

公司代码：600791

公司简称：京能置业

# 京能置业股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人管荣师、主管会计工作负责人张捷及会计机构负责人丁敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	65
第十节	财务报告.....	69

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构责任人签名并盖章的会计报表；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	报告期内公司在中国证券报和上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、京能置业	指	京能置业股份有限公司
京能集团	指	北京能源集团有限责任公司
京能财务公司	指	京能集团财务有限公司
京能海赋公司	指	北京京能海赋置业有限公司
京能云泰公司	指	北京京能云泰房地产开发有限公司
天创世缘公司	指	北京天创世缘房地产开发有限公司
京能育兴公司	指	北京京能育兴房地产开发有限公司
京能京西公司	指	北京京能京西房地产开发有限公司
京石融宁公司	指	北京京石融宁房地产开发有限公司
北京国电公司	指	北京国电房地产开发有限公司
天津海航公司	指	天津海航东海岸发展有限公司
置业天津公司	指	京能置业（天津）有限公司
宁夏京能公司	指	宁夏京能房地产开发有限公司
大连阳光公司	指	大连京能阳光房地产开发有限公司
北京丽富公司	指	北京丽富房地产开发有限公司
北京京珑公司	指	北京京珑置业有限公司
北京九樾公司	指	北京九樾房地产开发有限公司
北京丰璟公司	指	北京丰璟房地产开发有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	京能置业股份有限公司
公司的中文简称	京能置业
公司的外文名称	BEH-PROPERTY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	BEH-P
公司的法定代表人	管荣师

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于进	王凤华
联系地址	北京市丰台区汽车博物馆东路2号院4号楼2单元	北京市丰台区汽车博物馆东路2号院4号楼2单元
电话	010-62698710	010-62690958
传真	010-62698299	010-62698299
电子信箱	jingnengzhiye@powerbeijing.com	jingnengzhiye@powerbeijing.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区复兴门南大街2号甲天银大厦A西八层
--------	-------------------------

公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市丰台区汽车博物馆东路2号院4号楼2单元
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.beh-zy.com
电子信箱	jingnengzhiye@powerbeijing.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券与资本运营部（董事会办公室）

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	京能置业	600791	天创置业

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 4 层
	签字会计师姓名	严冰、黄月梅

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	4,535,104,206.81	6,178,890,300.99	-26.60	2,132,805,344.09
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	4,485,911,094.58	6,173,820,861.81	-27.34	2,124,457,026.76
归属于上市公司股东的净利润	-407,033,087.82	16,970,474.97	-2,498.48	5,750,372.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-404,114,304.40	14,961,673.54	-2,801.00	-50,941,995.59
经营活动产生的现金流量净额	4,335,459,373.25	-1,848,046,000.59	不适用	2,185,861,039.93
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末

			)	
归属于上市公司股东的净资产	1,591,869,210.80	3,629,499,071.77	-56.14	2,531,098,286.44
总资产	21,165,178,877.49	20,154,943,363.32	5.01	21,309,311,381.02

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	-0.8988	0.0375	-2,496.80	0.0127
稀释每股收益(元/股)	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.8923	0.0330	-2,803.94	-0.1125
加权平均净资产收益率(%)	-13.42	0.48	减少 13.90 个百分点	0.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-13.32	0.42	减少 13.74 个百分点	-2.29

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位: 元币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,701,639,891.57	218,080,605.65	235,353,930.42	2,380,029,779.17
归属于上市公司股东的净利润	-42,833,379.69	-59,119,632.06	-135,176,870.81	-169,903,205.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-42,730,507.04	-57,665,804.91	-131,412,470.65	-181,530,247.64
经营活动产生的现金流量净额	2,132,184,522.50	570,758,191.47	210,543,867.09	1,421,972,792.19

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,697,187.04		83,818.33	60,692,919.00
计入当期损益的政府补助，但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			102,283.76	7,620,666.36
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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-10,912,771.05			2,043,294.96
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,371,959.61		3,772,115.07	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-4,545,696.92
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-956,273.17		-812,200.00	-3,753,100.00
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,328,843.65		1,213,168.62	-1,839,670.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,172.03		123,920.24	
减：所得税影响额	8,250,544.50		514,192.20	498,555.30
少数股东权益影响额（税后）	9,929,982.95		-466,224.85	3,027,488.58
合计	-2,918,783.42		2,008,801.43	56,692,368.53

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	9,480,160.00	8,955,200.00	-524,960.00	
投资性房地产	147,256,100.00	100,744,400.00	-46,511,700.00	3,573,641.80
合计	156,736,260.00	109,699,600.00	-47,036,660.00	3,573,641.80

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）房地产市场回顾与展望

2023 年，房地产调控政策持续优化，定向支持力度不断增大，尤其是 7 月份中央明确提出房地产市场供求关系发生重大变化，适时调整优化房地产政策，因城施策用好政策工具箱后，从支持需求端到支持企业端，政策托举力度不断加大，以促进房地产市场平稳健康发展。

房地产宽松政策从三四线城市到核心一二线城市全域调整，各地因地制宜加速政策出台，体现在需求端，主要为降首付、降利率、认房不认贷、调整普通住房标准、延长贷款年限等，支持居民刚需及改善型购房需求；在供给端，三个不低于、一视同仁支持融资等保主体措施相继落地，缓解房企资金压力。此外，“三大工程”的建设部署明确了行业发展方向，构建“市场+保障”的双轨制发展新模式逐渐清晰。

2024 年房地产行业作为社会经济发展的重要产业，将发挥重要作用。按照“市场+保障”的双轨制发展新模式的具体落地政策将更加清晰，同时，支持房地产企业盘活存量资产等将成为供给端政策优化方向。

#### （二）公司主要经营工作情况

**高效推进项目建设，提前完成去化任务。**公司始终坚持把“保交付、保生产、稳民生”作为经营管理的首要任务。京能龙湖·熙上项目实现结构封顶，实现竣工备案。金泰丽富嘉园项目实现“零”诉交房。北京城建 京能·樾园与京能西山印项目住宅楼全部实现主体结构封顶。京能龙湖·熙上、京能|电建·洺悦湾项目住宅实现基本全面销售。京能·雍清丽苑、京能·海语城项目销售业绩提升。京能·西山印项目实现第二、三次开盘选房及集中签约。2023 年公司在建项目实现开复工面积 76.81 万平方米；实现竣工面积 20.99 万平方米。



**积极参与项目投拓，深挖降本增效管理。**坚持审慎、精准投资的原则，深耕北京区域，先后研究论证项目数十宗，重点跟进新挂牌宗地入市进展，适时深化投资论证。积极研究土地市场政策和模式，择优遴选重点项目，先后参与了丰台青塔、海淀双新村等用地的现场竞价及摇号。今年年初以 38.41 亿元成功竞得北京市丰台区卢沟桥街道大瓦窑馨城项目二期地块，新增土地储备面积约 3 万平方米，地上建筑规模约 9 万平方米。“降成本”扎实推进，挖掘企业效益潜力，成本控制基本平稳。建立项目开发全周期成本控制机制，降低成本造价。融资工作取得进展。利用银行信贷融资支持、债券融资支持、股权融资重启等融资政策“三支箭”，拓宽融资渠道，优化债务结构。成功发行首期规模 8 亿元公司债，发行利率创 AA 级房地产企业非公开发行债券历史最低。通过调降存量债务利率、利用低成本资金替换高息负债等方式有效减少高成本资金规模。

**紧抓股权融资机遇，助力实体经济发展。**公司把握“房地产再融资新政”机遇，经董事会及股东大会决策，审议通过向特定对象发行 A 股股票的议案。公司拟向市场投资者募集资金不超过 7 亿元。公司向特定对象发行股票事项已于 2023 年 12 月获上交所审核中心审核通过。上市公司股权再融资是资本市场的重要组成部分，对于实体经济的发展具有显著的推动作用。股权再融资通过提供资金支持、优化资本结构、促进产业升级和技术创新、增强市场信心、推动公司治理改善以及响应宏观经济政策等多种方式，为实体经济的发展提供强有力的支持。

**改革成果全面深化，强化安全责任落实。**抓好新一轮国企改革提升行动。深化“双百行动”工作成果，制定《京能置业对标世界一流企业价值创造行动工作实施方案、任务清单（2023—2025 年）》。按照“对标对表对照”三对管理方法，全面提升企业运营管控效率和水平。强化任期制契约化管理。高质量、规范化推行经理层成员任期制和契约化管理，完成公司及所属各级企业经理层成员任期制和契约化签约，实施差异化考核和薪酬刚性兑现，进一步推动京能置业与市场经济深度融合，激发企业活力和发展动力。京能龙湖熙上、北京城建京能樾园项目实施全周期考核激励，为实现项目整体投资收益与公司发展目标保驾护航。严格落实京能置业各项安全管理工作，确保“十个不发生”和“一个持续提高”的总体目标。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所属的房地产行业为资金密集型行业，具有高度综合、关联性强的属性，是推动国民经济发展的重要支柱产业之一。

2023 年，中国房地产市场经历了调整期，整体需求偏弱，相关政策调整较多。“三大工程”建设是增量政策方向，中央经济工作会议强调积极稳妥化解房地产风险，一视同仁满足所有制房地产企业的合理融资需求，促进房地产市场平稳健康发展。加快推进保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造等“三大工程”。完善相关基础性制度，加快构建房地产发展新模式。供需两端政策持续发力，核心一二线城市政策继续优化，房企资金支持举措细化落实。

2023 年，受房地产市场需求下行、企业资金承压等因素影响，房地产开发企业投资拿地较为谨慎，市场热度因城市能级、地块价值分化明显，整体溢价率不高，房地产开发投资面积、投资金额及在施面积均同比下降明显。供需两端多重利好政策的出台实施，有助于提升市场投资信心。

总体来看，2023 年中国房地产市场在政策支持和市场调整的双重作用下，呈现出筑底和弱复苏的态势。市场预期有所好转，但仍面临诸多挑战，包括需求端的不确定性、房企资金压力以及库存去化等问题。政策层面的持续支持和市场自身的调整将是影响未来市场走势的重要因素。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

2023 年，在行业调控政策利好、市场信心逐渐恢复的情况下，公司保持发展定力、注重风险把握、聚焦提质增效、深化改革创新，在投资布局上立足服务首都发展，开发建设类型聚焦商品住宅用地开发，在发展方向上坚持房地产市场投资与转型发展同步推进。

高效推进项目建设。公司坚持精细化项目管理，优化供应链等方式推进项目建设。在建项目全力以赴推进建设进度。京能龙湖·熙上项目实现结构封顶，实现竣工备案。金泰丽富嘉园项目实现“零”诉交房；北京城建·京能·樾园与京能·西山印项目住宅楼全部实现主体结构封顶。

提前完成去化任务。京能龙湖·熙上、京能·电建·洺悦湾项目住宅实现基本全面销售。京能·雍清丽苑、京能·海语城项目销售业绩提升，销售签约好于预期和同期。金泰丽富嘉园项目

完成朝阳东坝北西区域棚改项目回迁安置集中签约。通过多种措施，公司能够高效推进项目建设，确保项目的成功交付，同时为企业带来经济效益和社会效应。

积极参与项目投拓。公司深耕北京区域，先后研究论证多个项目，重点跟进新挂牌宗地入市进展，适时深化投资论证。积极进行市场研究与分析，在项目投拓前会进行深入的市场研究和分析，包括对目标区域的房地产市场趋势、消费者需求以及政策法规的全面了解，同时优化土地获取策略，综合考虑土地成本、地理位置、交通便利性等因素，以提高项目的可行性和盈利潜力。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司具有二十余年房地产开发经验，具备完善成熟的房地产开发和管理模式，拥有稳定专业、结构优化的房地产开发团队。公司具有国资背景并专注于房地产开发，具有良好的市场合作信誉。在土地资源获取上，公司强化战略引导，关注政策、市场环境和自身研究，秉承稳健发展理念，注重风险防控，坚守底线思维。2023年立足服务首都发展，积极参与土地市场投资，继续通过市场化运作方式寻求增加优质储备项目，为公司稳步发展奠定基础。立足服务首都发展，与业内优秀企业合作，抓住市场机遇，通过土地市场择优投资储备项目，优化项目梯次储备，为公司稳步发展奠定基础。积极投入商品房、保障房、共有产权房建设，打造多元化住宅供应体系，已在北京、天津等重点区域拥有一定的房地产开发规模，形成了良好的品牌价值和社会效应，具备区域深耕潜力。充分发挥京能集团内部协同优势，集中资源优势，打造技术和生态相融合、居住与产业相结合的房地产项目。

#### 五、报告期内主要经营情况

2023年末，公司资产总额211.65亿元，净资产33.41亿元，资产负债率84.21%。2023年度，公司实现营业收入45.35亿元，利润总额-5.52亿元，经营活动产生的现金流量净额为43.35亿元。

公司控股子公司开发京能·电建·洺悦湾、京能龙湖·熙上、金泰丽富嘉园、北京城建京能·樾园、京能·西山印、京能云璟壹号等项目，累计实现开复工面积76.81万平方米，实现竣工面积20.99万平方米，实现签约面积32.34万平方米

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	4,535,104,206.81	6,178,890,300.99	-26.60
营业成本	4,203,923,016.69	5,402,145,310.64	-22.18
销售费用	205,813,424.46	196,362,915.95	4.81
管理费用	188,271,900.42	115,258,133.86	63.35
财务费用	147,355,193.11	49,054,727.96	200.39
经营活动产生的现金流量净额	4,335,459,373.25	-1,848,046,000.59	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-198,690,211.70	-121,890,748.31	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,130,433,108.61	1,089,671,073.21	-203.74

营业收入变动原因说明：本年房地产项目交房结转收入的规模减少。

营业成本变动原因说明：本年结转规模减少，相应结转成本减少。

销售费用变动原因说明：广告费、业务宣传费及代理服务费等增加。

管理费用变动原因说明：资本化减少，管理费同比增多。

财务费用变动原因说明：资本化减少，费用化增多。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售回款同比增加，购地支出同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期对外投资增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期吸收少数股东投入、取得借款同比减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

本期实现营业收入 45.35 亿元，同比减少 26.60%，营业成本 42.04 亿元，同比减少 22.18%，毛利率同比减少 5.27 个百分点，实现主营业务收入 44.55 亿元，主营业务成本 41.38 亿元，主营业务毛利率同比减少 5.10 个百分点。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产开发	4,455,000,888.14	4,138,371,699.60	7.11	-27.47	-23.26	减少 5.10 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
住宅收入	4,222,697,327.39	3,961,688,683.81	6.18	-29.33	-24.70	减少 5.76 个百分点
商业收入	7,711,116.19	6,100,965.01	20.88	-92.69	-92.43	减少 2.69 个百分点
储藏间收入	111,566,032.56	90,488,838.17	18.89	886.75	638.27	增加 27.30 个百分点
车库收入	113,026,412.00	80,093,212.61	29.14	123.45	110.41	增加 4.39 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
北京地区	3,813,330,694.07	3,555,236,250.39	6.77	-16.54	-11.14	减少 5.67 个百分点
宁夏银川地区	25,666,717.18	16,445,479.22	35.93	-87.74	-87.83	增加 0.46 个百分点
天津地区	616,003,476.89	566,689,969.99	8.01	-54.83	-54.90	增加 0.13 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
房地产开发	开发成本	4,138,371,699.60	98.44	5,392,455,041.82	99.82	-23.26	本年销量减少，结转成本减少。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
住宅收入	开发成本	3,961,688,683.81	94.24	5,261,555,159.17	97.40	-24.70	本年销量减少，结转成本减少
商业收入	开发成本	6,100,965.01	0.15	80,577,121.35	1.49	-92.43	本年销量减少，结转成本减少
储藏间收入	开发成本	90,488,838.17	2.15	12,256,802.04	0.23	638.27	本期项目交付储藏间，结转成本增加
车库收入	开发成本	80,093,212.61	1.91	38,065,959.26	0.70	110.41	本期项目交付车位，结转成本增加

成本分析其他情况说明  
无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 0.61 亿元，占年度销售总额 1.37%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 亿元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 9.60 亿元，占年度采购总额 49.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4.62 亿元，占年度采购总额 23.69%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	205,813,424.46	196,362,915.95	4.81	广告费、业务宣传费及代理服务费增加
管理费用	188,271,900.42	115,258,133.86	63.35	资本化减少，管理费同比增多
财务费用	147,355,193.11	49,054,727.96	200.39	资本化减少，费用化增多
所得税费用	81,361,930.89	129,356,333.72	-37.10	应纳税所得额减少

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动额	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	4,335,459,373.25	-1,848,046,000.59	6,183,505,373.84	不适用	本期销售回款同比增加，购地支出同比减少

投资活动产生的现金流量净额	-198,690,211.70	-121,890,748.31	-76,799,463.39	不适用	本期对外投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	-1,130,433,108.61	1,089,671,073.21	-2,220,104,181.82	-203.74	本期吸收少数股东投入、取得借款同比减少

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	458,969.28	21.69	157,686.31	7.82	191.06	本期销售回款增加
应收账款	7,311.52	0.35	12,015.98	0.60	-39.15	应收售房款减少
预付款项	227.78	0.01	12,718.58	0.63	-98.21	预付工程施工款减少
其他应收款	4,945.39	0.23	26,418.84	1.31	-81.28	本期支付押金、保证金减少
存货	1,455,770.87	68.78	1,662,200.07	82.47	-12.42	
其他流动资产	79,623.86	3.76	62,066.89	3.08	28.29	预缴税费增加
长期股权投资	5,273.43	0.25	5,274.66	0.26	-0.02	
其他权益工具投资	895.52	0.04	948.02	0.05	-5.54	
投资性房地产	10,074.44	0.48	14,725.61	0.73	-31.59	本期出售投资性房地产
固定资产	1,623.60	0.08	1,702.22	0.08	-4.62	
使用权资产	1,484.20	0.07	965.04	0.05	53.80	本期新增租赁合同额
无形资产	127.91	0.01	164.80	0.01	-22.38	本期摊销致减少
长期待摊费用	458.73	0.02	1,729.31	0.09	-73.47	本期摊销致减少
递延所得税资产	31,532.50	1.49	24,015.35	1.19	31.30	可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	58,198.84	2.75	32,862.67	1.63	77.10	本期增加对外借款
应付账款	193,467.46	9.14	130,505.48	6.48	48.24	应付工程款增加
预收款项	3,565.76	0.17	3,387.26	0.17	5.27	预收租金增加
合同负债	522,899.06	24.71	362,108.86	17.97	44.40	期末预售款增加
应付职工薪酬	1,309.19	0.06	1,952.30	0.10	-32.94	缴纳上期缓缴社保
应交税费	49,434.46	2.34	41,863.97	2.08	18.08	结转增加应交企业所得税
其他应付款	54,135.14	2.56	42,794.91	2.12	26.50	本期收外部往来款增加

一年内到期的非流动负债	34,871.72	1.65	134,230.77	6.66	-74.02	本期偿还一年内到期的借款
其他流动负债	56,353.54	2.66	32,892.70	1.63	71.33	预售房款待确认增值税增加
长期借款	308,861.33	14.59	498,803.34	24.75	-38.08	本期减少金融机构借款
应付债券	222,500.00	10.51	142,500.00	7.07	56.14	本期增加债券发行
租赁负债	1,161.63	0.05	738.34	0.04	57.33	本期新增租赁合同额
长期应付款	0.00	0.00	40,799.73	2.02	-100.00	本期减少售后回租业务
递延收益	2.58	0.00	2.58	0.00	0.00	
递延所得税负债	2,147.69	0.10	2,217.88	0.11	-3.16	
其他非流动负债	331,670.44	15.67	7,154.58	0.35	4,535.78	本期增加非金融机构借款

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,001,422.47	按揭保证金、售房监管资金
存货	8,412,048,862.02	抵押的土地使用权
合计	8,441,050,284.49	--

说明：受限货币资金为按揭保证金、售房监管资金；子公司京能置业（天津）有限公司向京能集团财务有限公司借款抵押的京能·雍清丽苑项目二期在建建筑物（该宗地上其余在建建筑物不在本次抵押范围内）连同整宗土地使用权；子公司北京九樾房地产开发有限公司为向中国工商银行股份有限公司北京宣武支行借款抵押的北京城建·京能·樾园项目地块的土地使用权；子公司北京京能云泰房地产开发有限公司为向中国工商银行股份有限公司北京宣武支行借款抵押的京能云璟壹号项目地块的土地使用权；子公司北京京能京西房地产开发有限公司向京能集团财务有限公司和中国邮政储蓄银行股份有限公司北京门头沟支行借款抵押的京能·西山印项目地块土地使用权。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2023 年，全国房地产开发投资 110913 亿元，比上年下降 9.6%(其中，住宅投资 83820 亿元，下降 9.3%)。房地产开发企业房屋施工面积 838364 万平方米，比上年下降 7.2%(其中，住宅施工面积 589884 万平方米，下降 7.7%)。房屋新开工面积 95376 万平方米，下降 20.4%(其中，住宅新开工面积 69286 万平方米，下降 20.9%)。房屋竣工面积 99831 万平方米，增长 17.0%(其中，住宅竣工面积 72433 万平方米，增长 17.2%)。2023 年，商品房销售面积 111735 万平方米，比上年下降 8.5%(其中住宅销售面积下降 8.2%)。商品房销售额 116622 亿元，下降 6.5%(其中住宅销售额下降

6.0%)。2023 年末，商品房待售面积 67295 万平方米，比上年增长 19.0%（其中，住宅待售面积增长 22.2%）。（数据来源：国家统计局）



## 房地产行业经营性信息分析

## 1. 报告期内房地产储备情况

□适用 √不适用

## 2. 报告期内房地产开发投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目 / 新开工项目 / 竣工项目	项目用地面积 (平方米)	项目规划计容建筑面积 (平方米)	总建筑面积 (平方米)	在建建筑面积 (平方米)	已竣工面积 (平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	北京	京能   电建·洛悦湾	住宅	竣工项目	48,943.14	124,449	206,995.79	0	206,995.79	646,284.00	0.00
2	北京	京能·丽墅	住宅	竣工项目	20,795.84	21,836	43,501.82	0	43,501.82	75,173.00	0.00
3	北京	京能·西山印	住宅	在建项目	147,143.36	209,367	331,533.55	331,533.55	0	551,520.00	65,563.76
4	北京	京能云璟壹号	住宅	在建项目	23,284.68	55,883.22	91,658.52	91,658.52	0	248,031.00	25,111.66
5	北京	京能龙湖·熙上	住宅	竣工项目	21,711.13	41,968.75	83,042.39	0	83,042.39	313,000.00	61,012.57
6	北京	北京城建·京能·樾园	住宅	在建项目	31,793.74	76,581.42	125,451.03	125,451.03	0	201,624.00	34,840.72
7	北京	金泰丽富嘉园	住宅	在建项目	170,867.90	427,122.00	536,904.00	0	489,379.00	519,557.00	53,230.12
8	天津	京能·雍清丽苑	住宅	竣工项目	188,589.60	242,946.48	356,232.28	0	356,232.28	440,169.00	0.00

