

金地(集团)股份有限公司

财务报表及审计报告
2021年12月31日止年度

财务报表审计报告



防 伪 编 码： 31000012202233907M

被审计单位名称： 金地(集团)股份有限公司

审 计 期 间： 2021

报 告 文 号： 德师报(审)字(22)第P03073号

签字注册会计师： 杨誉民

注 师 编 号： 310000120565

签字注册会计师： 许湘照

注 师 编 号： 310000120604

事 务 所 名 称： 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 023-88231378

事 务 所 地 址： 上海市黄浦区延安东路222号外滩中心30楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

金地(集团)股份有限公司

财务报表及审计报告

2021年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 5
合并及母公司资产负债表	6 - 7
合并及母公司利润表	8 - 9
合并及母公司现金流量表	10 - 11
合并及母公司股东权益变动表	12 - 15
财务报表附注	16 - 159

审计报告

德师报(审)字(22)第 P03073 号
(第 1 页, 共 5 页)

金地(集团)股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了金地(集团)股份有限公司(以下简称“金地集团”)的财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金地集团2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、 房地产开发销售收入的确认

如财务报表附注(五)42所述,2021年度,金地集团在合并财务报表中列报的房地产开发销售收入计人民币 88,362,794,440.26 元,占合并营业收入总额的 91.00%。由于房地产开发销售收入对财务报表的重要性,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此,我们将房地产开发销售收入的确认确定为合并财务报表审计的关键审计事项。

审计报告 - 续

德师报(审)字(22)第 P03073 号
(第 2 页, 共 5 页)

三、关键审计事项 - 续

1、房地产开发销售收入的确认 - 续

针对上述关键审计事项, 我们执行的审计程序主要包括:

- 测试与房地产开发销售相关的关键内部控制实际运行的有效性。
- 检查房地产标准买卖合同的条款, 评估房地产开发销售收入确认政策是否符合企业会计准则的要求。
- 就本年确认房地产开发销售收入的项目, 选取样本, 检查销售合同及可以证明房地产已达到交付条件的支持性文件, 评估房地产开发销售收入的确认是否正确。
- 就资产负债表日前后确认房地产开发销售收入的项目, 选取样本, 检查销售合同及可以证明房地产已达到交付条件的支持性文件, 评价相关房地产开发销售收入是否记入恰当的会计期间。

2、存货减值

如财务报表附注(五)6 所述, 2021 年 12 月 31 日, 金地集团在合并财务报表中列报的存货为人民币 188,801,430,191.19 元, 其中房地产开发成本和房地产开发产品的账面余额合计为人民币 190,585,380,537.36 元, 相应的存货跌价准备为人民币 1,870,625,251.24 元。金地集团对期末存货按照成本与可变现净值孰低计量, 而可变现净值的确定则需要管理层作出重大估计, 因此我们将存货减值确定为合并财务报表审计的关键审计事项。

针对上述关键审计事项, 我们执行的审计程序主要包括:

- 对本年末的存货项目进行实地抽查盘点, 观察是否存在长期未予开发的土地、长期停工的项目以及长期未能出售的项目, 判断相关存货是否存在跌价的情形。
- 获取计算存货跌价准备的相关资料, 复核本年计提的存货跌价准备金额是否正确。
- 对于已完工的开发产品, 在抽样的基础上, 将管理层估计的售价与已签署销售合同的产品价格或周边楼盘价格进行比较, 将管理层估计的销售费用及相关税费与已售项目实际发生的销售费用及相关税费进行比较, 分析管理层确定可变现净值时所使用数据的合理性。
- 对于未完工的开发成本, 在抽样的基础上, 将管理层估计的售价与已签署销售合同的产品价格或周边楼盘价格进行比较, 将管理层估计的至完工时将要发生的成本同内部成本预算进行比较, 将管理层估计的销售费用及相关税费与已售项目实际发生的销售费用及相关税费进行比较, 分析管理层确定可变现净值时所使用数据的合理性。

审计报告 - 续

德师报(审)字(22)第 P03073 号
(第 3 页, 共 5 页)

三、关键审计事项 - 续

3、投资性房地产的期末计量

如财务报表附注(五)13 所述, 2021 年 12 月 31 日, 金地集团在合并财务报表中列报的投资性房地产为人民币 23,215,967,143.06 元, 包括已出租的投资性物业人民币 20,792,755,493.67 元及在建投资性物业人民币 2,423,211,649.39 元; 在母公司财务报表中列报的投资性房地产为人民币 305,040,000.00 元, 全部为已出租的投资性物业。金地集团期末采用公允价值模式对投资性房地产进行计量, 而投资性房地产的公允价值系按照外聘专业资产评估师的评估价值确定。由于资产评估师在评估时涉及的重要输入值有赖于管理层作出的重大判断及估计, 因此我们将投资性房地产期末计量确定为合并及母公司财务报表审计的关键审计事项。

针对上述关键审计事项, 我们执行的审计程序主要包括:

- 评价第三方资产评估机构的独立性、客观性和专业胜任能力, 了解资产评估师工作范围。
- 获取投资性房地产的明细表, 了解各投资性房地产的情况, 包括地址、面积、状态、签约情况等。
- 取得资产评估报告, 与管理层和资产评估师沟通, 根据对房地产行业及投资性房地产业务的了解, 评估其估值方法的合理性, 检查估值模型的相关计算是否准确。
- 抽样复核估值时所采用的主要输入值的合理性, 结合预计总成本以及现有工程合同的签订情况评估预计完工所需的成本等。
- 针对公允价值变动重大的投资性房地产, 利用内部评估专家的工作, 评估其公允价值计量的合理性。

四、其他信息

金地集团管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

审计报告 - 续

德师报(审)字(22)第 P03073 号
(第 4 页, 共 5 页)

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估金地集团的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算金地集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金地集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

审计报告 - 续

德师报(审)字(22)第 P03073 号
(第 5 页, 共 5 页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对金地集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致金地集团不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就金地集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·上海

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师

2022年4月21日





合并资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	本年年末余额	上年年末余额	项目	附注	本年年末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(五)1	64,806,424,374.93	54,197,404,320.33	短期借款	(五)21	4,037,276,081.43	2,794,623,744.18
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	(五)2	36,170,550.95	35,976,179.57	应付票据	(五)22	1,542,660.98	-
应收账款	(五)3	761,090,810.04	433,786,326.34	应付账款	(五)23	39,500,427,444.74	29,806,861,177.48
应收款项融资		-	-	预收款项	(五)24	265,625,643.04	186,540,606.69
预付款项	(五)4	1,930,502,965.83	1,581,634,905.45	合同负债	(五)25	112,536,096,382.06	94,492,623,888.96
其他应收款	(五)5	93,557,284,529.44	67,024,782,116.53	应付职工薪酬	(五)26	4,420,680,193.51	3,804,902,504.55
存货	(五)6	188,801,430,191.19	187,607,922,452.67	应交税费	(五)27	2,589,078,264.03	2,933,072,269.95
合同资产		-	-	其他应付款	(五)28	47,591,617,740.43	47,209,987,078.31
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产	(五)7	2,127,277,367.76	1,960,544,149.33	一年内到期的非流动负债	(五)29	37,281,720,504.64	39,484,274,364.60
其他流动资产	(五)8	13,079,090,413.75	9,731,102,770.02	其他流动负债	(五)30	9,853,844,100.28	8,281,908,840.87
流动资产合计		365,099,271,203.89	322,573,153,220.24	流动负债合计		258,077,909,015.14	228,994,794,475.59
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款及垫款	(五)9	539,276,198.44	1,328,234,517.46	长期借款	(五)31	44,214,157,599.84	41,570,268,157.54
债权投资		-	-	应付债券	(五)32	39,567,698,536.01	24,876,053,011.87
其他债权投资		-	-	其中：优先股		-	-
长期应收款		387,399.94	714,566.63	永续债		-	-
长期股权投资	(五)10	60,872,428,230.10	45,834,014,301.49	租赁负债	(五)33	1,085,583,215.16	1,542,730,393.96
其他权益工具投资	(五)11	159,422,159.55	65,611,755.73	长期应付款		2,979,566.95	-
其他非流动金融资产	(五)12	2,331,609,729.97	1,012,954,597.86	长期应付职工薪酬		-	-
投资性房地产	(五)13	23,215,967,143.06	20,684,689,503.72	预计负债	(五)34	181,791,500.00	80,000,000.00
固定资产	(五)14	1,562,718,176.10	1,706,140,936.36	递延收益		-	-
在建工程		-	-	递延所得税负债	(五)19	4,964,329,702.36	4,919,925,181.38
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债	(五)35	4,508,228,567.99	5,608,006,364.12
油气资产		-	-	非流动负债合计		94,324,768,688.31	78,396,983,108.87
使用权资产	(五)15	1,026,055,819.43	1,483,590,601.23	负债合计		352,602,677,703.45	307,591,777,584.46
无形资产	(五)16	30,446,100.98	23,391,865.45	股东权益：			
开发支出		-	-	股本	(五)36	4,514,583,572.00	4,514,583,572.00
商誉	(五)17	172,615,974.33	-	其他权益工具	(五)37	48,552,818.87	57,528,580.81
长期待摊费用	(五)18	572,568,102.02	454,492,079.09	其中：优先股		-	-
递延所得税资产	(五)19	4,888,298,992.41	4,159,352,115.00	永续债		-	-
其他非流动资产	(五)20	2,338,445,000.00	2,303,245,000.00	资本公积	(五)38	2,105,190,795.91	2,736,397,946.36
非流动资产合计		97,710,239,026.33	79,056,431,840.02	减：库存股		-	-
				其他综合收益	(五)39	130,599,428.01	238,623,315.60
				专项储备		-	-
				盈余公积	(五)40	2,438,452,948.86	2,438,452,948.86
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	(五)41	53,743,787,722.20	47,492,539,684.88
				归属于母公司股东权益合计		62,981,167,285.85	57,478,126,048.51
				少数股东权益		47,225,665,240.92	36,559,681,427.29
				股东权益合计		110,206,832,526.77	94,037,807,475.80
资产总计		462,809,510,230.22	401,629,585,060.26	负债和股东权益总计		462,809,510,230.22	401,629,585,060.26

附注为财务报表的组成部分

本财务报表由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	本年年末余额	上年年末余额	项目	附注	本年年末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		25,098,259,720.06	22,241,567,019.43	短期借款		1,191,680,000.00	872,770,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款		12,014,995.94	6,052,924.24	应付账款		4,371,776.02	2,765,794.96
应收款项融资		-	-	预收款项		1,721,934.39	3,471,934.39
预付款项		290,164.10	290,164.10	应付职工薪酬		2,396,197,419.58	2,144,420,621.81
其他应收款	(十五)1	130,285,565,265.22	125,066,536,457.54	应交税费		64,053,536.83	38,692,105.81
存货		2,935,905.85	2,935,905.85	其他应付款		70,155,808,968.07	68,203,169,259.82
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		31,738,383,852.67	35,767,048,275.76
其他流动资产		112,077.90	67,613.78	其他流动负债		-	-
流动资产合计		155,399,178,129.07	147,317,450,084.94	流动负债合计		105,552,217,487.56	107,032,337,992.55
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资		-	-	长期借款		44,146,810,000.00	40,335,210,000.00
其他债权投资		-	-	应付债券		36,523,915,029.52	21,951,777,391.63
长期应收款		-	-	其中：优先股		-	-
长期股权投资	(十五)2	50,750,855,622.34	41,916,979,288.60	永续债		-	-
其他权益工具投资		-	-	租赁负债		40,608,581.37	76,030,678.59
其他非流动金融资产		966,585,935.43	947,008,945.24	长期应付款		-	-
投资性房地产		305,040,000.00	310,446,490.00	长期应付职工薪酬		-	-
固定资产		21,280,121.56	20,014,550.18	预计负债		-	-
在建工程		-	-	递延收益		-	-
生产性生物资产		-	-	递延所得税负债		494,338,343.78	490,458,956.06
油气资产		-	-	其他非流动负债		2,669,162,361.61	1,076,352,361.61
使用权资产		56,677,259.98	86,905,132.06	非流动负债合计		83,874,834,316.28	63,929,829,387.89
无形资产		-	-	负债合计		189,427,051,803.84	170,962,167,380.44
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉		-	-	股本		4,514,583,572.00	4,514,583,572.00
长期待摊费用		44,396,170.89	54,645,887.89	其他权益工具		-	-
递延所得税资产		851,481,746.12	738,354,898.88	其中：优先股		-	-
其他非流动资产		2,303,245,000.00	2,303,245,000.00	永续债		-	-
非流动资产合计		55,299,561,856.32	46,377,600,192.85	资本公积		6,382,662,877.64	6,392,662,877.64
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		2,438,452,948.86	2,438,452,948.86
				未分配利润		7,935,988,783.05	9,387,183,498.85
				股东权益合计		21,271,688,181.55	22,732,882,897.35
资产总计		210,698,739,985.39	193,695,050,277.79	负债和股东权益总计		210,698,739,985.39	193,695,050,277.79

附注为财务报表的组成部分

合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		99,232,216,888.53	83,982,164,387.13
其中：营业收入	(五)42	98,934,915,652.15	83,656,711,003.66
利息收入	(五)43	297,301,236.38	325,453,383.47
减：营业总成本		77,981,137,801.61	56,168,892,273.66
其中：营业成本	(五)42	77,981,137,801.61	56,168,892,273.66
税金及附加	(五)44	3,609,178,734.85	5,740,134,834.14
销售费用	(五)45	3,092,790,125.52	2,136,313,817.86
管理费用	(五)46	5,340,644,043.35	4,271,308,845.16
研发费用	(五)47	150,096,510.72	64,130,461.21
财务费用	(五)48	650,191,372.65	(503,055,638.43)
其中：利息费用		3,755,217,880.83	2,971,991,617.20
利息收入		3,233,039,361.43	3,574,861,087.04
加：其他收益	(五)49	155,156,927.72	127,437,518.09
投资收益	(五)50	7,181,749,166.63	3,822,614,764.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,363,967,900.92	2,682,882,561.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失)		-	-
公允价值变动收益	(五)51	1,757,544,364.14	535,661,896.26
信用减值利得(损失)	(五)52	(241,954,184.16)	(161,004,506.88)
资产减值利得(损失)	(五)53	(1,208,316,851.64)	(640,285,918.28)
资产处置收益	(五)54	2,827,670.66	557,644,753.74
二、营业利润		16,055,185,393.18	20,346,508,300.58
加：营业外收入	(五)55	91,220,407.61	49,668,148.30
减：营业外支出	(五)56	327,240,302.89	362,056,382.15
三、利润总额		15,819,165,497.90	20,034,120,066.73
减：所得税费用	(五)57	2,868,073,068.59	4,793,488,091.21
四、净利润		12,951,092,429.31	15,240,631,975.52
(一)按经营持续性分类		12,951,092,429.31	15,240,631,975.52
1.持续经营净利润		12,951,092,429.31	15,240,631,975.52
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类		12,951,092,429.31	15,240,631,975.52
1.归属于母公司股东的净利润		9,409,520,930.44	10,397,786,721.27
2.少数股东损益		3,541,571,498.87	4,842,845,254.25
五、其他综合收益的税后净额	(五)39	21,690,157.53	61,263,552.81
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		(106,088,280.31)	(57,553,651.60)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		6,014,290.50	2,884,540.42
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		6,014,290.50	2,884,540.42
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		(112,102,570.81)	(60,438,192.02)
1.权益法下可转损益的其他综合收益		34,838,784.74	-
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.现金流量套期损益的有效部分		-	-
6.外币财务报表折算差额		(146,941,355.55)	(60,438,192.02)
7.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		127,778,437.84	118,817,204.41
六、综合收益总额		12,972,782,586.84	15,301,895,528.33
归属于母公司股东的综合收益总额		9,303,432,650.13	10,340,233,069.67
归属于少数股东的综合收益总额		3,669,349,936.71	4,961,662,458.66
七、每股收益			
(一)基本每股收益		2.08	2.30
(二)稀释每股收益		2.08	2.30

附注为财务报表的组成部分

母公司利润表

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	(十五)3	454,896,040.86	1,357,341,075.69
减：营业成本	(十五)3	74,412,805.72	1,152,051,204.28
税金及附加		27,348,363.43	19,720,816.91
销售费用		-	-
管理费用		1,030,642,881.74	1,093,239,018.76
研发费用		74,331,613.40	10,870,886.70
财务费用		(318,593,199.78)	(572,452,987.16)
其中：利息费用		5,643,018,257.73	4,958,205,776.17
利息收入		5,966,519,691.52	5,538,144,388.07
加：其他收益		7,178,709.95	3,828,623.21
投资收益	(十五)4	2,136,089,292.81	3,712,601,550.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失)		84,828,716.34	122,857,984.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失)		-	-
公允价值变动收益		20,439,500.19	538,076,892.06
信用减值利得(损失)		(113,008,802.21)	(41,646,489.25)
资产减值利得(损失)		-	-
资产处置收益		(3,218.81)	557,406,275.12
二、营业利润		1,617,449,058.28	4,424,178,987.76
加：营业外收入		76,902.40	-
减：营业外支出		11,500,000.00	20,000,000.00
三、利润总额		1,606,025,960.68	4,404,178,987.76
减：所得税费用		(102,987,823.92)	150,596,210.32
四、净利润		1,709,013,784.60	4,253,582,777.44
(一)持续经营净利润		1,709,013,784.60	4,253,582,777.44
(二)终止经营净利润		-	-
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		-	-
(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.现金流量套期损益的有效部分		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		1,709,013,784.60	4,253,582,777.44
七、每股收益			
(一)基本每股收益		不适用	不适用
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

附注为财务报表的组成部分

合并现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,667,867,146.98	77,148,738,694.10
客户贷款及垫款净减少额		587,486,719.69	-
收取利息、手续费及佣金的现金		297,301,236.38	325,453,383.47
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)58(1)	173,000,353,518.79	143,790,117,145.86
经营活动现金流入小计		275,553,008,621.84	221,264,309,223.43
购买商品、接受劳务支付的现金		64,778,427,994.62	70,826,201,827.62
客户贷款及垫款净增加额		-	1,827,171,276.03
支付给职工以及为职工支付的现金		7,232,884,487.37	5,424,640,951.63
支付的各项税费		14,955,370,338.15	13,728,598,899.20
支付其他与经营活动有关的现金	(五)58(2)	179,186,790,939.00	121,942,239,433.41
经营活动现金流出小计		266,153,473,759.14	213,748,852,387.89
经营活动产生的现金流量净额	(五)59(1)	9,399,534,862.70	7,515,456,835.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,945,292,725.99	2,346,419,543.96
取得投资收益收到的现金		941,991,088.88	425,021,781.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,851,349.03	107,468,404.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(五)59(3)	475,026,206.52	56,292,200.67
收到其他与投资活动有关的现金	(五)58(3)	4,108,065,234.42	3,242,196,485.58
投资活动现金流入小计		8,481,226,604.84	6,177,398,416.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		616,321,376.67	1,256,971,396.72
投资支付的现金		16,275,972,479.83	14,169,965,481.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(五)59(2)	264,874,805.36	697,789,195.78
支付其他与投资活动有关的现金	(五)58(4)	878,882,100.43	89,246,553.74
投资活动现金流出小计		18,036,050,762.29	16,213,972,627.61
投资活动产生的现金流量净额		(9,554,824,157.45)	(10,036,574,211.18)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,013,249,533.19	4,837,467,775.54
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,013,249,533.19	4,837,467,775.54
取得借款收到的现金		57,740,595,404.27	50,873,553,808.75
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)58(5)	5,011,680,866.37	3,820,422,190.30
筹资活动现金流入小计		70,765,525,803.83	59,531,443,774.59
偿还债务支付的现金		42,255,188,245.73	36,762,478,139.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,818,998,626.22	9,244,569,714.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,329,430,429.73	1,701,052,244.75
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)58(6)	7,146,269,869.18	1,801,976,372.55
筹资活动现金流出小计		60,220,456,741.13	47,809,024,226.61
筹资活动产生的现金流量净额		10,545,069,062.70	11,722,419,547.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(43,176,424.50)	(136,279,332.11)
五、现金及现金等价物净增加额		10,346,603,343.45	9,065,022,840.23
加：年初现金及现金等价物余额	(五)59(4)	54,162,654,081.61	45,097,631,241.38
六、年末现金及现金等价物余额	(五)59(4)	64,509,257,425.06	54,162,654,081.61

附注为财务报表的组成部分

母公司现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		629,930,167.32	380,143,499.08
收到其他与经营活动有关的现金		94,471,125,471.60	68,467,547,311.57
经营活动现金流入小计		95,101,055,638.92	68,847,690,810.65
购买商品、接受劳务支付的现金		60,990,049.68	28,935,849.61
支付给职工以及为职工支付的现金		501,867,249.48	405,458,544.14
支付的各项税费		441,843,732.41	403,172,283.04
支付其他与经营活动有关的现金		91,514,588,292.36	73,984,846,206.28
经营活动现金流出小计		92,519,289,323.93	74,822,412,883.07
经营活动产生的现金流量净额		2,581,766,314.99	(5,974,722,072.42)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,831,820,889.60	738,534,582.00
取得投资收益收到的现金		2,133,900,626.05	3,744,353,966.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,673.19	1,147,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		108,489,950.42	828,000,000.00
投资活动现金流入小计		7,074,297,139.26	5,312,035,888.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,389,005.24	27,129,059.32
投资支付的现金		13,761,279,507.00	8,879,260,303.81
投资活动现金流出小计		13,786,668,512.24	8,906,389,363.13
投资活动产生的现金流量净额		(6,712,371,372.98)	(3,594,353,474.81)
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		53,329,345,563.84	48,462,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000,000.00	3,800,400,000.00
筹资活动现金流入小计		58,329,345,563.84	52,263,200,000.00
偿还债务支付的现金		37,644,572,000.00	32,765,138,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,645,815,390.82	7,877,779,929.96
支付其他与筹资活动有关的现金		5,051,611,533.00	59,785,383.18
筹资活动现金流出小计		51,341,998,923.82	40,702,703,313.14
筹资活动产生的现金流量净额		6,987,346,640.02	11,560,496,686.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(48,881.40)	(72,438.42)
五、现金及现金等价物净增加额		2,856,692,700.63	1,991,348,701.21
加：年初现金及现金等价物余额		22,241,567,019.43	20,250,218,318.22
六、年末现金及现金等价物余额		25,098,259,720.06	22,241,567,019.43

附注为财务报表的组成部分



合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本年金额										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	优先股	其他权益工具	其他	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	4,514,583,572.00	-	-	57,528,580.81	2,736,397,946.36	238,623,315.60	-	2,438,452,948.86	47,492,539,684.88	-	36,559,681,427.29	94,037,807,475.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,514,583,572.00	-	-	57,528,580.81	2,736,397,946.36	238,623,315.60	-	2,438,452,948.86	47,492,539,684.88	-	36,559,681,427.29	94,037,807,475.80
三、本增减变动金额	-	-	-	(8,975,761.94)	(631,207,150.45)	(108,023,887.59)	-	6,251,248,037.32	6,251,248,037.32	-	10,665,983,813.63	16,169,025,050.97
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	(106,088,280.31)	-	9,409,520,930.44	9,409,520,930.44	-	3,669,349,936.71	12,972,782,586.84
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	(8,975,761.94)	(631,207,150.45)	-	-	-	-	-	8,497,844,385.75	7,857,661,473.36
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,801,189,600.66	8,801,189,600.66
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	(8,975,761.94)	(631,207,150.45)	-	-	-	-	-	(13,536,808.77)	(22,512,570.71)
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(289,808,406.14)	(921,015,556.59)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,501,210,508.83)	(4,661,419,009.23)
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,160,208,500.40)	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,160,208,500.40)	-	(1,501,210,508.83)	(4,661,419,009.23)
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	(1,935,607.28)	-	-	1,935,607.28	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	(1,935,607.28)	-	-	1,935,607.28	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,514,583,572.00	-	-	48,552,818.87	2,105,190,795.91	130,599,428.01	-	2,438,452,948.86	53,743,787,722.20	-	47,225,665,240.92	110,206,832,526.77



金地(集团)股份有限公司

2021年12月31日止年度

合并股东权益变动表 - 续

单位: 人民币元

项目	上年金额										
	归属于母公司股东权益					少数股东权益					股东权益合计
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	4,514,583,572.00	-	-	80,219,591.99	3,711,705,310.24	296,176,967.20	-	2,438,452,948.86	43,052,947,749.11	28,275,353,388.16	82,369,439,527.56
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,933,423,792.26)	(2,224,913,210.49)	(5,158,337,002.75)
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	4,514,583,572.00	-	-	80,219,591.99	3,711,705,310.24	296,176,967.20	-	2,438,452,948.86	40,119,523,956.85	26,050,440,177.67	77,211,102,524.81
三、本年增减变动金额	-	-	-	(22,691,011.18)	(975,307,363.88)	(57,553,651.60)	-	-	7,373,015,728.03	10,509,241,249.62	16,826,704,950.99
(一)综合收益总额	-	-	-	(22,691,011.18)	(975,307,363.88)	(57,553,651.60)	-	-	10,397,786,721.27	4,961,662,458.66	15,301,895,528.33
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,280,750,260.09	6,282,751,885.03
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,818,737,386.96	5,818,737,386.96
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	(22,691,011.18)	-	-	-	-	-	-	(22,691,011.18)
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	(975,307,363.88)	-	-	-	-	(34,350,243.68)	(34,350,243.68)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,496,363,116.81	521,055,732.93
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,024,770,993.24)	(1,733,171,469.13)	(4,757,942,462.37)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,024,770,993.24)	(1,733,171,469.13)	(4,757,942,462.37)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,514,583,572.00	-	-	57,528,580.81	2,736,397,946.36	238,623,315.60	-	2,438,452,948.86	47,492,539,684.88	36,559,681,427.29	94,037,807,475.80

附注为财务报表的组成部分

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	股本				其他权益工具			本年金额			
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
一、上年年末余额	4,514,583,572.00	-	-	-	6,392,662,877.64	-	-	2,438,452,948.86	9,387,183,498.85	22,732,882,897.35	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	4,514,583,572.00	-	-	-	6,392,662,877.64	-	-	2,438,452,948.86	9,387,183,498.85	22,732,882,897.35	
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	(10,000,000.00)	-	-	-	(1,451,194,715.80)	(1,461,194,715.80)	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	1,709,013,784.60	1,709,013,784.60	
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	(10,000,000.00)	-	-	-	-	(10,000,000.00)	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	(10,000,000.00)	-	-	-	-	(10,000,000.00)	
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,160,208,500.40)	(3,160,208,500.40)	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,160,208,500.40)	(3,160,208,500.40)	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	4,514,583,572.00	-	-	-	6,382,662,877.64	-	-	2,438,452,948.86	7,935,988,783.05	21,271,688,181.55	

母公司股东权益变动表 - 续

单位：人民币元

项目	上年金额							股东权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	4,514,583,572.00	-	-	-	6,392,662,877.64	-	-	2,438,452,948.86	8,269,748,335.30	21,615,447,733.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	(111,376,620.65)	(111,376,620.65)
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	4,514,583,572.00	-	-	-	6,392,662,877.64	-	-	2,438,452,948.86	8,158,371,714.65	21,504,071,113.15
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	1,228,811,784.20	1,228,811,784.20
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	4,253,582,777.44	4,253,582,777.44
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,024,770,993.24)	(3,024,770,993.24)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,024,770,993.24)	(3,024,770,993.24)
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,514,583,572.00	-	-	-	6,392,662,877.64	-	-	2,438,452,948.86	9,387,183,498.85	22,732,882,897.35

附注为财务报表的组成部分



(一) 公司基本情况

金地(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)是经深圳市企业制度改革领导小组办公室以深企改办(1996)02号文批准,以发起设立方式设立的股份有限公司。1996年2月8日,本公司领取了注册号为19218163-4号(2001年3月9日变更为440301103379518)的企业法人营业执照。按照《国务院关于批转发展改革委等部门法人和其他组织统一社会信用代码制度建设总体方案的通知》(国发〔2015〕33号)和《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》(国办发〔2015〕50号)的要求,本公司已完成换发加载统一社会信用代码的营业执照,统一社会信用代码为914403001921816342。

2001年1月15日,经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2001〕2号文核准,本公司向社会首次公开发行人民币普通股(A股)。2001年4月12日,经上海证券交易所上证上字〔2001〕39号《上市通知书》同意,本公司发行之股票在上海证券交易所上市。

本公司属于房地产行业,总部位于深圳。本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事房地产开发经营、自有物业管理、兴办各类实体以及信息咨询服务。

本年度本公司的合并及母公司财务报表已于2022年4月21日经本公司董事会批准。

本年度本集团主要子公司的详细情况参见附注(七)“在其他主体中的权益”;合并财务报表范围的变化参见附注(六)“合并范围的变更”。

(二) 财务报表编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

持续经营

本集团对自2021年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 财务报表编制基础 - 续

记账基础和计价原则 - 续

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三) 重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果、合并及母公司股东权益变动和合并及母公司现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司之从事房地产开发经营业务的子公司，营业周期大于一年，该类子公司以营业周期作为资产和负债的流动性划分依据。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或美金为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的会计政策/会计期间与本公司不一致，在编制合并财务报表时，本公司已按照本公司的会计政策/会计期间对子公司的财务报表进行了必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法 - 续

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为“一揽子交易”：(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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，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，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7、合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。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。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(三)14.3.2“按权益法核算的长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、外币业务和外币财务报表折算

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益的“外币财务报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按合并财务报表的会计期间的平均汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用合并财务报表的会计期间的平均汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币财务报表折算差额，全部转入处置当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、外币业务和外币财务报表折算 - 续

9.2 外币财务报表折算 - 续

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币财务报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

10.1 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.1金融资产的分类、确认与计量 - 续

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，且本集团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，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、发放贷款及垫款和长期应收款等。

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，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资；其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产；取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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：

- 不符合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条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.1金融资产的分类、确认与计量 - 续

10.1.1以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.1.2以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

10.1.3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当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.2金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据和应收账款以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款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。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在申请金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.2金融工具减值 - 续

10.2.1信用风险显著增加 - 续

- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。
- (11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (12) 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- (13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- (14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.2金融工具减值 - 续

10.2.2已发生信用减值的金融资产 - 续

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 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。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

无论上述评估结果如何，若金融工具合同付款已发生逾期超过(含)90日，则本集团推定该金融工具已发生违约。

10.2.3预期信用损失的确定

本集团对应收票据、应收账款、租赁应收款、其他应收款等在组合基础上采用减值矩阵或在单项资产的基础上确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于租赁应收款，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于财务担保合同(具体会计政策参见附注(三)10.4.1.2.1)，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.2金融工具减值 - 续

10.2.3预期信用损失的确定 - 续

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10.2.4减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10.3金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.3金融资产的转移 - 续

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

10.4金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

10.4.1金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

10.4.1.1以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.4金融负债和权益工具的分类 - 续

10.4金融负债和权益工具的分类 - 续

10.4.1金融负债的分类、确认及计量 - 续

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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)该指定能够消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的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，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

10.4.1.2其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.4金融负债和权益工具的分类 - 续

10.4.1金融负债的分类、确认及计量 - 续

10.4.1.2其他金融负债 - 续

10.4.1.2.1财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于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或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

10.4.3权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

11、应收款项

本集团按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分类。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各类别确定依据及信用损失准备计提方法如下：

类别名称	确定类别的依据
低风险类别	本类别主要包括应收关联方的款项、应收政府部门及合作方的款项、备用金、押金、保证金等类别的款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小。
正常风险类别	本类别为除低风险、高风险及损失类别之外的款项。
高风险类别	本类别为根据内部信息及外部资源进行评估，信用风险自初始确认以来显著增加的款项。
损失类别	本类别为有明显证据表明债务人出现重大财务困难，且预期日后实际上不能收回的款项。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
低风险类别	按该等组合余额的零至 0.10% 计提。
正常风险类别	按该等组合余额的零至 5.00% 计提。
高风险类别	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提信用损失准备。
损失类别	按该等组合余额的 100% 计提。

12、存货**12.1 存货的分类**

本集团的存货主要包括房地产开发成本、房地产开发产品、库存商品和库存材料等。存货按成本进行初始计量。库存商品及库存材料的实际成本包括购买价款、运输费、保险费、应缴纳的税金及其他相关费用等。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

12.2 发出存货的计价方法

库存商品及库存材料发出时，采用加权平均法确定其实际成本。房地产开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

12.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

12、存货 - 续

12.3 存货可变现净值的确定依据 - 续

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售资产

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

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

14、长期股权投资

14.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换本集团债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入留存收益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

14、长期股权投资 - 续

14.2 初始投资成本的确定 - 续

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

14.3 后续计量及损益确认方法

14.3.1 按成本法核算的长期股权投资

母公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

14.3.2 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

14、长期股权投资 - 续

14.3 后续计量及损益确认方法 - 续

14.3.2 按权益法核算的长期股权投资 - 续

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

14.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

14、长期股权投资 - 续

14.4 长期股权投资处置 - 续

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

15、投资性房地产 - 续

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

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

16、固定资产

16.1 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

16.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备、器具及家具	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

16.3 其他说明

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

17、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

18、无形资产

18.1 无形资产计价方法、使用寿命

无形资产包括合同性权利、其他。

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

18.2 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

18、无形资产 - 续

18.2 内部研究开发支出 - 续

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、使用权资产及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；其次，对于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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1)本集团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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

除与合同成本相关的资产减值损失外，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

21、合同负债

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、职工薪酬

22.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

22.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

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

22.3 辞退福利的会计处理方法

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

23、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

24、股份支付

本集团的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

24.1 以权益结算的股份支付

授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本集团以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，该公允价值的金额在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

换取其他第三方提供的服务

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

24.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认其他权益工具。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、收入

本集团的收入主要来源于房地产开发销售收入、物业管理收入和物业出租收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：(1)本集团就该商品享有现时收款权利；(2)本集团已将该商品的实物转移给客户；(3)本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；(4)客户已接受该商品或服务。

合同中存在重大融资成分的，本集团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，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团向客户预收销售商品款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

房地产开发销售合同

对于房地产销售，本集团在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

物业管理合同

本集团在提供物业服务过程中确认收入。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

26、合同成本

26.1 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

26.2 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,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;(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

27、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。

27.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

27.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要为地方政府提供的企业发展奖励金,由于其与本集团发生的收益性支出相关,该等政府补助划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿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;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

28.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

28.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

28、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

28.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

29.1 本集团作为承租人

29.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

29.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团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，不包括属于为生产存货而发生的成本。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

29、租赁 - 续

29.1 本集团作为承租人 - 续

29.1.2 使用权资产 - 续

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29.1.3 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团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：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

29、租赁 - 续

29.1 本集团作为承租人 - 续

29.1.3 租赁负债 - 续

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

29.1.4 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团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计入当期损益或相关资产成本。

29.1.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

29、租赁 - 续

29.2 本集团作为出租人

29.2.1 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据收入准则关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

29.2.2 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

29.2.2.1 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。

29.2.3 转租赁

本集团作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本集团基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。

29.2.4 租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

30、资产证券化业务的会计处理方法

本集团以其特定期间内物业项目之《物业服务合同》项下享有的全部物业服务费收入(“底层资产”)作为还款来源，由特定目的实体向投资者发行优先级资产支持证券，本集团持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本集团作为底层资产服务商，提供资产维护和日常管理、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本集团作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。底层资产优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的底层资产作为次级资产支持证券的收益，归本集团所有。本集团对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

30、资产证券化业务的会计处理方法 - 续

在运用证券化金融资产的会计政策时，本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

- 当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；
- 当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；
- 如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

31、重要会计政策变更

31.1 《企业会计准则解释第 14 号》

2021年1月26日，财政部以财会〔2021〕1号文件发布了《企业会计准则解释第14号》(以下简称“解释第14号”)。解释第14号规范了社会资本方对政府和社会资本合作(PPP)项目合同的会计处理和基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理。上述规定对本集团及本公司2021年度财务报表均无显著影响。

31.2 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定

2021年5月26日，财政部以财会〔2021〕9号文件发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(以下简称“9号文”)。9号文调整了财政部于2020年6月19日以财会〔2020〕10号文件发布的《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》的适用范围。上述规定对本集团及本公司2021年度财务报表均无显著影响。

31.3 《企业会计准则解释第 15 号》

2021年12月30日，财政部以财会〔2021〕35号文件发布了《企业会计准则解释第15号》(以下简称“解释第15号”)，解释第15号对资金集中管理相关列报等作出了规范。本集团对于2020年12月30日前发生的资金集中管理相关列报与解释第15号的规定保持一致，因此，本集团认为采用该规定对本集团及本公司财务报表均无显著影响。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税(注 1)	销售额为纳税人发生应税行为取得的全部价款和价外费用，财政部和国家税务总局另有规定的除外。 一般计税：应纳税额为当期销项税额抵扣当期进项税额后的余额。 简易计税：按照销售额和征收率计算应纳税额，并不得抵扣进项税额。	税率：13%、9%、6% 征收率：5%或3%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税税额	按本集团所在地政策缴纳
教育费附加	实际缴纳的增值税税额	按本集团所在地政策缴纳
土地增值税(注 2)	销售房地产所取得的增值额	超率累进税率 30%-60%
房产税	房产原值一次减除 10% 至 30% 后的余值或房产租金收入	依照房产余值计算缴纳的，税率为 1.2%；依照房产租金收入计算缴纳的，税率为 12%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	(注 3)

注 1：对于房地产老项目，本集团可以选择适用简易计税方法按照 5% 的征收率计算缴纳增值税。本集团物业管理收入按 6% 的税率计算缴纳增值税；向服务接受方收取的自来水水费，以扣除对外支付的自来水水费后的余额为销售额，按照简易计税方法依 3% 的征收率计算缴纳增值税。

注 2：本公司及子公司按照各地税务机关规定的预缴比例预缴土地增值税，并按照有关规定按项目实际增值额和规定税率进行清算，对预缴的土地增值税款多退少补。

注 3：本公司及子公司按照当地人民政府制定的适用税额标准缴纳城镇土地使用税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

纳税主体名称	所得税税率
中国香港子公司	16.5%
美国子公司	(注 4)

注 4：美国子公司按照美国联邦企业所得税法，及公司注册运营所在地企业所得税法缴纳所得税。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
现金：		
人民币	802,642.69	1,480,030.13
港币	48,065.72	50,288.29
美元	57,556.51	58,903.40
欧元	18,171.99	20,198.93
英镑	16,954.61	17,513.89
小计	943,391.52	1,626,934.64
银行存款：		
人民币	62,932,561,561.45	52,195,187,600.83
港币	468,134,488.01	304,985,967.36
美元	1,107,442,236.70	1,660,422,573.86
欧元	1,696.19	2,296.52
英镑	174,051.19	428,708.40
小计	64,508,314,033.54	54,161,027,146.97
其他货币资金(注)：		
人民币	297,166,949.87	34,750,238.72
小计	297,166,949.87	34,750,238.72
合计	64,806,424,374.93	54,197,404,320.33
其中：存放在境外的款项总额	1,229,752,109.89	1,056,391,818.92

