



荣安地产股份有限公司

2023 年半年度财务报告

2023 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：荣安地产股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	5,760,317,730.25	8,392,603,381.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		7,802,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	244,104,409.60	203,449,833.60
应收款项融资		
预付款项	71,996,229.48	79,582,613.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	937,827,762.81	1,353,936,237.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	47,580,230,362.08	55,556,469,986.86
合同资产	21,937,470.20	106,314,869.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,409,528,089.49	3,731,065,028.18
流动资产合计	58,025,942,053.91	69,431,223,951.32
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,879,587,293.82	2,399,478,522.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	256,084,304.30	157,257,826.02
投资性房地产	646,981,883.59	667,645,436.93
固定资产	25,866,476.69	27,739,012.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,315,320.55	5,240,994.83
无形资产	8,714,544.18	9,397,839.55
开发支出		
商誉	7,856,648.51	7,856,648.51
长期待摊费用		
递延所得税资产	542,462,386.97	630,965,259.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,370,868,858.61	3,905,581,539.93
资产总计	61,396,810,912.52	73,336,805,491.25
流动负债：		
短期借款	901,813,288.89	681,984,896.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,927,624,742.75	3,704,107,112.91
预收款项	18,845,283.31	20,157,829.39
合同负债	33,429,883,713.50	38,605,463,402.06
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,248,398.11	48,008,821.21
应交税费	422,628,951.78	713,813,318.17
其他应付款	3,907,541,838.04	4,825,125,496.29
其中：应付利息		
应付股利	1,021,358,697.50	102,503,502.30

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,407,656,152.42	2,790,335,084.27
其他流动负债	3,008,674,840.00	3,474,481,396.94
流动负债合计	46,034,917,208.80	54,863,477,357.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,591,980,000.00	7,245,280,000.00
应付债券	383,991,224.28	383,494,270.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	221,308.47	1,250,514.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		43,107,894.39
递延收益		
递延所得税负债	12,055,486.41	12,285,374.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,988,248,019.16	7,685,418,054.44
负债合计	51,023,165,227.96	62,548,895,411.79
所有者权益：		
股本	3,183,922,485.00	3,183,922,485.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	-1,833,182,505.30	-1,833,182,505.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	599,482,598.21	599,482,598.21
一般风险准备		
未分配利润	7,065,307,352.60	7,232,294,859.56
归属于母公司所有者权益合计	9,015,529,930.51	9,182,517,437.47
少数股东权益	1,358,115,754.05	1,605,392,641.99
所有者权益合计	10,373,645,684.56	10,787,910,079.46
负债和所有者权益总计	61,396,810,912.52	73,336,805,491.25

法定代表人：王久芳

主管会计工作负责人：俞杰

会计机构负责人：郑书林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	474,567,714.90	369,458,311.74
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,487,220.48	169,487,183.71
应收款项融资		
预付款项	47,866.43	61,142.54
其他应收款	17,358,049,169.09	18,751,668,978.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	17,841,151,970.90	19,290,675,616.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,116,885,336.04	4,123,614,707.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	229,182.22	229,182.22
固定资产	870,600.34	1,146,963.56
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,926,156.03	6,576,054.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,097,947.71	1,023,461.07
其他非流动资产		

非流动资产合计	4,130,009,222.34	4,132,590,369.19
资产总计	21,971,161,193.24	23,423,265,985.27
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,194,850.83	7,109,489.73
预收款项		
合同负债	231,468.02	231,468.04
应付职工薪酬	758,500.64	3,456,477.03
应交税费	2,216,704.16	24,770,660.94
其他应付款	12,352,429,319.96	14,621,321,498.23
其中：应付利息		
应付股利	1,021,358,697.50	102,503,502.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,632,159.40	14,212,104.61
其他流动负债	11,573.40	11,573.40
流动负债合计	12,385,474,576.41	14,671,113,271.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	383,991,224.28	383,494,270.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,991,224.28	383,494,270.62
负债合计	12,769,465,800.69	15,054,607,542.60
所有者权益：		
股本	3,183,922,485.00	3,183,922,485.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,690,568.79	726,690,568.79
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	637,597,174.88	637,597,174.88
未分配利润	4,653,485,163.88	3,820,448,214.00
所有者权益合计	9,201,695,392.55	8,368,658,442.67
负债和所有者权益总计	21,971,161,193.24	23,423,265,985.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	10,532,488,890.44	6,268,869,690.92
其中：营业收入	10,532,488,890.44	6,268,869,690.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,044,999,231.22	5,539,184,614.65
其中：营业成本	9,549,082,116.53	5,050,631,662.71
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	51,401,005.78	57,234,629.06
销售费用	330,320,001.22	239,345,097.43
管理费用	78,684,941.42	123,814,022.03
研发费用	12,685,934.96	15,777,126.67
财务费用	22,825,231.31	52,382,076.75
其中：利息费用	57,939,318.20	65,795,862.36
利息收入	36,130,046.83	14,559,939.69
加：其他收益	31,451,124.77	47,908,394.32
投资收益（损失以“-”号填列）	342,246,521.45	140,598,903.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	342,132,052.92	140,313,229.46
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）	105,668,921.93	-100,965,218.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	20,054,672.64	38,502,432.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,440,915.74	4,302,001.32

