

Langgold

南国置业
LANGOLD REAL ESTATE

南国置业股份有限公司

2023 年半年度财务报告

2023 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南国置业股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,032,028,917.63	2,454,491,357.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	125,630,000.00	125,630,000.00
衍生金融资产		
应收票据	190,000.00	2,314,153.40
应收账款	359,574,793.53	229,032,956.71
应收款项融资		3,907,144.00
预付款项	62,470,450.32	34,901,773.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,889,306,139.17	2,810,438,314.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	14,248,626,073.13	13,677,282,225.10
合同资产	1,764,948.21	4,093,123.54
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	342,475,183.02	185,430,590.04
流动资产合计	20,062,066,505.01	19,527,521,639.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,600,415,215.59	3,583,415,167.23
其他权益工具投资	531,364.15	531,364.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,371,648,691.96	2,466,183,406.87
固定资产	476,367,336.92	484,595,647.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,441,587,559.95	2,728,327,654.20
无形资产	1,280,906.11	1,391,298.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	290,317,843.44	292,985,848.86
递延所得税资产	123,199,112.87	109,980,188.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,305,348,030.99	9,667,410,575.63
资产总计	29,367,414,536.00	29,194,932,214.91
流动负债：		
短期借款	6,432,057.90	
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	172,946,755.16	392,495,104.54
应付账款	1,496,735,506.88	1,754,586,559.05
预收款项	62,111,668.22	48,956,873.43
合同负债	2,661,326,387.82	1,007,625,809.83
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	7,974,387.57	12,499,291.29
应交税费	-114,829,357.98	-59,925,340.71
其他应付款	14,289,229,274.91	13,117,652,798.52
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,242,865,593.77	2,773,942,585.89

其他流动负债	237,719,217.38	90,244,143.66
流动负债合计	21,062,511,491.63	19,138,077,825.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,698,613,255.00	2,908,190,000.00
应付债券		592,707,288.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,096,202,996.34	2,372,197,057.12
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,794,816,251.34	5,873,094,345.65
负债合计	25,857,327,742.97	25,011,172,171.15
所有者权益：		
股本	1,734,215,770.00	1,734,215,770.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,297,748,821.04	1,297,748,821.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	265,131,520.32	265,131,520.32
一般风险准备		
未分配利润	-1,797,474,453.76	-1,119,622,759.46
归属于母公司所有者权益合计	1,499,621,657.60	2,177,473,351.90
少数股东权益	2,010,465,135.43	2,006,286,691.86
所有者权益合计	3,510,086,793.03	4,183,760,043.76
负债和所有者权益总计	29,367,414,536.00	29,194,932,214.91

法定代表人：李明轩

主管会计工作负责人：鄢浩文

会计机构负责人：唐珂

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	219,648,705.89	314,738,135.41
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,483,120.10	2,107,742.89
应收款项融资		

预付款项	30,000.00	864,786.92
其他应收款	12,933,564,422.96	12,966,406,864.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	81,898,897.01	30,029,572.25
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	1,761,563.73	
流动资产合计	13,240,386,709.69	13,314,147,101.55
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,715,189,291.62	3,639,872,812.72
其他权益工具投资	531,364.15	531,364.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产	558,152,870.79	621,056,905.34
固定资产	918,003.88	923,096.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	111,219,244.36	115,552,461.70
无形资产	1,280,905.94	1,359,851.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,409,696.62	1,117,427.95
递延所得税资产	5,715,412.68	6,033,473.79
其他非流动资产		10,000,000.00
非流动资产合计	4,394,416,790.04	4,396,447,393.37
资产总计	17,634,803,499.73	17,710,594,494.92
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,372,331.97	15,714,471.99
预收款项	12,194,049.65	9,491,932.61
合同负债		
应付职工薪酬	1,705,877.16	4,206,129.77
应交税费	3,962,652.00	4,154,254.16
其他应付款	12,957,524,980.25	12,102,016,035.30

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	925,951,673.10	954,138,805.87
其他流动负债		
流动负债合计	13,918,711,564.13	13,089,721,629.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		592,707,288.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	110,862,161.30	113,449,480.78
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,862,161.30	706,156,769.31
负债合计	14,029,573,725.43	13,795,878,399.01
所有者权益：		
股本	1,734,215,770.00	1,734,215,770.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,268,955,079.75	1,268,955,079.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	265,131,520.32	265,131,520.32
未分配利润	336,927,404.23	646,413,725.84
所有者权益合计	3,605,229,774.30	3,914,716,095.91
负债和所有者权益总计	17,634,803,499.73	17,710,594,494.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	443,831,445.75	1,596,330,913.35
其中：营业收入	443,831,445.75	1,596,330,913.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,169,549,390.42	1,950,318,371.35
其中：营业成本	693,779,008.46	1,578,074,519.97
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	26,198,450.79	33,010,703.19
销售费用	56,788,609.65	59,784,426.20
管理费用	51,339,206.26	43,546,939.70
研发费用		
财务费用	341,444,115.26	235,901,782.29
其中：利息费用	378,616,880.71	326,354,865.14
利息收入	37,645,491.45	91,341,688.41
加：其他收益	202,707.02	2,613,960.09
投资收益（损失以“-”号填列）	17,000,048.36	46,353,575.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,000,048.36	46,353,575.11
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-36,006,223.62	-5,297,229.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-50,510.88	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-744,571,923.79	-310,317,152.59
加：营业外收入	2,443,228.49	570,031.06
减：营业外支出	86,257.83	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-742,214,953.13	-309,747,121.53
减：所得税费用	-18,541,702.40	37,766,812.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-723,673,250.73	-347,513,933.91
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-723,673,250.73	-347,513,933.91
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)	-677,851,694.30	-366,821,048.13
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-45,821,556.43	19,307,114.22
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	-723,673,250.73	-347,513,933.91
归属于母公司所有者的综合收益总 额	-677,851,694.30	-366,821,048.13
归属于少数股东的综合收益总额	-45,821,556.43	19,307,114.22
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.3909	-0.2115
(二) 稀释每股收益	-0.3909	-0.2115

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李明轩

主管会计工作负责人：鄢浩文

会计机构负责人：唐珂

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	11,614,932.20	15,412,794.40
减：营业成本	15,367,927.13	15,487,820.35
税金及附加	1,409,566.55	1,282,554.76
销售费用	3,021,580.03	
管理费用	46,239,758.12	33,703,402.77
研发费用		
财务费用	241,722,057.87	174,394,828.58

其中：利息费用	267,287,387.43	196,528,521.90
利息收入	25,622,655.26	22,162,509.33
加：其他收益	41,607.22	46,294.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-21,742,421.10	56,875,003.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,742,421.10	56,875,003.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,671,010.82	254,359.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-309,175,760.56	-152,280,154.32
加：营业外收入	7,500.06	131,495.13
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-309,168,260.50	-152,148,659.19
减：所得税费用	318,061.11	-908,835.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-309,486,321.61	-151,239,823.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-309,486,321.61	-151,239,823.62
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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	-309,486,321.61	-151,239,823.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,367,851,487.78	892,953,906.73
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	8,414,458.04	
收到其他与经营活动有关的现金	32,633,107.51	6,016,267.97
经营活动现金流入小计	2,408,899,053.33	898,970,174.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,604,795,328.89	1,918,663,932.45
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	112,456,835.66	112,751,784.21
支付的各项税费	199,846,829.84	163,637,212.10
支付其他与经营活动有关的现金	42,615,387.73	292,018,493.74
经营活动现金流出小计	1,959,714,382.12	2,487,071,422.50
经营活动产生的现金流量净额	449,184,671.21	-1,588,101,247.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		214,500.00
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	82,092,066.94	662,000,271.33
投资活动现金流入小计	82,092,066.94	662,214,771.33
购建固定资产、无形资产和其他长	8,000.00	869,370.12

期资产支付的现金		
投资支付的现金		48,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		767,000,000.00
投资活动现金流出小计	8,000.00	816,069,370.12
投资活动产生的现金流量净额	82,084,066.94	-153,854,598.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,227,232,057.90	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,335,890,000.00	2,775,742,747.23
筹资活动现金流入小计	3,613,122,057.90	3,475,742,747.23
偿还债务支付的现金	2,529,876,745.00	919,051,858.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	170,268,852.77	227,381,896.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,839,933,383.64	3,393,281,621.22
筹资活动现金流出小计	4,540,078,981.41	4,539,715,376.48
筹资活动产生的现金流量净额	-926,956,923.51	-1,063,972,629.25
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	-395,688,185.36	-2,805,928,475.84
加：期初现金及现金等价物余额	2,393,720,149.56	4,556,545,591.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,998,031,964.20	1,750,617,115.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,270,579.08	16,552,036.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	-224,653,996.56	1,082,327,209.68
经营活动现金流入小计	-212,383,417.48	1,098,879,245.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,671,181.52	29,011,557.70
支付给职工以及为职工支付的现金	41,172,300.63	28,760,523.28
支付的各项税费	5,580,777.24	7,501,553.18
支付其他与经营活动有关的现金	13,975,463.77	10,114,933.09
经营活动现金流出小计	63,399,723.16	75,388,567.25
经营活动产生的现金流量净额	-275,783,140.64	1,023,490,678.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		214,500.00
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	49,351,091.50	7,614,284.00
投资活动现金流入小计	49,351,091.50	7,828,784.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		705,235.19

投资支付的现金		
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		15,440.00
投资活动现金流出小计		720,675.19
投资活动产生的现金流量净额	49,351,091.50	7,108,108.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,306,107,155.19	2,650,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,306,107,155.19	2,650,000,000.00
偿还债务支付的现金	595,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,764,535.57	100,225,581.94
支付其他与筹资活动有关的现金	1,511,000,000.00	3,000,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,174,764,535.57	3,700,225,581.94
筹资活动产生的现金流量净额	131,342,619.62	-1,050,225,581.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-95,089,429.52	-19,626,794.40
加：期初现金及现金等价物余额	314,738,135.41	306,034,206.11
六、期末现金及现金等价物余额	219,648,705.89	286,407,411.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	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			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,734,215,770.00				1,297,748,821.04					265,1520.32			-1,199,355,213.26	2,097,898.10	2,099,996.20	4,102,673,532.88
加：会计政策变更													79,732,453.80	79,732,453.80	1,354,057.38	81,086,511.88
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

他														
二、本年期初余额	1,734,215,770.00				1,297,748,821.04				265,131,520.32					4,183,760,043.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额														
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														

2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,734,215,770.00				1,297,748,821.04				265,1520.32			-1,797,474,453.76		1,499,621,657.60	2,010,465,131.54	3,510,086,793.03

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														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			
	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、上年期末余额	1,734,215,770.00				1,279,703,445.65				265,1520.32			-332,452,987.80		2,946,597,748.17	1,728,488,341.50	4,675,086,967.77
加：会计政策变更												38,090,185.37		38,090,185.37	1,113,598.75	39,203,784.12
前期差错更正																
同					10,500							-4,200		6,240	2,674	8,915

一控制下企业合并					,00 0.0 0						59, 078 .79		921 .21	680 .52	601 .73
其他															
二、本年期初余额	1,7 34, 215 ,77 0.0 0				1,2 90, 203 ,44 5.6 5				265 ,13 1,5 20. 32		- 298 ,62 1,8 81. 22		2,9 90, 928 ,85 4.7 5	1,7 32, 276 ,62 0.7 7	4,7 23, 205 ,47 5.5 2
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					- 10, 500 ,00 0.0 0						- 366 ,82 1,0 48. 13		- 377 ,32 1,0 48. 13	29, 807 ,11 4.2 2	- 347 ,51 3,9 33. 91
（一）综合收益总额											- 366 ,82 1,0 48. 13		- 366 ,82 1,0 48. 13	19, 307 ,11 4.2 2	- 347 ,51 3,9 33. 91
（二）所有者投入和减少资本					- 10, 500 ,00 0.0 0								- 10, 500 ,00 0.0 0	10, 500 ,00 0.0 0	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					- 10, 500 ,00 0.0 0								- 10, 500 ,00 0.0 0	10, 500 ,00 0.0 0	
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,734,215,770.00				1,268,955,079.75				265,131,520.32	646,413,725.84		3,914,716,095.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-309,486,321.61		-309,486,321.61
（一）综合收益总额										-309,486,321.61		-309,486,321.61
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,734,215,770.00				1,268,955,079.75				265,131,520.32	336,927,404.23		3,605,229,774.30

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,734,215,770.00				1,268,955,079.75				265,131,520.32	1,039,071,772.31		4,307,374,142.38
加：会计政策变更										2,766,040.13		2,766,040.13
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,734,215,770.00				1,268,955,079.75				265,131,520.32	1,041,837,812.44		4,310,140,182.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-151,239,823.62		-151,239,823.62
(一) 综合收益总额										-151,239,823.62		-151,239,823.62
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,734,215,770.00				1,268,955,079.75				265,131,520.32	890,597,988.82		4,158,900,358.89

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

南国置业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系武汉南国置业有限公司于 2007 年 9 月整体变更设立的股份有限公司。公司于 2009 年 10 月在深圳交易所上市，2016 年 7 月名称变更为“南国置业股份有限公司”并取得了湖北省武汉市工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码为 914201007071989703。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 173,421.58 万股，注册资本为 173,421.58 万元。

法定代表人：李明轩

公司注册地：武汉市武昌区南湖中央花园会所

公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

（二）公司的业务性质和主要经营活动

所属行业：房地产业

经营范围：许可项目：房地产开发经营；建设工程施工；建设工程设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；一般项目：非居住房地产租赁；物业管理；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；园林绿化工程施工；以自有资金从事投资活动；住房租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（三）母公司以及公司最终母公司的名称

母公司：中国电建地产集团有限公司

公司最终母公司：中国电力建设集团有限公司

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

（五）营业期限

1998-07-27 至无固定期限

本公司合并范围详见本附注九“在其他主体中的权益”，合并范围变更情况详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司 2022 年度合并范围详见本附注九“在其他主体中的权益”，合并范围变更情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计

算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

5、合并财务报表的编制方法

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的认定和分类

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

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

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

2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2、金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3、金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4、金融工具抵销

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

5、金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内

预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6、金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

9、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、8、（5）、金融资产减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	不同客户的信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

10、应收款项融资

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（九）5、金融资产减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	不同客户的信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

12、存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：库存商品、自制半成品及在产品。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

6、公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

7、维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

8、质量保证金的核算方法

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

13、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

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

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、8、金融工具。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	不同客户的信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

14、长期股权投资

1、投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5、减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3-5	1.90-4.85
机器设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
运输工具	年限平均法	6-10	3-5	9.50-16.17
其他设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1、租赁负债的初始计量金额；

2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3、发生的初始直接费用；

4、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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软件	3-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或

者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、合同负债

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

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、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；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3、购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入的确认

本公司的收入主要包括物业销售收入、物业出租收入、酒店运营收入、其他收入等。

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

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

（1）物业销售收入的确认原则：已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房产实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入

的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

(2) 物业管理收入的确认原则：本公司在提供物业服务过程中确认收入。即本公司在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现。

3、收入的计量

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

(1) 可变对价

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

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

26、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

①与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

②与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

A、用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

B、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

27、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

2、该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

29、租赁

（1）承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

(2) 出租人

1、融资租赁

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

2、经营租赁

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

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022 年 11 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的会计政策内容进行了规范说明。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该解释，并根据准则解释要求，确认租赁相关递延所得税资产及递延所得税负债，同时相应调整本期期初数及上年同期数。	第六届董事会第四次会议	

合并资产负债表

项目	2022-12-31	追溯调整	2023-1-1
递延所得税资产	28,893,677.63	81,086,511.18	109,980,188.81
未分配利润	-1,199,355,213.26	79,732,453.80	-1,119,622,759.46
少数股东权益	2,004,932,634.48	1,354,057.38	2,006,286,691.86

母公司资产负债表

项目	2022-12-31	追溯调整	2023-1-1
递延所得税资产	2,570,018.30	3,463,455.49	6,033,473.79
未分配利润	642,950,270.35	3,463,455.49	646,413,725.84

