

公司代码：600823

债券代码：155391

债券代码：163216

债券代码：163644

债券代码：175077

债券代码：175192

公司简称：ST 世茂

债券简称：19 世茂 G3

债券简称：20 世茂 G1

债券简称：20 世茂 G2

债券简称：20 世茂 G3

债券简称：20 世茂 G4

# 上海世茂股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴凌华、主管会计工作负责人俞峰及会计机构负责人(会计主管人员)俞峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述（包括但不限于预计、预测、目标、估计、规划、计划及展望）涉及各类已知或未知的不确定因素，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	28
第六节	重要事项.....	29
第七节	股份变动及股东情况.....	43
第八节	优先股相关情况.....	45
第九节	债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	55

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司	指	上海世茂股份有限公司
世茂房地产、世茂集团	指	世茂集团控股有限公司（0813HK）
峰盈国际	指	Peak Gain International Limited（峰盈国际有限公司）
世茂投资	指	上海世茂投资管理有限公司
上海伯拉	指	上海伯拉企业管理有限公司
世茂企业	指	西藏世茂企业发展有限公司
世茂服务	指	世茂服务控股有限公司（0873HK）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海世茂股份有限公司
公司的中文简称	世茂股份
公司的外文名称	Shanghai Shimaoco, Ltd
公司的外文名称缩写	SMC
公司的法定代表人	吴凌华

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹丽君	蔡柳
联系地址	上海市浦东新区潍坊西路55号 上海世茂大厦6楼	上海市浦东新区潍坊西路55号 上海世茂大厦6楼
电话	021-20203388	021-20203388
传真	021-20203399	021-20203399
电子信箱	600823@shimaoco.com	600823@shimaoco.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市黄浦区南京西路268号
公司办公地址	上海市浦东新区潍坊西路55号上海世茂大厦6楼
公司办公地址的邮政编码	200122
公司网址	www.shimaoco.com
电子信箱	600823@shimaoco.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn



公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区潍坊西路55号上海世茂大厦6楼
-------------	------------------------

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST世茂	600823	万象集团

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,234,894,645.87	3,579,385,800.53	-37.56
归属于上市公司股东的净利润	-189,537,695.80	-348,419,992.51	45.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-117,042,213.72	-361,777,652.99	67.65
经营活动产生的现金流量净额	270,763,201.89	2,527,461,375.33	-89.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	20,422,751,877.55	20,732,666,156.44	-1.49
总资产	128,684,865,544.22	130,445,892,674.77	-1.35

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.09	44.44%
稀释每股收益(元/股)	-0.05	-0.09	44.44%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.10	70.00%
加权平均净资产收益率(%)	-0.92	-1.36	增加0.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.57	-1.41	增加0.84个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	207,487,214.76	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	65,764.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	7,815,429.46	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-288,421,936.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-78,704,306.14	

减：所得税影响额	-9,579,964.31	
少数股东权益影响额（税后）	-69,682,387.86	
合计	-72,495,482.08	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

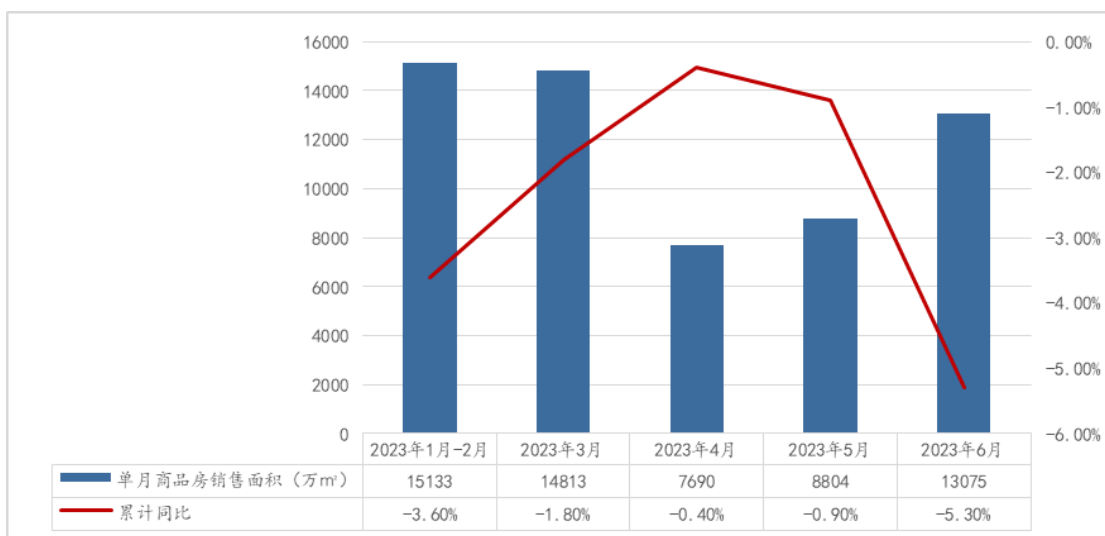
### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）宏观形势与行业发展情况

2023 年上半年，在低基数效应叠加政策发力及市场需求回升的共同作用下，宏观经济恢复性增长态势明显，需求收缩、供给冲击、预期转弱的三重压力得到一定程度的缓解，但宏观经济转暖向微观主体的传导还存在一定时滞和阻碍，使得上半年整体经济呈现“宏观热、微观冷”的特点，具体到房地产市场则呈现出以下特点：

#### 1. 需求脉冲式恢复，持续性较弱

根据国家统计局数据，2023 年 1-6 月全国商品房销售面积 59,515 万平方米，同比下降 5.3%，累计商品房销售额 63,092 亿元，同比增长 1.1%。一季度由于积压需求释放导致销售短暂冲高，但二季度市场未能延续 2 月、3 月的“小阳春”行情，销售趋势明显走弱，其中 6 月单月销售面积同比下降 18.2%，单月销售额同比下降 19.2%，降幅均较 5 月进一步扩大。



数据来源：国家统计局

## 2. 土地成交同比下滑，企业拿地依然谨慎

2023 年上半年，全国 300 城住宅用地供求规模同比下降超过 30%，创下 2010 年以来同期最低水平。销售端未见明显起色、企业现金流紧张、市场信心匮乏致使全国土地市场整体表现仍较为低迷。谨慎投资意愿使得房企在投资策略上更聚焦核心城市及优质地块，北京、上海、杭州、合肥等高线城市地价上限成交占比均达到五成以上，而非核心地块则多以底价成交。相较高线城市，三四线城市无论在土地出让面积、成交面积还是土地出让金方面同比降幅均超过三成。

## 3. 到位资金降幅扩大，融资规模继续下滑

2023 年 1-6 月，房地产开发企业合计到位资金约 6.87 万亿元，同比下降 9.8%，其中国内贷款同比下降 11.1%，利用外资同比下降 49.1%，自筹资金同比下降 23.4%，包含定金、预收款及个人按揭贷款的其他资金同比下降 0.6%。融资规模方面，上半年房地产行业共实现非银类融资 4041.7 亿元，同比下降 16.2%，各类渠道同比均呈回落态势，尤其是海外债和信托渠道，降幅明显。

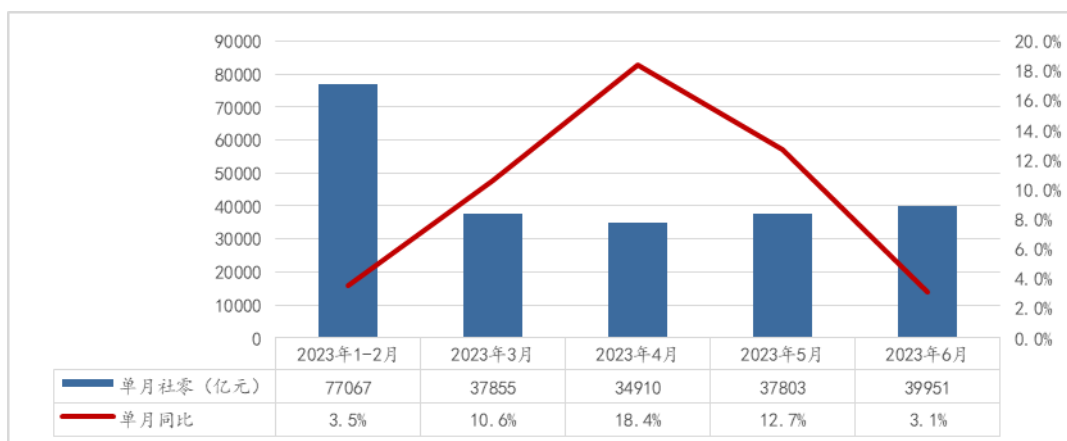
尽管今年年初监管部门明确了“需求端差别化信贷支持、完善保交楼政策工具、改善优质房企资产负债表、完善住房租赁金融支持政策”四大金融支持房地产的政策方向，央行、银保监会、证监会等相关部门也相继表态，但受行业景气度下降、预期转弱、销售脉冲式恢复、出险房企增多等因素影响，房企资金面紧张的局面并未得到明显改观。

## 4. 政策层面基调未变，仍以精准施治为主

中央层面，上半年除金融端降准降息、下调 LPR 和推动房贷利率下限动态调整之外，对地产行业本身更多只是加大对现行制度的优化调整。地方层面则聚焦需求端，继续深化因城施策。据第三方机构统计，上半年 117 个省市共出具 188 次房地产相关政策，多地松绑“四限”并下调最低首付比例。然而，由于中央政策基调仍为“防风险、促需求”，再加上 4 月政治局会议再次重申“房住不炒”，因此地方政策力度终究较为审慎，仍以精准施治为主，政策效果并未完全达到预期。

## 5. 社零整体向好，消费潜力持续复苏

2023 年上半年社会消费品零售总额 227,588 亿元，同比增长 8.2%，随着经济社会全面恢复常态化运行，线下消费逐步实现改善修复。根据赢商网数据，上半年全国典型购物中心累计场均客流同比 2019 年已实现微增。然而，由于疤痕效应带来的影响，复苏之路任重道远。上半年全国新开业购物中心新增体量同比下降 14%，新增数量同比下降 24%，略显乏力的供应量反映出行业信心仍待进一步恢复。写字楼方面，在宏观经济恢复基础尚不稳固的情况下，企业对扩大经营的决策仍较为谨慎，加之前期积压的新增供应集中入市，市场竞争日趋加剧。根据第三方调研结构的数据显示，2023 年第二季度全国 15 个重点城市主要商务区写字楼的平均租金环比继续下探。



数据来源：国家统计局

## (二) 主营业务情况

公司是集综合商业地产开发与销售、商业经营及管理、多元投资于一体的综合地产上市公司。公司紧跟国家发展战略，聚焦沿海发达经济带和内陆经济重镇，以打造高标准商用综合物业为己任，将满足人民日益增长的对美好生活的需求作为发展动力。

公司始终关注商业经营的本质，在夯实基础管理的同时，不断提升运营效率，优化组织结构，以实现稳定高质量的发展，为客户、员工、股东和社会创造更大价值。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

二十大报告提出，要着力扩大内需，增强消费对经济发展的基础性作用。消费既是经济高质量发展和稳增长的重要元素，也是畅通国内大循环的关键环节和重要引擎。作为一家以商业地产开发与销售、商业项目经营与管理为主营业务的上市企业，公司提供的产品与服务与国家把恢复和扩大消费摆在优先位置的决策部署关系密切。国家为增强消费能力、改善消费条件、创新消费场景、促使消费潜力充分释放出来所出台的各项重要举措，均有助于公司发挥在商业地产经营管理方面的优势，实现行稳致远的高质量发展。

### 1、双轮驱动的运营模式

公司将继续坚持并优化“地产开发与销售+商业经营与管理”双轮驱动的运营模式，同时加大向商业轻资产业务方向的转型力度，以逐步摆脱对传统地产运营模式的依赖。

### 2、多元的产品阵营

公司多元化的产品阵营能契合客户在生活、办公、文娱方面的各种需求。多样化的产品类型，使得公司能因地制宜地选择最合适的产品组合，在项目运营过程中公司将不断注入创新理念、优化用户体验、丰富产品内涵、实现投资价值的最大化。

### 3、丰富的品牌资源

凭借与行业内大量优质品牌在多个项目上的合作，公司积累了丰富的品牌资源并与其建立了良好的战略合作关系。与此同时，与品牌方的密切协作也能在公司输出轻资产管理时，为业主方带来品牌赋能，优化投资回报。

### 4、体系化的管理方案

依托在商业综合体领域多年的开发运营经验，公司已形成一套涵盖全产业链的体系化管理方案，以更好地降低管理成本，提升运营效率。公司也有能力以此为基础对外输出定制化的管理方案，以满足不同客户的多样化需求。

### 5、携手共创服务生态

公司将积极推动商用物业服务生态的构建，继续以空间服务为核心，携手合作伙伴，整合供应链资源，从而为用户提供更完善、丰富、贴心的服务，实现美好生活体验。

## 三、经营情况的讨论与分析

### （一） 报告期内主要经营情况说明

2023 年上半年经济社会全面恢复常态化运行，在前期积压的需求得到逐步释放和宏观政策靠前协同发力的共同作用下，三重压力得到缓解，经济增长的势头好于预期。然而正如 2023 年 4 月政治局会议中所指出的，当前我国经济运行好转主要是恢复性的，内生动力还不强，需求仍然不足，经济转型升级面临新的阻力，推动高质量发展仍需克服不少困难挑战。

具体到房地产市场，随着前期积压的购房需求得到有效释放，保交付工作得到顺利推进，以及房企融资“三支箭”的逐步到位，再叠加各地出台的刺激政策的落地实施，行业各项指标在一季度出现明显回暖。然而，自二季度以来，房地产复苏的动力已明显减弱，尤其是销售端，预期偏弱下居民购房意愿降低，致使销售数据的当月同比显著走弱。

尽管公司预见到上半年的市场复苏不会一蹴而就，并在制定全年经营策略时做出了相应部署，但市场波动和预期的转弱，仍给公司各项生产经营活动的恢复带来不少压力和挑战。具体到经营业绩上，尽管上半年努力实现了减亏，但要完全恢复至正常经营状态，仍需要一定时间。

#### 1、总体经营业绩

2023 年上半年，公司实现营业收入 22.35 亿元，同比下降 37.56%，其中房地产销售收入 10.37 亿元，同比下降 62.24%；房地产租赁收入（租金+物管费）7.25 亿元，同比增长 8.46%。公司实现综合毛利润 7.83 亿元，同比减少 15.07%，净利润-4.09 亿元，同比减亏 14.10%，归属于上市公司股东的净利润-1.90 亿元，同比减亏 45.60%。报告期末公司剔除预收账款之后的资产负债率为 65.54%，有息负债率为 70.39%。

#### 2、地产开发与销售

报告期内，公司累计实现销售签约 49 亿元，同比增长 1%。销售签约面积 30 万平方米，同比下降 9%。公司在杭甬和苏沪城市群的销售签约分别达到了 16.6 亿元和 7.4 亿元，占公司上半年销售业绩的近 50%。

随着流动性压力得到一定程度缓解，公司的新开工进度有所回暖。今年 1-6 月，公司房地产新开工面积约 5.5 万平方米，同比增长 4%。受益于在保交付工作上的持续推动，公司竣工面积实现了较大幅度增长，上半年累计竣工面积约 55.8 万平方米，同比增长 38%。

### 3、保交付工作

公司始终坚持“以产品为核，以用户为先”的理念，针对保交付专项工作，努力打造“压得实、拉得通、穿得透”的网格化管理系统，努力完成交付指标的同时，保证交付品质。报告期内公司总计完成 5 个项目批次共 2,323 套房源的交付。公司下半年还有约 1.2 万套房源待交付，预计全年可实现交付约 1.4 万套。此外，报告期内公司累计获得纾困专项资金约 2.94 亿元，部分缓解了公司在推进保交楼工作中所面临的资金压力。

### 4、商业经营与管理

受益于线下场景恢复所带来的重启效应，零售消费市场整体呈现复苏回暖态势，但烟火气逐渐回归的背后，各项数据显示居民消费能力和消费意愿还略显不足，民间投资的信心和积极性仍相对欠缺，而表现在线下零售商业市场则具体呈现为以下特征：

(1) 客流恢复度优于销售。报告期内公司在管商业项目的整体客流同比提升 32%，销售额同比提升 14%，几乎所有商业项目均呈现客流恢复度优于销售的特点；

(2) 客单价下滑，服务型消费优于购物型消费。以整体恢复度最好的餐饮行业为例，无论是高端餐饮还是大众连锁，客单价下滑 20%-30%已成为普遍事实。而相较服务型消费，零售购物型消费的恢复则略显滞后，服装鞋履等零售品类的单店销售均较疫前下滑一个台阶，不少项目不得不面临餐饮区热火朝天但零售区门口罗雀的窘境；

(3) 出租率继续承压，租金水平降幅收窄。居民消费意愿不足传导至品牌端，则使得品牌方投资开店的决策更加谨慎，进而导致购物中心的出租率持续承压。调研数据显示，各大主要城市典型购物中心的平均空置率仍维持高位，门店净增率在基准线附近徘徊，租金水平降幅虽有收窄，但仍未触及拐点。以公司在管的商业项目为例，今年上半年整体出租率最终维持在 88.2%，租金水平同比下降 3.5%。

写字楼方面的情况则更加不容乐观。由于宏观经济疲软，各类企业均面临去库存、降成本的巨大压力，降低租赁成本已成为上半年企业退租搬迁的最主要原因。以南京雨花世茂智汇园项目为例，项目入市后出租率迅速攀升并一直稳定在 90%以上，但今年上半年不少楼内整层大租户均由于公司战略调整、业务条线优化而搬迁至租赁成本更低的楼宇以降低企业运维成本，致使项目的出租率一路下探至 80%左右。公司在管写字楼均位于所处城市的核心区位，受租户降本外迁的影响，今年上半年整体出租率最终维持在 77.9%。

相较而言，旅游市场的整体复苏则达到市场预期，公司在管的上海世茂精灵之城主题乐园项目，牢牢抓住旅游市场的复苏契机，采取高举高打的经营策略，成效显著。上半年累计实现客流45万人次，同比21年提升34%。此外公司通过与比利时蓝精灵版权方的良好沟通，积极拓展新的合作领域，为后续经营提升奠定基础。

## 5、债务化解

尽管今年市场整体有所复苏，但自2022年至今公司销售大幅下滑的局面并未明显好转，上半年实现销售签约49亿，较21年同期下降约70%，销售不振叠加融资渠道受限，使得公司流动性紧张的局面并未得到实质缓解。面对困境，公司始终在坚持“三降一缓两争取”的自救脱困方针，降低成本费用开支、推动资产处置、协调各方筹措资金，同时积极与金融机构和债权人沟通，争取理解和支持。今年年初，公司5笔存续公司债券与持有人就展期议案达成一致意见，此外，年初至今公司已完成合计11.67亿元非公开市场的银行及非银金融机构债务的展期。

## 6、内控调查

2023年4月，年审会计师对公司2022年度财务报告出具了保留意见并对公司内部控制出具了否定意见，就年审会计师在出具保留意见审计报告的专项说明中所提到的问题以及内部控制审计报告中所指出的重大缺陷，公司已委任外部中介机构进行独立调查，对所涉问题进行全面核查，后续公司将根据调查结果研究制定具体的解决方案和解决措施，最大限度的保护投资者利益。

## (二) 关于公司未来发展的讨论与分析

### 1. 行业格局和发展趋势

#### 1) 加大宏观调控力度，适应市场变化新形势

不同于传统意义上典型经济周期的复苏，本轮经济恢复着眼于宏观层面恢复性增长和微观基础深度修复，过程是“波浪式发展、曲折式前进”。预判下半年在提振市场信心、稳定就业、促进消费方面将回归更积极的支持政策，从而对经济增长起到更为显著的推动作用。在此基础上，房地产政策思路正转向长短兼顾，应对市场供求关系发生重大变化的新形势。需求端，预计高线城市的首套首付比例和贷款利率有望进一步下调；供给端，“地产金融16条”部分政策延期将有助于改善房地产企业融资，稳定市场信心和预期，而城中村改造将有望温和提振投资并激发上下游产业链的活力。整体而言，政策将向着提振市场信心、支持房地产市场健康平稳发展的方向推进。

#### 2) “新”城中村改造，“新”发展模式

今年7月21日，国常会审议通过《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》，以城市更新、老旧小区改造、保租房等为基点，政策脉络逐步向鼓励“好房子，好社区，好城区”展开。本次城中村改造在改造对象、土地性质、改造模式、资金来源、安置方式等方面更加强调对民生福祉的关注和对沉淀资产的盘活。预计相关工作仍将以地方政府为主导，积极引



入民间资本参与，根据不同群体需求，重塑房地产产业链关系，建立一种可长期发展的新模式。在这个过程中，房企可以参与其中，发挥自身在代建管理、物业服务、康养地产和商业运营方面的经验和优势，以实现从传统地产开发向城市运营新模式的转型。

### 3) 消费紧抓性价比路线，把握结构性增长机会

今年7月底，国务院办公厅转发国家发改委关于恢复和扩大消费措施的通知，要求坚持有效市场和有为政府更好结合，坚持优化供给和扩大需求更好结合，坚持提质升级和创新更好结合。通知从稳定大宗消费、扩大服务消费、扩展新型消费、完善消费设施等七个方面提出了二十条针对性举措。深入分析《二十条措施》的具体内容，公司预计下半年国家将会继续加大在家电家居领域、汽车领域、服务类消费领域和消费基础设施方面的支持力度，进而在促进消费形成内生增长和良性循环方面起到更大作用，尤其在完善消费设施和优化消费环境方面的支持举措，可能将有利于商业项目得到地方政府的大力支持。

## 2. 公司发展战略

长期来看，受人口结构变化、城镇化进程放缓和居民杠杆约束等多方面因素影响，房地产行业正逐步进入供需结构性调整的新阶段，行业短期发展面临较大的转型压力。然而，鉴于房地产行业对上下游产业拉动和整体经济的带动作用，目前仍将是我国的支柱性产业，并在国家推动产业结构实现转型升级的关键时期起到稳定全局的作用。

历经多年政策调控，目前房地产行业正面临投资疲软、需求萎缩、信心不足等诸多问题，而今年7月政治局会议对我国房地产市场供求关系发生重大变化的最新定调，表明中央已高度重视行业发展所面临的诸多问题，而适时调整优化房地产政策，因城施策用好政策工具箱的要求则高瞻远瞩地为行业未来的平稳健康发展指明了方向。随着供给侧出清、总量需求趋于稳定，预计今年下半年房地产行业将迎来新的政策周期，公司将抓住政策调整的重要机遇，努力在新形势下找准发展定位。

1) 发展目标：公司将继续聚焦自身在商业地产开发运营方面的禀赋及优势，致力于成为能实现可持续发展的商业地产运营商。

2) 发展主线：公司将始终坚持“地产开发与销售+商业经营与管理”双轮驱动的发展模式，进一步发挥自身在商业管理方面的突出优势，逐步将其升级为驱动未来业务发展的主动轮。

3) 发展理念：公司深刻意识到在行业格局优化的关键时期，只有扎实做好基础运营、努力做好降本增效、提升发展质量才能抵御行业转型所带来的风险和挑战。

4) 能力建设：多管齐下，想方设法努力提升公司化解流动性风险的能力。

## 3. 经营计划

基于政治局会议的最新定调和相关部门的积极表态，公司预计下半年政策层面将从扩大内需、提振信心和防范风险三个角度着手，加大逆周期调节力度，托底经济确保实现全年5%左右

的 GDP 增速目标，其中消费将在拉动经济增长的过程中发挥基础性作用，进而获得政策层面的全方位支持，而房地产作为国民经济的支柱产业，在因城施策的框架下，将出台更多满足居民刚性和改善性住房需求的政策。面对暖风劲吹的下半年，公司将继续坚定信心、保持定力，努力完成年初制定的各项目标。

### (1) 保交付工作

公司对保交付工作始终高度重视，自 2022 年下半年开始已由核心管理层亲自挂帅成立专项工作小组，随着保交付工作的深入推进，已逐步形成以区域为中心，总部-区域-项目三级纵向支撑，由区域生产运营负责人牵头，工程-成本-用服互相协同的网格化管理体系，严格要求各职能之间横要连得起来、纵要插得下去，以“交得了、交得稳、交得好”为工作目标，务必确保交付工作平稳有序、做细做实。公司全年计划实现 1.4 万套房源交付，上半年已完成 2,300 余套房源的交付，下半年将按计划实现多个批次逾千套房源的交付，目前上述项目团队正在紧锣密鼓地推动完成交付前的最后收尾工作。

### (2) 商业经营与管理

2023 年以来，消费市场虽有恢复，但整体呈现服务型强于零售型、消费水平降级、消费信心略显不足的特点。上半年，公司预见到消费市场的恢复不会一蹴而就，因此采取以价换量的策略期望尽快提升整体出租水平，但实际效果并不理想，主要原因是当全市场都在以价换量时，会形成负反馈效应，期望通过降低租赁条件来提升出租率就像推绳子一般无法发挥成效。

有鉴于此，下半年公司将调整相对低效的总量型策略，更加侧重结构性刺激。所谓结构性刺激，具体是指根据项目上半年的经营表现进行分类，针对不同项目的痛点和难点有针对性地实施策略，避免发生价减而量不增的现象：1) 对于预算指标完成度较好的稳健型项目，逐步从稳增长过渡到调结构，从以价换量调整为以量提质；2) 对于整体定位稳定但仍有一定提升空间的进取型项目，则通过补强团队和总部资源倾斜的方式，有的放矢、对症下药；3) 而对于定位方向需要进行重大调整的底线型项目，则以不破不立的决心和勇气，努力打破固有经营思维，跳出低水平重复的怪圈。公司希望，通过上述经营策略的调整，再加上市场环境的持续复苏，目标至今年年底，在管商办项目的整体租赁水平能恢复至 2021 年年底的状态。对于乐园项目，则继续推进高举高打的策略，尽可能挖掘经营资源，积极开发生商品和售卖渠道，努力做出超额收益。

### (3) 轻资产管理

截至目前，公司共有 13 个在管的轻资产项目，其中商业管理类项目 9 个，管理面积约 40 万平米，物业管理类项目 4 个。除此之外公司还有约 50 个在拓项目，从项目类型来看，标准购物中心的占比约三成，办公和配套商业的占比超过四成。从业主方背景来看，履约能力较强的政府平台和国企背景业主的项目占比超过 50%。从跟进阶段来看，其中有约 15 个项目已推进至商务条件洽商阶段。下半年公司将坚持“聚焦优势、化整为零、资源整合”的策略打法，尽快夯实落在途项目，进一步扩大公司在管轻资产项目的数量和规模。

#### (4) 债务化解

2023 年 7 月初，央行及国家金融监督管理总局联合发布通知，明确将“地产金融 16 条”部分政策的适用期限统一延长至 2024 年底。预计此次延期将在一定程度上打消金融机构顾虑，缓解房企的短期债务压力，对维持地产行业流动性起到积极作用。截至报告期末，公司公开市场债务累计 7.8 亿元未能按期支付，公司正积极与有关各方商讨包括展期、票据置换等多元化债务化解方案，并计划尽快组织召开持有人会议，保障和维护投资者合法权益。此外，截至 6 月 30 日，公司及下属子公司有 50.76 亿元非公开市场的银行和非银金融机构债务未能按期支付，其中有约 22.57 亿元的债务已与金融机构达成初步展期方案，将尽快推进落实。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,234,894,645.87	3,579,385,800.53	-37.56
营业成本	1,451,930,999.31	2,657,522,840.95	-45.37
销售费用	69,941,153.40	266,875,450.46	-73.79
管理费用	285,808,282.43	344,881,280.38	-17.13
财务费用	311,158,545.98	156,149,812.56	99.27
公允价值变动损益	7,815,429.46	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	270,763,201.89	2,527,461,375.33	-89.29
投资活动产生的现金流量净额	122,491,361.51	27,983,645.06	337.72
筹资活动产生的现金流量净额	-518,727,041.19	5,610,724,691.81	90.75

营业收入变动原因说明：公司本期销售物业结转减少。

营业成本变动原因说明：公司本期销售物业结转减少对应成本结转减少。

销售费用变动原因说明：同比减少主要系本期商业物业销售收入减少，营销及企划费减少所致。

管理费用变动原因说明：同比减少主要系本期收入减少，公司严控管理费用所致。

财务费用变动原因说明：同比增加主要系逾期借款罚息及利息费用化所致。

公允价值变动损益：为投资性房地产销售结转产生。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少主要系本期销售物业结转减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加主要系出售投资进行回款。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产	1,517,633,129.70	1,069,400,765.99	29.53	-52.59	-57.09	7.38
其他	416,122,597.10	179,738,833.43	56.81	10.06	8.83	0.49
合计	1,933,755,726.80	1,249,139,599.42	35.40	-45.98	-53.00	9.65
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
住宅销售	257,128,503.86	220,062,599.07	14.42	-67.36	-65.32	-5.02
商业地产销售	779,941,209.38	822,465,041.89	-5.45	-60.19	-54.72	-12.73
房地产租赁	480,563,416.46	26,873,125.03	94.41	5.71	-35.27	3.54
酒店服务业务	121,559,824.83	44,754,113.25	63.18	54.70	20.28	10.53
物业管理	244,016,543.10	107,620,169.49	55.90	14.30	9.21	2.06
其他	50,546,229.17	27,364,550.69	45.86	-41.23	-6.93	-19.95
合计	1,933,755,726.80	1,249,139,599.42	35.40	-45.98	-53.00	9.65
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	1,480,638,241.54	1,051,846,947.16	28.96	-47.07	-50.54	4.99
其他地区	453,117,485.26	197,292,652.25	56.46	-42.06	-62.83	24.32
合计	1,933,755,726.80	1,249,139,599.42	35.40	-45.98	-53.00	9.65

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业：

房地产受销售减少，本期结转收入、成本对应均大幅下降。

其他业务收入增加主要系本期处置投资性房地产增加，对应收入、成本均增加。

分产品：

房地产收入下降主要系本期住宅及商业地产销售均大幅下降，对应收入及成本下降。

房地产租赁、物业管理本期收入及成本保持稳定。

酒店服务业务本期增长较大，对应成本增加。

其他业务收入下降，对应成本下降。

分地区：

受房产销售减少影响，各地区收入成本均大幅下降。

## (2) 主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额 52,996.93 万元，占年度销售总额 23.71%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 23,475.48 万元，占年度采购总额 12.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3 其他

#### (1) 报告期内房地产储备情况

单位：万平方米

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积	一级土地整理面积	在建及拟建建筑面积	项目规划计容建筑面积	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积	合作开发项目的权益占比(%)
1	天津世茂悦府项目(天津)	/	/	34	26	否	/	/
2	济南世茂天城项目(山东)	/	/	5	61	否	/	/
3	常熟世茂世纪中心项目(江苏)	/	/	-	89	否	/	/
4	昆山世茂广场(酒店)项目(江苏)	/	/	6	6	否	/	/
5	青岛胶南世茂国际中心项目(山东)	/	/	9	17	否	/	/
6	青岛世茂世奥大厦项目(山东)	/	/	14	11	是	14	75%
7	常州世茂广场项目(江苏)	/	/	12	19	否	/	/
8	无锡世茂广场项目(江苏)	/	/	48	47	是	48	31%
9	南京世茂外滩新城项目(江苏)	/	/	41	153	是	41	50%
10	武汉蔡甸世茂嘉年华项目(湖北)	/	/	64	94	是	64	51%
11	沈阳世茂商业项目(辽宁)	/	/	82	75	否	/	/
12	石狮世茂摩天城(福建)	/	/	88	261	是	88	36%
13	厦门集美项目(福建)	/	/	28	38	是	28	51%
14	南昌水城项目(江西)	/	/	13	26	否	/	/
15	济南小鸭项目(山东)	/	/	16	21	是	16	23%
16	福州 108 大楼项目(福建)	/	/	41	31	是	41	51%
17	深圳龙岗大运项目(广东)	/	/	144	128	是	144	51%
18	深圳坪山项目(广东)	/	/	29	19	是	29	60%
19	泉州台商项目(福建)	/	/	25	50	是	25	17%
20	湖北荆门项目(湖北)	/	/	65	82	是	65	26%
21	长沙正圆项目(湖南)	/	/	32	31	是	32	28%
22	南京 G02 项目(江苏)	/	/	8	17	是	8	26%
23	杭州蒋村项目(浙江)	/	/	32	18	是	32	90%
24	昆明巫家坝项目(云南)	/	/	21	16	是	21	26%
25	怀来项目(河北)	/	/	35	30	是	35	51%
26	重庆千厮门项目(重庆)	/	/	49	31	是	49	23%
27	重庆中心项目(重庆)	/	/	84	68	是	84	23%
28	济南机床一厂项目(山东)	/	/	32	31	是	32	26%
29	济南长清东王二期项目(山东)	/	/	32	23	是	32	26%
30	淄博 CBD 项目(山东)	/	/	77	74	是	77	29%

31	珠海项目(广东)	/	/	69	91	是	69	51%
32	永泰青云小镇项目(福建)	/	/	51	33	是	51	26%
33	张家港永安路项目(江苏)	/	/	-	3	是	-	30%
34	济南唐冶项目(山东)	/	/	53	39	否	/	/
35	武汉左岭新城项目(湖北)	/	/	38	27	是	38	15%
36	荥阳华中健康国际城项目(河南)	/	/	13	13	是	13	50%
37	福州帝封江项目(福建)	/	/	57	57	是	57	26%
38	宁波潘火路项目(浙江)	/	/	33	22	是	33	51%
39	茂名项目(广东)	/	/	8	6	是	8	51%
40	肇庆项目(广东)	/	/	58	53	是	58	51%
41	眉山启迪项目(四川)	/	/	27	21	是	27	18%
42	三亚月川项目(海南)	/	/	32	21	否	/	/
43	深圳梅林项目(广东)	/	/	11	8	是	11	9%
44	成都郫都项目(四川)	/	/	34	25	是	34	51%
45	杭州笕桥项目(浙江)	/	/	24	15	是	24	51%
46	长沙芙蓉项目(湖南)	/	/	14	12	是	14	51%
47	宁波慈城项目(浙江)	/	/	30	20	是	30	51%
	合计	/	/	1,715	2,059	/	/	/

## (2) 报告期内房地产开发投资情况

单位：万平方米，亿元

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积	项目规划计容建筑面积	总建筑面积	在建建筑面积	已竣工建筑面积	总投资额	报告期实际投资额
1	天津	天津世茂悦府项目	住宅	在建	13	26	60	8	26	39	-
2	山东	济南世茂天城项目	住宅/商业	在建	16	61	87	2	82	62	0.08
3	江苏	常熟世茂世纪中心项目	住宅/商业	竣工	32	89	115	-	115	62	1
4	江苏	昆山世茂广场(酒店)项目	商业	拟建	2	6	6	-	-	6	-
5	山东	青岛胶南世茂国际中心项目	商业	在建	9	17	23	9	14	18	-
6	山东	青岛世茂世奥大厦项目	商业	拟建	1	11	14	-	-	27	-
7	江苏	常州世茂广场项目	商业	在建	6	19	26	12	14	12	-
8	江苏	无锡世茂广场项目	住宅/商业	在建	7	47	65	-	17	14	0.01
9	江苏	南京世茂外滩新城项目	住宅/商业	在建	45	153	185	34	145	140	-
10	湖北	武汉蔡甸世茂嘉年华项目	商业	竣工	200	94	112	20	48	45	-

11	辽宁	沈阳世茂商业项目	商业	在建	6	75	88	21	6	60	0.0 1
12	福建	石狮世茂摩天城	住宅/ 商业	在建	105	261	281	60	192	200	2
13	福建	厦门集美项目	住宅/ 商业	在建	11	38	50	28	23	65	1.5 4
14	江西	南昌水城项目	商业	在建	15	26	38	13	25	40	-
15	山东	济南小鸭项目	住宅/ 商业	在建	7	21	28	7	13	36	-
16	福建	福州 108 大楼项目	商业	拟建	3	31	41	-	-	66	-
17	广东	深圳龙岗大运项目	商业	在建	31	128	167	81	23	504	-
18	广东	深圳坪山项目	商业	在建	3	19	29	29	-	35	-
19	福建	泉州台商项目	住宅/ 商业	在建	19	50	68	25	43	42	2
20	湖北	湖北荆门项目	住宅/ 商业	在建	45	82	95	35	29	56	1
21	湖南	长沙正圆项目	住宅/ 商业	在建	8	31	38	30	6	36	-
22	江苏	南京 G02 项目	住宅/ 商业	在建	8	17	23	-	16	50	1
23	浙江	杭州蒋村项目	商业	在建	7	18	32	32	-	48	2
24	云南	昆明巫家坝项目	住宅/ 商业	在建	4	16	21	21	-	21	0.2 7
25	河北	怀来项目	商业	在建	20	30	35	9	-	20	0.0 2
26	重庆	重庆千厮门项目	商业	在建	3	31	49	20	-	39	-
27	重庆	重庆中心项目	住宅/ 商业	在建	6	68	84	18	-	82	1
28	山东	济南机床一厂项目	住宅/ 商业	在建	19	31	41	19	9	75	1
29	山东	济南长清东王二期项目	住宅/ 商业	在建	8	23	32	32	-	24	1
30	山东	淄博 CBD 项目	住宅/ 商业	在建	30	74	85	46	8	82	1
31	广东	珠海项目	商业	在建	23	91	97	11	28	150	2
32	福建	永泰青云小镇项目	住宅/ 商业	在建	51	33	51	51	-	38	-
33	江苏	张家港永安路项目	商业	在建	1	3	4	-	4	3	-
34	山东	济南唐冶项目	商业	在建	11	39	53	23	-	29	-
35	湖北	武汉左岭新城项目	住宅/ 商业	在建	9	27	38	23	-	29	1
36	河南	荥阳华中健康国际城项目	商业	拟建	4	13	13	-	-	9	-
37	福建	福州帝封江项目	住宅/ 商业	在建	38	57	57	36	-	116	1
38	浙江	宁波潘火路项目	住宅/ 商业	在建	7	22	33	10	-	54	1