资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,926.25	68,962.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	991,383,742.00	860,100,551.42
加：营业外收入	3,537,482.20	9,419,187.80
减：营业外支出	4,208,245.94	14,161,647.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	990,712,978.26	855,358,091.47
减：所得税费用	138,122,177.96	177,570,272.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	852,590,800.30	677,787,819.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	852,590,800.30	677,787,819.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	851,867,688.24	687,529,819.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	723,112.06	-9,742,000.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	852,590,800.30	677,787,819.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	851,867,688.24	687,529,819.83
归属于少数股东的综合收益总额	723,112.06	-9,742,000.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2676	0.2159
（二）稀释每股收益	0.2676	0.2159

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王久芳

主管会计工作负责人：俞杰

会计机构负责人：郑书林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	9,306,918.23	56,958,189.29
减：营业成本		82,418.34
税金及附加	1,236,501.35	55,987.82
销售费用		
管理费用	13,970,014.63	26,509,885.57
研发费用		
财务费用	14,152,009.73	26,629,322.13
其中：利息费用	16,157,285.51	28,018,318.19
利息收入	2,013,723.76	1,561,226.37
加：其他收益	201,212.67	300,251.78
投资收益（损失以“-”号填列）	1,770,762,326.88	1,965,579,342.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,725,296.79	-3,361,768.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	79,892,841.21	-20,501,012.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,809.47	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,830,814,582.75	1,949,059,157.40
加：营业外收入	69,578.64	1.57
减：营业外支出	832,969.57	360,834.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,830,051,191.82	1,948,698,324.33
减：所得税费用	-21,840,953.26	1,895,131.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,851,892,145.08	1,946,803,192.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,851,892,145.08	1,946,803,192.66
（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	1,851,892,145.08	1,946,803,192.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,810,477,449.65	12,599,311,069.99
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		
收到其他与经营活动有关的现金	936,056,102.29	3,022,062,660.23
经营活动现金流入小计	6,746,533,551.94	15,621,373,730.22
购买商品、接受劳务支付的现金	2,833,277,059.95	4,421,492,295.44
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	120,410,615.72	225,890,330.95
支付的各项税费	350,790,124.74	1,261,991,303.13
支付其他与经营活动有关的现金	1,557,509,709.40	3,409,647,103.58
经营活动现金流出小计	4,861,987,509.81	9,319,021,033.10
经营活动产生的现金流量净额	1,884,546,042.13	6,302,352,697.12

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	252,379,808.90	566,333,021.52
取得投资收益收到的现金	128,931.83	7,863,675.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,050.00	218,000.00
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		
投资活动现金流入小计	252,552,790.73	574,414,696.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,866.83	5,191,603.84
投资支付的现金	127,969,835.50	217,593,848.68
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	128,236,702.33	222,785,452.52
投资活动产生的现金流量净额	124,316,088.40	351,629,244.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		269,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		269,500,000.00
取得借款收到的现金	229,500,000.00	5,135,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,609,820,005.48	3,802,241,010.00
筹资活动现金流入小计	2,839,320,005.48	9,206,841,010.00
偿还债务支付的现金	4,040,260,000.00	7,442,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	350,460,759.06	737,831,579.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,042.12
支付其他与筹资活动有关的现金	3,052,231,623.72	7,571,328,389.27
筹资活动现金流出小计	7,442,952,382.78	15,751,779,969.26
筹资活动产生的现金流量净额	-4,603,632,377.30	-6,544,938,959.26
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	-2,594,770,246.77	109,042,982.28
加：期初现金及现金等价物余额	8,087,449,895.05	9,611,607,802.59
六、期末现金及现金等价物余额	5,492,679,648.28	9,720,650,784.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	179,586,962.91	74,408,330.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,552,109,072.96	88,506,976,992.17
经营活动现金流入小计	45,731,696,035.87	88,581,385,322.79