合并利润表

项目	2022 年上半年（调整前）	追溯调整	2022 年上半年（调整后）
所得税费用	42,227,515.42	-4,460,703.04	37,766,812.38
少数股东损益	19,961,235.05	-654,120.83	19,307,114.22

母公司利润表

项目	2022 年上半年（调整前）	追溯调整	2022 年上半年（调整后）
所得税费用	63,589.99	-972,425.56	-908,835.57

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育附加	实缴流转税额	2%
房产税	房产原值一次减除 30% 后余值	1.2%
房产税	租金收入	12%
土地增值税	预收售房款、增值额	1%-6%预征、四级超率累进税率清算

2、税收优惠

1、本公司子公司武汉大本营商业管理有限公司根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）、《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023 年第 1 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：（一）允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人。

2、本公司子公司武汉悦汉企业管理咨询有限公司、武汉泛悦城市运营管理有限公司根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023 年第 1 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。

3、本公司子公司成都南国住房租赁有限公司、武汉投悦房地产开发有限公司、武汉赋能企业管理咨询有限公司、南京求真装饰工程有限公司根据财政部税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

4、本公司子公司武汉北都商业有限公司、武汉南国洪广置业发展有限公司、湖北南国创新置业有限公司根据财政部国家税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财政部税务总局公告 2016 年第 12 号）的规定，自 2016 年 2 月 1 日起将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,011.00	58,458.80
银行存款	2,030,536,180.29	2,453,796,779.73
其他货币资金	1,431,726.34	636,119.27
合计	2,032,028,917.63	2,454,491,357.80
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	33,996,953.43	60,771,208.24

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,630,000.00	125,630,000.00
其中：		
债务工具投资	125,630,000.00	125,630,000.00
其中：		
合计	125,630,000.00	125,630,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	190,000.00	2,314,153.40
合计	190,000.00	2,314,153.40

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	200,000.00	100.00%	10,000.00	5.00%	190,000.00	2,435,950.95	100.00%	121,797.55	5.00%	2,314,153.40
其中：										
账龄组合	200,000.00	100.00%	10,000.00	5.00%	190,000.00	2,435,950.95	100.00%	121,797.55	5.00%	2,314,153.40
合计	200,000.00	100.00%	10,000.00	5.00%	190,000.00	2,435,950.95	100.00%	121,797.55	5.00%	2,314,153.40

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	200,000.00	10,000.00	5.00%
合计	200,000.00	10,000.00	

确定该组合依据的说明：

依据不同客户的信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	121,797.55	-111,797.55				10,000.00
合计	121,797.55	-111,797.55				10,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	383,164,675.16	100.00%	23,589,881.63	6.16%	359,574,793.53	248,501,685.24	100.00%	19,468,728.53	7.83%	229,032,956.71
其中：										
账龄组合	383,164,675.16	100.00%	23,589,881.63	6.16%	359,574,793.53	248,501,685.24	100.00%	19,468,728.53	7.83%	229,032,956.71
合计	383,164,675.16	100.00%	23,589,881.63	6.16%	359,574,793.53	248,501,685.24	100.00%	19,468,728.53	7.83%	229,032,956.71

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	371,524,022.53	18,576,201.13	5.00%
1-2年（含2年）	5,783,995.24	578,399.53	10.00%
2-3年（含3年）	141,357.02	42,407.11	30.00%
3-4年（含4年）	2,126,544.17	850,617.66	40.00%
4-5年（含5年）	93,000.00	46,500.00	50.00%
5年以上	3,495,756.20	3,495,756.20	100.00%
合计	383,164,675.16	23,589,881.63	

确定该组合依据的说明：

依据不同客户的信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	371,524,022.53
1至2年	5,783,995.24
2至3年	141,357.02
3年以上	5,715,300.37
3至4年	2,126,544.17
4至5年	93,000.00
5年以上	3,495,756.20
合计	383,164,675.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	19,468,728.53	4,121,153.10				23,589,881.63
合计	19,468,728.53	4,121,153.10				23,589,881.63

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国水利水电第八工程局有限公司	64,334,351.41	16.79%	3,216,717.57
中国水利水电第三工程局有限公司	44,487,245.47	11.61%	2,224,362.27
中国水利水电第五工程局有限公司	25,888,434.51	6.76%	1,294,421.73
湖北森南房地产有限公司	16,754,100.00	4.37%	5,026,230.00
中国水利水电第九工程局有限公司	15,013,197.34	3.92%	750,659.87
合计	166,477,328.73	43.45%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融信		3,907,144.00
合计		3,907,144.00

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	62,470,450.32	100.00%	32,917,943.28	94.32%
1 至 2 年			1,983,830.67	5.68%
合计	62,470,450.32		34,901,773.95	

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

其他说明：

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
湖南博长钢铁贸易有限公司	12,590,637.15	20.15
冷钢武汉工贸有限公司	9,320,043.58	14.92
中国水利水电第九工程局有限公司	7,979,490.98	12.77
中电建建筑集团有限公司	5,107,660.20	8.18
天津领筑供应链管理有限公司	4,897,998.37	7.84
合计	39,895,830.28	63.86

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,889,306,139.17	2,810,438,314.74
合计	2,889,306,139.17	2,810,438,314.74

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合作开发款	1,524,461,948.75	1,872,149,714.40
保证金	44,609,581.17	43,226,151.03
往来款	1,421,401,162.11	964,165,532.53
其他	2,153,321.72	2,219,923.29
合计	2,992,626,013.75	2,881,761,321.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

2023 年 1 月 1 日余额	70,912,156.20		410,850.31	71,323,006.51
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	31,996,868.07			31,996,868.07
2023 年 6 月 30 日余额	102,909,024.27		410,850.31	103,319,874.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,430,400,665.03
1 至 2 年	1,377,456,281.70
2 至 3 年	14,803,578.15
3 年以上	169,965,488.87
3 至 4 年	1,169,978.10
4 至 5 年	707,223.10
5 年以上	168,088,287.67
合计	2,992,626,013.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	610,850.31					610,850.31
按信用风险特征组合计提						
其中：账龄组合	70,712,156.20	31,996,868.07				102,709,024.27
合计	71,323,006.51	31,996,868.07				103,319,874.58

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州招赢房地产有限责任公司	合作开发款	810,263,139.03	1 年以内（含 1 年）、1-2 年（含 2 年）	27.08%	0.00

华润置地控股有限公司	往来款	793,200,000.00	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	26.51%	69,275,000.00
招商局地产(南京)有限公司	往来款	294,000,000.00	1年以内(含1年)	9.82%	14,700,000.00
南京电建中储房地产有限公司	合作开发款	283,509,000.00	1年以内(含1年)	9.47%	0.00
南京聚盛房地产开发有限公司	合作开发款	231,793,475.00	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	7.75%	0.00
合计		2,412,765,614.03		80.62%	83,975,000.00

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
参照披露

(1) 存货分类

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

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	6,050,717,248.10	41,391,464.80	6,009,325,783.30	5,308,613,497.06	41,391,464.80	5,267,222,032.26
开发产品	8,194,091,835.44	152,869,599.90	8,041,222,235.54	8,353,932,490.03	152,869,599.90	8,201,062,890.13
库存商品	198,078,054.29		198,078,054.29	208,997,302.71		208,997,302.71
合计	14,442,887,137.83	194,261,064.70	14,248,626,073.13	13,871,543,289.80	194,261,064.70	13,677,282,225.10

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期(开发成本)增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
重庆珑悦长安	2022年04月27日	2025年05月31日	1,983,353,300.00	1,225,346,024.08			132,286,205.07	1,357,632,229.15	43,570,085.73	16,726,663.60	
重庆清韵阶庭	2021年05月30日	2023年12月30日	1,670,459,000.00	1,167,928,893.00			45,932,882.86	1,213,861,775.86	62,755,523.35	15,887,579.17	
长沙珑悦长安	2021年09月20日	2024年06月30日	1,482,340,500.00	1,080,290,283.27			73,869,121.10	1,154,159,404.37	95,512,610.33	17,525,345.93	
西安珑悦长安	2022年05月07日	2024年08月18日	1,775,430,000.00	1,055,441,111.73			78,904,700.30	1,134,345,812.03	70,224,389.45	8,389,585.29	

武汉洺悦华府二期	2019年09月01日	2023年12月31日	1,349,608,500.00	666,768,888.38			19,740,726.62	686,509,615.00	164,496,116.55	16,054,593.72	
荆州南国城市广场	2012年07月08日		1,306,000,000.00	112,838,296.60			233,990.94	113,072,287.54	727,866.66		
重庆西永LB3项目		2025年11月20日	1,594,141,500.00				391,136,124.15	391,136,124.15			
合计			11,161,332,800.00	5,308,613,497.06			742,103,751.04	6,050,717,248.10	437,286,592.07	74,583,767.71	

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
泛悦·南国中心二期	2018年12月30日	2,556,635,879.41			2,556,635,879.41		
成都泛悦城市广场	2021年01月07日	1,548,991,206.38		17,784,375.48	1,531,206,830.90		
重庆洺悦府	2021年04月13日	975,918,843.22		172,608,644.61	803,310,198.61		
武汉洺悦华府	2021年03月31日	893,181,283.41			893,181,283.41		
武汉洺悦华府	2022年03月28日	789,654,318.19			789,654,318.19		
武汉洺悦华府二期	2022年08月01日	262,486,663.91			262,486,663.91		
成都泛悦国际	2015年12月31日	261,225,317.80		1,356,361.44	259,868,956.36		
重庆洺悦华府	2021年12月24日	221,702,357.39			221,702,357.39		
重庆洺悦芳华	2022年06月30日	179,888,487.02		11,593,031.68	168,295,455.34		
武汉洺悦府	2019年12月27日	175,257,767.34			175,257,767.34		
襄阳南国城市广场	2016年11月30日	165,013,664.65		1,532,040.81	163,481,623.84		
南京雍澜和府	2022年11月03日	144,700,706.13		6,835,525.33	137,865,180.80		
武汉洺悦芳华	2022年03月28日	111,019,520.88			111,019,520.88		
荆州南国城市广场	2019年12月31日	27,617,211.43			27,617,211.43		
武汉南国花郡	2012年12月30日	19,419,840.28			19,419,840.28		
武汉南国SOHO	2008年12月31日	6,750,000.00			6,750,000.00		
深圳玺云著花园	2022年12月01日	6,507,019.76			6,507,019.76		
武汉风华天城	2005年08月31日	3,833,613.62			3,833,613.62		
武汉雄楚广场	2014年12月12日	3,534,931.83			3,534,931.83		

武汉泛悦 MALL·北都店	2011 年 11 月 07 日	567,739.03			567,739.03		
武汉中央花园	2006 年 12 月 30 日	26,118.35			26,118.35		
武汉泛悦 MALL·南湖店	2008 年 12 月 31 日		51,869,324.76		51,869,324.76		
合计		8,353,932,490.03	51,869,324.76	211,709,979.35	8,194,091,835.44		

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发成本	41,391,464.80					41,391,464.80	
开发产品	152,869,599.90					152,869,599.90	
合计	194,261,064.70					194,261,064.70	

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发成本：							
武汉洺悦华府二期	41,391,464.80					41,391,464.80	
开发产品：							
其中：成都泛悦城市广场	5,882,303.03					5,882,303.03	
成都泛悦国际	15,061,011.68					15,061,011.68	
武汉洺悦芳华	23,700,729.56					23,700,729.56	
武汉洺悦府	7,619,867.34					7,619,867.34	
重庆洺悦华府	19,960,757.39					19,960,757.39	
武汉洺悦华府	78,728,079.27					78,728,079.27	
武汉洺悦华府二期	1,916,851.63					1,916,851.63	
合计	194,261,064.70					194,261,064.70	

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

本期存货—开发成本新增借款费用资本化金额 74,583,767.71 元，用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 3.70%-7.40%。

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
重庆珑悦长安高新区西永组团 L 分区 L37-1-1/06 地块 (37348 m ²)、L37-1-2/06 地块 (37247 m ²)	984,988,391.80		中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行 2.718 亿元长期借款
重庆珑悦长安高新区西永组团 L 分区 L37-1-1/06 地块 (37348 m ²)、L37-1-2/06 地块 (37247 m ²)		395,066,000.00	中国民生银行重庆分行长期借款 5.998 亿元长期借款
西安珑悦长安项目 1#楼、7#至 11#楼在建住宅，14#楼、15#楼在建商业	552,896,600.00		中信银行西安长乐中路支行 2.08 亿贷款
西安珑悦长安项目 1#楼、10#、12#楼在建住宅，14#楼、15#楼在建商业		444,245,600.00	中信银行西安长乐中路支行 1.96 亿贷款
武汉珑悦华府二期办公楼	723,119,572.54		建行武汉江岸支行 4.925 亿元长期借款
重庆清韵阶亭项目土地使用权	706,469,912.63	402,064,955.50	交通银行重庆袁家岗支行 2.43 亿元长期借款
武汉珑悦华府二期 1-3 号楼、5-7 号楼部分共计 782 套住宅在建工程宅	329,820,600.00		建行武汉江岸支行 5.89 亿元长期借款
武汉珑悦华府二期 1-3 号楼、5-7 号楼、8-13 号楼住宅；19-21 号楼商铺共计 1257 套在建工程		680,024,200.00	建行武汉江岸支行 5.5 亿元长期借款
重庆珑悦芳华项目 A 区 1019 个车位，B 区 366 个车位 (渝 (2022) 高新区不动产权第 001051973 号、渝 (2022) 高新区不动产权第 001048643 号)	83,189,000.00		中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行 2.2 亿元长期借款
合计	3,380,484,076.97	1,921,400,755.50	

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按组合计提预期信用损失的合同资产						
其中：账龄组	1,857,840.22	92,892.01	1,764,948.21	4,366,970.68	273,847.14	4,093,123.54

合						
合计	1,857,840.22	92,892.01	1,764,948.21	4,366,970.68	273,847.14	4,093,123.54

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	-180,955.13			信用风险
合计	-180,955.13			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	38,051,952.96	254,036.97
待抵扣增值税	304,423,230.06	185,176,553.07
合计	342,475,183.02	185,430,590.04

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
武汉双联创和置业有限公司	0.00									0.00	
中文发集团文化有限公司	21,751,481.13			-9,181,777.34						12,569,703.79	
重庆启润房地产开发有限公司	275,399,794.97			-7,686,267.33						267,713,527.64	
北京金水慧业房地产开发有限公司	376,405,550.40			-14,669,942.74						361,735,607.66	
广州招赢房地产有限责任公司	922,427,324.20			-2,845,918.22						919,581,405.98	

小计	1,595,984.15 0.70			- 34,383,905.63						1,561,600.24 5.07	
二、联营企业											
南京电建中储房地产有限公司	109,433,097.43			- 6,395,010.45						103,038,086.98	
武汉铭悦房地产有限公司	281,497,432.08			- 12,494.43						281,484,937.65	
重庆瀑悦房地产开发有限公司	173,286,430.71			- 3,997,736.73						169,288,693.98	
北京海赋私募基金管理有限公司	2,418,114.59			- 393,301.91						2,024,812.68	
伟宸（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	276,532,851.69			5,530,865.18						282,063,716.87	
南京智盛房地产开发有限公司	485,722,709.84			1,273,463.88						486,996,173.72	
长沙京蓉房地产开发有限公司	12,831,622.21			- 1,995,000.00						10,836,622.21	
南京聚盛房地产开发有限公司	14,304,376.69			328,460.11						14,632,836.80	
南京悦霖房地产开发有限公司	7,703,097.46			37,672,702.30						45,375,799.76	
南京锦华置业有限公司	75,296,291.44			12,592,290.78						87,888,582.22	
深圳市	548,40			933,25						549,33	

国润金 海房地 产有限 公司	4,992. 39			6.38						8,248. 77	
南京悦 怡装饰 有限公 司				3,602, 322.88						3,602, 322.88	
南京锦 达装饰 有限公 司				2,244, 136.00						2,244, 136.00	
小计	1,987, 431,01 6.53			51,383 ,953.9 9						2,038, 814,97 0.52	
合计	3,583, 415,16 7.23			17,000 ,048.3 6						3,600, 415,21 5.59	

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中电建路桥集团杭州萧山城市建设发展有限公司	531,364.15	531,364.15
合计	531,364.15	531,364.15

