

合并资产负债表

2021年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：杭州滨江房产集团股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和股东权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	18,063,000,295.19	18,522,457,683.56	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	2,800,000.00	4,900,000.00	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	3	479,495,541.66	462,903,568.50	应付账款	19	4,099,348,935.92	4,204,459,965.29
应收款项融资				预收款项	20	39,798,734.81	38,830,899.95
预付款项	4	46,229,224.31	48,331,556.29	合同负债	21	81,805,210,309.22	72,814,488,231.83
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	5	17,784,513,950.85	15,769,143,136.66	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	22	17,518,271.09	118,332,239.43
存货	6	125,880,934,337.49	116,261,746,370.78	应交税费	23	1,206,337,779.24	2,150,944,368.55
合同资产				其他应付款	24	16,317,499,595.98	15,409,306,938.14
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7	7,936,844,538.38	5,832,949,173.84	持有待售负债			
流动资产合计		170,193,817,887.88	156,902,431,489.63	一年内到期的非流动负债	25	7,669,501,808.29	7,901,399,706.36
				其他流动负债	26	11,104,807,534.00	9,672,269,165.05
				流动负债合计		122,260,022,968.55	112,310,031,514.60
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	27	28,063,750,360.14	26,136,874,783.25
				应付债券	28	6,913,300,776.25	4,878,204,407.63
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债	29	105,423,813.37	
				长期应付款	30	513,030,463.96	523,356,676.32
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债	18	133,288,739.50	122,087,340.17
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		35,728,794,153.22	31,660,523,207.37
				负债合计		157,988,817,121.77	143,970,554,721.97
非流动资产：				股东权益：			
发放贷款和垫款				股本	31	3,111,443,890.00	3,111,443,890.00
债权投资				其他权益工具			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	8	6,614,368,378.45	5,198,801,482.64	资本公积	32	2,230,769,301.41	2,165,328,689.58
其他权益工具投资	9	1,405,036,081.70	1,303,818,892.15	减：库存股			
其他非流动金融资产	10	855,370,000.00	890,848,000.00	其他综合收益	33	791,604.25	-67,234,207.85
投资性房地产	11	7,022,420,045.30	5,122,965,236.23	专项储备			
固定资产	12	552,486,749.29	560,811,095.66	盈余公积	34	1,137,383,701.34	1,137,383,701.34
在建工程	13	189,039.84	22,956.80	一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	35	12,586,698,292.74	12,022,427,892.83
油气资产				归属于母公司股东权益合计		19,067,086,789.74	18,369,349,965.90
使用权资产	14	141,540,574.95		少数股东权益		11,665,834,377.69	9,675,623,251.50
无形资产	15	142,886,248.00	145,367,335.44	股东权益合计		30,732,921,167.43	28,044,973,217.40
开发支出							
商誉	16	593,092.34	593,092.34				
长期待摊费用	17	64,923,797.64	35,023,461.53				
递延所得税资产	18	1,728,106,393.81	1,854,844,896.95				
其他非流动资产							
非流动资产合计		18,527,920,401.32	15,113,096,449.74				
资产总计		188,721,738,289.20	172,015,527,939.37	负债和股东权益总计		188,721,738,289.20	172,015,527,939.37

法定代表人：戚金兴

主管会计工作的负责人：沈伟东

会计机构负责人：张羽

母 公 司 资 产 负 债 表

2021年6月30日

会企01表

编制单位：杭州滨江房产集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 股 东 权 益	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,697,931,014.99	1,398,064,161.14	短期借款		271,973,080.86	431,653,184.32
交易性金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00	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	1	470,060,716.02	464,923,501.62	应付账款		81,207,795.59	84,220,564.36
应收款项融资				预收款项		13,698,941.14	13,390,976.47
预付款项				合同负债		58,557,457.46	36,032,460.42
其他应收款	2	39,182,066,505.06	37,684,902,360.20	应付职工薪酬		1,085,552.34	10,922,314.33
存货		2,752,825.12	954,660.00	应交税费		70,627,842.93	81,559,800.56
合同资产				其他应付款		30,400,856,726.39	25,291,734,955.56
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		2,176,137,329.95	4,909,542,567.80
其他流动资产		54,822.11	54,822.11	其他流动负债		4,015,479,209.43	3,389,931,264.48
流动资产合计		42,353,865,883.30	39,549,899,505.07	流动负债合计		37,089,623,936.09	34,248,988,088.30
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		615,994,455.00	626,010,625.00
债权投资				应付债券		6,792,819,911.25	4,817,849,082.63
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	13,922,183,923.58	12,057,975,578.97	租赁负债		23,580,992.92	
其他权益工具投资		268,925,235.00	268,925,235.00	长期应付款			
其他非流动金融资产		908,900,000.00	888,300,000.00	长期应付职工薪酬			
投资性房地产		224,289,327.36	229,876,564.20	预计负债			
固定资产		51,998,723.41	52,635,355.62	递延收益			
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		7,432,395,359.17	5,443,859,707.63
使用权资产		30,184,728.87		负债合计		44,522,019,295.26	39,692,847,795.93
无形资产				股东权益：			
开发支出				股本		3,111,443,890.00	3,111,443,890.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		375,000.00	1,620,805.45	其中：优先股			
递延所得税资产		560,091,787.25	568,076,990.53	永续债			
其他非流动资产				资本公积		2,517,742,847.28	2,517,742,847.28
非流动资产合计		15,966,948,725.47	14,067,410,529.77	减：库存股			
资产总计		58,320,814,608.77	53,617,310,034.84	其他综合收益		-100,000,000.00	-100,000,000.00
				专项储备			
				盈余公积		1,137,383,701.34	1,137,383,701.34
				未分配利润		7,132,224,874.89	7,257,891,800.29
				股东权益合计		13,798,795,313.51	13,924,462,238.91
				负债和股东权益总计		58,320,814,608.77	53,617,310,034.84

法定代表人：戚金兴

主管会计工作的负责人：沈伟东

会计机构负责人：张羽

合并利润表

2021年1-6月

会合02表

编制单位：杭州滨江房产集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		19,386,744,067.02	10,307,344,543.76
其中：营业收入	1	19,386,744,067.02	10,307,344,543.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,675,925,576.20	8,345,886,243.20
其中：营业成本	1	15,105,578,522.96	6,554,174,126.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	546,163,396.15	782,201,104.10
销售费用	3	391,686,477.31	359,118,186.90
管理费用	4	254,598,026.12	183,560,356.68
研发费用			
财务费用	5	377,899,153.66	466,832,468.73
其中：利息费用		403,501,243.36	489,104,696.40
利息收入		51,972,847.77	33,482,817.72
加：其他收益	6	1,550,934.89	1,084,599.09
投资收益（损失以“-”号填列）	7	59,009,931.08	183,832,299.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,697,629.12	89,551,860.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8	1,806,000.00	115,087,332.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	2,398,586.03	-52,521,482.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	-40,549.09	-16,005.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,775,543,393.73	2,208,925,043.26
加：营业外收入	11	858,306.22	10,749,211.10
减：营业外支出	12	7,137,042.86	42,902,903.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,769,264,657.09	2,176,771,351.33
减：所得税费用	13	797,236,346.49	605,886,592.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,972,028,310.60	1,570,884,758.54
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,972,028,310.60	1,570,884,758.54
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）		1,267,456,715.68	865,233,433.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		704,571,594.92	705,651,325.09
六、其他综合收益的税后净额		67,626,434.06	10,579,374.08
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		68,025,812.10	9,557,350.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		71,195,950.55	-3,033,284.40
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	14	71,195,950.55	-3,033,284.40
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-3,170,138.45	12,590,634.58
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-3,170,138.45	12,590,634.58
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-399,378.04	1,022,023.90
七、综合收益总额		2,039,654,744.66	1,581,464,132.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,335,482,527.78	874,790,783.63
归属于少数股东的综合收益总额		704,172,216.88	706,673,348.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.41	0.28
（二）稀释每股收益		0.41	0.28

法定代表人：戚金兴

主管会计工作的负责人：沈伟东

会计机构负责人：张羽

母 公 司 利 润 表

2021年1-6月

会企02表

编制单位：杭州滨江房产集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	286,721,850.78	225,790,960.60
减：营业成本	1	5,587,236.84	5,587,236.84
税金及附加		8,094,665.00	5,440,516.67
销售费用		650,992.07	1,306,037.72
管理费用		44,846,936.23	41,109,674.72
研发费用			
财务费用		401,105,960.32	425,988,109.24
其中：利息费用		392,898,582.56	423,747,061.42
利息收入		12,448,082.96	3,964,761.61
加：其他收益		464,481.84	351,744.32
投资收益（损失以“-”号填列）	2	541,026,399.34	922,083,141.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-114,806,613.01	73,307,203.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		222,990,837.35	-112,840,807.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-40,549.09	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		590,877,229.76	555,953,463.85
加：营业外收入		62,909.00	
减：营业外支出		5,435,545.11	10,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		585,504,593.65	545,953,463.85
减：所得税费用		7,985,203.28	-48,512,930.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		577,519,390.37	594,466,394.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		577,519,390.37	594,466,394.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		577,519,390.37	594,466,394.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：戚金兴

主管会计工作的负责人：沈伟东

会计机构负责人：张羽

合并现金流量表

2021年1-6月

会合03表

编制单位：杭州滨江房产集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,887,774,540.05	24,393,830,788.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			94,983,259.30
收到其他与经营活动有关的现金	1	117,449,655.07	110,271,159.61
经营活动现金流入小计		31,005,224,195.12	24,599,085,207.65
购买商品、接受劳务支付的现金		25,591,766,507.89	18,288,847,373.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		316,524,581.67	245,746,797.84
支付的各项税费		5,334,965,650.72	2,594,573,992.84
支付其他与经营活动有关的现金	2	704,202,285.57	1,885,678,960.79
经营活动现金流出小计		31,947,459,025.85	23,014,847,125.06
经营活动产生的现金流量净额		-942,234,830.73	1,584,238,082.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		121,084,000.00	585,050,000.00
取得投资收益收到的现金		7,009,939.40	85,871,953.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		994,037.11	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	4,210,256,018.05	4,985,981,670.79
投资活动现金流入小计		4,339,343,994.56	5,656,906,624.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,605,042.43	36,254,673.81
投资支付的现金		1,487,845,893.88	1,951,158,520.70
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		337,629,321.07	156,640,087.27
支付其他与投资活动有关的现金	4	6,850,770,295.38	6,299,701,823.59
投资活动现金流出小计		8,717,850,552.76	8,443,755,105.37
投资活动产生的现金流量净额		-4,378,506,558.20	-2,786,848,480.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,680,000,000.00	146,286,126.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,680,000,000.00	
取得借款收到的现金		16,528,961,381.80	14,263,229,794.77
收到其他与筹资活动有关的现金	5	5,846,317,150.67	6,540,871,095.96
筹资活动现金流入小计		24,055,278,532.47	20,950,387,017.13
偿还债务支付的现金		12,414,643,347.39	7,764,235,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,096,639,951.71	2,312,868,724.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6	4,677,974,829.60	5,261,760,883.76
筹资活动现金流出小计		19,189,258,128.70	15,338,864,607.99
筹资活动产生的现金流量净额		4,866,020,403.77	5,611,522,409.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,337,503.97	-3,336,271.89
五、现金及现金等价物净增加额		-457,058,489.13	4,405,575,738.93
加：期初现金及现金等价物余额		18,491,604,405.25	12,011,313,583.28
六、期末现金及现金等价物余额		18,034,545,916.12	16,416,889,322.21

法定代表人：戚金兴

主管会计工作的负责人：沈伟东

会计机构负责人：张羽

母公司现金流量表

2021年1-6月

会企03表

编制单位：杭州滨江房产集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	332,584,558.93	144,601,633.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,540,954.16	83,948,822.08
经营活动现金流入小计	359,125,513.09	228,550,455.91
购买商品、接受劳务支付的现金	7,735,094.39	4,216,777.82
支付给职工以及为职工支付的现金	25,618,572.85	25,388,597.11
支付的各项税费	42,326,013.05	32,072,308.54
支付其他与经营活动有关的现金	39,831,151.62	116,415,658.41
经营活动现金流出小计	115,510,831.91	178,093,341.88
经营活动产生的现金流量净额	243,614,681.18	50,457,114.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	318,000,000.00	516,200,000.00
取得投资收益收到的现金	356,518,289.33	457,594,604.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	890,234.21	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	14,767,052,309.82	14,389,218,707.00
投资活动现金流入小计	15,442,460,833.36	15,363,013,311.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,830,258.17	16,838,351.41
投资支付的现金	2,462,664,040.00	576,918,520.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		163,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	15,898,123,146.92	15,279,241,081.73
投资活动现金流出小计	18,374,617,445.09	16,036,197,953.84
投资活动产生的现金流量净额	-2,932,156,611.73	-673,184,642.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,440,000,000.00	3,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,478,686,306.72	6,344,678,935.51
筹资活动现金流入小计	13,918,686,306.72	10,144,678,935.51
偿还债务支付的现金	4,956,650,000.00	3,937,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,008,264,509.10	772,028,326.10
支付其他与筹资活动有关的现金	3,965,363,013.22	3,211,738,329.80
筹资活动现金流出小计	9,930,277,522.32	7,921,066,655.90
筹资活动产生的现金流量净额	3,988,408,784.40	2,223,612,279.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,299,866,853.85	1,600,884,751.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,396,367,471.14	937,658,536.38
六、期末现金及现金等价物余额	2,696,234,324.99	2,538,543,287.73

法定代表人：戚金兴

主管会计工作的负责人：沈伟东

会计机构负责人：张羽

合并所有者权益变动表

2021年1-6月

会合04表

编制单位：杭州滨江房产集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数											上年同期数																	
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计					
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	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										优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	3,111,443,890.00				2,165,328,689.58		-67,234,207.85		1,137,383,701.34			12,022,427,892.83	9,675,623,251.50	28,044,973,217.40	3,111,443,890.00				2,198,246,507.41			10,126,758.26		1,075,246,212.81		10,172,305,824.18	5,844,775,550.41	22,412,144,743.07	
加：会计政策变更																													
前期差错更正																													
同一控制下企业合并																													
其他																													
二、本年初余额	3,111,443,890.00				2,165,328,689.58		-67,234,207.85		1,137,383,701.34			12,022,427,892.83	9,675,623,251.50	28,044,973,217.40	3,111,443,890.00				2,198,246,507.41			10,126,758.26		1,075,246,212.81		10,172,305,824.18	5,844,775,550.41	22,412,144,743.07	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					65,440,611.83		68,025,812.10					564,270,399.91	1,990,211,126.19	2,687,947,950.03								9,557,350.18				454,522,844.60	58,555,975.07	522,636,169.85	
（一）综合收益总额							68,025,812.10				1,267,456,715.68	704,172,216.89	2,039,654,744.66									9,557,350.18				865,233,433.45	706,673,348.99	1,581,464,132.62	
（二）股东投入和减少资本					65,440,611.83							1,979,038,909.31	2,044,479,521.14	2,044,479,521.14												195,582,626.08	195,582,626.08	195,582,626.08	
1. 股东投入的普通股												2,044,479,521.13	2,044,479,521.13	2,044,479,521.13												195,582,626.08	195,582,626.08	195,582,626.08	
2. 其他权益工具持有者投入资本																													
3. 股份支付计入股东权益的金额																													
4. 其他					65,440,611.83								-65,440,611.82	0.01															
（三）利润分配												-703,186,315.77	-693,000,000.00	-1,396,186,315.77												-410,710,588.85	-843,700,000.00	-1,254,410,588.85	
1. 提取盈余公积																													
2. 提取一般风险准备																													
3. 对股东的分配												-703,186,315.77	-693,000,000.00	-1,396,186,315.77												-410,710,588.85	-843,700,000.00	-1,254,410,588.85	
4. 其他																													
（四）股东权益内部结转																													
1. 资本公积转增股本																													
2. 盈余公积转增股本																													
3. 盈余公积弥补亏损																													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																													
5. 其他综合收益结转留存收益																													
6. 其他																													
（五）专项储备																													
1. 本期提取																													
2. 本期使用																													
（六）其他																													
四、本期期末余额	3,111,443,890.00				2,230,769,301.41		791,694.25		1,137,383,701.34			12,586,698,292.74	11,665,834,377.69	30,732,921,167.43	3,111,443,890.00				2,198,246,507.41			19,684,108.44		1,075,246,212.81		10,626,828,668.78	5,903,331,525.48	22,934,780,912.92	

法定代表人：戚金兴

主管会计工作的负责人：沈伟东

会计机构负责人：张羽

母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

会企04表

编制单位：杭州滨江房产集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数											
	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	股东权益合计	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,111,443,890.00				2,517,742,847.28		-100,000,000.00		1,137,383,701.34	7,257,891,800.29	13,924,462,238.91	3,111,443,890.00				2,517,742,847.28				1,075,246,212.81	7,109,364,992.41	13,813,797,942.50
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	3,111,443,890.00				2,517,742,847.28		-100,000,000.00		1,137,383,701.34	7,257,891,800.29	13,924,462,238.91	3,111,443,890.00				2,517,742,847.28				1,075,246,212.81	7,109,364,992.41	13,813,797,942.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-125,666,925.40	-125,666,925.40										183,755,805.34	183,755,805.34
（一）综合收益总额										577,519,390.37	577,519,390.37										594,466,394.19	594,466,394.19
（二）股东投入和减少资本																						
1. 股东投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入股东权益的金额																						
4. 其他																						
（三）利润分配										-703,186,315.77	-703,186,315.77										-410,710,588.85	-410,710,588.85
1. 提取盈余公积																						
2. 对股东的分配										-703,186,315.77	-703,186,315.77										-410,710,588.85	-410,710,588.85
3. 其他																						
（四）股东权益内部结转																						
1. 资本公积转增股本																						
2. 盈余公积转增股本																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	3,111,443,890.00				2,517,742,847.28		-100,000,000.00		1,137,383,701.34	7,132,224,874.89	13,798,795,313.51	3,111,443,890.00				2,517,742,847.28				1,075,246,212.81	7,293,120,797.75	13,997,553,747.84

法定代表人：戚金兴

主管会计工作的负责人：沈伟东

会计机构负责人：张羽

杭州滨江房产集团股份有限公司

财务报表附注

(2021年1-6月)

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州滨江房产集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原杭州滨江房产集团有限公司变更设立，于2006年12月6日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000719577660B的营业执照，注册资本3,111,443,890.00元，股份总数3,111,443,890股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股425,212,875股；无限售条件的流通股份A股2,686,231,015股。公司股票已于2008年5月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属房地产开发行业。主要经营活动：房地产开发及其延伸业务的经营。

本财务报表业经公司2021年8月26日第五届四十九次董事会批准对外报出。

本公司将以下子公司纳入本期合并财务报表范围

序号	子公司全称	子公司简称
1	杭州滨凯资产管理有限公司	滨凯公司
2	杭州滨绿房地产开发有限公司	滨绿公司
3	东方海岸（淳安）房地产开发有限公司	东方海岸公司
4	杭州滨江房产建设管理有限公司	滨江建设公司
5	杭州滨江房屋资产管理有限公司	房产资产管理公司
6	杭州滨润房地产开发有限公司	滨润公司
7	杭州滨江集团天目山商业管理有限公司	天目山管理公司
8	杭州千岛湖滨江度假酒店有限公司	滨江酒店公司
9	平湖滨江房地产开发有限公司	平湖万家花城公司
10	杭州滨江三花房地产开发有限公司	滨江三花公司
11	杭州滨江商博房地产开发有限公司	滨江商博公司

12	杭州滨江盛元房地产开发有限公司	滨江盛元公司
13	杭州滨江盛元海岸房地产开发有限公司	盛元海岸公司
14	杭州千岛湖滨江游艇有限公司	滨江游艇公司
14.1	淳安千岛湖滨江旅行社有限公司	旅行社公司
15	杭州友好饭店有限公司	友好饭店
15.1	杭州友途旅行社有限公司	友途旅行社公司
16	上海滨顺投资管理有限公司	上海滨顺公司
16.1	滨江（香港）有限公司	香港公司
16.1.1	BinShun Limited Liability Company	BinShun Limited Liability Company
16.1.1.1	Binjiang Limited Partnership	Binjiang Limited Partnership
16.1.1.1.1	Binjiang Othello Corp	Binjiang Othello Corp
16.1.1.1.2	Binjiang Shoreline Corp	Binjiang Shoreline Corp
16.1.1.1.2.1	Bellevue 10 Apartments, LLC	Bellevue 10 Apartments 公司
16.1.1.1.3	Binjiang Tower Corp	Binjiang Tower Corp
16.1.1.1.3.1	POTALA TOWER SEATILE, LLC	TOWER 公司
17	杭州滨江集团天目山开发建设有限公司	天目山建设公司
18	杭州新惠房地产开发有限公司	新惠公司
19	深圳滨安房地产开发有限公司	深圳滨安公司
20	杭州滨创股权投资有限公司	滨创公司
21	杭州滨通房地产开发有限公司	滨通公司
22	杭州旭兆投资管理有限公司	旭兆公司
22.1	杭州滨旭置业有限公司	滨旭公司
23	杭州滨保实业有限公司	滨保实业公司
24	杭州滨翰房地产开发有限公司	滨翰公司
25	杭州滨昊实业有限公司	滨昊公司
25.1	温州滨致建设开发有限公司	温州滨致公司
26	杭州滨虹企业管理有限公司	滨虹公司
27	杭州滨威企业管理有限公司	滨威公司
27.1	杭州滨瑞房地产开发有限公司	滨瑞公司

28	杭州滨朗企业管理有限公司	滨朗公司
28.1	杭州滨顺房地产开发有限公司	杭州滨顺公司
29	杭州滨欣房地产开发有限公司	滨欣公司
30	杭州滨涛企业管理有限公司	滨涛公司
31	杭州滨峙实业有限公司	滨峙公司
31.1	宁波滨江维堡置业有限公司	维堡置业公司
32	杭州春盛置业有限公司	春盛公司
33	宁波金丹丰股权投资合伙企业（有限合伙）	金丹丰合伙公司
34	上海吉劭创业投资合伙企业（有限合伙）	吉劭合伙公司
35	上海永绥创业投资合伙企业（有限合伙）	永绥合伙公司
36	深圳市爱义房地产开发有限公司	深圳爱义公司
37	深圳市滨江建设管理有限公司	深圳滨建公司
38	温岭盈石房产开发有限公司	温岭铂金海岸北苑项目
39	杭州滨雅企业管理有限公司	滨雅公司
39.1	义乌滨锦房地产开发有限公司	义乌滨锦公司
39.1.1	义乌滨江壹品家园项目	义乌滨江壹品项目
40	暖屋（杭州）租赁住房发展有限公司	暖屋公司
41	杭州滨宏房地产开发有限公司	滨宏公司
42	杭州滨济企业管理有限公司	滨济公司
42.1	乐清滨江房地产开发有限公司	乐清滨江公司
43	花漾年华旅居置业（湖州）有限公司	十里春晓项目
44	湖州长田春晓项目	长田春晓项目
45	杭州滨泰投资管理有限公司	滨泰管理公司
45.1	杭州滨融房地产开发有限公司	滨融公司
46	杭州滨星企业管理有限公司	滨星公司
46.1	杭州滨宁房地产开发有限公司	滨宁房产公司
47	杭州滨辰企业管理有限公司	滨辰公司
48	杭州滨熹投资管理有限公司	滨熹公司
49	杭州滨柏企业管理有限公司	滨柏公司