购买商品、接受劳务支付的现金	494,306.78	670,463.95
支付给职工以及为职工支付的现金	10,546,731.49	21,596,082.38
支付的各项税费	16,619,017.37	15,256,576.22
支付其他与经营活动有关的现金	47,272,039,648.55	89,824,990,347.61
经营活动现金流出小计	47,299,699,704.19	89,862,513,470.16
经营活动产生的现金流量净额	-1,568,003,668.32	-1,281,128,147.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,585,490.73
取得投资收益收到的现金	1,777,491,698.54	1,972,576,301.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,150.00	
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		
投资活动现金流入小计	1,777,508,848.54	1,987,161,792.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,500.00	707,873.54
投资支付的现金		119,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	155,500.00	119,957,873.54
投资活动产生的现金流量净额	1,777,353,348.54	1,867,203,919.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		428,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,240,277.06	143,169,132.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	104,240,277.06	571,489,132.32
筹资活动产生的现金流量净额	-104,240,277.06	-571,489,132.32
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	105,109,403.16	14,586,639.33
加：期初现金及现金等价物余额	369,458,311.74	66,734,706.66
六、期末现金及现金等价物余额	474,567,714.90	81,321,345.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,183,922,485.00				-1,833,182,505.30				599,482,598.21		7,232,294,859.56		9,182,517,437.47	1,605,392,641.99	10,787,910,079.46
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、本年期初余额	3,183,922,485.00				-1,833,182,505.30				599,482,598.21		7,232,294,859.56		9,182,517,437.47	1,605,392,641.99	10,787,910,079.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-166,987,506.96		166,987,506.96	-247,276,887.94	-414,264,394.90
（一）综合收益总额											851,867,688.24		851,867,688.24	723,112,060	852,590,800.30
（二）所有者投入和减少资本														-98,000.00	-98,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支															

付计入所有者权益的金额															
4. 其他														- 98,000.00 0	- 98,000.00 0
(三) 利润分配										- 1,018,855.19 5.20			- 1,018,855.19 5.20	- 150,000.00	- 1,168,855.19 5.20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										- 1,018,855.19 5.20			- 1,018,855.19 5.20	- 150,000.00	- 1,168,855.19 5.20
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,183,922.48				- 1,833.18				599,482.598.	7,065,307.35			9,015,529.93	1,358,115.75	10,373,645.6

	5.00				2,50 5.30				21		2.60		0.51	4.05	84.5 6
--	------	--	--	--	--------------	--	--	--	----	--	------	--	------	------	-----------

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	3,183,922,485.00				-1,760,105,754.07				409,750,068.13		7,300,549,734.52		9,134,116,533.58	5,667,142,458.90	14,801,258,992.48
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、本年期初余额	3,183,922,485.00				-1,760,105,754.07				409,750,068.13		7,300,549,734.52		9,134,116,533.58	5,667,142,458.90	14,801,258,992.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-73,076,751.23						178,102,222.23		105,025,471.00	-594,078,856.65	-489,053,385.65
（一）综合收益总额											687,529,819.83		687,529,819.83	-9,742,000.81	677,787,819.02
（二）所有者投入和减少资本					-73,076,751.23								-73,076,751.23	-584,334,813.72	-657,411,564.95
1. 所有者投入的普通股														269,500,000.00	269,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支															

付计入所有者权益的金额															
4. 其他				- 73,0 76,7 51.2 3								- 73,0 76,7 51.2 3	- 853, 834, 813. 72	- 926, 911, 564. 95	
(三) 利润分配												- 509, 427, 597. 60	- 509, 427, 597. 60	- 2,04 2.12	- 509, 429, 639. 72
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配												- 509, 427, 597. 60	- 509, 427, 597. 60	- 2,04 2.12	- 509, 429, 639. 72
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,18 3,92 2,48			- 1,83 3,18				409, 750, 068.		7,47 8,65 1,95		9,23 9,14 2,00	5,07 3,06 3,60	14,3 12,2 05,6	

	5.00				2,50 5.30				13		6.75		4.58	2.25	06.8 3
--	------	--	--	--	--------------	--	--	--	----	--	------	--	------	------	-----------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,183,922,485.00				726,690,568.79				637,597,174.88	3,820,448,214.00		8,368,658,442.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,183,922,485.00				726,690,568.79				637,597,174.88	3,820,448,214.00		8,368,658,442.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										833,036,949.88		833,036,949.88
（一）综合收益总额										1,851,892,145.08		1,851,892,145.08
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-1,018,855,195.20		-1,018,855,195.20
1. 提取盈余公积												

2. 对所有 者（或股 东）的分配										-		-
										1,018, 855.1 95.20		1,018, 855.1 95.20
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	3,183, 922.4 85.00				726.6 90.56 8.79				637.5 97.17 4.88	4,653, 485.1 63.88		9,201, 695.3 92.55

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	3,183, 922.4 85.00				726.6 90.56 8.79				447.8 64.64 4.80	2,622, 283.0 40.92		6,980, 760.7 39.51
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												