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
中电建路桥集团杭州萧山城市建设发展有限公司					计划长期持有的非交易性权益工具	

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,578,027,976.49			2,578,027,976.49
2. 本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	55,430,304.59			55,430,304.59
(1) 处置				
(2) 其他转出	55,430,304.59			55,430,304.59
4. 期末余额	2,522,597,671.90			2,522,597,671.90
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	111,844,569.62			111,844,569.62
2. 本期增加金额	42,665,390.15			42,665,390.15
(1) 计提或摊销	42,665,390.15			42,665,390.15
3. 本期减少金额	3,560,979.83			3,560,979.83
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,560,979.83			3,560,979.83
4. 期末余额	150,948,979.94			150,948,979.94
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,371,648,691.96			2,371,648,691.96
2. 期初账面价值	2,466,183,406.87			2,466,183,406.87

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

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

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
泛悦·南国广场	714,151,439.19	开发产品未售前出租
泛悦·南国中心一期	508,114,976.60	开发产品未售前出租
襄阳南国城市广场	324,941,711.71	开发产品未售前出租
泛悦 Mall·雄楚广场	138,402,669.19	开发产品未售前出租
武汉泛悦 MALL·北都店	117,152,896.37	开发产品未售前出租
南国悦公馆	47,759,477.22	不计容
泛悦 MALL·南湖店	18,240,083.56	开发产品未售前出租
泛悦汇·KA 街	37,572,350.61	开发产品未售前出租
泛悦坊·都会店	7,261,539.38	开发产品未售前出租
武汉风华天城	3,048,156.26	开发产品未售前出租
合计	1,916,645,300.09	

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	476,367,336.92	484,595,647.08
合计	476,367,336.92	484,595,647.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	578,319,295.83	1,699,618.40	6,322,295.24	13,556,189.66	599,897,399.13
2. 本期增加金额				121,600.00	121,600.00
(1) 购置				121,600.00	121,600.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				103,814.59	103,814.59
(1) 处置或报废				103,814.59	103,814.59
4. 期末余额	578,319,295.83	1,699,618.40	6,322,295.24	13,573,975.07	599,915,184.54
二、累计折旧					

1. 期初余额	97,488,422.72	1,419,030.21	5,502,603.37	10,891,695.75	115,301,752.05
2. 本期增加金额	7,792,214.58	33,686.43	83,668.58	387,329.69	8,296,899.28
(1) 计提	7,792,214.58	33,686.43	83,668.58	387,329.69	8,296,899.28
3. 本期减少金额				50,803.71	50,803.71
(1) 处置或报废				50,803.71	50,803.71
4. 期末余额	105,280,637.30	1,452,716.64	5,586,271.95	11,228,221.73	123,547,847.62
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	473,038,658.53	246,901.76	736,023.29	2,345,753.34	476,367,336.92
2. 期初账面价值	480,830,873.11	280,588.19	819,691.87	2,664,493.91	484,595,647.08

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,044,332,620.61	4,044,332,620.61
2. 本期增加金额	6,024,602.70	6,024,602.70
3. 本期减少金额	17,019,443.76	17,019,443.76
4. 期末余额	4,033,337,779.55	4,033,337,779.55
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,162,386,205.82	1,162,386,205.82
2. 本期增加金额	275,745,253.19	275,745,253.19
(1) 计提	275,745,253.19	275,745,253.19

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,438,131,459.01	1,438,131,459.01
三、减值准备		
1. 期初余额	153,618,760.59	153,618,760.59
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	153,618,760.59	153,618,760.59
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,441,587,559.95	2,441,587,559.95
2. 期初账面价值	2,728,327,654.20	2,728,327,654.20

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				4,761,726.41	4,761,726.41
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				4,761,726.41	4,761,726.41
二、累计摊销					
1. 期初余额				3,370,427.98	3,370,427.98
2. 本期增加金额				110,392.32	110,392.32
(1) 计				110,392.32	110,392.32

提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				3,480,820.30	3,480,820.30
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				1,280,906.11	1,280,906.11
2. 期初账面价值				1,391,298.43	1,391,298.43

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 0.00%

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
泛悦·南国广场改造	5,450,178.63		317,323.44		5,132,855.19
武汉泛悦坊·都会店改造	2,555,841.35		154,250.94		2,401,590.41
武汉泛悦 MALL·南湖店改造	4,374,578.55	218,617.94	276,380.16		4,316,816.33
泛悦·南国广场 B 馆改造	56,438,252.74	14,408,757.89	1,972,936.92		68,874,073.71
泛悦 MALL·长虹店-改造	1,877,352.08	660,994.92	157,400.47		2,380,946.53
泛悦坊·西城店公共区域装修	882,848.43		882,848.43		
泛悦 MALL·科华店改造	4,997,815.38		301,303.77		4,696,511.61
武汉泛悦汇·KA 街改造	5,606,089.46	304,897.41	2,473,995.12		3,436,991.75
小龟山产业园首开区改造	20,313,961.08		944,835.42		19,369,125.66

泛悦 Mall·雄楚广场装修工程改造	60,253,357.53	624,307.67	3,700,989.56		57,176,675.64
武汉泛悦 MALL·北都店改造	7,920,919.43	2,285,291.41	501,422.81		9,704,788.03
南国大家装荆州店改造	831,403.00		51,896.52		779,506.48
武汉循礼门酒店改造项目	1,117,427.95	292,268.67			1,409,696.62
泛悦 Mall·城市广场办公区域装修	899,697.85		49,924.44		849,773.41
财产保险费	91,511.64		39,441.67		52,069.97
小龟山产业园大区改造	118,082,938.41		9,771,616.35		108,311,322.06
泛悦·南国中心一期改造	1,014,899.51		61,378.87		953,520.64
南国悦公馆改造	276,775.84		15,376.44		261,399.40
泛悦·南国中心二期改造		210,180.00			210,180.00
合计	292,985,848.86	19,005,315.91	21,673,321.33		290,317,843.44

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	610,396,889.98	123,199,112.87	682,081,913.55	109,980,188.81
递延所得税负债	610,396,889.98		682,081,913.55	

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	245,269,939.96	246,653,734.77
可抵扣亏损	4,802,655,871.19	4,140,226,595.09
合计	5,047,925,811.15	4,386,880,329.86

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		14,882,519.12	
2024 年	749,634,902.12	751,013,234.29	
2025 年	774,154,904.78	774,154,904.78	
2026 年	1,470,110,531.11	1,470,110,616.97	
2027 年	1,128,510,704.00	1,130,065,319.93	

2028 年	680,244,829.18		
合计	4,802,655,871.19	4,140,226,595.09	

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,432,057.90	
合计	6,432,057.90	

短期借款分类的说明：

期末保证借款 6,432,057.90 元，其中：中国农业银行股份有限公司容城县支行对子公司河北雄安泷韶商贸有限公司借款 6,432,057.90 元，由南国置业股份有限公司提供连带责任保证。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	172,946,755.16	392,495,104.54
合计	172,946,755.16	392,495,104.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,278,680,762.59	1,529,060,449.79
监理费	1,220,029.42	1,248,578.88
设计营销及其他	216,834,714.87	224,277,530.38
合计	1,496,735,506.88	1,754,586,559.05

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建三局第一建设工程有限责任公司	104,275,900.98	未到偿还期
中国水利水电第五工程局有限公司	70,799,485.87	未到偿还期
中电建建筑集团有限公司	29,693,327.83	未到偿还期
深圳市中筑营造建设工程有限公司	17,142,520.96	未到偿还期
南京国忠建筑工程有限公司	10,177,226.01	未到偿还期

合计	232,088,461.65	
----	----------------	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金及其他	62,111,668.22	48,956,873.43
合计	62,111,668.22	48,956,873.43

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北省注册会计师协会	3,986,290.72	预收租金
武汉家驿酒店管理有限公司	2,983,650.41	预收租金
合计	6,969,941.13	

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	2,639,278,859.05	984,269,171.83
物管费	21,475,117.23	16,775,047.73
材料款	390,524.71	6,371,475.38
装修费	181,886.83	210,114.89
合计	2,661,326,387.82	1,007,625,809.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
西安珑悦长安	694,031,561.90	预售
重庆珑悦长安	482,697,578.97	预售
重庆清韵阶庭	331,605,047.55	预售
长沙珑悦长安	121,924,638.53	预售
合计	1,630,258,826.95	

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

预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1	西安珑悦长安	381,919,907.34	1,015,967,211.83	2024 年 08 月 18 日	
2	重庆珑悦长安	226,503,850.64	709,201,429.61	2025 年 05 月 31 日	
3	重庆清韵阶庭	207,223,559.10	538,828,606.73	2023 年 12 月 30 日	

4	长沙珑悦长安	62,556,920.18	196,216,136.69	2024年06月30日	
5	重庆洺悦府	59,444,367.26	108,667,617.21	2021年04月13日	

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,318,051.62	91,922,758.25	96,374,465.85	3,866,344.02
二、离职后福利-设定提存计划	4,181,239.67	8,736,768.58	8,809,964.70	4,108,043.55
三、辞退福利		6,013,181.45	6,013,181.45	
合计	12,499,291.29	106,672,708.28	111,197,612.00	7,974,387.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,154,300.55	73,605,171.39	77,286,673.98	2,472,797.96
2、职工福利费	262,010.68	4,133,882.17	4,376,312.85	19,580.00
3、社会保险费	145,120.75	5,553,946.69	5,573,179.08	125,888.36
其中：医疗保险费	24,143.18	5,161,202.06	5,179,364.14	5,981.10
工伤保险费	74,353.77	141,492.10	142,562.41	73,283.46
生育保险费	46,623.80	251,252.53	251,252.53	46,623.80
4、住房公积金	685,019.68	6,724,917.59	7,409,937.27	
5、工会经费和职工教育经费	1,071,599.96	1,402,844.21	1,226,366.47	1,248,077.70
8、其他短期薪酬		501,996.20	501,996.20	
合计	8,318,051.62	91,922,758.25	96,374,465.85	3,866,344.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,005,781.86	7,518,682.21	7,603,880.11	3,920,583.96
2、失业保险费	175,457.81	298,300.93	302,005.19	171,753.55
3、企业年金缴费		919,785.44	904,079.40	15,706.04
合计	4,181,239.67	8,736,768.58	8,809,964.70	4,108,043.55

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,982,838.79	31,235,892.93
企业所得税	-115,048,606.47	-72,826,467.78
个人所得税	690,233.34	684,269.84
城市维护建设税	-6,290,888.57	-4,503,426.84
土地增值税	-24,335,866.80	-14,975,462.32
土地使用税	715,441.91	780,971.09
房产税	3,247,778.58	2,057,658.69
教育费附加及地方教育附加	-3,775,365.76	-2,550,554.92
契税		106,981.02
印花税	-1,014,923.00	64,797.58
合计	-114,829,357.98	-59,925,340.71

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,289,229,274.91	13,117,652,798.52
合计	14,289,229,274.91	13,117,652,798.52

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	13,878,954,898.49	12,703,019,348.65
拆迁补偿款	92,103,393.87	97,490,289.01
保证金	193,780,003.68	149,888,392.70
不可预见费	105,910,042.81	135,718,496.69
物业维修基金、押金	18,480,936.06	31,536,271.47
合计	14,289,229,274.91	13,117,652,798.52

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电建地产集团有限公司	4,371,358,783.87	暂无偿还计划
深圳市国润金海房地产有限公司	475,000,000.00	暂无偿还计划
中电建丝路（陕西）建设投资发展有限公司	355,506,069.44	暂无偿还计划
重庆康田置业（集团）有限公司	101,259,450.00	暂无偿还计划
南京锦华置业有限公司	79,500,000.00	暂无偿还计划
中储发展股份有限公司	58,165,234.85	暂无偿还计划
北京飞悦临空科技产业发展有限公司	41,942,747.23	暂无偿还计划

合计	5,482,732,285.39	
----	------------------	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,555,590,000.00	2,072,090,000.00
一年内到期的租赁负债	667,893,893.74	657,461,474.67
1年内到期的应付债券应计利息		28,252,583.41
1年内到期的长期借款应计利息	19,381,700.03	16,138,527.81
合计	2,242,865,593.77	2,773,942,585.89

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据		1,535,950.95
待转销项税	237,719,217.38	88,708,192.71
合计	237,719,217.38	90,244,143.66

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,196,613,255.00	2,377,190,000.00
保证借款	502,000,000.00	531,000,000.00
合计	2,698,613,255.00	2,908,190,000.00

长期借款分类的说明：

期末抵押借款 2,652,133,255.00 元，其中：

(1) 中国建设银行股份有限公司武汉江岸支行对子公司武汉熙悦房地产有限公司借款，期初借款余额 497,500,000.00 元（其中 10,000,000.00 元于一年内到期，期初转至一年内到期的非流动负债），本期归还 5,000,000.00 元，期末借款余额 492,500,000.00 元，有 15,000,000.00 元于一年内到期，已转至一年内到期的非流动负债，以武汉熙悦房地产有限公司的房产作为抵押，并由中国电建地产集团有限公司、南国置业股份有限公司按股权比例提供连带责任保证；

(2) 光大兴陇信托有限责任公司对子公司武汉南国洪广置业发展有限公司借款，期初借款余额 202,400,000.00 元，有 4,000,000.00 元于一年内到期，期初转至一年内到期的非流动负债，本期归还 202,400,000.00 元，期末借款余额 0 元，以武汉南国洪广置业发展有限公司的房产作为抵押，以武汉南国洪广置业发展有限公司的应收账款作为质押，并由中国电建地产集团有限公司出具差额支付承诺函，截止 2023 年 6 月 30 日该笔抵押与质押已解除；

(3) 光大兴陇信托有限责任公司对子公司武汉北都商业有限公司借款，期初借款余额 276,200,000.00 元，有 4,000,000.00 元于一年内到期，期初转至一年内到期的非流动负债，本期归还 276,200,000.00 元，期末借款余额 0 元，以武汉北都商业有限公司的房产作为抵押，以武汉北都商业有限公司的应收账款作为质押，并由中国电建地产集团有限公司出具差额支付承诺函，截止 2023 年 6 月 30 日该笔抵押与质押已解除；

(4) 光大兴陇信托有限责任公司对子公司武汉南国商业发展有限公司借款，期初借款余额 259,400,000.00 元，有 4,000,000.00 元于一年内到期，期初转至一年内到期的非流动负债，本期归还 259,400,000.00 元，期末借款余额 0 元，以武汉南国商业发展有限公司的房产作为抵押，以武汉南国商业发展有限公司的应收账款作为质押，并由中国电建地产集团有限公司出具差额支付承诺函，截止 2023 年 6 月 30 日该笔抵押与质押已解除；

(5) 中国工商银行股份有限公司武汉江岸支行对子公司武汉南国商业发展有限公司借款，期初借款 390,000,000.00 元，本期归还 390,000,000.00 元，期末借款余额 0 元，以武汉南国商业发展有限公司的房产作为抵押，并由南国置业股份有限公司提供连带责任保证，截止 2023 年 6 月 30 日该笔抵押与连带责任保证已解除；

(6) 中信银行股份有限公司西安长乐中路支行对子公司西安浈悦泰恒置业有限公司借款，期初余额 208,000,000.00 元，本期增加 50,000,000.00 元，本期归还 62,166,745.00 元，期末借款余额 195,833,255.00 元，以西安浈悦长安项目 1#、10#楼在建住宅，14#楼、15#楼在建商业作为抵押；

(7) 中国建设银行股份有限公司武汉江岸支行对子公司武汉临江荣城房地产开发有限公司借款，期初借款余额 589,000,000.00 元（其中 589,000,000.00 元于一年内到期，期初转至一年内到期的非流动负债），本期归还 39,000,000.00 元，期末借款余额 550,000,000.00 元，有 100,000,000.00 元于一年内到期，已转至一年内到期的非流动负债，本期公司中国建设银行股份有限公司武汉江岸支行签订借款展期协议借款期限延长 24 个月，与以武汉临江荣城房地产开发有限公司部份房产作为抵押，并由南国置业股份有限公司提供连带责任担保；