9	天津	京能·海语城	住宅	在建项目	198,519.30	385,730.00	524,730.00	9472.00	222,765.76	286,830.00	15,347.32
10	银川	京能·天下川	住宅	竣工项目	400,464.30	671,543.65	916,701.64	0	916,701.64	0.00	0.00
11	大连	京能·阳光港湾	住宅	未开工	266,715.30	252,300.00	272,430.79	0	0	274,106.00	9.97
12	天津	*梧桐大道	洋房/小高	在建项目	199,749.80	299,624.70	403,330.70	212,556.20	190,774.50	0.00	0.00
13	天津	*云湖	洋房	竣工项目	147,885.50	221,828.25	305,421.09	0	305,421.09	0.00	0.00

注：“\*”为公司参股项目

### 3. 报告期内房地产销售和结转情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已售(含已预售)面积(平方米)	结转面积(平方米)	结转收入金额	报告期末待结转面积(平方米)
1	北京	京能·四合上院	商业	0	-286.72	0	0	0
2	北京	京能 电建·洺悦湾	住宅	1,693.68	1,559.28	33,953.79	173,415.81	580.47
3	北京	京能 电建·洺悦湾	仓储	11,041.99	2,194.14	12,213.08	10,701.16	9,771.14
4	北京	京能 电建·洺悦湾	车位	-	-	-	8,217.31	-
5	北京	京能·丽墅	住宅	25,296.19	16,313.01	10,241.77	23,881.19	1,659.82
6	北京	京能·丽墅	车位	-	-	-	613.30	-
7	北京	京能·西山印	住宅	154,971.43	37,166.52	0	0	0

8	北京	京能·西山印	仓储	19,685.86	0	0	0	0
9	北京	京能龙湖·熙上	住宅	27,078.66	27,078.66	0	0	48,984.98
10	北京	京能龙湖·熙上	仓储	6,325.83	3,809.47	0	0	4,064.71
11	北京	金泰丽富嘉园	回迁安置房	158,341.8	153,340.2	153,340.20	159,951.46	0
12	北京	金泰丽富嘉园	配套商业	3,546.77	1,828.24	1,828.24	4,489.36	0
13	北京	北京城建京能·樾园	住宅	60,152.26	26,995.98	0	0	0
13	北京	天创科技大厦	地下商业	2,206.21	2,206.21	2,206.21	1,836	0
14	北京	天创科技大厦	车位	-	-	-	2,650	-
15	北京	京能云璟壹号	住宅	57,727.94	923.09	0	0	0
16	银川	京能·天下川	商业	3,741.29	3,741.29	819.32	574.08	3,475.66
17	银川	京能·天下川	储藏室	5,119.52	2,207.18	2,391.15	158.05	2,912.34
18	银川	京能·天下川	二期车库	0	0	109.23	52.38	110.98
19	银川	京能·天下川	车位	-	-	-	1,782.16	-
20	天津	京能·海语城	住宅	87,901.74	10,621.68	8,838.33	5,753.45	393.45
21	天津	京能·海语城	商业	3112.52	0	149.16	197.03	0

22	天津	京能·雍清丽苑	住宅	129,149.37	33,715.01	33,313.36	54,101.68	1,947.61
23	天津	京能·雍清丽苑	商业	1,082.08	0	0	0	0
24	天津	京能·雍清丽苑	储藏间	14,947.98	14.08	458.75	297.39	0
25	天津	京能·雍清丽苑	车位	-	-	-	1250.80	-
合计				773,123.12	323,427.32	259,862.59	449,922.61	73,901.16

报告期内，公司共计实现销售金额 773,123.12 万元，销售面积 323,427.32 平方米，实现结转收入金额 449,922.61 万元，结转面积 259,862.59 平方米，报告期末待结转面积 73,901.16 平方米。

#### 4. 报告期内房地产出租情况

适用 不适用

#### 5. 报告期内公司财务融资情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

期末融资总额	整体平均融资成本(%)	利息资本化金额
978,295.03	4.41%	17,727.44

#### 6. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	9,480,160.00		-524,960.00					8,955,200.00
合计	9,480,160.00		-524,960.00					8,955,200.00

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601818	光大银行	3,281,227.86	自有	9,480,160.00		-524,960.00			586,720.00	8,955,200.00	其他权益工具投资

---

合计	/	/	3,281,227.86	/	9,480,160.00		-524,960.00			586,720.00	8,955,200.00	/
----	---	---	--------------	---	--------------	--	-------------	--	--	------------	--------------	---

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

经公司第九届董事会第十二次临时会议决议，同意公司控股子公司北京国电房地产开发有限公司在北京产权交易所公开挂牌方式转让天创科技大厦资产。经公司第九届董事会第十八次临时会议及第九届董事会第二十四次临时会议决议，同意将北京国电公司所持天科大厦资产在北京产权交易所转让挂牌底价进行调整。天科大厦-2、-3 层地下车库资产的最终成交价格为 2650 万元（-2 层地下车库转让项目成交价格为 1130 万元，-3 层地下车库转让项目成交价格为 1520 万元），B1 层资产成交价格为 1836 万元。详细内容见 2023 年 10 月 21 日的《中国证券报》《上海证券报》和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司情况

单位：万元

公司名称	主要产品	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
宁夏京能公司	京能·天下川	房地产开发	40,000.00	104,823.23	87,313.46	-2,604.56
天津海航公司	京能·海语城	房地产开发	5,000.00	154,508.82	-39,933.21	-30,818.26
京能云泰公司	京能云璟壹号	房地产开发	174,500.00	207,808.70	154,172.04	-18,756.98
天创世缘公司	京能·四合上院	房地产开发	6,000.00	43,161.99	22,736.92	3,388.48
置业天津公司	京能·雍清丽苑	房地产开发	120,000.00	227,948.08	121,487.69	-2,064.60
京能海赋公司	京能   电建·洛悦湾	房地产开发	10,000.00	65,509.47	20,853.14	8,325.26
京能京西公司	京能·西山印	房地产开发	10,000.00	480,962.01	6,729.01	-1,172.61
京能育兴公司	京能·丽墅	房地产开发	10,000.00	45,417.50	7,282.57	-1,883.24
北京丽富公司	金泰丽富嘉园	房地产开发	20,000.00	318,293.55	31,412.02	2,663.77
北京九樾公司	北京城建 京能·樾园	房地产开发	10,000.00	133,368.56	8,423.36	-926.76
北京京珑公司	京能龙湖·熙上	房地产开发	50,000.00	368,434.03	44,160.56	-4,160.00

主要参股公司情况

单位：万元

联营企业名称	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	净利润
天津京能蓝光房地产开发有限责任公司	天津市	房地产开发	48.00	权益法	-1.89
天津京能世茂房地产开发有限责任公司	天津市	房地产开发	40.00	权益法	-0.81

##### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

房地产行业在经历调整的同时，也在逐步寻找新的发展路径和机遇。政府的政策导向和市场自身的调整能力将是影响未来行业发展趋势的重要因素，政策旨在防止市场出现系统性风险，同时支持合理的住房需求。房地产发展的新模式正在积极构建当中，这是破解房地产发展难题、促进房地产健康发展的重要政策。伴随着保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设以及城中村改造等工程的有序推进，将有利于解决人民群众在住房等方面的问题，同时也会带动房地产相关投资消费，有助于房地产市场健康和可持续发展。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司聚焦京津冀区域，紧抓城市结构发展机遇，精益求精发展住宅开发业务，强化区域聚焦与城市深耕。探索推动低碳、低能耗建筑，打造融生态、科技、环保于一体的低碳智慧型住宅产品。创新商业模式，探索新路径，拓展新业态。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

单位：平方米

计划开发的项目	计划开复工面积	同比涨跌幅	计划竣工面积	同比涨跌幅	计划设定依据
京能·西山印	331,533.55	0.00%	179,484.48	-	年度经营计划
北京城建 京能·樾园	125,451.03	0.00%	0	-	年度经营计划
丰台区大瓦窑 44 地块	120,000.00	-	-	-	年度经营计划
京能·海语城	9,472.00	0.00%	9,472.00	-	年度经营计划

主要业务目标：2024 年计划实现开复工面积 58.65 万平米，项目新开工面积 12 万平米，计划竣工面积 18.90 万平米。

项目拓展目标：坚持审慎投资，稳健发展，深耕京津冀，聚焦商品住宅和保障性住房，打造建筑节能、绿色环保、清洁低碳的智慧型房地产项目，跟踪外部土地市场和保障房规划，积极布局内外部土地和产业资源的开发升级，探索老旧小区改造、棚户区改造、工业遗存改造等方面城市更新类创新业务。

该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1. 宏观环境风险

由于国内、国际经济形势发生变化，对市场供求关系产生重大影响，可能导致企业面临不利的市场环境，而给公司发展带来不确定性。

公司将进一步加强宏观环境的调研，合理进行外部环境分析，根据调研提纲，收集、分析相关信息，在深入调研基础上编制规划，同时紧跟国内经济形势变化，应对宏观环境风险。

### 2. 政策法规风险

由于国家或地方产业政策、国家对房地产调控政策、拆迁政策、环保节能政策、银行信贷政策以及税收政策发生变化，而公司并未及时跟踪、研究和应对等原因，可能导致违规可能性增大、项目成本提高、项目执行受阻，而给公司发展带来不确定性。

公司将及时跟踪、研究国家对房地产行业调控政策、金融政策等，合理进行外部环境分析，对国家和地方限制性政策及时进行研究预判与分析，制定公司中长期发展规划，建立政策变化的应对措施，及时准确地对土地政策进行收集整理。

### 3. 战略规划风险



由于公司发展规划的决策论证依据不充分，规划目标制定不科学、不明确，执行缺乏计划性和严肃性，实施资源配置不到位，监督机制设置不合理，未依据环境变化及时评估与调整战略目标等原因，而给公司未来的持续发展带来的不确定性。

公司将合理进行内外部环境分析，根据调研提纲，收集、分析相关信息，在深入调研基础上编制规划，同时加强对战略实施效果的评估与监督，必要时按程序对规划内容进行调整优化，确保规划符合公司发展实际。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等各项法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异，具体情况如下：

1.股东与股东大会：公司根据国家法律法规规定及《公司股东大会议事规则》，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。在关联交易事项上，公司遵循公开、公平的原则，对交易事项按有关规定予以充分披露。关联方在表决时均进行回避。

2.董事与董事会：公司董事会作为公司治理的核心，结合《公司法》《证券法》的要求，认真履行《公司法》和《公司章程》等赋予的各项职责，按照《公司董事会议事规则》等相关规定召开董事会。全体董事均积极参加会议，认真审议每一项议案，及时进行调查和询问，利用自身的专业知识客观、公正地行使表决权。为规范董事会授权管理行为，提高经营决策效率，增强公司改革发展活力，研究制定了《董事会授权管理办法》《董事会授权方案》。公司严格执行董事会决策授权制度，提升董事会决策效率并加强监督。公司董事会的运作严格依照国家法律法规的要求及公司相关规则进行，确保了决策的高效、规范、科学；在工作中全体董事保持充分的独立性，谨慎、忠实、勤勉地服务于全体股东。

3.监事与监事会：公司按照《公司法》《公司章程》《公司监事会议事规则》的相关规定召开历次监事会。监事会能够认真履行职责，对公司的经营情况、财务状况及董事和高级管理人员履职的合法合规性等方面进行监督，促进公司规范运作和健康发展，有效履行了监事会的监督职责。

4.关于内部控制工作：公司按照监管要求并结合自身实际不断完善内部控制制度，加强内部控制制度的执行与落实。

5.关于内幕信息知情人登记管理工作：公司严格按照《京能置业股份有限公司内幕信息知情人管理办法》的规定，对公司重大事项及定期报告披露过程中涉及的内幕信息知情人员进行了登记备案。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

2006年6月，京能置业股份有限公司控股股东京能集团作出避免、消除与上市公司之间的同业竞争的承诺，期限为长期。

2014年，根据北京市政府的统一部署，京能集团与北京京煤集团有限责任公司（国有独资公司，以下简称“京煤集团”）进行了合并，导致京煤集团下属企业北京金泰房地产开发有限责任公司（以下简称“金泰地产”）与公司形成了同业竞争。两个集团合并后，公司控股股东京能集团认真履行避免、消除与上市公司之间的同业竞争承诺，对于因政策性原因造成的上述同业竞争问题，京能集团多次研究解决途径，制定解决方案，通过各种方式推进金泰地产问题的解决。计划在2028年底前完成金泰地产的全面退出工作，以消除金泰地产与京能置业的同业竞争。

京能集团将继续严格控制金泰地产及权属公司业务地开展，将其业务限制在仅对现有资产的处置上，防止其与公司形成新的同业竞争，对于增量地产项目，由京能置业公司负责开发建设。京能集团不利用控制地位谋取不当利益或进行利益输送，不从事任何损害公司及其中小股东合法权益的行为。

以上事项已经公司第九届董事会第二十九次临时会议和2024年第一次临时股东大会审议通过。详细内容见2024年1月23日的《中国证券报》《上海证券报》和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
公司2023年第一次临时股东大会	2023年4月7日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2023年4月8日	1. 审议通过了《关于公司符合向特定对象发行A股股票条件的议案》； 2. 审议通过了《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票方案的议案》； 3. 审议通过了《关于〈京能置业股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票预案〉的议案》； 4. 审议通过了《关于〈京能置业股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票发行方案论证分析报告〉的议案》； 5. 审议通过了《关于〈京能置业股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告〉的议案》；

				<p>6. 审议通过了《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》；</p> <p>7. 审议通过了《关于 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的影响与填补措施及相关主体承诺的议案》；</p> <p>8. 审议通过了《关于未来三年股东分红回报规划（2023-2025 年）的议案》；</p> <p>9. 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》。</p>
公司 2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 24 日	<p>1. 审议通过了《京能置业股份有限公司独立董事 2022 年度工作报告》；</p> <p>2. 审议通过了《京能置业股份有限公司董事会 2022 年度工作报告》；</p> <p>3. 审议通过了《京能置业股份有限公司关于补选公司监事的议案》，同意补选李心福先生为公司第八届监事会监事，任期自公司股东大会选举通过之日起至第八届监事会换届之日止；</p> <p>4. 审议通过了《京能置业股份有限公司监事会 2022 年度工作报告》；</p> <p>5. 审议通过了《京能置业股份有限公司关于 2022 年度财务决算的议案》；</p> <p>6. 审议通过了《京能置业股份有限公司关于 2022 年度利润分配的议案》，同意公司以 2022 年末总股本 452,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.12 元（含税），共计派发现金红利 5,434,560 元。同意公司 2022 年度不进行送股及公积金转增股本；</p> <p>7. 审议通过了《京能置业股份有限公司 2022 年度报告及摘要》。</p>
公司 2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 12 月 21 日	<p>1. 审议通过了《京能置业股份有限公司关于制定〈公司对外捐赠管理办法〉的议案》；</p> <p>2. 审议通过了《京能置业股份有限公司关于聘请 2023 年度审计机构的议案》，同意公司聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务审计机构，并负责公司 2023 年度财务报告及内部控制审计工作，本期审计费用 86.2 万元，其中财务报表审计费用 64.2 万元，内部控制审计费用 22 万元。</p>

				3. 审议通过了《京能置业股份有限公司关于补选公司董事的议案》，同意补选曹云俊先生为公司第九届董事会董事候选人，任期自公司股东大会选举通过之日起至第九届董事会换届之日止（即自 2023 年 12 月 20 日起至 2024 年 7 月 8 日止）。
--	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
咎荣师	董事长	男	55	2021年04月27日		0	0	0	-	117.60	否
曹云俊	董事	男	51	2023年12月20日		0	0	0		-	否
曹云俊	总经理	男	51	2023年12月4日		0	0	0		4.3	否
刘德江	董事	男	57	2021年07月09日		0	0	0	-	-	是
孙力	董事	男	58	2021年07月09日		0	0	0	-	-	是
朱莲美	独立董事	女	61	2018年01月16日		0	0	0	-	6	否
陈行	独立董事	男	56	2018年01月16日		0	0	0	-	6	否
刘大成	独立董事	男	56	2018年01月16日		0	0	0	-	6	否
李心福	监事会主席	男	52	2023年5月23日		0	0	0	-	-	是
许群娥	监事	女	42	2024年2月6日		0	0	0		-	是
丁敏	职工监事	男	46	2012年12月06日		0	0	0	-	72.92	否
徐安忠	副总经理	男	51	2018年12月14日		0	0	0	-	101.67	否
王海平	副总经理	男	53	2018年12月14日		0	0	0	-	103.91	否
马俊	副总经理	男	47	2010年12月13日		0	0	0	-	98.82	否
于进	副总经理	男	55	2013年05月10日		0	0	0	-	96.85	否
于进	董事会秘书	男	55	2019年03月14日		0	0	0	-	-	否
张捷	财务总监	男	55	2021年04月27日		0	0	0	-	100.85	否
张捷	副总经理	男	55	2022年04月28日		0	0	0	-	-	否
张秋	副总经理	男	38	2024年03月18日		0	0	0	-	-	否
周洁娴	总法律顾问	女	35	2022年10月19日		400	400	0	-	69.91	否

	问、首席合规官										
王怀龙	董事(离任)	男	60	2018年12月14日	2023年12月20日	0	0	0	-	-	否
王怀龙	总经理(离任)	男	60	2018年12月14日	2023年12月4日	0	0	0	-	116.47	否
张伟	监事会主席(离任)	男	56	2018年12月14日	2023年5月23日	0	0	0	-	-	是
刘海燕	监事(离任)	女	49	2011年4月27日	2024年2月6日	0	0	0		-	是
合计	/	/	/	/	/	400	400	0	/	901.3	/

姓名	主要工作经历
咎荣师	研究生，工商管理硕士、工学硕士，正高级工程师。现任京能置业股份有限公司董事长、党委书记，主持公司党委、董事会全面工作；分管审计、法律事务工作。曾任北京能源集团有限责任公司总经理助理，北京国际电气工程有限责任公司党委书记、执行董事、总经理，北京京能国际能源技术有限公司董事长。
曹云俊	大学，工程硕士，高级工程师。现任京能置业股份有限公司党委副书记、董事、总经理，主持公司经营管理全面工作；分管合规管理、风险内控及行政管理日常工作。曾任京能十堰热电有限公司总经理，山西京能吕临发电有限公司党委书记、董事长。
刘德江	大学学历。现任京能置业股份有限公司董事；北京能源集团有限责任公司实业投资部部长。曾任北京乐多港发展有限公司党委书记、董事长；北京市平谷区旅游委党组书记、主任。
孙力	工商管理硕士，高级经济师、编辑。现任京能置业股份有限公司董事；北京能源集团有限责任公司投资企业专职董事。曾任北京源深节能技术有限责任公司党委书记、执行董事；北京能源集团有限责任公司人力资源部主任、党委组织部副部长。
朱莲美	管理学博士，具有会计师、非执业注册会计师资格。现任京能置业股份有限公司独立董事；中国矿业大学（北京）教授。曾任北京动力源科技股份有限公司独立董事；北京数知科技股份有限公司独立董事；江苏省冶金经济管理学校（现江苏大学）讲师。
陈行	经济学博士。现任京能置业股份有限公司独立董事；北京银网信联投资管理有限公司董事长；武汉东湖科技金融研究院有限公司董事长。曾任深圳前海金鹰资产管理有限公司副总裁兼北京总部执行董事；北京国际信托有限公司（原北京国际信托投资有限公司）总裁助理兼资产运营管理总部总经理；中国风险投资有限公司高级投资经理；北京城建投资发展股份有限公司独立董事；中国丰合投资有限公司投委会主席。

刘大成	工学博士。现任京能置业股份有限公司独立董事；清华大学工业工程系博士生导师、博士后导师；清华大学互联网产业研究院副院长兼物流产业研究中心主任，中国产业发展研究院常务副院长，美国北卡罗莱纳大学凯南商学院联合副教授；青岛朗夫科技股份有限公司独立董事；深圳王子新材料股份有限公司董事；北京极智嘉科技股份有限公司独立董事；辽宁大学经济学院兼职教授；大连海事大学兼职教授；河南牧业经济学院兼职教授；中国指挥与控制学会智慧物流与供应链管理专委会主任委员。曾任清华大学工程管理硕士教育中心执行主任；清华大学工业工程系党委副书记；德国亚琛工业大学生产工程研究所访问教授；新疆九洲恒昌供应链管理股份有限公司独立董事。
李心福	博士学历，正高级会计师。现任京能置业股份有限公司监事会主席；北京能源集团有限责任公司资产与资本管理部部长。曾任北京京能电力股份有限公司副总经理、总会计师、董事会秘书；北京市热力集团有限责任公司财务总监；中国石油化工集团公司财务部综合处副处长(正处级)。
许群娥	管理学硕士，高级会计师，注册会计师。现任北京能源集团有限责任公司财务管理部副部长。曾任北京太阳宫燃气热电有限公司副总经理；北京能源集团有限责任公司财务管理部高级经理。
丁敏	大学本科学历，管理学学士学位，高级会计师。现任京能置业股份有限公司监事、财务部部长。曾任京能置业股份有限公司财务部副经理。
徐安忠	工学学士，高级工程师。现任京能置业股份有限公司副总经理，负责企业战略合作、项目拓展、前期开发、土地市场研究和规划设计等方面工作。中国人民政治协商会议门头沟区第九、十届委员会委员、提案委员会委员；北京市青年联合会第十届委员会委员。曾任北京金泰房地产开发有限责任公司副总经理。
王海平	中央党校研究生，高级政工师。现任京能置业股份有限公司副总经理，负责战略规划、企业改革、运营管理、招标采购、计划统计、业务协同、绩效考核；负责安全生产、工程管理、环境保护、科技创新、信息化建设；负责人力资源开发、工资薪酬、员工培训、社保劳保等方面业务。曾任北京金泰集团有限公司副总经理。
马俊	大学，经济学学士。现任京能置业股份有限公司副总经理，负责市场拓展、项目营销、品牌建设；负责客户服务、物业服务、客户信访维稳方面工作；负责合约预算工作。曾任京能置业股份有限公司总经理助理。
于进	大学，法学硕士。现任京能置业股份有限公司副总经理、董事会秘书，负责公司资本运作、股权融资、上市公司市值管理等工作；负责公司参控股企业投资资产管理（股票债券）、产权（股权）管理、资产评估、产业退出与疏解管理。曾任京能置业股份有限公司总法律顾问、首席合规官。
张捷	大学学历，经济学学士，高级会计师。现任京能置业股份有限公司副总经理、财务总监，负责公司财务预算、核算、资金、税务管理，国有资本经营预算管理；负责公司债务融资、担保、质押管理。曾任北京京桥热电有限责任公司总会计师；北京华源热力管网有限公司总会计师。
张秋	研究生，工商管理硕士，高级经济师。现任京能置业股份有限公司副总经理，曾任京能置业股份有限公司总经理助理；京能置业股份有限公司业务中心党支部书记、市场开发中心主任；北京金泰房地产开发有限责任公司投资发展部高级业务经理。
周洁娴	研究生，法学硕士。现任京能置业股份有限公司总法律顾问、首席合规官。曾为北京市中伦律师事务所律师、资深律师。