39	广东	茂名项目	住宅/ 商业	在建	1	6	8	8	-	6	0.1 8
40	广东	肇庆项目	住宅/ 商业	拟建	15	53	58	-	-	48	-
41	四川	眉山启迪项目	住宅/ 商业	在建	12	21	27	7	-	12	0.4 7
42	海南	三亚月川项目	商业	在建	6	21	32	-	-	35	1
43	广东	深圳梅林项目	商业	在建	1	8	11	11	-	30	1
44	四川	成都郫都项目	商业	在建	11	25	34	17	-	20	-
45	浙江	杭州笕桥项目	住宅/ 商业	在建	5	15	24	24	-	36	1
46	湖南	长沙芙蓉项目	住宅/ 商业	在建	2	12	14	14	-	17	-
47	浙江	宁波慈城项目	住宅/ 商业	拟建	7	20	30	-	-	26	-
		合计	/	/	891	2,059	2,600	843	885	2663	25

## (3) 报告期内房地产销售和结转情况

单位：万平方米，亿元

序号	地区	项目	经营 业态	报告 期 内 可 售 面 积	报告 期 内 已 售 面 积	报告 期 内 结 转 面 积	报告 期 内 结 转 收 入 金 额	报告 期 末 待 结 转 面 积
1	天津	天津世茂茂悦府项目	住宅	-	-	-	-	0.48
2	山东	济南世茂天城项目	住宅/ 商业	1.20	0.05	0.42	0.29	-
3	江苏	常熟世茂世纪中心项目	住宅/ 商业	0.69	-	6.34	2.12	-
4	江苏	苏州世茂运河城商业项目	商业	-	-	-	-	0.03
5	山东	青岛胶南世茂国际中心项目	商业	0.83	0.12	0.01	0.06	1.14
6	山东	青岛胶南世茂诺沙湾项目	住宅	0.01	-	-	0.00	-
7	山东	青岛世茂拾贰府项目	住宅	0.01	-	-	0.01	0.02
8	江苏	徐州世茂商业项目	住宅/ 商业	-	-	0.11	0.10	-
9	江苏	常州世茂广场项目	商业	0.18	-	-	-	0.19
10	浙江	宁波日湖中心	商业	-	-	-	-	0.04
11	浙江	宁波滨江府	住宅/ 商业	3.36	3.33	1.31	1.89	2.06
12	福建	厦门世茂海峡大厦项目	商业	0.03	-	-	-	0.26
13	江苏	南京世茂外滩新城项目	住宅/ 商业	0.04	-	0.02	0.24	-
14	上海	上海天马山新体验中心商业项目	商业	5.72	-	-	-	0.10
15	湖北	武汉蔡甸世茂嘉年华项目	商业	2.77	0.43	0.31	0.36	0.78
16	湖南	长沙世茂广场项目	商业	0.03	0.03	0.46	0.56	0.72



17	福建	石狮世茂摩天城	住宅/ 商业	7.85	2.47	0.09	0.11	7.13
18	福建	厦门集美项目	住宅/ 商业	3.63	0.30	-	-	0.85
19	浙江	杭州智慧之门项目	商业	3.86	2.45	0.64	1.79	-
20	江西	南昌水城项目	商业	0.04	0.04	-	-	-
21	山东	济南小鸭项目	住宅/ 商业	0.48	0.00	-	-	-
22	广东	深圳龙岗大运项目	商业	5.71	-	0.06	0.37	0.96
23	福建	福州台江金融街项目	商业	0.05	0.02	-	-	-
24	广东	深圳坪山项目	商业	1.05	-	-	-	0.29
25	福建	泉州台商项目	住宅/ 商业	3.67	3.04	0.13	1.11	5.49
26	湖北	湖北荆门项目	住宅/ 商业	6.96	2.54	0.37	0.23	6.67
27	湖南	长沙正圆项目	住宅/ 商业	1.72	1.07	-	-	-
28	江苏	南京 G02 项目	住宅/ 商业	1.31	0.05	0.07	0.16	4.37
29	浙江	杭州蒋村项目	商业	5.46	0.98	0.28	0.54	-
30	云南	昆明巫家坝项目	住宅/ 商业	6.88	0.95	-	-	-
31	河北	怀来项目	商业	7.83	-	-	-	-
32	重庆	重庆中心项目	住宅/ 商业	5.10	0.61	-	-	-
33	山东	济南机床一厂项目	住宅/ 商业	2.08	1.30	-	-	-
34	山东	济南长清东王二期项目	住宅/ 商业	5.72	0.82	-	0.00	4.83
35	山东	淄博 CBD 项目	住宅/ 商业	5.00	1.35	0.19	0.25	0.23
36	广东	珠海项目	商业	3.86	2.00	0.07	0.19	2.72
37	福建	永泰青云小镇项目	住宅/ 商业	1.31	-	-	-	-
38	江苏	张家港永安路项目	商业	0.34	0.01	-	-	-
39	福建	厦门云街项目	商业	7.68	2.32	-	-	-
40	山东	济南唐冶项目	商业	0.33	0.01	-	-	5.13
41	湖北	武汉左岭新城项目	住宅/ 商业	7.04	1.69	-	-	-
42	河南	荥阳华中健康国际城项目	商业	5.16	-	-	-	-
43	福建	福州帝封江项目	住宅/ 商业	3.56	0.24	-	-	1.13
44	浙江	宁波潘火路项目	住宅/ 商业	0.02	0.02	-	-	1.43
45	广东	茂名项目	住宅/ 商业	5.99	0.30	-	-	3.53
46	海南	三亚月川项目	商业	0.40	0.40	-	-	1.87

	合计		124.98	28.93	10.88	10.37	52.47
--	----	--	--------	-------	-------	-------	-------

报告期内，公司共计实现销售金额 457,914 万元，销售面积 314,009 平方米，实现结转收入金额 103,706.97 万元，结转面积 108,790.98 平方米，报告期末待结转面积 524,705.33 平方米。

#### (4) 报告期内房地产出租情况

报告期内，公司出租房地产的建筑面积 169 万平方米，出租房地产的租金收入 4.81 亿元，综合出租率为 85%。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	0.00	0.00	5,059,916.28	0.00	-100.00	本期变动主要系收到承兑汇票结算完毕。
存货	54,889,197,306.53	42.65	55,122,383,113.90	42.26	-0.42	与期初相比未有较大变化。
投资性房地产	53,962,997,386.45	41.93	54,820,600,000.00	42.03	-1.56	与期初相比未有较大变化。
应付票据	14,459,713.00	0.01	91,633,329.66	0.07	-84.22	本期变动主要系承兑到期票据。
短期借款	951,870,342.79	0.74	1,001,797,397.26	0.77	-4.98	本期变动主要系归还银行借款，偿还公司债券等公开市场债务以及公司债券展期。
一年内到期的非流动负债	17,809,111,598.58	13.84	18,217,464,291.96	13.97	-2.24	
长期借款	8,693,374,000.00	6.76	11,619,886,159.79	8.91	-25.19	
应付债券	4,550,700,635.20	3.54	1,950,079,000.00	1.49	133.36	
预计负债	555,587,144.00	0.43	377,005,562.00	0.29	47.37	本期变动主要系土地款

						逾期计提违约金所致。
--	--	--	--	--	--	------------

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 29,327,821.29（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	584,789,064.56	到期日超过 3 个月的保证金及资金冻结
存货	12,759,134,350.20	借款抵押
固定资产	1,214,997,909.97	借款抵押
无形资产	213,027,998.97	借款抵押
投资性房地产	31,280,825,558.40	借款抵押及诉讼冻结
合 计	46,052,774,882.10	

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司长期股权投资余额为 9.16 亿元。具体内容请详见第十节财务报告之财务报表附注（七）合并财务报表项目注释 17 长期股权投资。

**(1).重大的股权投资**

适用 不适用

**(2).重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京世茂新发展置业有限公司	2,030,311.31	324,565.23	3,167.90	-5,379.85
肇庆润嘉企业管理有限公司	56,180.71	-18,977.45	-	-5,632.68
常熟世茂新发展置业有限公司	253,491.98	75,546.63	21,207.01	-11,645.23
宁波茂启房地产开发有限公司	107,036.78	-58,427.44	-	-13,475.43

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**(1) 从政策底到市场底还需要时间**

随着7月政治局会议定调，加上央行和住建体系的发声，市场普遍认为房地产市场的政策拐点已经确立，但根据历史经验判断，从政策底到市场底还需要一定时间。2023年7月最新公布的销售数据显示，前百强房企当月销售金额3,810亿元，环比下降36.6%，同比下降37.2%，在去年低基数而今年6月销售同比出现大幅下降的情况下，7月销售的降幅继续扩大。虽然自7月下旬以来，政治局会议、国常会、住建部、一线城市持续积极表态，但市场寻底仍在延续。考虑到从政策发声到落地兑现再到市场反馈需要有一个传导过程，公司预计短期之内会出现政策和市场相互背离的情况，市场底的真正到来还需要时间等待。

**(2) 流动性紧张的局面未得到有效缓解**

自2021年下半年开始，受政策调控和市场波动的影响，房企资金压力大幅提升。尽管自2022年下半年以来，央行、银保监会等部门相继出台了“地产金融16条”、房企融资“三支箭”等各类政策并多次喊话表态要保持房地产融资合理适度、有效防范化解优质头部房企风险，但从目前的情况来看，政策的实施效果并未完全达到预期。上半年房地产开发企业到位资金中，国内贷款、自筹资金、利用外资等资金来源的累积同比增速均为负值。尽管随着供需两端放松政策的持续推出，房企资金面紧张的局面可能会得到一定喘息，但在销售端未有明显起色而融资渠道仍未完全通畅的情况下，预计房企尤其是民营房企的到位资金仍存在较大压力。

**(3) 政策效力不均衡的风险**

随着政策刺激力度的加大，房地产市场在历经一年多的整体低迷后，在今年一季度有所回暖，但相较央国企而言，民营房企在此轮周期调整中所遭受的影响和冲击更为严重，而在恢复过程中又略显乏力。根据中指院公布的数据，今年上半年前 50 强房企中，央国企销售同比增长 45.8%，稳健民企增长 14.2%，混合所有制企业增长 7.7%，出险民企下降 36.6%，这主要是由于受去年停断贷事件的影响，消费者在购房时愈发谨慎，更倾向于选择央国企楼盘。而在融资端，据第三方机构的数据显示，今年上半年 80 家典型房企的融资总量同比下降 30%，发债企业中央国企占比高且规模大，仅个别民营房企发债成功且规模相较而言要小得多。销售、融资两端受限使得民营房企的投资拿地能力也受到一定约束，今年上半年民营房企权益拿地金额占比为 34.5%，虽较去年同期提高 9.6 个百分点，但较 21 年同期 53.2% 的水平仍有不少差距。作为国民经济的支柱产业，房地产行业的平稳健康发展离不开民营房企的深度参与，而在目前市场弱复苏的背景下，民营房企仍面临着前所未有的困难和挑战，需要政策更大力度的呵护和支持。

## (二) 其他披露事项

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 3 月 10 日	会议审议通过了： 《关于子公司为公司发行的公司债券提供担保的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 6 月 28 日	会议审议通过了： 《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》、《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度监事会工作报告》、《公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度会计师事务所的议案》、《关于公司 2023 年预计发生日常关联交易的议案》、

				《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2023 年度预计新增财务资助的议案》、《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。
--	--	--	--	---

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

##### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 7 月 18 日，因个人原因，公司独立董事钱协良先生辞去独立董事职务。

2023 年 7 月 26 日，因个人原因，公司独立董事徐建新先生辞去独立董事职务，其辞职于 2023 年 8 月 11 日生效。

2023 年 8 月 11 日，公司召开了 2023 年第二次临时股东大会，补选黄亚钧先生、周到先生为公司独立董事。

2023 年 8 月 11 日，因职务调整，公司副总裁兼首席财务官、董事会秘书俞峰先生不再担任董事会秘书。召开第九届董事会第十九次会议，聘任曹丽君女士为公司董事会秘书。

2023 年 8 月 11 日，因个人原因，公司独立董事王洪卫先生辞去独立董事职务。

2023 年 8 月 22 日，因职务调整原因，公司董事王颖女士辞去董事职务。

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

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

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司始终积极响应国家“双碳”战略，将“绿色运营”的理念深入到项目运营管理的方方面面之中。今年上半年，公司积极推动各在营商办项目的节能改造工作，截至报告期末已有约 80% 在管项目通过自维方式将所有室内照明设施升级更新为 LED 灯具，并逐步增加控制器以实现照明、空调分时分区精细化控制，预计整体升级完成后末端能降低耗能 20% 左右；石狮世茂摩天城项目与阳光中科（福建）能源股份有限公司合作在项目屋顶安装光伏发电设施，年发电量约 80 万度，每年可减少二氧化碳排放 585 吨，相当于种树 5200 余棵。此外，公司正在与业内多家节能科技类公司洽商合作，预计类似的节能改造工程有望在多个项目推广落地。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	世茂房地产及其实际控制人	为保证在世茂房地产（0813HK）公开披露对公司有影响的信息时，公司的其他股东能够及时知悉，世茂房地产（0813HK）及其实际控制人许荣茂先生承诺：“在世茂房地产（0813HK）公开披露对世茂股份有影响的信息前，在符合香港联合交易所有限公司证券上市规则的情况下，世茂房地产（0813HK）应及时将该信息告知世茂股份，以使世茂股份能依据其适用之法律、规则尽快披露该信息，及世茂股份股东不晚于世茂房地产（0813HK）股东知晓该信息”。	是
	解决同业竞争	世茂房地产及其实际控制人及世茂股份	为避免在发行股份购买资产完成后可能构成的同业竞争，世茂房地产（0813HK）、许荣茂先生和世茂股份承诺将严格遵守三方签署的《不竞争协议》。	是
	其他	世茂房地产及辉保投资有限公司	世茂房地产（0813HK）及辉保投资有限公司签署《关于调整商标使用费的承诺函》，承诺如下：“在本次向特定对象发行股份购买资产完成后，世茂房地产（0813HK）及辉保投资有限公司同意将许可商标由有偿使用调整为无偿使用，即世茂股份及其控股子公司在许可商标的有效期限（包括续展期限）内使用许可商标无须向世茂房地产及辉保投资有限公司支付任何费用”。	是
	其他	世茂房地产	在公司发行股份购买资产获得中国证监会的批准并实施完成后，世茂房地产（0813HK）承诺向世茂股份董事会推选的董事人数占董事会成员总数的比例不高于 50%，同时，世茂房地产（0813HK）将采取一切合理的措施，促使世茂股份在独立董事占董事会成员人数 1/3 的基础上，再增设独立董事。	是

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

2023 年 4 月，年审会计师对公司 2022 年度财务报告出具了保留意见并对公司内部控制出具了否定意见，就年审会计师在出具保留意见审计报告的专项说明中所提到的问题以及内部控制审计报告中所指出的重大缺陷，公司已委任外部中介机构进行独立调查，对所涉问题进行全面核查，后续公司将根据调查结果研究制定具体的解决方案和解决措施，最大限度的保护投资者利益。

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

其他诉讼仲裁事项说明：详见本报告“第十节财务报告三 财务报表附注（十一）、承诺及或有事项 2、或有事项（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响”

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### （一）与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 29 日披露了《关于公司 2023 年预计发生日常关联交易的公告》，于 2023 年 6 月 27 日召开的 2022 年年度股东大会审议未获得通过。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### （二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
重庆捷程置业有限公司	合营企业之子公司	60,145.28	-10.46	60,134.82			
上海世斐企业管理有限公司	合营企业之子公司	40,720.15	-49.05	40,671.10			
深圳市晟世善居实业有限公司	合营企业	36,691.82	0.00	36,691.82			
天津中民爱普城市建设发展有限公司	合营企业	25,395.53	0.00	25,395.53			
无锡世茂新发展置业有限公司	联营企业	24,098.60	0.00	24,098.60			
深圳市荣晟善居实业有限公司	合营企业	20,550.00	0.00	20,550.00			
厦门云街置业有限公司	合营企业	18,163.56	-106.61	18,056.95			
济南世茂新纪元置业有限公司	合营企业	15,500.16	-2,200.45	13,299.71			
深圳安创投资管理有限公司	公司子公司股东之股东	11,407.18	1,025.51	12,432.69			
济南骏茂房地产开发有限公司	合营企业	9,937.86	0.00	9,937.86			
长沙茂泓置业开发有限公司	合营企业	8,905.35	128.02	9,033.36			

深圳市荣樾企业管理有限公司	合营企业	6,956.00	0.00	6,956.00			
山东土地产业发展集团有限公司	公司子公司之股东	26,054.82	-19,939.16	6,115.66			
郑州钱隆实业有限公司	合营企业	4,204.21	0.00	4,204.21			
堆龙德庆区碧享企业管理有限公司	公司子公司之股东	1,898.65	0.00	1,898.65			
湖北长建产业投资有限公司	公司子公司之股东	1,437.69	0.00	1,437.69			
眉山启迪科技园有限公司	联营企业	1,824.17	-408.94	1,415.23			
SuccessFrontHoldingsLimit	同受一方控制	0.00	1,400.00	1,400.00			
重庆越洋房地产开发有限公司	合营企业之子公司	865.90	43.31	909.20			
平潭碧桂共赢投资合伙企业（有限合伙）	公司子公司之股东	96.22	0.00	96.22			
湖北省长投城镇化投资有限公司	公司子公司之股东	3,556.38	-3,556.38	0.00			
泉州泓茂实业发展有限公司	合营公司	153.33	-153.33	0.00			
上海隆汀企业管理中心（有限合伙）	公司子公司之股东				223,076.34	0.00	223,076.34
上海世茂建设有限公司	同受一方控制				247,257.75	-25,759.04	221,498.71
上海丹辰信息技术有限公司	公司子公司之股东				202,983.00	0.00	202,983.00
南京咏而归文化传媒有限公司	公司子公司之股东				195,693.00	0.00	195,693.00
深圳市坪山城投置业有限公司	公司子公司之股东				59,910.63	791.37	60,702.00
海峡建设投资管理咨询（上海）有限公司	同受一方控制				94,193.54	-44,016.96	50,176.57
福州泰盛置业有限公司	合营企业				40,929.72	0.00	40,929.72
杭州泰禾置业集团有限公司	公司子公司之股东				32,683.76	0.00	32,683.76
北京饕餮小镇文化旅游发展有限公司	公司子公司之股东				22,844.36	0.00	22,844.36
上海伯拉企业管理有限公司	同受一方控制				24,439.40	-3,500.00	20,939.40
上海礼熙装修工程有限公司	同受一方控制				0.00	19,100.00	19,100.00
珠海横琴瑞尚股权投资有限公司	公司子公司之股东				17,885.62	0.00	17,885.62
宁波世茂新世纪房地产开发有限公司	控股股东之合营企业				0.00	16,255.44	16,255.44
成都世舱置业有限公司	公司子公司之股东				14,143.07	-110.00	14,033.07
上海龙潜实业发展有限公司	公司子公司之股东				11,935.09	0.00	11,935.09
泉州市碧桂园房地产开发有限公司	公司子公司之股东				11,596.95	0.00	11,596.95
济南铁发投资管理合伙企业（有限合伙）	公司子公司之股东				11,208.97	-250.00	10,958.97
上海世茂荃晟商业经营管理有限公司	同受一方控制				8,301.60	0.00	8,301.60

厦门祺翎企业管理有限公司	同受一方控制				7,728.34	59.72	7,788.05
湖北省长投城镇化投资有限公司	公司子公司之股东				0.00	7,654.62	7,654.62
南通世茂置业有限公司	同受一方控制				5,100.00	-285.00	4,815.00
宁波鼎峰房地产开发有限公司	合营企业				4,668.07	0.00	4,668.07
苏州万奥置业有限公司	同受一方控制				1,209.26	2,742.02	3,951.27
世茂房地产控股(BVI)有限公司	同受一方控制				3,396.61	17.35	3,413.96
深圳市世木实业有限公司	同受一方控制				289.86	2,967.26	3,257.12
上海奕至企业管理有限公司	同受一方控制				2,890.45	0.00	2,890.45
成都世茂房地产开发有限公司	控股股东之合营企业				1,310.49	1,421.85	2,732.34
厦门世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制				678.17	1,815.18	2,493.35
福州润颜企业管理有限公司	同受一方控制				1,672.44	512.68	2,185.12
尚悦(天津)建材贸易有限责任公司	同受一方控制				2,164.40	0.00	2,164.40
上海世茂酒店管理有限公司	同受一方控制				0.00	2,078.06	2,078.06
宁波世茂新里程置业有限公司	控股股东之合营企业				2,241.67	-190.14	2,051.53
长沙世茂房地产有限公司	控股股东之合营企业				458.17	1,534.89	1,993.06
福州世茂瑞盈置业有限公司	合营企业				1,772.14	200.00	1,972.14
世茂天成物业服务集团有限公司	同受一方控制				2,292.68	-385.73	1,906.95
武汉光谷芯动力地产开发有限公司	合营企业				1,955.14	-50.00	1,905.14
深圳市皇庭房地产开发有限公司	合营企业之子公司				1,589.24	0.00	1,589.24
苏州世茂置业有限公司	同受一方控制				1,569.37	-3.51	1,565.86
徐州世茂新城房地产开发有限公司	同受一方控制				1,866.01	-313.95	1,552.06
南京哲拓企业管理咨询有限公司	同受一方控制				1,442.00	0.00	1,442.00
济南世海企业管理有限公司	同受一方控制				1,072.03	311.23	1,383.26
张家港世茂新纪元房地产开发有限公司	合营企业				1,372.38	0.00	1,372.38
上海家和信息技术有限公司	控股股东之合营企业				1,345.72	-176.57	1,169.15
张家港世茂房地产开发有限公司	同受一方控制				1,134.25	0.00	1,134.25
牡丹江睿智营销企划有限公司	同受一方控制				880.87	228.73	1,109.59
龙岩上杭县荣誉房地产有限公司	同受一方控制				875.04	0.00	875.04
深圳市前海世茂投资管理有限公司	同受一方控制				958.52	-90.45	868.07

广州苍鹰建材有限公司	同受一方控制				799.72	0.00	799.72
上海骞奕建材有限公司	控股股东之合营企业				799.12	0.00	799.12
福州恒云企业管理有限公司	同受一方控制				745.17	22.08	767.25
上海世茂房地产有限公司	同受一方控制				18.44	704.65	723.09
烟台世茂置业有限公司	同受一方控制				705.02	0.00	705.02
武汉梵樾企业管理有限公司	同受一方控制				131.87	555.57	687.44
泉州世茂新发展置业有限公司	同受一方控制				729.82	-229.82	500.00
上海繁英环境工程有限公司	同受一方控制				393.42	75.49	468.91
青岛世奥房地产开发有限责任公司	公司子公司之股东				467.00	0.00	467.00
青岛华皓锦誉置业有限公司	同受一方控制				448.76	0.00	448.76
泉州台商投资区世茂汇盈置业有限公司	同受一方控制				432.36	0.00	432.36
浙江世茂企业管理有限公司	同受一方控制				345.69	59.35	405.04
Peak Gain International Limited	控股股东				375.99	0.02	376.01
泉州聚龙华茂房地产有限公司	同受一方控制				321.13	0.00	321.13
石狮世茂新领航置业有限公司	同受一方控制				538.30	-221.65	316.65
宁波世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制				248.56	0.00	248.56
南京世茂新领航置业有限公司	同受一方控制				241.53	0.00	241.53
龙岩世茂新领航置业有限公司	同受一方控制				235.10	0.16	235.26
泉州世茂瑞盈置业有限公司	同受一方控制				210.05	0.00	210.05
青岛世茂新城房地产开发有限公司	同受一方控制				29.31	176.69	206.00
芜湖世茂房地产开发有限公司	同受一方控制				205.64	0.00	205.64
四川茂西企业管理咨询有限公司	同受一方控制				174.64	28.66	203.29
Perfect Zone International Limited	同受一方控制				186.06	0.00	186.06
Inner Power Limited	同受一方控制				173.84	0.00	173.84
昆山世茂蝶湖湾开发有限公司	同受一方控制				169.27	0.00	169.27
福建世茂嘉年华房地产开发有限公司	同受一方控制				403.69	-238.83	164.86
青岛海智伟创置业有限公司	同受一方控制				127.65	32.06	159.71
上海嘉枢企业管理有限公司	同受一方控制				0.00	158.13	158.13

福州世茂世霖置业有限公司	同受一方控制				157.82	0.00	157.82
龙岩世茂嘉年华房地产开发有限公司	同受一方控制				148.91	0.00	148.91
绍兴世茂置业有限公司	同受一方控制				138.70	0.00	138.70
上海世茂投资管理有限公司	同受一方控制				138.54	0.00	138.54
重庆茂社企业管理有限公司	同受一方控制				72.98	63.59	136.57
泉州海景商城有限公司	同受一方控制				133.96	0.00	133.96
福州世茂新领域置业有限公司	同受一方控制				131.93	0.00	131.93
南京拓界企业管理咨询有限公司	同受一方控制				76.19	52.90	129.09
福州世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制				120.05	0.00	120.05
昆山世茂新发展置业有限公司	同受一方控制				116.00	0.00	116.00
福州世茂世源置业有限公司	同受一方控制				113.47	0.00	113.47
福州世茂汇盈置业有限公司	同受一方控制				110.00	0.00	110.00
惠安世茂智行房地产有限公司	同受一方控制				100.00	0.00	100.00
河南昊慈企业管理有限公司	同受一方控制				0.00	100.00	100.00
南昌世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制				98.52	0.00	98.52
沈阳世茂新里程房地产开发有限公司	同受一方控制				0.00	81.86	81.86
上海世源建材贸易有限公司	同受一方控制				81.60	0.00	81.60
南昌世茂新发展置业有限公司	控股股东之合营企业				70.09	0.00	70.09
青岛盈晟德贸易有限公司	同受一方控制				101.57	-32.14	69.43
福建世茂瑞盈房地产开发有限公司	控股股东之合营企业				68.79	0.17	68.96
泉州泓茂实业发展有限公司	合营企业				0.00	63.33	63.33
福建世茂朗盈房地产开发有限公司	同受一方控制				0.63	60.06	60.68
厦门傲睿企业管理有限公司	同受一方控制				39.95	0.00	39.95
福州世茂新世纪房地产开发有限公司	同受一方控制				38.69	0.00	38.69
泉州世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制				38.60	0.00	38.60
重庆市万州区如意置业有限公司	同受一方控制				35.00	0.00	35.00
北京鹏丽花园房地产发展有限公司	同受一方控制				0.00	33.88	33.88
Fine Tune Investments Limited	同受一方控制				30.00	0.00	30.00
北京茂享家科技有限公司	同受一方控制				4.28	24.78	29.07



上海世滨电子商务有限公司	同受一方控制				14.47	14.40	28.88
深圳市融晟丰盈实业有限公司	合营企业之子公司				27.82	0.00	27.82
上海世茂物联网科技有限公司	同受一方控制				26.06	0.00	26.06
北京茂磊企业管理有限公司	同受一方控制				25.95	0.00	25.95
Shimao Group Holdings Limited	同受一方控制				24.01	0.00	24.01
青岛穆航商业保理有限公司	控股股东之合营企业				0.00	23.32	23.32
重庆世一舒企业管理有限公司	同受一方控制				0.00	23.32	23.32
上海容承企业管理有限公司	同受一方控制				109.82	-86.86	22.96
南安世茂新里程置业有限公司	同受一方控制				21.75	0.00	21.75
青岛华皓瑞信置业有限公司	同受一方控制				20.97	0.00	20.97
成都世茂置业有限公司	同受一方控制				0.00	17.55	17.55
上海茂怡管理咨询有限公司	同受一方控制				15.50	0.00	15.50
温州世茂新腾飞房地产开发有限公司	同受一方控制				15.00	0.00	15.00
上海茂声智能科技有限公司	同受一方控制				14.33	0.00	14.33
南昌朴晟置业有限公司	同受一方控制				1,580.26	-1,566.02	14.25
泉州台商投资区世茂悦盈置业有限公司	同受一方控制				11.09	0.00	11.09
北京茂昕企业管理有限公司	同受一方控制				13.57	-2.53	11.04
济南世雅置业有限公司	同受一方控制				9.22	0.00	9.22
苏州茂之缘建筑装饰工程有限公司	同受一方控制				0.00	8.48	8.48
涑水县国兴房地产开发有限公司	同受一方控制				88.42	-80.43	8.00
Peak Castle Assets Ltd	同受一方控制				7.84	0.00	7.84
上海世茂喜达酒店管理有限公司	控股股东之合营企业				9.25	-3.11	6.14
德阳世茂新领域置业有限公司	同受一方控制				0.00	5.97	5.97
上海百思安电梯科技发展有限公司	同受一方控制				0.00	5.59	5.59
南通世茂新纪元房地产开发有限公司	控股股东之合营企业				5.49	0.00	5.49
肇庆世茂悦桂房地产开发有限公司	同受一方控制				0.00	3.97	3.97
牡丹江世诚建材贸易有限公司	同受一方控制				3.89	0.00	3.89
上海世茂庄园置业有限公司	同受一方控制				5.52	-1.98	3.54
福州易泓企业管理有限公司	同受一方控制				3.20	0.00	3.20

上海世茂樾拓置业有限公司	同受一方控制				10.89	-8.25	2.64
北京茂枫企业管理有限公司	同受一方控制				2.31	0.00	2.31
苏州翀天智能化工程有限公司	同受一方控制				0.00	2.05	2.05
成都世茂天成企业管理有限公司	同受一方控制				0.00	2.00	2.00
成都世茂新里程置业有限公司	同受一方控制				1.52	0.00	1.52
合计		318,562.86	-22,427.55	296,135.31	1,286,907.66	-17,512.50	1,269,395.12
关联债权债务形成原因	<p>关联债权形成主要系重庆捷程置业有限公司、上海世斐企业管理有限公司、深圳市晟世善居实业有限公司、天津中民爱普城市建设发展有限公司、无锡世茂新发展置业有限公司、深圳市荣晟善居实业有限公司、厦门云街置业有限公司、济南世茂新纪元置业有限公司、深圳安创投资管理有限公司、济南骏茂房地产开发有限公司、长沙茂泓置业开发有限公司、深圳市荣樾企业管理有限公司、山东土地产业发展集团有限公司、郑州钱隆实业有限公司、堆龙德庆区碧享企业管理有限公司、湖北长建产业投资有限公司、眉山启迪科技园有限公司、重庆越洋房地产开发有限公司、平潭碧桂共赢投资合伙企业（有限合伙）、湖北省长投城镇化投资有限公司、泉州泓茂实业发展有限公司等均为与公司合作开发项目有关，为支持合作开发项目建设，公司向合作开发项目提供资金以满足项目开发与管理对于资金的需求，但合作开发项目在2023年半年度报告期内不合并报表而形成关联债权。</p> <p>关联债务形成主要系公司控股股东及其下属公司、公司合营及联营企业为上市公司日常经营提供支持所构成的应付债务。</p>						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	<p>上述公司向合作开发项目提供资金不会损害公司及股东的利益；公司将根据合作项目开发与销售的实际情况和资金状况，及时、妥善地做好收回债权相关工作。</p> <p>债务对公司的影响：公司控股方及其下属公司、公司合营及联营企业为公司日常经营提供支持；公司将根据自身实际情况和资金需求状况，相应安排偿还债务事宜。</p>						

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
上海柠都企业管理有限公司	控股子公司	济南骏茂房地产开发有限公司	12.25	2020/8/21	2020/8/24	债务履行期限届满或展期期限届满之日起3年	连带责任担保	否	是	10.19	是	是	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									10.19				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									47.78				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									153.24				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									163.43				
担保总额占公司净资产的比例（%）									80.02				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									103.01				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									61.32				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									164.33				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明									无				

担保情况说明	
1、公司全资子公司上海杏熙投资咨询有限公司向中国工商银行股份有限公司办理金额为人民币40,000万元，期限为5年的借款，公司为该借款提供人民币40,000万元连带责任保证担保，担保起始日为2017年6月。截至目前，该借款余额为7,399万元。经协商，借款及担保展期至2022年11月，相关担保尚未结束且已逾期。	
2、公司全资子公司长沙世茂投资有限公司中国工商银行股份有限公司办理金额为人民币90,000万元，期限为10年的借款，公司为该借款提供人民币90,000万元连带责任保证担保，担保起始日为2020年6月。截至目前，该借款余额为89,100万元，相关担保尚未结束。	
3、公司全资子公司昆山世茂华东商城有限公司向江苏银行股份有限公司办理金额为人民币40,000万元，期限为10年的借款，公司全资子公司昆山世茂房地产开发有限公司为该借款提供人民币40,000万元连带责任保证担保，担保起始日为2019年7月。截至目前，该借款余额为34,229万元，相关担保尚未结束。	
4、公司全资子公司昆山世茂房地产开发有限公司向浙商银行股份有限公司办理金额为人民币40,000万元，期限为10年的借款，公司为该借款提供人民币40,000万元连带责任保证担保，担保起始日为2019年8月。截至目前，该借款余额为29,800万元，相关担保尚未结束。	
5、公司控股子公司深圳市坪山区城投宏源投资有限公司向北京银行股份有限公司办理金额为59,800万元，期限为3年的借款，公司全资子公司苏州世茂投资发展有限公司为该借款提供人民币60,000万元股权质押担保，担保起始日为2021年7月。截至目前，该借款余额为59,800万元，对应的35,880万元相关担保尚未结束。	
6、经《关于对中信信托-南京世茂希尔顿酒店资产支持专项计划资产支持证券挂牌转让无异议的函》[上证函[2019]2146号]同意公司控股子公司以南京世茂新里程置业有限公司所持有的南京世茂希尔顿酒店的运营收入等符合资产证券化监管要求的物业资产产生的现金流作为支撑，发起设立“中信信托-南京世茂希尔顿酒店资产支持专项计划”，发行总额不超过7.1亿元。公司为专项计划提供不超过人民币38,000万元保证担保。2020年4月9日，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验资，专项计划实际收到认购资金7.1亿元，公司为专项计划提供人民币3.55亿元保证担保。截止目前，专项计划余额为7.1亿元，对应的3.55亿元相关担保尚未结束且已逾期。优先级资产支持证券持有人均已于2023年4月开放退出登记期内进行开放退出登记，登记金额7亿元。	
7、公司全资子公司北京茂悦盛欣企业管理有限公司向招商财富资产管理有限公司办理金额为130,000万元，期限为2年的借款，公司为该借款提供130,000万元提供股权质押及连带责任保证担保，担保起始日为2021年9月。截至目前，该借款余额为124,800万元，相关担保尚未结束。	
8、根据2020年9月20日的《关于对中山证券-济南世茂广场资产支持专项计划资产支持证券挂牌转让无异议的函》[上证函[2020]2101号]，上海证券交易所同意公司以济南世茂置业有限公司所持有的济南世茂国际广场北区购物中心等物业资产发起设立“中山证券-济南世茂广场资产支持专项计划”，	

发行总额不超过24.50亿元。公司为专项计划提供不超过人民币35亿元保证担保。2020年12月17日，经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验资，专项计划实际收到认购资金24.50亿元。截至目前，专项计划余额为24.4亿元，相关担保尚未结束。

9、公司合营企业济南骏茂房地产开发有限公司向光大兴陇信托有限责任公司办理金额为人民币280,000万元，期限为2年的借款，公司控股子公司上海柠都企业管理有限公司为该借款提供人民币140,000万元连带责任保证担保，担保起始日为2020年8月。截至目前，该借款余额为147,900万元，对应的101,892.5万元相关担保尚未结束且已逾期。

10、公司向招商财富资产管理有限公司办理金额为100,000万元，期限为2年的借款，公司全资子公司北京茂悦盛欣企业管理有限公司为该借款提供100,000万元提供抵押担保，担保起始日为2021年9月。截至目前，该借款余额为100,000万元，相关担保尚未结束。

11、公司全资子公司绍兴世茂投资发展有限公司向招商银行办理追加借款融资人民币160,000万元，公司为该借款提供人民币160,000万元连带责任保证担保及股权质押担保，担保起始日为2022年2月。截至目前，该借款余额为136,219.22万元，相关担保尚未结束且已逾期。

12、公司控股子公司杭州禾睿房地产开发有限公司与中信信托有限责任公司借款余额人民币91,900万元，公司控股子公司福州泰禾永盛置业有限公司为该借款提供人民币91,900万元股权质押担保，担保起始日为2022年3月。截至目前，该借款余额为61,938万元，相关担保尚未结束。

13、公司控股子公司武汉世茂嘉年华置业有限公司向五矿国际信托有限公司办理金额为人民币59,000万元，期限为3年的借款，公司控股子公司长沙世茂瑞盈置业有限公司为该借款提供人民币59,000万元连带责任保证担保，担保起始日为2022年6月。截至目前，该借款余额为59,000万元，相关担保尚未结束且已逾期。

14、公司控股子公司肇庆润嘉企业管理有限公司与合肥航南企业管理合伙企业（有限合伙）借款余额人民币62,500万元，公司控股子公司南京世茂新发展置业有限公司为上述借款余额62,500万元提供股权质押担保，担保起始日为2022年6月。截至目前，该借款余额为62,573.611111万元，相关担保尚未结束且已逾期。

15、公司控股子公司上海煦晓企业管理有限公司与中国工商银行股份有限公司厦门禾山支行借款余额人民币13,440万元，公司为该借款提供人民币13,440万元连带责任保证担保，担保起始日为2022年7月，截至目前，该借款余额为13,330万元，相关担保尚未结束。

16、公司全资子公司常熟世茂新发展置业有限公司与中国民生银行股份有限公司苏州分行借款余额人民币30,000万元，办理展期1年，公司为该借款提供股权质押担保及公司全资子公司苏州世茂投资发展有限公司持有的苏州世茂广场（宝带西路1155号、宝带西路1177号商业房产）提供第二顺位抵押担保，担保起始日为2022年6月。截至目前，该借款余额为25,930万元，相关担保尚未结束且已逾期。

17、公司控股子公司四川安谷川科技有限责任公司与华鑫国际信托有限公司办理新增人民币60,000万元，期限为1年的借款。公司全资子公司上海夜凯企业管理有限公司为该新增借款的51%提供人民币30,600万元股权质押担保，担保起始日为2022年6月。截至目前，该新增借款余额为20,000万元，相关担保尚未结束且已逾期。

18、公司控股子公司昆明悦盈房地产开发有限公司向昆明市官渡区城市投资有限公司办理借款人民币20,000万元，公司控股子公司上海泰朵企业管理有限公司为该借款提供连带责任保证担保，担保起始日为2022年8月，截至目前，该借款余额为20,000万元，相关担保尚未结束。