(8) 交通银行股份有限公司重庆袁家岗支行对子公司重庆康田浈悦房地产开发有限公司借款，期初借款余额 243,000,000.00 元，有 120,000,000.00 元于一年内到期，期初转至一年内到期的非流动负债，本期新增 63,000,000.00 元，本期归还 83,000,000.00 元，期末借款余额 243,000,000.00 元，有 100,000,000.00 元于一年内到期，已转至一年内到期的非流动负债，以重庆康田浈悦房地产开发有限公司清韵阶亭项目土地使用权（渝（2021）高新区不动产权第 000643926 号、渝（2021）高新区不动产权第 000645288 号）作抵押，截止 2023 年 6 月 30 日该笔抵押已解除；

(9) 中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行对子公司重庆康田浈悦房地产开发有限公司借款，期初借款余额 271,800,000.00 元，本期归还 271,800,000.00 元，期末借款余额 0 元，以重庆康田浈悦房地产开发有限公司浈悦长安项目高新区西永组团 L 分区 L37-1-1/06 地块（37348 m²）、L37-1-2/06 地块（37247 m²）土地使用权作抵押，截止 2023 年 6 月 30 日该笔抵押已解除；

(10) 中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行对子公司重庆康田浈悦房地产开发有限公司借款，期初借款余额 220,000,000.00 元，本期归还 220,000,000.00 元，期末借款余额 0 元，以重庆康田浈悦房地产开发有限公司浈悦芳华项目 A 区 1019 个车位，B 区 366 个车位（渝（2022）高新区不动产权第 001051973 号、渝（2022）高新区不动产权第 001048643 号）作抵押，截止 2023 年 6 月 30 日该笔抵押已解除；

(11) 中国民生银行股份有限公司重庆分行对子公司重庆康田浈悦房地产开发有限公司借款 599,800,000.00 元，有 239,920,000.00 元于一年内到期，已转至一年内到期的非流动负债，以重庆康田浈悦房地产开发有限公司浈悦长安项目高新区西永组团 L 分区 L37-1-1/06 地块、L37-1-2/06 地块土地使用权作抵押。

(12) 招商证券资产管理有限公司 (“招商申万-电建南国 1 号商业物业资产支持专项计划”) 对子公司武汉南国商业发展有限公司借款 571,000,000.00 元, 有 600,000.00 元于一年内到期, 已转至一年内到期的非流动负债, 以武汉南国商业发展有限公司的房产作为抵押, 以武汉南国商业发展有限公司的应收账款作为质押, 并由中国电建地产集团有限公司出具流动性支持及差额支付承诺;

期末保证借款 1,602,070,000.00 元, 其中:

(1) 交通银行股份有限公司湖南省分行对子公司长沙悦汉房地产有限公司借款, 期初借款余额 195,000,000.00 元, 本期归还 5,000,000.00 元, 期末借款余额 190,000,000.00 元, 有 20,000,000.00 元于一年内到期, 已转至一年内到期的非流动负债, 由南国置业股份有限公司提供连带责任保证;

(2) 交通银行股份有限公司湖南省分行对子公司长沙悦汉房地产有限公司借款, 期初借款余额 97,500,000.00 元, 本期归还 2,500,000.00 元, 期末借款余额 95,000,000.00 元, 有 10,000,000.00 元于一年内到期, 已转至一年内到期的非流动负债, 由南国置业股份有限公司提供连带责任保证;

(3) 交通银行股份有限公司湖南省分行对子公司长沙悦汉房地产有限公司借款, 期初借款余额 97,500,000.00 元, 本期归还 2,500,000.00 元, 期末借款余额 95,000,000.00 元, 有 10,000,000.00 元于一年内到期, 已转至一年内到期的非流动负债, 由南国置业股份有限公司提供连带责任保证;

(4) 交通银行股份有限公司湖南省分行对子公司长沙悦汉房地产有限公司借款, 期初借款余额 100,000,000.00 元, 本期归还 2,500,000.00 元, 期末借款余额 97,500,000.00 元, 有 7,500,000.00 元于一年内到期, 已转至一年内到期的非流动负债, 由南国置业股份有限公司提供连带责任保证;

(5) 交通银行股份有限公司湖南省分行对子公司长沙悦汉房地产有限公司借款, 期初借款余额 80,000,000.00 元, 本期归还 2,000,000.00 元, 期末借款余额 78,000,000.00 元, 有 6,000,000.00 元于一年内到期, 已转至一年内到期的非流动负债, 由南国置业股份有限公司提供连带责任保证;

(6) 中意资产管理有限公司以保险资金投资不动产计划通过宁波银行股份有限公司对南国置业股份有限公司借款, 期初借款余额 900,000,000.00 元, 期末借款余额 900,000,000.00 元, 有 900,000,000.00 元于一年内到期, 已转至一年内到期的非流动负债, 由中国电建地产集团有限公司出具担保函;

(7) 中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行对子公司重庆康田洺悦房地产开发有限公司借款, 期初借款余额 116,980,000.00 元, 有 116,980,000.00 元于一年内到期, 期初转至一年内到期的非流动负债, 本期归还 58,410,000.00 元, 期末借款余额 58,570,000.00 元, 有 58,570,000.00 元于一年内到期, 已转至一年内到期的非流动负债, 由南国置业股份有限公司、重庆康田置业(集团)有限公司承担连带担保责任;

(8) 交通银行股份有限公司重庆袁家岗支行对子公司重庆康田洺悦房地产开发有限公司借款, 期初借款余额 153,000,000.00 元, 有 153,000,000.00 元于一年内到期, 期初转至一年内到期的非流动负债, 本期归还 65,000,000.00 元, 期末借款余额 88,000,000.00 元, 有 88,000,000.00 元于一年内到期, 已转至一年内到期的非流动负债, 由南国置业股份有限公司、重庆康田置业(集团)有限公司承担连带担保责任。

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
21 南国债		592,707,288.53
合计		592,707,288.53

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

单位：元

债券名称	面值	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
21 南国债	595,000,000.00	2021 年 01 月 26 日	3 年	595,000,000.00	592,707,288.53		2,292,711.47		595,000,000.00	
合计				595,000,000.00	592,707,288.53		2,292,711.47		595,000,000.00	

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,219,196,450.53	3,551,353,577.56
未确认融资费用	-450,702,860.45	-521,695,045.77
重分类至一年内到期的非流动负债	-672,290,593.74	-657,461,474.67
合计	2,096,202,996.34	2,372,197,057.12

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,734,215,770.00						1,734,215,770.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,279,703,445.65			1,279,703,445.65
其他资本公积	18,045,375.39			18,045,375.39
合计	1,297,748,821.04			1,297,748,821.04

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	265,131,520.32			265,131,520.32
合计	265,131,520.32			265,131,520.32

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,199,355,213.26	-332,452,987.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	79,732,453.80	33,831,106.58
调整后期初未分配利润	-1,119,622,759.46	-298,621,881.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-677,851,694.30	-366,821,048.13
期末未分配利润	-1,797,474,453.76	-665,442,929.35

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 79,732,453.80 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	443,831,445.75	694,500,996.06	1,596,330,913.35	1,578,074,519.97
合计	443,831,445.75	694,500,996.06	1,596,330,913.35	1,578,074,519.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
物业销售	163,879,975.78			163,879,975.78
物业出租及物业管理	253,909,890.81			253,909,890.81
酒店运营及其他	26,041,579.16			26,041,579.16
按经营地区分类				

其中：				
湖北	248,102,569.62			248,102,569.62
四川	23,277,174.60			23,277,174.60
重庆	151,026,478.89			151,026,478.89
北京	6,903,012.14			6,903,012.14
江苏	6,552,926.33			6,552,926.33
河北	7,464,567.20			7,464,567.20
湖南	504,716.97			504,716.97
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	167,214,102.66			167,214,102.66
在某一时间段确认收入	276,617,343.09			276,617,343.09
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

房地产收入：本公司与客户之间的销售商品仅包含转让商品的履约义务，本公司以控制权转移时点确认收入；取得商品的现时收款权利，商品所有权上的所有风险和报酬的转移、客户接受该商品。

物业管理服务：本公司与客户之间的服务合同通常包含物业管理等履约义务，由于本公司履约时客户即取得并消耗本公司履约所带来经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,661,326,387.82 元，其中，739,941,609.69 元预计将于 2023 年度确认收入，1,212,183,348.52 元预计将于 2024 年度确认收入，709,201,429.61 元预计将于 2025 年度确认收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求
报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1	重庆洺悦府	145,324,644.03
2	成都泛悦城市广场	6,553,786.50
3	南京雍澜和府	6,259,960.39
4	重庆洺悦芳华	5,701,834.86

5	成都泛悦国际	39,750.00
---	--------	-----------

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,479,213.12	1,088,086.12
教育费附加	1,066,283.65	465,787.15
房产税	8,279,084.90	10,087,622.07
土地使用税	2,918,805.96	2,638,679.35
车船使用税	510.00	635.00
印花税	1,197,583.21	1,031,942.05
土地增值税	9,401,673.75	17,116,837.45
其他税金	855,296.20	581,114.00
合计	26,198,450.79	33,010,703.19

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	16,673,561.50	17,023,160.11
销售代理费	30,643,190.24	27,633,051.06
其他	9,471,857.91	15,128,215.03
合计	56,788,609.65	59,784,426.20

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,176,021.56	33,449,259.84
办公费	335,882.28	393,948.46
差旅费	684,415.34	407,956.31
专业服务费	3,574,120.70	2,461,487.53
业务招待费	125,246.00	113,538.80
折旧费	387,483.63	472,213.98
其他	7,056,036.75	6,248,534.78
合计	51,339,206.26	43,546,939.70

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	307,258,029.41	242,863,042.40
减：利息收入	37,645,491.45	91,341,688.41
手续费及其他支出	472,726.00	888,605.56

未确认融资费用	71,358,851.30	83,491,822.74
合计	341,444,115.26	235,901,782.29

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
代扣代缴税款手续费	111,196.81	160,666.07
稳岗补贴		8,614.53
水费补贴	2,054.55	
增值税进项加计扣除	89,455.66	2,444,679.49
合计	202,707.02	2,613,960.09

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,000,048.36	46,353,575.11
合计	17,000,048.36	46,353,575.11

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-31,996,868.07	633,088.68
应收账款坏账损失	-4,121,153.10	-5,930,318.47
应收票据坏账损失	111,797.55	
合计	-36,006,223.62	-5,297,229.79

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-50,510.88	

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,414.00		3,414.00
非流动资产毁损报废利得		131,495.13	
违约金、罚款收入	2,075,522.59		2,075,522.59
其他	364,291.90	438,535.93	364,291.90
合计	2,443,228.49	570,031.06	2,443,228.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
学府鑫苑项目 2021 年度奖励资金	武汉企信创合产业园发展有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,414.00		与收益相关

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿支出	86,257.83		86,257.83
合计	86,257.83		86,257.83

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-5,322,778.34	42,286,000.67
递延所得税费用	-13,218,924.06	-4,519,188.29
合计	-18,541,702.40	37,766,812.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-742,214,953.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-185,553,738.28
调整以前期间所得税的影响	-7,874,422.13
非应税收入的影响	-4,250,012.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,524.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,544,852.79
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	180,668,798.29
所得税费用	-18,541,702.40

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	3,413,775.44	5,147,925.76
代收代付资金	364,086.12	298,311.15
滞纳金、赔偿、罚款收入、盘盈资金、捐赠收入	2,075,522.59	570,031.06
政府补助（不含税费返还）	5,468.55	
收到的保证金、押金	26,774,254.81	
合计	32,633,107.51	6,016,267.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用类支出	34,849,936.37	51,259,746.47
支付的保证金、押金		2,862,742.24
滞纳金、赔偿、罚款支出、盘亏资金、捐款支出	86,257.83	
代收代付资金	7,679,193.53	237,896,005.03
合计	42,615,387.73	292,018,493.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：收回关联企业融资款项及利息	82,092,066.94	662,000,271.33
合计	82,092,066.94	662,000,271.33

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联企业融资款		767,000,000.00
合计		767,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联企业融资款项	2,335,890,000.00	2,775,742,747.23

合计	2,335,890,000.00	2,775,742,747.23
----	------------------	------------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还的关联企业融资款项	1,511,000,000.00	3,041,180,000.00
租赁付款额	328,933,383.64	352,101,621.22
合计	1,839,933,383.64	3,393,281,621.22

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-723,673,250.73	-347,513,933.91
加：资产减值准备	36,006,223.62	5,297,229.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,962,289.43	55,615,041.52
使用权资产折旧	275,745,253.19	315,814,047.16
无形资产摊销	110,392.32	167,821.50
长期待摊费用摊销	21,673,321.33	16,809,428.28
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）	50,510.88	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-131,495.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	378,616,880.71	326,354,865.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,000,048.36	-46,353,575.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,218,924.06	-4,519,188.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-571,343,848.03	-1,140,814,804.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,747,807.73	-540,285,810.03
经营性应付项目的增加（减少	1,001,508,063.18	-228,540,874.71

以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	449,184,671.21	-1,588,101,247.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,998,031,964.20	1,750,617,115.23
减: 现金的期初余额	2,393,720,149.56	4,556,545,591.07
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	-395,688,185.36	-2,805,928,475.84

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,998,031,964.20	2,393,720,149.56
其中: 库存现金	61,011.00	58,458.80
可随时用于支付的银行存款	1,996,539,226.86	2,393,025,571.49
可随时用于支付的其他货币资金	1,431,726.34	636,119.27
三、期末现金及现金等价物余额	1,998,031,964.20	2,393,720,149.56
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	33,996,953.43	559,876.30

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,996,953.43	保证金
存货	1,921,400,755.50	抵押
合计	1,955,397,708.93	

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
学府鑫苑项目 2021 年度奖	3,414.00	营业外收入	3,414.00

励资金			
水费补贴	2,054.55	其他收益	2,054.55
合计	5,468.55		5,468.55

八、合并范围的变更

1、其他

本报告期公司合并范围未发生变更。

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉大本营商业管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业经营管理；物业管理	100.00%		同一控制下的企业合并
武汉悦鹤企业管理咨询有限公司	湖北武汉	湖北武汉	企业管理咨询		100.00%	投资设立
武汉泛悦企业管理咨询有限公司	湖北武汉	湖北武汉	企业管理咨询		100.00%	投资设立
武汉三型企业企业管理咨询有限公司	湖北武汉	湖北武汉	企业管理咨询		100.00%	投资设立
武汉北都商业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发；商业经营管理	100.00%		同一控制下的企业合并
武汉南国洪广置业发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发；商业经营管理	100.00%		非同一控制下的企业合并
武汉明涛房地产有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发	100.00%		投资设立
武汉临江荣城房地产开发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发		80.00%	非同一控制下的企业合并
武汉临江悦城房地产开发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发		80.00%	非同一控制下的企业合并
武汉悦汉企业管理咨询有限公司	湖北武汉	湖北武汉	企业管理咨询		100.00%	投资设立
长沙悦汉房地产有限公司	湖南长沙	湖南长沙	房地产开发		100.00%	投资设立
湖北南国创新置业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发	80.00%		投资设立
武汉南国融汇商业有限责任公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发；商业经营管理	51.00%		投资设立