49.1	杭州滨恒房地产开发有限公司	滨恒房地产公司
50	杭州滨惠投资管理有限公司	滨惠公司
50.1	杭州滨望房地产开发有限公司	滨望公司
51	浙江新广发置业有限公司	新广发公司
52	杭州滨奇投资管理有限公司	滨奇公司
52.1	杭州滨得房地产开发有限公司	滨得公司
53	杭州滨华投资管理有限公司	滨华公司
54	杭州滨新资产管理有限公司	滨新公司
55	杭州滨丰投资管理有限公司	滨丰公司
56	上饶市滨桐置业发展有限公司	上饶滨桐公司
57	杭州滨格投资管理有限公司	滨格公司
58	杭州滨上投资管理有限公司	滨上公司
59	杭州滨南企业管理有限公司	滨南公司
60	浙江超创投资管理有限公司	超创公司
60.1	义乌滨信房地产开发有限公司	义乌滨信公司
61	南通曙江房地产开发有限公司	南通曙江公司
62	杭州滨景投资管理有限公司	滨景投资公司
62.1	温岭滨岭房地产开发有限公司	温岭滨岭公司
63	杭州京滨置业有限公司	京滨公司
64	杭州滨睿企业管理有限公司	滨睿公司
65	杭州滨呈企业管理有限公司	杭州滨呈公司
65.1	湖州滨晓置业有限公司	湖州滨晓公司
66	杭州滨筹企业管理有限公司	滨筹公司
66.1	杭州星瀚商务咨询有限公司	星瀚商务公司
66.1.1	杭州星滨置业有限公司	星滨公司
67	杭州滨禹企业管理有限公司	滨禹公司
67.1	杭州滨原房地产开发有限公司	滨原公司
68	杭州滨磊企业管理有限公司	滨磊公司
69	温州慕跃投资管理有限公司	温州慕跃公司

69.1	温州璞悦房地产开发有限公司	温州璞悦公司
70	杭州滨筑企业管理有限公司	滨筑公司
71	杭州滨碌企业管理有限公司	滨碌公司
71.1	杭州滨乾房地产开发有限公司	滨乾公司
72	杭州滨盈企业管理有限公司	滨盈公司
72.1	杭州兴耀投资有限公司	兴耀公司
72.1.1	杭州星信置业有限公司	星信公司
73	杭州滨昕企业管理有限公司	滨昕公司
73.1	温岭滨锦房地产开发有限公司	温岭滨锦公司
74	杭州滨启企业管理有限公司	滨启公司
74.1	宁波滨望置业有限公司	宁波滨望公司
75	杭州滨捷企业管理有限公司	滨捷公司
75.1	台州滨呈房地产开发有限公司	台州滨呈公司
76	杭州滨研企业管理有限公司	滨研公司
76.1	永康滨盛房地产开发有限公司	永康滨盛公司
77	杭州滨瀚企业管理有限公司	滨瀚公司
78	杭州滨嵘企业管理有限公司	滨嵘公司
78.1	杭州滨御房地产开发有限公司	滨御公司
79	杭州滨尹企业管理有限公司	滨尹公司
80	杭州滨弛企业管理有限公司	滨弛公司
80.1	湖州滨兴房地产开发有限公司	湖州滨兴公司
81	杭州滨讯企业管理有限公司	滨讯公司
81.1	金华滨泽房地产开发有限公司	金华滨泽公司
82	杭州滨迪企业管理有限公司	滨迪公司
82.1	平湖滨和房地产开发有限公司	平湖滨和公司
83	杭州滨钥企业管理有限公司	滨钥公司
83.1	宁波滨浦置业有限公司	宁波滨浦公司
84	杭州滨纷企业管理有限公司	滨纷公司
84.1	金华滨润房地产开发有限公司	金华滨润公司

85	杭州滨洋企业管理有限公司	滨洋公司
86	杭州滨儒企业管理有限公司	滨儒公司
86.1	杭州滨晖房地产开发有限公司	滨晖公司
87	杭州滨音企业管理有限公司	滨音公司
87.1	杭州滨兴房地产开发有限公司	滨兴公司
88	杭州滨欢企业管理有限公司	滨欢公司
88.1	杭州滨硕实业有限公司	滨硕实业公司
89	杭州滨漾企业管理有限公司	滨漾公司
90	上海滨安房地产开发有限公司	上海滨安公司
91	杭州滨锦企业管理有限公司	杭州滨锦公司
91.1	杭州滨合房地产开发有限公司	滨合公司
92	杭州滨科企业管理有限公司	滨科公司
92.1	杭州滨来置业有限公司	滨来公司
93	杭州滨颐企业管理有限公司	滨颐公司
93.1	杭州千岛湖滨翠海岸房地产开发有限公司	千岛湖滨翠海岸公司
94	杭州滨卓企业管理有限公司	滨卓公司
94.1	杭州千岛湖翡翠海岸房地产开发有限公司	千岛湖翡翠海岸公司
95	杭州滨荷企业管理有限公司	滨荷公司
96	杭州滨峰企业管理有限公司	滨峰公司
96.1	淳安千岛湖森垄房地产开发有限公司	森垄公司
97	杭州滨越企业管理有限公司	滨越公司
97.1	杭州滨昌房地产开发有限公司	滨昌公司
98	杭州滨坤企业管理有限公司	滨坤公司
98.1	杭州滨荣房地产开发有限公司	滨荣公司
99	深圳市南方远大传媒置业有限公司	深圳南方远大公司
100	杭州滨沐企业管理有限公司	滨沐公司
100.1	平湖滨兴房地产开发有限公司	平湖滨兴公司
101	杭州滨澄企业管理有限公司	滨澄公司
101.1	杭州滨航房地产开发有限公司	滨航公司

102	杭州滨维企业管理有限公司	滨维公司
102.1	宁波滨柳置业有限公司	宁波滨柳公司
103	杭州滨崎企业管理有限公司	滨崎公司
103.1	杭州滨远房地产开发有限公司	滨远公司
104	杭州滨钦企业管理有限公司	滨钦公司
104.1	杭州滨泰房地产开发有限公司	滨泰房产公司
105	杭州滨棠企业管理有限公司	滨棠公司
105.1	南京滨晖房地产开发有限公司	南京滨晖公司
106	杭州滨宁企业管理有限公司	滨宁管理公司
106.1	苏州滨望置业有限公司	苏州滨望公司
107	杭州滨升企业管理有限公司	滨升公司
107.1	平湖滨慧房地产开发有限公司	平湖滨慧公司
108	杭州滨闻企业管理有限公司	滨闻公司
108.1	义乌翠语华庭房地产开发有限公司	义乌翠语华庭公司
109	杭州滨适企业管理有限公司	滨适公司
110	杭州滨翠企业管理有限公司	滨翠公司
111	杭州滨兆企业管理有限公司	滨兆公司
112	杭州紫沐企业管理有限公司	紫沐公司
113	杭州谷陌企业管理有限公司	谷陌公司
114	杭州滨珞企业管理有限公司	滨珞公司
115	杭州滨帆企业管理有限公司	滨帆公司
116	杭州滨舜企业管理有限公司	滨舜公司
117	杭州滨同企业管理有限公司	滨同公司
118	杭州滨琮企业管理有限公司	滨琮公司
119	杭州滨瑚企业管理有限公司	滨瑚公司
120	杭州滨榭企业管理有限公司	滨榭公司
120.1	杭州滨江中豪房地产开发有限公司	滨江中豪公司
121	杭州滨赫企业管理有限公司	滨赫公司
122	杭州仟雨企业管理有限公司	仟雨公司

123	杭州沐梵企业管理有限公司	沐梵公司
124	杭州珞麦企业管理有限公司	珞麦公司
125	杭州皖郡企业管理有限公司	皖郡公司
126	杭州桦丞企业管理有限公司	桦丞公司
127	杭州滨鸣企业管理有限公司	滨鸣公司
128	杭州滨裕企业管理有限公司	滨裕公司
129	杭州滨琼企业管理有限公司	滨琼公司
130	杭州滨朔企业管理有限公司	滨朔公司
130.1	杭州滨浩房地产开发有限公司	滨浩公司
131	杭州滨佑企业管理有限公司	滨佑公司
132	杭州滨铭企业管理有限公司	滨铭公司
132.1	杭州滨兴实业有限公司	滨兴实业公司
133	杭州滨璟企业管理有限公司	滨璟公司
133.1	杭州滨胜房地产开发有限公司	滨胜公司
134	杭州滨渝企业管理有限公司	滨渝公司
135	杭州滨格企业管理有限公司	滨格公司
136	杭州滨仁企业管理有限公司	滨仁公司
137	杭州滨诺企业管理有限公司	滨诺公司
138	杭州滨峥企业管理有限公司	滨峥公司
139	杭州滨琬企业管理有限公司	滨琬公司
140	杭州滨璞企业管理有限公司	滨璞公司
140.1	杭州滨甬实业有限公司	滨甬实业公司
141	杭州滨弈企业管理有限公司	滨弈公司
142	杭州金隆企业管理有限公司	金隆公司
142.1	杭州滨绍房地产开发有限公司	滨绍公司
143	兰溪市超峰置业有限公司	兰溪超峰公司
143.1	兰溪红狮滨江房地产开发有限公司	兰溪红狮公司
144	杭州缤淳企业管理有限公司	缤淳公司
145	杭州缤韦企业管理有限公司	缤韦公司

145.1	宁波滨通置业有限公司	宁波滨通公司
146	杭州缤领企业管理有限公司	缤领公司
147	杭州缤绸企业管理有限公司	缤绸公司
148	杭州缤琪企业管理有限公司	缤琪公司
149	杭州滨涵企业管理有限公司	滨涵公司
150	杭州缤帛企业管理有限公司	缤帛公司
151	杭州缤瑞企业管理有限公司	缤瑞公司
152	杭州滨承企业管理有限公司	滨承公司
153	杭州缤莱企业管理有限公司	缤莱公司
154	杭州缤慧企业管理有限公司	缤慧公司
155	杭州缤瑄企业管理有限公司	缤瑄公司
156	杭州缤仟企业管理有限公司	缤仟公司
157	杭州缤仕企业管理有限公司	缤仕公司
158	浙江滨和未来社区商业发展有限公司	滨和未来社区公司
159	湖州滨江湖畔置业有限公司	湖州滨江湖畔公司
160	宁波滨江维堡投资管理合伙企业（有限合伙）	维堡合伙公司
160.1	宁波滨江维堡投资有限公司	维堡投资公司
161	杭州缤斐企业管理有限公司	缤斐公司
162	杭州缤彤企业管理有限公司	缤彤公司
163	杭州缤贺企业管理有限公司	缤贺公司
164	杭州缤恬企业管理有限公司	缤恬公司
165	杭州缤歆企业管理有限公司	缤歆公司
166	杭州缤谦企业管理有限公司	缤谦公司
167	杭州缤笙企业管理有限公司	缤笙公司
168	杭州缤骁企业管理有限公司	缤骁公司
169	杭州缤嘉企业管理有限公司	缤嘉公司
170	杭州缤珺企业管理有限公司	缤珺公司
171	杭州缤慕企业管理有限公司	缤慕公司
172	杭州缤祝企业管理有限公司	缤祝公司

173	杭州滨沧企业管理有限公司	滨沧公司
174	杭州滨昀企业管理有限公司	滨昀公司
175	杭州滨黎企业管理有限公司	滨黎公司
176	杭州滨楚企业管理有限公司	滨楚公司

情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值

份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计

入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益

计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市

场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、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或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法/预期信用减值率
其他应收款——外部财务资助款组合	款项性质	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——物业维修金、保修金组合	款项性质	
其他应收款——押金保证金组合	款项性质	
其他应收款——应收暂付款组合	款项性质	
其他应收款——合作意向金组合	款项性质	
其他应收款——其他零星款项组合	款项性质	
其他应收款——大额政府保证金组合	款项性质	1%
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	1%
其他应收款——已确定盈利的项目公司对其股东的财务资助款组合	款项性质	1%
其他应收款——对联营、合营企业按公司持股比例提供除注册资本外的项目投入款组合	款项性质	1%

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	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

应收账款-合并范围内关联往来组合	款项性质	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
------------------	------	---

2) 应收款项——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含, 下同)	5
1-2年	10
2-3年	20
3-5年	80
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等, 以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时, 开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的, 在公共配套设施完工决算后, 按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本; 如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的, 则先预提公共配套设施费并分摊至有关开发产品, 待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始

投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十四) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5	19.00-3.17
通用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
专用设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40
酒店管理软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。公司拥有的美国土地无确定的使用年限。

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

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命

有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）维修基金核算方法

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

（二十四）质量保证金核算方法

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

（二十五）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 房地产销售收入

公司房地产销售属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需同时满足以下条件：开发产品已经完工、验收合格并达到销售合同约定的交付条件；公司与客户签订了销售合同并履行了合同规定的义务；取得了客户的首期款并且已确认余下房款的付款安排；房产已经被客户接受，或根据买卖合同约定被视为已获客户接受，以较早者为准。

(2) 房地产项目管理收入

公司提供房地产项目管理服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司按照监理报告显示的工程进度及销售签约进度确定提供服务的履约进度。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。

(二十七) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十九）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 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较低的租赁认定为低价值资产租赁。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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额

现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

(三十) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

(三十一) 重要会计政策

1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

① 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三（十九）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		65,509,450.96	65,509,450.96
一年内到期的非流动负债	7,901,399,706.36	3,361,159.87	7,904,760,866.23
租赁负债		27,888,669.39	27,888,669.39
长期待摊费用	35,023,461.53	-34,259,621.70	763,839.83

B. 本公司 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 36,976,671.49 元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 31,249,829.26 元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为 0.00 元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 5.2920%。

C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

b. 公司在计量租赁负债时，对于房屋及建筑物租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③ 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2) 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
土地增值税	从事普通住宅开发与转让的，预缴率为 1%、2%，从事非普通住宅开发与转让的，预缴率为 2%、3%，从事其他类型房地产开发与转让的，预缴税率为 3%、5%。在达到规定相关的清算条件后，公司向当地税务机关申请土地增值税清算。计提时以转让所取得的收入包括货币收入、实物收入和其他收入减除法定扣除项目金额后的增值额为计税依据。	税率：实行四级超率累进税率。增值额未超过扣除项目金额 50% 的部分，税率为 30%；增值额超过扣除项目金额 50% 未超过 100% 的部分，税率为 40%；增值额超过扣除项目金额 100% 未超过 200% 的部分，税率为 50%；增值额超过扣除项目金额 200% 的部分，税率为 60%。 预缴税率：1%、2%、3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、21%、16.5%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
香港公司	16.5%

BinShun Limited Liability Company	21%
Binjiang Limited Partnership	21%
Binjiang Othello Corp	21%
Binjiang Shoreline Corp	21%
Bellevue 10 Apartments 公司	21%
Binjiang Tower Corp	21%
TOWER 公司	21%
除上述以外的其他纳税主体	25%

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	248,585.22	276,631.70
银行存款	18,030,815,869.34	18,471,335,705.37
其他货币资金	31,935,840.63	50,845,346.49
合 计	18,063,000,295.19	18,522,457,683.56
其中：存放在境外的款项总额	189,251,484.87	215,780,580.30

(2) 其他说明

期末其他货币资金余额含保函保证金 27,550,006.60 元，酒店运营保证金 665,023.82 元，银行存款中含旅行社质量保证金 239,348.65 元，使用受限制。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,800,000.00	4,900,000.00

其中：理财产品	2,800,000.00	4,900,000.00
合 计	2,800,000.00	4,900,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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	512,349,872.54	100.00	32,854,330.88	6.41	479,495,541.66
合 计	512,349,872.54	100.00	32,854,330.88	6.41	479,495,541.66

(续上表)

种 类	期初数				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	513,876,423.39	100.00	50,972,854.89	9.92	462,903,568.50
合 计	513,876,423.39	100.00	50,972,854.89	9.92	462,903,568.50

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	423,197,701.06	21,159,885.02	5.00
1-2年	63,263,325.76	6,326,332.58	10.00
2-3年	25,634,489.82	5,126,897.96	20.00
3-5年	65,702.90	52,562.32	80.00
5年以上	188,653.00	188,653.00	100.00
小 计	512,349,872.54	32,854,330.88	6.41

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	50,972,854.89	-18,118,524.01						32,854,330.88
小 计	50,972,854.89	-18,118,524.01						32,854,330.88

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
义乌滨盛房地产开发有限公司 (以下简称义乌滨盛公司)	80,573,981.22	15.73	4,028,699.06
杭州滨博房地产开发有限公司 (以下简称杭州滨博公司)	41,025,911.62	8.01	2,051,295.58
杭州天悦房地产开发有限公司 (以下简称杭州天悦公司)	32,847,083.38	6.41	1,642,354.17
杭州滨丰房地产开发有限公司 (以下简称滨丰房地产公司)	32,462,970.06	6.34	1,623,148.50
杭州天名房地产有限公司	22,137,412.04	4.32	2,213,741.20
小 计	209,047,358.32	40.80	11,559,238.51

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	9,729,224.31	21.05		9,729,224.31	11,831,556.29	24.48		11,831,556.29
3 年以上	36,500,000.00	78.95		36,500,000.00	36,500,000.00	75.52		36,500,000.00
合 计	46,229,224.31	100.00		46,229,224.31	48,331,556.29	100.00		48,331,556.29

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
杭州市上城区小营地区危旧房改造指挥部	26,500,000.00	合同尚未履行完毕
杭州市上城区解放路拓宽改造工程指挥部	10,000,000.00	合同尚未履行完毕
小 计	36,500,000.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
杭州市上城区小营地区危旧房改造指挥部	26,500,000.00	57.32
杭州市上城区解放路拓宽改造工程指挥部	10,000,000.00	21.63
杭州滨江物业管理有限公司 (以下简称滨	8,202,631.86	17.74

江物业公司)		
阳光城集团浙江置业有限公司	1,328,478.17	2.87
宁波金科投资有限公司	198,114.28	0.43
小 计	46,229,224.31	100.00

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	42,050,000.00	9,000,000.00
其他应收款	17,742,463,950.85	15,760,143,136.66
合 计	17,784,513,950.85	15,769,143,136.66

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
杭州同达置业有限公司（以下简称同达公司）	42,050,000.00	
杭州滨普房地产开发有限公司（以下简称滨普公司）		9,000,000.00
小 计	42,050,000.00	9,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,160,000,000.00	6.10	723,792,867.07	62.40	436,207,132.93
按组合计提坏账准备	17,869,895,417.17	93.90	563,638,599.25	3.15	17,306,256,817.92
合 计	19,029,895,417.17	100.00	1,287,431,466.32	6.77	17,742,463,950.85

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,160,000,000.00	6.73	723,792,867.07	62.40	436,207,132.93

按组合计提坏账准备	16,086,738,626.02	93.27	762,802,622.29	4.74	15,323,936,003.73
合 计	17,246,738,626.02	100.00	1,486,595,489.36	8.62	15,760,143,136.66

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市安远控股集团有限公司(以下简称安远控股公司)	1,160,000,000.00	723,792,867.07[注]	62.40	逾期未收回
小 计	1,160,000,000.00	723,792,867.07	62.40	

[注]详见本财务报表附注十三(三)1

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
大额政府保证金	762,020,000.00	7,620,200.00	1.00
对联营、合营企业按公司持股比例提供除注册资本外的项目投入款	6,831,019,958.84	242,418,196.72	[注]
已确定盈利的项目公司对其股东的财务资助款	8,497,415,372.94	84,974,153.74	1.00
外部财务资助款组合	1,271,979,451.00	127,197,945.10	10.00
物业维修金、保修金组合	274,463,457.47	74,105,133.55	27.00
押金保证金组合	213,753,511.60	21,621,145.16	10.11
应收暂付款组合	11,828,622.57	1,182,862.28	10.00
其他零星款项组合	7,415,042.75	4,518,962.70	60.94
小 计	17,869,895,417.17	563,638,599.25	3.15

[注]本期对联营企业和合营企业因顺流交易形成的累计未实现利润的金额进行确认,在长期股权投资的账面价值减记至零以后,考虑其他实质上构成对联营企业和合营企业净投资的长期权益,继续确认的投资损失相应确认相关其他应收款坏账准备。期末对联营、合营企业按公司持股比例提供除注册资本外的项目投入款按照 1%计提坏账 68,310,199.58 元后,对因顺流交易形成的累计的未实现利润的金额确认坏账准备金额 174,107,997.14 元

2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	13,471,514,830.24

1-2 年	3,232,807,108.79
2-3 年	1,327,340,770.36
3-5 年	904,550,774.46
5 年以上	93,681,933.32
小 计	19,029,895,417.17

3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续 期预期信 用损失(未 发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	758,769,967.73		727,825,521.63	1,486,595,489.36
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,234,122.72	-	485,815.26	15,719,937.98
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动[注]	-214,883,961.02			-214,883,961.02
期末数	559,120,129.43		728,311,336.89	1,287,431,466.32

[注]本期其他变动包括联营合营未实现利润影响-217,718,276.68 元，合并范围变动影响-2,432,429.10 元，折算差异影响-401,886.56 元

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	17,760,414,782.78	15,905,948,477.14
押金保证金	975,773,511.60	812,490,609.22

物业维修金、保修金	274,463,457.47	271,747,531.19
合作意向金		225,930,000.00
应收暂付款	11,828,622.57	24,199,902.21
其他	7,415,042.75	6,422,106.26
合 计	19,029,895,417.17	17,246,738,626.02

6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州滨翎企业管理有限公司(以下简称滨翎公司)	拆借款	2,579,364,545.82	[注 1]	13.55	25,793,645.46
浙江耀江城市建设开发有限公司	拆借款	1,365,956,514.50	1 年以内	7.18	13,659,565.15
安远控股公司	拆借款	1,160,000,000.00	[注 2]	6.10	723,840,000.00
宣城市德信投资有限公司	拆借款	929,113,854.03	1 年以内	4.88	9,291,138.54
中大房地产集团有限公司	拆借款	775,314,069.44	1 年以内	4.07	7,753,140.69
小 计		6,809,748,983.79		35.78	780,337,489.84

[注 1]账龄 1 年以内 2,529,363,645.82 元；1-2 年 50,000,900.00 元

[注 2]账龄 3-4 年 300,000,000.00 元；4-5 年 860,000,000.00 元

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	121,349,341,197.34		121,349,341,197.34	109,046,816,931.94		109,046,816,931.94
开发产品	4,529,053,388.79		4,529,053,388.79	7,212,844,613.36		7,212,844,613.36
原材料	2,354,709.59		2,354,709.59	1,830,200.65		1,830,200.65
库存商品	185,041.77		185,041.77	254,624.83		254,624.83
合 计	125,880,934,337.49		125,880,934,337.49	116,261,746,370.78		116,261,746,370.78

(2) 借款费用资本化情况

项目名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)
武林壹号项目	3,191,865.53		

华家池项目	419,184.21		
湘湖壹号项目	89,061,669.53		
平湖万家花城项目	2,326,446.13		
萧山东方海岸项目	274,566.84		
金色黎明二三期项目	204,382.54		
东方名府项目	165,638.79		
千岛湖东方海岸项目	358,875.90		
江南名府项目	1,245,421.05		
翡翠江南项目	1,552,785.06		
义乌锦绣之城项目	14,154,175.23		
未来海岸项目	5,114,265.39		
卧城印象项目	8,784,768.69		
温岭铂金海岸北苑项目	16,715,889.65		
十里春晓项目	2,918,727.36		
义乌公园壹号项目	396,784.09		
江南之星项目	1,068,576.25		
上海公园壹号项目	818,981.11		
宁波诺德学府项目	194,988.44		
湘湖里项目	144,184,678.77	42,177,638.13	4.75
天目山小镇项目	16,541,209.73	10,540,022.23	5.95
御江南项目	83,759.66		
上品项目	38,193,777.96		
温州万家花城项目	32,173,092.86	2,508,079.17	6.18
乐清金色家园项目	133,979,637.00		
拥潮府项目	153,136,970.33		
上饶公园壹号项目	4,356,863.47		
滨江曙光之星项目	14,007,882.10		
温岭万家之星项目	50,479,645.48		
Bellevue10Apartment 项目	9,356,329.77	6,129,064.58	5.35