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 经公司第九届董事会第二十六次临时会议决议，审议通过《京能置业股份有限公司关于补选公司董事的议案》，同意补选曹云俊先生为公司第九届董事会董事候选人，任期自公司股东大会选举通过之日起至第九届董事会换届之日止（即至 2024 年 7 月 8 日止）。
2. 经公司第九届董事会第二十六次临时会议决议，审议通过了《京能置业股份有限公司关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任曹云俊先生任公司总经理。任期与第九届董事会任期保持一致（即自 2023 年 12 月 4 日起至 2024 年 7 月 8 日止）。
3. 经公司第九届董事会第二十四次临时会议决议，审议通过了《公司关于续聘周洁娴为总法律顾问、首席合规官的议案》，同意续聘周洁娴女士为京能置业股份有限公司总法律顾问、首席合规官，任期自公司本次董事会通过之日起至经营层换届之日止。



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘德江	京能集团	实业投资部部长	2021年01月	
李心福	京能集团	资产与资本管理部部长	2023年03月	
孙力	京能集团	专职董事	2020年06月	
许群娥	京能集团	财务管理部副部长	2022年12月	
张伟	京能集团	资产与资本管理部部长	2018年05月	2023年03月
在股东单位任职情况的说明	-			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱莲美	中国矿业大学（北京）	教授	1994年07月	
陈行	北京银网信联投资管理有限公司	董事长	2019年05月	
陈行	武汉东湖科技金融研究院有限公司	董事长	2019年06月	
刘大成	清华大学工业工程系	博士生导师、博士后导师	2002年01月	
刘大成	清华大学互联网产业研究院	副院长兼物流产业研究中心主任	2017年06月	2023年06月
刘大成	中国产业发展研究院	常务副院长	2020年06月	
刘大成	美国北卡罗莱纳大学凯南商学院	联合副教授	2012年09月	2020年07月
刘大成	广东宝丽华新能源股份有限公司	独立董事	2018年03月	2024年04月
刘大成	新疆九洲恒昌供应链管理股份有限公司	独立董事	2020年03月	2023年03月
刘大成	青岛朗夫科技股份有限公司	独立董事	2020年08月	2026年08月
刘大成	深圳王子新材料股份有限公司	董事	2019年01月	2025年01月
刘大成	辽宁大学经济学院	兼职教授	2020年08月	2025年08月
刘大成	大连海事大学	客座教授	2021年05月	2026年05月
刘大成	北京极智嘉科技股份有限公司	独立董事	2021年03月	2027年03月
刘大成	河南牧业经济学院	兼职教授	2021年05月	2026年05月
刘大成	中国指挥与控制学会智慧物流与供应链管理专委会	主任委员	2022年09月	2027年09月
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第九届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过了《公司关于核定 2023 年度公司高管基薪的议案》和《公司关于发放 2022 年度公司高管薪酬的议案》
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员报酬确定依据为公司第九届董事会第三次会议审议通过的《公司关于核定 2023 年高管基薪的议案》；独立董事津贴确定依据为公司 2010 年度股东大会决议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见上述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	901.3 万元

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹云俊	董事	选举	股东大会选举
曹云俊	总经理	聘任	董事会聘任
张 秋	副总经理	聘任	董事会聘任
李心福	监事会主席	选举	监事会选举
许群娥	监事	选举	股东大会选举
王怀龙	董事	离任	
王怀龙	总经理	离任	
张 伟	监事会主席	离任	

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第十七次临时会议	2023 年 2 月 17 日	审议通过了《公司关于修订〈董事会授权方案〉的议案》
第九届董事会第十八次临时会议	2023 年 3 月 9 日	审议通过了《公司关于调整天创科技大厦地下资产转让挂牌底价的议案》
第九届董事会第十九次临时会议	2023 年 3 月 21 日	审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于〈京能置业股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案〉的议案》《关于〈京能置业股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告〉的议案》《关于〈京能置业股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告〉的议案》《关

		于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》《关于 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的影响与填补措施及相关主体承诺的议案》《关于未来三年股东分红回报规划（2023-2025 年）的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知》
第九届董事会第三次会议	2023 年 4 月 26 日	审议通过了《京能置业股份有限公司 2022 年度总经理工作报告》《京能置业股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告》《京能置业股份有限公司董事会 2022 年度工作报告》《京能置业股份有限公司董事会审计委员会关于致同会计师事务所对公司 2022 年度审计工作的总结报告》《京能置业股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》《京能置业股份有限公司关于 2022 年度利润分配的议案》《京能置业股份有限公司关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案》《京能置业股份有限公司关于 2022 年度财务决算的议案》《京能置业股份有限公司关于会计政策变更的议案》《京能置业股份有限公司关于计提资产减值准备的议案》《京能置业股份有限公司 2022 年年度报告及摘要》《京能置业股份有限公司关于 2023 年经营计划的议案》《京能置业股份有限公司关于核定 2023 年高管基薪的议案》《京能置业股份有限公司关于 2022 年工资总额分配使用情况的议案》《京能置业股份有限公司 2023 年第一季度报告》《京能置业股份有限公司关于制定〈落实董事会职权实施方案〉的议案》《京能置业股份有限公司对京能集团财务有限公司风险评估报告》《京能置业股份有限公司关于与京能集团财务有限公司开展关联存贷款等金融业务的风险处置预案》《京能置业股份有限公司关于 2022 年董事会授权总经理决策事项行权情况报告的议案》《京能置业股份有限公司关于修编〈募集资金管理制度〉的议案》《京能置业股份有限公司关于对天津蓝光宝珩房地产开发有限公司担保的议案》《公司关于参与丰台区青塔村 FT00-0601-0633、FT00-0601-0634 及大兴区西红门镇 DX04-0102-6005、DX04-0102-6007 地块开发的议案》《京能置业股份有限公司关于召开 2022 年年度股东大会的通知》
第九届董事会第二十次临时会议	2023 年 5 月 30 日	审议通过了《公司关于参与海淀区双新村棚户区改造项目 2603-003-1 地块、2603-004-1 地块开发的议案》
第九届董事会第二十一次临时会议	2023 年 7 月 4 日	审议通过了《京能置业股份有限公司关于拟参与北京市第二轮部分土地竞买的议案》
第九届董事会第二十二次临时会议	2023 年 8 月 2 日	审议通过了《公司关于修编〈违规经营投资责任追究管理办法〉的议案》
第九届董事会第二十三次临时会议	2023 年 8 月 24 日	审议通过了《京能置业股份有限公司 2023 年半年度报告及摘要》《京能置业股份有限公司对京能集团财务有限公司风险评估报告》《京能置业股份有限公司关于制定〈董事会决策事项清单〉的议案》《京能置业股份有限公司关于制定〈外部董事履职服务管理办法〉的议案》《京能置业股份有限公司关于 2023 年上半年董事会决议执行情况的报告》《京能置业股份有限公司关于 2023 年上半年董事会授权总经理决策事项行权情况报告的议案》《京能置业股份有限公司关于制定〈公司对外捐赠管理办法〉的议案》《京能置业股份有限公司关于

		修订贯彻落实“三重一大”决策制度实施细则及清单的议案》
第九届董事会第二十四次临时会议	2023年9月1日	审议通过了《京能置业股份有限公司关于续聘周洁娴同志为总法律顾问、首席合规官的议案》《京能置业股份有限公司关于北京国电房地产开发有限公司调整天创科技大厦-1层资产转让挂牌价格的议案》
第九届董事会第二十五次临时会议	2023年10月27日	审议通过了《京能置业股份有限公司关于计提2023年三季度资产减值准备的议案》《京能置业股份有限公司2023年第三季度报告》《京能置业股份有限公司关于聘请2023年度审计机构的议案》《京能置业股份有限公司关于与北京京能信息技术有限公司签订浪潮财务系统运维服务合同的议案》
第九届董事会第二十六次临时会议	2023年12月4日	审议通过了《京能置业股份有限公司关于补选公司董事的议案》《京能置业股份有限公司关于聘任公司总经理的议案》《京能置业股份有限公司关于召开2023年第二次临时股东大会的通知》《京能置业股份有限公司关于向北京能源集团有限责任公司申请股东借款的议案》《公司关于拟参与北京市第三轮部分土地竞买的议案》
第九届董事会第二十七次临时会议	2023年12月20日	审议通过了《京能置业股份有限公司关于补选公司第九届董事会战略委员会（法律合规委员会）委员的议案》等议案

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
咎荣师	否	12	12	4	0	0	否	3
曹云俊	否	1	1	0	0	0	否	0
刘德江	否	12	10	4	2	0	否	3
孙力	否	12	12	4	0	0	否	1
朱莲美	是	12	12	4	0	0	否	3
陈行	是	12	11	4	1	0	否	3
刘大成	是	12	9	4	3	0	否	2
王怀龙	否	11	10	4	1	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	7

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	朱莲美、刘德江、陈行
提名委员会	刘大成、曹云俊、朱莲美
薪酬与考核委员会	陈行、咎荣师、刘大成
战略委员会	咎荣师、曹云俊、陈行

**(二) 报告期内战略委员会（法律合规委员会）召开 7 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 16 日	1. 关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案； 2. 关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案； 3. 关于《京能置业股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案》的议案； 4. 关于《京能置业股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告》的议案； 5. 关于《京能置业股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告》的议案； 6. 关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案； 7. 关于 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的影响与填补措施及相关主体承诺的议案； 8. 关于未来三年股东分红回报规划(2023-2025 年)的议案； 9. 关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案。	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-
2023 年 5 月 23 日	公司关于参与海淀区双新村棚户区改造项目 2603-003-1 地块、2603-004-1 地块开发的议案	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-
2023 年 6 月 26 日	京能置业股份有限公司关于审议 2023 年加强法治建设工作计划的议案	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-
2023 年 6 月 27 日	京能置业股份有限公司关于拟参与北京市第二轮部分土地竞买的议案	审议议案通过，不存在否决议案	-

		的情况。	
2023 年 11 月 27 日	1. 京能置业股份有限公司关于向北京能源集团有限责任公司申请股东借款的议案； 2. 京能置业股份有限公司关于拟参与北京市第三轮部分土地竞买的议案	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-
2023 年 12 月 13 日	京能置业股份有限公司关于新编《京能置业尽职合规免责事项清单（试行）》的议案	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-
2023 年 12 月 27 日	京能置业股份有限公司 2023 年度合规管理工作报告及 2024 年合规管理工作计划	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-

### (三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 8 月 25 日	京能置业股份有限公司关于续聘周浩娴同志为总法律顾问、首席合规官的议案	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-
2023 年 11 月 27 日	1. 京能置业股份有限公司关于补选公司董事的议案； 2. 京能置业股份有限公司关于聘任公司总经理的议案。	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-

### (四) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 7 日	1. 关于致同会计师事务所对公司 2022 年度审计工作的总结报告； 2. 公司关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案； 3. 公司审计委员会 2022 年度履职情况报告； 4. 公司 2022 年度财务决算报告。	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-
2023 年 4 月 19 日	1. 公司关于会计政策变更的议案； 2. 公司关于计提资产减值准备的议案； 3. 公司 2022 年年度报告及摘要； 4. 公司 2023 年第一季度报告； 5. 公司对京能集团财务有限公司风险评估报告； 6. 公司关于与京能集团财务有限公司开展关联存贷款等金融业务的风险处置预案。	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-
2023 年 8 月 17 日	1. 京能置业股份有限公司 2023 年半年度报告及摘要； 2. 京能置业股份有限公司关于对京能集团财务有限公司关联交易的风	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-

	险评估报告。		
2023 年 10 月 20 日	1. 京能置业股份有限公司关于计提 2023 年三季度资产减值准备的议案； 2. 京能置业股份有限公司 2023 年第三季度报告； 3. 公司关于聘请 2023 年度审计机构的议案； 4. 京能置业股份有限公司关于与北京京能信息技术有限公司签订浪潮财务系统运维服务合同的议案。	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-

#### (五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 7 日	1. 公司关于核定 2023 年度公司高管基薪的议案； 2. 公司关于发放 2022 年度公司高管薪酬的议案。	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-
2023 年 12 月 13 日	1. 京能置业股份有限公司关于审议经理层成员个人业绩考核结果的议案； 2. 京能置业股份有限公司关于授权董事长与经理层签订个人业绩考核责任书的议案。	审议议案通过，不存在否决议案的情况。	-

#### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	101
主要子公司在职员工的数量	237
在职员工的数量合计	338
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	34
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	29
技术人员	223
财务人员	34

行政人员	52
合计	338
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	53
本科	263
大专及以下	21
合计	338

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司充分考虑市场经济环境的运行规律和企业运行的客观要求，为确保对内公平，对外具有竞争力，实现激励作用，确定了由基础工资、岗位工资和绩效工资组成的复合工资结构。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司通过线上、线下相结合等培训方式，多措并举为员工提供成长机会，促进员工不断提升胜任各自岗位的职业技能，从而促使公司持续稳定健康发展。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会相关规定，公司结合自身实际情况，经公司 2023 年度第一次临时股东大会决议，审议通过了《公司未来三年股东分红回报规划（2023-2025 年）》。公司现利润分配政策符合监管部门的要求，公司严格执行章程中的具体规定。

#### 1. 公司利润分配政策的基本原则如下：

(1) 公司充分考虑对投资者的回报，每年按不少于当年公司实现的可供分配利润 10% 的比例向股东分配股利。

(2) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

(3) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(4) 存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### 2. 公司利润分配具体政策如下：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(2) 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年公司实现的可供分配利润的 10%。

(3) 公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

#### 3. 公司利润分配方案的审议程序如下：

(1) 公司的利润分配方案由公司经营层拟订预案，提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、



调整的条件及其决策程序要求等事宜，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(2) 公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

4. 公司利润分配政策的变更政策如下：

(1) 如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

(2) 公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。

公司利润分配符合《公司章程》《公司未来三年股东分红回报规划》的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司根据国务院国有企业改革领导小组办公室印发的《“双百企业”推行经理层成员任期制和契约化管理操作指引》《关于加大力度推行经理层成员任期制和契约化管理有关事项的通知》（国企改革发〔2021〕7号）等文件精神，开展经理层成员任期制和契约化管理工作，科学设定绩效考核指标，实施差异化考核。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

公司坚持持续改进，不断提高管理水平，进一步完善公司制度体系建设。在原有管理标准体系基础上，结合企业内外部要求，及时修订多项制度，不断优化业务流程，优化公司内部控制管控体系，梳理管理职能，完善公司组织管控与业务授权体系。报告期内未发生重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

公司通过制度约束，信息化技术管控等方式对子公司管理控制。公司执行的各项经营管理制度均要求子公司严格执行，明确要求子公司的重大事项、重大合同、大笔资金支出等事项，均要向公司决策机构或有关管理部门报告；同时，通过向子公司委派董事、监事及高级管理人员，委派财务管理人员，实施对子公司的有效监管。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

公司聘请了致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2023年度内部控制情况进行审计，会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否	
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）		-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）		-

具体说明

□适用 √不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

√适用 □不适用

公司作为首都国企，将积极服务社会、做好民生保障、改善人民生活作为企业的重要使命担当。公司以国家政策和人民美好生活需求为导向，积极投入商品房、保障房、共有产权房建设，持续打造多元化住宅供应体系，打造居民“买得起、住得安”的宜居项目，为百姓早日实现“安居梦”贡献力量。报告期内，公司努力创造社会价值，稳步提升项目运营质量。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	152.39	主要用于企业工会与食堂采购扶贫产品
其中：资金（万元）	152.39	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	200	施工项目带动农业人口就业
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	就业帮扶、消费帮扶	

具体说明

√适用 □不适用

公司践行国企责任，助力脱贫攻坚。通过产业扶贫、消费扶贫、就业扶贫、公益扶贫、党建扶贫等方式践行国企责任，响应国家乡村振兴战略，为推动新型城镇化建设贡献力量。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	北京能源集团有限责任公司	承诺避免、消除与上市公司之间的同业竞争	2024 年 1 月	是	是	是	-	-
	解决关联交易	北京能源集团有限责任公司	承诺减少、规范与上市公司之间的关联交易	2006 年 6 月承诺，期限为长期	否	否	是	-	-

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

#### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

依据中华人民共和国财政部《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。上述简化方法对本期利润的影响金额为 0.00 元。

依据中华人民共和国财政部《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“16 号解释”）。本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行 16 号解释，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。16 号解释未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

上述会计政策变更影响具体可参见本报告“第十节 五、重要会计政策及会计估计\40.重要会计政策和会计估计的变更”。

##### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

##### （四）审批程序及其他说明

适用 不适用

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	64.2
境内会计师事务所审计年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	严冰、黄月梅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	严冰 1 年、黄月梅 5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	22

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



经公司第九届董事会第二十五次临时会议及 2023 年第二次临时股东大会决议，审议通过了《京能置业股份有限公司关于聘请 2023 年度审计机构的议案》，同意公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司财务审计机构，并负责公司内部控制审核工作。详细内容见 2023 年 10 月 28 日及 2023 年 12 月 21 日的《中国证券报》《上海证券报》和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司大连公司因国有建设用地使用权出让事项起诉了辽宁省大连市自然资源局、辽宁省大连市旅顺口区人民政府。目前公司已起诉，尚未有实质性进展。	详细内容见 2023 年 4 月 26 日的《中国证券报》《上海证券报》和上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《公司关于控股子公司大连京能阳光房地产开发有限公司诉讼事项受理的公告》。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司 2022 年度股东大会决议，在关联董事刘德江先生、孙力先生回避表决的情况下，通过了《公司关于与京能集团财务有限公司续签〈金融服务框架协议〉的议案》，同意公司与京能集团财务有限公司续签《金融服务框架协议》，期限三年，继续与其进行金融合作、接受其提供的服务。公司已于 2022 年 5 月与京能财务签订了《金融服务框架协议》，公司 2023 年末在京能财务公司存款余额 3,812,278,154.21 元，2023 年度从京能财务公司取得的存款利息收入为 23,416,764.53 元。详细内容见 2022 年 5 月 21 日的《中国证券报》《上海证券报》和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	净发生额	期末余额
京能集团财务有限公司	受同一母公司控制	121,000.00	11,000.00	132,000.00
北京能源集团有限责任公司	母公司	170,000.00	155,000.00	325,000.00
深圳京能融资租赁有限公司	受同一母公司控制	22,251.06	-22,251.06	0.00
北京京能融资租赁有限公司	受同一母公司控制	28,701.06	-28,701.06	0.00
合计		341,952.12	115047.88	457,000.00

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
京能集团财务有限公司	受同一母公司控制	上一年末吸收存款余额的30%	0.20%-1.32%	98,379.60	3,796,017.78	3,513,169.56	381,227.82
合计	/	/	/	98,379.60	3,796,017.78	3,513,169.56	381,227.82

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
京能集团财务有限公司	受同一母公司控制	132,000.00	3.1%-3.5%	121,000.00	14,000.00	3,000.00	132,000.00
合计	/	/	/	121,000.00	14,000.00	3,000.00	132,000.00

### 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

### 4. 其他说明

适用 不适用

### (六)其他

适用 不适用

经公司第九届董事会第二十五次临时会议决议，审议通过了《京能置业股份有限公司关于与北京京能信息技术有限公司签订浪潮财务系统运维服务合同的议案》，同意公司与北京京能信息技术有限公司签订浪潮财务系统运维服务合同，合同金额 20.14 万元，服务期限两年。详细内容见 2023 年 10 月 28 日的《中国证券报》《上海证券报》和上交所网站

(<http://www.sse.com.cn>)。

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
京能置业股份有限公司	公司本部	天津蓝光宝珩房地产开发有限责任公司	15,840.00	2020年4月27日	债务人履行债务期限届满之日	债务人履行债务期限届满之日起二年	连带责任担保	无	否	否	-	无	否	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										-685.82				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										2,687.47				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										-12,240.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										2,687.47				
担保总额占公司净资产的比例(%)										1.69				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无				

担保情况说明	本公司为间接参股公司天津蓝光宝珩房地产开发有限责任公司向中国光大银行股份有限公司天津分行的借款合同按照间接股权比例15.84%提供连带保证。本公司为子公司北京京能海赋置业有限公司在中国建设银行股份有限公司北京宣武支行办理现金保函业务提供的连带保证，保函已于2023年5月到期全部撤销。
--------	--

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

(二) 募投项目明细

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、 其他

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1. 经公司第九届董事会第十九次临时会议决议，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》等议案，详细内容见 2023 年 3 月 23 日的《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

2. 经公司第九届董事会第三次会议决议，审议通过了《公司关于计提减值准备的议案》，详细内容见 2023 年 4 月 28 日的《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

3. 经公司第九届董事会第二十五次临时会议决议，审议通过了《公司关于计提 2023 年三季度资产减值准备的议案》，详细内容见 2023 年 10 月 28 日的《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

4. 2024 年 1 月 4 日，公司收到北京市公共资源交易中心出具的《北京市国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》，公司以 38.41 亿元竞得北京市丰台区卢沟桥街道大瓦窑馨城项目二期 DWY-L44 地块 F1 住宅混合公建用地的国有建设用地使用权，详细内容见 2024 年 1 月 5 日的《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

5. 经公司第九届董事会第二十八次临时会议决议，审议通过了《公司关于向北京能源集团有限责任公司申请股东借款的议案》，详细内容见 2024 年 1 月 11 日的《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。



6. 经公司第九届董事会第二十八次临时会议决议，审议通过了《公司关于设立大瓦窑 L44 地块项目公司的议案》，详细内容见 2024 年 1 月 23 日的《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
京能置业股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	2023-07-11	3.24%	/	2023-07-11	/	2026-07-11
京能置业股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	2023-07-11	3.40%	/	2023-07-11	/	2028-07-11

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,322
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,747

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、 标记或 冻结情 况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
北京能源集团有 限责任公司	0	204,983,645	45.26	0	无	0	国有法人
何小春	1,600,100	4,700,299	1.04	0	无	0	境内自然人
中信证券股份有 限公司	1,394,949	4,063,423	0.90	0	无	0	国有法人
李惠球	-160,000	3,330,000	0.74	0	无	0	境内自然人
中国国际金融香 港资产管理有限 公司—CICCFT4 (QFII)	2,577,340	2,995,240	0.66	0	无	0	未知
国泰君安证券股 份有限公司	1,420,187	2,792,378	0.62	0	无	0	国有法人
中国国际金融股 份有限公司	1,208,237	2,727,201	0.60	0	无	0	国有法人
华泰证券股份有 限公司	1,357,056	2,682,221	0.59	0	无	0	国有法人
光大证券股份有 限公司	825,801	2,531,061	0.56	0	无	0	国有法人
贵州省技术改造 投资有限责任公 司	0	2,030,000	0.45	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京能源集团有 限责任公司	204,983,645	人民币 普通股	204,983,645				