19、公司公开发行的5笔存续公司债券，于2022年12月23日至2023年1月13日期间召开了持有人会议，展期议案均获得持有人会议表决通过。全资子公司巧贤有限公司、上海镭耀企业管理有限公司、上海翔循企业管理有限公司资产质押，及绍兴世茂投资发展有限公司100%股权收益权，为上述5笔共计44.25079亿元公司债券的展期进行担保。截至目前，5笔存续公司债券余额为44.25079亿元，相关担保尚未结束。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	44,352
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况	股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
	峰盈国际有限公司		1,640,520,000	43.73	0	无	0	境外 法人
	西藏世茂企业发展 有限公司		704,216,653	18.77	0	质押	704,216,653	境内 非国 有法 人

上海世茂投资管理 有限公司	-70,000,000	329,238,342	8.78	0	质押	329,238,342	境内 非国 有法 人
上海伯拉企业管 理有限公司	11,700,000	11,700,000	0.31	0	无	0	境内 非国 有法 人
陈华君		8,234,804	0.22	0	无	0	境内 自然 人
徐开东		7,756,800	0.21	0	无	0	境内 自然 人
陈方标	1,869,200	7,438,225	0.20	0	无	0	境内 自然 人
耿其植	6,217,182	6,874,800	0.18	0	无	0	境内 自然 人
韦潇	3,650,000	6,550,000	0.17	0	无	0	境内 自然 人
张少芬		5,716,976	0.15	0	无	0	境内 自然 人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
峰盈国际有限公司	1,640,520,000	人民币普通股	1,640,520,000
西藏世茂企业发展有限公司	704,216,653	人民币普通股	704,216,653
上海世茂投资管理有限公司	329,238,342	人民币普通股	329,238,342
上海伯拉企业管理有限公司	11,700,000	人民币普通股	11,700,000
陈华君	8,234,804	人民币普通股	8,234,804
徐开东	7,756,800	人民币普通股	7,756,800
陈方标	7,438,225	人民币普通股	7,438,225
耿其植	6,874,800	人民币普通股	6,874,800
韦潇	6,550,000	人民币普通股	6,550,000
张少芬	5,716,976	人民币普通股	5,716,976
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	峰盈国际、世茂企业、世茂投资、上海伯拉为受同一控制下的企业，与上述其他 6 名无限售条件流通股股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况。公司未知其他 6 名无限售条件流通股之间是否存在股东关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
上海世茂股份	19 世	155391	2019	2019	2026	4.75	4.15	自 2024 年	上海	面向	竞价、	否

有限公司2019年公司债券(第三期)	茂G3		年5月20日	年5月22日	年12月28日			12月起, 本金兑付金额开始分期兑付; 自2024年3月28日起分期付息。	证券交易所	专业机构投资者	报价、询价和协议交易	
上海世茂股份有限公司2020年公司债券(第一期)	20世茂G1	163216	2020年3月3日	2020年3月5日	2026年12月28日	20	3.6	自2024年12月起, 本金兑付金额开始分期兑付; 自2024年3月28日起分期付息。	上海证券交易所	面向专业机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
上海世茂股份有限公司2020年公司债券(第二期)	20世茂G2	163644	2020年7月3日	2020年7月7日	2026年12月28日	9.5	3.76	自2024年12月起, 本金兑付金额开始分期兑付; 自2024年3月28日起分期付息。	上海证券交易所	面向专业机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
上海世茂股份有限公司2020年公司债券(第三期)	20世茂G3	175077	2020年8月28日	2020年9月1日	2026年12月28日	5	3.99	自2024年12月起, 本金兑付金额开始分期兑付; 自2024年3月28日起分期付息。	上海证券交易所	面向专业机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
上海世茂股份有限公司2020年公司债券(第四期)	20世茂G4	175192	2020年9月22日	2020年9月24日	2026年12月28日	5	3.94	自2024年12月起, 本金兑付金额开始分期兑付; 自2024年3月28日起分期付息。	上海证券交易所	面向专业机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

2022 年 12 月 23 日至 2023 年 1 月 13 日期间，上海世茂股份有限公司（以下简称“公司”）作为召集人分别召开了 2019 年公司债券（第三期）、2020 年公司债券（第一期）、2020 年公司债券（第二期）、2020 年公司债券（第三期）、2020 年公司债券（第四期）（以下简称“公司债券”）的持有人会议，审议关于调整公司债券本息兑付安排等相关议案（以下简称“展期议案”）。截至 2023 年 1 月 13 日，上述 5 笔公司债券的展期议案均获得持有人会议表决通过。并于 2023 年 3 月 15 日前，公司债券经表决通过的持有人会议议案下的新增增信保障措施等有关事项已完成办理，公司债券自 2023 年 3 月 16 日开市起复牌。

### 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

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

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
19 世茂 G3、20 世茂 G1、20 世茂 G2、20 世茂 G3、20 世茂 G4 已展期，已召开了债券持有人会议，审议通过了《关于豁免本次会议召开相关程序要求的议案》、《关于调整债券本息兑付安排及提供增信措施的议案》，	上述 5 只债券未按照原偿债计划执行，公司已完成全资子公司巧贤有限公司、上海镭耀企业管理有限公司、上海翔循企业管理有限公司资产质押，及绍兴世茂投资发展有限公司 100%股权收益权对公司债券的展期进行担保。	是	授权全资子公司巧贤有限公司、上海镭耀企业管理有限公司、上海翔循企业管理有限公司资产质押，及绍兴世茂投资发展有限公司 100%股权收益权对公司债券的展期进行担保。	债券展期	是	以子公司资产提供质押担保，加强了债券的偿债保护机制，有效维护了债券持有人的利益。

2023 年 2 月 21 日，公司董事会通过上述议案，及 2023 年 3 月 9 日临时股东大会将决议上述议案。						
--	--	--	--	--	--	--

其他说明  
无

### 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
上海世茂股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 沪世茂 MTN001	101901406	2019 年 10 月 18 日	2019 年 10 月 21 日	2023 年 10 月 21 日	9.3	4.24	自 2022 年 10 月 21 日起的 12 个月内，定期兑付一定的本金，直至第 12 个月累计付清本期债券全部本金；兑付日调整期间的新增利息，随每期本金偿付金额同时支付	全国银行间债券市场	机构投资者 (国家法律、法规禁止购买者除外)，按照全国银行间同业拆借中心	交易系统，询价与易手笔成交	否

								利随本清。本期债券2022年10月21日至2022年10月20日计息期间的利息在2022年10月至2022年12月期间平分三次付清。		颁布的相关规定进行		
上海世茂股份有限公司2020年度第一期中期票据	20 沪世茂 MTN001	10200 0028	2020年1月8日	2020年1月9日	2024年1月9日	5	4.12	自2023年1月9日起的12个月内,定期兑付一定的本金,直至第12个月累计付清本期债券全部本金;兑付日调整期间的新增利息,随每期本金偿付金额同时支付就该期本金金额计算的截止该本金偿付日所对应的利息,利随本清。本期债券2022年1月9日至2023年1月8日计息期间的利息的兑付安排调整为2023年1月至2023年3月期间平分3次付清。	全国银行间债券市场	机构投资者(国家法律、法规禁止者除外),按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行	交易系统,询价与易手笔成交	否
上海世茂股份有限公司2021年度第一期中期票据	21 沪世茂 MTN001	10210 0448	2021年3月15日	2021年3月16日	2024年3月16日	9.7	5.15	自2023年3月16日起的12个月内,定期兑付一定的本金,直至第12个月累计付清本期债券全部本金;兑付日调整期间的新增利息,随每期本金偿付金额同时支付就	全国银行间债券市场	机构投资者(国家法律、法规禁止者除外),按照全国银行间同业拆借中心	交易系统,询价与易手笔成交	否

								该期本金金额计算的截止该本金偿付日所对应的利息，利随本清。 本期债券 2022 年 3 月 16 日至 2023 年 3 月 15 日计息期间的利息的兑付安排调整为 2023 年 3 月至 2023 年 8 月期间平分 6 次付清。		颁布的相关规定进行		
上海世茂股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	21 沪世茂 MTN002	10210 0936	2021 年 4 月 30 日	2021 年 5 月 6 日	2024 年 5 月 6 日	6.4	5.5	自 2023 年 5 月 6 日起的 12 个月内，定期支付一定的本金，直至第 12 个月累计付清本期债券全部本金； 2022 年 5 月 6 日至 2023 年 5 月 5 日计息期间的利息的兑付安排调整为 2023 年 5 月至 2023 年 10 月期间平分 6 次付清，兑付日调整期间的新增利息，随每期本金偿付金额同时支付，利随本清。	全国银行间债券市场	机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外），按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行	交易系统，询价与易手笔成交	否
上海世茂股份有限公司 2020 年度第二定向债务融资工具	20 沪世茂 PPN002	03200 0416	2020 年 4 月 24 日	2020 年 4 月 26 日	2023 年 12 月 26 日	2.7 9	4.7	自 2022 年 10 月 26 日起至 2023 年 12 月 26 日 14 个月内定期兑付一定的本金，直至第 14 个月累计付清本期债券的全部本金，兑付日调整期间于每个兑付日支付偿还的本金份额所对应的期间	全国银行间债券市场	发行对象为全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外），按照全国	通过银行间市场外汇交易中心本币交易系统，询价与易	否

									利息。		银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行	对手笔成交
--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----	--	--------------------	-------

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	未偿还本息余额	未按期偿还的原因	处置进展
上海世茂股份有限公司 2019 年度第一期中期票据（19 沪世茂 MTN001）	0.52	2022 年至今，公司通过拓宽销售渠道、精准定位客群等方式，多措并举促销售，但销售情况仍大幅度下滑，受宏观环境及行业环境影响，2023 年上半年累计实现销售签约额仅 49 亿元，较 2022 年同比持平，较 2021 年同比下降约 71%。另外，自 2021 年下半年以来，公司面临融资渠道收窄、受限，未能及时补充资金流入。鉴于上述两点因素，公司出现阶段性现金流压力，导致公司未能按期兑付。	公司正在与有关各方积极沟通协商，商讨包括展期、票据置换等多元化债务化解方案，尽快制定相应方案并适时召开持有人会议，解决当前问题。 本公司将按照《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则》和发行材料的有关规定，履行相关后续信息披露义务，履行各项违约救济措施；并将与持有人保持密切沟通，积极听取持有人相关诉求。
上海世茂股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（20 沪世茂 MTN001）	0.25		
上海世茂股份有限公司 2021 年度第一期中期票据（21 沪世茂 MTN001）	0.33		
上海世茂股份有限公司 2021 年度第二期中期票据（21 沪世茂 MTN002）	0.43		
上海世茂股份有限公司 2020 年度第二期定向债务融资工具（20 沪世茂 PPN002）	0.20		

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

(1) 为调整上海世茂股份有限公司 2021 年度第一期中期票据本金兑付安排, 本期债券于 2023 年 2 月至 2023 年 3 月召开了 2023 年第一次债券持有人会议, 本次会议审议通过《调整债券本息兑付安排的议案》。

(2) 为调整上海世茂股份有限公司 2021 年度第二期中期票据本金兑付安排, 本期债券于 2023 年 4 月至 2023 年 5 月召开了 2023 年第一次债券持有人会议、2023 年第一次债券持有人会议, 会议审议通过《关于豁免本次持有人会议召集、召开、表决程序的相关时限要求的议案》《调整债券本息兑付安排的议案》。

(3) 为调整上海世茂股份有限公司 2020 年度第二期定向债务融资工具本金兑付安排, 本期债券于 2023 年 6 月召集召开 2023 年第一次债券持有人会议, 决议是否《无条件豁免本期债务融资工具违反承诺的议案》、《关于要求发行人按照优化偿付安排的自愿公告进行本息兑付的议案》、《关于要求发行人承担违约责任的议案》, 因出席的持有人表决权未达本期债务融资工具总表决权三分之二, 本次会议未形成有效决议。

(4) 为调整上海世茂股份有限公司 2020 年度第一期中期票据的本息兑付安排, 本期债券于 2022 年 12 月 29 日召开了 2022 年度第一次债券持有人会议, 本次会议审议通过了《调整债券本息兑付安排的议案》。

## 3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

无

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

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
19 沪世茂 MTN001 已展期, 已召开了 2022 年度第一次会议, 审议通过了关于《调整债券本息兑付安排的议案》。	公司提供处置长沙世茂环球金融中心项目可使用的净现金流作为 19 沪世茂 MTN001 补充还款来源, 目前该项目尚未处置。	否				



20 沪世茂 MTN001 已展期，已召开了 2022 年度第一次会议，审议通过了关于《调整债券本息兑付安排的议案》。	20 沪世茂 MTN001 未按照原偿债计划执行，公司提供处置怀来古城项目可使用的净现金流作为 20 沪世茂 MTN001 补充还款来源，目前该项目尚未处置。	是	公司提供处置怀来古城项目可使用的净现金流作为 20 沪世茂 MTN001 补充还款来源。	债券展期	是	由子公司资产处置后可使用的净现金流作为 20 沪世茂 MTN001 补充还款来源，加强了债券的偿债保护机制，有效维护了债券持有人的利益。
21 沪世茂 MTN001 已展期，已召开了 2023 年度第一次会议，审议通过了关于《调整债券本息兑付安排的议案》。	21 沪世茂 MTN001 未按照原偿债计划执行，公司提供处置长沙远大路项目可使用的净现金流作为 21 沪世茂 MTN001 补充还款来源，目前该项目尚未处置。	是	公司提供处置长沙远大路项目可使用的净现金流作为 21 沪世茂 MTN001 补充还款来源。	债券展期	是	由子公司资产处置后可使用的净现金流作为 21 沪世茂 MTN001 补充还款来源，加强了债券的偿债保护机制，有效维护了债券持有人的利益。
21 沪世茂 MTN002 已展期，已召开了 2023 年度第二次会议审议通过了关于《调整债券本息兑付安排的议案》。	截止目前，质押物尚未明确，增信质押担保手续尚未办理，等后续确认质押物后再办理相关手续。	是	公司承诺于债券兑付调整方案表决后与公司指定的第三方机构签署相关增信质押担保协议及办理增信质押担保登记所需的其他协议（如需），并根据增信质押担保协议的约定完成相应增信质押担保登记手续，增信质押担保手续应在 2023 年 8 月 31 日（含）前办理完毕。	债券展期	是	由公司提供质押担保，加强了债券的偿债保护机制，有效维护了债券持有人的利益。

其他说明

无

## 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

## (五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.98	0.98	0.00	
速动比率	0.15	0.16	-6.25	
资产负债率 (%)	68.70	68.72	-0.03	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益 后净利润	-117,042,213.72	-361,777,652.99	67.65	同比增加主要系 本期亏损减少及 非经常性损益减 少所致
EBITDA 全部债务 比	0.00	-0.01	100.00	同比增加主要系 本期亏损减少及 贷款规模减少所 致
利息保障倍数	-0.13	-0.34	61.76	同比增加主要系 本期亏损减少及 贷款规模减少所 致
现金利息保障倍数	4.07	4.26	-4.46	
EBITDA 利息保障 倍数	-0.04	-0.26	84.62	同比增加主要系 本期亏损减少及 贷款规模减少所 致
贷款偿还率 (%)	29.73	68.55	-56.63	同比减少主要系 本期到期债务未 偿还比例增加
利息偿付率 (%)	33.29	82.96	-59.87	同比减少主要系 本期到期利息未 支付比例增加

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、 财务报表

# 合并资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	3,672,526,274.94	3,971,147,389.82	短期借款	五、17	951,870,342.79	1,001,797,397.26
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	五、2	-	5,059,916.28	应付票据	五、18	14,459,713.00	91,633,329.66
应收账款	五、3	584,231,395.52	700,222,020.27	应付账款	五、19	15,498,581,453.60	16,543,796,062.85
应收款项融资				预收款项	五、20	195,217,937.41	181,157,757.77
预付款项	五、4	2,377,273,842.26	2,248,615,475.32	合同负债	五、21	11,622,424,330.77	11,186,862,642.72
其他应收款	五、5	4,574,062,282.90	4,984,900,013.80	应付职工薪酬	五、22	16,155,433.33	15,128,007.95
其中：应收利息				应交税费	五、23	6,857,421,285.19	7,219,565,913.46
应收股利				其他应付款	五、24	14,853,221,278.11	14,646,464,656.17
存货	五、6	54,889,197,306.53	55,122,383,113.90	其中：应付利息		597,397,575.27	717,920,099.68
合同资产				应付股利		275,099,622.54	275,099,622.54
持有待售资产	五、7	4,979,500.00	4,984,000.00	持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	五、25	17,809,111,598.58	18,217,464,291.96
其他流动资产	五、8	1,386,105,936.34	1,329,830,682.83	其他流动负债	五、26	1,059,001,044.75	1,011,945,287.53
<b>流动资产合计</b>		<b>67,488,376,538.49</b>	<b>68,367,142,612.22</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>68,877,464,417.53</b>	<b>70,115,815,347.33</b>
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款	五、27	8,693,374,000.00	11,619,886,159.79
其他债权投资				应付债券	五、28	4,550,700,635.20	1,950,079,000.00
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	五、9	916,040,831.92	973,575,352.01	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债	五、29	668,254,476.98	562,238,718.29
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产	五、10	53,962,997,386.45	54,820,600,000.00	长期应付职工薪酬			
固定资产	五、11	1,864,657,224.16	1,919,524,796.26	预计负债	五、30	555,587,144.00	377,005,562.00
在建工程				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债	五、15	5,065,297,985.05	5,012,521,010.61
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产	五、12	761,846,847.81	611,480,867.28	<b>非流动负债合计</b>		<b>19,533,214,241.23</b>	<b>19,521,730,450.69</b>
无形资产	五、13	217,157,236.21	220,195,935.02	<b>负债合计</b>		<b>88,410,678,658.76</b>	<b>89,637,545,798.02</b>
开发支出				所有者权益：			
商誉				股本	五、31	3,751,168,261.00	3,751,168,261.00
长期待摊费用	五、14	45,576,561.41	50,717,238.90	其他权益工具			
递延所得税资产	五、15	3,234,422,418.54	3,216,759,122.74	其中：优先股			
其他非流动资产	五、16	193,790,499.23	265,896,750.34	永续债			
<b>非流动资产合计</b>		<b>61,196,489,005.73</b>	<b>62,078,750,062.55</b>	资本公积	五、32	778,163,752.75	778,163,752.75
				减：库存股			
				其他综合收益	五、33	3,277,916,009.88	3,398,292,592.97
				专项储备			
				盈余公积	五、34	1,074,648,587.83	1,074,648,587.83
				未分配利润	五、35	11,540,855,266.09	11,730,392,961.89
				归属于母公司所有者权益合计		20,422,751,877.55	20,732,666,156.44
				少数股东权益		19,851,435,007.91	20,075,680,720.31
				<b>所有者权益合计</b>		<b>40,274,186,885.46</b>	<b>40,808,346,876.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>128,684,865,544.22</b>	<b>130,445,892,674.77</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>128,684,865,544.22</b>	<b>130,445,892,674.77</b>

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰

# 合并利润表

2023年1-6月

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、36	2,234,894,645.87	3,579,385,800.53	六、其他综合收益的税后净额	五、50	-125,100,750.80	-30,490,713.64
二、营业总成本		2,259,288,255.16	3,683,202,131.35	归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-120,376,583.09	-24,455,015.27
其中：营业成本	五、36	1,451,930,999.31	2,657,522,840.95	(一)不能重分类进损益的其他综合收益		27,991,675.88	-28,548,651.39
税金及附加	五、37	140,449,274.04	257,772,747.00	1、重新计量设定受益计划变动额			
销售费用	五、38	69,941,153.40	266,875,450.46	2、权益法下不能转损益的其他综合收益		27,991,675.88	-28,548,651.39
管理费用	五、39	285,808,282.43	344,881,280.38	3、其他权益工具投资公允价值变动			
研发费用				4、企业自身信用风险公允价值变动			
财务费用	五、40	311,158,545.98	156,149,812.56	(二)将重分类进损益的其他综合收益		-148,368,258.97	4,093,636.12
其中：利息费用		308,042,345.04	181,272,806.85	1、权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入		8,565,450.64	31,391,814.80	2、其他债权投资公允价值变动			
加：其他收益	五、41	2,252,693.86	3,663,491.55	3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	180,882,081.12	-64,735,323.38	4、其他债权投资信用减值准备			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-55,904,827.98	-44,984,886.93	5、现金流量套期储备			
以摊余成本计量的金融资产终于确认收益（损失以“-”号填列）				6、外币财务报表折算差额		3,104,226.09	4,093,636.12
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				7、其他		-151,472,485.06	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、43	7,815,429.46					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-59,855,672.65	-20,300,425.67				
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、45	-290,508,636.28	-384,539,089.86				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、46	12,745,714.09	-29,103,483.39	归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-4,724,167.71	-6,035,698.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-171,061,999.69	-598,831,161.57				
加：营业外收入	五、47	14,405,877.78	52,700,021.60	七、综合收益总额		-534,159,991.29	-506,718,365.63
减：营业外支出	五、48	302,845,692.22	18,425,275.01	归属于母公司所有者的综合收益总额		-309,914,278.89	-372,875,007.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-459,501,814.13	-564,556,414.98	归属于少数股东的综合收益总额		-224,245,712.40	-133,843,357.85
减：所得税费用	五、49	-50,442,573.64	-88,328,762.99				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-409,059,240.49	-476,227,651.99	八、每股收益：			
(一)按经营持续性分类：				(一)基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.09
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-409,059,240.49	-476,227,651.99	(二)稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.09
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）							
(二)按所有权归属分类：							
1、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-189,537,695.80	-348,419,992.51				
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-219,521,544.69	-127,807,659.48				

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰

# 合并现金流量表

2023年1-6月

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,825,920,037.57	5,210,075,184.37	吸收投资收到的现金			
收到的税费返还		23,329,846.32	437,051,430.84	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	五、51	1,560,057,855.54	2,570,145,343.99	取得借款收到的现金		268,202,945.53	1,040,000,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,409,307,739.43</b>	<b>8,217,271,959.20</b>	发行债券收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		1,885,468,562.05	2,139,183,374.78	收到其他与筹资活动有关的现金	五、51		
支付给职工以及为职工支付的现金		145,196,828.15	275,491,696.83	<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>268,202,945.53</b>	<b>1,040,000,000.00</b>
支付的各项税费		306,811,431.35	901,359,168.96	偿还债务支付的现金		527,058,458.15	5,765,298,372.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、51	1,801,067,715.99	2,373,776,343.30	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		228,445,240.85	833,583,331.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>4,138,544,537.54</b>	<b>5,689,810,583.87</b>	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>270,763,201.89</b>	<b>2,527,461,375.33</b>	支付其他与筹资活动有关的现金	五、51	31,426,287.72	51,842,987.47
二、投资活动产生的现金流量：				<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>786,929,986.72</b>	<b>6,650,724,691.81</b>
收回投资收到的现金		47,995,015.37	169,000,000.00	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-518,727,041.19</b>	<b>-5,610,724,691.81</b>
取得投资收益收到的现金		81,174,215.00	24,949,272.00	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		42,070.39	2,337,271.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,544.41	56,020.00	五、现金及现金等价物净增加额		-125,430,407.40	-3,052,942,399.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				加：期初现金及现金等价物余额		3,213,167,617.78	8,554,356,929.60
收到其他与投资活动有关的现金	五、51			六、期末现金及现金等价物余额		3,087,737,210.38	5,501,414,530.03
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>129,178,774.78</b>	<b>194,005,292.00</b>				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,687,413.27	166,021,646.94				
投资支付的现金							
质押贷款净增加额							
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额							
支付其他与投资活动有关的现金							
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,687,413.27</b>	<b>166,021,646.94</b>				
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>122,491,361.51</b>	<b>27,983,645.06</b>				

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰

# 合并所有者权益变动表

2023年1-6月

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	本年金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										其他			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	3,751,168,261.00				778,163,752.75		3,398,292,592.97		1,074,648,587.83		11,730,392,961.89		20,075,680,720.31	40,808,346,876.75
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	3,751,168,261.00	-	-	-	778,163,752.75	-	3,398,292,592.97	-	1,074,648,587.83	-	11,730,392,961.89	-	20,075,680,720.31	40,808,346,876.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-120,376,583.09				-189,537,695.80		-224,245,712.40	-534,159,991.29
（一）综合收益总额							-120,376,583.09				-189,537,695.80		-224,245,712.40	-534,159,991.29
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	3,751,168,261.00	-	-	-	778,163,752.75	-	3,277,916,009.88	-	1,074,648,587.83	-	11,540,855,266.09	-	19,851,435,007.91	40,274,186,885.46

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰

# 合并所有者权益变动表（续）

2023年1-6月

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	上年金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	3,751,168,261.00	-	-	-	778,163,752.75	-	3,944,115,145.30	-	986,744,705.67	-	16,349,154,880.15	-	23,175,873,029.60	48,985,219,774.47
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	3,751,168,261.00	-	-	-	778,163,752.75	-	3,944,115,145.30	-	986,744,705.67	-	16,349,154,880.15	-	23,175,873,029.60	48,985,219,774.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-24,455,015.27		6,891,048.00		-355,311,040.51		-133,843,357.85	-506,718,365.63
（一）综合收益总额							-24,455,015.27				-348,419,992.51		-133,843,357.85	-506,718,365.63
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配									6,891,048.00		-6,891,048.00			
1、提取盈余公积									6,891,048.00		-6,891,048.00			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	3,751,168,261.00	-	-	-	778,163,752.75	-	3,919,660,130.03	-	993,635,753.67	-	15,993,843,839.64	-	23,042,029,671.75	48,478,501,408.84

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰



# 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		18,784,573.52	21,985,302.21	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十四、1	4,240,355.28	11,642,174.37	应付账款		22,652.27	1,208,267.47
应收账款融资				预收款项		2,512,604.97	2,244,834.99
预付款项		1,346,101.99	1,346,101.99	合同负债			
其他应收款	十四、2	8,768,256,916.20	8,644,706,060.37	应付职工薪酬		243,235.72	183,973.77
其中：应收利息				应交税费		1,062,992.97	3,588,757.54
应收股利				其他应付款		18,072,693,904.32	17,953,347,134.32
存货		21,540,799.58	21,645,235.50	其中：应付利息		80,121,522.63	46,960,139.57
合同资产				应付股利		190,296,856.01	190,296,856.01
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		4,445,992,481.69	8,211,421,864.87
其他流动资产				其他流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>8,814,168,746.57</b>	<b>8,701,324,874.44</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>22,522,527,871.94</b>	<b>26,171,994,832.96</b>
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		1,100,000,000.00	460,000,000.00
其他债权投资				应付债券		4,550,700,635.20	1,950,079,000.00
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	十四、3	29,934,429,618.21	30,145,658,361.59	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债			
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产		-	665,000,000.00	长期应付职工薪酬			
固定资产		664,922.83	864,014.12	预计负债			
在建工程				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债		94,309,184.47	143,106,285.42
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>5,745,009,819.67</b>	<b>2,553,185,285.42</b>
无形资产				<b>负债合计</b>		<b>28,267,537,691.61</b>	<b>28,725,180,118.38</b>
开发支出				所有者权益：			
商誉				股本		3,751,168,261.00	3,751,168,261.00
长期待摊费用				其他权益工具			
递延所得税资产		827,806,475.52	792,908,176.64	其中：优先股			
其他非流动资产		20,000,000.00	20,000,000.00	永续债			
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,782,901,016.56</b>	<b>31,624,430,552.35</b>	资本公积		2,113,538,386.89	2,113,538,386.89
				减：库存股			
				其他综合收益		496,736,789.65	643,128,092.48
				专项储备			
				盈余公积		1,013,714,659.92	1,013,714,659.92
				未分配利润		3,954,373,974.06	4,079,025,908.12
				<b>所有者权益合计</b>		<b>11,329,532,071.52</b>	<b>11,600,575,308.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>39,597,069,763.13</b>	<b>40,325,755,426.79</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>39,597,069,763.13</b>	<b>40,325,755,426.79</b>

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰

# 母公司利润表

2023年1-6月

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	7,265,735.30	13,071,992.85	五、其他综合收益的税后净额		-146,391,302.83	-
减：营业成本	十四、4	3,211,647.97	1,334,213.59	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
税金及附加		82,229,053.12	1,866,784.37	1、重新计量设定受益计划变动额			
销售费用				2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
管理费用		24,660,237.26	8,522,407.33	3、其他权益工具投资公允价值变动			
研发费用				4、企业自身信用风险公允价值变动			
财务费用		266,665,448.37	259,518,647.01	(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-146,391,302.83	-
其中：利息费用		265,038,218.27	264,433,758.35	1、权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入		46,675.28	5,074,075.96	2、其他债权投资公允价值变动			
加：其他收益		49,124.64	89,070.63	3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	222,864,585.67	1,017,329,080.23	4、其他债权投资信用减值准备			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,228,743.38	-36,232,825.79	5、现金流量套期储备			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				6、外币财务报表折算差额			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				7、其他		-146,391,302.83	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）							
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,848,096.71	-10,137,617.55				
资产减值损失（损失以“-”号填列）				<b>六、综合收益总额</b>		<b>-271,043,236.89</b>	<b>819,240,582.52</b>
资产处置收益（损失以“-”号填列）							
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-157,435,037.82</b>	<b>749,110,473.86</b>				
加：营业外收入		-	4,700,000.00				
减：营业外支出		2,115,195.12					
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-159,550,232.94</b>	<b>753,810,473.86</b>				
减：所得税费用		-34,898,298.88	-65,430,108.66				
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-124,651,934.06</b>	<b>819,240,582.52</b>				
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-124,651,934.06	819,240,582.52				
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）							

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰

# 母公司现金流量表

2023年1-6月

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			三、筹资活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,161,977.75	7,554,155.88	吸收投资收到的现金		
收到的税费返还			取得借款收到的现金		
收到其他与经营活动有关的现金	19,809,934.73	4,384,288,239.43	发行债券收到的现金		
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>29,971,912.48</b>	<b>4,391,842,395.31</b>	收到其他与筹资活动有关的现金		
购买商品、接受劳务支付的现金	1,991,040.93	1,311,344.88	<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	1,857,763.09	4,228,513.51	偿还债务支付的现金	-	3,400,683,000.00
支付的各项税费	3,311,043.75	5,569,183.43	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	376,224,002.20
支付其他与经营活动有关的现金	23,096,422.20	1,339,564,207.58	支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>30,256,269.97</b>	<b>1,350,673,249.40</b>	<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>3,776,907,002.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-284,357.49</b>	<b>3,041,169,145.91</b>	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-3,776,907,002.20</b>
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	-	169,000,000.00	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
取得投资收益收到的现金	-	2,449,272.00			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-284,357.49</b>	<b>-564,305,684.29</b>
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			加：期初现金及现金等价物余额	888,356.83	610,243,604.11
收到其他与投资活动有关的现金					
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>171,449,272.00</b>	<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>603,999.34</b>	<b>45,937,919.82</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,100.00			
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>17,100.00</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>171,432,172.00</b>			

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰

# 母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	本年金额										
	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	3,751,168,261.00				2,113,538,386.89		643,128,092.48		1,013,714,659.92	4,079,025,908.12	11,600,575,308.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	3,751,168,261.00				2,113,538,386.89		643,128,092.48		1,013,714,659.92	4,079,025,908.12	11,600,575,308.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-146,391,302.83			-124,651,934.06	-271,043,236.89
（一）综合收益总额							-146,391,302.83			-124,651,934.06	-271,043,236.89
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	3,751,168,261.00	-	-	-	2,113,538,386.89	-	496,736,789.65	-	1,013,714,659.92	3,954,373,974.06	11,329,532,071.52

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰

# 母公司所有者权益变动表（续）

2023年1-6月

编制单位：上海世茂股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	上年金额										
	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	3,751,168,261.00	-	-	-	2,113,538,386.89	-	643,128,092.48	-	925,810,777.76	3,356,801,448.67	10,790,446,966.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	3,751,168,261.00	-	-	-	2,113,538,386.89	-	643,128,092.48	-	925,810,777.76	3,356,801,448.67	10,790,446,966.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,891,048.00	812,349,534.52	819,240,582.52	819,240,582.52
（一）综合收益总额										819,240,582.52	819,240,582.52
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配								6,891,048.00	-6,891,048.00		
1、提取盈余公积								6,891,048.00	-6,891,048.00		
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	3,751,168,261.00	-	-	-	2,113,538,386.89	-	643,128,092.48	-	932,701,825.76	4,169,150,983.18	11,609,687,549.31

法定代表人：吴凌华

主管会计工作负责人：俞峰

会计机构负责人：俞峰

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

上海世茂股份有限公司(前身为“上海万象(集团)股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”)系于1993年9月29日经上海市财贸办公室沪府财贸(93)第315号文批准，采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司股票于1994年2月4日在上海证券交易所挂牌上市。

2000年8月，上海世茂投资发展有限公司协议受让上海市黄浦区国有资产管理办公室持有的公司部分法人股6,250万股，成为公司第一大股东，同时经批准调整了资产结构和经营范围。

2001年4月16日经公司2000年度股东大会决议通过，公司名称变更为“上海世茂股份有限公司”。

2002年12月西藏世茂企业发展有限公司(原名“上海世茂企业发展有限公司”，以下简称“世茂企业”)协议受让上海世茂投资发展有限公司持有的公司法人股6,250万股，成为公司第一大股东，并于2002年12月19日完成了有关股权交割手续。

2006年世茂企业协议受让第二大股东北京中兴瑞泰投资发展有限公司持有的公司非流通股份4,500万股，另通过上海证券交易所系统增持了公司流通股11,313,638股。

2007年世茂企业通过上海证券交易所系统出售流通股3,066,892.00股，本次股份减持以后世茂企业仍为公司的第一大股东。

2007年10月，公司与峰盈国际有限公司(Peak Gain International Limited)、北京世茂投资发展有限公司和世茂企业签订了《关于上海世茂股份有限公司发行股份购买资产协议》，约定向上述3家公司定向增发股份合计692,240,000股。公司于2008年9月3日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)证监许[2008]1083号《关于核准上海世茂股份有限公司向Peak Gain International Limited、北京世茂投资发展有限公司、上海世茂企业发展有限公司发行股份购买资产的批复》的批准，核准公司向峰盈国际有限公司(Peak Gain International Limited)发行55,800万股人民币普通股、向北京世茂投资发展有限公司发行7,200万股人民币普通股；向世茂企业发行6,224万股人民币普通股。2009年5月13日，公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变更登记。本次增资后，公司股本由478,355,338.00元变更为1,170,595,338.00元。

根据2013年6月27日上海世茂股份有限公司2012年度(第二十次)股东会决议审议通过了《关于上海世茂股份有限公司股票期权激励计划草案(修订稿)的议案》和2013年5月28日中国证券监督管理委员会上市公司监管部出具的上市部函[2013]231号《关于上海世茂股份有限公司股权激励计划的意见》批准，以及公司2014年6月27日召开的第六届第二十一一次董事会会议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币1,820,000.00元，由7位自然人股权激励对象缴纳。2014年12月26日，公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变更登记。变更后，公

司的股本为人民币 1,172,415,338.00 元。

根据 2015 年 5 月 25 日上海世茂股份有限公司 2014 年度股东会决议审议通过了 2014 年度利润分配方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计 586,207,669 股。2015 年 6 月 3 日，公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变更登记。变更后，公司的股本为人民币 1,758,623,007.00 元。

根据 2013 年 6 月 27 日上海世茂股份有限公司 2012 年度(第二十次)股东会决议审议通过了《关于上海世茂股份有限公司股票期权激励计划草案(修订稿)的议案》和 2013 年 5 月 28 日中国证券监督管理委员会上市公司监管部出具的上市部函[2013] 231 号《关于上海世茂股份有限公司股权激励计划的意见》批准，以及公司 2015 年 3 月 24 日召开的第六届第二十九次董事会会议、2015 年 6 月 5 日召开的第七届第二次董事会会议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1,320,000.00 元，由 4 位自然人股权激励对象缴纳。2015 年 6 月 16 日，公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变更登记。变更后，公司的股本为人民币 1,759,943,007.00 元。根据 2015 年 6 月 26 日召开的第七届第三次董事会会议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 2,250,000.00 元，由 6 位自然人股权激励对象缴纳。2015 年 9 月 11 日，公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变更登记。变更后，公司的股本为人民币 1,762,193,007.00 元。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 2481 号《关于核准上海世茂股份有限公司非公开发行股票批复》批准以及 2015 年 2 月 16 日召开的第六届董事会第二十八次会议、2015 年 3 月 10 日召开的 2015 年第二次临时股东大会决议，公司非公开发行 A 股普通股股票 151,668,351 股，每股发行价格人民币 9.89 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 1,483,119,991.39 元，其中新增股本人民币 151,668,351.00 元，资本公积股本溢价人民币 1,331,451,640.39 元。2015 年 12 月 24 日，公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变更登记。变更后，公司的股本为人民币 1,913,861,358.00 元。

根据 2016 年 5 月 23 日上海世茂股份有限公司 2015 年度股东会决议审议通过了 2015 年度利润分配方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计 765,544,543 股。2016 年 6 月 15 日，公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变更登记。变更后，公司的股本为人民币 2,679,405,901.00 元。

根据 2017 年 5 月 9 日上海世茂股份有限公司 2016 年度股东会决议审议通过了 2016 年度利润分配方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计 1,071,762,360 股。2017 年 5 月 23 日，公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变更登记。变更后，公司的股本为人民币 3,751,168,261.00 元。

公司法定代表人：吴凌华，公司所属行业：房地产行业，经营范围包括：实业投资，房地产综合开发经营，本公司商标特许经营，酒店管理，物业管理，货物进出口及技术进出口，针纺织品，服装鞋帽，日用百货，皮革制品，玩具，钟表眼镜，照相器材，文化用品，五金交电，日用化学品，建筑装潢材料，家具，金属材料，电子产品，办公用品，机械设备，工艺美术品，计算机硬件、软件的批发、零售（拍卖除外）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表及财务报表附注业经公司董事会会议于2023年8月30日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末货币资金余额36.73亿元，其中受限资金5.85亿元；有息负债账面余额326.73亿元，其中短期借款9.52亿元，一年内到期非流动负债178.09亿元；截至资产负债表日累计未能如期偿还债务本金52.72亿元；如附注十一、3所述，本公司存在资产处于被执行状态的情况，涉案金额162.88亿元。

