

中海企业发展集团有限公司

审计报告及财务报表

2021 年度

信会师报字[2022]第 ZL20655 号

财务报表审计报告



防 伪 编 码： 31000006202293997H

被审计单位名称： 中海企业发展集团有限公司

审 计 期 间： 2021

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZL20655号

签字注册会计师： 郑明艳

注 师 编 号： 440300251109

签字注册会计师： 周赐麒

注 师 编 号： 440300251107

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4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>

中海企业发展集团有限公司

审计报告及财务报表

(2021年01月01日至2021年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-216



审计报告

信会师报字[2022]第 ZL20655 号

中海企业发展集团有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了中海企业发展集团有限公司（以下简称中海企业发展集团公司）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、合并及母公司所有者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，公允反映了中海企业发展集团公司 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和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

中海企业发展集团公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中海企业发展集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中海企业发展集团公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）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。

(六)就中海企业发展集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：郑明艳



中国注册会计师：周赐麒



2022年4月15日



中海企业发展集团有限公司
合并资产负债表
2021年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注八、	期末余额	上年年末余额
流动资产			
货币资金	(一)	94,530,073,049.69	75,566,590,174.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	6,238,174,761.22	7,134,032,760.34
应收款项融资			
预付款项	(三)	975,082,843.63	1,242,284,091.11
其他应收款	(四)	96,917,273,876.31	89,811,862,102.61
其中: 应收股利		37,597,220.68	295,500,500.14
存货	(五)	292,629,654,152.31	302,635,360,441.23
合同资产	(六)	1,592,298,312.09	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七)	6,119,942,016.32	
其他流动资产	(八)	17,659,222,712.08	13,276,272,767.80
流动资产合计		516,661,721,723.65	489,666,402,337.50
非流动资产:			
债权投资	(九)	6,150,000,000.00	
☆可供出售金融资产	(十)		4,999,700.00
其他债权投资			
长期应收款	(十一)	19,223,268,266.95	
长期股权投资	(十二)	8,754,790,169.98	6,218,935,278.94
其他权益工具投资	(十三)	4,999,700.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十四)	90,684,808,765.61	71,358,000,000.00
固定资产	(十五)	99,343,018.15	79,044,848.39
其中: 固定资产原价		169,806,464.91	140,867,002.66
累计折旧		70,463,446.76	61,822,154.27
固定资产减值准备			
在建工程	(十六)	369,026.55	20,740,004.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十七)	199,273,168.73	
无形资产	(十八)	107,414,511.40	63,585,807.81
开发支出	(十九)	8,157,942.03	16,624,827.82
商誉			
长期待摊费用	(二十)	30,848,215.08	19,017,697.07
递延所得税资产	(二十一)	2,902,949,384.61	3,277,284,456.04
其他非流动资产	(二十二)	59,627,360.96	6,863,852,402.29
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		128,225,849,530.05	87,922,085,023.26
资产总计		644,887,571,253.70	577,588,487,360.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张智超 郭克辉 杨文东



中海企业发展集团有限公司
合并资产负债表（续）
2021年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注八、	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
短期借款	（二十三）	2,165,963,342.12	900,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	（二十四）	54,036,751,914.74	40,490,927,809.21
预收款项	（二十五）	174,926,632.80	102,793,424,083.53
合同负债	（二十六）	80,291,535,525.31	
应付职工薪酬	（二十七）	24,098,349.67	16,332,027.36
其中：应付工资		8,486,803.09	6,873,375.74
应付福利费			
应交税费	（二十八）	12,709,004,477.46	7,795,633,594.81
其中：应交税金		12,623,520,276.99	7,731,118,960.90
其他应付款	（二十九）	161,529,887,812.67	140,590,818,477.15
其中：应付股利		602,080,071.19	168,415,903.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（三十）	32,464,706,211.71	25,442,667,920.27
其他流动负债	（三十一）	8,528,620,244.63	9,439,268,905.14
流动负债合计		351,925,494,511.11	327,469,072,817.47
非流动负债：			
长期借款	（三十二）	59,899,209,157.00	61,848,021,020.36
应付债券	（三十三）	30,383,870,000.00	14,699,890,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十四）	36,600,140.98	
长期应付款	（三十五）	467,355,150.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	（二十一）	11,270,705,203.22	9,549,612,027.47
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		102,057,739,651.20	86,097,523,047.83
负债合计		453,983,234,162.31	413,566,595,865.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	（三十六）	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
实收资本（或股本）净额		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十七）	598,596,465.92	598,596,465.92
减：库存股			
其他综合收益		13,631,255,038.13	13,883,809,843.01
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	（三十八）	4,900,440,027.70	4,417,825,824.39
其中：法定公积金		4,900,440,027.70	4,417,825,824.39
任意公积金			
未分配利润	（三十九）	142,004,746,706.91	116,245,194,295.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		181,135,038,238.66	155,145,426,428.54
少数股东权益		9,769,298,852.73	8,876,465,066.92
所有者权益（或股东权益）合计		190,904,337,091.39	164,021,891,495.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		644,887,571,253.70	577,588,487,360.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张智超 郭电辉 杨文东



中海企业发展集团有限公司
 母公司资产负债表
 2021年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四、	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		46,879,316,984.15	30,286,220,393.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	847,237.00	
应收款项融资			
预付款项		1,725,481.25	135,197.30
其他应收款	(二)	178,903,026,251.90	184,432,773,259.65
其中: 应收股利		1,145,550,000.00	25,550,000.00
存货		349,387.10	349,387.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		25,615,921,706.09	7,500,000,000.00
其他流动资产		139,893,922.26	166,226,248.89
流动资产合计		251,541,080,969.75	222,385,704,486.43
非流动资产:			
债权投资		18,100,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款		34,017,680,737.35	
长期股权投资	(三)	11,452,099,525.63	10,553,278,884.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		885,000,000.00	697,000,000.00
固定资产		25,688,504.97	5,288,905.91
其中: 固定资产原价		41,299,280.36	16,036,986.81
累计折旧		15,610,775.39	10,748,080.90
固定资产减值准备			
在建工程		369,026.55	20,740,004.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,356,764.96	
无形资产		34,572,995.87	24,301,554.85
开发支出		8,156,982.79	16,624,827.82
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		281,855,572.01	120,573,895.49
其他非流动资产		55,627,360.96	24,661,852,402.29
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		64,870,407,471.09	36,099,660,476.19
资产总计		316,411,488,440.84	258,485,364,962.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张智超 郭克辉 杨文东



中海企业发展集团有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2021年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四、	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,538,979.68	348,723,931.71
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		11,990.00	
应交税费		202,368,584.82	40,020,378.54
其他应付款		153,531,882,905.25	126,258,498,754.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,984,510,777.75	21,392,416,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		172,746,313,237.50	148,039,659,064.76
非流动负债：			
长期借款		49,462,409,157.00	36,731,492,265.00
应付债券		23,800,000,000.00	9,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,081,404.47	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		248,850,611.27	204,593,491.45
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		73,518,341,172.74	46,336,085,756.45
负债合计		246,264,654,410.24	194,375,744,821.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
实收资本（或股本）净额		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		666,999,694.47	646,999,694.47
减：库存股			
其他综合收益		342,269,920.83	
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		4,900,440,027.70	4,417,825,824.39
其中：法定公积金		4,900,440,027.70	4,417,825,824.39
任意公积金			
未分配利润		44,237,124,387.60	39,044,794,622.55
所有者权益（或股东权益）合计		70,146,834,030.60	64,109,620,141.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		316,411,488,440.84	258,485,364,962.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



中海企业发展集团有限公司
合并利润表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注八、	本期金额	上期金额
一、营业总收入		171,140,247,079.99	131,375,885,953.64
其中: 营业收入	(四十)	171,140,247,079.99	131,375,885,953.64
二、营业总成本		141,581,152,948.87	101,028,771,460.41
其中: 营业成本	(四十)	131,637,786,265.89	93,176,694,350.58
税金及附加	(四十一)	5,990,340,461.10	5,327,746,780.69
销售费用	(四十二)	2,289,382,669.44	1,943,970,822.47
管理费用	(四十二)	1,411,128,263.98	1,105,052,034.08
研发费用	(四十二)	29,338,128.34	10,333,470.89
财务费用	(四十二)	223,177,160.12	-535,025,998.30
其中: 利息费用		1,286,620,639.56	846,104,648.41
利息收入		1,146,370,289.90	1,423,691,881.14
加: 其他收益	(四十三)	83,763,289.53	31,798,992.66
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	1,956,799,721.69	1,717,585,351.16
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,124,024,257.71	1,713,828,916.21
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十五)	3,688,277,258.25	188,273,101.63
信用减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十六)	2,118,344.37	-5,716.52
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		35,290,052,744.96	32,284,766,222.16
加: 营业外收入	(四十七)	59,641,452.90	90,220,003.28
其中: 政府补助		1,342,395.90	1,127,100.00
减: 营业外支出	(四十八)	10,770,931.18	5,946,417.57
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		35,338,923,266.68	32,369,039,807.87
减: 所得税费用	(四十九)	8,859,887,366.13	7,671,743,098.03
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		26,479,035,900.55	24,697,296,709.84
(一) 按所有权归属分类:			
归属于母公司所有者的净利润		24,128,974,692.96	22,872,518,357.02
少数股东损益		2,350,061,207.59	1,824,778,352.82
(二) 按经营持续性分类:			
持续经营净利润		26,479,035,900.55	24,697,296,709.84
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		527,582,844.53	11,292,826,156.32
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(五十)	-252,554,804.88	11,110,957,684.32
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-252,554,804.88	11,110,957,684.32
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		21,440,339.90	-36,271,548.42
9. 其他		-273,995,144.78	11,147,229,232.74
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		780,137,649.41	181,868,472.00
七、综合收益总额		27,006,618,745.08	35,990,122,866.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,876,419,888.08	33,983,476,041.34
归属于少数股东的综合收益总额		3,130,198,857.00	2,006,646,824.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



中海企业发展集团有限公司
 母公司利润表
 2021 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四、	本期金额	上期金额
一、营业总收入		110,908,210.98	188,946,367.89
其中: 营业收入	(四)	110,908,210.98	188,946,367.89
二、营业总成本		3,257,831,659.86	102,734,317.50
其中: 营业成本	(四)	566,037.74	3,561,529.61
税金及附加		20,661,220.11	17,143,883.36
销售费用		1,669,347.84	116,557.14
管理费用		388,223,679.77	356,661,710.53
研发费用			237,850.84
财务费用		2,846,711,374.40	-274,987,213.98
其中: 利息费用		3,417,447,262.49	2,384,055,097.04
利息收入		599,836,307.72	2,658,818,380.82
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)			
其他			
加: 其他收益		1,542,776.23	2,426,051.27
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	8,798,293,953.50	2,329,985,991.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		992,452,477.66	1,054,689,075.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		90,037,997.93	
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,742,951,278.78	2,418,624,093.45
加: 营业外收入		191,082.57	3,008,533.02
其中: 政府补助			
减: 营业外支出		500,000.00	75,523.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,742,642,361.35	2,421,557,103.05
减: 所得税费用		67,698,392.99	86,090,543.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,674,943,968.36	2,335,466,559.11
(一) 持续经营净利润		5,674,943,968.36	2,335,466,559.11
(二) 终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		342,269,920.83	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		342,269,920.83	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		342,269,920.83	
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		6,017,213,889.19	2,335,466,559.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

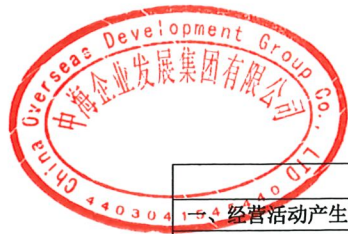
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张智超

郭光耀

杨文东



中海企业发展集团有限公司
合并现金流量表
2021年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

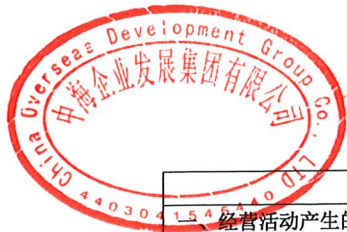
项目	附注八、	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,292,970,385.94	148,811,739,782.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		528,422,784,225.75	479,885,561,918.37
经营活动现金流入小计		712,715,754,611.69	628,697,301,701.12
购买商品、接受劳务支付的现金		119,117,015,522.30	113,759,566,973.00
支付给职工及为职工支付的现金		2,909,876,951.69	2,833,953,660.15
支付的各项税费		19,449,796,868.08	18,200,971,174.34
支付其他与经营活动有关的现金		541,931,924,377.93	501,160,809,401.90
经营活动现金流出小计		683,408,613,720.00	635,955,301,209.39
经营活动产生的现金流量净额		29,307,140,891.69	-7,257,999,508.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		52,268,095.44	354,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,133,499,357.42	270,054,721.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		146,579.71	16,590.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			32,798,795.24
收到其他与投资活动有关的现金		6,972,070,320.39	1,327,082,868.79
投资活动现金流入小计		8,157,984,352.96	1,983,952,975.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,806,899,281.43	8,634,555,231.29
投资支付的现金		95,132,500.00	94,896,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		25,274,207,921.08	8,243,010,898.40
投资活动现金流出小计		29,176,239,702.51	16,972,462,629.69
投资活动产生的现金流量净额		-21,018,255,349.55	-14,988,509,654.11
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			896,860,219.80
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			896,860,219.80
取得借款收到的现金		53,380,587,246.09	41,999,471,117.25
发行债券收到的现金		21,929,629,786.96	11,201,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,974,000,000.00	3,579,529,341.98
筹资活动现金流入小计		80,284,217,033.05	57,677,360,679.03
偿还债务支付的现金		57,483,536,669.62	17,482,292,260.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,740,462,351.58	4,979,377,831.89
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		57,455,030.56	196,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,902,752,608.37	3,099,411,856.56
筹资活动现金流出小计		69,126,751,629.57	25,561,081,948.63
筹资活动产生的现金流量净额		11,157,465,403.48	32,116,278,730.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,200.87
五、现金及现金等价物净增加额	(五十二)	19,446,350,945.62	9,869,768,367.15
加: 期初现金及现金等价物余额		74,923,173,566.28	65,053,405,199.13
六、期末现金及现金等价物余额		94,369,524,511.90	74,923,173,566.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



中海企业发展集团有限公司
母公司现金流量表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,072,420.00	198,703,473.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		693,034,656,728.22	376,791,712,580.00
经营活动现金流入小计		693,037,729,148.22	376,990,416,053.84
购买商品、接受劳务支付的现金		433,884,429.14	4,997,332,028.23
支付给职工及为职工支付的现金		319,822,501.95	257,255,301.07
支付的各项税费		213,067,209.69	319,530,044.31
支付其他与经营活动有关的现金		687,787,895,018.33	377,833,782,384.13
经营活动现金流出小计		688,754,669,159.11	383,407,899,757.74
经营活动产生的现金流量净额		4,283,059,989.11	-6,417,483,703.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		932,200,000.00	224,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,090,204,682.37	1,412,951,113.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,064.71	5,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			14,912,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		47,969,162,888.52	19,899,272,000.00
投资活动现金流入小计		55,991,580,635.60	21,551,140,773.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,919,421.08	234,602,304.63
投资支付的现金		625,000,000.00	1,420,309,566.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		63,936,289,321.08	31,744,586,640.00
投资活动现金流出小计		64,565,208,742.16	33,419,498,511.47
投资活动产生的现金流量净额		-8,573,628,106.56	-11,868,357,737.83
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,113,545,607.74	27,792,951,565.00
发行债券收到的现金		21,929,629,786.96	5,900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		62,043,175,394.70	33,692,951,565.00
偿还债务支付的现金		37,627,473,874.19	8,791,759,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,402,697,278.83	2,818,962,235.36
支付其他与筹资活动有关的现金		129,339,533.57	5,280,000.00
筹资活动现金流出小计		41,159,510,686.59	11,616,001,535.36
筹资活动产生的现金流量净额		20,883,664,708.11	22,076,950,029.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		30,286,220,393.49	26,495,111,805.58
六、期末现金及现金等价物余额			
		46,879,316,984.15	30,286,220,393.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

机构负责人:



中海企业发展集团有限公司
 合并所有者权益变动表
 2021 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本年金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	20,000,000,000.00				598,596,465.92		13,883,809,843.01		4,417,825,824.39	116,245,194,295.22	155,145,426,428.54	8,876,465,066.92	164,021,891,495.46
加: 会计政策变更										2,113,191,922.04	2,113,191,922.04	73,086,613.41	2,186,278,535.45
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	20,000,000,000.00				598,596,465.92		13,883,809,843.01		4,417,825,824.39	118,358,386,217.26	157,258,618,350.58	8,949,551,680.33	166,208,170,030.91
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-252,554,804.88		482,614,203.31	23,646,360,489.65	23,876,419,888.08	819,747,172.40	24,696,167,060.48
(一) 综合收益总额							-252,554,804.88			24,128,974,692.96	23,876,419,888.08	3,130,198,857.00	27,006,618,745.08
(二) 所有者投入和减少资本												-1,220,842,983.44	-1,220,842,983.44
1. 所有者投入的普通股												-1,024,700,000.00	-1,024,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-196,142,983.44	-196,142,983.44
(三) 专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配									482,614,203.31	-482,614,203.31		-1,089,608,701.16	-1,089,608,701.16
1. 提取盈余公积									482,614,203.31	-482,614,203.31			
其中: 法定公积金									482,614,203.31	-482,614,203.31			
任意公积金													
2. 对所有者(或股东)的分配												-1,089,608,701.16	-1,089,608,701.16
3. 其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额	20,000,000,000.00				598,596,465.92		13,631,255,038.13		4,900,440,027.70	142,004,746,706.91	181,135,038,238.66	9,769,298,852.73	190,904,337,091.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



中海企业发展集团有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	20,000,000,000.00				5,428,159.74		2,772,852,158.69		4,184,279,168.48	93,606,222,594.11	120,568,782,081.02	6,698,205,104.29	127,266,987,185.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	20,000,000,000.00				5,428,159.74		2,772,852,158.69		4,184,279,168.48	93,606,222,594.11	120,568,782,081.02	6,698,205,104.29	127,266,987,185.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					593,168,306.18		11,110,957,684.32		233,546,655.91	22,638,971,701.11	34,576,644,347.52	2,178,259,962.63	36,754,904,310.15
（一）综合收益总额							11,110,957,684.32			22,872,518,357.02	33,983,476,041.34	2,006,646,824.82	35,990,122,866.16
（二）所有者投入和减少资本					593,168,306.18						593,168,306.18	678,265,925.41	1,271,434,231.59
1. 所有者投入的普通股					593,168,306.18						593,168,306.18	898,636,241.30	1,491,804,547.48
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-220,370,315.89	-220,370,315.89
（三）专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
（四）利润分配									233,546,655.91	-233,546,655.91		-506,652,787.60	-506,652,787.60
1. 提取盈余公积									233,546,655.91	-233,546,655.91			
其中：法定公积金									233,546,655.91	-233,546,655.91			
任意公积金													
2. 对所有者（或股东）的分配												-506,652,787.60	-506,652,787.60
3. 其他													
（五）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额	20,000,000,000.00				598,596,465.92		13,883,809,843.01		4,417,825,824.39	116,245,194,295.22	155,145,426,428.54	8,876,465,066.92	164,021,891,495.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



中海企业发展集团有限公司
母公司所有者权益变动表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本金额										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000,000.00				646,999,694.47				4,417,825,824.39	39,044,794,622.55	64,109,620,141.41
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	20,000,000,000.00				646,999,694.47				4,417,825,824.39	39,044,794,622.55	64,109,620,141.41
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					20,000,000.00		342,269,920.83		482,614,203.31	5,192,329,765.05	6,037,213,889.19
(一)综合收益总额							342,269,920.83			5,674,943,968.36	6,017,213,889.19
(二)所有者投入和减少资本					20,000,000.00						20,000,000.00
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					20,000,000.00						20,000,000.00
(三)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
(四)利润分配									482,614,203.31	-482,614,203.31	
1.提取盈余公积									482,614,203.31	-482,614,203.31	
其中:法定公积金									482,614,203.31	-482,614,203.31	
任意公积金											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(五)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	20,000,000,000.00				666,999,694.47		342,269,920.83		4,900,440,027.70	44,237,124,387.60	70,146,834,030.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人:

中海企业发展集团有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



项目	上年金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000,000.00				75,892,332.89				4,184,279,168.48	36,507,055,632.57	60,767,227,133.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										435,819,086.78	435,819,086.78
二、本年初余额	20,000,000,000.00				75,892,332.89				4,184,279,168.48	36,942,874,719.35	61,203,046,220.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					571,107,361.58				233,546,655.91	2,101,919,903.20	2,906,573,920.69
（一）综合收益总额										2,335,466,559.11	2,335,466,559.11
（二）所有者投入和减少资本					571,107,361.58						571,107,361.58
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					571,107,361.58						571,107,361.58
（三）专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
（四）利润分配									233,546,655.91	-233,546,655.91	
1. 提取盈余公积									233,546,655.91	-233,546,655.91	
其中：法定公积金									233,546,655.91	-233,546,655.91	
任意公积金											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	20,000,000,000.00				646,999,694.47				4,417,825,824.39	39,044,794,622.55	64,109,620,141.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中海企业发展集团有限公司 二〇二一年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 公司概况

中海企业发展集团有限公司(原名: 中海地产集团有限公司, 以下简称“本公司”或“公司”)是在中海地产股份有限公司基础上依法改制的有限责任公司。公司前身是经深圳市人民政府深办函[1988]337 号文《关于中国海外建筑工程有限公司在深圳组建分公司请示的批示的批复》批准, 由中国海外建筑工程有限公司(以下简称“中海建筑”)独资设立的外商投资企业, 设立时名称为中国海外建筑工程有限公司深圳分公司, 注册资本为人民币 5,000,000 元。中国海外建筑工程有限公司深圳分公司于 1988 年 9 月 8 日在深圳市工商行政管理局注册登记, 并取得了营业执照。

1991 年 2 月 28 日, 中国海外建筑工程有限公司深圳分公司更名为中国海外建筑(深圳)有限公司并在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记。1991 年 12 月 31 日, 经深圳市人民政府外复[1991]1420 号文《关于中国海外建筑(深圳)有限公司注册资本的批复》批准, 中国海外建筑(深圳)有限公司注册资本增至人民币 20,000,000 元。

1992 年 7 月 23 日, 中海建筑在香港联交所上市, 同时名称变更为中国海外发展有限公司(以下简称“中海发展”)。中国海外建筑(深圳)有限公司股东随之变更为中海发展并在深圳市工商行政管理局办理了股东变更登记。

1996 年 11 月 14 日经国家外汇管理局深圳分局外资管理处批准, 中海发展以从公司分得的人民币 80,000,000 元利润进行再投资, 中国海外建筑(深圳)有限公司注册资本增至人民币 100,000,000 元。

1997 年 11 月 27 日, 经深圳市招商局深招商复[1997]B1042 号文《关于港资企业中国海外建筑(深圳)有限公司股权转让的批复》批准, 中国海外建筑(深圳)有限公司股权转让给中海发展在香港注册的全资子公司中国海外兴业有限公司(以下简称“中海兴业”), 并于 1998 年 3 月 3 日在深圳市工商行政管理局办理了股东变更登记。

2001 年 12 月 11 日, 经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2001]0902 号文《关于外资企业中国海外建筑(深圳)有限公司增资的批复》批准, 同意中海兴业以从其投资的中海地产(深圳)有限公司分得的利润和自有现金对中国海外建筑(深圳)有限公司增加投资人民币 140,000,000 元, 注册资本增加至人民币 240,000,000 元。

2002 年 5 月 15 日, 经原中华人民共和国对外贸易经济合作部外经贸资一函[2002]473 号文《关于中国海外建筑(深圳)有限公司增资、更名等事项的批复》及 2002 年 5 月 20 日深外经贸资复[2002]1448 号文《关于外资企业‘中国海外建筑(深圳)有限公司’

增资、更名等事项的批复》，中国海外建筑(深圳)有限公司注册资本增至人民币 303,797,500.00 元，名称变更为深圳中海实业有限公司(以下简称“中海实业”)，同时股东由中海兴业一名增加为中海兴业、深圳市中海投资管理有限公司(以下简称“中海投资”)、深圳市志趣咨询服务有限公司(以下简称“志趣咨询”)、深圳市永福通实业有限公司(以下简称“永福通实业”)、深圳市喜逢春咨询服务有限公司(以下简称“喜逢春咨询”)五名股东，新增四名股东均以现金投入。根据中华财务会计咨询有限公司于 2002 年 3 月 6 日出具的中华评报字(2002)第 009 号评估报告，中国海外建筑(深圳)有限公司截至 2001 年 12 月 31 日止的净资产为人民币 338,005,600 元，每单位(即每 1 元人民币)注册资本的净资产值为人民币 1.41 元。新增四名股东均同意按照 1: 1.56 的比例认购中国海外建筑(深圳)有限公司的注册资本。其中中海投资投入资金人民币 52,131,768 元，注册资本出资额为人民币 33,417,800 元，占注册资本的 11%；志趣咨询投入资金人民币 23,696,244 元，注册资本出资额为人民币 15,189,900 元，占注册资本的 5%；永福通实业投入资金人民币 14,217,684.00 元，注册资本出资额为人民币 9,113,900 元，占注册资本的 3%；喜逢春咨询投入资金为人民币 9,478,404 元，注册资本出资额为人民币 6,075,900 元，占注册资本的比例 2%。2002 年 5 月 27 日中海实业在深圳市工商行政管理局办理了变更登记。

2002 年 8 月，根据中海实业 2002 年 6 月 3 日及 6 月 8 日的董事会决议，经原中华人民共和国对外贸易经济合作部外经贸资一函[2002]760 号《关于深圳中海实业有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》及深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2002]2543 号《关于深圳中海实业有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》批准，由中海兴业、中海投资、志趣咨询、永福通实业、喜逢春咨询作为发起人，中海实业整体变更为中海地产股份有限公司。即以 2002 年 5 月 31 日为基准日，以德勤华永会计师事务所有限公司德师报(审)字(02)第 P0612 号审计报告确定的净资产人民币 406,800,000 元为依据，中海兴业等 5 位股东(股份公司发起人)以其拥有中海实业的全部权益，按 1:1 的比例折成 40,680 万股，每股面值人民币 1 元，各股东(股份公司发起人)在股份公司的股权比例与变更前在中海实业中的股权比例相同。具体持股情况为：中海兴业持 32,137.20 万股，占总股本的 79%，为外资法人股；中海投资持 4,474.80 万股，占总股本的 11%，为国有法人股；志趣咨询持 2,034.00 万股，占总股本的 5%，为法人股；永福通实业持 1,220.40 万股，占总股本的 3%，为法人股；喜逢春咨询持 813.60 万股，占总股本的 2%，为法人股，以上股权设置业经财政部财企[2002]275 号《财政部关于中海地产股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》批准。2002 年 8 月 8 日公司在深圳市工商行政管理局办理了变更登记。

2004 年 5 月，经公司股东大会决议通过，实施 2003 年度利润分配方案，以总股本 40,680 万股为基数每 10 股派送红股 5 股、派发现金人民币 1.2 元，派送红股总数为

20,340 万股，派送红股事宜已于 2004 年 8 月 25 日经商务部商资批[2004]1169 号文批准。送股完成后，公司总股本增至 61,020 万股，中海兴业持 48,205.80 万股，占总股本的 79%，为外资法人股；中海投资持 6,712.20 万股，占总股本的 11%，为国有法人股；志趣咨询持 3,051.00 万股，占总股本的 5%，为法人股；永福通实业持 1,830.60 万股，占总股本的 3%，为法人股；喜逢春咨询持 1,220.40 万股，占总股本的 2%，为法人股。

2006 年 11 月，经深圳市贸易工业局深贸工资复[2006]2392 号《关于同意中海地产集团有限公司股权转让、名称变更并转为有限责任公司的批复》批准，公司由中海地产股份有限公司转为有限责任公司，名称变更为中海地产集团有限公司，原股东深圳市中海投资管理有限公司持有的 11%股份转让给广州中海地产有限公司，其余股东及所持股份不变。

2008 年 4 月，经深圳市贸易工业局深贸工资复[2008]0965 号《关于同意中海地产集团有限公司增资及转股的批复》批准，新增注册资本人民币 200,000 万元，由中海兴业以等值外币投入，增资后，公司注册资本为人民币 261,020 万元。股东深圳市喜逢春咨询服务有限公司将持有的公司 2%的股权转让给股东中海兴业，并经深圳市公证处以(2008)深证字第 31293 号公证书公证；股东深圳市永福通实业有限公司将持有的公司 3%的股权转让给股东中海兴业，并经深圳市公证处以(2008)深证字第 31294 号公证书公证；股东深圳市志趣咨询服务有限公司将持有的公司 5%的股权转让给股东中国海外兴业有限公司，并经深圳市公证处以(2008)深证字第 31292 号公证书公证。股权转让后公司股东结构为：中海兴业持股 97.43%，广州中海地产有限公司持股 2.57%。

2008 年 7 月，公司新增实收资本人民币 651,620,534.40 元，并经深圳皇嘉会计师事务所出具深皇嘉所验字(2008)141 号验资报告验证。变更后的实收资本为人民币 1,261,820,534.40 元。

2008 年 12 月，公司新增实收资本人民币 1,348,379,465.60 元，并经深圳皇嘉会计师事务所出具深皇嘉所验字(2008)279 号验资报告验证。变更后的实收资本为人民币 2,610,200,000.00 元。

2010 年 10 月，经商务部商资批[2010]1004 号《商务部关于同意中海地产集团有限公司股权及增资的批复》批准，公司投资者广州中海地产有限公司将其持有的公司 2.57%的股权转让予外文投资者中国海外兴业有限公司，公司相应变更为外资企业；公司总投资额由原来的 52.204 亿元增加到 180 亿元人民币，注册资本由 26.102 亿元增加到 100 亿元人民币。

2012 年 1 月办理工商变更手续，股东广州中海地产有限公司将持有的公司 2.57%的股权转让给股东中国海外兴业有限公司，本公司变更为台港澳法人独资企业。2012

年5月换领了批准号为商外资资审A字[2002]第0038号的台港澳侨投资企业批准证书。

2012年1月、3月、7月、8月，公司共新增实收资本人民币73.898亿元人民币，并经深圳皇嘉会计师事务所分别出具深皇嘉所验字[2012]011号、深皇嘉所验字[2012]094号、深皇嘉所验字[2012]185号、深皇嘉所验字[2012]247号验资报告验证；变更后的实收资本为人民币100亿元。

2015年11月27日，经深圳市经济贸易和信息化委员会[2015]750号《关于外资企业中海集团有限公司增资、变更经营范围的批复》同意，公司投资总额自180亿元人民币增至480亿元人民币，注册资本自100亿元人民币增至200亿元人民币，其中中国海外兴业有限公司出资200亿元人民币，占注册资本的100%，已于2016年2月25日取得深圳市人民政府换发的商外资资审A字[2002]0038号批准证书，2016年2月29日深圳市市场监督管理局已核准该注册资本及投资总额的变更。

2016年3月，中国海外兴业有限公司新增出资100亿元人民币，经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所以瑞华深圳验字【2016】48460005号验资报告验证。

2019年10月21日，经深圳市市场监督管理局核准，公司名称由中海地产集团有限公司变更为中海企业发展集团有限公司。

公司的企业法人营业执照注册号：914403006188329255。所属行业为房地产类。本公司主要经营活动为：对外资向内地各省市投资的建设项目进行总承包，承担项目组织和施工管理业务，按照项目公司原则通过土地有偿使用方式获得的土地可准予房地产开发与经营业务；造价咨询；工程项目管理。许可经营项目是：工程勘察设计。

本公司的母公司为中国海外兴业有限公司。中国海外发展有限公司(00688.HK)间接持有中国海外兴业有限公司100%的股权，为本公司间接控股股东，中国海外发展有限公司为中国建筑集团有限公司控股子公司。本公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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和现金流量。

四、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注、“四、（二十七）收入”。

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

（五）企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣

金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 2) 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- 4) 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及本集团全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务

报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期

投资收益。

②分步处置子公司

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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，在合并财务报表中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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“四、(十五)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。资产负债表日对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

自执行新金融工具准则起的会计政策

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（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包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收

款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。
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。

(4) 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包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

执行新金融工具准则前的会计政策

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资
取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用

之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当

前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收票据

自执行新金融工具准则起的会计政策

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

详见本附注“四、（十）金融工具-自执行新金融工具准则起的会计政策-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

执行新金融工具准则前的会计政策

当存在客观证据表明本公司将无法按承兑的汇票金额收回所有款项时,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值,应当确认减值损失,计入当期损益。

如单独测试未发生减值,应当包括在有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

(十二) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

自执行新金融工具准则起的会计政策

详见本附注“四、（十）金融工具-自执行新金融工具准则起的会计政策-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

执行新金融工具准则前的会计政策

应收款项按下述原则运用个别和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将应收款项的账面价值减记至该现值，减记金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失外，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上已确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(十三) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：开发产品、开发成本及意图出售而暂时出租的开发产品等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

本公司开发成本项目包括前期费用、建筑安装工程费、拆迁费用、市政及公建配套设施费用等。费用的归集分摊方法如下：

（1）土地开发前期费用包括在地产开发前发生的费用，一般按地块归集，两个

以上地块共同发生的费用根据各地块建筑面积分摊。

(2) 建筑安装工程费：按建筑面积分摊。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

在资产负债表日，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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十四) 合同资产

自执行新收入准则起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（十）金融工具-自执行新金融工具准则起的会计政策-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十五) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动

按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

4、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

- （1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- （2）本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。
- （3）本公司投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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计入当期损益。

(十七) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

2、 固定资产分类及折旧政策

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	3	2.43
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
办公、生活设备	年限平均法	5	3	19.40

(十八) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(二十) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件	5-10 年	直线法	0	受益年限