二、本年期初余额	3,183,922,485.00				726,690,568.79				447,864,644.80	2,622,283,040.92		6,980,760,739.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,437,375,595.06		1,437,375,595.06
（一）综合收益总额										1,946,803,192.66		1,946,803,192.66
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-509,427,597.60		-509,427,597.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-509,427,597.60		-509,427,597.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转												

留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,183,922.485.00				726,690.568.79				447,864.644.80	4,059,658.635.98		8,418,136.334.57

三、公司基本情况

荣安地产股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身为成功信息产业(集团)股份有限公司,成立于1989年5月19日,系经宁波市人民政府甬政[1989]24号文批准,由宁波机床总厂股份制改组设立。经公司2008年第一次临时股东大会决议同意,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1341号文核准,公司向荣安集团股份有限公司发行股份828,000,000股,收购荣安集团股份有限公司所拥有的八家公司股权和三处房产,公司注册资本变更为1,061,307,495元;2009年4月14日,公司取得变更后的企业法人营业执照。

本公司统一社会信用代码/注册号:913302001440685655。总部位于宁波市鄞州区天童南路700号荣安大厦18F(A)、19F、20F。

本财务报告批准报出日:2023年8月25日。

本公司及所属子公司主要从事房地产开发、经营;建设工程承包等。于2023年1-6月,纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的156家子公司,并无控制的结构化主体;有关子公司的情况参见本财务报告九“在其他主体中的权益”。本公司报告期内合并范围变动情况详见本财务报告八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力,本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此,本公司以持续经营为基础编制截至2023年6月30日止的财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本财务报告五“12、应收款项”、“24、固定资产”、“39、收入”描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司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。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

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

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融工具的公允价值确定

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

(7) 金融工具减值（不含应收款项）

1) 减值准备的确认方法

本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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收票据

与本财务报告五之“12 应收款项”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

12、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

	据	
应收票据——银行承兑汇票组合	银行承兑汇票	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。
应收票据——商业承兑汇票组合	商业承兑汇票	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。
应收账款——账龄组合	按照账龄划分	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。
其他应收款——应收联营/合营企业款	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——应收少数股东组合		
其他应收款——保证金及押金组合		
其他应收款——应收其他组合		

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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

账龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	60%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

与本财务报告五之“12 应收款项”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、开发成本、开发产品、周转材料等。

(2) 开发用土地的核算方法：本公司取得开发用土地计入开发成本，按成本核算对象进行分摊和明细核算。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) 公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入存货-开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本。

(4) 存货发出的计价及摊销

本公司各类存货取得时按实际成本计价，交付时采用销售面积平均法计价。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料包括包装物和低值易耗品，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(6) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(7) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(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单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与本财务报告五之“12 应收款项”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、合同成本

(1) 取得合同的成本

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

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本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。确认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。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

与本财务报告五之“12 应收款项”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

20、其他债权投资

与本财务报告五之“12 应收款项”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

21、长期应收款

与本财务报告五之“12 应收款项”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

22、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初

始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按本财务报告五、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

- (1) 投资性房地产分为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) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。
 - (3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。
- ①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

(4) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5%	9.50%-6.33%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	23.75%-19.00%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，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。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照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时，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。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销；本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）无形资产减值本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

无

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 房地产销售

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品房的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品房的控制权转移时点确认收入：在房地产开发项目已经竣工并验收合格，达到合同约定的完工开发产品移交条件；已按合同约定办理完开发产品的实物移交手续。

(2) 工程施工

公司与客户之间的建造合同通常包含工程施工等履约义务，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定工程施工的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(3) 咨询服务

本公司在提供咨询服务过程中确认收入。

(4) 物业服务

本公司在提供物业服务过程中确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照按照平均年限方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

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

(4) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量详见本财务报告五、29 及本财务报告五、35。

(5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本财务报告五之“18、持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	房地产销售	9%、5%
增值税	建筑、安装工程	9%、3%
增值税	租赁收入	9%、5%
增值税	物业管理、销售代理	6%
增值税	商品销售	13%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
土地增值税	[注]	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：无

2、税收优惠

无

3、其他

[注]房地产开发企业按所在地主管税务机关规定，暂按预售收入额的 1.5%-3% 预缴土地增值税，待所开发的房产项目达到规定清算条件后，按四级超率累进税率进行土地增值税清算。增值额未超过扣除项目金额 50.00% 的部分，税率为 30.00%；增值额超过扣除项目金额 50.00%、未超过扣除项目金额 100.00% 的部分，税率为 40.00%；增值额超过扣除项目金额 100.00%、未超过扣除项目金额 200.00% 的部分，税率为 50.00%；增值额超过扣除项目金额 200.00% 的部分，税率为 60.00%。建造普通标准住宅，增值额未超过扣除项目金额 20.00% 的，免征土地增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	5,492,679,648.28	8,087,449,895.05
其他货币资金	267,638,081.97	305,153,486.72
合计	5,760,317,730.25	8,392,603,381.77