上述情况存在可能导致对公司持续经营能力产生重大不确定性。

本公司将采取以下措施化解流动性及债务逾期风险：

1. 公司将积极推进存货去化，对已经预售的房地产项目，多方支持项目按计划实施工程进度，全力保交付；

2. 加大销售推广力度，加快资金回款速度，争取更多的销售回款；

3. 加强组织管理，提升组织效率，全力压降、严控各项管理费用支出；

4. 与合作金融机构、债券投资者积极沟通协商，在不损害债权人利益情况下，有序安排各项融资和还款工作，延缓资金需求；

5. 优化公司资产负债结构，梳理、推动非核心资产处置优化工作，改善公司流动性与财务状况。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的合并及公司财务状况以及2023年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。



## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

除房地产行业以外，本公司经营业务的营业周期通常以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至确认销售收入，一般在12个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合

并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控

制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化

期间内予以资本化。

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用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报。

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始

确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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



预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	组合划分方法
银行承兑汇票	承兑人为银行的应收票据
商业承兑汇票	承兑人为非银行的企业应收票据

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

项目	组合划分方法
低风险组合	合并报表范围内企业的应收账款
其他组合	除上述组合之外的应收账款

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	组合划分方法
低风险组合	向合作项目提供财务资助形成的其他应收款
其他组合	除上述组合之外的其他应收款

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，

金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 11、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、周转材料、开发成本、开发产品以及合同履约成本等。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

开发产品、开发成本按房地产开发业务会计处理规定核算：

① 开发用土地的核算方法：公司以支付土地出让金方式取得土地使用权，在公司取得土地使用权证后，将该使用权的账面价值全部转入开发成本。

② 公共配套设施费用的核算方法：按实际发生的公共配套设施建造支出计入开发成本。

#### ③ 出租开发产品及周转房的摊销方法

按房屋建筑物的实际成本扣除预计残值以及估计经济使用年限，采用年限平均法计算月摊销额，计入相关经营成本费用。

对于改变房屋用途用作出售的，按相关开发产品摊余价值结转相应营业成本。

除开发产品、开发成本以外的存货按取得存货时按实际成本计价，低值易耗品领用时采用一次摊销法核算。

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

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

## 12、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)**本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，

以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产

中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物。

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

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日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。

采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：

① 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

② 企业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。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日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。

如有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，则将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

① 投资性房地产开始自用。

② 作为存货的房地产，改为出租。

③ 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

④ 自用建筑物停止自用，改为出租。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，应当以其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。

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产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，其差额计入所有者权益。

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，则终止确认该项投资性房地产。

公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，则将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：



类别	折旧方法	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-40年	0.00%-10.00%	2.25%-5.00%
运输设备	年限平均法	4年-8年	5.00%	11.88%-23.75%
电子设备	年限平均法	4年-8年	5.00%	11.88%-23.75%
家具用具	年限平均法	4年-5年	5.00%	19.00%-23.75%
儿童娱乐设备	年限平均法	3年	0.00%-5.00%	31.67%-33.33%
其他设备	年限平均法	5年-6年	5.00%	15.83%-19.00%
固定资产装修	年限平均法	5年	0.00%	20.00%
乐园设备	年限平均法	5年-10年	10.00%	9.00%-18.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）大修理费用

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

## 17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### （1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，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，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.**租赁负债的初始计量金额；**B.**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；**C.**发生的初始直接费用；**D.**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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相

关的款项，包括：**A.**固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；**C.**本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；**D.**租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；**E.**根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③ 租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将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认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过**4**万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第**14**号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。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 融资租赁

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 20、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用年限平均法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

类别	摊销方法	使用年限	预计净残值率
土地使用权	年限平均法	40年	-
软件	年限平均法	2-5年	-

## 21、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 22、长期待摊费用摊销方法

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

长期待摊费用按照年限平均法平均摊销，摊销年限如下：

类别	摊销年限
装修费	(注) 3-5年

注：售楼处装修费按照实际租赁期限摊销。

## 23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计

资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、质量保证金

施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额，列入“应付账款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

## 26、维修基金

本公司收到业主委托代为管理的公共维修基金，计入“其他应付款”，专项用于住宅共同部位、共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

## 27、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 28、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

合同成本包括合同履行成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履行成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履行成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

营业收入包括房地产销售收入、物业出租收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

#### (1) 房地产销售收入

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

①商品房在满足销售条件后与客户签订合同；

②本公司履行合同约定义务，完成合同中约定的商品房交付手续，客户取得相关商品房的控制权；

③相关销售价款已经收到或确信可以收到；

④与销售商品房相关的成本可以可靠计量。

#### (2) 物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按年限平均法确认物业出租收入的实现。

#### (3) 提供劳务收入的确认

公司对外提供物业管理、酒店运营等劳务，根据已完成的劳务在一段时间内按照履约进度确认收入。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助



政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

### 30、递延所得税资产和递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获

得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

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

### 31、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

回。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### （1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）会计政策变更

本报告期无重要会计政策变更事项。

#### （2）会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更事项。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	房产销售应税收入	9%、5%、3%
	房地产租赁应税收入	5%
	酒店服务应税收入	6%
	物业管理应税收入	6%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
土地增值税	预缴：按预收房款	1%-4%
	达到清算条件时按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	按超率累进税率30%-60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%	1.2%、12%

	后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2、优惠税负及批文

无。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2023年1月1日，期末指2023年6月30日，本期指2023年1-6月，上期指2022年1-6月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,094,708.16	364,693.39
银行存款	3,655,192,078.75	3,960,397,610.06
其他货币资金	16,239,488.03	10,385,086.37
<b>合计</b>	<b>3,672,526,274.94</b>	<b>3,971,147,389.82</b>
其中：存放在境外的款项总额	29,327,821.29	7,094,479.98

(1) 本报告期末其他货币资金中包括证券保证金181.60万元；在途资金439.52万元；微信、支付宝18.71万元；信用保证金894.13万元；保函保证金100万元。

(2) 期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函、按揭担保等保证金	34,411,813.55	38,566,089.95
冻结资金	550,377,251.01	719,413,682.09
<b>合计</b>	<b>584,789,064.56</b>	<b>757,979,772.04</b>

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票			

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合计			

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	5,085,343.00	25,426.72	5,059,916.28
合计	<b>5,085,343.00</b>	<b>25,426.72</b>	<b>5,059,916.28</b>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
合计					

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,085,343.00	100.00	25,426.72	0.50	5,059,916.28
合计	<b>5,085,343.00</b>	<b>100.00</b>	<b>25,426.72</b>	<b>0.50</b>	<b>5,059,916.28</b>

(3) 按组合计提坏账准备

无

(4) 坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
组合计提坏账准备	25,426.72		25,426.72		

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
合计	25,426.72		25,426.72		

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	140,901,286.27	178,698,854.47
1至2年	179,529,897.56	448,265,752.83
2至3年	272,619,683.29	110,421,052.52
3至4年	62,962,491.90	27,624,031.03
4至5年	19,948,372.20	6,927,868.00
5年以上	41,718,462.18	35,835,489.94
小计	<b>717,680,193.40</b>	<b>807,773,048.79</b>
减：坏账准备	133,448,797.88	107,551,028.52
合计	<b>584,231,395.52</b>	<b>700,222,020.27</b>

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	100,000.00	-	100,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	717,580,193.40	100.00	133,348,797.88	18.58	584,231,395.52
合计	<b>717,680,193.40</b>	<b>100.00</b>	<b>133,448,797.88</b>	<b>18.59</b>	<b>584,231,395.52</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	100,000.00	0.00	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	807,673,048.79	100.00	107,451,028.52	13.30	700,222,020.27
<b>合计</b>	<b>807,773,048.79</b>	<b>100.00</b>	<b>107,551,028.52</b>	<b>13.31</b>	<b>700,222,020.27</b>

## (3) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2023年06月30日，单项计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
上海北桥房地产有限公司	100,000.00	100.00	100,000.00	款项预计无法收回
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100,000.00</b>	

②2023年06月30日，组合计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	140,901,286.27	0.50	709,005.27
1至2年	179,529,897.56	10.00	17,952,989.76
2至3年	272,619,683.29	20.00	54,523,936.66
3至4年	62,962,491.90	30.00	18,888,747.57
4至5年	19,948,372.20	40.00	7,979,348.88
5年以上	41,618,462.18	80.00	33,294,769.74
<b>合计</b>	<b>717,580,193.40</b>	<b>18.58</b>	<b>133,348,797.88</b>

## (4) 坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	100,000.00				100,000.00
组合计提坏账准备	107,451,028.52	25,897,769.36			133,348,797.88
合计	107,551,028.52	25,897,769.36			133,448,797.88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 75,255,030.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 10.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,221,321.21 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	18,745,238.00	1-2 年内	2.61	1,874,523.80
第二名	非关联方	16,960,000.00	1-2 年内	2.36	1,696,000.00
第三名	非关联方	13,959,182.58	1 年以内	1.95	70,241.62
第四名	非关联方	11,767,240.16	1-2 年内	1.64	1,176,724.02
		1,714,504.15	2-3 年	0.24	342,900.83
第五名	非关联方	12,108,865.43	1 年以内	1.69	60,930.95
合计		75,255,030.32		10.49	5,221,321.22

(6) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 期末无应收关联企业款项。

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	128,658,366.94	5.41	334,878,606.02	14.89
1 年以上	2,248,615,475.32	94.59	1,913,736,869.30	85.11
合计	2,377,273,842.26	100.00	2,248,615,475.32	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：



单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
宁波市国土资源局	非关联方	992,119,900.00	41.73	2-3年	预付土地款
肇庆市自然资源局	非关联方	842,000,000.00	35.42	3-4年	预付土地款
陕西建工集团股份有限公司	非关联方	27,804,512.00	1.17	1年以内	预付工程款
		9,515,841.45	0.40	1-2年	
上海拓川建筑装饰有限公司	非关联方	1,601,500.00	0.07	1年以内	预付工程款
		27,312,227.47	1.15	1-2年	
南京金鸿装饰工程有限公司	非关联方	26,514,242.52	1.12	1年以内	预付工程款
<b>合计</b>		<b>1,926,868,223.44</b>	<b>81.05</b>		

(3) 期末预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位方款项。

(4) 期末无预付关联企业款项。

### 5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,574,062,282.90	4,984,900,013.80
<b>合 计</b>	<b>4,574,062,282.90</b>	<b>4,984,900,013.80</b>

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,352,031,077.67	3,115,535,284.45
1至2年	2,053,667,117.66	1,395,832,967.56
2至3年	1,013,214,213.98	1,013,214,213.99
3至4年	713,556,512.31	89,144,062.42
4至5年	104,403,205.86	15,259,143.45

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	期末余额	期初余额
5年以上	111,814,428.8	96,555,285.30
小计	<b>5,348,686,556.28</b>	<b>5,725,540,957.17</b>
减：坏账准备	774,624,273.38	740,640,943.37
合计	<b>4,574,062,282.90</b>	<b>4,984,900,013.80</b>

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初余额	184,171,649.03		556,469,294.34	740,640,943.37
期初余额在本期				-
—转入第一阶 段				-
—转入第二阶 段				-
—转入第三阶 段				-
本期计提	33,983,330.01			33,983,330.01
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
期末余额	218,154,979.04	-	556,469,294.34	774,624,273.38

③坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	740,640,943.37	33,983,330.01			774,624,273.38

④2023年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

账龄	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	1,352,031,077.68	0.21	2,853,256.82
1至2年	1,497,222,823.33	3.02	45,208,279.45
2至3年	1,013,214,213.99	2.90	29,365,964.16
3至4年	713,556,512.32	4.38	31,258,063.19
4至5年	104,403,205.87	19.19	20,030,372.42
5年以上	111,798,803.75	80.00	89,439,043.00
合计	<b>4,792,226,636.94</b>	<b>4.55</b>	<b>218,154,979.04</b>

⑤2023年06月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1至2年	556,444,294.34	100.00	556,456,794.34
5年以上	15,625.00	80.00	12,500.00
合计	<b>556,459,919.34</b>	<b>100.00</b>	<b>556,469,294.34</b>

⑤本期实际核销的其他应收款情况

无

⑥其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合作项目借款	2,713,544,016.37	2,741,119,241.36
预售监管资金	1,005,614,190.23	1,368,893,366.13
其他	1,629,528,349.68	1,615,528,349.68
小计	<b>5,348,686,556.28</b>	<b>5,725,540,957.17</b>
减：坏账准备	774,624,273.38	740,640,943.37
合计	<b>4,574,062,282.90</b>	<b>4,984,900,013.80</b>

⑦其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	--------	------	------	----	---------------------	----------

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆捷程置业有限公司	是	合作项目款	69,260.27	1年以内	0.00	
			259,110,674.14	2-3年	4.84	
			342,168,291.42	3-4年	6.40	
杭州市上城区笕桥街道办事处	否	预售监管资金	544,761,656.31	1年以内	10.18	
上海世斐企业管理有限公司	是	合作项目款	39,431,826.99	1-2年	0.74	
			367,279,141.96	2-3年	6.87	
深圳市晟世善居实业有限公司	是	合作项目款	79,156,592.24	1-2年	1.48	
			287,761,632.76	2-3年	5.38	
天津中民爱普城市建设发展有限公司	是	合作项目款	253,955,306.85	1-2年	4.75	
<b>合计</b>	—		<b>2,173,694,382.94</b>		<b>40.64</b>	

⑧本公司本年未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款项的情况。

⑨期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

⑩期末应收关联企业款项情况于本附注十、6披露。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	16,661,815.61		16,661,815.61
周转材料	75,704.27		75,704.27
开发成本	50,174,670,120.57	4,277,259,595.67	45,897,410,524.90
开发产品	10,090,081,982.06	1,132,754,102.77	8,957,327,879.29
出租开发产品	21,021,382.46	3,300,000.00	17,721,382.46
<b>合计</b>	<b>60,302,511,004.97</b>	<b>5,413,313,698.44</b>	<b>54,889,197,306.53</b>

(续)

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	16,915,481.66		16,915,481.66
周转材料	75,704.27		75,704.27
开发成本	49,342,882,982.79	4,141,971,594.63	45,200,911,388.16
开发产品	11,035,193,708.60	1,150,852,944.67	9,884,340,763.93
出租开发产品	23,439,775.88	3,300,000.00	20,139,775.88
合 计	<b>60,418,507,653.20</b>	<b>5,296,124,539.30</b>	<b>55,122,383,113.90</b>

①开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
南京世茂外滩新城二期项目	2010年	2022年	100亿元	536,136,499.71	529,948,523.93
沈阳世茂五里河商业广场项目	2008年	2023年	60亿元	1,000,688,705.03	1,000,688,705.03
青岛世奥大厦商业项目	2010年	2023年	39.88亿元	568,381,278.31	568,381,278.31
武汉蔡甸项目	2010年	2022年	45亿元	546,296,907.20	630,320,122.47
天津世茂茂悦府项目	2012年	2022年	39亿元	61,167,433.04	61,167,433.04
北京同沐项目	待定	待定	待定	2,687,856,481.82	2,688,437,176.62
石狮世茂新城项目	2013年	2021年	112.55亿元	681,728,479.17	787,024,368.44
石狮世茂房地产项目	2013年	2021年	69.79亿元	410,014,479.15	410,014,479.15
石狮世茂新里程项目	2016年	2022年	18.03亿元	1,597,083,224.38	1,597,069,401.76
济南世茂天城项目	2014年	2022年	61.95亿元	299,293,794.01	318,138,237.55
厦门集美项目	2016年	2022年	65亿元	559,230,193.36	569,153,817.81
南昌水城项目	2014年	2022年	40亿元	305,441,033.69	305,969,961.28
杭州智慧之门项目	2014年	2021年	42.46亿元	217,480,538.66	205,316,568.68

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
泉州星河城项目	2018年	2022年	42.2亿元	851,318,324.43	1,011,872,358.97
深圳世茂之都项目	2018年	2026年	504.41亿元	11,104,080,182.72	11,106,097,512.75
深圳坪山项目	2018年	2022年	34.55亿元	680,447,523.78	705,049,355.61
荆门龙山项目	2018年	2025年	55.56亿元	1,420,691,635.53	1,244,579,891.65
福州创世世纪项目	2020年	2024年	65.60亿元	1,647,715,879.02	1,647,716,717.96
怀来古城项目	2019年	2023年	23.88亿元	953,806,330.57	953,853,612.13
南京西善桥项目	2019年	2022年	47.76亿元	1,479,508,446.63	1,429,453,577.57
昆明巫家坝项目	2019年	2022年	20.87亿元	382,780,537.30	389,788,872.99
杭州蒋村项目	2017年	2022年	54.76亿元	1,027,251,024.07	1,125,677,232.16
济南长清东王二期项目	2020年	2023年	37.40亿元	927,238,640.60	936,647,022.82
济南唐冶项目	2020年	2025年	37.23亿元	402,115,867.37	414,645,170.46
珠海新领域项目	2020年	2025年	150亿元	5,761,659,752.01	5,807,815,042.10
福州帝封江项目	2020年	2026年	116.16亿元	5,242,721,839.19	5,420,717,310.59
淄博璀璨珑府一期项目	2019年	2023年	82.42亿元	1,025,479,502.72	1,057,846,067.12
茂名站南项目	2020年	2024年	5.53亿元	314,686,081.32	316,620,817.52
宁波璀璨万镜府项目	2020年	2023年	54.75亿元	308,449,963.78	310,412,388.39
肇庆河滩东项目	未开工	2024年	48.00亿元	28,944,775.30	28,944,775.30
郫都安靖项目	2021年	2024年	20.02亿元	1,687,246,928.41	1,936,159,837.87
三亚月川项目	2021年	2023年	50.00亿元	1,749,057,706.01	1,764,419,238.10
宁波璀璨澜园项目	未开工	2024年	26.00亿元	207,088,113.04	170,164,491.45
长沙远大路项目	2021年	2023年	17.29亿元	1,262,483,704.18	1,219,961,587.93
杭州笕桥项目	2021年	2024年	35.77亿元	1,407,311,177.28	1,504,597,165.06
<b>合计</b>				<b>49,342,882,982.79</b>	<b>50,174,670,120.57</b>

②开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------	------

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京世茂外滩新城项目	2010年-2020年	154,972,339.56	19,080,064.92	21,086,439.47	152,965,965.01
常州世茂广场项目	2013年-2020年	11,468,073.58	9,129,491.45	2,534,919.58	18,062,645.45
昆山世茂广场（国际城）项目	2012年-2015年	2,520,148.51	-	-	2,520,148.51
常熟世茂世纪中心项目	2009年-2021年	408,386,479.61	77,611,407.28	381,271,607.10	104,726,279.79
上海天马山新体验商业项目	2013年-2016年	457,971,986.08	-0.00	-	457,971,986.08
武汉蔡甸项目	2012年-2021年	300,970,150.73	138,344,109.00	245,811,235.95	193,503,023.78
青岛胶南世茂诺沙湾项目	2013年-2017年	751,706.00	-	-	751,706.00
徐州世茂广场项目	2012年-2016年	12,826,081.36	-	10,258,284.88	2,567,796.48
苏州世茂广场项目	2010年-2015年	19,237,125.63	8,824,479.84	8,824,479.84	19,237,125.63
青岛茂悦府项目	2013年-2016年	12,257,941.51	180,923.56	180,923.56	12,257,941.51
青岛胶南世茂国际中心项目	2013年-2020年	123,869,771.10	38,490,152.82	39,206,113.47	123,153,810.45
济南世茂国际广场项目	2013年-2017年	158,716,626.34	11,557,883.27	11,781,790.65	158,492,718.96
厦门世茂海峡大厦项目	2014年-2016年	688,652.86	96,149,125.81	96,118,650.98	719,127.69
石狮世茂房地产项目	2014年-2020年	450,392,191.21	22,100,723.94	18,675,737.17	453,817,177.98
石狮世茂新城项目	2014年-2020年	336,309,260.53	0.00	120,364,158.48	215,945,102.05
天津世茂茂悦府项目	2014年-2021年	94,410,173.53	0.00	-	94,410,173.53
济南世茂天城项目	2015年-2020年	496,964,446.96	0.00	47,718,570.85	449,245,876.11
宁波包家漕项目	2015年-2016年	232,945,729.38	-0.00	-	232,945,729.38
宁波君御湾项目	2015年-2020年	697,510,014.19	33,936,153.50	304,856,543.44	426,589,624.25
常熟世茂玉珑花园项目	2015年-2016年	5,586,221.14	-	-	5,586,221.14
杭州智慧之门项目	2016年-2020年	117,291,377.56	188,091,291.50	222,557,111.40	82,825,557.66
深圳前海项目	2016年-2018年	728,802,939.58	-0.00	39,596,474.66	689,206,464.92
厦门集美项目	2017年-2021年	159,296,941.36	45,946,038.00	40,185,302.44	165,057,676.92
南京新发展项目	2017年-2019年	75,954,480.57	28,015,967.31	26,270,283.15	77,700,164.73
泉州世茂璀璨天城一期	2018年-2019年	3,234,523.05	23,439,642.93	20,003,438.48	6,670,727.50

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
项目					
荆门龙山项目	2019年-2021年	163,165,153.14	219,455,228.41	152,269,512.72	230,350,868.83
泉州星河城项目	2019年-2021年	131,726,572.35	102,539,413.54	142,225,395.36	92,040,590.53
深圳坪山项目	2019年	310,470,454.63	-	-	310,470,454.63
长沙世茂环球中心项目	2019年	190,890,271.64	0.00	58,819,681.02	132,070,590.62
深圳世茂之都项目	2019年-2021年	355,413,254.07	-	8,824,019.30	346,589,234.77
杭州蒋村项目	2019年-2020年	831,333,830.08	282,459,518.34	328,928,021.07	784,865,327.35
济南唐冶项目	2020年	955,661,469.73	37,777,202.11	32,410,714.42	961,027,957.42
济南长清东王二期项目	2020年	175,137,016.32	41,705,082.20	36,156,523.09	180,685,575.43
昆明巫家坝项目	2020年	69,357,175.17	21,603,949.89	21,602,278.26	69,358,846.80
南京西善桥项目	2020年	202,017,874.58	104,953,055.18	123,206,458.06	183,764,471.70
珠海新领域项目	2020年	706,531,929.17	42,397,258.68	-278,051.80	749,207,239.65
淄博璀璨珑府一期项目	2020年	333,489,605.23	7,785,655.45	14,474,532.66	326,800,728.02
石狮世茂新里程项目	2020年	32,669,215.03	374,307,831.42	349,049,490.57	57,927,555.88
宁波璀璨万镜府项目	2020年	247,329,814.87	30,583,724.60	11,326,215.87	266,587,323.60
福州帝封江项目	2021年-2024年	1,196,098,379.73	100,708,653.74	109,693,080.82	1,187,113,952.65
其他		70,566,310.93	50,853,804.44	57,129,622.70	64,290,492.67
合计		11,035,193,708.60	2,158,027,833.13	3,103,139,559.67	10,090,081,982.06

## ③ 出租开发产品

项目名称	原值	期初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
世茂湖滨花园地下车库	102,025,715.78	23,439,775.88		2,418,393.42		21,021,382.46

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加	本期转销	期末余额
开发成本	4,141,971,594.63	135,288,001.04		4,277,259,595.67
开发产品	1,150,852,944.67	155,220,635.25	173,319,477.15	1,132,754,102.77
出租开发产品	3,300,000.00			3,300,000.00



上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	5,296,124,539.30	290,508,636.29	173,319,477.15	5,413,313,698.44
-----	------------------	----------------	----------------	------------------

(3) 本报告期末存货借款费用资本化余额为 4,554,997,957.49 元。

(4) 截至 2023 年 06 月 30 日，公司所有权受限的存货参见“附注五、54 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 7、持有待售资产

(1) 持有待售资产

项 目	期末账面价值	公允价值	预计处置时间
中山证券-济南世茂广场资产支持专项计划	4,979,500.00	4,979,500.00	2024 年
合 计	4,979,500.00	4,979,500.00	

## 8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴增值税	427,747,845.94	497,099,736.35
预缴营业税	21,877,713.68	21,889,494.59
预缴企业所得税	572,350,149.04	491,268,503.94
预缴土地增值税	157,905,428.51	125,567,463.35
预缴增值税附加税	43,737,809.36	31,202,722.10
合同取得成本	157,592,915.62	157,592,915.62
其他	4,894,074.19	5,209,846.88
合 计	1,386,105,936.34	1,329,830,682.83

## 9、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
上海世领投资管理 有限公司	108,454.64			-82.47		
山东汇联保险经纪	8,053,325.83			-500,995.64		

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
有限公司						
宁波鼎峰房地产开发有限公司	60,251,979.26			7,431.05		
长沙茂泓置业开发有限公司						
张家港世茂新纪元房地产开发有限公司	23,265,232.64			938,670.30		
厦门云街置业有限公司						
天津中民爱普城市建设发展有限公司	148,989,549.76			-939,447.38		
济南骏茂房地产开发有限公司						
郑州钱隆实业有限公司						
武汉光谷芯动力地产开发有限公司	15,045,492.58			34,441.01		
济南世茂新纪元置业有限公司						
泉州泓茂实业发展有限公司						
世茂澳亚基金管理有限公司	1,452,281.03			36,032.93		
福州世茂瑞盈置业有限公司	30,405,868.75			117,249.74		
深圳市晟世善居实业有限公司	18,459.65			-3,769.32		
深圳市荣晟善居实业有限公司						
福州泰盛置业有限	592,029,038.24			-54,208,852.80		

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
公司						
深圳市融丰盈实业有限公司						
深圳市荣樾企业管理有限公司						
小计	879,619,682.38			-54,519,322.58		
二、联营企业						
无锡世茂新发展置业有限公司	53,429,221.85			-735,096.32		
上海铭耀股权投资管理有限公司	4,392,492.64			757,051.03		
眉山启迪科技园有限公司	36,133,955.14			-1,548,838.26		
小计	93,955,669.63			-1,526,883.55		
合计	973,575,352.01			-56,046,206.13		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
上海世领投资管理有限公司				108,372.17	
山东汇联保险经纪有限公司				7,552,330.19	
宁波鼎峰房地产开发有限公司				60,259,410.31	
长沙茂泓置业开发有限公司					
张家港世茂新纪元房				24,203,902.94	

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
地产开发有限公司					
厦门云街置业有限公司					
天津中民爱普城市建设发展有限公司				148,050,102.38	
济南骏茂房地产开发有限公司					
郑州钱隆实业有限公司					
武汉光谷芯动力地产开发有限公司				15,079,933.59	
济南世茂新纪元置业有限公司					
泉州泓茂实业发展有限公司					
世茂澳亚基金管理有限公司			-1,488,313.96		
福州世茂瑞盈置业有限公司				30,523,118.49	
深圳市晟世善居实业有限公司				14,690.33	
深圳市荣晟善居实业有限公司					
福州泰盛置业有限公司				537,820,185.44	
深圳市融丰盈实业有限公司					
深圳市荣樾企业管理有限公司					
小计			-1,488,313.96	823,612,045.84	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业					
无锡世茂新发展置业有限公司				52,694,125.53	
上海铭耀股权投资管理有限公司				5,149,543.67	
眉山启迪科技园有限公司				34,585,116.88	
小计				92,428,786.08	
合计			-1,488,313.96	916,040,831.92	

## 10、 投资性房地产

### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物及土地使用权	在建工程	合 计
一、年初余额	32,737,600,000.00	22,083,000,000.00	54,820,600,000.00
二、本期变动	-866,750,880.07	9,148,266.52	-857,602,613.55
加：本期增加		9,148,266.52	9,148,266.52
存货转入			
减：处置	858,935,450.61		858,935,450.61
完工转出			
公允价值变动	-7,815,429.46		-7,815,429.46
三、期末余额	31,870,849,119.93	22,092,148,266.52	53,962,997,386.45

### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
武汉世茂嘉年华商业中心	1,692,000,000.00	在建工程
沈阳世茂商业S3	488,000,000.00	在建工程
厦门集美世茂璀璨天城项目配套商业	2,589,148,266.52	在建工程

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
深圳龙岗项目（地块1）	7,120,000,000.00	在建工程
深圳龙岗项目（地块2）	7,295,000,000.00	在建工程
深圳坪山世茂二期	1,760,000,000.00	在建工程
济南文昌二期自持	638,000,000.00	在建工程
宁波潘火商业	1,283,000,000.00	在建工程
淄博世茂CBD项目四期世茂广场	281,000,000.00	在建工程
杭州风颂府集中商业	640,000,000.00	在建工程
合 计	<b>23,786,148,266.52</b>	

（3）截至2023年06月30日，公司所有权受限的投资性房地产参见“附注五、54 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 11、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,864,657,224.16	1,919,524,796.26
固定资产清理		
合 计	<b>1,864,657,224.16</b>	<b>1,919,524,796.26</b>

### （1）固定资产及累计折旧

#### ①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	家具用品	乐园设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	2,269,599,627.84	4,287,472.19	84,419,291.13	16,227,031.93	300,097,866.79	2,674,631,289.88
2、本年增加金额	867,143.42		139,887.99	88,612.79		1,095,644.20
（1）购置	867,143.42		139,887.99	88,612.79		1,095,644.20
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
（4）其他						
3、本年减少金额		447,999.16	780,046.31	412,269.68	17,699.12	1,658,014.27
（1）处置或报废		447,999.16	780,046.31	412,269.68	17,699.12	1,658,014.27

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	家具用品	乐园设备	合计
(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产						
(4) 其他转出						
4、年末余额	2,270,466,771.26	3,839,473.03	83,779,132.81	15,903,375.04	300,080,167.67	2,674,068,919.81
二、累计折旧						
1、年初余额	524,477,742.20	3,250,047.86	72,813,837.74	13,895,274.15	140,252,667.33	754,689,569.28
2、本年增加金额	35,566,333.76	129,360.77	2,268,871.21	291,629.19	17,293,787.74	55,549,982.67
(1) 计提	35,566,333.76	129,360.77	2,268,871.21	291,629.19	17,293,787.74	55,549,982.67
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3、本年减少金额		425,599.20	758,502.75	60,678.69		1,244,780.64
(1) 处置或报废		425,599.20	758,502.75	60,678.69		1,244,780.64
(2) 合并范围减少						
(3) 其他转出						
4、年末余额	560,044,075.96	2,953,809.43	74,324,206.20	14,126,224.65	157,546,455.07	808,994,771.31
三、减值准备			-			
1、年初余额	416,924.34					416,924.34
2、本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围减少						
4、年末余额	416,924.34					416,924.34
四、账面价值						
1、年末账面价值	1,710,005,770.96	885,663.60	9,454,926.61	1,777,150.39	142,533,712.60	1,864,657,224.16
2、年初账面价值	1,744,704,961.30	1,037,424.33	11,605,453.39	2,331,757.78	159,845,199.46	1,919,524,796.26

②截至2023年06月30日，公司所有权受限的固定资产参见“附注五、54 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 12、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	670,548,858.56			670,548,858.56
2、本年增加金额	207,319,125.98			207,319,125.98
3、本年减少金额	54,911,938.61			54,911,938.61
4、年末余额	822,956,045.93			822,956,045.93
二、累计折旧				
1、年初余额	59,067,991.28			59,067,991.28
2、本年增加金额	27,224,308.48			27,224,308.48
3、本年减少金额	25,183,101.64			25,183,101.64
4、年末余额	61,109,198.12			61,109,198.12
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	761,846,847.81			761,846,847.81
2、年初账面价值	611,480,867.28			611,480,867.28

## 13、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	电脑软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	307,146,393.27	12,607,547.83	319,753,941.10
2、本年增加金额		217,414.89	217,414.89



## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	土地使用权	电脑软件	合计
(1) 购置		217,414.89	217,414.89
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3、本年减少金额		8,746.31	8,746.31
(1) 处置		8,746.31	8,746.31
(2) 合并范围减少			
(3) 其他转出			
4、年末余额	307,146,393.27	12,816,216.41	319,962,609.68
二、累计摊销			
1、年初余额	90,907,187.84	8,650,818.24	99,558,006.08
2、本年增加金额	2,620,026.38	627,341.01	3,247,367.39
(1) 摊销	2,620,026.38	627,341.01	3,247,367.39
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	93,527,214.22	9,278,159.25	102,805,373.47
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	213,619,179.05	3,538,057.16	217,157,236.21

项 目	土地使用权	电脑软件	合计
2、年初账面价值	216,239,205.43	3,956,729.59	220,195,935.02

(2) 截至2023年06月30日，公司所有权受限的无形资产参见“附注五、54所有权或使用权受到限制的资产”。

#### 14、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
办公场地装修	27,663,674.33	4,581,654.83	4,158,931.85	28,086,397.31
商场装修	18,995,477.67	495,167.19	5,878,580.43	13,612,064.43
员工宿舍装修	702,630.67	2,666,154.68	2,837,205.22	531,580.13
酒店装修及开办费	3,355,456.23	2,120,624.46	2,129,561.15	3,346,519.54
合 计	50,717,238.90	9,863,601.16	15,004,278.65	45,576,561.41

#### 15、 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
减值准备	924,749,559.10	3,698,998,236.40	1,189,824,161.32	4,759,296,645.28
可抵扣亏损	1,431,004,270.06	5,724,017,080.24	1,148,501,638.83	4,594,006,555.32
房产预售及预提成本	356,167,814.54	1,424,671,258.16	356,167,814.54	1,424,671,258.16
合并抵消内部销售	275,398,374.97	1,101,593,499.88	275,848,575.46	1,103,394,301.84
长期股权投资账面价值与计税基础差异	246,345,833.33	985,383,333.32	246,345,833.33	985,383,333.32
其他	756,566.54	3,026,266.16	71,099.26	284,397.04
合 计	3,234,422,418.54	12,937,689,674.16	3,216,759,122.74	12,971,713,566.76

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
投资性房地产公允价值变动	3,133,398,231.65	12,533,592,926.60	3,133,398,231.65	12,533,592,926.60
公允价值计量投资性房地产可税前抵扣折旧摊销	750,953,313.20	3,003,813,252.81	750,953,313.20	3,003,813,252.81
其他	1,180,946,440.20	4,723,785,760.80	1,128,169,465.76	4,512,677,863.04
合 计	<b>5,065,297,985.05</b>	<b>20,261,191,940.21</b>	<b>5,012,521,010.61</b>	<b>20,050,084,042.45</b>

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,196,755.43	2,254,794,567.34
可抵扣亏损	5,701,876,681.84	5,506,356,450.96
合 计	<b>5,705,073,437.27</b>	<b>7,761,151,018.30</b>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2023年		257,902,783.62	2018年
2024年	257,068,257.88	257,068,257.88	2019年
2025年	297,662,539.81	297,662,539.81	2020年
2026年	234,071,494.33	234,071,494.33	2021年
2027年	4,459,651,375.32	4,459,651,375.32	2022年
2028年	453,423,014.50		2023年
合 计	<b>5,701,876,681.84</b>	<b>5,506,356,450.96</b>	

16、 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
南京世茂外滩阳光幼儿园	600,000.00	600,000.00
上海铭耀资产管理合伙企业(有限合伙)(注1)	173,190,499.23	156,524,895.69
中山证券-济南世茂广场资产支持专项计划	20,000,000.00	20,000,000.00
西藏世亚创业投资合伙企业(有限合伙)		88,771,854.65

项 目	期末余额	期初余额
合 计	193,790,499.23	265,896,750.34

注1：公司之控股子公司上海铂信企业管理有限公司认缴出资 18,000 万元作为上海铭耀资产管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙人，认缴出资比例占该合伙企业出资总额的 30%。

## 17、 短期借款

### (1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	520,072,945.53	570,000,000.00
质押借款	430,500,000.00	430,500,000.00
应计利息	1,297,397.26	1,297,397.26
合 计	951,870,342.79	1,001,797,397.26

(2) 截至 2023 年 06 月 30 日止，已逾期未偿还的短期借款总额为 3.00 亿元。

## 18、 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,459,713.00	91,633,329.66
合 计	14,459,713.00	91,633,329.66

## 19、 应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
余额	15,498,581,453.60	16,543,796,062.85
其中：账龄超过1年的余额	14,551,024,964.90	10,367,029,760.11
合 计	15,498,581,453.60	16,543,796,062.85

注：期末账龄超过 1 年的应付账款主要为暂估应付工程款。

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末应付关联企业款项情况于本附注十、6 披露。

## 20、 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收租金	195,217,937.41	181,157,757.77
合计	<b>195,217,937.41</b>	<b>181,157,757.77</b>

(2) 期末预收账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末无预收关联企业款项。

21、 合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	11,622,424,330.77	11,186,862,642.72
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	<b>11,622,424,330.77</b>	<b>11,186,862,642.72</b>

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
预收售楼款	11,544,435,436.02	11,078,833,448.09
其他	77,988,894.75	108,029,194.63
合计	<b>11,622,424,330.77</b>	<b>11,186,862,642.72</b>

22、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,311,733.95	174,502,479.03	173,629,543.18	14,184,669.80
二、离职后福利-设定提存计划	1,816,274.00	18,462,390.72	18,307,901.19	1,970,763.53
合计	<b>15,128,007.95</b>	<b>192,964,869.75</b>	<b>191,937,444.37</b>	<b>16,155,433.33</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,020,487.40	146,374,902.14	145,895,700.99	9,499,688.55

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费		4,916,558.95	4,916,558.95	
3、社会保险费	1,355,182.99	10,308,955.52	10,216,766.09	1,447,372.42
其中：医疗保险费	1,245,123.04	9,061,609.31	8,971,979.60	1,334,752.75
工伤保险费	52,596.98	508,040.46	504,658.01	55,979.43
生育保险费	57,462.97	332,443.56	333,266.29	56,640.24
其他		406,862.19	406,862.19	
4、住房公积金	1,995,263.73	12,727,757.63	12,494,304.12	2,228,717.24
5、工会经费和职工教育经费	940,799.83	95,153.78	35,891.83	1,000,061.78
6、其他短期薪酬		79,151.01	70,321.20	8,829.81
<b>合计</b>	<b>13,311,733.95</b>	<b>174,502,479.03</b>	<b>173,629,543.18</b>	<b>14,184,669.80</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,722,201.15	17,836,473.45	17,687,925.44	1,870,749.16
2、失业保险费	94,072.85	625,917.27	619,975.75	100,014.37
<b>合计</b>	<b>1,816,274.00</b>	<b>18,462,390.72</b>	<b>18,307,901.19</b>	<b>1,970,763.53</b>

