100.00

#### 4)按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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

## 14、应收款项融资

### 1)应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 2)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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项融资预期信用损失进行估计。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收款项融资预期信用损失进行估计。

按组合计提坏账准备的应收款项融资

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	计量方法
银行承兑汇票组合	不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	预期信用损失率

### 3)基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

商业承兑汇票组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（详见附注三、13 应收账款）予以计提坏账准备。

#### 4)按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型[详见附注三、11 金融工具]进行处理。

#### 2)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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

##### （1）按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合	计量预期信用损失的方法
备用金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失为 0。
其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2）如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（3）本公司将应收合并范围内子公司的款项等无显著回收风险的款项划分为性质组合，根据预计信用损失计提减值准备。

#### 3)基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按照账龄信用风险特征组合预期信用损失率对照表如下：

其他应收款账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00

1-2 年（含 2 年）	5.00
2-3 年（含 3 年）	10.00
3-4 年（含 4 年）	20.00
4-5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

#### 4)按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

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

## 16、合同资产

### 1)合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2)合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型[详见附注三、11 金融工具]进行处理。

## 17、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

### 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、周转材料、包装物、低值易耗品、库存商品、受托代销商品、开发成本、拟开发土地、开发产品等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

## 2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

## 3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

## 5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货类别成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 6) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

## 7) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

## 8) 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取，并统一上缴维修基金管理部门。

### 9) 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

## 18、持有待售资产

### 1) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权利机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 2) 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

(1) 终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

(2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以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（资本溢价或股本溢价），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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4) 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-35.00	4.00%	2.74%-4.80%
机器设备	年限平均法	7.00-15.00	4.00%	6.40%-13.71%
运输工具	年限平均法	8.00-12.00	4.00%	8.00%-12.00%
电子设备及其他	年限平均法	5.00-8.00	4.00%	12.00%-19.20%
固定资产装修	年限平均法	5.00-15.00		6.67%-20.00%

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 25、在建工程

1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权及软件使用权等，按成本进行初始计量。

1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	按取得权证后剩余年限
商标使用权	10.00
软件使用权	5.00-10.00

2) 截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

2) 本公司划分内部研究开发项目的研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 30、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 2) 设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

## 34、预计负债

1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 35、股份支付

1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务、房地产销售等。

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

2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

a. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

b. 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

c. 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

a. 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

b. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

c. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

d. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

e. 客户已接受该商品。

f. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司的零售业务分为自营模式与联营模式。自营模式系公司自供应商处采购商品后自行发货销售，采取直接收款方式销售货物，为完成货物销售收到货款或取得销售款凭据的当天，按取得销售款总额确

认收入的实现。联营模式系公司与供应商签订联营合同，约定扣率及费用承担方式，由供应商负责供货并销售，公司以实际收到的销售款扣除应结算给供应商的采购款后的净额确认销售收入。

公司向供货商收取的促销服务费等相关收入，在完成劳务服务，并预计款项可以收到的情况下确认收入。

房地产开发产品在满足以下条件时确认收入：

(1)买卖双方签订销售合同并在国土部门备案；

(2)房地产开发产品已竣工并验收合格；

(3)公司收到客户的全部购房款或取得收取全部购房款权利（如银行同意发放按揭款的书面承诺函）；

(4)办理了交房手续，或者可以根据购房合同约定的条件视同客户接收时。

### 3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司零售业务的商品销售分为自营和联营两种模式，两种模式下收入确认会计政策不一致。自营模式下本公司作为主要责任人，采用总额法确认收入，即按照已收或应收顾客对价总额确认收入；联营模式下，本公司作为代理人，采用净额法确认收入，即按照已收或应收顾客对价总额扣除向联营方支付对价后的金额确认收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

### 38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2)该成本增加了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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

1)政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2)政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3)政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行或财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

(2) 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。

#### 40、递延所得税资产/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，该计税基础与其账面数之间的差额），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) 确认递延所得税资产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。

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

4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

###### 1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

## 2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

#### 1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

#### 2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；应税服务收入、销售不动产及租赁收入、销售食用植物油、图书、报纸、杂志等	13.00%或 6.00%或 5.00%或 9.00%或 3.00%或 0.00%或免征
消费税	珠宝金银首饰	5.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%
教育费附加	实缴流转税税额	5.00%
房产税	房产原值的 70.00%、租金收入	1.20%、12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

## 1) 增值税

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号），自 2012 年 1 月 1 日起，免征蔬菜流通环节增值税。

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号），自 2012 年 10 月 1 日起，免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税。

## 2) 企业所得税

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 3) 其他

《财政部税务总局关于继续实施农产品批发市场和农贸市场房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财政部 税务总局公告 2023 年第 50 号）的执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日，即继续对专门经营农产品的农产品批发市场、农贸市场使用的房产、土地，暂免征收房产税和城镇土地使用税。

根据财政部、国家税务总局、安徽退役军人事务厅《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财政部 税务总局 退役军人事务部公告 2023 年第 14 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，纳税人在 2027 年 12 月 31 日享受该通知规定税收优惠政策未满 3 年的，可继续享受至 3 年期满为止。企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险

费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。定额标准为每人每年 9,000.00 元。

根据《安徽省财政厅国家税务总局安徽省税务局关于我省中小微企业继续减征地方水利建设基金的通知》（皖财综[2025]100 号），为加大助企惠企力度，促进中小微企业发展，《安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局关于我省中小微企业减征地方水利建设基金的通知》（皖财综[2022]299 号）中，向中小微企业征收的地方水利建设基金按现有费率的 90% 征收，执行期限延长至 2025 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用稅和教育費附加、地方教育附加。

根据《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税[2016]12 号）第一项规定，将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人，公司享受该税收优惠。

### 3、其他

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,525.37	45,694.37
银行存款	494,671,660.82	935,715,381.66
其他货币资金	597,599,015.12	612,489,889.19
合计	1,092,307,201.31	1,548,250,965.22

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 336,396,315.02 元，其中银行承兑汇票保证金 111,689,308.48 元，保函保证金 212,400,000.00 元，履约保证金 7,953,690.99 元，按揭保证金 3,971,251.55 元，冻结 382,064.00 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,979,396.42	10,095,690.98
合计	9,979,396.42	10,095,690.98

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用  不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		912,207.52
合计		912,207.52

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	270,165,044.25	200,062,486.05
1 至 2 年	354,590.48	2,670,745.66
2 至 3 年	1,268,581.53	189,947.01
3 年以上	832,290.46	932,537.06
3 至 4 年	3,550.37	226,957.84
4 至 5 年	217,792.57	227,333.80
5 年以上	610,947.52	478,245.42
合计	272,620,506.72	203,855,715.78

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	612,629.10	0.22%	612,629.10	100.00%		612,629.10	0.30%	612,629.10	100.00%	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	272,007,877.62	99.78%	6,207,179.53	2.28%	265,800,698.09	203,243,086.68	99.70%	4,760,454.15	2.34%	198,482,632.53
其中：										
合计	272,620,506.72	100.00%	6,819,808.63		265,800,698.09	203,855,715.78	100.00%	5,373,083.25		198,482,632.53

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
淮南梦家装饰工程有限公司	192,629.10	192,629.10	192,629.10	192,629.10	100.00%	预计无法收回
安徽君季酒店管理有限公司	420,000.00	420,000.00	420,000.00	420,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	612,629.10	612,629.10	612,629.10	612,629.10		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	272,007,877.62	6,207,179.53	2.28%
合计	272,007,877.62	6,207,179.53	

确定该组合依据的说明：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	270,165,044.25	5,403,300.89	2.00
1-2年(含2年)	354,590.48	17,729.52	5.00
2-3年(含3年)	655,952.43	65,595.24	10.00
3-4年(含4年)	3,550.37	710.07	20.00
4-5年(含5年)	217,792.57	108,896.29	50.00
5年以上	610,947.52	610,947.52	100.00
合计	272,007,877.62	6,207,179.53	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,373,083.25	1,446,725.38				6,819,808.63
合计	5,373,083.25	1,446,725.38				6,819,808.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
合肥市商务局	28,381,021.34		28,381,021.34	10.41%	567,620.43
合肥市轨道交通集团有限公司	19,561,116.54		19,561,116.54	7.18%	391,222.33
合肥公交集团有限公司	14,155,698.03		14,155,698.03	5.19%	283,113.96
安徽青松食品有限公司	13,882,033.80		13,882,033.80	5.09%	277,640.68
蜀王优芙得餐饮服务有限公司	7,556,863.52		7,556,863.52	2.77%	151,137.27
合计	83,536,733.23		83,536,733.23	30.64%	1,670,734.67

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,200,000.00	
其他应收款	72,750,660.82	53,940,154.02
合计	75,950,660.82	53,940,154.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合肥市兴泰小额贷款有限公司	3,200,000.00	
合计	3,200,000.00	

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,161,096.51	9,876,496.51
保证金及押金	43,393,227.43	30,624,726.38
代垫款等	19,715,606.46	23,234,075.25
其他	111,327,365.38	100,906,930.20
合计	183,597,295.78	164,642,228.34

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	48,479,416.53	25,184,133.05
1至2年	23,673,433.57	22,752,645.72
2至3年	3,292,612.46	7,279,147.12
3年以上	108,151,833.22	109,426,302.45
3至4年	1,479,384.43	3,644,009.12
4至5年	2,423,478.11	2,033,079.21
5年以上	104,248,970.68	103,749,214.12
合计	183,597,295.78	164,642,228.34

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	85,255,256.22	46.44%	85,255,256.22	100.00%		85,284,768.97	51.80%	85,284,768.97	100.00%	

账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	98,342,039.56	53.56%	25,591,378.74		72,750,660.82	79,357,459.37	48.20%	25,417,305.35		53,940,154.02
其中：										
备用金	9,161,096.51	4.99%			9,161,096.51	9,876,496.51	6.00%			9,876,496.51
信用风险组合	89,180,943.05	48.57%	25,591,378.74	28.70%	63,589,564.31	69,480,962.86	42.20%	25,417,305.35	36.58%	44,063,657.51
合计	183,597,295.78	100.00%	110,846,634.96		72,750,660.82	164,642,228.34	100.00%	110,702,074.32		53,940,154.02