定安府项目	39,583,650.00	1,678,475.83	6.50
深圳浪口屋村项目	46,991,113.90	20,575,822.19	6.50
深圳浪口厂房项目	23,062,026.24	10,126,454.98	6.50
御潮府项目	166,618,391.00	52,147,387.51	5.13
仁恒滨江园项目	219,605,760.90	4,147,937.50	4.99
滨江金地御品项目	66,415,586.80		
湖光山社项目	47,788,863.75	26,276,958.20	6.79
悦潮府项目	43,384,662.70	4,372,468.34	4.94
湖畔春晓项目	54,159,571.16	18,763,644.74	4.99
临平滨耀城项目	110,484,869.35	27,730,196.74	4.99
拥翠府项目	27,824,960.16	2,273,160.00	5.00
温州悦虹湾项目	125,455,375.53	31,648,378.55	5.40
御虹府项目	138,548,550.84	42,825,611.53	5.23
空港壹号项目	22,322,485.21	1,792,479.00	5.23
温岭锦湖园项目	46,380,273.54	2,898,819.45	6.18
悦湖蓝庭项目	30,287,816.88	6,973,211.79	5.70
永康悦虹湾项目	44,945,092.17	10,617,068.91	5.70
拥涛府项目	72,716,760.42	20,605,368.06	5.23
金华悦虹湾2号项目	16,231,172.22	7,492,650.01	5.23
平湖庆和苑项目	21,437,019.51	6,553,020.83	5.03
金华悦虹湾1号项目	27,054,179.18	13,527,089.59	5.23
御滨府项目	81,903,496.14	22,627,335.78	5.23
宁波滨辰府项目	75,691,238.37	49,268,583.02	5.31
湖州半岛春晓项目	7,321,527.78	7,321,527.78	5.65
宁波滨涛府项目	14,335,763.88	14,335,763.88	4.75
嘉品美寓项目	89,053,783.76	34,954,846.26	4.75
江河鸣翠项目	240,289,027.84	122,530,051.56	5.71
望江未来社区项目	37,733,705.00	1,900,000.00	6.00
千岛湖半岛印象北区项目	3,804,580.91	3,804,580.91	5.81

千岛湖半岛印象南区项目	6,649,206.26	6,183,917.37	4.82
千岛湖城市之星项目	47,000,165.78	21,279,860.78	5.23
沁语晓庭项目	23,640,167.25	14,134,803.53	4.51
杭州翠语华庭项目	30,352,022.62	16,407,144.15	4.51
滨江爱义南方大厦	4,876,394.98	3,609,247.06	5.90
平湖君品项目	26,501,181.56	24,128,208.21	4.75
博语华庭项目	28,854,930.57	24,177,807.28	4.75
宁波誉品项目	6,852,027.76	6,852,027.76	4.75
观品项目	24,736,897.91	24,736,897.91	5.08
南京嘉品项目	19,912,173.75	19,118,423.75	4.50
苏州锦麟壹品项目	21,529,049.66	19,225,625.00	4.75
义乌翠语华庭项目	692,708.33	692,708.33	4.75
望品项目	11,235,465.07	11,235,465.07	4.51
红狮上品项目	3,800,149.44	3,800,149.44	6.00
鸣翠云筑项目	9,007,847.21	9,007,847.21	4.75
小 计	2,952,533,532.21	835,713,829.90	

(3) 其他说明

1) 权属受限存货情况

项 目	期末数	期初数	受限原因
望江未来社区项目	6,185,640,000.00		为借款提供抵押担保
江河鸣翠项目	5,641,530,000.00	5,641,530,000.00	为借款提供抵押担保
御潮府项目	5,203,170,000.00	5,203,170,000.00	为借款提供抵押担保
御虹府项目	4,459,694,000.00	4,459,694,000.00	为借款提供抵押担保
嘉品美寓项目	4,184,607,600.00	4,184,607,600.00	为借款提供抵押担保
湘湖里项目	4,132,360,000.00	4,132,360,000.00	为借款提供抵押担保
观品项目	3,405,060,000.00		为借款提供抵押担保
宁波誉品项目	3,128,933,279.00		为借款提供抵押担保
御滨府项目	2,575,460,000.00	2,575,460,000.00	为借款提供抵押担保
宁波滨辰府项目	2,513,713,520.00	2,513,713,520.00	为借款提供抵押担保

苏州锦麟壹品项目	2,322,800,000.00	2,322,800,000.00	为借款提供抵押担保
南京嘉品项目	2,472,000,000.00	93,830,000.00	为借款提供抵押担保
温州悦虹湾项目	2,260,000,000.00	2,259,820,000.00	为借款提供抵押担保
博语华庭项目	2,103,580,000.00	2,103,580,000.00	为借款提供抵押担保
鸣翠云筑项目	2,097,544,402.40		为借款提供抵押担保
拥涛府项目	2,059,000,000.00	2,059,000,000.00	为借款提供抵押担保
沁语晓庭项目	1,764,897,154.00	1,764,897,154.00	为借款提供抵押担保
杭州翠语华庭项目	1,719,296,600.00	1,719,296,600.00	为借款提供抵押担保
平湖君品项目	1,637,638,299.22	1,443,287,326.80	为借款提供抵押担保
宁波滨涛府项目	1,626,541,125.00		为借款提供抵押担保
望品项目	1,348,444,425.40		为借款提供抵押担保
临平滨耀城项目	1,257,510,000.00	1,257,510,000.00	为借款提供抵押担保
义乌翠语华庭项目	1,192,000,000.00		为借款提供抵押担保
湖畔春晓项目	724,000,000.00	724,000,000.00	为借款提供抵押担保
永康悦虹湾项目	615,311,550.00	615,311,550.00	为借款提供抵押担保
湖州半岛春晓项目	579,600,000.00		为借款提供抵押担保
金华悦虹湾1号项目	519,033,071.69	519,033,071.69	为借款提供抵押担保
平湖庆和苑项目	506,502,500.00	506,502,500.00	为借款提供抵押担保
千岛湖滨翠海岸项目	430,766,600.00		为借款提供抵押担保
金华悦虹湾2号项目	323,058,518.00	323,058,518.00	为借款提供抵押担保
千岛湖半岛印象南区项目	161,658,500.00	161,658,500.00	为借款提供抵押担保
仁恒滨江园项目		3,189,296,978.40	为借款提供抵押担保
拥潮府项目		2,831,017,544.96	为借款提供抵押担保
拥翠府项目		1,573,940,000.00	为借款提供抵押担保
悦潮府项目		1,539,640,000.00	为借款提供抵押担保
温州万家花城项目		1,062,095,153.38	为借款提供抵押担保
空港壹号项目		741,560,000.00	为借款提供抵押担保
温岭锦湖园项目		523,323,268.00	为借款提供抵押担保
悦湖蓝庭项目		303,438,000.00	为借款提供抵押担保

湖光山社项目		59,306,520.91	为借款提供抵押担保
定安府项目		15,406,832.87	为借款提供抵押担保
小 计	69,151,351,144.71	58,423,144,639.01	

2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
湘湖壹号项目	2012.06	2014年6月开始分期竣工	61.74亿	337,635,011.53	337,637,306.53
千岛湖东方海岸项目	2011.12	2017年2月开始分期竣工	17.50亿	84,309,870.07	102,173,950.08
平湖万家花城项目	2015.07	2016年11月开始分期竣工	80.46亿	509,091,042.60	
天目山小镇项目	2017.09	2022.12	15.67亿	473,624,452.35	629,922,669.72
御江南项目	2018.05	2021.03	28.78亿	2,654,612,891.12	
上品项目	2018.06	2021.05	87.22亿	7,212,637,763.80	
乐清金色家园项目	2018.08	2021.09	31.83亿	2,546,032,171.20	2,683,442,160.28
滨江曙光之星项目	2018.09	2020.10	18.45亿	1,016,096,573.41	1,186,583,664.75
温州万家花城项目	2018.09	2021.06	23.18亿	1,886,246,355.84	
温岭万家之星项目	2018.09	2021.08	10.87亿	932,403,587.82	976,451,356.15
定安府项目	2018.09	2021.09	9.08亿	555,721,068.43	599,334,956.37
拥潮府项目	2018.11	2021.06	38.18亿	3,445,586,119.63	3,549,566,468.08
上饶公园壹号项目	2019.01	2021年02月开始分期竣工	13.60亿	919,118,743.29	51,340,543.49
滨江金地御品项目	2019.02	2021.09	40.29亿	3,310,428,569.45	3,569,875,287.42
湘湖里项目	2019.04	2021.09	63.55亿	5,005,096,141.84	5,221,725,553.36
仁恒滨江园项目	2019.05	2022.01	46.29亿	3,832,547,111.02	3,990,395,758.11
温岭锦湖园项目	2019.08	2022.06	9.54亿	684,491,213.24	730,441,465.58
温州悦虹湾项目	2019.08	2022.10	34.03亿	2,536,566,922.78	2,658,054,816.38
临平滨耀城项目	2019.12	2022.01	31.00亿	1,666,152,622.58	1,874,830,238.88
永康悦虹湾项目	2019.10	2022.06	11.31亿	789,112,277.33	858,085,063.47
空港壹号项目	2019.10	2022.06	14.56亿	929,985,496.86	1,041,685,644.46
拥翠府项目	2019.10	2022.04	22.41亿	1,783,154,132.03	1,836,003,576.51

御虹府项目	2019.11	2022.06	58.15 亿	4,892,047,908.72	5,105,763,781.53
悦湖蓝庭项目	2019.11	2022.07	14.97 亿	680,590,166.09	819,545,131.12
湖畔春晓项目	2019.12	2022.06	13.70 亿	942,750,897.92	1,072,119,241.18
拥涛府项目	2019.12	2022.06	30.14 亿	2,319,090,334.96	2,379,999,576.57
湖光山社项目	2019.12	2022.06	19.53 亿	1,342,543,511.54	1,634,574,996.70
平湖庆和苑项目	2019.12	2022.06	9.39 亿	604,196,250.81	672,647,294.19
滨江爱义南方大厦	2019.12	2023.09	14.00 亿	714,422,204.98	772,631,937.28
Bellevue10Apartment 项目	2020.01	2021.11	3.90 亿	155,518,912.67	222,097,271.18
悦潮府项目	2020.01	2022.06	23.51 亿	1,773,015,489.16	1,825,752,986.83
御潮府项目	2020.01	2022.11	70.59 亿	5,749,754,783.15	6,001,726,499.66
嘉品美寓项目	2020.03	2022.12	53.23 亿	4,416,633,687.68	4,516,845,518.83
金华悦虹湾 2 号项目	2020.04	2022.06	6.16 亿	380,880,586.14	410,910,274.67
金华悦虹湾 1 号项目	2020.04	2022.06	9.06 亿	583,875,242.39	648,376,615.28
御滨府项目	2020.04	2022.11	37.73 亿	2,898,495,262.13	3,023,129,114.82
杭州翠语华庭项目	2020.06	2022.10	22.51 亿	1,792,804,105.66	1,873,030,940.14
千岛湖城市之星项目	2020.06	2023.06	17.77 亿	1,109,027,363.24	1,242,984,604.78
沁语晓庭项目	2020.07	2023.06	23.93 亿	1,818,045,834.61	1,944,688,126.93
江河鸣翠项目	2020.07	2023.06	76.70 亿	6,042,464,205.07	6,272,438,143.36
千岛湖半岛印象南区项目	2020.08	2022.12	4.08 亿	180,908,626.88	254,712,355.12
深圳浪口厂房项目	2020.08	2022.12	13.00 亿	296,825,793.56	363,267,837.96
博语华庭项目	2020.08	2023.05	29.50 亿	2,210,217,621.81	2,319,251,963.76
平湖君品项目	2020.08	2023.06	25.47 亿	1,442,518,377.06	1,636,326,519.30
观品项目	2020.08	2023.07	43.87 亿	1,794,330,190.16	3,688,876,366.87
苏州锦麟壹品项目	2020.09	2023.04	37.50 亿	2,436,107,819.73	2,561,347,951.29
宁波滨涛府项目	2020.09	2023.09	21.72 亿	1,613,436,617.65	1,753,490,166.24
星翠澜庭项目	2020.09	2023.3	22.51 亿	869,023,639.18	1,429,911,406.97
南京嘉品项目	2020.10	2023.05	32.3 亿	2,446,214,533.73	2,631,457,096.27
宁波滨辰府项目	2020.10	2023.09	37.94 亿	2,604,719,166.16	2,890,529,902.07
深圳浪口屋村项目	2020.12	2023.11	30.41 亿	1,336,091,717.72	1,369,209,563.82

宁波誉品项目	2021.01	2023.12	42.60 亿	3,043,374,172.25	3,213,859,098.32
长田春晓项目	未开工	暂无	34.13 亿	213,118,635.64	214,246,165.16
湖州半岛春晓项目	2021.04	2023.07	22.95 亿	579,500,000.00	1,279,218,857.85
望江未来社区项目	未开工	暂无	105.84 亿	6,221,478,602.03	6,391,081,647.38
千岛湖半岛印象北区项目	2021.04	2023.12	10.66 亿	432,144,533.24	457,156,621.15
鸣翠云筑项目	2021.03	2023.12	35.97 亿		2,131,692,489.93
义乌翠语华庭项目	2021.04	2023.07	16.86 亿		1,249,470,152.04
望品项目	2021.02	2024.01	16.69 亿		1,392,595,409.61
望涛月明项目	2021.04	2024.04	53.26 亿		2,073,682,034.21
四七堡小地块项目	未开工	暂无	67.6 亿		2,419,000,000.00
四七堡大地块项目	未开工	暂无	112 亿		4,042,530,000.00
滨涛印月项目	2021.03	2023.12	67.6 亿		2,478,253,694.62
红狮上品项目	未开工	暂无	19.36 亿		646,921,467.39
宁波诺德安达学校项目	未开工	暂无	暂无		124,439,895.34
小 计				109,046,816,931.94	121,349,341,197.34

3) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
御景苑项目	2007.12	96,660.00			96,660.00
东方星城项目	2017.12		-1,316,366.53	-1,316,366.53	
东方悦府项目	2019.09		82,030.15	82,030.15	
金色黎明二三期项目	2015.01/2016.01	1,499,674.91			1,499,674.91
武林壹号住宅项目	2015.01/2015.09/ 2016.01/2016.08/ 2017.04/2018.10	20,097,150.88	8,097,261.18	-13,358,900.89	41,553,312.95
湘湖壹号项目	2014.06 分期竣工	519,059,537.98		32,766,449.54	486,293,088.44
千岛湖东方海岸项目	2016.05/2016.06/ 2017.04/2018.01	49,919,368.50			49,919,368.50
佑康紫金府项目	2016.05	214,128,359.66		220,000.00	213,908,359.66
平湖万家花城家和苑项目	2016.11	1,764,329.43		721,522.23	1,042,807.20
平湖万家花城翠湖园项目	2017.11	15,785,531.16			15,785,531.16

平湖万家花城御湖园项目	2017.11 分期竣工	13,992,374.78		9,624,102.42	4,368,272.36
平湖万家花城锦湖园项目	2018.05 分期竣工	33,194,644.38		3,542,683.43	29,651,960.95
平湖万家花城兴和苑项目	2020.03 分期竣工	71,187,586.11		50,585,423.20	20,602,162.91
平湖万家花城万和苑项目	2020.12 分期竣工	73,105,149.27	589,587,206.20	597,299,072.87	65,393,282.60
华家池项目	2017.12	10,030,132.99	2,911,907.91	1,113,844.69	11,828,196.21
萧山东方海岸项目	2017.12	15,013,780.75		44,892.47	14,968,888.28
东方名府项目	2019.05	8,290,016.42		3,203,611.00	5,086,405.42
义乌公园壹号项目	2019.06	107,882,746.35	-70,849,436.90	18,045,688.36	18,987,621.09
江南之星项目	2018.08	27,997,096.05		13,636,526.47	14,360,569.58
上海公园壹号项目	2019.06	71,702,576.32	-11,065,605.55	-18,394,476.74	79,031,447.51
卧城印象项目	2020.12	396,098,253.52	1,146,174.70	241,626,936.78	155,617,491.44
江南名府项目	2020.12	91,192,619.58		59,318,462.99	31,874,156.59
翡翠江南项目	2020.12	1,636,435,408.53	15,632,527.11	1,549,102,823.47	102,965,112.17
宁波诺德学府项目	2020.09	231,040,871.20		185,148,356.62	45,892,514.58
大江名筑项目	2020.01	175,624,047.51		75,765,924.01	99,858,123.50
温岭铂金海岸北苑项目	2020.12	176,170,144.32		52,353,962.18	123,816,182.14
义乌锦绣之城项目	2020.12	1,332,634,858.49	217,600.01	1,150,896,107.85	181,956,350.65
未来海岸项目	2020.12	875,188,971.10	80,099.68	579,008,761.38	296,260,309.40
十里春晓项目	2020.12	650,497,375.92	95,807,189.74	617,461,546.38	128,843,019.28
义乌滨江壹品项目	2020.05	393,215,347.25	134,209,601.36	321,874,301.14	205,550,647.47
上饶公园壹号项目	2021.02		1,051,635,194.40	918,311,052.14	133,324,142.26
御江南项目	2020.06		2,825,990,901.56	2,708,758,934.39	117,231,967.17
上品项目	2020.06		8,248,640,674.49	7,994,760,970.76	253,879,703.73
温州万家花城项目	2021.04		2,327,250,758.52	749,644,699.84	1,577,606,058.68
小计		7,212,844,613.36	15,218,057,718.03	17,901,848,942.60	4,529,053,388.79

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
预缴的房产预售相关税金	7,420,263,255.55	5,209,442,896.64
合同取得成本	514,060,050.97	469,844,453.05
保本理财		100,000,000.00
预付土地出让金		50,000,000.00
其他	2,521,231.86	3,661,824.15
合 计	7,936,844,538.38	5,832,949,173.84

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

(2) 合同取得成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
代销费及佣金支出	469,844,453.05	203,508,193.72	159,292,595.80		514,060,050.97
小 计	469,844,453.05	203,508,193.72	159,292,595.80		514,060,050.97

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	6,149,947,141.11		6,149,947,141.11	5,198,801,482.64		5,198,801,482.64
对合营企业投资	464,421,237.34		464,421,237.34			
合 计	6,614,368,378.45		6,614,368,378.45	5,198,801,482.64		5,198,801,482.64

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	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
合营企业					
杭州国泰世纪置业有限公司(以下简称国泰世纪公司)		115,982,614.88		-761,986.39	
杭州滨祁企业管理有限公司(以下简称滨祁公司)		362,064,040.00		-12,863,431.15	

小 计		478,046,654.88		-13,625,417.54	
联营企业					
杭州滨江普华天晴股权投资合伙企业（以下简称普华合伙公司）	185,990,125.09			1,842,226.05	
杭州滨江普华股权投资管理有限公司（以下简称普华股权公司）	1,019,566.62			-59,244.83	
宁波坤安投资有限公司（以下简称宁波坤安公司）	46,768,419.64			2,691,980.69	
上海中崇滨江实业发展有限公司（以下简称中崇滨江公司）	21,831,512.78			-100.66	
宁波东睦东奥投资管理有限公司（以下简称东睦公司）	36,709,612.88			104,349,965.86	
杭州万家之星房地产开发有限公司（以下简称杭州万家之星公司）	19,170,295.74			9,697,972.69	
杭州滨保房地产开发有限公司（以下简称滨保房产公司）	262,780,809.61			-859,780.57	
同达公司	94,651,498.98		80,500,000.00	8,818,699.26	
杭州星悦房地产开发有限公司（以下简称星悦公司）				6,100,278.43	
杭州春天房地产开发有限公司（以下简称春天房产公司）	110,390,156.60			-1,118,818.50	
杭州西江置业有限公司（以下简称西江置业公司）					
杭州大文投资管理有限公司（以下简称大文公司）	109,550,466.62			-198,798.62	
浙江博昌投资管理有限公司（以下简称博昌公司）					
杭州滨江置地有限公司（以下简称滨江置地公司）	20,607,719.33			1,746.46	
杭州保泓房地产开发有限公司（以下简称保泓公司）	362,862,456.64			1,467,075.71	
德清京盛房地产开发有限公司（以下简称德清京盛公司）					
花漾年华绿色小镇建设发展（湖州）有限公司（以下简称绿色小镇公司）	229,789.30			-229,789.30	
宁波京海投资管理有限公司（以下简称宁波京海公司）					
温岭锦辉置业有限公司（以下简称温岭锦辉公司）					
成都同新商贸有限责任公司（以下简称成都同新公司）	27,096,952.84			17,922,699.00	

杭州悦茂企业管理有限公司(以下简称悦茂公司)	2,046.58				
杭州西江沈家弄置业有限公司(以下简称沈家弄公司)	1,943,332.65			-1,943,332.65	
杭州西江横桥置业有限公司(以下简称横桥公司)	1,163,641.78			-1,163,641.78	
杭州滨创网罗股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称滨创网罗公司)	5,651,751.55				
乐清市梁荣置业有限公司(以下简称乐清梁荣公司)	35,139,198.06			-1,404,498.37	
杭州浙同投资有限公司(以下简称杭州浙同公司)	279,647,426.44			-7,061,007.99	
舟山恺融房地产开发有限公司(以下简称舟山恺融公司)					
杭州京江房地产开发有限公司(以下简称京江公司)					
杭州滨哲企业管理有限公司(以下简称滨哲公司)	285,723,154.52			-2,279,914.63	
杭州滨祺企业管理有限公司(以下简称滨祺公司)	59,340,870.45			-6,217,264.07	
杭州滨泽投资管理有限公司(以下简称杭州滨泽公司)				19,593,060.98	
杭州滨轼企业管理有限公司(以下简称滨轼公司)	70,015,401.38			-3,479,507.20	
杭州滨安房地产开发有限公司(以下简称杭州滨安公司)					
杭州保滨置地有限公司(以下简称保滨公司)	556,085,373.66			-20,866,853.45	
苏州禾超企业管理咨询有限公司(以下简称苏州禾超公司)					
杭州滨隼企业管理有限公司(以下简称滨隼公司)	457,412,703.08			-22,811,798.89	
杭州亦茂置业有限公司(以下简称亦茂公司)	1,551,919,402.63			-16,354,739.61	
杭州融惠企业管理有限公司(以下简称融惠公司)	319,513,914.54			-17,628,338.55	
杭州星昇商务咨询有限公司(以下简称星昇公司)	177,459,116.53			-3,831,373.45	
深圳市盛众置业有限公司(以下简称盛众公司)					
杭州浙芷企业管理有限公司(以下简称浙芷公司)	98,124,766.12			-3,559,320.62	