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	按照获取的土地使用权属年限摊销	直线法	0	权证列明

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(二十一) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十三) 合同负债

自执行新收入准则起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 辞退福利

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

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，

相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(二十五) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十六) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计

数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十七) 收入

自执行新收入准则起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成

本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司判断履约过程中所产出的物业是否具有不可替代用途，且本公司在整个合约期间内是否有就累计至今已完成的履约部分的可强制执行的付款请求权。对于履约过程中所产出的物业具有不可替代用途，但没有就累计至今已完成的履约部分的可强制执行的付款请求权的物业，本公司于完成履约义务且客户获得资产控制权的某一时点确认收入。

对于本公司在履约过程中所产出的物业具有不可替代用途，且有就累计至今已完成的履约部分的可强制执行的付款请求权的物业，本公司根据满足在一段时间内履行义务的条件，按本公司为完成履约责任而作出之努力或投入（相对于预期工作或投入总额）确认收入。

计入损益的累计确认收入超过向客户累计收取的款项的差额确认为合同资产。向客户累计收取的款项超过计入损益的累计确认收入的差额确认为合同负债。

执行新收入准则前的会计政策

1、 销售商品收入的确认

（1）一般原则

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- 第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- 第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 第三，收入的金额能够可靠地计量；
- 第四，相关经济利益很可能流入公司；

第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

①开发产品

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

②出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

③其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

2、 提供劳务收入的确认

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(二十八) 合同成本

自执行新收入准则起的会计政策

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊

销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(二十九) 政府补助

1、 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差

异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(三十一) 租赁

自执行新租赁准则起的会计政策

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，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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;
- 公司发生的初始直接费用;
- 公司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。但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

- 固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;
- 购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;
- 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权;

本公司采用租赁内含利率作为折现率,但如果无法合理确定租赁内含利率的,则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司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。但是，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。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关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。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损

益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“四、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

执行新租赁准则前的会计政策

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(三十二) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

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

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

— 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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则及其他相关规定：

- 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（统称“新金融工具准则”）
- 《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（简称“新收入准则”）
- 《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）（简称“新租赁准则”）
- 《企业会计准则解释第 14 号》（2021 年发布）（简称“解释第 14 号”）
- 《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》（（财会〔2021〕9 号））
- 《企业会计准则解释第 15 号》（2021 年发布）（简称“解释第 15 号”）
-

1、 执行新金融工具准则

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司及本集团全部子公司经董事会决议自2021年1月1日起执行新金融工具准则。执行新金融工具准则，2021年1月1日将因追溯调整产生的累积影响数体现在2021年1月1日的留存收益和其他综合收益的调整金额。比较报表不做调整。

2021年1月1日执行新金融工具准则对合并和母公司财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 非交易性的可供出售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”。	董事会审批	可供出售金融资产：减少4,999,700.00元 其他权益工具投资：增加4,999,700.00元	无影响
(2) 将委托贷款重分类为“以摊余成本计量的金融资产”	董事会审批	其他非流动资产：减少6,800,000,000.00元。 债权投资：增加6,800,000,000.00元。	其他非流动资产：减少24,600,000,000.00元。 债权投资：增加24,600,000,000.00元。
(3) 基于实际利率法计提的尚未到结息日的应收（应付）利息调整至相应金融工具的账面余额中	董事会审批	其他应收款：减少722,355,147.80元。 一年内到期的非流动资产：增加722,355,147.80元。 其他应付款：减少575,936,859.38元。 一年内到期的非流动负债：增加575,936,859.38元。	其他应收款：减少867,476,403.74元。 一年内到期的非流动资产：增加867,476,403.74元。 其他应付款：减少482,295,581.98元。 一年内到期的非流动负债：增加482,295,581.98元。

2、 执行新收入准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司及本集团全部子公司经董事会决议自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，执行新收入准则仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数调整当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

2021 年执行新收入准则对本集团财务报表的主要影响如下（增加/（减少））：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
(1) 部分原按照按控制权转移时点确认收入，改为按进度确认收入。	递延所得税资产	-24,251,132.19
	营业收入	-12,034,514,094.35
	营业成本	-9,290,175,520.22
	税金及附加	-154,269,473.59
	所得税费用	-520,724,990.10
	年初未分配利润	1,987,338,523.91
	少数股东权益	57,754,454.34
(2) 原确认为销售费用的佣金作为合同取得成本资本化。	年初未分配利润	179,173,429.42
	销售费用	274,027,315.79
	所得税费用	-90,446,392.40
	税金及附加	10,924,665.10
	少数股东权益	15,332,159.07
(3) 将与预收售房款相关的预收款项重分类至合同负债。	预收账款	-102,006,972,924.91
	合同负债	102,006,972,924.91

3、 执行新租赁准则

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合

同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。
本公司及本集团全部子公司经董事会决议自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

- 本集团作为承租人
- 本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前已存在的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。以上公司对所有其他租赁采用该方法。

对于首次执行日前的经营租赁，以上公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

- 执行新租赁准则对合并财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董 事 会 审 批	使用权资产：增加 353,825,851.25 元 租赁负债：增加 206,464,801.05 元 一年到期的非流动负债：增加 147,361,050.20 元

4、 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

5、 执行《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》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《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》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通

知进行调整。

6、 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%/16%/11%/10%/9%/6%/5%/3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%/5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	香港 16.5%、国内 15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
土地增值税	房地产开发业务在项目开发阶段按预收款的一定比例预缴，项目达到土地增值税清算条件时按开发项目清算汇缴。清算汇缴按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	按超率累进税率 30% - 60%

税种	计税依据	税率
契税	按土地使用权的出让金额计缴	3%-5%
其他税项	按国家有关的具体规定计缴	

注：根据《中华人民共和国企业所得税法》以及企业所得税法实施条例，本公司及设立于中国境内子公司适用所得税税率为 25%。

本公司设立于香港地区的子公司适用 16.5%所得税税率。

本公司发生增值税应税销售行为，一般计税原适用 17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%/10%，原简易计税 5%征收率不变。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人适用税率调整为 13%/9%。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
1	东莞市中海嘉和房地产开发有限公司	东莞	东莞	房地产开发经营	100%	投资设立
2	佛山中海环宇城房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
3	佛山海裕房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
4	中海海盛(苏州)房地产有限公司	苏州	苏州	房地产开发经营	100%	投资设立
5	中海海通(苏州)房地产有限公司	苏州	苏州	房地产开发	100%	投资设立
6	深圳市海隆房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100%	投资设立
7	深圳市毅骏房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	80%	投资设立
8	深圳市海泽工程管理有限公司	深圳	深圳	房地产工程项目管理、咨询等	100%	投资设立
9	深圳市海嘉投资有限公司	深圳	深圳	房地产营销策划；房地产投资等	100%	投资设立
10	中海地产(香港)有限公司	香港	香港	房地产投资	100%	投资设立
11	深圳市中海启宏房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100%	投资设立
12	佛山市顺德中海嘉森房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
13	深圳市中海启华房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	80%	投资设立
14	东莞市中海嘉桦房地产开发有限公司	东莞	东莞	房地产开发经营	100%	投资设立
15	成都中海鼎盛房地产开发有限公司	成都	成都	房地产开发经营	100%	投资设立
16	中海佳诚(成都)房地产开发有限公司	成都	成都	房地产开发经营	100%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
17	无锡中海海盛房地产有限公司	无锡	无锡	房地产开发经营	100%	投资设立
18	昆明中海房地产开发有限公司	昆明	昆明	房地产开发经营	100%	投资设立
19	昆明海豪房地产开发有限公司	昆明	昆明	房地产开发经营	60%	投资设立
20	宁波中海海兴置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
21	宁波中海海尚置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
22	宁波中海海润置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
23	宁波中海海富房地产有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
24	中海兴业武汉房地产有限公司	武汉	武汉	房地产开发经营	100%	投资设立
25	武汉华盛志远房地产有限公司	武汉	武汉	房地产开发经营	100%	投资设立
26	武汉中海鼎盛房地产有限公司	武汉	武汉	房地产开发经营	100%	投资设立
27	西安中海兴晟房地产有限公司	西安	西安	房地产开发经营	100%	同一控制下企业合并
28	西安中海振兴房地产开发有限公司	西安	西安	房地产开发经营	100%	投资设立
29	西安中海兴诚房地产有限公司	西安	西安	房地产开发经营	100%	投资设立
30	西安中海兴东置业有限公司	西安	西安	房地产开发经营	100%	投资设立
31	西安鼎盛东越置业有限公司	西安	西安	房地产开发经营	50%	投资设立
32	宁波中海海宸房地产有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
33	宁波中海海丽房地产有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
34	中海佳隆成都房地产开发有限公司	成都	成都	房地产开发经营	100%	投资设立
35	昆明海嘉房地产开发有限公司	昆明	昆明	房地产开发经营	60%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
36	昆明海祥房地产开发有限公司	昆明	昆明	房地产开发经营	100%	投资设立
37	宁波中海海庭房地产有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
38	武汉华讯产城科技有限公司	武汉	武汉	计算机软硬件、通讯产品的技术开发	99%	投资设立
39	武汉中海鼎荣房地产有限公司	武汉	武汉	房地产开发经营	100%	投资设立
40	宁波中海海棠房地产有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
41	宁波中海海源房地产有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
42	武汉海泽房地产有限公司	武汉	武汉	房地产开发经营	64%	投资设立
43	武汉海讯产城企业管理有限公司	武汉	武汉	计算机软硬件、通讯产品的技术开发	99%	投资设立
44	武汉中海海耀房地产有限公司	武汉	武汉	房地产开发经营	80%	投资设立
45	宁波中海海汇房地产有限公司	宁波	宁波	房地产开发经营	100%	投资设立
46	武汉中海海盛房地产有限公司	武汉	武汉	房地产开发经营	100%	投资设立
47	中海嘉卓(成都)房地产开发有限公司	成都	成都	房地产开发经营	100%	投资设立
48	中海海澄(无锡)房地产有限公司	无锡	无锡	房地产开发经营	100%	投资设立
49	昆明海潮房地产开发有限公司	昆明	昆明	房地产开发经营	100%	投资设立
50	大连中海兴业房地产开发有限公司	大连	大连	房地产开发经营	100%	投资设立
51	南昌中海地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营	100%	投资设立
52	南昌中海金钰地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营	100%	投资设立
53	南昌中海豪锦地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营	100%	投资设立
54	中海地产(沈阳)有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发经营	51%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
55	沈阳中海新海汇置业有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发经营	100%	投资设立
56	沈阳中海兴业房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发经营	100%	投资设立
57	沈阳中海嘉业房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发经营	100%	投资设立
58	新疆中海地产有限公司	新疆	新疆	房地产开发经营	60%	同一控制下企业合并
59	长春中海地产有限公司	长春	长春	房地产开发	100%	投资设立
60	长春海华房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营	100%	投资设立
61	长春海悦房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营	100%	投资设立
62	长春海成房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营	100%	投资设立
63	长沙中建投资有限公司	长沙	长沙	实业投资	70%	同一控制下企业合并
64	长沙中海梅溪房地产开发有限公司	长沙	长沙	房地产开发经营	95%	同一控制下企业合并
65	长春海胜房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营	100%	投资设立
66	大连中海鼎业房地产开发有限公司	大连	大连	房地产开发经营	100%	投资设立
67	沈阳中海海嘉房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发经营	100%	投资设立
68	乌鲁木齐中海海润房地产有限公司	新疆	新疆	房地产开发经营	100%	投资设立
69	长沙中海融城房地产开发有限公司	长沙	长沙	房地产开发经营	100%	投资设立
70	南昌海欣房地产开发有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营	100%	投资设立
71	南昌中海豪轩地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营	100%	投资设立
72	长春海瀛房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营	100%	投资设立
73	大连鼎鑫嘉业房地产开发有限公司	大连	大连	房地产开发经营	100%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
74	哈尔滨中海海盛房地产开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发经营	100%	投资设立
75	哈尔滨中海龙誉房地产开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发经营	100%	投资设立
76	哈尔滨中海龙颢房地产开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发经营	50%	投资设立
77	沈阳市中海海盛房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发经营	100%	投资设立
78	大连鼎泰嘉益房地产有限公司	大连	大连	房地产开发经营	100%	投资设立
79	大连鼎泰晟兴房地产有限公司	大连	大连	房地产开发经营	100%	投资设立
80	长沙润洋置业有限公司	长沙	长沙	房地产开发经营	100%	投资设立
81	长春海焯房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营	100%	投资设立
82	哈尔滨海铨房地产开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发经营	100%	投资设立
83	长沙润湖置业开发有限公司	长沙	长沙	房地产开发经营	100%	投资设立
84	长沙润湘置业开发有限公司	长沙	长沙	房地产开发经营	100%	投资设立
85	沈阳中海福华房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发经营	100%	投资设立
86	大连鼎泰港隆房地产有限公司	大连	大连	房地产开发经营	100%	投资设立
87	长春海耀房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营	100%	投资设立
88	沈阳中海海悦房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发经营	100%	投资设立
89	哈尔滨海乾房地产开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发经营	100%	投资设立
90	大连鼎泰海通房地产有限公司	大连	大连	房地产开发经营	100%	投资设立
91	沈阳中海海顺房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发经营	100%	投资设立
92	济南中海地产投资有限公司	济南	济南	房地产开发经营	100%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
93	济南中海兴业房地产开发有限公司	济南	济南	房地产开发经营	100%	投资设立
94	济南中海城房地产开发有限公司	济南	济南	房地产开发经营	100%	投资设立
95	江苏润荣房地产有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
96	南京中海海浦房地产有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
97	南京海麒房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
98	南京海汇房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
99	南京海合房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
100	南京海融房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
101	南京海宏房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
102	青岛中海海创置业有限公司	青岛	青岛	房地产开发经营	100%	投资设立
103	上海中建投资有限公司	上海	上海	房地产开发经营	51%	同一控制下企业合并
104	上海中海海昆房地产有限公司	上海	上海	房地产开发经营	100%	投资设立
105	上海中海海煦房地产有限公司	上海	上海	房地产开发经营	100%	投资设立
106	上海中海海富房地产有限公司	上海	上海	房地产开发经营	100%	投资设立
107	烟台中海地产有限公司	烟台	烟台	房地产开发经营	100%	投资设立
108	烟台中海兴业地产有限公司	烟台	烟台	房地产开发	100%	投资设立
109	烟台中海福盛地产有限公司	烟台	烟台	房地产开发经营	100%	投资设立
110	郑州海耀房地产开发有限公司	郑州	郑州	房地产开发经营	100%	投资设立
111	郑州海捷房地产开发有限公司	郑州	郑州	房地产开发经营	65%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
112	郑州海滨房地产开发有限公司	郑州	郑州	房地产开发经营	100%	投资设立
113	青岛中海海新置业有限公司	青岛	青岛	房地产开发经营	100%	投资设立
114	南京海嘉房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
115	上海海升环盛房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发经营	70%	投资设立
116	济南中海华山置业有限公司	济南	济南	房地产开发经营	100%	投资设立
117	烟台海创佳兴地产有限公司	烟台	烟台	房地产开发经营	60%	投资设立
118	上海海汇房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发经营	70%	投资设立
119	郑州海旭房地产开发有限公司	郑州	郑州	房地产开发经营	80%	投资设立
120	上海佳桦房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发经营	70%	投资设立
121	南京海方房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
122	南京海旭房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
123	济南中海豪峰房地产开发有限公司	济南	济南	房地产开发经营	100%	投资设立
124	济南中海兴业投资有限公司	济南	济南	房地产开发经营	100%	投资设立
125	郑州中海地产有限公司	郑州	郑州	房地产开发经营	100%	投资设立
126	南京海昌房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
127	嘉兴海慧房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发经营	100%	投资设立
128	嘉兴海升房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发经营	100%	投资设立
129	上海海环房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发经营	70%	投资设立
130	北京中海地产有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
131	北京嘉益德房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
132	北京中建兴华房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	80%	同一控制下企业合并
133	北京慧眼置业有限公司	北京	北京	房地产开发经营	80%	同一控制下企业合并
134	北京仁和燕都房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	同一控制下企业合并
135	北京中海金石房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
136	北京奥城四季商业发展有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	同一控制下企业合并
137	北京中海广场商业发展有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
138	北京鑫景通达商业发展有限公司	北京	北京	出租商业用房	100%	投资设立
139	北京古城兴业置业有限公司	北京	北京	房地产开发经营	70%	投资设立
140	北京世纪顺龙房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	51%	投资设立
141	北京中海新城置业有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
142	北京安泰兴业置业有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
143	中建宏达建筑有限公司	北京	北京	施工总承包	100%	同一控制下企业合并
144	天津中海嘉业投资有限公司	天津	天津	房地产开发经营	100%	投资设立
145	天津中海海华地产有限公司	天津	天津	房地产开发经营	90%	同一控制下企业合并
146	天津中海地产有限公司	天津	天津	房地产开发经营	100%	投资设立
147	北京中海兴良房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
148	北京中海宏业房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
149	北京中海兴达房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
150	北京中海兴盛房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
151	北京中海全盛房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
152	北京金安兴业房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	80%	投资设立
153	北京中海盈达房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
154	北京中海鑫海房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
155	北京鑫安兴业房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
156	北京中开盈泰房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	80%	投资设立
157	中建国际建设发展(天津)有限公司	天津	天津	房屋建筑工程施工总承包	100%	投资设立
158	北京中海盈顺房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
159	北京中海亦庄智慧置业有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
160	北京海泽建设工程管理有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
161	北京中泰金建房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
162	天津中海海滔地产有限公司	天津	天津	房地产开发经营	100%	投资设立
163	天津中海海和地产有限公司	天津	天津	房地产开发经营	100%	投资设立
164	天津中海海鑫地产有限公司	天津	天津	房地产开发经营	100%	投资设立
165	北京鑫泰兴业房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
166	东莞市中海嘉业房地产开发有限公司	东莞	东莞	房地产开发经营	100%	投资设立
167	佛山中海嘉益房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
168	佛山市顺德中海嘉和房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
169	佛山海创房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
170	佛山市顺德中海嘉业房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
171	中海海诚(苏州)房地产有限公司	苏州	苏州	房地产开发经营	100%	投资设立
172	深圳中海地产有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100%	同一控制下企业合并
173	深圳市中海启明房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100%	投资设立
174	深圳市中海瑞和投资有限公司	深圳	深圳	实业投资	100%	投资设立
175	佛山中海盛和房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
176	东莞市中海嘉睿房地产开发有限公司	东莞	东莞	房地产开发经营	100%	投资设立
177	佛山中海千灯湖房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
178	佛山中海盛兴房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
179	佛山市顺德海润房地产开发有限公司	佛山	佛山	房地产开发经营	100%	投资设立
180	肇庆中海嘉兴房地产开发有限公司	肇庆	肇庆	房地产开发经营	100%	投资设立
181	中山市中海房地产开发有限公司	中山	中山	房地产开发经营	100%	投资设立
182	中山市金运宏房地产开发有限公司	珠海中山	珠海中山	房地产开发经营	100%	投资设立
183	中海海润(苏州)房地产有限公司	苏州	苏州	房地产开发经营	100%	投资设立
184	深圳领潮供应链管理有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100%	投资设立
185	东莞市中海嘉鑫房地产开发有限公司	东莞	东莞	房地产开发经营	100%	投资设立
186	深圳海智创科技有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100%	投资设立
187	福州中海地产有限公司	福州	福州	房地产开发经营	100%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
188	福州中海海逸地产有限公司	福州	福州	房地产开发经营	100%	投资设立
189	福州中海海榕地产有限公司	福州	福州	房地产开发经营	100%	投资设立
190	福州海翔地产有限公司	福州	福州	房地产开发经营	100%	投资设立
191	广州广奥房地产发展有限公司	广州	广州	房地产开发经营	100%	投资设立
192	广州毅源房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发经营	90%	投资设立
193	广州世佳房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发经营	90%	投资设立
194	杭州中海宏鲲房地产有限公司	杭州	杭州	房地产开发经营	100%	投资设立
195	厦门中海地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发经营	100%	投资设立
196	厦门中海海怡地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发经营	100%	投资设立
197	厦门中海嘉业地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发经营	100%	投资设立
198	漳州中海房地产有限公司	厦门漳州	厦门漳州	房地产开发经营	100%	投资设立
199	重庆中工建设有限公司	重庆	重庆	房屋建筑工程施工总承包壹级	100%	投资设立
200	重庆中海兴城房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	100%	投资设立
201	重庆中海海盛房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	100%	投资设立
202	太原中海仲兴房地产开发有限公司	太原	太原	房地产开发经营	100%	投资设立
203	福州海富地产有限公司	福州	福州	房地产开发经营	100%	投资设立
204	福州海建地产有限公司	福州	福州	房地产开发经营	50%	投资设立
205	重庆中海海能房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	100%	投资设立
206	广州中海盛荣房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发经营	100%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
207	杭州中海襄晟房地产有限公司	杭州	杭州	房地产开发经营	100%	投资设立
208	重庆金嘉海房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	51%	非同一控制下企业合并
209	雄安中海发展有限公司	保定市	保定市	房地产投资	100%	投资设立
210	杭州中海海创房地产有限公司	杭州	杭州	房地产开发经营	100%	投资设立
211	广州中海海志房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发经营	100%	投资设立
212	广州中海海懿房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发经营	100%	投资设立
213	杭州中海启晖房地产有限公司	杭州	杭州	房地产开发经营	100%	投资设立
214	石家庄中海房地产开发有限公司	石家庄市	石家庄市	房地产开发经营	100%	投资设立
215	广州中海盛安房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发经营	100%	投资设立
216	石家庄中海盈安房地产开发有限公司	石家庄	石家庄	房地产开发经营	100%	投资设立
217	太原中海景昌房地产开发有限公司	太原	太原	房地产开发经营	100%	投资设立
218	太原中海凯源房地产开发有限公司	太原	太原	房地产开发经营	100%	投资设立
219	广州中海盛合房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发经营	100%	投资设立
220	石家庄中海新石房地产开发有限公司	石家庄	石家庄	房地产开发经营	100%	投资设立
221	长春海颐房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营	100%	投资设立
222	长春海尊房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营	100%	投资设立
223	南昌海顺地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营	100%	投资设立
224	南京海巍房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营	100%	投资设立
225	深圳市海宏房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100%	投资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
226	深圳市海嘉房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100%	投资设立
227	深圳市海明房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100%	投资设立
228	广州粤合房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发经营	100%	投资设立
229	杭州中海海跃房地产有限公司	杭州	杭州	房地产开发经营	100%	投资设立
230	无锡中海海润置业有限公司	无锡	无锡	房地产开发经营	51%	投资设立
231	北京中海豪景房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发经营	100%	投资设立
232	上海中建嘉好地产有限公司	上海	上海	房地产开发经营	100%	同一控制下企业合并
233	中海新海汇(大连)置业有限公司	大连	大连	房地产开发经营	100%	投资设立
234	福州富乐居装饰工程有限公司	福州	福州	建筑装饰	100%	投资设立
235	长沙润星置业有限责任公司	长沙	长沙	房地产开发经营	100%	投资设立

(二) 重要非全资子公司情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	深圳市中海启华房地产开发有限公司	20.00%	256,532,884.42		275,746,123.44
2	重庆金嘉海房地产开发有限公司	49.00%	129,134,279.39		231,747,467.24
3	昆明海豪房地产开发有限公司	40.00%	9,178,347.70		636,773,405.77
4	武汉海泽房地产有限公司	36.00%	104,365,069.70		207,952,025.52
5	中海地产(沈阳)有限公司	49.00%	19,460,855.85		2,079,073,641.03
6	上海海升环盛房地产开发有限公司	30.00%	283,629,060.24	480,000,000.00	338,795,892.01
7	北京金安兴业房地产开发有限公司	20.00%	290,506,043.12		383,931,757.19
8	北京中开盈泰房地产开发有限公司	20.00%	16,756,122.33		400,277,089.25
9	西安鼎盛东越置业有限公司	50.00%	308,127,849.31	252,036,401.80	377,573,100.25
10	新疆中海地产有限公司	40.00%	155,044,925.32		562,954,036.84

2、 主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
深圳市中海启华房地产开发有限公司	3,437,048,250.71	521,769.69	3,437,570,020.40	2,016,471,230.27	42,368,172.94	2,058,839,403.21
重庆金嘉海房地产开发有限公司	814,717,703.07	110,517.00	814,828,220.07	338,562,240.44	3,311,964.85	341,874,205.29
昆明海豪房地产开发有限公司	3,257,384,454.93	644,985.29	3,258,029,440.22	1,202,027,899.69	464,068,026.11	1,666,095,925.80
武汉海泽房地产有限公司	924,250,432.21	97,345.16	924,347,777.37	346,703,262.04		346,703,262.04
中海地产(沈阳)有限公司	18,925,617,936.71	720,423,442.66	19,646,041,379.37	15,403,033,948.69		15,403,033,948.69
上海海升环盛房地产开发有限公司	9,961,639,528.64	1,954,427,136.73	11,916,066,665.37	10,786,747,025.34		10,786,747,025.34
北京金安兴业房地产开发有限公司	3,452,045,904.90	799,759.37	3,452,845,664.27	1,533,186,878.33		1,533,186,878.33
北京中开盈泰房地产开发有限公司	7,159,910,679.60	1,115,880.31	7,161,026,559.91	5,159,641,113.64		5,159,641,113.64
西安鼎盛东越置业有限公司	2,132,704,366.13	172,553,168.79	2,305,257,534.92	1,550,111,334.43		1,550,111,334.43
新疆中海地产有限公司	2,990,549,418.41	66,123,069.42	3,056,672,487.83	1,649,287,395.73		1,649,287,395.73

子公司名称	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
深圳市中海启华房地产开发有限公司	9,272,587,197.89	3,995,828.47	9,276,583,026.36	8,220,169,453.57		8,220,169,453.57
重庆金嘉海房地产开发有限公司	688,025,949.33	219,084.89	688,245,034.22	480,003,658.12	2,514,340.02	482,517,998.14
昆明海豪房地产开发有限公司	3,052,729,285.00	208,849.58	3,052,938,134.58	1,483,950,489.42		1,483,950,489.42

子公司名称	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
武汉海泽房地产有限公司	1,006,481,345.88	1,323,184.79	1,007,804,530.67	703,526,323.04	22,534,339.00	726,060,662.04
中海地产(沈阳)有限公司	15,068,019,790.99	770,723,116.69	15,838,742,907.68	11,635,451,509.35		11,635,451,509.35
上海海升环盛房地产开发有限公司	19,263,884,517.35	688,589,270.24	19,952,473,787.59	17,092,721,515.65	1,206,038,864.44	18,298,760,380.09
北京金安兴业房地产开发有限公司	12,756,017,225.35	3,995,828.47	12,760,013,053.82	8,220,169,453.57		8,220,169,453.57
北京中开盈泰房地产开发有限公司	5,468,382,579.01	2,733,340.32	5,471,115,919.33	3,578,681,934.38		3,578,681,934.38
西安鼎盛东越置业有限公司	3,453,592,364.28	81,003,770.57	3,534,596,134.85	2,914,163,995.11		2,914,163,995.11
新疆中海地产有限公司	3,058,946,167.27	29,688,013.66	3,088,634,180.93	2,077,763,384.41		2,077,763,384.41

子公司名称	本年金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市中海启华房地产开发有限公司	7,159,733,597.90	1,282,664,422.08	1,282,664,422.08	25,621,607.84
重庆金嘉海房地产开发有限公司	599,747,582.56	263,539,345.69	263,539,345.69	172,397,524.13
昆明海豪房地产开发有限公司	648,843,125.69	22,945,869.26	22,945,869.26	242,877,862.55
武汉海泽房地产有限公司	1,399,880,887.97	289,902,971.38	289,902,971.38	361,819,204.57
中海地产(沈阳)有限公司	213,672,462.04	39,716,032.35	39,716,032.35	-594,203,886.74
上海海升环盛房地产开发有限公司	4,667,378,247.61	945,430,200.81	945,430,200.81	1,704,946,566.45
北京金安兴业房地产开发有限公司	12,461,996,535.17	1,452,530,215.62	1,452,530,215.62	4,817,956,405.13
北京中开盈泰房地产开发有限公司	1,120,964,705.28	83,780,611.63	83,780,611.63	2,962,607,304.85

子公司名称	本年金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安鼎盛东越置业有限公司	2,681,499,356.35	616,255,698.61	616,255,698.61	732,848,941.29
新疆中海地产有限公司	2,346,756,439.99	387,612,313.30	387,612,313.30	478,861,719.74

子公司名称	上年金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市中海启华房地产开发有限公司		-14,717,827.21	-14,717,827.21	5,729,269,212.78
重庆金嘉海房地产开发有限公司	1,602,991,367.89	229,792,931.86	229,792,931.86	309,958,759.58
昆明海豪房地产开发有限公司	496,392,113.76	33,676,965.67	33,676,965.67	354,319,521.19
武汉海泽房地产有限公司		-3,412,702.99	-3,412,702.99	-219,506,542.49
中海地产(沈阳)有限公司	3,948,106,756.28	1,150,781,380.04	1,150,781,380.04	-640,701,234.88
上海海升环盛房地产开发有限公司	8,537,787,878.91	1,662,927,196.55	1,662,927,196.55	12,715,338,000.48
北京金安兴业房地产开发有限公司	2,088,149,713.00	373,202,532.69	373,202,532.69	531,979,572.63
北京中开盈泰房地产开发有限公司		-7,566,015.05	-7,566,015.05	-4,041,388,667.36
新疆中海地产有限公司	1,608,588,550.27	281,262,470.46	281,262,470.46	129,986,520.62

(三) 本期不再纳入合并范围的原子公司

1、 原子的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
1	上海中建嘉好地产有限公司	上海	房地产	100.00	100.00	注销
2	中海新海汇(大连)置业有限公司	大连	房地产	100.00	100.00	注销
3	无锡中海海润置业有限公司	无锡	房地产	51.00	51.00	注销
4	福州富乐居装饰工程有限公司	福州	工程	100.00	100.00	注销

2、 本期处置的子公司处置日的财务状况

原子公司名称	上海中建嘉好地产有限公司		中海新海汇(大连)置业有限公司		无锡中海海润置业有限公司		福州富乐居装饰工程有限公司	
	处置日 2021 年 7 月 23 日	2020 年 12 月 31 日	处置日 2021 年 11 月 26 日	2020 年 12 月 31 日	处置日 2021 年 12 月 27 日	2020 年 12 月 31 日	处置日 2021 年 5 月 6 日	2020 年 12 月 31 日
资产		587,753,708.86		155,886,390.06		236,675,878.97		148,626.90
负债		503,820,050.19		20,097,824.22		31,130,866.42		747.49
所有者权益		83,933,658.67		135,788,565.84		205,545,012.55		147,879.41

3、 本期处置的子公司本期期初至处置日的经营成果

原子公司名称	上海中建嘉好地产有限公司		中海新海汇(大连)置业有限公司		无锡中海海润置业有限公司		福州富乐居装饰工程有限公司	
	2021年1月1日-处置日	2020年度	2021年1月1日-处置日	2020年度	2021年1月1日-处置日	2020年度	2021年1月1日-处置日	2020年度
营业收入			5,610,738.30	7,370,262.38	34,423,804.13	37,290,686.69		
营业成本	-2,042,434.13	-11,058,940.59	-1,504,439.17	4,105,817.90	41,606,877.99	30,867,251.79		
营业利润	1,881,712.10	11,348,501.94	6,697,469.78	3,198,694.38	-7,448,851.36	5,407,498.80	-15,956.47	71,527.42
利润总额	1,881,712.10	11,350,951.60	7,330,178.78	3,194,417.67	-7,334,742.13	5,715,114.21	-15,956.47	71,527.42
净利润	1,411,284.07	17,795,200.41	8,872,078.69	2,394,744.07	-7,551,127.34	4,286,335.66	-18,785.36	67,951.04

(四) 本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	嘉兴海升房地产开发有限公司	设立	9,997,616.76	-2,383.24
2	嘉兴海慧房地产开发有限公司	设立	10,008,143.77	8,143.77
3	上海海环房地产开发有限公司	设立	10,033,655.80	33,655.80
4	深圳市海隆房地产开发有限公司	设立	212.42	212.42
5	深圳市海宏房地产开发有限公司	设立	419.86	419.86
6	深圳市海嘉房地产开发有限公司	设立	4.72	4.72

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
7	天津中海海和地产有限公司	设立	30,009,751.88	9,751.88
8	天津中海海滔地产有限公司	设立	32,257,680.79	2,257,680.79
9	天津中海海鑫地产有限公司	设立	42,568,038.06	12,568,038.06
10	郑州中海地产有限公司	设立	18,484,296.71	-1,515,703.29
11	南昌海顺地产有限公司	设立	-60,285.15	-60,285.15
12	长春海颐房地产开发有限公司	设立	13,232,166.63	13,232,166.63
13	长春海尊房地产开发有限公司	设立	-75,774.49	-75,774.49
14	长沙润星置业有限责任公司	设立		
15	深圳市海明房地产开发有限公司	设立	387.89	387.89
16	南京海昌房地产开发有限公司	设立	5,652,697.62	-4,347,302.38
17	南京海巍房地产开发有限公司	设立	10,013,236.99	13,236.99
18	北京中泰金建房地产开发有限公司	设立	33,483.99	33,483.99
19	北京鑫泰兴业房地产开发有限公司	设立	-216,336.05	-216,336.05
20	杭州中海海跃地产有限公司	设立	20,009,890.55	9,890.55
21	广州粤合房地产开发有限公司	设立	97,521.82	97,521.82

八、 合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	94,369,524,511.90	75,460,445,297.54
其他货币资金	160,548,537.79	106,144,876.87
合计	94,530,073,049.69	75,566,590,174.41