成都泛悦北城房地产开发有限公司	四川成都	四川成都	房地产开发；商业经营管理	41.00%		投资设立
成都南国商业管理有限公司	四川成都	四川成都	商业经营管理；物业管理	100.00%		投资设立
成都中电建海赋房地产开发有限公司	四川成都	四川成都	房地产开发	51.02%		同一控制下的企业合并
重庆泛悦房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发	100.00%		投资设立
武汉南国商业发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发	100.00%		同一控制下的企业合并
襄阳南国商业发展有限责任公司	湖北襄阳	湖北襄阳	房地产开发		100.00%	投资设立
武汉南国洪创商业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发；商业经营管理		100.00%	投资设立
荆州南国商业发展有限公司	湖北荆州	湖北荆州	房地产开发；商业经营管理		100.00%	投资设立
荆州南国酒店管理有限公司	湖北荆州	湖北荆州	酒店管理		100.00%	投资设立
武汉熙悦房地产有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发		51.00%	投资设立
湖北南国宏泰产业园投资发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	园区运营管理；物业管理	75.00%		投资设立
重庆六真房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发	100.00%		投资设立
武汉投悦房地产开发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发	100.00%		投资设立
重庆康田洺悦房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发	66.00%		投资设立
深圳洺悦房地产有限公司	深圳	深圳	房地产开发	51.00%		投资设立
南京十心房地产有限公司	江苏南京	江苏南京	房地产开发	51.00%		投资设立
武汉赋能企业管理咨询有限公司	湖北武汉	湖北武汉	企业管理咨询	100.00%		投资设立
南京求真装饰工程有限公司	江苏南京	江苏南京	装饰	51.00%		投资设立
武汉泛悦城市运营管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	企业管理咨询	100.00%		投资设立
西安洺悦泰恒置业有限公司	陕西西安	陕西西安	房地产开发		70.00%	非同一控制下的企业合并
河北雄安洺韶商贸有限公司	河北雄安	河北雄安	建筑材料销售		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：2014 年 12 月 17 日，本公司与中国电建地产集团有限公司（以下简称“电建地产”）、中电建建筑集团有限公司（变更前名称为：中国水利水电第二工程局有限公司）、中国水利水电第五工程局有限公司、北京汉富国开投资管理有限公司分别出资 4,100.00 万元、1,900.00 万元、1,000.00 万元、1,000.00 万元、2,000.00 万元成立成都泛悦北城房地产

开发有限公司（以下简称“成都泛悦”）。截至 2023 年 6 月 30 日，成都泛悦股权结构为本公司、电建地产、北京飞悦临空科技产业发展有限公司分别持股 41.00%、39.00%、20.00%。根据合作协议，电建地产将其所持有成都泛悦 10%的表决权让渡给本公司行使，并认可本公司拥有成都泛悦的实际控制权，故纳入合并报表范围。

注 2：2021 年 2 月 25 日，本公司之子公司武汉大本营商业管理有限公司（以下简称“大本营”）向武汉市洪山区市场监督管理局申请注册成立的武汉悦鹤企业管理咨询有限公司（以下简称“武汉悦鹤”），注册资金 1,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日注册资本尚未到位。由于大本营对武汉悦鹤具有 100%的实际控制权，故纳入合并报表范围。

注 3：2021 年 3 月 1 日，本公司之子公司武汉悦汉企业管理咨询有限公司（以下简称“洪广”）向武汉市武昌区市场监督管理局申请注册成立的武汉悦汉企业管理咨询有限公司（以下简称“武汉悦汉”），注册资金 1,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日注册资本尚未到位。由于洪广对武汉悦汉具有 100%的实际控制权，故纳入合并报表范围。

注 4：2021 年 3 月 15 日，本公司与招商局地产（南京）有限公司投资新设成立南京求真装饰工程有限公司（以下简称“南京求真”），注册资金 200.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日注册资本尚未到位。依据公司章程，公司设董事会，董事会由 5 名董事组成，其中由南国置业股份有限公司推荐 3 名董事，招商局地产（南京）有限公司推荐 1 名董事，由招商局地产（南京）有限公司推荐并由职工代表大会选举产生 1 名职工董事。董事长 1 名，由南国置业股份有限公司推荐的董事中选举产生。由于本公司对南京求真具有实际控制权，故纳入合并报表范围。

注 5：2021 年 2 月 25 日，本公司向武汉市硚口区市场监督管理局申请注册的武汉悦添企业管理咨询有限公司，注册资金 1,000.00 万元。2023 年 6 月 30 日，公司更名为武汉泛悦城市运营管理有限公司，截至 2023 年 6 月 30 日注册资本尚未到位。由于本公司对武汉泛悦城市运营管理有限公司具有 100%的实际控制权，故纳入合并报表范围。

注 6：2020 年 09 月 27 日，本公司之子公司武汉大本营商业管理有限公司（以下简称“大本营”）向武汉市武昌区行政审批局申请注册成立的武汉三型企业管理有限公司（以下简称“武汉三型”），注册资金 1,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日注册资本尚未到位。由于大本营对武汉三型具有 100%的实际控制权，故纳入合并报表范围。

注 7：2020 年 09 月 28 日，本公司之子公司武汉大本营商业管理有限公司（以下简称“大本营”）向武汉市洪山区行政审批局申请注册成立的武汉泛悦企业管理咨询有限公司（以下简称“武汉泛悦”），注册资金 1,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日注册资本尚未到位。由于大本营对武汉泛悦具有 100%的实际控制权，故纳入合并报表范围。

注 8：2020 年 10 月 29 日，本公司投资设立全资子公司武汉赋能企业管理咨询有限公司（以下简称“武汉赋能”），注册资本为人民币 1,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日注册资本尚未到位。由于本公司为其独资法人，对武汉赋能具有 100%的实际控制权，故纳入合并报表范围。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都中电建海赋房地产开发有限公司	48.98%	-1,864,006.97		186,314,365.32
武汉南国融汇商业有限责任公司	49.00%	-221,304.55		215,857,721.57
湖北南国创新置业有限公司	20.00%	343,805.17		39,319,112.70
成都泛悦北城房地产开发有限公司	59.00%	-8,829,544.02		11,961,780.33
武汉熙悦房地产有限公司	49.00%	-7,270,462.82		131,578,633.97
湖北南国宏泰产业园投资发展有限公司	25.00%	880,066.46		-656,662.62
武汉临江悦城房地产开发有限公司	20.00%	-87,920.07		69,726,881.78
武汉临江荣城房地产	20.00%	-400,554.53		70,484,203.25

开发有限公司				
深圳洺悦房地产有限公司	49.00%	-13,717,846.26		677,367,858.86
重庆康田洺悦房地产开发有限公司	34.00%	-9,225,840.62		175,461,593.76
南京十心房地产有限公司	49.00%	-997,469.43		415,394,897.54
南京求真装饰工程有限公司	49.00%	89,281.97		10,551,329.08
西安洺悦泰恒置业有限公司	30.00%	-4,519,760.76		7,103,419.89
合计		-45,821,556.43		2,010,465,135.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司之子公司成都泛悦北城房地产开发有限公司少数股东持股比例为 59%，表决权比例为 49%，系根据合作协议，电建地产将其所持有成都泛悦 10%的表决权让渡给本公司行使。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都中电建海赋房地产开发有限公司	272,678,200.07	123,365,769.95	396,043,970.02	15,655,310.71		15,655,310.71	274,536,727.57	125,314,796.75	399,851,524.32	15,657,215.82		15,657,215.82
武汉南国融汇商业有限责任公司	401,282,380.10	2,049,833.58	403,332,213.68	37,193,748.74	-	37,193,748.74	402,374,953.15	2,110,187.18	404,485,140.33	36,492,464.02	-	36,492,464.02
湖北南国创新置业有限公司	2,635,265,459.08	277,892.06	2,635,543,351.14	2,438,947,787.62		2,438,947,787.62	2,681,100,397.80	30,191.43	2,681,130,589.23	2,486,254,051.56		2,486,254,051.56
成都泛悦北城房地产开发有限公司	1,572,138,754.24	413,181.99	1,572,551,936.23	1,552,277,732.27		1,552,277,732.27	1,589,507,241.42	393,625.06	1,589,900,866.48	1,554,661,333.68		1,554,661,333.68

武汉熙悦房地产有限公司	1,292,741,944.86	61,969.38	1,292,803,914.24	531,776,089.83	492,500,000.00	1,024,276,089.83	1,395,625,044.40	61,969.38	1,395,687,013.78	624,821,510.14	487,500,000.00	1,112,321,510.14
湖北南国宏泰产业园投资发展有限公司	2,983,691.94	244,616,746.80	247,600,438.74	117,642,405.23	132,584,684.03	250,227,089.26	7,376,266.23	251,930,693.98	259,306,960.21	152,906,523.43	117,963,582.63	270,870,106.06
武汉临江悦城房地产开发有限公司	685,310,294.25	247,899.18	685,558,193.43	360,236,908.78		360,236,908.78	755,011,416.91	253,266.06	755,264,682.97	378,317,689.03		378,317,689.03
武汉临江荣城房地产开发有限公司	1,043,926,931.19	35,913.89	1,043,962,845.08	140,420,950.27	550,000,000.00	690,420,950.27	1,257,444,550.82	36,438.41	1,257,480,989.23	901,936,321.75		901,936,321.75
深圳洺悦房地产有限公司	1,561,081,105.16	17,318,750.00	1,578,399,855.16	195,932,922.41		195,932,922.41	1,707,478,019.88	7,961,125.00	1,715,439,144.88	304,976,607.51		304,976,607.51
重庆康田洺悦房地产开发有限公司	3,518,735,332.93	345,239,8139.81	3,519,080,572.74	2,516,546,985.23	486,470,000.00	3,003,016,985.23	2,783,228,960.67	373,598.15	2,783,602,558.82	1,821,773,045.95	565,690,000.00	2,387,463,045.95
南京十心房地产有限公司	942,938,276.21	3,863,596.39	946,801,872.60	99,057,183.72		99,057,183.72	969,435,859.61	3,130,288.43	972,566,148.04	122,785,807.27		122,785,807.27
南京求真装饰工程有限公司	36,052,819.20		36,052,819.20	14,519,494.55		14,519,494.55	45,645,475.87		45,645,475.87	24,294,359.32		24,294,359.32

西安泷悦泰恒置业有限公司	1,906,413,296.96		1,906,413,296.96	1,667,161,867.86	216,200,000.00	1,883,361,867.86	1,224,438,172.32		1,224,438,172.32	977,482,223.72	208,000,000.00	1,185,482,223.72
--------------	------------------	--	------------------	------------------	----------------	------------------	------------------	--	------------------	----------------	----------------	------------------

单位：元

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
成都中电建海赋房地产开发有限公司	39,750.00	-	-	-	3,783,314.75	159,931.32	159,931.32	1,846,479.40
武汉南国融汇商业有限责任公司		-	-	-	1,637,202.75	3,045,187.35	3,045,187.35	53,251,931.49
湖北南国创新置业有限公司	2,563,796.74	1,719,025.85	1,719,025.85	47,820,177.85	4,063,543.81	423,588.11	423,588.11	48,278,905.02
成都泛悦北城房地产开发有限公司	6,553,786.50	-	-	-	94,139,782.26	19,816,081.24	19,816,081.24	15,068,838.41
武汉熙悦房地产有限公司		-	-	26,690,184.57		2,009,029.81	2,009,029.81	228,036,792.81
湖北南国宏泰产业园投资发展有限公司	17,183,356.57	3,520,265.82	3,520,265.82	3,636,769.47	14,897,305.06	3,320,433.04	3,320,433.04	864,239.23
武汉临江悦城房地产开发有限公司		-	-	-	84,107,082.60	10,063,618.52	10,063,618.52	15,543,872.86
武汉临江荣城房地产开发有限公司		-	-	50,624,235.52		4,043,823.67	4,043,823.67	71,486,890.71
深圳洺悦房地产有限公司		-	-	-		288,978.60	288,978.60	2,046,559,336.58
重庆康田洺悦房地产开发有限公司	5,701,834.86	-	-	89,250,379.54	786,557,094.50	117,083,912.89	117,083,912.89	49,283,681.55
南京十心房地产有限公司	6,259,960.39	-	-	-	853,000.28	6,835,673.83	6,835,673.83	514,460,650.65
南京求真装饰工程有限公司	292,965.94	182,208.10	182,208.10	9,647,557.71		327,427.95	327,427.95	20,142,724.61
西安泷悦泰恒置业		-	-	555,437,389.14		4,506,998.92	4,506,998.92	35,284,050.00

有限公司		9.20	9.20				5.77
------	--	------	------	--	--	--	------

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
1、武汉双联创和置业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发、商品房销售	50.00%		权益法
2、中文发集团文化有限公司	北京	北京	图书、期刊、电子出版物、音像制品批发、零售	50.00%		权益法
3、重庆启润房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发、房屋租赁	35.76%		权益法
4、北京金水慧业房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发		50.00%	权益法
5、广州招赢房地产有限责任公司	广东广州	广东广州	房地产开发		50.00%	权益法
二、联营企业						
1、南京电建中储房地产有限公司	江苏南京	江苏南京	房地产开发	26.01%		权益法
2、武汉谏悦房地产有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发	26.00%		权益法
3、重庆瀑悦房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发	50.00%		权益法
4、北京海赋私募基金管理有限公司	北京	北京	投资管理、资产管理、股权投资	24.00%		权益法
5、伟宸（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江嘉兴	浙江嘉兴	股权投资及相关咨询服务	48.13%		权益法
6、南京智盛房地产开发有限公司	江苏南京	江苏南京	房地产开发		49.00%	权益法
7、长沙京蓉房地产开发有限公司	湖南长沙	湖南长沙	房地产开发		30.00%	权益法
8、南京聚盛房地产开发有限公司	江苏南京	江苏南京	房地产开发		20.00%	权益法
9、南京悦霖房地产开发有限公司	江苏南京	江苏南京	房地产开发		20.00%	权益法

限公司						
10、南京锦华置业有限公司	江苏南京	江苏南京	房地产开发		25.00%	权益法
11、深圳市国润金海房地产有限公司	广东深圳	广东深圳	房地产开发		20.00%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	武汉双联创和置业有限公司	中文发集团文化有限公司	重庆启润房地产开发有限公司	北京金水慧业房地产开发有限公司	广州招赢房地产有限公司	武汉双联创和置业有限公司	中文发集团文化有限公司	重庆启润房地产开发有限公司	北京金水慧业房地产开发有限公司	广州招赢房地产有限公司
流动资产	10,591,427.25	19,365,555.43	3,124,845,685.30	3,369,573,329.20	4,188,734,885.04	23,513,852.55	29,765,899.14	2,944,959,968.39	2,498,244,030.38	4,189,695,963.24
其中：现金和现金等价物	10,417,688.03	1,293,101.67	126,719,836.07	512,771,851.82	55,310,571.11	23,315,472.85	12,319,428.14	80,007,928.50	229,662,825.52	42,152,098.19
非流动资产	213,251.05	80,771,172.65	723,016.15	156,883,229.22	1,650,258.29	280,890.21	112,146,791.21	581,570.84	15,729,633.07	1,650,258.29
资产合计	10,804,678.30	100,136,728.08	3,125,568,701.45	3,526,456,558.42	4,190,385,143.33	23,794,742.76	141,912,690.35	2,945,541,539.23	2,513,973,663.45	4,191,346,221.53
流动负债	33,709,785.07	17,933,314.50	2,321,929,383.30	2,275,138,588.92	1,824,220,419.62	34,707,075.88	36,000,391.06	2,175,407,884.39	1,267,512,562.64	1,802,436,179.29
非流动负债		71,574,693.07	55,000,000.00	393,650,000.00	532,800,000.00		76,920,024.11		493,650,000.00	532,800,000.00
负债合计	33,709,785.07	89,508,007.57	2,376,929,383.30	2,668,788,588.92	2,357,020,419.62	34,707,075.88	112,920,415.17	2,175,407,884.39	1,761,162,562.64	2,335,236,179.29
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	22,905,106.77	10,628,720.51	748,639,318.15	857,667,969.50	1,833,364,723.71	10,912,333.12	28,992,275.18	770,133,654.84	752,811,100.81	1,856,110,042.24
按持股比例计算的净资产份额		5,314,360.26	267,713,420.17	428,833,984.75	916,682,361.86		14,496,137.59	275,399,794.97	376,405,550.40	922,427,324.20
调整事项		7,255,343.54					7,255,343.54			
--商誉		7,255,343.54					7,255,343.54			

一内部交易未实现利润										
一其他										
对合营企业权益投资的账面价值		12,569,703.80	267,713,420.17	428,833,984.75	916,682,361.86		21,751,481.13	275,399,794.97	376,405,550.40	922,427,324.20
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值										
营业收入	23,096,030.24	13,259,492.00	777,736.59			20,544,276.97	14,298,469.99	915,836,851.02		
财务费用	-3,302.62	1,333,136.70	162,458.48	173,001.65	93,591.63	17,740.64	2,331,559.93	10,193.48	159,545.53	
所得税费用			204,399.89	6,910,504.11				53,660,787.46	3,511,626.23	
净利润	11,992,773.65	18,363,554.67	21,494,336.69	29,339,885.48	5,691,836.43	9,102,236.31	2,974,846.44	160,982,362.46	10,534,878.68	
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	11,992,773.65	18,363,554.67	21,494,336.69	29,339,885.48	5,691,836.43	9,102,236.31	2,974,846.44	160,982,362.46	10,534,878.68	
本年度收到的来自合营企业的股利										