## 23、 应交税费

税 项	期末余额	期初余额
企业所得税	2,289,470,572.64	2,589,862,192.66
增值税	1,168,642,616.12	1,206,851,853.25
营业税	3,815,322.57	3,815,322.57
附加税	146,942,697.24	149,688,268.45
个人所得税	2,262,279.21	2,795,911.31
土地增值税	3,207,901,319.55	3,234,904,987.25
土地使用税	19,421,208.57	13,894,092.04
房产税	14,807,317.79	13,240,261.91
其他	4,157,951.50	4,513,024.02

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

税 项	期末余额	期初余额
合 计	<b>6,857,421,285.19</b>	<b>7,219,565,913.46</b>

#### 24、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	597,397,575.27	717,920,099.68
应付股利	275,099,622.54	275,099,622.54
其他应付款	13,980,724,080.30	13,653,444,933.95
合 计	<b>14,853,221,278.11</b>	<b>14,646,464,656.17</b>

##### (1) 应付利息情况

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	489,517,492.43	637,670,686.41
企业债券利息	80,121,522.63	369,400.68
短期借款应付利息	27,758,560.21	79,880,012.59
合 计	<b>597,397,575.27</b>	<b>717,920,099.68</b>

##### (2) 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
应付股利-西藏世茂企业发展有限公司	119,716,831.01	119,716,831.01
应付股利-Prime Master Holding Limited	63,375,000.00	63,375,000.00
应付股利- Grandday International	15,190,000.00	15,190,000.00
应付股利-世茂天成物业服务集团有限公司	5,335,066.53	5,335,066.53
应付股利-牡丹江弗恺投资中心（有限合伙）	902,700.00	902,700.00
应付普通股股利	70,580,025.00	70,580,025.00
合 计	<b>275,099,622.54</b>	<b>275,099,622.54</b>

##### ①应付普通股股利列示

单位名称	期末余额	期初余额
峰盈国际有限公司(Peak Gain International Limited)	70,580,025.00	70,580,025.00
合 计	<b>70,580,025.00</b>	<b>70,580,025.00</b>

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
余额	13,980,724,080.30	13,653,444,933.95
其中：账龄超过1年以上的余额	13,653,444,933.95	1,777,516,086.38
<b>合 计</b>	<b>13,980,724,080.30</b>	<b>13,653,444,933.95</b>

②期末其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	期初余额
峰盈国际有限公司(Peak Gain International Limited)	3,759,919.55	3,759,919.55
<b>合 计</b>	<b>3,759,919.55</b>	<b>3,759,919.55</b>

③期末其他应付关联企业款项情况于本附注十、6披露。

25、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（附注五、28）	14,267,585,624.26	12,284,359,446.24
一年内到期的应付债券（附注五、29）	3,445,992,481.69	5,863,657,311.87
一年内到期的租赁负债（附注五、30）	95,533,492.63	69,447,533.85
<b>合 计</b>	<b>17,809,111,598.58</b>	<b>18,217,464,291.96</b>

26、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预收售楼款应缴增值税	1,059,001,044.75	1,011,945,287.53
<b>合 计</b>	<b>1,059,001,044.75</b>	<b>1,011,945,287.53</b>

27、 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	16,954,575,629.64	17,539,284,090.40



借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	15,130,000.00	100,850,000.00
质押借款	5,658,026,111.07	5,658,626,111.07
应计利息	133,227,883.55	405,485,404.56
减：一年内到期的长期借款（附注五、26）	14,267,585,624.26	12,284,359,446.24
<b>合 计</b>	<b>8,693,374,000.00</b>	<b>11,619,886,159.79</b>

（2）截至2023年06月30日止，已逾期未偿还的长期借款总额为49.22亿元。

## 28、 应付债券

### （1）应付债券

项 目	期末余额	期初余额
应付债券-面值	7,854,578,249.20	7,799,706,614.00
应付债券-利息调整	15,372,386.00	14,029,697.81
应计利息	126,742,481.69	
减：一年内到期的部分（附注五、26）	3,445,992,481.69	5,863,657,311.81
<b>合 计</b>	<b>4,550,700,635.20</b>	<b>1,950,079,000.00</b>

### （2）应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19世茂G1	100	2019/1/14	3年	2,000,000,000.00
19世茂G2	100	2019/3/15	3年	1,000,000,000.00
19世茂G3（注1）	100	2019/5/20	3+1+3年	500,000,000.00
20世茂G1（注2）	100	2020/3/3	3+3年	2,000,000,000.00
20世茂G2（注3）	100	2020/7/6	2+2+2年	1,000,000,000.00
20世茂G3（注4）	100	2020/8/31	2+2+2年	500,000,000.00
20世茂G4（注5）	100	2020/9/23	2+2+2年	500,000,000.00
19沪世茂MTN001（注6）	100	2019/10/18	3+1年	1,000,000,000.00
20沪世茂MTN001（注7）	100	2020/1/8	3+1年	500,000,000.00
20沪世茂PPN001	100	2020/1/17	2+1年	500,000,000.00
20沪世茂PPN002（注8）	100	2020/4/24	2+1+0.5年	500,000,000.00

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
21沪世茂MTN001（注9）	100	2021/3/15	2+1年	970,000,000.00
21沪世茂MTN002（注10）	100	2021/4/30	2+1年	640,000,000.00
合计				11,610,000,000.00

续：

债券名称	期初余额	本期发行	发行费用	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息转本金	期末余额
19世茂G3（注1）	475,000,000.00			9,775,239.75	9,775,239.75		11,881,506.85	486,881,506.85
20世茂G1（注2）	1,999,539,896.11			45,764,213.45	45,304,109.56		58,783,561.64	2,058,783,561.64
20世茂G2（注3）	950,079,000.00			17,960,715.66	17,960,715.66		17,029,580.41	967,108,580.41
20世茂G3（注4）	500,000,000.00			10,030,416.67	10,030,416.67		13,099,589.04	513,099,589.04
20世茂G4（注5）	500,000,000.00			9,904,722.12	9,904,722.12		24,827,397.26	524,827,397.26
19沪世茂MTN001（注6）	980,000,000.00			20,131,755.59	20,131,755.59	50,000,000.00		930,000,000.00
20沪世茂MTN001（注7）	500,000,000.00			9,842,222.21	9,842,222.21	-		500,000,000.00
20沪世茂PPN002（注8）	300,000,000.00			6,720,871.26	6,720,871.26	20,750,000.00		279,250,000.00
21沪世茂MTN001（注9）	969,638,759.19			23,749,609.16	23,388,368.35	-		970,000,000.00
21沪世茂MTN002（注10）	639,478,656.52			17,069,897.37	16,548,553.89	-		640,000,000.00
小计	7,813,736,311.82							7,869,950,635.20
应计利息								126,742,481.69
减：一年内到期的部分	5,863,657,311.81							3,445,992,481.69
合计	1,950,079,000.01			170,949,663.24	169,606,975.06	70,750,000.00	125,621,635.20	4,550,700,635.20

注1：公司2019年5月20日在上海证券交易所面向合格投资者公开发行“上海世茂股份有限公司2019年度第三期公司债券”，债券简称：“19世茂G3”。该债券的展期议案获得持有人会议表决通过，展期至2026年12月28日。

注2：公司2020年3月5日在上海证券交易所面向合格投资者公开发行“上海世茂股份有限公司2020年度第一期公司债券”，债券代码：“163216”，债券简称：“20世茂G1”。该债券的展期议案获得持有人会议表决通过，展期至2026年12月

28日。

注3：公司2020年7月6日在上海证券交易所面向合格投资者公开发行“上海世茂股份有限公司2020年度第二期公司债券”，债券简称：“20世茂G2”。该债券的展期议案获得持有人会议表决通过，展期至2026年12月28日。

注4：公司2020年8月31日在上海证券交易所面向合格投资者公开发行“上海世茂股份有限公司2020年度第三期公司债券”，债券简称：“20世茂G3”。该债券的展期议案获得持有人会议表决通过，展期至2026年12月28日。

注5：公司2020年9月23日在上海证券交易所面向合格投资者公开发行“上海世茂股份有限公司2020年度第四期公司债券”，债券简称：“20世茂G4”。该债券的展期议案获得持有人会议表决通过，展期至2026年12月28日。

注6：公司2019年10月18日在全国银行间债券市场面向合格机构投资者公开发行“上海世茂股份有限公司2019年度第一期中期票据”，中期票据简称：“19沪世茂MTN001”。该债券将于2023年10月21日到期，本期将其由应付债券转入一年内到期的非流动负债。

注7：公司2020年1月9日在全国银行间债券市场面向合格机构投资者公开发行“上海世茂股份有限公司2020年度第一期中期票据，中期票据代码：“102000028”，中期票据简称：“20沪世茂MTN001”，该中期票据在展期一年，将于2024年1月9日到期，本期将其由应付债券转入一年内到期的非流动负债。

注8：公司2020年4月24日在全国银行间债券市场面向定向投资人发行“上海世茂股份有限公司2020年度第二期定向债务融资工具”，定向债务融资工具简称：“20沪世茂PPN002”。该定向债务融资工具在展期半年，将于2023年10月26日到期，本期将其由应付债券转入一年内到期的非流动负债。

注9：公司2021年3月15日在全国银行间债券市场面向合格机构投资者公开发行“上海世茂股份有限公司2021年度第一期中期票据，中期票据简称：“21沪世茂MTN001”。该中期票据在展期一年，将于2024年3月16日到期，本期将其由应付债券转入一年内到期的非流动负债。

注10：公司2021年4月30日在全国银行间债券市场面向合格机构投资者公开发行“上海世茂股份有限公司2021年度第二期中期票据，中期票据简称：“21沪世茂MTN002”。该中期票据在展期一年，将于2024年5月6日到期，本期将其由应付债券转入一年内到期的非流动负债。

(3) 截至2023年06月30日止，已逾期未偿还的应付债券总额为0.50亿元。

## 29、 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁负债	763,787,969.61	631,686,252.14
减：一年内到期的租赁负债（附注26）	95,533,492.63	69,447,533.85

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
合 计	668,254,476.98	562,238,718.29

### 30、 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
预计负债	555,587,144.00	377,005,562.00
合 计	555,587,144.00	377,005,562.00

注：预计负债期末余额产生原因主要为宁波茂启房地产开发有限公司欠付宁波市国土资源局国有建设用地使用权出让价款产生的违约责任。

### 31、 股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	3,751,168,261.00						3,751,168,261.00

### 32、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	768,438,895.67			768,438,895.67
其他资本公积	9,724,857.08			9,724,857.08
合 计	778,163,752.75			778,163,752.75

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

**33、 其他综合收益**

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入留存收 益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	37,554,529.49	27,991,675.88			27,991,675.88		65,546,205.37
其中：重新计量设定受 益计划变动额							
权益法下不能转损益 的其他综合收益	37,554,529.49	27,991,675.88			27,991,675.88		65,546,205.37
二、将重分类进损益的 其他综合收益	3,360,738,063.48	-203,583,255.03		-50,490,828.35	-148,368,258.97	-4,724,167.71	3,212,369,804.51
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益							
外币财务报表折算差 额	61,343,780.13	-1,619,941.62			3,104,226.09	-4,724,167.71	64,448,006.22
投资性房地产转换公 允价值变动差额	3,299,394,283.35	-201,963,313.41		-50,490,828.35	-151,472,485.06		3,147,921,798.29
<b>其他综合收益合计</b>	<b>3,398,292,592.97</b>	<b>-175,591,579.15</b>		<b>-50,490,828.35</b>	<b>-120,376,583.09</b>	<b>-4,724,167.71</b>	<b>3,277,916,009.88</b>

### 34、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,074,648,587.83			1,074,648,587.83
合 计	<b>1,074,648,587.83</b>			<b>1,074,648,587.83</b>

### 35、 未分配利润

项 目	本期金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	11,730,392,961.89	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,730,392,961.89	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-189,537,695.80	
其他综合收益结转留存收益		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
期末未分配利润	<b>11,540,855,266.09</b>	

### 36、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,933,755,726.80	1,249,139,599.42	3,579,385,800.53	2,657,522,840.95
其他业务	301,138,919.07	202,791,399.89		
合 计	<b>2,234,894,645.87</b>	<b>1,451,930,999.31</b>	<b>3,579,385,800.53</b>	<b>2,657,522,840.95</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产行业	1,517,633,129.70	1,069,400,765.99	3,201,315,600.37	2,492,368,398.86
其它	416,122,597.10	179,738,833.43	378,070,200.16	165,154,442.09
合计	<b>1,933,755,726.80</b>	<b>1,249,139,599.42</b>	<b>3,579,385,800.53</b>	<b>2,657,522,840.95</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
住宅销售	257,128,503.86	220,062,599.07	787,779,142.98	634,614,748.55
商业地产销售	779,941,209.38	822,465,041.89	1,958,943,913.31	1,816,236,400.99
房地产租赁	480,563,416.46	26,873,125.03	454,592,544.08	41,517,249.32
酒店服务业务	121,559,824.83	44,754,113.25	78,576,196.29	37,207,490.49
物业管理	244,016,543.10	107,620,169.49	213,488,073.29	98,545,656.32
其它	50,546,229.17	27,364,550.69	86,005,930.58	29,401,295.28
合计	<b>1,933,755,726.80</b>	<b>1,249,139,599.42</b>	<b>3,579,385,800.53</b>	<b>2,657,522,840.95</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	1,480,638,241.54	1,051,846,947.17	2,797,347,598.68	2,126,804,242.98
其他地区	453,117,485.26	197,292,652.25	782,038,201.85	530,718,597.97
合计	<b>1,933,755,726.80</b>	<b>1,249,139,599.42</b>	<b>3,579,385,800.53</b>	<b>2,657,522,840.95</b>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
前五名营业收入合计	529,969,255.88	23.71%

### 37、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	84,727,274.93	154,270,320.79

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	3,902,011.69	25,253,612.29
增值税附加税	2,542,824.12	13,823,625.56
房产税	37,678,505.49	46,861,366.01
土地使用税	8,891,188.37	13,069,188.02
印花税	1,997,912.24	3,579,982.43
其他	709,557.20	914,651.90
合 计	<b>140,449,274.04</b>	<b>257,772,747.00</b>

### 38、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,290,353.44	58,957,011.52
行政	5,351,983.22	4,513,287.20
折旧及摊销	393,171.39	211,897.12
营销及企划费	12,861,423.92	183,662,494.54
物业管理费	24,889,409.35	18,408,723.30
其他	4,154,812.08	1,122,036.78
合 计	<b>69,941,153.40</b>	<b>266,875,450.46</b>

### 39、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,588,739.08	193,768,801.03
行政	62,654,016.57	64,745,094.51
折旧与摊销	71,422,233.30	72,777,394.07
其他	21,143,293.48	13,589,990.77
合 计	<b>285,808,282.43</b>	<b>344,881,280.38</b>

### 40、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



项 目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	-8,398,820.75	-31,391,814.80
利息支出	290,405,168.86	181,272,806.85
融资咨询费用	8,954,282.56	1,818,119.38
租赁负债利息支出	17,637,176.18	2,240,507.25
汇兑损益	198,777.03	61,696.08
手续费	2,361,962.10	2,148,497.80
<b>合 计</b>	<b>311,158,545.98</b>	<b>156,149,812.56</b>

**41、 其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	2,029,428.99	2,780,635.11
代扣个人所得税手续费	167,150.75	882,856.44
政府补助	56,114.12	
<b>合 计</b>	<b>2,252,693.86</b>	<b>3,663,491.55</b>

**42、 投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

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	-55,904,827.98	-44,984,886.93
处置持有待售资产产生的投资收益		2,845,745.26
处置长期股权投资产生的投资收益	194,825,142.78	
处置金融资产产生的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
权益法核算的其他非流动资产投资收益	41,961,766.32	-22,356,181.71
处置其他非流动资产产生的投资收益		-240,000.00
<b>合 计</b>	<b>180,882,081.12</b>	<b>-64,735,323.38</b>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期发生额	上期发生额
宁波鼎峰房地产开发有限公司	7,431.05	-412,766.12
无锡世茂新发展置业有限公司	-735,096.32	-33,637,697.74
上海世领投资管理有限公司	-82.47	99.82
济南世茂新纪元置业有限公司		-3,144,954.56
福州世茂瑞盈置业有限公司	117,249.74	34,494.39
河北恒佑房地产开发有限公司		
上海铭耀股权投资管理有限公司	757,051.03	804,270.84
世茂澳亚基金管理有限公司	36,032.93	-61,233.53
济南骏茂房地产开发有限公司		-5,937,691.46
天津中民爱普城市建设发展有限公司	-939,447.38	-2,562,642.67
山东汇联保险经纪有限公司	-500,995.64	-2,182,461.75
福州泰盛置业有限公司	-54,208,852.80	723,614.21
厦门云街置业有限公司		-5,755,350.28
深圳市晟世善居实业有限公司	-3,769.32	-1,652.44
郑州钱隆实业有限公司		
眉山启迪科技园有限公司	-1,407,460.11	-2,094,586.71
武汉光谷芯动力地产开发有限公司	34,441.01	11,899.52
张家港世茂新纪元房地产开发有限公司	938,670.30	9,231,771.55
<b>合计</b>	<b>-55,904,827.98</b>	<b>-44,984,886.93</b>

(3) 按权益法核算的其他非流动资产投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海铭耀资产管理合伙企业(有限合伙)	36,617,914.32	-17,142,690.91
西藏世亚创业投资合伙企业(有限合伙)	5,343,852.00	-5,213,490.80
<b>合计</b>	<b>41,961,766.32</b>	<b>-22,356,181.71</b>

**43、 公允价值变动损益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	7,815,429.46	
<b>合 计</b>	<b>7,815,429.46</b>	

#### 44、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	25,426.72	-45,847.16
应收账款坏账损失	-25,897,769.36	1,583,370.72
其他应收款坏账损失	-33,983,330.01	-21,837,949.23
<b>合 计</b>	<b>-59,855,672.65</b>	<b>-20,300,425.67</b>

#### 45、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-290,508,636.28	-384,539,089.86
<b>合 计</b>	<b>-290,508,636.28</b>	<b>-384,539,089.86</b>

#### 46、 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	12,745,714.09	-29,103,483.39	12,745,714.09
<b>合 计</b>	<b>12,745,714.09</b>	<b>-29,103,483.39</b>	<b>12,745,714.09</b>

#### 47、 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	247.79	90,089.99	247.79
政府补助	65,764.65	25,144,491.95	65,764.65
违约金收入	3,801,503.09	8,893,241.53	3,801,503.09
罚款收入	6,663,671.05	4,107,858.56	6,663,671.05
赔款收入	14,082.95	1,768,702.08	14,082.95

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
奖励款收入	860,124.00	39,592.08	860,124.00
无法支付的应付款项		8,052,408.53	
其他	3,000,484.25	4,603,636.88	3,000,484.25
<b>合 计</b>	<b>14,405,877.78</b>	<b>52,700,021.60</b>	<b>14,405,877.78</b>

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关：		
地方财政补助	65,764.65	25,144,491.95
<b>合 计</b>	<b>65,764.65</b>	<b>25,144,491.95</b>

#### 48、 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	83,889.90	20,454.23	83,889.90
对外捐赠支出	10,500.00	1,000,000.00	10,500.00
滞纳金	40,924.94	6,833,893.85	40,924.94
赔偿款	297,941,036.68	7,130,045.20	297,941,036.68
其他	4,769,340.70	3,440,881.73	4,769,340.70
<b>合 计</b>	<b>302,845,692.22</b>	<b>18,425,275.01</b>	<b>302,845,692.22</b>

#### 49、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	72,844,934.99	88,815,491.89
递延所得税费用	-123,287,508.63	-177,144,254.88
<b>合 计</b>	<b>-50,442,573.64</b>	<b>-88,328,762.99</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额
利润总额	-459,501,814.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-114,875,453.53
子公司适用不同税率的影响	8,274.24
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,386,301.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	68,810,906.86
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税减免优惠的影响	
所得税费用	-50,442,573.64

50、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额	
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	37,554,529.49	27,991,675.88			27,991,675.88	65,546,205.37	
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益	37,554,529.49	27,991,675.88			27,991,675.88	65,546,205.37	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,360,738,063.48	-203,583,255.03		-50,490,828.35	-148,368,258.97	-4,724,167.71	3,212,369,804.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	61,343,780.13	-1,619,941.62			3,104,226.09	-4,724,167.71	64,448,006.22

项 目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本年所得税 前发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
投资性房地产转换公允 价值变动差额	3,299,394,283.35	-201,963,313.41		-50,490,828.35	-151,472,485.06	3,147,921,798.29
<b>合计</b>	<b>3,398,292,592.97</b>	<b>-175,591,579.15</b>		<b>-50,490,828.35</b>	<b>-120,376,583.09</b>	<b>-4,724,167.71</b>

## 51、 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
各项保证金及押金	95,914,745.78	70,120,936.57
往来款	1,441,124,474.58	2,417,563,588.58
政府奖励款及补贴收入	113,991.87	25,265,111.89
利息收入	8,565,450.64	31,391,814.80
其他	14,339,192.67	25,803,892.15
<b>合 计</b>	<b>1,560,057,855.54</b>	<b>2,570,145,343.99</b>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
各项保证金及押金	52,770,485.14	61,449,750.16
销售费用及管理费用	264,087,152.86	286,041,627.10
往来款	1,479,246,949.25	2,005,873,156.89
其他	4,963,128.74	20,411,809.15
<b>合 计</b>	<b>1,801,067,715.99</b>	<b>2,373,776,343.30</b>

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资咨询费等	1,815,000.00	37,195,263.60
租赁负债	29,611,287.72	14,647,723.87
<b>合 计</b>	<b>31,426,287.72</b>	<b>51,842,987.47</b>

## 52、 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-409,059,240.49	-476,227,651.99
加：信用减值损失	59,855,672.65	20,300,425.67
资产减值损失	290,508,636.28	384,539,089.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,549,982.67	59,276,644.21
使用权资产折旧	27,224,308.48	13,663,968.74
无形资产摊销	3,247,367.39	3,498,204.14
长期待摊费用摊销	15,004,278.65	10,152,713.21
资产处置损失（收益以“－”号填列）	-12,745,714.09	29,103,483.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	83,642.11	-69,635.76
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-7,815,429.46	
财务费用（收益以“－”号填列）	316,996,627.60	185,331,433.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-180,882,081.12	64,735,323.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-17,663,295.80	-299,709,892.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	52,776,974.44	122,565,637.45
存货的减少（增加以“－”号填列）	-640,098,913.69	1,150,155,313.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	346,959,151.48	1,723,091,988.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	370,821,234.79	-462,945,669.25
经营活动产生的现金流量净额	270,763,201.89	2,527,461,375.33
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
确认使用权资产的租赁		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	3,087,737,210.38	5,501,414,530.03
减：现金的期初余额	3,213,167,617.78	8,554,356,929.60
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	-125,430,407.40	-3,052,942,399.57

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	3,087,737,210.38	5,501,414,530.03
其中：库存现金	1,094,708.16	286,904.79
可随时用于支付的银行存款	3,086,642,502.22	5,501,127,625.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,087,737,210.38	5,501,414,530.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
四、原到期日超过3个月的定期存单		
五、到期日超过3个月的保函保证金	1,000,000.00	
六、到期日超过3个月的其他保证金	33,411,813.55	91,131,230.75
七、冻结资金（注）	550,377,251.01	622,803,750.55
货币资金合计	3,672,526,274.94	6,215,349,511.33

注：本报告期末冻结资金情况详见本报告附注五、54。

53、 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
-----	--------	------



项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	584,789,064.56	到期日超过3个月的保证金及资金冻结(注1)
存货	12,759,134,350.20	借款抵押
固定资产	1,214,997,909.97	借款抵押
无形资产	213,027,998.97	借款抵押
投资性房地产	31,280,825,558.40	借款抵押及诉讼冻结(注2)
合 计	46,052,774,882.10	

注1：本报告期末所有权或使用权受到限制的货币资金余额 584,789,064.56 元，其中到期日超过 3 个月的保证金余额为 34,411,813.55 元，冻结资金余额为 550,377,251.01 元。

本报告期末诉讼冻结资金余额 550,377,251.01 元，系常州世茂新城房地产开发有限公司,福建世茂创世纪置业有限公司,福建世茂新里程投资发展有限公司,杭州禾睿房地产开发有限公司,杭州茂启房地产开发有限公司,黑龙江通海建材贸易有限公司,怀来馨馨小镇房地产开发有限公司,济南世茂置业有限公司,济南文昌世茂广场置业有限公司,昆明悦盈房地产开发有限公司,南京世茂房地产开发有限公司,南京世茂新发展置业有限公司,南京世曜商务咨询有限公司,宁波茂启房地产开发有限公司,宁波茂钦企业管理咨询有限公司,宁波茂升房地产开发有限公司,宁波世茂理想置业有限公司,宁波世茂新腾飞置业有限公司,前海世茂发展(深圳)有限公司,泉州世茂融信新领航房地产有限责任公司,泉州世茂融信新世纪房地产有限责任公司,三亚翔合置业有限公司,三亚翔睿置业有限责任公司,厦门世茂新领航置业有限公司,厦门世茂新领航置业有限公司集美分公司,绍兴世茂儿童玩具有限公司,绍兴世茂投资发展有限公司,绍兴世茂新纪元置业有限公司,深圳市坪山区城投宏源投资有限公司,深圳市世茂新里程实业有限公司,沈阳世茂新世纪商业管理有限公司,石狮世茂房地产开发有限公司,石狮世茂新城房地产开发有限公司,四川安谷川科技有限责任公司,苏州工业园区世茂湖滨置业有限公司,苏州工业园区世茂世纪置业有限公司,苏州世茂投资发展有限公司,武汉世茂嘉年华置业有限公司,徐州世茂置业有限公司,长沙世茂瑞盈置业有限公司,长沙世茂投资有限公司,福州茂洲置业有限公司,杭州世茂瑞盈置业有限公司,牡丹江茂源贸易有限公司,青岛世奥投资发展有限公司,青岛世茂滨海置业有限公司,青岛世茂投资发展有限公司,上海世茂贸易有限公司,上海世茂新体验置业有限公司,沈阳世茂新世纪房地产开发有限公司,天津茂悦房地产开发有限公司,珠海世茂新领域房地产开发有限公司,济南世茂天城置业有限公司,济南世茂置业有限公司,上海世茂股份有限公司,山东领邦华皓置业有限公司涉及诉讼被冻结银行账户资金。

注2：本报告期末涉及诉讼被冻结的投资性房地产系子公司沈阳世茂新世纪房地产开发有限公司名下投资性房地产，报告期末账面价值为 488,000,000.00 元。沈阳世茂新世纪房地产开发有限公司涉及诉讼情况详见本报告附注十一、2。

注3：因本公司子公司被申请强制执行事项相关情况详见附注十一、3 说明。

#### 54、 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,376.64	7.2258	24,381.94
港元	15,744,482.35	0.92198	14,182,962.77
欧元	6.72	7.8771	52.93
澳元	74.72	4.7992	358.60
加元	1.80	5.4721	9.85

## (2) 境外经营实体说明

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
上海世茂股份投资管理顾问(香港)有限公司	香港	港元	本地货币
荣帆有限公司	香港	港元	本地货币
映富有限公司	香港	港元	本地货币
原选有限公司	香港	港元	本地货币
巧贤有限公司	香港	港元	本地货币
优祈有限公司	香港	港元	本地货币
赢欢有限公司	香港	港元	本地货币
荣赋有限公司	香港	港元	本地货币
Super Ease Global Limited	香港	港元	本地货币

## 55、 政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
补贴收入	68,651.61				42,886.96	25,764.65	是
稳岗补贴	53,227.16				13,227.16	40,000.00	是
合 计	121,878.77				56,114.12	65,764.65	—

## 六、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

#### (1) 本期新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
厦门世茂建设管理有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	房地产开发经营		25.5%	设立

#### (1) 本期减少子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		股权处置方式
				直接	间接	
上海长翀企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	注销
上海罗秉企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	注销
上海聚兮企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	注销
上海综萌企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	注销
上海莱纽企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	注销
上海春锐企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	注销
上海仕全实业有限公司	上海市	上海市	企业管理	100%		出售
长沙世茂乐盈置业有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	房地产开发经营		51%	注销
厦门世铂企业管理有限公司	厦门市思明区	厦门市思明区	企业管理		100%	注销
杭州广商企业管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	企业管理		51%	注销
上海斐嘉企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	注销
上海斐霖企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	注销
上海曲睿企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	注销

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		股权处置方式
				直接	间接	
上海绿郢企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	注销
上海匠巧企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	注销
北京世茂长鸿企业管理有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	企业管理		100%	注销

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京世茂房地产开发有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	房地产开发	25%	25%	设立
上海世茂企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理	100%		设立
上海世茂商业管理有限公司	上海市	上海市	食品经营		100%	设立
上海世茂贸易有限公司	上海市	上海市	建筑材料		100%	设立
上海世茂文化传播有限公司	上海市	上海市	文化艺术		100%	设立
上海潮乐品牌管理有限公司	上海市	上海市	品牌管理		100%	设立
北海世茂商务咨询有限公司	广西省北海市	广西省北海市	社会经济咨询服务		100%	设立
北海世茂商业服务有限公司	广西北海市	广西北海市	商业综合体管理		100%	设立
世创社（上海）设计咨询有限公司	上海市	上海市	工程设计活动		100%	设立
福建世茂投资发展有限公司	厦门市海沧区	厦门市海沧区	投资管理和咨询	50%		设立
厦门世茂建设管理有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	房地产开发经营		25.5%	设立
常州世茂新城房地产开发有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	房地产开发	95%	5%	购入
芜湖世茂新发展置业有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	房地产开发	100%		购入
徐州世茂置业有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	房地产开发	95%	5%	购入

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昆山世茂房地产开发有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	房地产开发	100%		购入
昆山世茂华东商城开发有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	房地产开发	95%	5%	设立
常熟世茂新发展置业有限公司	江苏省常熟市	江苏省常熟市	房地产开发	100%		购入
上海世堃贸易有限公司	上海市	上海市	建材销售	95%	5%	设立
牡丹江雅商建材贸易有限公司	黑龙江省牡丹江市	黑龙江省牡丹江市	建材销售		50%	设立
上海颖灏装修工程有限公司	上海市	上海市	建筑装饰与装修		50%	设立
上海渤汇园林建设有限公司	上海市	上海市	销售百货		50%	设立
宁安汇盈建材贸易有限公司	黑龙江省牡丹江市	黑龙江省牡丹江市	建材销售		51%	设立
上海世茂新体验置业有限公司	上海市	上海市	房地产开发	95%	5%	购入
苏州世茂投资发展有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产开发	100%		购入
上海煦晓企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	设立
杭州艺辉商务咨询有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商务信息咨询		90%	设立
福州泰禾永盛置业有限公司	福建省福州保	福建省福州保	房地产开发		90%	设立
杭州禾睿房地产开发有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	房地产开发		90%	设立
上海煦都企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
上海都海企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
珠海海新企业管理有限公司	珠海市香洲区	珠海市香洲区	企业管理		51%	设立
珠海世茂新领域房地产开发有限公司	珠海市香洲区	珠海市香洲区	房地产开发		51%	设立
上海奥宸企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
上海恒霆企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
淄博盛元房地产咨询有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	房地产开发		51%	设立
山东世茂鲁坤置业有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	房地产开发		28.56%	设立
上海坎睿企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
上海润霆企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
济南文昌世茂广场置业有限公司	山东省济南市	山东省济南市	房地产开发		26.01%	设立
上海柠都企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
济南永荣企业管理有限责任公司	山东省济南市	山东省济南市	商务服务		51%	设立
上海镭耀企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	设立
上海辰岩企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	设立
怀来馨馨小镇房地产开发有限公司	河北省张家口	河北省张家口	房地产开发		51%	设立
山东领邦华皓置业有限公司	山东省济南市	山东省济南市	房地产开发		100%	购入
上海夜凯企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	设立
四川安谷川科技有限责任公司	成都市郫都区	成都市郫都区	软件和信息技术服务		51%	设立
上海翔循企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	设立
武汉世茂瑞宸房地产开发有限公司	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	房地产开发经营		51%	设立
绍兴世茂投资发展有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	商业运营	100%		购入
绍兴浙通商务咨询服务有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	商务信息咨询		100%	购入
绍兴世茂新纪元置业有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	房地产开发	100%		购入
沈阳世茂新世纪房地产开发有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	房地产开发	100%		购入
青岛世奥投资发展有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	投资管理和咨询	75%		设立
世茂商业管理有限公司	上海市	上海市	商业运营	100%		设立
芜湖世茂新世纪商业管理有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	商业运营		100%	设立
福州世茂天城商业管理有限公司	福建省福州市	福建省福州市	销售百货		100%	设立
沈阳世茂新世纪商业管理有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	商业运营		100%	设立
南通世茂商业管理有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	商业运营		100%	设立
烟台世茂商业管理有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	商业运营		100%	设立

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都茂立晟商业管理有限公司	四川省成都市	四川省成都市	商业运营		100%	设立
杭州茂启商业管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业综合体管理		100%	设立
济南世茂置业有限公司	山东省济南市	山东省济南市	房地产开发	95%	5%	设立
福建世茂新里程投资发展有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	投资管理和咨询	51%		设立
深圳市世茂新里程实业有限公司	深圳市	深圳市	商务服务		51%	设立
福州傲达企业管理有限公司	福建省福州市	福建省福州市	企业管理		51%	设立
福建世茂创世纪置业有限公司	福州市台江区	福州市台江区	房地产开发		51%	设立
南京恺昱企业管理咨询有限公司	南京市建邺区	南京市建邺区	企业管理咨询		51%	设立
武汉世茂嘉年华置业有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	房地产开发	51%		设立
湖北长建茂房地产开发有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	房地产开发		26.01%	设立
武汉福盈置业有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	房地产开发		51%	设立
武汉世捷置业有限公司	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	房地产开发经营		51%	设立
长沙世茂瑞盈置业有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	房地产开发经营		51%	设立
长沙世茂盈展置业有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	房地产开发经营		51%	设立
合肥怵忻房地产开发有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发经营		51%	设立
安徽茂超置业有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发经营		51%	设立
安徽智茂房地产有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发经营		51%	设立
世茂物业管理有限公司	黑龙江省牡丹江市	黑龙江省牡丹江市	物业管理	100%		设立
上海菲慕思商务信息咨询有限公司	上海市	上海市	商务信息咨询		100%	设立
上海茂源物业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州世茂商业物业管理有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	商业运营	100%		设立
芜湖世茂商业运营有限责任公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	商业运营	100%		设立
北京茂悦盛欣企业管理有限公司	北京市	北京市	房地产开发	100%		设立
常熟世茂商业经营有限公司	江苏省常熟市	江苏省常熟市	商业运营	100%		设立
上海世茂玺美企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理咨询	100%		设立
上海沁珏投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100%		设立
世茂影院投资发展有限公司	上海市	上海市	投资管理和咨询		100%	设立
北京世茂星辰企业管理有限公司	北京市	北京市	投资管理		100%	设立
牡丹江瑞盈商业地产投资咨询有限公司	黑龙江省牡丹江市	黑龙江省牡丹江市	房地产投资咨询	100%		设立
牡丹江茂源贸易有限公司	黑龙江省绥芬河市	黑龙江省绥芬河市	建材销售	95%	5%	设立
上海世茂信择实业有限公司	上海市	上海市	商务服务	51%		设立
黑龙江通海建材贸易有限公司	黑龙江省牡丹江市	黑龙江省牡丹江市	建材销售		51%	设立
牡丹江智和房地产投资咨询有限公司	黑龙江省牡丹江市	黑龙江省牡丹江市	投资管理和咨询		51%	设立
石狮世茂房地产开发有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	房地产开发		35.91%	设立
石狮世茂新城房地产开发有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	房地产开发		35.91%	设立
石狮世茂新里程房地产开发有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	房地产开发		35.91%	设立
石狮世茂商业管理有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	商业运营		51%	设立
厦门世茂商业管理有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	商业运营		51%	设立
泉州世茂融信新世纪房地产有限责任公司	福建省泉州市	福建省泉州市	房地产开发		51%	设立
泉州世茂融信新领航房地产有限责任公司	福建省泉州市	福建省泉州市	房地产开发		51%	设立
上海震万企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
上海恩奕企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立



## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福州市穆达企业管理有限公司	福建省福州市	福建省福州市	金融服务		51%	设立
上海都绚企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		17.34%	设立
泉州世茂新里程置业有限公司	福建省泉州台	福建省泉州台	房地产开发		17.34%	设立
上海仁珂企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
北京瞳悦景观园林工程有限公司	北京市密云区	北京市密云区	园林景观		51%	设立
上海泰朵企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
昆明悦盈房地产开发有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	房地产开发		26.01%	设立
上海为鸿企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
上海祺煦企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
北京妙鼎建筑装饰有限公司	北京市密云区	北京市密云区	建筑装饰与装修		51%	设立
上海漫珑企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
南京世耀置业有限公司	南京市雨花台	南京市雨花台	房地产开发		26.01%	设立
南京世祥置业有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	房地产开发		51%	设立
上海朗嘉企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
上海积丞企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		51%	设立
济南世沛企业管理有限公司	山东省济南市	山东省济南市	企业管理		51%	设立
上海世耀物业服务有限公司	上海市	上海市	商业运营		51%	设立
上海世茂股份投资管理顧問(香港)有限公司	香港	香港	投资咨询	100%		设立
榮帆有限公司	中国香港	中国香港	投资咨询	100%		设立
青岛海茂基础工程有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	土木工程建筑		90%	设立
映富有限公司	中国香港	中国香港	投资咨询		51%	设立
原选有限公司	中国香港	中国香港	投资咨询		51%	设立
巧贤有限公司	中国香港	中国香港	投资管理和咨询		100%	设立
三亚翔睿置业有限责任公司	海南省三亚市	海南省三亚市	房地产开发		100%	设立
三亚翔合置业有限公司	海南省三亚市	海南省三亚市	房地产开发		100%	设立