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
住建通专户资本金	28,711,822.00	
履约(保函)保证金	11,571,987.00	53,180,897.05
公积金贷款担保保证金	10,612,520.84	5,188,090.51
农民工工资保证金	31,162,187.72	33,102,424.99
房地产预售监管资金		537,271,731.26
诉讼冻结资金	77,522,459.17	9,278,169.93
项目资本金监管资金		5,395,294.39
经营权证保证金	967,561.06	
合计	160,548,537.79	643,416,608.13

(二) 应收账款

1、 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应 收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款（新 旧准则均适用）	6,238,174,761.22	100.00			6,238,174,761.22	7,134,032,760.34	100.00			7,134,032,760.34
其中：其他组合	6,238,174,761.22	100.00			6,238,174,761.22	7,134,032,760.34	100.00			7,134,032,760.34
合计	6,238,174,761.22	100.00			6,238,174,761.22	7,134,032,760.34	100.00			7,134,032,760.34

按账龄披露应收账款

账龄	期末数	上年年末数
1年以内(含1年)	5,664,523,845.42	6,948,580,981.07
1至2年	509,175,072.68	160,728,859.99
2至3年	64,475,843.12	
3至以上		24,722,919.28
小计	6,238,174,761.22	7,134,032,760.34
减: 坏账准备		
合计	6,238,174,761.22	7,134,032,760.34

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			上年年末数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	816,364,020.36	83.72		1,072,475,560.77	86.33	
1至2年	102,095,914.07	10.47		127,536,608.59	10.27	
2至3年	54,128,947.85	5.55		41,534,480.48	3.34	
3年以上	2,493,961.35	0.26		737,441.27	0.06	
合计	975,082,843.63	100.00		1,242,284,091.11	100.00	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		722,355,147.80
应收股利	37,597,220.68	295,500,500.14
其他应收款项	96,879,676,655.63	88,794,006,454.67
合计	96,917,273,876.31	89,811,862,102.61

1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款		11,827,499.99
债权投资		710,527,647.81
合计		722,355,147.80

2、 应收股利

项目	期末余额	上年年末余额
上海海创房地产有限公司		257,448,672.82
中海地产（杭州）有限公司	25,550,000.00	25,550,000.00
湖南中建信和梅溪湖置业有限公司	12,047,220.68	12,047,220.68
金茂投资(长沙)有限公司		454,606.64
合计	37,597,220.68	295,500,500.14

3、其他应收款项

(1) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	96,879,676,655.63	100.00			96,879,676,655.63	88,794,006,454.67	100.00			88,794,006,454.67
其中：其他组合	96,879,676,655.63	100.00			96,879,676,655.63	88,794,006,454.67	100.00			88,794,006,454.67
合计	96,879,676,655.63	100.00			96,879,676,655.63	88,794,006,454.67	100.00			88,794,006,454.67

(2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	上年年末数
1 年以内 (含 1 年)	62,809,064,289.39	48,645,760,902.69
1 至 2 年	22,316,215,611.30	31,346,766,171.35
2 至 3 年	7,550,195,197.89	3,803,124,871.32
3 年以上	4,204,201,557.05	4,998,354,509.31
小计	96,879,676,655.63	88,794,006,454.67
减: 坏账准备		
合计	96,879,676,655.63	88,794,006,454.67

(3) 按性质披露其他应收账款项

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
关联方往来款	90,075,274,803.28		90,075,274,803.28	81,646,656,211.56		81,646,656,211.56
保证金、押金、备用金等	5,007,415,347.86		5,007,415,347.86	5,155,818,892.27		5,155,818,892.27
外部往来款	1,540,988,163.89		1,540,988,163.89	1,696,597,820.24		1,696,597,820.24
维修金	40,210,090.84		40,210,090.84	22,985,398.47		22,985,398.47
代垫款项	215,673,370.78		215,673,370.78	202,627,313.64		202,627,313.64
其他	114,878.98		114,878.98	69,320,818.49		69,320,818.49
合计	96,879,676,655.63		96,879,676,655.63	88,794,006,454.67		88,794,006,454.67

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			上年年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
开发成本	238,820,601,330.75		238,820,601,330.75	264,656,539,234.70		264,656,539,234.70
开发产品	53,809,052,821.56		53,809,052,821.56	35,678,101,918.10		35,678,101,918.10
建造合同形成的已完工未结算资产				2,300,719,288.43		2,300,719,288.43
合计	292,629,654,152.31		292,629,654,152.31	302,635,360,441.23		302,635,360,441.23

(1) 开发成本

项目名称	期末余额	上年年末余额
北京北辛安棚户区改造项目	8,334,044,019.02	19,502,743,487.61
石景山首钢园项目	926,283,751.09	10,366,716,989.26
造甲村项目	6,357,077,838.08	8,680,497,812.83
北京京叁号院	8,886,814,130.96	8,142,297,728.64
北京北辛安 673B、658 地块项目	9,449,739,270.74	7,191,143,266.35
深圳中海寰宇时代项目	1,085,862,347.91	5,970,496,904.12
上海红旗村项目	1,211,870,293.87	5,928,917,121.55
广州海珠大干围地块项目	4,264,238,816.97	5,697,865,457.82
北京金盏项目	5,013,547,133.03	5,019,261,259.35
佛山中海珑湾半岛花园项目	5,066,898,294.13	4,835,568,296.88
杏林鹭湾项目		4,778,772,259.70
丽春湖墅项目		4,622,034,404.22
太原市北寒村城改	4,230,676,586.74	4,532,651,401.25
广州南洲路项目	4,587,115,593.50	4,436,307,045.00
济南华山珑城项目	6,523,532,402.59	4,228,809,713.87
北京稻田项目	4,766,083,722.86	4,199,386,637.90
杭州中海黄龙云起项目		3,965,431,025.54
宁波高塘项目	4,374,793,177.46	3,924,268,094.33
北京新城首钢园三期项目	1,766,714,087.25	3,871,215,913.89
北京瀛海项目	1,703,616,246.04	7,280,267,846.70
长沙湖润家园项目	2,037,887,935.01	8,151,121,256.02
郑州中海云鼎湖居项目	3,045,162,960.85	3,120,701,932.81
沈阳领馆壹号项目	3,499,811,956.18	2,964,851,280.67
福州中海紫御花园项目	1,893,923,303.51	2,896,327,630.85
东莞松山湖项目	3,149,890,490.93	2,856,054,509.33
武汉市中海光谷东麓（一二期）项目	1,378,956,168.20	2,793,369,225.42
沈阳中海汇德理项目	5,355,298,249.83	8,495,327,248.23
G 地块一级开发项目	2,745,798,248.41	2,513,109,285.05
厦门中海九号公馆项目	6,368,183,594.25	2,341,955,943.06
杭州中海云宸项目		2,307,443,093.03
南京方山印项目	4,622,388,481.52	2,304,086,264.58

项目名称	期末余额	上年年末余额
太原丽华北项目	2,505,542,918.91	2,293,202,651.09
石家庄中海·云锦项目	2,420,089,816.78	2,275,862,269.18
北京望京府项目		2,265,358,802.49
中海学仕里项目		2,264,972,667.38
佛山中海悦林熙岸花园项目	5,820,756,560.94	2,154,665,182.05
昆明云麓九里二期项目		2,143,646,732.33
大连云麓公馆项目		2,127,677,249.60
重庆卡福厂项目	1,531,040,521.92	2,117,074,509.36
武汉中海万松九里项目		2,107,129,672.81
宁波逸江源境项目	2,331,783,515.48	2,097,820,899.09
太原综改区杨庄项目	3,195,614,979.67	2,083,118,410.32
上海九峯里项目	2,103,333,687.63	4,547,824,322.59
杭州中海望庐项目		1,988,199,156.05
北京良乡中心区土地一级开发项目	1,508,290,512.11	1,954,866,833.59
东莞中海松湖华庭项目	2,499,916,234.78	1,820,413,904.28
郑州万锦熙岸项目		1,820,230,036.92
普陀区红旗村商业项目		1,820,074,513.29
长春中海盛世城项目	433,935,467.60	2,639,199,010.70
广州中海左岸澜庭项目		1,684,674,959.46
中海万锦熙岸华庭项目	2,159,519,382.85	1,664,661,082.83
长春中海锦城项目		1,650,664,353.90
长沙海润佳园项目	1,491,426,077.95	1,589,134,758.97
橡树园项目		1,587,599,938.98
戈雅园项目	933,064,698.24	1,573,932,336.70
成都迎晖路项目	2,283,742,555.53	1,394,805,868.74
中海熙花园项目		1,371,277,026.70
宁波湾二期项目		1,314,822,840.07
沈阳半山华府项目		1,218,698,009.25
沈阳望京府项目		1,190,964,235.95
长春尚学府项目	1,354,231,829.80	3,313,172,911.77
武汉中海尚璟项目		1,153,647,150.84
哈尔滨中海时代项目		1,094,904,446.46

项目名称	期末余额	上年年末余额
曲江大城 B 地块项目		1,091,273,381.65
大连中海东港项目	1,125,308,681.36	1,089,438,565.61
哈尔滨中海和院项目		1,081,121,053.38
长春中海龙玺项目		1,078,008,766.98
石家庄中海·熙岸项目	1,232,313,481.85	1,068,703,028.35
郑州中海悠然苑项目		1,000,124,275.48
大连中海阅麓山项目		986,339,485.29
中海珑庭项目	166,667,104.90	983,843,067.52
大连中海云川源境	1,446,740,562.29	972,650,000.00
昆明中海寰宇天下（12 号地块）项目		904,626,646.84
南京钟山印项目	1,876,902,404.34	885,074,348.26
大连中海牧云山项目		858,241,931.34
济南二制药项目	1,059,115,506.40	846,473,213.04
中海二七滨江商业项目	952,544,423.75	833,976,087.46
东莞春晓春苑	1,189,394,243.36	831,820,491.10
中海长江十里项目	56,390,882.94	789,645,623.79
中海新城 1 号公馆项目	801,444,991.58	785,734,546.30
昆明麓景花园项目		748,072,463.01
济南东沙项目	1,265,619,772.71	730,520,000.00
北京莱茵花园土地一级开发项目	852,865,342.28	720,553,495.74
南京镇江润江府项目	883,780,735.73	713,519,201.97
南京龙湾 U-live 项目		706,554,367.59
无锡江阴中海阅澄江	820,839,049.66	698,114,881.76
福州中海凤凰熙岸项目		694,429,479.85
昆明中海寰宇天下（28 号地块）项目		679,984,087.18
新疆-河滩路南地块项目	3,221,000.00	637,491,883.14
高塘一村项目		520,745,038.72
中海观澜庭项目		502,045,260.73
西安中海开元壹号项目	477,502,675.22	457,764,634.59
广州中海荔府项目	1,069,128,184.35	452,538,534.06
沈阳云麓里	1,286,473,627.50	445,530,000.00
烟台·知孚里项目		443,475,393.74

项目名称	期末余额	上年年末余额
南京左岸澜庭项目		403,649,033.13
福州中海寰宇天下项目	749,897,679.71	395,156,503.54
新疆紫云阁项目		379,726,239.10
长沙梅溪湖壹号项目	438,823,122.00	378,596,549.73
重庆九龙天颂项目		344,385,688.11
昆明中海寰宇天下（30号地块）项目		343,073,762.79
苏州思安街项目	435,143,306.60	327,751,117.17
和平之门项目	305,746,860.84	320,641,788.68
大连中海万锦公馆项目	216,193,329.24	287,335,437.53
昆明汇德里花园项目	2,542,125,975.30	279,416,129.12
北京中海城项目	283,722,640.84	279,165,755.14
济南中海国际社区		278,289,227.81
西安中海临潼花园B项目	249,801,958.73	250,762,522.93
新疆-卡子湾项目	62,259,400.03	243,493,000.18
长春青岗路项目	208,751,341.97	229,584,093.26
阅麓山项目		207,591,635.48
中海广场三期项目	2,674,998,302.80	201,213,151.56
南昌锦宸府项目	52,246,922.41	170,022,692.58
北京京西里项目		163,690,627.93
城市居民地块项目		163,396,028.19
漳州中海上湾	82,217,481.14	117,827,442.38
成都麓湖及秦皇寺	2,543,027,670.30	3,323,102,014.51
重庆中海天钻	15,930,950.15	16,660,976.81
无锡中海凤凰熙岸项目		
深圳光明枢纽西	3,266,177,547.17	
深圳龙华实验西项目	2,924,879,712.68	
深圳龙华北站北	2,024,960,293.43	
深圳龙岗区宝龙项目	2,350,471,871.85	
广州广钢234地块项目	3,201,193,525.79	
首钢园四期项目	1,194,913,207.54	
嘉兴南-28地块项目	723,458,333.34	
嘉兴29地块	598,659,904.39	

项目名称	期末余额	上年年末余额
南京仙林湖项目	2,154,203,783.92	
天津安江里	1,431,945,914.46	
天津铃铛阁项目	1,734,961,372.58	
天津多伦道项目	779,048,066.79	
南昌中海左岸澜庭	552,369,166.77	
南昌南山印	2,372,249,898.19	
郑州中海北龙湖筑	3,770,830,133.89	
海珠石岗路地块项目	1,171,248,048.74	
海珠江泰路地块项目	2,373,432,763.26	
海珠蚝壳洲地块项目	1,205,633,051.06	
长春中海同心湖 B 地块	217,769,721.61	
北京永丰项目	4,654,459,801.45	
长春同心湖项目	2,367,180,589.56	
杭州运河新城 22 地块	3,007,157,037.85	
厦门东安项目	1,922,774,086.26	
深圳坪山竹坑项目	456,842,296.26	
长春尚学府	1,725,073,112.99	
苏州车坊项目	1,405,938,191.06	
苏州-常熟冬青路南地块	1,308,356,436.06	
佛山中海丽悦尚宸院	3,537,916,270.45	
南昌经开区 DAGJ2020061 地块	792,027,799.62	
宁波中海高塘项目	561,808,543.38	
武汉市汉阳区建桥一批次住宅项目	3,991,851,626.54	
沈阳高深东路	1,793,195,251.80	
哈尔滨中海万锦公馆	857,260,427.47	
南京观江樾	3,730,971,115.18	
其他项目	13,744,953.96	70,277,502.97
合计	238,820,601,330.75	264,656,539,234.70

(3) 开发产品

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
北京北辛安棚户区改造 AB 区项目	95,517,196.13	11,826,254,535.52	11,618,186,110.39	303,585,621.26
北京顺义梅沟营（南侧）项目	3,021,998.53	19,623.07	3,041,621.60	
北京石景山首钢园项目	92,820,996.42	2,390,494,129.09	2,091,683,868.18	391,631,257.33
北京北辛安地块项目		299,761,866.40	299,761,866.40	
北京首钢园三期		200,879,790.78	200,879,790.78	
北京中海九号公馆	1,641,506.26		1,641,506.26	
北京中海丽春湖墅	399,516,033.53	1,816,677,991.95	212,019,425.65	2,004,174,599.83
北京中海望京府	55,390,991.02	2,556,584,402.30	2,567,295,023.23	44,680,370.09
北京中心区一级开发				
北京丰台造甲村项目		1,465,912,728.18	1,465,912,728.18	
北京中海云筑项目	904,787,811.21	401,120,843.15	87,234,852.27	1,218,673,802.09
北京中海京西里项目	155,178,304.45	178,115,717.26	121,632,974.85	211,661,046.86
北京中海魏善庄	287,257,145.80	41,702,730.18	78,029,677.49	250,930,198.49
北京中海亦庄项目		155,036,323.94	155,036,323.94	
北京瀛海府项目		7,381,362,079.50	6,657,546,988.02	723,815,091.48
北京稻田项目		145,951,931.10	145,951,931.10	
北京朝阳金盏项目		1,176,912,746.77	1,176,912,746.77	
成都中海锦城	1,075,330.97	361,266.00	1,436,596.97	
大连中海阅麓山		1,354,651,869.61	706,907,979.30	647,743,890.31
大连中海东港		145,452,115.78	145,452,115.78	
大连牧雲山	195,946,696.08	1,209,967,699.98	850,746,021.47	555,168,374.59
大连中海云麓公馆项目		2,457,571,642.06	2,394,991,708.25	62,579,933.81
大连中海万锦公馆项目	704,759,993.16		126,994,931.30	577,765,061.86
东莞大岭山项目		17,188,701.79	17,188,701.79	
东莞石碣项目		23,801,239.89	23,801,239.89	
东莞中海松山湖项目		791,959,765.76	791,959,765.76	
佛山中海万锦世家	25,870,484.37	4,214,735.70	30,085,220.07	
佛山中海万锦公馆	104,834,869.60		9,886,315.11	94,948,554.49
佛山中海金筑公馆	506,095,298.22		362,317,439.98	143,777,858.24
佛山中海新晟公馆	41,390,979.62		2,424,378.52	38,966,601.10

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
佛山中海悦林熙岸花园		2,966,948,223.92	2,502,865,468.81	464,082,755.11
佛山中海雍和熙岸公馆	1,297,431,603.93	21,688,260.90	301,216,867.03	1,017,902,997.80
佛山中海寰宇天下		34,310,002.10	34,310,002.10	
佛山中海锦城		3,583,811.87	3,583,811.87	
佛山中海珑湾半岛花园		572,900,383.07	572,900,383.07	
佛山中海凤凰熙岸		35,569.11	35,569.11	
福州中海紫御花园		1,206,710,686.98	491,900,190.14	714,810,496.84
福州中海繁华里	270,750,985.94	27,852,657.56	90,951,937.13	207,651,706.37
福州中海凤凰熙岸	615,820,870.52	703,682,942.82	720,602,902.67	598,900,910.67
福州中海左岸花园	432,312,059.99	6,169,307.85	142,480,426.56	296,000,941.28
福州中海寰宇天下	228,186,646.82	7,481,531.12	92,406,719.63	143,261,458.31
福州中海锦城花园	362,270,368.30	8,181,539.23	15,275,539.29	355,176,368.24
福州中海万锦花园	568,436,161.70	57,603,782.22	125,603,051.55	500,436,892.37
广州亚运城北侧地块		2,089,525,565.98	1,075,979,677.30	1,013,545,888.68
广州广钢 225-B 地块		2,616,209,282.31	2,504,115,818.72	112,093,463.59
广州海珠区南洲路地块		2,292,219,180.10	2,036,730,430.15	255,488,749.95
广州中海熙园	321,691,509.15	1,935,315,868.11	377,386,525.35	1,879,620,851.91
哈尔滨中海观澜庭		717,084,145.99	322,587,343.66	394,496,802.33
哈尔滨哈尔滨中海万锦公馆		9,728,799.39	9,728,799.39	
哈尔滨中海时代		1,270,089,798.84	1,161,931,830.43	108,157,968.41
哈尔滨华润中海江城	63,703,198.80		3,959,049.90	59,744,148.90
哈尔滨中海和院		1,257,990,393.22	1,186,338,297.87	71,652,095.35
杭州翠苑地块		4,300,012,581.26	4,187,269,725.16	112,742,856.10
杭州御道路一号	889,483,052.97	335,299,816.44	53,560,874.87	1,171,221,994.54
杭州文晖地块		2,473,936,720.48	2,256,325,040.86	217,611,679.62
杭州襄七房地块		2,407,165,742.88	2,337,779,449.55	69,386,293.33
济南华山珑城	2,754,077,679.60	592,435,465.74	2,654,522,390.68	691,990,754.66
济南城市居民地块	682,167,916.18	178,351,663.01	740,129,088.91	120,390,490.28
镇江润江府	1,533,001,492.39	13,350,000.00	881,182,917.43	665,168,574.96
昆明西南林大		35,159,355.83	35,159,355.83	
昆明云麓九里	348,854,981.11	3,266,360,370.93	636,850,764.36	2,978,364,587.68
昆明麓景花园	807,167,976.17	1,046,868,037.59	845,272,352.92	1,008,763,660.84

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
昆明寰宇花园	605,159,892.16	2,863,999,523.27	731,342,040.77	2,737,817,374.66
昆明荟景花园	59,207,060.11		6,169,597.98	53,037,462.13
南昌·中海阳光玫瑰园	152,770,286.57		94,198,745.33	58,571,541.24
南昌中海锦城	441,441,464.96	156,505,751.22	450,058,503.73	147,888,712.45
南昌中海御锦公馆	6,455,981.72		6,455,981.72	
南京方山印		225,429,128.89	225,429,128.89	
南京棠城公馆项目	51,174,274.21		964,285.59	50,209,988.62
南京龙湾 U-live 项目		919,229,591.89	201,891,968.92	717,337,622.97
南京左岸澜庭项目	82,026,398.56	358,030,276.81	94,943,213.22	345,113,462.15
南京云麓公馆项目	684,259,673.27		248,634,688.61	435,624,984.66
南京钟山印		239,458,324.03	239,458,324.03	
宁波中海湖心半岛	166,044,683.36		98,355,253.17	67,689,430.19
宁波中海宁波湾	18,095,316.26	1,978,498,711.27	1,956,823,331.36	39,770,696.17
宁波中海阳光玫瑰园	131,562.50	123,016.40	254,578.90	
宁波高塘项目		157,508,653.49	157,508,653.49	
宁波中海槐树路项目		171,511,704.14	171,511,704.14	
青岛中海樾院	285,528,166.78		139,819,779.49	145,708,387.29
青岛中海红著	463,566,589.42		12,071,477.30	451,495,112.12
厦门中海 2011JP04 项目地块		133,778,012.14	69,386,619.70	64,391,392.44
厦门市东安项目		225,055,201.47	225,055,201.47	
厦门中海 2016P02 项目地块	278,378,110.13	2,432,939,093.53	816,831,300.36	1,894,485,903.30
上海臻如府	134,285,042.60	4,109,212,108.63	4,076,294,793.33	167,202,357.90
上海九峯里	2,048,545,078.34	1,333,349,300.00	2,305,038,466.76	1,076,855,911.58
上海戈雅园	565,621,037.29	640,867,638.46	671,546,605.15	534,942,070.60
深圳中海鹿丹名苑	105,830,112.30			105,830,112.30
深圳坪山竹坑项目		1,414,891,736.30	601,992,695.43	812,899,040.87
深圳龙华项目		6,685,665,765.94	5,872,766,725.07	812,899,040.87
深圳中海光明项目	152,320,547.95	5,969,958,128.97	5,268,517,891.65	853,760,785.27
沈阳中海望京府	416,821,059.94	1,584,838,483.45	1,137,093,915.66	864,565,627.73
沈阳中海半山华府	198,741,104.07		65,278,234.09	133,462,869.98
沈阳中海润山府（全运 Z8 地块）		1,680,995,705.27	832,306,318.15	848,689,387.12

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
沈阳中海汇德里		33,337,476.73	33,337,476.73	
沈阳中海城	726,459,137.95	4,455,629.83	565,314,950.65	165,599,817.13
石家庄中海·汇德里		12,154,876.40	12,154,876.40	
石家庄中海·云锦		387,781,782.85	387,781,782.85	
太原中海丽华北项目		45,736,972.92	45,736,972.92	
太原北寒城改造项目		2,020,678,791.86	1,290,774,825.23	729,903,966.63
太原中海国际社区	132,362,906.94	274,156,301.74	16,316,994.43	390,202,214.25
天津津湖湾	333,316.06		333,316.06	
武汉中海光谷锦城	63,736,404.35			63,736,404.35
武汉蔡甸莲花湖项目		1,908,174,775.12	1,735,782,737.30	172,392,037.82
武汉中海万松九里		2,207,348,181.08	1,167,294,817.41	1,040,053,363.67
武汉东湖高新区左岭项目		2,528,943,185.02	2,084,577,552.16	444,365,632.86
西安曲江大城 B	49,114,654.22	1,448,552,953.85	1,356,351,790.35	141,315,817.72
西安中海阅骊山 B	321,875,986.84	129,946,917.52	139,734,769.92	312,088,134.44
西安中海悦墅	12,089,394.17		12,089,394.17	
新疆卡子湾地块	517,484,488.16	397,121,233.20	247,862,291.46	666,743,429.90
新疆中海·紫云阁		1,992,495,872.81	1,413,632,197.08	578,863,675.73
烟台中海紫御公馆	246,608,060.99	11,812,617.48	197,460,190.97	60,960,487.50
烟台国际社区	62,951,072.44	94,404,910.87	114,977,352.49	42,378,630.82
漳州中海 2017P03 项目地块	506,404,407.78	107,010,872.21	475,668,917.62	137,746,362.37
长春中海凤凰熙岸		403,996.20	403,996.20	
长春中海盛世城	1,166,572,035.46	3,793,259,062.73	2,571,967,534.03	2,387,863,564.16
长春中海龙玺	237,922,642.53	1,644,295,363.96	1,575,910,502.64	306,307,503.85
长春橡树园		1,885,848,035.53	1,140,130,587.43	745,717,448.10
长春尚学府	751,783,646.29	1,829,970,734.18	1,405,175,744.01	1,176,578,636.46
长春中海青岗路项目		468,208,561.27	166,050,014.55	302,158,546.72
长春锦城		2,322,970,857.41	895,208,305.97	1,427,762,551.44
长春中海同心湖项目		96,441,898.35	96,441,898.35	
长春寰宇天下	320,248,392.79		32,983,994.94	287,264,397.85
长春中海水岸春城歌雅园	998,937.38		998,937.38	
长春水岸馨都	8,330,989.74	5,855,235.13	14,186,224.87	
长春中海景阳公馆	123,777,239.08	2,046,815.04	15,692,033.17	110,132,020.95

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
长春阅麓山	581,949,179.30	180,123,945.31	339,370,756.18	422,702,368.43
长沙中海海润佳园项目		879,126,256.86	827,322,201.45	51,804,055.41
长沙湖润家园		2,957,151,606.49	2,831,983,127.58	125,168,478.91
长沙文锦名园		5,836,616,714.26	5,515,306,299.19	321,310,415.07
长沙珑悦府	224,775,949.60	982,415,384.31	1,119,267,801.30	87,923,532.61
肇庆中海新城公馆	1,213,385,062.36	3,575,562.97	152,284,978.60	1,064,675,646.73
郑州中海万锦公馆	618,516,886.00	86,753,304.67	271,098,922.26	434,171,268.41
郑州中海万锦熙岸	311,128,705.47	75,630,946.25	312,752,690.23	74,006,961.49
郑州 13 号地		465,608,041.20	465,608,041.20	
沈阳国际社区		423,919.85	423,919.85	
苏州 2015-WG-42 号地	605,061.22	17,808.71	622,869.93	
无锡江阴中山路项目		50,850,629.36	50,850,629.36	
苏州中海上东区		220,183.49	220,183.49	
苏州海悦馨园		7,197.32	7,197.32	
苏州思安街项目		13,104,354.45	13,104,354.45	
成都中海熙苑	60,751,958.19	1,724,129.49	7,782,771.56	54,693,316.12
成都麓湖片区	2,208,238,993.71	2,133,195,528.85	3,760,926,792.50	580,507,730.06
成都迎晖路 91 亩		437,095,019.84	227,398,115.39	209,696,904.45
武汉中海琴台华府		2,806,648.00	2,806,648.00	
武汉中海大厦		1,626.04	1,626.04	
中山世纪荟花园	1,006,004,399.47	54,016,946.78	221,483,016.23	838,538,330.02
重庆悦麓山	477,798,275.92		266,379,769.32	211,418,506.60
重庆卡福厂项目		1,003,916,956.23	399,382,650.28	604,534,305.95
重庆九龙天颂	484,394,280.19	362,293,720.40	665,295,962.41	181,392,038.18
重庆中海天钻	652,431,934.19		223,454,623.24	428,977,310.95
其他项目	922,201,937.87	2,599,064,812.90	3,012,886,667.88	508,380,082.89
合计	35,678,101,918.10	145,557,208,973.50	127,426,258,070.04	53,809,052,821.56

(4) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	本期金额	上期金额
累计已发生成本		11,788,543,402.02
累计已确认毛利		5,522,431,927.47

项目	本期金额	上期金额
减：预计损失		
已办理结算的金额		15,010,256,041.06
建造合同形成的已完工未结算资产		2,300,719,288.43

(六) 合同资产

项目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商品房销售款	1,115,587,728.82		1,115,587,728.82			
工程款	476,710,583.27		476,710,583.27			
合计	1,592,298,312.09		1,592,298,312.09			

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	3,021,665,377.44	
一年内到期的债权投资	3,098,276,638.88	
合计	6,119,942,016.32	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	7,863,138,891.05	5,781,301,204.87
预交土地增值税	5,315,751,289.66	4,018,784,781.93
预交城市维护建设税	182,963,355.36	205,796,140.37
预交(地方)教育费附加	145,080,428.04	167,552,393.22
预交企业所得税	3,780,213,716.34	3,039,755,320.92
合同取得成本	352,114,542.22	
其他	19,960,489.41	63,082,926.49
合计	17,659,222,712.08	13,276,272,767.80

(九) 债权投资

项目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托 贷款	6,150,000,000.00		6,150,000,000.00			
合计	6,150,000,000.00		6,150,000,000.00			

(十) 可供出售金融资产

项目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				4,999,700.00		4,999,700.00
合计				4,999,700.00		4,999,700.00

(十一) 长期应收款

项目	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
往来借款	19,223,268,266.95		19,223,268,266.95			
合计	19,223,268,266.95		19,223,268,266.95			

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营联营企业投资	6,218,935,278.94	3,077,351,859.59	541,496,968.55	8,754,790,169.98
小计	6,218,935,278.94	3,077,351,859.59	541,496,968.55	8,754,790,169.98
减：长期股权投资减值 准备				
合计	6,218,935,278.94	3,077,351,859.59	541,496,968.55	8,754,790,169.98

2、 长期股权投资明细

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
合计	6,218,935,278.94	1,949,932,500.00	25,000,000.00	1,124,024,257.71	3,410,026.39		516,496,968.55		-14,924.51	8,754,790,169.98	
一、合营联营企业	6,218,935,278.94	1,949,932,500.00	25,000,000.00	1,124,024,257.71	3,410,026.39		516,496,968.55		-14,924.51	8,754,790,169.98	
成都锦府中建房地产开 发有限公司	30,304,685.84			1,146,854.49						31,451,540.33	
桐乡市豪礼企业管理有 限公司	12,653,999.49			467.05						12,654,466.54	
苏州依湖置业有限公司	41,597,394.08		25,000,000.00	206,967.00			12,521,757.79		-4,282,603.29		
深圳市海清置业发展有 限公司	338,998,829.14			8,774,028.00	3,410,026.39				4,267,678.78	355,450,562.31	
西安合汇兴尚置业有限 公司	46,506,392.09			145,988,126.74						192,494,518.83	
西安嘉润荣成置业有限 公司	222,496,936.39			793,888,037.12			183,041,026.07			833,343,947.44	
成都锦城中建地产开发 有限公司	35,393,369.33			69,547.79			16,400,000.00			19,062,917.12	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
厦门市雍景湾房地产有限公司	5,118,315.40			-5,118,315.40							
漳州市滨北置业有限公司	38,788,958.35			-3,808,002.84						34,980,955.51	
北京南悦房地产开发有限公司	764,916,761.12			1,750,292.10						766,667,053.22	
华润置地(太原)发展有限公司	144,639,924.78			4,455,124.86						149,095,049.64	
宁波茶亭置业有限公司	32,847,279.23			6,257,449.40						39,104,728.63	
青岛材茂置业有限公司	99,207,183.14			4,298,246.08			15,660,000.00			87,845,429.22	
青岛德茂置业有限公司	74,339,928.94			-17,213.20						74,322,715.74	
青岛方辰置业有限公司	48,043,879.13			1,024,935.56						49,068,814.69	
青岛方川置业有限公司	61,892,768.38			5,215,181.90						67,107,950.28	
青岛方辉置业有限公司	51,283,533.04			933,655.35						52,217,188.39	
青岛方虔置业有限公司	116,182,247.87			23,962,948.07						140,145,195.94	
青岛方腾置业有限公司	45,097,169.65			-121,990.05						44,975,179.60	
青岛方跃置业有限公司	122,545,765.06			-66,565.01						122,479,200.05	

中海企业发展集团有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
青岛茂坚置业有限公司	8,017,778.76			-51,995.58						7,965,783.18	
青岛茂章置业有限公司	107,131,034.88			-64,246.81						107,066,788.07	
青岛松茂置业有限公司	134,611,179.60			3,505,425.35			19,800,000.00			118,316,604.95	
青岛腾茂置业有限公司	200,466,549.66			12,353,429.52			34,920,000.00			177,899,979.18	
中海地产(杭州)有限公司	78,467,214.68			109,794.62						78,577,009.30	
广州穗海置业有限公司	78,650,082.95			-5,279,488.88						73,370,594.07	
鄂州中建宝来房地产有限公司	63,925,331.04			130,256.20						64,055,587.24	
云南中海城投房地产开发有限公司	107,904,047.78			-5,211,051.42						102,692,996.36	
无锡中海太湖新城置业有限公司	116,057,881.54			-8,432,172.05						107,625,709.49	
武汉泰运房地产有限公司	199,773,994.70			-3,800,160.18			40,800,000.00			155,173,834.52	
长沙禧荣置业有限公司	359,599,010.10			6,682,785.30						366,281,795.40	
广州碧森房地产开发有	16,763,259.94			-15,342,061.28						1,421,198.66	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
限公司											
北京融筑房地产开发有 限公司	141,747,875.38			-9,179,708.65						132,568,166.73	
北京辉广企业管理有限 公司	82,574,124.35			9,019,481.76						91,593,606.11	
金茂投资（长沙）有限公 司	997,470,499.18			4,180,519.68			193,354,184.69			808,296,834.17	
杭州添智投资有限公司	56,006,418.92			190,818,521.10						246,824,940.02	
北京金良兴业房地产开 发有限公司	333,366,138.30			111,813.49						333,477,951.79	
河北雄安市民服务中心 有限公司	1,249,539.94			-1,249,539.94							
济南泰晖房地产开发有 限公司	397,175,990.90			1,097,596.62						398,273,587.52	
广州增城区润昱置业有 限公司	30,537,758.61			-21,240,482.01						9,297,276.60	
北京海盈房地产开发有	285,780,904.04			-2,481,947.25						283,298,956.79	