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额或本期发生额			
	南京电建中储房地产有限公司	武汉洛悦房地产有限公司	重庆瀑悦房地产开发有限公司	北京海赋私募基金管理有限公司
流动资产	1,941,079,812.59	2,026,125,315.11	3,808,237,352.23	9,785,844.89
非流动资产	74,457.25	135,765,830.25	2,016,514.44	

资产合计	1,941,154,269.84	2,161,891,145.36	3,810,253,866.67	9,785,844.89
流动负债	1,545,006,299.90	1,031,746,769.77	3,053,839,957.86	1349125.39
非流动负债		47,510,000.00	417,836,520.84	
负债合计	1,545,006,299.90	1,079,256,769.77	3,471,676,478.70	1,349,125.39
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	396,147,969.94	1,082,634,375.59	338,577,387.97	8,436,719.50
按持股比例计算的净资产份额	103,038,086.98	281,484,937.65	169,288,693.99	2,024,812.68
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
——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	103,038,086.98	281,484,937.65	169,288,693.99	2,024,812.68
存在公开报价的联营权益投资的公允价值				
营业收入	3,208,770.40	28,348,822.87	195,765,203.07	188,679.24
净利润	-24,586,737.59	-48,055.49	-7,995,473.46	-1,638,757.93
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-24,586,737.59	-48,055.49	-7,995,473.46	-1,638,757.93
本期收到的来自联营企业的股利				

续上表：

项目	期末余额或本期发生额			
	伟宸（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	南京智盛房地产开发有限公司	长沙京蓉房地产开发 有限公司	南京聚盛房地产开发 有限公司
流动资产	24,953,503.82	1,124,237,052.70	1,084,260,000.00	3,252,570,339.05
非流动资产	560,000,000.00	93,184.05	3,620,000.00	10,398,032.05
资产合计	584,953,503.82	1,124,330,236.75	1,087,880,000.00	3,262,968,371.10
流动负债	560,118,443.84	131,110,250.94	881,650,000.00	2,989,836,567.75
非流动负债			170,590,000.00	200,000,000.00
负债合计	560,118,443.84	131,110,250.94	1,052,240,000.00	3,189,836,567.75
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	24,835,059.98	993,219,985.81	35,640,000.00	73,131,803.35
按持股比例计算的净资产份额	11,953,114.37	486,677,793.05	10,692,000.00	14,626,360.67
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
——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	11,953,114.37	486,677,793.05	10,692,000.00	14,626,360.67
存在公开报价的联营权益投资的公允价值				
营业收入	0.00	15,188,287.44	0.00	0.00

净利润	11,287,479.95	1,949,149.40	-6,650,000.00	1,642,300.53
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	11,287,479.95	1,949,149.40	-6,650,000.00	1,642,300.53
本期收到的来自联营企业的股利				

续上表：

项目	期末余额或本期发生额		
	南京悦霖房地产开发有限公司	南京锦华置业有限公司	深圳市国润金海房地产有限公司
流动资产	314,374,252.55	1,266,473,169.20	12,870,547,277.11
非流动资产	71,210,889.74	5,217,591.48	20,495,633.32
资产合计	385,585,142.29	1,271,690,760.68	12,891,042,910.43
流动负债	105,193,208.79	920,516,229.49	10,151,512,912.58
非流动负债	53,357,356.26	0.00	274,628.02
负债合计	158,550,565.05	920,516,229.49	10,151,787,540.60
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	227,034,577.24	351,174,531.19	2,739,255,369.83
按持股比例计算的净资产份额	45,406,915.45	87,793,632.80	547,851,073.97
调整事项	0.00	0.00	0.00
——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	45,406,915.45	87,793,632.80	547,851,073.97
存在公开报价的联营权益投资的公允价值			
营业收入	1,883,881,805.76	898,587,700.00	396,129.59
净利润	185,741,491.52	49,271,531.63	4,666,281.76
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	185,741,491.52	49,271,531.63	4,666,281.76
本期收到的来自联营企业的股利			

续上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	南京电建中储房地产有限公司	武汉谏悦房地产有限公司	重庆灏悦房地产开发有限公司	北京海赋私募基金管理有限公司
流动资产	1,914,070,460.78	2,055,878,162.26	3,773,864,287.67	10,075,584.64
非流动资产	99,187.79	135,765,830.25	2,980,774.52	
资产合计	1,914,169,648.57	2,191,643,992.51	3,776,845,062.19	10,075,584.64
流动负债	1,493,434,941.04	1,055,721,561.43	3,020,535,679.92	107.21
非流动负债		53,240,000.00	409,736,520.84	
负债合计	1,493,434,941.04	1,108,961,561.43	3,430,272,200.76	107.21

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	420,734,707.53	1,082,682,431.08	346,572,861.43	10,075,477.43
按持股比例计算的净资产份额	109,433,097.43	281,497,432.08	173,286,430.71	2,418,114.59
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	109,433,097.43	281,497,432.08	173,286,430.71	2,418,114.59
存在公开报价的联营权益投资的公允价值				
营业收入	5,073,584.68	69,835,488.06	122,877,945.88	
净利润	-17,842,853.14	14,066,924.50	12,693,212.93	27,883.09
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-17,842,853.14	14,066,924.50	12,693,212.93	27,883.09
本期收到的来自联营企业的股利				

续上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	伟宸（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	南京智盛房地产开发有限公司	长沙京蓉房地产开发有限公司	南京聚盛房地产开发有限公司
流动资产	13,666,023.87	1,149,898,722.41	948,744,828.36	3,445,118,736.74
非流动资产	560,000,000.00	95,299.05	2,836,769.22	10,402,004.80
资产合计	573,666,023.87	1,149,994,021.46	951,581,597.58	3,455,520,741.54
流动负债	112,000.00	158,723,185.05	809,302,023.56	2,963,453,738.72
非流动负债			100,000,000.00	420,577,500.00
负债合计	112,000.00	158,723,185.05	909,302,023.56	3,384,031,238.72
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	573,554,023.87	991,270,836.41	42,279,574.02	71,489,502.82
按持股比例计算的净资产份额	276,532,851.69	485,722,709.84	12,683,872.21	14,297,900.57
调整事项			147,750.00	6,476.12
——商誉			147,750.00	6,476.12
——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	276,532,851.69	485,722,709.84	12,831,622.21	14,304,376.69
存在公开报价的联营权益投资的公允价值				
营业收入	4,617,669.25	950,946.16		
净利润	4,608,464.05	4,493,678.54	-1,877,072.24	-7,731,453.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	4,608,464.05	4,493,678.54	-1,877,072.24	-7,731,453.35
本期收到的来自联营企业的股利				

续上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	南京悦霖房地产开发有限公司	南京锦华置业有限公司	深圳市国润金海房地产有限公司
流动资产	2,246,947,298.31	1,958,180,185.53	12,843,678,377.06
非流动资产	1,202,592.95	4,397,108.27	19,658,712.01
资产合计	2,248,149,891.26	1,962,577,293.80	12,863,337,089.07
流动负债	2,162,867,736.95	1,651,392,128.03	10,120,845,593.78
非流动负债	46,766,667.00	10,000,000.00	466,533.33
负债合计	2,209,634,403.95	1,661,392,128.03	10,121,312,127.11
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	38,515,487.31	301,185,165.77	2,742,024,961.96
按持股比例计算的净资产份额	7,703,097.46	75,296,291.44	548,404,992.39
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	7,703,097.46	75,296,291.44	548,404,992.39
存在公开报价的联营权益投资的公允价值			
营业收入	321,923.72	252,111.50	716,231.89
净利润	1,574,589.49	434,806.60	-26906880.66
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	1,574,589.49	434,806.60	-26,906,880.66
本期收到的来自联营企业的股利			

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
武汉双联创和置业有限公司	5,456,166.56	5,996,386.83	11,452,553.39

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付债券。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,032,028,917.63			2,032,028,917.63
交易性金融资产		125,630,000.00		125,630,000.00
应收票据	190,000.00			190,000.00
应收账款	359,574,793.53			359,574,793.53
应收款项融资				
其他应收款	2,889,306,139.17			2,889,306,139.17
其他权益工具投资			531,364.15	531,364.15
合计	5,281,099,850.33	125,630,000.00	531,364.15	5,407,261,214.48

(2) 2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,454,491,357.80			2,454,491,357.80
交易性金融资产		125,630,000.00		125,630,000.00
应收票据	2,314,153.40			2,314,153.40
应收账款	229,032,956.71			229,032,956.71
应收款项融资			3,907,144.00	3,907,144.00
其他应收款	2,810,438,314.74			2,810,438,314.74
其他权益工具投资			531,364.15	531,364.15
合计	5,496,276,782.65	125,630,000.00	4,438,508.15	5,626,345,290.80

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		172,946,755.16	172,946,755.16
应付账款		1,496,735,506.88	1,496,735,506.88
其他应付款		14,289,229,274.91	14,289,229,274.91
一年内到期的非流动负债		2,242,865,593.77	2,242,865,593.77
其他流动负债		237,719,217.38	237,719,217.38
长期借款		2,698,613,255.00	2,698,613,255.00
应付债券			
租赁负债		2,096,202,996.34	2,096,202,996.34
合计		23,234,312,599.44	23,234,312,599.44

(2) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		392,495,104.54	392,495,104.54
应付账款		1,754,586,559.05	1,754,586,559.05
其他应付款		13,117,652,798.52	13,117,652,798.52
一年内到期的非流动负债		2,773,942,585.89	2,773,942,585.89
其他流动负债		1,535,950.95	1,535,950.95
长期借款		2,908,190,000.00	2,908,190,000.00
应付债券		592,707,288.53	592,707,288.53
租赁负债		2,372,197,057.12	2,372,197,057.12
合计		23,913,307,344.60	23,913,307,344.60

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 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；
- 债权人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；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“第十节、七、4、应收账款”、“第十节七、7、其他应收款”。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、应付债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，本公司于 2023 年 6 月 30 日 [35.41]%（2022 年：[36.01]%）的债务在不足 1 年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023 年 6 月 30 日			
	1 年以内（含 1 年）	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付票据	172,946,755.16			172,946,755.16
应付账款	1,496,735,506.88			1,496,735,506.88
其他应付款	4,077,529,274.91	10,211,700,000.00		14,289,229,274.91
一年内到期的非流动负债	2,242,865,593.77			2,242,865,593.77
其他流动负债	237,719,217.38			237,719,217.38
长期借款		2,698,613,255.00		2,698,613,255.00
应付债券				
租赁负债		2,096,202,996.34		2,096,202,996.34
合计	8,227,796,348.10	15,006,516,251.34		23,234,312,599.44

接上表：

项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内（含 1 年）	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付票据	392,495,104.54			392,495,104.54
应付账款	1,754,586,559.05			1,754,586,559.05
其他应付款	3,688,952,798.52	9,428,700,000.00		13,117,652,798.52
一年内到期的非流动负债	2,773,942,585.89			2,773,942,585.89
其他流动负债	1,535,950.95			1,535,950.95
长期借款		2,411,187,600.00	497,002,400.00	2,908,190,000.00
应付债券		592,707,288.53		592,707,288.53
租赁负债		1,605,092,214.96	767,104,842.16	2,372,197,057.12
合计	8,611,512,998.95	14,037,687,103.49	1,264,107,242.16	23,913,307,344.60

（四）市场风险

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

1、利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在以浮动利率计息的借款。

2、汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其与境外子公司的净投资有关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在以外币结算的经营活动，也不存在境外子公司。

3、权益工具投资价格风险

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在权益性证券。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		125,630,000.00		125,630,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		125,630,000.00		125,630,000.00
（1）债务工具投资		125,630,000.00		125,630,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国电建地产集团有限公司	中国北京	房地产开发；销售商品房；房地产信息咨询；物业管理	9,000,000,000.00 元	40.49%	40.49%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国电力建设集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益 2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安康中电建置业有限公司	同一控制人所属子公司
成都金沼华府房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
成都岷江海赋投资有限责任公司	同一控制人所属子公司
成都洺悦蓉城房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
电建地产（深圳）有限公司	同一控制人所属子公司
佛山泛悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
广州洺悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
杭州泛悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
杭州洺悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
湖北鼎汉投资有限公司	同一控制人所属子公司
湖北省电力建设第一工程有限公司	同一控制人所属子公司
湖北省电力装备有限公司	同一控制人所属子公司
江西省电力装璜有限责任公司	同一控制人所属子公司
南京泓通置业有限公司	同一控制人所属子公司
山东洺悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
上海洺临置业有限公司	同一控制人所属子公司
武汉汉源既济电力有限公司	同一控制人所属子公司
武汉汉镇既济电力设备有限公司	同一控制人所属子公司
武汉瀑悦房地产有限公司	同一控制人所属子公司
武汉洺悦领江房地产有限公司	同一控制人所属子公司
武汉市洺悦房地产有限公司	同一控制人所属子公司
西安泛悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
浙江华东工程咨询有限公司	同一控制人所属子公司
郑州悦宸置业有限公司	同一控制人所属子公司
郑州中电建文博置业有限公司	同一控制人所属子公司
中电建（湖北）建设管理有限公司	同一控制人所属子公司
中电建建筑集团有限公司	同一控制人所属子公司
中电建建筑装饰工程有限公司	同一控制人所属子公司
中电建商业保理有限公司	同一控制人所属子公司
北京智慧金源信息科技有限公司	同一控制人所属子公司
中电建市政园林工程有限公司	同一控制人所属子公司
中电建丝路（陕西）建设投资发展有限公司	同一控制人所属子公司
中电建五兴物业管理有限公司	同一控制人所属子公司
中电建物业管理有限公司	同一控制人所属子公司
中电建物业管理有限公司重庆分公司	同一控制人所属子公司
中电建物业管理有限公司成都分公司	同一控制人所属子公司
中电建西元（北京）房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
中国电建地产集团抚顺有限公司	同一控制人所属子公司
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	同一控制人所属子公司
中国电建市政建设集团有限公司	同一控制人所属子公司

中国水利水电第八工程局有限公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电第十工程局有限公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电第五工程局有限公司	同一控制人所属子公司
北京飞悦临空科技产业发展有限公司	同一控制人所属子公司
北京京能海赋置业有限公司	母公司联合营
北京西元祥泰房地产开发有限公司	母公司联合营
河南泛悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
河南洧通置业有限责任公司	同一控制人所属子公司
湖南金光海华海赋房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
山东津岳房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
山西中电建置业有限公司	同一控制人所属子公司
苏州瀑洺置业有限公司	同一控制人所属子公司
郑州悦恒置业有限公司	同一控制人所属子公司
中电建河北雄安智汇城建设发展有限公司	同一控制人所属子公司
中电建物业管理有限公司武汉分公司	同一控制人所属子公司
中国电建地产长沙有限公司	同一控制人所属子公司
中国电建集团河南工程有限公司	同一控制人所属子公司
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	同一控制人所属子公司
中国电力建设集团有限公司华中区域总部	同一控制人所属子公司
中国水利水电第九工程局有限公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电第七工程局有限公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电第三工程局有限公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电第三工程局有限公司国际港务区建设公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电第五工程局有限公司机电物资分公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电建设工程咨询北京有限公司	同一控制人所属子公司
中国电建集团武汉重工装备有限公司	同一控制人所属子公司
中电建物业管理有限公司襄阳分公司	同一控制人所属子公司
重庆武地洺悦房地产开发有限公司	母公司联合营
武汉统建智诚置业有限公司	母公司联合营
中国电建集团四川工程有限公司	同一控制人所属子公司
中电建三局（陕西）市政工程有限公司	同一控制人所属子公司
中电建宁夏工程有限公司	同一控制人所属子公司
中国水电建设集团房地产（成都）有限公司	同一控制人所属子公司
湖南京宁置业有限公司	同一控制人所属子公司
成都洺悦房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
南京中水电星湖湾房地产有限公司	同一控制人所属子公司
北京海赋兴业房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
中电建京西（北京）置业有限公司	同一控制人所属子公司
中国水电建设集团（唐山）房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
深圳市福粤置业有限公司	同一控制人所属子公司
佛山泛漂置业有限公司	同一控制人所属子公司
龙赫置业（北京）有限公司	同一控制人所属子公司
成都洺悦锦府房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
南京泛悦建设管理有限公司	同一控制人所属子公司
上海漕宜置业有限公司	母公司联合营
三亚电建康年酒店管理有限公司	同一控制人所属子公司
南京金潭建设管理有限公司	同一控制人所属子公司
贵阳和悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
成都德川嘉悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
成都德川成悦置业有限公司	同一控制人所属子公司
郑州王榭堂乾置业有限公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电第九工程局有限公司岳麓分公司	同一控制人所属子公司
北京海赋丰业房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电第十二工程局有限公司	同一控制人所属子公司
江西中电建工程造价咨询有限公司	同一控制人所属子公司
中电建物业管理有限公司西安分公司	同一控制人所属子公司