注：其他货币资金主要系存入的保函保证金和冻结资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	24,106,717.93	26,820,000.00
商业承兑汇票	12,063,833.02	9,156,179.57
合计	36,170,550.95	35,976,179.57

(2) 本年末，本集团无已质押的应收票据。

(3) 本年末，本集团无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：人民币元

账龄	本年年末余额			上年年末余额		
	应收账款	信用损失准备	计提比例(%)	应收账款	信用损失准备	计提比例(%)
1年以内	767,326,105.09	35,630,361.69	4.64	425,754,603.00	13,791,151.26	3.24
1至2年	15,688,062.42	542,802.22	3.46	9,722,845.75	48,081.17	0.49
2至3年	7,221,968.58	21,573.72	0.30	12,116,089.47	12,112.02	0.10
3年以上	7,103,751.79	54,340.21	0.76	44,951.00	818.43	1.82
合计	797,339,887.88	36,249,077.84		447,638,489.22	13,852,162.88	

(2) 按信用损失准备计提方法分类披露

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团对各类业务客户的信用风险进行分类，并确定各类应收账款的预期损失率。于资产负债表日，本集团基于减值矩阵确认应收账款的预期信用损失准备。

于2021年12月31日，应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：人民币元

信用风险类别	本年年末余额			
	预期信用损失率(%)	账面余额	信用损失准备	账面价值
低风险	0.10	341,629,546.77	326,752.24	341,302,794.53
正常	5.00	441,893,423.70	22,105,408.19	419,788,015.51
高风险	-	-	-	-
损失	100.00	13,816,917.41	13,816,917.41	-
合计		797,339,887.88	36,249,077.84	761,090,810.04

(3) 信用损失准备情况

本年计提信用损失准备金额人民币23,103,520.42元；本年收回或转回信用损失准备金额人民币4,893,203.22元。

应收账款信用损失准备变动情况如下：

单位：人民币元

信用损失准备	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
本年年初余额	13,852,162.88	-	13,852,162.88
本年计提	9,286,603.01	13,816,917.41	23,103,520.42
本年转回	(4,447,165.01)	-	(4,447,165.01)
本年转销	(446,038.21)	-	(446,038.21)
其他变动(注)	4,186,597.76	-	4,186,597.76
本年年末余额	22,432,160.43	13,816,917.41	36,249,077.84

注：系合并范围变更引起的变动。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位：人民币元

单位名称	本年年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	信用损失准备年末余额
客户一	36,160,791.00	4.54	36,160.79
客户二	22,400,000.00	2.81	22,400.00
客户三	12,000,000.00	1.51	-
客户四	10,000,000.00	1.25	500,000.00
客户五	10,000,000.00	1.25	10,000.00
合计	90,560,791.00	11.36	568,560.79

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	本年年末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,766,929,576.82	91.53	1,383,737,392.54	87.49
1至2年	96,944,828.64	5.02	108,433,741.95	6.85
2至3年	34,954,595.70	1.81	28,934,802.61	1.83
3年以上	31,673,964.67	1.64	60,528,968.35	3.83
合计	1,930,502,965.83	100.00	1,581,634,905.45	100.00

2021年12月31日，账龄超过一年的重要预付款项如下：

单位：人民币元

单位名称	本年年末余额	性质及未结算原因
供应商一	25,312,343.84	预付推广服务费，尚未结算
供应商二	7,914,476.13	预付供电款项，尚未结算
供应商三	7,522,320.88	预付供水款项，尚未结算
供应商四	6,549,200.00	预付工程款，尚未结算
供应商五	5,704,496.38	预付供电款项，尚未结算
合计	53,002,837.23	

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位：人民币元

单位名称	本年年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商六	413,070,000.00	21.40
供应商七	275,380,000.00	14.26
供应商一	90,836,269.60	4.71
供应商三	24,098,677.58	1.25
供应商八	19,634,784.40	1.02
合计	823,019,731.58	42.64

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款

5.1 其他应收款汇总

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
应收股利	924,308,784.80	106,509,505.60
其他应收款	92,632,975,744.64	66,918,272,610.93
合计	93,557,284,529.44	67,024,782,116.53

5.2 应收股利

(1) 应收股利

单位：人民币元

被投资单位	本年年末余额	上年年末余额
威新华清(北京)置业发展有限公司	283,358,983.51	-
苏州凯合投资咨询有限公司	265,566,105.91	-
上海旭梭实业有限公司	265,564,193.62	-
西安朔坤房地产开发有限公司	92,059,501.76	92,059,505.60
昆明中交金汇置业有限公司	17,760,000.00	-
重庆中交西南置业有限公司	-	14,450,000.00
合计	924,308,784.80	106,509,505.60

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：人民币元

被投资单位	本年年末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
西安朔坤房地产开发有限公司	92,059,501.76	1至2年	对方公司尚未支付	低风险类别，信用损失计提比例为0.1%

5.3 其他应收款

(1) 按账龄披露

单位：人民币元

账龄	本年年末余额			上年年末余额		
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)
1年以内	87,124,626,626.56	272,596,811.30	0.31	62,294,547,442.79	90,441,554.00	0.15
1至2年	3,683,083,410.32	33,329,307.98	0.90	3,169,467,880.34	34,373,183.51	1.08
2至3年	1,592,363,605.28	26,265,347.70	1.65	1,376,749,298.50	616,489,841.67	44.78
3年以上	1,240,198,350.91	675,104,781.45	54.44	890,909,528.16	72,096,959.68	8.09
合计	93,640,271,993.07	1,007,296,248.43		67,731,674,149.79	813,401,538.86	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

5.3 其他应收款 - 续

(2) 按款项性质分类情况

单位：人民币元

款项性质	本年年末账面余额	上年年末账面余额
往来款	90,078,058,387.53	62,872,827,899.35
保证金、押金	2,211,485,595.80	3,553,328,313.10
备用金	184,651,968.16	176,412,853.11
代垫款	1,064,092,369.72	980,483,764.33
合作诚意金	99,492,678.71	64,717,183.58
其他	2,490,993.15	83,904,136.32
合计	93,640,271,993.07	67,731,674,149.79

(3) 信用损失准备计提情况

其他应收款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：人民币元

信用风险类别	本年年末余额				合计
	预期信用损失率 (%)	未来 12 个月内计提预期信用损失的其他应收款	整个存续期计提预期信用损失(未发生信用减值)的其他应收款	整个存续期计提预期信用损失(已发生信用减值)的其他应收款	
低风险	0.10	90,366,260,481.78	-	-	90,366,260,481.78
正常	5.09	2,068,463,165.01	-	-	2,068,463,165.01
高风险	64.97	-	1,128,785,533.80	-	1,128,785,533.80
损失	100.00	-	-	76,762,812.48	76,762,812.48
账面余额合计		92,434,723,646.79	1,128,785,533.80	76,762,812.48	93,640,271,993.07
减：信用损失准备		197,166,765.65	733,366,670.30	76,762,812.48	1,007,296,248.43
账面价值		92,237,556,881.14	395,418,863.50	-	92,632,975,744.64

本集团以单项资产为基础确定其他应收款的预期信用损失，考虑历史的违约情况、行业前瞻性信息和各种外部实际与预期经济信息。

其他应收款信用损失准备变动情况如下：

单位：人民币元

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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)	
本年年初余额	103,672,101.94	639,042,372.19	70,687,064.73	813,401,538.86
本年计提	105,027,169.44	94,324,298.11	6,239,968.75	205,591,436.30
本年转回	(12,648,530.37)	-	(164,221.00)	(12,812,751.37)
本年转销	(101,606.52)	-	-	(101,606.52)
其他变动(注)	1,217,631.16	-	-	1,217,631.16
本年年末余额	197,166,765.65	733,366,670.30	76,762,812.48	1,007,296,248.43

注：系合并范围变更及外币财务报表折算差额引起的变动。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

5.3 其他应收款 - 续

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位：人民币元

单位名称	款项性质	本年年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	信用损失准备年末余额
南通卓捷建材贸易有限公司	关联方往来款	4,531,050,282.00	1年以内	4.84	4,531,050.28
北京金地盛通房地产开发有限公司	关联方往来款	3,050,740,359.79	1年以内	3.26	3,050,740.36
深圳市盛钧投资管理有限公司	合作方往来款	2,640,700,614.81	1年以内	2.82	2,640,700.61
南京威润房地产开发有限公司	关联方往来款	1,996,856,996.64	0至3年	2.13	1,996,857.00
广州威新睿达房地产开发有限公司	关联方往来款	1,652,113,333.33	1年以内	1.76	1,652,113.33
合计		13,871,461,586.57		14.81	13,871,461.58

6、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	本年年末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	50,679,292.61	-	50,679,292.61	28,580,813.60	-	28,580,813.60
库存商品	35,995,612.46	-	35,995,612.46	4,017,254.02	-	4,017,254.02
房地产开发成本	159,185,231,585.26	1,254,357,460.90	157,930,874,124.36	156,044,058,780.29	567,238,901.34	155,476,819,878.95
房地产开发产品	31,400,148,952.10	616,267,790.34	30,783,881,161.76	32,390,864,775.16	292,360,269.06	32,098,504,506.10
合计	190,672,055,442.43	1,870,625,251.24	188,801,430,191.19	188,467,521,623.07	859,599,170.40	187,607,922,452.67

房地产开发成本列示如下：

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计下批竣工时间	预计总投资额 (人民币亿元)	本年年末余额	上年年末余额
北京大湖风华嘉园	2018年12月	2022年8月	28.90	2,211,203,786.95	2,010,259,807.99
北京大兴项目	2018年5月	2022年3月	58.88	7,673,322.01	988,198,645.19
北京房山拱辰项目	2021年6月	2023年9月	27.05	1,941,199,730.68	-
北京金盏项目(注1)	2018年5月	已竣工	48.79	-	1,352,782,831.45
包头风华九里项目(注2、注4)	未开工	2024年3月	7.04	311,327,692.07	-
常州棕榈路	2019年9月	2022年4月	18.79	1,748,693,676.42	1,501,015,833.62
长春金地朝阳春晓项目(注3)	2021年3月	2023年8月	14.90	559,432,769.22	-
长春金地江山风华项目	2019年10月	2022年6月	31.42	1,889,112,973.56	2,032,264,910.62
长春金地名悦项目	2018年9月	已竣工	1.63	-	5,829,323.56
长春金地名著项目	2019年10月	2022年6月	9.39	730,622,560.99	590,871,557.45
成都青羊灯笼街8亩	2020年4月	已竣工	4.65	-	338,789,961.91
长沙金地艺境花园	2019年9月	2022年7月	12.93	551,463,308.84	729,319,001.41
长沙三千府	2011年6月	2023年7月	48.57	85,855,092.84	100,841,791.47
长沙星沙星荟	2018年7月	已竣工	5.35	-	407,050,409.29
重庆大渡口项目-佳誉	2017年7月	已竣工	49.91	-	2,146,932,581.20
重庆大渡口项目-琅泽	2017年9月	2022年6月	66.51	2,781,231,758.68	2,929,378,379.78
大连金地城	2021年4月	2022年10月	56.00	2,992,173,132.23	2,458,800,000.00
东莞金地名京花园	2020年3月	2022年4月	11.28	59,203,041.74	789,585,763.48
东莞常平名著花园项目	2021年1月	2022年10月	31.89	2,289,515,997.59	991,519,403.99
东莞金地城市广场	2020年10月	2022年6月	6.21	365,799,754.80	303,168,775.78
东莞金地格林名轩	2021年1月	2022年8月	4.03	317,971,515.79	270,125,103.69
东莞松湖领峯花园(注2)	2020年3月	2022年6月	36.69	2,181,486,530.47	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(1) 存货分类 - 续

房地产开发成本列示如下： - 续

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计下批竣工时间	预计总投资额 (人民币亿元)	本年年末余额	上年年末余额
鄂州葛店 063 地块(注 4)	未开工	2024 年 12 月	15.79	822,893,592.00	822,411,942.97
鄂州葛店格林映象项目	2019 年 12 月	2022 年 5 月	18.38	1,213,247,060.68	1,018,941,310.56
鄂州葛店艺境项目	2019 年 7 月	2022 年 4 月	13.00	548,184,254.33	862,556,024.18
鄂州葛店棠境项目	2019 年 7 月	已竣工	10.04	-	707,370,718.46
佛山北潯项目	2019 年 8 月	已竣工	14.36	-	985,706,512.11
佛山金地悦江学尚府	2020 年 4 月	2022 年 9 月	7.06	540,665,671.07	420,960,828.91
佛山水头 2 号	2021 年 1 月	2022 年 12 月	7.00	483,752,713.61	215,710,000.00
佛山太平项目	2020 年 12 月	2023 年 4 月	2.47	161,298,483.48	117,523,900.00
佛山西海大道项目(注 3)	2021 年 6 月	2023 年 10 月	16.48	1,089,742,090.13	-
福州金地大境小区项目(注 3)	2021 年 7 月	2023 年 3 月	10.85	745,298,223.07	-
福州都会之光花园	2020 年 12 月	2022 年 10 月	19.62	1,612,003,551.76	1,212,659,150.90
福州新园路北侧项目(注 3)	2021 年 9 月	2023 年 9 月	5.18	142,324,474.86	-
阜阳都会澜岸(注 3)	2021 年 6 月	2024 年 1 月	9.57	512,936,231.27	-
广州白云金地云庭	2017 年 6 月	已竣工	13.89	-	1,242,895,865.70
广州金地壹阅府	2017 年 4 月	已竣工	31.25	-	1,768,091,157.14
广州荔湖城	2010 年 3 月	2022 年 9 月	179.38	1,656,228,681.71	1,390,751,950.29
广州天河广氮项目	2020 年 6 月	2023 年 4 月	28.89	2,466,058,213.77	1,126,816,931.67
贵阳后巢乡项目	2019 年 9 月	2022 年 6 月	43.55	2,279,832,681.10	2,507,400,578.21
哈尔滨峯范项目北	2020 年 8 月	2023 年 6 月	21.34	1,490,209,354.50	1,301,829,149.93
哈尔滨峯范项目南	2020 年 10 月	2023 年 8 月	26.53	1,687,880,092.33	1,384,682,550.73
哈尔滨金地风华雅筑项目	2020 年 4 月	2022 年 6 月	9.50	748,679,878.69	558,923,242.73
哈尔滨金地名悦项目	2019 年 4 月	已竣工	13.83	-	1,092,217,179.16
海南金地自在城(注 1)	2017 年 1 月	不适用	38.14	-	207,514,050.07
邯郸备件厂项目	2020 年 11 月	2023 年 4 月	5.61	317,034,245.34	236,323,621.76
杭州戴村项目	2020 年 6 月	2022 年 6 月	11.93	910,031,226.52	730,538,440.45
杭州拱墅运河项目	2019 年 7 月	已竣工	27.52	-	2,222,232,207.44
杭州金地玖峯汇	2017 年 12 月	已竣工	57.53	-	1,132,407,811.89
合肥金地自在城项目	2018 年 8 月	2022 年 12 月	45.00	1,426,588,335.92	3,272,349,837.66
合肥林语别院	2020 年 10 月	2022 年 10 月	8.29	566,871,409.15	430,760,466.54
呼和浩特保全庄北项目	2020 年 9 月	2023 年 5 月	27.78	2,065,817,124.91	1,630,230,732.76
呼和浩特古楼西项目	2020 年 6 月	2022 年 12 月	5.81	456,424,045.85	337,560,574.04
呼和浩特金地名峰项目	2020 年 4 月	2022 年 5 月	11.09	911,996,545.41	705,229,819.07
呼和浩特金地名京项目	2019 年 6 月	2022 年 8 月	18.11	253,596,906.01	1,038,938,632.07
呼和浩特保全庄项目	2021 年 5 月	2023 年 8 月	21.77	1,478,079,347.62	898,144,842.00
呼和浩特金地九韵风华项目(注 3)	2021 年 8 月	2023 年 8 月	11.70	580,281,893.82	-
呼和浩特帅家营项目	2019 年 9 月	2022 年 6 月	56.04	3,071,547,758.91	3,364,714,239.46
淮安金地中心	2016 年 3 月	已竣工	17.11	-	336,992,309.58
惠州博罗龙溪项目	2021 年 12 月	2023 年 4 月	16.00	659,937,905.58	-
嘉兴海盐盈都海棠湾西侧地块	2019 年 11 月	已竣工	5.85	-	431,280,842.93
嘉兴恬园路北侧项目	2020 年 3 月	已竣工	8.92	-	664,207,534.26
嘉兴桐乡酒店项目	2021 年 8 月	2023 年 7 月	20.75	1,065,555,042.31	-
江门金地名悦项目	2019 年 12 月	已竣工	10.68	-	667,587,957.34
金华峰汇花园项目	2020 年 9 月	2022 年 8 月	18.88	1,433,767,903.38	1,173,574,211.40
金华湖塘月色花园	2020 年 3 月	2022 年 8 月	19.14	1,495,353,363.40	1,191,913,634.11
金华金地大境花园项目	2018 年 8 月	已竣工	35.17	-	1,166,189,731.39

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(1) 存货分类 - 续

房地产开发成本列示如下： - 续

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计下批竣工时间	预计总投资额 (人民币亿元)	本年年末余额	上年年末余额
昆明海埂路三期	2017年4月	2023年10月	35.50	135,074,037.04	230,281,414.59
昆明海埂路项目	2013年9月	2025年4月	64.54	891,216,585.00	640,079,257.53
昆明金地云泊花园	2019年3月	2023年3月	29.73	209,000,816.73	1,470,437,245.26
昆明太平新城项目	2020年6月	2022年6月	80.65	2,415,905,520.78	1,764,995,426.69
廊坊*华庭	2019年12月	2022年8月	48.74	2,661,494,001.48	2,523,097,613.52
廊坊固安项目	2021年5月	2023年11月	16.96	1,073,763,265.58	892,805,153.74
乐清经开学校南项目(注3)	2021年6月	2023年6月	8.94	602,886,386.85	-
丽水龙泉浙大路南项目(注3)	2021年5月	2024年4月	9.49	613,052,365.85	-
南昌九龙湖项目	2020年5月	2022年10月	17.86	1,327,438,141.17	1,163,751,933.51
南昌金地未来IN项目	2021年4月	2023年6月	6.34	276,512,384.86	129,054,300.00
南京河西西南项目	2016年1月	2022年9月	53.51	1,242,497,728.42	1,100,303,178.96
南京江北G04项目	2019年1月	已竣工	48.47	-	2,942,112,859.04
南京溧水G08项目(注4)	未开工	2024年12月	19.52	1,058,458,154.69	-
宁波悦虹华庭	2020年11月	2022年11月	18.41	1,529,730,090.11	1,243,924,732.82
宁波华庭庭项目	2019年11月	已竣工	7.56	-	549,054,042.51
宁波象山原华翔4S项目	2019年12月	已竣工	6.23	-	417,437,098.13
宁波余姚兰馨公寓南项目	2019年12月	已竣工	4.71	-	475,830,029.92
宁波舟山未来社区项目	2021年4月	2023年12月	27.79	858,278,725.70	300,000,000.00
宁波舟山普陀未来社区项目(注3)	2021年6月	2024年3月	27.97	1,228,427,427.30	-
宁波舟山临城项目	2020年7月	2022年11月	7.53	575,206,531.70	421,237,375.08
平湖新埭项目	2019年9月	已竣工	15.20	-	1,098,485,931.23
青岛连江路项目	2018年9月	2022年6月	24.32	460,273,426.04	1,436,211,118.83
青岛西客站项目(注2)	2018年12月	2023年4月	28.89	468,309,851.67	-
清远金地英德格林公馆	2018年9月	2022年5月	12.03	432,965,035.67	540,786,235.40
瑞安都会外滩(熙悦花苑)	2018年8月	已竣工	16.06	-	1,492,798,449.69
瑞安江山壹品(金熙花苑)	2018年7月	已竣工	18.91	-	1,663,459,850.98
瑞安金地江山风华	2019年12月	已竣工	6.91	-	562,717,080.30
瑞安金地金城广场	2019年8月	2022年3月	11.40	1,077,047,058.56	943,329,795.25
瑞安南滨江景观带一期地块(注3)	2021年7月	2024年2月	65.57	3,589,796,015.62	-
瑞安塘下中鑫商业广场	2020年9月	2022年11月	13.41	1,111,760,250.67	938,641,660.97
瑞安塘下鲍一村项目	2020年12月	2022年12月	5.52	476,319,409.41	373,529,227.78
厦门翔安项目	2020年3月	已竣工	12.70	-	1,109,954,271.95
上海嘉定北项目	2020年8月	2022年12月	60.89	4,890,690,416.00	4,405,376,662.14
上海马陆项目	2020年8月	2022年12月	38.05	3,113,136,550.12	2,738,495,232.32
上海马桥项目(注2)	2019年9月	2022年6月	32.76	3,173,086,976.77	-
上海松江车墩	2016年5月	2022年2月	12.87	244,523,917.82	194,414,990.31
上海松江中山街道	2021年2月	2023年5月	88.12	6,989,493,711.51	6,230,000,000.00
上海青浦西虹桥项目	2020年6月	2022年12月	42.08	3,456,803,650.46	3,161,122,865.48
上海徐汇项目	2019年5月	已竣工	31.05	-	2,529,869,892.70
上海长宁新华路项目	2019年11月	2022年6月	10.04	793,494,856.33	687,777,277.11
上海金地自在城	2013年8月	2022年3月	70.80	609,300,699.08	332,122,409.91
绍兴上虞城北49项目	2019年7月	已竣工	12.01	-	962,295,780.62
绍兴上虞云熙望府(注2)	2019年11月	2022年9月	36.33	3,412,042,529.79	-
深圳观澜田心村项目(注4)	未开工	2026年3月	14.30	551,404,192.42	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(1) 存货分类 - 续

房地产开发成本列示如下： - 续

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计下批竣工时间	预计总投资额 (人民币亿元)	本年年末余额	上年年末余额
深圳光明 A631-0115 项目(注 3)	2021 年 10 月	2024 年 4 月	32.83	1,987,202,742.38	-
沈阳金地宸颂	2018 年 3 月	已竣工	3.13	-	22,055,071.16
沈阳金地峯汇	2018 年 4 月	2022 年 1 月	34.57	643,535,959.52	2,462,130,531.46
沈阳金地艺华年	2019 年 8 月	2022 年 5 月	7.02	358,986,752.63	546,578,431.70
沈阳金地樾檀山	2017 年 10 月	2022 年 1 月	45.69	486,092,298.92	2,073,812,382.69
沈阳舍利塔公园北(注 3)	2021 年 11 月	2023 年 8 月	7.49	349,102,900.22	-
沈阳檀悦北项目	2020 年 8 月	2022 年 9 月	12.68	720,892,522.15	550,852,561.43
沈阳新宏久北	2019 年 6 月	已竣工	5.24	-	442,111,113.69
石家庄翟营大街项目	2019 年 11 月	2022 年 7 月	6.22	461,712,336.81	426,236,748.79
石家庄正定新区项目	2019 年 7 月	已竣工	11.96	-	881,328,341.32
苏州自在春晓花园项目	2020 年 7 月	2022 年 8 月	9.02	690,409,410.78	595,488,381.45
苏州科技城西	2020 年 3 月	2022 年 8 月	32.11	2,461,338,139.06	2,158,576,470.78
苏州盘蠡路项目	2020 年 8 月	2022 年 6 月	7.05	597,037,667.43	513,624,954.92
台州金地中城广场	2019 年 8 月	2022 年 6 月	17.41	180,017,150.48	1,253,860,127.23
台州金地翡翠云邸	2020 年 8 月	2022 年 7 月	20.32	1,682,484,541.90	1,270,578,443.44
太仓万达北	2020 年 8 月	2022 年 10 月	23.27	1,788,989,747.66	1,497,381,219.19
太原晋阳湖项目	2019 年 7 月	2023 年 8 月	36.53	1,184,939,784.32	1,181,327,628.77
太原兰亭御湖城西区、兰亭熙园、格林格林(注 2)	2016 年 5 月	2022 年 8 月	44.80	836,822,485.29	-
唐山金地御峯	2020 年 10 月	2023 年 9 月	20.50	917,790,064.61	683,026,440.48
天津滨海新区北疆港项目	2018 年 6 月	2022 年 6 月	31.06	2,786,189,999.07	2,654,838,801.95
天津精武镇 17 号地项目	2021 年 1 月	2023 年 4 月	10.96	778,197,729.00	-
天津长湖湾	2013 年 7 月	已竣工	35.39	-	141,275,786.13
桐乡万卷风华项目	2019 年 11 月	已竣工	22.64	-	2,168,576,761.39
威海高区西海岸项目	2020 年 3 月	2023 年 5 月	16.19	927,241,805.53	761,933,761.40
武汉洪山褐石公馆项目	2018 年 5 月	已竣工	19.63	-	1,691,220,610.58
武汉蔡甸黄金口项目(注 3)	2021 年 10 月	2023 年 9 月	30.45	25,515,754.46	-
武汉金地朗悦里	2020 年 4 月	2022 年 12 月	8.76	713,055,080.63	502,045,304.90
武汉金地悦江时代(注 1)	2016 年 5 月	不适用	69.32	-	2,009,735,011.61
西安金地格林项目(注 2)	2021 年 10 月	2023 年 7 月	8.12	389,168,719.27	-
西安大寨路	2015 年 1 月	2024 年 9 月	111.81	1,510,770,008.57	1,060,093,149.87
西安国港 60 亩项目	2020 年 9 月	2023 年 6 月	12.00	781,921,107.10	545,794,341.71
西安金地格林云上	2019 年 5 月	2022 年 6 月	13.87	1,207,272,787.60	757,253,928.40
西安唐华路二期项目	2016 年 4 月	已竣工	28.23	-	494,176,407.39
西安西沣公元	2011 年 2 月	2022 年 6 月	250.92	8,847,673,190.85	7,464,865,087.93
襄阳金地云栖天悦	2020 年 4 月	2022 年 6 月	17.76	1,257,399,977.01	985,385,536.62
烟台格林世界	2013 年 3 月	2023 年 12 月	33.09	126,119,116.76	133,973,025.13
烟台卧龙项目	2019 年 4 月	已竣工	14.01	-	955,063,580.15
扬州华著苑	2021 年 1 月	2022 年 11 月	29.16	2,230,283,741.06	1,739,832,742.09

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(1) 存货分类 - 续

房地产开发成本列示如下： - 续

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计下批竣工时间	预计总投资额 (人民币亿元)	本年年末余额	上年年末余额
义乌翠湖湾项目(注 2)	2020 年 8 月	2022 年 7 月	30.85	3,310,935,717.31	-
义乌西江悦府项目(注 2)	2019 年 11 月	2022 年 1 月	19.98	2,059,511,902.58	-
银川金地自在城	2020 年 12 月	2023 年 8 月	23.57	1,265,609,752.01	874,690,240.02
珠海扑满花园	2011 年 10 月	2024 年 7 月	18.93	35,182,201.28	57,018,895.19
株洲金地天元汇	2021 年 3 月	2023 年 2 月	19.19	896,647,723.43	347,321,555.00
湛江金地名京项目	2021 年 3 月	2023 年 3 月	4.92	295,757,054.41	196,000,000.00
湛江金地名轩项目	2021 年 6 月	2023 年 10 月	2.45	82,901,090.36	-
湛江金地自在城	2020 年 1 月	2022 年 3 月	38.13	1,617,418,893.83	1,385,397,791.42
漳州角美 F02 地块	2020 年 5 月	2022 年 6 月	13.02	1,205,711,057.60	925,004,655.82
郑州和樾轩(注 3)	2021 年 11 月	2024 年 10 月	10.05	376,437,339.44	-
郑州金地滨河风华苑	2018 年 9 月	2022 年 8 月	19.14	1,740,210,791.11	1,521,363,087.43
郑州金地格林小城	2014 年 11 月	已竣工	29.56	-	247,595,271.82
郑州金地公园里	2020 年 3 月	2022 年 7 月	14.60	613,633,419.54	477,607,418.62
郑州金地建海峯范(注 3)	2021 年 3 月	2024 年 5 月	7.05	300,905,376.87	-
郑州金地名悦轩	2018 年 4 月	已竣工	16.80	-	20,641,711.31
郑州金地西湖春晓	2020 年 9 月	2022 年 12 月	11.27	803,742,012.87	674,003,508.65
85 Cleaveland Project	2018 年 4 月	2022 年 1 月	6.76	69,839,380.01	60,062,323.78
Dexter(注 1)	2018 年 5 月	不适用	13.08	-	200,598,631.02
Mueller Medical Office	2019 年 7 月	2022 年 5 月	3.15	42,169,663.38	41,723,809.15
其他				72,979,029.59	201,332,229.29
合计				159,185,231,585.26	156,044,058,780.29

注 1：系因处置子公司而减少。

注 2：系因合并范围变更而增加。

注 3：系因新设立子公司而增加。

注 4：尚未开工，本年年末余额主要系土地成本。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(1) 存货分类 - 续

房地产开发产品列示如下：

单位：人民币元

项目名称	最近一期竣工时间	本年初余额	本年增加	本年减少	本年年末余额
北京大兴项目	2021年5月	24,083,084.05	2,232,883,494.69	702,888,953.98	1,554,077,624.76
北京金盏项目(注5)	2021年1月	3,107,939,201.56	1,446,885,522.02	4,554,824,723.58	-
北京顺义项目	2016年10月	53,249,615.85	-	3,599,189.25	49,650,426.60
成都金牛抚琴16亩项目(注6)	2021年11月	-	804,592,082.49	407,000.78	804,185,081.71
成都青羊灯笼街8亩	2021年12月	-	425,918,630.58	317,098.66	425,601,531.92
成都青羊万家湾-金地自在坊	2020年6月	72,748,400.74	55,985,614.93	91,063,449.63	37,670,566.04
成都双流协和83亩地块	2020年9月	104,610,349.09	989,948.44	8,091,620.36	97,508,677.17
大连汇泉路	2016年12月	27,072,572.32	92,873.79	27,165,446.11	-
大连金地拾贰坊	2019年12月	36,320,076.94	6,382,611.30	25,466,783.15	17,235,905.09
大连艺境	2015年11月	88,887,486.13	1,184,375.23	6,592,493.50	83,479,367.86
大连云锦	2014年11月	30,394,987.86	1,973,700.01	27,055,037.37	5,313,650.50
东莞东坑金地水岸花园项目	2020年12月	562,414,318.11	14,127,926.47	412,233,708.32	164,308,536.26
东莞湖岸风华项目	2020年7月	179,142,310.67	881,761.91	114,690,001.33	65,334,071.25
东莞湖山大境	2019年10月	103,327,008.12	1,528,323.88	74,162,976.07	30,692,355.93
东莞金地名京花园	2021年12月	-	983,194,215.33	970,406,072.69	12,788,142.64
东莞林森艺境花园	2019年12月	33,016,260.20	2,202,686.82	30,210,957.72	5,007,989.30
东莞松湖领峯花园(注6)	2021年12月	-	764,453,242.80	700,671,887.76	63,781,355.04
东莞塘厦林村项目	2016年10月	339,389,647.81	-	7,222,945.23	332,166,702.58
东莞万江汾溪河项目	2020年9月	3,410,813.63	1,161,616.64	4,572,430.27	-
鄂州葛店棠境项目	2021年7月	-	923,984,008.74	313,020,294.50	610,963,714.24
鄂州葛店艺境项目	2021年8月	-	607,808,744.27	392,329,800.73	215,478,943.54
佛山北潞项目	2021年7月	-	1,234,770,739.50	738,879,250.67	495,891,488.83
佛山金地艺境花园	2021年3月	639,794,165.27	593,512,149.96	625,430,616.77	607,875,698.46
佛山珑悦	2018年12月	260,548,889.67	1,539,140.53	53,648,239.41	208,439,790.79
佛山天玺	2013年9月	53,902,999.82	821,643.32	37,753,743.92	16,970,899.22
佛山悦荔	2018年12月	246,668,243.92	471,836.55	88,520,979.25	158,619,101.22
广州白云金地云庭	2021年4月	-	1,308,119,959.11	1,136,421,021.83	171,698,937.28
广州金地壹阅府	2021年8月	796,760,466.81	1,945,783,345.50	2,235,868,554.56	506,675,257.75
广州荔湖城	2021年11月	397,735,823.69	889,022,967.19	955,087,900.35	331,670,890.53
贵阳后巢乡项目	2021年12月	-	629,254,822.31	277,824,712.60	351,430,109.71
哈尔滨金地名悦项目	2021年9月	-	1,025,500,726.34	934,275,842.00	91,224,884.34
海南金地自在城(注5)	2020年10月	483,838,889.24	-	483,838,889.24	-
杭州铂瑞悦府(注6)	2020年9月	-	2,797,223,489.07	2,517,464,024.79	279,759,464.28
杭州拱墅运河项目	2021年12月	-	2,507,340,968.82	-	2,507,340,968.82
杭州金地玖峯汇	2021年9月	329,706,510.70	1,176,811,024.76	280,870,510.72	1,225,647,024.74
杭州金地西溪风华	2017年12月	15,080,592.83	-	15,080,592.83	-
杭州香岸华庭	2020年11月	2,617,537,165.99	64,181,918.34	2,681,494,930.11	224,154.22
杭州自在城41#	2014年4月	73,455,940.42	61,946.16	58,706.34	73,459,180.24
杭州大运河府	2019年10月	4,887,850.71	1,065,011.69	5,952,862.40	-
淮安金地中心	2021年6月	-	386,509,754.21	379,467,135.46	7,042,618.75
合肥金地自在城项目	2021年11月	-	2,458,583,822.05	2,265,065,187.29	193,518,634.76
呼和浩特金地名京项目	2021年8月	-	1,338,485,972.65	1,161,810,564.68	176,675,407.97
呼和浩特帅家营项目	2021年4月	-	1,411,349,071.26	1,167,999,476.19	243,349,595.07
惠州艺境公馆项目	2019年12月	39,383,895.72	3,171,252.15	26,977,635.90	15,577,511.97
济南韩仓河A2地块	2020年12月	640,187,434.97	103,503.81	635,717,543.36	4,573,395.42
江门金地名悦项目	2021年12月	-	974,772,999.39	184,371,823.97	790,401,175.42

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(1) 存货分类 - 续

房地产开发产品列示如下： - 续

单位：人民币元

项目名称	最近一期竣工时间	本年年初余额	本年增加	本年减少	本年年末余额
嘉兴海盐风华四海项目(注6)	2021年11月	-	1,534,649,419.43	1,402,553,986.86	132,095,432.57
嘉兴海盐盈都海棠湾西侧地块	2021年9月	-	58,667,634.62	4,529,067.20	54,138,567.42
嘉兴恬园路北侧项目	2021年10月	-	833,305,046.23	829,566,945.54	3,738,100.69
金华金地大境花园项目	2021年12月	60,801,637.10	1,672,790,642.72	1,601,116,814.42	132,475,465.40
昆明海埂路三期	2021年4月	97,020,280.91	146,201,505.78	165,250,565.98	77,971,220.71
昆明海埂路项目	2020年6月	898,813,655.06	11,880,604.79	4,902,442.78	905,791,817.07
昆明金地云泊花园	2021年12月	42,308,389.36	1,850,596,893.71	1,778,513,409.11	114,391,873.96
来安金地都会艺境	2020年1月	897,056,105.81	3,362,857.84	12,916,579.08	887,502,384.57
南京河西南项目	2021年10月	48,629,701.93	202,551,535.47	-	251,181,237.40
南京江北G04项目	2021年11月	104,529,671.65	3,664,273,244.96	3,621,383,415.48	147,419,501.13
南京金地自在城	2016年12月	180,808,551.46	2,270,184.67	9,945,641.27	173,133,094.86
南通金地繁茂花园	2020年9月	175,968,183.72	-	98,850,844.22	77,117,339.50
宁波华璟庭项目	2021年8月	-	693,490,824.57	689,543,391.58	3,947,432.99
宁波华章府	2020年11月	693,728,812.22	85,941,603.50	727,000,789.32	52,669,626.40
宁波余姚兰馨公寓南项目	2021年5月	-	437,114,628.50	437,114,628.50	-
宁波象山原华翔4S项目	2021年9月	-	546,974,994.78	512,778,389.64	34,196,605.14
平湖新埭项目	2021年11月	-	1,463,905,779.69	1,195,111,838.02	268,793,941.67
青岛连江路项目	2021年11月	113,848,144.60	1,139,085,948.61	978,824,423.27	274,109,669.94
青岛西客站项目(注6)	2021年12月	-	1,610,955,672.08	1,423,142,124.61	187,813,547.47
清远金地英德格林公馆	2021年9月	62,088,965.11	309,300,611.14	127,189,348.42	244,200,227.83
瑞安金地江山风华	2021年11月	-	644,441,733.64	628,089,282.39	16,352,451.25
瑞安都会外滩(熙悦花苑)	2021年8月	-	1,512,113,518.51	1,467,828,554.21	44,284,964.30
瑞安江山壹品(金熙花苑)	2021年12月	-	1,804,041,098.45	1,768,913,641.56	35,127,456.89
厦门翔安项目	2021年9月	-	1,257,562,950.76	1,187,418,843.10	70,144,107.66
上海格林郡	2009年5月	210,267,010.88	113,395.51	2,819,600.96	207,560,805.43
上海格林世界	2011年12月	38,179,691.07	280,904.38	793,970.50	37,666,624.95
上海金地自在城	2020年12月	542,746,626.89	7,460,553.36	291,914,154.90	258,293,025.35
上海九亭	2019年6月	176,082,749.73	-	176,082,749.73	-
上海松江车墩	2019年10月	35,093,478.03	1,776.70	8,468,897.24	26,626,357.49
上海天境	2018年1月	440,720,795.61	7,005,174.97	16,296,865.72	431,429,104.86
上海徐汇项目	2021年12月	-	2,922,831,159.73	-	2,922,831,159.73
绍兴上虞城北49项目	2021年11月	-	1,131,511,022.50	2,886,351.73	1,128,624,670.77
绍兴自在城	2019年9月	86,090,288.28	1,028,029.33	48,841,928.20	38,276,389.41
深圳金地名津	2015年1月	45,322,879.92	29,521.40	27,740.82	45,324,660.50
深圳龙城中央	2020年6月	894,308,999.72	-	348,402,212.02	545,906,787.70
深圳天悦湾	2016年7月	426,271,743.25	5,276,047.81	14,353,683.58	417,194,107.48
沈阳滨河国际社区	2017年11月	325,241,480.39	6,247,109.22	10,664,116.71	320,824,472.90
沈阳金地宸颂	2021年1月	22,503,142.50	30,263,452.24	15,517,152.27	37,249,442.47
沈阳金地峯汇	2021年8月	50,364,392.84	2,074,785,201.62	2,006,746,888.61	118,402,705.85
沈阳金地樾檀山	2021年10月	12,586,432.15	2,130,256,606.11	1,917,117,109.95	225,725,928.31
沈阳锦城	2018年12月	40,779,848.00	936,650.40	879,799.04	40,836,699.36