中海企业发展集团有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
有限公司											
中海海嘉(威海)地产有 限公司	88,803,343.24			3,248,083.86						92,051,427.10	
长春海润融城房地产开 发有限公司		25,000,000.00		363,806.13						25,363,806.13	
哈尔滨润置房地产开发 有限公司		10,132,500.00		-1,655,248.40						8,477,251.60	
苏州吴江泰海置业有限 公司		8,800,000.00		-789,159.15						8,010,840.85	
厦门市海贸地产有限公 司		1,846,000,000.00		-21,867,280.31						1,824,132,719.69	
厦门市毅骏置业有限公 司											
深圳国建智慧能源科技 有限公司		60,000,000.00		207,510.98						60,207,510.98	

3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	金茂投资（长沙）有限公司	西安嘉润荣成置业有限公司	厦门市海贸地产有限公司	金茂投资（长沙）有限公司	西安嘉润荣成置业有限公司	厦门市海贸地产有限公司
流动资产	689,127,271.56	2,897,937,116.71	10,381,328,698.45	2,239,544,775.16	4,704,284,919.74	
非流动资产	3,754,070,159.13	225,931,013.18	17,928,372.52	3,186,801,152.40	5,916,560.00	
资产合计	4,443,197,430.69	3,123,868,129.89	10,399,257,070.97	5,426,345,927.56	4,710,201,479.74	
流动负债	401,713,259.86	2,078,789,787.07	6,643,011,102.04	431,695,078.14	4,886,817,159.02	
非流动负债			107,980,529.54	7,298,353.51		
负债合计	401,713,259.86	2,078,789,787.07	6,750,991,631.58	438,993,431.65	4,886,817,159.02	
净资产	4,041,484,170.83	1,045,078,342.82	3,648,265,439.39	4,987,352,495.91	-176,615,679.28	
按持股比例计算的净资产份额	808,296,834.17	522,539,171.41	1,824,132,719.69	997,470,499.18	-88,307,839.64	
调整事项		310,804,776.03			310,804,776.03	
对合营企业权益投资的账面价值	808,296,834.17	833,343,947.44	1,824,132,719.69	997,470,499.18	222,496,936.39	
营业收入	336,215,285.70	6,254,358,898.17		4,238,976,230.46	823,943,699.08	
财务费用	-7,711,245.22	-10,520,327.69	32,884,904.39	-9,729,273.74	-9,772,990.88	
所得税费用	14,265,886.31	508,464,795.60	-14,520,127.39	576,687,077.18	76,058,427.99	
净利润	42,797,658.92	1,587,776,074.24	-43,734,560.61	1,730,061,231.55	228,175,283.97	
综合收益总额	42,797,658.92	1,587,776,074.24	-43,734,560.61	1,730,061,231.55	228,175,283.97	
企业本期收到的来自合营企业的股利	193,354,184.69	183,041,026.07		140,983,738.31		

(十三) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
湖南中建信和梅溪湖置业有限公司	4,999,700.00	
合计	4,999,700.00	

(十四) 投资性房地产

1、 以公允价值计量

项目	房屋、建筑物（含土地使用权）	合计
1. 上年年末余额	71,358,000,000.00	71,358,000,000.00
2. 本期变动		
加：外购	15,817,369,635.23	15,817,369,635.23
存货转入		
企业合并增加		
减：处置	178,838,127.87	178,838,127.87
其他转出		
公允价值变动	3,688,277,258.25	3,688,277,258.25
3. 期末余额	90,684,808,765.61	90,684,808,765.61

(十五) 固定资产

项目	期末账面价值	上年年末账面价值
固定资产	99,343,018.15	79,044,848.39
固定资产清理		
合计	99,343,018.15	79,044,848.39

1、 固定资产情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	140,867,002.66	37,033,432.48	8,093,970.23	169,806,464.91
其中：房屋及建筑物	80,291,602.42	1,305,153.69	3,950,480.00	77,646,276.11

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	30,151,989.71	4,879,649.48	3,172,720.06	31,858,919.13
办公电子设备	30,423,410.53	30,848,629.31	970,770.17	60,301,269.67
二、累计折旧合计：	61,822,154.27	12,884,892.49	4,243,600.00	70,463,446.76
其中：房屋及建筑物	16,561,178.88	3,223,067.11	1,729,725.39	18,054,520.60
运输工具	25,634,310.88	1,385,825.56	2,367,784.15	24,652,352.29
办公电子设备	19,626,664.51	8,275,999.82	146,090.46	27,756,573.87
三、固定资产账面净值合计	79,044,848.39			99,343,018.15
其中：房屋及建筑物	63,730,423.54			59,591,755.51
运输工具	4,517,678.83			7,206,566.84
办公电子设备	10,796,746.02			32,544,695.80
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
机器设备				
办公电子设备				
五、固定资产账面价值合计	79,044,848.39			99,343,018.15
其中：房屋及建筑物	63,730,423.54			59,591,755.51
运输工具	4,517,678.83			7,206,566.84
办公电子设备	10,796,746.02			32,544,695.80

(十六) 在建工程

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	369,026.55		369,026.55	20,740,004.90		20,740,004.90
工程物资						
合计	369,026.55		369,026.55	20,740,004.90		20,740,004.90

1、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备安装	369,026.55		369,026.55	20,740,004.90		20,740,004.90
合计	369,026.55		369,026.55	20,740,004.90		20,740,004.90

(十七) 使用权资产

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：		353,825,851.25		353,825,851.25
其中：土地				
房屋及建筑物		353,825,851.25		353,825,851.25
二、累计折旧合计：		154,552,682.52		154,552,682.52
其中：土地				
房屋及建筑物		154,552,682.52		154,552,682.52
三、使用权资产账面净值合计				199,273,168.73
其中：土地				
房屋及建筑物				199,273,168.73
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计				199,273,168.73
其中：土地				
房屋及建筑物				199,273,168.73

(十八) 无形资产

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	90,383,953.79	69,054,348.72		159,438,302.51
其中：软件	90,383,953.79	69,054,348.72		159,438,302.51
二、累计摊销合计	26,798,145.98	25,225,645.13		52,023,791.11
其中：软件	26,798,145.98	25,225,645.13		52,023,791.11

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产减值准备				
金额合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	63,585,807.81			107,414,511.40
其中：软件	63,585,807.81			107,414,511.40

(十九) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
软件系统	16,624,827.82	15,138,506.67		23,307,175.37	298,217.09		8,157,942.03
合计	16,624,827.82	15,138,506.67		23,307,175.37	298,217.09		8,157,942.03

(二十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	18,366,219.34	8,472,748.79	4,117,871.87		22,721,096.26	
办公家私及其他	651,477.73	7,804,221.47	328,580.38		8,127,118.82	
合计	19,017,697.07	16,276,970.26	4,446,452.25		30,848,215.08	

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	2,902,949,384.61	11,611,797,538.44	3,277,284,456.04	13,176,943,306.29

项目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
计提应付利息	283,108,385.28	1,132,433,541.12	120,573,895.49	482,295,581.96
可抵扣亏损	293,045,415.53	1,172,181,662.12	259,354,720.15	1,037,418,880.60
内部交易未实现 利润	236,707,236.96	946,828,947.84	437,015,536.19	1,748,062,144.76
土地增值税清算 准备	2,090,088,346.84	8,360,353,387.36	2,460,340,304.21	9,909,166,698.97
二、递延所得税负 债	11,270,705,203.22	45,082,820,812.89	9,549,612,027.47	38,198,448,109.88
投资性房地产公 允价值变动及可 抵扣折旧	10,453,487,745.82	41,813,950,983.28	9,238,762,605.85	36,955,050,423.40
计提应收利息	226,341,111.79	905,364,447.16	204,593,491.45	818,373,965.80
预交土地增值税	590,876,345.61	2,363,505,382.45	106,255,930.17	425,023,720.68

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款		6,800,000,000.00
投资有限合伙企业	55,627,360.96	61,852,402.29
其他	4,000,000.00	2,000,000.00
合计	59,627,360.96	6,863,852,402.29

(二十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	2,165,963,342.12	900,000,000.00
合计	2,165,963,342.12	900,000,000.00

(二十四) 应付账款

债权单位名称	期末余额	上年年末余额
工程进度款	46,122,377,896.60	36,291,428,962.91
工程保固金	3,052,005,941.19	2,933,160,568.93
地价款	12,454,328.14	348,563,653.85
销售佣金、广告费等	509,514.54	20,666,791.02
材料采购款	4,849,400,734.27	882,928,653.77
其他款项	3,500.00	14,179,178.73
合计	54,036,751,914.74	40,490,927,809.21

(二十五) 预收款项

债权单位名称	期末余额	上年年末余额
预收售楼款		102,006,972,924.91
预收租金	174,802,318.80	199,405,007.79
预收工程装修款		564,230,661.76
其他	124,314.00	22,815,489.07
合计	174,926,632.80	102,793,424,083.53

(二十六) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收售楼款	79,321,292,115.39	
预收物业费	43,743,962.90	
预收工程款装修款	926,499,447.02	
合计	80,291,535,525.31	

预收售楼款列示

项目名称	期末余额
上海九峯里项目	389,973,327.11
上海戈雅园	160,839,002.75

项目名称	期末余额
上海红旗村项目	302,752.29
中海云麓花园	4,260,353.21
长春金域中央	9,997.25
长春紫金苑项目	419,349.54
长春国际社区项目	991,302.75
成都中海熙苑	12,625.20
成都中海天府里项目	33,242,802.75
沈阳国际社区	3,086,406.83
沈阳和平门	817,147,214.82
北京中建国际港	308,398.01
北京顺义梅沟营（南侧）项目	1,515,511.93
福州中海发繁华里	1,355,866.24
苏州中海上华琚	148,881,607.14
新疆中海学府里项目	119,266.06
中海珑湾半岛花园	4,299,783,752.24
中海雍和熙岸公馆	32,246,814.00
佛山新晟公馆	6,399,625.00
佛山金筑公馆	29,945,694.50
佛山万锦公馆	0.46
佛山万锦世家	50,000.00
武汉中海光谷锦城	12,418,348.62
武汉中海万松九里	7,259,655.96
北京京西里项目	37,084,195.41
郑州中海意园	20,660,787.16
北京中海云熙	18,307,731.19
北京丽春湖墅	305,760,299.09
北京中海云筑	20,929,190.23
北京望京府项目	1,367,106.33
北京瀛海二府三府	2,594,822,210.15
北京丰台造甲村项目	2,696,481,691.54
石家庄中海·云锦	2,045,810,490.15
北京朝阳金盏项目	3,957,317,875.41

项目名称	期末余额
北京稻田项目	874,557,251.37
北京京叁号院	3,082,082,931.25
北京中海老古城项目	2,642,201.83
北京北辛安棚户区改造项目	3,499,227,164.65
南京龙湾 U-live	193,171,828.44
南京中海原山	172,266.06
南京镇江润江府项目	517,487,019.68
南昌中海阳光玫瑰园	925,179.01
南昌中海云麓里	162,673,241.28
南昌御锦公馆	73,394.50
厦门九号公馆	37,643,626.61
漳州中海上湾	2,187,713.93
厦门杏林鹭湾	944,544.06
厦门东湾项目	1,477,319,142.26
哈尔滨中海和院	1,481,786.12
哈尔滨华润中海江城	720,349.54
大连中海天赋山	201,834.86
大连中海万锦公馆	2,000,801.83
郑州中海北龙湖筑	3,788,990.83
太原北寒城	1,317,089,088.83
太原丽华北项目	161,248,092.88
太原综改区杨庄项目	1,663,378,581.65
宁波中海学仕里	20,016,065.78
宁波逸江源境府	3,610,954,045.18
宁波新芝源境府	2,946,433,447.61
南京云麓公馆	14,751,490.83
宁波宁波湾项目	570,600.10
宁波凤凰熙岸	9,357,660.55
宁波枫桥里	445,412.84
宁波湖心半岛	8,206,706.01
广州中海熙花园	32,921,176.28
广州中海学仕里	378,548.83

项目名称	期末余额
广州中海左岸花园	36,928.39
广州海珠大干围地块项目	6,544,336,028.42
广州海珠南洲路地块项目	681,135,001.78
广州中海荔府	36,199,114.68
成都中海浣云居项目	133,581,078.90
昆明汇德里花园项目	45,129,561.05
昆明中海寰宇天下	3,112,570.00
昆明云麓九里项目	40,096,022.02
杭州御道路	22,254,828.90
杭州中海翠苑项目	2,449,845.87
杭州中海望庐	70,305,098.73
沈阳寰宇天下项目	682,110.29
沈阳中海天誉	143,564.28
沈阳中海城	64,000,904.84
济南天悦府	105,848.07
济南二制药	338,455,493.58
济南东沙项目	160,501,947.71
济南华山珑城	3,208,524,674.76
南京中海方山印项目	1,957,326,195.51
深圳锦城花园	871,000.00
中山中海世纪荟花园项目	5,888,375.41
沈阳润山府	21,028,177.08
沈阳半山华府	9,203,537.61
昆明中海云著	55,197,201.83
大连阅麓山	18,460,259.73
北京首钢园三期	4,239,472,972.26
北京北辛安 673B、658 地块项目	2,646,699,803.67
北京北辛安 673A 地块项目	545,810,866.97
武汉中海光谷东麓项目	1,161,117,944.18
宁波境上源境府	19,856,366.06
哈尔滨中海万锦公馆	169,832,634.74
无锡江阴中海阅澄江	102,565,794.39

项目名称	期末余额
北京中海国际城北	1,803,813.76
新疆卡子湾地块	20,834,961.56
新疆紫云阁地块	33,922,233.94
西安开元壹号项目	4,288,468.55
长沙中海梅溪湖壹号	45,002,618.76
烟台中海国际社区 1	45,871.56
福州中海寰宇天下	215,367.92
福州中海左岸花园	40,000.00
福州中海万锦花园	7,139,803.71
福州中海凤凰熙岸	11,824,930.83
福州中海紫御花园	125,076,579.71
东莞中海松湖华庭	542950037.39
肇庆中海新城 1 号公馆一期	2,957,732.11
西安中海临潼花园 B 项目	95,901,580.72
西安中海太华府项目	2,862,156.88
郑州中海万锦熙岸	9,838,782.57
重庆中海天钻	16,736,713.76
重庆九龙天颂	19,933.00
重庆悦麓山	30,075.23
重庆卡福厂项目	486,238.53
长春景阳公馆	6,494,179.82
长春南湖 1 号	3,961.47
长春阅麓山	18,461,962.12
长春莱茵东郡三期	377.98
长春净月华庭	231,162.39
长春凯旋门	47,705.50
长春中海紫御华府	1,833,806.96
长春寰宇南	11,692,060.78
长春寰宇天下一期	8,663,238.04
长春寰宇天下四期	143,983.21
长春寰宇天下三期	2,453,814.34
长春寰宇天下二期	9,337,143.57

项目名称	期末余额
长春中海蘭庭	1,927,645.89
长春龙玺 A	2,377,653.89
长春盛世城 B	567,881.99
长春盛世城 D	5165684.3
长春盛世城 E	2,835,374.38
长春尚学府一期	2,788,920.72
长春橡树园	18,841,115.45
长春中海锦城	50,801,845.87
长春青岗路项目	8,980,246.79
长春同心湖 A 地块	745,482,223.36
长春中海珑庭	1,442,577.98
长沙文锦名园	22,854,536.91
长沙海润佳园	1,165,308,973.44
长沙湖润家园	1,380,762,529.39
青岛中海樾院项目	2,978,031.19
青岛中海红著	4,764,860.55
深圳市中海万锦熙岸华庭	244,982,520.73
东莞石碣项目	168,562,943.80
南京左岸澜庭项目	874,022.02
东莞中海松山湖项目	3,353,398,209.95
南昌中海锦宸府	1,203,669.72
济南城市居民地块	73,398.85
长春尚学府二期	6,355,224.77
长春尚学府三期	37,109,828.44
沈阳领馆壹号	119,558,227.52
大连中海东港	1,485,922,117.08
沈阳汇德理	360,505,119.27
大连中海云川源境	130,716,348.62
沈阳云麓里	45,170,493.58
哈尔滨中海时代	6,835,702.39
北京首钢园一期	450,003.52
烟台知孚里	36,697.25

项目名称	期末余额
大连中海牧云山	71,391,572.16
佛山中海悦林熙岸花园	53,144,332.10
沈阳望京府	72,642,615.77
武汉中海尚璟	13,761.47
石家庄中海·熙岸	546,681,468.81
石家庄中海·汇德里	106,622,238.13
深圳寰宇时代	499,115,919.35
武汉中海长江十里	33,493,119.27
深圳中海汇德理花园	384,900,684.95
郑州中海云鼎湖居项目	4,345,134,410.39
哈尔滨中海观澜庭	16,633,185.32
南京狮子坝项目	2,009,866,472.69
西安曲江大城 B 地块项目	3,309,930.28
南京南山印	1,217,665,953.21
新疆长沙路地块项目	1,155,336.70
合计	79,321,292,115.39

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,588,550.81	2,795,353,266.00	2,792,475,689.55	16,466,127.26
二、离职后福利-设定 提存计划	2,743,476.55	127,710,120.03	123,365,605.94	7,087,990.64
三、辞退福利		2,027,501.52	1,936,967.12	90,534.40
四、一年内到期的其他 福利		36,152,956.08	35,699,258.71	453,697.37
合计	16,332,027.36	2,961,243,843.63	2,953,477,521.32	24,098,349.67

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,873,375.74	2,446,115,680.33	2,444,502,252.98	8,486,803.09
二、职工福利费		160,819,257.93	160,819,257.93	
三、社会保险费	2,557,527.70	67,160,788.72	66,515,344.32	3,202,972.10
其中：医疗保险费	2,231,721.01	62,670,801.33	62,022,973.18	2,879,549.16
工伤保险费	103,790.16	1,988,599.90	1,973,438.76	118,951.30
生育保险费	222,016.53	2,501,387.49	2,518,932.38	204,471.64
四、住房公积金	1,242,057.61	85,206,437.62	84,461,309.37	1,987,185.86
五、工会经费和职工教育经费	2,915,589.76	36,051,101.40	36,177,524.95	2,789,166.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	13,588,550.81	2,795,353,266.00	2,792,475,689.55	16,466,127.26

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	2,494,041.45	104,193,636.80	101,251,437.15	5,436,241.10
二、失业保险费	120,304.85	2,567,760.25	2,555,591.98	132,473.12
三、企业年金缴费	129,130.25	20,948,722.98	19,558,576.81	1,519,276.42
合计	2,743,476.55	127,710,120.03	123,365,605.94	7,087,990.64

(二十八) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	4,287,318,741.23	4,703,247,661.00
土地增值税	6,613,422,652.76	1,374,911,801.62
增值税	1,604,006,489.51	1,585,483,449.95
代扣代缴税金	52,749,570.11	15,450,293.12

项目	期末余额	上年年末余额
城市建设维护税	66,022,823.38	52,025,755.21
教育费附加	64,051,694.16	31,463,065.94
其他	21,432,506.31	33,051,567.97
合计	12,709,004,477.46	7,795,633,594.81

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		575,936,859.38
应付股利	602,080,071.19	168,415,903.38
其他应付款项	160,927,807,741.48	139,846,465,714.39
合计	161,529,887,812.67	140,590,818,477.15

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
中期票据利息		159,318,150.69
分期付息企业债券利息		284,578,496.73
短期借款利息		92,257,237.11
分期付息到期还本的长期借款利息		20,073,371.62
其他债务利息		19,709,603.23
合计		575,936,859.38

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	602,080,071.19	168,415,903.38
合计	602,080,071.19	168,415,903.38

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	132,925,224,696.69	124,561,515,156.31
外部往来款	20,947,325,319.67	5,123,198,235.29
投标、租赁保证金等	788,248,078.05	838,338,394.13
土地增值税清算准备金	5,980,529,731.72	8,568,347,681.43
代收代缴款项	111,257,850.24	173,588,131.41
其他	175,222,065.11	581,478,115.82
合计	160,927,807,741.48	139,846,465,714.39

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的长期借款	27,657,157,662.59	9,538,951,920.27
1年内到期的应付债券	2,421,820,746.54	15,903,716,000.00
1年内到期的长期应付款	2,215,713,690.58	
1年内到期的租赁负债	170,014,112.00	
合计	32,464,706,211.71	25,442,667,920.27

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	8,528,620,244.63	9,439,268,905.14
合计	8,528,620,244.63	9,439,268,905.14

(三十二) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	2,067,688,459.39	40,013,136.99
保证借款	46,173,189,784.74	40,684,567,538.64
信用借款	39,315,488,575.46	30,662,392,265.00

项目	期末余额	上年年末余额
减：一年内到期的长期借款	27,657,157,662.59	9,538,951,920.27
合计	59,899,209,157.00	61,848,021,020.36

(三十三) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	上年年末余额
公司债券	29,765,168,143.82	26,103,606,000.00
中期票据	3,040,522,602.72	4,500,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	2,421,820,746.54	15,903,716,000.00
合计	30,383,870,000.00	14,699,890,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	本期偿还	期末余额
15 中海 01-债券代 码 136046	7,000,000,000.00	2015-11-19	3+3 年	7,000,000,000.00	3,403,716,000.00		3,403,716,000.00	
16 中海 01-债券代 码 136646	6,000,000,000.00	2016-8-23	5+5 年	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00		4,100,000,000.00	1,900,000,000.00
18 中海 01-债券代 码 112776	3,500,000,000.00	2018-10-22	3+3 年	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00		3,500,000,000.00	
中票 18 中海地产 MTN001	3,000,000,000.00	2018-2-6	3 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	
19 中海 01-债券代 码 112845	2,000,000,000.00	2019-1-24	3+3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
19 中海 02-债券代 码 112846	1,500,000,000.00	2019-1-24	5+2 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
20 中海 01-债券代 码 149197	2,000,000,000.00	2020-8-14	3+3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
20 中海 03-债券代 码 149283	2,400,000,000.00	2020-11-9	3 年	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00			2,400,000,000.00
中票 20 中海企业	1,500,000,000.00	2020-12-14	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	本期偿还	期末余额
MTN001								
20 中海 2A-137009	3,001,000,000.00	2020-8-17	18 年	3,001,000,000.00	3,000,100,000.00		1,800,000.00	2,998,300,000.00
20 中海 1A-138656	2,300,500,000.00	2020-4-28	18 年	2,300,500,000.00	2,299,790,000.00		3,220,000.00	2,296,570,000.00
21 中海 01-债券代 码 149512	2,000,000,000.00	2021-6-15	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
21 中海 02-债券代 码 149513	1,000,000,000.00	2021-6-15	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21 中海 03-债券代 码 149548	1,000,000,000.00	2021-7-12	2+2 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21 中海 04-债券代 码 149549	2,000,000,000.00	2021-7-12	3+1 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
21 中海 05-债券代 码 149587	500,000,000.00	2021-8-9	2+2 年	500,000,000.00		500,000,000.00		500,000,000.00
21 中海 06-债券代 码 149588	1,500,000,000.00	2021-8-9	5+2 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21 中海 07-债券代 码 149712	1,700,000,000.00	2021-11-25	3 年	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00		1,700,000,000.00
21 中海 08-债券代 码 149713	1,200,000,000.00	2021-11-25	3 年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00		1,200,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	本期偿还	期末余额
21 中海 09-债券代 码 149749	1,300,000,000.00	2021-12-20	3 年	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
21 中海 10-债券代 码 149750	800,000,000.00	2021-12-20	5 年	800,000,000.00		800,000,000.00		800,000,000.00
中票 21 中海企业 MTN001	1,500,000,000.00	2021-1-15	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
中信证券-中海商 管 2021 年第一期 资产支持专项计划 (21 中海 5A)	1,289,000,000.00	2021-11-10	18 年	1,289,000,000.00		1,289,000,000.00		1,289,000,000.00
减:一年内到期部 分年末余额					15,903,716,000.00			2,000,000,000.00
合计				49,990,500,000.00	14,699,890,000.00	15,789,000,000.00	14,008,736,000.00	30,383,870,000.00

应付债券说明:

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2293 号文核准, 本公司获准面向合格投资者公开发行面值不超过人民币 80 亿元(含 80 亿元)的公司债券。本公司于 2015 年 11 月 19 日采取网下面向合格投资者簿记建档的方式实际发行票面金额为 100 元的公司债券 80,000,000 张, 发行规模为 80 亿元, 每年 11 月 19 日付息(节假日顺延), 到期一次还本, 其中:

品种一(6 年期, 附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权, 证券代码: 136046, 证券简称: 15 中海 01) 的发行规模为人民币 70 亿元, 最终票面利率为 3.40%;

根据原设定回售条款，“15 中海 01”已于 2018 年 11 月已回售 3,596,284,000 元；本次回售实施完毕后，“15 中海 01”在上海证券交易所上市并交易的数量为 3,403,716,000 元，债券存续期后 3 年票面利率调整为 4.20%并固定不变。

根据《中海地产集团有限公司 2015 公司债券（品种一）2021 年本息兑付及摘牌公告》，本公司债券“15 中海 01”已于 2021 年 11 月 19 日在上海证券交易所摘牌。

（2）经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1720 号文核准，本公司获准面向合格投资者公开发行面值不超过人民币 60 亿元的公司债券。

本公司于 2016 年 8 月 23 日发行采取网下面向合格投资者簿记建档的方式实际发行票面金额为 100 元的公司债券 60,000,000 张，发行规模为 60 亿元，每年 8 月 23 日付息（节假日顺延），到期一次还本（10 年期，附第 5 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，证券代码：136646，证券简称：16 中海 01）的发行规模为人民币 60 亿元，最终票面利率为 3.10%。

根据《中海地产集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）募集说明书》中设定的回售条款，“16 中海 01”债券持有人于回售登记期（2021 年 7 月 13 日至 2021 年 7 月 15 日）内对其所持有的全部或部分“16 中海 01”登记回售，回售价格为债券面值（100 元/张）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，“16 中海 01”（债券代码：136646）回售有效期登记数量为 4,129,300 手，回售金额为 412,930.00 万元。根据《回售实施公告》，发行人可对回售债券进行转售，经发行人最终确认，本期债券拟转售债券金额 412,930.00 万元。本期债券完成转售债券金额 2,930.00 万元，其中通过非交易过户形式转售债券金额 0.00 元，注销未转售债券金额 410,000.00 万元。

（3）根据中国银行间市场交易商协会文件中中市协注[2016]MTN476 号《接受注册通知书》，本公司获准中期票据注册金额为 60 亿元，注册额度自本通知书落款之日起 2 年内有效，在注册有效期内可分期发行中期票据。

本公司于 2018 年 2 月 5 日通过集中簿记建档、集中配售的方式在银行间市场公开发售票面金额为 100 元的中期票据 30,000,000 张，发行规模为 30 亿元，每年 2 月 5 日付息（节假日顺延），每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息（3 年期，证券代码：101800100，证券简称：18 中海地产 MTN001），票面利率为 5.60%。

本公司 2018 年度第一期中期票据“18 中海地产 MTN001”已于 2021 年 2 月 6 日到期兑付。

（4）经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1328 号文核准，本公司获准面向合格投资者公开发行面值不超过人民币 70 亿元的公司债券。

根据《中海地产集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告》，本公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）基础发行规模为 10 亿元，设置超额配售选择权，可超额配售不超过 25 亿元（含 25 亿元）。本期债券发行期限为 6 年，附第 3 年末发行人赎回选择权、发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权。

本期债券发行时间为 2018 年 10 月 19 日至 2018 年 10 月 22 日，最终发行规模为 35 亿元，最终票面利率为 4.00%。上市证券代码：112776，证券简称：18 中海 01。还本付息方式：采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，起息日为 2018 年 10 月 22 日。

根据《中海地产集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）提前兑付暨摘牌公告》，本公司债券“18 中海 01”已于 2021 年 12 月 10 日在深圳证券交易所摘牌。

（5）根据《中海地产集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告》，本次债券采取分期发行的方式，其中本期债券分为两个品种，发行总规模不超过人民币 35 亿元（含 35 亿元）。债券票面金额为 100 元，按面值发行。采用单利按年计息，不计复利。每年 1 月 24 日付息（节假日顺延），付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

品种一（6 年期，附第 3 年末发行人赎回选择权、发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权，证券代码：112845，证券简称：19 中海 01）的发行规模为人民币 20 亿元，最终票面利率为 3.47%；

品种二（7 年，附第 5 年末发行人赎回选择权、发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权，证券代码：112846，证券简称：19 中海 02）的发行规模为人民币 15 亿元，最终票面利率为 3.75%。

（6）经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1318 号文核准，本公司获准面向专业投资者公开发行面值不超过人民币 20 亿元的公司债券。本公司于 2020 年 8 月 13 日-14 日采取网下面向专业投资者簿记建档的方式实际发行票面金额为 100 元的公司债券 20,000,000 张，发行规模为 20 亿元，每年 8 月 14 日付息（节假日顺延），到期一次还本，其中：

品种一（6 年期，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，证券代码：149197，证券简称：20 中海 01）的发行规模为人民币 20 亿元，最终票面利率为 3.20%；

品种二（8年期，附第5年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权），品种二不发行

（7）经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1111号文核准，本公司获准面向专业投资者公开发行面值不超过人民币24亿元的公司债券。

本公司于2020年11月6日-9日采取网下面向专业投资者簿记建档的方式实际发行票面金额为100元的公司债券24,000,000张，发行规模为人民币24亿元，每年11月9日付息（节假日顺延），到期一次还本，其中：

品种一（3年期，证券代码：149283，证券简称：20中海03）的发行规模为人民币24亿元，最终票面利率为3.40%；

品种二（5年期，证券代码：149284，证券简称：20中海04），品种二不发行

（8）经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]MTN793号文件批准，本公司获准中期票据基础发行规模为人民币10亿元，发行金额上限为人民币30亿元。

本公司于2020年12月10日、11日采用主承销商簿记建档、集中配售、指定账户收款的方式在全国银行间债券市场公开发行票面金额为100元的中期票据15,000,000张，发行规模为人民币15亿元，每年12月14日付息（节假日顺延），每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息，其中：

品种一（3年期，证券代码：102002289，证券简称：20中海企业MTN001；初始发行规模人民币20亿元，利率区间3.0-3.98%）的发行规模为人民币15亿元，最终票面利率为3.60%；

品种二（5年期，初始发行规模人民币10亿元，利率区间3.3-4.3%），品种二不发行。

（9）中信证券“中信证券-中海商管2号资产支持专项计划，根据深圳证券交易所2020年4月30日出具的《关于中信证券“中信证券-中海商管2号资产支持专项计划”符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函[2020]342号），北京奥城四季商业发展有限公司委托中信证券股份有限公司作为管理人向合格投资者发行设立“中信证券-中海商管2号资产支持专项计划”。

截至2020年8月17日，募集账户实际收到认购资金人民币叁拾亿零壹佰万元整（¥3,001,000,000），最终发行规模为30.01亿元。于2020年8月17日正式成立，资产支持证券于当日开始计息。其中优先级发行规模为30.00亿元，信用评级为AAA级，预期收益率为3.9%，预期到期日为2038年8月17日，还本付息方式为每半年付息，按计划还本；权益级发行规模为0.01亿元，预期到期日为2038年8月17日，每半年分配剩余收益。

(10) 中信证券-中海商管 1 号绿色资产支持专项计划, 根据深圳证券交易所 2020 年 4 月 7 日出具的《关于中信证券-中海商管 1 号绿色资产支持专项计划”符合深交所挂牌条件的无异议函》(深证函 [2020]253 号), 北京中海广场商业发展有限公司委托中信证券股份有限公司作为管理人向合格投资者发行设立”中信证券-中海商管 1 号绿色资产支持专项计划”。

资产支持证券于 2020 年 4 月 28 日正式成立, 截至当日募集账户实际收到认购资金人民币叁拾柒亿零壹佰万元整 (¥3,701,000,000), 最终发行规模为 37.01 亿元。其中, 底层资产债务人北京鑫景通达商业发展有限公司承担 2,300,500,000.00 元, 底层资产债务人中海振兴(成都) 物业发展有限公司承担 1,400,500,000.00 元, 中海企业发展集团合并口径内承担 2,300,500,000.00 元, 资产支持证券于成立当日开始计息。其中优先级发行规模为 37.00 亿元, 信用评级为 AAA 级, 预期收益率为 2.5%, 预期到期日为 2038 年 4 月 28 日, 还本付息方式为每半年付息, 按计划还本; 权益级发行规模为 0.01 亿元, 预期到期日为 2038 年 4 月 28 日, 每半年分配剩余收益。

(11) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]MTN793 号文件批准, 本公司获准中期票据基础发行规模为人民币 10 亿元, 发行金额上限为人民币 15 亿元。本公司于 2021 年 1 月 13 日、14 日采用主承销商簿记建档、集中配售、指定账户收款的方式在全国银行间债券市场公开发行票面金额为 100 元的中期票据 15,000,000 张, 发行规模为人民币 15 亿元, 每年 1 月 15 日付息(节假日顺延), 每年付息一次, 于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息(3 年期, 证券代码: 102100070, 证券简称: 21 中海企业 MTN001), 票面利率为 3.35%。

(12) 经中国证券监督管理委员会“证监许可(2021) 1778 号”文核准, 本公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一债券简称: 21 中海 01, 债券代码: 149512; 品种二债券简称: 21 中海 02, 债券代码: 149513), 发行规模为不超过 30 亿元(含 30 亿元), 发行价格为每张 100 元。最终“21 中海 01”发行规模为 20 亿元, 票面利率为 3.25%; “21 中海 02”发行规模为 10 亿元, 票面利率为 3.55%。