其他说明

其他货币资金为保函保证金 3,097,653.13 元、贷款保证金 250,500,000.00 元、冻结资金 14,040,428.84 元；受限资金详见本财务报告七、81。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,802,000.00
其中：信托保障基金		7,802,000.00
合计		7,802,000.00

其他说明：无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	261,303,074.37	100.00%	17,198,664.77	6.58%	244,104,409.60	217,124,480.42	100.00%	13,674,646.82	6.30%	203,449,833.60
其中：账龄分析法组合	261,303,074.37	100.00%	17,198,664.77	6.58%	244,104,409.60	217,124,480.42	100.00%	13,674,646.82	6.30%	203,449,833.60
合计	261,303,074.37	100.00%	17,198,664.77	6.58%	244,104,409.60	217,124,480.42	100.00%	13,674,646.82	6.30%	203,449,833.60

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	261,303,074.37	17,198,664.77	6.58%
合计	261,303,074.37	17,198,664.77	

确定该组合依据的说明：期末无单项金额重大且单项计提坏账准备的应收账款。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	234,930,278.21
1至2年	16,974,570.53
2至3年	7,467,740.99
3年以上	1,930,484.64
3至4年	150,081.00
4至5年	1,780,403.64
合计	261,303,074.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合	13,674,646.82	3,524,017.95				17,198,664.77
合计	13,674,646.82	3,524,017.95				17,198,664.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
嘉兴荣阳置业有限公司	87,444,370.68	33.46%	4,372,218.53
杭州荣福置业有限公司	59,229,996.95	22.67%	2,961,499.85
宁波市赫江置业有限公司	35,533,058.94	13.60%	1,776,652.95
宁波康丰置业有限公司	26,051,439.24	9.97%	1,302,571.96
桐乡荣金置业有限公司	15,349,739.82	5.87%	767,486.99
合计	223,608,605.63	85.57%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	62,235,295.24	86.45%	78,138,104.48	98.18%
1至2年	9,656,986.06	13.41%	581,009.45	0.73%
2至3年	8,984.40	0.01%	863,500.00	1.09%
3年以上	94,963.78	0.13%		

合计	71,996,229.48		79,582,613.93	
----	---------------	--	---------------	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其预付账款总额比例	备注
宁波徽甬空调设备有限公司	非关联方	8,840,631.99	1 年以内	12.28%	预付材料款
浙江伟润建筑工程有限公司	非关联方	7,222,244.99	1 年以内	10.03%	预付工程款
宁波房江湖网络科技有限公司	非关联方	5,073,792.44	1 年以内	7.05%	预付营销费
台州市椒江豪居房地产经纪服务部	非关联方	3,979,484.00	1 年以内	5.53%	预付营销费
宁波保税区天益装潢材料有限公司	非关联方	3,577,999.90	1 年以内	4.97%	预付材料款
合计		28,694,153.32		39.86%	

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	937,827,762.81	1,353,936,237.50
合计	937,827,762.81	1,353,936,237.50

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合营企业款	105,053,968.00	268,903,968.00
备用金	460,723.98	106,000.00
保证金及押金	58,276,564.25	86,109,019.06
代收代付维修基金	60,773,804.38	50,852,118.21
垫付水电费	9,687,310.15	7,932,949.00
暂付少数股东往来	751,694,320.98	1,016,388,008.48
其他	18,263,963.53	13,605,757.80
合计	1,004,210,655.27	1,443,897,820.55

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	89,961,583.05			89,961,583.05
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-23,578,690.59			-23,578,690.59
2023 年 6 月 30 日余额	66,382,892.46			66,382,892.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	950,841,817.54
1 至 2 年	17,621,060.12
2 至 3 年	23,872,696.23
3 年以上	11,875,081.38
3 至 4 年	2,974,064.30
4 至 5 年	3,842,845.07
5 年以上	5,058,172.01
合计	1,004,210,655.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合	89,961,583.05	-23,578,690.59				66,382,892.46
合计	89,961,583.05	-23,578,690.59				66,382,892.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波锦官置业有限公司	暂付少数股东往来	275,995,800.35	1 年以内	27.48%	13,799,790.02
上海盈式贸易有限公司	暂付少数股东往来	237,393,636.71	1 年以内	23.64%	11,869,681.84
义乌市华统房地产开发有限公司	暂付少数股东往来	129,439,220.61	1 年以内	12.89%	6,471,961.03
杭州荣福置业有限公司	应收合营企业款	76,762,718.00	1 年以内	7.64%	3,838,135.90
宁波开晟投资有限公司	暂付少数股东往来	70,235,192.00	1 年以内	6.99%	3,511,759.60
合计		789,826,567.67		78.64%	39,491,328.39