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(1) 存货分类 - 续

房地产开发产品列示如下： - 续

单位：人民币元

项目名称	最近一期竣工时间	本年初余额	本年增加	本年减少	本年年末余额
沈阳名京	2013年12月	91,975,829.16	10,597,453.72	1,962,716.36	100,610,566.52
沈阳檀悦	2019年12月	61,138,047.36	-	25,079,033.76	36,059,013.60
沈阳铁西檀府	2019年10月	40,401,385.33	2,008,515.20	2,666,848.28	39,743,052.25
沈阳新宏久北	2021年8月	-	456,584,676.36	435,333,582.58	21,251,093.78
沈阳鸭绿江	2020年8月	101,932,375.70	33,460.61	41,753,304.46	60,212,531.85
沈阳艺境	2020年11月	290,532,963.49	27,007,775.52	280,478,016.86	37,062,722.15
沈阳金地艺华年	2021年9月	-	247,790,485.57	161,217,865.76	86,572,619.81
石家庄正定新区项目	2021年7月	-	1,044,465,801.01	904,301,514.72	140,164,286.29
苏州平江风华项目	2019年9月	145,039,409.93	1,165,249.35	39,834,785.81	106,369,873.47
台州金地中城广场	2021年12月	-	1,421,853,707.74	-	1,421,853,707.74
太原兰亭御湖城西区、兰亭熙园、格林格林	2021年8月	-	1,815,680,882.53	1,809,655,958.46	6,024,924.07
天津国际广场	2016年1月	458,999,188.64	1,299,237.47	13,464,521.95	446,833,904.16
天津精武镇2号地	2020年8月	1,991,067,788.61	84,680,542.01	2,055,466,685.61	20,281,645.01
天津精武镇5号地	2020年10月	2,348,015,010.01	72,076,521.37	2,290,889,286.12	129,202,245.26
天津精武镇7号地	2020年12月	1,620,243,016.97	5,141,044.59	1,463,859,444.50	161,524,617.06
天津双港	2017年8月	45,701,556.05	79,940.38	7,625,415.74	38,156,080.69
天津长湖湾	2021年10月	90,480,521.44	172,040,473.48	189,954,677.67	72,566,317.25
桐乡万卷风华项目	2021年11月	-	2,150,466,334.94	2,132,791,494.02	17,674,840.92
武汉格林东郡	2017年6月	48,543,926.31	8,950,180.43	57,494,106.74	-
武汉格林小城	2008年12月	44,588,318.02	163,212.73	159,839.18	44,591,691.57
武汉洪山褐石公馆项目	2021年6月	-	1,879,008,285.45	1,790,102,416.52	88,905,868.93
武汉金地天悦	2019年9月	105,318,508.48	7,491,689.59	35,722,377.29	77,087,820.78
武汉金地悦江时代(注5)	2020年11月	148,361,332.19	-	148,361,332.19	-
武汉兰亭盛荟(注6)	2021年8月	-	3,382,514,976.35	2,937,006,218.07	445,508,758.28
武汉澜菲溪岸	2017年12月	91,802,477.46	5,993,697.91	8,853,751.19	88,942,424.18
武汉艺境	2015年11月	80,837,724.46	8,800,596.77	7,743,246.24	81,895,074.99
西安湖城大境	2019年1月	45,182,565.41	2,257,207.82	15,269,032.74	32,170,740.49
西安唐华路二期项目	2021年1月	40,647,234.68	515,986,877.01	451,052,010.65	105,582,101.04
西安唐华路项目	2019年6月	80,555,384.53	44,115.73	1,842,196.15	78,757,304.11
西安西沣公元	2019年3月	60,279,259.52	416,847.63	10,935,906.06	49,760,201.09
烟台澜悦	2014年12月	142,361,733.52	2,239,106.73	30,882,239.67	113,718,600.58
烟台卧龙项目	2021年9月	-	1,262,894,783.77	798,643,246.69	464,251,537.08
扬州艺境	2015年6月	41,392,303.45	97,613.63	633,087.55	40,856,829.53
义乌世界江湾项目	2020年12月	3,858,805,159.87	31,855,845.45	3,846,370,931.37	44,290,073.95
湛江金地自在城	2021年12月	-	328,757,156.90	294,788,658.19	33,968,498.71
长春金地风华雅筑	2020年12月	196,179,045.03	17,297,466.52	83,286,478.66	130,190,032.89
长春金地江山风华项目	2021年9月	-	575,393,379.82	357,741,269.99	217,652,109.83
长沙金地艺境花园	2021年10月	-	432,521,544.18	336,461,406.78	96,060,137.40
长沙南城铂悦花园项目	2020年12月	358,178,368.69	1,793,175.55	192,880,348.09	167,091,196.15
长沙三千府	2020年11月	79,211,361.21	120,314.19	41,739,749.70	37,591,925.70

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(1) 存货分类 - 续

房地产开发产品列示如下： - 续

单位：人民币元

项目名称	最近一期竣工时间	本年年初余额	本年增加	本年减少	本年年末余额
长沙星沙星荟	2021年5月	-	468,133,056.48	437,959,636.94	30,173,419.54
郑州金地格林小城	2021年12月	175,854,208.30	374,189,873.65	407,171,536.22	142,872,545.73
郑州金地名悦轩	2021年1月	500,944,118.03	11,114,366.36	410,298,302.16	101,760,182.23
重庆大渡口项目-佳誉	2021年11月	92,285,025.72	2,742,035,070.91	2,103,733,772.72	730,586,323.91
重庆大渡口项目-琅泽	2021年9月	47,134,899.63	737,558,144.36	452,790,967.60	331,902,076.39
珠海动力港	2014年9月	81,858,857.43	70,348,150.87	10,222,345.16	141,984,663.14
珠海斗门香海湾花园	2019年2月	117,355,951.87	14,267.61	55,070,197.71	62,300,021.77
其他		580,003,257.63	246,136,609.50	373,286,958.50	452,852,908.63
合计		32,390,864,775.16	79,455,294,700.49	80,446,010,523.55	31,400,148,952.10

注5：系因处置子公司而减少。

注6：系因合并范围变更而增加。

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

项目	本年年初余额	本年增加金额		本年减少金额		本年年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
房地产开发成本(注1)	567,238,901.34	1,015,051,839.14	-	5,460,557.94	322,472,721.64	1,254,357,460.90
房地产开发产品(注2)	292,360,269.06	198,725,570.44	322,472,721.64	197,290,770.80	-	616,267,790.34
合计	859,599,170.40	1,213,777,409.58	322,472,721.64	202,751,328.74	322,472,721.64	1,870,625,251.24

注1：本集团之子公司持有在建开发成本贵阳后巢乡项目、天津滨海新区北疆港项目、廊坊*华璟、湛江金地名京项目、南昌金地未来IN项目、苏州自在春晓花园项目、株洲金地天元汇、郑州金地西湖春晓，因可变现净值低于开发成本账面金额，于本年年末计提跌价准备计人民币1,015,051,839.14元；贵阳后巢乡项目、广州白云金地云庭、合肥金地自在城项目因项目竣工备案，从在建开发成本结转人民币322,472,721.64元跌价准备至开发产品。

注2：本集团之子公司持有开发产品佛山金地艺境花园、郑州金地名悦轩、鄂州葛店棠境项目、长沙南城铂悦花园项目、江门金地名悦等项目，因可变现净值低于开发成本账面金额，于本年年末计提跌价准备计人民币198,725,570.44元；贵阳后巢乡项目、广州白云金地云庭、合肥金地自在城项目因项目竣工备案，从在建开发成本结转人民币322,472,721.64元跌价准备至开发产品；贵阳后巢乡项目、广州白云金地云庭、合肥金地自在城项目、郑州金地名悦轩、南通金地繁茂花园，因实现收入而转销跌价准备计人民币197,290,770.80元。

(3) 存货年末余额含有借款费用资本化金额参见附注(十四)1。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、一年内到期的非流动资产

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
一年内到期的发放贷款及垫款	2,127,277,367.76	1,960,544,149.33

8、其他流动资产

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
预缴税金	12,616,321,205.01	9,262,966,518.94
合同取得成本	462,769,208.74	468,136,251.08
合计	13,079,090,413.75	9,731,102,770.02

9、发放贷款及垫款

单位：人民币元

种类	本年年末余额					上年年末余额				
	账面余额		信用损失准备		账面价值	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
发放贷款及垫款	3,074,303,202.81	100.00	407,749,636.61	13.26	2,666,553,566.20	3,666,009,159.58	100.00	377,230,492.79	10.29	3,288,778,666.79
减：一年以内到期的发放贷款及垫款					2,127,277,367.76					1,960,544,149.33
一年后到期的发放贷款及垫款					539,276,198.44					1,328,234,517.46

信用损失准备计提情况如下：

单位：人民币元

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
本年年初余额	134,161,577.82	340,945.10	242,727,969.87	377,230,492.79
发放贷款及垫款账面余额在本年				
--转入第二阶段	(9,507,981.51)	9,507,981.51	-	-
--转入第三阶段	(4,492,744.49)	(84,096.87)	4,576,841.36	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	103,063.77	(48,647.69)	(54,416.08)	-
本年计提	7,601,035.83	19,945,813.68	140,418,025.93	167,964,875.44
本年转回	(102,626,246.02)	(208,200.54)	(34,611,285.06)	(137,445,731.62)
本年转销	-	-	-	-
本年年末余额	25,238,705.40	29,453,795.19	353,057,136.02	407,749,636.61

10、长期股权投资

单位：人民币元

项目	本年年末余额	本年年初余额
对合营企业投资	41,010,775,933.88	32,843,727,954.18
对联营企业投资	19,861,652,296.22	12,990,286,347.31
合计	60,872,428,230.10	45,834,014,301.49

金地(集团)股份有限公司

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、长期股权投资 - 续

单位：人民币元

被投资单位名称	本年年初余额	本年增减变动								本年年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他(注)		
一、合营企业											
广州广电房地产开发集团股份有限公司(注)	4,013,133,331.13	-	(5,013,790.51)	131,293,229.04	-	(9,122,064.41)	-	-	17,975,195.48	4,148,265,900.73	-
Gemdale JV Bush-Pine Real Estate Development Company LLC	2,005,706,692.20	-	-	109,833,795.38	(47,183,727.83)	-	-	-	-	2,068,356,759.75	-
天津金地华府置业有限公司(注)	-	1,300,000,000.00	-	2,661,625.02	-	-	-	-	100,000,000.00	1,402,661,625.02	-
北京兴远慧业科技有限公司	-	1,364,000,000.00	-	(84,953,364.23)	-	-	-	-	-	1,279,046,635.77	-
大连保创发展有限公司	1,116,245,000.00	-	-	(17,470,956.80)	-	-	-	-	-	1,098,774,043.20	-
北京金开连泰房地产开发有限公司	728,274,096.66	-	-	262,280,262.82	-	-	-	-	-	990,554,359.48	-
南京威景房地产开发有限公司	-	971,999,673.31	-	(698,653.93)	-	-	-	-	-	971,301,019.38	-
北京金开辉泰房地产开发有限公司	705,772,232.44	-	-	220,585,050.05	-	-	-	-	-	926,357,282.49	-
深圳市国润金海房地产有限公司	-	896,000,000.00	-	(7,896,673.73)	-	-	-	-	-	888,103,326.27	-
Madison 45 Venture II LLC(注)	842,501,786.38	18,471,555.00	-	-	(18,886,394.59)	-	-	-	4,458,828.67	846,545,775.46	-
大连保通发展有限公司	767,152,500.00	-	-	(990,355.62)	-	-	-	-	-	766,162,144.38	-
南京金拓房地产开发有限公司	737,691,894.33	-	-	8,431,230.76	-	-	-	-	-	746,123,125.09	-
南京威磐房地产开发有限公司	865,195,121.91	-	(41,854,350.07)	(102,494,357.37)	-	-	-	-	-	720,846,414.47	-
嘉兴金琥三号投资合伙企业(有限合伙)	666,499,495.45	-	-	(4,020,080.17)	-	-	-	-	-	662,479,415.28	-
I22-130 East 23rd JV LLC(注)	729,362,957.97	-	(151,318,944.00)	58,677,167.16	(15,028,937.75)	-	-	-	1,231,030.63	622,923,274.01	-
无锡铭润房地产开发有限公司	-	612,000,000.00	-	(2,454,968.08)	-	-	-	-	-	609,545,031.92	-
Gemdale Aperture Owner LLC	494,229,894.55	99,203,161.57	(6,759,715.53)	-	(10,017,874.31)	-	-	-	-	576,655,466.28	-
太仓建煜企业管理咨询有限公司	423,915,401.77	-	-	134,041,827.75	-	-	-	-	-	557,957,229.52	-
嘉兴丰悦房地产开发有限公司	370,759,498.30	-	-	174,591,999.53	-	-	-	-	-	545,351,497.83	-
北京金顺保筑置业有限公司	-	574,000,000.00	-	(28,657,262.78)	-	-	-	-	-	545,342,737.22	-
武汉市地安君泰房地产开发有限公司(注)	510,034,856.94	-	-	(298,366.94)	-	-	-	-	(6,577,830.11)	503,158,659.89	-
上海祝金房地产发展有限公司	404,166,535.24	-	-	45,789,716.80	-	-	-	-	-	449,956,252.04	-
嘉兴丰悦一号企业管理合伙企业(有限合伙)	296,100,045.24	-	-	104,738,000.05	-	-	-	-	-	400,838,045.29	-
Gemdale 473 President Partners LLC(注)	407,963,996.49	-	(581,912.64)	-	(9,354,740.09)	-	-	-	1,142,864.56	399,170,208.32	-
天津鑫地房地产信息咨询有限公司	562,203,765.17	-	-	(173,810,666.95)	-	-	-	-	-	388,393,098.22	-
沈阳金地华胜企业管理有限公司	-	393,854,020.00	-	(13,546,032.10)	-	-	-	-	-	380,307,987.90	-
佛山市南海区金玖房地产开发有限公司	-	374,332,000.00	-	(554,921.38)	-	-	-	-	-	373,777,078.62	-
Deluxe Hollywood Investors, LLC	441,466,144.64	12,120,170.00	(82,127,240.98)	3,850,760.36	(7,122,607.25)	-	-	-	-	368,187,226.77	-
PINNACLE 360 INVESTORS, LLC(注)	271,244,674.63	90,574,263.16	(11,035,143.00)	-	(6,081,726.08)	-	-	-	2,141,322.38	346,843,391.09	-
222 Dexter Ave North, LLC	-	373,506,137.29	(25,749,584.94)	-	(5,008,859.99)	-	-	-	-	342,747,692.36	-
青岛市北区锦麟置业有限公司	349,030,879.03	-	-	(7,684,790.97)	-	-	-	-	-	341,346,088.06	-
北京金开旭泰房地产开发有限公司	248,397,182.19	90,000,000.00	-	(2,464,411.63)	-	-	-	-	-	335,932,770.56	-
武汉滨江臻毅置业有限公司	332,726,328.13	-	-	(4,642,414.76)	-	-	-	-	-	328,083,913.37	-
苏州金悦凯投资咨询有限公司	290,277,666.38	-	-	30,879,723.63	-	-	-	-	-	321,157,390.01	-

金地(集团)股份有限公司

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、长期股权投资 - 续

单位：人民币元

被投资单位名称	本年初余额	本年增减变动								本年年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备	其他(注)		
一、合营企业 - 续											
南京锦泰房地产开发有限公司	297,115,410.72	-	-	21,684,255.78	-	-	-	-	-	318,799,666.50	-
太原利泽盛远房地产开发有限公司	-	345,000,000.00	-	(27,480,296.63)	-	-	-	-	-	317,519,703.37	-
南昌金祥房地产开发有限公司	281,531,583.16	-	-	18,585,008.56	-	-	-	-	-	300,116,591.72	-
湛江市海创房地产开发有限公司	-	300,000,000.00	-	(7,388,059.82)	-	-	-	-	-	292,611,940.18	-
宁波市鄞州尚翔企业管理咨询有限公司(注)	299,648,127.40	-	-	(10,777,001.55)	-	-	-	-	(1,182,258.91)	287,688,866.94	-
东莞市香堤雅境花园建造有限公司(注)	453,067,022.77	-	-	6,278,694.24	-	-	(175,176,000.00)	-	(125,929.89)	284,043,787.12	-
嘉兴亚太开发建设有限公司	-	294,300,000.00	-	(10,494,955.15)	-	-	-	-	-	283,805,044.85	-
沈阳金地风华房地产开发有限公司	252,004,159.28	-	-	27,186,984.50	-	-	-	-	-	279,191,143.78	-
太仓致睿商务咨询有限公司	279,648,692.98	-	-	(2,062,579.35)	-	-	-	-	-	277,586,113.63	-
南京宇龙威新信息科技有限公司	69,683,519.66	-	(6,490,566.04)	213,041,477.25	-	-	-	-	-	276,234,430.87	-
嘉兴市锦义贸易有限责任公司	-	280,500,000.00	-	(5,299,490.77)	-	-	-	-	-	275,200,509.23	-
北京金水永业房地产开发有限公司	353,765,502.31	-	-	12,067,972.52	-	-	(98,000,000.00)	-	-	267,833,474.83	-
杭州金耀房地产开发有限公司	269,364,933.25	-	-	(9,656,963.75)	-	-	-	-	-	259,707,969.50	-
北京金水房地产开发有限公司	466,316,379.35	-	-	(10,028,176.25)	-	-	(200,000,000.00)	-	-	256,288,203.10	-
天津金拓房地产开发有限公司	-	250,000,000.00	-	(5,462,020.23)	-	-	-	-	-	244,537,979.77	-
大连保盛发展有限公司	252,000,000.00	-	-	(7,958,067.83)	-	-	-	-	-	244,041,932.17	-
Link JV Holdings Limited(注)	257,590,044.88	-	(53,975,657.44)	29,733,818.96	6,574,954.10	-	-	-	388,234.09	240,311,394.59	-
合肥金玖房地产开发有限公司(注)	88,423,332.36	-	-	151,605,598.55	-	-	-	-	(1,263,217.08)	238,765,713.83	-
金华市金筑房地产开发有限公司	-	210,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	210,000,000.00	-
青岛威隆企业管理有限公司	-	240,500,000.00	-	(34,064,126.81)	-	-	-	-	-	206,435,873.19	-
其他(注)	10,643,517,268.89	2,839,396,162.35	(1,963,445,974.91)	932,510,542.22	31,032,181.02	53,068,090.89	(3,048,714,284.94)	-	(90,561,256.86)	9,396,802,728.66	-
小计	32,843,727,954.18	11,929,757,142.68	(2,348,352,880.06)	2,117,038,725.35	(81,077,732.77)	43,946,026.48	(3,521,890,284.94)	-	27,626,982.96	41,010,775,933.88	-
二、联营企业											
深圳市金地大百汇房地产开发有限公司	2,137,843,603.55	-	-	125,484,695.02	-	-	-	-	-	2,263,328,298.57	-
西安朔坤房地产开发有限公司	538,305,465.68	93,804,212.00	-	415,953,600.47	-	-	-	-	-	1,048,063,278.15	-
重庆中交西南置业有限公司	860,907,112.88	-	-	71,966,105.89	-	-	(86,700,000.00)	-	-	846,173,218.77	-
北京博睿宏业房地产开发有限公司	537,486,529.33	-	-	109,941,765.50	-	-	-	-	-	647,428,294.83	-
Vanlink Company Limited	581,488,989.07	-	-	9,595,365.59	-	-	-	-	-	591,084,354.46	-
南京威丰房地产开发有限公司	577,507,791.79	-	-	(10,203,465.34)	-	-	-	-	-	567,304,326.45	-
嘉兴稳弘三十二号投资合伙企业(有限合伙)	510,387,501.42	-	-	431.78	-	-	-	-	-	510,387,933.20	-
北京金地达远企业管理咨询有限公司	324,946,808.91	-	-	177,195,712.96	-	-	-	-	-	502,142,521.87	-
嘉兴稳弘一号投资合伙企业(有限合伙)	489,865,179.01	-	-	(51,213,202.57)	-	-	-	-	-	438,651,976.44	-

金地(集团)股份有限公司

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、长期股权投资 - 续

单位：人民币元

被投资单位名称	本年初金额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备	其他(注)		
二、联营企业(续)											
北京金开祺泰房地产开发有限公司	439,070,670.22	-	-	(2,127,252.43)	-	-	-	-	-	436,943,417.79	-
广州市恒卓房地产有限公司	-	424,470,000.00	-	(10,474,912.91)	-	-	-	-	-	413,995,087.09	-
长春润置房地产开发有限公司	267,735,577.89	-	-	129,207,868.51	-	-	-	-	-	396,943,446.40	-
北京创世瑞新房地产开发有限公司	302,096,725.36	-	-	84,058,606.68	-	-	-	-	-	386,155,332.04	-
淮安安吉置业有限公司	-	381,058,114.05	-	(6,923,746.02)	-	-	-	-	-	374,134,368.03	-
上海久青置业有限公司	313,537,103.04	-	-	25,694,933.75	-	-	-	-	-	339,232,036.79	-
佛山市禅城区凝泰房地产开发有限公司	-	324,552,800.00	-	(8,433,742.97)	-	-	-	-	-	316,119,057.03	-
广州创行房地产开发有限公司	-	300,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	300,000,000.00	-
北京金旭开泰房地产开发有限公司	-	306,010,800.00	-	(12,905,017.20)	-	-	-	-	-	293,105,782.80	-
长沙市骏利房地产有限公司	-	289,863,750.00	-	(308,748.61)	-	-	-	-	-	289,555,001.39	-
北京海盈房地产开发有限公司	286,010,946.67	-	-	190,927.22	-	-	-	-	-	286,201,873.89	-
嘉兴金颂企业管理咨询有限公司	-	280,500,000.00	-	(6,269,678.95)	-	-	-	-	-	274,230,321.05	-
绍兴保泽置业有限公司	-	270,000,000.00	-	(184,247.81)	-	-	-	-	-	269,815,752.19	-
天津金熙置业有限公司	-	283,200,000.00	(1,773,398.40)	(12,440,931.65)	-	-	-	-	-	268,985,669.95	-
苏州金宸房地产开发有限公司	177,577,507.58	-	-	88,284,271.11	-	-	-	-	-	265,861,778.69	-
杭州金丰房地产开发有限公司	253,695,525.30	-	-	7,701,945.84	-	-	-	-	-	261,397,471.14	-
金华海盛置业有限公司	-	300,000,000.00	(60,000,000.00)	(2,009,449.11)	-	-	-	-	-	237,990,550.89	-
东莞益魁房地产开发有限公司	248,037,814.63	-	-	(10,304,505.18)	-	-	-	-	-	237,733,309.45	-
南京尚宸房地产开发有限公司	235,602,310.06	-	-	1,656,982.37	-	-	-	-	-	237,259,292.43	-
威海墨芳城房地产开发有限公司	-	238,895,792.00	-	(4,905,176.70)	-	-	-	-	-	233,990,615.30	-
昆明中交金汇置业有限公司	79,610,865.69	-	-	166,365,386.99	-	-	(17,760,000.00)	-	-	228,216,252.68	-
广州市南沙区美泰房地产开发有限公司	-	200,511,932.76	-	-	-	-	-	-	-	200,511,932.76	-
其他(注)	3,828,572,319.23	2,318,327,686.29	(640,447,421.88)	972,334,653.54	(1,119,949.29)	-	(570,954,945.91)	-	(8,002,598.28)	5,898,709,743.70	-
小计	12,990,286,347.31	6,011,195,087.10	(702,220,820.28)	2,246,929,175.57	(1,119,949.29)	-	(675,414,945.91)	-	(8,002,598.28)	19,861,652,296.22	-
合计	45,834,014,301.49	17,940,952,229.78	(3,050,573,700.34)	4,363,967,900.92	(82,197,682.06)	43,946,026.48	(4,197,305,230.85)	-	19,624,384.68	60,872,428,230.10	-

注：其他变动系本集团与联营企业或合营企业发生交易，抵销未实现内部交易损益所产生的影响人民币 5,648,217.00 元；以及本集团之联营企业或合营企业转为子公司、子公司转为联营企业或合营企业所产生的影响人民币 13,976,167.67 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	159,422,159.55	65,611,755.73
其中：权益工具投资	159,422,159.55	65,611,755.73
合计	159,422,159.55	65,611,755.73

(2) 非交易性权益工具投资的情况

单位：人民币元

项目	本年确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得或损失	本年从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	本年从其他综合收益转入留存收益的原因
非交易性权益工具投资	-	8,816,600.12	1,935,607.28	本集团计划长期持有	处置其他权益工具投资

12、其他非流动金融资产

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
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	2,331,609,729.97	1,012,954,597.86
其中：权益工具投资(注)	2,168,405,230.24	849,832,097.86
债务工具投资	163,204,499.73	163,122,500.00
合计	2,331,609,729.97	1,012,954,597.86

注：其中对结构化主体的投资计人民币 1,817,178,820.65 元，参见附注(七)4。

13、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：人民币元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、本年年初余额	14,309,348,805.89	36,424,291.80	6,338,916,406.03	20,684,689,503.72
二、本年变动	6,483,406,687.78	-	(3,952,129,048.44)	2,531,277,639.34
加：存货\在建工程竣工转入	5,462,729,524.99	-	-	5,462,729,524.99
土地及建筑成本增加	16,066,600.90	-	1,161,585,371.55	1,177,651,972.45
减：处置\在建工程竣工转出	352,344,600.01	-	5,213,382,077.31	5,565,726,677.32
公允价值变动	1,356,955,161.90	-	99,667,657.32	1,456,622,819.22
三、本年年末余额	20,792,755,493.67	36,424,291.80	2,386,787,357.59	23,215,967,143.06

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、投资性房地产 - 续

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
深纺大厦6层	15,452,850.00	报批报建手续未完成

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	电子设备、器具及家具	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.本年初余额	1,862,146,896.01	205,552,090.55	138,732,862.19	105,545,458.32	2,311,977,307.07
2.本年增加金额	35,711,166.36	62,697,178.53	27,168,543.42	22,851,959.37	148,428,847.68
(1)购置	35,711,166.36	50,344,354.27	27,168,543.42	21,903,798.70	135,127,862.75
(2)在建工程转入	-	-	-	-	-
(3)收购子公司增加	-	12,352,824.26	-	948,160.67	13,300,984.93
(4)存货转为自用	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	131,911,663.70	16,084,039.46	8,907,316.90	3,487,506.01	160,390,526.07
(1)处置或报废	-	10,487,650.49	7,770,805.63	2,980,703.57	21,239,159.69
(2)处置子公司减少	-	5,596,388.97	1,136,511.27	506,802.44	7,239,702.68
(3)其他减少	131,911,663.70	-	-	-	131,911,663.70
4.本年年末余额	1,765,946,398.67	252,165,229.62	156,994,088.71	124,909,911.68	2,300,015,628.68
二、累计折旧					
1.本年初余额	301,406,610.35	139,338,087.58	100,706,998.28	64,384,674.50	605,836,370.71
2.本年增加金额	84,648,646.28	36,036,389.49	14,952,414.81	15,041,150.40	150,678,600.98
(1)计提	84,648,646.28	36,036,389.49	14,952,414.81	15,041,150.40	150,678,600.98
3.本年减少金额	-	9,717,277.65	7,536,226.76	1,964,014.70	19,217,519.11
(1)处置或报废	-	6,939,805.37	6,749,170.92	1,822,018.66	15,510,994.95
(2)处置子公司减少	-	2,777,472.28	787,055.84	141,996.04	3,706,524.16
4.本年年末余额	386,055,256.63	165,657,199.42	108,123,186.33	77,461,810.20	737,297,452.58
三、减值准备					
1.本年初余额	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4.本年年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.本年年末账面价值	1,379,891,142.04	86,508,030.20	48,870,902.38	47,448,101.48	1,562,718,176.10
2.本年初账面价值	1,560,740,285.66	66,214,002.97	38,025,863.91	41,160,783.82	1,706,140,936.36

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金地网球俱乐部	196,951.93	报批报建手续未完成

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	办公设备	其他	合计
一、账面原值				
1.本年初余额	1,884,398,707.84	-	-	1,884,398,707.84
2.本年增加金额	126,671,010.29	861,250.20	244,111.14	127,776,371.63
3.本年减少金额	433,906,632.28	-	-	433,906,632.28
4.本年年末余额	1,577,163,085.85	861,250.20	244,111.14	1,578,268,447.19
二、累计折旧				
1.本年初余额	228,016,060.92	-	-	228,016,060.92
2.本年增加金额	210,032,565.08	273,904.31	54,246.95	210,360,716.34
3.本年减少金额	58,956,195.19	-	-	58,956,195.19
4.本年年末余额	379,092,430.81	273,904.31	54,246.95	379,420,582.07
三、减值准备				
1.本年初余额	172,792,045.69	-	-	172,792,045.69
2.本年增加金额	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.本年年末余额	172,792,045.69	-	-	172,792,045.69
四、账面价值				
1.本年年末账面价值	1,025,278,609.35	587,345.89	189,864.19	1,026,055,819.43
2.本年初账面价值	1,483,590,601.23	-	-	1,483,590,601.23

(2) 在损益中确认的金额

单位：人民币元

类别	本年发生额
使用权资产的折旧费用(注 1)	210,360,716.34
租赁负债的利息费用(注 2)	75,657,814.94
短期租赁费用	145,977,047.51
低价值资产租赁费用	-
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(注 3)	-
转租使用权资产取得的收入	251,196,609.85

注 1：2021 年度，不存在资本化的使用权资产的折旧费用。

注 2：2021 年度，不存在资本化的租赁负债的利息费用。

注 3：2021 年度，不存在未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额。

(3) 本年度与租赁相关的总现金流出为人民币 260,467,620.75 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、无形资产

单位：人民币元

项目	合同性权利	其他	合计
一、账面原值			
1.本年年初余额	58,401,175.03	-	58,401,175.03
2.本年增加金额	-	15,282,136.97	15,282,136.97
(1)购置	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-
(3)企业合并增加	-	15,282,136.97	15,282,136.97
3.本年减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.本年年末余额	58,401,175.03	15,282,136.97	73,683,312.00
二、累计摊销			
1.本年年初余额	35,009,309.58	-	35,009,309.58
2.本年增加金额	8,227,901.44	-	8,227,901.44
(1)计提	8,227,901.44	-	8,227,901.44
3.本年减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.本年年末余额	43,237,211.02	-	43,237,211.02
三、减值准备			
1.本年年初余额	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.本年年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.本年年末账面价值	15,163,964.01	15,282,136.97	30,446,100.98
2.本年年初账面价值	23,391,865.45	-	23,391,865.45

17、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	本年年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	本年年末余额
西安天天清洗有限责任公司	-	172,615,974.33	-	-	172,615,974.33

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团以对生产经营活动的管理或者监控下能独立产生现金流入的最小资产组合作为认定资产组或资产组组合的标准。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、商誉 - 续

(3) 商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

在对商誉进行减值测试时，本集团将相关资产组(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。本集团产生商誉的相关资产组的可收回金额的确定方法包括按公允价值减预计处置费用确定和按预计未来现金流量的现值确定。公允价值使用市场法确定。现金流量现值基于本集团管理层按照三年详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的商业计划确定；后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合本集团的商业计划、行业发展趋势及通货膨胀率等因素后确定，其采用的增长率不会超过宏观经济长期平均增长率。本集团采用税前折现率 14.12% 对商誉进行减值测试。本集团在预计未来现金流量现值时使用的关键假设包括收入增长率、毛利率和折现率等。本集团管理层在确定各关键假设相关的价值时，与本集团历史经验或外部信息来源相一致。

(4) 商誉减值测试的影响

经测试，本集团管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致产生商誉的相关资产组的账面价值高于其可收回金额，故商誉无需计提减值准备。

18、长期待摊费用

单位：人民币元

项目	本年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	本年末余额
经营租入固定资产改良支出	414,026,876.93	228,879,244.74	131,582,376.41	91,194,613.13	420,129,132.13
其他	40,465,202.16	172,633,296.95	29,170,613.04	31,488,916.18	152,438,969.89
合计	454,492,079.09	401,512,541.69	160,752,989.45	122,683,529.31	572,568,102.02

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：人民币元

项目	本年年末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备	662,427,136.24	165,606,784.06	532,217,422.92	133,054,355.73
内部交易未实现利润	687,203,564.84	171,800,891.21	580,154,282.16	145,038,570.54
应付职工薪酬	3,387,371,386.08	846,842,846.52	2,743,223,905.84	685,805,976.46
可抵扣亏损	7,250,745,587.24	1,812,686,396.81	6,014,290,170.00	1,503,572,542.50
预提土地增值税	7,152,576,927.88	1,788,144,231.97	6,428,445,510.52	1,607,111,377.63
其他	412,871,367.36	103,217,841.84	339,077,168.56	84,769,292.14
合计	19,553,195,969.64	4,888,298,992.41	16,637,408,460.00	4,159,352,115.00

根据本集团的测算结果，本集团认为在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和可抵扣亏损，因此确认相关递延所得税资产。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

项目	本年年末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	16,287,026,354.60	4,071,756,588.65	14,756,592,237.60	3,689,148,059.40
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,172,647,406.12	293,161,851.53	2,673,719,228.80	668,429,807.20
预扣所得税	3,985,564,487.00	398,556,448.70	3,702,030,849.90	370,203,084.99
其他	803,419,253.92	200,854,813.48	768,576,919.16	192,144,229.79
合计	22,248,657,501.64	4,964,329,702.36	21,900,919,235.46	4,919,925,181.38

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：人民币元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产或负债
	本年年末互抵金额	本年年末余额	上年年末互抵金额	上年年末余额
递延所得税资产	-	4,888,298,992.41	-	4,159,352,115.00
递延所得税负债	-	4,964,329,702.36	-	4,919,925,181.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	3,100,198,642.72	1,845,758,277.73
可抵扣亏损	2,844,161,534.80	2,837,364,671.43
合计	5,944,360,177.52	4,683,122,949.16

由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：人民币元

年份	本年年末余额	上年年末余额
2021年	-	158,375,975.05
2022年	256,060,577.44	399,766,221.97
2023年	359,574,030.63	402,746,750.76
2024年	725,777,344.43	844,288,648.97
2025年	984,265,089.86	1,032,187,074.68
2026年	518,484,492.44	-
合计	2,844,161,534.80	2,837,364,671.43

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

20、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
换入资产	2,303,245,000.00	2,303,245,000.00
其他	35,200,000.00	-
合计	2,338,445,000.00	2,303,245,000.00

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
信用借款	4,031,936,923.40	2,792,335,253.47
应付利息	5,339,158.03	2,288,490.71
合计	4,037,276,081.43	2,794,623,744.18

(2) 2021年12月31日，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

22、应付票据

单位：人民币元

种类	本年年末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	1,542,660.98	-
银行承兑汇票	-	-
合计	1,542,660.98	-

2021年12月31日，本集团无已到期未支付的应付票据。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
应付建筑工程款及土地价款	39,500,427,444.74	29,806,861,177.48

(2) 2021年12月31日，本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
租金款	109,711,242.97	72,350,100.21
其他	155,914,400.07	114,190,506.48
合计	265,625,643.04	186,540,606.69

(2) 预收款项账龄分析

单位：人民币元

账龄	本年年末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	259,040,251.27	97.52	178,423,214.92	95.65
1至2年	1,464,869.00	0.55	4,343,323.00	2.33
2至3年	4,166,750.38	1.57	2,864,232.38	1.53
3年以上	953,772.39	0.36	909,836.39	0.49
合计	265,625,643.04	100.00	186,540,606.69	100.00

25、合同负债

(1) 合同负债列示

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
售楼款	111,528,685,946.03	93,756,938,779.71
物业管理费	695,403,687.59	584,957,691.92
其他	312,006,748.44	150,727,417.33
合计	112,536,096,382.06	94,492,623,888.96

其中，重要的合同负债列示如下：

单位：人民币元

项目名称	本年年末余额	上年年末余额	预计下批竣工时间	预售比例
上海嘉定北项目	5,873,607,844.97	-	2022年12月	81.16%
呼和浩特帅家营项目	5,366,586,110.39	4,207,639,384.96	2022年6月	90.70%
西安西沔公元	4,886,658,407.08	2,957,551,534.35	2022年6月	49.00%
上海青浦西虹桥项目	4,199,674,473.38	-	2022年12月	91.37%
绍兴上虞云熙望府	3,715,692,122.06	-	2022年9月	98.73%
上海马桥项目	3,411,667,918.38	-	2022年6月	98.93%
上海徐汇项目	3,391,325,961.90	3,209,214,624.76	已竣工	96.79%
义乌翠湖湾项目	3,302,862,477.07	-	2022年7月	98.14%
广州天河广氮项目	3,211,434,675.23	-	2023年4月	96.36%
上海马陆项目	2,948,213,315.60	-	2022年12月	69.14%
苏州科技城西	2,721,342,933.02	674,449,500.92	2022年8月	77.80%
义乌西江悦府项目	2,252,629,345.88	-	2022年1月	99.56%
北京大湖风华嘉园	2,238,599,743.57	905,841,968.81	2022年6月	91.00%
太仓万达北	2,228,338,439.45	133,656,450.00	2022年10月	92.75%
杭州拱墅运河项目	2,223,997,630.68	1,324,698,688.99	已竣工	98.00%