(13) 经中国证券监督管理委员会“证监许可(2021) 1778 号”文核准, 本公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一债券简称: 21 中海 03, 债券代码: 149548; 品种二债券简称: 21 中海 04, 债券代码: 149549), 发行规模为不超过 40 亿元(含 40 亿元), 发行价格为每张 100 元。最终“21 中海 03”发行规模为 10 亿元, 票面利率为 3.10%; “21 中海 04”发行规模为 20 亿元, 票面利率为 3.25%。

(14) 经中国证券监督管理委员会“证监许可(2021) 1778 号”文核准, 本公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一债券简称: 21 中海 05, 债券代码: 149587; 品种二债券简称: 21 中海 06, 债券代码: 149588), 发行规模为不超过 30 亿元(含 30 亿元),

发行价格为每张 100 元。最终“21 中海 05”发行规模为 5 亿元，票面利率为 2.75%；“21 中海 06”发行规模为 15 亿元，票面利率为 3.25%。

（15）经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2021〕3514 号”文核准，本公司面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）（品种一债券简称：21 中海 07，债券代码：149712；品种二债券简称：21 中海 08，债券代码：149713）发行规模为不超过 29 亿元（含 29 亿元），发行价格为每张 100 元。本期债券发行时间自 2021 年 11 月 24 日至 2021 年 11 月 25 日，本期债券的发行工作已于 2021 年 11 月 25 日结束，具体发行情况如下：最终“21 中海 07”发行规模为 17 亿元，票面利率为 3.08%；“21 中海 08”发行规模为 12 亿元，票面利率为 3.38%。

（16）经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2021〕3514 号”文核准，本公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种一债券简称：21 中海 09，债券代码：149749；品种二债券简称：21 中海 10，债券代码：149750；）发行规模为不超过 21 亿元（含 21 亿元），发行价格为每张 100 元。最终“21 中海 09”发行规模为 13 亿元，票面利率为 2.98%；“21 中海 10”发行规模为 8 亿元，票面利率为 3.38%。

（17）中信证券-中海商管 2021 年第一期资产支持专项计划，以专项计划基础资产信托受益权产生的现金流作为直接还款来源。设立日期为 2021 年 11 月 10 日。优先级资产支持证券如下：证券简称“21 中海 5A”，证券代码为“136742”，到期日为 2039 年 11 月 10 日，票面利率为 3.50%，还本付息方式为存在提前兑付并支付对应部分利息。

(三十四) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	211,533,709.18	
减：未确认的融资费用	4,919,456.20	
重分类至一年内到期的非流动负债	170,014,112.00	
租赁负债净额	36,600,140.98	

(三十五) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	467,355,150.00	
专项应付款		
合计	467,355,150.00	

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
往来拆借款	2,683,068,840.58	
减：一年内到期的长期应付款	2,215,713,690.58	
合计	467,355,150.00	

(三十六) 实收资本

投资者 名称	上年年末余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
合计	20,000,000,000.00	100.00			20,000,000,000.00	100.00
中国海外 兴业有限 公司	20,000,000,000.00	100.00			20,000,000,000.00	100.00

(三十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	593,594,806.18			593,594,806.18
二、其他资本公积	5,001,659.74			5,001,659.74
合计	598,596,465.92			598,596,465.92

(三十八) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	4,417,825,824.39	482,614,203.31		4,900,440,027.70
合计	4,417,825,824.39	482,614,203.31		4,900,440,027.70

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

(三十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	116,245,194,295.22	93,606,222,594.11
期初调整金额	2,113,191,922.04	
本期期初余额	118,358,386,217.26	93,606,222,594.11
本期增加额	24,128,974,692.96	22,872,518,357.02
其中：本期净利润转入	24,128,974,692.96	22,872,518,357.02
其他调整因素		
本期减少额	482,614,203.31	233,546,655.91
其中：本期提取盈余公积数	482,614,203.31	233,546,655.91
本期分配现金股利数		
本期期末余额	142,004,746,706.91	116,245,194,295.22

本公司及本集团全部子公司经董事会决议自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，执行新收入准则仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数调整当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

未分配利润期初调整金额为 2021 年执行新收入准则影响。

(四十) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	170,894,746,249.34	131,562,293,012.28	131,115,292,398.21	93,130,010,163.86
其他业务	245,500,830.65	75,493,253.61	260,593,555.43	46,684,186.72
合计	171,140,247,079.99	131,637,786,265.89	131,375,885,953.64	93,176,694,350.58

营业收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务小计	170,894,746,249.34	131,115,292,398.21
房产开发	164,655,752,725.73	128,032,042,481.21
物业出租	1,793,451,675.48	1,580,330,806.44
承包工程	1,820,484,703.58	1,124,475,291.97
销售商品	2,625,057,144.55	378,443,818.59
2. 其他业务小计	245,500,830.65	260,593,555.43
物业管理	60,022,566.32	36,020,425.11
商标使用权收入	150,145,966.70	170,523,219.12
其他	35,332,297.63	54,049,911.20
合计	171,140,247,079.99	131,375,885,953.64

(四十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	5,014,698,962.28	4,573,873,910.75
城市维护建设税	362,486,011.34	260,267,725.47
房产税	211,645,461.88	165,594,919.44
教育费附加	270,227,380.42	134,222,294.20
其他	131,282,645.18	193,787,930.83
合计	5,990,340,461.10	5,327,746,780.69

(四十二) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告及推广费	915,320,597.46	873,160,701.66
销售管理费	636,523,757.62	634,202,309.58
咨询代理费	460,444,642.04	190,710,382.69
其他	277,093,672.32	245,897,428.54
合计	2,289,382,669.44	1,943,970,822.47

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,056,637,640.81	846,088,305.75
物业费	82,737,923.01	64,233,836.97
办公费用	55,855,443.26	40,258,505.18
车辆使用费	19,515,743.20	21,171,083.61
专业顾问费	100,567,827.77	78,262,814.34
差旅费	26,405,253.65	20,331,444.17
业务招待费	11,900,644.87	9,964,323.98
其他	57,507,787.41	24,741,720.08
合计	1,411,128,263.98	1,105,052,034.08

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
软件系统	29,338,128.34	10,333,470.89
合计	29,338,128.34	10,333,470.89

4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,286,620,639.56	846,104,648.41
其中：租赁负债利息费用	11,009,268.55	
减：利息收入	1,146,370,289.90	1,423,691,881.14
其他	82,926,810.46	42,561,234.43
合计	223,177,160.12	-535,025,998.30

(四十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	77,923,094.71	23,125,389.78
个税手续费返还	5,840,194.82	8,673,602.88
合计	83,763,289.53	31,798,992.66

(四十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,124,024,257.71	1,713,828,916.21
处置长期股权投资产生的投资收益		-15,763,823.94
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		12,047,220.68
委托贷款投资收益	839,000,505.31	
权益法核算其他投资—投资基金有限合伙	-6,225,041.33	7,473,038.21
合计	1,956,799,721.69	1,717,585,351.16

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	3,688,277,258.25	188,273,101.63
合计	3,688,277,258.25	188,273,101.63

(四十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	2,118,344.37	-5,716.52
合计	2,118,344.37	-5,716.52

(四十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	32,570.96	193,590.24	32,570.96
违约赔偿、罚款收入	45,030,373.93	38,637,712.35	45,030,373.93
与企业日常活动无关的政府补助	1,342,395.90	1,127,100.00	1,342,395.90
无法支付款项	7,969,257.75	45,609,230.44	7,969,257.75
其他	5,266,854.36	4,652,370.25	5,266,854.36
合计	59,641,452.90	90,220,003.28	59,641,452.90

(四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,764.90	263,835.40	4,764.90
赔偿、罚款支出	5,896,837.05	1,521,659.61	5,896,837.05
其他	4,869,329.23	4,160,922.56	4,869,329.23
合计	10,770,931.18	5,946,417.57	10,770,931.18

(四十九) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,624,766,987.95	7,997,231,385.15
递延所得税费用	1,425,333,756.72	-257,745,987.11
其他	-190,213,378.54	-67,742,300.01
合计	8,859,887,366.13	7,671,743,098.03

(五十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	696,297,012.74	168,714,168.21	527,582,844.53	14,956,238,759.74	3,663,412,603.42	11,292,826,156.32
1、外币财务报表折算差额	21,440,339.90		21,440,339.90	-36,271,548.42		-36,271,548.42
2、投资性房地产公允价值计量差额	674,856,672.84	168,714,168.21	506,142,504.63	14,992,510,308.16	3,663,412,603.42	11,329,097,704.74
三、其他综合收益合计	696,297,012.74	168,714,168.21	527,582,844.53	14,956,238,759.74	3,663,412,603.42	11,292,826,156.32

(五十一) 租赁

1、 承租人信息披露

(1) 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	11,009,268.55
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	82,737,923.01

(五十二) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,479,035,900.55	24,697,296,709.84
加：资产减值损失		
信用减值损失		
固定资产折旧	12,884,892.49	11,053,487.10
使用权资产折旧	154,552,682.52	
无形资产摊销	25,225,645.13	16,882,342.90
长期待摊费用摊销	4,446,452.25	3,003,323.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	-2,118,344.37	5,716.52
固定资产报废损失 (收益以“－”号填列)	4,764.90	70,245.16
公允价值变动损失 (收益以“－”号填列)	-3,688,277,258.25	-188,273,101.63
财务费用 (收益以“－”号填列)	1,286,620,639.56	846,104,648.41
投资损失 (收益以“－”号填列)	-1,956,799,721.69	-1,717,585,351.16
递延所得税资产减少 (增加以“－”号填列)	374,335,071.43	-541,761,967.03
递延所得税负债增加 (减少以“－”号填列)	1,050,998,685.29	3,949,459,368.11
存货的减少 (增加以“－”号填列)	10,005,706,288.92	-15,102,744,699.94
经营性应收项目的减少 (增加以“－”号填列)	-429,239,065.49	-19,337,530,957.67
经营性应付项目的增加 (减少以“－”号填列)	-4,010,235,741.55	144,506,506.05
其他		-38,485,778.56
经营活动产生的现金流量净额	29,307,140,891.69	-7,257,999,508.27
2、现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	94,369,524,511.90	74,923,173,566.28
减：现金的期初余额	74,923,173,566.28	65,053,405,199.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,446,350,945.62	9,869,768,367.15

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	94,369,524,511.90	74,923,173,566.28
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	94,369,524,511.90	74,923,173,566.28
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	94,369,524,511.90	74,923,173,566.28

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	160,548,537.79	见附注八、（一）
存货	1,649,119,351.00	银团贷款抵押
投资性房地产	21,400,000,000.00	合并内单位借款抵押
合计	23,209,667,888.79	

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 约定资本支出

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团的资本承担已签约的正在或准备履行的建安合同余额 171.98 亿元，本集团的约定资本支出须在合同他方履行合同规定的责任与义务同时，需于资产负债表日后若干年内支付。

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团的资本承担已签约的正在履行的土地使用权转让合同余额 170.97 亿元，本集团的约定资本支出须在合同他方履行合同规定的责任与义务同时，需于 2021 年约定期限内支付。

(二) 或有事项

1、 本公司为小业主购房按揭担保形成的或有事项及其财务影响

本公司为商品房承购人向银行抵押借款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，截止 2021 年 12 月 31 日，尚未结清的担保余额为人民币 310.65 亿元，由于截止目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

2、 保函业务

截止 2021 年 12 月 31 日止，本公司及子公司已经向供应商或当地政府开具的履约保函等各类保函余额为人民币 9.76 亿元。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后非调整事项的说明

1、 土地购置情况

序号	收购日期	土地所在地	开发项目名称	本公司所占权益	土地面积 (平方米)	楼面总面积 (平方米)	土地总出让金 (万元)
1	2022-2-17	北京市大兴区旧宫镇	北京市大兴区旧宫镇绿化隔离地区建设旧村二期	100	23,519.80	58,639.145	248,000.00
2	2022-2-16	北京市昌平区	北京市昌平区中关村国家工程技术创新基地	100	59,603.84	129,097.84	326,000.00

2、 其他重要的资产负债表日后非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
债券的发行	中海企业发展集团有限公司 2022 年度第一期中期票据		
债券的发行	中海企业发展集团有限公司 2022 年度第二期中期票据		

经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2021〕MTN1125 号文件批准，中海企业发展集团有限公司将在全国银行间债券市场公开发行【中海企业发展集团有限公司 2022 年度第一期中期票据】。本期债务融资工具的发行规模为人民币 30.00 亿元，品种一期限为 3 年，品种二期限为 5 年，品种一、二双向回拨。本期债务融资工具按面值发行，发行利率为品种一：2.88%，品种二：3.25%。

经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2021〕MTN1125 号文件批准，中海企业发展集团有限公司将在全国银行间债券市场公开发行【中海企业发展集团有限公司 2022 年度第二期绿色中期票据】。本期债务融资工具的发行规模为人民币 10.00 亿元，期限为 5 年。本期债务融资工具按面值发行，发行利率为 3.60%。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

无。

(三) 资产负债表日后其他事项说明

无。

十一、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，并采用下列金融管理政策和实务控制这些风险，以降低其对本集团财务表现的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和其他流动资产。上述资产的账面价值即为本集团面临与金融资产相关的最大信用风险敞口。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

应收账款方面，由于本公司通常在转移房屋产权时已从购买人处取得全部款项，因此信用风险较小。本公司制定政策以确保购买人有足够的经济实力并已支付适当比例的首付款。本公司亦制定了其他监控程序以确保为收回逾期债务采取了跟进措施。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

本公司持续监测联营及合营企业的资产状况、项目进展与经营情况，以确保款项的可收回性。

应收第三方的其他应收款主要包括押金、保证金以及代垫款等项目，本公司基于历史结算记录和过往经验，定期对其他应收款的可收回性进行个别方式评估。

于资产负债表日，本公司的前五大应收对象的应收款项占本公司其他应收款总额71.71%(2020年：28.66%)。

(二) 流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款和应付债券(中票)的使用情况进行监控并确保遵守借款协议或债券(中票)发行公告。

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

项目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,165,963,342.12					2,165,963,342.12
应付账款	54,036,751,914.74					54,036,751,914.74
其他应付款	161,529,887,812.67					161,529,887,812.67
长期借款（含一年内到期）	27,657,157,662.59	33,650,745,157.00	1,840,000,000.00	2,646,800,000.00	21,761,664,000.00	87,556,366,819.59
应付债券（含一年内到期）	2,421,820,746.54	8,196,570,000.00	12,789,000,000.00	9,398,300,000.00		32,805,690,746.54
长期应付款（含一年内到期）	2,215,713,690.58	467,355,150.00				2,683,068,840.58
合计	250,027,295,169.24	42,314,670,307.00	14,629,000,000.00	12,045,100,000.00	21,761,664,000.00	340,777,729,476.24

项目	上年年末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	900,000,000.00					900,000,000.00
应付账款	40,490,927,809.21					40,490,927,809.21
其他应付款	132,022,470,795.72					132,022,470,795.72
长期借款（含一年内到期）	9,538,951,920.27	27,807,764,339.00	19,691,389,816.92	12,653,866,864.44	1,695,000,000.00	71,386,972,940.63
应付债券（含一年内到期）	15,903,716,000.00		3,900,000,000.00	2,000,000,000.00	8,799,890,000.00	30,603,606,000.00
合计	198,856,066,525.20	27,807,764,339.00	23,591,389,816.92	14,653,866,864.44	10,494,890,000.00	275,403,977,545.56

说明：以上应付债券到期日未考虑发行人赎回选择权和投资者回售选择权的实际执行可能性。

(三) 市场风险

利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于借款，按浮动利率获得的借款使本公司面临现金流量利率风险。本公司于 2021 年 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

	2021 年	
	实际利率	金额（万元）
应付债券	2.50%~5.60%	3,238,387.00
短期借款	3.60%~3.70%	216,381.28
合计		3,454,768.28
借款	基于 Libor、Hibor、央行同期贷款利率的浮动利率	8,848,528.87
合计		8,848,528.87

敏感性分析：

假定其他因素不变，按截止 2021 年 12 月 31 日借款，利率每上升 50 个基点将会导致公司净利润以及股东权益减少约人民币 33,181.98 万元。

对于本公司在资产负债表日持有的、利率风险影响其现金流量的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中本公司的净利润及股东权益项目的影 响是按上述利率变动对年度估算的利息费用的影响。2020 年的分析基于同样的假设和方法。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十二、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层 次公允 价值计 量	第二层 次公允 价值计 量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆投资性房地产			90,684,808,765.61	90,684,808,765.61
1.出租用的土地使用权及建筑物			90,684,808,765.61	90,684,808,765.61
持续以公允价值计量的资产总额			90,684,808,765.61	90,684,808,765.61

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

投资性房地产持续以第三层次公允价值计量，(香港) 戴德梁行(Cushman & Wakefield Limited)以相应地区房产市场价值为依据评估，并出具“Valuation Report No.F22-000303-01、F21-000303-05”估价报告。

投资性房地产为持续第三层次公允价值计量的出租建筑物，本公司采用的估值技术主要为：收益法和市场比较法。对于主要以出租方式经营的物业，采用收益法，考虑现有租约的资本化收入及物业权益的回收潜力，或采用市场比较法参考市场上可获得的可比销售价格。

公司评估的部分房地产与相关方签有长期租约，因此根据评估对象的特点以及估价目的，对该部分房地产采用收益法进行评估。公司评估相关投资性房地产时所采用的评估方法与前期采用的评估方法保持一致。

十三、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本 企业的持股 比例(%)	母公司对本 企业的表决 权比例(%)
中国海外兴业有限公司	香港	投资	HKD5000 万元	100.00	100.00

本公司的母公司情况的说明：本公司的母公司为中国海外兴业有限公司。中国海外兴业有限公司（00688.HK）间接持有中国海外兴业有限公司 100%的股权，为本公

司间接控股股东，中国海外发展有限公司为中国建筑集团有限公司控股子公司。
本公司最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子企业情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、企业合并及财务报表”。

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、（十二）长期股权投资”。

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

公司名称	股权比例
青岛方辰置业有限公司	18.00%
青岛方川置业有限公司	18.00%
青岛方辉置业有限公司	18.00%
青岛方虔置业有限公司	18.00%
青岛方腾置业有限公司	18.00%
青岛方跃置业有限公司	18.00%
西安嘉润荣成置业有限公司	50.00%
青岛腾茂置业有限公司	18.00%
青岛松茂置业有限公司	18.00%
哈尔滨润置房地产开发有限公司	50.00%
厦门市海贸地产有限公司	50.00%
广州穗海置业有限公司	25.00%
北京金良兴业房地产开发有限公司	40.00%
西安合汇兴尚置业有限公司	50.00%
深圳国建智慧能源科技有限公司	30.00%
苏州吴江泰海置业有限公司	44.00%
深圳市海清置业发展有限公司	50.00%
鄂州中建宝来房地产有限公司	50.00%
济南泰晖房地产开发有限公司	33.00%
厦门市毅骏置业有限公司	50.00%
北京南悦房地产开发有限公司	35.00%

公司名称	股权比例
河北雄安市民服务中心有限公司	29.80%
青岛材茂置业有限公司	18.00%
北京融筑房地产开发有限公司	33.00%
广州增城区润昱置业有限公司	20.00%
厦门市雍景湾房地产有限公司	20.00%
长沙禧荣置业有限公司	33.00%
宁波茶亭置业有限公司	35.00%
苏州依湖置业有限公司	50.00%

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
Hainan Ruler Limited	母公司直接股东
济南中海东城房地产开发有限公司	实际控制人的合营企业
杭州世茂世盈房地产开发有限公司	实际控制人的合营企业
重庆嘉江房地产开发有限公司	实际控制人的合营企业
重庆嘉益房地产开发有限公司	实际控制人的合营企业
山东中海华创地产有限公司	实际控制人的合营企业
海墅房地产开发（杭州）有限公司	实际控制人的合营企业
天津赢超房地产开发有限公司	实际控制人的合营企业
上海佳晟房地产开发有限公司	实际控制人的联营企业
苏州木渎中新置地有限公司	实际控制人的联营企业
广州利合房地产开发有限公司	实际控制人的联营企业
青岛海捷置业有限公司	实际控制人的联营企业
北京中海华艺城市规划设计有限公司	同受同一最终控制方控制
北京中海物业管理有限公司	同受同一最终控制方控制
北京中建物业管理有限公司西安分公司	同受同一最终控制方控制
北京中建智能建筑系统集成有限公司	同受同一最终控制方控制
成都中海物业管理有限公司昆明分公司	同受同一最终控制方控制
广逸房地产开发（珠海）有限公司	同受同一最终控制方控制
广州荔安房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司关系
鹤山天山金属材料制品有限公司	同受同一最终控制方控制
华润置地（石家庄）有限公司	同受同一最终控制方控制
济南中海物业管理有限公司	同受同一最终控制方控制
南昌中海豪庭置业发展有限公司	同受同一最终控制方控制
南京海欣房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市华壹装饰科技设计工程有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市兴海物联科技有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市中海凯骊酒店有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳中海建筑有限公司	同受同一最终控制方控制
天津中海天嘉湖房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
香港华艺设计顾问（深圳）有限公司	同受同一最终控制方控制
云南中建西部建设有限公司	同受同一最终控制方控制
长春中海物业管理有限公司沈阳分公司	同受同一最终控制方控制
郑州中建健湖置业有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑第八工程局有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑第二工程局有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑第六工程局有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑第七工程局有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑第四工程局有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑第五工程局有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑东北设计研究院有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑上海设计研究院有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑西北设计研究院有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑一局（集团）有限公司	同受同一最终控制方控制
中国中建设计集团有限公司	同受同一最终控制方控制
中海（万宁）房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海发展（苏州）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海监理有限公司	同受同一最终控制方控制
中海建筑有限公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司北京中海大厦分公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司的关系
中海物业管理有限公司佛山分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司哈尔滨分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司杭州分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司济南分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司昆明分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司辽宁分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司南昌分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司顺德分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司无锡分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司武汉分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司烟台分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司长春分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业华庭管理处	同受同一最终控制方控制
中海兴隆深圳地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海兴业（成都）发展有限公司	同受同一最终控制方控制
中海置业（天津）有限公司	同受同一最终控制方控制
中建八局第三建设有限公司	同受同一最终控制方控制
中建不二幕墙装饰有限公司	同受同一最终控制方控制
中建-大成建筑有限责任公司	同受同一最终控制方控制
中建东设岩土工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建二局安装工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建二局第三建筑工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建二局第三建筑工程有限公司武汉分公司	同受同一最终控制方控制
中建二局第一建筑工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建二局装饰工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建方程投资发展集团有限公司	同受同一最终控制方控制
中建国际建设有限公司济南分公司	同受同一最终控制方控制
中建海峡建设发展有限公司	同受同一最终控制方控制
中建科技（北京）有限公司	同受同一最终控制方控制
中建科技有限公司	同受同一最终控制方控制
中建铝新材料成都有限公司	同受同一最终控制方控制
中建幕墙有限公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司的关系
中建七局第四建筑有限公司	同受同一最终控制方控制
中建七局第一建筑有限公司	同受同一最终控制方控制
中建蓉成建材成都有限公司	同受同一最终控制方控制
中建三局第二建设工程有限责任公司	同受同一最终控制方控制
中建三局第一建设工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建三局第一建设工程有限责任公司	同受同一最终控制方控制
中建三局集团有限公司	同受同一最终控制方控制
中建四局第一建筑工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建四局建设发展有限公司	同受同一最终控制方控制
中建五局三公司长沙分公司	同受同一最终控制方控制
中建新疆安装工程有限责任公司	同受同一最终控制方控制
中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建一局集团安装工程有限责任公司	同受同一最终控制方控制
中建一局集团建设发展有限公司	同受同一最终控制方控制
中信房地产集团有限公司	同受同一最终控制方控制
中信建筑设计研究总院有限公司	同受同一最终控制方控制
北京中信新城逸海房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
成都信勤置业有限公司	同受同一最终控制方控制
成都信蜀投资有限公司	同受同一最终控制方控制
成都信新置业有限公司	同受同一最终控制方控制
大连鼎泰锦城房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
大连中信海港投资有限公司	同受同一最终控制方控制
东莞市嘉锦房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
佛山市顺德嘉润房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
广州荔璟房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
广州荔骏房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
广州荔旭房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
贵阳中海房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
哈尔滨中海地产有限公司	同受同一最终控制方控制
海创福业（烟台）地产有限公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司关系
海创佳业（烟台）地产有限公司	同受同一最终控制方控制
海口中海兴业房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
济南泰晖房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
南京海润房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
南京海泽房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
青岛博莱置业有限公司	同受同一最终控制方控制
青岛市联恒地产有限公司	同受同一最终控制方控制
青岛市联明地产有限公司	同受同一最终控制方控制
青岛中海海岸置业有限公司	同受同一最终控制方控制
上海老西门新苑置业有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市海清置业发展有限公司	同受同一最终控制方控制
沈阳中海鼎业房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
苏州中海海隆房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
苏州竹辉兴业有限公司	同受同一最终控制方控制
太原冠泽置业有限公司	同受同一最终控制方控制
天津中海海豪地产有限公司	同受同一最终控制方控制
天津中海海顺地产有限公司	同受同一最终控制方控制
万宁金信发展有限公司	同受同一最终控制方控制
万宁仁和发展有限公司	同受同一最终控制方控制
乌鲁木齐海新展房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
西安中海东诚置业有限公司	同受同一最终控制方控制
西安中海长兴房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
烟台中海福昌地产有限公司	同受同一最终控制方控制
郑州海嘉房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
郑州海如房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
郑州海盈房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
中海地产（无锡）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海地产（珠海）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海海盛（烟台）地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海佳锦房地产开发成都有限公司	同受同一最终控制方控制
中海佳蓉成都房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
中海嘉泓（成都）房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司的关系
中海仁信（万宁）房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海兴隆（陕西）房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海振兴（成都）物业发展有限公司	同受同一最终控制方控制
中建八局第四建设有限公司	同受同一最终控制方控制
中建六局建设发展有限公司	同受同一最终控制方控制
中建新疆建工集团第三建设工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中信保利达地产（天津）有限公司	同受同一最终控制方控制
重庆海跃置业有限公司	同受同一最终控制方控制
珠海市中海海晟房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
湖南中建信和梅溪湖置业有限公司	同受同一最终控制方控制
中建国际股份有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑股份有限公司	同受同一最终控制方控制
中建北方建设投资有限公司	同受同一最终控制方控制
中建安装集团有限公司	同受同一最终控制方控制
中建钢构有限公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司北京中海置业大厦分公司	同受同一最终控制方控制
济南中海华山商业地产有限公司	同受同一最终控制方控制
合肥中海物流科技有限公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司大连分公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司沈阳中海国际中心大厦分公司	同受同一最终控制方控制
深圳市中海教育咨询管理有限公司	同受同一最终控制方控制
佛山市嘉创置业有限公司	同受同一最终控制方控制
中海海隆商业管理（苏州）有限公司	同受同一最终控制方控制
珠海市永福通房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
中建方程投资发展集团有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市盛钧投资管理有限公司	同受同一最终控制方控制
中海深圳房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
济南中海地产公司	同受同一最终控制方控制
广州中海地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海兴隆深圳有限公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司中海国际中心大厦分公司	同受同一最终控制方控制
北京海望商业发展有限公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司的关系
大连中海教育咨询有限公司	同受同一最终控制方控制
东莞市嘉房房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
佛山市禅城区张槎街道中海可砾幼儿园	同受同一最终控制方控制
佛山海映商业管理有限公司	同受同一最终控制方控制
佛山中海金沙水岸房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
赣州中海地产有限公司	同受同一最终控制方控制
广州瑾熙房地产投资咨询有限公司	同受同一最终控制方控制
湖南省中海城市广场投资有限公司	同受同一最终控制方控制
湖南省中海置业开发有限公司	同受同一最终控制方控制
湖南省中信控股有限公司	同受同一最终控制方控制
吉林市中海宏洋房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
济南寰宇商业运营管理有限公司	同受同一最终控制方控制
南京海高房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
南京海欣房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
南京海颐房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
宁波中海创城有限公司	同受同一最终控制方控制
青岛中海华业房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
上海锦港房地产发展有限公司	同受同一最终控制方控制
上海中海海华房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
上海珠街阁房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市云龙城投资发展有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市中海凯骊酒店管理有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市中海养老管理有限公司	同受同一最终控制方控制
天津中海海盛地产有限公司	同受同一最终控制方控制
万宁仁和发展有限公司万宁分公司	同受同一最终控制方控制
潍坊中海兴业房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
武汉中海鼎业房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
西安中海誉高置业有限公司	同受同一最终控制方控制
长沙中海兴业房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中國海外宏洋集團有限公司	同受同一最终控制方控制
中國海外興業有限公司	同受同一最终控制方控制
中國建築國際集團有限公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司关系
中海（兴业）成都发展有限公司	同受同一最终控制方控制
中海地产（佛山）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海地产（杭州）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海地产（青岛）投资开发有限公司	同受同一最终控制方控制
中海地产（苏州）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海鼎业（西安）房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海发展（广州）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海发展（上海）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海海嘉（威海）地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海华南（深圳）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海南航建设开发有限公司	同受同一最终控制方控制
中海商业发展（深圳）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海深圳地产投资有限公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理有限公司南京分公司	同受同一最终控制方控制
中海信和（成都）物业发展有限公司	同受同一最终控制方控制
中海兴耀（西安）房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海兴业（西安）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海月朗苑物业发展（深圳）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海淄博置业有限公司	同受同一最终控制方控制
中信保利达地产（佛山）有限公司	同受同一最终控制方控制
重庆中海兴业实业有限公司	同受同一最终控制方控制
珠海市嘉业房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
珠海市嘉烨房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
珠海市盈凯达房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
淄博中海海颐置业有限公司	同受同一最终控制方控制
中国海外发展有限公司	同受同一最终控制方控制
东莞市中海康华房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
长春智信咨询服务有限公司	同受同一最终控制方控制
无锡市太湖新城发展集团有限公司	同受同一最终控制方控制
青岛博富置业有限公司	同受同一最终控制方控制
中海鼎业（烟台）地产有限公司	同受同一最终控制方控制
上海海筑投资有限公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司关系
郑州海创房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
中建新疆建工第五建筑工程有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市中海楼宇科技有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳市中建南方建设集团有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑技术集团有限公司深圳分公司	同受同一最终控制方控制
中建六局土木工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建四局安装工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建五局安装工程有限公司	同受同一最终控制方控制
中建五局第三建设有限公司	同受同一最终控制方控制
中建五局装饰幕墙有限公司	同受同一最终控制方控制
中建一局集团第五建筑有限公司	同受同一最终控制方控制
上海中环天地投资有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑股份有限公司（上海）	同受同一最终控制方控制
中国建筑第二工程局	同受同一最终控制方控制
中建五局工业设备安装有限公司	同受同一最终控制方控制
中建三局建设工程股份有限公司	同受同一最终控制方控制
北京国泰饭店有限公司	同受同一最终控制方控制
大连中海新城置业有限公司	同受同一最终控制方控制
佛山市中海兴业房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
广州中海地产投资有限公司	同受同一最终控制方控制
杭州中海城溪房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
杭州中海宏鲲地产有限公司	同受同一最终控制方控制
纪亮（上海）房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
济南中海地产有限公司	同受同一最终控制方控制
钜星（成都）商务服务有限公司	同受同一最终控制方控制
昆明泰运房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
菱华工程有限公司	同受同一最终控制方控制
南通市中海海富房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
青岛中海盛兴房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
上海寰宇汇商业管理有限公司	同受同一最终控制方控制
上海中海海怡房产有限公司	同受同一最终控制方控制
上海中环投资开发（集团）有限公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司关系
武汉华讯合泽置业有限公司	同受同一最终控制方控制
烟台中海华业地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中國海外兴业有限公司	同受同一最终控制方控制
中國海外发展有限公司	同受同一最终控制方控制
中海宝松物业发展（深圳）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海地产东莞投资有限公司	同受同一最终控制方控制
中海鼎盛（西安）房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中海东丰地产（大连）有限公司	同受同一最终控制方控制
中海前海（深圳）投资有限公司	同受同一最终控制方控制
中海物业管理广州有限公司	同受同一最终控制方控制
中建交通建设集团有限公司	同受同一最终控制方控制
重庆丰盈房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
珠海市海利达咨询服务有限公司	同受同一最终控制方控制
珠海市启光房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑第三工程局有限公司	同受同一最终控制方控制
上海中海海轩房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
重庆中海投资有限公司	同受同一最终控制方控制
中建五局投资管理公司机关	同受同一最终控制方控制
上海新海汇房产有限公司	同受同一最终控制方控制
华东中建地产有限公司	同受同一最终控制方控制
上海中建八局装饰有限责任公司	同受同一最终控制方控制
中海恒信资产管理（上海）有限公司	同受同一最终控制方控制
北京中建地产有限责任公司	同受同一最终控制方控制
中建财务有限公司	同受同一最终控制方控制
中建新疆建工集团有限公司	同受同一最终控制方控制
中国海外兴业有限公司	同受同一最终控制方控制
深圳中海红树湾房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
中国建筑标准设计研究院有限公司	同受同一最终控制方控制
天津中海海佑地产有限公司	同受同一最终控制方控制
天津中海海朝地产有限公司	同受同一最终控制方控制
重庆信悦置业有限公司	同受同一最终控制方控制
温州中海海诚房地产有限公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司关系
北京中信新城房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
天津海富投资控股有限公司	同受同一最终控制方控制
北京中信房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
海口鸿洲滨海建设有限公司	同受同一最终控制方控制
广州市东港房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
中建六局第三建筑工程有限公司	同受同一最终控制方控制
北京信有成投资有限公司	同受同一最终控制方控制
青岛市少海地产有限公司	同受同一最终控制方控制
青岛中海海悦房地产有限公司	同受同一最终控制方控制
太原中海仲兴房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制
北京安泰兴业置业有限公司	同受同一最终控制方控制
北京正德丰泽房地产开发有限公司	联合合营企业子公司
上海中海广逸房地产开发有限公司	联合合营企业子公司
天津豪达房地产开发有限公司	联合合营企业子公司
广州绿嶸房地产开发有限公司	联合合营企业子公司
广州碧臻房地产开发有限公司	联合合营企业子公司
北京首都开发股份有限公司	子公司的其他重要股东
北京首钢房地产开发有限公司	子公司的其他重要股东
深圳市联宇企业管理有限公司	子公司的其他重要股东
深圳市平慧投资管理有限公司	子公司的其他重要股东
武汉滨展技术有限公司	子公司的其他重要股东
深圳市联可企业管理有限公司	子公司的其他重要股东
上海现代天地投资管理有限公司	子公司的其他重要股东
重庆金科房地产开发有限公司	子公司的其他重要股东
紫光亿海科技有限公司	子公司的其他重要股东
上海天祥投资管理有限公司	子公司的其他重要股东
华润置地控股有限公司	子公司的其他重要股东的全资投资方
桐乡市豪景投资管理有限公司	子公司的其他重要股东控制的公司