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
赢歡有限公司	中国香港	中国香港	投资咨询		51%	设立
荣赋有限公司	中国香港	中国香港	投资咨询		51%	设立
宁波茂钦企业管理咨询有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	企业管理咨询		51%	设立
宁波茂仁企业管理咨询有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	企业管理咨询		51%	设立
宁波茂启房地产开发有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	房地产开发		51%	设立
Super Ease Global Limited	中国香港	中国香港	投资咨询		100%	设立
上海世茂世天投资有限公司	上海市	上海市	经营儿童娱乐	100%		设立
绍兴世茂儿童玩具有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	经营儿童娱乐		100%	设立
长沙世茂投资有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	房地产开发	70%	30%	购入
南京世茂新里程置业有限公司	南京市鼓楼区	南京市鼓楼区	房地产开发	25%	25%	设立
天津茂悦房地产开发有限公司	天津市	天津市	房地产开发	100%		设立
青岛世茂投资发展有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	房地产开发	95%	5%	设立
上海世曜投资咨询有限公司	上海市	上海市	企业管理咨询	100%		设立
石狮世恒商务咨询有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	商务信息咨询		51%	设立
南京世曜商务咨询有限公司	南京市鼓楼区	南京市鼓楼区	商务信息咨询		50%	设立
青岛世茂滨海置业有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	房地产开发	95%	5%	设立
上海铂信企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理咨询	100%		设立
上海酪修贸易有限公司	上海市	上海市	销售百货		100%	设立
上海世铂旅游咨询有限公司	上海市	上海市	商务服务		100%	设立
成都铂信旅游管理有限公司	四川省成都市	四川省成都市	企业管理		100%	设立
石狮世铂企业管理有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	企业管理		100%	设立
济南铂信企业管理有限公司	山东省济南市	山东省济南市	企业管理		100%	设立

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛铂信企业管理有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	企业管理		100%	设立
上海世茂商业投资管理有限公司	上海市	上海市	企业管理咨询	100%		设立
南昌世茂商业管理有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	商业运营		100%	设立
济南世茂商业管理有限公司	山东省济南市	山东省济南市	商业运营		100%	设立
徐州世茂商业管理有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	商业运营		100%	设立
闽侯世茂商业管理有限公司	福建省福州市	福建省福州市	商业运营		100%	设立
上海茂沃可思信息科技有限公司	上海市	上海市	商务信息咨询		100%	设立
宁波世茂理想置业有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	房地产开发	95%	5%	设立
宁波世茂新腾飞置业有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	房地产开发	100%		购入
常熟世茂新纪元置业有限公司	江苏省常熟市	江苏省常熟市	房地产开发	99.29%	0.71%	购入
苏州工业园区世茂湖滨置业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产开发	95%	5%	购入
上海惠沁投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100%		设立
上海茂沁投资管理有限公司	上海市	上海市	商业运营	100%		购入
济南世茂天城置业有限公司	山东省济南市	山东省济南市	房地产开发		100%	购入
北京同涑房地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发		100%	设立
上海博希商务咨询有限公司	上海市	上海市	商务信息咨询	100%		设立
上海硅浩信息科技有限公司	上海市	上海市	商务信息咨询	100%		设立
上海欣易投资咨询有限公司	上海市	上海市	投资管理	100%		设立
上海杏熙投资咨询有限公司	上海市	上海市	投资管理	100%		设立
上海乾懋企业管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100%	购入
厦门世茂新领航置业有限公司	厦门市集美区	厦门市集美区	房地产开发		51%	设立
上海磐宛企业管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100%	购入
南京世茂新发展置业有限公司	南京市雨花	南京市雨花	房地产开发		51%	设立

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
	台	台				
成都世瞻置业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	房地产开发		51%	设立
成都世恺置业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	房地产开发		51%	设立
厦门智泽企业管理有限公司	厦门市思明区	厦门市思明区	企业管理		51%	设立
厦门智歧企业管理有限公司	厦门市思明区	厦门市思明区	企业管理		51%	设立
厦门智昀企业管理有限公司	厦门市思明区	厦门市思明区	企业管理		51%	设立
福州荆盛企业管理有限公司	福建省福州市	福建省福州市	企业管理		51%	设立
福州景翊企业管理有限公司	福建省福州市	福建省福州市	企业管理		51%	设立
福州茂洲置业有限公司	福建省福州市	福建省福州市	房地产开发		26.01%	设立
南宁润庆投资有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	投资管理和咨询		51%	设立
茂名世茂悦升房地产开发有限公司	茂名市茂南区	茂名市茂南区	房地产开发		51%	设立
杭州广盈企业管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	企业管理		51%	设立
杭州茂启房地产开发有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	房地产开发		51%	设立
徐州慕嘉企业管理有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	企业管理		51%	设立
福州荆翼企业管理有限公司	福建省福州市	福建省福州市	企业管理		51%	设立
福州荆誉企业管理有限公司	福建省福州市	福建省福州市	企业管理		51%	设立
宁波茂枫企业管理咨询有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	企业管理咨询		51%	设立
宁波茂升房地产开发有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	房地产开发		51%	设立
海口广轩企业管理有限公司	海南省海口市	海南省海口市	信息咨询服务		51%	设立
宁波茂昇企业管理咨询有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	企业管理咨询		51%	设立

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
	市	市	询			
济南庆茂置业有限公司	山东省济南市	山东省济南市	房地产开发		51%	设立
肇庆润嘉企业管理有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	企业管理		51%	设立
肇庆世茂悦荣房地产开发有限公司	肇庆市端州区	肇庆市端州区	房地产开发		51%	设立
肇庆润行企业管理有限公司	广东省四会市	广东省四会市	企业管理		51%	设立
肇庆润欣企业管理有限公司	广东省四会市	广东省四会市	企业管理		51%	设立
深圳市博琛企业管理有限公司	深圳市	深圳市	企业管理咨询		51%	设立
深圳市栩瑞企业管理有限公司	深圳市	深圳市	企业管理咨询		51%	设立
南宁悦茂企业管理有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	企业管理咨询		51%	设立
南宁悦荣企业管理有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	企业管理咨询		51%	设立
南京忭忻企业管理咨询有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	企业管理咨询		51%	设立
南京忭跃企业咨询管理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	企业管理咨询		51%	设立
济南昌茂置业有限公司	山东省济南市	山东省济南市	物业管理		51%	设立
杭州广澄企业管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	企业管理		51%	设立
杭州广珺企业管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	企业管理		51%	设立
成都世弘置业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	房地产开发		51%	设立
成都世擎置业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	房地产开发		51%	设立
成都世苕置业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	房地产开发		51%	设立
優祈有限公司	中国香港	中国香港	投资咨询		51%	设立
宁波茂途企业管理咨询有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	企业管理		51%	设立

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳世茂城市更新投资有限公司	深圳市福田区	深圳市福田区	房屋拆迁服务		51%	设立
南京世茂新起点企业管理有限公司	南京市鼓楼区	南京市鼓楼区	企业管理		51%	设立
南京世茂江侨置业有限公司	南京市建邺区	南京市建邺区	房地产开发经营		29%	设立
上海世茂世慷养老服务有限公司	上海市	上海市	养老服务	100%		设立
杭州世茂瑞盈置业有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	房地产开发	100%		购入
南昌水城投资股份有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	房地产开发	94%	6%	购入
前海世茂发展（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	销售百货	51%		设立
上海世颢企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理	100%		设立
上海丹馨企业管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100%	购入
南昌悦盈企业管理有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	投资管理		100%	购入
深圳市坪山区城投宏源投资有限公司	深圳市坪山区	深圳市坪山区	投资管理和咨询		60%	设立
上海元盼企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理	100%		设立
济南元盛商业保理有限公司	山东省济南市	山东省济南市	商业保理		100%	设立
青岛元盼商业服务有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	信息咨询服务		100%	设立
北京瀚翊景观园林工程有限公司	北京市	北京市	工程施工		100%	设立
上海隽会企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	设立
上海颖博企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理		100%	设立
北京怵悦建筑装潢有限公司	北京市	北京市	工程施工		100%	设立
苏州工业园区世茂世纪置业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产开发	95%	5%	购入

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
南京世茂房地产开发有限公司	50.00%	609,169.44		1,263,821,665.35
福建世茂新里程投资发展有限公司	49.00%	16,364,598.80		8,592,381,244.53
武汉世茂嘉年华置业有限公司	49.00%	-5,772,845.44		315,321,220.23

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	少数股东的持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
前海世茂发展（深圳）有限公司	49.00%	30,417,462.44		2,530,349,320.21
深圳市世茂新里程实业有限公司	49.00%	-3,357,975.36		5,473,706,447.48
石狮世茂房地产开发有限公司	64.09%	556,647.86		523,198,468.96
石狮世茂新城房地产开发有限公司	64.09%	8,432,308.47		172,340,671.24
泉州世茂新里程置业有限公司	82.66%	14,096,303.01		616,108,246.68
南京世耀置业有限公司	73.99%	-386,457.33		441,025,420.49
厦门世茂新领航置业有限公司	49.00%	1,692,629.84		2,159,267,343.17
山东世茂鲁坤置业有限公司	71.44%	-440,662.12		534,632,656.83
杭州禾睿房地产开发有限公司	10.00%	1,955,496.81		182,109,508.07
珠海世茂新领域房地产开发有限公司	49.00%	-1,465,080.16		3,210,264,533.21
福州茂洲置业有限公司	73.99%	-3,463,477.94		34,059,173.49
宁波茂升房地产开发有限公司	49.00%	-518,348.99		332,252,527.99

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

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
南京世茂房地产开发有限公司	10,454,513,990.25	10,111,668.00	10,464,625,658.25	7,936,982,327.56	-	7,936,982,327.56
福建世茂新里程投资发展有限公司	13,790,358,607.45	12,932,141,228.27	26,722,499,835.72	8,983,449,613.11	203,578,295.00	9,187,027,908.11
武汉世茂嘉年华置业有限公司	2,225,997,588.49	1,815,445,173.86	4,041,442,762.35	3,281,116,263.63	167,813,804.37	3,448,930,068.00
前海世茂发展（深圳）有限公司	3,373,272,908.49	5,311,978,854.04	8,685,251,762.53	2,552,026,289.75	969,247,268.29	3,521,273,558.04
深圳市世茂新里程实业有限公司	11,552,396,242.35	14,577,342,880.91	26,129,739,123.26	14,849,832,607.45	162,327,031.15	15,012,159,638.60
石狮世茂房地产开发有限公司	1,782,914,828.63	2,421,114,217.10	4,204,029,045.73	3,248,395,592.58	139,230,392.75	3,387,625,985.33
石狮世茂新城房地	1,852,385,395.56	240,865,427.43	2,093,250,822.99	1,824,329,909.69	-	1,824,329,909.69

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	期末余额					
产开发有限公司						
泉州世茂新里程置业有限公司	2,949,024,125.68	1,184,960,478.81	4,133,984,604.48	3,350,585,693.82	38,046,567.73	3,388,632,261.55
南京世耀置业有限公司	1,370,728,619.96	137,113,280.63	1,507,841,900.59	911,781,053.87	-	911,781,053.87
厦门世茂新领航置业有限公司	7,494,953,476.60	2,639,453,331.86	10,134,406,808.46	5,394,489,291.96	390,000,000.00	5,784,489,291.96
山东世茂鲁坤置业有限公司	2,547,714,523.96	265,020,963.84	2,812,735,487.80	2,068,135,150.42	3,016,121.67	2,071,151,272.09
杭州禾睿房地产开发有限公司	4,888,988,473.92	65,219,285.06	4,954,207,758.98	3,117,982,678.21	15,130,000.00	3,133,112,678.21
珠海世茂新领域房地产开发有限公司	10,642,706,278.98	12,256,685.72	10,654,962,964.70	2,996,860,828.56	-	2,996,860,828.56
福州茂洲置业有限公司	6,489,092,769.29	61,027,350.77	6,550,120,120.06	6,504,087,989.38	-	6,504,087,989.38
宁波茂升房地产开发有限公司	1,209,847,224.29	1,291,943,856.18	2,501,791,080.47	1,836,986,680.52	-	1,836,986,680.52

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京世茂房地产开发有限公司	10,334,406,100.18	9,562,989.20	10,343,969,089.38	7,817,544,097.57		7,817,544,097.57
福建世茂新里程投资发展有限公司	13,522,409,520.09	12,947,274,458.41	26,469,683,978.50	8,764,030,896.29	203,578,295.00	8,967,609,191.29
武汉世茂嘉年华置业有限公司	2,176,947,184.62	1,815,511,685.98	3,992,458,870.60	3,221,831,819.95	166,333,039.07	3,388,164,859.02
前海世茂发展（深圳）有限公司	3,314,763,864.01	5,332,339,461.39	8,647,103,325.40	2,899,454,306.56	645,747,268.29	3,545,201,574.85
深圳市世茂新里程实业有限公司	11,426,411,436.20	14,577,366,955.36	26,003,778,391.56	14,717,018,864.81	162,327,031.15	14,879,345,895.96
石狮世茂房地产开发有限公司	1,676,683,205.98	2,432,240,273.08	4,108,923,479.06	3,154,158,566.81	139,230,392.75	3,293,388,959.56



## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	期初余额					
石狮世茂新城房地产开发有限公司	1,906,348,445.33	240,881,258.89	2,147,229,704.22	1,891,465,770.91	-	1,891,465,770.91
泉州世茂新里程置业有限公司	2,947,621,911.85	1,184,966,110.26	4,132,588,022.10	3,366,242,466.15	38,046,567.73	3,404,289,033.88
南京世茂置业有限公司	1,513,548,710.01	137,408,267.38	1,650,956,977.39	1,054,373,820.45	0.00	1,054,373,820.45
厦门世茂新领航置业有限公司	7,291,785,345.46	2,631,825,660.81	9,923,611,006.27	5,137,147,836.39	440,000,000.00	5,577,147,836.39
山东世茂鲁坤置业有限公司	2,698,358,761.10	333,404,726.78	3,031,763,487.88	2,151,906,322.23	137,656,121.67	2,289,562,443.90
杭州禾睿房地产开发有限公司	4,734,358,460.71	72,125,225.93	4,806,483,686.64	3,004,943,573.99	-	3,004,943,573.99
珠海世茂新领域房地产开发有限公司	10,368,818,491.52	11,845,892.63	10,380,664,384.15	2,719,572,288.49	-	2,719,572,288.49
福州茂洲置业有限公司	6,558,191,608.64	61,045,968.91	6,619,237,577.55	6,568,524,438.71	-	6,568,524,438.71
宁波茂升房地产开发有限公司	1,352,483,676.79	1,291,606,136.27	2,644,089,813.06	1,978,227,558.02	-	1,978,227,558.02

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京世茂房地产开发有限公司	26,562,156.58	1,218,338.88	1,218,338.88	998,718.40
福建世茂新里程投资发展有限公司	102,432,033.38	33,397,140.40	33,397,140.40	-3,864,130.56
武汉世茂嘉年华置业有限公司	36,365,873.55	-11,781,317.23	-11,781,317.23	-7,493,368.11
前海世茂发展（深圳）有限公司	112,820,387.58	62,076,453.95	62,076,453.95	-5,272,146.61
深圳市世茂新里程实业有限公司	-3,352,395.97	-6,853,010.94	-6,853,010.94	-12,903,647.42
石狮世茂房地产开发有限公司	9,588,867.78	868,540.90	868,540.90	-754,717.24
石狮世茂新城房地产开发有限公司	10,476,190.48	13,156,979.98	13,156,979.98	7,470,796.30

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	本期发生额			
	泉州世茂新里程置业有限公司	113,683,808.81	17,053,354.71	17,053,354.71
南京世耀置业有限公司	16,336,702.76	-522,310.22	-522,310.22	884,548.63
厦门世茂新领航置业有限公司	6,292,909.76	3,454,346.62	3,454,346.62	-2,540,862.38
山东世茂鲁坤置业有限公司	24,957,709.31	-616,828.27	-616,828.27	-73,410,760.19
杭州禾睿房地产开发有限公司	53,614,844.94	19,554,968.12	19,554,968.12	-16,882,386.90
珠海世茂新领域房地产开发有限公司	20,569,283.01	-2,989,959.52	-2,989,959.52	-10,448,846.16
福州茂洲置业有限公司	-2,381,534.86	-4,681,008.16	-4,681,008.16	-213,641,014.90
宁波茂升房地产开发有限公司	-	-1,057,855.09	-1,057,855.09	-146,564,648.06

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京世茂房地产开发有限公司	68,428,116.78	-61,211,392.17	-61,211,392.17	-139,092,780.28
福建世茂新里程投资发展有限公司	78,101,168.65	-33,691,641.13	-33,691,641.13	-58,834,590.64
武汉世茂嘉年华置业有限公司	231,099,164.94	94,573.81	94,573.81	13,496,302.71
前海世茂发展（深圳）有限公司	131,942,903.55	51,845,209.09	51,845,209.09	117,110,460.20
深圳市世茂新里程实业有限公司	-13,012,705.50	-17,280,846.03	-17,280,846.03	-58,842,903.82
石狮世茂房地产开发有限公司	27,534,421.08	-1,397,123.00	-1,397,123.00	-22,944,750.62
石狮世茂新城房地产开发有限公司	36,166,225.80	-12,945,925.39	-12,945,925.39	-57,755,245.76
泉州世茂新里程置业有限公司	72,381,015.11	16,879,516.09	16,879,516.09	-211,946,593.91
南京世耀置业有限公司	7,894,957.31	-1,169,001.15	-1,169,001.15	-85,010,233.03
厦门世茂新领航置业有限公司	29,606,045.09	8,993,682.60	8,993,682.60	-214,229,304.10
山东世茂鲁坤置业有限公司	116,859,584.29	31,228,803.08	31,228,803.08	122,473,710.84
杭州禾睿房地产开发有限公司	435,876,566.57	12,337,146.62	12,337,146.62	328,437,847.60
珠海世茂新领域房地产开发有限公司	-296,873.53	-10,030,443.52	-10,030,443.52	-103,531,904.72
福州茂洲置业有限公司	134,302,215.73	7,625,486.05	7,625,486.05	-21,337,353.85
宁波茂升房地产开发有限公司	16,494,424.35	-1,980,436.40	-1,980,436.40	402,622,491.88

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

						处理方法
<b>合营企业</b>						
深圳市晟世善居实业有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资管理		50.00%	权益法
深圳市荣晟善居实业有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资管理		50.00%	权益法
上海世领投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		35.00%	权益法
宁波鼎峰房地产开发有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	房地产开发		40.00%	权益法
济南世茂新纪元置业有限公司	山东省济南市	山东省济南市	房地产开发		45.00%	权益法
泉州泓茂实业发展有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	投资管理		34.00%	权益法
福州世茂瑞盈置业有限公司	福建省福州市	福建省福州市	房地产开发		20.00%	权益法
济南骏茂房地产开发有限公司	山东省济南市	山东省济南市	房地产开发		50.00%	权益法
长沙茂泓置业开发有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	房地产开发		28.00%	权益法
天津中民爱普城市建设发展有限公司	天津市	天津市	房屋建筑工程施工		50.00%	权益法
张家港世茂新纪元房地产开发有限公司	江苏省张家港市	江苏省张家港市	房地产开发		30.00%	权益法
山东汇联保险经纪有限公司	山东省东营市	山东省东营市	保险经纪		24.00%	权益法
福州泰盛置业有限公司	福建省福州市	福建省福州市	房地产开发		50.00%	权益法
厦门云街置业有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	房地产开发		50.00%	权益法
郑州钱隆实业有限公司	河南省荥阳市	河南省荥阳市	房地产开发		50.00%	权益法
深圳市融丰盈实业有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资咨询		50.00%	权益法

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业
深圳市升丰盈实业有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资咨询	50.00%	权益法
武汉光谷芯动力地产开发有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	房地产开发	30.00%	权益法
深圳市荣樾企业管理有限公司	深圳市	深圳市	企业管理	50.00%	权益法
<b>联营企业</b>					
无锡世茂新发展置业有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	房地产开发	31.00%	权益法
上海铭耀股权投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	30.00%	权益法
眉山启迪科技园有限公司	四川省	四川省	房地产开发	35.00%	权益法

注：在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明；

注1：本公司在合营企业济南世茂新纪元置业有限公司持股比例为45%，在该企业表决权比例为46%，持股比例与表决权比例不一致，系根据公司与其他股东方达成的合作企业《公司章程》规定。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳市晟世善居实业有限公司	深圳市荣晟善居实业有限公司	深圳市晟世善居实业有限公司	深圳市荣晟善居实业有限公司
流动资产	5,029,227,811.06	1,256,028,865.23	5,029,249,623.88	1,256,028,069.07
其中：现金和现金等价物	135,509.91	67,819,941.08	155,281.20	67,819,144.92
非流动资产	16,620,870.53		16,626,097.74	321,371.76
资产合计	5,045,848,681.59	1,256,028,865.23	5,045,875,721.62	1,256,349,440.83
流动负债	1,186,071,768.98	1,307,616,238.01	1,186,077,368.58	1,307,616,708.72
非流动负债	3,710,300,000.00		3,710,300,000.00	
负债合计	4,896,371,768.98	1,307,616,238.01	4,896,377,368.58	1,307,616,708.72

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳市晟世善居实业有限公司	深圳市荣晟善居实业有限公司	深圳市晟世善居实业有限公司	深圳市荣晟善居实业有限公司
少数股东权益	-2,468.04		11,433.75	
归属于母公司股东权益	149,479,380.65	-51,587,372.79	149,486,919.29	-51,267,267.90
按持股比例计算的净资产份额	74,739,690.33	-25,793,686.39	74,743,459.65	-25,633,633.95
调整事项	-74,725,000.00		-74,725,000.00	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-74,725,000.00		-74,725,000.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	14,690.33	-	18,459.65	0.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用	2,741.39	-209,739.87	1,452.14	-112,778.23
所得税费用	4,747.25			
净利润	-7,538.64	-825,059.50	-6,480.15	-450,620.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-7,538.64	-825,059.50	-6,480.15	-450,620.82
本年度收到的来自合营企业的股利				

(续)

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
-----	------------	------------

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	上海世领投资管理 有限公司	宁波鼎峰房地 产开发有限公 司	上海世领投资 管理有限公司	宁波鼎峰房地 产开发有限公 司
流动资产	416,663.55	163,701,891.92	416,399.17	167,643,521.53
其中：现金和现金等价物	288,333.55	40,462,074.15	288,069.17	46,769,158.09
非流动资产		11,432,236.39		11,452,240.74
资产合计	416,663.55	175,134,128.31	416,399.17	179,095,762.27
流动负债	107,028.77	22,905,106.31	106,528.77	26,885,317.90
非流动负债				
负债合计	107,028.77	22,905,106.31	106,528.77	26,885,317.90
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	309,634.78	152,229,022.00	309,870.40	152,210,444.37
按持股比例计算的净资产份额	108,372.17	60,891,608.80	108,454.64	60,884,177.75
调整事项		-632,198.49		-632,198.49
—商誉				
—内部交易未实现利润		-632,198.49		-632,198.49
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	108,372.17	60,259,410.31	108,454.64	60,251,979.26
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				408,256.88
财务费用	-264.38	-233,118.49	-285.20	-292,908.82
所得税费用		6,192.55		-343,971.77
净利润	-235.62	18,577.63	285.20	-1,031,915.31

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海世领投资管理 有限公司	宁波鼎峰房地 产开发有限公 司	上海世领投资 管理有限公司	宁波鼎峰房地 产开发有限公 司
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-235.62	18,577.63	285.20	-1,031,915.31
本年度收到的来自合营企业的股利				

(续)

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	济南世茂新纪 元置业有限公司	福州世茂瑞盈 置业有限公司	济南世茂新纪 元置业有限公司	福州世茂瑞盈 置业有限公司
流动资产	294,824,133.66	213,363,891.11	297,339,899.50	229,493,381.07
其中：现金和现金等价物	37,634,705.43	15,139,196.08	56,588,867.31	35,494,320.15
非流动资产	2,789,358.25	5,996,096.43	2,039,789.03	5,996,096.43
资产合计	297,613,491.91	219,359,987.54	299,379,688.53	235,489,477.50
流动负债	380,671,569.60	66,744,395.07	380,178,246.64	83,460,133.75
非流动负债				
负债合计	380,671,569.60	66,744,395.07	380,178,246.64	83,460,133.75
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-83,058,077.69	152,615,592.47	-80,798,558.11	152,029,343.75
按持股比例计算的净资产份额	-37,376,134.96	30,523,118.49	-36,359,351.15	30,405,868.75
调整事项	-459,280.88		-459,280.88	
—商誉				
—内部交易未实现利润				

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	济南世茂新纪元置业有限公司	福州世茂瑞盈置业有限公司	济南世茂新纪元置业有限公司	福州世茂瑞盈置业有限公司
—其他	-459,280.88		-459,280.88	
对合营企业权益投资的账面价值		30,523,118.49		30,405,868.75
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入			0.00	0.00
财务费用	-62,994.31	-65,385.10	-173,886.71	-433,484.89
所得税费用	-752,814.66	195,227.50	-1,190,145.40	57,679.39
净利润	-2,259,519.58	586,248.72	-6,988,787.91	172,471.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,259,519.58	586,248.72	-6,988,787.91	172,471.95
本年度收到的来自合营企业的股利				

(续)

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	济南骏茂房地产开发有限公司	长沙茂泓置业开发有限公司	济南骏茂房地产开发有限公司	长沙茂泓置业开发有限公司
流动资产	3,128,372,725.46	1,413,118,752	3,136,997,122.82	1,366,837,761.88
其中：现金和现金等价物	250,434,164.10	55,789,506.17	190,948,701.98	33,062,822.76
非流动资产	59,486,518.03	266,783,834.6	51,461,319.52	266,198,695.87
资产合计	3,187,859,243.49	1,679,902,586.96	3,188,458,442.34	1,633,036,457.75
流动负债	1,983,386,799.02	737,088,027.1	1,673,138,442.54	669,782,700.38
非流动负债	1,479,000,000.00	1,222,990,000	1,738,000,000.00	1,241,652,500.00



## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	济南骏茂房地 产开发有限公 司	长沙茂泓置业 开发有限公司	济南骏茂房地 产开发有限公 司	长沙茂泓置业 开发有限公司
负债合计	3,462,386,799.02	1,960,078,027.14	3,411,138,442.54	1,911,435,200.38
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-274,527,555.53	-280,175,440.2	-222,680,000.20	-278,398,742.64
按持股比例计算的净资产份额	-137,263,777.77	-78,449,123.25	-111,340,000.10	-77,951,647.94
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	77,014,074.09	4,254,661.03	-321,630.27	-453,064.47
财务费用	-285,555.43	-63,232.97	-3,958,460.97	-851,480.09
所得税费用	-8,053,383.70	-592,232.52	-11,875,382.92	-2,554,440.27
净利润	-51,847,555.33	-1,776,697.55		
终止经营的净利润				
其他综合收益			-11,875,382.92	-2,554,440.27
综合收益总额	-51,847,555.33	-1,776,697.55	-321,630.27	-453,064.47
本年度收到的来自合营企业的股利				

(续)

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津中民爱普城市建设发展有限公司	张家港世茂新纪元房地产开发有限公司	天津中民爱普城市建设发展有限公司	张家港世茂新纪元房地产开发有限公司
流动资产	8,228,452,184.89	46,675,312.56	7,919,115,695.32	51,467,021.04
其中：现金和现金等价物	12,805,534.59	5,910,021.24	27,877,282.26	5,606,760.68
非流动资产	943,692,868.79		943,177,902.30	-2,802,175.25
资产合计	9,172,145,053.68	46,675,312.56	8,862,293,597.62	48,664,845.79
流动负债	4,815,578,663.76	-4,488,686.55	4,489,848,312.93	6,117,860.49
非流动负债	4,156,000,000.00	3,402,178.78	4,170,000,000.00	
负债合计	8,971,578,663.76	-1,086,507.77	8,659,848,312.93	6,117,860.49
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	200,566,389.92	47,761,820.33	202,445,284.69	42,546,985.30
按持股比例计算的净资产份额	100,283,194.96	14,328,546.10	101,222,642.34	12,764,095.59
调整事项	47,766,907.42	9,875,356.84	47,766,907.42	10,501,137.05
—商誉	47,766,907.42	10,501,137.05	47,766,907.42	10,501,137.05
—内部交易未实现利润				
—其他		-625,780.21		
对合营企业权益投资的账面价值	148,050,102.38	24,203,902.94	148,989,549.76	23,265,232.64
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		12,716,329.33	0.00	164,202,266.08
财务费用	-78,898.69	-6,510.99	-173,345.13	-28,399.83
所得税费用	-626,298.25	1,042,967.01	-1,708,428.45	10,182,282.02

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津中民爱普城市建设发展有限公司	张家港世茂新纪元房地产开发有限公司	天津中民爱普城市建设发展有限公司	张家港世茂新纪元房地产开发有限公司
净利润	-1,878,894.77	3,128,901.01	-5,125,285.34	30,772,571.85
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,878,894.77	3,128,901.01	-5,125,285.34	30,772,571.85
本年度收到的来自合营企业的股利				

(续)

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山东汇联保险经纪有限公司	福州泰盛置业有限公司	山东汇联保险经纪有限公司	福州泰盛置业有限公司
流动资产	6,769,993.06	1,570,247,507.99	7,634,518.14	1,570,133,967.81
其中：现金和现金等价物	5,769,162.91	5,483,910.14	5,425,894.71	5,477,016.23
非流动资产	17,158,472.73	19,910,301.03	17,224,851.18	20,089,215.12
资产合计	23,928,465.79	1,590,157,809.02	24,859,369.32	1,590,223,182.93
流动负债	16,929,241.65	327,094,107.22	15,772,663.36	218,741,775.54
非流动负债		290,000,000.00		290,000,000.00
负债合计	16,929,241.65	617,094,107.22	15,772,663.36	508,741,775.54
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	6,999,224.14	973,063,701.80	9,086,705.96	1,081,481,407.39
按持股比例计算的净资产份额	1,679,813.80	486,531,850.89	2,180,809.44	540,740,703.69
调整事项	5,872,516.39	51,288,334.55	5,872,516.39	51,288,334.55
—商誉	5,872,516.39	51,288,334.55	5,872,516.39	51,288,334.55

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山东汇联保 险经纪有限 公司	福州泰盛置业有 限公司	山东汇联保 险经纪有限 公司	福州泰盛置业有 限公司
一内部交易未实现利润				
一其他				
对合营企业权益投资的账面价值	7,552,330.19	537,820,185.44	8,053,325.83	592,029,038.24
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,923,207.27		6,261,066.38	
财务费用	3,018.25	144,462,881.66	-151,692.33	-9,311.71
所得税费用	-	-36,139,235.20	9,096.45	-107,167.81
净利润	-2,087,481.82	-108,417,705.59	-9,093,590.61	-321,503.41
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,087,481.82	-108,417,705.59	-9,093,590.61	-321,503.41
本年度收到的来自合营企业的股利				

(续)

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	厦门云街置业有 限公司	郑州钱隆实 业有限公司	厦门云街置业有 限公司	郑州钱隆实 业有限公司
流动资产	595,830,682.51	85,064,688.18	603,208,657.25	85,064,688.18
其中：现金和现金等价物	1,863,086.19	5,223.29	5,842,791.59	5,223.29
非流动资产	5,550,757.95	-192.50	5,137,286.86	-192.50
资产合计	601,381,440.46	85,064,495.68	608,345,944.11	85,064,495.68
流动负债	734,691,328.92	85,066,106.39	740,395,754.33	85,066,106.39
非流动负债	268,015,000.00		268,015,000.00	

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	厦门云街置业有 限公司	郑州钱隆实 业有限公司	厦门云街置业有 限公司	郑州钱隆实 业有限公司
负债合计	1,002,706,328.92	85,066,106.39	1,008,410,754.33	85,066,106.39
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-401,324,888.46	-1,610.71	-400,064,810.22	-1,610.71
按持股比例计算的净资产份额	-200,662,444.23	-805.36	-200,032,405.11	-805.36
调整事项	8,192,409.92		8,192,409.92	
—商誉	5,746,534.63		5,746,534.63	
—内部交易未实现利润				
—其他	2,445,875.29		2,445,875.29	
对合营企业权益投资的账面价值	-	-	0.00	0.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,425,387.62		63,540,496.26	
财务费用	47,829.28		23,374,154.88	71.06
所得税费用	-420,026.09		-4,357,067.38	-92.77
净利润	-1,260,078.24		-13,071,202.15	-278.29
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,260,078.24	-	-13,071,202.15	-278.29
本年度收到的来自合营企业的股利				

(续)

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
-----	------------	------------

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	武汉光谷芯动力 地产开发有限公司	深圳市融丰盈 实业有限公司	武汉光谷芯动 力地产开发有 限公司	深圳市融丰盈 实业有限公司
流动资产	2,154,339,010.73	1,631,502,203.16	2,023,735,230.06	3,414,702,893.71
其中：现金和现金等价物	251,388,803.79	18,668,660.79	213,198,961.69	18,627,124.00
非流动资产	79,915.19	122,514,937.60	92,873.63	1,582,097,643.40
资产合计	2,154,418,925.92	1,754,017,140.76	2,023,828,103.69	4,996,800,537.11
流动负债	1,520,278,579.10	-1,136,982,527.45	1,334,792,560.25	2,055,792,486.32
非流动负债	585,880,000.00	3,000,500,000.00	640,890,000.00	3,000,500,000.00
负债合计	2,106,158,579.10	1,863,517,472.55	1,975,682,560.25	5,056,292,486.32
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	48,260,346.82	-109,500,331.79	48,145,543.44	-59,491,949.21
按持股比例计算的净资产份额	14,478,104.04	-54,750,165.90	14,443,663.03	-29,745,974.61
调整事项	601,829.55	-1,592,324.45	601,829.55	-1592324.45
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	601,829.55	-1,592,324.45	601,829.55	-1592324.45
对合营企业权益投资的账面价值	15,079,933.59		15,045,492.58	0.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		17,064.22		
财务费用	-384,863.80	-32,211.25	-790,620.97	5917471.74
所得税费用	-	-2,794.2		-1724527.75
净利润	114,803.38	-8,382.58	39,665.06	-5,173,583.25

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	武汉光谷芯动力 地产开发有限公司	深圳市融丰盈 实业有限公司	武汉光谷芯动 力地产开发有 限公司	深圳市融丰盈 实业有限公司
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	114,803.38	-8,382.58	39,665.06	-5,173,583.25
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	无锡世茂新发展置业有限公司	无锡世茂新发展置业有限公司
流动资产	1,052,284,970.64	1,055,388,085.90
其中：现金和现金等价物	1,377,194.56	1,565,187.87
非流动资产	39,158,511.17	38,368,085.01
资产合计	1,091,443,481.81	1,093,756,170.91
流动负债	922,915,795.94	921,403,842.36
非流动负债		
负债合计	922,915,795.94	921,403,842.36
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	168,527,685.87	172,352,328.55
按持股比例计算的净资产份额	52,243,582.62	53,429,221.85
调整事项	450,542.91	
—商誉		
—内部交易未实现利润		

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	无锡世茂新发展置业有限公司	无锡世茂新发展置业有限公司
—其他	450,542.91	
对联营企业权益投资的账面价值	52,694,125.53	53,429,221.85
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	419,047.64	70,617,657.02
财务费用	-2,961.72	-1,793.15
所得税费用	-790,426.16	17,543,229.86
净利润	-2,371,278.46	-108,508,702.40
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,371,278.46	-108,508,702.40
本年度收到的来自合营企业的股利		

(续)

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海铭耀股权投资管理有限公司	眉山启迪科技园有限公司	上海铭耀股权投资管理有限公司	眉山启迪科技园有限公司
流动资产	14,980,374.60	450,510,714.63	8,217,133.20	420,502,559.87
其中：现金和现金等价物	205,804.42	23,006,448.47	2,339,821.31	31,542,322.64
非流动资产	10,056,443.42	10,598,519.57	13,391,034.97	9,137,398.05
资产合计	25,036,818.02	461,109,234.20	21,608,168.17	429,639,957.92
流动负债	6,015,213.56	364,537,287.61	4,688,889.71	328,642,759.14
非流动负债	1,716,615.74		2,411,479.03	
负债合计	7,731,829.30	364,537,287.61	7,100,368.74	328,642,759.14



项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海铭耀股权投资管理有限公司	眉山启迪科技园有限公司	上海铭耀股权投资管理有限公司	眉山启迪科技园有限公司
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	17,304,988.72	96,571,946.59	14,507,799.43	100,997,198.78
按持股比例计算的净资产份额	5,191,496.62	33,800,181.31	4,352,339.83	35,349,019.57
调整事项	-41,952.95	784,935.57	40,152.81	784,935.57
—商誉		784,935.57		784,935.57
—内部交易未实现利润				
—其他	-41,952.95		40,152.81	
对联营企业权益投资的账面价值	5,149,543.67	34,585,116.88	4,392,492.64	36,133,955.14
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,603,773.54		5,731,455.54	
财务费用	53,321.51	-38,651.73	-163.16	4,877,837.99
所得税费用	-	-1,475,084.07		-2,146,554.17
净利润	2,523,503.42	-4,425,252.20	2,680,902.80	-6,439,662.50
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,523,503.42	-4,425,252.20	2,680,902.80	-6,439,662.50
本年度收到的来自合营企业的股利				

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率

风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

## 1、市场风险

### （1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以欧元、港币和美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

外币项目	2023.06.30					合计
	美元项目	港币项目	欧元项目	澳元项目	加元项目	
外币金融资产						
货币资金	24,381.94	14,182,962.77	52.93	358.60	9.85	14,207,766.09
<b>合计</b>	<b>24,381.94</b>	<b>14,182,962.77</b>	<b>52.93</b>	<b>358.60</b>	<b>9.85</b>	<b>14,207,766.09</b>

### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及公司债券等带息债务。2023年6月30日，本公司的带息债务主要为借款金额合计为2,377,830.47万元、中期票据余额304,000.00万元、公司债券余额455,070.06万元以及定向债务融资工具余额27,925.00万元。利率上升将引起本公司债务成本上升及现金流出增加。

### （3）其他价格风险

本公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## 2、信用风险

为降低信用风险，本公司确定了较为严格的销售政策，在确定客户有能力且有意愿支付物业销售合同涉及所有对价时交付房屋，以确保应收房款的收回。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机

构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量		53,962,997,386.45		53,962,997,386.45
（一）其他权益工具投资				
（二）投资性房地产		53,962,997,386.45		53,962,997,386.45
1、出租的建筑物		31,870,849,119.93		31,870,849,119.93
2、持有并准备出租的未完工房屋建筑物		22,092,148,266.52		22,092,148,266.52
持续以公允价值计量的资产总额		<b>53,962,997,386.45</b>		<b>53,962,997,386.45</b>

1、持续的第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要可观察输入值
投资性房地产：			
出租的建筑物	31,870,849,119.93	收益法、市场比较法	注1
持有并准备出租的未完工房屋建筑物	22,092,148,266.52	假设开发法、成本法	注2
<b>投资性房地产合计</b>	<b>53,962,997,386.45</b>		