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

25、合同负债 - 续

(1) 合同负债列示 - 续

其中，重要的合同负债列示如下： - 续

单位：人民币元

项目名称	本年年末余额	上年年末余额	预计下批竣工时间	预售比例
大连金地城	2,152,418,046.34	-	2022年10月	32.46%
沈阳金地樾檀山	2,139,171,598.52	5,933,755,637.67	2022年1月	98.14%
常州棕榈路	2,138,329,874.31	1,391,572,545.93	2022年4月	99.75%
广州荔湖城	1,897,056,067.63	2,618,483,745.41	2022年9月	79.92%
台州金地中城广场	1,854,559,864.71	1,287,894,806.42	已竣工	99.86%
金华峰汇花园项目	1,797,949,289.83	188,189,406.42	2022年8月	62.18%
上海松江中山街道	1,790,482,078.90	-	2023年5月	18.48%
南昌九龙湖项目	1,737,375,469.76	442,038,487.16	2022年10月	87.93%
台州金地翡翠云邸	1,699,251,435.81	58,589,276.15	2022年7月	83.55%
东莞松湖领峯花园	1,666,959,473.40	-	2022年6月	63.84%
金华湖塘月色花园	1,603,134,208.30	237,635,368.81	2022年8月	51.53%
郑州金地滨河风华苑	1,543,742,880.73	945,035,441.28	2022年8月	94.35%
宁波悦虹华庭	1,463,627,910.98	-	2022年11月	100.00%
上海金地自在城	1,310,047,960.32	843,732,070.30	2022年3月	97.86%
绍兴上虞城北49项目	1,282,934,257.81	1,203,148,952.30	已竣工	100.00%
西安国港60亩项目	1,153,035,558.70	-	2023年6月	97.58%
呼和浩特金地名峰项目	1,139,750,004.77	891,510,353.65	2022年5月	94.24%
瑞安金地金城广场	1,138,457,452.31	563,652,841.31	2022年3月	92.03%
西安金地格林云上	1,117,482,034.92	932,550,165.14	2022年6月	85.28%
哈尔滨金地风华雅筑项目	983,461,780.12	649,260,356.13	2022年6月	97.79%
太原兰亭御湖城西、兰亭熙园、格林格林	982,575,643.11	-	2022年8月	93.30%
扬州华著苑	967,083,733.03	-	2022年11月	32.97%
哈尔滨滨范项目北	954,172,962.57	179,671,701.75	2023年6月	43.40%
合肥金地自在城项目	932,768,338.92	1,795,395,164.22	2022年12月	89.25%
杭州戴村项目	880,271,803.70	253,696,351.37	2022年6月	99.30%
昆明太平新城项目	853,756,122.01	265,412,691.74	2022年6月	11.80%
天津精武镇17号地项目	851,334,991.74	-	2023年4月	76.76%
瑞安塘下中鑫商业广场	844,672,360.56	-	2022年11月	84.73%
长春金地名著项目	840,498,047.84	490,499,637.03	2022年6月	90.95%
长春金地江山风华项目	816,590,131.48	876,668,319.51	2022年6月	35.03%
成都金牛抚琴16亩项目	793,682,933.00	-	已竣工	98.51%
武汉金地朗悦里	767,809,523.92	395,652,849.63	2022年12月	72.42%
合肥林语别院	760,716,893.96	292,481,632.11	2022年10月	53.19%
沈阳金地峯汇	744,848,270.06	2,709,817,384.64	2022年1月	87.90%
重庆大渡口项目-琅泽	732,775,455.96	297,866,961.50	2022年6月	52.44%
襄阳金地云栖天悦	713,359,208.26	76,789,301.83	2022年6月	44.03%
湛江金地自在城	709,039,178.04	154,075,089.35	2022年3月	30.99%
苏州盘蠡路项目	682,456,426.88	227,567,749.54	2022年6月	94.54%
沈阳金地艺华年	678,946,453.37	799,567,901.59	2022年5月	92.76%
南京河西南项目	651,396,686.41	180,688,808.41	2022年9月	57.67%
石家庄翟营大街项目	633,271,178.93	453,306,673.40	2022年7月	91.78%
长沙金地艺境花园	538,946,163.31	453,106,679.82	2022年7月	84.42%
青岛连江路项目	521,472,429.35	967,756,847.70	2022年6月	81.79%
呼和浩特金地名京项目	520,013,637.11	2,338,557,075.21	2022年8月	97.63%
青岛西客站项目	517,711,679.80	-	2022年9月	85.00%
成都青羊灯笼街8亩	474,489,515.56	265,542,804.58	已竣工	99.00%
苏州自在春晓花园项目	441,986,265.15	30,594,025.68	2022年8月	55.00%

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

25、合同负债 - 续

(1) 合同负债列示 - 续

其中，重要的合同负债列示如下： - 续

单位：人民币元

项目名称	本年年末余额	上年年末余额	预计下批竣工时间	预售比例
鄂州葛店格林映象项目	417,655,845.87	240,226,394.50	2022年5月	23.40%
东莞常平名著花园项目	405,828,372.82	-	2022年10月	38.75%
呼和浩特古楼西项目	404,659,726.47	123,664,662.85	2022年12月	78.25%
银川金地自在城	367,247,117.66	-	2023年8月	16.23%
呼和浩特保全庄北项目	361,351,474.10	-	2023年5月	12.21%
佛山金地悦江学尚府	321,052,244.96	-	2022年9月	51.03%
郑州金地公园里	306,330,490.83	59,825,109.17	2022年7月	24.52%
漳州角美F02地块	304,700,554.13	35,647,854.13	2022年6月	37.09%
福州都会之光花园	285,274,691.00	-	2022年10月	24.41%
郑州金地西湖春晓	282,056,077.06	14,419,084.40	2022年12月	29.60%
廊坊*华璟	282,041,960.54	106,650,535.25	2022年8月	45.00%
唐山金地御峯	264,757,393.00	-	2023年9月	10.85%
鄂州葛店艺境项目	251,908,892.66	420,131,481.65	2022年4月	53.32%
威海高新区西海岸项目	240,624,473.42	-	2023年5月	14.58%
福州金地大境小区项目	238,356,098.00	-	2023年3月	16.13%
北京大兴项目	218,779,956.75	38,731,863.64	2022年3月	65.87%
宁波舟山临城项目	210,909,169.72	550,458.72	2022年11月	32.09%
贵阳后巢乡项目	169,698,499.08	126,854,416.51	2022年6月	16.65%
呼和浩特金地九韵风华项目	167,302,316.19	-	2023年8月	16.95%
合计	108,889,040,035.12	46,271,519,118.30		

(2) 账龄超过1年的重要合同负债情况

单位：人民币元

项目	本年年末余额	未偿还或结转的原因
义乌西江悦府项目	846,407,181.65	未交付，未结转
杭州拱墅运河项目	557,062,600.00	未交付，未结转
北京房山项目	64,272,803.67	未交付，未结转
北京大兴项目	37,101,499.08	未交付，未结转
郑州金地滨河风华苑	17,131,030.28	未交付，未结转
西安金地格林云上	11,494,272.48	未交付，未结转
北京顺义项目	6,526,076.18	未交付，未结转
深圳天悦湾	5,444,360.95	未交付，未结转
合计	1,545,439,824.29	

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：人民币元

项目	本年年初余额	本年增加	本年减少	本年年末余额
1、短期薪酬	3,802,552,293.77	8,332,071,077.61	7,722,337,324.85	4,412,286,046.53
2、离职后福利-设定提存计划	1,115,011.28	332,693,136.50	327,222,121.15	6,586,026.63
3、辞退福利	628,718.99	3,611,399.47	3,038,478.62	1,201,639.84
4、一年内到期的其他福利	606,480.51	-	-	606,480.51
合计	3,804,902,504.55	8,668,375,613.58	8,052,597,924.62	4,420,680,193.51

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

26、应付职工薪酬 - 续

(2) 短期薪酬列示

单位：人民币元

项目	本年初余额	本年增加	本年减少	本年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,576,172,610.22	7,455,934,965.71	6,878,918,411.85	4,153,189,164.08
2、职工福利费	3,215,680.60	200,959,121.22	199,316,672.25	4,858,129.57
3、社会保险费	2,842,561.11	295,832,664.50	291,519,033.80	7,156,191.81
其中：医疗保险费	2,539,425.84	279,637,013.92	275,523,114.27	6,653,325.49
工伤保险费	270,605.28	8,745,620.54	8,669,773.40	346,452.42
生育保险费	32,529.99	7,450,030.04	7,326,146.13	156,413.90
4、住房公积金	4,198,786.38	277,096,519.10	272,928,889.40	8,366,416.08
5、工会经费和职工教育经费	197,166,699.89	81,487,353.46	59,298,862.34	219,355,191.01
6、非货币性福利	210,675.92	-	-	210,675.92
7、因解除劳动关系给予的补偿	-	527,342.59	126,147.24	401,195.35
8、其他	18,745,279.65	20,233,111.03	20,229,307.97	18,749,082.71
合计	3,802,552,293.77	8,332,071,077.61	7,722,337,324.85	4,412,286,046.53

(3) 设定提存计划

单位：人民币元

项目	本年初余额	本年增加	本年减少	本年末余额
1、基本养老保险	964,781.73	322,214,562.01	316,856,520.15	6,322,823.59
2、失业保险费	150,229.55	10,478,574.49	10,365,601.00	263,203.04
合计	1,115,011.28	332,693,136.50	327,222,121.15	6,586,026.63

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该计划，本集团分别按照规定的标准向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 322,214,562.01 元及人民币 10,478,574.49 元(2020 年：人民币 65,435,650.70 元及人民币 1,959,453.55 元)。2021 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 6,322,823.59 元及人民币 263,203.04 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 964,781.73 元及人民币 150,229.55 元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

27、应交税费

单位：人民币元

项目	本年末余额	上年年末余额
企业所得税	1,516,888,306.87	1,621,345,560.02
增值税	922,328,305.52	1,113,868,380.85
城市维护建设税	38,149,525.67	46,083,842.89
土地增值税	4,142,283.84	31,593,716.79
个人所得税	41,462,418.59	34,572,480.48
教育费附加	16,726,749.91	19,950,146.98
房产税	17,163,361.45	35,709,872.18
其他	32,217,312.18	29,948,269.76
合计	2,589,078,264.03	2,933,072,269.95

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、其他应付款

28.1 其他应付款汇总

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
应付股利	53,215,179.90	31,209,792.63
其他应付款	47,538,402,560.53	47,178,777,285.68
合计	47,591,617,740.43	47,209,987,078.31

28.2 应付股利

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
普通股股利	53,215,179.90	31,209,792.63
-上海明启投资有限公司	26,850,000.00	26,850,000.00
-个人股东	22,129,715.95	-
-Jinding Dairy Investment Corporation	4,235,463.95	4,359,792.63
合计	53,215,179.90	31,209,792.63

超过1年的应付股利余额为人民币26,850,000.00元，系投资方尚未领取的股利，将于2022年12月31日前支付。

28.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
往来款(注1)	36,340,724,776.37	35,577,095,322.48
预提的土地增值税(注2)	8,825,785,062.09	10,311,743,804.50
保证金、押金等	2,209,095,042.18	1,065,362,780.60
其他	162,797,679.89	224,575,378.10
合计	47,538,402,560.53	47,178,777,285.68

注1：往来款主要包括本集团应付联合营企业的往来款、本集团子公司的少数股东及其他合作方向子公司提供的垫付款和借款。

注2：本集团根据国家税务总局国税发〔2006〕187号《关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》及其他有关规定预提土地增值税，并计入损益。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、其他应付款 - 续

28.3 其他应付款 - 续

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：人民币元

公司名称	本年年末余额	未偿还或结转的原因
长沙中梁恒置业有限公司	464,521,592.48	合作方往来款，随项目回款逐步偿还
北京博睿宏业房地产开发有限公司	406,001,818.56	关联方往来款，随项目回款逐步偿还
南京威丰房地产开发有限公司	394,200,000.00	关联方往来款，随项目回款逐步偿还
北京金开祯泰房地产开发有限公司	388,939,268.49	关联方往来款，随项目回款逐步偿还
南京裕晟置业有限公司	382,129,038.00	关联方往来款，随项目回款逐步偿还
合计	2,035,791,717.53	

29、一年内到期的非流动负债

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款(附注(五)31)	22,031,588,000.00	15,290,574,218.62
长期借款应计利息(附注(五)31)	11,315,555.56	17,179,988.80
一年内到期的应付债券(附注(五)32)	12,334,662,535.33	22,408,046,456.14
应付债券应计利息(附注(五)32)	1,193,559,465.27	1,085,507,299.61
一年内到期的资产支持证券(附注(五)35)	330,795,100.00	378,444,620.00
资产支持证券应计利息(附注(五)35)	11,648,061.14	1,075,231.67
一年内到期的资产支持票据(附注(五)35)	1,161,000,000.00	98,000,000.00
资产支持票据应计利息(附注(五)35)	27,421,865.75	29,736,545.21
一年内到期的租赁负债(附注(五)33)	179,729,921.59	175,710,004.55
合计	37,281,720,504.64	39,484,274,364.60

30、其他流动负债

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
待转销项税	9,853,844,100.28	8,281,908,840.87

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
信用借款	66,178,398,000.00	56,592,492,700.00
抵押借款(注)	67,347,599.84	268,349,676.16
应计利息	11,315,555.56	17,179,988.80
合计	66,257,061,155.40	56,878,022,364.96
减：一年内到期的长期借款	22,042,903,555.56	15,307,754,207.42
一年后到期的长期借款	44,214,157,599.84	41,570,268,157.54

上述借款年利率为从 3.10% 至 6.50%。

注：抵押借款系由本集团之子公司以其投资性房地产提供抵押的借款，参见附注(五)60。

32、应付债券

(1) 应付债券分类

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
公司债券	24,627,359,623.90	22,187,080,658.42
中期票据	22,469,185,232.73	20,236,590,964.29
美元债券	5,999,375,679.98	5,945,935,144.91
合计	53,095,920,536.61	48,369,606,767.62
减：一年内到期的应付债券	13,528,222,000.60	23,493,553,755.75
一年后到期的应付债券	39,567,698,536.01	24,876,053,011.87

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、应付债券 - 续

(2) 应付债券的增减变动

单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本年年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	外币报表折算的影响	本年年末余额
2015年公司债券(第一期)(注1)	100.00	2015-10-15	7年	3,000,000,000.00	2,750,500,485.97	-	113,944,166.64	2,346,300.26	113,944,166.60	-	2,752,846,786.27
2016年第一、二期中期票据(注2)	100.00	2016-2-26	5年	2,000,000,000.00	2,062,172,667.60	-	11,493,442.63	133,889.77	2,073,800,000.00	-	-
2016年第三期中期票据(注3)	100.00	2016-8-18	5年	2,800,000,000.00	2,835,387,403.13	-	61,576,986.29	755,610.58	2,897,720,000.00	-	-
2016年公司债券(第一期)(注4)	100.00	2016-3-22	6年及8年	3,000,000,000.00	3,064,132,386.87	1,068,268,800.00	98,840,273.99	5,292,785.40	1,795,180,000.00	-	2,441,354,246.26
2017年公司债券(第一期)(注5)	100.00	2017-7-13	5年及7年	4,000,000,000.00	4,053,527,243.45	-	194,496,500.00	3,374,134.30	194,496,500.00	-	4,056,901,377.75
2017年第一期中期票据(注6)	100.00	2017-7-5	5年	1,500,000,000.00	1,536,313,836.35	-	76,050,000.02	644,916.15	76,050,000.00	-	1,536,958,752.52
2017年美元债券(注7)	美元100.00	2017-7-26	5年	美元200,000,000.00	1,327,985,892.65	-	62,926,387.68	2,952,492.31	62,797,465.30	(30,486,042.62)	1,300,581,264.72
2018年第一期中期票据(注8)	100.00	2018-1-9	5年	1,500,000,000.00	1,585,004,248.95	-	88,494,037.74	632,650.58	88,500,000.00	-	1,585,630,937.27
2018年公司债券(第一期)(注9)	100.00	2018-3-19	5年	3,000,000,000.00	3,126,835,482.54	-	169,953,380.82	3,126,823.77	180,400,000.00	-	3,119,515,687.13
2018年第二期中期票据(注10)	100.00	2018-5-7	3年	2,000,000,000.00	2,067,260,231.56	-	36,047,123.26	292,645.18	2,103,600,000.00	-	-
2018年公司债券(第二期)(注11)	100.00	2018-5-28	3年及5年	3,000,000,000.00	3,089,576,303.20	-	128,410,158.94	2,771,578.99	1,180,500,000.00	-	2,040,258,041.13
2018年公司债券(第三期)(注12)	100.00	2018-6-20	3年及5年	2,000,000,000.00	2,056,491,013.64	-	83,141,917.82	1,852,615.77	1,112,800,000.00	-	1,028,685,547.23
2018年公司债券(第四期)(注13)	100.00	2018-7-18	5年	1,000,000,000.00	1,020,045,140.01	862,602,200.00	44,128,520.52	454,663.92	913,500,000.00	-	1,013,730,524.45
2018年第三期中期票据(注14)	100.00	2018-8-24	3年	2,000,000,000.00	2,033,386,855.34	-	62,071,232.85	541,911.81	2,096,000,000.00	-	-
2018年美元债券(注15)	美元100.00	2018-9-6	3年	美元150,000,000.00	995,191,379.62	-	39,052,878.70	2,082,333.61	1,012,063,005.29	(24,263,586.64)	-
2019年4月美元债券(注16)	美元100.00	2019-4-1	2年5个月	美元300,000,000.00	1,993,803,768.32	-	77,787,462.28	1,152,728.74	2,024,126,010.58	(48,617,948.76)	-
2019年6月美元债券(注17)	美元100.00	2019-6-14	3年	美元250,000,000.00	1,628,954,104.32	-	88,986,811.09	4,380,147.42	89,055,161.09	(37,166,464.61)	1,596,099,437.13
2020年第一期中期票据(注18)	100.00	2020-4-3	3年及5年	2,000,000,000.00	2,045,092,829.60	-	63,500,000.00	786,345.47	63,500,000.00	-	2,045,879,175.07
2020年第二期中期票据(注19)	100.00	2020-6-5	3年	2,000,000,000.00	2,036,017,828.35	-	66,000,000.00	788,727.03	66,000,000.00	-	2,036,806,555.38
2020年第三期中期票据(注20)	100.00	2020-8-12	3年	2,000,000,000.00	2,027,700,041.65	-	76,600,000.00	781,399.08	76,600,000.00	-	2,028,481,440.73
2020年第四期中期票据(注21)	100.00	2020-11-12	3年	2,000,000,000.00	2,008,255,021.76	-	78,600,000.00	773,141.67	78,600,000.00	-	2,009,028,163.43
2020年公司债券(第一期)(注22)	100.00	2020-10-12	5年	3,000,000,000.00	3,025,972,602.74	-	118,500,000.00	-	118,500,000.00	-	3,025,972,602.74
2021年美元债券(注23)	美元100.00	2021-8-12	3年	美元480,000,000.00	-	3,031,321,575.89	58,847,618.91	2,322,049.77	-	10,203,733.56	3,102,694,978.13
2021年公司债券(第一期)(注24)	100.00	2021-3-1	5年	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	65,679,452.05	-	-	-	2,065,679,452.05
2021年公司债券(第二期)(注25)	100.00	2021-4-7	5年	2,995,000,000.00	-	2,995,000,000.00	87,415,358.89	-	-	-	3,082,415,358.89
2021年第一期中期票据(注26)	100.00	2021-1-13	3年	1,500,000,000.00	-	1,498,200,000.00	56,127,123.28	556,511.66	-	-	1,554,883,634.94
2021年第二期中期票据(注27)	100.00	2021-3-10	3年	1,500,000,000.00	-	1,498,200,000.00	48,170,958.92	467,606.10	-	-	1,546,838,565.02
2021年第三期中期票据(注28)	100.00	2021-3-24	3年	1,500,000,000.00	-	1,498,200,000.00	46,124,383.59	445,401.62	-	-	1,544,769,785.21
2021年第四期中期票据(注29)	100.00	2021-5-27	3年	2,000,000,000.00	-	1,997,600,000.00	44,436,164.38	460,270.76	-	-	2,042,496,435.14
2021年第五期中期票据(注30)	100.00	2021-6-15	3年	1,500,000,000.00	-	1,498,200,000.00	30,994,931.49	314,898.68	-	-	1,529,509,830.17
2021年第六期中期票据(注31)	100.00	2021-11-10	3年	1,500,000,000.00	-	1,498,200,000.00	8,739,863.01	80,400.43	-	-	1,507,020,263.44
2021年第七期中期票据(注32)	100.00	2021-12-15	3年	1,500,000,000.00	-	1,498,200,000.00	2,656,438.36	25,256.05	-	-	1,500,881,694.41
合计					48,369,606,767.62	20,943,992,575.89	2,289,793,574.15	40,590,236.88	18,417,732,308.86	(130,330,309.07)	53,095,920,536.61

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、应付债券 - 续

(2) 应付债券的增减变动 - 续

- 注 1: 本集团于 2015 年 10 月 15 日发行 2015 年公司债券(第一期), 共计人民币 30.00 亿元。该债券期限为 7 年, 附第 5 年末发行人票面利率选择权和投资者回售选择权, 票面利率为 4.18%, 无担保。2020 年 10 月 15 日, 本集团对在回售登记期内登记回售的债券投资者实施回售, 回售金额为人民币 2.74 亿元。
- 注 2: 本集团于 2016 年 2 月 26 日发行 2016 年第一期中期票据、第二期中期票据, 共计人民币 20.00 亿元。该票据期限为 5 年, 票面利率为 3.69%, 无担保。该票据于 2021 年 2 月 26 日到期, 本集团已归还全部本金 20.00 亿元, 本年末已无余额。
- 注 3: 本集团于 2016 年 8 月 18 日发行 2016 年第三期中期票据, 共计人民币 28.00 亿元。该票据期限为 5 年, 票面利率为 3.49%, 无担保。该票据于 2021 年 8 月 18 日到期, 本集团已归还全部本金 28.00 亿元, 本年末已无余额。
- 注 4: 本集团于 2016 年 3 月 22 日发行 2016 年公司债券(第一期)。该债券分两个品种: 品种一发行规模人民币 13.00 亿元, 期限 6 年, 票面利率 3.00%, 品种二发行规模人民币 17.00 亿元, 期限 8 年, 票面利率 3.50%, 两种债券分别附第 3 年末及第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。2019 年 3 月 22 日, 本集团对品种一票面利率进行上调, 调整后票面利率为 4.35%, 回售金额为人民币 0.20 亿元。2021 年 3 月 22 日, 本集团对品种二在回售登记期内登记回售的债券投资者实施回售, 回售金额为人民币 16.80 亿元。同时, 本集团对回售的品种二进行转售, 转售规模为人民币 10.80 亿元。
- 注 5: 本集团于 2017 年 7 月 13 日发行 2017 年公司债券(第一期)。该债券分两个品种: 品种一发行规模人民币 30.00 亿元, 期限 5 年, 票面利率 4.85%, 品种二发行规模人民币 10.00 亿元, 期限 7 年, 票面利率 5.05%, 两种债券分别附第 3 年末及第 5 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2020 年 7 月 13 日, 品种一回售金额为人民币 0.31 亿元。
- 注 6: 本集团于 2017 年 7 月 5 日发行 2017 年第一期中期票据, 共计人民币 15.00 亿元。该票据期限为 5 年, 票面利率 5.07%, 无担保。
- 注 7: 本集团于 2017 年 7 月 26 日发行债券共计 2.00 亿美元。该债券期限为 5 年, 票面年利率 4.95%, 在债券存续期内固定不变, 由本集团之子公司提供不可撤销连带责任保证担保。
- 注 8: 本集团于 2018 年 1 月 9 日发行 2018 年第一期中期票据, 共计人民币 15.00 亿元。该票据期限为 5 年, 票面利率 5.90%, 无担保。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、应付债券 - 续

(2) 应付债券的增减变动 - 续

注 9: 本集团于 2018 年 3 月 19 日发行 2018 年公司债券(第一期), 共计人民币 30.00 亿元, 期限 5 年, 票面利率 5.68%, 附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2021 年 3 月 19 日, 本集团对在回售登记期内登记回售的债券投资者实施回售, 回售金额为人民币 0.1 亿元。

注 10: 本集团于 2018 年 5 月 7 日发行 2018 年第二期中期票据, 共计人民币 20.00 亿元。该票据期限为 3 年, 票面利率 5.18%, 无担保。该票据于 2021 年 5 月 7 日到期, 本集团已归还全部本金 20.00 亿元, 本年末已无余额。

注 11: 本集团于 2018 年 5 月 28 日发行 2018 年公司债券(第二期)。该债券分两个品种: 品种一发行规模人民币 10.00 亿元, 期限 3 年, 票面利率 5.29%, 品种二发行规模人民币 20.00 亿元, 期限 5 年, 票面利率 5.38%, 两种债券分别附第 2 年末、第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2021 年 5 月 28 日, 本集团归还品种一到期全部本金 10.00 亿元, 本年末已无余额。2021 年 5 月 28 日, 本集团对品种二在回售登记期内登记回售的债券投资者实施回售, 回售金额为人民币 0.2 亿元。

注 12: 本集团于 2018 年 6 月 20 日发行 2018 年公司债券(第三期)。该债券分两个品种: 品种一发行规模人民币 10.00 亿元, 期限 3 年, 票面利率 5.58%, 品种二发行规模人民币 10.00 亿元, 期限 5 年, 票面利率 5.70%, 两种债券分别附第 2 年末、第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2021 年 6 月 20 日, 本集团归还品种一到期全部本金 10.00 亿元, 本年末已无余额。

注 13: 本集团于 2018 年 7 月 18 日发行 2018 年公司债券(第四期), 共计人民币 10.00 亿元, 期限 5 年, 票面利率 5.00%, 附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2021 年 7 月 18 日, 本集团对票面利率进行下调, 调整后票面利率为 3.55%。本集团对在回售登记期内登记回售的债券投资者实施回售, 回售金额为人民币 8.635 亿元; 同时本集团对回售的债券进行转售, 转售规模为人民币 8.60 亿元。

注 14: 本集团于 2018 年 8 月 24 日发行 2018 年第三期中期票据, 共计人民币 20.00 亿元。该票据期限为 3 年, 票面利率 4.80%, 无担保。该票据于 2021 年 8 月 24 日到期, 本集团已归还全部本金 20.00 亿元, 本年末已无余额。

注 15: 本集团于 2018 年 9 月 6 日发行债券共计 1.50 亿美元, 债券期限 3 年, 票面年利率 6.00%, 由本集团之子公司提供不可撤销连带责任保证担保。本年本集团已归还全部本金 1.50 亿美元, 本年末已无余额。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、应付债券 - 续

(2) 应付债券的增减变动 - 续

- 注 16: 本集团于 2019 年 4 月 1 日发行债券共计 3.00 亿美元, 到期日为 2021 年 9 月 6 日, 票面年利率 6.00%, 由本集团之子公司提供不可撤销连带责任保证担保。本年本集团已归还全部本金 3.00 亿美元, 本年末已无余额。
- 注 17: 本集团于 2019 年 6 月 14 日发行债券共计 2.50 亿美元, 该债券期限为 3 年, 票面年利率为 5.60%, 由本集团之子公司提供不可撤销连带责任保证担保。
- 注 18: 本集团于 2020 年 4 月 3 日发行 2020 年第一期中期票据, 共计人民币 20.00 亿元。本期票据分为两个品种, 其中: 品种一发行规模人民币 15 亿元, 票据期限为 3 年, 票面利率为 3.05%, 无担保; 品种二发行规模人民币 5 亿元, 票据期限为 5 年, 票面利率为 3.55%, 无担保。
- 注 19: 本集团于 2020 年 6 月 5 日发行 2020 年第二期中期票据, 共计人民币 20.00 亿元。该票据期限为 3 年, 票面利率为 3.30%, 无担保。
- 注 20: 本集团于 2020 年 8 月 12 日发行 2020 年第三期中期票据, 共计人民币 20.00 亿元。该票据期限为 3 年, 票面利率为 3.83%, 无担保。
- 注 21: 本集团于 2020 年 11 月 12 日发行 2020 年第四期中期票据, 共计人民币 20.00 亿元。该票据期限为 3 年, 票面利率为 3.93%, 无担保。
- 注 22: 本集团于 2020 年 10 月 12 日发行 2020 年公司债券(第一期), 共计人民币 30.00 亿元, 期限 5 年, 票面利率 3.95%, 附债券存续期第 3 年末发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权。
- 注 23: 本集团于 2021 年 8 月 12 日发行债券共计 4.80 亿美元, 债券期限 3 年, 票面年利率 4.95%, 由本集团之子公司提供不可撤销连带责任保证担保。
- 注 24: 本集团于 2021 年 3 月 1 日发行 2021 年公司债券(第一期), 共计人民币 20.00 亿元, 期限 5 年, 票面利率 3.93%, 附债券存续期第 3 年末发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权。
- 注 25: 本集团于 2021 年 4 月 7 日发行 2021 年公司债券(第二期)。该债券分两个品种: 品种一发行规模人民币 24.95 亿元, 期限 5 年, 票面利率 3.91%, 品种二发行规模人民币 5.00 亿元, 期限 5 年, 票面利率 4.30%。品种一附第 3 年末发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、应付债券 - 续

(2) 应付债券的增减变动 - 续

注 26: 本集团于 2021 年 1 月 13 日发行 2021 年第一期中期票据, 共计人民币 15.00 亿元, 该票据期限为 3 年, 票面利率为 3.88%, 无担保。

注 27: 本集团于 2021 年 3 月 10 日发行 2021 年第二期中期票据, 共计人民币 15.00 亿元, 该票据期限为 3 年, 票面利率为 3.96%, 无担保。

注 28: 本集团于 2021 年 3 月 24 日发行 2021 年第三期中期票据, 共计人民币 15.00 亿元, 该票据期限为 3 年, 票面利率为 3.98%, 无担保。

注 29: 本集团于 2021 年 5 月 27 日发行 2021 年第四期中期票据, 共计人民币 20.00 亿元, 该票据期限为 3 年, 票面利率为 3.72%, 无担保。

注 30: 本集团于 2021 年 6 月 15 日发行 2021 年第五期中期票据, 共计人民币 15.00 亿元, 该票据期限为 3 年, 票面利率为 3.79%, 无担保。

注 31: 本集团于 2021 年 11 月 10 日发行 2021 年第六期中期票据, 共计人民币 15.00 亿元, 该票据期限为 3 年, 票面利率为 4.17%, 无担保。

注 32: 本集团于 2021 年 12 月 15 日发行 2021 年第七期中期票据, 共计人民币 15.00 亿元, 该票据期限为 3 年, 票面利率为 4.04%, 无担保。

33、租赁负债

单位: 人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
租赁负债	1,265,313,136.75	1,718,440,398.51
减: 一年内到期的租赁负债	179,729,921.59	175,710,004.55
一年以后到期的租赁负债	1,085,583,215.16	1,542,730,393.96

34、预计负债

单位: 人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
诉讼赔偿	181,791,500.00	80,000,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35、其他非流动负债

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
资产支持证券(注 1)	2,319,198,441.14	1,537,070,231.67
资产支持票据(注 2)	1,188,421,865.75	1,288,736,545.21
往来款(注 3)	1,981,250,926.38	2,739,233,622.51
其他	550,222,361.61	550,222,361.61
合计	6,039,093,594.88	6,115,262,761.00
减：一年内到期的资产支持证券	342,443,161.14	379,519,851.67
一年内到期的资产支持票据	1,188,421,865.75	127,736,545.21
一年后到期的非流动负债	4,508,228,567.99	5,608,006,364.12

注 1：2017 年 9 月，本集团根据资产证券化安排发行资产支持证券(金地 01 至金地 08，共八个品种)，以其特定期间内物业项目之《物业服务合同》项下享有的全部物业服务费收入作为还款来源，发行总面值为人民币 30.50 亿元的资产支持证券，其中向投资者发行优先级资产支持证券计人民币 29.50 亿元，次级资产支持证券人民币 1.00 亿元由本公司认购。该资产支持证券的预期收益率为 3.75% 至 4.25%，按季支付本金及利息，到期日为 2018 年 9 月 14 日至 2025 年 9 月 12 日。截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团已偿还金额为人民币 14.39 亿元，已回购金额为人民币 6.66 亿元，应计利息人民币 0.02 亿元，本金余额为人民币 8.45 亿元。

2020 年 3 月和 10 月，本集团根据资产证券化安排发行两期资产支持专项计划，以其特定期间内标的物业与承租人已经签订特定合同项下享有的全部租金收入作为还款来源，分别发行总面值为人民币 1.10 亿元和人民币 2.35 亿元的资产支持证券。1 期资产支持证券的票面利率为 4.50%，按季度支付本金及利息，期限为 9 年；2 期资产支持证券的票面利率为 4.60%，按季度支付本金及利息，期限为 10 年。截至 2021 年 12 月 31 日，本集团已偿还金额为人民币 0.33 亿元，本金余额为人民币 3.12 亿元。

2021 年 7 月 15 日，本集团根据资产证券化安排发行资产支持证券(金地优 01、金地次 01)，以其特定期间内项目公司与购房人签署的购房合同项下享有的按揭回款作为还款来源，发行总面值为人民币 12.11 亿元的资产支持证券，其中向投资者发行优先级资产支持证券人民币 11.50 亿元，次级资产支持证券人民币 0.61 亿元由本公司认购。该资产支持证券的预期收益率为 3.69%，期限为 2 年，前 1.5 年按季支付利息，后 0.5 年按季支付利息并逐步偿还本金。截至 2021 年 12 月 31 日止，应计利息人民币 0.1 亿元，本金余额为人民币 11.5 亿元。

注 2：2019 年 5 月，本集团发行 2019 年度第一期资产支持票据，以其特定期间内标的物业与承租人已经签订及未来拟签订的《租赁合同》项下享有的全部租金收入作为还款来源，发行总面值为人民币 14.00 亿元的资产支持票据。该资产支持票据的票面利率为 4.50%，按半年支付本金及利息，期限为 10 年。截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团已偿还金额为人民币 2.39 亿元，应计利息人民币 0.27 亿元，本金余额为人民币 11.61 亿元。该资产支持票据设有持有人回售选择权，余额于 2021 年 12 月已全部登记回售，行权日为 2022 年 1 月 14 日。

注 3：往来款主要包括本集团子公司的少数股东为项目公司支付的垫付款等。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、股本

单位：人民币元

	本年年初余额	本年变动					本年年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,514,583,572.00	-	-	-	-	-	4,514,583,572.00

37、其他权益工具

(1) 年末发行在外的股票期权情况

2013年1月7日、2013年5月20日及2014年12月29日，本集团之子公司金地商置集团有限公司(以下简称“金地商置”)向董事、高级管理人员等激励对象分别授予15,423.00万份、46,519.80万份及49,470.00万份以金地商置股份结算的股票期权，股票期权有效期均为10年，股票期权行权价格分别为每股港币0.55元、港币0.79元及港币0.44元。根据二项式点阵模型估计，期权在授予日的公允价值分别为港币0.15元、港币0.26元及港币0.14元。截至2021年12月31日止，由于部分人员辞职导致失效的股票期权数量为10,216.20万份，实际行权的股票期权数量为79,338.90万份，2021年末尚未行权的股票期权数量为21,857.70万份。

(2) 年末发行在外股票期权变动情况表

单位：人民币元

发行在外的 金融工具	本年年初余额		本年增加		本年减少		本年年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
本集团之子公司金地商置股票期权(注)	309,828,000.00	57,528,580.81	-	-	91,251,000.00	8,975,761.94	218,577,000.00	48,552,818.87

注：2021年度，本集团之子公司金地商置股票期权中，由于部分人员辞职导致失效的股票期权数量为717.60万份，实际行权的股票期权数量为8,407.50万份，本年末股票期权数量为21,857.70万份。上述本集团之子公司股票期权行权导致本集团其他权益工具减少人民币8,975,761.94元。

38、资本公积

单位：人民币元

项目	本年年初余额	本年增加	本年减少(注)	本年年末余额
股本溢价	2,736,397,946.36	-	631,207,150.45	2,105,190,795.91
其他资本公积	-	-	-	-
合计	2,736,397,946.36	-	631,207,150.45	2,105,190,795.91

注：本年减少系本集团收购子公司少数股东持有的股权以及因本集团之子公司金地商置的股票期权行权导致本集团持股比例下降而减少的资本公积。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本年年初余额	本年发生额					其他综合收益 结转留存收益	本年年末余额
		本年所得 税前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司股东	税后归属于 少数股东		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,859,267.44	8,816,600.12	-	-	6,014,290.50	2,802,309.62	(1,935,607.28)	9,937,950.66
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	5,859,267.44	8,816,600.12	-	-	6,014,290.50	2,802,309.62	(1,935,607.28)	9,937,950.66
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	232,764,048.16	12,873,557.41	-	-	(112,102,570.81)	124,976,128.22	-	120,661,477.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	22,346,883.10	87,380,949.94	-	-	34,838,784.74	52,542,165.20	-	57,185,667.84
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	210,417,165.06	(74,507,392.53)	-	-	(146,941,355.55)	72,433,963.02	-	63,475,809.51
其他综合收益合计	238,623,315.60	21,690,157.53	-	-	(106,088,280.31)	127,778,437.84	(1,935,607.28)	130,599,428.01

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

40、盈余公积

单位：人民币元

项目	本年年初余额	本年增加	本年减少	本年年末余额
法定盈余公积	2,347,088,408.16	-	-	2,347,088,408.16
任意盈余公积	91,364,540.70	-	-	91,364,540.70
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,438,452,948.86	-	-	2,438,452,948.86

41、未分配利润

单位：人民币元

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	47,492,539,684.88	43,052,947,749.11
调整因会计政策变更影响年初未分配利润合计数	-	(2,933,423,792.26)
调整后本年年初未分配利润	47,492,539,684.88	40,119,523,956.85
加：本年归属于母公司股东的净利润	9,409,520,930.44	10,397,786,721.27
减：提取法定盈余公积(1)	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
应付股利-股东大会已批准的上年度现金股利(2)	3,160,208,500.40	3,024,770,993.24
加：其他(3)	1,935,607.28	
本年年末未分配利润	53,743,787,722.20	47,492,539,684.88

(1) 提取法定盈余公积

根据本公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10% 提取。本公司法定盈余公积金累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

(2) 本年度股东大会已批准的现金股利

2021 年 5 月 11 日，经本公司 2020 年度股东大会决议，按已发行之股份 4,514,583,572 股(每股面值人民币 1.00 元)计算，以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 7.00 元(含税)。

(3) 其他系本年本集团处置其他权益工具投资时，将之前计入其他综合收益的累计利得从其他综合收益中转出并计入留存收益。

(4) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会的提议，2021 年度按已发行之股份 4,514,583,572 股(每股面值人民币 1.00 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 6.30 元(含税)，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,106,935,647.53	77,462,164,125.95	82,287,472,342.02	55,010,781,214.51
其他业务(注)	1,827,980,004.62	518,973,675.66	1,369,238,661.64	1,158,111,059.15
合计	98,934,915,652.15	77,981,137,801.61	83,656,711,003.66	56,168,892,273.66

注：本年其他业务收入主要包括土地使用权收回补偿收入人民币1,118,870,006.49元。

(2) 主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产开发	88,362,794,440.26	70,996,251,468.80	75,178,130,031.59	49,951,653,440.72
物业管理	5,278,628,890.87	4,746,953,923.59	4,082,011,554.56	3,692,744,002.70
物业出租	1,068,140,007.24	209,566,054.82	1,010,916,136.78	257,016,519.18
其他	2,397,372,309.16	1,509,392,678.74	2,016,414,619.09	1,109,367,251.91
合计	97,106,935,647.53	77,462,164,125.95	82,287,472,342.02	55,010,781,214.51