(五) 关联方交易

1、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京首都开发股份有限公司	资金占用费		16,114,913.42
北京首钢房地产开发有限公司	资金占用费		74,585,650.55
北京中海华艺城市规划设计有限公司	工程施工	559,412.84	169,811.32
北京中海物业管理有限公司	物业管理收入	35,011,773.66	8,745,761.83
北京中建智能建筑系统集成有限公司	工程施工	898,894.09	2,807,423.06
成都中海物业管理有限公司昆明分公司	物业管理收入		6,342,260.40
哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	资金占用费		110,815.21
鹤山天山金属材料制品有限公司	工程施工	409,047,068.12	118,796,276.47
华润置地(石家庄)有限公司	物业管理收入		635,028.57
华润置地控股有限公司	物业管理收入		2,111,666.67
济南中海东城房地产开发有限公司	资金占用费		
济南中海物业管理有限公司	物业管理收入	13,739,425.08	11,419,213.92
金茂投资(长沙)有限公司	资金占用费		11,401,531.25
南昌中海豪庭置业发展有限公司	工程施工		910,000.00
南京海欣房地产开发有限公司	资金占用费		76,758,664.60
青岛方辉置业有限公司	资金占用费	744,967.66	
深圳市华壹装饰科技设计工程有限公司	工程施工		10,730,219.80
深圳市联宇企业管理有限公司	资金占用费		27,172,872.59
深圳市平慧投资管理有限公司	资金占用费		28,472,766.66
深圳市兴海物联科技有限公司	工程施工	40,973,956.62	20,796,450.99
深圳市中海凯骊酒店有限公司	商品采购	6,833,786.73	169,328.42
天津中海天嘉湖房地产开发有限公司	资金占用费	159,438,679.24	120,650,000.00
桐乡市豪景投资管理有限公司	资金占用费		14,003,000.00
香港华艺设计顾问(深圳)有限公司	设计服务		58,171,951.63
云南中建西部建设有限公司	工程施工		28,652,407.26
长春中海物业管理有限公司沈阳分公司	物业管理收入		394,489.80
中国建筑第八工程局有限公司	工程施工	268,134,840.81	348,155,200.97
中国建筑第二工程局有限公司	工程施工	143,737,040.71	12,261,741.64
中国建筑第六工程局有限公司	工程施工	388,727,181.33	255,676,287.93

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国建筑第七工程局有限公司	工程施工	339,889,086.62	608,067,462.79
中国建筑第四工程局有限公司	工程施工	734,857,146.17	162,036,653.78
中国建筑第五工程局有限公司	工程施工	39,052,767.11	258,958,988.94
中国建筑东北设计研究院有限公司	工程施工	9,661,165.55	2,724,027.09
中国建筑上海设计研究院有限公司	工程施工	2,973,894.86	16,208,269.54
中国建筑西北设计研究院有限公司	工程施工		5,481.13
中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	工程施工	44,768,618.15	37,882,906.01
中国建筑一局(集团)有限公司	工程施工		78,612,753.55
中国中建设计集团有限公司	工程施工		8,156,664.26
中海(万宁)房地产有限公司	资金占用费		12,967,500.00
中海发展(苏州)有限公司	资金占用费		36,484,728.33
中海监理有限公司	工程施工	47,010,434.95	25,130,496.05
中海建筑有限公司	工程施工		225,610,721.36
中海物业管理有限公司北京中海大厦分公司	物业管理收入		46,675,703.55
中海物业管理有限公司佛山分公司	物业管理收入		645,860.14
中海物业管理有限公司哈尔滨分公司	物业管理收入		1,802,147.35
中海物业管理有限公司杭州分公司	物业管理收入		12,440,253.32
中海物业管理有限公司济南分公司	物业管理收入		3,921,561.05
中海物业管理有限公司昆明分公司	物业管理收入		4,586,226.63
中海物业管理有限公司辽宁分公司	物业管理收入		3,524,479.40
中海物业管理有限公司南昌分公司	物业管理收入		5,260,596.47
中海物业管理有限公司顺德分公司	物业管理收入		1,410,203.83
中海物业管理有限公司无锡分公司	物业管理收入		1,143,864.21
中海物业管理有限公司武汉分公司	物业管理收入		2,106,917.13
中海物业管理有限公司烟台分公司	物业管理收入		155,103.11
中海物业管理有限公司长春分公司	物业管理收入	2,408,521.10	12,555,757.63
中海物业华庭管理处	物业管理收入		3,281,844.42
中海兴隆深圳地产有限公司	资金占用费	6,908,411.95	9,183,333.34
中海兴业(成都)发展有限公司	资金占用费		5,437,500.00
中海置业(天津)有限公司	资金占用费		4,227,500.00
中建八局第三建设有限公司	工程施工	14,325,669.63	34,589,188.37

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中建不二幕墙装饰有限公司	工程施工	-3,107,272.72	2,916,849.61
中建-大成建筑有限责任公司	工程施工	101,137,873.13	181,882,528.26
中建东设岩土工程有限公司	工程施工	6,043,527.67	4,342,296.90
中建二局安装工程有限公司	工程施工	826,568.02	21,331,458.10
中建二局第三建筑工程有限公司	工程施工	12,293,117.35	30,710,959.01
中建二局第三建筑工程有限公司武汉分公司	工程施工		338,512.04
中建二局第一建筑工程有限公司	工程施工		11,281,972.26
中建二局装饰工程有限公司	工程施工	91,075.23	
中建方程投资发展集团有限公司	资金占用费	651,645.05	13,265,143.75
中建国际建设有限公司济南分公司	工程施工		114,002,314.67
中建海峡建设发展有限公司	工程施工	38,933,056.90	159,204,588.88
中建科技(北京)有限公司	工程施工		
中建科技有限公司	工程施工		86,932,213.63
中建铝新材料成都有限公司	工程施工		
中建幕墙有限公司	工程施工	2,736,124.36	93,989,746.28
中建七局第四建筑有限公司	工程施工		121,417,283.23
中建七局第一建筑有限公司	工程施工	19,960,047.41	26,042,948.62
中建蓉成建材成都有限公司	工程施工	275,229.36	11,463,895.15
中建三局第二建设工程有限责任公司	工程施工	360,108,196.16	368,181,366.09
中建三局第一建设工程有限责任公司	工程施工		4,068,772.52
中建三局集团有限公司	工程施工	274,442,681.82	454,012,566.31
中建四局第一建筑工程有限公司	工程施工		7,133,788.21
中建四局建设发展有限公司	工程施工		65,706,779.47
中建五局三公司长沙分公司	工程施工		4,801,348.57
中建新疆安装工程有限公司	工程施工	330,330.98	3,211,694.46
中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司	工程施工		123,552.25
中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司	工程施工	246,274,999.74	333,410,756.58
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	工程施工	22,811,773.82	11,615,114.21
中建一局集团安装工程有限公司	工程施工	1,505,090.34	5,475,160.43
中建一局集团建设发展有限公司	工程施工		3,703,838.96
中信房地产集团有限公司	资金占用费		429,574,166.68

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中信建筑设计研究总院有限公司	工程施工	1,153,266.06	580,245.28
青岛腾茂置业有限公司	资金占用费	609,410.38	
青岛松茂置业有限公司	资金占用费	2,445,202.19	
深圳中海红树湾房地产有限公司	购买商品及服务	117,431.19	
广州中海地产投资有限公司	资金占用费	12,905,660.38	
中海深圳房地产开发有限公司	资金占用费	28,380,503.15	
上海海筑投资有限公司	购买商品及服务	19,242,212.84	
深圳市中海凯骊酒店管理有限公司	购买商品及服务	554,766.65	
苏州中海海隆房地产有限公司	购买商品及服务	440,366.97	
中国建筑标准设计研究院有限公司	购买商品及服务	2,932,110.09	
中建四局安装工程有限公司	购买商品及服务	-13,426.70	
中建六局土木工程有限公司	购买商品及服务	-42,344.95	
重庆海跃置业有限公司	购买商品及服务	10,405.50	
北京国泰饭店有限公司	购买商品及服务	473,337.34	
上海中环天地投资有限公司	购买商品及服务	10,878,881.44	
佛山中海金沙水岸房地产开发有限公司	资金占用费	1,882,075.47	
珠海市嘉烨房地产开发有限公司	资金占用费	13,592,767.29	
珠海市嘉业房地产开发有限公司	资金占用费	9,709,119.50	
沈阳中海鼎业房地产开发有限公司	购买商品及服务	5,504.59	
南京海润房地产开发有限公司	购买商品及服务	1,440,419.31	
珠海市启光房地产开发有限公司	资金占用费	9,344,654.08	
珠海市盈凯达房地产开发有限公司	资金占用费	2,509,433.96	
长沙中海兴业房地产有限公司	资金占用费	6,112,264.15	

2、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国建筑股份有限公司	研发课题费	471,698.11	
哈尔滨中海地产有限公司	借款利息收入	21,509,433.96	
苏州中海海隆房地产有限公司	借款利息收入	44,348,270.44	
大连鼎泰锦城房地产有限公司	借款利息收入	146,114,779.86	
哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	借款利息收入	27,260,220.12	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
成都信勤置业有限公司	借款利息收入	93,834,905.67	
哈尔滨润置房地产开发有限公司	提供服务	7,547,169.81	
中建安装集团有限公司	提供物业服务	137,501.48	
中国建筑东北设计研究院有限公司	提供物业服务	4,123,755.84	
中建北方建设投资有限公司	提供物业服务	264,858.84	
中建四局安装工程有限公司	提供物业服务	72,992.27	
中国建筑第四工程局有限公司	提供物业服务	131,139.85	
北京正德丰泽房地产开发有限公司	提供服务	986,523.88	
深圳市兴海物联科技有限公司	提供物业服务	30,033.67	
深圳市兴海物联科技有限公司	提供物业服务	7,086.09	
厦门市海贸地产有限公司	提供服务	10,867,248.90	
广州穗海置业有限公司	提供服务	7,059,748.12	
天津中海海豪地产有限公司	借款利息收入	5,018,867.94	
中建三局集团有限公司	提供物业服务	162,206.20	
中国建筑第八工程局有限公司	提供物业服务	4,230,401.84	
上海金海伊上房地产开发有限公司	提供物业服务	70,476.78	
珠海市中海海晟房地产开发有限公司	销售商品	36,397,586.50	141,329.20
大连中信海港投资有限公司	销售商品	100,952,589.97	9,047,219.18
大连鼎泰锦城房地产有限公司	销售商品	68,618,404.49	94,244,054.00
天津中海海顺地产有限公司	销售商品	26,211,957.59	7,764,970.10
天津中海海盛地产有限公司	销售商品	212,389.40	
天津中海海豪地产有限公司	销售商品	39,861,471.68	3,401,089.77
天津中海海佑地产有限公司	销售商品	2,818,224.65	
天津中海海朝地产有限公司	销售商品	18,505,050.64	
天津中海天嘉湖房地产开发有限公司	销售商品	73,938,258.27	6,873,309.84
珠海市盈凯达房地产开发有限公司	销售商品	212,389.40	
苏州竹辉兴业有限公司	销售商品	84,867,435.36	3,790,832.44
重庆信悦置业有限公司	销售商品	1,665,104.02	
深圳市云龙城投资发展有限公司	销售商品	30,555,934.31	
温州中海海诚房地产有限公司	销售商品	1,981,677.11	
太原冠泽置业有限公司	销售商品	5,688,157.35	529,169.22
北京中信新城房地产有限公司	销售商品	734,513.32	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天津海富投资控股有限公司	销售商品	530,973.47	
济南寰宇商业运营管理有限公司	销售商品	2,044,247.83	
珠海市永福通房地产开发有限公司	销售商品	2,353,982.32	
青岛海捷置业有限公司	销售商品	5,148,932.19	
中国建筑第八工程局有限公司	销售商品	301,858.41	
北京中信房地产有限公司	销售商品	734,513.32	
济南中海东城房地产开发有限公司	销售商品	522,123.92	424,778.80
万宁仁和发展有限公司	销售商品	62,896,592.19	12,583,757.14
杭州世茂世盈房地产开发有限公司	销售商品	38,821,007.67	212,389.40
西安嘉润荣成置业有限公司	销售商品	76,103,431.94	13,391,411.28
广州荔璟房地产开发有限公司	销售商品	280,511.52	424,778.80
贵阳中海房地产有限公司	销售商品	32,043,418.45	2,814,904.81
东莞市嘉锦房地产开发有限公司	销售商品	11,664,746.96	2,446,134.50
哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	销售商品	35,722,638.84	17,948,073.56
哈尔滨中海地产有限公司	销售商品	18,785,990.87	212,389.40
西安中海长兴房地产有限公司	销售商品	50,044,758.27	47,420,857.10
西安中海东诚置业有限公司	销售商品	10,633,263.21	1,078,207.16
中海佳蓉成都房地产开发有限公司	销售商品	3,356,902.50	7,515,254.63
成都信新置业有限公司	销售商品	76,084,886.32	28,022,044.98
成都信勤置业有限公司	销售商品	96,371,751.59	
青岛市联明地产有限公司	销售商品	62,951,455.41	12,852,639.50
乌鲁木齐海新展房地产有限公司	销售商品	33,496,850.37	10,060,441.69
海口中海兴业房地产开发有限公司	销售商品	4,110,409.07	212,389.40
沈阳中海鼎业房地产开发有限公司	销售商品	124,130,194.71	3,951,555.47
烟台中海福昌地产有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
淄博中海海颐置业有限公司	提供咨询服务	235,849.06	
万宁仁和发展有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
沈阳中海鼎业房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
青岛中海海岸置业有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
青岛市联明地产有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
南京海泽房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
南昌中海豪庭置业发展有限公司	提供咨询服务	22,641.51	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
海口中海兴业房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
中国建筑第八工程局有限公司	提供咨询服务	473,018.85	
潍坊中海兴业房地产有限公司	提供咨询服务	235,849.06	
乌鲁木齐海新展房地产有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
北京金良兴业房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	690,265.52
北京海盈房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	345,132.76
杭州世茂世盈房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
重庆海跃置业有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
郑州海盈房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	424,778.80
贵阳中海房地产有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
成都信新置业有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
西安合汇兴尚置业有限公司	提供咨询服务	22,641.51	424,778.80
中海佳蓉成都房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
成都信勤置业有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
西安嘉润荣成置业有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
广州荔安房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
重庆嘉江房地产开发有限公司	提供咨询服务	192,452.83	
重庆嘉益房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	212,389.40
哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
苏州中海海隆房地产有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
西安中海东诚置业有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
佛山市顺德嘉润房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	424,778.80
西安中海长兴房地产有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
郑州海嘉房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
哈尔滨中海地产有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
中海佳锦房地产开发成都有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
东莞市嘉锦房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
郑州海如房地产开发有限公司	提供咨询服务	22,641.51	
深圳国建智慧能源科技有限公司	提供服务	445,045.88	
深圳国建智慧能源科技有限公司	工程施工	425,154.15	
海口鸿洲滨海建设有限公司	工程施工	170,446,679.66	
苏州吴江泰海置业有限公司	工程施工	156,308,815.13	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天津海富投资控股有限公司	工程施工	35,393,856.88	
天津中海海佑地产有限公司	工程施工	220,610,804.21	
郑州海嘉房地产开发有限公司	销售商品	3,149,671.18	969,713.65
中海深圳房地产开发有限公司	销售商品	3,503,010.39	
济南中海华山商业地产有限公司	销售商品	900,209.30	
烟台中海福昌地产有限公司	销售商品	35,286,803.91	15,849,086.99
万宁金信发展有限公司	销售商品	36,298,971.31	530,397.40
重庆海跃置业有限公司	销售商品	378,184.39	7,676,965.02
青岛中海海岸置业有限公司	销售商品	4,598,492.33	9,193,823.58
济南中海物业管理有限公司	销售商品	18,783.19	
广州荔安房地产开发有限公司	销售商品	186,374.11	1,396,717.90
上海中海广逸房地产开发有限公司	销售商品	26,967,431.92	690,265.52
重庆嘉江房地产开发有限公司	销售商品	126,826,988.87	19,659,228.13
上海金海伊上房地产开发有限公司	销售商品	49,483,685.46	124,464,601.01
苏州中海海隆房地产有限公司	销售商品	31,778,162.07	32,838,911.80
青岛博莱置业有限公司	销售商品	13,954,464.59	1,344,753.92
郑州海如房地产开发有限公司	销售商品	10,813,520.66	4,978,373.28
中海佳锦房地产开发成都有限公司	销售商品	251,464.29	7,837,718.65
深圳市海清置业发展有限公司	销售商品	7,019,261.21	5,843,423.60
厦门市海贸地产有限公司	销售商品	1,693,574.07	
上海老西门新苑置业有限公司	销售商品	12,252,067.70	
南京海泽房地产开发有限公司	销售商品	13,363,003.73	29,995,661.80
南昌中海豪庭置业发展有限公司	销售商品	11,223,714.02	25,624,793.13
上海老西门新苑置业有限公司	工程施工	461,581,931.04	24,339,421.65
中国建筑股份有限公司	工程施工	3,004,113.89	
成都信勤置业有限公司	工程施工	29,401,420.64	129,419,963.79
合肥中海物流科技有限公司	工程施工	2,104,911.69	
济南中海华山商业地产有限公司	工程施工	856,383,273.81	
苏州中海海隆房地产有限公司	工程施工	80,203,854.88	
湖南中建信和梅溪湖置业有限公司	借款利息收入	1,938,538.25	2,331,593.01
北京中信新城逸海房地产开发有限公司	商品销售		2,542,717.24
成都信蜀投资有限公司	商品销售		129,411.05

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
鄂州中建宝来房地产有限公司	商品销售		63,839,944.24
广逸房地产开发(珠海)有限公司	商品销售		46,828,579.30
广州荔骏房地产开发有限公司	商品销售		1,129,161.37
广州荔旭房地产开发有限公司	商品销售		595,240.26
海创福业(烟台)地产有限公司	商品销售		3,894,807.82
海创佳业(烟台)地产有限公司	商品销售		2,344,810.43
济南泰晖房地产开发有限公司	商品销售		265,486.72
南京海润房地产开发有限公司	工程承包收入		-1,897,494.18
青岛市联恒地产有限公司	商品销售		424,778.80
厦门市毅骏置业有限公司	商品销售		424,778.80
上海海创房地产有限公司	工程承包收入		-5,260,166.33
天津豪达房地产开发有限公司	咨询管理收入		566,037.74
中海地产(无锡)有限公司	商品销售		18,709,474.05
中海地产(珠海)有限公司	商品销售		4,632,909.73
中海发展(苏州)有限公司	商品销售		1,124,278.80
中海海盛(烟台)地产有限公司	商品销售		23,693,471.38
中海嘉泓(成都)房地产开发有限公司	工程承包收入		44,433,529.05
中海仁信(万宁)房地产有限公司	商品销售		481,707.25
中海兴隆(陕西)房地产有限公司	商品销售		196,162.18
中海振兴(成都)物业发展有限公司	工程承包收入		48,754,119.20
中建八局第四建设有限公司	商业业务收入		4,925,563.81
中建六局建设发展有限公司	商业业务收入		21,607,017.14
中建新疆建工集团第三建设工程有限公司	商品销售		24,814,022.96
中信保利达地产(天津)有限公司	商品销售		8,468,965.03
上海佳晟房地产开发有限公司	借款利息收入		20,100,578.23
北京南悦房地产开发有限公司	借款利息收入		31,757,908.51
广州绿嵘房地产开发有限公司	借款利息收入		70,308,744.24
武汉滨展技术有限公司	借款利息收入		19,036,315.25
漳州市滨北置业有限公司	借款利息收入		9,699,148.55

3、 关联租赁情况

公司作为出租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京中海金石房地产开发有限公司	北京中海华艺城市规划设计有限公司	办公楼	82,285.71	191,999.99
北京中海地产有限公司	中海物业管理有限公司北京中海大厦分公司	办公楼	1,282,335.27	7,876,982.80
北京安泰兴业置业有限公司	中海物业管理有限公司北京中海置业大厦分公司	办公楼	178,781.39	6,957,677.61
济南中海地产投资有限公司	济南中海华山商业地产有限公司	办公楼		182,007,183.52
中建宏达建筑有限公司	合肥中海物流科技有限公司	办公楼		79,725,735.10
大连鼎泰晟兴房地产有限公司	中海物业管理有限公司大连分公司	办公楼		626,285.71
上海中建投资有限公司	上海佳晟房地产开发有限公司	办公楼		2,397,005.01
中海地产（沈阳）有限公司	中建北方建设投资有限公司	办公楼	1,301,032.44	1,565,891.28
中海地产（沈阳）有限公司	中国建筑东北设计研究院有限公司	办公楼	13,970,570.00	18,091,611.55
中海地产（沈阳）有限公司	中海物业管理有限公司沈阳中海国际中心大厦分公司	办公楼		7,579,501.84
济南中海地产投资有限公司	深圳市中海教育咨询管理有限公司	办公楼	1,926,498.99	
中海地产（沈阳）有限公司	中建安装集团有限公司	办公楼	462,181.38	
北京中海金石房地产开发有限公司	北京中海物业管理有限公司	办公楼	7,619.05	
北京中海金石房地产开发有限公司	中国建筑第四工程局有限公司	办公楼	535,043.58	

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京中海金石房地产开发有限公司	中建四局安装工程有限公司	办公楼	259,927.26	
中海兴业武汉房地产有限公司	深圳市兴海物联科技有限公司	办公楼	127,305.61	
上海中建投资有限公司	中国建筑第八工程局有限公司	办公楼	32,121,764.17	
上海中建投资有限公司	上海金海伊上房地产开发有限公司	办公楼	562,662.12	
北京鑫景通达商业发展有限公司	中建三局集团有限公司	办公楼	1,061,349.19	
石家庄中海房地产开发有限公司	河北雄安市民服务中心有限公司	办公楼	3,206,642.22	
深圳海智创科技有限公司	深圳国建智慧能源科技有限公司	办公楼	148,348.61	

4、 关联担保情况

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济南寰宇商业运营管理有限公司	750.00	2021-11-30	2022-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	750.00	2021-11-30	2022-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	1,000.00	2021-11-30	2023-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	1,000.00	2021-11-30	2023-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	1,500.00	2021-11-30	2024-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	1,500.00	2021-11-30	2024-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	2,000.00	2021-11-30	2025-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	2,000.00	2021-11-30	2025-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	2,500.00	2021-11-30	2026-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	2,500.00	2021-11-30	2026-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	3,000.00	2021-11-30	2027-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	3,000.00	2021-11-30	2027-11-21	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
济南寰宇商业运营管理有限公司	3,500.00	2021-11-30	2028-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	3,500.00	2021-11-30	2028-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	4,000.00	2021-11-30	2029-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	4,000.00	2021-11-30	2029-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	4,500.00	2021-11-30	2030-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	4,500.00	2021-11-30	2030-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	5,000.00	2021-11-30	2031-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	5,000.00	2021-11-30	2031-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	5,000.00	2021-11-30	2032-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	5,000.00	2021-11-30	2032-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	5,500.00	2021-11-30	2033-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	5,500.00	2021-11-30	2033-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	6,000.00	2021-11-30	2034-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	6,000.00	2021-11-30	2034-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	2,500.00	2021-11-30	2035-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	2,500.00	2021-11-30	2035-11-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	3,000.00	2021-11-30	2036-5-21	否
济南寰宇商业运营管理有限公司	3,000.00	2021-11-30	2036-11-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	55.00	2019-10-21	2022-6-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	40.00	2019-10-21	2022-6-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	5,455.00	2019-10-21	2022-12-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	3,950.00	2019-10-21	2022-12-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	55.00	2019-10-21	2023-6-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	40.00	2019-10-21	2023-6-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	5,455.00	2019-10-21	2023-12-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	3,950.00	2019-10-21	2023-12-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	55.00	2019-10-21	2024-6-21	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	40.00	2019-10-21	2024-6-22	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	54,650.00	2019-10-21	2024-10-17	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	39,780.00	2019-10-21	2024-10-17	否
中海海隆商业管理(苏州)有限公司	5.00	2019-10-31	2022-6-21	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
中海海隆商业管理（苏州）有限公司	495.00	2019-10-31	2022-12-21	否
中海海隆商业管理（苏州）有限公司	5.00	2019-10-31	2023-6-21	否
中海海隆商业管理（苏州）有限公司	495.00	2019-10-31	2023-12-21	否
中海海隆商业管理（苏州）有限公司	5.00	2019-10-31	2024-6-22	否
中海海隆商业管理（苏州）有限公司	2,570.00	2019-10-31	2024-10-17	否
中海海隆商业管理（苏州）有限公司	2,400.00	2021-2-4	2024-10-17	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	93.75	2020-9-29	2022-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	93.75	2020-9-29	2022-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	125.00	2020-9-29	2023-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	125.00	2020-9-29	2023-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2024-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2024-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2025-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2025-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2026-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2026-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2027-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2027-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2028-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2028-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2029-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2029-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2030-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2020-9-29	2030-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	375.00	2020-9-29	2031-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	375.00	2020-9-29	2031-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	375.00	2020-9-29	2032-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	375.00	2020-9-29	2032-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	500.00	2020-9-29	2033-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	500.00	2020-9-29	2033-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	500.00	2020-9-29	2034-3-21	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
珠海市永福通房地产开发有限公司	500.00	2020-9-29	2034-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	562.50	2020-9-29	2035-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	562.50	2020-9-29	2035-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	562.50	2020-9-29	2036-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	562.50	2020-9-29	2036-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	625.00	2020-9-29	2037-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	625.00	2020-9-29	2037-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	625.00	2020-9-29	2038-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	625.00	2020-9-29	2038-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	625.00	2020-9-29	2039-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	625.00	2020-9-29	2039-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	750.00	2020-9-29	2040-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	750.00	2020-9-29	2040-9-29	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	313.00	2020-11-26	2022-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	313.00	2020-11-26	2022-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	417.00	2020-11-26	2023-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	417.00	2020-11-26	2023-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2024-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2024-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2025-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2025-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2026-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2026-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2027-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2027-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2028-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2028-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2029-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2029-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2030-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	834.00	2020-11-26	2030-11-21	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,250.00	2020-11-26	2031-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,250.00	2020-11-26	2031-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,250.00	2020-11-26	2032-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,250.00	2020-11-26	2032-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,667.00	2020-11-26	2033-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,667.00	2020-11-26	2033-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,667.00	2020-11-26	2034-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,667.00	2020-11-26	2034-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,875.00	2020-11-26	2035-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,875.00	2020-11-26	2035-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,875.00	2020-11-26	2036-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,875.00	2020-11-26	2036-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	2,084.00	2020-11-26	2037-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	2,084.00	2020-11-26	2037-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	2,084.00	2020-11-26	2038-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	2,084.00	2020-11-26	2038-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	2,084.00	2020-11-26	2039-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	2,084.00	2020-11-26	2039-11-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	2,491.00	2020-11-26	2040-5-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	2,491.00	2020-11-26	2040-9-29	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	180.00	2020-12-25	2022-6-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	180.00	2020-12-25	2022-12-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	240.00	2020-12-25	2023-6-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	240.00	2020-12-25	2023-12-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2024-6-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2024-12-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2025-6-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2025-12-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2026-6-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2026-12-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2027-6-21	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2027/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2028/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2028/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2029/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2029/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2030/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2020-12-25	2030/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	640.00	2020-12-25	2040/09/29	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	720.00	2020-12-25	2031/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	720.00	2020-12-25	2031/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	720.00	2020-12-25	2032/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	720.00	2020-12-25	2032/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	960.00	2020-12-25	2033/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	960.00	2020-12-25	2033/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	960.00	2020-12-25	2034/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	960.00	2020-12-25	2034/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,080.00	2020-12-25	2035/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,080.00	2020-12-25	2035/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,080.00	2020-12-25	2036/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,080.00	2020-12-25	2036/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,200.00	2020-12-25	2037/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,200.00	2020-12-25	2037/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,200.00	2020-12-25	2038/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,200.00	2020-12-25	2038/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,200.00	2020-12-25	2039/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,200.00	2020-12-25	2039/12/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	1,440.00	2020-12-25	2040/06/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	21.00	2021-1-28	2022/01/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	62.50	2021-1-28	2022/07/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	62.50	2021-1-28	2023/01/21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	84.00	2021-1-28	2023/07/21	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
珠海市永福通房地产开发有限公司	84.00	2021-1-28	2024-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2024-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2025-1-22	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2025-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2026-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2026-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2027-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2027-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2028-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2028-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2029-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2029-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2030-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2030-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	167.00	2021-1-28	2031-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2021-1-28	2031-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2021-1-28	2032-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2021-1-28	2032-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	250.00	2021-1-28	2033-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	334.00	2021-1-28	2033-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	334.00	2021-1-28	2034-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	334.00	2021-1-28	2034-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	334.00	2021-1-28	2035-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	375.00	2021-1-28	2035-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	375.00	2021-1-28	2036-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	375.00	2021-1-28	2036-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	375.00	2021-1-28	2037-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	417.00	2021-1-28	2037-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	417.00	2021-1-28	2038-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	417.00	2021-1-28	2038-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	417.00	2021-1-28	2039-1-21	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
珠海市永福通房地产开发有限公司	417.00	2021-1-28	2039-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	417.00	2021-1-28	2040-1-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	489.00	2021-1-28	2040-9-29	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	500.00	2021-1-28	2040-7-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	24.00	2021-3-29	2022-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	72.00	2021-3-29	2022-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	72.00	2021-3-29	2023-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	96.00	2021-3-29	2023-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	96.00	2021-3-29	2024-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2024-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2025-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2025-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2026-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2026-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2027-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2027-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2028-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2028-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2029-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2029-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2030-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2030-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	192.00	2021-3-29	2031-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	288.00	2021-3-29	2031-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	288.00	2021-3-29	2032-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	288.00	2021-3-29	2032-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	288.00	2021-3-29	2033-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	384.00	2021-3-29	2033-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	384.00	2021-3-29	2034-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	384.00	2021-3-29	2034-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	384.00	2021-3-29	2035-3-21	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
珠海市永福通房地产开发有限公司	432.00	2021-3-29	2035-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	432.00	2021-3-29	2036-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	432.00	2021-3-29	2036-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	432.00	2021-3-29	2037-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2021-3-29	2037-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2021-3-29	2038-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2021-3-29	2038-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2021-3-29	2039-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2021-3-29	2039-9-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	480.00	2021-3-29	2040-3-21	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	556.00	2021-3-29	2040-9-29	否
珠海市永福通房地产开发有限公司	576.00	2021-3-29	2040-9-21	否
佛山海映商业管理有限公司	44,649.00	2020-8-21	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	611.43	2020-11-17	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	65.12	2020-11-30	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	22.55	2020-11-30	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	66.12	2020-11-30	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	28.01	2020-12-1	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	41.12	2020-12-25	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	63.46	2021-2-4	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	156.94	2021-2-4	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	52.45	2021-2-4	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	151.36	2021-2-4	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	84.61	2021-2-5	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	26.04	2021-2-9	2025-8-21	否
佛山海映商业管理有限公司	81.07	2021-7-20	2025-8-21	否
中海振兴（成都）物业发展有限公司	100,070.00	2021-3-23	2039-9-23	否
中海振兴（成都）物业发展有限公司	139,644.00	2021-4-28	2039-10-28	否
中海振兴（成都）物业发展有限公司	160,000.00	2021-6-23	2039-12-23	否
中海嘉泓（成都）房地产开发有限公司	50,100.00	2021-6-23	2039-12-23	否
太原冠泽置业有限公司	61,100.00	2021-11-10	2039-11-10	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
济南中海华山商业地产有限公司	202,800.00	2020-10-30	2023-10-30	否
济南中海华山商业地产有限公司	15,000.00	2020-11-26	2023-11-26	否
济南中海华山商业地产有限公司	37,500.00	2020-12-28	2023-12-28	否
济南中海华山商业地产有限公司	42,500.00	2021-1-15	2024-1-15	否
济南中海华山商业地产有限公司	58,000.00	2021-12-14	2026-12-14	否
苏州泽安商业发展有限公司	30,000.00	2021-8-13	2026-8-13	否
苏州泽安商业发展有限公司	30,000.00	2021-9-29	2026-9-29	否
海口鸿洲滨海建设有限公司	70,000.00	2021-10-29	2026-10-29	否
海口鸿洲滨海建设有限公司	80,000.00	2021-11-17	2026-11-17	否
青岛博莱置业有限公司	50,000.00	2021-11-29	2026-11-29	否
珠海市海悦房地产开发有限公司	22,000.00	2021-12-30	2026-12-30	否
中海地产集团有限责任公司	20,000.00	2021-7-30	2024-7-12	否
中海地产集团有限责任公司	8,000.00	2021-10-29	2024-10-29	否
中海地产集团有限责任公司	4,000.00	2021-12-15	2024-10-29	否
重庆信悦置业有限公司	1,000.00	2021-9-29	2022-9-27	否
重庆信悦置业有限公司	1,000.00	2021-9-29	2023-3-27	否
重庆信悦置业有限公司	1,000.00	2021-9-29	2023-9-27	否
重庆信悦置业有限公司	1,000.00	2021-9-29	2024-3-27	否
重庆信悦置业有限公司	16,000.00	2021-9-29	2024-9-27	否
万宁金信发展有限公司	0.29	2021-5-25	2024-5-24	否
万宁金信发展有限公司	0.44	2021-5-25	2025-5-24	否
万宁金信发展有限公司	2.21	2021-5-25	2026-5-24	否
万宁金信发展有限公司	2.36	2021-5-25	2027-5-24	否
万宁金信发展有限公司	2.36	2021-5-25	2028-5-24	否
万宁金信发展有限公司	2.36	2021-5-25	2029-5-24	否
万宁金信发展有限公司	2.36	2021-5-25	2030-5-24	否
万宁金信发展有限公司	2.36	2021-5-25	2031-5-24	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
万宁金信发展有限公司	72.00	2021-7-5	2024-7-5	否
万宁金信发展有限公司	108.00	2021-7-5	2025-7-5	否
万宁金信发展有限公司	540.00	2021-7-5	2026-7-5	否
万宁金信发展有限公司	576.00	2021-7-5	2027-7-5	否
万宁金信发展有限公司	576.00	2021-7-5	2028-7-5	否
万宁金信发展有限公司	576.00	2021-7-5	2029-7-5	否
万宁金信发展有限公司	576.00	2021-7-5	2030-7-5	否
万宁金信发展有限公司	576.00	2021-7-5	2031-5-24	否
万宁金信发展有限公司	96.00	2021-8-20	2024-8-20	否
万宁金信发展有限公司	144.00	2021-8-20	2025-8-20	否
万宁金信发展有限公司	720.00	2021-8-20	2026-8-20	否
万宁金信发展有限公司	768.00	2021-8-20	2027-8-20	否
万宁金信发展有限公司	768.00	2021-8-20	2028-8-20	否
万宁金信发展有限公司	768.00	2021-8-20	2029-8-20	否
万宁金信发展有限公司	768.00	2021-8-20	2030-8-20	否
万宁金信发展有限公司	768.00	2021-8-20	2031-5-24	否
万宁金信发展有限公司	20.27	2021-8-27	2024-8-27	否
万宁金信发展有限公司	30.41	2021-8-27	2025-8-27	否
万宁金信发展有限公司	152.06	2021-8-27	2026-8-27	否
万宁金信发展有限公司	162.20	2021-8-27	2027-8-27	否
万宁金信发展有限公司	162.20	2021-8-27	2028-8-27	否
万宁金信发展有限公司	162.20	2021-8-27	2029-8-27	否
万宁金信发展有限公司	162.20	2021-8-27	2030-8-27	否
万宁金信发展有限公司	162.20	2021-8-27	2031-5-24	否
万宁金信发展有限公司	63.93	2021-11-11	2024-11-8	否
万宁金信发展有限公司	42.00	2021-11-11	2025-11-8	否
万宁金信发展有限公司	210.00	2021-11-11	2026-11-8	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
万宁金信发展有限公司	224.00	2021-11-11	2027-11-8	否
万宁金信发展有限公司	224.00	2021-11-11	2028-11-8	否
万宁金信发展有限公司	224.00	2021-11-11	2029-11-8	否
万宁金信发展有限公司	224.00	2021-11-11	2030-11-8	否
万宁金信发展有限公司	224.00	2021-11-11	2031-5-24	否
万宁金信发展有限公司	273.73	2021-11-30	2024-11-29	否
万宁金信发展有限公司	120.00	2021-11-30	2025-11-29	否
万宁金信发展有限公司	600.00	2021-11-30	2026-11-29	否
万宁金信发展有限公司	640.00	2021-11-30	2027-11-29	否
万宁金信发展有限公司	640.00	2021-11-30	2028-11-29	否
万宁金信发展有限公司	640.00	2021-11-30	2029-11-29	否
万宁金信发展有限公司	640.00	2021-11-30	2030-11-29	否
万宁金信发展有限公司	640.00	2021-11-30	2031-5-24	否
鄂州中建宝来房地产有限公司	31,500.00	2021-10-15	2024-10-15	否
深圳市海清置业发展有限公司	5,000.00	2018-5-17	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	2,500.00	2018-12-24	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	3,500.00	2019-3-27	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	500.00	2019-5-24	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	300.00	2019-7-31	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	200.00	2019-9-11	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	300.00	2019-9-20	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	800.00	2019-10-10	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	200.00	2019-10-24	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	700.00	2019-11-15	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	600.00	2019-12-2	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	200.00	2019-12-20	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	200.00	2019-12-30	2023-5-16	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
深圳市海清置业发展有限公司	1,300.00	2020-1-15	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	100.00	2020-7-6	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	200.00	2020-7-22	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	300.00	2020-8-27	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	300.00	2020-9-4	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	200.00	2020-9-18	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	400.00	2020-10-16	2023-5-16	否
深圳市海清置业发展有限公司	500.00	2020-11-2	2023-5-16	否
广州碧臻房地产开发有限公司	17,300.00	2018-12-11	2023-12-8	否
广州利合房地产开发有限公司	20.00	2020-6-29	2023-6-28	否