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
彭浩	85,233,466.25	85,233,466.25	85,233,466.25	85,233,466.25	100.00%	无法收回
其他	51,302.72	51,302.72	21,789.97	21,789.97	100.00%	无法收回
合计	85,284,768.97	85,284,768.97	85,255,256.22	85,255,256.22		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金	9,161,096.51		
信用风险组合	89,180,943.05	25,591,378.74	28.70%
合计	98,342,039.56	25,591,378.74	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额		24,499,284.75	86,202,789.57	110,702,074.32
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转回第二阶段		29,512.75	-29,512.75	0.00
本期计提		144,560.64		144,560.64
2025 年 6 月 30 日余额		24,673,358.14	86,173,276.82	110,846,634.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	110,702,074.32	144,560.64				110,846,634.96
合计	110,702,074.32	144,560.64				110,846,634.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
彭浩	其他	85,233,466.25	5年以上	46.42%	85,233,466.25
宝洁(中国)营销有限公司	代垫款	10,672,332.87	1年以内	5.81%	213,446.66
肥西县自然资源和规划局	保证金	6,500,000.00	1年以内	3.54%	130,000.00
滁州恒安房地产开发有限公司	定金	3,000,000.00	5年以上	1.63%	3,000,000.00
祁门中都实业有限公司	定金	2,000,000.00	5年以上	1.09%	2,000,000.00
合计		107,405,799.12		58.49%	90,576,912.91

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	205,817,151.52	98.83%	187,746,142.13	97.86%
1 至 2 年	2,433,949.91	1.17%	3,975,007.69	2.07%
2 至 3 年	0.00	0.00%	115,517.58	0.06%
3 年以上	10,000.00	0.00%	11,917.00	0.01%
合计	208,261,101.43		191,848,584.40	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
安徽盛世欣兴格力贸易有限公司	101,022,572.80	48.51
重庆海尔家电销售有限公司合肥分公司	20,563,485.30	9.87
合肥美的智慧家居有限公司	9,129,038.97	4.38
合肥市蒙牛乳业销售有限公司	6,128,867.82	2.94
宝洁（中国）营销有限公司	7,192,027.53	3.45
合计	144,035,992.42	69.15

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	654,080,629.01	8,107,817.83	645,972,811.18	844,068,658.83	8,132,937.54	835,935,721.29
低值易耗品	343,334.92		343,334.92	230,237.79		230,237.79
开发产品	982,758,466.48	7,189,235.10	975,569,231.38	1,033,023,094.03	7,189,235.10	1,025,833,858.93
开发成本	780,879,271.14		780,879,271.14	732,731,108.18		732,731,108.18

合计	2,418,061,701. 55	15,297,052.93	2,402,764,648.6 2	2,610,053,098. 83	15,322,172.64	2,594,730,926. 19
----	----------------------	---------------	----------------------	----------------------	---------------	----------------------

**(2) 确认为存货的数据资源**

单位：元

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

**(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,132,937.54			25,119.71		8,107,817.83
开发产品	7,189,235.10					7,189,235.10
合计	15,322,172.64			25,119.71		15,297,052.93

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

**(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

存货期末余额中本期新增借款费用资本化金额 6,084,572.37 元。

**(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

无

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	1,104,988,743.23	620,092,403.93
合计	1,104,988,743.23	620,092,403.93

## (1) 一年内到期的债权投资

☑适用 ☐不适用

## 1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
定期存单	1,104,988,743.23		1,104,988,743.23	620,092,403.93		620,092,403.93
合计	1,104,988,743.23		1,104,988,743.23	620,092,403.93		620,092,403.93

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## 2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
定期存单	20,000,000.00	3.25%	2025年10月31日	3.25%	3.25%		
定期存单	10,000,000.00	3.30%	2025年12月22日	3.30%	3.30%		
定期存单	100,000,000.00	3.25%	2025年11月28日	3.25%	3.25%		
定期存单	10,000,000.00	3.30%	2025年12月22日	3.30%	3.30%		
定期存单	30,000,000.00	3.30%	2025年12月22日	3.30%	3.30%		
定期存单	50,000,000.00	3.15%	2025年11月16日	3.15%	3.15%		
定期存单	30,000,000.00	3.35%	2025年09月30日	3.35%	3.35%		
定期存单	150,000,000.00	3.45%	2025年09月28日	3.45%	3.45%		
定期存单	10,000,000.00	3.35%	2025年12月14日	3.35%	3.35%		
定期存单	20,000,000.00	3.45%	2025年08月24日	3.45%	3.45%		
定期存单	60,000,000.00	3.20%	2025年11月30日	3.20%	3.20%		
定期存单	30,000,000.00	3.20%	2025年11月30日	3.20%	3.20%		
定期存单	14,000,000.00	1.50%	2025年12月09日	1.50%	1.50%		
定期存单	35,000,000.00	3.30%	2026年01月17日	3.30%	3.30%		
定期存单	15,000,000.00	3.30%	2026年02月13日	3.30%	3.30%		
定期存单	50,000,000.00	3.30%	2026年03月21日	3.30%	3.30%		
定期存单	50,000,000.00	3.30%	2026年05月10日	3.30%	3.30%		
定期存单	30,000,000.00	3.30%	2026年06月09日	3.30%	3.30%		
定期存单	50,000,000.00	3.30%	2026年06月19日	3.30%	3.30%		
定期存单	190,000,000.00	3.31%	2026年05月18日	3.31%	3.31%		
定期存单	10,000,000.00	3.30%	2026年02月09日	3.30%	3.30%		
定期存单	10,000,000.00	3.25%	2026年06月09日	3.25%	3.25%		
定期存单	10,000,000.00	3.25%	2026年06月09日	3.25%	3.25%		
定期存单	10,000,000.00	3.25%	2026年06月09日	3.25%	3.25%		
定期存单	20,000,000.00	3.31%	2026年05月18日	3.31%	3.31%		
定期存单	40,000,000.00	3.31%	2026年05月18日	3.31%	3.31%		
定期存单	18,000,000.00	1.50%	2026年02月28日	1.50%	1.50%		
合计	1,072,000,000.00						

## 3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

## 4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

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

其他说明

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	100,000,000.00	150,000,000.00
预交增值税及待抵扣进项税	173,817,491.35	153,588,613.03
预交其他税费	1,212,008.50	2,902,230.12
其他	15,187,855.41	1,335,209.77
合计	290,217,355.26	307,826,052.92

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	388,947,263.72		388,947,263.72	880,402,889.58		880,402,889.58
合计	388,947,263.72		388,947,263.72	880,402,889.58		880,402,889.58

## 债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
定期存单	20,000,000.00	3.15%	3.15%	2026年07月06日		20,000,000.00	3.15%	3.15%	2026年07月06日	
定期存单	50,000,000.00	2.90%	2.90%	2026年08月31日		50,000,000.00	2.90%	2.90%	2026年08月31日	
定期存单	50,000,000.00	2.90%	2.90%	2026年11月24日		50,000,000.00	2.90%	2.90%	2026年11月24日	
定期存单	10,000,000.00	2.95%	2.95%	2027年02月19日		10,000,000.00	2.95%	2.95%	2027年02月19日	
定期存单	10,000,000.00	2.95%	2.95%	2027年02月19日		10,000,000.00	2.95%	2.95%	2027年02月19日	
定期存单	10,000,000.00	2.95%	2.95%	2027年02月19日		10,000,000.00	2.95%	2.95%	2027年02月19日	
定期存单	10,000,000.00	2.85%	2.85%	2027年04月26日		10,000,000.00	2.85%	2.85%	2027年04月26日	
定期存单	20,000,000.00	2.60%	2.60%	2027年02月19日		20,000,000.00	2.60%	2.60%	2027年02月19日	
定期存单	20,000,000.00	2.60%	2.60%	2027年02月19日		20,000,000.00	2.60%	2.60%	2027年02月19日	
定期存单	20,000,000.00	2.60%	2.60%	2027年02月19日		20,000,000.00	2.60%	2.60%	2027年02月19日	
定期存单	20,000,000.00	3.15%	3.15%	2026年07月06日		20,000,000.00	3.15%	3.15%	2026年07月06日	
定期存单	20,000,000.00	3.15%	3.15%	2026年07月06日		20,000,000.00	3.15%	3.15%	2026年07月06日	
定期存单	20,000,000.00	2.85%	2.85%	2027年05月01日		20,000,000.00	2.85%	2.85%	2027年05月01日	
定期存单	20,000,000.00	2.90%	2.90%	2026年07月28日		20,000,000.00	2.90%	2.90%	2025年07月28日	
						35,000,000.00	3.30%	3.30%	2026年01月17日	
						15,000,000.00	3.30%	3.30%	2026年02月13日	
						50,000,000.00	3.30%	3.30%	2026年03月21日	
						50,000,000.00	3.30%	3.30%	2026年05月10日	
						30,000,000.00	3.30%	3.30%	2026年06月09日	
						50,000,000.00	3.30%	3.30%	2026年06月19日	
						190,000,000.00	3.31%	3.31%	2026年05月18日	
						10,000,000.00	3.30%	3.30%	2026年02月09日	

						10,000,000.00	3.25%	3.25%	2026年06月09日	
						10,000,000.00	3.25%	3.25%	2026年06月09日	
						10,000,000.00	3.25%	3.25%	2026年06月09日	
						20,000,000.00	3.31%	3.31%	2026年05月18日	
						40,000,000.00	3.31%	3.31%	2026年05月18日	
合计	300,000,000.00					820,000,000.00				

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	------------------------	-----------------

					益的原因	
--	--	--	--	--	------	--

其他说明:

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位: 元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

其他说明:

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽长润支付商务有限公司		25,720,771.61										25,720,771.61
浙江宁银消费金融股份有限公司	229,507,945.78				6,054,435.21		2,702,051.38				-238,264,432.37	0.00
合肥市国联资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）	178,267,932.62				-1,268,776.01							176,999,156.61
小计	407,775,878.40	25,720,771.61			4,785,659.20		2,702,051.38				-238,264,432.37	176,999,156.61
合计	407,775,878.40	25,720,771.61			4,785,659.20		2,702,051.38				-238,264,432.37	176,999,156.61