(3) 履约义务的说明

本集团向客户销售房地产，销售合同在房地产预售时订立，本集团在房地产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，并在客户取得相关商品控制权时点确认销售收入的实现。交易价格的支付在房地产的控制权转移时到期。

本集团向客户提供物业管理服务，该服务为一段时间内履行的履约义务。本集团在提供物业管理服务的过程中确认收入。

(4) 本集团分摊至剩余履约义务的说明

本年末，本集团分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格预计为人民币111,528,685,946.03元，主要为尚未达到房地产销售合同约定的交付条件的销售合同。本集团预计未来在房地产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品控制权时点，确认销售收入的实现。

43、利息收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
发放贷款及垫款业务的利息收入	297,301,236.38	325,453,383.47

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
土地增值税	2,874,432,378.32	5,112,461,815.69
城市维护建设税	226,820,712.11	189,049,148.40
教育费附加	172,492,298.41	140,231,122.78
房产税	136,904,248.75	138,221,590.33
印花税	90,833,285.99	65,382,186.98
土地使用税	74,248,241.04	57,027,479.81
其他	33,447,570.23	37,761,490.15
合计	3,609,178,734.85	5,740,134,834.14

45、销售费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
推广服务费	2,153,968,857.69	1,508,276,522.61
人工费用	775,615,820.70	497,886,493.86
业务活动费	52,311,181.38	64,828,641.96
办公事务费	81,591,449.58	45,948,122.11
财产费用	24,861,654.36	13,698,510.10
其他营业费用	4,441,161.81	5,675,527.22
合计	3,092,790,125.52	2,136,313,817.86

46、管理费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	4,037,948,285.63	3,187,670,366.83
业务活动费	706,656,319.02	516,111,579.88
办公事务费	296,531,329.38	246,093,172.02
财产费用	202,892,155.32	213,729,311.58
企业文化费	80,896,044.59	78,376,204.45
董事会费	14,671,964.23	16,172,914.87
其他费用	1,047,945.18	13,155,295.53
合计	5,340,644,043.35	4,271,308,845.16

47、研发费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
产品研发费用	65,424,070.33	24,461,631.95
业务信息化平台研发费用	84,672,440.39	39,668,829.26
合计	150,096,510.72	64,130,461.21

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

48、财务费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	6,512,875,788.89	5,748,631,219.85
减：已资本化的利息费用	2,757,657,908.06	2,776,639,602.65
减：利息收入	3,233,039,361.43	3,574,861,087.04
汇兑差额	(3,032,740.75)	(6,801,989.97)
其他	131,045,594.00	106,615,821.38
合计	650,191,372.65	(503,055,638.43)

49、其他收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
企业发展奖励金	155,156,927.72	127,437,518.09

50、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,363,967,900.92	2,682,882,561.20
处置长期股权投资产生的投资收益	220,048,395.74	201,959,402.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,921,061.10	9,003,807.77
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	-	-
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	44,817,005.61	5,997,963.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	607,884.12	3,098,587.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	3,185,486.54	21,263,909.91
丧失控制权时剩余股权公允价值重新计量产生的利得	311,472,035.46	-
取得控制权时按公允价值重新计量产生的利得(注)	2,217,097,465.03	897,668,817.64
其他投资收益	18,631,932.11	739,714.77
合计	7,181,749,166.63	3,822,614,764.12

注： 主要系资产购买方式获得的子公司按公允价值重新计量产生的利得。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、公允价值变动收益

单位：人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
按公允价值计量的投资性房地产	1,456,622,819.22	653,409,720.53
其中：持有按公允价值计量的投资性房地产所产生的公允价值变动收益	1,456,622,819.22	653,409,720.53
交易性金融资产	-	-
其他非流动金融资产	300,921,544.92	(117,747,824.27)
合计	1,757,544,364.14	535,661,896.26

52、信用减值利得(损失)

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款	(18,656,355.41)	(3,404,608.95)
其他应收款	(192,778,684.93)	(92,152,225.80)
发放贷款及垫款	(30,519,143.82)	(65,447,672.13)
合计	(241,954,184.16)	(161,004,506.88)

53、资产减值利得(损失)

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	(1,208,316,851.64)	(467,493,872.59)
使用权资产减值损失	-	(172,792,045.69)
合计	(1,208,316,851.64)	(640,285,918.28)

54、资产处置收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置收益	2,827,670.66	557,644,753.74	2,827,670.66

55、营业外收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	-	1,001.08	-
违约金收入	65,167,904.75	44,894,335.36	65,167,904.75
赔偿收入	-	1,434,871.10	-
其他	26,052,502.86	3,337,940.76	26,052,502.86
合计	91,220,407.61	49,668,148.30	91,220,407.61

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

56、营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	162,631.80	155,382.79	162,631.80
其中：固定资产报废损失	162,631.80	155,382.79	162,631.80
对外捐赠	17,424,522.00	47,605,892.00	17,424,522.00
罚没支出	11,235,814.90	31,136,765.90	11,235,814.90
赔偿款	292,347,641.37	275,286,681.76	292,347,641.37
其他	6,069,692.82	7,871,659.70	6,069,692.82
合计	327,240,302.89	362,056,382.15	327,240,302.89

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,029,992,851.72	4,878,919,764.85
递延所得税费用	(1,161,919,783.13)	(85,431,673.64)
合计	2,868,073,068.59	4,793,488,091.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	15,819,165,497.90	20,034,120,066.73
按法定税率计算的所得税费用	3,954,791,374.49	5,008,530,016.68
子公司适用不同税率的影响	(145,248,354.08)	(95,440,967.72)
调整以前期间所得税的影响	(23,503,950.78)	(62,398,226.36)
非应税收入的影响	(1,694,196,620.82)	(1,004,220,055.83)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	436,507,532.01	609,605,910.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	(117,590,904.57)	(63,013,541.56)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	457,313,992.34	400,424,955.06
所得税费用	2,868,073,068.59	4,793,488,091.21

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

58、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
往来款项	168,928,520,671.18	133,895,776,373.74
利息收入	3,233,039,361.43	3,574,861,087.04
保证金、押金等	597,584,728.58	6,142,374,018.69
政府补助	155,156,927.72	127,437,518.09
违约金收入	65,167,904.75	44,894,335.36
其他	20,883,925.13	4,773,812.94
合计	173,000,353,518.79	143,790,117,145.86

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
往来款项	174,093,566,584.27	106,575,977,451.74
管理费用支付的现金	1,214,583,601.45	948,677,404.17
销售费用支付的现金	2,287,620,897.33	1,627,530,737.67
研发费用支付的现金	150,096,510.72	64,130,461.21
押金、保证金、维修金支出	896,104,832.67	12,192,219,053.45
员工备用金	130,727,614.58	212,053,669.36
对外捐赠	17,424,522.00	47,605,892.00
罚没支出	11,235,814.90	31,136,765.90
手续费等	101,049,182.35	40,735,395.16
其他	284,381,378.73	202,172,602.75
合计	179,186,790,939.00	121,942,239,433.41

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
取得子公司收到的现金净额(附注(五)59(2))	4,108,065,234.42	3,242,196,485.58

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
处置子公司支付的现金净额(附注(五)59(3))	878,882,100.43	89,246,553.74

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
作为保证金的其他货币资金减少	11,680,866.37	20,422,190.30
发行产品融入资金	5,000,000,000.00	3,800,000,000.00
合计	5,011,680,866.37	3,820,422,190.30

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

58、现金流量表项目 - 续

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付的财务顾问费、保函费及保函保证金等	248,915,367.05	23,075,770.94
少数股东收回投资	1,636,886,881.38	1,529,696,193.45
偿还租赁负债	260,467,620.75	249,204,408.16
发行产品偿还资金	5,000,000,000.00	-
合计	7,146,269,869.18	1,801,976,372.55

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,951,092,429.31	15,240,631,975.52
加：资产减值准备	1,208,316,851.64	640,285,918.28
信用损失准备	241,954,184.16	161,004,506.88
固定资产折旧	150,678,600.98	178,604,740.77
无形资产摊销	8,227,901.44	8,227,901.43
使用权资产折旧	210,360,716.34	229,817,462.11
长期待摊费用摊销	160,752,989.45	109,578,323.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(2,827,670.66)	(557,644,753.74)
固定资产报废损失(收益)	162,631.80	155,382.79
公允价值变动损失(收益)	(1,757,544,364.14)	(535,661,896.26)
财务费用	3,897,913,772.26	3,174,151,375.57
投资损失(收益)	(7,181,749,166.63)	(3,822,614,764.12)
递延所得税资产减少(增加)	(845,399,181.51)	(744,710,122.39)
递延所得税负债增加(减少)	(319,866,682.42)	(90,858,236.85)
存货的减少(增加)	12,869,297,661.18	(32,643,018,873.91)
经营性应收项目的减少(增加)	(1,949,237,131.59)	(2,185,904,680.30)
经营性应付项目的增加(减少)	(10,242,598,678.91)	28,353,412,575.83
经营活动产生的现金流量净额	9,399,534,862.70	7,515,456,835.54
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	64,509,257,425.06	54,162,654,081.61
减：现金的年初余额	54,162,654,081.61	45,097,631,241.38
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	10,346,603,343.45	9,065,022,840.23

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

59、现金流量表补充资料 - 续

(2) 本年支付的取得子公司的现金净额

单位：人民币元

项目	本年发生的企业合并/资产收购于本年支付的现金或现金等价物	减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	(净流入)/净流出
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额			(4,108,065,234.42)
其中：杭州梁信置业有限公司	-	234,905,707.76	(234,905,707.76)
句容明金泰置业有限公司	5,100,000.00	52,462,010.25	(47,362,010.25)
海盐金桂房地产开发有限公司	-	148,582,406.32	(148,582,406.32)
成都金沣华置业有限公司	-	36,964,068.50	(36,964,068.50)
深圳美味杰尔思英语教育科技有限公司	-	51,691.75	(51,691.75)
绍兴金玉企业管理咨询有限公司	-	1,001,907,475.78	(1,001,907,475.78)
太仓励睿商务咨询有限公司	-	441,588,678.27	(441,588,678.27)
绍兴上虞蓝光和骏诚业房地产开发有限公司	-	494,216,960.06	(494,216,960.06)
东莞市金航房地产开发有限公司	-	779,471,913.30	(779,471,913.30)
杭州龙合实业有限公司	-	50,259,402.66	(50,259,402.66)
青岛安培投资开发有限公司	-	269,128,428.10	(269,128,428.10)
天津褐石房地产开发有限公司	38,713,250.00	46,185,018.17	(7,471,768.17)
武汉威子博房地产开发有限公司	19,000,000.00	609,677,637.85	(590,677,637.85)
深圳市和正澜城投资发展有限公司	-	44,184.68	(44,184.68)
内蒙古和耀房地产开发有限公司	-	964,678.19	(964,678.19)
安徽日炎物业服务有限公司	-	4,468,222.78	(4,468,222.78)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			264,874,805.36
其中：启客商务咨询(上海)有限公司	612,773.00	597,590.08	15,182.92
武汉金地幸福物业管理有限公司	4,488,000.00	1,290,544.17	3,197,455.83
太原颖沅房地产开发有限公司	188,950,000.00	26,620,300.12	162,329,699.88
西安天天清洗有限责任公司	108,179,200.00	8,846,733.27	99,332,466.73

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

59、现金流量表补充资料 - 续

(3) 本年收到的处置子公司的现金净额

单位：人民币元

项目	本年处置子公司于 本年收到的现金或 现金等价物	减：丧失控制权日 子公司持有的现金 及现金等价物	净流入/(净流出)
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			475,026,206.52
其中：湖北万豪科技发展有限公司	38,956,104.00	11,392,632.76	27,563,471.24
武汉金地普盈置业有限公司	23,892,656.53	-	23,892,656.53
海南鼎圣置业有限公司	457,976,454.97	36,039,177.23	421,937,277.74
杭州尚辉企业管理有限公司	13,476,000.00	11,843,198.99	1,632,801.01
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额			(878,882,100.43)
其中：嘉兴金颂企业管理咨询有限公司	-	99,351.27	(99,351.27)
义乌市火竹企业管理有限公司	-	99,111.76	(99,111.76)
武汉新居城房地产开发有限公司	-	115,671,604.74	(115,671,604.74)
沈阳金地华胜企业管理有限公司	-	9,367,749.11	(9,367,749.11)
金华市合盛企业管理咨询有限公司	-	99,619.62	(99,619.62)
上海栖荔企业管理有限公司	-	5,035.80	(5,035.80)
北京兴远慧业科技有限公司	-	4,507,223.50	(4,507,223.50)
天津金地华府置业有限公司	-	995,472.73	(995,472.73)
景瑞控股有限公司	-	602,550,498.94	(602,550,498.94)
日照瑞家物业服务有限公司	696,996.63	1,002,672.94	(305,676.31)
鞍山市金地鞍勤物业服务有限公司	1,480,856.69	1,955,765.24	(474,908.55)
徐州威程企业管理咨询有限公司	-	3,497.31	(3,497.31)
盐城威新房地产开发有限公司	-	1,595.24	(1,595.24)
222 Dexter Ave North, LLC	12,841,092.00	123,508,866.27	(110,667,774.27)
深圳新威通达投资有限公司	-	36,177.08	(36,177.08)
深圳市新威尚达投资有限公司	-	2,113.27	(2,113.27)
上海威昀商业管理有限公司	-	28,616,859.46	(28,616,859.46)
上海尚俪企业管理有限公司	4,195,700.00	9,573,531.47	(5,377,831.47)

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	本年年末金额	本年年初金额
一、现金	64,509,257,425.06	54,162,654,081.61
其中：库存现金	943,391.52	1,626,934.64
可随时用于支付的银行存款	64,508,314,033.54	54,161,027,146.97
二、年末现金及现金等价物余额	64,509,257,425.06	54,162,654,081.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金 和现金等价物	-	-
三、受限制货币资金	297,166,949.87	34,750,238.72
其中：保函保证金	233,448,503.65	34,750,238.72
冻结资金	63,718,446.22	-
四、货币资金合计	64,806,424,374.93	54,197,404,320.33

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

60、所有权或使用权受到限制的资产

单位：人民币元

项目	本年年末账面价值	受限原因
货币资金	233,448,503.65	保函保证金
货币资金	63,718,446.22	冻结资金
投资性房地产(注)	142,815,680.00	抵押借款
合计	439,982,629.87	

注： 本公司之子公司以投资性物业作为抵押，与金融机构签定抵押借款协议。

61、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：人民币元

项目	本年年末外币余额	折算汇率	本年年末折算人民币余额
货币资金			889,235,058.79
其中：港币	1,874,336.15	0.8176	1,532,457.24
美元	116,292,033.24	6.3757	741,443,116.33
欧元	2,751.94	7.2197	19,868.18
英镑	1,970.00	8.6064	16,954.61
人民币	146,222,662.43	1.0000	146,222,662.43
其他应收款			2,278,284,586.16
其中：港币	19,533.34	0.8176	15,970.46
美元	227,213,539.80	6.3757	1,448,645,365.70
人民币	829,623,250.00	1.0000	829,623,250.00
其他应付款			24,228,402.18
其中：港币	200.00	0.8176	163.52
美元	3,800,090.76	6.3757	24,228,238.66
短期借款			795,886,881.03
其中：美元	124,831,293.98	6.3757	795,886,881.03
一年内到期的应付债券			2,955,592,173.49
其中：美元	463,571,399.77	6.3757	2,955,592,173.49
应付债券			3,043,783,506.49
其中：美元	477,403,815.50	6.3757	3,043,783,506.49

(2) 重要境外经营实体说明

本集团之子公司金地商置为香港联合交易所上市公司，境外主要经营地为中国香港，日常经营以港币进行计价与结算，故选择港币作为记账本位币。

(六) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

单位：人民币元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
西安天天清洗有限责任公司(注1)	2021-10-31	216,358,500.00	70.00	收购股权	2021-10-31	为实际取得被购买方日期	33,677,306.72	4,655,443.57

注1：本年度本集团通过收购被购买方股权的方式对其实施控制，故将其纳入合并财务报表范围。本集团获得对该公司的控制权后，也相应获得其子公司的控制权。

(六) 合并范围的变更 - 续

1、非同一控制下企业合并 - 续

(2) 合并成本及商誉

单位：人民币元

合并成本	西安天天清洗有限责任公司
-现金	216,358,500.00
-购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
-其他	-
合并成本合计	216,358,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	43,742,525.67
商誉	172,615,974.33

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：人民币元

项目	西安天天清洗有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	8,846,733.27	8,846,733.27
应收账款	124,323,677.02	124,323,677.02
预付款项	1,692,721.82	1,692,721.82
其他应收款	7,258,638.20	7,258,638.20
固定资产	6,235,075.87	5,435,915.51
无形资产	15,282,136.97	-
递延所得税资产	268,725.00	268,725.00
负债：		
应付账款	41,668,804.96	41,668,804.96
合同负债	148,594.56	148,594.56
应付职工薪酬	12,481,681.94	12,481,681.94
应交税费	6,943,568.97	6,943,568.97
其他应付款	35,178,663.99	35,178,663.99
长期应付款	3,205,571.35	3,205,571.35
预计负债	1,791,500.00	1,791,500.00
净资产	62,489,322.38	46,408,025.05
减：少数股东权益	18,746,796.71	13,922,407.52
取得的净资产	43,742,525.67	32,485,617.53

金地(集团)股份有限公司

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(六) 合并范围的变更 - 续

2、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：人民币元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京兴远慧业科技有限公司(注 1)	-	38.00	因新增股东, 持股比例降低	2021-09-17	股东变更登记日	35,484,559.00	62.00	1,306,104,140.59	1,306,104,140.59	-	丧失控制权之日剩余股权的公允价值与账面价值一致	-
天津金地华府置业有限公司(注 1)	-	20.00	因新增股东, 持股比例降低	2021-12-31	股东变更登记日	20,830,989.99	80.00	1,316,676,040.02	1,316,676,040.02	-	丧失控制权之日剩余股权的公允价值与账面价值一致	-
湖北万豪科技发展有限公司(注 2)	38,956,104.00	70.00	转让股权	2021-04-30	股东变更登记日	(60,742,495.35)	-	-	-	-	不适用	-
海南鼎圣置业有限公司(注 2)	457,976,454.97	80.00	转让股权	2021-11-29	股东变更登记日	139,911,015.09	-	-	-	-	不适用	-
深圳市新威尚达投资有限公司(注 2)	26,007,156.83	50.00	转让股权	2021-01-14	股东变更登记日	26,007,156.83	-	-	-	-	不适用	-
武汉金地普盈置业有限公司(注 2)	23,892,656.53	60.00	转让股权	2021-12-29	股东变更登记日	7,707,656.53	-	-	-	-	不适用	-
上海尚儒企业管理有限公司(注 3)	4,195,700.00	40.00	因转让部分股权, 持股比例降低	2021-05-19	股东变更登记日	1,102,556.32	60.00	4,639,715.53	4,639,715.53	-	丧失控制权之日剩余股权的公允价值与账面价值一致	-
杭州尚辉企业管理有限公司(注 3)	13,476,000.00	40.00	因转让部分股权, 持股比例降低	2021-07-06	股东变更登记日	2,488,981.65	60.00	16,480,527.52	16,480,527.52	-	丧失控制权之日剩余股权的公允价值与账面价值一致	-
222 Dexter Ave North, LLC(注 3)	12,841,092.00	5.00	因转让部分股权, 持股比例降低	2021-09-30	股东变更登记日	(2,137,031.78)	92.73	277,047,130.13	291,455,532.21	14,408,402.08	资产基础法	-
武汉新居城房地产开发有限公司(注 4)	-	-	表决权比例变更	2021-05-30	股东会决议通过	(5,936,366.63)	60.00	983,726,320.42	1,280,789,953.80	297,063,633.38	资产基础法	-
其他	2,500,064.26	不适用	注销、转让股权、持股比例降低	不适用	股东变更登记日	2,750,442.12	不适用	(5,473,371.34)	(5,473,371.34)	-	不适用	-
合计	579,845,228.59					167,467,463.77		3,899,200,502.87	4,210,672,538.33	311,472,035.46		-

注 1：本年度合作方对该等公司增资，导致本集团对其持股比例以及表决权比例下降。根据修订后的公司章程，本集团对该等公司的相关活动不再具有控制权，故将其作为合营企业核算。本集团丧失对该等公司的控制权后，相应也丧失了对其子公司(如有)的控制权。

注 2：系本年度本集团将持有该等公司的股权全部对外转让。

注 3：系本年度本集团将持有该等公司的股权部分对外转让，根据修订后的公司章程，本集团对该等公司的相关活动不再具有控制权，故将其作为合营企业或联营企业核算。

注 4：本年度该公司的章程进行了修订，根据修订后的公司章程，本集团对该公司的相关活动不再具有控制权。

(六)合并范围的变更 - 续

3、其他原因的合并范围变动

(1) 本年度新设立之重要子公司

单位：人民币元

名称	本年年末净资产	本年净利润(亏损)
太仓鑫柏岚商务咨询有限公司	3,429,816,330.00	(183,670.00)
太仓鑫嘉荟商务咨询有限公司	1,587,126,871.13	(317,488.87)
太仓鑫佰顺商务咨询有限公司	1,326,911,364.34	(263,735.66)
嘉兴润耀投资合伙企业(有限合伙)	663,455,391.48	63,455,391.48
无锡金源弘商务咨询有限公司	600,955,287.43	(11,044,712.57)
北京宏远泰业科技有限公司	552,570,426.71	(28,805,573.29)
温州天雄企业管理咨询有限公司	505,830,909.17	(49,090.83)
瑞安市金荣房地产开发有限公司	487,231,279.37	(18,648,720.63)
内蒙古名盛房地产开发有限公司	444,130,441.31	(5,869,558.69)

(2) 本年度收购资产新增之重要子公司

单位：人民币元

名称	本年年末净资产	本年净利润(亏损)
东莞市金航房地产开发有限公司	1,307,278,574.29	125,852,221.48
青岛安倍投资开发有限公司	967,173,927.87	147,344,781.63
绍兴金玉企业管理咨询有限公司	799,895,365.06	(18.58)
绍兴上虞蓝光和骏诚业房地产开发有限公司	799,169,741.03	-
武汉威子博房地产开发有限公司	716,597,179.94	693,200,222.04
太原颖沅房地产开发有限公司	576,618,897.73	372,906,905.93
海盐金桂房地产开发有限公司	589,366,072.93	203,641,770.79
杭州梁信置业有限公司	295,567,708.58	(180,750.31)
杭州龙合实业有限公司	205,844,948.60	190,242,438.69
成都金沣华置业有限公司	204,045,542.03	(3,475,428.80)
内蒙古和耀房地产开发有限公司	116,707,609.69	(5,152,390.31)
天津褐石房地产开发有限公司	76,863,928.74	(6,098.63)
太仓励睿商务咨询有限公司	27,497,507.83	(2,492.17)
武汉金地幸福物业管理有限公司	9,019,719.57	572,191.26
句容明金泰置业有限公司	5,782,063.02	4,705,597.04

(3) 本年度注销之子公司

单位：人民币元

名称	处置日净资产	本年初至 处置日净利润(亏损)
大连金和宏置业有限公司	194,665,129.51	(1,466,055.74)
深圳启学思创教育有限公司	3,995,741.00	(249.79)
上海金地经久房地产发展有限公司	2,970,144.65	2,320,068.42
杭州天霖投资咨询有限公司	(2,793.96)	(593.65)
北京国科金地科创教育科技有限公司	(1,984,213.95)	(624,413.90)
深圳启学教育科技有限公司	(3,552,755.49)	(242.84)

(七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的主要构成

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	
深圳市金地物业管理有限公司	北京	北京	物业管理	99.75	0.25	出资设立
北京金地鸿运房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发、物业出租	70.00	-	出资设立
广州市东凌房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发	80.00	18.90	收购
广州市睿程房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发	-	97.22	出资设立
广州市贤德房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发	-	96.32	出资设立
广州市金裕房地产开发有限公司	广州	广州	房地产	-	96.48	出资设立
上海深金房地产发展有限公司	上海	上海	房地产开发	-	75.00	出资设立
上海金珩房地产发展有限公司	上海	上海	房地产开发	51.00	49.00	出资设立
上海茸鑫房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发	-	100.00	出资设立
上海金骋置业有限公司	上海	上海	房地产	-	100.00	出资设立
上海筑盈房地产开发有限公司(注1)	上海	上海	房地产开发	-	25.56	出资设立
上海鑫荟房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发	-	51.00	出资设立
上海陆鑫房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发	-	94.57	出资设立
上海鑫地房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发	-	50.50	出资设立
上海鑫醇房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发	-	100.00	出资设立
金地(集团)天津投资发展有限公司	天津	天津	投资	-	100.00	出资设立
天津金滨置业有限公司	天津	天津	咨询	-	98.59	出资设立
天津金毅置业有限公司	天津	天津	房地产开发	-	92.00	出资设立
天津金泓置业有限公司	天津	天津	房地产	-	98.23	出资设立
重庆金地琅泽置业有限公司	重庆	重庆	房地产业	80.24	18.18	出资设立
重庆金地佳誉置业有限公司	重庆	重庆	房地产开发	93.23	5.00	出资设立
沈阳金地长青房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发	-	100.00	出资设立
沈阳金地全胜房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发	-	100.00	出资设立
兴进(沈阳)房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产	-	100.00	出资设立
沈阳金地致成房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发	-	92.12	出资设立
沈阳金胜置业有限公司(注1)	沈阳	沈阳	房地产	-	46.40	出资设立
金地集团南京置业发展有限公司	南京	南京	房地产开发	100.00	-	出资设立
南京金晟房地产开发有限公司	南京	南京	房地产	-	100.00	出资设立
金地集团武汉房地产开发有限公司	武汉	武汉	房地产开发	98.57	1.43	出资设立
武汉泰达诚悦置业有限公司(注1)	武汉	武汉	房地产	-	37.50	出资设立
武汉金驰耀楚置地有限公司	武汉	武汉	房地产开发	-	100.00	收购
成都金丰阳置业有限公司	成都	成都	房地产开发	-	95.92	出资设立
成都金沅华置业有限公司	成都	成都	房地产	-	56.27	收购
成都金曜置业有限公司	成都	成都	房地产	-	92.45	出资设立
陕西金地佳和置业有限公司	西安	西安	房地产开发	-	70.00	出资设立
陕西金地家宜置业有限公司	西安	西安	房地产开发	-	100.00	出资设立
陕西和祥置业有限公司	西安	西安	房地产开发	-	67.00	出资设立
西安金地浩泽房地产开发有限公司	西安	西安	房地产	-	93.70	出资设立
西安朗宸兴房地产开发有限公司	西安	西安	房地产	-	95.55	出资设立
邯郸稳艺房地产开发有限公司	邯郸	邯郸	房地产开发	-	96.76	出资设立
石家庄昂进房地产开发有限公司	石家庄	石家庄	房地产开发	-	94.28	出资设立
石家庄稳睿房地产开发有限公司	石家庄	石家庄	房地产开发	-	61.64	出资设立
河北金地宏远房地产开发有限公司	河北	河北	房地产	-	99.45	出资设立
山西中体未来置业有限公司	太原	太原	房地产	-	52.47	出资设立
郑州金豫房地产开发有限公司	郑州	郑州	房地产开发	-	51.00	出资设立
郑州悦江房地产开发有限公司	郑州	郑州	房地产	-	95.18	出资设立
郑州金地拓远房地产开发有限公司	郑州	郑州	房地产	-	55.31	出资设立
郑州金嵘房地产开发有限公司	郑州	郑州	房地产开发	-	96.03	出资设立
大连金泓旭房地产开发有限公司(注1)	大连	大连	房地产	-	50.00	出资设立
长春金地至胜房地产开发有限公司(注1)	长春	长春	房地产	-	48.25	收购
长春金地月盛房地产开发有限公司	长春	长春	房地产	-	94.65	出资设立
长春金地宏盛房地产开发有限公司	长春	长春	房地产	-	92.00	出资设立
哈尔滨和盈房地产开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发	-	92.00	出资设立
哈尔滨和盛房地产开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发	-	95.65	出资设立
哈尔滨和祥房地产开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发	-	94.85	出资设立
内蒙古华耀房地产开发有限公司(江山风华)	呼和浩特	呼和浩特	房地产	-	64.40	出资设立
内蒙古华耀房地产开发有限公司(名京)	呼和浩特	呼和浩特	房地产	-	80.00	出资设立

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的主要构成 - 续

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	
内蒙古世耀房地产开发有限公司	呼和浩特	呼和浩特	房地产	-	92.00	出资设立
内蒙古盛耀房地产开发有限公司	呼和浩特	呼和浩特	房地产开发	-	94.30	出资设立
内蒙古腾聚房地产开发有限公司	呼和浩特	呼和浩特	房地产开发	-	92.00	出资设立
内蒙古傲宇房地产开发有限公司	呼和浩特	呼和浩特	房地产开发	-	92.95	出资设立
苏州金悦泓房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产开发	-	60.94	出资设立
苏州金瑞澄房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产开发	-	92.14	出资设立
苏州金瑞曦房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产开发	-	92.05	出资设立
太仓市鑫玖房地产开发有限公司	太仓	太仓	房地产开发	-	92.00	出资设立
扬州市金航房地产开发有限公司	扬州	扬州	房地产开发	-	98.24	出资设立
常州金悦晟房地产开发有限公司	常州	常州	房地产开发	-	50.03	收购
青岛金泽城镇开发建设有限公司(注1)	青岛	青岛	房地产	-	41.40	出资设立
烟台金象泰置业有限公司	烟台	烟台	房地产开发	51.00	-	收购
烟台忆境房地产开发有限公司	烟台	烟台	房地产开发	-	85.00	出资设立
烟台金亚成房地产开发有限公司(注1)	烟台	烟台	房地产开发	-	36.80	出资设立
来安县金郡置业发展有限公司	来安县	来安县	房地产业	-	92.00	出资设立
合肥金郡房地产开发有限公司	合肥	合肥	房地产开发	-	98.94	出资设立
合肥金烁房地产开发有限公司	合肥	合肥	房地产开发	-	96.20	出资设立
杭州金地自在城房地产发展有限公司	杭州	杭州	房地产开发	100.00	-	出资设立
杭州褐石房地产开发有限公司	杭州	杭州	房地产开发	-	51.00	出资设立
杭州金兴房地产开发有限公司	杭州	杭州	房地产开发	-	51.00	出资设立
杭州金霖房地产开发有限公司	杭州	杭州	房地产开发	-	100.00	出资设立
杭州金贤房地产开发有限公司	杭州	杭州	房地产开发	-	100.00	出资设立
杭州金戴房地产开发有限公司	杭州	杭州	房地产开发	-	100.00	出资设立
桐乡荣金置业有限公司	桐乡	桐乡	房地产开发	-	100.00	收购
平湖金航房地产开发有限公司	嘉兴	嘉兴	房地产开发	-	95.58	出资设立
宁波金浦房地产发展有限公司(注1)	宁波	宁波	咨询	-	49.27	出资设立
绍兴市金地申兴房地产发展有限公司	绍兴	绍兴	房地产开发	51.00	-	出资设立
绍兴市上虞金锐房地产开发有限公司	绍兴	绍兴	房地产	-	100.00	出资设立
台州金航房地产开发有限公司	台州	台州	房地产	-	100.00	出资设立
台州金扬房地产开发有限公司	台州	台州	房地产开发	-	92.15	出资设立
瑞安市金丰房地产开发有限公司	瑞安	瑞安	房地产开发	-	100.00	出资设立
瑞安市金翔房地产开发有限公司	瑞安	瑞安	房地产开发	-	92.00	出资设立
瑞安市金起房地产开发有限公司	瑞安	瑞安	房地产开发	-	92.00	出资设立
义乌市中梁创置业有限公司	金华	金华	房地产开发	-	100.00	收购
金华市金旭房地产开发有限公司	金华	金华	房地产开发	-	85.00	出资设立
金华市金弘房地产开发有限公司	金华	金华	房地产开发	-	92.09	出资设立
金华市金玺房地产开发有限公司	金华	金华	房地产开发	-	100.00	出资设立
舟山金航房地产发展有限公司	舟山	舟山	房地产开发	-	93.68	出资设立
舟山金昱房地产发展有限公司	舟山	舟山	房地产开发	-	83.25	出资设立
福州金来房地产开发有限公司	福州	福州	房地产开发	-	97.38	出资设立
漳州金域房地产开发有限公司	漳州	漳州	房地产	-	97.03	出资设立
威海威高铭地置业有限公司	威海	威海	房地产开发	-	59.32	出资设立
襄阳金耀置地有限公司	襄阳	襄阳	房地产开发	-	97.34	出资设立
鄂州金泓房地产开发有限公司	鄂州	鄂州	房地产开发	-	66.29	出资设立
鄂州葛店开发区新拓置业发展有限公司(注1)	鄂州	鄂州	房地产开发	-	39.78	收购
鄂州葛店开发区新展置业发展有限公司(注1)	鄂州	鄂州	房地产开发	-	39.78	收购
湖南金麓房地产开发有限公司	长沙	长沙	房地产开发	70.00	-	出资设立
长沙金地伟盛置业有限公司	长沙	长沙	房地产	95.49	-	出资设立
长沙市金耀房地产开发有限公司	长沙	长沙	房地产	-	95.01	出资设立
株洲金鸿房地产开发有限公司	株洲	株洲	房地产开发	-	96.86	出资设立
江门市金地房地产开发有限公司	江门	江门	房地产开发	-	95.22	出资设立
惠州市金地房地产开发有限公司	惠州	惠州	房地产开发	-	94.48	出资设立
深圳市金地北城房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发	100.00	-	出资设立
深圳市淞江康纳投资有限公司	深圳	深圳	房地产开发	-	100.00	收购
金地集团珠海投资有限公司	珠海	珠海	房地产开发	90.00	10.00	出资设立
珠海竹胜园房地产有限公司(注1)	珠海	珠海	房地产	-	50.00	资产收购
佛山市南海区金地睿金房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发	1.41	63.59	出资设立

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的主要构成 - 续

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	
佛山市南海区金地房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发	100.00	-	出资设立
佛山市三水区傲粤房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发	-	94.05	出资设立
佛山市顺德区樾金房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发	-	100.00	出资设立
佛山市南海区玥峰房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发	-	92.24	出资设立
佛山市南海区峯商房地产开发有限公司(注 1)	佛山	佛山	房地产	-	33.42	出资设立
佛山南海区乾居房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发	-	97.34	出资设立
湛江市金吉房地产开发有限公司	湛江	湛江	房地产开发	-	93.20	出资设立
湛江市金宝房地产开发有限公司	湛江	湛江	房地产开发	-	92.00	出资设立
英德市锦顺房地产开发有限公司	英德	英德	房地产开发	-	100.00	收购
东莞市金地房地产投资有限公司	东莞	东莞	房地产开发	60.84	39.16	出资设立
东莞市大岭山碧桂园房地产开发有限公司(注 1)	东莞	东莞	房地产	-	33.34	出资设立
东莞市东坑金地房地产投资有限公司(注 1)	东莞	东莞	房地产	-	47.55	出资设立
东莞市金筑置业投资有限公司	东莞	东莞	房地产开发	-	95.02	出资设立
东莞市金展房地产开发有限公司	东莞	东莞	房地产开发	-	92.00	出资设立
东莞市常平金地房地产开发有限公司	东莞	东莞	房地产开发	-	95.67	出资设立
南昌金派房地产开发有限公司	南昌	南昌	房地产开发	-	96.41	出资设立
贵阳金地尚呈房地产开发有限公司	贵阳	贵阳	房地产	-	99.44	出资设立
云南润安房地产开发有限公司	昆明	昆明	房地产开发	-	70.00	收购
云南杰鑫宁房地产开发有限公司	云南	云南	房地产开发	-	100.00	收购
昆明金玺房地产开发有限公司	昆明	昆明	房地产	92.00	-	出资设立
安宁金城华辉房地产开发有限公司	昆明	昆明	房地产	-	64.40	出资设立
银川金地家宜房地产开发有限公司	银川	银川	房地产开发	96.39	-	出资设立
辉煌商务有限公司	香港	香港	投资	100.00	-	出资设立
北京金地兴业房地产有限公司	北京	北京	房地产开发	100.00	-	出资设立
天津团泊湖开发有限公司	天津	天津	房地产开发	70.00	-	出资设立
郑州金地荣祥房地产开发有限公司	郑州	郑州	房地产开发	-	92.00	出资设立
济南鹏远置业有限公司	济南	济南	房地产开发	-	58.05	出资设立
杭州金运房地产开发有限公司	杭州	杭州	房地产开发	-	100.00	收购
宁波瑞欣置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发	-	97.47	收购
象山金进房地产发展有限公司	象山	象山	房地产开发	-	100.00	出资设立
余姚金世房地产发展有限公司	余姚	余姚	房地产开发	-	100.00	出资设立
余姚金馨房地产发展有限公司	余姚	余姚	房地产开发	-	100.00	收购
瑞安市金旭房地产开发有限公司	瑞安	瑞安	房地产开发	-	100.00	收购
瑞安市金航房地产开发有限公司	瑞安	瑞安	房地产开发	-	100.00	出资设立
瑞安市金裕房地产开发有限公司	瑞安	瑞安	房地产开发	-	100.00	出资设立
珠海市门道投资有限公司	珠海	珠海	投资、房地产开发	-	100.00	出资设立
金地商置(注 2)	香港	百慕大	投资、房地产开发	-	39.87	收购
长沙碧顺置业有限公司(注 1)	长沙	长沙	房地产开发	-	33.00	收购

注 1：根据公司章程，本集团拥有对被投资公司相关活动的控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

注 2：本集团持有金地商置 39.87% 的股份，为金地商置的第一大股东，其他投资方持有的表决权相对分散，本集团能够有效地对金地商置的财务和经营决策实施控制，因此将其纳入本集团合并财务报表的合并范围。

金地(集团)股份有限公司

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(2) 重要的非全资子公司

单位：人民币元

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	本年末少数股东权益余额
金地商置	60.13%	2,309,310,696.66	798,914,359.10	13,117,777,845.95

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

单位：人民币元

子公司名称	本年年末余额						上年年末余额					
	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
金地商置	37,458,786,091.11	39,698,369,450.42	77,157,155,541.53	49,848,436,672.71	2,774,357,980.81	52,622,794,653.52	30,305,490,132.84	36,367,562,549.26	66,673,052,682.10	39,392,687,848.33	5,439,957,895.55	44,832,645,743.88

单位：人民币元

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
金地商置	15,154,752,661.49	4,143,007,927.07	4,365,707,575.68	4,811,968,140.70	20,531,063,721.08	5,153,487,415.10	5,395,798,378.89	9,887,281,044.52