5、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
苏州泽安商业发展有限 公司	476,928,600.00	2021-9-14	2021-12-31	中海海通（苏州）房地 产有限公司收到借款
深圳市盛钧投资管理有 限公司	348,630,000.00	2021-1-1	2021-9-20	深圳市中海启华房地产 开发有限公司收到借款
青岛方辉置业有限公司	63,754,299.13	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限 公司收到借款
青岛方虔置业有限公司	45,164,868.14	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限 公司收到借款
青岛方辰置业有限公司	60,788,629.16	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限 公司收到借款
青岛松茂置业有限公司	180,421,715.75	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限 公司收到借款
青岛腾茂置业有限公司	375,892,822.09	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限 公司收到借款

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
青岛方川置业有限公司	85,856,073.26	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司收到借款
青岛材茂置业有限公司	130,102,305.12	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司收到借款
深圳联新投资管理有限公司	436,671,030.00	2021-1-1	2021-12-31	武汉中海海耀房地产有限公司收到借款
中信房地产集团有限公司	600,000,000.00	2021-1-1	2021-9-17	昆明海祥房地产开发有限公司收到借款
深圳市平慧投资管理有限公司	536,000,000.00	2021-1-1	2021-12-31	昆明海豪房地产开发有限公司收到借款
苏州泽安商业发展有限公司	123,071,400.00	2021-9-14	2021-12-31	中海海澄（无锡）房地产有限公司收到借款
天津中海天嘉湖房地产开发有限公司	3,200,000,000.00	2021-2-8	2021-12-31	北京中海盈顺房地产开发有限公司收到借款
北京首钢房地产开发有限公司	1,020,000,000.00	2021-1-1	2021-12-2	北京金安兴业房地产开发有限公司收到借款
中建财务公司	1,700,000,000.00	2021-1-1	2021-12-31	中建宏达建筑有限公司收到借款
中海地产集团有限责任公司	2,000,000,000.00	2021-1-1	2021-6-28	北京中海鑫海房地产开发有限公司收到借款
北京首都开发股份有限公司	606,941,081.80	2021-1-1	2021-10-18	北京中开盈泰房地产开发有限公司收到借款
金茂投资（长沙）有限公司	480,000,000.00	2021-6-25	2021-12-20	长沙中建投资有限公司收到借款
金茂投资（长沙）有限公司	60,000,000.00	2021-6-28	2021-12-20	长沙中建投资有限公司收到借款
金茂投资（长沙）有限公司	75,000,000.00	2021-11-2	2021-12-20	长沙中建投资有限公司收到借款
金茂投资（长沙）有限公司	80,000,000.00	2021-2-3	2021-12-20	长沙中建投资有限公司收到借款
金茂投资（长沙）有限公司	34,000,000.00	2021-4-5	2021-12-20	长沙中建投资有限公司收到借款

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
中信房地产集团有限公司	1,000,000,000.00	2021-1-1	2021-12-31	长春海胜房地产开发有限公司收到借款
珠海市启光房地产开发有限公司	460,000,000.00	2021-8-18	2021-12-31	哈尔滨海乾房地产开发有限公司收到借款
中海兴隆深圳地产有限公司	250,000,000.00	2021-1-1	2021-7-29	大连鼎泰晟兴房地产有限公司收到借款
中海（万宁）房地产有限公司	300,000,000.00	2021-1-1	2021-6-24	大连鼎泰晟兴房地产有限公司收到借款
中海置业（天津）有限公司	100,000,000.00	2021-1-1	2021-2-24	大连鼎泰嘉益房地产有限公司收到借款
广州中海地产投资有限公司	600,000,000.00	2021-1-1	2021-5-24	大连鼎泰嘉益房地产有限公司收到借款
中海深圳房地产开发有限公司	1,000,000,000.00	2021-2-19	2021-12-31	沈阳市中海海盛房地产开发有限公司收到借款
中海地产集团有限责任公司	2,500,000,000.00	2021-1-1	2021-12-31	广州中海盛安房地产开发有限公司收到借款
珠海市嘉业房地产开发有限公司	500,000,000.00	2021-8-31	2021-12-28	广州中海盛安房地产开发有限公司收到借款
佛山中海金沙水岸房地产开发有限公司	360,000,000.00	2021-8-26	2021-12-29	广州中海盛安房地产开发有限公司收到借款
珠海市嘉烨房地产开发有限公司	700,000,000.00	2021-8-26	2021-12-28	广州中海盛安房地产开发有限公司收到借款
天津中海天嘉湖房地产开发有限公司	3,000,000,000.00	2021-1-1	2021-1-8	厦门中海地产有限公司收到借款
长沙中海兴业房地产有限公司	440,000,000.00	2021-9-30	2021-12-31	郑州中海地产有限公司收到借款
珠海市盈凯达房地产开发有限公司	1,200,000,000.00	2021-12-18	2021-12-31	郑州中海地产有限公司收到借款
珠海市嘉业房地产开发有限公司	500,000,000.00	2021-12-10	2021-12-31	嘉兴海升房地产开发有限公司收到借款
珠海市嘉烨房地产开发有限公司	700,000,000.00	2021-12-10	2021-12-31	嘉兴海慧房地产开发有限公司收到借款

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
上海中环投资开发（集团）有限公司	156,870,000.00	2021-4-1	2021-7-13	上海海环房地产开发有限公司收到借款
中海南航建设开发有限公司	153,000,000.00	2021-6-9	2021-12-31	深圳领潮供应链管理有限公司收到借款
上海中环投资开发（集团）有限公司	156,870,000.00	2021-4-1	2021-7-13	上海海环房地产开发有限公司收到借款
深圳联新投资管理有限公司	522,376,660.00	2021-1-1	2021-2-6	郑州海捷房地产开发有限公司收到借款
中建方程投资发展集团有限公司	103,000,000.00	2021-1-1	2021-2-6	郑州海捷房地产开发有限公司收到借款

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
苏州吴江泰海房地产有限公司	476,928,600.00	2021-9-14	2021-12-31	中海海通（苏州）房地产有限公司支付借款
湖南中建信和梅溪湖置业有限公司	49,674,500.00	2021-3-1	2021-8-20	深圳市海嘉投资有限公司支付借款
北京南悦房地产开发有限公司	583,338,700.00	2021-1-1	2021-12-31	深圳市海嘉投资有限公司支付借款
成都信勤置业有限公司	1,800,000,000.00	2021-1-1	2021-12-16	中海企业发展集团有限公司支付借款
大连鼎泰锦城房地产有限公司	2,900,000,000.00	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
苏州中海海隆房地产有限公司	800,000,000.00	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
苏州中海海隆房地产有限公司	700,000,000.00	2021-1-1	2021-1-8	中海企业发展集团有限公司支付借款
哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	500,000,000.00	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
哈尔滨中海地产有限公司	1,000,000,000.00	2021-8-10	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
东莞市中海嘉麟房地产开发有限公司	3,100,000,000.00	2021-11-10	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
济南中海海瀛投资有限公司	1,016,304,895.46	2021-5-20	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
哈尔滨中海地产有限公司	1,700,000,000.00	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
厦门市海贸地产有限公司	2,960,240,000.00	2021-9-10	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
上海佳晟房地产开发有限公司	177,565,563.00	2021-1-1	2021-6-30	中海企业发展集团有限公司支付借款
上海金海伊上房地产开发有限公司	2,897,300,000.00	2021-1-1	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
长春海润融城房地产开发有限公司	1,038,349,670.40	2021-3-15	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
珠海市海悦房地产开发有限公司	8,659,067,570.83	2021-7-15	2021-12-31	中海企业发展集团有限公司支付借款
北京正德丰泽房地产开发有限公司	143,688,330.08	2021-1-1	2021-12-31	北京中海地产有限公司支付借款
哈尔滨润置房地产开发有限公司	2,405,000,000.00	2021-11-2	2021-12-31	哈尔滨中海海盛房地产开发有限公司支付借款

(六) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应收账款			
	成都信勤置业有限公司	310,920,579.06	202,062,645.39
	成都信新置业有限公司	15,661,950.84	31,274,910.81
	大连鼎泰锦城房地产有限公司	20,524,594.12	500,175.15
	大连中信海港投资有限公司	66,722,426.01	2,764,229.13
	东莞市嘉锦房地产开发有限公司	3,438,203.53	2,284,131.94

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	广逸房地产开发(珠海)有限公司	26,779,986.09	
	广州荔璟房地产开发有限公司	76,978.00	
	贵阳中海房地产有限公司	3,097,074.91	2,700,842.39
	哈尔滨中海地产有限公司	3,551,412.44	
	哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	6,876,682.87	3,331,181.59
	海创福业(烟台)地产有限公司	9,560,415.26	
	海创佳业(烟台)地产有限公司	8,484,141.26	
	海口中海兴业房地产开发有限公司	963,631.84	
	杭州世茂世盈房地产开发有限公司	18,325,216.48	
	济南中海华山商业地产有限公司	250,373,354.08	
	济南中海物业管理有限公司	21,225.00	
	南昌中海豪庭置业发展有限公司	424,180.08	4,745,363.81
	南京海泽房地产开发有限公司	340,005.07	18,314,835.32
	青岛博莱置业有限公司	1,998,055.97	1,039,571.88
	青岛海捷置业有限公司	2,620,382.93	
	青岛市联明地产有限公司	17,435,747.33	14,043,482.58
	青岛中海海岸置业有限公司	1,627,235.88	10,149,020.62
	厦门市海贸地产有限公司	1,913,738.70	
	上海金海伊上房地产开发有限公司	4,491,345.78	12,001,120.38
	上海老西门新苑置业有限公司	187,213,442.70	
	上海中海广逸房地产开发有限公司	9,984,700.18	
	深圳市海清置业发展有限公司	357,200.65	6,303,068.68
	深圳市云龙城投资发展有限公司	19,238,834.42	
	沈阳中海鼎业房地产开发有限公司	27,017,437.29	4,199,992.73
	苏州吴江泰海置业有限公司	40,814,088.92	
	苏州中海海隆房地产有限公司	22,646,443.66	4,966,791.06
	苏州竹辉兴业有限公司	5,663,672.16	4,283,640.66
	太原冠泽置业有限公司	1,444,357.39	597,961.22
	天津海富投资控股有限公司	29,369,527.00	
	天津中海海朝地产有限公司	10,146,758.68	
	天津中海海豪地产有限公司	1,691,523.68	45,472.00
	天津中海海顺地产有限公司	2,329,726.60	844,154.20

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	天津中海海佑地产有限公司	907,585.82	
	天津中海天嘉湖房地产开发有限公司	12,498,791.06	5,070,122.05
	万宁金信发展有限公司	35,236,197.65	113,331.00
	万宁仁和发展有限公司	19,556,879.71	2,366,847.43
	温州中海海诚房地产有限公司	241,242.67	
	乌鲁木齐海新展房地产有限公司	3,577,977.33	10,042,668.69
	西安嘉润荣成置业有限公司	21,841,728.95	9,760,225.85
	西安中海东诚置业有限公司	4,995,799.81	738,374.05
	西安中海长兴房地产有限公司	5,503,463.67	6,916,777.37
	烟台中海福昌地产有限公司	278,062.55	11,676,643.11
	郑州海嘉房地产开发有限公司	682,411.76	855,776.40
	郑州海如房地产开发有限公司	73,414.59	5,145,561.76
	中国建筑股份有限公司	531,425.01	
	中海地产（苏州）有限公司	5,579,962.41	
	中海地产（无锡）有限公司	2,942,845.70	
	中海地产（珠海）有限公司	276,915.94	
	中海发展（苏州）有限公司	60,858.00	
	中海海盛（烟台）地产有限公司	1,633,187.36	
	中海深圳房地产开发有限公司	2,151,317.64	
	中海物业管理有限公司	86,666.56	
	中海振兴（成都）物业发展有限公司	22,653,708.60	
	重庆嘉江房地产开发有限公司	46,770,972.83	20,293,554.99
	重庆信悦置业有限公司	113,889.99	
	珠海市中海海晟房地产开发有限公司	9,933,692.72	18,372.80
	北京中信新城逸海房地产开发有限公司		2,873,270.48
	成都信蜀投资有限公司		146,234.49
	鄂州中建宝来房地产有限公司		12,218,448.39
	广逸房地产开发(珠海)有限公司		16,112,143.74
	广州荔安房地产开发有限公司		1,098,291.18
	广州荔骏房地产开发有限公司		795,952.30
	广州荔旭房地产开发有限公司		192,621.45
	海创福业(烟台)地产有限公司		4,401,132.83

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	海创佳业(烟台)地产有限公司		2,649,635.79
	合肥中海物流科技有限公司		65,961,901.50
	上海佳晟房地产开发有限公司		3,196,006.48
	中海地产(无锡)有限公司		5,707,768.27
	中海地产(珠海)有限公司		5,235,188.00
	中海发展(苏州)有限公司		1,030,435.02
	中海海盛(烟台)地产有限公司		1,939,241.07
	中海佳锦房地产开发成都有限公司		8,376,622.03
	中海佳蓉成都房地产开发有限公司		8,012,237.69
	中海仁信(万宁)房地产有限公司		64,329.15
	中海兴隆(陕西)房地产有限公司		221,663.26
	中海振兴(成都)物业发展有限公司		568,292.91
	中信保利达地产(天津)有限公司		9,569,930.48
	重庆海跃置业有限公司		1,016,885.18
预付款项			
	鹤山天山金属材料制品有限公司	12,986,784.25	74,918,987.78
	南京海欣房地产开发有限公司		19,815,098.40
	中国建筑第六工程局有限公司	12,118,175.55	5,000,894.80
	中建三局集团有限公司		1,563,393.00
	深圳市中海凯骊酒店管理有限公司	34,878.00	
	中国建筑第四工程局有限公司	14,030,935.05	
	中海物业管理有限公司	739,481.71	
	中建三局第二建设工程有限责任公司	10,003,595.99	
其他应收款			
	中信房地产集团有限公司	49,511,037,562.79	43,530,744,562.50
	中海地产集团有限公司	15,960,382,856.61	
	上海老西门新苑置业有限公司	2,357,592,940.56	
	济南中海华山商业地产有限公司	1,766,989,831.40	1,355,988,598.60
	中海发展(广州)有限公司	1,467,583,930.89	1,489,583,930.89
	沈阳中海鼎业房地产开发有限公司	1,391,528,071.00	994,170,771.00
	中海地产(杭州)有限公司	1,197,991,159.10	1,518,655,664.60
	佛山市顺德嘉润房地产开发有限公司	935,297,569.88	1,823,288,108.12

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	天津豪达房地产开发有限公司	819,340,000.00	874,340,000.00
	郑州海嘉房地产开发有限公司	818,224,866.20	1,842.98
	南京海欣房地产开发有限公司	740,000,000.00	740,000,000.00
	广州穗海置业有限公司	683,790,007.28	833,750,000.00
	中海海隆商业管理（苏州）有限公司	679,000,000.00	813,000,000.00
	珠海市嘉业房地产开发有限公司	573,000,000.00	2,000,000.00
	重庆中海兴业实业有限公司	547,500,000.00	563,000,000.00
	北京金良兴业房地产开发有限公司	506,102,361.07	626,091,988.55
	青岛中海华业房地产有限公司	504,960,000.00	504,960,000.00
	济南中海东城房地产开发有限公司	449,745,850.20	488,378,155.21
	长沙中海兴业房地产有限公司	443,202,400.92	14,338,807.07
	中海深圳地产投资有限公司	431,500,000.00	431,500,000.00
	中海兴隆深圳地产有限公司	431,500,000.00	431,500,000.00
	中海发展（上海）有限公司	402,899,897.96	280,019,654.75
	北京海望商业发展有限公司	390,000,000.00	390,000,000.00
	中海（兴业）成都发展有限公司	367,080,000.00	358,080,000.00
	济南寰宇商业运营管理有限公司	365,061,999.98	880,000,000.00
	南京海润房地产开发有限公司	356,315,106.66	1,031,000,000.00
	广州增城区润昱置业有限公司	355,600,000.00	315,600,000.00
	西安合汇兴尚置业有限公司	341,301,170.53	
	中海兴业（成都）发展有限公司	335,446,298.85	744,000,000.00
	天津中海海顺地产有限公司	330,000,000.00	50,000,000.00
	南京海高房地产开发有限公司	310,000,000.00	285,000,000.00
	哈尔滨中海地产有限公司	302,189,232.00	2,311,163,202.88
	长春智信咨询服务有限公司	225,600,000.00	
	厦门市雍景湾房地产有限公司	213,780,095.44	
	天津中海海盛地产有限公司	204,000,000.00	
	广州瑾熙房地产投资咨询有限公司	193,990,332.92	816,363,595.87
	北京海盈房地产开发有限公司	185,723,650.00	186,005,409.94
	厦门市毅骏置业有限公司	180,656,353.82	375,650,037.82
	深圳市海清置业发展有限公司	176,835,455.33	164,340,601.33
	济南泰晖房地产开发有限公司	174,516,892.00	374,166,892.00

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	上海金海伊上房地产开发有限公司	161,300,000.00	146,300,000.00
	华润置地（太原）发展有限公司	160,000,000.00	
	南昌中海豪庭置业发展有限公司	142,078,905.67	233,900,000.00
	深圳市中海凯骊酒店管理有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00
	北京正德丰泽房地产开发有限公司	132,127,200.08	143,688,330.08
	青岛市联明地产有限公司	113,647,956.26	
	重庆金科房地产开发有限公司	108,209,609.26	
	中国建筑第五工程局有限公司	96,486,106.87	66,029,956.87
	中海地产（青岛）投资开发有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
	北京融筑房地产开发有限公司	88,875,600.00	82,275,600.00
	哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	81,804,000.00	37,000,686.00
	重庆丰盈房地产开发有限公司	81,000,000.00	
	中海海外兴业有限公司	74,920,926.54	
	青岛腾茂置业有限公司	66,232,890.00	
	中海建筑有限公司	62,490,000.00	262,490,000.00
	重庆海跃置业有限公司	60,358,658.66	112,900,000.00
	东莞市嘉锦房地产开发有限公司	57,937,756.33	
	珠海市中海海晟房地产开发有限公司	49,999,000.00	1,495,081,277.00
	Hainan Ruler Limited	49,458,900.00	49,458,900.00
	太原冠泽置业有限公司	45,937,257.00	708,930,000.00
	广逸房地产开发（珠海）有限公司	45,304,606.99	56,000,000.00
	长沙禧荣置业有限公司	42,570,000.00	
	青岛中海海岸置业有限公司	41,000,000.00	65,000,000.00
	中海月朗苑物业发展（深圳）有限公司	40,014,880.00	40,014,880.00
	东莞市中海嘉麟房地产开发有限公司	30,933,000.00	
	重庆嘉益房地产开发有限公司	30,011,320.45	
	中海海纳（苏州）房地产有限公司	27,751,833.80	
	湖南省中信控股有限公司	26,983,792.23	22,995,989.75
	青岛市联恒地产有限公司	26,000,000.00	
	中海物业管理有限公司济南分公司	24,401,948.55	7,937,734.60
	苏州竹辉兴业有限公司	22,950,000.00	
	青岛松茂置业有限公司	20,237,827.50	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	中国建筑第六工程局有限公司	20,000,000.00	
	青岛材茂置业有限公司	18,398,025.00	
	中海华南（深圳）有限公司	15,000,000.00	431,500,000.00
	中建三局集团有限公司	14,209,191.51	14,209,191.51
	郑州海如房地产开发有限公司	12,400,905.64	439,865,804.80
	西安中海长兴房地产有限公司	12,000,000.00	5,000,000.00
	珠海市盈凯达房地产开发有限公司	12,000,000.00	214,000,000.00
	厦门市海贸地产有限公司	11,519,283.84	
	上海珠街阁房地产开发有限公司	9,688,353.79	10,000,000.00
	中海商业发展（深圳）有限公司	9,021,814.94	2,605,224.56
	东莞市中海嘉朗房地产开发有限公司	9,000,000.00	
	海口鸿洲滨海建设有限公司	7,948,194.44	
	深圳市中海养老管理有限公司	7,300,000.00	4,000,000.00
	广州碧臻房地产开发有限公司	7,140,000.00	
	中信建投证券股份有限公司	5,280,000.00	
	深圳市华壹装饰科技设计工程有限公司	5,141,087.42	
	重庆中海投资有限公司	4,920,000.00	
	佛山市禅城区张槎街道中海可砾幼儿园	4,600,000.00	6,100,000.00
	珠海市嘉辉房地产开发有限公司	4,000,000.00	1,000,000.00
	杭州世茂世盈房地产开发有限公司	3,000,000.00	
	上海锦港房地产发展有限公司	2,000,000.00	2,532,938.96
	珠海市启光房地产开发有限公司	2,000,000.00	
	西安嘉润荣成置业有限公司	1,609,632.19	
	成都信新置业有限公司	1,424,728.23	
	中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	1,207,994.86	
	中海物业管理有限公司济南市中分公司	966,324.65	
	重庆嘉江房地产开发有限公司	848,322.87	
	中海保利达地产（天津）有限公司	832,113.04	
	乌鲁木齐海新展房地产有限公司	325,460.46	
	中海地产（苏州）有限公司	321,640.00	2,045,000,000.00
	中海发展（苏州）有限公司	316,521.77	2,224,954,733.66
	中海物业管理有限公司长春分公司	272,100.00	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	中海物业管理有限公司顺德分公司	212,503.89	
	贵阳中海房地产有限公司	169,024.39	
	海创佳业（烟台）地产有限公司	136,550.99	
	深圳市兴海物联科技有限公司	135,278.32	
	广州市东港房地产开发有限公司	135,058.56	
	成都信蜀投资有限公司	133,520.16	
	成都信勤置业有限公司	130,050.00	
	南京海颐房地产开发有限公司	116,385.20	1,292,907.30
	鄂州中建宝来房地产有限公司	99,014.32	575,937,540.72
	万宁仁和发展有限公司万宁分公司	96,628.86	
	广州荔安房地产开发有限公司	87,795.60	
	上海佳晟房地产开发有限公司	75,442.08	
	中海佳蓉成都房地产开发有限公司	59,280.10	
	中海海嘉（威海）地产有限公司	58,928.07	200,000,000.00
	中海淄博置业有限公司	57,368.70	
	淄博中海海颐置业有限公司	53,817.10	
	上海中海海华房地产有限公司	53,057.02	725,200,000.00
	中海物业管理有限公司中山分公司	52,732.54	
	珠海市海悦房地产开发有限公司	41,167.09	
	大连鼎泰锦城房地产有限公司	34,793.39	
	中海海盛（烟台）地产有限公司	34,550.44	
	大连中信海港投资有限公司	34,543.10	5,922,420.81
	河北雄安市民服务中心有限公司	32,687.20	
	兰州中海海通商业管理有限公司	32,540.00	
	济南中海海瀛投资有限公司	29,113.87	
	郑州海创房地产开发有限公司	26,925.64	
	成都信蓉投资有限公司	25,350.66	
	中海物业管理有限公司上海分公司	23,861.87	
	中海南航建设开发有限公司	18,947.22	
	上海寰宇汇商业管理有限公司	16,548.00	
	中海鼎业（西安）房地产有限公司	12,241.20	75,912,241.20
	太原冠泽置业有限公司-物业投资	12,004.80	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	天津中海天嘉湖房地产开发有限公司	10,020.00	
	上海堂友里商业管理有限公司	9,500.00	
	万宁仁和发展有限公司	8,723.00	59,066,677.80
	深圳市云龙城投资发展有限公司	6,501.13	
	天津中海海阔地产有限公司	5,880.60	
	青岛海捷置业有限公司	5,754.24	
	深圳市中海教育咨询管理有限公司	4,287.00	
	西安中海誉高置业有限公司	3,452.70	2,000,000.00
	中海物业管理有限公司南京分公司	1,410.00	
	佛山中海金沙水岸房地产开发有限公司		2,000,000.00
	中海地产（珠海）有限公司		968,096,926.30
	北京南悦房地产开发有限公司		583,338,700.00
	大连中海教育咨询有限公司		5,500,000.00
	广州绿嵘房地产开发有限公司		74,527,268.90
	海口中海兴业房地产开发有限公司		81,881,995.00
	湖南省中海城市广场投资有限公司		11,000,992.55
	湖南省中海置业开发有限公司		6,000,000.00
	湖南中建信和梅溪湖置业有限公司		49,674,500.00
	宁波茶亭置业有限公司		7,161,876.01
	上海中海广逸房地产开发有限公司		30,000,000.00
	武汉中海鼎业房地产有限公司		194,112,976.60
	西安中海东诚置业有限公司		6,800,000.00
	郑州海盈房地产开发有限公司		18,694,090.11
	中國海外興業有限公司		74,800,000.00
	中海地产（佛山）有限公司		210,000,000.00
	中海地产（无锡）有限公司		127,738,861.39
	中海仁信（万宁）房地产有限公司		55,016,890.00
	中海信和（成都）物业发展有限公司		800,000,000.00
	中海兴隆（陕西）房地产有限公司		92,039,533.49
	中海兴耀（西安）房地产有限公司		9,690,222.46
	中海兴业（西安）有限公司		92,000,000.00
	中海置业（天津）有限公司		30,000,000.00

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	中国海外发展有限公司		1,712,151,504.82
	其他关联方		1,645,014.20
应收股利			
	上海海创房地产有限公司		257,448,672.82
	中海地产(杭州)有限公司	25,550,000.00	25,550,000.00
	湖南中建信和梅溪湖置业有限公司	12,047,220.68	12,047,220.68
	金茂投资(长沙)有限公司		454,606.64
一年内到期的非流动资产			
	北京南悦房地产开发有限公司	615,088,124.02	
	大连鼎泰锦城房地产有限公司	3,135,000.00	
	苏州中海海隆房地产有限公司	801,393,333.33	
	哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	500,870,833.33	
	东莞市中海嘉麟房地产开发有限公司	5,399,166.67	
	济南中海海瀛投资有限公司	1,350,838.59	
	哈尔滨中海地产有限公司	1,004,433,333.34	
	厦门市海贸地产有限公司	4,489,132.12	
	珠海市海悦房地产开发有限公司	12,335,452.24	
	哈尔滨润置房地产开发有限公司	2,414,940,666.67	
债权投资			
	大连鼎泰锦城房地产有限公司	1,800,000,000.00	2,900,000,000.00
	苏州中海海隆房地产有限公司		1,500,000,000.00
	哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司		500,000,000.00
	东莞市中海嘉麟房地产开发有限公司	3,100,000,000.00	
	成都信勤置业有限公司		1,800,000,000.00
长期应收款			
	湖南中建信和梅溪湖置业有限公司	49,674,500.00	
	济南中海海瀛投资有限公司	1,016,304,895.46	
	哈尔滨中海地产有限公司	1,700,000,000.00	
	厦门市海贸地产有限公司	2,934,419,314.48	
	上海金海伊上房地产开发有限公司	2,897,300,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	长春海润融城房地产开发有限公司	538,349,670.40	
	珠海市海悦房地产开发有限公司	8,499,067,570.83	
	北京正德丰泽房地产开发有限公司	132,127,200.08	
其他非流动资产			
	中海振兴（成都）物业发展有限公司	2,000,000.00	
	北京中海金石房地产开发有限公司	1,000,000.00	