何小春	4,700,299	人民币普通股	4,700,299
中信证券股份有限公司	4,063,423	人民币普通股	4,063,423
李惠球	3,330,000	人民币普通股	3,330,000
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT4 (QFII)	2,995,240	人民币普通股	2,995,240
国泰君安证券股份有限公司	2,792,378	人民币普通股	2,792,378
中国国际金融股份有限公司	2,727,201	人民币普通股	2,727,201
华泰证券股份有限公司	2,682,221	人民币普通股	2,682,221
光大证券股份有限公司	2,531,061	人民币普通股	2,531,061
贵州省技术改造投资有限责任公司	2,030,000	人民币普通股	2,030,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司股东贵州省技术改造投资有限责任公司在公司2023年第一次临时股东大会、2022年年度股东大会、2023年第二次临时股东大会分别委托公司相关人员进行投票表决。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
北京能源集团有限责任公司	0	0	0	0	0
何小春	1,600,100	0	0	0	0
中信证券股份有限公司	1,394,949	0	0	0	0
李惠球	-160,000	0	0	0	0

中国国际金融 香港资产管理 有限公司— CICCFT4 (QFII)	2,577,340	0	0	0	0
国泰君安证券 股份有限公司	1,420,187	0	0	0	0
中国国际金融 股份有限公司	1,208,237	0	0	0	0
华泰证券股份 有限公司	1,357,056	0	0	0	0
光大证券股份 有限公司	825,801	0	0	0	0
贵州省技术改造 投资有限责任 公司	0	0	0	0	0

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可 上市交易情况		限售条件
			可上市 交易时 间	新增可 上市交 易股份 数量	
1	汕头市潮南区两英经贸有限公司	257,400		-	具体可出售或转让时间由代为支付对价的股东京能集团与其协商确定。
2	贵州证券登记公司	102,960		-	同上
3	贵州省华星工贸公司	51,480		-	同上
4	贵州省贵阳市云侨针纺采购供应社	51,480		-	同上
5	贵州省贵阳成阳实业有限公司	51,480		-	同上
6	罗国亮	51,480		-	同上
7	贵州省旅游投资有限公司	24		-	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用  不适用

名称	北京能源集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	姜帆
成立日期	2004 年 12 月 08 日
主要经营业务	能源项目投资、开发及经营管理；能源供应、管理；能源项目信息咨询；房地产开发；投资管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	京能集团持有京能置业、京能电力、昊华能源、京能清洁能源、北京能源国际、京能热力等多家上市公司股权。
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用  不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

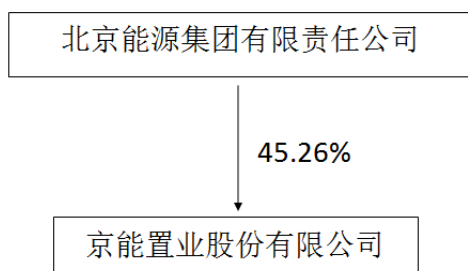
适用  不适用

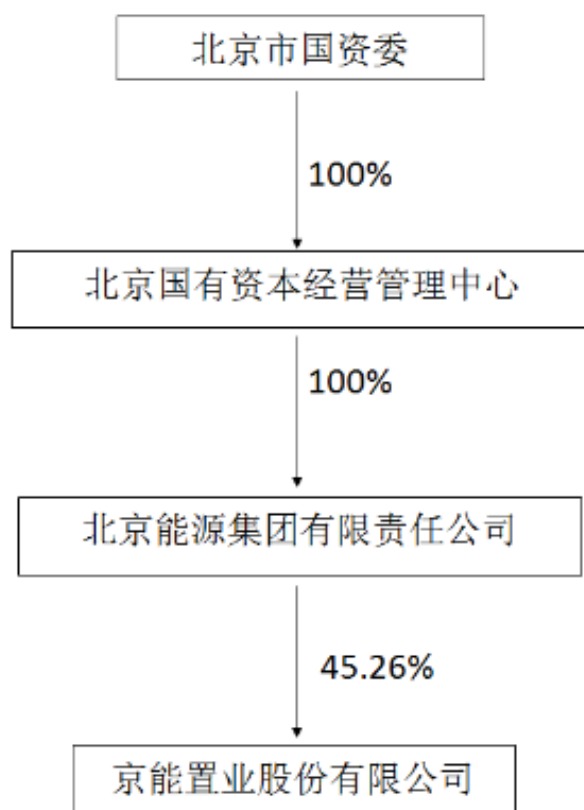
##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用  不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**适用 不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### (一) 企业债券

适用  不适用

#### (二) 公司债券

适用  不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
京能置业股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	23京置01	251634.SH	2023-07-11	2023-07-11	2026-07-11	3.00	3.24	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
京能置业股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	23京置02	251635.SH	2023-07-11	2023-07-11	2028-07-11	5.00	3.40	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用  不适用

逾期未偿还债券

适用  不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用  不适用

#### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

### 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
招商证券股份有限公司	北京市西城区月坛南街1号院3号楼16层	--	倪康加、冉坤晟、彭珊珊、李坤伦、钱奕、罗宇琪	010-57783091
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同22号丰铭国际大厦A座6层	--	吴震、孙宏昊	010-56839300
申万宏源证券有限公司	北京市西城区锦什坊街26号恒奥中心C座6层	--	夏刚、郑通、陈晨、杨亚飞、张颖锋、连捷、王旭晨、郑方、王赫文、侯召祥、许雁、万博宇	010-88085973
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号中国人保财险大厦17层	--	罗星驰、张超、李想	010-85679696
北京市安理律师事务所	北京市朝阳区东三环中路5号财富金融中心35-36层	--	木煜	010-85879199
致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层	李力、黄月梅	黄月梅	010-85665588

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
京能置业股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	3.00	3.00	0.00	募集资金专项账户运作规范	无	是
京能置业股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	5.00	5.00	0.00	募集资金专项账户运作规范	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

#### 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

亏损情况	本期归属于上市公司股东的净利润-4.07 亿元，占上年期末归属于上市公司股东的净资产 11.20%
亏损原因	本期天津海航公司、京能云泰公司计提存货跌价准备
对公司生产经营和偿债能力的影响	无

### (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

### (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-40,411.43	1,496.17	-2,801.00	本期结转收入减少, 计提存货跌价准备
流动比率	2.19	2.58	-0.39	
速动比率	0.60	0.36	0.24	
资产负债率 (%)	84.21	71.54	12.67	本期偿还权益工具
EBITDA 全部债务比	-0.04	0.04	-0.08	

利息保障倍数	-1.22	0.64	-1.86	
现金利息保障倍数	13.46	-3.50	16.96	本期销售回款较上期增加
EBITDA 利息保障倍数	-1.19	0.66	-1.85	
贷款偿还率 (%)	100%	100%	0%	
利息偿付率 (%)	100%	100%	0%	

## (八) 报告期内非经营性资金往来情况

□适用 √不适用

## (九) 报告期内非经营性资金是否存在违反债券募集说明书相关约定或承诺情况

□适用 √不适用

## (十) 截至报告期末公司有息债务情况

## 1. 合并有息债务情况

单位:亿元 币种:人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券					8.00	8.91%
银行贷款		0.22	0.21	17.25	17.68	19.68%
非银行金融机构贷款				13.20	13.20	14.69%
其他有息债务			3.00	47.95	50.95	56.72%
合计	0	0.22	3.21	78.40	89.83	100%

## 2. 母公司有息债务情况

单位:亿元 币种:人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券					8.00	10.46%
银行贷款		0.22	0.21	1.08	1.51	1.97%
非银行金融机构贷款						
其他有息债务			11.00	55.97	66.97	87.57%
合计		0.22	11.21	57.05	76.48	100%

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

致同审字（2024）第 110A015438 号

京能置业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了京能置业股份有限公司（以下简称京能置业公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京能置业公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）存货可变现净值的确定

相关信息披露详见财务报表附注五、16 和附注七、10。

##### 1、事项描述

存货主要包括已完工开发产品、在建的开发成本，其整体合计金额重大，2023 年占总资产 68.78%。存货按照成本与可变现净值孰低计量，在确认在建开发产品及拟开发产品的可变现净值时，京能置业公司管理层（以下简称管理层）需要估计达到完工状态时还需要发生的建造成本和未来净售价，并估算未来销售费用及相关销售税金，由于此类估计存在固有风险，涉及重大的管理层判断和估计，我们将存货可变现净值的确定作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对存货可变现净值的确定主要执行了以下审计程序：

（1）评价并测试管理层编制和监督、预算及预测各存货项目的建造成本相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）在抽样的基础上对存货项目进行实地观察，并检查工程总预算和管理层本年末对未来工程预算的调整；

（3）评价管理层所采用的估值方法，将估值中采用的关键估计和假设，与市场可获取数据和销售计划进行比较，并参考同地段房屋近期售价、最近一期销售费用占收入的比例及历史同类在产品至完工时仍需发生的成本，复核管理层估计的未来净售价、未来销售费用及相关销售税金；

（4）执行存货减值测试程序，检查是否按照相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；

（5）对于已完工开发产品，检查已经发生成本的完整性、单方结转的合理性，并查询周边同业态近似水平楼盘的销售单价，了解并充分考虑各地宏观调控政策对开发产品销售的影响，检查开发产品的单方成本是否超过预期净售价；

(6) 对于停滞的涉及诉讼的在建项目，与管理层沟通获取最近的诉讼进展情况，查阅相关的诉讼资料，与律师沟通判断诉讼结果的可能性，根据诉讼金额对项目计提减值情况进行分析性复核。

## (二) 房地产开发项目的收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、34 和附注七、61。

### 1、事项描述

房地产开发项目的收入占 2023 年度营业收入总额的 98.23%，在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得购买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。鉴于房地产开发项目的收入对报表的重要性，单个项目销售收入确认上的细小错误汇总起来可能对合并报表利润产生重大影响，因此我们将房地产开发项目的收入确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对房地产开发项目的收入确认主要执行了以下审计程序：

- (1) 评价并测试与房地产开发项目收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 检查房地产销售合同条款，以评价有关房地产开发项目的收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；
- (3) 选取样本，检查销售合同的网签情况及可以证明房产已达到交付条件的支持性文件，以评价相关房产销售收入是否已按照收入确认政策确认，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；
- (4) 对于房地产开发项目中本年确认的房产销售收入，选取样本，将其单方平均售价与从公开信息获取的单方售价相比较；
- (5) 获取销售部门销售台账，检查已办理交付手续的房产账面收入确认情况，以评价房地产销售收入被完整记录。

### 四、其他信息

京能置业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括京能置业公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估京能置业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算京能置业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督京能置业公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就京能置业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师 严冰  
(项目合伙人)

中国注册会计师 黄月梅

二〇二四年四月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:京能置业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	4,589,692,824.11	1,576,863,063.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	73,115,212.20	120,159,773.33
应收款项融资			
预付款项	七、8	2,277,810.32	127,185,794.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	49,453,870.60	264,188,397.24
其中: 应收利息			9,882,334.08
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	14,557,708,669.55	16,622,000,666.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	796,238,640.26	620,668,899.18
流动资产合计		20,068,487,027.04	19,331,066,594.42
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	52,734,340.53	52,746,649.65
其他权益工具投资	七、18	8,955,200.00	9,480,160.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	100,744,400.00	147,256,100.00
固定资产	七、21	16,236,022.60	17,022,177.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	14,842,011.00	9,650,377.79
无形资产	七、26	1,279,134.45	1,648,036.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	4,587,344.56	17,293,079.51



递延所得税资产	七、29	315,324,963.98	240,153,463.73
其他非流动资产	七、30	581,988,433.33	328,626,724.51
非流动资产合计		1,096,691,850.45	823,876,768.90
资产总计		21,165,178,877.49	20,154,943,363.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	1,934,674,572.88	1,305,054,841.79
预收款项	七、37	35,657,616.47	33,872,574.24
合同负债	七、38	5,228,990,608.14	3,621,088,576.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	13,091,901.75	19,523,008.28
应交税费	七、40	494,344,622.15	418,639,677.31
其他应付款	七、41	541,351,369.07	427,949,126.45
其中：应付利息			
应付股利		97,703,853.70	97,697,058.17
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	348,717,217.27	1,342,307,667.99
其他流动负债	七、44	563,535,428.27	328,927,018.00
流动负债合计		9,160,363,336.00	7,497,362,490.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	3,088,613,314.25	4,988,033,441.40
应付债券	七、46	2,225,000,000.00	1,425,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,616,312.01	7,383,410.10
长期应付款			407,997,325.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	25,798.46	25,798.46
递延所得税负债	七、29	21,476,907.29	22,178,794.00
其他非流动负债	七、52	3,316,704,375.00	71,545,783.61
非流动负债合计		8,663,436,707.01	6,922,164,552.57
负债合计		17,823,800,043.01	14,419,527,043.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	452,880,000.00	452,880,000.00
其他权益工具	七、54	800,000,000.00	2,300,000,000.00
其中：优先股			

永续债		800,000,000.00	2,300,000,000.00
资本公积	七、55	11,381,476.19	11,381,476.19
减：库存股			
其他综合收益	七、57	8,778,992.22	9,172,712.22
专项储备			
盈余公积	七、59	213,370,356.88	211,955,350.73
一般风险准备			
未分配利润	七、60	105,458,385.51	644,109,532.63
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,591,869,210.80	3,629,499,071.77
少数股东权益		1,749,509,623.68	2,105,917,248.37
所有者权益(或股东权益) 合计		3,341,378,834.48	5,735,416,320.14
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		21,165,178,877.49	20,154,943,363.32

公司负责人：咎荣师主管会计工作负责人：张捷会计机构负责人：丁敏

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:京能置业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,570,569,061.14	427,014,941.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	7,965,468.54	8,032,135.54
应收款项融资			
预付款项		5,000.00	2,500.00
其他应收款	十九、2	258,134,064.00	64,379,841.55
其中：应收利息		190,723,947.74	9,882,334.08
应收股利		20,453,800.00	20,453,800.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,085,904,748.60	1,883,113,020.00
其他流动资产		23,157.80	159,060.11
流动资产合计		3,922,601,500.08	2,382,701,498.89
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资		75,000,000.00	75,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,903,222,196.99	2,903,234,506.11
其他权益工具投资		8,955,200.00	9,480,160.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		1,467,450.79	1,483,220.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,233,806.61	
无形资产		892,786.85	1,112,644.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			389,873.83
其他非流动资产		3,139,506,301.19	3,995,645,418.80
非流动资产合计		6,140,277,742.43	6,986,345,823.56
资产总计		10,062,879,242.51	9,369,047,322.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款			24,890,759.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		116,416.00	116,416.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,661,822.81	4,576,060.36
应交税费		56,600,384.26	57,219,636.82
其他应付款		193,518,936.57	409,985,548.05
其中：应付利息		71,222,208.32	137,679,847.16
应付股利		1,401,847.10	1,395,051.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,117,695,657.82	2,119,924,736.20
其他流动负债			
流动负债合计		1,369,593,217.46	2,616,713,156.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,261,057,179.16	3,243,708,886.66
应付债券		800,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,879,128.78	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,418,493.04	1,549,733.04
其他非流动负债		4,730,302,389.48	
非流动负债合计		6,802,657,190.46	3,245,258,619.70
负债合计		8,172,250,407.92	5,861,971,776.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		452,880,000.00	452,880,000.00
其他权益工具		800,000,000.00	2,300,000,000.00

其中：优先股			
永续债		800,000,000.00	2,300,000,000.00
资本公积		54,634,705.86	54,634,705.86
减：库存股			
其他综合收益		4,255,479.11	4,649,199.11
专项储备			
盈余公积		155,337,565.96	153,922,559.81
未分配利润		423,521,083.66	540,989,081.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,890,628,834.59	3,507,075,546.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,062,879,242.51	9,369,047,322.45

公司负责人：咎荣师主管会计工作负责人：张捷会计机构负责人：丁敏

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	4,535,104,206.81	6,178,890,300.99
其中：营业收入		4,535,104,206.81	6,178,890,300.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,776,585,601.25	5,828,608,867.06
其中：营业成本	七、61	4,203,923,016.69	5,402,145,310.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	31,222,066.57	65,787,778.65
销售费用	七、63	205,813,424.46	196,362,915.95
管理费用	七、64	188,271,900.42	115,258,133.86
研发费用			
财务费用	七、66	147,355,193.11	49,054,727.96
其中：利息费用		150,794,311.05	54,280,420.06
利息收入		26,281,001.63	12,950,453.95
加：其他收益	七、67	127,172.03	472,542.62
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-8,669,460.17	495,169.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,309.12	-125,518.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	3,573,641.80	-812,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	4,445,642.67	2,373,462.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-339,554,180.06	-91,825,724.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	952.90	83,818.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-581,557,625.27	261,068,502.25
加：营业外收入	七、74	30,781,003.22	832,335.22
减：营业外支出	七、75	1,452,159.57	2,045,503.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-552,228,781.62	259,855,333.63
减：所得税费用	七、76	81,361,930.89	129,356,333.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-633,590,712.51	130,498,999.91
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-633,590,712.51	130,498,999.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-407,033,087.82	16,970,474.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-226,557,624.69	113,528,524.94
六、其他综合收益的税后净额		-393,720.00	4,447,125.68
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-393,720.00	3,944,513.11
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-393,720.00	-579,000.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-393,720.00	-579,000.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			4,523,513.11
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			4,523,513.11
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			502,612.57
七、综合收益总额		-633,984,432.51	134,946,125.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-407,426,807.82	20,914,988.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-226,557,624.69	114,031,137.51
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.8988	0.0375
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：咎荣师 主管会计工作负责人：张捷 会计机构负责人：丁敏

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	3,559,390.60	3,530,712.26
减：营业成本			
税金及附加		1,126,335.62	664,393.91
销售费用			
管理费用		94,013,832.28	75,655,472.18
研发费用			
财务费用		223,596,801.11	345,837,531.60
其中：利息费用		238,868,938.34	349,760,414.82
利息收入		17,379,359.72	8,915,135.44
加：其他收益		72,363.14	60,195.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	327,023,060.47	327,088,575.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,309.12	-125,518.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,608,387.59	1,411,364.17

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,702.53	27,985.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,539,935.32	-90,038,565.07
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,539,935.32	-90,038,565.07
减：所得税费用		389,873.83	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,150,061.49	-90,038,565.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,150,061.49	-90,038,565.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-393,720.00	-579,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-393,720.00	-579,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-393,720.00	-579,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		13,756,341.49	-90,617,565.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：昝荣师主管会计工作负责人：张捷会计机构负责人：丁敏

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<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		6,784,293,406.54	3,333,063,787.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		42,766,476.55	45,853,784.34
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	6,245,951,002.47	1,186,410,773.71
经营活动现金流入小计		13,073,010,885.56	4,565,328,346.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,750,767,274.72	4,397,922,999.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		201,828,996.09	170,175,279.35
支付的各项税费		364,752,332.47	400,370,211.62
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	6,420,202,909.03	1,444,905,856.29
经营活动现金流出小计		8,737,551,512.31	6,413,374,346.59
经营活动产生的现金流量净额		4,335,459,373.25	-1,848,046,000.59
<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		2,255,620.00	620,688.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,842,618.00	324,029.00



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（2）		
投资活动现金流入小计		47,098,238.00	944,717.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		788,449.70	2,412,153.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			120,423,311.50
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（2）	245,000,000.00	
投资活动现金流出小计		245,788,449.70	122,835,465.31
投资活动产生的现金流量净额		-198,690,211.70	-121,890,748.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			295,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			295,000,000.00
取得借款收到的现金		3,294,490,790.49	9,247,077,240.57
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）		
筹资活动现金流入小计		3,294,490,790.49	9,542,077,240.57
偿还债务支付的现金		3,898,063,735.56	7,761,891,415.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		526,828,363.54	673,890,422.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		31,850,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	31,800.00	16,624,328.77
筹资活动现金流出小计		4,424,923,899.10	8,452,406,167.36
筹资活动产生的现金流量净额		-1,130,433,108.61	1,089,671,073.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		3,006,336,052.94	-880,265,675.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,554,355,348.70	2,434,621,024.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		4,560,691,401.64	1,554,355,348.70

公司负责人：晔荣师主管会计工作负责人：张捷会计机构负责人：丁敏

母公司现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
----	----	--------	--------

<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		3,062,373.30	2,096,185.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,121,151,236.40	317,415,598.94
经营活动现金流入小计		6,124,213,609.70	319,511,784.52
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		73,047,297.63	60,041,129.30
支付的各项税费		10,849,123.91	3,701,691.04
支付其他与经营活动有关的现金		6,164,537,960.82	1,511,136,192.02
经营活动现金流出小计		6,248,434,382.36	1,574,879,012.36
经营活动产生的现金流量净额		-124,220,772.66	-1,255,367,227.84
<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		35,405,620.00	620,688.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,518.00	54,029.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,972,248,721.29	1,916,991,549.27
投资活动现金流入小计		2,007,682,859.29	1,917,666,266.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		459,185.00	1,492,542.00
投资支付的现金			120,423,311.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		297,000,000.00	2,263,832,200.00
投资活动现金流出小计		297,459,185.00	2,385,748,053.50
投资活动产生的现金流量净额		1,710,223,674.29	-468,081,787.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,742,900,000.00	7,704,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,742,900,000.00	7,704,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,908,200,000.00	6,467,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		277,148,782.18	474,237,462.38
支付其他与筹资活动有关的现金			4,724,328.77
筹资活动现金流出小计		3,185,348,782.18	6,946,061,791.15

筹资活动产生的现金流量净额		557,551,217.82	757,938,208.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,143,554,119.45	-965,510,806.22
加：期初现金及现金等价物余额		427,014,941.69	1,392,525,747.91
六、期末现金及现金等价物余额		2,570,569,061.14	427,014,941.69

公司负责人：咎荣师主管会计工作负责人：张捷会计机构负责人：丁敏

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	452,880,000.00		2,300,000,000.00		11,381,476.19		9,172,712.22		211,955,350.73		644,109,532.63		3,629,499,071.77	2,105,917,248.37	5,735,416,320.14
加:会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	452,880,000.00	0.00	2,300,000,000.00	0.00	11,381,476.19	0.00	9,172,712.22	0.00	211,955,350.73	0.00	644,109,532.63	0.00	3,629,499,071.77	2,105,917,248.37	5,735,416,320.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	-1,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-393,720.00	0.00	1,415,006.15	0.00	-538,651,147.12	0.00	-2,037,629,860.97	-356,407,624.69	-2,394,037,485.66
(一) 综合收益总额							-393,720.00				-407,033,087.82		-407,426,807.82	-226,557,624.69	-633,984,432.51
(二) 所有者投入和减少资本			-1,500,000,000.00										-1,500,000,000.00		-1,500,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			-1,500,000,000.00										-1,500,000,000.00		-1,500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配									1,415,006.15		-131,618,059.30		-130,203,053.15	-129,850,000.00	-260,053,053.15
1. 提取盈余公积									1,415,006.15		-1,415,006.15		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,434,560.00		-5,434,560.00	-129,850,000.00	-135,284,560.00
4. 其他											-124,768,493.15		-124,768,493.15		-124,768,493.15
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益														0.00		0.00
6. 其他														0.00		0.00
(五) 专项储备														0.00		0.00
1. 本期提取														0.00		0.00
2. 本期使用														0.00		0.00
(六) 其他														0.00		0.00
四、本期期末余额	452,880,000.00	0.00	800,000,000.00	0.00	11,381,476.19	0.00	8,778,992.22	0.00	213,370,356.88	0.00	105,458,385.51	0.00	1,591,869,210.80	1,749,509,623.68	3,341,378,834.48	