(七) 在其他主体中的权益 - 续

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的重要情况：

交易类型	公司名称	交易比例	本年年末持股比例
股票期权行权	金地商置	0.09%	39.87%
收购少数股权	南京金晟房地产开发有限公司	40.00%	100.00%
收购少数股权	金华市金旭房地产开发有限公司	3.50%	85.00%
收购少数股权	金华市福桥置业有限公司	1.80%	50.00%
收购少数股权	杭州火晨投资管理有限公司	8.00%	100.00%
收购少数股权	嘉兴睿钰置业有限公司	2.64%	50.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的主要影响

本集团本年因收购少数股权支付的现金减去按取得的股权比例计算的子公司净资产份额后对归属于母公司股东权益的影响金额为减少人民币 658,538,219.73 元。参见附注(五)38注。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

本年无重要的合营企业或联营企业。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：人民币元

项目	本年年末余额/本年发生额	上年年末余额/上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	41,010,775,933.88	32,843,727,954.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净利润	2,117,038,725.35	2,547,990,206.41
-其他综合收益	(81,077,732.77)	(365,108,575.95)
-综合收益总额	2,035,960,992.58	2,182,881,630.46
联营企业：		
投资账面价值合计	19,861,652,296.22	12,990,286,347.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净利润	2,246,929,175.57	134,892,354.79
-其他综合收益	(1,119,949.29)	(1,250,479.87)
-综合收益总额	2,245,809,226.28	133,641,874.92

(七) 在其他主体中的权益 - 续

3、在合营企业或联营企业中的权益 - 续

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：人民币元

合营企业或联营企业名称	累计未确认的 前期累计损失	本年未确认的损失	本年末累计 未确认的损失
天津中惠房地产信息咨询有限公司	180,368,032.33	16,810,691.23	197,178,723.56
Cosmic Day Limited	31,470,157.33	3,024,783.15	34,494,940.48
Fine Ardent Limited	18,759,858.66	4,655,006.93	23,414,865.59
苏州金涵泽投资咨询有限公司	19,323,017.30	-	19,323,017.30
深圳市金地新沙房地产开发有限公司	-	15,487,421.90	15,487,421.90
北京金地致远企业管理咨询有限公司	4,901,870.57	9,652,476.08	14,554,346.65
河南正华竹桂园置业有限公司	4,741,854.08	8,571,253.49	13,313,107.57
启客威新商业网络服务(深圳)有限公司	-	13,043,750.37	13,043,750.37
稳盈财富(北京)科技有限公司	11,190,565.29	1,053,593.08	12,244,158.37
扬州昌泽置业有限公司	4,678,576.90	4,067,529.99	8,746,106.89
太仓市金栎商务咨询有限公司	8,414,544.97	-	8,414,544.97
太仓金飞房地产咨询有限公司	-	6,820,267.24	6,820,267.24
深圳启明威新投资管理有限公司	18,216,792.54	(11,948,177.71)	6,268,614.83
深圳市中集智城企业发展有限公司	5,663,250.01	-	5,663,250.01
Haven Development Holding Limited	-	5,295,120.00	5,295,120.00
重庆金合唐房地产开发有限公司	-	5,986,384.11	5,986,384.11
杭州颐扬投资管理有限公司	5,487,011.49	-	5,487,011.49
重庆金展置业有限公司	-	5,200,761.66	5,200,761.66
金华市合丰企业管理咨询有限公司	-	4,723,104.20	4,723,104.20
青岛荣金美地置业有限公司	2,590,289.64	1,322,530.46	3,912,820.10
太仓众旺置业有限公司	-	3,677,478.91	3,677,478.91
上海卓骖房地产开发有限公司	-	2,509,289.00	2,509,289.00
太仓市金恒商务咨询有限公司	-	2,511,978.44	2,511,978.44
上海中铁京鑫房地产有限公司	-	2,248,515.63	2,248,515.63
六盘水金地嘉仁物业服务有限公司	-	1,766,107.19	1,766,107.19
太仓栖吴房地产咨询有限公司	-	1,491,962.62	1,491,962.62
重庆金誉佳兴企业管理有限公司	-	1,254,295.65	1,254,295.65
金华市合盛企业管理咨询有限公司	-	971,082.92	971,082.92
南京裕晟置业有限公司	522,541.18	-	522,541.18
Swift Unique Limited	108,996.53	255,117.63	364,114.16
句容市金嘉润房地产开发有限公司	-	286,694.95	286,694.95
Anyang Wood Holding Limited	52,364.36	19,696.24	72,060.60
佛山市顺德区悦坛房地产开发有限公司	-	40,155.07	40,155.07
Pleasant Resources Limited	25,072.37	13,074.75	38,147.12
东莞市金钟新锐产城发展有限公司	-	33,063.35	33,063.35

(七) 在其他主体中的权益 - 续

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

与本集团相关联、但未纳入本集团合并财务报表范围的结构化主体主要从事实业投资，以有资源优势的住宅项目为投资标的，进行投资管理和投资咨询。此外，本集团还从事结构化主体的投资、不具有重大影响的股权投资及若干股票投资等。截至2021年12月31日，与本集团相关联的结构化主体相关信息披露如下：

- (1) 投资于房地产开发项目：本集团之子公司在合伙企业中合计出资额计人民币 52,546.22 万元于长期股权投资核算。本集团的最大风险敞口为人民币 52,546.22 万元，以出资额为限。本集团本年对该等结构化主体合计确认投资收益计人民币 10,436.22 万元。
- (2) 投资于房地产基金和城市更新项目：本集团之子公司在合伙企业中合计出资额计人民币 5,089.96 万元于其他权益工具投资核算；本集团之子公司在合伙企业中合计出资额计人民币 348,870.33 元，其中人民币 348,515.53 万元在长期股权投资核算，人民币 354.80 万元在其他非流动金融资产核算。本集团的最大风险敞口为人民币 353,960.29 万元，以出资额为限。本集团本年对该等结构化主体合计确认投资损失计人民币 9,174.93 万元。
- (3) 投资于结构化主体：本集团之子公司在合伙企业中合计出资额计人民币 181,363.08 万元于其他非流动金融资产核算。本集团的最大风险敞口为人民币 181,363.08 万元，以出资额为限。本集团本年未对该等结构化主体确认投资收益。

(八) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款、应付债券及其他非流动负债等，各项金融工具的详细情况详见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策

1.1 市场风险1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行借款外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。除少数以港币、英镑或美元作为记账本位币的子公司外，本集团及其他子公司均以人民币作为记账本位币。于2021年12月31日，除下表所述资产及负债为外币余额外，本集团其他资产及负债均为记账本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
货币资金(港币)	1,532,457.24	1,509,919.55
货币资金(美元)	741,443,116.33	1,354,623,111.08
货币资金(欧元)	19,868.18	22,495.43
货币资金(英镑)	16,954.61	17,513.89
货币资金(人民币)(注)	146,222,662.43	1,519,354.79
其他应收款(港币)	15,970.46	16,439.26
其他应收款(美元)	1,448,645,365.70	1,935,998,961.40
其他应收款(人民币)(注)	829,623,250.00	229,503,250.00
其他应付款(港币)	163.52	-
其他应付款(美元)	24,228,238.66	230,113,477.74
短期借款(美元)	795,886,881.03	548,656,099.57
一年内到期的应付债券(美元)	2,955,592,173.49	3,021,659,524.69
应付债券(美元)	3,043,783,506.49	2,924,275,620.22

注：系以港币、美元作为记账本位币的子公司所持有的人民币金融资产。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效；港币与美元继续维持联系汇率。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.1 外汇风险 - 续

外汇风险敏感性分析 - 续

以人民币作为记账本位币的本公司及子公司：

单位：人民币元

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	24,615,739.87	24,615,739.87	19,788,400.08	19,788,400.08
所有外币	对人民币贬值 5%	(24,615,739.87)	(24,615,739.87)	(19,788,400.08)	(19,788,400.08)

以港币作为记账本位币的子公司：

单位：人民币元

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
除美元外所有外币	对港币升值 5%	48,791,830.89	48,791,830.89	11,551,245.07	11,551,245.07
除美元外所有外币	对港币贬值 5%	(48,791,830.89)	(48,791,830.89)	(11,551,245.07)	(11,551,245.07)

除以港币和人民币作为记账本位币的子公司外，汇率变动产生的外汇风险较低，对利润和股东权益的影响不重大，故不再进行风险分析。

1.1.2 利率风险-现金流量变动风险

本集团借款以人民币借款为主，同时辅以外币借款。外币借款主要为美元浮动利率借款，借款利率不受中国人民银行调整贷款基准利率的影响，但受到国际市场美元利率影响。人民币借款主要为浮动利率借款，借款利率根据贷款市场报价利率浮动。本集团目前主要是通过合理安排短期和中长期借款比例来避免利率变动所产生的现金流量变动风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续1.1.2 利率风险-现金流量变动风险 - 续利率风险敏感性分析 - 续

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当年损益和股东权益的税前影响如下：

单位：人民币元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
对外借款	上升 1%	(768,095,291.64)	(768,095,291.64)	(570,549,360.18)	(570,549,360.18)
对外借款	下降 1%	768,095,291.64	768,095,291.64	570,549,360.18	570,549,360.18

1.2 信用风险

2021年12月31日，可能引起本集团信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保(不考虑可利用的担保物或其他信用增级)，具体包括：货币资金(附注(五)1)、应收票据(附注(五)2)、应收账款(附注(五)3)、其他应收款(附注(五)5)、发放贷款及垫款(附注(五)9)等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。此外本集团信用损失的最大信用风险敞口还包括附注(十二)2“或有事项”中披露的财务担保合同金额。

为降低信用风险，本集团安排专门人员负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。于2021年12月31日，本集团对前五大客户的应收账款余额为人民币90,560,791.00元(2020年12月31日：人民币47,916,698.36元)，占本集团应收账款余额的11.36%(2020年12月31日：10.70%)。除此之外，本集团无其他重大信用风险敞口集中于单一金融资产或有类似特征的金融资产组合。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

项目	无期限	1年以内	1至5年	5年以上
短期借款	-	4,103,413,781.71	-	-
应付票据	-	1,542,660.98	-	-
应付账款	-	39,500,427,444.74	-	-
其他应付款	-	38,878,364,347.98	-	-
一年内到期的非流动负债	-	38,020,389,483.00	-	-
长期应付款	-	797,215.68	2,182,351.27	-
长期借款	-	2,146,860,730.60	47,033,102,237.58	-
应付债券	-	1,679,772,891.44	41,287,796,159.20	-
租赁负债	-	179,729,921.59	582,831,031.81	502,752,183.35
其他非流动负债	-	1,371,297,590.27	2,864,528,997.31	-
按揭担保	-	43,584,939,285.05	-	-
关联方担保	-	-	2,761,911,010.00	1,056,664,800.00

(九) 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

单位：人民币元

项目	本年年末公允价值			
	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)其他非流动金融资产	-	-	2,331,609,729.97	2,331,609,729.97
(二)其他权益工具投资	-	-	159,422,159.55	159,422,159.55
(三)投资性房地产	-	-	23,215,967,143.06	23,215,967,143.06
1.出租用的土地使用权	-	-	36,424,291.80	36,424,291.80
2.出租的建筑物	-	-	20,792,755,493.67	20,792,755,493.67
3.在建投资物业	-	-	2,386,787,357.59	2,386,787,357.59
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	25,706,999,032.58	25,706,999,032.58

(九) 公允价值的披露 - 续

2、持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

单位：人民币元

项目	估值技术	重大不可观察输入值	2021年12月31日的公允价值
其他非流动金融资产	市场比较法	同类上市公司的股价、企业价值倍数、折溢价调整	2,331,609,729.97
	现金流量折现法	加权平均资本成本、长期收入增长率	
	可比公司法	同类上市公司财务数据、预测市盈率	
其他权益工具投资	市场比较法	同类上市公司的股价、企业价值倍数、折溢价调整	159,422,159.55
	现金流量折现法	加权平均资本成本、长期收入增长率	
投资性房地产	收益法	收益率	20,617,675,957.06
		年递增率	
		空置率	
	剩余法	开发商销售利润率	2,582,711,026.00
		开发周期	
	成本法	不可预见费	15,580,160.00
		投资利润率	
建筑物成新率			
合计		23,215,967,143.06	

(九) 公允价值的披露 - 续

3、持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值之间的调节信息

单位：人民币元

项目	2021年1月1日	转入第三层次	转出第三层次	当年利得或损失总额		成本变动				2021年12月31日	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益	外购	存货/在建投资物业竣工转入/转出	出售	其他转出		
其他非流动金融资产	1,012,954,597.86	-	-	300,921,544.92	-	1,606,649,521.69	-	(588,915,934.50)	-	2,331,609,729.97	300,921,544.92
其他权益工具投资	65,611,755.73	-	-	-	8,816,600.12	100,000,000.00	-	(15,006,196.30)	-	159,422,159.55	-
投资性房地产	20,684,689,503.72	-	-	1,456,622,819.22	-	1,177,651,972.45	249,347,447.68	(352,344,600.01)	-	23,215,967,143.06	1,456,622,819.22
-出租用的土地使用权	36,424,291.80	-	-	-	-	-	-	-	-	36,424,291.80	-
-出租的建筑物	14,309,348,805.89	-	-	1,356,955,161.90	-	16,066,600.90	5,462,729,524.99	(352,344,600.01)	-	20,792,755,493.67	1,356,955,161.90
-在建投资物业	6,338,916,406.03	-	-	99,667,657.32	-	1,161,585,371.55	(5,213,382,077.31)	-	-	2,386,787,357.59	99,667,657.32

4、本年发生的估值技术变更及变更原因

本年位于中国广东省深圳市福田区金地大百汇、深圳市南山区威新软件科技园及上海市松江区九亭镇1街坊等地的投资性房地产公允价值评估的估值技术由剩余法变更为收益法，系该投资性房地产于本年竣工，故采用收益法进行评估。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

单位：人民币元

项目	2021年12月31日账面价值	2021年12月31日公允价值			
		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
应付债券	53,095,920,536.61	54,064,429,856.62	-	-	54,064,429,856.62

本集团管理层认为，除应付债券外，财务报表中按摊余成本计量的金融资产与金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

(十) 关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况参见附注(七)1。

3、本公司的合营和联营企业情况

本年与本集团发生关联方交易，或以前年度与本集团发生关联方交易形成余额的合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
淄博齐商置业有限公司	合营企业
重庆金展置业有限公司	合营企业
重庆金誉首瑞置业有限公司	合营企业
重庆金合唐房地产开发有限公司	联营企业
镇江美辰房地产发展有限公司	联营企业
长沙市骏利房地产有限公司	联营企业
漳州金昇顺房地产开发有限公司	合营企业
漳州金光嘉旭房地产开发有限公司	联营企业
漳州嘉地房地产开发有限公司	合营企业
张家港市广鑫汇房地产开发有限公司	联营企业
湛江市金顺房地产开发有限公司	合营企业
湛江市海通房地产开发有限公司	联营企业
湛江市海创房地产开发有限公司	合营企业
云南华夏蓝厦房地产有限公司	联营企业
徐州万和紫荆实业有限公司	合营企业
徐州鸿迪房地产开发有限公司	合营企业
武汉金悦鑫汉和置业有限公司	合营企业
武汉金辰盈智置业有限公司	联营企业
武汉金辰盈创置业有限公司	合营企业
无锡悦茂置业有限公司	联营企业
无锡铭润房地产开发有限公司	合营企业
威海墨芳城房地产开发有限公司	联营企业
天津新城宝郡房地产开发有限公司	联营企业
天津金拓房地产开发有限公司	合营企业
天津金辉永华置业有限公司	合营企业
太原利泽盛远房地产开发有限公司	合营企业
苏州鑫城发房地产开发有限公司	联营企业
苏州金悦璨房地产开发有限公司	联营企业
石家庄稳和房地产开发有限公司	合营企业
沈阳致凯置业有限公司	合营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
沈阳彦里企业管理有限公司	合营企业
沈阳冠里企业管理有限公司	合营企业
深圳市金地新沙房地产开发有限公司	合营企业
深圳市金地大百汇房地产开发有限公司(以下简称“金地大百汇”)	联营企业
深圳市国润金海房地产有限公司	合营企业
绍兴保泽置业有限公司	联营企业
上海卓骊房地产开发有限公司	联营企业
上海金闾科技有限公司	合营企业
山西金利慧丰置业有限公司	合营企业
泉州金联房地产开发有限公司	合营企业
青岛置海房地产开发有限公司	合营企业
青岛坤泰置业有限公司	联营企业
南宁金鸿祥辉房地产开发有限公司	合营企业
南京越胜房地产开发有限公司	联营企业
南京裕鸿房地产开发有限公司	合营企业
南京威磐房地产开发有限公司	合营企业
南京龙合置业发展有限公司	联营企业
南京朗乾置业有限公司	联营企业
南京矿利金房地产开发有限公司	联营企业
南京金卓城房地产开发有限公司	联营企业
南京金如房地产开发有限公司	合营企业
南京金锦成房地产开发有限公司	合营企业
南京金嘉瑞房地产开发有限公司	联营企业
南京金璨房地产开发有限公司	联营企业
南昌金祥房地产开发有限公司	合营企业
临沂市鑫华置业发展有限公司	联营企业
昆山华昀新房地产开发有限公司	合营企业
昆明博创房地产开发有限公司	联营企业
句容市锐翰房地产开发有限公司	联营企业
金华市金筑房地产开发有限公司	合营企业
金华海盛置业有限公司	联营企业
江苏兴金开置业有限公司	联营企业
嘉兴亚太开发建设有限公司	合营企业
嘉兴金颂企业管理咨询有限公司	联营企业
济南稳胜房地产开发有限公司	合营企业
济南金地宏远房地产开发有限公司	合营企业
淮安瑞悦房地产开发有限公司	联营企业
淮安金吉置业有限公司	联营企业
河南正华竹桂园置业有限公司	合营企业
合肥禹博房地产开发有限公司	联营企业
合肥金玖房地产开发有限公司	合营企业
合肥和逸房地产开发有限公司	联营企业
杭州五八威新科技有限公司	合营企业
杭州金熠房地产开发有限公司	合营企业
杭州金丰房地产开发有限公司	联营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
杭州金地中天房地产发展有限公司	合营企业
海南金泓商业管理有限公司	合营企业
广州威新睿达房地产开发有限公司	合营企业
广州穗海置业有限公司	合营企业
广州创行房地产开发有限公司	联营企业
广东省佛山市禅城区睿添房地产开发有限公司	合营企业
佛山市顺德区悦坛房地产开发有限公司	合营企业
佛山市顺德区金昇房地产开发有限公司	合营企业之子公司
东莞市万瑞房地产有限公司	联营企业
东莞市石安房地产开发有限公司	联营企业
东莞市景源房地产开发有限公司	合营企业
东莞鹏程宝汽车城投资有限公司	合营企业
大连金泓舟房地产开发有限公司	联营企业
大连保通发展有限公司	合营企业
大连保创发展有限公司	合营企业
成都坤禹升置业有限公司	联营企业
成都金鑫垚房地产开发有限公司	合营企业
常州御龙房地产开发有限公司	联营企业
常熟市鑫宸达房地产开发有限公司	合营企业
常熟市金安瑞宸房地产开发有限公司	合营企业
北京西元祥泰房地产开发有限公司	合营企业
北京金旭开泰房地产开发有限公司	联营企业
北京金顺保筑置业有限公司	合营企业
北京金开旭泰房地产开发有限公司	合营企业
北京金地通达房地产开发有限公司	合营企业
北京金地盛通房地产开发有限公司(注2)	合营企业
安庆市瑞郡地产有限公司	联营企业
安庆市铭泰置业有限公司	合营企业
东莞市金航房地产开发有限公司(注1)	联营企业
天津金地风华房地产开发有限公司	合营企业之子公司
东莞市嘉悦房地产开发有限公司	联营企业
句容明金泰置业有限公司(注1)	联营企业
上海智飞置业有限公司	联营企业之子公司
嘉兴天凯置业有限公司	联营企业之子公司
句容市金嘉润房地产开发有限公司	联营企业
天津金保银房置业有限公司	合营企业
北京盛鹏置业有限公司	合营企业
诸暨祥生弘瑞置业有限公司	合营企业
长沙金地金泰置业有限公司	合营企业
扬州昌泽置业有限公司	联营企业
武汉市金夏恒创建设工程有限公司	合营企业
武汉市地安君泰房地产开发有限公司	合营企业
武汉滨江臻毅置业有限公司	合营企业
温州诚裕置业有限公司	合营企业
天津农垦金安投资有限公司	合营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
天津金地凯丰置业有限公司	合营企业
沈阳金地风华房地产开发有限公司	合营企业
沈阳恒升房地产开发有限公司	联营企业
深圳市金地佳创投资咨询有限公司	合营企业
绍兴艺境房地产开发有限公司	联营企业
上海祝金房地产发展有限公司	合营企业
上海安富鑫房地产发展有限公司	合营企业
厦门润金悦地产有限公司	联营企业
清镇金地昊泽房地产开发有限公司	联营企业
青岛威航置业有限公司	合营企业
青岛市北区锦麟置业有限公司	合营企业
宁波金鸿房地产发展有限公司	合营企业
南京宇龙威新信息科技有限公司	合营企业
南京锦泰房地产开发有限公司	合营企业
南京金铭新房地产开发有限公司	合营企业
南昌盛都置业有限公司	合营企业
南昌金瀚房地产开发有限公司	合营企业
金华市金麟置业有限公司	合营企业
金地集团金华嘉宏置业有限公司	合营企业
惠州市昭乐房地产有限公司	合营企业
杭州金湖房地产开发有限公司	合营企业
广州广电房地产开发集团股份有限公司	合营企业
佛山市禅城区凝泰房地产开发有限公司	联营企业
东莞益魁房地产开发有限公司	联营企业
东莞滕顺房地产开发有限公司	联营企业
大连天耀房地产开发有限公司	合营企业
大连金灿房地产开发有限公司	合营企业
大连保宸房地产开发有限公司	合营企业
慈溪金奕房地产开发有限公司	合营企业
北京金水永业房地产开发有限公司	合营企业
北京金水房地产开发有限公司	合营企业
北京金龙永辉置业有限公司	合营企业
北京金开连泰房地产开发有限公司	合营企业
北京金开辉泰房地产开发有限公司	合营企业
北京创世瑞新房地产开发有限公司	联营企业
天津褐石房地产开发有限公司(注1)	合营企业
南京威润房地产开发有限公司	合营企业之子公司
东莞市盈轩房地产有限公司	联营企业之子公司
杭州金实房地产开发有限公司	合营企业之子公司
苏州华运地产有限公司	联营企业
大连金瑞房地产开发有限公司	联营企业
大连保盛发展有限公司	合营企业
沈阳金地华胜企业管理有限公司	合营企业
东莞市金钟新锐产城发展有限公司	联营企业
嘉兴丰悦控股有限公司	合营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
富安商务有限公司	合营企业
深圳格莱美教育科技有限公司	合营企业
东莞金默软件科技有限公司	联营企业
广西琮岳房地产有限公司	合营企业
西安朔坤房地产开发有限公司	联营企业
重庆中交西南置业有限公司	联营企业
西安沃呈房地产开发有限公司	联营企业
温州火焰企业管理咨询有限公司	合营企业
深圳市联仲企业管理有限公司	合营企业
杭州颐扬投资管理有限公司	联营企业
杭州火丰投资管理有限公司	合营企业
杭州德汇房地产开发有限公司	合营企业
嘉兴市锦义贸易有限责任公司	合营企业
嘉兴都成投资有限公司	合营企业
嘉兴丰悦房地产开发有限公司	合营企业
青岛荣金美地置业有限公司	合营企业
嘉兴稳嘉拾陆号股权投资合伙企业(有限合伙)	合营企业
苏州金宸房地产开发有限公司	联营企业
苏州金悦凯投资咨询有限公司	合营企业
镇江市金捷房地产开发有限公司	联营企业
芜湖兴元置业有限公司	联营企业
南京裕晟置业有限公司	联营企业
南京尚宸房地产开发有限公司	联营企业
南京金煦房地产开发有限公司	联营企业
太仓鑫桐商务咨询有限公司	合营企业
上海绿隆房地产开发有限公司	合营企业
上海安泷鑫房地产开发有限公司	合营企业
上海鑫威房地产开发有限公司	联营企业
上海玖开投资管理有限公司	联营企业
上海久青置业有限公司	联营企业
太仓金梧商务咨询有限公司	合营企业
南京金拓房地产开发有限公司	合营企业
北京海盈房地产开发有限公司	联营企业
嘉兴稳弘三号投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
重庆金南顺碧置业有限公司	合营企业
内蒙古原道宸歌企业管理有限公司	合营企业
大连科地置业有限公司	联营企业
天津金熙置业有限公司	联营企业
广州市金振房地产开发有限公司	联营企业
广州市金轩房地产开发有限公司	联营企业
上海煦辰房地产开发有限公司	联营企业
天津新志成房地产开发有限公司	联营企业
天津金航置业有限公司	联营企业
天津金锐置业有限公司	联营企业
天津金腾置业有限公司	联营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
天津骏宁房地产开发有限公司	联营企业
重庆筑品房地产开发有限公司	联营企业
沈阳金地宏兴置业有限公司	联营企业
武汉怡置星耀房地产开发有限公司	联营企业
大连金亦泓房地产开发有限公司	联营企业之子公司
呼和浩特市辰兴房地产开发有限公司	合营企业之子公司
太仓市鑫威房地产开发有限公司	联营企业
太仓众旺置业有限公司	联营企业
太仓市鑫璟房地产开发有限公司	联营企业
如东峰荟开发置业有限公司	合营企业之子公司
来安金弘新房地产有限公司	联营企业
海宁金越房地产开发有限公司	联营企业
嘉兴锦致置业有限公司	联营企业
余姚金捷房地产发展有限公司	联营企业
丽水市金航房地产开发有限公司	联营企业
金华市金熠房地产开发有限公司	联营企业
金华市金卓房地产开发有限公司	联营企业
浦江金坤房地产开发有限公司	联营企业
东阳勤华房地产开发有限公司	联营企业
福州象荣置业有限公司	联营企业之子公司
厦门稳投房地产开发有限公司	合营企业之子公司
榆林金地巨驰房地产开发有限公司	联营企业
佛山市顺德区景琛房地产开发有限公司	联营企业
嘉兴稳兴贰拾伍号投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
嘉兴悦祥企业管理合伙企业(有限合伙)	联营企业
东莞市香堤雅境花园建造有限公司	合营企业
杭州金昇房地产开发有限公司	联营企业
新疆悦檀工程管理有限公司	联营企业
宁波金前房地产发展有限公司	联营企业
上海华碧置业有限公司	联营企业
上海锦所置业有限公司	联营企业
上海益坤房地产开发有限公司	联营企业
上海鑫侃房地产开发有限公司	联营企业
上海鑫瑞诚房地产开发有限公司	联营企业
上海鑫荣诚房地产开发有限公司	联营企业
上海鑫富诚房地产开发有限公司	联营企业
上海中铁京鑫房地产有限公司	联营企业
武汉武建富强悦泽置业有限公司	联营企业
郑州金地建海房地产开发有限公司	联营企业
大连金泉旭房地产开发有限公司	联营企业
温州金腾房地产开发有限公司	联营企业
台州金新置业有限公司	合营企业
上海恒动汽车电池有限公司	合营企业
惠州市高盛产业发展有限公司	联营企业
上海金地威纶实业有限公司	联营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
武汉哈工广能房地产开发有限公司	合营企业
上海平萃房地产开发有限公司	合营企业
南京威智置业有限公司	合营企业
济南海盈房地产开发有限公司	合营企业
成都瀚想置业有限公司	合营企业
苏州市吴江区威地东润房地产开发有限责任公司	合营企业
南京东拓置业有限公司	联营企业
盐城市盐南威新房地产开发有限公司	合营企业
前海精集(深圳)实业发展有限公司	联营企业
前海英集(深圳)实业发展有限公司	联营企业
前海创集(深圳)实业发展有限公司	联营企业
前海盛集(深圳)实业发展有限公司	联营企业
前海世集(深圳)实业发展有限公司	联营企业
江阴建瓴房地产开发有限公司	联营企业
淮安威悦房地产开发有限公司	合营企业
广州市南沙区美泰房地产开发有限公司	联营企业
淮安新美龙置业有限公司	合营企业
武汉金秋经发房地产开发有限公司	合营企业
如东威新房地产开发有限责任公司	联营企业
青岛观珊开发投资有限公司	联营企业
深圳市中鹤商业咨询有限公司	联营企业
徐州威拓房地产开发有限公司	合营企业
南京金越安置业有限公司	合营企业
南京卓定置业有限公司	合营企业
广州碧臻房地产开发有限公司(以下简称“广州碧臻”)	合营企业
重庆金信佳和企业管理有限公司	联营企业
杭州驭徽置业有限公司	合营企业
杭州聚帆企业管理有限公司	联营企业
九江融玺房地产开发有限公司	联营企业
青岛灏纛房地产开发有限公司	联营企业
中禧伟业(北京)投资有限公司	联营企业
启客威新商业网络服务(深圳)有限公司	合营企业
徐州威程企业管理咨询有限公司	合营企业
深圳市中集智城企业发展有限公司	合营企业
深圳启明威新投资管理有限公司	合营企业
深圳合国控股有限公司	合营企业
上海启悟商贸有限公司	合营企业
上海奥汇置业有限公司	联营企业
南京威丰房地产开发有限公司	联营企业
南京创乐睿企业管理咨询有限公司	合营企业
昆山浩捷信息咨询有限公司	合营企业
北京金地致远企业管理咨询有限公司	合营企业
重庆融全实业有限公司	合营企业
长春润置房地产开发有限公司	联营企业
太仓致睿商务咨询有限公司	合营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
太仓市鑫堃房地产开发有限公司	合营企业
太仓市鑫珩房地产开发有限公司	合营企业
太仓辉盛房地产开发有限公司	合营企业
苏州致方房地产开发有限公司	联营企业
苏州正丰置业发展有限公司	合营企业
沈阳金地顺成房地产开发有限公司	联营企业
深圳市金地方鑫房地产开发有限公司	合营企业
深圳市金地产业投资有限公司	合营企业
绍兴金地古月房地产投资有限公司	合营企业
上海筑碧企业管理有限公司	合营企业
上海荣添房地产发展有限公司	联营企业
南京悦颐房地产开发有限公司	联营企业
南京威景房地产开发有限公司	合营企业
广州市金硕房地产开发有限公司	合营企业
东莞市和瑞实业投资有限公司	联营企业
北京瑞成永创科技有限公司	合营企业
北京博睿宏业房地产开发有限公司	联营企业
东莞市奥林威房地产开发有限公司	合营企业
武汉锦祥置业有限公司	合营企业之子公司
大连金保房地产开发有限公司	合营企业
大连金玺房地产开发有限公司	合营企业
大连金嵘房地产开发有限公司	合营企业之子公司
大连天盛房地产开发有限公司	联营企业
佛山招商雍华府房地产开发有限公司	合营企业
广州市轩梁房地产有限公司	联营企业
东莞市大岭山碧桂园实业投资有限公司	联营企业
东莞市大岭山碧桂园房地产投资有限公司	联营企业
东莞市润地房地产有限公司	合营企业
昆明中交金盛置业有限公司	联营企业
珠海丰悦投资管理股份有限公司	合营企业之子公司
武汉云锦置业有限公司	合营企业
Gemdale JV Bush-Pine Real Estate Development Company LLC	合营企业
浙江金澳置业有限公司	联营企业
金华元荣房地产开发有限公司	联营企业
杭州滨望房地产开发有限公司	联营企业之子公司
杭州万泓置业有限公司	合营企业
杭州万业置业有限公司	合营企业
宁波翔竣投资有限公司	联营企业
南京筑浦兴业房地产开发有限公司	联营企业
常熟市金安瑞宸房地产开发有限公司	合营企业
无锡保利致远房地产开发有限公司	联营企业
山东金垠置业有限公司	合营企业
北京同创金龙置业有限公司	联营企业
北京达成光远置业有限公司	合营企业
青岛广润置业有限公司	合营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
珠海金捷投资管理有限公司	合营企业
佛山招商雍华府房地产有限公司	联营企业
杭州梁信置业有限公司(注1)	合营企业
温州金耀房地产开发有限公司	联营企业
天津融辉房地产开发有限公司	联营企业
徐州誉创置业有限公司	合营企业
北京辉盛房地产开发有限公司	联营企业
青岛昌明置业有限公司	联营企业
宁波朗悦房地产发展有限公司	合营企业
杭州众旭置业有限公司	合营企业
徐州正升置业发展有限公司	联营企业
沈阳辉羽置业有限公司	合营企业
深圳市龙城广场房地产开发有限公司	合营企业
宁波金远房地产发展有限公司	合营企业
杭州万照置业有限公司	合营企业
杭州万宁置业有限公司	合营企业
成都辰榆置业有限公司	联营企业
Vision Huaqing (Beijing) Development Co. Ltd.	合营企业
上海旭梭实业有限公司	合营企业
苏州凯合投资咨询有限公司	合营企业
上海尚骋企业管理有限公司	合营企业
天津威泰科技创新产业发展有限公司	合营企业
海盐金桂房地产开发有限公司(注1)	合营企业
杭州康煜房地产开发有限公司	合营企业
绍兴上虞蓝光和骏诚业房地产开发有限公司(注1)	联营企业
杭州龙合实业有限公司(注1)	合营企业
杭州耀强投资管理有限公司	合营企业
河北隆旭房地产开发有限公司	联营企业
湖北房地产投资集团怡龙苑项目有限公司江夏分公司	合营企业之子公司
济南万科众享置业有限公司	合营企业
嘉善盛泰置业有限公司	合营企业
嘉兴丰悦一号企业管理合伙企业(有限合伙)	合营企业
金地集团金华众达房地产开发有限公司	合营企业
昆山越丰祥房地产开发有限公司	合营企业之子公司
昆山越锦茂房地产开发有限公司	合营企业之子公司
青岛安海投资开发有限公司(注1)	联营企业之子公司
青岛纺织机械股份有限公司	联营企业之子公司
青岛荣轩置业有限公司	联营企业之子公司
青岛威隆企业管理有限公司	合营企业
上海昂骏实业有限公司	合营企业
上海广坤房地产开发有限公司	合营企业之子公司
上海金鸣置业有限公司	合营企业之子公司
武汉新居城房地产开发有限公司(注3)	合营企业
上海骏垒置业有限公司	合营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海威歆实业有限公司	联营企业
上海万筠房地产有限公司	联营企业
上海旭亭置业有限公司	合营企业
绍兴骏阳置业有限公司	联营企业之子公司
深圳美味杰尔思英语教育科技有限公司	合营企业
深圳市安途生教育有限公司	合营企业
深圳市创吉投资管理有限公司	合营企业
太原颖沅房地产开发有限公司	合营企业之子公司
天津辉拓房地产开发有限公司	合营企业
天津金耀置业有限公司	合营企业之子公司
天津兴泰聚成置业有限公司	联营企业
稳盈财富(北京)科技有限公司	联营企业
武汉广申房地产开发有限公司	合营企业之子公司
武汉市新威玖嘉置业有限公司	合营企业
徐州万和紫荆置业有限公司	联营企业
徐州威盛房地产开发有限公司	合营企业
义乌市梁恒置业有限公司(注 1)	合营企业之子公司
重庆融美实业有限公司	合营企业之子公司
绍兴金玉企业管理咨询有限公司(注 1)	合营企业
温州桃花岛房地产有限公司	联营企业
南京威地企业管理咨询有限公司	合营企业
成都金沣华置业有限公司(注 1)	合营企业
嘉兴悦锦企业管理合伙企业(有限合伙)	联营企业
天津金地华府置业有限公司	合营企业
北京兴远慧业科技有限公司	合营企业
Madison 45 Venture II LLC	合营企业
122-130 East 23rd JV LLC	合营企业
Gemdale Aperture Owner LLC	合营企业
太仓建煜企业管理咨询有限公司	合营企业
天津鑫驰房地产信息咨询有限公司	合营企业
Gemdale 473 President Partners LLC	合营企业
佛山市南海区金玖房地产开发有限公司	合营企业
Deluxe Hollywood Investors, LLC	合营企业
PINNACLE 360 INVESTORS, LLC	合营企业
222 Dexter Ave North, LLC	合营企业
宁波市鄞州尚翔企业管理咨询有限公司	合营企业
Link JV Holdings Limited	合营企业
Vanlink Company Limited	联营企业
嘉兴稳弘三十二号投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
北京金地达远企业管理咨询有限公司	联营企业
嘉兴稳弘一号投资合伙企业(有限合伙)	联营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京金开祯泰房地产开发有限公司	联营企业
广州市恒卓房地产有限公司	联营企业
杭州滨惠投资管理有限公司	联营企业
北京海盈房地产开发有限公司	联营企业
天津金熙置业有限公司	联营企业
昆明中交金汇置业有限公司	联营企业
北京利嘉德信企业管理有限公司	合营企业
长沙市靳江水利投资置业有限公司	合营企业之子公司
常熟市共筑房地产有限公司	联营企业
东莞市鹏程宝汽车城投资有限公司	合营企业
东莞市滕顺房地产开发有限公司	合营企业
广州广悦置业有限公司	合营企业之子公司
杭州金运房地产开发有限公司	合营企业之子公司
金华市福桥置业有限公司	合营企业之子公司
内蒙古华耀房地产开发有限公司	合营企业
沈阳市熙龙房地产开发有限公司(四五标段)	联营企业之子公司
Gemdale 2035 Blake Street, LLC	合营企业
北京坤鼎国际投资有限公司	合营企业之子公司
淮安市尚诚置业发展有限公司	联营企业
上海威翊实业有限公司	合营企业之子公司
中交世茂(北京)置业有限公司	联营企业
嘉兴同劲置业有限公司	合营企业之子公司
上海志韬汽车零部件有限公司	合营企业之子公司
无锡唐美房地产有限公司	合营企业之子公司
江阴澄晟置业有限公司	合营企业之子公司
昆山鸿锦隼房地产开发有限公司	合营企业之子公司
上海奂亿科技有限公司	合营企业之子公司
云南鹏达房地产有限公司	合营企业之子公司
昆山鑫佳房地产开发有限公司	合营企业之子公司
江阴威新合房地产开发有限公司	合营企业之子公司
昆明锦康美地房地产开发有限公司	合营企业之子公司
昆山合嵩房地产开发有限公司	合营企业之子公司
618 John Street, LLC	合营企业之子公司
Madison 45 Broad Development LLC	合营企业之子公司
1350 Deluxe Hollywood Investors, LLC	合营企业之子公司
Gemdale 2035 Blake Street LLC	合营企业
昆明旭昇房地产开发有限公司	合营企业
徐州润耀地产有限公司	联营企业
昆明乾辉房地产开发有限公司	合营企业
上海中城益达实业发展有限公司	合营企业
徐州威润房地产开发有限公司	合营企业
青岛盛港投资有限公司	联营企业
中交世贸(北京)置业有限公司	联营企业
广州市恒越房地产有限公司(以下简称“广州恒越”)	联营企业之子公司
太原金誉房地产开发有限公司	合营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海中房康健房产有限公司	合营企业
上海尚俪企业管理有限公司	合营企业
上海利尔新材料有限公司	合营企业
裕新(上海)电子有限公司	合营企业
上海朋皓装潢工程有限公司	合营企业
上海玖玖至养健康管理有限公司	合营企业
武汉泓耀房地产开发有限公司	联营企业
山西昊业房地产开发有限公司	合营企业
慈溪华宇业瑞房地产开发有限公司	联营企业
北京电建金地华宸物业管理有限公司	联营企业
山西合众瑞通投资有限公司	合营企业
杭州骏兴置业有限公司	合营企业
抚州威鑫房地产开发有限公司	合营企业
昆山广电鸿辉房地产开发有限公司	合营企业
嘉兴金琥三号投资合伙企业(有限合伙)	合营企业
Cosmic Day Limited	合营企业
Fine Ardent Limited	合营企业
苏州金涵泽投资咨询有限公司	联营企业
太仓市金栎商务咨询有限公司	联营企业
Haven Development Holding Limited	合营企业
金华市合丰企业管理咨询有限公司	联营企业
六盘水金地嘉仁物业服务有限公司	联营企业
重庆金誉佳兴企业管理有限公司	合营企业
金华市合盛企业管理咨询有限公司	联营企业
Swift Unique Limited	合营企业
Anyang Wood Holding Limited	合营企业
Pleasant Resources Limited	合营企业
天津中惠房地产信息咨询有限公司	合营企业
上海建杉置业有限公司	联营企业
南京威东企业管理咨询有限公司	合营企业
徐州威锐企业管理咨询有限公司	合营企业
杭州尚辉企业管理有限公司(注1)	合营企业
上海尚乐房屋租赁有限公司	合营企业
广州金纶房地产开发有限公司	合营企业
成都中奥华实业有限公司	合营企业
上海启保企业经营管理有限公司	合营企业
深圳金地睿宝托育有限公司	联营企业
济南威润企业管理咨询有限公司	合营企业
杭州金风商业管理有限公司	合营企业
南京威湛运营管理有限公司	合营企业
深圳市弘瑞置业有限公司	联营企业
徐州威新房地产开发有限公司	合营企业
徐州威发企业管理咨询有限公司	合营企业
南京威乾企业管理咨询有限公司	合营企业
湖南浦湘房地产开发有限公司	合营企业