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
六安农村商业银行股份有限公司	9,934,706.39	9,606,102.74
合肥科技农村商业银行股份有限公司	511,552,405.21	501,737,758.48
合肥市兴泰小额贷款有限公司	102,407,527.96	100,339,466.84
合肥城市通卡股份有限公司	16,874,682.31	17,058,139.89
徽商银行股份有限公司	16,630,952.65	10,806,510.86
合肥兴泰慧科创业投资合伙企业(有限合伙)	22,500,000.00	22,500,000.00
合肥市共创接力创业投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
合肥金太阳能源科技股份有限公司	104,202,029.65	104,124,485.00
安徽青阳农村商业银行股份有限公司	2,251,384.31	2,208,714.15
浙江宁银消费金融股份有限公司	241,975,327.25	
合计	1,048,329,015.73	788,381,177.96

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,241,252,569.97			2,241,252,569.97
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	82,213,962.81			82,213,962.81
(1) 处置				
(2) 其他转出	82,213,962.81			82,213,962.81
4.期末余额	2,159,038,607.16			2,159,038,607.16

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	321,734,368.82			321,734,368.82
2.本期增加金额	31,871,841.69			31,871,841.69
(1) 计提或摊销	31,871,841.69			31,871,841.69
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	353,606,210.51			353,606,210.51
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,805,432,396.65			1,805,432,396.65
2.期初账面价值	1,919,518,201.15			1,919,518,201.15

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,523,967,445.18	1,561,466,110.39
合计	1,523,967,445.18	1,561,466,110.39

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,709,160,620.30	332,390,845.27	47,643,474.83	281,162,316.91	243,681,541.51	3,614,038,798.82
2. 本期增加金额	3,291,714.29	10,448,464.84	324,179.90	10,357,137.02	111,012.64	24,532,508.69
(1) 购置		10,398,241.96	324,179.90	7,235,950.54	111,012.64	18,069,385.04
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	3,291,714.29	50,222.88		3,121,186.48		6,463,123.65
3. 本期减少金额	541,986.75	11,497,458.13	583,870.86	617,612.93		13,240,928.67
(1) 处置或报废	491,763.87	8,349,816.75	583,870.86	617,612.93		10,043,064.41
(2) 其他	50,222.88	3,147,641.38				3,197,864.26
4. 期末余额	2,711,910,347.84	331,341,851.98	47,383,783.87	290,901,841.00	243,792,554.15	3,625,330,378.84
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,290,444,660.07	305,666,460.72	28,686,706.48	204,047,249.87	221,913,011.73	2,050,758,088.87
2. 本期增加金额	41,245,845.43	8,817,851.26	978,539.27	8,824,557.93	818,507.38	60,685,301.27
(1) 计提	41,244,947.81	8,817,851.26	978,539.27	5,873,681.41	779,794.61	57,694,814.36
(2) 其他	897.62			2,950,876.52	38,712.77	2,990,486.91
3. 本期减少	334,458.89	10,452,923.44	560,516.03	501,229.96		11,849,128.32

少金额						
(1) 处置或报废	334,458.89	7,464,695.03	560,516.03	501,229.96		8,860,899.91
(2) 其他		2,988,228.41				2,988,228.41
4.期末余额	1,331,356,046.61	304,031,388.54	29,104,729.72	212,370,577.84	222,731,519.11	2,099,594,261.82
三、减值准备						
1.期初余额		968,916.58	60,239.34	785,443.64		1,814,599.56
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		45,927.72				45,927.72
(1) 处置或报废		45,927.72				45,927.72
4.期末余额		922,988.86	60,239.34	785,443.64		1,768,671.84
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,380,554,301.23	26,387,474.58	18,218,814.81	77,745,819.52	21,061,035.04	1,523,967,445.18
2.期初账面价值	1,418,715,960.23	25,755,467.97	18,896,529.01	76,329,623.40	21,768,529.78	1,561,466,110.39

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,370,772.85	22,627,779.91
合计	33,370,772.85	22,627,779.91

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市政给排水综合改造项目	30,356,554.01		30,356,554.01	22,199,359.59		22,199,359.59
水果交易中心外立面维修	1,491,767.51		1,491,767.51			
百大农批数字化平台项目	612,264.15		612,264.15			
零星改造工程	910,187.18		910,187.18	428,420.32		428,420.32
合计	33,370,772.85		33,370,772.85	22,627,779.91		22,627,779.91

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
市政给排水综合改造项目	49,334,346.40	22,199,359.59	8,157,194.42			30,356,554.01	61.53%	61.53%				其他
合计	49,334,346.40	22,199,359.59	8,157,194.42			30,356,554.01						

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

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

其他说明

**(4) 在建工程的减值测试情况**□适用  不适用**(5) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用  不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**24、油气资产**□适用  不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,320,172,198.57	89,672,740.66	1,409,844,939.23
2. 本期增加金额	62,274,074.13	49,202,672.08	111,476,746.21
(1) 租入	62,274,074.13	49,202,672.08	111,476,746.21
3. 本期减少金额	35,055,566.47	13,217,726.97	48,273,293.44
(1) 租赁到期减少	24,832,344.61	13,217,726.97	38,050,071.58
(2) 提前到期不租	1,312,260.83		1,312,260.83
(3) 其他	8,910,961.03		8,910,961.03
4. 期末余额	1,347,390,706.23	125,657,685.77	1,473,048,392.00
二、累计折旧			
1. 期初余额	495,351,518.88	48,822,195.91	544,173,714.79

2.本期增加金额	79,217,722.02	39,248,555.99	118,466,278.01
(1) 计提	79,217,722.02	39,248,555.99	118,466,278.01
3.本期减少金额	18,793,407.32	12,032,888.94	30,826,296.26
(1) 处置			
(2) 租赁到期减少	12,513,814.76	12,032,888.94	24,546,703.70
(3) 提前到期不租	6,263,651.00		6,263,651.00
(4) 其他	15,941.56		15,941.56
4.期末余额	555,775,833.58	76,037,862.96	631,813,696.54
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	791,614,872.65	49,619,822.81	841,234,695.46
2.期初账面价值	824,820,679.69	40,850,544.75	865,671,224.44

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,466,019,793.04			2,000,000.00	26,957,064.82	1,494,976,857.86
2.本期增加金额					1,264,167.62	1,264,167.62
(1) 购置					1,264,167.62	1,264,167.62
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					180,000.00	180,000.00
(1) 处置					180,000.00	180,000.00
4.期末余额	1,466,019,793.04			2,000,000.00	28,041,232.44	1,496,061,025.48
二、累计摊销						
1.期初余额	423,684,751.19			2,000,000.00	14,977,895.74	440,662,646.93
2.本期增加金额	18,365,835.45				1,446,880.50	19,812,715.95

(1) 计提	18,365,835.45				1,446,880.50	19,812,715.95
3. 本期减少金额					180,000.00	180,000.00
(1) 处置					180,000.00	180,000.00
4. 期末余额	442,050,586.64			2,000,000.00	16,244,776.24	460,295,362.88
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,023,969,206.40				11,796,456.20	1,035,765,662.60
2. 期初账面价值	1,042,335,041.85				11,979,169.08	1,054,314,210.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合百集团黄山百大商厦有限公司	2,081,950.68					2,081,950.68
合肥周谷堆农产品批发市场股份公司	37,574.10					37,574.10
安徽空港百大启明星	1,168,926.57					1,168,926.57

跨境电商有限公司					
合计	3,288,451.35				3,288,451.35

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用  不适用

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
货架	1,424,925.33	88,290.28	328,208.59		1,185,007.02
装饰、装修	26,551,175.64	4,995,590.69	8,901,214.70	27,546.05	22,618,005.58
柜台	19,206,928.31	1,282,593.77	1,818,210.97		18,671,311.11
其他	7,480,350.51	590,087.89	1,415,470.51		6,654,967.89
合计	54,663,379.79	6,956,562.63	12,463,104.77	27,546.05	49,129,291.60

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,966,206.58	17,151,333.48	67,987,365.45	16,928,702.51
内部交易未实现利润	50,187,122.24	12,546,780.56	60,253,758.52	15,063,439.64
可抵扣亏损	67,068,271.56	16,767,067.89	67,227,872.79	16,806,968.20
应付职工薪酬	18,212,063.64	4,475,848.59	15,470,122.87	3,867,530.75
递延收益	100,900,775.07	25,225,193.77	104,388,478.98	26,097,119.76
未兑积分	10,709,218.70	2,677,304.68	10,963,023.69	2,740,755.94
房地产企业预收售房款及预提各项税费	127,079,294.70	31,769,823.68	127,388,972.79	31,847,243.20
租赁负债	847,002,231.73	209,704,955.53	870,877,233.49	216,206,977.38
其他	18,809,267.20	4,702,316.80	10,988,859.06	2,747,214.77
合计	1,308,934,451.42	325,020,624.98	1,335,545,687.64	332,305,952.15

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	559,462,502.92	139,865,625.73	437,557,335.24	109,389,333.82
税法计提折旧与会计计提折旧差异	1,811,903.67	452,975.91	1,811,903.67	452,975.91
使用权资产	790,132,721.32	195,764,756.97	824,820,679.68	204,928,933.51
合计	1,351,407,127.91	336,083,358.61	1,264,189,918.59	314,771,243.24

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	195,707,194.72	129,313,430.26	204,348,529.72	127,957,422.43
递延所得税负债	195,707,194.72	140,376,163.89	204,348,529.72	110,422,713.52

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	91,486,733.19	90,365,300.29
可抵扣亏损	468,627,418.70	405,385,234.29
合计	560,114,151.89	495,750,534.58

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		65,278,460.19	
2026 年	88,725,650.25	106,206,671.00	
2027 年	91,120,008.26	102,543,535.79	
2028 年	88,543,249.06	96,741,744.46	
2029 年	139,562,923.77	34,614,822.85	
2030 年	60,675,587.36		
合计	468,627,418.70	405,385,234.29	

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	336,396,31 5.02	336,396,31 5.02	保证金及 存管监管 款等	保证金及 存管监管 款等	309,284,28 9.21	309,284,28 9.21	保证金及 存管监管 款等	保证金及 存管监管 款等
存货	660,373,34 9.15	660,373,34 9.15	抵押借款	抵押借款	673,249,92 9.99	673,249,92 9.99	抵押借款	抵押借款
固定资产	174,197,20 6.63	99,434,306. 61	抵押借款	抵押借款	174,197,20 6.63	100,981,81 4.37	抵押借款	抵押借款
无形资产	159,887,59 9.57	136,466,72 2.63	抵押借款	抵押借款	215,064,91 0.07	186,265,13 1.27	抵押借款	抵押借款
投资性房地 产	699,444,83 0.71	684,151,07 1.73	抵押借款	抵押借款	760,096,45 8.93	754,719,27 9.99	抵押借款	抵押借款
在建工程					90,632.92	90,632.92	抵押借款	抵押借款
合计	2,030,299,3 01.08	1,916,821,7 65.14			2,131,983,4 27.75	2,024,591,0 77.75		