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
	优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	452,880,000.00		1,074,803,773.58		16,577,702.61		5,228,199.11		211,955,350.73		769,653,260.41		2,531,098,286.44	1,696,886,110.86	4,227,984,397.30		
加：会计政策变更													0.00		0.00		
前期差错更正													0.00		0.00		
其他													0.00		0.00		
二、本年期初余额	452,880,000.00	0.00	1,074,803,773.58	0.00	16,577,702.61	0.00	5,228,199.11	0.00	211,955,350.73	0.00	769,653,260.41	0.00	2,531,098,286.44	1,696,886,110.86	4,227,984,397.30		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	1,225,196,226.42	0.00	-5,196,226.42	0.00	3,944,513.11	0.00	0.00	0.00	-125,543,727.78	0.00	1,098,400,785.33	409,031,137.51	1,507,431,922.84		
(一) 综合收益总额							3,944,513.11				16,970,474.97		20,914,988.08	114,031,137.51	134,946,125.59		
(二) 所有者投入和减少资本			1,225,196,226.42		-5,196,226.42								1,220,000,000.00	295,000,000.00	1,515,000,000.00		
1. 所有者投入的普通股													0.00	295,000,000.00	295,000,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,225,196,226.42										1,225,196,226.42		1,225,196,226.42		
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00		
4. 其他					-5,196,226.42								-5,196,226.42		-5,196,226.42		
(三) 利润分配											-142,514,202.75		-142,514,202.75		-142,514,202.75		
1. 提取盈余公积													0.00		0.00		
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00		
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-4,528,800.00		-4,528,800.00		-4,528,800.00		
4. 其他											-137,985,402.75		-137,985,402.75		-137,985,402.75		
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00		
1. 资本公积转增资本 (或股本)													0.00		0.00		
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													0.00		0.00		
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00		

2023 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益																	0.00		0.00
6. 其他																	0.00		0.00
(五) 专项储备																	0.00		0.00
1. 本期提取																	0.00		0.00
2. 本期使用																	0.00		0.00
(六) 其他																	0.00		0.00
四、本期期末余额	452,880,000.00	0.00	2,300,000,000.00	0.00	11,381,476.19	0.00	9,172,712.22	0.00	211,955,350.73	0.00	644,109,532.63	0.00	3,629,499,071.77	2,105,917,248.37	5,735,416,320.14				

公司负责人：昝荣师 主管会计工作负责人：张捷 会计机构负责人：丁敏

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	452,880,000.00		2,300,000,000.00		54,634,705.86		4,649,199.11		153,922,559.81	540,989,081.47	3,507,075,546.25
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	452,880,000.00	0.00	2,300,000,000.00	0.00	54,634,705.86	0.00	4,649,199.11	0.00	153,922,559.81	540,989,081.47	3,507,075,546.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	-1,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-393,720.00	0.00	1,415,006.15	-117,467,997.81	-1,616,446,711.66
（一）综合收益总额							-393,720.00			14,150,061.49	13,756,341.49
（二）所有者投入和减少资本			-1,500,000,000.00								-1,500,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			-1,500,000,000.00								-1,500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
（三）利润分配								1,415,006.15		-131,618,059.30	-130,203,053.15
1. 提取盈余公积								1,415,006.15		-1,415,006.15	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,434,560.00	-5,434,560.00
3. 其他										-124,768,493.15	-124,768,493.15
（四）所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00
（五）专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00

2023 年年度报告

2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	452,880,000.00	0.00	800,000,000.00	0.00	54,634,705.86	0.00	4,255,479.11	0.00	155,337,565.96	423,521,083.66	1,890,628,834.59

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	452,880,000.00		1,074,803,773.58		59,830,932.28		5,228,199.11		153,922,559.81	773,541,849.29	2,520,207,314.07
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	452,880,000.00	0.00	1,074,803,773.58	0.00	59,830,932.28	0.00	5,228,199.11	0.00	153,922,559.81	773,541,849.29	2,520,207,314.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	1,225,196,226.42	0.00	-5,196,226.42	0.00	-579,000.00	0.00	0.00	-232,552,767.82	986,868,232.18
（一）综合收益总额							-579,000.00			-90,038,565.07	-90,617,565.07
（二）所有者投入和减少资本			1,225,196,226.42		-5,196,226.42						1,220,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,225,196,226.42								1,225,196,226.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他					-5,196,226.42						-5,196,226.42
（三）利润分配										-142,514,202.75	-142,514,202.75
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,528,800.00	-4,528,800.00
3. 其他										-137,985,402.75	-137,985,402.75
（四）所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00
（五）专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
（六）其他											0.00
四、本期期末余额	452,880,000.00	0.00	2,300,000,000.00	0.00	54,634,705.86	0.00	4,649,199.11	0.00	153,922,559.81	540,989,081.47	3,507,075,546.25

公司负责人：昝荣师 主管会计工作负责人：张捷 会计机构负责人：丁敏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

京能置业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2008 年 5 月将原用名称“天创置业股份有限公司”变更为“京能置业股份有限公司”。天创置业股份有限公司原名“贵州华联（公司）股份有限公司”，1993 年 6 月经贵州省经济体制改革委员会以黔体改字（1993）114 号文批准设立，由贵州省华侨友谊民贸公司、贵州水城钢铁公司、贵州赤天化（公司）有限责任公司、中国商业建设开发总公司、贵州省国际信托投资公司、贵州省技术改造投资公司共同发起设立的定向募集股份有限公司。1997 年 1 月 21 日经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）20、21 号文批准和上海证券交易所沪证发[1997]005 号文审核同意，在上海证券交易所上网定价发行 1,000 万股 A 股股票，并于同年 1 月 30 日上市交易，股票简称：贵州华联，证券代码：600791，公司总股本 9,900 万元，公司住所为贵阳市中华中路 137 号，法定代表人为郭筑鸣，经贵州省工商行政管理局核准，公司企业法人营业执照注册号为 5200001202739。公司主要经营日用百货、针纺织品、服装鞋帽、金银首饰、机电产品、民族商品、汽车贸易、住宿、餐饮、娱乐服务、进出口业务、装饰装潢等。1997 年 12 月公司临时股东大会决议通过并经贵州省工商行政管理局批准，公司名称变更为“贵州华联旅业（公司）股份有限公司”（以下简称“贵华旅业”）。

1999 年 6 月北京市天创房地产开发公司（现已更名为北京市天创房地产开发有限公司，以下简称“天创公司”）与海通证券有限责任公司签定股份转让协议，受让其持有的贵华旅业全部国有法人股 2,599.8 万股，占贵华旅业总股本的 26.26%；1999 年 7 月天创公司协议受让贵州省国际信托投资公司持有的本公司法人股 330 万股；至此，天创公司总计持有本公司股份 2,929.8 万股，占公司总股本 29.59%，成为本公司第一大股东。

2001 年 7 月天创公司以其控股子公司“北京天创世缘房地产开发有限公司”（以下简称“天创世缘”）85%的股权与贵华旅业所持有的控股子公司（共 9 家）和非控股公司（共 4 家）之股权进行重大资产置换，具体包括贵华旅业所持有的贵州华联商厦有限责任公司 87.79%股权、贵州华联酒店有限责任公司 94.57%股权、贵州华联民族贸易有限责任公司 90%股权、贵州华联汽车贸易有限责任公司 80%股权、贵阳亚飞汽车（贵州华联）连锁有限公司 95%股权、贵州华联国际旅行社有限责任公司 93.33%股权、贵州华联广告有限公司 100%股权、上海贵浦实业开发公司 96.4%股权、上海贵浦蜡染制品公司 93%股权、贵州汉方实业股份有限公司 2%股权、华联饭店联合发展有限公司 5.26%股权、贵州富邦投资有限公司 16.67%股权及贵州旅华房地产开发有限责任公司 10%股权。经公司 2000 年度股东大会审议批准并经中国证券监督管理委员会、上海证券交易所、贵州省工商行政管理局核准，公司法定中文名称于 2001 年 8 月 16 日从“贵州华联旅业（公司）股份有限公司”变更为“天创置业股份有限公司”，股票简称变更为“天创置业”。

经过重大资产置换和变更后，公司总股本仍为 9,900 万元，公司住所为贵阳市中华中路 137 号，公司企业法人营业执照注册号为 5200001202739，法定代表人：王少武，公司经营范围包括房地产开发；房地产信息咨询；室内装饰；五金工具、交电、民族商品、机

电产品、化工原料及化工产品（不含化工危险品）建材、钢材、金属材料、铝型材、技术开发、进出口业务等。置换后，公司主要从事房地产开发、房地产代理销售、租赁、室内装饰等。

2003 年 3 月，公司根据 2002 年度股东大会决议，以未分配利润按每 10 股送 2 股的比例派送红股，同时以资本公积按每 10 股转增 1 股的比例转增股本。本次送、转股后，公司总股本为 12,870 万元。

2004 年 2 月，公司的经营范围变更为房地产开发；房地产信息咨询、房屋代理销售、租赁；投资顾问；高科技项目投资。2004 年 7 月，公司法定代表人变更为王琪。

2005 年 2 月，公司由贵阳市迁至北京市，在北京市工商行政管理局注册登记，营业执照号为 1100001797774，公司住所为北京市西城区复兴门南大街 2 号甲天银大厦 A 西 8 层。

2005 年 11 月，经国务院国有资产监督管理委员会批准，天创公司和北京国际电力开发投资公司分别将持有的国有法人股 3,379.74 万股和 2,084.407 万股划转给北京能源投资(集团)有限公司（现更名为北京能源集团有限责任公司，以下简称“京能集团”）。划转后，京能集团持有 5,464.147 万股本公司股份（占总股本的 42.46%）。2005 年 12 月，公司法定代表人变更为徐京付。

2006 年 2 月，公司完成股权分置改革，按照每 10 股流通股可以获得非流通股股东 3 股支付对价，即非流通股股东向流通股股东共支付 1,287 万股对价，公司总股本不变。



经中国证券监督管理委员会《关于核准北京天创置业股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]51号文)的核准,公司于2007年3月向京能集团、绍兴裕隆工贸有限公司、浙江天圣控股公司有限公司、上海华询资产管理有限公司、陕西工业技术研究院、无锡市宝联投资有限公司定向发行了6,000万股股份,每股面值1元,认购价格7.00元/股,其中京能集团认购3,900万股,其他机构投资者认购2,100万股,共募集资金42,000万元,本次非公开发行股票后公司总股本由12,870万元增加至18,870万元。

2007年4月,公司2006年度股东大会审议通过了公司每10股送5股派发现金股利0.60元(含税)的利润分配方案,该方案于2007年5月底实施完毕,公司总股本由18,870万元增加至28,305万元。

2008年4月,经公司2007年度股东大会审议,通过了公司以资本公积转增股本的议案,转股比例为每10股转增6股。公司总股本由28,305万元增加至45,288万元。

2016年4月,公司法定代表人变更为朱炎;公司完成了对原营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的工商登记手续,公司营业执照统一社会信用代码为91110000214406620R。

本公司最高权力机构为股东大会,依法设立董事会、监事会。董事会设有战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专业委员会。目前本公司设置党委办公室(公司办公室)、党委组织部(人力资源部)、党群工作部、纪检监察室、证券与资本运营部(董事会办公室)、财务部、企业管理部、法务内控部、市场开发中心、规划设计中心、安全与工程管理中心、合约预算中心、营销中心。

2018年1月,公司法定代表人变更为李育海。

2018年12月,公司法定代表人变更为周建裕。

2021年4月,公司法定代表人变更为咎荣师。

本公司注册地址:北京市西城区复兴门南大街2号甲天银大厦A西8层。

本公司通讯地址:北京市丰台区汽车博物馆东路2号院4号楼2单元。

本公司及各子公司主要从事房地产开发经营,具备一级开发资质,经营范围还包括房地产信息咨询;房屋销售;房屋租赁;投资顾问;高科技项目投资。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第四次会议于2024年04月25日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报告以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点,确定存货以及收入确认政策,具体会计政策见附注五、16、附注五、34。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购

买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### （5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收账款龄特征客户

应收账款组合 2：应收关联方特征客户

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

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

#### 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，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：往来款

其他应收款组合 2：保证金、押金

其他应收款组合 3：代收代垫费用

其他应收款组合 4：其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

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

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。



**12. 应收票据**适用 不适用**13. 应收账款**适用 不适用**14. 应收款项融资**适用 不适用**15. 其他应收款**适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**(1) 存货的分类**

存货按成本进行初始计量。存货主要包括在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价，开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17. 合同资产**适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

见附注五、34

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见附注五、11

**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**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

**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**

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将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。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- 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。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### （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，计提资产减值的方法见附注五、27。

## 20. 投资性房地产

### （1）如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

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

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	3	2.77
运输设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
办公设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
其他	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

### (4). 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届

满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5). 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (6). 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 22. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

### 23. 借款费用

适用 不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

### 24. 生物资产

适用 不适用

### 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 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

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见附注五、27。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

详见附注五、34

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。



### 31. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
  - ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
  - ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。
- 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。
- 对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：
- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
  - ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
  - ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
  - ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
  - ⑤客户已接受该商品或服务。
  - ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、11）。本公司拥有

的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

### ① 房地产销售业务

房地产销售在房产完工并验收合格，达到可交付状态，并且客户取得相关商品或者服务控制权时点，确认销售收入的实现。

### ② 出租物业收入确认方法

按与承租方签订的合同或协议规定，按直线法确认房屋出租收入的实现。

### ③ 其他业务收入确认方法

公司在将服务的控制权转移给客户的时点获得的金额确认收入。

## （2）. 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

适用  不适用

## 35. 合同成本

适用  不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

- ① 本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 36. 政府补助

适用  不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

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除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，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。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将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。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### （4）适用财会〔2022〕13号文件规定情形的租金减让

本公司对于适用财会〔2022〕13号文件规定情形的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16	本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认	/

<p>号》（财会〔2022〕31号）对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自2023年1月1日起施行。</p>	<p>的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第16号的规定进行调整。</p>	

其他说明

无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、5、6、9、13
土地增值税	土地增值额	超率累进税率 30-60
城市维护建设税	应纳流转税额	7
房产税	房产计税原值或租金收入	1.2 或 12

企业所得税	应纳税所得额	25
其他税项	按国家具体规定计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	777,414,669.90	593,067,081.10
其他货币资金		
存放财务公司存款	3,812,278,154.21	983,795,982.77
合计	4,589,692,824.11	1,576,863,063.87
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本公司不存在存放在境外的款项，期末银行存款中受限资金 29,001,422.47 元，参见附注七、31。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 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

适用 不适用

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	18,261,067.89	79,883,195.12
1 年以内小计	18,261,067.89	79,883,195.12
1 至 2 年	27,610,850.28	45,963,372.00
2 至 3 年	30,963,372.00	592,991.09
3 年以上		
3 至 4 年	592,991.09	
4 至 5 年		433,459.48



5 年以上	1,960,957.68	1,527,498.20
合计	79,389,238.94	128,400,515.89

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	77,279,090.06	97.34	4,729,943.34	6.12	72,549,146.72	106,154,890.24	82.67	6,702,191.71	6.31	99,452,698.53
按组合计提坏账准备	2,110,148.88	2.66	1,544,083.40	73.17	566,065.48	22,245,625.65	17.33	1,538,550.85	6.92	20,707,074.80
其中：										
应收账款特征客户	2,110,148.88	100	1,544,083.40	73.17	566,065.48	22,178,958.65	17.27	1,538,550.85	6.92	20,640,407.80
应收关联方客户						66,667.00	0.05	--	--	66,667.00
合计	79,389,238.94	/	6,274,026.74	/	73,115,212.20	128,400,515.89	/	8,240,742.56	/	120,159,773.33

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京正元金泰商业管理有限公司	30,963,372.00	3,011,381.45	9.73	资金归还信用风险
北京优达汇众医院管理有限公司	15,813,816.21	585,111.20	3.70	资金归还信用风险
北京汇景行企业管理有限公司	8,271,223.00	306,035.25	3.70	资金归还信用风险
北京沐沐桐企业管理有限公司	7,923,049.00	293,152.82	3.70	资金归还信用风险
北京金风顺祥商贸有限公司	6,120,510.00	226,458.87	3.70	资金归还信用风险
北京泓彤物业管理有限公司	5,645,024.99	208,865.92	3.70	资金归还信用风险
北京强益恒丰商贸有限公司	1,791,275.54	66,277.19	3.70	资金归还信用风险
北京市朝阳区东坝乡人民政府	750,819.32	32,660.64	4.35	资金归还信用风险
合计	77,279,090.06	4,729,943.34	6.12	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收账款特征客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	307,019.43		
1至2年			
2至3年			
3至4年	275,631.25	16,585.20	6.02
4至5年			
5年以上	1,527,498.20	1,527,498.20	100
合计	2,110,148.88	1,544,083.40	73.17

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,702,191.71	664,299.79	2,636,548.16			4,729,943.34
按组合计提坏账准备	1,538,550.85	5,532.55				1,544,083.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	8,240,742.56	669,832.34	2,636,548.16			6,274,026.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
北京正元金泰商业管理有限公司	1,458,843.75	款项收回	货币资金	资金占用风险
北京凌盛科技有限公司（9号楼）	438,087.36	款项收回	货币资金	资金占用风险
合计	1,896,931.11	/	/	/

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
北京正元金泰商业管理有限公司	30,963,372.00		30,963,372.00	39	3,011,381.45
北京优达汇众医院管理有限公司	15,813,816.21		15,813,816.21	19.92	585,111.20
北京汇景行企业管理有限公司	8,271,223.00		8,271,223.00	10.42	306,035.25
北京沐沐桐企业管理有限公司	7,923,049.00		7,923,049.00	9.98	293,152.81
北京金凤顺祥商贸有限公司	6,120,510.00		6,120,510.00	7.71	226,458.87
合计	69,091,970.21		69,091,970.21	87.03	4,422,139.58

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 69,091,970.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 87.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,422,139.58 元。

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 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

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用**8、预付款项**

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,272,561.75	99.77	126,374,148.32	99.36
1至2年	5,248.57	0.23	645,459.07	0.51
2至3年			166,186.70	0.13
3年以上				
合计	2,277,810.32	100	127,185,794.09	100

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京链家高策房地产经纪有限公司	927,156.44	40.70
北京世纪今创房地产开发有限公司	529,023.77	23.23
天津贝壳房地产经纪有限公司	360,322.62	15.82
天津地热开发有限公司	332,566.34	14.60
天津金晟文化传播有限公司	59,503.19	2.61
合计	2,208,572.36	96.96

其他说明

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,208,572.36 元，占预付款项期末余额合计数的比例 96.96%。

其他说明

适用 不适用**9、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		9,882,334.08
应收股利		
其他应收款	49,453,870.60	254,306,063.16
合计	49,453,870.60	264,188,397.24

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		11,617,745.53
债券投资		
减：坏账准备		-1,735,411.45
合计		9,882,334.08

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	其他变动	

				销		
参股公司应 收利息	1,735,411.45		1,735,411.45			0.00
合计	1,735,411.45		1,735,411.45			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用



**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年内	34,270,403.31	190,905,550.17
1年以内小计	34,270,403.31	190,905,550.17
1至2年	15,364,233.88	54,770,018.75
2至3年	989,757.69	8,873,632.95
3年以上		
3至4年	345,811.95	1,717,510.92
4至5年		418,874.30
5年以上	2,550,813.16	2,431,140.86
合计	53,521,019.99	259,116,727.95

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,435,671.97	166,655,675.74
保证金、押金	47,918,196.33	88,090,717.71
代收代垫款	2,121,473.10	4,229,200.34
其他	45,678.59	141,134.16
合计	53,521,019.99	259,116,727.95

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	2,043,620.15		2,767,044.64	4,810,664.79
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	936,408.51			936,408.51
本期转回	-1,679,923.91			-1,679,923.91
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,300,104.75		2,767,044.64	4,067,149.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	50,753,975.35	2.56	1,300,104.75	49,453,870.60	--
往来款	1,987,701.95			1,987,701.95	预计信用风险未显著增加
保证金、押金	47,918,196.33	1.94	866,093.59	47,052,102.74	预计信用风险未显著增加
代收代垫款	802,398.48	1.81	434,011.16	368,387.32	预计信用风险未显著增加
其他	45,678.59	54.09		45,678.59	预计信用风险未显著增加
合计	50,753,975.35	2.56	1,300,104.75	49,453,870.60	--

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息和其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	2,070,804.36	--	2,070,804.36	--	--

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
往来款 (个人)	713,169.49	100.00	713,169.49	--	预计无法收回
代收代垫费用	761,301.93	100.00	761,301.93	--	预计无法收回
宁夏电力公司银川供电局	123,279.53	100.00	123,279.53	--	预计无法收回
煤业公司—刘永明	235,020.01	100.00	235,020.01	--	预计无法收回
进出口公司	238,033.40	100.00	238,033.40	--	预计无法收回
按组合计提坏账准备	696,240.28	--	696,240.28	--	--
往来款	138,467.59	100.00	138,467.59	--	预计无法收回
代收代垫费用	557,772.69	100.00	557,772.69	--	预计无法收回
合计	2,767,044.64	--	2,767,044.64	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账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：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
组合 1 往来款	1,445,970.02					1,445,970.02
组合 2 押金及保证金	1,739,069.73		872,976.14			866,093.59
组合 3 代垫费用	1,623,625.04	129,460.74				1,753,085.78
组合 4 其他	2,000.00					2,000.00
合计	4,810,664.79	129,460.74	872,976.14			4,067,149.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
北京金丰万晟置业有限公司	404,923.91	款项收回	货币资金	整个存续期预期信用损失
光大兴陇信托有限责任公司	1,275,000.00	款项收回	货币资金	整个存续期预期信用损失
合计	1,679,923.91	/	/	/