杭州樾滨企业管理有限公司(以下简称杭州樾滨公司)				28,077.08	
杭州东原毅升科技有限公司(以下简称东原毅升公司)		980,000,000.00		-9,800,000.00	
杭州杭天房地产开发有限公司(以下简称杭天公司)					
小 计	5,198,801,482.64	980,000,000.00	80,500,000.00	51,645,658.47	
合 计	5,198,801,482.64	1,458,046,654.88	80,500,000.00	38,020,240.93	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
合营企业						
国泰世纪公司					115,220,628.49	
滨祁公司					349,200,608.85	
小 计					464,421,237.34	
联营企业						
普华合伙公司					187,832,351.14	
普华股权公司					960,321.79	
宁波坤安公司					49,460,400.33	
中崇滨江公司					21,831,412.12	
东睦公司					141,059,578.74	
杭州万家之星公司					28,868,268.43	
滨保房产公司					261,921,029.04	
同达公司					22,970,198.24	
星悦公司					6,100,278.43	
春天房产公司					109,271,338.10	
西江置业公司						
大文投资公司					109,351,668.00	
博昌投资公司						
滨汇置地公司					20,609,465.79	
保泓公司					364,329,532.35	

德清京盛公司						
绿色小镇公司						
宁波京海公司						
温岭锦辉公司						
成都同新公司					45,019,651.84	
悦茂公司					2,046.58	
沈家弄公司						
横桥公司						
滨创网罗公司					5,651,751.55	
乐清梁荣公司					33,734,699.69	
杭州浙同公司					272,586,418.45	
舟山恺融公司						
京江公司						
滨哲公司					283,443,239.89	
滨祺公司					53,123,606.38	
杭州滨泽公司					19,593,060.98	
滨轼公司					66,535,894.18	
杭州滨安公司						
保滨公司					535,218,520.21	
苏州禾超公司						
滨隽公司					434,600,904.19	
亦茂公司					1,535,564,663.02	
融惠公司					301,885,575.99	
星昇公司					173,627,743.08	
盛众公司						
浙芷公司					94,565,445.50	
杭州樾滨公司					28,077.08	
东原毅升公司					970,200,000.00	
杭天公司						

小 计					6,149,947,141.11	
合 计					6,614,368,378.45	

(3) 其他说明

以下为公司联营企业或合营企业但是本期公司尚未出资，相应长期股权投资账面尚没有发生：浙江成就置业有限公司（以下简称浙江成就公司）、温州隆臻商务信息咨询有限公司（以下简称温州隆臻公司）、杭州滨玺企业管理有限公司、杭州滨恒企业管理有限公司、杭州滨银企业管理有限公司、宁波茂圆企业管理咨询有限公司（以下简称茂圆公司）、杭州滨梵企业管理有限公司（以下简称滨梵公司）、杭州昌安商务信息咨询有限公司（以下简称昌安公司）、苏州新滨园置业有限公司（以下简称苏州新滨园公司）、杭州申睿物流科技有限公司（以下简称申睿公司）、杭州滨翼企业管理有限公司（以下简称滨翼公司）、杭州恺墨置业有限公司（以下简称恺墨公司）、杭州墨雨企业管理有限公司（以下简称墨雨公司）、杭州攸旻企业管理有限公司（以下简称攸旻公司）、南京骏玖房地产有限公司（以下简称南京骏玖公司）、杭州远昀企业管理有限公司（以下简称远昀公司）、广州樾滨房地产开发有限公司（以下简称广州樾滨公司）。

9. 其他权益工具投资

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
上海崇置城市建设发展合伙企业（有限合伙）	268,925,235.00	268,925,235.00			
上海黑桃互动网络科技股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			
浙江创泰科技有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00			
北京梆梆安全科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
微宏动力系统（湖州）有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00			
南京海纳医药科技股份有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00			
湖北长江星医药股份有限公司	79,032,000.00	79,032,000.00			
北京酷溜网络科技股份有限公司	47,223,428.00	47,223,428.00			
北京中联康生物科技股份有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00			

PROLOGIUMHOLDINGINC.	322,111,380.00	322,111,380.00			
北京宝宝树市场顾问有限公司	2,748,593.00	2,748,593.00			
浙江东亚药业股份有限公司	86,168,398.95	94,209,367.50	928,824.75		
杭州品茗安控信息技术股份有限公司	97,671,120.00	14,077,020.00			
北京众鸣世纪科技有限公司	11,356,687.75	15,491,868.65			
江苏鼎泰药物研究股份有限公司	29,799,239.00				
合 计	1,405,036,081.70	1,303,818,892.15	928,824.75		

10. 其他非流动金融资产

	期末数	期初数
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	855,370,000.00	890,848,000.00
其中：债务工具投资	848,000,000.00	866,300,000.00
权益工具投资	7,370,000.00	24,548,000.00
合 计	855,370,000.00	890,848,000.00

11. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	5,808,121,181.58	64,847,070.73	5,872,968,252.31
本期增加金额	2,020,144,110.31	-644,008.37	2,019,500,101.94
1) 外购			
2) 存货转入	2,031,667,962.90		2,031,667,962.90
3) 折算差异	-11,523,852.59	-644,008.37	-12,167,860.96
本期减少金额			
期末数	7,828,265,291.89	64,203,062.36	7,892,468,354.25
累计折旧和累计摊销			
期初数	750,003,016.08		750,003,016.08
本期增加金额	120,045,292.87		120,045,292.87

1) 计提或摊销	121,692,068.89		121,692,068.89
2) 折算差异	-1,646,776.02		-1,646,776.02
本期减少金额			
期末数	870,048,308.95		870,048,308.95
账面价值			
期末账面价值	6,958,216,982.94	64,203,062.36	7,022,420,045.30
期初账面价值	5,058,118,165.50	64,847,070.73	5,122,965,236.23

12. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	664,888,657.51	98,257,368.54	219,136,300.97	162,733,459.95	1,145,015,786.97
本期增加金额	-3,570,227.80	5,333,600.15		19,128,650.97	20,892,023.32
1) 购置		1,071,359.76		18,962,838.40	20,034,198.16
2) 在建工程转入		4,537,411.74			4,537,411.74
3) 外币折算差异	-3,570,227.80	-275,171.35		165,812.57	-3,679,586.58
本期减少金额				6,153,545.47	6,153,545.47
1) 处置或报废				6,153,545.47	6,153,545.47
期末数	661,318,429.71	103,590,968.69	219,136,300.97	175,708,565.45	1,159,754,264.82
累计折旧					
期初数	264,698,442.46	49,008,218.41	168,052,565.38	102,445,465.06	584,204,691.31
本期增加金额	6,106,483.02	6,602,445.77	6,252,321.56	9,220,533.14	28,181,783.49
1) 计提	6,269,487.94	7,060,148.57	6,252,321.56	9,003,333.11	28,585,291.18
2) 外币折算差异	-163,004.92	-457,702.80		217,200.03	-403,507.69
本期减少金额				5,118,959.27	5,118,959.27
1) 处置或报废				5,118,959.27	5,118,959.27
期末数	270,804,925.48	55,610,664.18	174,304,886.94	106,547,038.93	607,267,515.53
账面价值					
期末账面价值	390,513,504.23	47,980,304.51	44,831,414.03	69,161,526.52	552,486,749.29

期初账面价值	400,190,215.05	49,249,150.13	51,083,735.59	60,287,994.89	560,811,095.66
--------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	189,039.84		189,039.84	22,956.80		22,956.80
合 计	189,039.84		189,039.84	22,956.80		22,956.80

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
客房改造		4,462,411.74	4,462,411.74		
预付设备款	22,956.80	241,083.04	75,000.00		189,039.84
小 计	22,956.80	4,703,494.78	4,537,411.74		189,039.84

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
客房改造						其他来源
预付设备款						其他来源
小 计						

14. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物租赁	土地租赁	合 计
成本			
期初数	32,420,634.71	33,088,816.25	65,509,450.96
本期增加金额	81,002,845.65		81,002,845.65
1) 合并增加	81,002,845.65		81,002,845.65
本期减少金额			
期末数	113,423,480.36	33,088,816.25	146,512,296.61
累计折旧			

期初数			
本期增加金额	4,528,439.18	443,282.48	4,971,721.66
1) 计提	2,235,905.84	443,282.48	2,679,188.32
2) 合并增加	2,292,533.34		2,292,533.34
本期减少金额			
期末数	4,528,439.18	443,282.48	4,971,721.66
账面价值			
期末账面价值	108,895,041.18	32,645,533.77	141,540,574.95
期初账面价值[注]	32,420,634.71	33,088,816.25	65,509,450.96

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

15. 无形资产

项 目	土地使用权	管理软件	合 计
账面原值			
期初数	211,825,043.17	4,773,615.48	216,598,658.65
本期增加金额	-151,684.88	154,316.25	2,631.37
1) 购置		154,316.25	154,316.25
2) 外币折算差异	-151,684.88		-151,684.88
本期减少金额			
期末数	211,673,358.29	4,927,931.73	216,601,290.02
累计摊销			
期初数	66,558,496.24	4,672,826.97	71,231,323.21
本期增加金额	2,464,146.59	19,572.22	2,483,718.81
1) 计提	2,464,146.59	19,572.22	2,483,718.81
本期减少金额			
期末数	69,022,642.83	4,692,399.19	73,715,042.02
账面价值			
期末账面价值	142,650,715.46	235,532.54	142,886,248.00

期初账面价值	145,266,546.93	100,788.51	145,367,335.44
--------	----------------	------------	----------------

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
友好饭店	323,832.75			323,832.75
东方海岸公司	269,259.59			269,259.59
合计	593,092.34			593,092.34

(2) 其他说明

1) 友好饭店商誉

系公司 2005 年 2 月通过拍卖获得友好饭店 100% 产权，实际支付价款高于友好饭店转让基准日净资产的金额，自 2005 年 3 月起开始按 10 年摊销，至 2006 年 12 月 31 日累计摊销 72,697.14 元。自 2007 年 1 月 1 日起该项商誉不再摊销。

2) 东方海岸公司商誉

系 2008 年度公司支付 75,200,000.00 元取得东方海岸公司 34.18% 的股权，自 2008 年 9 月 25 日起，对该公司拥有实质控制权。购买日东方海岸公司的可辨认净资产为 219,223,933.33 元。支付的合并成本大于应享有的在购买日东方海岸公司可辨认净资产公允价值的差额 269,259.59 元确认为商誉。

17. 长期待摊费用

项目	期初数[注]	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
诺德安达学校一期装修工程		64,205,681.70			64,205,681.70
房屋租金	18,862.15	78,857.15	38,576.44		59,142.86
协会会费	450,000.00		75,000.00		375,000.00
其他	294,977.68		11,004.60		283,973.08
合计	763,839.83	64,284,538.85	124,581.04		64,923,797.64

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十一）1 之说明

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,028,892,575.52	257,223,143.88	1,079,085,414.89	269,771,353.78
可弥补亏损	2,299,837,281.21	574,959,320.30	1,966,193,397.84	492,128,664.52
房产开发项目相关税收备抵金	1,663,568,441.45	415,892,110.37	2,317,354,065.86	579,338,516.48
投资性房地产计税基础差异	18,591,307.44	4,647,826.86	19,158,319.22	4,789,579.80
可抵扣的广告宣传费	173,311,834.00	43,327,958.50	174,404,091.10	43,601,022.81
其他非流动金融资产公允价值变动			2,104,000.00	526,000.00
内部未实现利润	1,709,924,135.60	427,481,033.90	1,840,459,038.23	460,114,759.56
公益性捐赠	18,300,000.00	4,575,000.00	18,300,000.00	4,575,000.00
合 计	6,912,425,575.22	1,728,106,393.81	7,417,058,327.14	1,854,844,896.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
房产开发项目相关暂时性差异	18,504,907.48	4,626,226.87	18,504,907.48	4,626,226.87
合同取得成本	514,060,050.52	128,515,012.63	469,844,453.05	117,461,113.30
其他非流动金融资产公允价值变动	590,000.00	147,500.00		
合 计	533,154,958.00	133,288,739.50	488,349,360.53	122,087,340.17

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	841,186,278.56	859,190,054.90
可抵扣亏损	734,516,117.88	525,407,716.16
小 计	1,575,702,396.44	1,384,597,771.06

(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	期末数	期初数	备注
2021 年	34,616,149.43	34,616,149.43	

2022年	19,786,772.50	19,786,772.50	
2023年	47,448,050.68	47,448,308.68	
2024年	165,301,235.18	165,300,977.18	
2025年	258,255,508.37	258,255,508.37	
2026年	209,108,401.72		
小计	734,516,117.88	525,407,716.16	

19. 应付账款

项目	期末数	期初数
房产开发未付工程款	4,079,988,021.82	4,186,202,303.45
其他采购款	19,360,914.10	18,257,661.84
合计	4,099,348,935.92	4,204,459,965.29

20. 预收款项

项目	期末数	期初数
预收租金	39,798,734.81	38,830,899.95
合计	39,798,734.81	38,830,899.95

21. 合同负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
购房款	81,781,424,005.69	72,792,090,308.72
其他	23,786,303.53	22,397,923.11
合计	81,805,210,309.22	72,814,488,231.83

(2) 账龄超过1年的大额合同负债主要为尚未结算的预收房款。

(3) 预售房产项目收款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例
御虹府项目	5,604,023,706.42	5,601,934,436.70	2022.06	99.66%
滨江金地御品项目	5,234,842,439.45	5,204,956,960.55	2021.09	99.84%

嘉品美寓项目	5,032,851,661.47	3,323,336,075.23	2022.12	93.71%
御潮府项目	4,944,035,668.81	1,820,987,401.83	2022.11	96.78%
仁恒滨江园项目	4,695,537,995.41	4,680,831,966.97	2022.01	100.00%
拥潮府项目	4,092,946,079.82	4,072,441,096.33	2021.06	100.00%
乐清金色家园项目	3,837,616,902.86	3,719,617,016.62	2021.09	98.29%
江河鸣翠项目	3,455,386,056.88		2023.06	100.00%
御滨府项目	3,048,441,254.13	2,150,282,026.61	2022.11	77.77%
拥涛府项目	2,851,739,515.78	2,824,506,602.02	2022.06	99.12%
湖光山社项目	2,442,170,234.86	1,154,857,955.05	2022.06	99.15%
悦潮府项目	2,278,802,328.44	2,132,489,713.76	2022.06	100.00%
温州悦虹湾项目	2,221,857,651.38	1,263,918,216.51	2022.10	77.46%
杭州翠语华庭项目	2,050,048,779.82	1,395,710,233.03	2022.10	83.82%
拥翠府项目	2,027,353,632.11	2,026,381,155.05	2022.04	100.00%
沁语晓庭项目	2,021,913,217.43	1,246,468,308.26	2023.06	99.24%
平湖君品项目	1,778,013,644.04	625,362,623.85	2023.06	99.77%
博语华庭项目	1,775,670,417.43	289,040,979.81	2023.05	99.38%
湖畔春晓项目	1,698,291,620.18	1,265,403,825.69	2022.06	100.00%
南京嘉品项目	1,661,879,196.33	222,289,420.18	2023.05	89.01%
滨江曙光之星项目	1,593,196,959.63	1,446,041,985.32	2020.10	95.10%
悦湖蓝庭项目	1,466,626,814.68	511,553,755.05	2022.07	93.86%
临平滨耀城项目	1,416,879,022.94	1,067,610,215.60	2022.01	100.00%
宁波滨辰府项目	1,350,962,715.59		2023.09	55.82%
空港壹号项目	1,332,383,540.37	1,006,328,558.62	2022.06	97.42%
观品项目	1,321,194,122.02		2023.07	100.00%
宁波滨涛府	1,286,599,580.73		2023.09	73.83%
永康悦虹湾项目	1,230,820,383.49	848,884,377.98	2022.06	96.47%
温岭万家之星项目	1,213,349,745.87	1,148,944,720.18	2021.08	97.30%
温岭锦湖园项目	969,799,084.40	662,173,175.23	2022.06	83.17%
平湖庆和苑项目	964,048,649.54	941,268,833.03	2022.06	99.34%

金华悦虹湾1号项目	880,823,057.80	753,453,859.63	2022.06	93.25%
湘湖壹号项目	571,160,579.70	575,664,293.51	2014年6月开始分期竣工	98.55%
金华悦虹湾2号项目	474,296,586.24	57,015,609.93	2022.06	93.44%
千岛湖城市之星项目	391,298,276.15	197,536,062.39	2023.06	60.19%
千岛湖半岛印象南区项目	314,538,380.29	91,913,573.39	2022.12	74.26%
苏州锦麟壹品项目	307,990,038.53		2023.04	51.43%
上品项目	290,656,143.12	7,124,749,866.06	已竣工	99.81%
未来海岸项目	270,315,151.29	829,201,341.76	已竣工	99.83%
湖州半岛春晓项目	221,327,291.74		2023.07	77.46%
义乌翠语华庭项目	217,554,046.79		2023.07	59.10%
上饶公园壹号项目	209,986,177.06	1,374,258,006.42	2021年2月开始分批竣工	97.79%
平湖万家花城项目	120,720,580.09	1,666,503,075.07	已竣工	99.49%
十里春晓项目	102,080,462.39	682,067,115.69	已竣工	100.00%
义乌锦绣之城项目	87,753,522.93	418,949,972.95	已竣工	97.89%
翡翠江南项目	81,844,665.13	1,819,637,955.17	已竣工	99.21%
武林壹号住宅项目	71,666,623.81	71,666,623.82	已竣工	99.90%
千岛湖东方海岸项目	50,813,331.24	62,131,440.37	已竣工	96.98%
江南名府项目	36,488,101.83	112,262,694.50	已竣工	100.00%
义乌滨江壹品项目	33,030,837.65	156,526,718.38	已竣工	96.20%
宁波诺德学府项目	32,354,278.00	234,540,397.27	已竣工	94.96%
卧城印象项目	28,263,892.66	336,090,942.17	已竣工	98.65%
御江南项目	26,947,799.08	2,568,511,702.02	已竣工	96.33%
温岭铂金海岸北苑项目	15,372,459.63	17,809,162.39	已竣工	59.31%
义乌公园壹号项目	15,220,432.60	66,213,080.87	已竣工	99.50%
温州万家花城项目	11,248,417.18	753,080,665.14	已竣工	50.54%
大江名筑项目	9,419,056.88	142,391,748.72	已竣工	85.64%
上海公园壹号项目	4,622,307.34	13,184,191.74	已竣工	100.00%
其他项目	4,348,886.23	13,108,574.30		
小计	81,781,424,005.69	72,792,090,308.72		

[注]预售比例为累计已预售面积占取得预售证面积的比例

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	117,840,479.28	205,315,085.30	308,461,654.85	14,693,909.73
离职后福利—设定提存计划	491,760.15	10,433,400.37	8,100,799.16	2,824,361.36
合计	118,332,239.43	215,748,485.67	316,562,454.01	17,518,271.09

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	116,410,016.66	173,655,195.08	277,164,254.24	12,900,957.50
职工福利费	13,000.00	12,599,171.46	12,560,283.47	51,887.99
社会保险费	312,506.41	7,842,194.01	7,533,965.55	620,734.87
其中：医疗保险费	280,952.50	7,142,383.92	7,006,122.92	417,213.50
工伤保险费	5,720.99	561,169.42	363,369.04	203,521.37
生育保险费	25,832.92	138,640.67	164,473.59	
住房公积金	43,761.08	9,905,436.22	9,914,159.02	35,038.28
工会经费和职工教育经费	1,061,195.13	1,313,088.53	1,288,992.57	1,085,291.09
小计	117,840,479.28	205,315,085.30	308,461,654.85	14,693,909.73

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	470,795.82	10,053,093.93	7,859,497.45	2,664,392.30
失业保险费	20,964.33	380,306.44	241,301.71	159,969.06
小计	491,760.15	10,433,400.37	8,100,799.16	2,824,361.36

23. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	955,163,312.72	1,394,002,046.31
土地增值税	76,878,029.83	522,465,357.08

增值税	140,253,743.29	162,185,582.69
土地使用税	10,664,231.84	23,235,733.02
城市维护建设税	7,283,174.14	19,260,276.04
房产税	5,240,662.75	5,059,442.88
代扣代缴个人所得税	3,931,574.80	3,893,702.46
教育费附加	3,018,648.47	7,676,506.55
地方教育附加	2,044,789.25	5,722,409.11
印花税	1,859,612.15	7,199,190.77
环境保护税		244,121.64
合 计	1,206,337,779.24	2,150,944,368.55

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	14,256,055,537.84	12,755,608,368.58
应付暂收款	236,175,556.66	213,682,437.44
押金保证金	132,587,647.17	135,669,879.69
其他	1,692,680,854.31[注]	2,304,346,252.43
合 计	16,317,499,595.98	15,409,306,938.14

[注]其中 1,663,568,441.45 元系还未进行土增清算的项目公司计提的土增增值税

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
杭州居易房地产开发有限公司	873,699,437.00	项目未清算
保泓公司	601,210,228.99	项目未清算
四川新希望房地产开发有限公司	476,000,000.00	项目未清算
杭州金汇世纪房地产有限公司	345,000,000.00	项目未清算
信达奥体公司	294,000,000.00	项目未清算
小 计	2,589,909,665.99	

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
一年内到期的长期借款	5,512,616,762.72	3,512,897,811.88
一年内到期的应付债券	2,152,507,077.16	4,388,501,894.48
一年内到期的租赁负债	4,377,968.41	3,361,159.87
合 计	7,669,501,808.29	7,904,760,866.23

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	2,411,052,999.80	234,754,777.03
抵押及保证借款	2,600,920,598.40	2,576,680,694.86
保证借款		200,421,666.67
抵押、质押及保证借款	500,643,164.52	501,040,673.32
合 计	5,512,616,762.72	3,512,897,811.88

(3) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
16 滨房 01	2,056,000,000.00	2016/8/10	2016/08/10-2021/08/10	2,046,772,997.80	2,096,121,401.33
18 杭 滨 江 MTN001	2,180,000,000.00	2018/3/15	2018/3/15-2021/3/15	2,180,000,000.00	2,292,380,493.15
小 计	4,236,000,000.00			4,226,772,997.80	4,388,501,894.48

(续上表)

债券名称	本期发行	本期计提应付利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
16 滨房 01		54,036,186.30	2,349,489.53		2,152,507,077.16
18 杭 滨 江 MTN001		27,139,506.85		2,319,520,000.00	

小 计		81,175,693.15	2,349,489.53	2,319,520,000.00	2,152,507,077.16
-----	--	---------------	--------------	------------------	------------------

26. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期应付债券	3,460,759,032.87	3,043,923,747.94
联营企业未实现利润	308,006,250.52	63,286,603.88
待转销项税[注]	7,336,042,250.61	6,565,058,813.23
合 计	11,104,807,534.00	9,672,269,165.05

[注]待转销项税主要为公司房地产销售中随预收房款收取的增值税销项税

(2) 短期应付债券本期增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
20 滨江房产 CP001	900,000,000.00	2020/1/9	2020/1/9-2021/1/9	900,000,000.00	939,723,287.67
20 滨江房产 CP002	900,000,000.00	2020/2/26	2020/2/26-2021/2/26	900,000,000.00	924,766,027.40
20 滨江房产 CP003	300,000,000.00	2020/3/12	2020/3/12-2021/3/12	300,000,000.00	307,273,972.60
20 滨江房产 CP004	870,000,000.00	2020/12/10	2020/12/10-2021/12/10	870,000,000.00	872,160,460.27
21 滨江房产 CP001	930,000,000.00	2021/1/7	2021/1/7-2022/1/7	930,000,000.00	
21 滨江房产 CP002	900,000,000.00	2021/2/8	2021/2/8-2022/2/8	900,000,000.00	
21 滨江房产 CP003	700,000,000.00	2021/3/3	2021/3/3-2022/3/3	700,000,000.00	
小 计	5,500,000,000.00			5,500,000,000.00	3,043,923,747.94