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	129,300,000.00	129,460,604.52
信用借款		264,861.53

合计	129,300,000.00	129,725,466.05
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		20,685,513.27
银行承兑汇票	424,033,131.57	274,643,916.59
合计	424,033,131.57	295,329,429.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	855,550,855.09	1,294,130,929.91
合计	855,550,855.09	1,294,130,929.91

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	7,807,335.88	30,084,191.15
其他应付款	643,996,237.78	862,218,775.35
合计	651,803,573.66	892,302,966.50

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,807,335.88	30,084,191.15
合计	7,807,335.88	30,084,191.15

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	260,998,527.40	267,363,170.92
客户结算款	7,888,463.91	29,653,405.20
工程款	46,155,246.69	245,775,086.59
非金融机构借款	127,420,000.00	127,420,000.00
应付各类费用	167,387,380.45	162,186,327.42
其他	34,146,619.33	29,820,785.22
合计	643,996,237.78	862,218,775.35

##### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

**38、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	84,312,098.62	143,309,221.49
货位费	32,391,802.05	47,837,694.33
水电费	27,919,195.36	26,465,141.88
其他	4,512,931.86	5,477,580.21
合计	149,136,027.89	223,089,637.91

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项**

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
租金	-58,997,122.87	期末预收租金较上期减少所致
货位费	-15,445,892.28	期末预收货位费较上期减少所致
水电费	1,454,053.48	期末预收水电费较上期增加所致
其他	-964,648.35	期末预收物业费较上期减少所致
合计	-73,953,610.02	

其他说明：

**39、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单用途商业预付卡	1,501,713,014.65	1,530,988,268.13
货款	504,300,442.90	750,568,205.96
奖励积分	22,902,679.46	23,808,174.76
预售房款	44,888,895.08	79,860,792.24
合计	2,073,805,032.09	2,385,225,441.09

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
单用途商业预付卡	-29,275,253.48	已销售单用途商业预付卡本期消费导致减少
货款	-246,267,763.06	收到的预收货款减少
奖励积分	-905,495.30	对外销售产生的奖励积分本期兑换使用，导致期末余额减少
预售房款	-34,971,897.16	预售房款转收入导致减少
合计	-311,420,409.00	

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	80,145,999.29	322,213,405.94	342,435,998.65	59,923,406.58
二、离职后福利-设定提存计划		37,736,557.15	37,649,426.11	87,131.04
三、辞退福利		778,076.22	778,076.22	
合计	80,145,999.29	360,728,039.31	380,863,500.98	60,010,537.62

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	69,826,102.10	258,174,902.94	278,617,376.17	49,383,628.87
2、职工福利费		21,480,939.62	21,480,939.62	0.00
3、社会保险费		16,923,994.17	16,889,141.79	34,852.38
其中：医疗保险费		16,013,587.05	15,979,790.85	33,796.20
工伤保险费		907,245.60	906,189.42	1,056.18
生育保险费		3,161.52	3,161.52	
4、住房公积金	24,768.00	21,103,595.27	21,053,765.27	74,598.00
5、工会经费和职工教育经费	10,295,129.19	4,529,973.94	4,394,775.80	10,430,327.33
合计	80,145,999.29	322,213,405.94	342,435,998.65	59,923,406.58

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		36,588,119.50	36,503,628.94	84,490.56
2、失业保险费		1,148,437.65	1,145,797.17	2,640.48
合计		37,736,557.15	37,649,426.11	87,131.04

其他说明

辞退福利

单位：元

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	778,076.22	
合计	778,076.22	

**41、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,089,566.88	16,204,020.84
消费税	1,492,602.78	1,494,830.44
企业所得税	34,371,843.57	38,168,975.37
个人所得税	848,457.84	1,049,923.80
城市维护建设税	469,829.18	713,749.20
土地增值税	113,752,018.26	134,932,399.64
房产税	7,836,370.80	7,841,719.55
土地使用税	1,338,515.93	1,345,178.59
教育费附加	339,104.84	517,028.33
其他	1,931,714.82	2,096,233.04
合计	179,470,024.90	204,364,058.80

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	62,569,173.45	65,904,147.89
一年内到期的租赁负债	147,496,524.02	159,675,084.78
合计	210,065,697.47	225,579,232.67

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	262,545,793.34	301,546,779.73
背书转让未终止确认的应收票据	912,207.52	1,642,316.40
合计	263,458,000.86	303,189,096.13

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计														
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	606,966,518.04	436,780,980.63
合计	606,966,518.04	436,780,980.63

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,055,870,415.34	1,084,236,343.48
未确认的融资费用	-150,526,237.14	-160,010,551.38
重分类至一年内到期的非流动负债	-147,496,524.02	-159,675,084.78
合计	757,847,654.18	764,550,707.32

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	120,694,849.83		3,747,765.87	116,947,083.96	与资产相关政府补助
合计	120,694,849.83		3,747,765.87	116,947,083.96	

其他说明：

涉及政府补助的负债项目

单位：元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
百大电器物流标准化项目奖补	185,844.02			58,458.99		127,385.03	与资产相关
百大合家福物流标准化试点项目补助	206,605.32			68,472.88		138,132.44	与资产相关
大兴物流园信息和检验检测系统项目	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
大兴物流园服务业聚集功能区补助	7,409,522.00			114,286.00		7,295,236.00	与资产相关
农产品现代流通项目补助	14,757,139.00			242,858.00		14,514,281.00	与资产相关
海南省市场流通体系补贴	2,914,283.00			57,143.00		2,857,140.00	与资产相关
宿州 7 栋精品零售展销用房补助	1,353,124.70			34,375.02		1,318,749.68	与资产相关
宿州百大农产品补助资金	26,783,572.95			478,437.00		26,305,135.95	与资产相关
宿州百大农副产品物流中心项目补助	7,153,121.28			176,562.54		6,976,558.74	与资产相关
宿州市百大食用农产品批发市场食品快速检测室补助	71,427.32			1,791.06		69,636.26	与资产相关

台客隆生鲜配送中心 固定资产补助	1,983,138.81		50,633.34	1,932,505.47	与资产相关
蚌埠百大购物中心收 储补偿	10,991,644.76		195,696.96	10,795,947.80	与资产相关
百大合家康高效物流 配送专项资金返还	17,755.68		17,755.68	0.00	与资产相关
城乡冷链和国家物流 枢纽建设项目补助	6,557,361.18		1,269,166.64	5,288,194.54	与资产相关
百大合家康省级流通 业发展政策资金	349,754.63		26,563.62	323,191.01	与资产相关
大兴物流园农产品供 应链体系建设项目补 贴	7,409,522.00		114,286.00	7,295,236.00	与资产相关
大兴物流园省服务业 发展引导资金	1,800,000.00		300,000.00	1,500,000.00	与资产相关
宿州百大省服务业发 展引导资金	8,904,903.16		132,923.76	8,771,979.40	与资产相关
肥西农产品中央资金 补助	14,323,232.04		209,428.62	14,113,803.42	与资产相关
百货大楼公共停车场 奖补	1,688,125.00		138,750.00	1,549,375.00	与资产相关
百大合家康商贸流通 发展政策补助	537,364.64		40,812.48	496,552.16	与资产相关
宿州百大市物流基地 发展引导资金	1,297,408.34		19,364.28	1,278,044.06	与资产相关
合计	120,694,849.83		3,747,765.87	116,947,083.96	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	779,884,200.00						779,884,200.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	296,604,293.64			296,604,293.64
其他资本公积	93,655,310.97	2,702,051.38	83,975,090.88	12,382,271.47
合计	390,259,604.61	2,702,051.38	83,975,090.88	308,986,565.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系公司持有的参股公司宁银消金股权比例降低且不再占有其董事会席位，公司对宁银消金不再施加重大影响，根据《企业会计准则》及相关规定，将原资本公积转入投资收益。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	30.16	1,490.91				838.64	652.27	868.80
外币财务报表折算差额	30.16	1,490.91				838.64	652.27	868.80
其他综合收益合计	30.16	1,490.91				838.64	652.27	868.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	430,263,782.01			430,263,782.01
任意盈余公积	762,754,205.73			762,754,205.73
合计	1,193,017,987.74			1,193,017,987.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,336,875,059.77	2,278,513,264.17
调整后期初未分配利润	2,336,875,059.77	2,278,513,264.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,861,149.51	189,701,108.35
期末未分配利润	2,507,736,209.28	2,468,214,372.52

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,420,185,514.96	2,706,107,275.74	3,435,165,897.92	2,626,883,819.03
其他业务	280,293,454.56	66,860,043.89	264,744,597.48	43,498,361.80
合计	3,700,478,969.52	2,772,967,319.63	3,699,910,495.40	2,670,382,180.83

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		商业零售		农产品交易市场		房地产开发		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型												
其中：												
主营业务					3,116,855.63	2,603,230.90	268,966,064.	78,045,604.3	34,363,819.1	24,830,762.5	3,420,185,514.96	2,706,107,275.74

					1.43	8.81	37	7	6	6	4.96	5.74
其他业务					246,279,762.05	46,107,756.21	21,640,737.57	15,294,432.72	12,372,954.94	5,457,854.96	280,293,454.56	66,860,043.89
按经营地区分类												
其中:												
合肥地区					2,729,060,682.74	2,211,233,021.37	257,342,512.66	78,657,763.02	42,335,553.92	26,441,640.72	3,028,738,749.32	2,316,332,425.11
其他地区					634,074,710.74	438,105,643.65	33,264,289.28	14,682,274.07	4,401,220.18	3,846,976.80	671,740,220.20	456,634,894.52
市场或客户类型												
其中:												
合同类型												
其中:												
按商品转让的时间分类												
其中:												
按合同期限分类												
其中:												
按销售渠道分类												
其中:												
合计					3,363,135,393.48	2,649,338,665.02	290,606,801.94	93,340,037.09	46,736,774.10	30,288,617.52	3,700,478,969.52	2,772,967,319.63