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：是

(1) 存货分类

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

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	43,530,557,742.39	1,302,036,157.69	42,228,521,584.70	53,114,325,396.32	1,350,454,947.80	51,763,870,448.52
开发产品	5,379,951,397.05	28,242,619.67	5,351,708,777.38	3,801,260,851.29	8,661,312.95	3,792,599,538.34
合计	48,910,509,139.44	1,330,278,777.36	47,580,230,362.08	56,915,586,247.61	1,359,116,260.75	55,556,469,986.86

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
九龙壹号-南区	2019年11月19日	2023年12月30日	1,782,930,000.00	618,915,317.19			32,217,071.56	651,132,388.75	53,351,798.46		自筹
芙蓉印月	2020年04月09日	2023年02月13日	625,000.00	528,989,207.93	551,464,179.16		22,474,971.23				自筹
誉瓯园	2020年06月19日	2022年12月29日	2,373,600,000.00	1,864,939,691.92	2,064,202,588.93		199,262,897.01				自筹
春熙上和湾	2020年09月18日	2022年12月20日	2,513,260,000.00	2,231,873,625.86	2,308,644,003.75		76,770,377.89				自筹
棠樾	2020年09月29日	2023年02月27日	1,275,690,000.00	1,030,897,238.09	1,066,250,624.48		35,353,386.39				自筹
林语沁雪	2020年09月18日	2022年12月23日	2,210,560,000.00	1,893,488,464.59	1,948,182,247.68		54,693,783.09				自筹
堂樾庄	2020年09月29日	2023年06月30日	2,143,025,500.00	1,733,210,515.00			60,338,404.02	1,793,548,919.02	46,685,576.87		自筹
万松荣安府	2020年12月02日	2023年08月15日	2,841,720,000.00	2,308,924,416.79			136,290,228.09	2,445,214,644.88	112,746,598.40		自筹
侯潮府商业	2018年09月01日	2021年10月12日	270,000.00	265,225,734.11				265,225,734.11	11,204,426.36		自筹
欢乐家园酒店式办公大楼	2022年10月15日	2024年06月01日	103,000,000.00	13,065,318.46				13,065,318.46			自筹
林语秋月	2020年10月19日	2022年12月26日	3,183,440,000.00	2,789,230,016.35	2,839,649,612.15		50,419,595.80				自筹
姚江晴雨	2021年01月21日	2023年06月16日	4,567,440,000.00	3,855,107,653.34			113,928,831.77	3,969,036,485.11	71,899,719.42		自筹
宁波柳岸闻莺	2020年11月20日	2023年03月30日	1,485,940,000.00	1,302,634,519.43			22,512,514.07	1,325,147,033.50	27,228,555.90		自筹
文澜望庄	2020年12月31日	2023年09月30日	4,161,150,000.00	3,409,285,063.18			125,008,769.25	3,534,293,832.43	259,979,615.74		自筹
嘉兴林语芳庭	2020年12月15日	2023年06月16日	973,230,000.00	782,771,845.18	836,100,608.88		53,328,763.70				自筹
绍兴中央公园	2021年01月15日	2024年05月31日	3,380,800,000.00	2,739,139,017.50			162,264,983.84	2,901,404,001.34	137,806,823.61	8,400,759.43	自筹
春和汀语	2021年01月04日	2023年10月31日	1,025,250,000.00	818,036,274.34			31,144,641.89	849,180,916.23	20,658,404.75		自筹
笙花府	2020年	2023年	2,141,	1,791,			77,275	1,869,	150,09	13,538	自筹