(续上表)

债券名称	本期发行	本期计提应付利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
20 滨江房产 CP001		-3,723,287.67		936,000,000.00	

20 滨江房产 CP002		4,393,972.60		929,160,000.00	
20 滨江房产 CP003		1,726,027.40		309,000,000.00	
20 滨江房产 CP004		17,774,695.89			889,935,156.16
21 滨江房产 CP001	930,000,000.00	17,612,671.23			947,612,671.23
21 滨江房产 CP002	900,000,000.00	14,350,931.51			914,350,931.51
21 滨江房产 CP003	700,000,000.00	8,860,273.97			708,860,273.97
小 计	2,530,000,000.00	60,995,284.93		2,174,160,000.00	3,460,759,032.87

27. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	8,282,414,794.83	8,374,013,753.46
保证借款	601,166,666.67	601,283,333.33
质押借款	1,144,157,227.59	888,008,728.15
质押兼保证借款		45,832,477.08
抵押及保证借款	17,535,328,451.87	15,225,906,491.23
抵押、质押及保证借款	500,683,219.18	1,001,830,000.00
合 计	28,063,750,360.14	26,136,874,783.25

28. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
本金	6,770,480,865.00	4,800,355,325.00
应付利息	148,910,000.01	85,822,904.11
利息调整	-6,090,088.76	-7,973,821.48
合 计	6,913,300,776.25	4,878,204,407.63

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
17 滨房 01	600,000,000.00	2017/10/31	2017/10/31-2022/10/31	594,038,900.27	598,600,515.15
19 滨江房产 MTN001	900,000,000.00	2019/11/7	2019/11/7-2022/11/7	900,000,000.00	907,255,479.45
20 滨江房产 MTN001	1,200,000,000.00	2020/2/20	2020/2/20-2023/2/20	1,200,000,000.00	1,241,556,164.38
20 滨江房产 MTN002	500,000,000.00	2020/3/12	2020/3/12-2023/3/12	500,000,000.00	515,558,219.18
20 滨房 01	600,000,000.00	2020/8/24	2020/8/24-2023/8/24	597,169,811.32	606,040,129.13
20 滨江房产 MTN003	940,000,000.00	2020/10/15	2020/10/15-2023/10/15	940,000,000.00	948,838,575.34
Bellevue10Apartments, LLC Taxable Variable Rate Demand Multifamily Housing Revenue Bonds (Bellevue10Apartments) 2020SeriesA	120,480,865.00	2020/4/29	15 年	120,480,865.00	60,355,325.00
21 滨江房产 MTN001	1,000,000,000.00	2021/2/24	2021/2/24-2024/2/24	1,000,000,000.00	
21 滨江房产 MTN002	910,000,000.00	2021/3/10	2021/3/10-2024/3/10	910,000,000.00	
小 计	6,770,480,865.00			6,761,689,576.59	4,878,204,407.63

(续上表)

债券名称	本期发行	计提本期应付利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
17 滨房 01		11,806,027.40	1,437,370.66		611,843,913.21
19 滨江房产 MTN001		23,745,205.48			931,000,684.93
20 滨江房产 MTN001		23,671,232.88		48,000,000.00	1,217,227,397.26
20 滨江房产 MTN002		9,493,150.68		19,250,000.00	505,801,369.86
20 滨房 01		11,835,616.44	446,362.06		618,322,107.63
20 滨江房产 MTN003		20,396,712.33			969,235,287.67
Bellevue10Apartments, LLC Taxable Variable Rate Demand Multifamily Housing Revenue	60,125,540.00	6,129,064.58		6,129,064.58	120,480,865.00

Bonds (Bellevue10Apartments) 2020SeriesA					
21 滨江房产 MTN001	1,000,000,000.00	15,866,301.37			1,015,866,301.37
21 滨江房产 MTN002	910,000,000.00	13,522,849.32			923,522,849.32
小 计	1,970,125,540.00	136,466,160.48	1,883,732.72	73,379,064.58	6,913,300,776.25

29. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
房屋及建筑物租赁	105,423,813.37	27,888,669.39
合 计	105,423,813.37	27,888,669.39

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十一）1之说明

30. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
美国之路区域中心 EB-5 项目借款及利息	513,030,463.96	523,356,676.32
合 计	513,030,463.96	523,356,676.32

31. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	3,111,443,890.00			3,111,443,890.00
合 计	3,111,443,890.00			3,111,443,890.00

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,165,328,689.58	65,440,611.83		2,230,769,301.41
合 计	2,165,328,689.58	65,440,611.83		2,230,769,301.41

(2) 其他说明

本期资本公积增加 65,440,611.83 元，其中 65,440,611.83 元系本期购买子公司少数股

东股权价格与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持有计算的可辨认净资产份额之间的差额，详见本财务报表附注七(二) 2之说明。

33. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益	-76,436,170.85	71,195,950.55			71,195,950.55		-5,240,220.30
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-76,436,170.85	71,195,950.55			71,195,950.55		-5,240,220.30
将重分类进损益的其他综合收益	9,201,963.00	-3,569,516.49			-3,170,138.45	-399,378.04	6,031,824.55
其中：外币财务报表折算差额	9,201,963.00	-3,569,516.49			-3,170,138.45	-399,378.04	6,031,824.55
其他综合收益合计	-67,234,207.85	67,626,434.06			68,025,812.10	-399,378.04	791,604.25

34. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,137,383,701.34			1,137,383,701.34
合 计	1,137,383,701.34			1,137,383,701.34

35. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	12,022,427,892.83	10,172,305,824.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,267,456,715.68	865,233,433.45
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	703,186,315.77	410,710,588.85
期末未分配利润	12,586,698,292.74	10,626,828,668.78

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	19,379,961,713.24	15,099,684,824.94	10,305,913,703.48	6,551,638,409.21
其他业务收入	6,782,353.78	5,893,698.02	1,430,840.28	2,535,717.58
合 计	19,386,744,067.02	15,105,578,522.96	10,307,344,543.76	6,554,174,126.79

(2) 房地产销售收入情况

项 目	本期数	上年同期数
上品项目	6,907,017,367.90	
御江南项目	2,576,426,667.28	
翡翠江南项目	1,752,671,838.86	
平湖万家花城项目	1,557,089,677.90	3,734,681,550.77
义乌锦绣之城项目	1,516,977,758.24	
上饶公园壹号项目	1,320,759,462.23	
温州万家花城项目	794,065,525.02	
十里春晓、长田春晓项目	618,882,577.97	
未来海岸项目	586,091,920.18	
卧城印象项目	310,927,966.97	
义乌滨江壹品项目	245,312,376.12	3,406,656,134.72
宁波诺德学府项目	221,609,224.94	
大江名筑项目	145,265,369.94	771,414,113.09
义乌公园壹号项目	100,344,080.72	342,027,201.83
江南名府项目	82,581,932.09	
湘湖壹号项目	63,802,542.86	640,967,161.06
温岭铂金海岸项目	52,651,622.02	
江南之星项目	40,361,127.85	33,369,857.58
华家池项目	36,736,721.95	87,481,651.37
东方名府项目	12,055,862.38	74,967,196.33
上海公园壹号项目	9,901,333.96	841,925,440.38

东方悦府项目	2,099,082.56	61,694,985.46
武林壹号项目	952,380.95	6,407,743.81
千岛湖东方海岸项目	704,311.48	28,461,513.76
其他项目	1,504,991.48	11,811,549.12
小 计	18,956,793,723.85	10,041,866,099.28

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
土地增值税	443,813,210.93	713,866,398.95
土地使用税	5,180,098.50	858,956.55
城市维护建设税	31,666,365.64	18,469,725.90
房产税	21,194,574.20	20,057,584.14
印花税	20,728,029.93	14,596,935.70
教育费附加	13,621,058.38	7,915,596.82
地方教育附加	9,151,089.98	5,277,064.55
环境保护税	414,522.69	158,673.99
其他	227,129.98	234,840.03
车船税	96,887.77	1,508.86
营业税	70,428.15	763,818.61
合 计	546,163,396.15	782,201,104.10

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
房地产业务营销费用	369,315,991.26	345,464,928.12
酒店业务营销费用	22,370,486.05	13,653,258.78
合 计	391,686,477.31	359,118,186.90

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

工资及福利费	62,387,492.65	73,469,117.15
办公费及差旅费	34,385,728.72	32,940,167.11
业务招待费	24,578,683.78	13,651,760.08
物业管理费	19,854,648.66	7,563,180.93
折旧费及摊销费	16,444,876.99	26,554,574.99
中介咨询服务费	9,981,892.49	15,234,623.45
车辆使用费及维修费	8,714,548.93	5,466,633.07
水电费及燃料	3,613,631.36	2,327,752.55
其他	74,636,522.54	6,352,547.35
合 计	254,598,026.12	183,560,356.68

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	403,501,243.36	489,104,696.40
利息收入	-51,972,847.77	-33,482,817.72
汇兑损益	315,597.55	-6,732,876.58
其他	26,055,160.52	17,943,466.63
合 计	377,899,153.66	466,832,468.73

6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	1,455,072.87	925,734.28	1,455,072.87
代扣个人所得税手续费返还	95,862.02	158,864.81	
合 计	1,550,934.89	1,084,599.09	1,455,072.87

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

权益法核算的长期股权投资收益	48,697,629.12	89,551,860.95
金融工具持有期间的投资收益	928,824.75	2,388,705.85
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	928,824.75	1,094,101.30
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		1,294,604.55
处置金融工具取得的投资收益	-2,946,598.77	83,196,561.25
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-2,946,598.77	83,196,561.25
理财产品收益	27,713.42	286,686.57
投资性利息收入	12,302,362.56	8,408,484.64
合 计	59,009,931.08	183,832,299.26

8. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
其他非流动金融资产	1,806,000.00	115,087,332.03
其中：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产生的公允价值变动收益	1,806,000.00	115,087,332.03
合 计	1,806,000.00	115,087,332.03

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,398,586.03	-52,521,482.35
合 计	2,398,586.03	-52,521,482.35

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-40,549.09	-16,005.33	-40,549.09
合 计	-40,549.09	-16,005.33	-40,549.09

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金收入	603,714.33	353,315.36	603,714.33
罚没收入	115,500.10	110,000.00	115,500.10
其他	76,182.79	435,845.96	76,182.79
无须支付款项	62,909.00		62,909.00
滞纳金收入		9,850,049.78	
合 计	858,306.22	10,749,211.10	858,306.22

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔款支出	5,735,545.11	97,760.00	5,735,545.11
罚没支出	1,323,863.00	11,006,694.45	1,323,863.00
对外捐赠	61,000.00	31,150,000.00	61,000.00
其他	16,248.69	1,100.00	16,248.69
滞纳金	386.06	647,348.58	386.06
合 计	7,137,042.86	42,902,903.03	7,137,042.86

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	656,787,985.27	713,981,990.78
递延所得税费用	140,448,361.22	-108,095,397.99
合 计	797,236,346.49	605,886,592.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	2,769,264,657.09	2,176,771,351.33
按母公司适用税率计算的所得税费用	692,316,164.27	544,192,837.83
子公司适用不同税率的影响	1,985,927.43	

调整以前期间所得税的影响	1,055,205.08	-6,305,580.05
非应税收入的影响	1,494,155.82	-22,631,169.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,279,402.29	3,643,083.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,060,634.26	-10,571,083.95
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	24,968,726.52	75,893,070.22
补确认以前年度未确认可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-18,379,101.87	-6,531,485.41
冲回前期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	46,021,041.06	26,763,237.25
其他	43,555,460.15	1,433,682.59
所得税费用	797,236,346.49	605,886,592.79

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)32之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	51,972,847.77	33,482,817.72
暂收款	49,226,550.05	63,702,973.23
滞纳金收入		9,850,049.78
政府补助	1,455,072.87	925,734.28
物业维修金、保修金净额		1,102,167.15
应收暂付款	10,297,338.71	627,656.13
违约金收入	603,714.33	353,315.36
罚没收入	115,500.10	110,000.00
其他	3,778,631.24	116,445.96
合 计	117,449,655.07	110,271,159.61

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付押金保证金净额	164,856,797.64	1,489,916,569.25
支付外部代销费	193,633,289.84	167,886,265.58
支付广告及宣传制作费、渠道业务费	121,069,350.88	96,347,614.63
支付办公费及差旅费	34,385,728.72	32,940,167.11
支付捐赠支出	61,000.00	31,150,000.00
支付中介服务费	9,981,892.49	15,234,623.45
业务招待费	27,013,311.24	14,345,688.11
支付物管费	60,642,300.44	14,182,455.81
支付罚没款	7,059,408.11	11,006,694.45
支付车辆使用费及维修费	12,907,180.27	5,466,633.07
支付水电费、燃料费及物料消耗费	3,613,631.36	3,257,781.11
支付物业维修金净额	12,076,746.28	
其他	56,901,648.30	3,944,468.22
合 计	704,202,285.57	1,885,678,960.79

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回拆借款及利息	4,210,256,018.05	4,985,981,670.79
合 计	4,210,256,018.05	4,985,981,670.79

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付拆借款	6,850,770,295.38	6,299,701,823.59
合 计	6,850,770,295.38	6,299,701,823.59

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到拆借款	5,846,317,150.67	6,540,871,095.96

合 计	5,846,317,150.67	6,540,871,095.96
-----	------------------	------------------

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还拆借款及利息	4,363,689,115.50	5,116,856,715.06
合作项目股东减资	294,000,000.00	132,000,000.00
发行公司债券及中期票据相关费用	20,285,714.10	12,904,168.70
合 计	4,677,974,829.60	5,261,760,883.76

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,972,028,310.60	1,570,884,758.54
加: 资产减值准备	-2,398,586.03	52,521,482.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,277,360.06	108,074,956.61
无形资产摊销	2,483,718.81	2,362,569.23
长期待摊费用摊销	2,803,769.36	3,929,295.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	40,549.09	16,005.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,806,000.00	-115,087,332.03
财务费用(收益以“-”号填列)	423,786,957.49	495,275,988.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-59,009,931.08	-183,832,299.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	126,738,503.14	-117,148,566.94
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	11,201,399.33	9,053,168.95
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,799,238,792.60	-7,787,329,696.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,304,903,613.51	-2,443,644,821.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,535,761,524.61	9,989,162,574.53

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-942,234,830.73	1,584,238,082.59
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	18,034,545,916.12	16,416,889,322.21
减: 现金的期初余额	18,491,604,405.25	12,011,313,583.28
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	-457,058,489.13	4,405,575,738.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	348,100,000.00
其中: 滨江中豪公司	340,000,000.00
维堡合伙公司	8,100,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,470,678.93
其中: 滨江中豪公司	10,065,076.76
维堡合伙公司	405,602.17
取得子公司支付的现金净额	337,629,321.07

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	18,034,545,916.12	18,491,604,405.25
其中: 库存现金	248,585.22	276,631.70
可随时用于支付的银行存款	18,030,576,520.69	18,470,252,883.23
可随时用于支付的其他货币资金	3,720,810.21	21,074,890.32
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	18,034,545,916.12	18,491,604,405.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

1) 2021年6月30日，期末其他货币资金余额含保函保证金27,550,006.60元，酒店运营保证金665,023.82元，银行存款中含旅行社质量保证金239,348.65元。上述资金使用受限，不属于现金及现金等价物。

2) 2020年12月31日，期末其他货币资金余额含保函保证金27,550,006.60元，酒店运营保证金2,220,449.57元，银行存款中含旅行社质量保证金235,162.75元，房改资金639,639.57元，维修资金208,019.82元。上述资金使用受限，不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,454,379.07	详见本财务报表附注之现金流量表补充资料的说明
存货	69,151,351,144.71	为借款提供抵押担保
投资性房地产	2,327,918,260.91	为借款提供抵押担保
固定资产	433,778,213.12	为借款提供抵押担保
无形资产	107,664,465.54	为借款提供抵押担保
合计	72,049,166,463.35	

(2) 其他说明

公司以持有的新广发公司92.00%股权为借款提供质押担保；公司以持有的深圳爱义65.00%股权为借款提供质押担保；公司以持有的深圳远大51.00%股权为借款提供质押担保。

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	29,295,442.00	6.4601	189,251,484.87
其中：美元	29,295,442.00	6.4601	189,251,484.87
应收账款	2,296,939.16	6.4601	14,838,456.67
其中：美元	2,296,939.16	6.4601	14,838,456.67
其他应收款	36,184.63	6.4601	233,756.36
其中：美元	36,184.63	6.4601	233,756.36
应付账款	3,101,008.57	6.4601	20,032,825.47
其中：美元	3,101,008.57	6.4601	20,032,825.47
预收款项	310,489.88	6.4601	2,005,795.67
其中：美元	310,489.88	6.4601	2,005,795.67
应付职工薪酬	57,462.67	6.4601	371,214.59
其中：美元	57,462.67	6.4601	371,214.59
应交税费	572,363.09	6.4601	3,697,522.81
其中：美元	572,363.09	6.4601	3,697,522.81
其他应付款	14,597,456.28	6.4601	94,301,027.32
其中：美元	14,597,456.28	6.4601	94,301,027.32
一年内到期的非流动负债	4,265,747.10	6.4601	27,557,152.84
其中：美元	4,265,747.10	6.4601	27,557,152.84
长期借款	94,999,999.96	6.4601	613,709,499.74
其中：美元	94,999,999.96	6.4601	613,709,499.74
应付债券	18,650,000.00	6.4601	120,480,865.00
其中：美元	18,650,000.00	6.4601	120,480,865.00
长期应付款	79,415,251.15	6.4601	513,030,463.96
其中：美元	79,415,251.15	6.4601	513,030,463.96

(2) 境外经营实体说明

重要境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择原因
TOWER 公司	美国	美元	经营活动均以美元结算
Bellevue 10 Apartments 公司	美国	美元	经营活动均以美元结算

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
增值税加计抵减	868,994.37	其他收益	
以工代训补贴	167,500.00	其他收益	
住房和城乡建设局省级奖补资金	150,000.00	其他收益	
2020 年度为全区经济社会发展做出突出贡献的单位和个人给予表彰之奖金	100,000.00	其他收益	
规上商贸旅游企业促消费系列活动补贴	100,000.00	其他收益	
中共杭州市江干区直属机关工作委员会 2020 年度党建活动经费	68,578.50	其他收益	
小 计	1,455,072.87		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,455,072.87 元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
滨江中豪公司	2021 年 1 月	340,000,000.00	34.00	购买
维堡合伙公司	2021 年 6 月	26,400,000.00	100.00[注]	购买

[注]购买日前，公司认缴维堡合伙公司出资占比为 89.985%，同时根据合伙协议，公司作为优先级有限合伙人享有实缴出资本金年化利率 8%的标准分配固定收益，属于债务投资无法对其实施控制，故未将其纳入合并范围；自购买日，公司之全资子公司滨鸣公司取得维堡合伙公司普通合伙人和劣后级有限合伙人共计 10.015%的认缴份额，至此公司合计享有维堡合伙公司 100%的认缴份额，能够对维堡合伙企业实施控制，故购买日将其纳入合并范围

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
滨江中豪公司	2021-1-27	完成工商变更		-1,917,338.53

维堡合伙公司	2021-6-16	完成工商变更		
--------	-----------	--------	--	--

2. 合并成本及商誉

项 目	滨江中豪公司	维堡合伙公司
合并成本	340,000,000.00	26,400,000.00
现金	340,000,000.00	8,100,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		18,300,000.00
合并成本合计	340,000,000.00	26,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	340,000,000.00	26,400,000.00
商誉		

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	滨江中豪公司		维堡合伙公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	1,359,046,750.00	1,358,639,587.16	283,668,374.70	249,186,484.47
货币资金	10,065,076.76	10,065,076.76	405,602.17	405,602.17
其他应收款			5,263,861.90	5,263,861.90
存货	1,348,979,189.16	1,348,572,026.32	124,439,895.35	89,958,005.12
其他流动资产	2,484.08	2,484.08	10,643,021.27	10,643,021.27
使用权资产			78,710,312.31	78,710,312.31
长期待摊费用			64,205,681.70	64,205,681.70
负债	359,046,750.00	359,046,750.00	260,309,332.43	260,309,332.43
应付账款			14,268,129.46	14,268,129.46
租赁负债			81,842,820.45	81,842,820.45
应交税费			547,284.00	547,284.00
其他应付款	359,046,750.00	359,046,750.00	162,871,042.91	162,871,042.91
一年内到期的非流动负债			780,055.61	780,055.61
净资产	1,000,000,000.00	999,592,837.16	23,359,042.27	-11,122,847.96
减：少数股东权益	660,000,000.00	659,731,272.53	-3,040,957.73	-3,040,957.73
取得的净资产	340,000,000.00	339,861,564.63	26,400,000.00	-8,081,890.23

(二) 单次处置对子公司投资即丧失控制权

(1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
滨翼公司		55.00	转让	2021-6-24	工商变更日	
墨雨公司		50.00	转让	2021-6-10	工商变更日	
攸昞公司		51.00	转让	2021-5-17	协议约定日	

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
滨翼公司						
墨雨公司						
攸昞公司						

[注] 滨翼公司、墨雨公司、攸昞公司均系壳公司，本次处置为零对价处置

(三) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
滨硕实业公司	新设	工商设立日	700,000,000.00	70.00%
平湖滨慧公司	新设	工商设立日		51.00%
义乌翠语华庭公司	新设	工商设立日	300,000,000.00	50.00%
滨兴实业公司	新设	工商设立日		60.00%
滨胜公司	新设	工商设立日	200,000,000.00	100.00%
滨渝公司	新设	工商设立日		100.00%
滨格公司	新设	工商设立日		100.00%
滨仁公司	新设	工商设立日		100.00%
滨诺公司	新设	工商设立日		100.00%
滨峥公司	新设	工商设立日		100.00%
滨琬公司	新设	工商设立日		100.00%

滨璞公司	新设	工商设立日		60.00%
滨甬实业公司	新设	工商设立日		60.00%
滨弈公司	新设	工商设立日		100.00%
金隆公司	新设	工商设立日		30.00%
滨绍公司	新设	工商设立日		30.00%
兰溪超峰公司	新设	工商设立日	100,000,000.00	50.00%
兰溪红狮公司	新设	工商设立日	100,000,000.00	50.00%
滨淳公司	新设	工商设立日		100.00%
滨韦公司	新设	工商设立日		100.00%
宁波滨通公司	新设	工商设立日		100.00%
滨领公司	新设	工商设立日		100.00%
滨绸公司	新设	工商设立日		100.00%
滨琪公司	新设	工商设立日		100.00%
滨涵公司	新设	工商设立日		100.00%
滨帛公司	新设	工商设立日		100.00%
滨瑞公司	新设	工商设立日		100.00%
滨承公司	新设	工商设立日		100.00%
滨莱公司	新设	工商设立日		100.00%
滨慧公司	新设	工商设立日		100.00%
滨瑄公司	新设	工商设立日		100.00%
滨仟公司	新设	工商设立日		100.00%
滨仕公司	新设	工商设立日		100.00%
滨和未来社区公司	新设	工商设立日		60.00%
湖州滨江湖畔公司	新设	工商设立日		51.00%
滨斐公司	新设	工商设立日		100.00%
滨彤公司	新设	工商设立日		100.00%
滨贺公司	新设	工商设立日		100.00%
滨恬公司	新设	工商设立日		100.00%
滨歆公司	新设	工商设立日		100.00%