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	14,220,443.41	21,438,225.24
城市维护建设税	6,418,186.53	7,470,454.12
教育费附加	4,608,910.00	5,372,303.47
房产税	16,079,353.05	15,120,154.08
土地使用税	3,234,850.80	2,984,306.69
印花税	3,087,235.49	2,217,526.89
土地增值税	-1,727,912.77	11,847,505.94
其他	15,875.37	16,265.44
合计	45,936,941.88	66,466,741.87

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,389,871.64	4,109,928.72
低值易耗品摊销	191,841.27	633,542.10
折旧费及长期资产摊销	170,002,876.83	170,912,279.87
水电气费	41,289,814.43	41,326,713.44
物业管理及服务费	34,973,177.25	36,129,576.32
修理费	14,982,672.77	10,185,906.40
职工薪酬	183,238,020.01	184,645,823.65
租赁费	13,259,104.23	18,182,623.94
税费	2,731,125.04	2,905,142.31
业务招待费	271,950.20	279,031.62
其他	11,854,112.98	16,027,747.38
合计	475,184,566.65	485,338,315.75

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传促销费	25,318,923.72	22,453,864.90
运输费	11,738,749.94	7,515,096.45
差旅费	2,255,188.94	2,228,065.51
职工薪酬	171,903,707.89	163,851,076.52
保险费	2,090,467.36	2,132,151.58
仓储费	788,483.16	661,615.27
其他	19,431,702.82	18,858,745.50
合计	233,527,223.83	217,700,615.73

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,221,284.10	27,287,153.55
利息收入	-8,680,462.42	-17,892,025.70
汇兑收益	-17,049.97	-42.98
手续费等	9,502,596.08	11,038,234.31
合计	31,026,367.79	20,433,319.18

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,349,339.10	8,342,928.29
合计	6,349,339.10	8,342,928.29

**68、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	21,683,405.40	18,465,212.95
合计	21,683,405.40	18,465,212.95

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,785,659.20	9,377,022.23
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	15,540,404.35	15,288,142.76
理财产品收益	22,304,367.59	14,152,417.38

金融资产交易手续费		-92,573.99
部分股权投资不具备重大影响后，按公允价值重新计量产生的利得	83,975,090.88	
合计	126,605,522.02	38,725,008.38

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,446,725.38	-2,063,895.59
其他应收款坏账损失	-144,560.64	585,284.80
合计	-1,591,286.02	-1,478,610.79

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	25,119.71	
合计	25,119.71	

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	268,641.06	3,376.55
使用权资产终止确认收益	-346,859.29	2,517,941.25
合计	-78,218.23	2,521,317.80

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计：	462,952.99	206,290.88	462,952.99
其中：固定资产处置利得	462,952.99	206,290.88	462,952.99
其他	3,775,403.33	4,879,908.15	3,775,403.33
合计	4,238,356.32	5,086,199.03	4,238,356.32

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠		2,000.00	
非流动资产处置损失合计：	616,993.50	101,287.94	616,993.50
其中：固定资产处置损失	616,993.50	101,287.94	616,993.50
滞纳金及罚款支出	469,319.13	12,592.00	469,319.13
赔偿金及违约金	43,025.78	167,972.72	43,025.78
其他	75,112.77	369,101.84	75,112.77
合计	1,204,451.18	652,954.50	1,204,451.18

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,846,742.04	71,527,219.83
递延所得税费用	28,597,442.54	5,491,715.14
合计	89,444,184.58	77,018,934.97

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	297,864,336.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,466,084.22
子公司适用不同税率的影响	-722,838.18
调整以前期间所得税的影响	-239,260.39
非应税收入的影响	-26,075,288.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	424,173.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,937,195.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,462,401.80
其他	25,066,108.09
所得税费用	89,444,184.58

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注五、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,680,462.42	17,892,025.70
政府补助	2,562,869.91	5,617,025.02
收回代垫款等	55,672,514.64	71,228,049.48
合计	66,915,846.97	94,737,100.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	61,623,515.94	53,849,539.21
管理费用付现	119,020,703.50	126,241,527.82
支付的其他款项	135,381,512.78	120,767,546.05
合计	316,025,732.22	300,858,613.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品及大额存单	443,000,000.00	730,000,000.00
合计	443,000,000.00	730,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品及大额存单	443,000,000.00	730,000,000.00
合计	443,000,000.00	730,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及大额存单	368,000,000.00	850,258,833.33
合计	368,000,000.00	850,258,833.33

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及大额存单	368,000,000.00	850,258,833.33
合计	368,000,000.00	850,258,833.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	112,729,393.94	132,984,304.39
合计	112,729,393.94	132,984,304.39

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	129,725,466.05				425,466.05	129,300,000.00
一年内到期的非流动负债	225,579,232.67		120,796,152.43	117,974,616.62	18,335,071.01	210,065,697.47
长期借款	436,780,980.63	172,552,096.18	18,335,071.01	456,310.53	20,245,319.25	606,966,518.04
租赁负债	764,550,707.32		93,847,780.04		100,550,833.18	757,847,654.18
其他应付款-非金融机构借款	127,420,000.00					127,420,000.00
合计	1,684,056,386.67	172,552,096.18	232,979,003.48	118,430,927.15	139,556,689.49	1,831,599,869.69

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	208,420,152.28	233,579,488.23
加：资产减值准备	1,566,166.31	1,478,610.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,566,656.05	80,337,926.28
使用权资产折旧	118,466,278.01	95,537,059.92
无形资产摊销	19,812,715.95	19,997,865.80
长期待摊费用摊销	12,463,104.77	12,450,611.92
处置固定资产、无形资产和其他	78,218.23	-2,521,317.80

长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	154,040.51	-105,002.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-21,683,405.40	-18,465,212.95
财务费用（收益以“－”号填列）	30,221,284.10	27,298,199.21
投资损失（收益以“－”号填列）	-126,605,522.02	-38,725,008.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,356,007.83	681,157.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	29,953,450.37	4,810,557.17
存货的减少（增加以“－”号填列）	191,991,397.28	163,336,352.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-102,424,794.83	-257,655,153.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-894,737,637.08	-451,674,830.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-444,113,903.30	-129,638,696.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	755,910,886.29	1,179,331,283.43
减：现金的期初余额	1,238,966,676.01	2,111,296,925.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-483,055,789.72	-931,965,641.67

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	

其中：	
-----	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	755,910,886.29	1,238,966,676.01
其中：库存现金	36,525.37	45,694.37
可随时用于支付的银行存款	491,965,345.27	935,436,739.70
可随时用于支付的其他货币资金	263,909,015.65	303,484,241.94
三、期末现金及现金等价物余额	755,910,886.29	1,238,966,676.01

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	111,689,308.48	91,738,601.75	不能随时用于支付
保函保证金	212,400,000.00	220,920,000.00	不能随时用于支付
履约保证金	7,953,690.99	7,028,528.80	不能随时用于支付
按揭保证金	3,971,251.55	2,209,000.00	不能随时用于支付
冻结	382,064.00	1,008,365.04	不能随时用于支付
合计	336,396,315.02	322,904,495.59	

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	62.93	7.15860	450.49
欧元	7,248.76	8.40240	60,906.98

港币	415.51	0.91195	378.92
日元	544.00	0.04959	26.98
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

子公司安徽空港百大启明星跨境电商有限公司，其下属境外子公司 KONGGANG BAIDA MORNING STAR E-COMMERCE CO., LIMITED，实际经营地位于香港，记账本位币系港币。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

本年度未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 10,882,110.66 元。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本年度计入当期损益的短期租赁费用为 2,376,993.57 元。

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋、建筑物	92,062,290.61	
合计	92,062,290.61	

作为出租人的融资租赁

□适用 □不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	166,901,451.40	163,820,953.40

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 □不适用

**83、数据资源****84、其他****六、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

**2、重要外购在研项目**

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

其他说明：

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

1)2025 年 1 月，子公司安徽空港百大启明星物流有限公司注销，并于注销完成时不再纳入公司合并报表范围。

2)2025 年 1 月，投资设立合肥合家兴供应链科技有限公司。

## 6、其他

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
合肥鼓楼商厦有限责任公司	55,000,000.00	合肥	合肥	商品零售	79.57%		投资设立
合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司	11,000,000.00	合肥	合肥	商品零售	92.29%		投资设立
安徽百大合家福连锁超市股份有限公司	180,000,000.00	合肥	合肥	商品零售	99.44%	0.56%	投资设立
合肥合鑫商贸有限公司	20,000,000.00	合肥	合肥	商品批发	75.00%	25.00%	投资设立
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	300,000,000.00	合肥	合肥	农产品批发	54.82%		非同一控制下合并
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	10,000,000.00	铜陵	铜陵	商品零售	100.00%		投资设立
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司	15,000,000.00	蚌埠	蚌埠	商品零售	86.00%		投资设立
合百集团黄山百大商厦有限公司	10,000,000.00	黄山	黄山	商品零售	100.00%		非同一控制下合并
安徽百大电器连锁有限公司	40,000,000.00	合肥	合肥	商品零售	72.50%	27.50%	投资设立
亳州百大合家福连锁超市有限责任公司	2,000,000.00	亳州	亳州	商品零售	35.00%	45.00%	投资设立
安徽百大中央购物中心有限公司	8,000,000.00	合肥	合肥	商品零售	100.00%		投资设立
铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司	5,000,000.00	铜陵	铜陵	商品零售	20.00%	80.00%	投资设立
合肥百货大楼集团蚌埠百大购物中心有限责任公司	20,000,000.00	蚌埠	蚌埠	商品零售	100.00%		投资设立
安徽百大建筑装饰设计有限责任公司	5,000,000.00	合肥	合肥	工程	60.00%	40.00%	投资设立
合肥百货大楼集团六安百大金商都购物中心有限责任公司	10,000,000.00	六安	六安	商品零售	51.00%		投资设立
合肥百大购物中心有限责任公司	10,000,000.00	合肥	合肥	商品零售	100.00%		投资设立
合肥鼓楼高新商厦有限责任公司	6,000,000.00	合肥	合肥	商品零售	80.00%	20.00%	投资设立
淮南百大商厦有限公司	10,000,000.00	淮南	淮南	商品零售	100.00%		投资设立
合肥蜀山合家福连锁超市有限公司	2,000,000.00	合肥	合肥	商品零售		100.00%	投资设立
合肥百大集团蚌埠合家福百大超市有限责任公司	40,000,000.00	蚌埠	蚌埠	商品零售		92.00%	投资设立
巢湖百大购物中心有限责任公司	10,000,000.00	合肥	合肥	商品零售	100.00%		投资设立