(十) 关联方及关联方交易 - 续

3、本公司的合营和联营企业情况 - 续

合营或联营企业名称	与本公司关系
徐州威卓企业管理咨询有限公司	合营企业
徐州威昱房地产开发有限公司	合营企业
上海威昀商业管理有限公司	合营企业之子公司
广州广电新唐置业发展有限公司	合营企业
义乌市金裕房地产开发有限公司(注1)	合营企业之子公司
太仓金飞房地产咨询有限公司	合营企业
南通卓捷建材贸易有限公司	合营企业之子公司
太仓金捷商务咨询有限公司	合营企业
义乌市火竹企业管理有限公司	联营企业
太仓栖吴房地产咨询有限公司	合营企业
义乌滨盛房地产开发有限公司	联营企业
上海京越东卓网络科技有限公司	合营企业之子公司
昆山汇东耀房地产开发有限公司	合营企业
徐州威奥企业管理咨询有限公司	合营企业

注1：系本年度本集团将该等公司纳入合并财务报表范围。该等公司在购买日之前系本集团的合营或联营企业，因此作为关联方进行披露。

注2：系本年度本集团丧失对该等公司的控制权。该等公司在处置日之后系本集团的合营企业，因此作为关联方进行披露。

注3：系本年度本集团于2021年6月丧失对该公司的控制权，作为合营企业核算，并于2021年10月处置对该公司的全部股权。因此，该公司在2021年6月至2021年10月期间系本集团的合营企业，因此作为关联方进行披露。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
公司董事、总经理及副总经理等	关键管理人员

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海智飞置业有限公司	提供房地产项目相关服务	55,285,160.62	4,913,724.40
南京威磐房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	50,661,694.68	-
上海金阔科技有限公司	提供房地产项目相关服务	45,193,480.62	-
西安朔坤房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	42,270,531.94	-
徐州万和紫荆实业有限公司	提供房地产项目相关服务	33,681,130.31	-
南京威丰房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	20,029,650.47	-
杭州金熠房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	18,677,827.85	-
武汉广申房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	18,199,354.78	11,387,559.20
上海平莘房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	14,642,924.13	-
青岛荣轩置业有限公司	提供房地产项目相关服务	14,137,676.09	-
成都金鑫垚房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	13,867,625.40	-
广州广电房地产开发集团股份有限公司	提供房地产项目相关服务	11,892,507.73	-
222 Dexter Ave North, LLC	提供房地产项目相关服务	11,615,940.00	-
618 John Street, LLC	提供房地产项目相关服务	11,615,940.00	-
Deluxe Hollywood Investors, LLC	提供房地产项目相关服务	11,615,940.00	-
Gemdale 2035 Blake Street, LLC	提供房地产项目相关服务	11,615,940.00	-
Pinnacle 360 Investors, LLC	提供房地产项目相关服务	11,615,940.00	-
上海旭亭置业有限公司	提供房地产项目相关服务	11,357,100.01	29,268,234.09
南京宇龙威新信息科技有限公司	提供房地产项目相关服务	11,056,273.58	-
上海万筠房地产有限公司	提供房地产项目相关服务	10,613,207.25	21,226,414.50
深圳市金地佳创投资咨询有限公司	提供房地产项目相关服务	9,966,255.88	-
徐州誉创置业有限公司	提供房地产项目相关服务	9,467,924.00	10,626,211.31
北京坤鼎国际投资有限公司	提供房地产项目相关服务	8,938,679.24	-
上海恒动汽车电池有限公司	提供房地产项目相关服务	8,913,290.97	-
昆明旭昇房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	8,808,618.91	-
大连金泓舟房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	8,599,176.87	-
徐州润耀地产有限公司	提供房地产项目相关服务	7,873,123.52	-
徐州鸿迪房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	7,845,283.02	3,398,000.02
昆明乾辉房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	7,783,072.83	-
东莞市石安房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	7,761,743.74	-
杭州金实房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	7,706,193.33	15,257,773.95
东莞鹏程宝汽车城投资有限公司	提供房地产项目相关服务	7,661,133.55	5,484,245.29
Gemdale Aperture Owner LLC	提供房地产项目相关服务	7,189,657.02	-
广州广悦置业有限公司	提供房地产项目相关服务	6,692,216.91	2,618,514.16
淮安市尚诚置业发展有限公司	提供房地产项目相关服务	6,670,155.57	-
上海煦辰房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	6,448,353.71	-
南昌金祥房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	6,191,578.00	-
南昌金瀚房地产开发有限公司	提供房地产项目相关服务	5,840,134.87	-
中交世茂(北京)置业有限公司	提供房地产项目相关服务	5,786,320.59	-
淮安金吉置业有限公司	提供房地产项目相关服务	5,766,960.27	-
上海中城益达实业发展有限公司	提供房地产项目相关服务	5,476,170.57	-
南京东拓置业有限公司	提供房地产项目相关服务	5,112,143.62	-
其他	提供房地产项目相关服务	171,844,883.46	83,694,289.14
合计		763,988,915.91	187,874,966.06

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(2) 资金拆借

资金拆出：

单位：人民币元

资金往来方名称	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额	2021年度偿还累计发生金额	合并范围变更影响	2021年年末往来资金余额
合营企业	26,620,919,940.87	75,626,721,371.95	69,138,945,679.27	4,320,872,360.43	37,429,567,993.98
联营企业	10,303,998,422.94	46,593,370,834.90	32,067,579,172.70	(484,071,726.01)	24,345,718,359.13
合计	36,924,918,363.81	122,220,092,206.85	101,206,524,851.97	3,836,800,634.42	61,775,286,353.11

2021年度往来累计发生金额中，包含对关联方往来资金的利息收入合计人民币2,951,772,143.09元(2020年度：人民币2,728,303,519.06元)。

资金拆入：

单位：人民币元

资金往来方名称	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额	2021年度偿还累计发生金额	合并范围变更影响	2021年年末往来资金余额
合营企业	8,305,128,436.49	35,253,116,255.43	29,348,481,505.04	(83,593,562.72)	14,126,169,624.16
联营企业	7,451,619,914.33	21,585,296,125.69	18,028,752,383.41	(302,287,812.48)	10,705,875,844.13
合计	15,756,748,350.82	56,838,412,381.12	47,377,233,888.45	(385,881,375.20)	24,832,045,468.29

2021年度往来累计发生金额中，包含对关联方往来资金的利息支出合计人民币80,727,970.67元(2020年度：人民币61,862,515.70元)。

(3) 关联担保情况

单位：人民币元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本集团作为担保方：				
金地大百汇	31,500,000.00	29/12/2018	21/06/2021	是
金地大百汇	31,500,000.00	29/12/2018	29/12/2021	是
金地大百汇	63,000,000.00	20/05/2019	29/12/2021	是
金地大百汇	63,000,000.00	04/06/2019	29/12/2021	是
金地大百汇	63,000,000.00	31/10/2019	29/12/2021	是
金地大百汇	31,500,000.00	18/12/2019	17/03/2021	是
金地大百汇	31,500,000.00	18/12/2019	21/06/2021	是
金地大百汇	31,500,000.00	18/12/2019	18/09/2021	是
金地大百汇	157,500,000.00	18/12/2019	17/12/2025	否
金地大百汇	31,500,000.00	19/12/2019	17/12/2021	是
金地大百汇	31,500,000.00	19/12/2019	18/12/2025	否
金地大百汇	21,000,000.00	31/12/2019	19/05/2021	是
金地大百汇	21,000,000.00	31/12/2019	01/12/2021	是
金地大百汇	39,900,000.00	31/12/2019	03/04/2024	否
金地大百汇	12,600,000.00	29/11/2019	03/02/2021	是
金地大百汇	2,100,000.00	29/11/2019	21/06/2021	是

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况 - 续

单位：人民币元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本集团作为担保方：				
金地大百汇	21,000,000.00	29/11/2019	09/11/2021	是
金地大百汇	65,100,000.00	29/11/2019	29/11/2024	否
金地大百汇	26,523,000.00	27/03/2020	21/03/2021	是
金地大百汇	26,523,000.00	27/03/2020	13/09/2021	是
金地大百汇	122,514,000.00	27/03/2020	25/03/2025	否
金地大百汇	39,900,000.00	10/04/2020	25/03/2025	否
金地大百汇	36,508,500.00	14/07/2020	25/03/2025	否
金地大百汇	2,100,000.00	10/01/2020	21/12/2021	是
金地大百汇	102,900,000.00	10/01/2020	29/11/2024	否
金地大百汇	315,000,000.00	21/02/2020	29/11/2024	否
金地大百汇	378,000,000.00	31/03/2020	30/03/2025	否
金地大百汇	315,000,000.00	12/05/2020	11/05/2028	否
金地大百汇	105,000,000.00	15/05/2020	11/05/2028	否
金地大百汇	210,000.00	21/07/2020	21/03/2021	是
金地大百汇	210,000.00	21/07/2020	21/06/2021	是
金地大百汇	167,580,000.00	21/07/2020	20/07/2025	否
金地大百汇	42,000,000.00	17/12/2020	20/07/2025	否
金地大百汇	231,000,000.00	30/12/2020	29/12/2025	否
金地大百汇	21,000,000.00	04/02/2021	25/01/2027	否
金地大百汇	123,900,000.00	08/03/2021	25/01/2027	否
金地大百汇	52,500,000.00	24/03/2021	25/01/2027	否
金地大百汇	75,600,000.00	26/03/2021	25/01/2027	否
金地大百汇	42,000,000.00	18/06/2021	25/01/2027	否
金地大百汇	151,725,000.00	28/12/2021	25/03/2025	否
金地大百汇	42,000,000.00	29/10/2021	20/07/2025	否
广州碧臻	1,856,400.00	11/12/2018	07/06/2021	是
广州碧臻	1,856,400.00	11/12/2018	10/12/2021	是
广州碧臻	20,991,600.00	11/12/2018	10/12/2025	否
广州碧臻	928,200.00	24/12/2018	07/06/2021	是
广州碧臻	928,200.00	24/12/2018	10/12/2021	是
广州碧臻	10,495,800.00	24/12/2018	24/12/2025	否
广州碧臻	928,200.00	27/12/2018	07/06/2021	是
广州碧臻	928,200.00	27/12/2018	10/12/2021	是
广州碧臻	10,495,800.00	27/12/2018	27/12/2025	否
广州碧臻	742,560.00	28/12/2018	07/06/2021	是
广州碧臻	742,560.00	28/12/2018	10/12/2021	是
广州碧臻	8,396,640.00	28/12/2018	28/12/2025	否
广州碧臻	2,598,960.00	30/12/2018	07/06/2021	是
广州碧臻	2,598,960.00	30/12/2018	10/12/2021	是
广州碧臻	29,930,880.00	30/12/2018	30/12/2025	否

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况 - 续

单位：人民币元

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
广州碧臻	1,428.00	25/12/2018	21/06/2021	是
广州碧臻	14,280,000.00	25/12/2018	20/07/2021	是
广州碧臻	7,132,860.00	25/12/2018	19/11/2021	是
广州碧臻	4,084,080.00	02/01/2019	07/06/2021	是
广州碧臻	4,084,080.00	02/01/2019	10/12/2021	是
广州碧臻	46,667,040.00	02/01/2019	01/01/2026	否
广州碧臻	2,284,800.00	02/02/2019	07/06/2021	是
广州碧臻	2,284,800.00	02/02/2019	10/12/2021	是
广州碧臻	26,418,000.00	02/02/2019	01/02/2026	否
广州碧臻	1,428.00	22/01/2019	21/06/2021	是
广州碧臻	14,280,000.00	22/01/2019	30/07/2021	是
广州碧臻	14,280,000.00	22/01/2019	18/08/2021	是
广州碧臻	21,412,860.00	22/01/2019	19/11/2021	是
广州碧臻	14,280,000.00	23/07/2019	23/02/2021	是
广州碧臻	14,280,000.00	23/07/2019	15/03/2021	是
广州碧臻	14,280,000.00	23/07/2019	06/04/2021	是
广州碧臻	28,555,716.00	23/07/2019	23/04/2021	是
广州碧臻	571,200.00	01/01/2020	07/06/2021	是
广州碧臻	571,200.00	01/01/2020	10/12/2021	是
广州碧臻	5,140,800.00	01/01/2020	31/12/2027	否
广州恒越	97,392,000.00	01/12/2021	30/11/2027	否
广州恒越	146,088,000.00	01/12/2021	30/11/2029	否
广州恒越	73,044,000.00	21/12/2021	30/11/2029	否
618 John Street, LLC	31,878,500.00	30/12/2021	30/12/2023	否
Gemdale 2035 Blake Street LLC	73,440,094.38	09/12/2019	14/12/2021	是
Madison 45 Broad Development LLC	392,105,550.00	28/10/2019	28/10/2023	否
Madison 45 Broad Development LLC	127,514,000.00	28/05/2020	28/10/2023	否
1350 Deluxe Hollywood Investors, LLC	133,889,700.00	20/03/2021	20/03/2024	否
合计	4,574,054,996.38			

本集团作为担保方：

金地大百汇系本集团之子公司深圳市金地旧城改造开发有限公司的联营企业，负责开发深圳市岗厦旧城改造项目，深圳市金地旧城改造开发有限公司持有金地大百汇 35% 的股权。

经本集团 2009 年 4 月 8 日第五届董事会第四次会议审议通过，并经 2009 年 4 月 24 日召开的 2009 年第一次临时股东大会批准，本集团按 35% 比例为金地大百汇提供借款担保或有偿提供资金，两项累计额不超过人民币 6.00 亿元。本集团提供资金或提供借款担保与金地大百汇其他股东按照同步同股权比例方式处理。

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况 - 续

经本集团 2012 年 4 月 26 日第六届董事会第二十一次会议和 2014 年 4 月 25 日第六届董事会第八十二次会议审议通过，并经 2012 年 5 月 22 日召开的 2011 年度股东大会和 2014 年 5 月 29 日召开的 2013 年度股东大会批准，为继续支持深圳岗厦旧城改造项目的发展，新增担保额度分别不超过人民币 14.00 亿元和人民币 23.00 亿元，即总额度不超过人民币 43.00 亿元。深圳市金地旧城改造开发有限公司为金地大百汇提供资金或为金地大百汇提供借款担保与金地大百汇其他股东按照同步同股权比例方式处理。

2021 年 12 月 31 日，本集团为金地大百汇提供的借款担保余额为人民币 26.58 亿元。

广州碧臻系本集团合营企业之子公司，分别于 2018 年 11 月 14 日和 2018 年 11 月 21 日向中国农业银行股份有限公司广州番禺支行(以下简称“农行广州番禺支行”)和交通银行广东省分行(以下简称“交行广东省分行”)申请人民币 15.00 亿元和人民币 18.62 亿元额度的贷款。本集团之控股子公司广州市东凌房地产开发有限公司按提款金额的 14.28% 为广州碧臻提供担保，实际担保金额以银行放款金额为准。上述两笔贷款的担保期限均自担保合同生效之日起至借款合同债务履行期限届满之日起两年止。截至 2021 年 12 月 31 日，本集团之控股子公司广州市东凌房地产开发有限公司为广州碧臻提供的借款担保余额为人民币 1.59 亿元。

广州市恒越房地产有限公司(以下简称“广州恒越”)系本集团联营企业之子公司，分别于 2021 年 11 月 25 日和 2021 年 11 月 29 日向平安银行股份有限公司广州分行(以下简称“平安银行广州分行”)和中国建设银行股份有限公司广州海珠支行(以下简称“建行广州海珠支行”)申请人民币 6.00 亿元和人民币 22.00 亿元额度的贷款。本集团按提款金额的 24.348% 为广州恒越提供担保，实际担保金额以银行放款金额为准。上述两笔贷款的担保期限均自担保合同生效之日起至借款合同债务履行期限届满之日起三年止。截至 2021 年 12 月 31 日，本集团为广州恒越提供的借款担保余额为人民币 3.17 亿元。

618 John Street, LLC 系本集团合营企业之子公司，于 2021 年 9 月 29 日向 East West Bank 申请贷款。本集团之控股子公司 Vision Real Estate Development, Inc(以下简称“美国威新公司”)按提款金额的 50% 为 618 John Street, LLC 提供担保，实际担保金额以银行放款金额为准，担保期限自担保合同生效之日起至贷款合同项下债务履行期限届满之日止。截至 2021 年 12 月 31 日，美国威新公司为 618 John Street, LLC 提供的借款担保余额折合人民币 0.32 亿元。

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况 - 续

Gemdale 2035 Blake Street LLC(以下简称“Blake Street 公司”)系本集团之合营企业，于 2019 年 12 月 9 日向 City National Bank 申请 2,850 万美元额度贷款。本集团之控股子公司美国威新公司按提款金额的 50% 为 Blake Street 公司提供担保，实际担保金额上限为 1,425 万美元，担保期限自担保合同生效之日起至贷款合同项下债务履行期限届满之日止。截至 2021 年 12 月 31 日，Blake Street 公司的贷款已全部偿还。

Madison 45 Broad Development LLC(以下简称“Madison 公司”)系本集团合营企业之子公司，分别于 2019 年 10 月 28 日和 2020 年 5 月 28 日向上海商业银行有限公司申请 6,150 万美元和 2,000 万美元额度贷款。本集团之控股子公司美国威新公司按提款金额的 100% 为 Madison 公司提供担保，实际担保金额上限为 8,150 万美元，担保期限自担保合同生效之日起至贷款合同项下债务履行期限届满之日止。截至 2021 年 12 月 31 日，美国威新公司为 Madison 公司提供的借款担保余额折合人民币 5.20 亿元。

1350 Deluxe Hollywood Investors, LLC(以下简称“Deluxe 公司”)系本集团合营企业之子公司，于 2021 年 3 月 20 日向 City National Bank 申请 4,200 万美元额度贷款。本集团之控股子公司美国威新公司按提款金额的 50% 为 Deluxe 公司提供担保，实际担保金额上限为 2,100 万美元，担保期限自担保合同生效之日起至贷款合同项下债务履行期限届满之日止。截至 2021 年 12 月 31 日，美国威新公司为 Deluxe 公司提供的借款担保余额折合人民币 1.34 亿元。

(4) 关键管理人员报酬

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	50,740,000.00	69,260,000.00

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应收款	南通卓捷建材贸易有限公司	4,531,050,282.00	-
	北京金地盛通房地产开发有限公司	3,050,740,359.79	-
	南京威润房地产开发有限公司	1,996,856,996.64	1,262,456,624.30
	广州威新睿达房地产开发有限公司	1,652,113,333.33	-
	南京卓定置业有限公司	1,480,359,394.08	-
	北京金地通达房地产开发有限公司	1,428,671,084.74	-
	上海鑫富诚房地产开发有限公司	1,392,125,143.35	-
	天津金地风华房地产开发有限公司	1,323,382,655.91	887,753,560.72
	淮安威悦房地产开发有限公司	1,176,835,831.11	-
	武汉金悦鑫汉和置业有限公司	1,173,235,589.16	1,200,351,906.66
	上海鑫荣诚房地产开发有限公司	1,153,952,026.08	-
	无锡铭润房地产开发有限公司	1,094,168,961.24	-
	江阴建瓴房地产开发有限公司	1,014,974,214.39	-
	天津金保银房置业有限公司	986,669,759.06	986,583,844.06
	北京西元祥泰房地产开发有限公司	830,036,842.90	590,036,842.90
	大连保通发展有限公司	814,195,081.02	767,152,500.00
	南京金越安置业有限公司	795,540,000.00	-
	上海鑫瑞诚房地产开发有限公司	777,196,490.00	-
	重庆金展置业有限公司	774,430,247.37	328,665,884.82
	东阳勤华房地产开发有限公司	749,993,761.45	-
	广州穗海置业有限公司	740,460,836.58	890,460,836.58
	前海英集（深圳）实业发展有限公司	728,958,490.95	-
	天津金腾置业有限公司	708,060,247.01	-
	金华市金卓房地产开发有限公司	704,889,352.14	-
	温州金腾房地产开发有限公司	703,652,542.23	-
	昆明博创房地产开发有限公司	662,540,377.42	-
	上海中铁京鑫房地产有限公司	645,828,101.66	-
	无锡悦茂置业有限公司	642,484,355.17	-
	苏州鑫城发房地产开发有限公司	633,913,398.18	-
	佛山市顺德区金昇房地产开发有限公司	614,551,011.11	-
	武汉怡置星耀房地产开发有限公司	600,844,602.68	-
	云南华夏蓝厦房地产有限公司	595,592,720.71	443,842,833.82
	如东峰荟开发置业有限公司	595,472,665.50	-
	张家港市广鑫汇房地产开发有限公司	525,175,503.28	569,528,983.27
	南京矿利金房地产开发有限公司	508,970,672.88	1,306,047,940.35
	长沙市骏利房地产有限公司	508,542,178.46	-
	上海平莘房地产开发有限公司	505,781,536.66	598,707,555.34
	北京金顺保筑置业有限公司	475,082,905.00	-
	广州市金振房地产开发有限公司	471,628,166.67	-
	前海精集（深圳）实业发展有限公司	453,492,565.60	-
广州创行房地产开发有限公司	417,608,666.67	-	
昆山华昀新房地产开发有限公司	412,476,738.04	1,015,376,714.70	
南京金嘉瑞房地产开发有限公司	412,014,493.94	-	
如东威新房地产开发有限责任公司	411,050,537.92	-	
济南海盈房地产开发有限公司	408,504,252.80	1,256,256,268.87	

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(1) 应收项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应收款	太仓众旺置业有限公司	400,891,687.34	-
	武汉金辰盈创置业有限公司	397,800,000.00	877,100,000.00
	武汉滨江臻毅置业有限公司	383,000,131.47	383,179,357.92
	盐城市盐南威新房地产开发有限公司	380,464,257.18	-
	嘉兴丰悦控股有限公司	375,228,492.29	406,771,692.37
	青岛置海房地产开发有限公司	374,222,527.14	488,943,208.78
	深圳市金地新沙房地产开发有限公司	373,524,144.81	-
	沈阳冠里企业管理有限公司	365,753,862.57	135,758,395.49
	惠州市高盛产业发展有限公司	361,111,048.02	-
	上海金阔科技有限公司	351,038,389.87	322,556,289.70
	海南金泓商业管理有限公司	341,645,925.53	-
	杭州驭徽置业有限公司	338,075,316.00	-
	前海盛集(深圳)实业发展有限公司	300,148,479.11	-
	绍兴保泽置业有限公司	299,521,900.00	-
	上海祝金房地产发展有限公司	293,524,711.01	293,514,323.47
	广州市南沙区美泰房地产开发有限公司	278,682,272.18	-
	郑州金地建海房地产开发有限公司	271,399,400.00	-
	上海智飞置业有限公司	264,357,402.03	449,991,319.31
	金华海盛置业有限公司	259,849,843.22	-
	济南稳胜房地产开发有限公司	259,596,375.75	-
	武汉金秋经发房地产开发有限公司	258,817,770.01	-
	安庆市铭泰置业有限公司	257,549,635.50	-
	武汉武建富强悦泽置业有限公司	256,871,563.70	-
	深圳市中鹤商业咨询有限公司	255,913,128.00	395,711,236.56
	佛山市禅城区凝泰房地产开发有限公司	244,876,665.73	-
	南京威磐房地产开发有限公司	240,614,386.75	1,849,553,169.57
	惠州市昭乐房地产有限公司	237,857,525.88	493,539,799.73
	前海创集(深圳)实业发展有限公司	233,888,227.98	-
	徐州威卓企业管理咨询有限公司	231,602,459.00	-
	富安商务有限公司	229,503,250.00	229,503,250.00
	沈阳彦里企业管理有限公司	224,885,680.53	288,327,286.72
	南京裕鸿房地产开发有限公司	211,412,325.00	239,079,825.00
	前海世集(深圳)实业发展有限公司	206,144,310.01	-
	南京威智置业有限公司	202,985,466.21	-
	徐州威奥企业管理咨询有限公司	199,248,000.00	-
	安庆市瑞郡地产有限公司	197,275,306.50	-
	上海鑫侃房地产开发有限公司	192,632,376.85	174,237,722.90
	太仓市鑫璟房地产开发有限公司	190,998,660.92	-
	南京龙合置业发展有限公司	188,968,787.56	-
	北京海盈房地产开发有限公司	185,790,267.81	-
湛江市金顺房地产开发有限公司	180,097,974.17	-	
上海煦辰房地产开发有限公司	176,490,390.29	136,485,896.07	
徐州润耀地产有限公司	176,019,157.76	-	
苏州金悦璨房地产开发有限公司	170,733,237.06	328,739,275.46	
杭州颐扬投资管理有限公司	169,343,961.00	169,343,961.00	

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(1) 应收项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应收款	天津骏宁房地产开发有限公司	165,279,863.28	-
	天津金航置业有限公司	165,023,892.58	546,535,843.89
	佛山市顺德区景琛房地产开发有限公司	162,379,056.06	-
	南京金煦房地产开发有限公司	160,592,544.75	363,690,788.84
	沈阳金地宏兴置业有限公司	160,408,634.00	-
	天津新志成房地产开发有限公司	156,630,483.65	183,270,483.65
	青岛威航置业有限公司	154,527,077.79	158,655,341.68
	重庆金誉首瑞置业有限公司	153,942,366.14	443,497,917.79
	杭州金丰房地产开发有限公司	148,500,000.00	150,597,109.29
	北京金地致远企业管理咨询有限公司	142,378,800.00	-
	台州金新置业有限公司	141,209,769.19	-
	南京朗乾置业有限公司	135,197,927.60	126,187,927.60
	上海金地威纶实业有限公司	134,140,415.50	-
	常熟市鑫宸达房地产开发有限公司	133,500,385.42	437,157,130.79
	南京越胜房地产开发有限公司	129,414,615.24	-
	上海旭亭置业有限公司	128,393,107.01	322,672,921.34
	上海奥汇置业有限公司	127,480,518.64	-
	太仓市鑫威房地产开发有限公司	126,192,711.56	214,189,088.00
	成都瀚想置业有限公司	125,861,406.66	-
	武汉金辰盈智置业有限公司	121,636,220.00	225,760,500.00
	湛江市海通房地产开发有限公司	121,467,250.01	0.00
	淮安新美龙置业有限公司	117,734,391.45	-
	广州市金轩房地产开发有限公司	116,455,998.26	-
	义乌市火竹企业管理有限公司	111,543,377.19	-
	金华市金熠房地产开发有限公司	111,340,994.16	-
	北京金旭开泰房地产开发有限公司	110,096,745.68	-
	福州象荣置业有限公司	108,761,740.00	0.01
	苏州市吴江区威地东润房地产开发有限责任公司	108,342,373.33	-
	泉州金联房地产开发有限公司	107,821,812.50	-
	厦门稳投房地产开发有限公司	103,937,515.54	377,088,803.72
	河南正华竹桂园置业有限公司	103,048,753.11	67,847,323.11
	常熟市金安瑞宸房地产开发有限公司	102,744,612.78	114,208,072.78
	常州御龙房地产开发有限公司	101,855,145.37	-
	金地大百汇	98,598,987.00	625,365,444.81
	徐州威拓房地产开发有限公司	90,358,745.44	-
	江苏兴金开置业有限公司	88,665,063.83	-
	上海威歆实业有限公司	88,025,000.00	88,025,000.00
	青岛观珊开发投资有限公司	83,804,907.00	-
	南京威东企业管理咨询有限公司	81,600,000.00	-
	成都坤禹升置业有限公司	81,166,458.56	-
成都金鑫垚房地产开发有限公司	80,612,762.21	173,518,118.49	
太仓鑫桐商务咨询有限公司	79,233,000.00	-	
南京金卓城房地产开发有限公司	76,501,162.08	-	
嘉兴锦致置业有限公司	76,014,748.62	-	

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(1) 应收项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应收款	合肥禹博房地产开发有限公司	71,052,777.78	198,472,098.76
	嘉兴悦祥企业管理合伙企业（有限合伙）	68,924,795.00	-
	武汉市金夏恒建设工程有限公司	68,009,162.64	68,009,162.64
	东莞市石安房地产开发有限公司	66,768,653.28	217,597,193.87
	上海恒动汽车电池有限公司	64,488,114.54	79,188,125.89
	来安金弘新房地产有限公司	61,962,877.89	124,862,877.89
	句容市金嘉润房地产开发有限公司	61,395,078.00	61,275,078.00
	青岛荣金美地置业有限公司	61,140,000.00	62,700,000.00
	深圳合国控股有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
	佛山市顺德区悦坛房地产开发有限公司	58,688,392.14	11,805,382.76
	大连金泉旭房地产开发有限公司	58,657,783.25	-
	上海尚骋企业管理有限公司	57,397,966.00	13,000,000.00
	金华市金筑房地产开发有限公司	54,288,779.30	-
	天津金锐置业有限公司	53,732,866.47	27,364,707.88
	徐州威锐企业管理咨询有限公司	52,000,000.00	-
	太仓金梧商务咨询有限公司	49,243,900.00	-
	广州碧臻	47,757,235.94	40,584,106.34
	石家庄稳和房地产开发有限公司	47,023,417.30	734,325,988.38
	余姚金捷房地产发展有限公司	46,560,508.59	298,104,482.50
	南京金璨房地产开发有限公司	46,296,256.60	-
	镇江美辰房地产发展有限公司	44,843,877.22	21,703,751.95
	杭州金熠房地产开发有限公司	40,603,823.67	-
	杭州尚辉企业管理有限公司	39,000,000.00	-
	南宁金鸿祥辉房地产开发有限公司	36,127,262.13	46,295,905.18
	镇江市金捷房地产开发有限公司	34,551,663.49	33,231,663.49
	武汉哈工广能房地产开发有限公司	32,130,000.00	-
	稳盈财富（北京）科技有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00
	东莞市景源房地产开发有限公司	30,929,943.93	30,076,010.99
	太原利泽盛远房地产开发有限公司	30,402,748.55	126,025,358.61
	句容市锐翰房地产开发有限公司	28,683,110.78	42,873,110.78
	上海尚乐房屋租赁有限公司	28,408,888.89	-
	杭州骏兴置业有限公司	28,350,314.60	-
	天津金辉永华置业有限公司	27,922,054.22	4,109.03
	湛江市海创房地产开发有限公司	26,742,750.00	-
	启客威新商业网络服务（深圳）有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00
	上海中城益达实业发展有限公司	25,381,777.80	-
	南京金锦成房地产开发有限公司	24,030,264.93	-
	嘉兴都成投资有限公司	23,322,320.49	20,922,320.49
	东莞市万瑞房地产有限公司	22,928,679.51	70,813,906.73
	山西金利慧丰置业有限公司	22,707,774.86	108,079,926.19
榆林金地巨驰房地产开发有限公司	20,419,583.35	-	
南京威景房地产开发有限公司	20,269,768.92	-	
南京威丰房地产开发有限公司	20,000,000.00	-	
漳州嘉地房地产开发有限公司	19,521,569.56	28,638,593.24	
徐州威润房地产开发有限公司	19,500,000.00	-	

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(1) 应收项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应收款	广州金纶房地产开发有限公司	19,000,000.00	-
	嘉兴天凯置业有限公司	18,817,451.86	140,697,905.15
	内蒙古原道宸歌企业管理有限公司	18,380,000.00	-
	上海尚俪企业管理有限公司	16,725,000.00	-
	临沂市鑫华置业发展有限公司	16,453,066.66	-
	重庆筑品房地产开发有限公司	15,985,058.99	17,365,607.43
	绍兴艺境房地产开发有限公司	15,802,300.60	15,787,820.53
	南京尚宸房地产开发有限公司	15,051,264.53	6,713,300.00
	南京金如房地产开发有限公司	14,902,987.13	173,751,660.57
	杭州金实房地产开发有限公司	12,789,225.34	22,487,408.18
	浦江金坤房地产开发有限公司	12,547,000.00	25,080,000.00
	天津金拓房地产开发有限公司	12,451,341.33	-
	嘉兴丰悦房地产开发有限公司	12,000,000.00	-
	合肥金玖房地产开发有限公司	10,116,619.43	367,735,926.44
	太仓栖吴房地产咨询有限公司	10,000,000.00	-
	深圳启明威新投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	深圳市国润金海房地产有限公司	-	2,608,608,000.00
	徐州万和紫荆实业有限公司	6,080,000.00	938,914,404.82
	东莞市金航房地产开发有限公司	-	840,770,368.30
	杭州聚帆企业管理有限公司	-	571,745,910.50
	上海金鸣置业有限公司	-	512,108,805.03
	沈阳致凯置业有限公司	5,000.00	414,553,107.78
	淄博齐商置业有限公司	-	411,490,000.01
	北京盛鹏置业有限公司	-	383,232,810.00
	济南金地宏远房地产开发有限公司	7,078.00	317,979,633.22
	大连金泓舟房地产开发有限公司	13,819.00	291,525,273.66
	东莞益魁房地产开发有限公司	80,000.00	256,561,633.35
	南京东拓置业有限公司	-	158,581,562.39
	北京金开旭泰房地产开发有限公司	9,507,690.45	157,892,683.50
	徐州威盛房地产开发有限公司	-	152,101,354.58
	深圳市中集智城企业发展有限公司	-	148,725,520.83
	徐州鸿迪房地产开发有限公司	-	134,415,749.62
	广东省佛山市禅城区睿添房地产开发有限公司	5,499,605.48	125,915,124.04
	漳州金昇顺房地产开发有限公司	1,454,248.17	115,395,000.00
上海卓骖房地产开发有限公司	125,748.80	107,378,503.80	
海盐金桂房地产开发有限公司	-	88,872,972.39	
青岛坤泰置业有限公司	-	68,928,197.60	
杭州五八威新科技有限公司	430,932.19	63,282,038.65	
南昌金祥房地产开发有限公司	37,693.93	51,828,058.40	
广西琮岳房地产有限公司	2,808,899.36	50,000,000.00	
重庆金合唐房地产开发有限公司	-	44,455,217.09	
徐州誉创置业有限公司	-	40,955,713.89	
句容明金泰置业有限公司	-	27,396,828.41	
东莞市嘉悦房地产开发有限公司	6,021,602.41	12,250,000.00	

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(1) 应收项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应收款	南京金铭新房地产开发有限公司	9,650,410.59	11,868,301.89
	重庆金南顺碧置业有限公司	8,490,132.71	10,740,132.71
	其他	137,002,442.72	59,045,845.23
	合计	61,775,286,353.11	36,924,918,363.81

(2) 应付项目

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应付款	南京威磐房地产开发有限公司	1,577,170,302.57	-
	上海益坤房地产开发有限公司	891,800,000.00	298,855,900.00
	广州威新睿达房地产开发有限公司	859,999,000.00	-
	深圳市金地佳创投资咨询有限公司	710,182,939.94	893,750.00
	深圳市金地新沙房地产开发有限公司	700,000,000.00	535,320,000.00
	北京金开辉泰房地产开发有限公司	699,660,000.00	-
	徐州威卓企业管理咨询有限公司	631,744,102.30	-
	长春润置房地产开发有限公司	622,100,000.00	353,290,000.00
	北京金开祯泰房地产开发有限公司	586,939,268.49	703,939,268.49
	青岛市北区锦麟置业有限公司	500,000,000.00	-
	北京博睿宏业房地产开发有限公司	455,501,818.56	545,875,094.92
	南京裕晟置业有限公司	439,729,038.00	612,000,000.00
	南京锦泰房地产开发有限公司	435,600,000.00	132,000,000.00
	南京威丰房地产开发有限公司	412,290,000.00	394,200,000.00
	大连金泓舟房地产开发有限公司	393,600,000.00	2,000,000.00
	北京金地通达房地产开发有限公司	380,549,427.90	-
	杭州滨望房地产开发有限公司	370,146,408.75	370,146,408.75
	上海祝金房地产发展有限公司	356,882,900.34	33,882,900.34
	重庆中交西南置业有限公司	346,840,000.00	172,840,000.00
	杭州驭徽置业有限公司	338,075,316.00	-
	太原利泽盛远房地产开发有限公司	308,002,226.62	-
	东莞益魁房地产开发有限公司	293,700,000.00	-
	长沙市骏利房地产有限公司	289,863,750.00	-
	上海久青置业有限公司	283,231,046.11	93,583,000.00
	北京金开连泰房地产开发有限公司	279,787,657.10	785,787,657.10
	北京金开旭泰房地产开发有限公司	271,263,990.45	-
	杭州金熠房地产开发有限公司	266,430,552.00	272,214,687.51
	青岛广润置业有限公司	256,371,567.21	220,953,381.50
	苏州金宸房地产开发有限公司	253,500,000.00	237,000,000.00
	徐州威昱房地产开发有限公司	245,273,333.34	-
	北京金水房地产开发有限公司	241,000,000.00	215,000,000.00