焦作市宏亮电力技术咨询有限公司	同一控制人所属子公司
长沙中电建江河物业管理有限公司	同一控制人所属子公司
贵州天韵石尚有限公司	同一控制人所属子公司
中电建路桥集团有限公司	同一控制人所属子公司
成都东华房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
武汉电德悦谷置业有限公司	母公司联合营
上海泷港置业有限公司	同一控制人所属子公司
北京中水北方经贸有限责任公司	同一控制人所属子公司
北京华科软科技有限公司	同一控制人所属子公司
中电建武汉铁塔有限公司	同一控制人所属子公司
中国水利水电第四工程局有限公司	同一控制人所属子公司
南京金羚房地产开发有限公司	同一控制人所属子公司
北京海赋置业有限公司	同一控制人所属子公司
武汉统建城市开发有限责任公司	母公司联合营
成都交投沱悦国宾善成实业有限公司	母公司联合营

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国水利水电第五工程局有限公司	工程款	5,000,000.00		否	212,508,374.01
中国水利水电第五工程局有限公司机电物资分公司	采购款	111,441.45		否	11,812,133.31
中国水利水电第十工程局有限公司	工程款	78,374,851.06		否	175,234,900.00
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	工程款	4,448,232.46		否	17,190,570.59
中电建市政园林工程有限公司	工程款	3,607,371.06		否	40,286,824.96
武汉汉源既济电力有限公司	工程款	132,587.72		否	4,227,700.26
湖北省电力装备有限公司	采购款	5,305,838.41		否	3,269,181.87
中电建五兴物业管理有限公司	接受劳务	1,485,800.74		否	2,240,898.82
长沙中电建江河物业管理有限公司	接受劳务	868,786.49		否	
中国水利水电建设工程咨询北京有限公司	接受劳务			否	544,880.99
焦作市宏亮电力技术咨询有限公司	采购商品	483,443.60		否	

司					
小计		99,818,352.99		否	467,315,464.81
中电建物业管理 有限公司	接受劳务	22,786.31		否	8,319,749.79
中电建物业管理 有限公司成都分 公司	接受劳务	1,602,193.66		否	16,150.66
中电建物业管理 有限公司武汉分 公司	接受劳务	12,742,717.31		否	1,218,850.62
中电建物业管理 有限公司重庆分 公司	接受劳务	4,433,700.77		否	5,675,289.68
中电建物业管理 有限公司襄阳分 公司	接受劳务	661,913.87		否	
中电建物业管理 有限公司西安分 公司	接受劳务	895,543.91		否	
小计		20,358,855.83		否	15,230,040.75
中国水利水电第 九工程局有限公 司岳麓分公司	工程款	37,865,401.37		否	31,041,600.00
中电建建筑集团 有限公司	工程款	63,715,089.55		否	203,461,823.15
中国水利水电第 三工程局有限公 司国际港务区建 设公司	工程款	64,650,390.21		否	
中电建建筑装饰 工程有限公司	工程款	28,216,443.68		否	56,324,123.69
中国水利水电第 九工程局有限公 司	工程款			否	743,149.32
小计		194,447,324.81		否	291,570,696.16
合计		314,624,533.63		否	774,116,201.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电建物业管理有限公司成都分公司	提供劳务	617,090.94	
中国水电建设集团房地产（成都）有限公司	提供劳务	187,026.84	
成都东华房地产开发有限公司	提供劳务	382,488.78	
武汉洺悦房地产有限公司	提供劳务	1,562,440.01	

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中文发集团文化有限公司	房屋及建筑物					10,887,829.38	14,037,468.00	1,257,639.54	2,293,176.80		
湖北省电力建设第一工程有限公司	房屋及建筑物					5,933,635.00	6,000,000.00	3,173,662.92	3,341,167.96		

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆瀑悦房地产开发有限公司	9,800,000.00	2020年11月30日	2023年11月29日	是
重庆瀑悦房地产开发有限公司	224,700,000.00	2021年09月01日	2024年08月31日	否
广州招赢房地产有限责任公司	236,800,000.00	2022年11月11日	2026年12月07日	否
长沙京蓉房地产开发有限公司	49,411,764.71	2022年01月14日	2025年01月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国电建地产集团有限公司	241,325,000.00	2021年10月29日	2025年10月28日	否
中国电建地产集团有限公司	190,000,000.00	2018年08月23日	2023年08月23日	否
中国电建地产集团有限公司	80,000,000.00	2018年10月24日	2023年08月23日	否
中国电建地产集团有限公司	140,000,000.00	2019年01月25日	2023年08月22日	否
中国电建地产集团有限公司	70,000,000.00	2019年03月08日	2023年08月22日	否
中国电建地产集团有限公司	60,000,000.00	2018年10月24日	2023年08月22日	否
中国电建地产集团有限公司	160,000,000.00	2019年03月11日	2023年08月22日	否
中国电建地产集团有限公司	200,000,000.00	2019年03月11日	2023年08月22日	否
中国电建地产集团有	259,400,000.00	2021年01月29日	2032年06月30日	是

限公司				
中国电建地产集团有限公司	276,200,000.00	2021年01月29日	2032年06月30日	是
中国电建地产集团有限公司	202,400,000.00	2021年01月29日	2032年06月30日	是
中国电建地产集团有限公司	595,000,000.00	2021年01月26日	2023年01月25日	是

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电建地产集团有限公司	117,000,000.00	2015年12月30日		已归还 83,716.66
中国电建地产集团有限公司	780,000,000.00	2021年12月22日	2024年12月21日	已归还 20,000,000.00
中国电建地产集团有限公司	1,050,000,000.00	2021年12月31日	2024年12月30日	
中国电建地产集团有限公司	490,000,000.00	2022年01月17日	2025年01月16日	
中国电建地产集团有限公司	800,000,000.00	2022年01月27日	2025年01月26日	
中国电建地产集团有限公司	300,000,000.00	2022年01月29日	2025年01月28日	
中国电建地产集团有限公司	350,000,000.00	2022年03月31日	2025年03月30日	
中国电建地产集团有限公司	50,000,000.00	2022年05月18日	2025年05月17日	
中国电建地产集团有限公司	35,000,000.00	2022年06月06日	2025年06月05日	
中国电建地产集团有限公司	225,400,000.00	2022年06月17日	2025年06月16日	
中国电建地产集团有限公司	125,000,000.00	2022年06月30日	2025年06月29日	
中国电建地产集团有限公司	17,300,000.00	2022年07月14日	2025年07月13日	
中国电建地产集团有限公司	400,000,000.00	2022年07月20日	2025年07月19日	
中国电建地产集团有限公司	120,000,000.00	2022年07月27日	2025年07月26日	
中国电建地产集团有限公司	300,000,000.00	2022年08月11日	2025年08月10日	
中国电建地产集团有限公司	70,000,000.00	2022年09月14日	2025年09月13日	
中国电建地产集团有限公司	130,000,000.00	2022年09月27日	2025年09月26日	
中国电建地产集团有限公司	60,000,000.00	2022年11月10日	2025年11月09日	
中国电建地产集团有限公司	800,000,000.00	2022年12月30日	2025年12月29日	
中国电建地产集团有限公司	280,000,000.00	2022年12月31日	2025年12月30日	
中国电建地产集团有	100,000,000.00	2023年01月13日	2026年01月12日	

限公司				
中国电建地产集团有限公司	400,000,000.00	2023年01月16日	2026年01月15日	
中国电建地产集团有限公司	210,000,000.00	2023年01月17日	2026年01月16日	
中国电建地产集团有限公司	170,000,000.00	2023年04月03日	2026年04月02日	
中国电建地产集团有限公司	320,000,000.00	2023年04月26日	2026年04月25日	
中国电建地产集团有限公司	850,000,000.00	2023年06月08日	2026年06月07日	
中国电建地产集团有限公司	27,690,000.00	2023年06月14日	2026年06月13日	
中国电建地产集团有限公司	244,000,000.00	2023年06月29日	2026年06月28日	
中国电建地产集团有限公司	624,600,000.00	2022年06月17日	2025年06月16日	
中国电建地产集团有限公司	930,400,000.00	2022年07月14日	2025年07月13日	
北京飞悦临空科技产业发展有限公司	83,885,494.45	2022年12月29日		未约定到期日
中电建丝路(陕西)建设投资发展有限公司	400,000,000.00	2021年10月13日	2023年10月12日	
拆出				
中文发集团文化有限公司	10,000,000.00	2020年08月01日	2024年07月31日	已归还
南京电建中储房地产有限公司	260,100,000.00	2020年08月20日	2022年08月20日	已归还
南京电建中储房地产有限公司	26,010,000.00	2021年10月16日	2022年10月16日	已归还
重庆启润房地产开发有限公司	242,967,900.00	2021年12月17日	2022年12月17日	已归还
重庆启润房地产开发有限公司	242,967,900.00	2022年12月17日	2023年12月17日	
南京电建中储房地产有限公司	26,010,000.00	2022年10月16日	2025年10月16日	
南京电建中储房地产有限公司	257,499,000.00	2022年08月20日	2025年08月20日	
长沙京蓉房地产开发有限公司	147,526,700.00	2021年08月13日		已归还
长沙京蓉房地产开发有限公司	561,000.00	2021年08月30日		已归还
长沙京蓉房地产开发有限公司	3,750,000.00	2021年11月01日		已归还
长沙京蓉房地产开发有限公司	3,408,900.00	2021年12月14日		已归还
长沙京蓉房地产开发有限公司	147,526,700.00	2022年01月17日		已归还 111,710,100.00
广州招赢房地产有限责任公司	594,000,000.00	2021年06月15日		已归还
广州招赢房地产有限责任公司	630,021,128.55	2021年06月15日		已归还 141,900,000.00
广州招赢房地产有限责任公司	8,250,000.00	2021年09月10日		
广州招赢房地产有限责任公司	3,300,000.00	2021年10月26日		

广州招赢房地产有限责任公司	257,406,338.95	2022年08月31日		
南京聚盛房地产开发有限公司	95,411,128.60	2021年06月04日		已归还
南京聚盛房地产开发有限公司	111,600,000.00	2021年06月18日		已归还
南京聚盛房地产开发有限公司	5,000,000.00	2021年07月09日		已归还
南京聚盛房地产开发有限公司	8,000,000.00	2021年10月22日		已归还
南京聚盛房地产开发有限公司	219,627,000.00	2021年10月25日		已归还 20,988,871.40

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国水利水电第九工程局有限公司	15,013,197.34	750,659.87	17,594,707.33	879,735.37
应收账款	中国水利水电第五工程局有限公司	25,888,434.51	1,294,421.73	17,080,252.77	868,772.64
应收账款	重庆启润房地产开发有限公司	11,120,770.42	556,038.52	12,049,985.80	879,803.83
应收账款	中国水利水电第八工程局有限公司	64,334,351.41	3,216,717.57	11,298,129.61	564,906.48
应收账款	中电建丝路（陕西）建设投资发展有限公司	7,999,344.90	399,967.25	9,509,762.59	475,488.13
应收账款	中国水利水电第三工程局有限公司	44,487,245.47	2,224,362.27	8,336,628.77	541,135.18
应收账款	重庆灏悦房地产开发有限公司	7,617,113.89	380,855.69	7,193,521.91	379,963.25
应收账款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	1,430,339.01	71,516.95	7,090,304.59	354,515.23
应收账款	中电建建筑集团有限公司	5,602,184.79	280,109.24	5,802,184.79	290,109.24
应收账款	成都洺悦蓉城房地产开发有限公司	4,150,513.88	207,525.69	5,224,701.74	455,530.66
应收账款	中国水利水电第十工程局有限公司	3,143,637.41	157,181.87	5,143,637.41	276,892.04
应收账款	中电建路桥集团有限公司	8,332,366.42	416,618.32	3,708,916.44	185,445.82
应收账款	中电建三局（陕西）市政工程有限公司	3,498,595.94	174,929.80	3,498,595.94	174,929.80

应收账款	河南泛悦置业有限公司	2,999,329.52	149,966.48	2,999,329.52	149,966.48
应收账款	深圳市福粤置业有限公司	2,612,941.24	130,647.06	2,978,482.29	148,924.11
应收账款	成都东华房地产开发有限公司	2,316,545.41	115,827.27	1,934,056.63	96,702.83
应收账款	中国电建集团河南工程有限公司	2,051,957.60	102,597.88	1,693,937.58	84,696.88
应收账款	中国水利水电第七工程局有限公司	2,438,898.77	121,944.94	1,650,061.04	82,503.05
应收账款	成都岷江海赋投资有限责任公司	1,439,370.59	71,968.53	1,439,370.59	103,035.55
应收账款	南京泓通置业有限公司	1,109,344.66	55,467.23	1,188,225.74	115,448.35
应收账款	成都金沼华府房地产开发有限公司	1,368,076.60	68,403.83	1,099,121.98	54,956.10
应收账款	武汉洺悦房地产有限公司	2,499,904.01	124,995.20	937,464.00	46,873.20
应收账款	中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	934,875.07	46,743.75	934,875.07	93,487.51
应收账款	上海泷临置业有限公司	729,433.13	36,471.66	823,834.62	41,191.73
应收账款	中电建河北雄安智汇城建设发展有限公司			700,000.00	35,000.00
应收账款	中国电建集团四川工程有限公司	342,221.87	17,111.09	674,937.01	33,746.85
应收账款	中电建物业管理有限公司	667,090.94	33,354.55	507,805.46	25,390.27
应收账款	中国水利水电第三工程局有限公司国际港务区建设公司	484,280.30	24,214.02	484,280.30	24,214.02
应收账款	重庆武地洺悦房地产开发有限公司	438,474.95	21,923.75	438,474.95	21,923.75
应收账款	中电建市政园林工程有限公司	3,846.33	192.32	278,799.14	15,764.46
应收账款	中国电建集团华中投资有限公司	227,508.07	11,375.40	227,508.07	11,375.40
应收账款	中国水电建设集团房地产(成都)有限公司	386,490.51	19,324.53	199,463.67	9,973.18
应收账款	湖南金光华海赋房地产开发有限公司	674,700.35	33,735.02	191,592.45	11,623.78
应收账款	湖北鼎汉投资有限公司	126,067.56	6,303.38	169,945.06	8,497.25
应收账款	南京电建中储房地产有限公司	137,468.40	6,873.42	137,468.40	8,890.19
应收账款	杭州泷悦置业有限公司	58,995.99	2,949.80	130,997.67	9,390.03
应收账款	成都德川嘉悦置业有限公司			106,986.00	5,349.30