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
北京市土地整理储备中心	30,000,000.00	56.05	保证金	1年以内	395,489.75
中原信托有限公司	15,000,000.00	28.03	保证金	1-2年	406,172.11
北京金丰万晟置业有限公司	1,854,952.44	3.47	押金	1年以内	24,453.82
北京链家高策房地产经纪有限公司	900,000.00	1.68	保证金	1年以内	
北京绿地京津商业管理有限公司	345,811.95	0.65	租赁保证金	3-4年	
合计	48,100,764.39	89.88	/	/	826,115.68

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
开发成本	11,704,219,586.40	294,796,970.16	11,409,422,616.24	11,953,016,473.97	123,706,522.71	11,829,309,951.26
开发产品	3,406,155,559.60	257,869,506.29	3,148,286,053.31	4,892,607,056.39	99,916,340.94	4,792,690,715.45

合计	15,110,375,146.00	552,666,476.45	14,557,708,669.55	16,845,623,530.36	223,622,863.65	16,622,000,666.71
----	-------------------	----------------	-------------------	-------------------	----------------	-------------------

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
开发成本	123,706,522.71	171,090,447.45				294,796,970.16
开发产品	99,916,340.94	168,463,732.61		10,510,567.26		257,869,506.29
合计	223,622,863.65	339,554,180.06		10,510,567.26		552,666,476.45

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期资本化利息
京能·天下川二期	1,505,894.54
京能·天下川三期南区	2,390,125.11
京能·天下川三期北区	7,117,100.35
京能·海语城一期	14,019,489.99
京能·海语城二期	105,051,561.67
京能·海语城三、四期	198,001,066.38
京能·阳光港湾	111,415,243.21
京能·四合上院	414,392.04
京能·雍清丽苑一期	5,488,660.81
京能·雍清丽苑二期	49,650,456.38
京能·电建·铭悦湾	96,122,435.03
京能·丽墅	39,989,723.28
京能·丽墅	521,633,541.16
金泰丽富嘉园一至三期	1,069,056.32
金泰丽富嘉园四期	2,079,195.64
金泰丽富嘉园五期	188,608.00
京能云璟壹号	31,022,168.74
京能龙湖·熙上	108,357,037.25
北京城建 京能·樾园	63,262,261.34
合计	1,358,778,017.24

## (4). 开发成本

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	上年年末余额	期末跌价准备
------	------	--------	-------	------	--------	--------

京能·海语城三、四期	2025 年	2028 年	17.36 亿	619,311,755.94	617,884,373.37	
京能·西山印	2021 年	2025 年	61.49 亿	4,352,198,639.28	3,593,649,427.36	
京能云璟壹号	2020 年	2024 年	24.4 亿	2,120,442,207.43	1,950,200,204.60	171,090,447.45
京能   电建·洺悦湾	2020 年	2023 年	63.57 亿		1,600,463,184.56	
金泰丽富嘉园五期	2021 年	2024 年	9.93 亿		101,704,680.36	
京能龙湖·熙上	2022 年	2023 年	32.27 亿	2,748,675,914.23	2,506,900,705.09	
北京城建 京能·樾园	2022 年	2024 年	20.16 亿	1,193,142,646.81	911,964,875.92	
京能·阳光港湾	未建	未建	18.26 亿	670,448,422.71	670,249,022.71	123,706,522.71
合计	--	--	--	11,704,219,586.40	11,953,016,473.97	294,796,970.16

## (5). 开发产品

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
京能·海语城一期	2017 年	154,012,403.50		11,808,048.07	142,204,355.43	37,918,949.69
京能·天下川二期	2013 年	26,757,943.99		2,891,982.88	23,865,961.11	12,698,601.20
京能·天下川三期南区	2018 年	49,770,113.35		11,425,870.20	38,344,243.15	826,598.19
京能·天下川三期北区	2022 年	83,227,710.33		4,998,139.66	78,229,570.67	93,926.92
四合上院	2013 年	8,216,351.93			8,216,351.93	
国典华园	2006 年	5,075,337.85			5,075,337.85	
金泰丽富嘉园一至三期	2015 年	9,070,195.55		594,554.63	8,475,640.92	
京能·雍清丽苑一期	2021 年	303,394,993.57		124,867,344.05	178,527,649.52	
京能·雍清丽苑二期	2022 年	1,971,119,668.74		395,652,015.16	1,575,467,653.58	
金泰丽富嘉园四期、五期	2023 年	573,687,215.84	1,096,179,547.95	1,604,016,745.17	65,850,018.62	
京能·海语城二期	2022 年	697,081,552.07		70,090,674.59	626,990,877.48	206,331,430.29
京能   电建·洺悦湾	2023 年	401,626,431.84	1,702,206,727.71	1,849,261,498.86	254,571,660.69	
京能·丽墅	2022 年	609,567,137.83		209,230,899.18	400,336,238.65	
合计	--	4,892,607,056.39	2,798,386,275.66	4,284,837,772.45	3,406,155,559.60	257,869,506.29

## (6). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明  
无

**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	252,222,030.08	169,926,511.74
待认证进项税额	1,193,381.17	35,211,619.84
预缴所得税	2,189.83	26,781,277.90
预缴的增值税	240,007,445.70	184,552,227.60
预缴土增税	254,913,621.77	187,039,457.90
预缴城市维护建设税	4,179,667.00	4,015,290.06
预缴教育费附加	3,127,092.91	3,768,892.60
预缴其他税费	3,179,834.91	3,345,215.78
合同取得成本	37,413,376.89	6,028,405.76
合计	796,238,640.26	620,668,899.18

其他说明  
无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

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  
适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况  
适用 不适用

债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况  
适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

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  
适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况  
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：  
适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账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

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津京能蓝光房地产开发有限责任公司	15,768,815.76			-9,078.76						15,759,737.00	
天津京能世茂房地产开发有限责任公司	36,977,833.89			-3,230.36						36,974,603.53	
小计	52,746,649.65			-12,309.12						52,734,340.53	
合计	52,746,649.65			-12,309.12						52,734,340.53	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
光大银行	9,480,160.00				-393,720.00	-131,240.00	8,955,200.00	586,720.00	3,497,160.00		公司出于战略目的而计划长期持有
合计	9,480,160.00				-393,720.00	-131,240.00	8,955,200.00	586,720.00	3,497,160.00		/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	147,256,100.00	147,256,100.00
二、本期变动	-46,511,700.00	-46,511,700.00
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入	4,878,844.00	4,878,844.00
企业合并增加		
减：处置	51,314,200.00	51,314,200.00
其他转出		
公允价值变动	-76,344.00	-76,344.00
三、期末余额	100,744,400.00	100,744,400.00

**1. 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**2. 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
京能·海语城	存货	4,878,844.00	存货转出租	是	-879,929.17	
合计	/	4,878,844.00	/	/	/	/

其他说明

□适用 √不适用

**(2). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,236,022.60	17,022,177.59

固定资产清理		
合计	16,236,022.60	17,022,177.59

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	16,686,799.36	6,244,267.00	5,868,115.82		1,256,563.47	30,055,745.65
2.本期增加金额	--	543,885.73	159,115.04	8,427.43		711,428.20
(1) 购置	--	543,885.73	159,115.04	8,427.43		711,428.20
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	--	188,823.00	774,698.96		175,700.00	1,139,221.96
(1) 处置或报废	--	188,823.00	774,698.96		175,700.00	1,139,221.96
4.期末余额	16,686,799.36	6,599,329.73	5,252,531.90	8,427.43	1,080,863.47	29,627,951.89
二、累计折旧						
1.期初余额	3,118,444.55	3,424,228.52	5,354,097.35		1,136,797.64	13,033,568.06
2.本期增加金额	449,151.84	898,591.89	66,641.05	2,334.84	46,686.91	1,463,406.53
(1) 计提	449,151.84	898,591.89	66,641.05	2,334.84	46,686.91	1,463,406.53
3.本期减少金额		183,158.31	751,457.99		170,429.00	1,105,045.30
(1) 处置或报废		183,158.31	751,457.99		170,429.00	1,105,045.30
4.期末余额	3,567,596.39	4,139,662.10	4,669,280.41	2,334.84	1,013,055.55	13,391,929.29
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						



**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

**(1). 工程物资情况**

适用 不适用

**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

其他说明

适用 不适用

**24、 油气资产**

**(1) 油气资产情况**

适用 不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	17,114,840.05	17,114,840.05
2.本期增加金额	15,027,780.76	15,027,780.76
(1) 租入	15,027,780.76	15,027,780.76
3.本期减少金额	1,994,132.44	1,994,132.44
(1) 其他减少	1,994,132.44	1,994,132.44
4.期末余额	30,148,488.37	30,148,488.37
二、累计折旧		
1.期初余额	7,464,462.26	7,464,462.26
2.本期增加金额	8,700,324.37	8,700,324.37
(1)计提	8,700,324.37	8,700,324.37
3.本期减少金额	858,309.26	858,309.26
(1)处置	858,309.26	858,309.26
4.期末余额	15,306,477.37	15,306,477.37
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	14,842,011.00	14,842,011.00
2.期初账面价值	9,650,377.79	9,650,377.79

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

w

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,406,263.22	3,406,263.22
2.本期增加金额		
(1)购置		



(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	3,406,263.22	3,406,263.22
二、累计摊销		
1.期初余额	1,758,227.10	1,758,227.10
2.本期增加金额	368,901.67	368,901.67
(1)计提	368,901.67	368,901.67
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	2,127,128.77	2,127,128.77
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	1,279,134.45	1,279,134.45
2.期初账面价值	1,648,036.12	1,648,036.12

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是 0

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺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

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
售楼处样板间装修费	5,038,497.56	1,634,831.01	4,077,341.54		2,595,987.03
投资性房地产装修改造费		644,514.00	92,383.90		552,130.10
使用权资产改良及维护支出	4,598,137.43	362,387.27	4,040,897.27		919,627.43
人防车位租金	1,039,200.00		519,600.00		519,600.00
融资租赁管理费	6,617,244.52		6,617,244.52		0.00
合计	17,293,079.51	2,641,732.28	15,347,467.23		4,587,344.56

其他说明：

无

## 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	7,429,548.39	1,857,387.10	10,834,256.71	2,708,564.19
存货跌价准备	13,764,593.63	3,441,148.41	15,539,854.17	3,884,963.54
预收账款预计利润	1,080,278,975.41	270,069,743.85	775,609,131.86	193,902,282.97
内部交易未实现利润			3,016,599.32	754,149.83
预提土地增值税	159,826,738.46	39,956,684.62	155,614,012.81	38,903,503.20
合计	1,261,299,855.89	315,324,963.98	960,613,854.87	240,153,463.73

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
产权车位毛利	33,001,302.24	8,250,325.56	35,201,389.08	8,800,347.27
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	5,673,972.14	1,418,493.04	6,198,932.14	1,549,733.04
投资性房地产公允价值变动	47,227,104.76	11,806,776.19	47,309,604.76	11,827,401.19
其他	5,250.00	1,312.50	5,250.00	1,312.50
合计	85,907,629.14	21,476,907.29	88,715,175.98	22,178,794.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	548,536,811.15	208,083,009.48
可抵扣亏损	835,477,966.00	563,010,573.85
合计	1,384,014,777.15	771,093,583.33

## (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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		90,306,097.32	
2024 年	173,033,498.30	137,901,307.80	

2025 年	102,826,579.87	96,621,898.39	
2026 年	103,407,610.35	102,456,261.62	
2027 年	276,273,282.09	135,725,008.72	
2028 年	179,936,995.39		
合计	835,477,966.00	563,010,573.85	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
预付土地出让金	310,151,810.00		310,151,810.00	310,151,810.00		310,151,810.00
借款	269,550,208.23		269,550,208.23			
合同取得成本	2,286,415.10		2,286,415.10	18,474,914.51		18,474,914.51
合计	581,988,433.33		581,988,433.33	328,626,724.51		328,626,724.51

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,001,422.47	29,001,422.47	其他	按揭保证金、售房监管资金	22,507,715.17	22,507,715.17	其他	按揭保证金、售房监管资金
存货	8,583,139,309.47	8,412,048,862.02	抵押	抵押的土地使用权	6,934,961,770.85	6,934,961,770.85	抵押	抵押的土地使用权
合计	8,612,140,731.94	8,441,050,284.49	/	/	6,957,469,486.02	6,957,469,486.02	/	/

其他说明：

受限货币资金为按揭保证金、售房监管资金；子公司京能置业（天津）有限公司向京能集团财务有限公司借款抵押的京能·雍清丽苑项目二期在建建筑物（该宗地上其余在建建筑物不在本次抵押范围内）连同整宗土地使用权；子公司北京九樾房地产开发有限公司为向中国工商银行股份有限公司北京宣武支行借款抵押的北京城建·京能·樾园项目地块的土地使用权；子公司北京京能云泰房地产开发有限公司为向中国工商银行股份有限公司北京宣武支行借款抵押的京能云璟壹号项目地块的土地使用权；子公司北京京能京西房地产开发有限公司向京能集团财务有限公司和中国邮政储蓄银行股份有限公司北京门头沟支行借款抵押的京能·西山印项目地块土地使用权。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,895,364,322.52	1,275,761,331.15
服务费	33,525,284.95	22,840,445.75
其他	5,784,965.41	6,453,064.89
合计	1,934,674,572.88	1,305,054,841.79

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京京能建设集团有限公司	214,323,968.31	尚未结算
中建三局集团有限公司	183,860,937.31	尚未结算
北京建工集团有限责任公司	76,539,035.79	尚未结算
天津住宅集团建设工程总承包有限公司	71,080,425.83	尚未结算
中铁十六局集团有限公司	17,042,991.39	尚未结算
合计	562,847,358.63	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	35,657,616.47	33,872,574.24
合计	35,657,616.47	33,872,574.24

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	5,227,929,393.33	3,674,593,711.36
收取的代建管理费	1,061,214.81	18,040,648.80
减：计入其他非流动负债的合同负债		-71,545,783.61
合计	5,228,990,608.14	3,621,088,576.55

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,271,236.26	172,215,815.30	173,420,838.44	10,066,213.12
二、离职后福利-设定提存计划	8,251,772.02	21,383,053.10	26,609,136.49	3,025,688.63
三、辞退福利		1,606,184.50	1,606,184.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,523,008.28	195,205,052.90	201,636,159.43	13,091,901.75

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		124,171,945.44	124,171,945.44	
二、职工福利费		5,983,891.85	5,983,891.85	
三、社会保险费	6,931,512.61	10,105,903.37	10,663,646.37	6,373,769.61
其中：医疗保险费	6,679,747.73	9,752,107.80	10,122,155.81	6,309,699.72
工伤保险费	188,428.90	353,795.57	482,717.23	59,507.24
生育保险费	63,335.98		58,773.33	4,562.65
四、住房公积金	-9,627.00	11,075,204.08	11,074,380.08	-8,803.00
五、工会经费和职工教育经费	4,319,694.86	3,813,497.46	4,461,601.60	3,671,590.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	29,655.79	17,065,373.10	17,065,373.10	29,655.79
合计	11,271,236.26	172,215,815.30	173,420,838.44	10,066,213.12

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	7,298,715.02	14,793,570.72	19,936,226.08	2,156,059.66
2、失业保险费	202,303.58	462,309.88	623,439.81	41,173.65
3、企业年金缴费	750,753.42	6,127,172.50	6,049,470.60	828,455.32
合计	8,251,772.02	21,383,053.10	26,609,136.49	3,025,688.63

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	114,312,589.14	105,178,780.37
土地增值税	297,145,996.17	291,427,450.18
企业所得税	72,972,412.02	10,266,555.69
房产税	6,197,182.61	6,735,916.01
城市维护建设税	208,778.48	228,730.34
教育费附加	160,254.11	656,815.59
个人所得税	3,062,788.45	3,864,996.86
土地使用税	203,403.15	208,175.17
其他	81,218.02	72,257.10
合计	494,344,622.15	418,639,677.31

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		8,228,801.38
应付股利	97,703,853.70	97,697,058.17
其他应付款	443,647,515.37	322,023,266.90
合计	541,351,369.07	427,949,126.45

其他说明：  
□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		8,228,801.38
合计	0.00	8,228,801.38

逾期的重要应付利息：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



有限售条件的流通股份	1,401,847.10	1,395,051.45
北京能源集团有限责任公司	96,302,006.60	96,302,006.72
合计	97,703,853.70	97,697,058.17

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：

股东名称	应付股利金额	未支付原因
北京能源集团有限责任公司	96,302,006.60	待结算
合计	96,302,006.60	

#### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	139,008,994.84	113,875,198.32
保证金、认购金、押金	268,733,784.17	180,468,452.47
代收代付款	18,501,247.40	21,455,518.06
其他	17,403,488.96	6,224,098.05
合计	443,647,515.37	322,023,266.90

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
人防车位	145,851,800.00	尚未结算
康因投资控股有限公司	34,331,779.35	尚未结算
天津京能世茂房地产开发有 限责任公司	32,306,968.25	尚未结算
天津通合投资有限公司	23,932,377.61	尚未结算
天津京能蓝光房地产开发有 限责任公司	13,153,284.80	尚未结算
合计	249,576,210.01	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,073,640.78	850,579,597.23
1 年内到期的长期应付款		166,781,187.49
1 年内到期的应付债券	31,700,253.43	322,645,833.40
1 年内到期的租赁负债	1,732,042.19	2,301,049.87

1 年内到期的其他非流动负债	310,211,280.87	
合计	348,717,217.27	1,342,307,667.99

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		
保证借款	5,073,640.78	850,579,597.23
信用借款		
合 计	5,073,640.78	850,579,597.23

(2) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
23 京置 01	100 元	2023 年 7 月 11 日	2 年	300,000,000.00
23 京置 02	100 元	2023 年 7 月 11 日	3 年	500,000,000.00
合计	/	/	/	800,000,000.00

一年内到期的应付债券（续）

债券名称	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
京能置业 ZR001	316,941,666.73		2,558,333.27		319,500,000.00	
招商-京能置业安置 ABS			18,962,500.02			18,962,500.02
23 京置 01			4,633,643.83			4,633,643.83
23 京置 02			8,104,109.58			8,104,109.58
合 计	316,941,666.73		34,258,586.70		319,500,000.00	31,700,253.43

(3) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付融资款		102,243,999.99
信用借款		64,537,187.50
合 计		166,781,187.49

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	563,535,428.27	328,927,018.00
合 计	563,535,428.27	328,927,018.00

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 45、长期借款

### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,938,861,100.38	2,152,856,084.85
保证借款	151,200,000.00	1,047,341,622.77
信用借款	3,625,854.65	2,638,415,331.01
小计	3,093,686,955.03	5,838,613,038.63
减：一年内到期的长期借款	5,073,640.78	850,579,597.23
合计	3,088,613,314.25	4,988,033,441.40

长期借款分类的说明：

公司以其拥有的北京市门头沟区龙泉镇门头沟新城 05 街区 MC00-0005-6011 地块国有建设用地使用权作为抵押财产，2022 年 2 月与京能集团财务有限公司签订《借款合同》。公司以其拥有的北京市门头沟区龙泉镇门头沟新城 05 街区 MC00-0005-6002 地块、MC00-0005-6003 地块、MC00-0005-6010 地块国有建设用地使用权作为抵押财产，2022 年 3 月与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京门头沟支行签订《房地产开发贷款借款合同》。公司以其拥有的北京市密云区鼓楼街道阳光街南侧项目地块的土地使用权作为抵押财产，2021 年 8 月与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行签订《房地产借款合同》。公司以其拥有的天津市武清区京能·雍清丽苑项目二期 36#-2-101 在建建筑物（该宗地上其余在建建筑物不在本次抵押范围内）连同整宗土地使用权作为抵押财产，2022 年 11 月与京能集团财务有限公司签订借款协议。公司以其拥有的北京市平谷区北京城建·京能·樾园地块的土地使用权作为抵押财产，2022 年 12 月与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行签订借款协议。

其他说明：

□适用 √不适用

## 46、应付债券

### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
23 京置 01	300,000,000.00	--
23 京置 02	500,000,000.00	
招商-京能置业安置 ABS	1,425,000,000.00	1,425,000,000.00
合计	2,225,000,000.00	1,425,000,000.00

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
京能置业ZR001	100					316,941,666.73		2,558,333.27		319,500,000.00		否
23京置01	100	3.24%	2023年7月11日	2年	300,000,000.00		300,000,000.00	4,633,643.83			304,633,643.83	否
23京置02	100	3.40%	2023年7月11日	3年	500,000,000.00	--	500,000,000.00	8,104,109.58			508,104,109.58	否
招商-京能置业安置ABS	100	3.50%	2022年11月25日	3年	1,425,000,000.00	1,430,704,166.67		56,270,833.35		43,012,500.00	1,443,962,500.02	否
小计						1,747,645,833.40	800,000,000.00	71,566,920.03		362,512,500.00	2,256,700,253.43	
减：一年内到期的应付债券						322,645,833.40					31,700,253.43	
合计	/	/	/	/		1,425,000,000.00					2,225,000,000.00	/

## (3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营租赁	13,348,354.20	9,684,459.97
小计	13,348,354.20	9,684,459.97
减：一年内到期的租赁负债	1,732,042.19	2,301,049.87
合计	11,616,312.01	7,383,410.10

其他说明：

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 44.35 万元，计入到财务费用-利息支出 44.35 万元。

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		407,997,325.00
合计		407,997,325.00

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		510,241,324.99
长期借款		64,537,187.50
小计		574,778,512.49
减：一年内到期长期应付款		166,781,187.49
		407,997,325.00

其他说明：

无

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
绿色建筑标识奖励金	25,798.46			25,798.46	
合计	25,798.46			25,798.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期借款	3,626,915,655.87	
长期项目预收资金		71,545,783.61
减：一年内到期其他非流动负债	310,211,280.87	
合计	3,316,704,375.00	71,545,783.61

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	
有限售条件股份	566,304.00						566,304.00
无限售条件股份	452,313,696.00						452,313,696.00
股份总数	452,880,000.00						452,880,000.00

其他说明：

无

**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

√适用 □不适用



发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
中原财富-成长1260期-京能股份(第2期)集合资金信托计划	2022年2月17日	权益工具	6.10%	8亿	8亿	永续		
合计				8亿元	8亿元			

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
中原财富-成长1172期-京能股份集合资金信托计划		700,000,000.00				700,000,000.00		
中原财富-成长1260期-京能股份(第2期)集合资金信托计划		800,000,000.00						800,000,000.00
百瑞宝盈944号集合资金信托计划(京能置业)		800,000,000.00				800,000,000.00		
合计		2,300,000,000.00				1,500,000,000.00		800,000,000.00

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：

√适用 □不适用

本期减少为归还部分永续债本金。

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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)				
其他资本公积	11,381,476.19			11,381,476.19
合计	11,381,476.19			11,381,476.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,649,199.11	-524,960.00			-131,240.00	-393,720.00		4,255,479.11
其他权益工具投资公允价值变动	4,649,199.11	-524,960.00			-131,240.00	-393,720.00		4,255,479.11
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,523,513.11							4,523,513.11
自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	4,523,513.11							4,523,513.11
其他综合收益合计	9,172,712.22	-524,960.00			-131,240.00	-393,720.00		8,778,992.22