2、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
短期借款			
	中建财务公司	1,200,000,000.00	500,000,000.00
应付账款			
	北京国泰饭店有限公司	18,400.00	
	北京中海物业管理有限公司	219.60	
	北京中建智能建筑系统集成有限公司	845,430.97	1,184,039.41
	鹤山天山金属材料制品有限公司	18,372,123.62	13,797,039.58
	深圳市兴海物联科技有限公司	17,935,297.18	12,262,727.16
	深圳市中海凯骊酒店有限公司	31,512.73	
	深圳市中海楼宇科技有限公司	192,676.88	
	深圳市中建南方建设集团有限公司	3,625.32	
	云南中建西部建设有限公司	6,539,779.10	6,539,779.10
	中国建筑第八工程局有限公司	153,032,413.60	150,876,181.90
	中国建筑第二工程局有限公司	34,774,544.45	6,648,704.77
	中国建筑第六工程局有限公司	149,436,708.44	88,455,404.32
	中国建筑第七工程局有限公司	342,393,812.72	388,333,658.76
	中国建筑第三工程局有限公司	50,000.01	
	中国建筑第四工程局有限公司	221,857,808.96	84,983,961.74
	中国建筑第五工程局有限公司	85,653,356.95	114,016,163.97
	中国建筑东北设计研究院有限公司	265,619.88	
	中国建筑技术集团有限公司深圳分公司	10,000.00	
	中国建筑上海设计研究院有限公司	1,548,900.00	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	8,330,683.03	5,846,107.15
	中国建筑一局(集团)有限公司	15,366,449.43	
	中海监理有限公司	9,393,013.38	3,616,112.86
	中海物业管理有限公司	181,428.00	
	中建安装集团有限公司	11,339,198.06	
	中建八局第三建设有限公司	18,267,021.75	27,941,902.37
	中建不二幕墙装饰有限公司	300,000.00	300,000.00
	中建-大成建筑有限责任公司	46,251,581.21	44,945,543.14
	中建东设岩土工程有限公司	8,512,000.80	6,695,614.31
	中建二局安装工程有限公司	4,241,533.34	8,392,197.60
	中建二局第三建筑工程有限公司	14,068,350.86	23,392,245.87
	中建海峡建设发展有限公司	93,535,912.75	133,730,602.55
	中建六局第三建筑工程有限公司	4,415,293.56	
	中建铝新材料成都有限公司	145,534.79	1,753,880.77
	中建幕墙有限公司	2,905,394.78	3,131,248.20
	中建七局第一建筑有限公司	25,580,940.23	21,221,149.25
	中建蓉成建材成都有限公司	7,793,947.39	7,653,947.39
	中建三局第二建设工程有限责任公司	88,587,919.84	76,929,685.40
	中建三局第一建设工程有限责任公司	4,649,963.91	2,247,063.75
	中建三局集团有限公司	277,097,679.35	337,370,372.59
	中建四局安装工程有限公司	46,293.60	
	中建五局安装工程有限公司	71,315.83	
	中建五局第三建设有限公司	7,813,050.17	7,813,050.17
	中建五局装饰幕墙有限公司	5,968.44	
	中建新疆安装工程有限公司	1,680,588.67	9,655,492.92
	中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司	252,067,718.36	315,827,437.96
	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	61,596,567.67	59,690,597.72
	中建一局集团安装工程有限公司	1,563,385.04	6,918,175.40
	中建一局集团第五建筑有限公司	1,170,872.64	1,170,872.64
	中建一局集团建设发展有限公司	11,519,045.51	12,579,020.71
	中国建筑股份有限公司		37,679,185.33
	中国建筑一局(集团)有限公司		18,386,734.28

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	中建国际建设有限公司济南分公司		49,829,962.20
	中建四局第一建筑工程有限公司		15,098,491.99
	其他关联方		1,294,715.57
其他应付款			
	北京国泰饭店有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00
	北京信有成投资有限公司	7,000,000.00	
	北京中海物业管理有限公司	16,239.31	
	北京中信新城逸海房地产开发有限公司	381,100,000.00	294,100,000.00
	成都信新置业有限公司	10,868.22	
	大连中海新城置业有限公司	230,987,995.28	219,337,995.28
	大连中信海港投资有限公司	12,510.09	
	东莞市嘉锦房地产开发有限公司	73,063.84	
	东莞市中海嘉朗房地产开发有限公司	14,400,000.00	
	东莞市中海嘉麟房地产开发有限公司	916,499,500.00	
	佛山海映商业管理有限公司	62,000,000.00	40,000,000.00
	佛山市顺德嘉润房地产开发有限公司	14,927.89	46,630,000.00
	佛山市中海兴业房地产开发有限公司	870,996,259.02	895,526,259.02
	佛山中海金沙水岸房地产开发有限公司	21,000,000.00	46,000,000.00
	广州荔安房地产开发有限公司	4,913,819,654.43	5,015,807,227.68
	广州荔璟房地产开发有限公司	2,388,091,852.53	2,881,326,234.03
	广州荔骏房地产开发有限公司	3,434,356,822.50	3,470,156,822.50
	广州荔旭房地产开发有限公司	1,342,024,235.17	1,407,890,191.91
	广州绿嵘房地产开发有限公司	217,413,000.00	241,960,268.90
	广州穗海置业有限公司	23,228.84	
	广州中海地产有限公司	218,203,382.80	227,466,126.53
	贵阳中海房地产有限公司	2,272,887.00	
	哈尔滨中海地产有限公司	470,701,457.52	
	哈尔滨中海地产有限公司联合工会委员会	785.78	
	哈尔滨中海龙祥房地产开发有限公司	1,158,005,209.00	129,186,895.00
	海创福业（烟台）地产有限公司	336,076,933.78	
	海口中海兴业房地产开发有限公司	212,820,505.00	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	海墅房地产开发（杭州）有限公司	761,000,000.00	
	杭州世茂世盈房地产开发有限公司	1,240,000,000.00	762,044,492.15
	杭州中海城溪房地产有限公司	582,790,000.00	582,790,000.00
	鹤山天山金属材料制品有限公司	76,407.00	
	湖南省中海城市广场投资有限公司	30,826,074.75	9,526,919.47
	湖南省中海置业开发有限公司	24,880,000.00	20,880,000.00
	湖南省中信控股有限公司	269,992.41	
	华润置地（太原）发展有限公司	275,000,000.00	
	纪亮（上海）房地产开发有限公司	563,000,000.00	
	济南中海地产有限公司	720,143.00	1,075,975,595.89
	济南中海海瀛投资有限公司	48,240.03	
	济南中海华山商业地产有限公司	3,523,770,000.00	2,553,000,000.00
	金茂投资（长沙）有限公司	729,000,000.00	
	钜星（成都）商务服务有限公司	45,000,000.00	
	昆明泰运房地产开发有限公司	384,600,000.00	501,000,000.00
	南昌中海豪庭置业发展有限公司	1,614,575,526.58	1,320,253,360.00
	南京海高房地产开发有限公司	3,289,201,150.00	3,451,701,150.00
	南京海润房地产开发有限公司	1,956,907,633.53	1,338,889,046.87
	南京海欣房地产开发有限公司	1,841,076,206.51	1,851,955,075.51
	南京海颐房地产开发有限公司	737,860.99	
	南京海泽房地产开发有限公司	209,871.55	
	宁波中海创城有限公司	731,502,880.00	708,502,880.00
	青岛博富置业有限公司	65,947.87	65,947.87
	青岛博莱置业有限公司	125,665.06	
	青岛材茂置业有限公司	130,102,305.12	85,172,280.12
	青岛方辰置业有限公司	60,788,629.16	40,988,629.16
	青岛方川置业有限公司	85,856,073.26	61,556,073.26
	青岛方辉置业有限公司	27,648,416.83	51,154,299.13
	青岛方虔置业有限公司	45,164,868.14	128,571,428.57
	青岛市少海地产有限公司	600,000,000.00	
	青岛松茂置业有限公司	90,671,400.00	118,112,488.25
	青岛腾茂置业有限公司	343,492,822.09	138,817,592.49

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	青岛中海海岸置业有限公司	1,491,102,886.20	252,060,783.60
	青岛中海海悦房地产有限公司	100,372,500.00	
	青岛中海华业房地产有限公司	1,148,025,026.20	68,000,000.00
	山东中海华创地产有限公司	83,026,481.00	83,026,481.00
	汕头市南滨中海酒店管理有限公司	10,000,000.00	
	上海海筑投资有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
	上海寰宇汇商业管理有限公司	934,774,721.76	754,966,187.50
	上海佳晟房地产开发有限公司	465,461,437.00	209,534,437.00
	上海金海伊上房地产开发有限公司	1,963,000,000.00	45,702,467.20
	上海老西门新苑置业有限公司	3,608,319,303.47	4,241,004,636.77
	上海堂友里商业管理有限公司	10,000,000.00	
	上海现代天地投资管理有限公司	855,180,106.23	1,073,655,106.23
	上海中海广逸房地产开发有限公司	450,000,000.00	400,002,467.20
	上海中海海华房地产有限公司	8,000.00	
	上海中环投资开发(集团)有限公司	1,710,360,212.47	
	上海珠街阁房地产开发有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00
	深圳市兴海物联科技有限公司	238,502.55	
	深圳市中海凯骊酒店管理有限公司	65,146,187.40	75,000,000.00
	深圳市中海凯骊酒店有限公司	10,079,000.08	10,000,000.00
	深圳市中海楼宇科技有限公司	0.97	
	沈阳中海鼎业房地产开发有限公司	3,454,783,614.09	3,838,375,880.85
	苏州竹辉兴业有限公司	8,037,435,231.99	
	太原冠泽置业有限公司	33,000,000.00	
	天津赢超房地产开发有限公司	48,000,000.00	20,000,000.00
	天津中海海朝地产有限公司	120,000,000.00	
	天津中海海豪地产有限公司	49,987,512.80	
	天津中海海盛地产有限公司	4,492,909,198.58	1,052,383,564.38
	天津中海天嘉湖房地产开发有限公司	170,008,716.00	40,012,046.50
	桐乡市豪景投资管理有限公司	120,000,000.00	
	万宁仁和发展有限公司	351,000,000.00	
	万宁仁和发展有限公司神州半岛喜来登度假酒店	10,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	潍坊中海兴业房地产有限公司	28,515.67	
	武汉华讯合泽置业有限公司	9,356,947.70	12,857,015.65
	武汉荣业房地产有限公司	915,278.86	
	武汉中海鼎业房地产有限公司	234,279,985.96	435,892,245.00
	西安合汇兴尚置业有限公司	525,000,000.00	183,764,914.07
	西安嘉润荣成置业有限公司	812,433,384.05	895,474,410.12
	西安中海东诚置业有限公司	710,800,000.00	
	西安中海誉高置业有限公司	298,000,000.00	225,000,000.00
	香港华艺设计顾问（深圳）有限公司	100,003,320.92	
	香港华艺设计顾问（深圳）有限公司上海分公司	100,000,000.00	
	漳州市滨北置业有限公司	30,600,000.00	21,600,000.00
	长春智信咨询服务有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
	长沙中海兴业房地产有限公司	1,189,342,943.86	1,186,236,107.94
	郑州海创房地产开发有限公司	368,528,151.33	43,584,735.15
	郑州海嘉房地产开发有限公司	4,914,046.74	25,084,696.78
	郑州海如房地产开发有限公司	607,348,796.67	854,273,795.00
	郑州海盈房地产开发有限公司	903,081,515.62	
	中国建筑第八工程局有限公司	34,103,258.84	
	中国建筑第二工程局有限公司	5,533,667.29	
	中国建筑第七工程局有限公司	2,941,509.92	
	中国建筑第四工程局有限公司	309,516.75	
	中国建筑东北设计研究院有限公司	40,000.00	
	中国建筑一局（集团）有限公司	45,312.70	
	中國海外發展有限公司	10,711,100,000.00	
	中國海外興業有限公司	4,500,496.38	
	中海（万宁）房地产有限公司	330,000,000.00	
	中海宝松物业发展（深圳）有限公司	460,800,000.00	
	中海保利达地产（天津）有限公司	94,730.78	
	中海地产（佛山）有限公司	921,349,572.17	
	中海地产（海南）投资有限公司	4,368.00	
	中海地产（杭州）有限公司	923,835,494.50	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	中海地产（青岛）投资开发有限公司	1,448,560,256.74	
	中海地产（无锡）有限公司	6,192,577,728.37	
	中海地产（珠海）有限公司	2,822,847,388.40	
	中海地产东莞投资有限公司	72,493.14	1,630,316.73
	中海地产集团有限公司	2,255,556,195.73	
	中海鼎盛（西安）房地产有限公司	2,397,076,000.00	
	中海鼎业（西安）房地产有限公司	2,686,862,009.25	
	中海东丰地产（大连）有限公司	475,470,000.00	
	中海发展（广州）有限公司	2,045,732,581.11	
	中海发展（上海）有限公司	7,372,338,753.99	
	中海发展（苏州）有限公司	64,468.32	
	中海海盛（烟台）地产有限公司	594,879,631.52	
	中海监理有限公司	1,540.00	
	中海南航建设开发有限公司	154,134.43	
	中海前海（深圳）投资有限公司	802,191.62	
	中海仁信（万宁）房地产有限公司	186,983,110.00	
	中海物业管理有限公司武汉分公司	153,155.16	
	中海物业管理有限公司重庆分公司	100,000.00	
	中海兴隆（陕西）房地产有限公司	1,931,076,000.00	
	中海兴耀（西安）房地产有限公司	1,251,276,000.00	
	中海兴业（成都）发展有限公司	2,041,890,570.14	
	中海兴业（西安）有限公司	4,411,603,998.99	
	中海月朗苑物业发展（深圳）有限公司	21,537,343.80	
	中海振兴（成都）物业发展有限公司	5,993,543,892.00	
	中建八局第三建设有限公司	724.87	
	中建二局安装工程有限公司	200,000.00	
	中建幕墙有限公司	100,000.00	
	中建三局第二建设工程有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	中建三局第一建设工程有限责任公司	956,441.91	
	中建三局第一建设工程有限责任公司安装 公司华南经理部	172.50	
	中建三局第一建设工程有限责任公司广州	7,327.33	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	分公司		
	中建三局集团有限公司	2,139,596.70	
	中建四局安装工程有限公司	258,915.42	
	中建一局集团建设发展有限公司	500,000.00	
	中信建投证券股份有限公司	52,830,684.93	
	重庆丰盈房地产开发有限公司	103,500,000.00	22,500,000.00
	重庆海跃置业有限公司	154,420,000.00	10,000,000.00
	重庆嘉江房地产开发有限公司	930,090,977.29	690,000,000.00
	重庆嘉益房地产开发有限公司	180,000,000.00	100,000,000.00
	珠海市海悦房地产开发有限公司	371,738.50	
	珠海市嘉业房地产开发有限公司	500,791,666.67	
	珠海市嘉烨房地产开发有限公司	701,108,333.33	1,242,265,867.02
	珠海市永福通房地产开发有限公司	577,536,962.67	249,497,269.51
	珠海市永福通房地产开发有限公司铂尔曼酒店分公司	10,000,000.00	
	紫光亿海科技有限公司	76,712,826.48	
	北京首钢房地产开发有限公司		1,020,000,000.00
	大连鼎泰锦城房地产有限公司		33,169,843.84
	广逸房地产开发(珠海)有限公司		539,932,173.92
	广州瑾熙房地产投资咨询有限公司		5,286,040.50
	海创福业(烟台)地产有限公司		514,588,564.02
	海墅房地产开发(杭州)有限公司		655,000,000.00
	华润置地(太原)发展有限公司		100,000,000.00
	纪亮(上海)房地产开发有限公司		563,000,000.00
	金茂投资(长沙)有限公司		615,000,000.00
	钜星(成都)商务服务有限公司		45,000,000.00
	菱华工程有限公司		10,254,775.41
	青岛中海盛兴房地产有限公司		17,000,000.00
	上海海创房地产有限公司		290,000,000.00
	上海中环投资开发(集团)有限公司		2,147,263,446.47
	深圳市海清置业发展有限公司		1,187,120.32
	深圳市平慧投资管理有限公司		536,000,000.00

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	苏州依湖置业有限公司		37,500,000.00
	苏州中海海隆房地产有限公司		40,000,000.00
	武汉滨展技术有限公司		164,250,901.88
	西安中海长兴房地产有限公司		45,976.00
	烟台中海福昌地产有限公司		246,574,146.67
	烟台中海华业地产有限公司		67,000,000.00
	长沙禧荣置业有限公司		26,400,000.00
	中國海外兴业有限公司		19,029,022.83
	中國海外发展有限公司		14,211,100,000.00
	中海宝松物业发展(深圳)有限公司		424,300,000.00
	中海地产(佛山)有限公司		1,070,849,572.17
	中海地产(青岛)投资开发有限公司		1,348,560,214.92
	中海地产(无锡)有限公司		4,792,985,503.00
	中海地产(珠海)有限公司		914,297,903.68
	中海鼎盛(西安)房地产有限公司		2,055,120,064.39
	中海鼎业(西安)房地产有限公司		2,727,201,161.84
	中海东丰地产(大连)有限公司		494,970,000.00
	中海发展(广州)有限公司		2,046,215,408.00
	中海发展(上海)有限公司		7,634,298,386.28
	中海发展(苏州)有限公司		12,195,916,108.97
	中海海盛(烟台)地产有限公司		2,249,878,743.52
	中海华南(深圳)有限公司		416,500,000.00
	中海前海(深圳)投资有限公司		1,106,787.61
	中海深圳地产投资有限公司		431,500,000.00
	中海深圳房地产开发有限公司		640,000,000.00
	中海兴隆(陕西)房地产有限公司		913,000,000.00
	中海兴隆深圳地产有限公司		431,500,000.00
	中海兴耀(西安)房地产有限公司		899,935,848.36
	中海兴业(成都)发展有限公司		3,883,486,966.46
	中海兴业(西安)有限公司		6,351,310,051.25
	中海月朗苑物业发展(深圳)有限公司		11,037,343.80
	中海振兴(成都)物业发展有限公司		1,600,500,000.00

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	中建方程投资发展集团有限公司		103,000,000.00
	珠海市海利达咨询服务有限公司		350,000,000.00
	珠海市启光房地产开发有限公司		200,000,000.00
	华东中建地产有限公司		140,000,000.00
	其他关联方		5,732,369.41
预收款项			
	上海金海伊上房地产开发有限公司		562,662.12
	中建安装集团有限公司	72,419.01	106,492.97
	中建北方建设投资有限公司	13,867.51	13,867.51
应付股利			
	中国建筑第八工程局有限公司	31,165,876.29	77,736,837.49
	中国建筑第五工程局有限公司	90,914,194.90	83,582,271.31
	中国建筑第六工程局有限公司		7,096,794.58
	上海中环投资开发（集团）有限公司	320,000,000.00	
	上海现代天地投资管理有限公司	160,000,000.00	
一年内到期的非流动负债			
	天津中海天嘉湖房地产开发有限公司	3,205,573,333.33	
	长沙中海兴业房地产有限公司	6,409,333.33	
	珠海市盈凯达房地产开发有限公司	1,900,000.00	
	中海地产集团有限责任公司	1,753,047,916.67	
	金茂投资（长沙）有限公司	729,485,587.00	
	深圳市平慧投资管理有限公司	164,555,591.67	
	苏州泽安商业发展有限公司	123,285,749.36	
	北京首都开发股份有限公司	27,585,213.70	
	珠海市启光房地产开发有限公司	460,801,166.67	
	珠海市嘉业房地产开发有限公司	500,079,166.67	
	珠海市嘉烨房地产开发有限公司	700,110,833.33	
	苏州泽安商业发展有限公司	478,518,362.00	
长期借款			
	中海地产集团有限责任公司		6,100,000,000.00

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	中海置业（天津）有限公司		100,000,000.00
	广州中海地产投资有限公司		600,000,000.00
	中海深圳房地产开发有限公司		1,000,000,000.00
	天津中海天嘉湖房地产开发有限公司		3,000,000,000.00
	长沙中海兴业房地产有限公司	440,000,000.00	
	珠海市盈凯达房地产开发有限公司	1,200,000,000.00	
长期应付 款			
	青岛方辉置业有限公司	27,648,416.83	
	青岛方虔置业有限公司	45,164,868.14	
	青岛方辰置业有限公司	60,788,629.16	
	青岛松茂置业有限公司	90,671,400.00	
	青岛腾茂置业有限公司	343,492,822.09	
	青岛方川置业有限公司	85,856,073.26	
	青岛材茂置业有限公司	130,102,305.12	
	深圳联新投资管理有限公司	56,671,030.00	
	深圳市平慧投资管理有限公司	184,000,000.00	

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	上年年末数
1年以内（含1年）	847,237.00	
小计	847,237.00	
减：坏账准备		
合计	847,237.00	

2、 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	847,237.00	100.00			847,237.00					
其中：其他组合	847,237.00				847,237.00					
合计	847,237.00	100.00			847,237.00					

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		867,476,403.74
应收股利	1,145,550,000.00	25,550,000.00
其他应收款项	177,757,476,251.90	183,539,746,855.91
其中：应收资金集中管理款		
合计	178,903,026,251.90	184,432,773,259.65

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		
委托贷款		54,045,694.43
债券投资		813,430,709.31
其他		
合计		867,476,403.74

2、 应收股利

项目	期末余额	上年年末余额
中海地产（杭州）有限公司	25,550,000.00	25,550,000.00
上海海升环盛房地产开发有限公司	1,120,000,000.00	
合计	1,145,550,000.00	25,550,000.00

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	上年年末数
1年以内（含1年）	177,537,692,988.20	161,479,831,231.93
1至2年	219,783,263.70	19,663,840,995.24
2至3年		834,413,693.05

账龄	期末数	上年年末数
3 年以上		1,561,660,935.69
小计	177,757,476,251.90	183,539,746,855.91
减：坏账准备		
合计	177,757,476,251.90	183,539,746,855.91

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	177,757,476,251.90	100.00			177,757,476,251.90	183,539,746,855.91	100.00			183,539,746,855.91
其中：其他组合	177,757,476,251.90				177,757,476,251.90	183,539,746,855.91				183,539,746,855.91
合计	177,757,476,251.90	100.00			177,757,476,251.90	183,539,746,855.91	100.00			183,539,746,855.91

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	8,428,765,544.42	620,000,000.00	932,185,075.50	8,116,580,468.92
对合营联营企业投资	2,124,513,340.51	1,359,707,473.99	148,701,757.79	3,335,519,056.71
小计	10,553,278,884.93	1,979,707,473.99	1,080,886,833.29	11,452,099,525.63
减：长期股权投资减值准备				
合计	10,553,278,884.93	1,979,707,473.99	1,080,886,833.29	11,452,099,525.63

2、 长期股权投资明细

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
合计	10,553,278,884.93	645,000,000.00	957,185,075.50	992,452,477.66	3,410,026.39		123,701,757.79		338,844,969.94	11,452,099,525.63	
1.子公司	8,428,765,544.42	620,000,000.00	932,185,075.50							8,116,580,468.92	
西安鼎盛东越置 业有限公司	310,216,069.87									310,216,069.87	
南京海融房地产 开发有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
深圳市中海启华 房地产开发有限 公司	856,761,500.00		792,000,000.00							64,761,500.00	
哈尔滨海桦房地 产开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
郑州海旭房地产 开发有限公司	403,548,066.84									403,548,066.84	
南京海旭房地产 开发有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
武汉中海海盛房 地产有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
深圳领潮供应链 管理有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00	
深圳海智创科技 有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00								50,000,000.00	
长春中海地产有 限公司	7,500,000.00									7,500,000.00	
深圳市海泽工程 管理有限公司	480,451,829.68									480,451,829.68	
深圳市海嘉投资 有限公司	1,019,800,000.00									1,019,800,000.00	
武汉华讯产城科 技有限公司	19,800,000.00									19,800,000.00	
北京中海地产有 限公司	56,998,625.24									56,998,625.24	
深圳中海地产有 限公司	42,371,712.95									42,371,712.95	
重庆中工建设有 限公司	380,000,000.00									380,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
北京金安兴业房地 产开发有限公司	80,000,000.00									80,000,000.00	
中海海润(苏州)房 地产有限公司	18,000,000.00									18,000,000.00	
昆明海祥房地 产开发有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00	
郑州海捷房地 产开发有限公司	13,000,000.00									13,000,000.00	
烟台海创佳兴地 产有限公司	96,000,000.00		90,000,000.00							6,000,000.00	
南昌海欣房地 产开发有限公司	201,000,000.00									201,000,000.00	
中海地产(沈阳)有 限公司	939,132,557.77									939,132,557.77	
杭州中海宏瓴房 地产有限公司	500,000,000.00									500,000,000.00	
济南中海华山置 业有限公司	31,000,000.00									31,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
福州中海海逸地 产有限公司	8,000,000.00									8,000,000.00	
无锡中海海润置 业有限公司	10,185,075.50		10,185,075.50								
杭州中海襄晟房 地产有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
中海海诚(苏州)房 地产有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
中海海盛(苏州)房 地产有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
长沙中海融城房 地产开发有限公 司	30,000,000.00									30,000,000.00	
济南中海城房地 产开发有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
天津中海地产有 限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
天津中海嘉业投 资有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
大连鼎鑫嘉业房地 产开发有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
杭州中海海创房地 产有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
福州中海地产有限 公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
中海兴业武汉房地 产有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
大连中海兴业房地 产开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
佛山中海嘉益房地 产开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
佛山中海环宇城房地 产开发有限 公司	20,000,000.00									20,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
佛山中海千灯湖 房地产开发有限 公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
长春海胜房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
长春海成房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
长春海悦房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
中海佳诚(成都)房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
北京中海豪景房 地产开发有限公 司	20,000,000.00		20,000,000.00								
东莞市中海嘉和 房地产开发有限 公司	20,000,000.00									20,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
东莞市中海嘉业 房地产开发有限 公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
佛山海裕房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
宁波中海海富房 地产有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
宁波中海海润置 业有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
宁波中海海尚置 业有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
南昌中海豪锦地 产有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
济南中海兴业房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
沈阳市中海海盛 房地产开发有限 公司	20,000,000.00									20,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
沈阳中海嘉业房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
沈阳中海兴业房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
沈阳中海新海汇 置业有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
大连中海鼎业房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
南昌中海地产有 限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
中海新海汇(大连) 置业有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00								
南昌中海豪轩地 产有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
乌鲁木齐中海海 润房地产有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
无锡中海海盛房 地产有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
哈尔滨中海海盛 房地产开发有限 公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
哈尔滨中海龙誉 房地产开发有限 公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
昆明中海房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
厦门中海地产有 限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
武汉中海鼎荣房 地产有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
宁波中海海兴置 业有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
重庆中海海能房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
重庆中海海盛房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
重庆中海兴城房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
中海海通(苏州)房 地产有限公司	20,000,000.00	480,000,000.00								500,000,000.00	
南京海嘉房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
南京海宏房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
南京海汇房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
南京海麒房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
佛山市顺德中海 嘉森房地产开发 有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
佛山市顺德中海 嘉业房地产开发 有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
肇庆中海嘉兴房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
佛山海创房地产 开发有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
佛山市顺德中海 嘉和房地产开发 有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
佛山中海盛兴房 地产开发有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
广州世佳房地产 开发有限公司	9,000,000.00									9,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
广州毅源房地产 开发有限公司	9,000,000.00									9,000,000.00	
烟台中海兴业地 产有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
烟台中海福盛地 产有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
南昌中海金钰地 产有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
青岛中海海新置 业有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
青岛中海海创置 业有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
石家庄中海房地 产开发有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
雄安中海发展有 限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
哈尔滨中海龙颀 房地产开发有限 公司	10,000,000.00									10,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
厦门中海嘉业地 产有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
厦门中海海怡地 产有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
北京安泰兴业置 业有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
北京中海金石房 地产开发有限公 司	10,000,000.00									10,000,000.00	
广州中海盛荣房 地产开发有限公 司	10,000,000.00									10,000,000.00	
广州广奥房地产 发展有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
上海中海海煦房 地产有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
上海中海海昆房 地产有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
上海中海海富房 地产有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
深圳市中海启宏 房地产开发有限 公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
北京嘉益德房地 产开发有限公司	50,000,000.00									50,000,000.00	
成都中海鼎盛房 地产开发有限公 司	50,000,000.00									50,000,000.00	
中海佳隆成都房 地产开发有限公 司	50,000,000.00									50,000,000.00	
太原中海仲兴房 地产开发有限公 司	50,000,000.00									50,000,000.00	
济南中海地产投 资有限公司	50,000,000.00									50,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
烟台中海地产有 限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
上海海升环盛房 地产开发有限公 司	7,000,000.00									7,000,000.00	
昆明海豪房地产 开发有限公司	900,000,000.00									900,000,000.00	
西安中海兴诚房 地产有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
西安中海振兴房 地产开发有限公 司	10,000,000.00									10,000,000.00	
佛山市顺德海润 房地产开发有限 公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
西安中海兴东置 业有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
深圳市毅骏房地 产开发有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
中海地产(香港)有 限公司	106.57									106.57	
大连鼎泰嘉益房 地产有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
杭州中海海跃房 地产有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
南京海昌房地产 开发有限公司		10,000,000.00								10,000,000.00	
南京海巍房地产 开发有限公司		10,000,000.00								10,000,000.00	
深圳市中海启明 房地产开发有限 公司		10,000,000.00								10,000,000.00	
武汉华盛志远房 地产有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
郑州中海地产有 限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
2. 合营联营企业	2,124,513,340.51	25,000,000.00	25,000,000.00	992,452,477.66	3,410,026.39		123,701,757.79		338,844,969.94	3,335,519,056.71	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
青岛腾茂置业有 限公司	200,466,549.66			12,353,429.52			34,920,000.00			177,899,979.18	
青岛松茂置业有 限公司	134,611,179.60			3,505,425.35			19,800,000.00			118,316,604.95	
中海地产（杭州） 有限公司	78,467,214.68			109,794.62						78,577,009.30	
华润置地（太原） 发展有限公司	144,639,924.78			4,455,124.86						149,095,049.64	
苏州依湖置业有 限公司	41,597,394.08		25,000,000.00	206,967.00			12,521,757.79		-4,282,603.29		
深圳市海清置业 发展有限公司	138,934.69			8,774,028.00	3,410,026.39				343,127,573.23	355,450,562.31	
宁波茶亭置业有 限公司	32,847,279.23			6,257,449.40						39,104,728.63	
青岛茂章置业有 限公司	107,131,034.88			-64,246.81						107,066,788.07	
青岛茂坚置业有 限公司	8,017,778.76			-51,995.58						7,965,783.18	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
青岛方跃置业有 限公司	122,545,765.06			-66,565.01						122,479,200.05	
青岛方虔置业有 限公司	116,182,247.87			23,962,948.07						140,145,195.94	
青岛方腾置业有 限公司	45,097,169.65			-121,990.05						44,975,179.60	
青岛方辉置业有 限公司	51,283,533.04			933,655.35						52,217,188.39	
青岛材茂置业有 限公司	99,207,183.14			4,298,246.08			15,660,000.00			87,845,429.22	
西安嘉润荣成置 业有限公司	222,496,936.39			793,888,037.12						1,016,384,973.51	
青岛德茂置业有 限公司	74,339,928.94			-17,213.20						74,322,715.74	
西安合汇兴尚置 业有限公司	46,506,392.08			145,988,126.74						192,494,518.82	
青岛方辰置业有 限公司	48,043,879.13			1,024,935.56						49,068,814.69	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
青岛方川置业有 限公司	61,892,768.38			5,215,181.90						67,107,950.28	
河北雄安市民服 务中心有限公司	1,249,539.94			-1,249,539.94							
鄂州中建宝来房 地产有限公司	63,925,331.04			130,256.20						64,055,587.24	
云南中海城投房 地产开发有限公 司	107,904,047.78			-5,211,051.42						102,692,996.36	
武汉泰运房地产 有限公司	199,773,994.70			-3,800,160.18			40,800,000.00			155,173,834.52	
无锡中海太湖新 城置业有限公司	116,147,333.01			-8,432,172.05						107,715,160.96	
长春海润融城房 地产开发有限公 司		25,000,000.00		363,806.13						25,363,806.13	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	2,818,733.94		1,015,746.78	3,561,529.61
2. 其他业务小计	108,089,477.04	566,037.74	187,930,621.11	
合计	110,908,210.98	566,037.74	188,946,367.89	3,561,529.61

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,818,733.94	1,015,746.78
其中：房地产经营收入		161,904.76
物业租赁收入	2,818,733.94	853,842.02
其他业务收入	108,089,477.04	187,930,621.11
其中：商标使用权收入	92,511,848.74	167,580,090.45
其他	15,577,628.30	20,350,530.66
合计	110,908,210.98	188,946,367.89

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	992,452,477.66	1,054,689,075.00
成本法核算的长期股权投资收益	4,485,621,353.06	1,279,433,844.40
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,609,965.82
委托贷款投资收益	3,326,445,164.11	
权益法核算其他股权投资—有限合伙企业	-6,225,041.33	7,473,038.21
合计	8,798,293,953.50	2,329,985,991.79

十五、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十六、 财务报表的批准

本财务报表已于 2022 年 4 月 15 日经本公司管理层批准。



证书序号 0001247

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》。

此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为其他用途。

会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 郑明艳
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1974-12-23
 Date of birth
 工作单位 深圳皇嘉会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 422421741223084
 Identity card No.



证书编号: 440300251109
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2003年11月28日
 Date of Issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

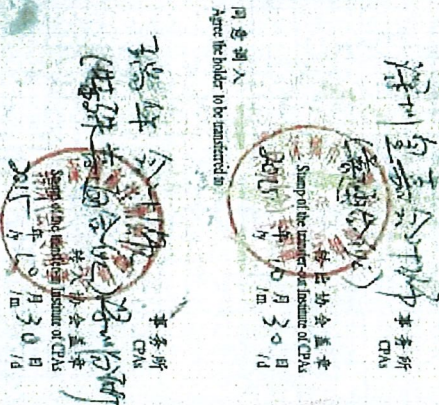


此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

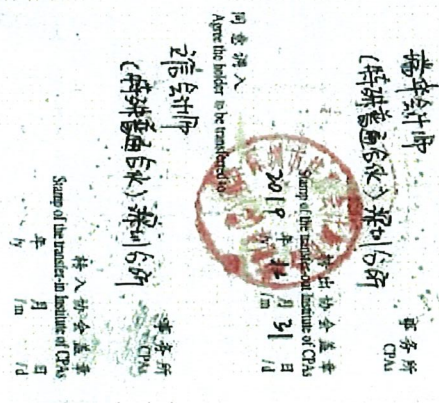
同意调入
 Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.





姓名: 周国顺
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1973-10-18
 Date of birth: _____
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 430204731018407
 Identity card No.: _____

证书编号: 440300251107
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: _____
 发证日期: 2001 年 12 月 14 日
 Date of Issuance: _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



此证复印件仅作为报告书及附件使用, 不能作为他用

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2017 年 8 月 31 日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017 年 8 月 31 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 04 月 28 日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019 年 04 月 28 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

一年
 after



周国顺
 440300251107
 深圳市注册会计师协会

2019 年 04 月 28 日