滨谦公司	新设	工商设立日		100.00%
滨笙公司	新设	工商设立日		100.00%
滨骁公司	新设	工商设立日		100.00%
滨嘉公司	新设	工商设立日		100.00%
滨珺公司	新设	工商设立日		100.00%
滨慕公司	新设	工商设立日		100.00%
滨祝公司	新设	工商设立日		100.00%
滨沧公司	新设	工商设立日		100.00%
滨昀公司	新设	工商设立日		100.00%
滨黎公司	新设	工商设立日		100.00%
滨楚公司	新设	工商设立日		100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
杭州滨江房产集团衢州置业有限公司	清算	2021/1/29		6,440,293.62
绍兴滨江蓝庭置业有限公司	清算	2021/3/8		7,764.60
杭州滨魁企业管理有限公司	清算	2021/2/2		24,666.27

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
滨凯公司	杭州	杭州	房地产业	100		设立
滨绿公司	杭州	杭州	房地产业	50		设立
东方海岸公司	杭州	杭州	房地产业	100		非同一控制下企业合并
滨江建设公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
房产资产管理公司	杭州	杭州	房地产业	100		设立

滨润公司	杭州	杭州	房地产业	30		设立
天目山管理公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
滨江酒店公司	杭州	杭州	住宿和餐饮业	100		设立
平湖万家花城公司	平湖	平湖	房地产业	35.1		设立
滨江三花公司	杭州	杭州	房地产业	100		设立
滨江商博公司	杭州	杭州	房地产业	51		设立
滨江盛元公司	杭州	杭州	房地产业	50		设立
盛元海岸公司	杭州	杭州	房地产业	50		设立
滨江游艇公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
旅行社公司	杭州	杭州	服务业		100	非同一控制下企业合并
友好饭店	杭州	杭州	服务业	100		非同一控制下企业合并
友途旅行社公司	杭州	杭州	服务业		100	设立
上海滨顺公司	上海	上海	投资	100		设立
香港公司	香港	香港	投资		100	设立
BinShun Limited Liability Company	美国	美国	投资		100	设立
Binjiang Limited Partnership	美国	美国	投资		100	设立
Binjiang Othello Corp	美国	美国	投资		100	设立
Binjiang Shoreline Corp	美国	美国	投资		100	设立
Bellevue 10 Apartments 公司	美国	美国	房地产业		85	设立
Binjiang Tower Corp	美国	美国	投资		100	设立
TOWER 公司	美国	美国	房地产业		85	非同一控制下企业合并
天目山建设公司	杭州	杭州	房地产业	100		设立
新惠公司	杭州	杭州	房地产业	70		非同一控制下企业合并
深圳滨安公司	深圳	深圳	房地产业	70		设立
滨创公司	杭州	杭州	投资管理咨询	100		设立
滨通公司	杭州	杭州	房地产业	26		非同一控制下企业合并
旭兆公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨旭公司	杭州	杭州	房地产业		32	非同一控制下企业合并
滨保实业公司	杭州	杭州	房地产业	34	16.5	设立

滨翰公司	杭州	杭州	房地产业	100		设立
滨昊公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
温州滨致公司	温州	温州	房地产业		100	设立
滨虹公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
滨威公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
滨瑞公司	杭州	杭州	房地产业	33	67	设立
滨朗公司	杭州	杭州	投资	100		设立
杭州滨顺公司	杭州	杭州	房地产业	51	49	设立
滨欣公司	杭州	杭州	房地产业	34	66	设立
滨涛公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨峙公司	杭州	杭州	投资	50		设立
维堡置业公司	宁波	宁波	房地产业		40	非同一控制下企业合并
春盛公司	杭州	杭州	房地产业	31		非同一控制下企业合并
金丹丰合伙公司	宁波	宁波	服务业	99.678		设立
吉劭合伙公司	上海	上海	服务业	99.057		设立
永绥合伙公司	上海	上海	服务业	99.594		设立
深圳爱义公司	深圳	深圳	房地产业	65[注]		非同一控制下企业合并
深圳滨建公司	深圳	深圳	房地产业	100		设立
温岭铂金海岸北苑项目	温岭	温岭	房地产业	100		非同一控制下企业合并
滨雅公司	杭州	杭州	投资	100		设立
义乌滨锦公司	义乌	义乌	房地产业	43	49	设立
义乌滨江壹品项目	义乌	义乌	房地产业	100		非同一控制下企业合并
暖屋公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
滨宏公司	杭州	杭州	房地产业	34	17	设立
滨济公司	杭州	杭州	投资	45		设立
乐清滨江公司	温州	温州	房地产业		45	设立
十里春晓项目	湖州	湖州	房地产业	100		设立
长田春晓项目	湖州	湖州	房地产业	50		设立
滨泰管理公司	杭州	杭州	投资	50		设立

滨融公司	杭州	杭州	房地产业		50	设立
滨星公司	杭州	杭州	投资	66		设立
滨宁房产公司	杭州	杭州	房地产业		66	设立
滨辰公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨熹公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨柏公司	杭州	杭州	投资	50		设立
滨恒房地产公司	杭州	杭州	房地产业		50	设立
滨惠公司	杭州	杭州	投资	50		设立
滨望公司	杭州	杭州	房地产业		50	设立
新广发公司	杭州	杭州	房地产业	92		非同一控制下合并
滨奇公司	杭州	杭州	投资	70		设立
滨得公司	杭州	杭州	房地产业		70	设立
滨华公司	杭州	杭州	投资	60		设立
滨新公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨丰公司	杭州	杭州	投资	100		设立
上饶滨桐公司	上饶	上饶	房地产业	80		设立
滨格公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨上公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨南公司	杭州	杭州	投资	100		设立
超创公司	义乌	义乌	投资	100		非同一控制下合并
义乌滨信公司	义乌	义乌	房地产业		100	非同一控制下合并
南通曙江公司	南通	南通	房地产业	35		设立
滨景投资公司	杭州	杭州	投资	34		设立
温岭滨岭公司	温岭	温岭	房地产业		34	设立
京滨公司	杭州	杭州	房地产业	100		非同一控制下合并
滨睿公司	杭州	杭州	投资	100		设立
杭州滨呈公司	杭州	杭州	投资	100		设立
湖州滨晓公司	湖州	湖州	房地产业		100	设立
滨筹公司	杭州	杭州	投资	100		设立

星瀚商务公司	杭州	杭州	投资		50	非同一控制下合并
星滨公司	杭州	杭州	房地产业		50	设立
滨禹公司	杭州	杭州	投资	50		设立
滨原公司	杭州	杭州	房地产业		50	设立
滨磊公司	杭州	杭州	投资	100		设立
温州慕跃公司	温州	温州	投资	50		非同一控制下合并
温州璞悦公司	温州	温州	房地产业		50	设立
滨筑公司	杭州	杭州	投资	66		设立
滨碌公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨乾公司	杭州	杭州	投资		100	设立
滨盈公司	杭州	杭州	投资	100		设立
兴耀公司	杭州	杭州	投资		26	非同一控制下合并
星信公司	杭州	杭州	房地产		26	设立
滨昕公司	杭州	杭州	投资	75		设立
温岭滨锦公司	温岭	温岭	房地产业		75	设立
滨启公司	杭州	杭州	投资	40.5		设立
宁波滨望公司	宁波	宁波	房地产业		40.5	设立
滨捷公司	杭州	杭州	投资	100		设立
台州滨呈公司	台州	台州	房地产		51	设立
滨研公司	杭州	杭州	投资	100		设立
永康滨盛公司	永康	永康	房地产		100	设立
滨瀚公司	杭州	杭州	投资	75		设立
滨嵘公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨御公司	杭州	杭州	房地产		100	设立
滨尹公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨弛公司	杭州	杭州	投资	100		设立
湖州滨兴公司	湖州	湖州	房地产		100	设立
滨讯公司	杭州	杭州	投资	100		设立
金华滨泽公司	金华	金华	房地产		100	设立

滨迪公司	杭州	杭州	投资	50		设立
平湖滨和公司	平湖	平湖	房地产		50	设立
滨钥公司	杭州	杭州	投资	100		设立
宁波滨浦公司	宁波	宁波	房地产	100		设立
滨纷公司	杭州	杭州	投资	100		设立
金华滨润公司	金华	金华	房地产		100	设立
滨洋公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨儒公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨晖公司	杭州	杭州	房地产		100	设立
滨音公司	杭州	杭州	投资	26.5		设立
滨兴公司	杭州	杭州	房地产		26.5	设立
滨欢公司	杭州	杭州	投资	70		设立
滨硕实业公司	杭州	杭州	房地产		70	设立
滨漾公司	杭州	杭州	投资	100		设立
上海滨安公司	上海	上海	房地产	30		非同一控制下合并
杭州滨锦公司	杭州	杭州	投资	40		设立
滨合公司	杭州	杭州	房地产		40	设立
滨科公司	杭州	杭州	投资	51		设立
滨来公司	杭州	杭州	房地产		51	设立
滨颐公司	杭州	杭州	投资	60		设立
千岛湖滨翠海岸公司	杭州	杭州	房地产		60	设立
滨卓公司	杭州	杭州	投资	60		设立
千岛湖翡翠海岸公司	杭州	杭州	房地产		60	设立
滨荷公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨峰公司	杭州	杭州	投资	100		设立
森垄公司	杭州	杭州	房地产		30	非同一控制下合并
滨越公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨昌公司	杭州	杭州	房地产		100	设立
滨坤公司	杭州	杭州	投资	100		设立

滨荣公司	杭州	杭州	房地产		100	设立
深圳南方远大公司	深圳	深圳	房地产	51		非同一控制下合并
滨沐公司	杭州	杭州	投资	50		设立
平湖滨兴公司	平湖	平湖	房地产		50	设立
滨澄公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨航公司	杭州	杭州	房地产	100		设立
滨维公司	杭州	杭州	投资	100		设立
宁波滨柳公司	宁波	宁波	房地产		100	设立
滨崎公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨远公司	杭州	杭州	房地产		100	设立
滨钦公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨泰房产公司	杭州	杭州	房地产		100	设立
滨棠公司	杭州	杭州	投资	100		设立
南京滨晖公司	南京	南京	房地产		100	设立
滨宁管理公司	杭州	杭州	投资	100		设立
苏州滨望公司	苏州	苏州	房地产		50	设立
滨升公司	杭州	杭州	投资	51		设立
平湖滨慧公司	平湖	平湖	房地产		51	设立
滨闻公司	杭州	杭州	投资	50		设立
义乌翠语华庭公司	金华	金华	房地产		50	设立
滨适公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨翠公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨兆公司	杭州	杭州	投资	100		设立
紫沐公司	杭州	杭州	投资		51	设立
谷陌公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨珞公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨帆公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨舜公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨同公司	杭州	杭州	投资	100		设立

滨琮公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨瑚公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨榭公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨江中豪公司	杭州	杭州	房地产		34	非同一控制下合并
滨赫公司	杭州	杭州	投资	100		设立
仟雨公司	杭州	杭州	投资	100		设立
沐梵公司	杭州	杭州	投资	100		设立
珞麦公司	杭州	杭州	投资	100		设立
皖郡公司	杭州	杭州	投资	100		设立
桦丞公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨鸣公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨裕公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨琮公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨朔公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨浩公司	杭州	杭州	房地产		100	设立
滨佑公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨铭公司	杭州	杭州	投资	60		设立
滨兴实业公司	杭州	杭州	房地产		60	设立
滨璟公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨胜公司	杭州	杭州	房地产		100	设立
滨渝公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨格公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨仁公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨诺公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨峥公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨琬公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨璞公司	杭州	杭州	投资	60		设立
滨甬实业公司	杭州	杭州	房地产		60	设立
滨弈公司	杭州	杭州	投资	100		设立

金隆公司	杭州	杭州	投资	30		设立
滨绍公司	杭州	杭州	房地产		30	设立
兰溪超峰公司	金华	金华	投资	50		设立
兰溪红狮公司	金华	金华	房地产		50	设立
滨淳公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨韦公司	杭州	杭州	投资	100		设立
宁波滨通公司	宁波	宁波	房地产		100	设立
滨领公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨绸公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨琪公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨涵公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨帛公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨瑞公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨承公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨莱公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨慧公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨瑄公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨仟公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨仕公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨和未来社区公司	杭州	杭州	房地产	60		设立
湖州滨江湖畔公司	湖州	湖州	房地产	51		设立
维堡合伙公司	宁波	宁波	投资	89.985	10.015	非同一控制下合并
维堡投资公司	宁波	宁波	房地产		95	非同一控制下合并
滨斐公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨彤公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨贺公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨恬公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨歆公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨谦公司	杭州	杭州	投资	100		设立

滨笙公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨骁公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨嘉公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨珺公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨慕公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨祝公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨沧公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨昀公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨黎公司	杭州	杭州	投资	100		设立
滨楚公司	杭州	杭州	投资	100		设立

[注]根据公司与爱义公司签订的《深圳市龙华区大浪街道浪口城市更新项目合作开发协议书》的约定，经股权变更后公司期末对旧屋村项目的权益比例为 65%，对厂房片区的权益比例为 53%，此处 65%按照爱义公司工商信息的比例披露

(2) 其他说明

1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

子公司名称	持股比例	股东会表决权比例	说明
滨柏公司（滨恒房地产公司之母公司）	50.00%	100.00%	根据相关协议或章程的约定，部分少数股东所代表的表决权与本公司意见保持一致。
南通曙江公司	35.00%	100.00%	
滨景投资公司（温岭滨岭公司之母公司）	34.00%	100.00%	
滨迪公司（平湖滨和公司之母公司）	50.00%	100.00%	
千岛湖森堃公司	30.00%	100.00%	
滨沐公司（平湖滨兴公司之母公司）	50.00%	100.00%	
滨峙公司	50.00%	100.00%	
维堡置业公司	40.00%	100.00%	根据相关协议或章程的约定，公司拥有的股东会表决权不同于持股比例。
滨济公司（乐清滨江公司之母公司）	45.00%	80.00%	
滨禹公司（滨原公司之母公司）	50.00%	70.00%	
星瀚商务公司（星滨公司之母公司）	50.00%	51.00%	
滨泰公司（滨融公司之母公司）	50.00%	51.00%	
温州慕跃公司（温州璞悦公司之母公司）	50.00%	51.00%	

滨锦公司（滨合公司之母公司）	40.00%	51.00%
苏州滨望公司	50.00%	51.00%
滨启公司（宁波滨望公司之母公司）	40.50%	51.00%
兴耀公司（星信公司之母公司）	26.00%	50.50%
滨音公司（滨兴公司之母公司）	50.00%	50.50%
金隆公司（滨绍公司之母公司）	30.00%	68.50%
滨闻公司（义乌翠语华庭公司之母公司）	50.00%	51.00%
兰溪超峰公司（兰溪红狮公司之母公司）	50.00%	66.67%
滨江中豪公司	34.00%	64.00%

2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

根据公司与 GREEN SEA INTERNATIONAL LIMITED 签署的《关于共同投资组建“杭汽发”地块项目公司之协议书》约定，公司对滨绿公司的财务和经营政策能够实施控制，故将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与滨江盛元公司、盛元海岸公司、平湖万家花城公司、滨润公司、滨惠公司（滨望公司之母公司）章程约定，公司拥有滨江盛元公司、盛元海岸公司、平湖万家花城公司、滨润公司、滨惠公司二分之一以上董事会的投票权，对滨江盛元公司、盛元海岸公司、平湖万家花城公司、滨润公司、滨惠公司的财务和经营政策能够实施控制，故将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与春盛公司其他股东签署的合作协议以及相关补充协议，公司拥有春盛公司三分之二的董事会的投票权，对春盛公司的财务和经营政策能够实施控制，故将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与滨通公司合作各方签署的合作协议以及相关补充协议，公司拥有滨通公司股东会 50%的表决权及三分之二以上董事会的投票权，对滨通公司的财务和经营政策能够实施控制，故自 2016 年 9 月底将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与滨旭公司其他股东签署的合作协议、相关补充协议以及滨旭公司章程约定，滨旭公司合作方杭州旭高投资管理有限公司、上海旭登实业有限公司同意将股东会表决权委托给公司行使并不干涉公司行使该表决权，公司对滨旭公司的财务和经营政策能够实施控制，故将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与上海滨安公司其他股东签署的《关于滨江上海大场 B3-03 项目之合作框架协议补充协议二》以及上海滨安公司章程约定，深圳联新投资管理有限公司在上海滨安公司股东会会议不享有表决权，不参与上海滨安公司经营；滨江集团对上海滨安公司股东会会议享有并行行使 100%的表决权，对上海滨安公司的财务和经营政策能够实施控制，故自 2019 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
平湖万家花城公司	64.90%	365,027,578.62		977,169,203.38
滨江盛元公司	50.00%	9,969,123.70		1,061,725,671.08
滨保实业公司	49.50%	374,898,283.34		416,972,153.70
义乌滨锦公司	8.00%	29,659,678.74		51,305,998.48
上饶公司	20.00%	48,100,963.67		62,722,400.36

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
平湖万家花城公司	2,849,624,375.61	156,407,779.83	3,006,032,155.44	1,499,820,553.26	557,976.01	1,500,378,529.27
滨江盛元公司	6,151,987,248.28	76,164,749.82	6,228,151,998.10	3,992,253,876.45		3,992,253,876.45
滨保实业公司	702,000,079.39	1,923,124,984.61	2,625,125,064.00	1,781,659,446.09	1,097,630.63	1,782,757,076.72
义乌滨锦公司	1,366,596,239.32	3,535,842.84	1,370,132,082.16	728,767,307.66	39,793.47	728,807,101.13
上饶公司	677,489,441.82	1,208,863.73	678,698,305.55	364,377,978.52	708,325.25	365,086,303.77

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
平湖万家花城公司	4,464,510,044.12	134,569,355.22	4,599,079,399.34	3,646,078,235.18	9,793,730.01	3,655,871,965.19
滨江盛元公司	5,994,053,587.88	61,332,242.52	6,055,385,830.40	2,238,970,823.36	1,601,170,552.94	3,840,141,376.30
滨保实业公司	8,176,252,075.10	29,851,969.07	8,206,104,044.17	8,093,569,551.61	27,536,774.65	8,121,106,326.26
义乌滨锦公司	2,656,382,518.10	10,240,657.94	2,666,623,176.04	2,395,750,382.64	293,796.65	2,396,044,179.29
上饶公司	1,603,985,917.32	13,140,883.10	1,617,126,800.42	1,539,554,153.95	4,465,463.02	1,544,019,616.97

(2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
平湖万家花城公司	1,557,089,677.90	562,446,192.02	562,446,192.02	-984,569,419.64	3,734,681,550.77	1,046,635,819.80	1,046,635,819.80	1,374,699,419.01
滨江盛元公司	63,802,542.86	20,653,667.55	20,653,667.55	-416,645,966.87	640,967,161.06	74,571,395.44	74,571,395.44	-871,387,584.62
滨保实业公司	6,907,017,367.90	757,370,269.37	757,370,269.37	-349,888,841.03		2,747,972.04	2,747,972.04	-43,379,588.38
义乌滨锦公司	1,517,068,156.52	370,745,984.28	370,745,984.28	1,136,254,494.93		-131,943,415.22	-131,943,415.22	1,177,139,039.62
上饶公司	1,320,759,462.23	240,504,818.33	240,504,818.33	-26,017,464.26		-7,545,611.71	-7,545,611.71	83,941,573.87

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
滨欢公司	2021-2-4	100.00%	70.00%
滨闻公司	2021-2-1	100.00%	50.00%
紫沐公司	2021-5-27	100.00%	51.00%
滨铭公司	2021-4-27	100.00%	60.00%
维堡置业公司	2021-6-16	40.00%	60.00%
湖州十里春晓公司	2021-4-28	70.00%	100.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	滨欢公司	滨闻公司	紫沐公司	滨铭公司	维堡置业公司	湖州十里春晓公司
购买成本/处置对价						
现金						
购买成本/处置对价合计						
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额					34,722,481.06	30,718,130.77
差额					-34,722,481.06	-30,718,130.77
其中：调整资本公积					-34,722,481.06	-30,718,130.77

[注]滨欢公司、滨闻公司、紫沐公司、滨铭公司均系壳公司，本次处置为零对价处置

(三) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都同新公司	杭州	成都	投资管理/ 房地产业	30.00		权益法核算
宁波京海公司	宁波	宁波	投资管理/ 房地产业	50.00		权益法核算
东睦公司	宁波	宁波	服务业	20.00		权益法核算
乐清梁荣公司	乐清	乐清	房地产业		25.00	权益法核算
滨保房产公司	杭州	杭州	房地产业	33.00		权益法核算
保泓公司	杭州	杭州	房地产业	18.00		权益法核算
同达公司	杭州	杭州	服务业	17.15		权益法核算
星悦公司	杭州	杭州	房地产业	50.00		权益法核算
大文投资公司	杭州	杭州	投资管理/ 房地产业	24.90		权益法核算
博昌投资公司	杭州	杭州	投资管理/ 房地产业	25.00		权益法核算
温岭锦辉公司	温岭	温岭	房地产业	49.00		权益法核算

(2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

根据公司与同达公司其他股东签订的合作协议，公司向同达公司派遣 1 名董事，因此公司对同达公司具有重大影响。

根据公司与保泓公司其他股东签订的合作协议约定，公司向保泓公司派遣 1 名董事，因此公司对保泓公司具有重大影响。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数					
	成都同新公司	宁波京海公司	东睦公司	乐清梁荣公司	滨保房产公司	保泓公司
流动资产	472,923,962.55	6,775,835,036.60	17,175,093,002.21	1,866,701,827.37	1,003,720,809.84	18,140,798,992.26
非流动资产	264,380,597.63	247,290,646.83	447,104,020.43	4,013.77	178,927.03	428,112,611.54
资产合计	737,304,560.18	7,023,125,683.43	17,622,197,022.64	1,866,705,841.14	1,003,899,736.87	18,568,911,603.80
流动负债	586,147,943.52	7,027,972,351.89	10,338,270,456.29	1,731,767,042.34	210,199,648.85	15,993,308,409.70
非流动负债			5,479,500,000.00			

负债合计	586,147,943.52	7,027,972,351.89	15,817,770,456.29	1,731,767,042.34	210,199,648.85	15,993,308,409.70
少数股东权益			902,293,342.37			
归属于母公司所有者权益	151,156,616.66	-4,846,668.46	902,133,223.98	134,938,798.80	793,700,088.02	2,575,603,194.10
按持股比例计算的净资产份额	45,346,985.00	-2,423,334.23	180,426,644.80	33,734,699.70	261,921,029.05	463,608,574.94
调整事项						
商誉						
内部交易未实现利润		242,862,516.70	39,367,066.06			94,221,338.44
其他						
对联营企业权益投资的账面价值	45,019,651.84		141,059,578.74	33,734,699.69	261,921,029.05	369,387,236.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	2,914,340,598.04		176,953,807.61			
净利润	59,742,330.00	-12,164,306.15	465,498,157.51	-5,617,993.46	-2,605,395.67	8,559,233.13
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	59,742,330.00	-12,164,306.15	465,498,157.51	-5,617,993.46	-2,605,395.67	8,559,233.13
本期收到的来自联营企业的股利						

(续上表)

项 目	期末数/本期数				
	同达公司	星悦公司	大文投资公司	博昌投资公司	温岭锦辉公司
流动资产	1,366,831,771.87	51,876,593.60	9,609,439,879.08	54,974,686.94	2,850,948,121.01
非流动资产	885,538.53	429,879,278.81	53,097,748.57	-5,082,210.27	50,821,878.97
资产合计	1,367,717,310.40	481,755,872.41	9,662,537,627.65	49,892,476.67	2,901,769,999.98
流动负债	1,260,936,818.60	469,555,315.55	9,207,792,596.28	47,588,215.17	2,892,079,673.88
非流动负债					232,640.50
负债合计	1,260,936,818.60	469,555,315.55	9,207,792,596.28	47,588,215.17	2,892,312,314.38
少数股东权益					