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(2) 应付项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应付款	富安商务有限公司	228,895,792.00	-
	东莞市石安房地产开发有限公司	226,928,398.26	-
	常熟市鑫宸达房地产开发有限公司	220,143,166.83	181,000,000.00
	上海奥汇置业有限公司	210,320,000.00	-
	昆明中交金盛置业有限公司	201,882,944.12	201,600,000.00
	东莞市嘉悦房地产开发有限公司	190,193,049.00	-
	北京辉盛房地产开发有限公司	189,424,129.81	8,604,589.43
	南京筑浦兴业房地产开发有限公司	186,873,670.31	186,873,670.31
	宁波金前房地产发展有限公司	183,000,000.00	363,370,000.00
	北京创世瑞新房地产开发有限公司	181,500,000.00	129,110,259.54
	南京尚宸房地产开发有限公司	180,000,000.00	-
	上海卓骊房地产开发有限公司	177,835,087.44	-
	沈阳辉羽置业有限公司	172,000,000.00	272,000,000.00
	徐州鸿迪房地产开发有限公司	168,000,000.00	-
	天津兴泰聚成置业有限公司	156,407,504.00	266,407,504.00
	安庆市铭泰置业有限公司	153,000,000.00	-
	杭州金湖房地产开发有限公司	152,500,000.00	137,500,000.00
	大连保创发展有限公司	148,476,700.00	-
	徐州誉创置业有限公司	148,050,000.00	375,230,000.00
	济南金地宏远房地产开发有限公司	147,800,000.00	-
	深圳市国润金海房地产有限公司	142,348,206.67	-
	南京龙合置业发展有限公司	137,160,000.00	-
	清镇金地昊泽房地产开发有限公司	137,095,432.40	87,392,643.90
	青岛灏纭房地产开发有限公司	129,000,000.00	-
	广州市轩梁房地产有限公司	123,250,547.41	113,270,547.41
	太仓致睿商务咨询有限公司	123,151,500.00	-
	东莞市大岭山碧桂园房地产投资有限公司	122,710,747.70	122,710,747.70
	沈阳致凯置业有限公司	117,945,237.15	-
	丽水市金航房地产开发有限公司	117,735,000.00	-
	佛山招商雍华府房地产开发有限公司	116,701,897.33	10,831,897.33
	青岛坤泰置业有限公司	115,200,000.00	-
	徐州威盛房地产开发有限公司	112,200,000.00	-
	徐州正升置业发展有限公司	108,581,639.68	119,070,000.00
	广州广电房地产开发集团股份有限公司	107,256,589.00	-
	东莞市润地房地产有限公司	107,000,000.00	80,000,000.00
	珠海金捷投资管理有限公司	106,850,000.00	246,950,000.00
	大连金灿房地产开发有限公司	104,799,387.00	94,799,387.00
	南京金铭新房地产开发有限公司	102,492,127.25	41,742,401.05
	上海荣添房地产发展有限公司	102,269,206.49	72,269,206.49
	南京金拓房地产开发有限公司	102,000,000.33	268,458,682.33
	大连科地置业有限公司	100,872,200.00	85,872,200.00
天津融辉房地产开发有限公司	100,010,000.00	-	
上海筑碧企业管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	
武汉云锦置业有限公司	99,360,000.00	120,474,000.00	

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(2) 应付项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应付款	厦门润金悦地产有限公司	98,597,400.00	98,597,400.00
	昆山华昀新房地产开发有限公司	98,000,000.00	665,450,000.00
	芜湖兴元置业有限公司	94,539,680.00	78,916,047.78
	石家庄稳和房地产开发有限公司	94,276,827.07	31,112.07
	武汉市金夏恒建设工程有限公司	93,500,000.00	-
	南京悦颐房地产开发有限公司	90,200,000.00	90,200,000.00
	大连天耀房地产开发有限公司	88,862,884.60	302,446,119.83
	威海墨芳城房地产开发有限公司	85,467,181.40	-
	浙江金澳置业有限公司	84,000,000.00	84,000,000.00
	合肥金玖房地产开发有限公司	82,805,343.64	-
	杭州德汇房地产开发有限公司	82,250,000.00	82,250,000.00
	武汉广申房地产开发有限公司	80,000,000.00	-
	太仓鑫桐商务咨询有限公司	79,026,000.00	-
	北京同创金龙置业有限公司	75,000,000.00	50,000,000.00
	上海锦所置业有限公司	74,646,000.00	74,646,000.00
	沈阳恒升房地产开发有限公司	73,604,516.62	68,740,462.62
	漳州金昇顺房地产开发有限公司	71,025,500.00	-
	东莞市景源房地产开发有限公司	70,865,267.21	5,027.33
	杭州金昇房地产开发有限公司	69,081,463.61	-
	上海智飞置业有限公司	66,027,800.00	-
	嘉兴天凯置业有限公司	65,826,483.15	-
	深圳市中集智城企业发展有限公司	63,774,479.17	-
	重庆金南顺碧置业有限公司	63,679,108.50	91,929,108.50
	上海鑫威房地产开发有限公司	61,883,084.69	313,766,169.39
	青岛昌明置业有限公司	60,750,000.00	-
	上海安富鑫房地产发展有限公司	60,432,696.16	271,029.49
	Gemdale JV Bush-Pine Real Estate Development Company LLC	57,448,546.49	-
	北京盛鹏置业有限公司	50,000,000.00	36,000,000.00
	太仓金梧商务咨询有限公司	49,047,900.00	-
	天津威泰科技创新产业发展有限公司	49,000,000.00	-
	青岛盛港投资有限公司	47,857,142.86	102,857,142.86
	太仓辉盛房地产开发有限公司	46,560,000.00	32,010,000.00
	杭州万泓置业有限公司	45,962,871.00	45,962,871.00
	长沙金地金泰置业有限公司	45,900,000.00	-
	南昌盛都置业有限公司	44,369,205.75	61,518,570.75
	北京瑞成永创科技有限公司	42,600,000.00	28,600,000.00
	金华元荣房地产开发有限公司	41,988,329.97	131,988,329.97
	南京卓定置业有限公司	40,248,443.20	-
	上海旭梭实业有限公司	39,729,193.62	-
	大连保宸房地产开发有限公司	37,500,000.00	45,000,000.00
杭州金地中天房地产发展有限公司	37,148,111.00	102,548,111.00	
扬州昌泽置业有限公司	35,000,000.00	16,000,000.00	
苏州凯合投资咨询有限公司	34,731,105.91	-	
佛山招商雍华府房地产有限公司	33,660,000.00	-	

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(2) 应付项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应付款	绍兴艺境房地产开发有限公司	32,898,700.05	35,261,361.05
	大连金亦泓房地产开发有限公司	32,200,000.00	-
	沈阳金地顺成房地产开发有限公司	32,120,000.00	32,120,000.00
	东莞市和瑞实业投资有限公司	30,500,000.00	35,219,906.00
	苏州市吴江区威地东润房地产开发有限责任公司	30,000,000.00	-
	海宁金越房地产开发有限公司	29,643,600.00	-
	上海金阔科技有限公司	29,500,000.00	-
	上海玖开投资管理有限公司	29,470,704.00	29,470,704.00
	大连天盛房地产开发有限公司	29,465,953.66	20,465,953.66
	苏州正丰置业发展有限公司	26,321,000.00	26,321,000.00
	深圳市金地鑫房地产开发有限公司	26,070,000.00	26,070,000.00
	杭州五八威新科技有限公司	24,995,217.05	-
	安庆市瑞郡地产有限公司	24,500,000.00	-
	无锡保利致远房地产开发有限公司	24,500,000.00	24,500,000.00
	天津农垦金安投资有限公司	21,146,890.96	111,146,890.96
	重庆金合唐房地产开发有限公司	20,400,000.00	-
	南昌金祥房地产开发有限公司	20,400,000.00	-
	沈阳金地风华房地产开发有限公司	20,000,000.00	-
	常熟市金安瑞宸房地产开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
	南京宇龙威新信息科技有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00
	嘉兴丰悦控股有限公司	19,979,924.85	9,500,000.00
	上海威昀商业管理有限公司	19,090,000.00	-
	东莞市奥林威房地产开发有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
	天津新城宝郡房地产开发有限公司	17,293,488.08	74,226,222.93
	诸暨祥生弘瑞置业有限公司	17,084,000.00	26,100,000.00
	上海安洳鑫房地产开发有限公司	16,990,679.93	168,270,679.93
	太仓市鑫珩房地产开发有限公司	16,401,547.71	79,280.00
	苏州华运地产有限公司	15,803,405.72	14,270,378.70
	大连金玺房地产开发有限公司	15,320,000.00	35,320,000.00
	合肥和逸房地产开发有限公司	15,253,452.36	-
	绍兴金地古月房地产投资有限公司	15,204,954.83	17,907,904.49
	北京金龙永辉置业有限公司	15,001,512.60	15,001,512.60
	苏州致方房地产开发有限公司	15,001,497.00	8,839,396.00
	呼和浩特市辰兴房地产开发有限公司	13,528,300.00	-
	镇江市金捷房地产开发有限公司	12,854,005.07	13,844,005.07
	大连金嵘房地产开发有限公司	12,649,505.00	12,649,505.00
	太仓市鑫堃房地产开发有限公司	12,499,903.74	7,010,242.26
	武汉锦祥置业有限公司	12,193,987.58	95,282,237.12
	天津金地凯丰置业有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
	大连金瑞房地产开发有限公司	11,865,372.60	20,865,372.60
慈溪金奕房地产开发有限公司	11,400,000.00	-	
广东省佛山市禅城区睿添房地产开发有限公司	11,000,000.00	-	

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(2) 应付项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	本年年末余额	上年年末余额
其他应付款	青岛安海投资开发有限公司	-	483,075,000.00
	绍兴上虞蓝光和骏诚业房地产开发有限公司	-	298,400,000.00
	嘉兴悦锦企业管理合伙企业(有限合伙)	-	278,491,405.00
	北京金地致远企业管理咨询有限公司	-	256,568,288.07
	深圳市龙城广场房地产开发有限公司	-	238,736,600.00
	宁波翔竣投资有限公司	8,330,000.00	199,430,000.00
	武汉市地安君泰房地产开发有限公司	-	150,000,000.00
	温州金耀房地产开发有限公司	9,523,820.00	124,640,000.00
	成都辰榆置业有限公司	-	121,109,901.55
	九江融玺房地产开发有限公司	105,000.00	96,275,842.44
	武汉市新威玖嘉置业有限公司	-	52,239,158.00
	海盐金桂房地产开发有限公司	-	33,011,786.40
	上海绿隆房地产开发有限公司	-	32,066,017.18
	北京达成光远置业有限公司	7,200,000.00	31,200,000.00
	成都金沣华置业有限公司	-	30,083,183.36
	大连金保房地产开发有限公司	3,000,000.00	23,000,000.00
	青岛观珊开发投资有限公司	-	17,850,000.00
	其他	89,011,674.02	80,775,328.76
	合计	24,832,045,468.29	15,756,748,350.82

(十一) 股份支付

1、本集团之子公司金地商置股份支付总体情况

单位：份

本年授予的各项权益工具总额	-
本年行权的各项权益工具总额	91,251,000
本年失效的各项权益工具总额	-
年末发行在外的权益工具总额	218,577,000
年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价为港币 0.55 元、港币 0.79 元及港币 0.44 元，自股票期权授予日起 10 年内有效，尚剩余期限分别为 1 年、1.5 年及 3 年。
年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况说明：

单位：人民币元

授予日权益工具公允价值的确定方法	注
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
其他权益工具中以权益结算的股份支付的累计金额	48,552,818.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-

注： 权益工具公允价值确定方法

这些公允价值是使用二项式点阵模型计算，输入至模型的数据如下：

单位：人民币元

项目	2013年1月7日	2013年5月20日	2014年12月29日
授予的各项权益工具数量	154,230,000	465,198,000	494,700,000
股价波动幅度	39.8%	48.6%	47.5%
预期股息收益率	4%	4%	4%
预期员工离职率			
-董事	14.2%	16.7%	11.3%
-高级管理人员	14.2%	16.7%	15.6%
无风险利率	0.756%	1.093%	1.912%
行使倍数			
-董事	2.01	2.01	2.01
-高级管理人员	1.66	1.66	1.66

(十二) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本承诺

单位：人民币万元

项目	本年年末余额	上年年末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	36,261	120,552
-房地产开发项目	1,480,817	1,643,532
-对外投资承诺	13,691	4,934
-其他承诺	45,245	-
合计	1,576,014	1,769,018

2、或有事项

(1) 2021年12月31日，本集团为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保的余额为人民币43,584,939,285.05元。由于截至目前承购人未发生违约，本集团认为与该等担保相关的风险较小。

(2) 2021年12月31日，本集团为联营企业金地大百汇向银行借款提供的担保余额为人民币2,658,127,500.00元，若该公司不能按期归还借款，则本集团将承担连带还款责任。

2021年12月31日，本集团为合营企业之子公司广州碧臻向银行借款提供的担保余额为人民币158,536,560.00元，若该公司不能按期归还借款，则本集团将承担连带还款责任。

2021年12月31日，本集团为联营企业之子公司广州恒越向银行借款提供的担保余额为人民币316,524,000.00元，若该公司不能按期归还借款，则本集团将承担连带还款责任。

2021年12月31日，本集团为合营企业之子公司Deluxe公司向银行借款提供的担保余额折合人民币133,889,700.00元，若该公司不能按期归还借款，则本集团将承担连带还款责任。

2021年12月31日，本集团为合营企业之子公司618 John Street, LLC向银行借款提供的担保余额折合人民币31,878,500.00元，若该公司不能按期归还借款，则本集团将承担连带还款责任。

2021年12月31日，本集团为合营企业之子公司Madison公司向银行借款提供的担保余额折合人民币519,619,550.00元，若该公司不能按期归还借款，则本集团将承担连带还款责任。

(3) 本集团之子公司珠海竹胜园房地产有限公司就斗门区商住用地项目的建设用土地使用权出让合同构成竣工违约，目前广东省珠海市中级人民法院已对本案件作出判决。该案件涉及预计负债详见附注(五)34。

除存在上述或有事项外，截至2021年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

- (1) 2022年1月18日,本集团根据资产证券化安排发行资产支持证券(金地优02、金地次02),以其特定期间内项目公司与购房人签署的购房合同项下享有的按揭回款作为还款来源,发行总面值为人民币7.89亿元的资产支持证券,其中向投资者发行优先级资产支持证券人民币7.50亿元,次级资产支持证券人民币0.39亿元由本公司认购。该资产支持证券的预期收益率为4.24%,期限为2年,前1.5年按季支付利息,后0.5年按季支付利息并逐步偿还本金。
- (2) 本公司于2022年2月23日发行2022年度第一期中期票据“22金地MTN001”,发行金额人民币17亿元,期限3年,利率3.58%,起息日为2022年2月23日。
- (3) 本公司于2022年2月18日与泰康资产管理有限责任公司(以下简称“泰康资管”)签订了担保函,为本集团之合营公司北京金地盛通房地产开发有限公司通过保险资金不动产债权投资计划向泰康资管申请融资提供全额担保,担保本金金额不超过人民币15亿元。担保期限自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日起3年。

2、利润分配情况

单位:人民币元

拟分配的利润或股利	2,844,187,650.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	股利分配方案尚待股东大会批准

(十四) 其他重要事项**1、借款费用**

单位:人民币元

项目	当年资本化的借款费用金额	资本化率
存货	2,757,657,908.06	4.89%
当期资本化借款费用小计	2,757,657,908.06	
计入当年损益的借款费用	3,755,217,880.83	
当年借款费用合计	6,512,875,788.89	

2、分部报告**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为七个经营分部。本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上,本集团确定了七个报告分部,分别为华南地区、华东地区、东南地区、华北地区、华中地区、西部地区、东北地区。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务为房地产销售。

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

金地(集团)股份有限公司

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(十四) 其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息

单位：人民币万元

项目	华南地区		华东地区		东南地区		华北地区		华中地区		西部地区		东北地区		未分配项目		分部间相互抵减		合计		
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	
营业收入：																					
对外交易收入	2,028,889.57	2,563,579.97	988,774.08	833,561.27	2,752,625.17	1,909,992.18	1,411,670.83	755,134.07	842,923.57	832,279.03	479,030.87	845,348.41	1,419,307.60	658,321.51	-	-	-	-	9,923,221.69	8,398,216.44	
分部间交易收入	38,810.94	120,702.86	12,363.41	6,920.48	5,692.71	1,207.80	6,406.04	5,646.91	2,114.43	1,353.54	-	-	1,722.36	330.56	-	-	(67,109.89)	(136,162.15)	-	-	
分部营业收入合计	2,067,700.51	2,684,282.83	1,001,137.49	840,481.75	2,758,317.88	1,911,199.98	1,418,076.87	760,780.98	845,038.00	833,632.57	479,030.87	845,348.41	1,421,029.96	658,652.07	-	-	(67,109.89)	(136,162.15)	9,923,221.69	8,398,216.44	
调节项目：																					
报表营业收入合计																				9,923,221.69	8,398,216.44
营业成本	1,952,468.54	2,166,078.52	955,307.97	642,128.32	2,455,762.45	1,575,984.49	1,366,291.83	612,363.33	713,955.41	638,382.77	419,000.84	715,613.01	1,070,512.83	475,728.55	-	-	294,131.10	41,622.51	9,227,430.97	6,867,901.50	
分部营业利润(亏损)	115,231.97	518,204.31	45,829.52	198,353.43	302,555.43	335,215.49	51,785.04	148,417.65	131,082.59	195,249.80	60,030.03	129,735.40	350,517.13	182,923.52	-	-	(361,240.98)	(177,784.66)	695,790.73	1,530,314.94	
调节项目：																					
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
公允价值变动收益	80,774.30	95,692.63	51,982.52	5,000.93	(782.13)	15,466.25	35,963.34	(23,453.87)	-	-	3,148.13	(24,588.57)	-	-	-	-	4,668.28	(14,551.18)	175,754.44	53,566.19	
投资收益	1,454,852.08	1,418,947.24	110,281.31	42,710.86	160,795.52	136,308.50	61,081.72	47,563.10	14,791.75	174,799.93	(1,778.09)	182,840.25	330,298.10	83,923.40	-	-	(1,412,147.47)	(1,704,831.80)	718,174.92	382,261.48	
其他收益	4,297.79	7,277.03	9,166.52	1,784.63	405.00	130.49	1,220.46	1,427.66	67.43	233.30	129.83	535.21	164.11	117.80	-	-	64.55	1,237.63	15,515.69	12,743.75	
资产处置收益	138.65	55,719.15	263.26	-	(339.46)	-	1.18	(0.06)	(3.13)	(0.27)	3.19	-	(0.15)	0.99	-	-	219.23	44.67	282.77	55,764.48	
营业利润	1,655,294.79	2,095,840.36	217,523.13	247,849.85	462,634.36	487,120.73	150,051.74	173,954.48	145,938.64	370,282.76	61,533.09	288,522.29	680,979.18	266,965.71	-	-	(1,768,436.40)	(1,895,885.34)	1,605,518.54	2,034,650.83	
营业外收入	2,112.83	1,782.21	1,917.34	837.79	2,737.11	1,834.22	771.33	1,012.69	202.76	439.14	786.74	149.40	230.74	88.88	-	-	363.19	(1,177.52)	9,122.04	4,966.81	
营业外支出	17,475.33	26,409.45	11,889.42	2,166.44	883.52	1,138.96	474.30	316.05	169.35	82.37	1,257.61	3,107.67	495.61	2,981.90	-	-	78.89	2.80	32,724.03	36,205.64	
利润总额	1,639,932.29	2,071,213.12	207,551.05	246,521.20	464,487.95	487,815.99	150,348.77	174,651.12	145,972.05	370,639.53	61,062.22	285,564.02	680,714.32	264,072.69	-	-	(1,768,152.10)	(1,897,065.66)	1,581,916.55	2,003,412.01	

(十四) 其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息 - 续

单位：人民币万元

项目	华南地区		华东地区		东南地区		华北地区		华中地区		西部地区		东北地区		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年 年末余额	上年 年末余额	本年 年末余额	上年 年末余额	本年 年末余额	上年 年末余额	本年 年末余额	上年 年末余额	本年 年末余额	上年 年末余额	本年 年末余额	上年 年末余额	本年 年末余额	上年 年末余额	本年 年末余额	上年 年末余额	本年 年末余额	上年 年末余额	本年 年末余额	上年 年末余额
分部资产总额	14,072,496.78	11,710,797.02	7,927,124.53	6,351,117.58	6,026,779.65	4,934,074.98	3,673,652.60	4,513,236.68	1,607,635.04	1,916,656.82	2,954,989.45	2,535,858.21	3,127,009.88	3,335,545.99	-	-	(26,251.27)	(252,162.35)	39,363,436.66	35,045,114.29
调节项目：																			6,917,514.36	5,117,844.22
报表资产总额	27,153,149.46	22,613,046.23	13,562,981.85	9,431,993.33	8,888,380.23	6,858,911.24	5,463,277.40	5,612,853.50	2,247,606.33	2,621,637.75	3,536,083.85	3,032,134.18	4,714,160.86	4,426,190.43	17,261.60	-	(19,301,950.56)	(14,433,808.17)	46,280,951.02	40,162,958.51
分部负债总额	5,530,871.25	5,746,418.19	5,312,151.42	2,636,711.11	4,251,989.15	3,562,798.74	1,533,997.20	1,932,882.18	963,320.61	1,231,564.47	1,909,670.93	1,410,881.83	3,037,176.68	3,077,585.10	-	-	(290,749.23)	(207,299.29)	22,248,428.01	19,391,542.33
调节项目：																			13,011,839.76	11,367,635.43
报表负债总额	18,151,025.81	16,713,138.65	5,339,889.72	2,657,934.55	4,258,132.30	3,576,361.51	1,730,517.76	2,124,036.52	966,424.86	1,232,055.44	1,926,346.63	1,425,353.19	3,043,051.57	3,077,906.71	-	-	(155,120.88)	(47,608.81)	35,260,267.77	30,759,177.76
补充信息：																				
折旧	9,627.63	30,976.25	5,177.99	2,846.96	550.32	446.32	962.79	828.73	196.85	211.26	5,146.00	4,993.40	725.88	565.21	-	-	13,716.47	(25.91)	36,103.93	40,842.22
摊销	9,136.32	9,770.12	929.15	634.40	3,855.95	341.09	1,497.24	275.08	289.35	133.13	601.31	323.21	588.77	276.73	-	-	-	26.86	16,898.09	11,780.62
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	731,372.69	667,780.62	48,636.71	46,216.61	12,842.32	9,117.69	5,694.28	10,437.51	2,107.29	4,066.69	9,841.99	777.10	6,088.36	5,197.14	-	-	(493,279.70)	(386,107.25)	323,303.94	357,486.11
利息费用	789,295.82	654,920.03	31,147.54	14,862.35	11,853.23	4,097.73	25,027.92	4,929.13	743.40	500.65	594.10	25.23	64.46	6,895.00	-	-	(483,204.68)	(389,030.96)	375,521.79	297,199.16
当期确认的减值损失	42,412.34	23,842.31	12,219.07	13,950.03	4,766.70	(42.49)	41,637.60	366.05	25,077.62	11,699.29	27,499.44	14,044.05	(71.15)	(120.11)	-	-	(8,514.52)	16,389.91	145,027.10	80,129.04
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	259,015.30	145,668.11	43,764.33	3,162.90	46,355.46	88,326.12	62,112.69	20,302.77	3,845.43	(1,032.47)	(1,801.71)	540.25	23,105.29	11,320.58	-	-	-	-	436,396.79	268,288.26
采用权益法核算的长期股权投资金额	2,850,375.82	2,245,727.12	863,670.09	563,417.59	810,717.06	758,168.83	1,008,225.87	472,511.18	97,142.83	94,191.03	24,676.72	43,878.78	432,434.43	405,506.90	-	-	-	-	6,087,242.82	4,583,401.43
长期股权投资以外的非流动资产	1,208,418.37	1,476,129.40	406,248.05	329,872.82	164,017.53	177,028.91	988,756.05	963,115.86	1,737.18	1,682.90	236,951.33	236,997.42	4,030.40	4,121.47	17,261.60	-	(65,630.30)	(94,604.37)	2,961,790.21	3,094,344.41
资本性支出	150,956.38	160,310.67	48,585.98	27,639.66	7,952.16	2,354.50	(9,094.96)	19,613.26	431.26	423.01	1,882.33	54,905.74	1,082.34	3,575.17	-	-	(30,366.25)	4.29	171,429.24	268,826.30
其中：在建工程支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
购置固定资产支出	4,412.87	3,259.27	2,003.77	1,619.77	980.22	460.64	4,423.08	856.74	237.89	163.44	763.90	686.31	687.26	463.98	-	-	3.80	1.42	13,512.79	7,511.57
购置无形资产支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资性房地产支出	124,364.98	83,943.89	42,287.12	20,989.09	(72.92)	(19.88)	(18,204.34)	18,661.04	-	-	(125.33)	52,912.83	-	-	-	-	(30,484.31)	2.87	117,765.20	176,489.84

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

1.1 其他应收款汇总

单位：人民币元

项目	本年年末余额	上年年末余额
应收股利	-	14,450,000.00
其他应收款	130,285,565,265.22	125,052,086,457.54
合计	130,285,565,265.22	125,066,536,457.54

1.2 其他应收款

(1) 按账龄披露

单位：人民币元

账龄	本年年末余额			上年年末余额		
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)
1年以内	130,268,894,523.19	143,142,565.43	0.11	124,912,537,899.56	29,713,330.03	0.02
1至2年	20,197,761.06	30,452.71	0.15	96,865,578.49	24,089,448.29	24.87
2至3年	67,154,039.39	23,956,915.08	35.67	705,130,861.51	615,101,140.46	87.23
3年以上	711,551,967.84	615,103,093.04	86.45	6,458,556.33	2,519.57	0.04
合计	131,067,798,291.48	782,233,026.26		125,720,992,895.89	668,906,438.35	

(2) 按款项性质披露

单位：人民币元

款项性质	本年年末账面余额	上年年末账面余额
往来款	131,049,688,862.52	125,704,734,155.77
保证金、押金	17,198,405.50	14,894,558.22
备用金	657,046.65	969,556.09
代垫款	222,018.69	222,018.69
其他	31,958.12	172,607.12
合计	131,067,798,291.48	125,720,992,895.89

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、其他应收款 - 续

1.2 其他应收款 - 续

(3) 信用损失准备计提情况

其他应收款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：人民币元

信用风险类别	本年年末余额				合计
	预期信用损失率(%)	未来12个月内计提预期信用损失的其他应收款	整个存续期计提预期信用损失(未发生信用减值)的其他应收款	整个存续期计提预期信用损失(已发生信用减值)的其他应收款	
低风险	0.04	129,939,027,056.87	-	-	129,939,027,056.87
正常	5.00	485,700.81	-	-	485,700.81
高风险	64.99	-	1,128,285,533.80	-	1,128,285,533.80
损失	-	-	-	-	-
账面余额合计		129,939,512,757.68	1,128,285,533.80	-	131,067,798,291.48
减：信用损失准备		48,939,155.96	733,293,870.30	-	782,233,026.26
账面价值		129,890,573,601.72	394,991,663.50	-	130,285,565,265.22

本集团以信用风险特征组合为基础确定其他应收款的预期信用损失，考虑历史的违约情况、行业前瞻性信息和各种外部实际与预期经济信息。

其他应收款信用损失准备变动情况：

单位：人民币元

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
本年年初余额	29,864,066.16	639,042,372.19	-	668,906,438.35
本年计提	19,089,539.80	94,251,498.11	-	113,341,037.91
本年转回	(14,450.00)	-	-	(14,450.00)
本年年末余额	48,939,155.96	733,293,870.30	-	782,233,026.26

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位：人民币元

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	信用损失准备年末余额
太仓栖柏域商务咨询有限公司	子公司往来款	4,533,500,282.00	1年以内	3.46	-
北京金地盛通房地产开发有限公司	联合营往来款	3,050,740,359.79	0至2年	2.33	-
辉煌商务有限公司	子公司往来款	2,580,829,841.14	1年以上	1.97	-
江阴建瓴房地产开发有限公司	联合营往来款	1,754,960,415.58	1年以内	1.34	-
广州威新睿达房地产开发有限公司	联合营往来款	1,651,730,000.00	1年以内	1.26	-
合计		13,571,760,898.51		10.36	-

金地(集团)股份有限公司

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位名称	本年年初余额	本年增减变动								本年年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、按权益法核算											
上海荣添房地产发展有限公司	113,862,478.70	-	-	1,989,066.75	-	-	-	-	-	115,851,545.45	-
杭州金地中天房地产发展有限公司	70,837,947.58	-	-	12,626,576.96	-	-	-	-	-	83,464,524.54	-
重庆中交西南置业有限公司	860,907,112.88	-	-	71,966,105.89	-	-	(86,700,000.00)	-	-	846,173,218.77	-
其他	58,585,303.12	-	-	(1,753,033.26)	-	-	-	-	-	56,832,269.86	-
小计	1,104,192,842.28	-	-	84,828,716.34	-	-	(86,700,000.00)	-	-	1,102,321,558.62	-
二、按成本法核算											
沈阳金地天邦房地产开发有限公司	2,822,645,502.15	3,180,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,002,645,502.15	-
杭州金地自在城房地产发展有限公司	2,727,043,237.20	1,787,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,514,043,237.20	-
金地集团南京置业发展有限公司	3,347,198,009.22	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,347,198,009.22	-
金地集团上海房地产发展有限公司	3,810,948,202.50	-	-	-	-	-	-	-	-	3,810,948,202.50	-
北京金地兴业房地产有限公司	550,068,567.09	2,235,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,785,068,567.09	-
太仓市筑崇商务咨询有限公司	2,181,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,181,600,000.00	-
嘉兴稳隆投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	-
陕西金地家宜置业有限公司	-	1,720,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,720,000,000.00	-
宁波金杰房地产发展有限公司	911,067,453.76	779,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,690,067,453.76	-
太仓市栖众商务咨询有限公司	1,632,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,632,000,000.00	-
深圳睿金同德投资有限公司	1,456,724,981.39	-	-	-	-	-	-	-	-	1,456,724,981.39	-
北京金地惠达房地产开发有限公司	1,585,022,381.30	-	(130,000,000.00)	-	-	-	-	-	-	1,455,022,381.30	-
西安金地置业投资有限公司	1,101,899,438.45	-	-	-	-	-	-	-	-	1,101,899,438.45	-
金地集团扬州置业发展有限公司	-	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000,000.00	-
深圳市金地建材有限公司	926,121,121.38	-	-	-	-	-	-	-	-	926,121,121.38	-
深圳市专美国际投资发展有限公司	785,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	785,000,000.00	-
天津荣添企业管理咨询有限公司	255,000,000.00	478,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	733,000,000.00	-
佛山市金地新华投资有限公司	700,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	700,000,000.00	-
太仓市筑瓴商务咨询有限公司	638,980,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	638,980,000.00	-
金华市金旭房地产开发有限公司	570,500,000.00	44,377,507.00	-	-	-	-	-	-	-	614,877,507.00	-
珠海市格林投资有限公司	610,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	610,000,000.00	-
深圳市金地新城房地产开发有限公司	362,809,726.04	240,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	602,809,726.04	-
杭州世宁投资管理有限公司	499,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	499,900,000.00	-
深圳金宝林投资有限公司	215,000,000.00	265,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	480,000,000.00	-
慈溪金启房地产开发有限公司	452,427,041.94	-	-	-	-	-	-	-	-	452,427,041.94	-

金地(集团)股份有限公司

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、长期股权投资 - 续

单位：人民币元

被投资单位名称	本年年初余额	本年增减变动								本年年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
重庆金地琅泽置业有限公司	441,303,446.00	-	-	-	-	-	-	-	-	441,303,446.00	-
金地集团武汉房地产开发有限公司	425,593,091.28	-	-	-	-	-	-	-	-	425,593,091.28	-
广州市甄泽房地产开发有限公司	-	390,565,000.00	-	-	-	-	-	-	-	390,565,000.00	-
上海金珩房地产发展有限公司	833,363,705.73	-	(510,000,000.00)	-	-	-	-	-	-	323,363,705.73	-
深圳市弘金地体育产业有限公司	323,317,432.30	-	-	-	-	-	-	-	-	323,317,432.30	-
绍兴市金地申兴房地产发展有限公司	306,056,046.23	-	-	-	-	-	-	-	-	306,056,046.23	-
金地集团南京金玖房地产有限公司	300,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	300,000,000.00	-
其他	8,041,197,062.36	722,237,000.00	(4,365,431,889.60)	-	-	-	-	-	-	4,398,002,172.76	-
小计	40,812,786,446.32	13,841,179,507.00	(5,005,431,889.60)	-	-	-	-	-	-	49,648,534,063.72	-
合计	41,916,979,288.60	13,841,179,507.00	(5,005,431,889.60)	84,828,716.34	-	-	(86,700,000.00)	-	-	50,750,855,622.34	-

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	454,896,040.86	74,412,805.72	268,201,455.55	62,911,584.14
其他业务	-	-	1,089,139,620.14	1,089,139,620.14
合计	454,896,040.86	74,412,805.72	1,357,341,075.69	1,152,051,204.28

(2) 主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
咨询管理	212,036,942.18	73,466,139.90	153,429,158.67	59,641,796.62
商标使用	214,349,192.06	-	99,965,652.56	-
物业出租	12,592,518.01	533,580.58	12,072,390.45	506,198.50
房地产开发	15,468,666.61	-	-	-
其他	448,722.00	413,085.24	2,734,253.87	2,763,589.02
合计	454,896,040.86	74,412,805.72	268,201,455.55	62,911,584.14

4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,004,478,627.81	3,707,645,330.99
权益法核算的长期股权投资收益	84,828,716.34	122,857,984.10
处置长期股权投资产生的投资收益	18,509,950.42	(125,640,000.00)
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	28,271,998.24	7,048,635.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	689,600.00
合计	2,136,089,292.81	3,712,601,550.42

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、投资收益 - 续

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
广州市东凌房地产开发有限公司	666,400,000.00	756,800,000.00
金地集团武汉房地产开发有限公司	394,280,000.00	197,140,000.00
金地集团珠海投资有限公司	311,850,000.00	225,000,000.00
湖南金麓房地产开发有限公司	157,000,000.00	120,000,000.00
北京金地鸿运房地产开发有限公司	150,981,942.31	158,821,919.65
佛山市南海区金地房地产开发有限公司	49,500,000.00	-
佛山市顺德区金地房地产开发有限公司	47,900,000.00	-
北京金地远景房地产开发有限公司	40,000,000.00	4,000,000.00
湖北万豪科技发展有限公司	36,950,542.24	-
东莞市金地宝岛房地产有限公司	31,000,000.00	461,000,000.00
金地(集团)天津房地产开发有限公司	29,580,000.00	120,292,000.00
佛山市金地新华投资有限公司	25,509,820.38	-
广州市富昌房地产开发有限公司	22,800,000.00	860,000,000.00
上海丞鄙企业管理咨询有限公司	12,400,000.00	36,000,000.00
武汉金地慧谷置业有限公司	10,800,000.00	23,400,000.00
上海航金房地产发展有限公司	10,260,000.00	13,800,000.00
珠海市和嘉达投资咨询有限公司	2,550,000.00	18,360,000.00
金地集团南京房地产发展有限公司	1,900,000.00	-
深圳金地研发设计有限公司	720,000.00	1,980,000.00
太仓市筑一商务咨询有限公司	631,262.88	-
武汉金地辉煌房地产开发有限公司	533,600.00	276,000.00
深圳市金地建材有限公司	500,000.00	500,000.00
佛山市南海区金地睿金房地产开发有限公司	431,460.00	-
金地集团上海房地产发展有限公司	-	407,252,747.25
深圳市金地楼宇工程有限公司	-	112,170,850.04
珠海市格林投资有限公司	-	80,000,000.00
深圳市金地物业管理有限公司	-	32,670,000.00
杭州金地香湖房地产开发有限公司	-	27,000,000.00
北京金地惠达房地产开发有限公司	-	20,000,000.00
金地集团南京金玖房地产有限公司	-	16,000,000.00
深圳市金地宝城房地产开发有限公司	-	8,000,000.00
深圳市金地住宅开发有限公司	-	3,000,000.00
太仓市栖众商务咨询有限公司	-	1,373,104.59
深圳市金地宾馆有限公司	-	1,200,000.00
武汉澳强房地产开发有限公司	-	1,000,000.00
深圳市金地房地产项目管理有限公司	-	395,918.38
北京金地鸿业房地产开发有限公司	-	108,868.56
太仓市筑崇商务咨询有限公司	-	103,922.52
合计	2,004,478,627.81	3,707,645,330.99



营业执照

(副本)

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



统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 0000000220201140023

名称 德勤华永会计师事务所
 类型 外商投资特殊普通合伙
 执行事务合伙人 付建超

成立日期 2012年10月19日
 合伙期限 2012年10月19日至不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼



经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关

2022年01月14日



证书序号: 0004082

说明

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

会计师事务所 执业证书



此复印件与原件相符
仅供审计报告使用

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 付建超
主任会计师:
经营场所: 上海市延安东路222号30楼



组织形式: 特殊的普通合伙企业
执业证书编号: 31000012
批准执业文号: 财会函(2012)40号
批准执业日期: 二〇一二年九月十四日

1、非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	222,876,066.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	155,156,927.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债、其他非流动金融资产产生的公允价值变动损益,以及处置上述金融资产/负债、应收款项融资和其他债权投资取得的投资收益	304,714,915.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	164,221.00	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	1,456,622,819.22	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(236,019,895.28)	
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注)	355,420,666.50	
所得税影响额	(567,414,375.96)	
少数股东权益影响额(税后)	(897,577,272.28)	
合计	793,944,072.90	

注：其中包括因联营企业和合营企业投资性房地产公允价值变动而产生的投资收益计人民币355,420,666.50元。

金地(集团)股份有限公司

补充资料

2021年12月31日止年度

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是金地(集团)股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第09号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.69	2.08	2.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.37	1.91	1.91

金地(集团)股份有限公司

补充资料

2021年12月31日止年度

[本页为签字盖章页]

补充资料由金地(集团)股份有限公司下列负责人签署：



法定代表人：

凌克

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2022年4月21日