宿州百大农产品物流有限责任公司	20,000,000.00	宿州	宿州	农产品批发	100.00%		投资设立
合肥周谷堆大兴农产品国际物流园有限责任公司	100,000,000.00	合肥	合肥	农产品批发		100.00%	投资设立
淮南百大合家福连锁超市有限责任公司	5,000,000.00	淮南	淮南	商品零售		100.00%	投资设立
六安百大合家福连锁超市有限公司	5,000,000.00	六安	六安	商品零售		60.00%	投资设立
合肥周谷堆置业有限公司	20,000,000.00	合肥	合肥	房地产开发		100.00%	投资设立
合肥百大滨湖购物中心有限责任公司	10,000,000.00	合肥	合肥	商业零售	100.00%		投资设立
宿州百大置业有限责任公司	8,000,000.00	宿州	宿州	房地产开发		100.00%	投资设立
安徽百大合家康农产品加工配送有限公司	80,000,000.00	合肥	合肥	农产品配送	50.00%	50.00%	投资设立
安徽百大易商城有限责任公司	10,000,000.00	合肥	合肥	商业零售	100.00%		投资设立
安徽百大众信通讯设备有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	商业批发零售		100.00%	投资设立
安徽百大合家福购物中心有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	商业零售		100.00%	投资设立
安徽百大乐普生商厦有限责任公司	50,000,000.00	合肥	合肥	商业零售	100.00%		非同一控制下合并
安徽乐普生黄金珠宝有限责任公司	11,000,000.00	合肥	合肥	商业零售		94.55%	非同一控制下合并
广德百大购物中心有限责任公司	8,000,000.00	宣城	宣城	商业零售	100.00%		投资设立
合肥博百劳务咨询服务有限责任公司	100,000.00	合肥	合肥	服务业		100.00%	投资设立
合肥周谷堆商业管理有限公司	500,000.00	合肥	合肥	服务业		100.00%	投资设立
安徽百大检测技术有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	服务业	100.00%		投资设立
蚌埠百大易商通智能物流有限责任公司	5,000,000.00	蚌埠	蚌埠	服务业	100.00%		投资设立
合肥百大肥西农产品物流园有限责任公司	300,000,000.00	合肥	合肥	农产品批发	100.00%		投资设立
安徽省台客隆连锁超市有限责任公司	8,000,000.00	宣城	宣城	商业零售		68.75%	非同一控制下合并
黄山舟泰投资有限公司	10,000,000.00	黄山	黄山	房地产开发		100.00%	非同一控制下合并
肥西丰沃置业有限责任公司	142,000,000.00	合肥	合肥	房地产开发		61.00%	投资设立
合肥邻居合家悦菜市场管理有限责任公司	5,000,000.00	合肥	合肥	服务业		51.00%	投资设立
合肥惠民合家悦菜市场管理有限责任公司	5,000,000.00	合肥	合肥	服务业		51.00%	投资设立
合肥百大合家悦菜市场管理有限责任公司	10,000,000.00	合肥	合肥	服务业	40.00%	60.00%	投资设立
安徽空港百大启明星跨境电商有限公司	32,000,000.00	合肥	合肥	商业零售	43.75%	12.50%	非同一控制下合并
KONGGANG BAIDA MORNING STAR E-COMMERCE CO., LIMITED	8,480.00	香港	香港	商业零售		100.00%	非同一控制下合并

安徽百大陆港跨境电子商务有限公司	12,000,000.00	合肥	合肥	商业零售		40.00%	投资设立
合肥合家兴供应链科技有限公司	20,000,000.00	合肥	合肥	批发零售	60.00%	40.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司子公司安徽百大易商城有限责任公司持有安徽百大陆港跨境电子商务有限公司（以下简称“陆港电子商务”）40.00%的股权，同时与持有陆港电子商务 15%股权的合肥庐阳文化旅游发展集团有限公司签署一致行动人协议，因此公司享有陆港电子商务公司控制权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥鼓楼商厦有限责任公司	20.43%	2,194,886.92	4,494,886.00	66,803,556.75
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	45.18%	39,650,113.22		901,439,641.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥鼓楼商厦有限责任公司	429,646,586.01	216,431,373.13	646,077,959.14	240,537,659.73	78,544,484.58	319,082,144.31	457,666,720.32	227,085,902.36	684,752,622.68	266,469,464.65	80,030,793.61	346,500,258.26
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	930,834,407.64	1,474,203,628.68	2,405,038,036.32	347,825,934.04	70,860,817.35	418,686,751.39	1,008,430,425.10	1,493,658,404.20	2,502,088,829.30	532,092,189.55	70,972,962.51	603,065,152.06

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
合肥鼓楼商厦有限责任公司	133,769,277.00	10,743,450.41	10,743,450.41	-1,039,613.22	138,138,539.84	12,765,945.86	12,765,945.86	-6,647,237.44
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	254,460,743.46	87,327,607.69	87,327,607.69	85,718,008.73	414,381,469.87	94,877,740.56	94,877,740.56	167,320,062.89

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

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

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	176,999,156.61	407,775,878.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,785,659.20	9,377,022.23
--综合收益总额	4,785,659.20	9,377,022.23

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 九、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收益 相关
递延收益	120,694,849.83			3,747,765.87		116,947,083. 96	与资产相关 政府补助

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,349,339.10	8,342,928.29

其他说明：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
----	-------	-------	-------------

递延收益摊销	3,747,765.87	3,977,744.93	与资产相关
岗位补贴	21,600.00	140,000.00	与收益相关
个税手续费返还	114,156.56	126,358.18	与收益相关
工会经费返还	3,445.49	10,711.49	与收益相关
惠民菜篮子奖补资金	544,908.18	418,200.00	与收益相关
工会驿站奖励	2,000.00	9,100.00	与收益相关
退役士兵增值税减免	39,000.00	47,250.00	与收益相关
储粮利息费用补贴	473,673.00	596,903.00	与收益相关
市级粮油应急企业建设应急网点补贴	15,000.00	15,000.00	与收益相关
2023 年铜官区促进商贸业高质量发展专项资金	150,000.00		与收益相关
合肥高新区商超百货促销补贴	641,840.00		与收益相关
合肥市 2024 年二季度稳经济若干政策事后奖补	560,000.00		与收益相关
商务局文明创建	7,000.00		与收益相关
失业动态监测补助	11,000.00		与收益相关
农贸市场考核奖励	13,950.00		与收益相关
一次性扩岗补助	4,000.00		与收益相关
增值税加计扣除		21,110.69	与收益相关
菜市场长效管理考核奖补		14,550.00	与收益相关
市场监测费		1,000.00	与收益相关
肥西县 2023 年劳动和技能竞赛奖励		8,000.00	与收益相关
肥西县长质量奖		100,000.00	与收益相关
2023-2024 年市级生活必需品储备资金		2,500,000.00	与收益相关
2024 年春节一次性留工补助市级资金		17,000.00	与收益相关
平价商店奖补		250,000.00	与收益相关
失业保险返还		70,000.00	与收益相关
农业信息费补助		20,000.00	与收益相关
合计	6,349,339.10	8,342,928.29	

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### （一）金融工具的风险

##### 1.金融工具的分类

##### （1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2025 年 6 月 30 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,092,307,201.31			1,092,307,201.31
应收票据	9,979,396.42			9,979,396.42
应收账款	265,800,698.09			265,800,698.09
其他应收款	75,950,660.82			75,950,660.82
债权投资	388,947,263.72			388,947,263.72
其他非流动金融资产		1,048,329,015.73		1,048,329,015.73
一年内到期的非流动资产	1,104,988,743.23			1,104,988,743.23

②2024 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,548,250,965.22			1,548,250,965.22
应收票据	10,095,690.98			10,095,690.98
应收账款	198,482,632.53			198,482,632.53
其他应收款	53,940,154.02			53,940,154.02
债权投资	880,402,889.58			880,402,889.58
其他非流动金融资产		788,381,177.96		788,381,177.96
一年内到期的非流动资产	620,092,403.93			620,092,403.93

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025 年 6 月 30 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		129,300,000.00	129,300,000.00
应付票据		424,033,131.57	424,033,131.57
应付账款		855,550,855.09	855,550,855.09
其他应付款		651,803,573.66	651,803,573.66
一年内到期的非流动负债		210,065,697.47	210,065,697.47
长期借款		606,966,518.04	606,966,518.04
租赁负债		757,847,654.18	757,847,654.18

②2024 年 12 月 31 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		129,725,466.05	129,725,466.05
应付票据		295,329,429.86	295,329,429.86
应付账款		1,294,130,929.91	1,294,130,929.91
其他应付款		892,302,966.50	892,302,966.50
一年内到期的非流动负债		225,579,232.67	225,579,232.67
长期借款		436,780,980.63	436,780,980.63
租赁负债		764,550,707.32	764,550,707.32

## 2.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十四、承诺及或有事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 3.流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司内部审计部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	2025 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	129,300,000.00				129,300,000.00
应付票据	424,033,131.57				424,033,131.57
应付账款	855,550,855.09				855,550,855.09
其他应付款	651,803,573.66				651,803,573.66
一年内到期的非流动负债	210,065,697.47				210,065,697.47
长期借款		64,532,949.28	305,386,478.88	237,047,089.88	606,966,518.04
租赁负债		757,847,654.18			757,847,654.18

接上表：

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	129,725,466.05				129,725,466.05
应付票据	295,329,429.86				295,329,429.86
应付账款	1,294,130,929.91				1,294,130,929.91
其他应付款	892,302,966.50				892,302,966.50
一年内到期的非流动负债	225,579,232.67				225,579,232.67
长期借款		67,708,283.96	356,747,328.09	12,325,368.58	436,780,980.63
租赁负债		764,550,707.32			764,550,707.32

#### 4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### (1) 利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

##### (2) 汇率风险

公司面临的外汇变动风险主要与公司的经营活动(当收支以不同于公司记账本位币的外币结算时)有关。本公司因销售收到的外币一般加快结汇人民币入账周期，以控制汇率风险。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司部分销售额是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而成本全部以经营单位的记账本位币计价。

## (3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无权益性证券。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中已到期的银行承兑汇票	1,291,806.48	终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票截至资产负债表日已到期，尚未发生承兑风险，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		1,291,806.48		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**□适用  不适用