	12月 31日	06月 30日	550,00 0.00	801,73 6.35			,704.0 7	077,44 0.42	2,183. 10	,976.4 8	
东湖留庄	2021年 05月 26日	2023年 07月 31日	850,36 0,000. 00	718,99 9,412. 54			21,335 ,368.9 5	740,33 4,781. 49	45,807 ,475.0 6	916,62 6.10	自筹
林语湖院	2021年 04月 15日	2023年 07月 20日	1,725, 730,00 0.00	1,413, 912,65 5.77			43,826 ,977.6 4	1,457, 739,63 3.41	123,30 5,259. 07	7,436, 552.85	自筹
沁樾庄	2021年 09月 27日	2023年 02月 09日	581,68 0,000. 00	474,47 4,018. 87			16,575 ,634.9 9	491,04 9,653. 86	10,256 ,174.2 8	796,94 8.88	自筹
映樾庄	2021年 11月 18日	2023年 10月 20日	953,20 0,000. 00	726,31 7,775. 47			27,941 ,426.3 8	754,25 9,201. 85	5,660, 475.25	813,66 1.25	自筹
山海麓园	2021年 06月 08日	2023年 09月 25日	2,116, 330,00 0.00	1,680, 039,80 6.66			64,098 ,273.7 6	1,744, 138,08 0.42	105,33 7,323. 89	10,418 ,452.1 8	自筹
汇翠里	2021年 06月 17日	2024年 02月 07日	1,335, 260,00 0.00	989,94 4,973. 83			34,466 ,125.9 7	1,024, 411,09 9.80	55,435 ,709.5 3	10,056 ,080.3 3	自筹
金华荣安华府	2021年 06月 16日	2023年 10月 31日	1,720, 663,70 0.00	1,462, 803,01 8.51			45,574 ,855.0 1	1,508, 377,87 3.52	48,129 ,704.0 2	5,505, 526.40	自筹
云邸	2021年 09月 01日	2023年 11月 30日	1,804, 470,00 0.00	1,523, 050,07 4.95			69,600 ,874.8 1	1,592, 650,94 9.76	107,45 2,281. 06	14,665 ,238.4 0	自筹
玖樾庄	2021年 10月 18日	2023年 11月 16日	887,57 0,000. 00	705,25 1,899. 82			30,936 ,889.8 3	736,18 8,789. 65	7,979, 554.15	922,77 7.79	自筹
嘉樾庄	2021年 10月 18日	2023年 11月 16日	1,398, 410,00 0.00	1,111, 925,87 0.91			44,556 ,402.6 9	1,156, 482,27 3.60	32,380 ,194.0 3	5,418, 922.37	自筹
汇学里	2021年 08月 04日	2024年 02月 07日	2,157, 770,00 0.00	1,711, 589,35 9.42			50,188 ,320.0 4	1,761, 777,67 9.46	144,82 2,974. 65	24,756 ,830.6 1	自筹
棠樾花园	2021年 09月 27日	2023年 09月 07日	1,610, 380,00 0.00	1,276, 147,28 4.74			70,776 ,546.4 9	1,346, 923,83 1.23	84,623 ,517.8 2	10,461 ,939.9 1	自筹
观棠晴雨府	2021年 08月 30日	2023年 12月 05日	3,326, 100,00 0.00	3,090, 888,30 9.43			70,826 ,827.7 9	3,161, 715,13 7.22	198,06 1,408. 00	31,713 ,949.4 7	自筹
三里风荷	2021年 09月 02日	2023年 12月 29日	2,865, 890,00 0.00	2,405, 466,66 7.35			73,659 ,093.0 9	2,479, 125,76 0.44	77,442 ,359.8 3	9,229, 488.86	自筹
新月河滨府	2021年 09月 13日	2023年 10月 10日	2,813, 600,00 0.00	2,616, 391,78 4.57			59,872 ,900.2 4	2,676, 264,68 4.81	168,38 4,770. 82	22,158 ,304.4 8	自筹
风荷上境	2021年 12月 15日	2024年 03月 31日	1,617, 760,00 0.00	1,229, 586,82 7.87			53,204 ,769.7 5	1,282, 791,59 7.62	37,600 ,114.3 5	9,217, 114.97	自筹
合计			64,822 ,759,2 00.00	53,114 ,325,3 96.32	11,614 ,493,8 65.03		2,030, 726,21 1.10	43,530 ,557,7 42.39	2,144, 332,99 8.42	186,42 8,150. 76	