应收账款	武汉漂悦房地产有限公司	100,132.30	5,006.62	100,132.30	10,013.23
应收账款	成都德川成悦置业有限公司	79,478.00	3,973.90	79,478.00	3,973.90
应收账款	佛山泛漂置业有限公司	75,894.88	3,794.74	75,894.88	3,794.74
应收账款	中电建西元（北京）房地产开发有限公司	45,619.26	2,280.96	45,619.26	2,974.42
应收账款	中电建物业管理有限公司武汉分公司	38,361.60	3,836.16	38,361.60	3,836.16
应收账款	杭州泛悦置业有限公司	35,299.49	1,764.97	35,299.49	3,084.54
应收账款	南京金潭建设管理有限公司			24,948.00	1,247.40
应收账款	河南珑通置业有限责任公司	20,862.40	1,043.12	20,862.40	1,043.12
应收账款	武汉双联创和置业有限公司	16,800.00	840.00	16,800.00	1,680.00
应收账款	中国电建地产集团有限公司	10,237.48	511.87	10,237.48	511.87
应收账款	郑州悦恒置业有限公司	9,976.43	498.82	9,976.43	997.64
应收账款	南京泛悦建设管理有限公司	8,447.00	422.35	8,447.00	422.35
应收账款	湖北省电力装备有限公司	6,240.00	624.00	6,240.00	624.00
应收账款	西安泛悦置业有限公司	5,650.48	282.52	5,650.48	282.52
应收账款	郑州悦宸置业有限公司	2,813.37	140.67	2,813.37	140.67
应收账款	苏州漂洛置业有限公司	1,812.03	90.60	1,812.03	90.60
应收账款	北京西元祥泰房地产开发有限公司	1,624.26	81.21	1,624.26	81.21
应收账款	北京京能海赋置业有限公司	1,151.91	57.60	1,151.91	115.19
应收账款	成都洛悦房地产开发有限公司	967.14	48.36	967.14	48.36
应收账款	山西中电建置业有限公司	941.18	47.06	941.18	47.06
应收账款	山东洛悦置业有限公司	281.19	14.06	281.19	14.06
应收账款	山东津岳房地产开发有限公司	93.50	4.68	93.50	4.68
应收账款	中国电建地产集团抚顺有限公司	25,351.91	1,267.60		
应收账款	中电建物业管理有限公司成都分公司				
应收账款	中电建生态环境集团有限公司	9,347,741.36	467,387.07		
应收账款	中电建生态环境集团有限公司长沙分公司	1,251,014.86	62,550.74		

应收账款	中电建宁夏工程有限公司	1,553,334.47	77,666.72		
应收账款	中国电建集团河北工程有限公司	8,166,032.26	408,301.61		
合计		247,472,076.02	12,375,833.89	135,945,978.83	7,601,179.66
预付账款	焦作市宏亮电力技术咨询有限公司	3,215,757.73		212,799.60	
合计		3,215,757.73		212,799.60	
其他应收款	广州招赢房地产有限责任公司	810,263,139.03		810,263,139.03	
其他应收款	南京聚盛房地产开发有限公司	231,793,475.00		284,806,224.79	
其他应收款	南京电建中储房地产有限公司	283,509,000.00		283,509,000.00	
其他应收款	重庆启润房地产开发有限公司	272,394,012.33		262,567,310.60	
其他应收款	长沙京蓉房地产开发有限公司	48,439,377.53		53,073,867.85	
其他应收款	北京金水慧业房地产开发有限公司			37,299,916.67	
其他应收款	中文发集团文化有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
其他应收款	中电建物业管理有限公司	296,144.77	14,807.24	3,888,776.97	376,156.44
其他应收款	武汉铭悦房地产有限公司	829,023.00	41,451.15	829,023.00	248,706.90
其他应收款	北京华科软科技有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	10,000.00
其他应收款	中电建建筑集团有限公司	10,000.00	500.00	10,000.00	1,000.00
合计		1,651,634,171.66	4,061,758.39	1,749,347,258.91	13,635,863.34
合同资产	中国水利水电第十工程局有限公司	3,563,493.64	178,174.68	1,006,732.36	79,479.93
合同资产	重庆启润房地产开发有限公司	2,370,167.50	118,508.38	248,748.17	12,437.41
合同资产	重庆瀑悦房地产开发有限公司	2,166,336.86	108,316.84	122,748.05	6,137.40
合同资产	北京海赋丰业房地产开发有限公司	516,672.22	25,833.61	74,342.02	3,717.10
合同资产	中国电力建设集团有限公司华中区域总部	6,886,804.74	344,340.24		
合同资产	江西省电力装璜有限责任公司	4,366,611.55	218,330.58		
合计		19,870,086.51	993,504.33	1,452,570.60	101,771.84

(2) 应付项目

单位：元

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

应付账款	中电建建筑集团有限公司	159,645,863.30	107,942,333.67
应付账款	中国水利水电第五工程局有限公司	75,799,485.87	70,809,485.87
应付账款	中国水利水电第九工程局有限公司岳麓分公司	68,112,871.04	65,764,645.11
应付账款	中国水利水电第十工程局有限公司	53,369,426.33	57,519,548.90
应付账款	中国水利水电第三工程局有限公司国际港务区建设公司	29,392,304.41	22,123,479.55
应付账款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	10,707,424.11	17,258,844.61
应付账款	中电建市政园林工程有限公司	2,866,516.84	16,164,981.58
应付账款	中文发集团文化有限公司	68,824.81	11,944,794.29
应付账款	湖北省电力装备有限公司	9,908,945.43	11,800,427.24
应付账款	中电建物业管理有限公司	15,259,474.25	9,615,830.06
应付账款	中电建建筑装饰工程有限公司	26,806,672.79	8,330,248.79
应付账款	湖北省电力建设第一工程有限公司	8,226,438.09	8,226,438.09
应付账款	焦作市宏亮电力技术咨询有限公司	1,208,845.17	6,251,304.10
应付账款	中国电建市政建设集团有限公司	5,645,800.76	5,645,800.76
应付账款	武汉汉源既济电力有限公司	4,172,644.43	5,364,242.22
应付账款	贵州天韵石尚有限公司	2,089,346.72	2,589,436.45
应付账款	中电建五兴物业管理有限公司	3,103,385.15	2,439,432.96
应付账款	江西省电力装璜有限责任公司		1,917,966.60
应付账款	江西中电建工程造价咨询有限公司	160,256.39	967,160.89
应付账款	中国水利水电第五工程局有限公司机电物资分公司	6,300.00	863,541.89
应付账款	中国水利水电第九工程局有限公司	602,685.29	602,685.29
应付账款	武汉汉镇既济电力设备有限公司		441,230.63
应付账款	武汉瀑悦房地产有限公司		382,705.63
应付账款	中国电建集团武汉重工装备有限公司	163,029.35	163,029.35
应付账款	中国水利水电第八工程局有限公司	134,653.07	134,653.07
应付账款	浙江华东工程咨询有限公司	53,100.00	53,100.00
合计		477,504,293.60	435,317,347.60
应付票据	中国水利水电第九工程局有限公司	3,200,000.00	112,136,321.47
应付票据	中国水利水电第十工程局有限公司	37,465,273.49	81,447,546.72
应付票据	中电建建筑集团有限公司	16,029,002.69	51,420,281.14
应付票据	中国水利水电第五工程局有限公司	28,081,757.96	
合计			245,004,149.33
其他应付款	中国电建地产集团有限公司	11,170,121,775.75	10,284,371,004.92
其他应付款	深圳市国润金海房地产有限公司	475,000,000.00	500,000,000.00
其他应付款	中电建丝路（陕西）建设投	391,416,459.73	457,422,893.05

	资发展有限公司		
其他应付款	南京智盛房地产开发有限公司	388,521,439.13	339,521,439.13
其他应付款	中电建商业保理有限公司	266,839,635.20	267,997,123.38
其他应付款	北京金水慧业房地产开发有限公司	426,250,000.00	212,250,000.00
其他应付款	重庆康田置业(集团)有限公司	93,838,725.00	101,396,925.00
其他应付款	北京飞悦临空科技产业发展有限公司	98,085,494.45	83,885,494.45
其他应付款	南京锦华置业有限公司	87,000,000.00	79,500,000.00
其他应付款	南京悦霖房地产开发有限公司		25,000,000.00
其他应付款	南京智融装饰工程有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
其他应付款	武汉市新洲公路工程建设有限公司	7,243,000.00	7,243,000.00
其他应付款	河南泛悦置业有限公司	566,270.25	1,108,553.46
其他应付款	北京海赋丰业房地产开发有限公司	900,000.00	900,000.00
其他应付款	中文发集团文化有限公司		196,780.12
其他应付款	中国电建地产长沙有限公司	670,237.79	68,758.41
其他应付款	中国水利水电第七工程局有限公司		52,394.67
其他应付款	郑州悦宸置业有限公司	20,439.64	6,627.00
其他应付款	武汉汉源既济电力有限公司	700.00	700.00
其他应付款	中电建物业管理有限公司	185,467.51	
其他应付款	中国电建地产武汉有限公司	98,010.75	
合计		13,416,557,655.20	12,370,721,693.59
合同负债	中国水利水电第七工程局有限公司		3,362,831.86
合同负债	中国水利水电第十二工程局有限公司		1,360,824.95
合同负债	北京海赋丰业房地产开发有限公司	421,271.48	
合同负债	中国电建集团华中投资有限公司	6,957,433.18	
合同负债	重庆启润房地产开发有限公司	2,343,015.13	
合同负债	重庆瀑悦房地产开发有限公司	2,370,307.12	
合同负债	中国水利水电第十工程局有限公司	2,576,164.95	
合同负债	江西省电力装璜有限责任公司	4,366,611.55	
合计		19,034,803.41	4,723,656.81

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,700,676.69	100.00%	217,556.59	5.88%	3,483,120.10	2,223,760.46	100.00%	116,017.57	5.22%	2,107,742.89
其中：										
账龄组合	3,700,676.69	100.00%	217,556.59	5.88%	3,483,120.10	2,223,760.46	100.00%	116,017.57	5.22%	2,107,742.89
合计	3,700,676.69	100.00%	217,556.59	5.88%	3,483,120.10	2,223,760.46	100.00%	116,017.57	5.22%	2,107,742.89

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	3,050,221.79	152,511.10	5.00%
1-2年（含2年）	650,454.90	65,045.49	10.00%
合计	3,700,676.69	217,556.59	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,050,221.79
1至2年	650,454.90
合计	3,700,676.69

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉力盛威久体育文化有限公司	1,049,021.92	28.35%	70,738.75
湖北徐记鲜生酒店有限公司	667,410.86	18.03%	33,370.54
武汉市洪山区住房保障和房屋管理局	534,407.65	14.44%	30,537.59
武汉赫之拉管理有限公司	385,492.29	10.42%	19,298.12
上海红辣椒餐饮管理有限公司	251,689.20	6.80%	14,382.24
合计	2,888,021.92	78.04%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,933,564,422.96	12,966,406,864.08
合计	12,933,564,422.96	12,966,406,864.08

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合作开发款	696,533,267.80	686,706,566.06
保证金	7,500,000.00	7,500,000.00
往来款	12,229,531,155.16	12,282,364,353.63
合计	12,933,564,422.96	12,976,570,919.69

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	10,164,055.61			10,164,055.61
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-8,772,549.84			-8,772,549.84
2023 年 6 月 30 日余额	1,391,505.77			1,391,505.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,761,506,178.77
1 至 2 年	11,427,988.73
3 年以上	160,630,255.46
5 年以上	160,630,255.46
合计	12,933,564,422.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,164,055.61	-				1,391,505.77
合计	10,164,055.61	-				1,391,505.77

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉大本营商业管理有限公司	往来款	4,474,930,389.94	1 年以内	34.60%	
湖北南国创新置业有限公司	往来款	2,165,042,653.46	1 年以内	16.74%	
成都泛悦北城房地产开发有限公司	往来款	1,257,099,361.40	1 年以内	9.72%	
武汉南国商业发展有限公司	往来款	1,058,011,384.18	1 年以内	8.18%	
武汉明涛房地产有限公司	往来款	825,688,733.61	1 年以内	6.38%	
合计		9,780,772,522.59		75.62%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,840,667,336.70	241,636,711.99	2,599,030,624.71	2,743,608,436.70	241,636,711.99	2,501,971,724.71
对联营、合营企业投资	1,116,158,666.91		1,116,158,666.91	1,137,901,088.01		1,137,901,088.01
合计	3,956,826,003.61	241,636,711.99	3,715,189,291.62	3,881,509,524.71	241,636,711.99	3,639,872,812.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉南国商业发展有限公司	652,413,394.39					652,413,394.39	
武汉大本营							241,636,711.99

商业管理有 限公司								1.99
湖北南国创 新置业有限 公司	8,000,000. 00						8,000,000. 00	
武汉北都商 业有限公司	310,870,78 3.52						310,870,78 3.52	
武汉南国洪 广置业发展 有限公司	10,000,000 .00						10,000,000 .00	
成都中电建 海赋房地产 开发有限公司	128,434,14 6.80						128,434,14 6.80	
武汉南国融 汇商业有限 责任公司	200,000,00 0.00						200,000,00 0.00	
成都泛悦北 城房地产开发 有限公司	41,000,000 .00						41,000,000 .00	
重庆泛悦房 地产开发有 限公司	20,000,000 .00						20,000,000 .00	
重庆六真房 地产开发有 限公司	20,000,000 .00						20,000,000 .00	
湖北南国宏 泰产业园投 资发展有限 公司	15,000,000 .00						15,000,000 .00	
深圳洺悦房 地产有限公 司	510,000,00 0.00						510,000,00 0.00	
重庆康田洺 悦房地产开发 有限公司	118,800,00 0.00	97,058,900 .00					215,858,90 0.00	
南京十心房 地产有限公 司	408,000,00 0.00						408,000,00 0.00	
武汉投悦房 地产开发有 限公司	20,000,000 .00						20,000,000 .00	
成都南国住 房租赁有限 公司	20,000,000 .00						20,000,000 .00	
武汉明涛房 地产有限公 司	19,453,400 .00						19,453,400 .00	
合计	2,501,971, 724.71	97,058,900 .00					2,599,030, 624.71	241,636,71 1.99

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额（账	本期增减变动								期末余 额（账	减值准 备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
武汉双 联创和 置业有 限公司	0.00									0.00	
中文发 集团文 化有限 公司	21,751 ,481.1 3			- 9,181, 777.34						12,569 ,703.7 9	
重庆启 润房地 产开发 有限公 司	275,39 9,794. 97			- 7,686, 267.33						267,71 3,527. 64	
小计	297,15 1,276. 10			- 16,868 ,044.6 7						280,28 3,231. 43	
二、联营企业											
南京电 建中储 房地产 有限公 司	109,43 3,097. 43			- 6,395, 010.45						103,03 8,086. 98	
武汉洺 悦房地 产有限 公司	281,49 7,432. 08			- 12,494 .43						281,48 4,937. 65	
重庆瀑 悦房地 产开发 有限公 司	173,28 6,430. 71			- 3,997, 736.73						169,28 8,693. 98	
伟宸 (嘉 兴)股 权投资 合伙企 业(有 限合 伙)	276,53 2,851. 69			5,530, 865.18						282,06 3,716. 87	
小计	840,74 9,811. 91			- 4,874, 376.43						835,87 5,435. 48	
合计	1,137, 901,08 8.01			- 21,742 ,421.1 0						1,116, 158,66 6.91	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,614,932.20	15,367,927.13	15,412,794.40	15,487,820.35
合计	11,614,932.20	15,367,927.13	15,412,794.40	15,487,820.35

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
物业出租及物业管理	11,614,932.20			11,614,932.20
按经营地区分类				
其中：				
湖北	11,614,932.20			11,614,932.20
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时间段确认收入	11,614,932.20			11,614,932.20
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	11,614,932.20			11,614,932.20

与履约义务相关的信息：

房地产收入：本公司与客户之间的销售商品仅包含转让商品的履约义务，本公司以控制权转移时点确认收入；取得商品的现时收款权利，商品所有权上的所有风险和报酬的转移、客户接受该商品。

物业管理服务：本公司与客户之间的服务合同通常包含物业管理等履约义务，由于本公司履约时客户即取得并消耗本公司履约所带来经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-21,742,421.10	56,875,003.61
合计	-21,742,421.10	56,875,003.61

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,468.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,353,556.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	200,652.47	
减：所得税影响额	681.92	
少数股东权益影响额	188,299.36	
合计	2,370,696.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目包括个税手续返还 111,196.81 元、增值税加计抵减 89,455.66 元。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-36.87%	-0.3909	-0.3909
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.00%	-0.3922	-0.3922

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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