其他说明

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）其他非流动金融资产			1,048,329,015.73	1,048,329,015.73
持续以公允价值计量的资产总额			1,048,329,015.73	1,048,329,015.73
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

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

不适用。

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

不适用。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用。

**9、其他**

不适用。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	合肥市	资本运营	13,298,000,000.00	38.00%	38.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是合肥市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益，1、在子公司中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益，3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

本公司无需要披露的其他关联方情况。

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

					度	
--	--	--	--	--	---	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,320,500.00	2,721,400.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

本公司无关联方承诺事项。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

#### 5、股份支付的修改、终止情况

#### 6、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司的控股子公司安徽省台客隆连锁超市有限责任公司以定城人民路阳光商业广场 D 幢商铺 D201、D301，皖（2023）定远县不动产权第 0016228 号、皖（2023）定远县不动产权第 0016229 号房产抵押给九江银行合肥分行，取得抵押最高本金 15,000,000.00 元，抵押期限自 2023 年 12 月 12 日至 2028 年 12 月 12 日。截至 2025 年 6 月 30 日止，已取得抵押借款 10,000,000.00 元，借款合同约定借款期限自 2024 年 11 月 18 日至 2025 年 11 月 18 日，以实际放款期限为准。

(2) 本公司子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司的控股子公司安徽省台客隆连锁超市有限责任公司以津河东路台客隆广场 9 幢 1001、2001 号，不动产证号皖（2017）宁国市不动产第 0006528 号房产抵押给九江银行合肥分行，取得抵押最高本金限额 9,000,000.00 元，抵押期限自 2022 年 8 月 3 日至 2027 年 8 月 3 日。截至 2025 年 6 月 30 日止，已取得抵押借款 9,000,000.00 元，借款合同约定借款期限自 2024 年 8 月 20 日至 2025 年 8 月 20 日，以实际放款期限为准。

(3) 本公司子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司的控股子公司安徽省台客隆连锁超市有限责任公司的全资子公司黄山舟泰投资有限公司以黄山区天都南路东侧新芙蓉大市场 A 区 A17 号等 4 处，不动产证号皖（2017）黄山区不动产权第 0003725-0003727 号、皖（2017）黄山区不动产权第 0003738 号房产抵押给九江银行合肥分行，取得抵押最高本金限额 11,700,000.00 元，抵押期限自 2024 年 8 月 13 日至 2029 年 8 月 13 日。截至 2025 年 6 月 30 日止，已取得抵押借款 11,700,000.00 元，合同约定借款期限自 2024 年 8 月 14 日至 2025 年 8 月 14 日，以实际放款期限为准。

(4) 本公司子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司的控股子公司安徽省台客隆连锁超市有限责任公司以宣城市经济技术开发区（宝城路以南、柏枞山路以东），皖宣城市不动产权第 0054602 号；宣城市经济技术开发区（宝城路以南、柏枞山路以东），皖宣城市不动产权第 0054604 号；宣州区（宝城路以南，柏枞山路以东）工业厂房，皖宣城市不动产权第 0054603 号；宣城经济技术开发区宝城路以南乐方瓜子以东 1#厂房，宣城经济技术开发区宝城路以南乐方瓜子以东 2#厂房，皖宣城市不动产权第 0054607 号、皖宣城市不动产权第 0054605 号；宣城市经济技术开发区宝城路房产，皖宣城市不动产权第 0054606 号抵押给九江银行合肥分行，取得抵押最高本金限额 26,700,000.00 元，抵押期限自 2023 年 9 月 6 日至 2028 年 9 月 6 日。截至 2025 年 6 月 30 日止，已取得抵押借款 24,800,000.00 元，合同约定借款期限分别自 2024 年 9 月 12 日至 2025 年 9 月 12 日，以实际放款期限为准。

(5) 本公司子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司的控股子公司安徽省台客隆连锁超市有限责任公司以房产证号为房地权青房 2008 字第 00000539 号房产抵押给九江银行合肥分行，取得抵押最高本金限额 15,000,000.00 元，抵押期限自 2023 年 8 月 15 日至 2028 年 8 月 15 日。截至 2025 年 6 月 30 日止，已取得抵押借款 13,500,000.00 元，借款合同约定借款期限自 2024 年 8 月 29 日至 2025 年 8 月 29 日，以实际放款期限为准。

(6) 本公司子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司的控股子公司安徽省台客隆连锁超市有限责任公司郎溪县建平镇涛峰路 258 号瀚海超市一层超市 D26 号、D27 号，房产证号为房地权证郎溪字第 00002630 号；郎溪县建平镇涛峰路 258 号瀚海超市二层超市 D28 号、D29 号、D30 号、D31 号，房产证号为房地权证郎溪字第 00002628 号、房地权证郎溪字第 00002629 号抵押给九江银行合肥分行，取得抵押最高本金限额 52,150,000.00 元，其中房地权证郎溪字第 00002630 号抵押期限自 2022 年 05 月 12 日至 2027 年 05 月 12 日，房地权证郎溪字第 00002628 号、房地权证郎溪字第 00002629 号抵押期限自 2022 年 05 月 13 日至 2027 年 05 月 13 日。截至 2025 年 6 月 30 日止，已取得抵押借款 48,500,000.00 元，借款合同约定借款期限自 2024 年 07 月 04 日至 2025 年 07 月 04 日，以实际放款期限为准。

(7) 本公司子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司的控股子公司安徽省台客隆连锁超市有限责任公司以土地证号绩国用 2008 第 195 号土地，文峰路 27 号房产，房产证号为房地权证绩房字第 010331 号房产抵押给九江银行合肥分行，取得抵押最高本金限额 11,800,000.00 元，抵押期限自 2024 年 8 月 1 日至 2029 年 8 月 1 日。截至 2025 年 6 月 30 日止，已取得抵押借款 11,800,000.00 元，借款合同约定借款期限自 2024 年 8 月 2 日至 2025 年 8 月 2 日，以实际放款期限为准。

(8) 本公司子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司的控股子公司安徽省台客隆连锁超市有限责任公司以津河东路台客隆广场 8 幢 1001、2001 号,7 幢 2001 号, 6 幢 2001 号, 不动产证号皖（2017）宁国市不动产第 0003092 号房产抵押给九江银行合肥分行，取得抵押最高信用证限额 175,000,000.00 元，抵押期限自 2024 年 07 月 02 日至 2025 年 07 月 02 日。

(9) 本公司子公司合肥百大肥西农产品物流园有限责任公司的控股子公司肥西丰沃置业有限责任公司以严店乡振兴大道与北园路交口居住 A 地块及其上建筑物，权证号分别为皖（2019）肥西县不动产权第 0050178 号、皖（2019）肥西县不动产权第 0050179 号抵押给恒丰银行股份有限公司合肥分行，抵押最高本金限额 800,000,000.00 元，借款合同约定借款期限自 2023 年 9 月 25 日至 2026 年 9 月 24 日，以实际放款期限为准。截至 2025 年 6 月 30 日止，借款余额 255,691,734.45 元。

(10) 本公司子公司合肥百大肥西农产品物流园有限责任公司以合肥市肥西县严店镇振兴大道与北园路口农贸市场 B 地块，权证号为皖（2019）肥西县不动产权第 0050180 号、解放东路与上二路交口商务设施 C 地块，权证号为皖（2019）肥西县不动产权第 0050181 号及规划北园路与上三路交口仓储地块，权证号为皖（2019）肥西县不动产权第 0057553 号的土地及其在建工程抵押给中国工商银行股份有限公司合肥牡丹支行，抵押最高本金限额 800,000,000.00 元，抵押期限自 2022 年 6 月 24 日至 2037 年 6 月 23 日，以实际放款期限为准。截至 2025 年 6 月 30 日止，借款余额 413,843,957.04 元。

(11) 本公司根据《单用途商业预付卡管理办法》的相关规定，对本公司发行的预付卡内持卡人未消费的实际预收资金向银行申请保函，并按约定存入保函保证金。截至 2025 年 6 月 30 日止，保函保证金余额 212,400,000.00 元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 对外提供担保

1) 公司控股子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司的全资子公司合肥周谷堆置业有限公司为其开发的周谷堆大兴新市场配套商铺的全部合格购房人向银行申请按揭贷款，提供最高额不超过 2.50 亿元的阶段性连带责任保证，担保期限自购房人与按揭银行签订借款合同生效之日起，至房产抵押登记办妥之日止。截至 2025 年 6 月 30 日止，担保余额为 1,647.00 万元。

2) 公司控股子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司的全资子公司合肥周谷堆置业有限公司为购买配套住宅的合格住宅购房人向银行申请的按揭贷款，提供最高额不超过 2.94 亿元的阶段性连带责任保证，担保期限自购房人与按揭银行签订借款合同生效之日起，至房产抵押登记办妥时止。本次最高额担保额度可在配套地产住宅项目建设期间滚动使用，直至可售房产全部建成销售完毕。截至 2025 年 6 月 30 日止，担保余额为 1,412.00 万元。

3) 公司控股子公司合肥百大肥西农产品物流园有限责任公司为购买配套商铺的全部合格按揭贷款客户向银行申请的按揭贷款，提供最高额不超过 3.9 亿元的阶段性连带责任保证，担保期限自购房人与按揭银行签订借款合同生效之日起，至房产抵押登记办妥之日止。本次最高额担保额度可在项目建设期间滚动使用，直至可售房产全部建成销售完毕。截至 2025 年 6 月 30 日止，担保余额为 1,165.00 万元。

4) 公司子公司合肥百大肥西农产品物流园有限责任公司的控股子公司肥西丰沃置业有限责任公司，为购买配套住宅的全部合格按揭贷款客户向银行申请的按揭贷款，提供最高额不超过 4 亿元的阶段性连带责任保证，担保期限自购房人与按揭银行签订借款合同生效之日起，至房产抵押登记办妥之日止。本次最高额担保额度可在项目建设期间滚动使用，直至可售房产全部建成销售完毕。截至 2025 年 6 月 30 日止，担保余额为 67.00 万元。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