注1：对于已完工并且用于出租的建筑物，能够测算其未来收益，且相关房产可以从房地产交易市场获得与估值对象具有可比性的交易案例，因此可以采用收益法与市场比较法进行估值，并综合两种估值方法得出的结果确定报告期末投资性房地产公允价值。

注2：对于持有并准备出租的未完工房屋建筑物，由于可以获取其已经完工部分

与预计达到可使用状态的未完工部分成本，且可以从房地产交易市场获得与完工后估值对象具有可比性的交易案例，因此可以采用假设开发法与成本法进行估值，并综合两种估值方法得出的结果确定报告期末投资性房地产公允价值。

## 2、持续的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

项目	期末公允价值	估值技术
其他权益工具投资		公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值

## 十、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	业务性质
世茂集团控股有限公司(注2)	母公司	外国企业	开曼群岛	投资控股
峰盈国际有限公司(Peak Gain International Limited)(注1)	母公司	外国企业	英属维京群岛	投资控股

(续)

母公司名称	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业表决权比例	本企业最终控制方	注册资本
世茂集团控股有限公司(注2)	63.92%	73.15%	是	3,797,831,888股，每股面值0.10港币
峰盈国际有限公司(Peak Gain International Limited)(注1)	43.73%	43.73%	否	1股1美元普通股

本企业的母公司情况的说明：

注1：峰盈国际有限公司(Peak Gain International Limited)持有公司43.73%股份，是公司的控股股东。

注2：世茂集团控股有限公司通过其全资子公司峰盈国际有限公司(Peak Gain International Limited)、间接全资子公司上海世茂投资管理有限公司以及控股子公司西藏世茂企业发展有限公司合计控制公司63.92%的股份。

注3：许荣茂先生持有世茂集团控股有限公司63.79%股份，是公司的实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
Fine Tune Investments Limited	同受一方控制
Grandday International Limited	同受一方控制
Inner Power Limited	同受一方控制
Modern Professional Architectural Design Limited	同受一方控制
Peak Castle Assets Ltd	同受一方控制
Perfect Zone International Limited	同受一方控制
Prime Master Holdings Limited	同受一方控制
shimao property holding ltd	同受一方控制
Peak Gain International Limited	同受一方控制
Success Front Holdings Limited	同受一方控制
北京绿海胜景园林工程有限公司	同受一方控制
北京茂枫企业管理有限公司	同受一方控制
北京茂磊企业管理有限公司	同受一方控制
北京茂享家科技有限公司	同受一方控制
常熟茂辛置业有限公司	同受一方控制
成都世茂新城房地产开发有限公司	同受一方控制
成都世茂新里程置业有限公司	同受一方控制
福建东方新天地投资发展有限公司	同受一方控制
福建龙人房地产开发有限公司	同受一方控制
福建世茂嘉年华房地产开发有限公司	同受一方控制
福建世茂朗盈房地产开发有限公司	同受一方控制
福建世茂文博发展有限公司	同受一方控制
福建世茂置业有限公司	同受一方控制

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
福建泰信置业有限公司	同受一方控制
福清茂辉置业有限公司	同受一方控制
福清世金福房地产开发有限公司	同受一方控制
福州傲霖企业管理有限公司	同受一方控制
福州皓阳置业有限公司	同受一方控制
福州恒云企业管理有限公司	同受一方控制
福州泓润企业管理有限公司	同受一方控制
福州世茂汇盈置业有限公司	同受一方控制
福州世茂实业有限公司	同受一方控制
福州世茂世途置业有限公司	同受一方控制
福州世茂世源置业有限公司	同受一方控制
福州世茂世悦置业有限公司	同受一方控制
福州世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制
福州世茂新领域置业有限公司	同受一方控制
福州世茂新世纪房地产开发有限公司	同受一方控制
福州世茂悦盈置业有限公司	同受一方控制
福州易泓企业管理有限公司	同受一方控制
广州世茂新里程房地产开发有限公司	同受一方控制
国达房地产开发有限公司	同受一方控制
国泰土地整理集团有限公司	同受一方控制
海南粤泰物业服务服务有限公司	同受一方控制
海峡建设投资管理咨询（上海）有限公司	同受一方控制
杭州汇甄供应链管理有限公司	同受一方控制
淮南恒升天鹅湾置业有限公司	同受一方控制
惠安世茂智行房地产有限公司	同受一方控制
惠东县沅盛帝景贸易有限公司	同受一方控制
吉安新盈房地产开发有限公司	同受一方控制

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
济南世海企业管理有限公司	同受一方控制
济南世茂福盈置业有限公司	同受一方控制
济南世茂长青置业有限公司	同受一方控制
建瓯世茂新里程置业有限公司	同受一方控制
康桥物业有限公司	同受一方控制
昆山世茂蝶湖湾开发建设有限公司	同受一方控制
昆山世茂新发展置业有限公司	同受一方控制
涑水县国兴房地产开发有限公司	同受一方控制
龙海世茂置业有限公司	同受一方控制
龙岩上杭县荣誉房地产有限公司	同受一方控制
龙岩世茂嘉年华房地产开发有限公司	同受一方控制
龙岩世茂新领航置业有限公司	同受一方控制
绵阳高新区三阳塑胶有限责任公司	同受一方控制
牡丹江斐夏管理服务有限公司	同受一方控制
牡丹江弗恺投资中心（有限合伙）	同受一方控制
牡丹江睿智营销企划有限公司	同受一方控制
牡丹江睿智营销有限公司	同受一方控制
南安世茂新里程置业有限公司	同受一方控制
南昌忼晟置业有限公司	同受一方控制
南昌世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制
南京海峡城开发建设有限公司	同受一方控制
南京世茂新领航置业有限公司	同受一方控制
南京拓界企业管理咨询有限公司	同受一方控制
南京哲拓企业管理咨询有限公司	同受一方控制
南通世茂新里程房地产开发有限公司	同受一方控制
南通世茂置业有限公司	同受一方控制
宁波世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
平潭海峡如意城开发建设有限公司	同受一方控制
青岛海智伟创置业有限公司	同受一方控制
青岛华皓锦誉置业有限公司	同受一方控制
青岛华皓瑞信置业有限公司	同受一方控制
青岛世茂新城房地产开发有限公司	同受一方控制
泉州聚龙华茂房地产有限公司	同受一方控制
泉州美亚环境工程有限公司	同受一方控制
泉州世茂阜盈置业有限公司	同受一方控制
泉州世茂瑞盈置业有限公司	同受一方控制
泉州世茂新发展置业有限公司	同受一方控制
泉州世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制
泉州世茂新领域置业有限公司	同受一方控制
泉州台商投资区世茂汇盈置业有限公司	同受一方控制
泉州台商投资区世茂悦盈置业有限公司	同受一方控制
沙县世茂新体验置业有限公司	同受一方控制
厦门傲睿企业管理有限公司	同受一方控制
厦门祺翎企业管理有限公司	同受一方控制
厦门世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制
山东世茂天成物业服务有限公司	同受一方控制
山东世盈置业有限公司	同受一方控制
上海奥聆企业管理有限公司	同受一方控制
上海伯拉企业管理有限公司	同受一方控制
上海晟翊投资管理有限公司	同受一方控制
上海繁英环境工程有限公司	同受一方控制
上海光核教育科技有限公司	同受一方控制
上海嘉枢企业管理有限公司	同受一方控制
上海灵朴旅游咨询有限公司	同受一方控制



上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
上海茂声智能科技有限公司	同受一方控制
上海茂怡管理咨询有限公司	同受一方控制
上海茂尊雅筑设计顾问有限公司	同受一方控制
上海容承企业管理有限公司	同受一方控制
上海润尚房地产经纪有限公司	同受一方控制
上海世贝智能化工程有限公司	同受一方控制
上海世滨电子商务有限公司	同受一方控制
上海世茂房地产有限公司	同受一方控制
上海世茂国际广场有限责任公司	同受一方控制
上海世茂建设有限公司	同受一方控制
上海世茂金融投资控股集团有限公司	同受一方控制
上海世茂槿拓置业有限公司	同受一方控制
上海世茂旅游发展有限公司	同受一方控制
上海世茂荃晟商业经营管理有限公司	同受一方控制
上海世茂文化发展有限公司	同受一方控制
上海世茂物联网科技有限公司	同受一方控制
上海世茂庄园置业有限公司	同受一方控制
上海世源建材贸易有限公司	同受一方控制
上海轩帝投资管理有限公司	同受一方控制
上海逸景园林景观工程有限公司	同受一方控制
上海翊宇投资管理有限公司	同受一方控制
绍兴世茂酒店投资管理有限公司	同受一方控制
绍兴世茂新置业发展有限公司	同受一方控制
绍兴世茂置业有限公司	同受一方控制
深圳市前海世茂投资管理有限公司	同受一方控制
沈阳世茂新发展置业有限公司	同受一方控制
石狮世茂新领航置业有限公司	同受一方控制

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
世茂房地产控股(BVI)有限公司	同受一方控制
世茂房地产控股有限公司	同受一方控制
世茂环禹（上海）实业合伙企业（有限合伙）	同受一方控制
世茂天成物业服务集团有限公司	同受一方控制
四川茂西企业管理咨询有限公司	同受一方控制
苏州翀天智能化工程有限公司	同受一方控制
苏州茂之缘建筑装饰工程有限公司	同受一方控制
苏州世茂置业有限公司	同受一方控制
绥芬河世福家居用品有限公司	同受一方控制
天津世茂新里程置业有限公司	同受一方控制
天津世茂悦盈置业有限公司	同受一方控制
温州世茂新腾飞房地产开发有限公司	同受一方控制
温州新领航房地产开发有限公司	同受一方控制
无锡溪都置业有限公司	同受一方控制
芜湖世茂房地产开发有限公司	同受一方控制
武汉世茂锦绣长江房地产开发有限公司	同受一方控制
西藏世茂企业发展有限公司	同受一方控制
西藏世亚创业投资合伙企业（有限合伙）	同受一方控制
霞浦世茂金禾置业有限公司	同受一方控制
香河万通房地产开发有限公司	同受一方控制
徐州领地房地产开发有限公司	同受一方控制
徐州世茂新城房地产开发有限公司	同受一方控制
烟台世茂置业有限公司	同受一方控制
张家港世茂房地产开发有限公司	同受一方控制
漳州中世房地产开发有限公司	同受一方控制
长春悦翊房地产开发有限公司	同受一方控制
诏安世茂置业有限公司	同受一方控制

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
浙江世茂企业管理有限公司	同受一方控制
Shimao Hong Kong Construction Material Trading Limited	同受一方控制
固安茂悦房地产开发有限公司	同受一方控制
南京汉佑商业管理有限公司	同受一方控制
内蒙古世茂天成物业管理有限公司	同受一方控制
北京茂昕企业管理有限公司	同受一方控制
福州润颜企业管理有限公司	同受一方控制
福州世茂世霖置业有限公司	同受一方控制
广州苍鹰建材有限公司	同受一方控制
济南世茂新发展置业有限公司	同受一方控制
济南世雅置业有限公司	同受一方控制
牡丹江世诚建材贸易有限公司	同受一方控制
牡丹江世茂置业有限公司	同受一方控制
南安华成置业有限公司	同受一方控制
青岛盈晟德贸易有限公司	同受一方控制
泉州海景商城有限公司	同受一方控制
上海耀毅实业有限公司	同受一方控制
上海奕至企业管理有限公司	同受一方控制
尚悦（天津）建材贸易有限责任公司	同受一方控制
深圳市世木实业有限公司	同受一方控制
沈阳兆隆地产开发有限公司	同受一方控制
苏州世茂天成物业管理有限公司	同受一方控制
苏州万奥置业有限公司	同受一方控制
武汉梵樾企业管理有限公司	同受一方控制
重庆茂社企业管理有限公司	同受一方控制
重庆市万州区如意置业有限公司	同受一方控制
上海世茂投资管理有限公司	同受一方控制

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
南宁世茂新纪元房地产开发有限公司	同受一方控制
成都世茂房地产开发有限公司	控股股东之合营企业
福安市万城置业有限公司	控股股东之合营企业
福建世茂瑞盈房地产开发有限公司	控股股东之合营企业
福建五环实业有限公司	控股股东之合营企业
福建永森房地产开发有限公司	控股股东之合营企业
江门市碧海银湖房地产有限公司	控股股东之合营企业
南安市爱乐置业有限公司	控股股东之合营企业
南昌世茂新发展置业有限公司	控股股东之合营企业
南京世荣置业有限公司	控股股东之合营企业
南平世茂新纪元置业有限公司	控股股东之合营企业
南平世阳达置业有限公司	控股股东之合营企业
南通世茂新纪元房地产开发有限公司	控股股东之合营企业
宁波世茂新里程置业有限公司	控股股东之合营企业
诺斯（上海）融资租赁有限公司	控股股东之合营企业
泉州世茂世悦置业有限公司	控股股东之合营企业
泉州世茂祥瑞房地产有限公司	控股股东之合营企业
上海家和信息技术有限公司	控股股东之合营企业
上海骞奕建材有限公司	控股股东之合营企业
上海世茂喜达酒店管理有限公司	控股股东之合营企业
尚隽商业保理（上海）有限公司	控股股东之合营企业
天津海滨投资发展有限公司	控股股东之合营企业
天津津南新城房地产开发有限公司	控股股东之合营企业
天津世茂新领航置业有限公司	控股股东之合营企业
增城荔丰房地产有限公司	控股股东之合营企业
长沙世茂房地产有限公司	控股股东之合营企业
宁波世茂新世纪房地产开发有限公司	控股股东之合营企业

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
上海世斐企业管理有限公司	合营企业之子公司
深圳市皇庭房地产开发有限公司	合营企业之子公司
深圳市嘉长源投资发展有限公司	合营企业之子公司
深圳市融晟丰盈实业有限公司	合营企业之子公司
重庆捷程置业有限公司	合营企业之子公司
重庆越洋房地产开发有限公司	合营企业之子公司
北京饕餮小镇文化旅游发展有限公司	公司子公司之股东
成都世舱置业有限公司	公司子公司之股东
堆龙德庆区碧享企业管理有限公司	公司子公司之股东
杭州泰禾置业集团有限公司	公司子公司之股东
湖北省长投城镇化投资有限公司	公司子公司之股东
湖北长建产业投资有限公司	公司子公司之股东
济南铁发投资管理合伙企业（有限合伙）	公司子公司之股东
南京咏而归文化传媒有限公司	公司子公司之股东
平潭碧桂共赢投资合伙企业（有限合伙）	公司子公司之股东
青岛世奥房地产开发有限责任公司	公司子公司之股东
泉州市碧桂园房地产开发有限公司	公司子公司之股东
山东土地产业发展集团有限公司	公司子公司之股东
上海丹辰信息技术有限公司	公司子公司之股东
上海龙潜实业发展有限公司	公司子公司之股东
上海隆汀企业管理中心（有限合伙）	公司子公司之股东
深圳市坪山城投置业有限公司	公司子公司之股东
云南融创房地产开发有限公司	公司子公司之股东
珠海横琴瑞尚股权投资有限公司	公司子公司之股东
深圳安创投资管理有限公司	公司子公司股东之股东
上海礼熙装修工程有限公司	同受一方控制
河南昊慈企业管理有限公司	同受一方控制

其他关联方名称	与本公司的关系
沈阳世茂新里程房地产开发有限公司	同受一方控制
北京鹏丽花园房地产发展有限公司	同受一方控制
青岛穆航商业保理有限公司	控股股东之合营企业
重庆世一舒企业管理有限公司	同受一方控制
成都世茂置业有限公司	同受一方控制
德阳世茂新领域置业有限公司	同受一方控制
上海百思安电梯科技发展有限公司	同受一方控制
肇庆世茂悦桂房地产开发有限公司	同受一方控制
成都世茂天成企业管理有限公司	同受一方控制
泉州颜沃企业管理有限公司	同受一方控制
沈阳世茂新纪元置业有限公司	同受一方控制
世茂城市更新集团有限公司	控股股东之合营企业
上海茂宾源贸易有限公司	同受一方控制
上海翠朗智能科技有限公司	同受一方控制
上海世茂酒店管理有限公司	同受一方控制
上海世茂世有品信息科技有限公司	同受一方控制
云茂互联智能科技（厦门）有限公司	控股股东之联营企业
福州世远置业有限公司	同受一方控制
宁德金世通房地产开发有限公司	同受一方控制
世茂澳亚基金管理有限公司	联营企业（本期处置）

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期发生额	上期发生额
世茂天成物业服务集团有限公司	接受劳务	12,509,332.16	31,625,631.28

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期发生额	上期发生额
苏州翀天智能化工程有限公司	接受劳务	7,877,870.11	1,523,501.97
上海繁英环境工程有限公司	接受劳务	3,589,204.22	6,638,419.84
云茂互联智能科技（厦门）有限公司	采购商品	841,900.00	631,469.00
上海润尚房地产经纪有限公司	接受劳务	348,113.20	
上海世茂房地产有限公司	接受劳务	286,780.96	463,590.62
上海世滨电子商务有限公司	采购商品	202,830.00	71,429.32
苏州翀天智能化工程有限公司	采购商品	195,550.09	1,460,865.91
牡丹江世茂置业有限公司	采购商品	161,059.29	
上海世茂喜达酒店管理有限公司	接受劳务	120,771.41	107,898.15
上海百思安电梯科技发展有限公司	接受劳务	52,777.37	
上海翠朗智能科技有限公司	接受劳务	49,482.71	
福建世茂文博发展有限公司	采购商品	17,669.88	
上海茂宾源贸易有限公司	采购商品	12,660.00	
上海世茂酒店管理有限公司	接受劳务	9,731.62	
上海家和信息技术有限公司	接受劳务		40,283,789.14
上海世茂物联网科技有限公司	接受劳务		7,147,877.82
上海容承企业管理有限公司	接受劳务		943,396.23
温州世茂新腾飞房地产开发有限公司	采购商品		441,935.36
福建世茂文博发展有限公司	接受劳务		20,000.00
上海茂宾源贸易有限公司	接受劳务		
上海世滨电子商务有限公司	接受劳务		
上海世茂国际广场有限责任公司	接受劳务		
杭州汇甄供应链管理有限公司	采购商品	-1,843.00	13,274.00
<b>合计</b>		<b>26,273,890.02</b>	<b>91,373,078.64</b>

注：上述交易金额为不含税金额。

②出售商品/提供劳务情况

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期发生额	上期发生额
深圳安创投资管理有限公司	资金占用费	10,255,103.85	10,344,528.85
上海世茂槿拓置业有限公司	提供劳务	436,346.70	2,810,527.33
眉山启迪科技园有限公司	提供劳务	403,937.60	1,540,444.62
厦门祺翎企业管理有限公司	提供劳务	341,363.23	374,276.40
深圳市前海世茂投资管理有限公司	提供劳务	333,201.48	388,735.09
上海世茂喜达酒店管理有限公司	提供劳务	267,540.85	254,084.91
眉山启迪科技园有限公司	销售商品	255,621.17	430,745.02
长沙世茂房地产有限公司	提供劳务	139,725.16	
国泰土地整理集团有限公司	提供劳务	107,522.63	
世茂天成物业服务集团有限公司	提供劳务	75,486.56	2,522,514.94
成都世茂房地产开发有限公司	提供劳务	72,452.82	
上海世茂庄园置业有限公司	提供劳务	59,212.26	83,091.98
上海容承企业管理有限公司	提供劳务	46,751.62	5,188.60
上海世茂世有品信息科技有限公司	提供劳务	39,664.55	
上海世茂酒店管理有限公司	提供劳务	4,146.63	
南京世茂新领航置业有限公司	提供劳务		2,316,831.68
厦门云街置业有限公司	提供劳务		2,101,817.89
福州泰盛置业有限公司	提供劳务		1,768,731.82
福州世茂新纪元置业有限公司	提供劳务		1,152,635.60
南昌世茂新发展置业有限公司	提供劳务		921,823.59
长沙茂泓置业开发有限公司	销售商品		93,805.31
福州世远置业有限公司	销售商品		47,169.81
宁德金世通房地产开发有限公司	销售商品		28,301.89
山东汇联保险经纪有限公司	提供劳务		8,585.29
山东世盈置业有限公司	提供劳务		7,686.79
牡丹江斐夏管理服务有限公司	提供劳务		3,726.04
<b>合 计</b>		<b>12,838,077.11</b>	<b>27,205,253.45</b>



上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

注1：上述交易金额为不含税金额。

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租方：

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
泉州泓茂实业发展有限公司	泉州台商投资区宝龙广场	3,058,103.98	3,058,103.98
深圳市前海世茂投资管理有限公司	前海世茂大厦	1,795,400.78	1,990,217.90
国泰土地整理集团有限公司	北京世茂大厦	1,192,999.99	
厦门祺翎企业管理有限公司	厦门世茂海峡大厦	580,394.28	910,587.42
长沙世茂房地产有限公司	长沙世茂环球金融中心	411,638.78	
世茂天成物业服务集团有限公司	厦门世茂海峡大厦	280,651.53	347,210.75
<b>合计</b>		<b>7,319,189.34</b>	<b>6,306,120.05</b>

②本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租 赁费	上期确认的租 赁费
成都世茂新城房地产开发有限公司	成都世茂广场	11,146,938.66	10,064,128.55
成都世茂房地产开发有限公司	成都世茂大厦	3,163,611.18	2,389,414.52
上海世茂房地产有限公司	上海世茂大厦	8,413,431.84	5,840,061.15
青岛世茂新城房地产开发有限公司	青岛世茂52+	1,265,050.96	1,125,332.44
南昌世茂新发展置业有限公司	南昌世茂广场		18,163.74
南京海峡城开发建设有限公司	南京河西世茂智汇园		4,604,745.57
世茂天成物业服务集团有限公司	杭州世茂智慧之门		40,815.00
<b>合计</b>		<b>23,989,032.64</b>	<b>24,082,660.97</b>

(3) 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保余额（万 元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
济南骏茂房地产开发有限公司	103,792.50	2020年8月24日	2022年10月21日	否
<b>合计</b>	<b>103,792.50</b>			

公司控股子公司上海柠都企业管理有限公司以其持有的济南骏茂房地产开发有限公司

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

司40%股权为济南骏茂房地产开发有限公司之借款提供质押担保。截止2023年6月30日，该担保借款已逾期且已经涉诉，经管理层判断，无需计提预计负债。

②本公司作为被担保方

本公司作为被担保方的事项请见借款附注五/18、短期借款、附注五/28、长期借款。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应收款	重庆捷程置业有限公司	601,348,225.83	601,452,833.34
其他应收款	上海世斐企业管理有限公司	406,710,968.95	407,201,488.06
其他应收款	深圳市晟世善居实业有限公司	366,918,225.00	366,918,225.00
其他应收款	天津中民爱普城市建设发展有限公司	253,955,306.85	253,955,306.85
其他应收款	无锡世茂新发展置业有限公司	240,986,011.30	240,986,011.30
其他应收款	深圳市荣晟善居实业有限公司	205,500,000.00	205,500,000.00
其他应收款	厦门云街置业有限公司	180,569,486.16	181,635,619.64
其他应收款	济南世茂新纪元置业有限公司	132,997,133.42	155,001,633.42
其他应收款	深圳安创投资管理有限公司	124,326,934.33	114,071,830.48
其他应收款	济南骏茂房地产开发有限公司	99,378,602.73	99,378,602.73
其他应收款	长沙茂泓置业开发有限公司	90,333,646.00	89,053,473.82
其他应收款	深圳市荣樾企业管理有限公司	69,560,000.00	69,560,000.00
其他应收款	山东土地产业发展集团有限公司	61,156,612.35	260,548,209.52
其他应收款	郑州钱隆实业有限公司	42,042,060.00	42,042,060.00
其他应收款	堆龙德庆区碧享企业管理有限公司	18,986,500.00	18,986,500.00
其他应收款	湖北长建产业投资有限公司	14,376,866.66	14,376,866.66
其他应收款	眉山启迪科技园有限公司	14,152,302.08	18,241,663.70
其他应收款	SuccessFrontHoldingsLimit	14,000,000.00	
其他应收款	重庆越洋房地产开发有限公司	9,092,048.05	8,658,990.17
其他应收款	平潭碧桂共赢投资合伙企业（有限合伙）	962,178.79	962,178.79
其他应收款	湖北省长投城镇化投资有限公司		35,563,796.66
其他应收款	泉州泓茂实业发展有限公司		1,533,333.33

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
合计		<b>2,947,353,108.50</b>	<b>3,185,628,623.47</b>

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	上海逸景园林景观工程有限公司	7,349,791.00	7,349,791.00
应付账款	上海繁英环境工程有限公司	3,607,308.79	2,122,683.03
应付账款	上海世茂物联网科技有限公司	2,352,394.13	2,352,394.13
应付账款	上海世源建材贸易有限公司	1,589,814.00	1,589,814.00
应付账款	上海茂尊雅筑设计顾问有限公司	1,308,125.00	2,346,025.00
应付账款	苏州翀天智能化工程有限公司	1,101,881.52	832,335.30
应付账款	牡丹江斐夏管理服务有限公司	210,585.10	210,585.10
应付账款	上海茂声智能科技有限公司	142,991.00	142,991.00
应付股利	西藏世茂企业发展有限公司	119,716,831.01	119,716,831.01
应付股利	Peak Gain International Limited	70,580,025.00	70,580,025.00
应付股利	Prime Master Holdings Limited	63,375,000.00	63,375,000.00
应付股利	Grandday International Limited	15,190,000.00	15,190,000.00
应付股利	世茂天成物业服务集团有限公司	5,335,066.53	5,335,066.53
应付股利	牡丹江弗恺投资中心（有限合伙）	902,700.00	902,700.00
其他应付款	上海隆汀企业管理中心（有限合伙）	2,230,763,422.31	2,230,763,422.31
其他应付款	上海世茂建设有限公司	2,214,987,106.78	2,472,577,463.89
其他应付款	上海丹辰信息技术有限公司	2,029,830,000.00	2,029,830,000.00
其他应付款	南京咏而归文化传媒有限公司	1,956,930,000.00	1,956,930,000.00
其他应付款	深圳市坪山城投置业有限公司	607,019,998.33	599,106,313.86
其他应付款	海峡建设投资管理咨询（上海）有限公司	501,765,738.34	941,935,360.53
其他应付款	福州泰盛置业有限公司	409,297,245.46	409,297,245.46
其他应付款	杭州泰禾置业集团有限公司	326,837,564.55	326,837,564.55
其他应付款	北京饕餮小镇文化旅游发展有限公司	228,443,582.62	228,443,582.62
其他应付款	上海伯拉企业管理有限公司	209,393,997.49	244,393,997.49

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	上海礼熙装修工程有限公司	191,000,000.00	
其他应付款	珠海横琴瑞尚股权投资有限公司	178,856,164.38	178,856,164.38
其他应付款	宁波世茂新世纪房地产开发有限公司	162,554,370.60	
其他应付款	成都世舱置业有限公司	140,330,678.41	141,430,678.41
其他应付款	上海龙潜实业发展有限公司	119,350,854.00	119,350,854.00
其他应付款	泉州市碧桂园房地产开发有限公司	115,969,532.95	115,969,532.95
其他应付款	济南铁发投资管理合伙企业（有限合伙）	109,589,667.93	112,089,667.93
其他应付款	上海世茂荃晟商业经营管理有限公司	83,016,000.00	83,016,000.00
其他应付款	厦门祺翎企业管理有限公司	77,880,517.71	77,283,367.40
其他应付款	湖北省长投城镇化投资有限公司	76,546,162.69	
其他应付款	南通世茂置业有限公司	48,150,000.00	51,000,000.00
其他应付款	宁波鼎峰房地产开发有限公司	46,680,661.81	46,680,661.81
其他应付款	苏州万奥置业有限公司	39,512,744.49	12,092,577.49
其他应付款	世茂房地产控股(BVI)有限公司	34,139,613.49	33,966,112.74
其他应付款	深圳市世木实业有限公司	32,571,234.99	2,898,645.00
其他应付款	上海奕至企业管理有限公司	28,904,492.50	28,904,492.50
其他应付款	成都世茂房地产开发有限公司	27,323,411.17	13,104,934.16
其他应付款	厦门世茂新纪元置业有限公司	24,933,457.58	6,781,672.92
其他应付款	福州润颜企业管理有限公司	21,851,169.50	16,724,401.66
其他应付款	尚悦（天津）建材贸易有限责任公司	21,644,000.00	21,644,000.00
其他应付款	上海世茂酒店管理有限公司	20,780,647.66	
其他应付款	宁波世茂新里程置业有限公司	20,515,283.67	22,416,666.67
其他应付款	长沙世茂房地产有限公司	19,930,568.63	4,581,713.64
其他应付款	福州世茂瑞盈置业有限公司	19,721,350.37	17,721,350.37
其他应付款	世茂天成物业服务集团有限公司	19,069,450.56	22,926,795.00
其他应付款	武汉光谷芯动力地产开发有限公司	19,051,369.20	19,551,369.20
其他应付款	深圳市皇庭房地产开发有限公司	15,892,374.05	15,892,374.05

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	苏州世茂置业有限公司	15,658,559.09	15,693,701.85
其他应付款	徐州世茂新城房地产开发有限公司	15,520,636.72	18,660,121.73
其他应付款	南京哲拓企业管理咨询有限公司	14,420,000.00	14,420,000.00
其他应付款	济南世海企业管理有限公司	13,832,636.03	10,720,296.97
其他应付款	张家港世茂新纪元房地产开发有限公司	13,723,760.72	13,723,760.72
其他应付款	上海家和信息技术有限公司	11,691,514.90	13,457,224.01
其他应付款	张家港世茂房地产开发有限公司	11,342,451.22	11,342,451.22
其他应付款	牡丹江睿智营销企划有限公司	11,095,921.00	8,808,651.00
其他应付款	龙岩上杭县荣誉房地产有限公司	8,750,393.00	8,750,393.00
其他应付款	深圳市前海世茂投资管理有限公司	8,680,746.21	9,585,246.35
其他应付款	广州苍鹰建材有限公司	7,997,219.81	7,997,219.81
其他应付款	上海赛奕建材有限公司	7,991,222.22	7,991,222.22
其他应付款	福州恒云企业管理有限公司	7,672,456.33	7,451,655.70
其他应付款	上海世茂房地产有限公司	7,230,894.93	184,416.40
其他应付款	烟台世茂置业有限公司	7,050,185.46	7,050,185.46
其他应付款	武汉梵樾企业管理有限公司	6,874,372.90	1,318,656.02
其他应付款	泉州世茂新发展置业有限公司	5,000,000.00	7,298,206.99
其他应付款	上海繁英环境工程有限公司	4,689,056.26	3,934,163.43
其他应付款	青岛世奥房地产开发有限责任公司	4,670,000.00	4,670,000.00
其他应付款	青岛华皓锦誉置业有限公司	4,487,583.05	4,487,583.05
其他应付款	泉州台商投资区世茂汇盈置业有限公司	4,323,593.50	4,323,593.50
其他应付款	浙江世茂企业管理有限公司	4,050,408.28	3,456,874.32
其他应付款	Peak Gain International Limited	3,760,071.66	3,759,919.55
其他应付款	泉州聚龙华茂房地产有限公司	3,211,309.20	3,211,309.20
其他应付款	石狮世茂新领航置业有限公司	3,166,514.28	5,382,994.04
其他应付款	宁波世茂新纪元置业有限公司	2,485,558.00	2,485,558.00

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	南京世茂新领航置业有限公司	2,415,347.63	2,415,347.63
其他应付款	龙岩世茂新领航置业有限公司	2,352,576.36	2,350,977.22
其他应付款	泉州世茂瑞盈置业有限公司	2,100,458.78	2,100,458.78
其他应付款	青岛世茂新城房地产开发有限公司	2,060,021.39	293,118.33
其他应付款	芜湖世茂房地产开发有限公司	2,056,380.98	2,056,380.98
其他应付款	四川茂西企业管理咨询有限公司	2,032,936.81	1,746,366.54
其他应付款	Perfect Zone International Limited	1,860,562.47	1,860,562.47
其他应付款	Inner Power Limited	1,738,405.98	1,738,406.00
其他应付款	昆山世茂蝶湖湾开发建设有限公司	1,692,689.95	1,692,689.95
其他应付款	福建世茂嘉年华房地产开发有限公司	1,648,601.79	4,036,883.79
其他应付款	青岛海智伟创置业有限公司	1,597,068.25	1,276,479.56
其他应付款	上海嘉枢企业管理有限公司	1,581,326.90	
其他应付款	福州世茂世霖置业有限公司	1,578,200.00	1,578,200.00
其他应付款	龙岩世茂嘉年华房地产开发有限公司	1,489,136.00	1,489,136.00
其他应付款	绍兴世茂置业有限公司	1,387,018.51	1,387,018.51
其他应付款	上海世茂投资管理有限公司	1,385,390.25	1,385,390.25
其他应付款	重庆茂社企业管理有限公司	1,365,675.13	729,800.00
其他应付款	泉州海景商城有限公司	1,339,552.00	1,339,552.00
其他应付款	福州世茂新领域置业有限公司	1,319,294.41	1,319,294.41
其他应付款	南京拓界企业管理咨询有限公司	1,290,899.57	761,949.57
其他应付款	福州世茂新纪元置业有限公司	1,200,526.10	1,200,526.10
其他应付款	昆山世茂新发展置业有限公司	1,160,000.00	1,160,000.00
其他应付款	福州世茂世源置业有限公司	1,134,745.85	1,134,745.85
其他应付款	福州世茂汇盈置业有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
其他应付款	惠安世茂智行房地产有限公司	1,000,049.28	1,000,049.28
其他应付款	河南昊慈企业管理有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	南昌世茂新纪元置业有限公司	985,200.00	985,200.00
其他应付款	沈阳世茂新里程房地产开发有限公司	818,638.42	

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	上海世源建材贸易有限公司	816,000.00	816,000.00
其他应付款	南昌世茂新发展置业有限公司	700,881.89	700,881.89
其他应付款	青岛盈晟德贸易有限公司	694,263.29	1,015,668.73
其他应付款	福建世茂瑞盈房地产开发有限公司	689,559.98	687,866.00
其他应付款	泉州泓茂实业发展有限公司	633,333.33	
其他应付款	福建世茂朗盈房地产开发有限公司	606,828.35	6,263.69
其他应付款	厦门傲睿企业管理有限公司	399,520.86	399,520.86
其他应付款	福州世茂新世纪房地产开发有限公司	386,932.00	386,932.00
其他应付款	泉州世茂新纪元置业有限公司	386,000.00	386,000.00
其他应付款	重庆市万州区如意置业有限公司	350,000.00	350,000.00
其他应付款	北京鹏丽花园房地产发展有限公司	338,787.30	
其他应付款	Fine Tune Investments Limited	300,000.00	300,000.00
其他应付款	北京茂享家科技有限公司	290,669.40	42,828.47
其他应付款	上海世滨电子商务有限公司	288,756.00	144,726.00
其他应付款	深圳市融晟丰盈实业有限公司	278,192.62	278,192.62
其他应付款	上海世茂物联网科技有限公司	260,559.89	260,559.89
其他应付款	北京茂磊企业管理有限公司	259,541.01	259,541.01
其他应付款	shimao property holding ltd	240,110.13	240,110.13
其他应付款	青岛穆航商业保理有限公司	233,244.21	
其他应付款	重庆世一舒企业管理有限公司	233,228.11	
其他应付款	上海容承企业管理有限公司	229,583.09	1,098,226.81
其他应付款	南安世茂新里程置业有限公司	217,500.00	217,500.00
其他应付款	青岛华皓瑞信置业有限公司	209,749.87	209,749.87
其他应付款	成都世茂置业有限公司	175,474.97	
其他应付款	上海茂怡管理咨询有限公司	155,000.00	155,000.00
其他应付款	温州世茂新腾飞房地产开发有限公司	150,000.00	150,000.00
其他应付款	上海茂声智能科技有限公司	143,310.18	143,310.18
其他应付款	南昌怵晟置业有限公司	142,453.30	15,802,608.65

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	泉州台商投资区世茂悦盈置业有限公司	110,935.25	110,935.25
其他应付款	北京茂昕企业管理有限公司	110,400.00	135,693.34
其他应付款	济南世雅置业有限公司	92,207.79	92,207.79
其他应付款	苏州茂之缘建筑装饰工程有限公司	84,781.02	
其他应付款	涑水县国兴房地产开发有限公司	79,967.33	884,240.00
其他应付款	Peak Castle Assets Ltd	78,402.66	78,402.66
其他应付款	上海世茂喜达酒店管理有限公司	61,408.44	92,548.43
其他应付款	德阳世茂新领域置业有限公司	59,726.61	
其他应付款	上海百思安电梯科技发展有限公司	55,944.00	
其他应付款	南通世茂新纪元房地产开发有限公司	54,896.77	54,896.77
其他应付款	肇庆世茂悦桂房地产开发有限公司	39,723.38	
其他应付款	牡丹江世诚建材贸易有限公司	38,858.00	38,858.00
其他应付款	上海世茂庄园置业有限公司	35,432.50	55,197.50
其他应付款	福州易泓企业管理有限公司	32,000.00	32,000.00
其他应付款	上海世茂槿拓置业有限公司	26,417.50	108,945.00
其他应付款	北京茂枫企业管理有限公司	23,107.02	23,107.02
其他应付款	苏州羽天智能化工程有限公司	20,520.00	
其他应付款	成都世茂天成企业管理有限公司	20,000.00	
其他应付款	成都世茂新里程置业有限公司	15,150.00	15,150.00
其他应付款	天津世茂新领航置业有限公司	10,000.00	
其他应付款	Grandday International Limited	9,564.50	9,564.50
其他应付款	平潭海峡如意城开发建设有限公司	7,427.00	7,427.00
其他应付款	泉州世茂新领域置业有限公司	5,650.68	5,650.68
其他应付款	福州傲霖企业管理有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	上海轩帝投资管理有限公司	3,185.00	3,185.00
其他应付款	泉州颜沃企业管理有限公司	3,000.00	
其他应付款	沈阳世茂新纪元置业有限公司	3,000.00	



## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	苏州世茂天成物业管理有限公司	2,087.50	4,671.85
其他应付款	世茂城市更新集团有限公司	2,052.00	
其他应付款	南安市爱乐置业有限公司	1,923.00	1,923.00
其他应付款	天津海滨投资发展有限公司	1,869.60	1,869.60
其他应付款	杭州汇甄供应链管理有限公司	1,778.00	24,845.00
其他应付款	济南世茂新发展置业有限公司	1,658.13	1,658.13
其他应付款	上海世茂金融投资控股集团有限公司	1,411.44	1,411.44
其他应付款	武汉世茂锦绣长江房地产开发有限公司	1,391.25	1,390.85
其他应付款	上海茂宾源贸易有限公司	1,300.00	
其他应付款	增城荔丰房地产有限公司	1,200.00	1,200.00
其他应付款	泉州世茂祥瑞房地产有限公司	1,037.10	1,037.10
其他应付款	龙海世茂置业有限公司	1,026.15	1,026.15
其他应付款	江门市碧海银湖房地产有限公司	1,008.69	1,008.69
其他应付款	国达房地产开发有限公司	1,000.05	1,000.05
其他应付款	淮南恒升天鹅湾置业有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	北京绿海胜景园林工程有限公司	973.92	973.92
其他应付款	惠东县泮盛帝景贸易有限公司	952.35	952.35
其他应付款	福建五环实业有限公司	869.55	869.55
其他应付款	福建泰信置业有限公司	838.08	838.08
其他应付款	徐州领地房地产开发有限公司	834.80	834.80
其他应付款	诏安世茂置业有限公司	791.31	791.31
其他应付款	温州新领航房地产开发有限公司	782.63	782.63
其他应付款	长春悦翊房地产开发有限公司	688.13	688.13
其他应付款	南京世荣置业有限公司	506.25	506.25
其他应付款	济南世茂福盈置业有限公司	478.28	478.28
其他应付款	无锡溪都置业有限公司	466.65	466.65
其他应付款	广州世茂新里程房地产开发有限公司	380.94	380.94

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	漳州中世房地产开发有限公司	360.90	360.90
其他应付款	南安华成置业有限公司	333.34	333.34
其他应付款	福州皓阳置业有限公司	200.00	200.00
其他应付款	绵阳高新区三阳塑胶有限责任公司	45.00	45.00
其他应付款	泉州美亚环境工程有限公司	37.81	37.81
其他应付款	上海光核教育科技有限公司	0.40	0.40
其他应付款	成都世茂新城房地产开发有限公司		1,587,800.32
其他应付款	福建世茂文博发展有限公司		18,500.00
其他应付款	福州泓润企业管理有限公司		11,954,727.57
其他应付款	福州世茂悦盈置业有限公司		1,223,200.00
其他应付款	牡丹江世茂置业有限公司		41,598.00
其他应付款	南宁世茂新纪元房地产开发有限公司		11,000.00
其他应付款	上海耀毅实业有限公司		8,820,000.00
其他应付款	沈阳世茂新发展置业有限公司		992,829.60
其他应付款	沈阳兆隆地产开发有限公司		73,895.00
其他应付款	世茂澳亚基金管理有限公司		2,956,600.00
其他应付款	天津津南新城房地产开发有限公司		480,367.64
其他应付款	天津世茂新里程置业有限公司		128,664.84
其他应付款	天津世茂悦盈置业有限公司		73,000.00
其他应付款	西藏世亚创业投资合伙企业（有限合伙）		96,098,400.00
合计		12,986,792,183.36	13,285,667,822.76

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

项目	期末余额
资本承诺(注1)	206,138.72万元
租赁承诺(注2)	2,519.90万元

注1：截至2023年6月30日止，公司及控股子公司已签订未支付之土地款项约为206,138.72万元。

注2：截至2023年6月30日止，公司及控股子公司已签订未支付之租赁合同总金额约为2,519.90万元。

## 2、或有事项

### （1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### ①与北京城建集团有限责任公司涉诉事项

北京城建集团有限责任公司（下称“北京城建”）于2015年1月向辽宁省高级人民法院提出民事起诉状，要求判令沈阳世茂新世纪房地产开发有限公司（下称“沈阳世茂”）按照双方签订的《沈阳世茂五里河商业广场T3—T5及S3楼总承包合同》支付工程进度款198,673,263.89元和逾期利息及进度奖励款1,000万元（下称“10号案”）。

对于上述民事诉讼，沈阳世茂提出民事诉讼，要求判令解除与北京城建签订的《沈阳世茂五里河商业广场T3—T5及S3楼总承包合同》无效（下称“46号案”）。

2017年6月29日，辽宁省高级人民法院出具民事裁定书，对于北京城建有限责任公司的财产保全申请依法在191,673,263.89元的限额内予以支持，冻结沈阳世茂房地产开发有限公司的银行账户存款191,673,263.89元或查封其等值财产。

2017年8月25日，辽宁省高级人民法院向沈阳市不动产管理中心下达《协助执行通知书》，查封沈阳世茂房地产开发有限公司名下坐落于沈阳市和平区文体路7号一至四层的房屋共283套，查封期限自2017年8月25日至2020年8月24日止，查封期间禁止转让。

2018年7月8日，辽宁省高级人民法院出具民事裁定书，冻结北京城建集团有限责任公司银行账户存款7,000万元。

2020年12月14日，辽宁省高级人民法院作出上述两案的一审民事判决书。主要内容如下：10号案：1. 沈阳世茂于判决生效之日起10日内给付北京城建拖欠的工程款52,721,918.43元；2. 沈阳世茂于判决生效之日起10日内给付欠付工程款利息（以本金52,721,918.43元为基数，2015年2月10日至2019年8月19日期间，按照同期银行贷款利率计算利息，2019年8月20日至实际给付之日止按照市场报价利率计算利息）；如未按本判决约定期间履行金钱给付义务，应按照《民事诉讼法》第253条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；3. 北京城建在沈阳世茂欠付工程款范围内，有权对其施工的工程折价或者拍卖的价款优先受偿；4. 驳回原告北京城建其他诉讼请求。案件受理费1,422,858.00元，沈阳世茂负担853,714.80元，北京城建负担569,143.80元。鉴定费4,500,000.00元，由北京城建承担1,800,000.00元，沈阳世茂负担2,700,000.00元。46号案：1. 解除沈阳世茂五里河商业广场T3-T5及S3楼工程的《总承包工程合同文件》及全部补充协议、附件；2. 北京城建于判决生效后30日内，将施工人员、施工设施撤出施工场地，将施工场地移交沈阳世茂；3. 北京城建于本判决生效后30日内，将案涉工程的全部施工资料移交给沈阳世茂新世纪；4. 驳回沈阳世

茂其他诉讼请求。案件受理费 416,484.00 元，沈阳世茂负担 249,890.40 元，北京城建负担 166,593.60 元。

2020 年 12 月 29 日，北京城建提起上诉至最高人民法院。

2021 年 12 月 17 日，最高院作出上述两案的二审民事判决书/裁定书。主要内容如下。10 号案二审裁定主要内容：1.撤销 10 号案一审判决；2.发回辽宁省高院重审。46 号案二审判决主要内容：1.撤销 46 号案一审判决；2.改判驳回沈阳世茂全部诉请。

2022 年 6 月，沈阳世茂就 10 号案二审判决向最高人民法院提起再审，最高人民法院已立案审查。因 46 号案的判决和 10 号的再审结果相关，就 46 号案重审，向辽宁高级人民法院申请中止审理。

### ②与北京城建集团有限责任公司涉诉事项

2013 年 1 月 25 日，北京城建集团有限责任公司和沈阳世茂新世纪房地产开发有限公司双方签订了《沈阳世茂五里河商业广场 T3-T5 及 S3 楼总承包合同》，约定由北京城建集团有限责任公司施工沈阳世茂新世纪房地产开发有限公司开发的沈阳世茂五里河商业广场项目。合同约定金额 941,526,677.00 元，开工日期为 2012 年 10 月 1 日，竣工日期为 2017 年 11 月 30 日，并按工程进度支付工程款。

2018 年 3 月 8 日，北京城建集团有限责任公司于向辽宁省高级人民法院提出民事起诉状，要求判令沈阳世茂新世纪房地产开发有限公司支付停窝工损失 25,766.14 万元。

该案经辽宁省高级人民法院一审、最高人民法院二审，均裁定驳回北京城建集团有限责任公司起诉。

### ③与华鑫国际信托有限公司涉诉事项

华鑫国际信托有限公司（下称“华鑫”）于 2022 年 10 月 21 日向北京金融法院提出民事起诉状，要求判令：

1、四川安谷川科技有限责任公司（下称“安谷川”）立即向其支付各期转让价款对应的回购价 513,493,333.33 元，以及自 2022 年 9 月 23 日起至实际清偿日止的溢价回购价款、违约金；

2、成都世茂房地产开发有限公司（下称“成都世茂”）在基础回购价款 500,000,000 元、溢价回购款及违约金的范围内与安谷川共同承担还款责任；

3、安谷川和成都世茂共同赔偿因实现债权所产生的诉讼财产保全责任保险费及律师代理费；

4、上海世茂建设有限公司（下称“上海世茂”）对安谷川第 1、3 项的全部债务承担连带担保责任；

5、华鑫就安谷川抵押的位于“成都市郫都区安靖镇方碑村 3、4、5、12 社房地产开发项目的土地使用权”的抵押物折价或者拍卖、变卖所得价款，在安谷川上述的第 1、3 项债务范围内享有优先受偿权；

6、华鑫就成都世舱置业有限公司持有的安谷川 49%股权及孳息折价或者拍卖、变卖所得价款，在安谷川上述的第 1、3 项债务范围内享有优先受偿权；

7、华鑫就上海夜凯企业管理有限公司持有的安谷川 51%股权及孳息折价或者拍卖、变卖所得价款，在安谷川上述的第 1、3 项债务范围内享有优先受偿权；

8、五被告共同承担案件受理费、申请保全费等与诉讼相关的全部费用。

2022年11月21日，北京金融法院作出《财产保全案件执行情况告知书》，冻结安谷川名下 11 个银行账户及已抵押的土地。

2023年3月28日，一审开庭。截止目前，该案件正处于一审审理阶段。

#### ④与中建三局第三建设工程有限责任公司涉诉事项

2020年7月，珠海世茂新领域房地产开发有限公司（下称“珠海世茂新领域”）与中建三局第三建设工程有限责任公司（下称“中三三”）签订《港珠澳合作创新中心项目一期一标段（1#、2#、7#）总承包工程合同》（以下简称“总包合同”），约定珠海世茂新领域开发的港珠澳合作创新中心项目一期一标段（1#、2#、7#）工程由中三三作为总承包方承建。

2022年1月，中三三向上海国际经济贸易仲裁委员会提交了对甲方的仲裁申请，上海国际经济贸易仲裁委员会已立案受理（案号：SDP20220107），同时中三三对珠海世茂新领域财产进行了保全（案号：（2022）粤 0402 财保 31 号），申请查封了珠海世茂新领域银行账户。

双方经调解，上海国际经济贸易仲裁委员会于 2022 年 8 月 24 日出具裁决书，主要内容：

珠海世茂新领域与中三三对港珠澳合作创新中心项目一期一标段（1#、2#、7#）工程结算事宜进行如下确认：

双方对中三三已完成的无争议部分的工程量及工程价款进行确认，该部分工程结算金额为 184,151,998.29 元，此部分事项及金额双方均予以认可。同时，珠海世茂新领域完善《结算造价汇总表》中内容相关资料，并于 2022 年 7 月 30 日前将工程变更指令、设计变更指令、完工确认单、价款确认单等纸质资料交给中三三，无上述资料的事项，则由珠海世茂新领域出具签字盖章文件交给中三三。

协议签署后，因双方争议事项逐步解决而导致结算金额增减，相关金额在最终结算中进行相应增减。

中三三承诺，本协议签订后，中三三立即全面复工，继续完成“总包合同”项及珠海世茂新领域指令下的所有工作内容，其中珠海世茂新领域指令内容不超出总包合同施工界面范围，同时中三三按珠海世茂新领域要求时间配合完成该项目的竣工验收备案工作。

目前珠海世茂新领域被查封 4,700 万价值的资产。

#### ⑤与深圳担保集团有限公司涉诉事项

前海世茂发展（深圳）有限公司（下称“前海公司”）与深圳担保集团有限公司（下称“深圳担保集团”）一期涉诉事项。

2021年4月23日，前海公司与中小担、建行签署委托贷款合同和补充协议，中小担委托建行向前海公司发放贷款5.8亿元，中小担如约向前海公司发放了贷款，但因前海公司拖欠每月利息，构成违约，故中小担宣告贷款提前到期，要求前海公司返还贷款。

2022年9月2日，前海公司收到深圳市福田区法院诉讼材料，中小担诉请：1、请求被告偿还原告委托贷款本金170,000,000元、违约金、利息、逾期利息；2、被告支付案件受理费、保全费、担保费、律师费；3、请求处置前海世茂金融中心5701、5603、5203、4803的房产，并享有优先受偿权。

2022年10月11日一审开庭。

前海公司于2023年1月3日收到一审判决书，前海公司已上诉，目前双方正在协商和解。

#### ⑥与长安国际信托股份有限公司涉诉事项

长安国际信托股份有限公司与山东领邦华皓置业有限公司于2020年6月17日签订了编号宁集宝济20780356《信托贷款合同》，约定长安信托设立“长安宁-宝济一号贷款集合资金信托计划”，并以信托项目项下资金向山东领邦华皓置业有限公司发放贷款人民币伍亿元整，贷款年利率5.3%，贷款期限为18个月（到期日为2022年2月14日）。长安国际信托股份有限公司与山东领邦华皓置业有限公司、固安茂悦房地产开发有限公司于2020年6月18日签订了编号宁集宝济20780356《信托贷款合同之补充合同二》，约定将原合同中贷款年利率由5.3%修改为10.9%，固安茂悦房地产开发有限公司按照《信托贷款合同之补充合同二》约定作为共同债务人承担还款责任。

因前述信托计划未按时还款，长安信托向陕西省西安市汉唐公证处申请出具执行证书要求债务人山东领邦华皓置业有限公司、共同债务人固安茂悦房地产开发有限公司、连带责任保证人上海世茂建设有限公司承担相应责任。

济南市中级人民法院下达执行通知书(2022)鲁01执2033号，责令履行的如下：  
1. 山东领邦华皓置业有限公司、固安茂悦房地产开发有限公司共同向申请执行人偿还信托贷款本金44,500万元；偿还信托贷款利息3,676,865.17元；支付信托贷款逾期罚息[按照年利率14.17%，自2022年2月15日起暂计算至2022年9月20日(含当日)为38,426,481.53元，嗣后信托贷款逾期罚息以未还信托贷款本金44,500万元为基础，以一年360天为基数，按照年利率14.17%，自2022年9月21日(含当日)起计算至实际清偿之日止]山东领邦华皓置业有限公司、固安茂悦房地产开发有限公司共同向申请执行人支付执行证书公证费100万元；  
2. 上海世茂建设有限公司承担连带保证责任；  
3. 加倍支付迟延履行期间的债务利息；  
4. 负担案件执行费563,210.00元。

前述事项未履行，济南中院目前已查封山东领邦华皓置业有限公司名下土地使用权一宗，查封固安茂悦房地产开发有限公司建设开发的302套叠拼和1-3栋高层396套房屋，共计698套房屋，目前仍在执行中。因叠拼及高层均存在大量已售未网签

房源，后续业主将逐步提起执行异议。现已有6户叠拼的业主已提起执行异议，并在执行异议阶段获得了法院的支持，长安信托目前已提起执行异议之诉，目前尚未判决。后续约上百户业主将进一步提起执行异议。

另外，关于本案执行，固安茂悦房地产开发有限公司已提起了超额查封的异议，已被济南中院驳回，固安茂悦公司已向山东省高院提起超额查封异议的复议。另外，固安茂悦房地产开发有限公司已提起了不予执行的异议，已被济南中院驳回，固安茂悦公司已向山东省高院提起复议。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

项目	形成原因	相关金额（万元）	预计对财务状况的影响	获得补偿可能性
深圳市世茂新里程实业有限公司	购房者	190,372.37	尚无法估计	可能
泉州世茂新里程置业有限公司	购房者	170,056.00	尚无法估计	可能
珠海世茂新领域房地产开发有限公司	购房者	159,802.46	尚无法估计	可能
济南世茂天城置业有限公司	购房者	141,466.89	尚无法估计	可能
南京世茂房地产开发有限公司	购房者	134,932.94	尚无法估计	可能
厦门世茂新领航置业有限公司	购房者	124,522.89	尚无法估计	可能
石狮世茂新城房地产开发有限公司	购房者	109,047.33	尚无法估计	可能
宁波茂升房地产开发有限公司	购房者	98,759.69	尚无法估计	可能
山东世茂鲁坤置业有限公司	购房者	98,431.11	尚无法估计	可能
福州茂洲置业有限公司	购房者	72,596.57	尚无法估计	可能
泉州世茂融信新领航房地产有限责任公司	购房者	57,988.96	尚无法估计	可能
石狮世茂新里程房地产开发有限公司	购房者	53,595.86	尚无法估计	可能
昆明悦盈房地产开发有限公司	购房者	50,344.96	尚无法估计	可能
石狮世茂房地产开发有限公司	购房者	46,749.11	尚无法估计	可能
杭州禾睿房地产开发有限公司	购房者	43,500.34	尚无法估计	可能
湖北长建茂房地产开发有限公司	购房者	35,308.52	尚无法估计	可能

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	形成原因	相关金额（万元）	预计对财务状况的影响	获得补偿可能性
南京世茂新发展置业有限公司	购房者	33,848.00	尚无法估计	可能
前海世茂发展（深圳）有限公司	购房者	31,217.12	尚无法估计	可能
泉州世茂融信新世纪房地产有限责任公司	购房者	29,317.69	尚无法估计	可能
杭州茂启房地产开发有限公司	购房者	16,064.39	尚无法估计	可能
济南文昌世茂广场置业有限公司	购房者	15,496.83	尚无法估计	可能
济南世茂置业有限公司	购房者	11,540.07	尚无法估计	可能
四川安谷川科技有限责任公司	购房者	11,261.00	尚无法估计	可能
深圳市坪山区城投宏源投资有限公司	购房者	9,496.06	尚无法估计	可能
山东领邦华皓置业有限公司	购房者	9,286.05	尚无法估计	可能
青岛世茂投资发展有限公司	购房者	6,499.72	尚无法估计	可能
长沙世茂瑞盈置业有限公司	购房者	4,550.00	尚无法估计	可能
南昌水城投资股份有限公司	购房者	3,985.26	尚无法估计	可能
武汉世茂嘉年华置业有限公司	购房者	3,822.00	尚无法估计	可能
常州世茂新城房地产开发有限公司	购房者	3,447.30	尚无法估计	可能
长沙世茂投资有限公司	购房者	447.00	尚无法估计	可能
常熟世茂新发展置业有限公司	购房者	260.42	尚无法估计	可能
苏州世茂投资发展有限公司	购房者	211.88	尚无法估计	可能
常熟世茂新纪元置业有限公司	购房者	63.93	尚无法估计	可能
昆山世茂房地产开发有限公司	购房者	55.60	尚无法估计	可能
合计		1,778,346.32		

① 为其他单位的银行借款提供担保的情况说明详见本附注十/5/(3)关联担保情况的披露。



② 截止2023年6月30日为其他单位的购房者提供担保的情况说明：

公司控股子公司深圳市世茂新里程实业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，深圳市世茂新里程实业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为190,372.37万元。

公司控股子公司泉州世茂新里程置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，泉州世茂新里程置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为170,056.00万元。

公司控股子公司珠海世茂新领域房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，珠海世茂新领域房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为159,802.46万元。

公司控股子公司济南世茂天城置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，济南世茂天城置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为141,466.89万元。

公司控股子公司南京世茂房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，南京世茂房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为134,932.94万元。

公司控股子公司厦门世茂新领航置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，厦门世茂新领航置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为124,522.89万元。

公司控股子公司石狮世茂新城房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，石狮世茂新城房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为109,047.33万元。

公司控股子公司宁波茂升房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，宁波茂升房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为98,759.69万元。

公司控股子公司山东世茂鲁坤置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，山东世茂鲁坤置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为98,431.11万元。

公司控股子公司福州茂洲置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担

保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，福州茂洲置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为72,596.57万元。

公司控股子公司泉州世茂融信新领航房地产有限责任公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，泉州世茂融信新领航房地产有限责任公司提供担保的按揭贷款总额约为57,988.96万元。

公司控股子公司石狮世茂新里程房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，石狮世茂新里程房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为53,595.86万元。

公司控股子公司昆明悦盈房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，昆明悦盈房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为50,344.96万元。

公司控股子公司石狮世茂房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，石狮世茂房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为46,749.11万元。

公司控股子公司杭州禾睿房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，杭州禾睿房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为43,500.34万元。

公司控股子公司湖北长建茂房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，湖北长建茂房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为35,308.52万元。

公司控股子公司南京世茂新发展置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，南京世茂新发展置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为33,848.00万元。

公司控股子公司前海世茂发展（深圳）有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，前海世茂发展（深圳）有限公司提供担保的按揭贷款总额约为31,217.12万元。

公司控股子公司泉州世茂融信新世纪房地产有限责任公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，泉州世茂融信新世纪房地产有限责任公司提供担保的按揭贷款总额约为29,317.69万元。

公司控股子公司杭州茂启房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，杭州茂启房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为16,064.39万元。

公司控股子公司济南文昌世茂广场置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，济南文昌世茂广场置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为15,496.83万元。

公司控股子公司济南世茂置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，济南世茂置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为11,540.07万元。

公司控股子公司四川安谷川科技有限责任公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，四川安谷川科技有限责任公司提供担保的按揭贷款总额约为11,261.00万元。

公司控股子公司深圳市坪山区城投宏源投资有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，深圳市坪山区城投宏源投资有限公司提供担保的按揭贷款总额约为9,496.06万元。

公司控股子公司山东领邦华皓置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，山东领邦华皓置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为9,286.05万元。

公司控股子公司青岛世茂投资发展有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，青岛世茂投资发展有限公司提供担保的按揭贷款总额约为6,499.72万元。

公司控股子公司长沙世茂瑞盈置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，长沙世茂瑞盈置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为4,550.00万元。

公司控股子公司南昌水城投资股份有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，南昌水城投资股份有限公司提供担保的按揭贷款总额约为3,985.26万元。

公司控股子公司武汉世茂嘉年华置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，武汉世茂嘉年华置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为3,822.00万元。

万元。

公司控股子公司常州世茂新城房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，常州世茂新城房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为3,447.30万元。

公司控股子公司长沙世茂投资有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，长沙世茂投资有限公司提供担保的按揭贷款总额约为447.00万元。

公司控股子公司常熟世茂新发展置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，常熟世茂新发展置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为260.42万元。

公司控股子公司苏州世茂投资发展有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，苏州世茂投资发展有限公司提供担保的按揭贷款总额约为211.88万元。

公司控股子公司常熟世茂新纪元置业有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，常熟世茂新纪元置业有限公司提供担保的按揭贷款总额约为63.93万元。

公司控股子公司昆山世茂房地产开发有限公司为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止2023年6月30日止，昆山世茂房地产开发有限公司提供担保的按揭贷款总额约为55.60万元。

### 3、关于子公司财产被申请执行的情况

公司在2022年年报审计过程中，发现部分子公司涉及被执行及诉讼的情况（详见下表），涉及总金额约人民币162.88亿元，部分涉诉金额尚无法统计，相关子公司并未有对应借款融资记录。

序号	所属公司	执行法院	案号	执行金额/ 涉案金额 (亿元)	日期
1	深圳市世茂新里程实业有限公司	北京市第三中级人民法院	(2022)京03执988号	25.51	2022-07-22
2	深圳市世茂新里程实业有限公司	北京市第三中级人民法院	(2022)京03执989号	4.75	2022-07-22
3	深圳市世茂新里程实业有限公司	北京市第三中级人民法院	(2022)京03执1141号	60.69	2022-8-17

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	所属公司	执行法院	案号	执行金额/ 涉案金额 (亿元)	日期
4	徐州世茂置业有限公司	江苏省徐州市中级人民法院	(2022)苏03执341号	3.05	2022-07-14
5	南京世茂新发展置业有限公司	江苏省南京市雨花台区人民法院	(2022)苏0114执2102号	3.45	2022-07-11
6	武汉世茂嘉年华置业有限公司	湖北省武汉市中级人民法院	(2023)鄂01执376号	6.61	2023-01-12
7	前海世茂发展(深圳)有限公司	北京金融法院 广东省深圳市中级人民法院	(2022)京74民初985号、 (2022)京方圆执字第38号、 (2022)粤03执2703号	12.85	2022-05-05
8	前海世茂发展(深圳)有限公司	广东省深圳市中级人民法院	(2022)粤03执5797号	13.43	2022-10-19
9	前海世茂发展(深圳)有限公司	广东省深圳市中级人民法院	(2023)粤03执185号	14.70	2023-02-20
10	三亚翔合置业有限公司	重庆市第五中级人民法院	(2022)渝05执2425号	4.02	2022-09-23
11	三亚翔合置业有限公司	重庆市第五中级人民法院	(2023)渝05执278号	4.87	2023-03-02
12	南京世茂房地产开发有限公司	江苏省南京市鼓楼区人民法院	(2022)苏0106执4872号	2.60	2022-07-01
13	石狮世茂新城房地产开发有限公司	福建省福州市中级人民法院	(2023)闽01执225号	1.09	2023-02-03
14	石狮世茂新城房地产开发有限公司	山东省青岛市中级人民法院	(2022)鲁02民初1044号、 (2023)鲁02执618号	3.16	2023-03-13
15	杭州世茂瑞盈置业有限公司	浙江省温州市中级人民法院	(2022)浙03民初240号	2.10	2023-04-11
16	武汉世茂嘉年华置业有限公司	山东省济南市中级人民法院	(2023)鲁01民初18号	未知	2023-04-03
17	石狮世茂新城房地产开发有限公司、石狮世茂房地产开发有限公司	江苏省南京市中级人民法院	(2022)苏01民初2575号、 (2022)苏01民初2900号	未知	2022-9-21

序号	所属公司	执行法院	案号	执行金额/ 涉案金额 (亿元)	日期
18	福州茂洲置业有限公司	上海市金融法院	(2022)沪74民初2566号	未知	2022-11-15
合计				<b>162.88</b>	

本公司已成立专项调查组，核查业务形成背景，以确定该事项对财务报告的影响。同时，调查组正逐项确认公司资产状况，并将于2023年内完成调查报告。

## 十二、资产负债表日后事项

1、截至本报告批准报告出，本公司部分子公司被列为被执行人，被执行标的金额重大，详见附注十一、3相关说明。

2、截至本报告批准报告出，本公司子公司苏州工业园区世茂湖滨置业有限公司和山东领邦华皓置业有限公司已破产重组，法院已指定破产清算管理人。

除以上事项外，本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

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

由于本公司收入逾89%来自于中国境内的房地产业务，所以无须列报更详细的业务分部信息。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,954,810.74	11,393,851.60
1至2年		
2至3年	25,883.50	25,883.50
3至4年		
4至5年	22,500.00	22,500.00
5年以上	1,355,426.12	1,355,426.12
小计	<b>5,358,620.36</b>	<b>12,797,661.22</b>
减：坏账准备	1,118,265.08	1,155,486.85
合计	<b>4,240,355.28</b>	<b>11,642,174.37</b>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,358,620.36	100.00	1,118,265.08	20.87	4,240,355.28
合计	<b>5,358,620.36</b>	<b>100.00</b>	<b>1,118,265.08</b>	<b>20.87</b>	<b>4,240,355.28</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	12,797,661.22	100.00	1,155,486.85	9.03	11,642,174.37
合计	<b>12,797,661.22</b>	<b>100.00</b>	<b>1,155,486.85</b>	<b>9.03</b>	<b>11,642,174.37</b>

(3) 坏账准备

①本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2023年6月30日，组合计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	3,954,810.74	0.50	19,747.48
2至3年	25,883.50	20.00	5,176.70
4至5年	22,500.00	40.00	9,000.00
5年以上	1,355,426.12	80.00	1,084,340.90
合计	<b>5,358,620.36</b>	<b>20.87</b>	<b>1,118,265.08</b>

## (4) 坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,155,486.85		37,221.77		1,118,265.08

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,274,518.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,079,808.10 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海联郡大排档餐饮管理有限公司	非关联方	1,725,221.02	1年以内	32.20	8,626.11
戴德梁行房地产咨询(上海)有限公司	非关联方	22,500.00	3-4年	0.42	6,750.00
		55,000.00	4-5年	1.03	22,000.00
		1,289,400.00	5年以上	24.06	1,031,520.00
上海周师兄餐饮管理合伙企业	非关联方	957,088.00	1年以内	17.86	4,785.44
上海燕兰餐饮管理有限公司	非关联方	787,697.81	1年以内	14.70	3,938.49
江西爱魅文件科技有限公司	非关联方	437,611.22	1年以内	8.17	2,188.06
合计		<b>5,274,518.05</b>		<b>98.44</b>	<b>1,079,808.10</b>



(6) 期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 期末无应收关联企业款项。

## 2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,208,783,728.27	1,208,783,728.27
其他应收款	7,559,473,187.93	7,435,922,332.10
合 计	<b>8,768,256,916.20</b>	<b>8,644,706,060.37</b>

(1) 应收股利情况

①应收股利分类列示：

项 目(或被投资单位)	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
常熟世茂新发展置业有限公司	144,548,238.30		144,548,238.30
上海世茂新体验置业有限公司	189,604,078.47		189,604,078.47
青岛世茂投资发展有限公司	56,824,487.97		56,824,487.97
青岛世茂滨海置业有限公司	97,366,628.23		97,366,628.23
苏州工业园区世茂世纪置业有限公司	128,525,982.57		128,525,982.57
苏州工业园区世茂湖滨置业有限公司	176,914,312.73		176,914,312.73
上海世 <u>瑛</u> 贸易有限公司	157,000,000.00		157,000,000.00
牡丹江茂源贸易有限公司	258,000,000.00		258,000,000.00
黑龙江智和商业地产投资咨询有限公司			
合 计	<b>1,208,783,728.27</b>		<b>1,208,783,728.27</b>

(2) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,438,718,129.06	543,370,309.80

1至2年	32,321,531.73	6,813,914,028.07
2至3年	38,540,010.37	66,311,857.67
3至4年	61,274,768.04	27,031,140.77
4至5年	16,303,181.73	5,121,286.99
5年以上	41,829,139.33	38,801,962.65
小计	<b>7,628,986,760.26</b>	<b>7,494,550,585.95</b>
减：坏账准备	69,513,572.33	58,628,253.85
合计	<b>7,559,473,187.93</b>	<b>7,435,922,332.10</b>

## ② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
期初余额	58,628,253.85			58,628,253.85
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	10,885,318.48			10,885,318.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<b>69,513,572.33</b>			<b>69,513,572.33</b>

## ① 2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

账龄	账面余额	未来12个月内预 期信用损失率%	坏账准备
1年以内	41,280,502.61	0.50	206,402.51

账龄	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备
1至2年	32,321,531.73	10.00	3,232,153.17
2至3年	38,540,010.37	20.00	7,708,002.07
3至4年	61,274,768.04	30.00	18,382,430.41
4至5年	16,303,181.73	40.00	6,521,272.69
5年以上	41,829,139.33	80.00	33,463,311.48
合计	<b>231,549,133.81</b>	<b>30.02</b>	<b>69,513,572.33</b>

## ④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收内部子公司款	7,397,437,626.45	7,303,992,604.13
其他	231,549,133.81	190,557,981.82
合计	<b>7,628,986,760.26</b>	<b>7,494,550,585.95</b>

## ⑤其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
济南世茂天城置业有限公司	是	资金划拨	4,725,768,736.41	1-2年	61.94	
深圳市世茂新里程实业有限公司	是	资金划拨	663,000,000.00	1-2年	8.69	
长沙世茂投资有限公司	是	资金划拨	418,170,353.16	1-2年	5.48	
南京世茂新发展置业有限公司	是	资金划拨	340,621,146.00	1-2年	4.46	
上海沁珏投资管理有限公司	是	资金划拨	265,656,000.00	1-2年	3.48	
合计			<b>6,413,216,235.57</b>		<b>84.05</b>	

⑥本公司本年未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款项的情况。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,813,815,380.01		29,813,815,380.01	30,023,815,380.01		30,023,815,380.01
对联营、合营企业投资	120,614,238.20		120,614,238.20	121,842,981.58		121,842,981.58
合 计	<b>29,934,429,618.21</b>		<b>29,934,429,618.21</b>	<b>30,145,658,361.59</b>		<b>30,145,658,361.59</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海世堃贸易有限公司	200,000,000.00		10,000,000.00	190,000,000.00
福建世茂投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
南京世茂房地产开发有限公司	78,975,000.00			78,975,000.00
昆山世茂华东商城开发有限公司	76,500,000.00			76,500,000.00
牡丹江茂源贸易有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00
世茂物业管理有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
徐州世茂置业有限公司	465,494,589.71			465,494,589.71
苏州世茂投资发展有限公司	525,210,061.77			525,210,061.77
常州世茂新城房地产开发有限公司	255,259,234.90			255,259,234.90
常熟世茂新发展置业有限公司	704,772,287.26			704,772,287.26
芜湖世茂新发展置业有限公司	106,045,960.89			106,045,960.89
昆山世茂房地产开发有	544,050,544.66			544,050,544.66

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限公司				
沈阳世茂新世纪房地产开发有限公司	567,293,755.98			567,293,755.98
上海世茂新体验置业有限公司	879,119,555.41			879,119,555.41
绍兴世茂新纪元置业有限公司	242,396,838.47			242,396,838.47
北京茂悦盛欣企业管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
世茂商业管理有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00
常熟世茂商业经营有限公司	500,000.00			500,000.00
武汉世茂嘉年华置业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00
青岛世奥投资发展有限公司	750,000,000.00			750,000,000.00
济南世茂置业有限公司	1,387,520,800.00			1,387,520,800.00
上海世茂股份投资管理顾问(香港)有限公司	63,444,060.00			63,444,060.00
苏州世茂商业物业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
黑龙江智和商业地产投资咨询有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	
上海世茂世天投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海世茂信择实业有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00
南京世茂新里程置业有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00
天津茂悦投资有限公司	380,000,000.00			380,000,000.00
青岛世茂投资发展有限公司	427,500,000.00			427,500,000.00
青岛世茂滨海置业有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00
芜湖世茂商业运营有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海世曜投资咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海铂信企业管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00

## 上海世茂股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海世茂商业投资管理 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海世茂玺美企业管理 有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
牡丹江瑞盈商业地产投 资咨询有限公司	500,000.00			500,000.00
宁波世茂理想置业有限 公司	332,500,000.00			332,500,000.00
福建世茂新里程投资发 展有限公司	8,206,974,751.93			8,206,974,751.93
昆山世茂新纪元房地产 有限公司				
上海惠沁投资管理有限 公司	1,000,000.00			1,000,000.00
绍兴世茂投资发展有限 公司	1,157,263,841.31			1,157,263,841.31
宁波世茂新腾飞置业有 限公司	1,294,915,918.80			1,294,915,918.80
常熟世茂新纪元置业有 限公司	892,426,198.08			892,426,198.08
上海茂沁投资管理有限 公司	1,432,795,177.03			1,432,795,177.03
上海博希商务咨询有限 公司	2,000,000.00			2,000,000.00
上海欣易投资咨询有限 公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海杏熙投资咨询有限 公司	280,000,000.00			280,000,000.00
南昌水城投资股份有限 公司	360,900,477.41			360,900,477.41
上海世茂世慷养老服务 有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
济南世茂彩石置业有限 公司	93,669,718.61			93,669,718.61
前海世茂发展(深圳)有 限公司	2,183,296,906.47			2,183,296,906.47
苏州工业园区世茂世纪 置业有限公司	2,384,424,940.29			2,384,424,940.29
苏州工业园区世茂湖滨 置业有限公司	1,476,036,097.97			1,476,036,097.97

上海世茂股份有限公司

财务报表附注

2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长沙世茂投资有限公司	800,528,663.06			800,528,663.06
上海元盼企业管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>30,023,815,380.01</b>		<b>210,000,000.00</b>	<b>29,813,815,380.01</b>

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
上海世领投资管理有限公司	108,454.64			-82.47		
宁波鼎峰房地产开发有限公司	60,251,979.26			7,431.05		
山东汇联保险经纪有限公司	8,053,325.83			-500,995.64		
小计	68,413,759.73			-493,647.06		
二、联营企业						
无锡世茂新发展置业有限公司	53,429,221.85			-735,096.32		
小计	53,429,221.85			-735,096.32		
<b>合计</b>	<b>121,842,981.58</b>			<b>-1,228,743.38</b>		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
上海世领投资管理有限公司				108,372.17	
宁波鼎峰房地产开发有限公司				60,259,410.31	
山东汇联保险经纪有限公司				7,552,330.19	
小计				<b>67,920,112.67</b>	
二、联营企业					
无锡世茂新发展置业有限公司				52,694,125.53	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
小计				52,694,125.53	
合计				<b>120,614,238.20</b>	

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,265,735.30	3,211,647.97	13,071,992.85	1,334,213.59
其他业务				
合计	<b>7,265,735.30</b>	<b>3,211,647.97</b>	<b>13,071,992.85</b>	<b>1,334,213.59</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产行业	7,265,735.30	3,211,647.97	13,071,992.85	1,334,213.59
其他				
合计	<b>7,265,735.30</b>	<b>3,211,647.97</b>	<b>13,071,992.85</b>	<b>1,334,213.59</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产租赁	7,265,735.30	3,211,647.97	13,071,992.85	1,334,213.59
其他				
合计	<b>7,265,735.30</b>	<b>3,211,647.97</b>	<b>13,071,992.85</b>	<b>1,334,213.59</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	7,265,735.30	3,211,647.97	13,071,992.85	1,334,213.59



地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	7,265,735.30	3,211,647.97	13,071,992.85	1,334,213.59

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,051,783,728.27
权益法核算的长期股权投资收益	-1,228,743.38	-36,232,825.79
处置长期股权投资取得的投资收益	224,093,329.05	1,778,177.75
合计	222,864,585.67	1,017,329,080.23

#### 十五、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	207,487,214.76	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	65,764.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

上海世茂股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	金 额	说 明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	7,815,429.46	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-288,421,936.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-78,704,306.14	
减：非经常性损益的所得税影响数	-9,579,964.31	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-69,682,387.86	
合计	-72,495,482.08	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.92	-0.05	-0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.57	-0.03	-0.03

上海世茂股份有限公司

2023年8月30日

董事长：许荣茂

董事会批准报送日期：2023年8月30日

### 修订信息

适用 不适用