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：

本年度不能重分类进损益的其他综合收益增加系持有的其他权益工具投资-光大银行股票公允价值变动导致，其他综合收益的税后净额本期发生额为-393,720.00元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-393,720.00元。

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	199,183,305.70	1,415,006.15		200,598,311.85
任意盈余公积	12,772,045.03			12,772,045.03
合计	211,955,350.73	1,415,006.15		213,370,356.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度母公司净利润14,150,061.49元，按10%计提法定盈余公积1,415,006.15元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	644,109,532.63	769,653,260.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	644,109,532.63	769,653,260.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-407,033,087.82	16,970,474.97
减：提取法定盈余公积	1,415,006.15	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,434,560.00	4,528,800.00
转作股本的普通股股利		
支付永续债利息	124,768,493.15	137,985,402.75
期末未分配利润	105,458,385.51	644,109,532.63

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,455,000,888.14	4,138,371,699.60	6,142,477,858.93	5,392,455,041.82
其他业务	80,103,318.67	65,551,317.09	36,412,442.06	9,690,268.82
合计	4,535,104,206.81	4,203,923,016.69	6,178,890,300.99	5,402,145,310.64

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	453,510.42		617,889.03	
营业收入扣除项目合计金额	4,919.32		506.94	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	1.08	/	0.08	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,919.32	主要是投资房地产转让收入 4,461.61 万元，提供劳务服务费 342.94，电费 111.20 万元，供暖费及与主营业务无关的业务收入 3.57 万元。	506.94	公司主要是提供劳务服务费 274.66 万元，电费 231.27 万元，供暖费、车位管理费及与主营业务无关的业务收入 1.01 万元。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	4,919.32		506.94	

<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	448,591.1		617,382.09	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
住宅收入	4,222,697,327.39	3,961,688,683.81
商业收入	7,711,116.19	6,100,965.01
储藏间收入	111,566,032.56	90,488,838.17
车库收入	113,026,412.00	80,093,212.61
租金收入	9,685,913.96	611,983.90
管理费收入	23,542,454.50	7,863,113.20
电费收入	1,112,006.12	1,182,507.18
投资性房地产转让	44,616,060.06	55,844,114.97
其他	1,146,884.03	49,597.84
按经营地区分类		
北京地区	3,892,156,309.71	3,622,416,719.74
宁夏银川地区	26,270,486.74	16,445,479.22
天津地区	616,677,410.36	565,060,817.73
合计	4,535,104,206.81	4,203,923,016.69

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,661,490.05	10,096,938.79
教育费附加	6,352,325.77	10,387,616.80
土地增值税	13,942,664.13	39,157,985.27
房产税	1,408,371.38	1,529,640.61
土地使用税	1,214,360.13	1,435,128.34
印花税	2,690,043.69	1,883,166.43

车船使用税	8,205.00	15,555.00
其他	944,606.42	1,281,747.41
合计	31,222,066.57	65,787,778.65

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,928,800.35	8,897,338.39
物业费	27,127,768.94	16,178,607.14
销售代理费	76,502,377.23	101,615,384.07
广告、业务宣传费	32,123,277.70	28,041,529.06
办公费	868,724.96	767,815.69
租赁费	2,584,081.29	3,096,342.41
使用权资产折旧	4,595,686.50	4,227,786.11
长期待摊费用摊销	7,755,851.54	6,698,858.68
中介服务费	2,391,198.81	2,985,076.99
制作服务费	3,633,350.07	4,070,640.69
外包服务费	4,998,678.86	1,213,403.80
综合服务费	17,823,198.04	1,458,628.11
技术服务费	1,722,249.12	1,394,802.69
热力能源费	2,899,226.60	399,290.62
其他	8,858,954.45	15,317,411.50
合计	205,813,424.46	196,362,915.95

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	134,675,806.04	95,500,122.30
中介机构服务费	17,348,348.36	4,316,368.85
交通费	23,047.26	8,341.23
水电及物业管理费	2,630,802.33	2,669,402.84
折旧及摊销费	2,262,874.60	1,414,608.18
差旅费	397,780.02	98,149.43
办公费	1,602,342.04	1,503,508.54
业务招待费	280,894.66	106,413.60
租赁费	9,119,293.73	4,712,203.00
诉讼费	7,163,343.88	6,683.5
技术服务费	7,603,391.57	492,908.40
管理信息系统维护费	481,163.42	1,267,420.26
其他	4,682,812.51	3,162,003.73

合计	188,271,900.42	115,258,133.86
----	----------------	----------------

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

适用 不适用

#### 66、财务费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	328,068,724.91	489,864,930.97
减：利息资本化	177,274,413.86	435,584,510.91
利息收入	26,281,001.63	12,950,453.95
手续费及其他	22,841,883.69	7,724,761.85
合计	147,355,193.11	49,054,727.96

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税返还手续费	127,172.03	123,920.24
稳岗补贴		52,168.40
增值税加计抵减		246,338.62
社保返还		50,115.36
合计	127,172.03	472,542.62

其他说明：  
无

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	-12,309.12	-125,518.86
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	586,720.00	620,688.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,668,900.00	
其他	-10,912,771.05	
合计	-8,669,460.17	495,169.14

其他说明：  
无



**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	3,573,641.80	-812,200.00
合计	3,573,641.80	-812,200.00

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,966,703.37	1,633,201.51
其他应收款坏账损失	2,478,939.30	740,261.46
合计	4,445,642.67	2,373,462.97

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-339,554,180.06	-91,825,724.74
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-339,554,180.06	-91,825,724.74

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	952.90	83,818.33
合计	952.90	83,818.33

其他说明：  
无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	388.35		388.35
其中：固定资产处置利得	388.35		388.35
无法支付的应付款项	29,104,616.00		29,104,616.00
违约金	902,771.63	825,776.49	902,771.63
其他	773,227.24	6,558.73	773,227.24
合计	30,781,003.22	832,335.22	30,781,003.22

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	6,114.59		6,114.59
其中：固定资产处置损失	6,114.59		6,114.59
罚款支出	58,276.52	10,000.00	58,276.52
赔偿款	672,927.60	1,995,078.37	672,927.60
其他	714,840.86	40,425.47	714,840.86
合计	1,452,159.57	2,045,503.84	1,452,159.57

其他说明：

无

#### 76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	157,235,317.85	28,555,050.37
递延所得税费用	-75,873,386.96	100,801,283.35
合计	81,361,930.89	129,356,333.72

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-552,228,781.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,478,099.91
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	163,153.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	82,673,784.89
权益法核算的合营企业和联营企业损益	3,092.30
所得税费用	81,361,930.89

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	160,718,199.97	979,908,765.17
利息收入	26,576,768.74	49,833,933.82
保证金、押金、定金等	5,950,774,054.23	19,305,984.94
代收代垫款	81,719,812.12	11,033,129.94
退还多预缴所得税	2,894.33	12,386,728.55
收政府补助		102,283.76
其他	26,159,273.08	113,839,947.53
合计	6,245,951,002.47	1,186,410,773.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	181,581,498.05	1,174,069,569.01
期间费用、支出	6,092,321,187.92	206,255,096.43
保证金、押金支出	68,976,566.45	28,349,409.12
代缴代付款	73,129,648.54	16,995,364.44
其他	4,194,008.07	19,236,417.29
合计	6,420,202,909.03	1,444,905,856.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
内部借款	245,000,000.00	
合计	245,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费		4,400,000.00
融资租赁管理费		7,500,000.00
债权承销手续费		4,724,328.77
融资留购价款	31,800.00	
合计	31,800.00	16,624,328.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

### 79. 现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-633,590,712.51	130,498,999.91
加：资产减值准备	339,554,180.06	91,825,724.74
信用减值损失	-4,445,642.67	-2,373,462.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,463,406.53	1,484,707.86
使用权资产摊销	8,700,324.37	5,736,989.58
无形资产摊销	368,901.67	331,404.67
长期待摊费用摊销	15,347,467.23	7,581,614.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	952.90	-83,818.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,726.24	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	956,273.17	812,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	150,794,311.05	54,280,420.06
投资损失（收益以“-”号填列）	8,669,460.17	-495,169.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-75,171,500.25	101,554,355.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-701,886.71	-753,071.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,070,919,365.67	623,105,395.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	218,655,347.05	-49,597,931.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,233,933,399.28	-2,811,954,358.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,335,459,373.25	-1,848,046,000.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
当期新增的使用权资产	15,027,780.76	10,995,133.89
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,560,691,401.64	1,554,355,348.70
减: 现金的期初余额	1,554,355,348.70	2,434,621,024.39
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	3,006,336,052.94	-880,265,675.69

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,560,691,401.64	1,554,355,348.70
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,560,691,401.64	1,554,355,348.70
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,560,691,401.64	1,554,355,348.70
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
中国建设银行-宁夏分行保证金户	5,506,139.91	5,493,699.90	按揭保证金
中国建设银行-银川东城支行保证金户	7,625,815.06	7,854,369.28	按揭保证金
上海浦东发展银行-银川分行保证金户	1,000,000.00	1,000,000.00	按揭保证金
华夏银行-银川分行保证金户	1,000,000.00	1,000,000.00	按揭保证金

交通银行-宁夏分行 保证金户	5,784,103.58	5,771,035.60	按揭保证金
民生银行-银川分行 保证金户	1,009,201.32	1,006,915.65	按揭保证金
中国工商银行-云璟 壹号小区预售资金 监管账户	6,841,684.53		预售资金监管账户
中国建设银行-宁夏 分行保证金户	5,506,139.91	5,493,699.90	按揭保证金
银行存款	113,768.17		账户冻结
银行存款	120,709.90	178,572.98	贷款监管户资金
银行存款		170,332.45	按揭保证金
银行存款		32,789.31	按揭保证金、售房监管资金
合计	29,001,422.47	22,507,715.17	/

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 82、租赁

##### (1) 作为承租人

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项 目	本期发生额
短期租赁费用	9,010,826.35
合 计	9,010,826.35

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

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

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 9,010,826.35(单位：元币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
租赁收入	9,685,913.96	
合计	9,685,913.96	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	8,375,000.00	8,462,320.00
第二年	8,375,000.00	8,350,000.00
第三年	8,385,000.00	8,350,000.00
第四年	8,390,000.00	8,350,000.00
第五年	8,350,000.00	8,350,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	8,350,000.00	8,350,000.00

## (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

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用



开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京丽富房地产开发有限公司	北京市	20,000.00	北京市	房地产开发	100		同一控制下企业合并
北京京能育兴房地产开发有限公司	北京市	10,000.00	北京市	房地产开发	100		投资设立
北京京能京西房地产开发有限公司	北京市	10,000.00	北京市	房地产开发	100		投资设立
北京国电房地产开发有限公司	北京市	6,000.00	北京市	房地产开发	90		同一控制下企业合并
宁夏京能房地产开发有限公司	银川市	40,000.00	银川市	房地产开发	70		投资设立
北京天创世缘房地产开发有限公司	北京市	6,000.00	北京市	房地产开发	62		投资设立
天津海航东海岸发展有限公司	天津市	5,000.00	天津市	房地产开发	60		非同一控制下企业合并
京能置业(天津)有限公司	天津市	120,000.00	天津市	房地产开发	51		投资设立
北京京石融宁房地产开发有限公司	北京市	1,000.00	北京市	房地产开发	51		投资设立
北京京珑置业有限公司	北京市	50,000.00	北京市	房地产开发	51		投资设立
北京京能云泰房地产开发有限公司	北京市	174,500.00	北京市	房地产开发	51		投资设立
大连京能阳光房地产开发有限公司	大连市	10,000.00	大连市	房地产开发	51		投资设立
北京京能海赋置业有限公司	北京市	10,000.00	北京市	房地产开发	51		投资设立
北京九樾房地产开发有限公司	北京市	10,000.00	北京市	房地产开发	50		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司持有北京九樾房地产开发有限公司 50%股权, 根据合作协议持有 66.67%表决权。

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:

2022 年 5 月 20 日, 本公司作为甲方与北京城谷恒泰房地产开发有限公司签订合作协议书: 项目公司设董事会, 董事会对股东会负责, 依法行使相应职权。董事会由 3 名董事组成, 其中甲方有权提名 2 名董事, 乙方有权提名 1 名董事。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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
北京国电房地产开发有限公司	10	267,442.88		14,331,630.66
宁夏京能房地产开发有限公司	30	-7,813,691.05		261,940,390.43
北京天创世缘房地产开发有限公司	38	12,876,223.13		86,400,293.65
天津海航东海岸发展有限公司	40	-123,273,045.90		-159,732,823.99
京能置业(天津)有限公司	49	-10,116,543.73		595,289,691.20
北京京石融宁房地产开发有限公司	49	1,646,670.36		13,149,363.15
北京京珑置业有限公司	49	-20,383,994.19		216,386,759.73
北京京能云泰房地产开发有限公司	49	-91,909,180.89		755,443,008.28
大连京能阳光房地产开发有限公司	49	-24,011,469.09		-205,061,143.67
北京京能海赋置业有限公司	49	40,793,767.54	129,850,000.00	102,180,371.96
北京九樾房地产开发有限公司	50	-4,633,803.74		42,116,789.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

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
北京国电房地产开发 有限公司	19,540.10	9,614.30	29,154.40	13,642.09	1,180.68	14,822.77	14,109.90	14,740.34	28,850.24	13,603.31	1,182.74	14,786.05
宁夏京能房地产开 发有限公司	18,635.20	86,188.03	104,823.23	17,509.77	0.00	17,509.77	105,531.21	25,588.32	131,119.53	25,701.50	15,500.00	41,201.50
北京天创世缘房地 产开发有限公司	8,163.64	34,998.35	43,161.99	19,600.04	825.03	20,425.07	42,535.25	253.14	42,788.39	22,559.91	880.03	23,439.94
天津海航东海岸发 展有限公司	122,952.52	31,556.30	154,508.82	20,852.02	173,590.00	194,442.02	157,166.30	31,027.52	188,193.82	118,977.50	78,331.27	197,308.77
京能置业(天津) 有限公司	204,876.21	23,071.87	227,948.08	44,407.78	62,052.60	106,460.38	254,963.48	3,633.85	258,597.33	83,829.74	51,215.31	135,045.05
北京京石融宁房地 产开发有限公司	6,125.32	5.63	6,130.95	3,447.41	0.00	3,447.41	4,753.02	8.64	4,761.66	2,414.18	0.00	2,414.18
北京京珑置业有限 公司	311,025.11	57,408.92	368,434.03	324,240.99	32.48	324,273.47	280,974.30	2,451.49	283,425.79	121,128.37	113,976.86	235,105.23
北京京能云泰房地 产开发有限公司	207,658.69	150.01	207,808.70	5,921.26	47,715.39	53,636.65	205,715.82	650.22	206,366.04	3,123.91	30,313.11	33,437.02
大连京能阳光房地 产开发有限公司	54,732.47	6.21	54,738.68	56,425.11	40,162.79	96,587.90	54,697.80	8.68	54,706.48	38,535.49	53,119.91	91,655.40
北京京能海赋置业 有限公司	57,164.60	8,344.87	65,509.47	44,656.34	0.00	44,656.34	262,527.91	8,438.49	270,966.40	231,938.52	0.00	231,938.52
北京九樾房地产开 发有限公司	133,101.28	267.28	133,368.56	98,406.19	26,539.02	124,945.21	94,480.52	16.00	94,496.52	1,610.54	83,535.86	85,146.40

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京国电房地产开发有限公司	7,451.35	267.44	267.44	1,028.21	2,880.30	1,044.80	1,547.41	1,695.07
宁夏京能房地产开发有限公司	2,627.05	-2,604.56	-2,604.56	-3,641.08	20,979.68	4,857.96	4,857.96	-3,931.30
北京天创世缘房地产开发有限公司	620.70	3,388.48	3,388.48	-633.93	3,310.55	1,901.24	1,901.24	1,656.73
天津海航东海岸发展有限公司	5,994.99	-30,818.26	-30,818.26	-3,289.31	7,909.59	-11,211.04	-11,211.04	-8,051.35
京能置业（天津）有限公司	55,672.75	-2,064.60	-2,064.60	45,923.99	128,635.32	3,887.85	3,887.85	-26,135.66
北京京石融宁房地产开发有限公司	2,122.43	336.06	336.06	5,616.45	2,122.43	405.24	405.24	317.89
北京京珑置业有限公司	0.00	-4,160.00	-4,160.00	161,750.75	0.00	-1,679.44	-1,679.44	-92,319.55
北京京能云泰房地产开发有限公司	0.00	-18,756.98	-18,756.98	-16,146.72	0.00	-1,584.30	-1,584.30	-13,870.98
大连京能阳光房地产开发有限公司	0.00	-4,900.30	-4,900.30	-996.04	0.00	-4,151.58	-4,151.58	-272.01
北京京能海赋置业有限公司	192,334.28	8,325.26	8,325.26	7,137.30	434,739.91	31,444.40	31,444.40	13,919.41
北京九樾房地产开发有限公司	0.00	-926.76	-926.76	-2,641.04	0.00	-649.88	-649.88	-81,356.74

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

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	
天津京能蓝光房地产开发有限责任公司	天津市	天津市	房地产开发	48.00		权益法
天津京能世茂房地产开发有限责任公司	天津市	天津市	房地产开发	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津京能蓝光房地产开发有限责任公司	天津京能世茂房地产开发有限责任公司	天津京能蓝光房地产开发有限责任公司	天津京能世茂房地产开发有限责任公司

流动资产	31,323,300.47	92,534,759.30	32,122,214.47	92,545,905.07
非流动资产	33,000,000.00		33,000,000.00	
资产合计	64,323,300.47	92,534,759.30	65,122,214.47	92,545,905.07
流动负债	31,490,514.96	98,250.45	32,270,514.96	101,320.33
非流动负债				
负债合计	31,490,514.96	98,250.45	32,270,514.96	101,320.33
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	32,832,785.51	92,436,508.85	32,851,699.51	92,444,584.74
按持股比例计算的净资产份额	15,759,737.00	36,974,603.53	15,768,815.76	36,977,833.89
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	15,759,737.00	36,974,603.53	15,768,815.76	36,977,833.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	-18,914.08	-8,075.89	-50,300.41	-253,436.65
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-18,914.08	-8,075.89	-50,300.41	-253,436.65
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用



**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

□适用 √不适用

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
其他	0.00	102,283.76
合计	0.00	102,283.76

其他说明：

上期计入当期损益的政府补助为社保返还款 50,115.36 元，稳岗补贴 52,168.40 元。

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

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、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水

平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十六、2 中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 87.03%（2022 年：69.91%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 89.88%（2022 年：85.09%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
金融负债：					
应付账款	195,067.08	-	-	-	195,067.08
应付利息					
应付股利				9,770.39	9,770.39
其他应付款	44,364.75	-	-	-	44,364.75
一年内到期的非流动负债	34,871.72	-	-	-	34,871.72

项目	期末余额				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
长期借款		95,715.39	40,539.02	172,606.93	308,861.33
应付债券	-	172,500.00	50,000.00		222,500.00
其他非流动负债		176,670.44	85,000.00	70,000.00	331,670.44
金融负债和或有负债合计	274,303.55	444,885.83	175,539.02	252,377.32	1,147,105.71

期初，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	上年年末余额				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
金融负债：					
应付账款	130,505.48	-	-	-	130,505.48
应付利息	822.88	-	-	-	822.88
应付股利	0.57	-	138.94	9,630.20	9,769.71
其他应付款	32,202.33	-	-	-	32,202.33
一年内到期的非流动负债	134,230.77	-	-	-	134,230.77
长期借款	5,428.55	92,125.33	54,643.42	346,606.04	498,803.35
应付债券	-	-	-	142,500.00	142,500.00
长期应付款	47.61	20,051.06	20,701.06	-	40,799.73
金融负债和或有负债合计	303,238.19	112,176.39	75,483.42	498,736.24	989,634.25

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		

金融负债	895,453.49	816,248.29
其中：短期借款		
合计	895,453.49	816,248.29

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 84.21%（2022 年 12 月 31 日：71.54%）。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	8,955,200.00			8,955,200.00
（四）投资性房地产			100,744,400.00	100,744,400.00
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物			100,744,400.00	100,744,400.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	8,955,200.00		100,744,400.00	109,699,600.00
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

## 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

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 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

适用 不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值

## 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

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 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

适用 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

适用 不适用

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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 (%)

北京能源集团有限责任公司	北京市	对电力能源、房地产与基础设施、高新技术、金融证券等领域的投资	2,208,172.00	45.26%	45.26%
--------------	-----	--------------------------------	--------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

母公司注册资本从 2,133,806 万元增加到 2,208,172 万元。

本企业最终控制方是北京能源集团有限责任公司

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
保定市金泰宏孚房地产开发有限公司	同一控制下企业
北京城谷恒泰房地产开发有限公司	子公司少数股东企业
北京城建十六建筑工程有限责任公司	子公司少数股东企业的控股股东的子公司
北京昊泰房地产开发有限公司	同一控制下企业
北京金泰房地产开发有限责任公司	同一控制下企业
北京金泰恒业国际旅游有限公司	同一控制下企业
北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司	同一控制下企业
北京金泰物业管理有限公司	同一控制下企业
北京金泰卓越物业管理有限公司	同一控制下企业
北京金泰卓越物业管理有限公司天津分公司	同一控制下企业
北京京煤集团地质勘探队	同一控制下企业
北京京煤集团有限责任公司	同一控制下企业
北京京煤集团总医院	同一控制下企业
北京京能地质工程有限公司	同一控制下企业
北京京能建设集团有限公司	同一控制下企业
北京京能酒店管理有限公司	同一控制下企业
北京京能能源技术研究有限责任公司	同一控制下企业
北京京能融资租赁有限公司	同一控制下企业
北京京能信息技术有限公司	同一控制下企业
北京京能源深融资租赁有限公司	同一控制下企业
北京京能招标集采中心有限责任公司	同一控制下企业

北京龙湖中佰置业有限公司	子公司少数股东企业
北京市天创房地产开发有限公司	同一控制下企业
北京鑫福海工贸集团	子公司少数股东企业
北京智慧互联能源有限公司	同一控制下企业
大连阳光世界发展有限公司	子公司少数股东企业
金融街融辰（北京）置业有限公司	子公司少数股东企业
金泰丽城（天津）置业投资有限公司	同一控制下企业
京能（北京）物业管理有限公司	同一控制下企业
京能电力后勤服务有限公司	同一控制下企业
京能服务管理有限公司北京分公司	同一控制下企业
京能集团财务有限公司	同一控制下企业
康因投资控股有限公司	子公司少数股东企业
深圳京能融资租赁有限公司	同一控制下企业
天津津浦伟业地产有限公司	同一控制下企业
天津京能蓝光房地产开发有限责任公司	联营企业
天津京能世茂房地产开发有限责任公司	联营企业
天津蓝光宝珩房地产开发有限公司	联营企业参股公司
天津通合投资有限公司	子公司少数股东企业
中国电建地产集团有限公司	子公司少数股东企业
天津和创房地产开发有限公司	联营企业参股公司子公司
金泰丽城(天津)置业投资有限公司假日酒店分公司	同一控制下企业
北京京能电力股份有限公司	同一控制下企业
北京京能千方智慧城市科技有限公司	同一控制下企业
北京金泰恒业国际旅游有限公司金泰海博大酒店	同一控制下企业
北京市热力集团有限责任公司	同一控制下企业
北京金泰中阳房地产开发有限公司	同一控制下企业
辽宁金泰房地产开发有限公司	同一控制下企业