归属于母公司所有者权益	106,780,491.80	12,200,556.86	454,745,031.37	2,304,261.50	9,457,685.60
按持股比例计算的净资产份额	28,448,172.13	6,100,278.43	113,231,512.81	1,769,935.62	4,634,265.94
调整事项					
商誉					
内部交易未实现利润	5,477,973.89		3,877,686.01	24,159,676.81	82,797,006.12
其他					
对联营企业权益投资的账面价值	103,470,198.24	6,100,278.43	109,351,668.00		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	107,977,623.94	1,658,331,562.58		3,578,939.10	
净利润	23,112,607.39	43,918,752.54	-798,388.05	-6,480,634.20	-9,630,341.37
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	23,112,607.39	43,918,752.54	-798,388.05	-6,480,634.20	-9,630,341.37
本期收到的来自联营企业的股利	80,500,000.00				

项 目	期初数/上年数					
	成都同新公司	宁波京海公司	东睦公司	乐清梁荣公司	滨保房产公司	保泓公司
流动资产	3,304,340,348.62	6,565,707,286.27	21,530,284,300.19	1,741,771,662.48	1,072,894,350.87	18,153,480,168.71
非流动资产	251,010,727.17	127,289,752.56	442,536,826.78	6,203.10	2,604,408.53	420,409,820.93
资产合计	3,555,351,075.79	6,692,997,038.83	21,972,821,126.97	1,741,777,865.58	1,075,498,759.40	18,573,889,989.64
流动负债	3,463,936,789.13	5,700,907,846.83	19,349,390,941.02	1,601,221,073.32	279,193,275.71	16,006,846,028.67
非流动负债		984,771,554.31	1,750,000,000.00			
负债合计	3,463,936,789.13	6,685,679,401.14	21,099,390,941.02	1,601,221,073.32	279,193,275.71	16,006,846,028.67
少数股东权益			436,795,119.48			
归属于母公司所有者权益	91,414,286.66	7,317,637.69	436,635,066.47	140,556,792.26	796,305,483.69	2,567,043,960.97
按持股比例计算的	27,424,286.00	3,658,818.85	87,327,013.29	35,139,198.07	262,780,809.62	462,067,912.97

净资产份额						
调整事项						
商誉						
内部交易未实现利润		229,639,834.66	50,617,400.42			94,221,338.44
其他						
对联营企业权益投资的账面价值	27,096,952.84		36,709,612.88	35,139,198.06	262,780,809.62	367,846,574.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入			176,953,807.61		142,825,015.58	
净利润	-115,608,809.60	-16,857,161.95	-15,113,670.62	-30,339,729.37	-4,433,735.05	18,121,164.54
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-115,608,809.60	-16,857,161.95	-15,113,670.62	-30,339,729.37	-4,433,735.05	18,121,164.54
本期收到的来自联营企业的股利						

(续上表)

项 目	期初数/上年数				
	同达公司	星悦公司	大文投资公司	博昌投资公司	温岭锦辉公司
流动资产	1,703,953,010.27	1,992,526,751.13	8,718,764,243.83	43,415,886.41	2,641,425,593.65
非流动资产	885,538.53	16,499.50	786,839,404.47	1,315,951.51	38,389,449.47
资产合计	1,704,838,548.80	1,992,543,250.63	9,505,603,648.30	44,731,837.92	2,679,815,043.12
流动负债	1,391,170,664.39	2,024,261,446.31	9,050,060,228.88	35,946,942.22	2,660,494,375.65
非流动负债					232,640.50
负债合计	1,391,170,664.39	2,024,261,446.31	9,050,060,228.88	35,946,942.22	2,660,727,016.15
少数股东权益					
归属于母公司所有者权益	313,667,884.41	(31,718,195.68)	455,543,419.42	8,784,895.70	19,088,026.97
按持股比例计算的净资产份额	100,858,759.54	(15,859,097.84)	113,428,152.63	3,390,094.17	9,353,133.22
调整事项					

商誉					
内部交易未实现利润	6,207,260.57	15,380,473.55	3,877,686.01	23,539,146.70	81,455,872.87
其他					
对联营企业权益投资的账面价值	94,651,498.98		109,550,466.62		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	1,042,065,460.55	2,010,679.90	150,000.00	3,578,939.10	
净利润	288,186,079.02	-8,754,919.26	-71,359,520.39	-8,626,537.25	-15,177,198.56
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	288,186,079.02	-8,754,919.26	-71,359,520.39	-8,626,537.25	-15,177,198.56
本期收到的来自联营企业的股利					

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	5,629,881,742.12	1,332,374,348.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-124,440,521.92	-113,764,265.63
其他综合收益		
综合收益总额	-124,440,521.92	-113,764,265.63

4. 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
杭州滨安公司	-25,375,303.69	94,081.71	-25,281,221.98
杭天公司	-7,125,349.42	-15,724,724.96	-22,850,074.38
滨梵公司	-10,903,614.97	-11,477,478.04	-22,381,093.01
茂园公司	-13,352,528.15	-6,308,452.10	-19,660,980.25
温州隆臻公司	-18,245,436.28	786,110.81	-17,459,325.47

苏州禾超公司	-10,433,457.83	-5,060,830.17	-15,494,288.00
苏州新滨园公司	-232,995.45	-14,285,112.13	-14,518,107.58
昌安公司	-5,596,481.93	-6,390,717.69	-11,987,199.62
舟山恺融公司	-8,668,658.84	-2,309,089.35	-10,977,748.19
攸旸公司		-9,876,087.89	-9,876,087.89
德清京盛公司	-2,318,777.62	-1,820,219.07	-4,138,996.69
宁波京海公司		-2,157,534.23	-2,157,534.23
申睿公司	-1,147,498.57	-570,332.08	-1,717,830.65
浙江成就公司	-1,157,666.58	-211,458.67	-1,369,125.25
盛众公司	-422,466.31	220.49	-422,245.82
滨翼公司		-56,272.87	-56,272.87
墨雨公司		-1,745.48	-1,745.48
南京骏玖公司		-1,346.19	-1,346.19
恺墨公司		-47.73	-47.73
星悦公司	-15,859,097.84	15,859,097.84	
杭州樾滨公司	-14,158.13	14,158.13	

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的40.80%(2020年12月31日：47.55%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用发行债券、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	33,576,367,122.86	36,102,628,974.26	6,255,636,472.88	26,347,384,979.04	3,499,607,522.34
应付账款	4,191,645,202.06	4,191,645,202.06	4,191,645,202.06		
其他应付款	15,699,197,813.39	15,699,197,813.39	15,699,197,813.39		
应付债券(含一年内到期的应付债券、其他流动负债)	12,526,566,886.28	12,983,527,063.78	5,913,398,565.54	6,949,647,633.24	120,480,865.00
长期应付款	513,030,463.96	550,823,708.13	12,355,483.67	538,468,224.46	
小 计	66,506,807,488.55	69,527,822,761.62	32,072,233,537.54	33,835,500,836.74	3,620,088,387.34

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	29,649,772,595.13	33,840,738,849.71	4,969,805,823.61	25,424,337,865.88	3,446,595,160.22

应付账款	4,204,459,965.29	4,204,459,965.29	4,204,459,965.29		
其他应付款	15,409,306,938.14	15,409,306,938.14	15,409,306,938.14		
应付债券(含一年内到期的应付债券、其他流动负债)	12,310,630,050.05	12,700,138,959.10	7,577,741,139.72	4,991,487,095.89	130,910,723.49
长期应付款	523,356,676.32	563,742,366.50	7,239,767.36	556,502,599.14	
小计	62,097,526,224.93	66,718,387,078.74	32,168,553,634.12	30,972,327,560.91	3,577,505,883.71

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币15,617,670,000.00元(2020年12月31日：人民币13,963,480,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币58,566,262.50元(2020年12月31日：减少/增加人民币52,363,050.00元)，净利润减少/增加人民币58,566,262.50元(2020年12月31日：减少/增加人民币52,363,050.00元)。

2. 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。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。截至2021年6月30日，本公司外币货币性项目净额为USD-184,341,212.91元，在其他变量不变的假设下，假定外币美元汇率变动上升/下降1%，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币11,908,626.70元，净利润减少/增加人民币11,908,626.70元。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			2,800,000.00	2,800,000.00
2. 其他非流动金融资产	7,370,000.00		848,000,000.00	855,370,000.00
3. 其他权益工具投资	195,196,206.70		1,209,839,875.00	1,405,036,081.70
持续以公允价值计量的资产总额	202,566,206.70		2,060,639,875.00	2,263,206,081.70

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据相关股票于相关证券交易所 2021 年 6 月 30 日的收盘价确定。

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

公司采用特定估值技术的固有风险和估值技术输入值的固有风险等，采用的重要参数包括不能直接观察的使用自身数据作出的财务预测等。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
杭州滨江投资控股有限公司（以下简称滨江控股公司）	杭州	房地产业	5,000 万元	45.41	45.41

(2) 滨江控股公司为本公司的母公司，自然人股东戚金兴持有滨江控股公司 64.00%的股权，系该公司的控股股东，同时自然人股东戚金兴直接持有本公司 11.78%的股权，因此本公司最终控制方是自然人戚金兴。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
杭州绿城浙芷置业有限公司（以下简称绿城浙芷公司）	联营企业浙芷公司之全资子公司

杭州秦茂置业有限公司（以下简称秦茂公司）	联营企业亦茂公司之子公司
星昇公司	公司之联营企业
杭州星昀置业有限公司（以下简称星昀公司）	联营企业星昇公司之全资子公司
苏州禾超公司	公司之联营企业
苏州滨原房地产开发有限公司（以下简称苏州滨原公司）	联营企业苏州禾超公司之全资子公司
融惠公司	公司之联营企业
杭州融滨昌盛置业有限公司（以下简称融滨昌盛公司）	联营企业融惠公司之全资子公司
杭州信达地产有限公司（以下简称杭州信达公司）	联营企业宁波坤安公司之子公司
墨雨公司	公司之联营企业
杭州滨锦房地产开发有限公司（以下简称滨锦房地产公司）	联营企业墨雨公司之全资子公司
茂圆公司	公司之联营企业
温州嘉年华房地产开发有限公司（以下简称温州嘉年华公司）	联营企业茂圆公司之全资子公司
温州浙同置业有限公司（以下简称温州浙同公司）	联营企业杭州浙同公司之全资子公司
义乌滨盛公司	联营企业杭州滨泽公司之子公司
杭州天悦公司	联营企业杭天公司之全资子公司
东睦公司	公司之联营企业
信达奥体公司	联营企业东睦公司之子公司
杭州金昇房地产开发有限公司（以下简称金昇公司）	联营企业大文公司之全资子公司
杭州新锦置业有限公司（以下简称新锦公司）	联营企业成都同新公司之全资子公司
昌安公司	公司之联营企业
杭州兴塘置业有限公司（以下简称兴塘置业公司）	联营企业昌安公司之全资子公司
滨哲公司	公司之联营企业
杭州滨沁房地产开发有限公司（以下简称滨沁公司）	联营企业滨哲公司之全资子公司
杭州滨博公司	联营企业滨颂公司之全资子公司
温岭滨鸿房地产开发有限公司（以下简称温岭滨鸿公司）	联营企业滨轼公司之全资子公司
金华滨蓝房地产开发有限公司（以下简称金华滨蓝公司）	联营企业滨祺公司之全资子公司
滨隼公司	公司之联营企业
杭州滨宇房地产开发有限公司（以下简称滨宇公司）	联营企业滨隼公司之全资子公司
滨梵公司	公司之联营企业

滨丰房地产公司	联营企业滨梵公司之全资子公司
滨翎公司	联营公司杭州樾滨公司之全资子公司
苏州新滨园公司	公司之联营企业
宁波京海公司	公司之联营企业
沈家弄公司	公司之联营企业
星悦公司	公司之联营企业
温岭锦辉公司	公司之联营企业
横桥公司	公司之联营企业
同达公司	公司之联营企业
保泓公司	公司之联营企业
舟山恺融公司	公司之联营企业
春天房产公司	公司之联营企业
西江置业公司	公司之联营企业
杭州滨安公司	公司之联营企业
南京骏玖公司	公司之联营企业
滨翼公司	公司之联营企业
申睿公司	公司之联营企业
德清京盛公司	公司之联营企业
杭州滨誉房地产开发有限公司（以下简称滨誉公司）	公司之联营企业
杭州滨信置业有限公司（以下简称杭州滨信置业公司）	公司之联营企业
恺墨公司	公司之联营企业
中崇滨江公司	公司之联营企业
盛众公司	公司之联营企业
绿色小镇公司	公司之联营企业
国泰世纪公司	公司之联营企业
滨祁公司	公司之联营企业
滨保房产公司	公司之联营企业
乐清梁荣公司	公司之联营企业
京江公司	公司之联营企业

杭州万家之星公司	公司之联营企业
滨汇置地公司	公司之联营企业
普华合伙公司	公司之联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
戚金兴	公司实际控制人、董事长
杭州普特房地产开发有限公司（以下简称普特房产公司）	母公司滨江控股公司间接控制的合伙企业投资的项目公司
滨普公司	母公司滨江控股公司间接控制的合伙企业投资的项目公司
杭州滨江餐饮管理有限公司（以下简称餐饮公司）	母公司滨江控股公司之子公司
滨江物业公司	受同一实际控制人控制

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
餐饮公司	餐饮服务费		556,708.57
滨江物业公司	物业服务费	120,661,758.34	63,913,382.03

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
滨江物业公司	房屋租赁费	1,208,566.19	1,094,083.80
杭州天悦公司	项目管理费	49,785,802.22	8,696,938.68
杭州滨博公司	项目管理费	27,510,237.78	
滨宇公司	项目管理费	20,414,480.58	
秦茂公司	项目管理费	17,571,315.55	
温州浙同公司	项目管理费	12,302,361.39	4,613,207.55
兴塘置业公司	项目管理费	12,000,861.96	

星昀公司	项目管理费	10,806,666.55	
滨丰房地产公司	项目管理费	9,141,621.74	
融滨昌盛公司	项目管理费	8,712,580.28	
义乌滨盛公司	项目管理费	7,437,091.23	32,204,798.34
苏州滨原公司	项目管理费	6,856,956.95	
绿城浙芷公司	项目管理费	5,967,364.31	
苏州新滨园公司	项目管理费	3,835,280.52	
宁波京海公司	项目管理费	2,915,616.04	
温岭滨鸿公司	项目管理费	2,361,934.85	1,307,722.96
温州嘉年华公司	项目管理费	1,946,818.27	4,629,078.36
新锦公司	项目管理费	1,886,792.45	1,320,754.71
沈家弄公司	项目管理费	1,744,816.20	
星悦公司	项目管理费	1,576,658.06	1,723,732.49
温岭锦辉公司	项目管理费	1,395,873.38	7,055,113.77
横桥公司	项目管理费	882,492.39	143,741.81
金华滨蓝公司	项目管理费	711,665.19	2,268,007.26
同达公司	项目管理费	592,208.16	
保泓公司	项目管理费	335,226.23	8,408,283.53
舟山恺融公司	项目管理费	235,849.06	
春天房产公司	项目管理费	57,890.33	20,761,712.38
滨沁公司	项目管理费		19,568,584.41
西江置业公司	项目管理费		9,009,433.96
杭州滨安公司	项目管理费		5,884,278.36
杭州信达公司	项目管理费		-6,464,593.55

2. 关联方资金拆借

1) 资金拆出:

单 位	期初	拆出	收回	利率	利息	余额
滨翎公司	1,784,002,620.50	1,989,806,925.32	1,194,445,000.00	不计息		2,579,364,545.82
南京骏玖公司		415,192,375.00		5.00%	703,416.65	415,895,791.65

茂园公司	375,500,000.00	44,269,591.42	35,000,000.00	不计息		384,769,591.42
绿城浙芷公司	400,147,310.42	941,347,310.42	1,022,197,310.42	不计息		319,297,310.42
滨锦房地产公司		286,931,500.00		不计息		286,931,500.00
滨翼公司[注 1]	222,188,290.00			不计息		222,188,290.00
申睿公司	198,614,610.54	14,000,000.00		不计息		212,614,610.54
杭州滨博公司	211,776,218.00			不计息		211,776,218.00
昌安公司	247,821,274.96	122,500,000.00	159,250,000.00	不计息		211,071,274.96
墨雨公司[注 2]	184,624,400.00			不计息		184,624,400.00
德清京盛公司	171,249,920.55			7.00%	6,113,955.14	177,363,875.69
星悦公司	141,800,000.00	35,000,000.00		不计息		176,800,000.00
滨誉公司		256,708,100.00		3.85%	638,832.59	257,346,932.59
杭州滨信置业公司		152,856,400.00		不计息		152,856,400.00
杭州天悦公司	534,750,000.00	203,000,000.00	609,000,000.00	不计息		128,750,000.00
星昇公司	121,117,500.00			不计息		121,117,500.00
宁波京海公司	636,605,701.28		541,000,000.00	7.00%	14,016,042.96	109,621,744.24
恺墨公司		198,475,200.00	99,237,600.00	不计息		99,237,600.00
沈家弄公司	94,979,094.31			5.70%	2,572,846.09	97,551,940.40
中崇滨江公司	91,964,269.57			不计息		91,964,269.57
盛众公司	89,702,500.00	16,000,000.00	19,742,075.00	不计息		85,960,425.00
西江置业公司	74,244,938.07		5,858,452.07	5.70%	1,959,842.74	70,346,328.74
舟山恺融公司	92,416,299.00			不计息		92,416,299.00
绿色小镇公司	39,340,516.67			10.00%	1,795,419.44	41,135,936.11
苏州新滨园公司	308,021,006.88		270,600,000.00	不计息		37,421,006.88
国泰世纪公司		37,411,465.11		不计息		37,411,465.11
融滨昌盛公司	18,724,665.54	239,525,050.00	239,525,050.00	6.00%	1,560,271.82	20,284,937.36
横桥公司	84,913,372.37	9,796,000.00	94,709,372.37	5.70%	2,357,175.34	2,357,175.34
春天房产公司	1,500,000.00			不计息		1,500,000.00
东睦公司	60,000.00			不计息		60,000.00
金华滨蓝公司	30,000.00			不计息		30,000.00

滨祁公司		50,001,000.00	50,000,010.00	不计息		990.00
滨隽公司	900.00			不计息		900.00
温岭滨鸿公司	81,074,799.36		103,429,124.26	7.00%	22,354,824.90	500.00
义乌滨盛公司	200.00			不计息		200.00
滨宇公司	802,235,275.78		807,261,055.27	6.00%	5,025,779.49	
星昀公司	296,265,558.75	145,000,000.00	441,265,558.75	不计息		
温岭锦辉公司	34,273,929.20		34,273,929.20	4.99%		
融惠公司	239,525,050.00		239,525,050.00	不计息		
滨梵公司	12,274,903.00		12,274,903.00	不计息		
秦茂公司	155,702,281.37	40,665,856.36	200,331,712.72	4.35%	3,963,574.99	
滨江物业公司	292,644.78	218,044.35	292,644.78	不计息		218,044.35
合计	7,747,740,050.90	5,198,704,817.98	6,179,218,847.84		63,061,982.15	6,830,288,003.19

[注 1] 公司于 2021 年 6 月处置滨翼公司股权，其中 285,981,500.00 元系股权处置前公司对其的拆借款

[注 2] 公司于 2021 年 6 月处置墨雨公司股权，其中 184,624,400.00 元系股权处置前公司对其的拆借款

2) 资金拆入:

单位	期初	拆入	归还	利率	利息	余额
杭州滨博公司	600,117,159.00	280,500,000.00		不计息		880,617,159.00
保泓公司	673,993,143.99			3.00%	10,083,811.67	684,076,955.66
滨哲公司	464,057,551.00			不计息		464,057,551.00
义乌滨盛公司	42,483,000.00	412,335,000.00		不计息		454,818,000.00
温州浙同公司	360,000,000.00			不计息		360,000,000.00
信达奥体公司	395,936,541.68		101,936,541.68	8.00%	13,306,222.25	307,306,222.25
滨保房产公司	264,000,000.00			不计息		264,000,000.00
苏州禾超公司	29,176,868.00	208,500,000.00		不计息		237,676,868.00
金华滨蓝公司	150,310,266.01	110,000,000.00	60,000,000.00	不计息		200,310,266.01
滨宇公司		172,013,944.73		不计息		172,013,944.73
金昇公司	169,948,419.87			不计息		169,948,419.87

秦茂公司		150,000,000.00		4.35%	166,750.00	150,166,750.00
乐清梁荣公司	92,807,600.00	20,000,000.00		不计息		112,807,600.00
融滨昌盛公司		336,700,000.00	239,525,050.00	不计息		97,174,950.00
滨江控股公司		390,000,000.00	310,000,000.00	不计息		80,000,000.00
温岭滨鸿公司		99,000,000.00	22,354,824.90	不计息		76,645,175.10
星昀公司		510,000,000.00	441,265,558.75	不计息		68,734,441.25
杭州信达公司	67,166,553.41			4.35%	1,056,990.41	68,223,543.82
新锦公司	82,324,350.00		29,400,000.00	不计息		52,924,350.00
京江公司	34,758.00	50,000,000.00		不计息		50,034,758.00
滨梵公司		40,125,097.00		不计息		40,125,097.00
杭州万家之星公司	56,246,510.00	9,100,000.00	32,900,000.00	不计息		32,446,510.00
滨汇置地公司	20,000,000.00			不计息		20,000,000.00
普华合伙公司		16,324,226.74		不计息		16,324,226.74
杭州滨安公司	49,500,000.00		47,193,786.11	不计息		2,306,213.89
温岭锦辉公司		26,070.80		不计息		26,070.80
同达公司	38,450,000.00		38,450,000.00	不计息		
滨江物业公司	4,122,500.00	120,145.25	3,622,500.00			620,145.25
合 计	3,560,675,220.96	2,804,744,484.52	1,326,648,261.44		24,613,774.33	5,063,385,218.37

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	滨江物业公司	8,202,631.86		10,524,404.23	
小 计		8,202,631.86		10,524,404.23	
应收账款	杭州滨安公司	12,934,490.34	646,724.52	30,065,309.75	1,503,265.49
	滨保房产公司	2,054,405.86	102,720.29	2,054,405.86	102,720.29
	滨沁公司	11,485,370.76	574,268.54	11,485,370.76	574,268.54
	春天房产公司	12,646,635.55	818,298.64	12,574,442.90	814,689.01
	京江公司			13,907,840.95	966,145.61