截至财务报表批准报出日止，无销售退回。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日止，无重要的其他事项。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10.00% 或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10.00% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75.00% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75.00%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	商业零售分部	农产品交易市场分部	房地产开发分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	3,363,135,393.48	290,606,801.94	46,736,774.10		3,700,478,969.52
二、营业成本	2,649,338,665.02	93,340,037.09	30,288,617.52		2,772,967,319.63
三、资产总额	9,309,471,391.86	3,628,054,121.89	1,855,210,889.66	2,306,689,016.22	12,486,047,387.19
四、负债总额	5,214,092,328.69	1,847,411,568.26	1,072,202,298.16	1,514,935,893.89	6,618,770,301.22

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

### (4) 其他说明

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。本公司报告分部具体划分为：商业零售分部、农产品交易市场分部、房地产开发分部。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

借款费用

1) 当期资本化的借款费用金额 6,084,572.37 元。

外币折算

1) 计入当期损益的汇兑差额

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的汇兑差额	-17,049.97	-42.98
合计	-17,049.97	-42.98

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,036,499.02	22,545,820.99
1 至 2 年		385,923.97
3 年以上	144,556.23	144,556.23
4 至 5 年		144,556.23
5 年以上	144,556.23	
合计	19,181,055.25	23,076,301.19

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	19,181,055.25	100.00%	154,075.93		19,026,979.32	23,076,301.19	100.00%	130,113.38		22,946,187.81

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	620,541.36	3.24%	154,075.93	24.83%	466,465.43	2,674,268.08	11.59%	130,113.38	4.87%	2,544,154.70
性质组合	18,560,513.89	96.76%			18,560,513.89	20,402,033.11	88.41%			20,402,033.11
合计	19,181,055.25	100.00%	154,075.93		19,026,979.32	23,076,301.19	100.00%	130,113.38		22,946,187.81

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	620,541.36	154,075.93	24.83%
性质组合	18,560,513.89		
合计	19,181,055.25	154,075.93	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	130,113.38	23,962.55				154,075.93
合计	130,113.38	23,962.55				154,075.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
淮南百大商厦有限公司	17,618,363.72		17,618,363.72	91.85%	
肥西丰沃置业有限责任公司	690,378.20		690,378.20	3.60%	
安徽百大电器连锁有限公司	196,272.00		196,272.00	1.02%	
贵州茅台销售有限公司	180,232.80		180,232.80	0.94%	3,604.66
中国人民财产保险股份有限公司	144,556.23		144,556.23	0.75%	144,556.23
合计	18,829,802.95		18,829,802.95	98.16%	148,160.89

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	67,765,855.27	32,889,000.00
其他应收款	1,303,826,877.42	1,245,854,601.07
合计	1,371,592,732.69	1,278,743,601.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合肥市兴泰小额贷款有限公司	1,600,000.00	
合肥鼓楼商厦有限责任公司	17,505,114.00	
合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司	4,060,741.27	
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	4,000,000.00	
安徽百大合家福连锁超市股份有限公司	35,800,000.00	
安徽百大合家康农产品加工配送有限公司	4,000,000.00	
合肥百大合家悦菜市场管理有限责任公司	800,000.00	
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司		32,889,000.00
合计	67,765,855.27	32,889,000.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	1,302,177,585.98	1,244,093,767.75
备用金	181,190.00	191,590.00
保证金	4,170,000.00	4,150,000.00
其他代垫款	340,134.50	379,036.77
其他	2,097,052.73	2,179,167.68
合计	1,308,965,963.21	1,250,993,562.20

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	820,517,626.29	752,458,425.28
1至2年	50,000.00	100,300.00
2至3年	45,000.00	60,500.00
3年以上	488,353,336.92	498,374,336.92
3至4年	4,133.24	5,133.24
4至5年	500,000.00	520,000.00

5 年以上	487,849,203.68	497,849,203.68
合计	1,308,965,963.21	1,250,993,562.20

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,308,965,963.21	100.00%	5,139,085.79		1,303,826,877.42	1,250,993,562.20	100.00%	5,138,961.13		1,245,854,601.07
其中：										
备用金	181,190.00	0.01%			181,190.00	191,590.00	0.02%			191,590.00
信用风险组合	6,607,187.23	0.51%	5,139,085.79	77.78%	1,468,101.44	6,708,204.45	0.54%	5,138,961.13	76.61%	1,569,243.32
性质组合	1,302,177,585.98	99.48%			1,302,177,585.98	1,244,093,767.75	99.44%			1,244,093,767.75
合计	1,308,965,963.21	100.00%	5,139,085.79		1,303,826,877.42	1,250,993,562.20	100.00%	5,138,961.13		1,245,854,601.07

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金组合	181,190.00		
信用风险组合	6,607,187.23	5,139,085.79	77.78%
性质组合	1,302,177,585.98		
合计	1,308,965,963.21	5,139,085.79	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额		1,336,116.75	3,802,844.38	5,138,961.13
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		124.66		124.66
2025 年 6 月 30 日余额		1,336,241.41	3,802,844.38	5,139,085.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	5,138,961.13	124.66				5,139,085.79
合计	5,138,961.13	124.66				5,139,085.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥百大肥西农产品物流园有限责任公司	关联方资金往来	709,300,000.00	1-5 年、5 年以上	54.19%	
肥西丰沃置业有限责任公司	关联方资金往来	239,511,000.00	1-5 年、5 年以上	18.30%	
宿州百大农产品物流有限责任公司	关联方资金往来	109,577,104.20	1 年以内、1-2 年、5 年以上	8.37%	
蚌埠百大易商通智能物流有限责任公司	关联方资金往来	85,410,000.00	5 年以上	6.52%	
安徽百大易商城有限责任公司	关联方资金往来	79,538,146.75	1-5 年、5 年以上	6.08%	
合计		1,223,336,250.95		93.46%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,462,839,931.56		1,462,839,931.56	1,456,839,931.56		1,456,839,931.56
对联营、合营企业投资	202,719,928.22	25,720,771.61	176,999,156.61	433,496,650.01	25,720,771.61	407,775,878.40
合计	1,665,559,859.78	25,720,771.61	1,639,839,088.17	1,890,336,581.57	25,720,771.61	1,864,615,809.96

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合肥鼓楼商厦有限责任公司	82,138,664.00						82,138,664.00	
合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司	70,972,446.08						70,972,446.08	
安徽百大中央购物中心有限公司	2,800,000.00						2,800,000.00	
安徽百大乐普生商厦有限责任公司	166,634,414.68						166,634,414.68	
合肥鼓楼高新商厦有限责任公司	4,800,000.00						4,800,000.00	
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	24,340,000.00						24,340,000.00	
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司	31,355,000.00						31,355,000.00	
合百集团黄山百大商厦有限公司	11,276,975.61						11,276,975.61	
淮南百大商厦有限	10,000,000.00						10,000,000.00	

公司								
合肥百货大楼集团六安百大金商都购物中心有限责任公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
合肥百货大楼集团蚌埠百大购物中心有限责任公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
巢湖百大购物中心有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合肥百大购物中心有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合肥百大滨湖购物中心有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
安徽百大易商城有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
广德百大购物中心有限责任公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
安徽百大合家福连锁超市股份有限公司	284,015,812.85						284,015,812.85	
铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
亳州百大合家福连锁超市有限责任公司	700,000.00						700,000.00	
安徽百大合家康农产品加工配送有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
安徽百大电器连锁有限公司	42,283,300.00						42,283,300.00	

合肥合鑫商贸有限公司	15,000,000.00								15,000,000.00	
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	253,293,980.00								253,293,980.00	
宿州百大农产品物流有限责任公司	20,000,000.00								20,000,000.00	
安徽百大建筑装饰设计有限责任公司	2,780,000.00								2,780,000.00	
安徽百大检测技术有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
蚌埠百大易商通智能物流有限责任公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
合肥百大肥西农产品物流园有限责任公司	300,000,000.00								300,000,000.00	
合肥百大合家悦菜市场管理有限责任公司	4,000,000.00								4,000,000.00	
安徽空港百大启明星跨境电商有限公司	10,349,338.34								10,349,338.34	
合肥合家兴供应链科技有限公司				6,000,000.00					6,000,000.00	
合计	1,456,839,931.56			6,000,000.00					1,462,839,931.56	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他

一、合营企业												
二、联营企业												
安徽长润支付商务有限公司		25,720,771.61										25,720,771.61
浙江宁银消费金融股份有限公司	229,507,945.78				6,054,435.21		2,702,051.38			-238,264,432.37	0.00	
合肥市国联资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）	178,267,932.62				-1,268,776.01						176,999,156.61	
小计	407,775,878.40	25,720,771.61			4,785,659.20		2,702,051.38			-238,264,432.37	176,999,156.61	25,720,771.61
合计	407,775,878.40	25,720,771.61			4,785,659.20		2,702,051.38			-238,264,432.37	176,999,156.61	25,720,771.61

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,562,307.73	119,120,008.19	130,153,407.85	90,585,057.55
其他业务	26,828,828.22	5,314,195.59	29,776,212.18	4,746,774.05

合计	177,391,135.95	124,434,203.78	159,929,620.03	95,331,831.60
----	----------------	----------------	----------------	---------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		商业零售		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
主营业务					150,562,307.73	119,120,008.19	150,562,307.73	119,120,008.19
其他业务					26,828,828.22	5,314,195.59	26,828,828.22	5,314,195.59
按经营地区分类								
其中：								
合肥地区					177,391,135.95	124,434,203.78	177,391,135.95	124,434,203.78
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					177,391,135.95	124,434,203.78	177,391,135.95	124,434,203.78

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	79,325,855.27	4,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,785,659.20	9,377,022.23
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	13,895,404.35	13,033,142.76
理财产品收益	3,308,532.89	5,843,397.87
部分股权投资不具备重大影响后，按公允价值重新计量产生的利得	83,975,090.88	

其他	5,218,726.08	7,638,525.36
金融资产交易手续费		-92,573.99
合计	190,509,268.67	39,799,514.23

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-232,258.74	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,349,339.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	21,683,405.40	
委托他人投资或管理资产的损益	14,460,096.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,187,945.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	83,975,090.88	主要系公司持有的参股公司宁银消费金融股权比例降低且不再占有其董事会席位，公司对宁银消费金融不再施加重大影响，根据《企业会计准则》及相关规定，公司将原计入资本公积的 8,397.51 万元转入投资收益。
减：所得税影响额	11,330,921.60	
少数股东权益影响额（税后）	2,223,831.85	
合计	115,868,865.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.2191	0.2191
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.15%	0.0705	0.0705

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他

合肥百货大楼集团股份有限公司

2025 年 8 月 20 日