其他说明

无

## 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京城谷恒泰房地产开发有限公司	借款利息	21,771,213.30	11,908,550.58
北京城建十六建筑工程有限责任公司	工程款	209,471,470.50	29,135,598.49
北京金泰恒业国际旅游有限公司	办公费	28,301.89	
北京金泰恒业国际旅游有限公司金泰海博大酒店	服务费	9,266.03	
北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司	车辆修理	15,941.59	
北京金泰物业管理有限公司	物业管理费	343,962.30	1,570,490.62
北京金泰卓越物业管理有限公司	服务费	368,542.47	
北京金泰卓越物业管理有限公司天津分公司	物业服务	7,640,316.25	5,052,336.00
北京京煤集团总医院	体检费	593,532.14	159,195.61
北京京能地质工程有限公司	工程款	9,677,163.90	17,354,457.56



北京京能建设集团有限公司	工程款	538,991,008.46	442,210,385.26
北京京能建设集团有限公司	其他管理费用	230,188.68	
北京京能酒店管理有限公司	代订服务	36,460.11	
北京京能能源技术研究有限责任公司	咨询服务	235,849.06	
北京京能融资租赁有限公司	融资租赁借款利息	9,796,214.64	4,252,333.33
北京京能信息技术有限公司	技术服务	5,436,886.80	420,681.23
北京京能信息技术有限公司	咨询服务	455,000.00	
北京京能信息技术有限公司	办公费	316,037.74	
北京京能招标集采中心有限责任公司	工程咨询	47,169.81	1,533,885.84
北京龙湖中佰置业有限公司	借款利息	58,405,599.26	38,615,980.43
北京能源集团有限责任公司	借款利息	103,449,305.54	63,745,939.96
北京市热力集团有限责任公司	物业管理费	79,031.65	
北京天创房地产开发有限公司	委托管理费	26,721.60	
北京智慧互联能源有限公司	车辆费用	663.72	
大连阳光世界发展有限公司	借款利息	2,167,187.50	2,167,187.50
金泰丽城（天津）置业投资有限公司	人员服务	1,706,419.01	180,142.42
京能服务管理有限公司北京分公司	服务费	697,763.15	
京能服务管理有限公司北京分公司	物业服务	649,709.40	
京能服务管理有限公司北京分公司	综合服务费	1,158,027.32	
京能集团财务有限公司	借款利息	45,495,305.52	47,771,451.39
京能集团财务有限公司	存款利息收入	23,416,764.53	11,023,449.23
康因投资控股有限公司	咨询费	168,773.58	
深圳京能融资租赁有限公司	融资借款利息	7,855,108.76	12,345,337.50
天津通合投资有限公司	咨询费	139,702.97	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
保定市金泰宏孚房地产开发有限公司	人员借调服务费	587,871.48	
北京京能建设集团有限公司	售电		87,283.13
天津津浦伟业地产有限公司	人员借调服务费	15,898.08	426,921.80
天津蓝光宝珩房地产开发有限公司	提供劳务	1,471,698.12	1,471,698.12
北京龙湖中佰置业有限公司	收到利息	47,366.24	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

上述交易均为市场价

## (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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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）		支付的租金	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京昊泰房地产开发有限责任公司	车辆租赁		8,000.00		8,000.00
北京金泰房地产开发有限责任公司	车辆租赁	148,672.58	8,000.00	148,672.58	8,000.00
北京京能地质工程有限公司	房租租赁	485,800.25		485,800.25	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

上述交易均为市场价。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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
天津蓝光宝珩房地产开发有限公司	2,687.47	债务人履行债务期限届满之日	债务人履行债务期限届满之日起二年	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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
北京能源集团有限责任公司	325,120.00	实际放款日起	被担保借款到期日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司作为担保方：

1、2020年5月9日，本公司为间接参股公司天津蓝光宝珩房地产开发有限公司向中国光大银行股份有限公司天津分行的借款合同按照间接股权比例15.84%提供连带保证，借款合同为：《固定资产暨项目融资借款合同》（TJGS 壹固 2020001），主债权种类为房地产开发贷款，贷款金额为：1,000,000,000.00元。保证期间为主合同借款合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。因主合同延长贷款期限，2023年4月27日签订保证变更协议，截止到2023年12月31日担保金额为2,687.47万元。

本公司作为被担保方

1、2022年2月10日，本公司与中原信托有限公司签订《永续债权投资合同》（编号：B22-23-1），合同约定：中原信托设立“中原财富-成长1260期-京能股份（第2期）集合资金信托计划”，并以信托计划项下信托资金向本公司进行永续债权投资，投资期限为无固定期限，但最短不低于24个月。截止到2022年6月30日发行8亿元，中原信托公司与京能集团签订《债权远期购买协议》（编号：B22-23-5），约定在发生中原信托公司与京能集团《债权远期购买协议》（编号：B22-23-5）的触发情形时，中原信托公司有权要求京能集团按协议约定收购信托计划下某一笔或多笔乃至全部投资债权。截止到2023年12月31日被担保金额为8亿元。

2、2022年6月，公司与交通银行股份有限公司签订《借款合同》（编号为10210032），合同约定交通银行向公司提供总金额不超过2.16亿元借款，利率3.8%，用于并购目标企业北京丽富房地产开发有限公司直接交易价款及置换已支付并购交易价款。交通银行与京能集团签订《保证合同》（编号为10210032）为借款人提供连带责任保证担保。2023年6月21日，该笔借款利率调整为3.55%。截止到2023年12月31日被担保金额为1.51亿元。

3、2022年8月，京能集团签订《招商-京能置业朝阳东坝安置房资产支持专项计划差额补足承诺函》，承诺函约定京能集团为本公司发行招商-京能置业朝阳东坝安置房资产支持专项计划（简称ABS）提供差额补足承诺，2022年11月公司收到ABS总金额共15亿元，截止到2023年12月31日被担保金额为15亿元。

4、2023年6月，京能置业在上海证券交易所注册非公开发行公司债总额20亿元，于2023年7月11日“京能置业股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）”发行成功，首期规模8亿元，其中品种一3.00亿元，期限2+1年，发行利率3.24%；品种二5.00亿元，期限3+2年，发行利率3.4%。京能集团为京能置业发行的公司债券提供连带责任保证担保，截止到2023年12月31日被担保金额为8亿元。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
大连阳光世界发展有限公司	45,000,000.00	2022-12-31	2025-12-31	年利率 4.75%
北京能源集团有限责任公司	700,000,000.00	2022-7-20	2025-7-19	固定年利率 4.00%
北京能源集团有限责任公司	1,000,000,000.00	2022-10-28	2025-10-27	固定年利率 4.00%
北京能源集团有限责任公司	850,000,000.00	2023-1-4	2026-1-3	固定年利率 4.00%
北京能源集团有限责任公司	700,000,000.00	2023-12-27	2028-12-26	固定年利率 3.25%
北京城谷恒泰房地产开发有限公司	30,000,000.00	2022-6-8	2024-6-7	借款年利率为 6.50%，2023 年 10 月年利率调整为 5.15%；上期还款 1,600.00 万元，本期还款 7,000.00 万元
北京城谷恒泰房地产开发有限公司	12,000,000.00	2022-6-30	2024-6-29	借款年利率为 6.50%，2023 年 10 月年利率调整为 5.15%；上期还款 1,600.00 万元，本期还款 7,000.00 万元
北京城谷恒泰房地产开发有限公司	177,536,075.00	2022-7-8	2024-7-7	借款年利率为 6.50%，2023 年 10 月年利率调整为 5.15%；上期还款 1,600.00 万元，本期还款 7,000.00 万元
北京城谷恒泰房地产开发有限公司	142,563,925.00	2022-7-26	2024-7-25	借款年利率为 6.50%，2023 年 10 月年利率调整为 5.15%；上期还款 1,600.00 万元，本期还款 7,000.00 万元
北京城谷恒泰房地产开发有限公司	23,900,000.00	2022-8-9	2024-8-8	借款年利率为 6.50%，2023 年 10 月年利率调整为 5.15%；上期还款 1,600.00 万元，本期还款 7,000.00 万元

京能集团财务有限公司	410,000,000.00	2022-11-29	2025-11-28	抵押贷款，年利率3.35%
京能集团财务有限公司	100,000,000.00	2022-12-22	2025-12-22	抵押贷款，年利率3.35%，本期还款30,000,000.00元
京能集团财务有限公司	140,000,000.00	2023-6-8	2026-6-7	抵押贷款，年利率3.35%
北京京能融资租赁有限公司	190,000,000.00	2022-8-25	2025-8-24	年利率4.00%，上期已还款7,000,000.00元，本期本息已提前还清
京能集团财务有限公司	130,000,000.00	2022-2-16	2025-9-25	年利率3.85%，2023年6月21日变更年利率为3.10%
京能集团财务有限公司	130,000,000.00	2022-2-16	2026-3-25	年利率3.85%，2023年6月21日变更年利率为3.10%
京能集团财务有限公司	130,000,000.00	2022-2-16	2026-9-25	年利率3.85%，2023年6月21日变更年利率为3.10%
京能集团财务有限公司	130,000,000.00	2022-2-16	2027-2-16	年利率3.85%，2023年6月21日变更年利率为3.10%
京能集团财务有限公司	45,000,000.00	2022-2-17	2025-9-25	年利率3.85%，2023年6月21日变更年利率为3.10%
京能集团财务有限公司	45,000,000.00	2022-2-17	2026-3-25	年利率3.85%，2023年6月21日变更年利率为3.10%
京能集团财务有限公司	45,000,000.00	2022-2-17	2026-9-25	年利率3.85%，2023年6月21日变更年利率为3.10%
京能集团财务有限公司	45,000,000.00	2022-2-17	2027-2-17	年利率3.85%，2023年6月21日变更年利率为3.10%
北京龙湖中佰置业有限公司	445,900,000.00	2021-12-23	2023-12-22	年利率6.5%，已还445,900,000.00
北京龙湖中佰置业有限公司	14,700,000.00	2022-1-27	2023-12-22	年利率6.5%，已还14,700,000.00
北京龙湖中佰置业有限公司	30,830,800.00	2022-2-7	2023-12-22	年利率6.5%，已还30,830,800.00
北京龙湖中佰置业有限公司	26,460,000.00	2022-2-8	2023-12-22	年利率6.5%，已还26,460,000.00

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
中国电建地产集团有限公司	24,500,000.00	2023-7-18	2025-7-17	年利率0%

北京龙湖中佰置业有限公司	245,000,000.00	2023-12-28	2026-12-27	年利率 2.2%
--------------	----------------	------------	------------	----------

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	883.30	769.52

本公司本期关键管理人员 10 人。

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司与京能集团财务有限公司（以下简称“京能财务公司”）签署的《金融服务框架协议》，与其进行金融合作，按照其提供的服务，服务内容可能包括：存款业务、发放贷款、转账结算服务、委托贷款及委托投资以及财务和融资顾问等其他金融服务。提供服务的收费标准不高于市场公允价格。本公司 2023 年末在京能财务公司存款余额 3,812,278,154.21 元，2023 年度从京能财务公司取得的存款利息收入为 23,416,764.53 元。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	中国电建地产集团有限公司	24,500,000.00			
其他非流动资产	北京龙湖中佰置业有限公司	245,050,208.22			
其他应收款	金融街融辰（北京）置业有限公司			21,168,000.00	
其他应收款	中国电建地产集团有限公司			122,500,000.00	
其他应收款	北京京能地质工程有限公司	82,885.00		20,000.00	
其他应收款	北京金泰卓越物业管理有限公司天津分公司	128,902.50		405,823.00	
其他应收款	深圳京能融资租赁有限公司			53,300,000.00	
应收利息	天津京能蓝光房地产开发有限责任公司			11,617,745.53	1,735,411.45
应收账款	北京金泰卓越物业管理有限公司	275,382.25	16,522.95	275,382.25	11,015.30
预付账款	北京京能建设集团有限公司			67,899,742.17	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	大连阳光世界发展有限公司	66,704,375.00	
其他非流动负债	北京能源集团有限责任公司	3,250,000,000.00	
其他应付款	天津京能蓝光房地产开发有限责任公司	13,153,284.80	13,933,284.80
其他应付款	天津京能世茂房地产开发有限责任公司	32,306,968.25	32,306,968.25
其他应付款	康因投资控股有限公司	34,331,779.35	34,331,779.35
其他应付款	天津通合投资有限公司	23,932,377.61	23,932,377.61
其他应付款	北京能源集团有限责任公司	4,149.00	4,149.00
其他应付款	北京金泰卓越物业管理有限公司	90,125.10	90,125.10
其他应付款-应付股利	北京能源集团有限责任公司	96,302,006.60	96,302,006.60
一年内到期的非流动负债	北京能源集团有限责任公司	3,432,638.85	
一年内到期的非流动负债	北京城谷恒泰房地产开发有限公司	310,009,786.67	11,908,550.58
一年内到期的非流动负债	北京京能融资租赁有限公司		40,243,999.99
一年内到期的非流动负债	深圳京能融资租赁有限公司		62,000,000.00
一年内到期的非流动负债-长期应付款	大连阳光世界发展有限公司		64,537,187.50
应付股利	北京能源集团有限责任公司		0.12
应付账款	北京城建十六建筑工程有限责任公司		15,333,726.11
应付账款	北京昊泰房地产开发有限责任公司	8,000.00	8,000.00
应付账款	北京金泰房地产开发有限责任公司	8,000.00	8,000.00
应付账款	北京金泰卓越物业管理有限公司天津分公司	2,675,962.04	2,623,010.09
应付账款	北京京能建设集团有限公司	227,087,178.18	140,220,050.71
应付账款	北京京能能源技术研究有限责任公司	125,000.00	
应付账款	北京京能信息技术有限公司	455,000.00	
应付账款	京能服务管理有限公司北京分公司	219,545.31	
应付账款	北京京能地质工程有限公司	282,492.68	
长期借款	北京能源集团有限责任公司		1,702,077,777.76
长期借款	北京城谷恒泰房地产开发有限公司		370,000,000.00
长期借款	京能集团财务有限公司	1,321,297,694.41	1,211,398,902.76
长期应付款	北京京能融资租赁有限公司		247,149,266.67
长期应付款	深圳京能融资租赁有限公司		160,848,058.33

## (3). 其他项目

□适用 √不适用



**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司及所属子公司尚有已签合同（主要为建安合同）未付的约定项目支出共计 374,646.41 万元，具体为本公司之子公司天津海航东海岸发展有限公司 9,381.00 万元、京能置业（天津）有限公司 25,189.47 万元、北京京能海赋置业有限公司 4,057.65 万元、北京京珑置业有限公司 17,212.51 万元、宁夏京能房地产开发有限公司 2,298.22 万元、北京京能云泰房地产开发有限公司 12,641.17 万元、北京京能育兴房地产开发有限公司 74,712.00 万元、北京丽富房地产开发有限公司 21,738.51 万元、北京九樾房地产开发有限公司 33,121.98 万元，须在合同他方履行合同规定的责任与义务同时，若干年内支付。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(1) 对外担保

本公司按照房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截至 2023 年 12 月 31 日累计担保余额为 17,608.93 万元。担保期限为自保证合同生效之日起至商品房抵押登记办妥并交银行管存之日止提供阶段性连带责任保证。

(2) 关联担保

详见附注十四、5（4）关联担保情况。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司本期经营业务按地区划分为4个经营分部，分别为北京区域、宁夏银川区域、辽宁大连区域、天津区域。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。这些报告分部是以企业经营业务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品为开发的商品房。

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

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	北京	宁夏银川	辽宁大连	天津	分部间抵销	合计
主营业务收入	381,333.07	2,566.67	--	61,600.35	--	445,500.09
主营业务成本	356,208.20	1,659.41	--	56,688.41	1,002.61	413,553.41
资产总额	2,704,620.28	104,823.23	54,738.68	382,869.86	1,129,954.59	2,117,097.46
负债总额	2,202,681.40	17,509.77	96,587.89	300,902.41	835,301.47	1,782,380.00

## (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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内		66,667.00
1 年以内小计		66,667.00
1 至 2 年		--
2 至 3 年		653,000.00
3 年以上		

3 至 4 年	653,000.00	450,000.00
4 至 5 年	450,000.00	1,200,000.00
5 年以上	7,177,777.78	5,977,777.78
小计	8,280,777.78	8,347,444.78
减：坏账准备	-315,309.24	-315,309.24
合计	7,965,468.54	8,032,135.54

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										
按组合计提坏账准备	8,280,777.78	100	315,309.24	3.81	7,965,468.54	8,347,444.78	100	315,309.24	3.78	8,032,135.54
其中：										
应收关联方特征客户	8,280,777.78	100	315,309.24	3.81	7,965,468.54	8,347,444.78	100	315,309.24	3.78	8,032,135.54
合计	8,280,777.78	/	315,309.24	/	7,965,468.54	8,347,444.78	/	315,309.24	/	8,032,135.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收关联方特征客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	653,000.00	1,044.80	0.16
4 至 5 年	450,000.00	18,540.00	4.12
5 年以上	7,177,777.78	295,724.44	4.12
合计	8,280,777.78	315,309.24	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
应收关联方特征客户	315,309.24					315,309.24
合计	315,309.24					315,309.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
大连京能阳光房地产开发有限公司	8,280,777.78		8,280,777.78	100	315,309.24
合计	8,280,777.78		8,280,777.78	100	315,309.24

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额大额应收账款汇总金额 8,280,777.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 315,309.24 元

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	190,723,947.74	9,882,334.08
应收股利	20,453,800.00	20,453,800.00
其他应收款	46,956,316.26	34,043,707.47
合计	258,134,064.00	64,379,841.55

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	125,300,523.57	11,617,745.53
内部借款	65,423,424.17	-
减：坏账准备		-1,735,411.45
合计	190,723,947.74	9,882,334.08

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	1,735,411.45			1,735,411.45
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,735,411.45			1,735,411.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	0			0

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
应收参股公司利息	1,735,411.45		1,735,411.45			0
合计	1,735,411.45		1,735,411.45			0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京天创世缘房地产开发有限公司	20,453,800.00	20,453,800.00

合计	20,453,800.00	20,453,800.00
----	---------------	---------------

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用



单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	32,767,717.85	25,510,574.28
1 年以内小计	32,767,717.85	25,510,574.28
1 至 2 年	15,000,000.00	20,000.00
2 至 3 年	20,000.00	8,500,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	-	1,717,510.92
4 至 5 年	-	
5 年以上	473,053.41	473,053.41
合计	48,260,771.26	36,221,138.61

## (2). 按款项性质分类情况

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	249,092.22	
其他往来款	790,418.66	2,394,910.69
押金及保证金	47,221,260.38	33,826,227.92
合计	48,260,771.26	36,221,138.61

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	1,704,377.73		473,053.41	2,177,431.14
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	806,947.77			806,947.77
本期转回	-1,679,923.91			-1,679,923.91
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	831,401.59		473,053.41	1,304,455.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	47,787,717.85	1.76	831,401.59	46,956,316.26	
合并范围内关联方往来	249,092.22			249,092.22	收回可能性
其他往来款	317,365.25			317,365.25	收回可能性
押金及保证金	47,221,260.38	1.76	831,401.59	46,389,858.79	收回可能性
合计	47,787,717.85		831,401.59	46,956,316.26	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
煤业公司—刘永明	235,020.01	100.00	235,020.01		回收可能性
进出口公司	238,033.40	100.00	238,033.40		回收可能性
合计	473,053.41		473,053.41		

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账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：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备	473,053.41					473,053.41
押金及保证金	1,704,377.73	806,947.77	1,679,923.91			831,401.59
合计	2,177,431.14	806,947.77	1,679,923.91			1,304,455.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
北京市土地整理储备中心	30,000,000.00	62.16	保证金	1年以内	395,489.75
中原信托有限公司	15,000,000.00	31.08	保证金	1-2年	406,172.11
北京金丰万晟置业有限公司	1,854,952.44	3.84	押金	1年以内	24,453.82
深圳德诚物业服务服务有限公司北京分公司	331,112.94	0.69	押金	1年以内	4,365.06
大连京能阳光房地产开发有限公司	249,092.22	0.52	代垫社保款	1年以内	
合计	47,435,157.60	98.29	/	/	830,480.74

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	2,850,487,856.46		2,850,487,856.46	2,850,487,856.46		2,850,487,856.46
对联营、合营企业投资	52,734,340.53		52,734,340.53	52,746,649.65		52,746,649.65
合计	2,903,222,196.99		2,903,222,196.99	2,903,234,506.11		2,903,234,506.11

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京丽富房地产开发有限公司	306,414,939.08			306,414,939.08		
北京天创世缘房地产开发有限公司	43,714,622.84			43,714,622.84		
北京国电房地产开发有限公司	76,308,294.54			76,308,294.54		
宁夏京能房地产开发有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
天津海航东海岸发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
大连京能阳光房地产开发有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
北京京能云泰房地产开发有限公司	889,950,000.00			889,950,000.00		
京能置业（天津）有限公司	612,000,000.00			612,000,000.00		
北京京能海赋置业有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
北京京石融宁房地产开发有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
北京京能育兴房地产开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京京能京西房地产开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京京珑置业有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00		
北京九樾房地产开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	2,850,487,856.46			2,850,487,856.46		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

天津京能蓝光房地产开发有限责任公司	15,768,815.76			-9,078.76						15,759,737.00	
天津京能世茂房地产开发有限责任公司	36,977,833.89			-3,230.36						36,974,603.53	
小计	52,746,649.65			-12,309.12						52,734,340.53	
合计	52,746,649.65			-12,309.12						52,734,340.53	

**(3). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,559,390.60		3,530,712.26	
合计	3,559,390.60		3,530,712.26	

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	135,150,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-12,309.12	-125,518.86
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	586,720.00	620,688.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,668,900.00	
其他（委托贷款）	189,629,749.59	326,593,406.06
合计	327,023,060.47	327,088,575.20

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,697,187.04	
计入当期损益的政府补助，但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		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-10,912,771.05	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,371,959.61	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次		

性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-956,273.17	
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,328,843.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,172.03	
减：所得税影响额	8,250,544.50	
少数股东权益影响额（税后）	9,929,982.95	
合计	-2,918,783.42	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.42	-0.8988	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.32	-0.8923	-

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：咎荣师

董事会批准报送日期：2024年4月26日

### 修订信息

适用 不适用