普特房产公司			24,222,510.94	4,844,502.19
杭州天悦公司	32,847,083.38	1,642,354.17	3,661,657.22	366,165.72
同达公司	16,596,657.92	3,148,575.36	18,217,929.16	3,582,138.92
杭州万家之星公司	1,028,995.64	102,899.56	1,028,995.64	102,899.56
横桥公司			3,745,863.33	229,571.48
沈家弄公司	6,914,540.79	388,125.22	4,480,981.35	266,447.25
杭州信达公司	10,176,206.71	2,035,241.34	10,176,206.71	2,035,241.34
星悦公司	19,940,588.18	1,786,401.30	28,716,808.55	2,682,870.19
金华滨蓝公司	8,799,525.19	483,884.61	9,174,207.99	596,789.40
温岭滨鸿公司	5,372,699.13	268,634.96	11,235,867.87	567,625.45
温岭锦辉公司	6,065,096.47	303,254.82	13,563,869.45	678,193.47
温州嘉年华公司	14,862,813.78	743,140.69	13,111,560.33	655,578.02
义乌滨盛公司	80,573,981.22	4,028,699.06	103,631,093.57	6,513,412.07
杭州滨博公司	41,025,911.62	2,051,295.58	17,321,245.42	866,062.27
滨丰房地产公司	32,462,970.06	1,623,148.50	54,772,851.02	2,738,642.55
西江置业公司	4,976,707.98	291,113.72	5,250,000.00	262,500.00
兴塘置业公司	7,471,582.78	373,579.14	2,910,669.10	145,533.46
滨宇公司	20,711,668.82	1,035,583.44	14,262,319.41	713,115.97
新锦公司	2,000,000.00	100,000.00	4,000,000.00	200,000.00
苏州滨原公司	7,629,280.65	381,464.03	5,028,100.00	251,405.00
绿城浙芷公司	9,440,904.72	472,045.24		
秦茂公司	20,971,378.87	1,048,568.94		
融滨昌盛公司	14,659,262.06	732,963.10		
星昀公司	11,455,066.54	572,753.33		
苏州新滨园公司	4,065,397.35	203,269.87		
温州浙同公司	10,911,768.32	545,588.42		
小 计	430,080,990.69	26,504,596.39	418,600,107.28	32,259,783.25
应收股利	同达公司	42,050,000.00		
	滨普公司		9,000,000.00	

小 计		42,050,000.00		9,000,000.00	
其他应收款	滨翎公司	2,579,364,545.82	25,793,645.46	1,784,002,620.50	17,840,026.21
	南京骏玖公司	415,895,791.65	4,792,032.91		
	茂圆公司	384,769,591.42	3,847,695.91	375,500,000.00	6,743,804.39
	绿城浙芷公司	319,297,310.42	3,192,973.10	400,147,310.42	4,001,473.10
	滨锦房地产公司	286,931,500.00	2,869,315.00		
	滨誉公司	257,346,932.59	3,175,292.53		
	滨翼公司	222,188,290.00	2,221,882.90		
	申睿公司	212,614,610.54	2,126,146.11	198,614,610.54	1,986,146.11
	杭州滨博公司	211,776,218.00	2,117,762.18		
	昌安公司	211,071,274.96	2,110,712.75	247,821,274.96	2,478,212.75
	墨雨公司	184,624,400.00	1,846,244.00		
	德清京盛公司	177,363,875.69	46,703,699.11	171,249,920.55	40,874,677.36
	星悦公司	176,800,000.00	1,768,000.00	141,800,000.00	16,798,473.55
	杭州滨信置业公司	152,856,400.00	1,528,564.00		
	杭州天悦公司	128,750,000.00	4,456,156.42	534,750,000.00	5,347,500.00
	星昇公司	121,117,500.00	1,211,175.00	121,117,500.00	1,211,175.00
	宁波京海公司	109,621,744.24	99,755,787.26	636,605,701.28	232,081,272.83
	恺璽公司	99,237,600.00	992,376.00		
	沈家弄公司	97,551,940.40	6,254,335.02	94,979,094.31	949,790.94
	舟山恺融公司	92,416,299.00	924,162.99	92,416,299.00	924,162.99
	中崇滨江公司	91,964,269.57	919,642.70	91,964,269.57	919,642.70
	盛众公司	85,960,425.00	859,604.25	89,702,500.00	897,025.00
	西江置业公司	70,346,328.74	18,956,469.28	74,244,938.07	14,357,381.30
	绿色小镇公司	41,135,936.11	872,892.30	39,340,516.67	393,405.17
	苏州新滨园公司	37,421,006.88	374,210.07	308,021,006.88	3,080,210.07
	国泰世纪公司	37,411,465.11	374,114.65		
融滨昌盛公司	20,284,937.36	202,849.37	18,724,665.54	187,246.66	
横桥公司	2,357,175.34	2,145,029.56	84,913,372.37	849,133.72	

春天房产公司	1,500,000.00	15,000.00	1,500,000.00	15,000.00
东睦公司	60,000.00	600.00	60,000.00	600.00
金华滨蓝公司	30,000.00	300.00	30,000.00	300.00
滨祁公司	990.00	9.90		
滨隼公司	900.00	9.00	900.00	9.00
温岭滨鸿公司	500.00	5.00	81,074,799.36	810,747.99
义乌滨盛公司	200.00	2.00	200.00	2.00
滨宇公司			211,776,218.00	2,117,762.18
星昀公司			155,702,281.37	1,557,022.81
融惠公司			296,265,558.75	2,962,655.59
杭州滨博公司			802,235,275.78	8,022,352.76
秦茂公司			239,525,050.00	2,395,250.50
温岭锦辉公司			12,274,903.00	122,749.03
滨梵公司			34,273,929.20	31,189,275.57
滨江物业公司	218,044.35	21,804.44	292,644.78	29,264.48
小 计	6,830,288,003.19	242,430,501.17	7,340,927,360.90	401,143,751.76

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数[注]
应付账款	滨江物业公司	16,294,655.68	21,568,095.16
小 计		16,294,655.68	21,568,095.16
合同负债	杭州信达公司	381,522.76	381,522.76
	保泓公司	13,539,456.10	13,948,268.58
	京江公司	1,030,338.73	
	乐清梁荣公司	2,447,877.36	
小 计		17,399,194.95	14,329,791.34
其他应付款	杭州滨博公司	880,617,159.00	600,117,159.00
	保泓公司	684,076,955.66	673,993,143.99
	滨哲公司	464,057,551.00	464,057,551.00
	义乌滨盛公司	454,818,000.00	42,483,000.00

温州浙同公司	360,000,000.00	360,000,000.00
信达奥体公司	307,306,222.25	395,936,541.68
滨保房产公司	264,000,000.00	264,000,000.00
苏州禾超公司	237,676,868.00	29,176,868.00
金华滨蓝公司	200,310,266.01	150,310,266.01
滨宇公司	172,013,944.73	
金昇公司	169,948,419.87	169,948,419.87
秦茂公司	150,166,750.00	
乐清梁荣公司	112,807,600.00	92,807,600.00
融滨昌盛公司	97,174,950.00	
滨江控股公司	80,000,000.00	
温岭滨鸿公司	76,645,175.10	
星昀公司	68,734,441.25	
杭州信达公司	68,223,543.82	67,166,553.41
新锦公司	52,924,350.00	82,324,350.00
京江公司	50,034,758.00	34,758.00
滨梵公司	40,125,097.00	
杭州万家之星公司	32,446,510.00	56,246,510.00
滨汇置地公司	20,000,000.00	20,000,000.00
普华合伙公司	16,324,226.74	
杭州滨安公司	2,306,213.89	49,500,000.00
温岭锦辉公司	26,070.80	
同达公司		38,450,000.00
滨江物业公司	620,145.25	4,122,500.00
小 计	5,063,385,218.37	3,560,675,220.96

(四) 关联方担保事项

本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已经
------	------	----	----	--------

		起始日	期间	履行完毕
温州浙同公司	19,229,917.68	2018年11月30日	保证合同签署日起两年	否
信达奥体公司	55,000,000.00	2019年9月12日	自反担保合同生效之日起至信达地产实际承担担保责任之日起三年止	否
信达奥体公司	45,000,000.00	2019年9月12日	自反担保合同生效之日起至信达地产实际承担担保责任之日起三年止	否
信达奥体公司	175,000,000.00	2019年9月24日	自反担保合同生效之日起至信达地产实际承担担保责任之日起三年止	否
温州浙同公司	34,408,140.16	2019年11月18日	目标应收账款债权的履行期届满日起三年	否
滨沁公司	19,965,000.00	2019年12月20日	债务到期之日或垫款之日起另加三年	否
兴塘置业公司	757,540,000.00	2020年5月26日	债务履行期限届满之日起两年	否
苏州滨原公司	243,000,000.00	2020年6月28日	债务履行期限届满之日起三年	否
苏州新滨园公司	297,000,000.00	2020年9月23日	债务履行期限届满之日起三年	否
融滨昌盛公司	777,000,000.00	2020年11月16日	债务期限届满之次日起两年	否
杭州天悦公司	220,000,000.00	2020年12月22日	债务履行期限届满之日后三年	否
星昀公司	337,500,000.00	2021年1月7日	债务履行期限届满之日起三年	否

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，除为银行借款提供资产担保外，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 按照房地产企业经营惯例，公司及部分控股子公司为相关业主按揭贷款提供保证。截至2021年6月30日，本公司及部分控股子公司为购买本公司相关房产的业主提供保证所及的借款金额为3,143,463.63万元。

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

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十之说明。

(2) 公司及子公司无为非关联方提供的担保事项

3. 截至资产负债表日，除上述事项外本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 2021年7月8日,公司发行了“杭州滨江房产集团股份有限公司2021年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)”,发行总额为6亿元,发行利率为3.96%,期限为2年。

(二) 2021年8月4日,公司发行了“杭州滨江房产集团股份有限公司2021年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)”,发行总额为8.5亿元,发行利率为3.84%,期限为2年。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部,并以行业分部为基础确定报告分部。分别对房地产业务、酒店业务及物业服务业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	房地产业			酒店业	其他	分部间抵销	合计
	房地产销售收入	项目管理费收入	租赁收入				
主营业务收入	18,956,793,723.85	225,351,614.79	127,813,115.33	70,003,259.27	6,782,353.78		19,386,744,067.02
主营业务成本	14,883,814,710.48	49,277,642.64	139,167,404.02	27,425,067.80	5,893,698.02		15,105,578,522.96
资产总额	188,791,230,130.24			1,299,752,374.89	2,441,387,680.59	-3,810,631,896.52	188,721,738,289.20
负债总额	157,726,081,077.01			936,253,456.26	576,275,890.21	-1,249,793,301.71	157,988,817,121.77

(二) 股东股权质押

截至2021年6月30日,滨江控股公司共持有公司股份141,301万股,占公司股份总数的45.41%,累计已质押其持有的公司股份40,295万股,占公司股份总数的12.95%。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				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	492,905,461.28	100.00	22,844,745.26	4.63	470,060,716.02
合计	492,905,461.28	100.00	22,844,745.26	4.63	470,060,716.02

(续上表)

种类	期初数				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	500,642,605.44	100	35,719,103.82	7.13	464,923,501.62
合计	500,642,605.44	100	35,719,103.82	7.13	464,923,501.62

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	313,320,620.89	21,048,896.86	6.72
内部关联方组合	179,584,840.39	1,795,848.40	1.00
小计	492,905,461.28	22,844,745.26	4.63

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	236,579,870.92	11,828,993.55	5.00
1-2年	61,282,466.86	6,128,246.69	10.00
2-3年	15,458,283.11	3,091,656.62	20.00
小计	313,320,620.89	21,048,896.86	6.72

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	35,719,103.82	-12,874,358.56						22,844,745.26
小计	35,719,103.82	-12,874,358.56						22,844,745.26

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海滨安公司	34,521,611.56	7.00	345,216.12
杭州天悦公司	32,847,083.38	6.66	1,642,354.17
杭州滨博公司	40,286,482.09	8.17	2,014,324.10
滨丰房地产公司	32,462,970.06	6.59	1,623,148.50
杭州滨合公司	46,006,207.08	9.33	460,062.07
小 计	186,124,354.17	37.76	6,085,104.96

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	42,050,000.00	9,000,000.00
其他应收款	39,140,016,505.06	37,675,902,360.20
合 计	39,182,066,505.06	37,684,902,360.20

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
同达公司	42,050,000.00	
滨普公司		9,000,000.00
小 计	42,050,000.00	9,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,160,000,000.00	2.86	723,792,867.07	62.40	436,207,132.93
按组合计提坏账准备	39,338,540,228.64	97.14	634,730,856.51	1.61	38,703,809,372.13
合 计	40,498,540,228.64	100.00	1,358,523,723.58	3.35	39,140,016,505.06

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,160,000,000.00	2.96	723,792,867.07	62.40	436,207,132.93
按组合计提坏账准备	38,084,542,562.57	97.04	844,847,335.30	2.22	37,239,695,227.27
合计	39,244,542,562.57	100.00	1,568,640,202.37	4.00	37,675,902,360.20

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
安远控股公司	1,160,000,000.00	723,792,867.07[注]	62.40	逾期未收回
小计	1,160,000,000.00	723,792,867.07	62.40	

[注]详见本财务报表附注十三(三)1

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	33,323,659,345.76	333,236,593.46	1.00
对联营、合营企业按公司持股比例提供除注册资本外的项目投入款	5,357,461,709.93	223,880,882.82	[注]
外部财务资助款组合	499,580,660.00	49,958,066.00	10.00
物业维修金、保修金组合	49,546,513.15	13,377,558.56	27.00
押金保证金组合	98,735,844.60	9,919,859.76	10.05
应收暂付款组合	50,330.00	5,033.00	10.00
其他零星款项组合	9,505,825.20	4,352,862.91	45.79
小计	39,338,540,228.64	634,730,856.51	1.61

[注]本期对联营企业和合营企业因顺流交易形成的累计未实现利润的金额进行确认,在长期股权投资的账面价值减记至零以后,考虑其他实质上构成对联营企业和合营企业净投资的长期权益,继续确认的投资损失相应确认相关其他应收款坏账准备,本期对联营、合营企业按公司持股比例提供除注册资本外的项目投入款按照 1%计提坏账 53,574,617.09 元后,对因顺流交易形成的累计的未实现利润的金额确认坏账准备金额 170,306,265.73 元

2) 账龄情况

项目	期末账面余额
----	--------

1年以内	32,657,714,855.50
1-2年	3,634,333,513.10
2-3年	3,415,071,612.43
3-5年	710,501,616.90
5年以上	80,918,630.71
小计	40,498,540,228.64

3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	840,944,902.39		727,695,299.98	1,568,640,202.37
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-36,004,786.26		450,430.00	-35,554,356.26
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动	-174,562,122.53			-174,562,122.53
期末数	630,377,993.60		728,145,729.98	1,358,523,723.58

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	40,340,701,715.69	39,079,922,686.92
押金保证金	98,735,844.60	103,735,844.60
物业维修金、保修金	49,546,513.15	55,832,175.85
应收暂付款	50,330.00	50,330.00

其他	9,505,825.20	5,001,525.20
合 计	40,498,540,228.64	39,244,542,562.57

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
滨来公司	拆借款	2,762,926,804.27	1 年以内	6.82	27,629,268.04
滨翎公司	拆借款	2,579,364,545.82	[注]	6.37	25,793,645.46
宁波滨柳公司	拆借款	2,571,692,729.00	1 年以内	6.35	25,716,927.29
滨甬实业公司	拆借款	2,425,518,000.00	1 年以内	5.99	24,255,180.00
滨胜公司	拆借款	2,286,050,500.00	1 年以内	5.64	22,860,505.00
小 计		12,625,552,579.09		31.18	126,255,525.79

[注]账龄 1 年以内 2,529,363,645.82 元；1-2 年 50,000,900.00 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	9,745,336,573.60		9,745,336,573.60	9,235,246,816.17		9,235,246,816.17
对联营企业投资	3,827,646,741.13		3,827,646,741.13	2,822,728,762.80		2,822,728,762.80
对合营企业投资	349,200,608.85		349,200,608.85			
合 计	13,922,183,923.58		13,922,183,923.58	12,057,975,578.97		12,057,975,578.97

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
房产资产管理公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
滨绿公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
友好饭店	220,941,842.28			220,941,842.28		
滨江酒店公司	310,000,000.00			310,000,000.00		
滨江三花公司	52,904,800.00			52,904,800.00		
滨江盛元公司	380,000,000.00			380,000,000.00		

东方海岸公司	320,000,000.00			320,000,000.00		
滨凯公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
绍兴蓝庭公司	8,910,242.57		8,910,242.57			
滨江游艇公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
盛元海岸公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
滨江商博公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
平湖公司	35,100,000.00			35,100,000.00		
新广发公司	172,884,442.20			172,884,442.20		
温岭盈石公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
滨昊公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
义乌滨锦公司	46,000,000.00			46,000,000.00		
滨润公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海滨顺公司	450,000,000.00			450,000,000.00		
金丹丰合伙公司	197,223,428.00			197,223,428.00		
滨创公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
永绥合伙公司	225,089,880.00			225,089,880.00		
吉劭合伙公司	97,021,500.00			97,021,500.00		
滨旭公司	28,416,123.64			28,416,123.64		
新惠公司	116,816,000.00			116,816,000.00		
滨通公司	1,166,921.15			1,166,921.15		
春盛公司	3,100,000.00			3,100,000.00		
深圳爱义公司	339,339,000.00			339,339,000.00		
杭州滨顺公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
滨翰公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
滨欣公司	48,578,100.00			48,578,100.00		
滨瑞公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
暖屋公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
滨济公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
滨宏公司	51,000,000.00			51,000,000.00		

南通曙江公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
滨江建设公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
滨江衢州公司	275,000,000.00		275,000,000.00			
滨保实业公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
滨惠公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
湖州公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
天目山建设公司	540,000,000.00			540,000,000.00		
天目山管理公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
滨景投资公司	68,000,000.00			68,000,000.00		
义乌滨江壹品项目	281,104,536.33			281,104,536.33		
上饶棕榈公司	117,700,000.00			117,700,000.00		
滨新公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
滨禹公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
超创公司	6,700,000.00			6,700,000.00		
深圳南方远大公司	316,200,000.00			316,200,000.00		
滨科公司	612,000,000.00			612,000,000.00		
滨沐公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
滨启公司	202,500,000.00			202,500,000.00		
滨锦公司	244,000,000.00			244,000,000.00		
滨颐公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
滨卓公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
滨迪公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
滨昕公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
滨泰公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
滨柏公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
滨音公司	113,950,000.00			113,950,000.00		
滨奇公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
滨魁公司	306,000,000.00		306,000,000.00			
滨欢公司		700,000,000.00		700,000,000.00		

滨闻公司		300,000,000.00		300,000,000.00		
兰溪超峰公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
小计	9,235,246,816.17	1,100,000,000.00	589,910,242.57	9,745,336,573.60		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	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
合营企业					
滨祁公司		362,064,040.00		-12,863,431.15	
小计		362,064,040.00		-12,863,431.15	
联营企业					
普华合伙公司	185,990,125.09			1,842,226.05	
普华股权公司	1,019,566.62			-59,244.83	
京滨公司	46,580,000.00				
宁波坤安公司	46,768,419.64			2,691,980.69	
中崇滨江公司	21,831,512.78			-100.66	
东睦公司	36,709,612.88			104,349,965.86	
上海滨安公司					
杭州万家之星公司	19,170,295.74			9,697,972.69	
滨保房产公司	262,780,809.61			-859,780.57	
超创公司					
同达公司	94,651,498.98		80,500,000.00	8,818,699.26	
星悦公司				6,100,278.43	
春天房产公司	111,751,887.28				
西江置业公司					
大文公司	109,550,466.62			-198,798.62	
博昌投资公司					
滨汇置地公司	20,607,719.33			1,746.46	
保泓公司	367,848,574.53			1,540,661.96	

德清京盛公司					
绿色小镇公司	229,789.30			-229,789.30	
宁波京海公司					
温岭锦辉公司					
成都同新公司	27,096,952.84			17,922,699.00	
悦茂公司	2,046.58				
沈家弄公司	1,943,332.65			-1,943,332.65	
横桥公司	1,163,641.78			-1,163,641.78	
滨哲公司	297,927,927.38			-2,279,914.63	
滨祺公司	62,365,694.94			-5,505,598.87	
滨泽公司	19,763,764.06			20,458,691.25	
滨轼公司	73,477,047.43			-2,316,166.15	
杭州滨安公司					
保滨公司	556,085,373.66			-20,866,853.45	
滨隼公司	457,412,703.08			-22,811,798.89	
杭州樾滨公司				28,077.08	
东原毅升公司		980,000,000.00		-9,800,000.00	
小 计	2,822,728,762.80	980,000,000.00	80,500,000.00	105,417,978.33	
合 计	2,822,728,762.80	1,342,064,040.00	80,500,000.00	92,554,547.18	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
滨祁公司					349,200,608.85	
小 计					349,200,608.85	
联营企业						
普华合伙公司					187,832,351.14	
普华股权公司					960,321.79	
京滨公司					46,580,000.00	

宁波坤安公司					49,460,400.33	
中崇滨江公司					21,831,412.12	
东睦公司					141,059,578.74	
上海滨安公司						
杭州万家之星公司					28,868,268.43	
滨保房产公司					261,921,029.04	
超创公司						
同达公司					22,970,198.24	
星悦公司					6,100,278.43	
春天房产公司					111,751,887.28	
西江置业公司						
大文公司					109,351,668.00	
博昌投资公司						
滨汇置地公司					20,609,465.79	
保泓公司					369,389,236.49	
德清京盛公司						
绿色小镇公司						
宁波京海公司						
温岭锦辉公司						
成都同新公司					45,019,651.84	
悦茂公司					2,046.58	
沈家弄公司						
横桥公司						
滨哲公司					295,648,012.75	
滨祺公司					56,860,096.07	
滨泽公司					40,222,455.31	
滨轼公司					71,160,881.28	
杭州滨安公司						
保滨公司					535,218,520.21	

滨隽公司					434,600,904.19	
杭州樾滨公司					28,077.08	
东原毅升公司					970,200,000.00	
小 计					3,827,646,741.13	
合 计					4,176,847,349.98	

(4) 其他说明

以下为公司联营企业或合营公司但是本期母公司相应长期股权投资账面尚没有发生：浙江成就公司、温州隆臻公司、杭州滨玺企业管理有限公司、杭州滨恒企业管理有限公司、杭州滨银企业管理有限公司、滨梵公司、滨翼公司、墨雨公司、攸昞公司、远昞公司。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	261,491,122.27		205,686,410.00	
其他业务收入	25,230,728.51	5,587,236.84	20,104,550.60	5,587,236.84
合 计	286,721,850.78	5,587,236.84	225,790,960.60	5,587,236.84

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	496,171,390.48	624,493,029.44
权益法核算的长期股权投资收益	-114,806,613.01	73,307,203.25
金融工具持有期间的投资收益		1,294,604.55
其中：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		1,294,604.55
处置金融工具取得的投资收益	-506,014.20	
其中：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	-506,014.20	
投资性利息收入	160,167,636.07	222,988,303.90
合 计	541,026,399.34	922,083,141.14

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

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	-40,549.09	
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（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）	1,455,072.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,302,362.56	
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	27,713.42	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-211,774.02	
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		
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	-6,278,736.64	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	7,254,089.10	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,847,625.11	
少数股东权益影响额(税后)	3,330.68	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,403,133.31	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	6.65	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.62	0.41	0.41

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,267,456,715.68	
非经常性损益	B	5,403,133.31	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,262,053,582.37	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	18,369,349,965.90	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	703,186,315.77	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	外币报表折算差异	I1	-3,170,138.45
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	其他权益工具投资公允价值变动	I2	71,195,950.55
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	收购少数股东股权	I3	30,718,130.76
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	收购少数股东股权	I4	34,722,481.06

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	19,067,809,360.55
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	6.65%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	6.62%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,267,456,715.68
非经常性损益	B	5,403,133.31
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	1,262,053,582.37
期初股份总数	D	3,111,443,890.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	3,111,443,890.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.41

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州滨江房产集团股份有限公司

二〇二一年八月二十六日