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额
劝学里	2021年06月30日	11,405,004.20		504,385.43	10,900,618.77	69,345.10	
明月江南	2019年12月25日	17,460,914.02	56,808.14	1,057,792.37	16,459,929.79	31,116.72	
重庆林语春风	2020年09月30日	85,404,782.87		1,021,590.60	84,383,192.27		
柳岸潮鸣	2021年06月25日	18,025,762.24		4,028,254.43	13,997,507.81	266,980.80	
竹径云山	2020年11月15日	52,942,101.00		12,157,811.84	40,784,289.16		
新悦府(西)	2020年09月30日	11,830,347.97		279,533.10	11,550,814.87		
湖畔樾山	2021年06月20日	18,959,873.56	2,899,332.00	2,419,199.24	19,440,006.32	324,835.46	
涌清府	2020年12月10日	7,313,169.48		1,255,167.86	6,058,001.62		
桃源西溪里	2020年12月15日	9,764,571.07		249,475.31	9,515,095.76		
都会雅园	2021年06月15日		3,606,640.48	3,606,640.48			
瑞安荣安府	2021年12月25日	24,177,573.60	442,212.31	3,001,533.25	21,618,252.66	375,363.70	
春和景明	2021年12月24日	14,098,995.21	448,262.17	448,262.17	14,098,995.21		
江枫晓月府	2022年01月27日	136,235,971.69	1,597,495.35	66,667,364.66	71,166,102.38	6,347,129.44	
悦珑庭	2022年06月30日	1,281,247.05		1,281,247.05			
宁波林语春风	2022年08月12日	27,781,610.16		498,334.69	27,283,275.47	38,593.74	
春月杭宁府	2022年10月20日	1,202,498,513.62		1,149,845,355.49	52,653,158.13	304,428.07	
九龙壹号-北区	2022年04月08日	185,285,977.52		13,045,186.07	172,240,791.45	12,417,822.58	
望江南润园	2022年04月08日	53,222,137.39	316,472.24	21,865,106.81	31,673,502.82	2,419,112.79	
宁波林语芳庭	2022年10月08日	1,869,606,237.23		1,644,192,586.80	225,413,650.43	14,648,539.13	
芙蓉印月	2023年02月13日		551,464,179.16	416,020,162.04	135,444,017.12	3,678,775.90	
誉瓯园	2022年12月29日		2,064,202,588.93	1,379,926,112.49	684,276,476.44	54,277,118.38	960,463.17
春熙上和湾	2022年12月20日		2,308,644,003.75	1,703,531,469.86	605,112,533.89	8,658,151.37	
棠樾	2023年02月27日		1,066,250,624.48	429,603,896.59	636,646,727.89	26,329,557.30	
林语沁雪	2022年12月23日		1,948,182,247.68	1,793,621,210.34	154,561,037.34	6,260,799.47	1,482,777.77
林语秋月	2022年12月26日		2,839,649,612.15	1,313,154,557.04	1,526,495,055.11	74,054,000.97	
嘉兴林语芳庭	2023年06月16日		836,100,608.88	79,732,178.07	756,368,430.81	13,257,356.90	
其他		53,966,061.41	13,388,825.73	15,544,953.61	51,809,933.53	85,270.85	

合计		3,801,260, 851.29	11,637,249, ,913.45	10,058,559, ,367.69	5,379,951, 397.05	223,844,29 8.67	2,443,240. 94
----	--	----------------------	------------------------	------------------------	----------------------	--------------------	------------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：无

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发成本	1,350,454.94 7.80		- 48,418,790.1 1			1,302,036.15 7.69	
开发产品	8,661,312.95		48,418,790.1 1	28,837,483.3 9		28,242,619.6 7	
合计	1,359,116.26 0.75			28,837,483.3 9		1,330,278.77 7.36	

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
台州荣安华府	361,274.41					361,274.41	
竹径云山	8,300,038.54			2,112,964.61		6,187,073.93	
九龙壹号-南区	137,990,517.29					137,990,517.29	
芙蓉印月	48,418,790.11			26,724,518.78		21,694,271.33	
笙花府	135,077,985.75					135,077,985.75	
东湖留庄	30,848,282.89					30,848,282.89	
林语湖院	125,883,016.24					125,883,016.24	
汇学里	327,291,971.45					327,291,971.45	
棠樾	96,051,181.31					96,051,181.31	
观棠晴雨府	44,560,070.42					44,560,070.42	
嘉樾庄	58,263,490.72					58,263,490.72	
玖樾庄	56,209,532.95					56,209,532.95	
沁樾庄	23,924,680.55					23,924,680.55	
映樾庄	65,130,797.71					65,130,797.71	
金华荣安华府	24,144,198.02					24,144,198.02	
山海麓园	55,162,339.09					55,162,339.09	
汇翠里	121,498,093.30					121,498,093.30	
合计	1,359,116,260.75			28,837,483.39		1,330,278,777.36	

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

项目名称	本期利息资本化金额	利息资本化率	利息资本化累计金额
誉瓿园	960,463.17	4.93%	54,277,118.38
棠樾		4.79%	26,329,557.30
林语沁雪	1,482,777.77	6.60%	6,260,799.47
堂樾庄		4.75%	46,685,576.87
万松荣安府		4.61%	112,746,598.40
姚江晴雨		4.75%	71,899,719.42
宁波柳岸闻莺		4.99%	27,228,555.90
嘉兴林语芳庭		4.97%	13,257,356.90
绍兴中央公园	8,400,759.43	4.68%	137,806,823.61
笙花府	13,538,976.48	5.23%	150,092,183.10
林语湖院	7,436,552.85	6.45%	123,305,259.07
沁樾庄	796,948.88	5.08%	10,256,174.28
山海麓园	10,418,452.18	5.22%	105,337,323.89
汇翠里	10,056,080.33	4.99%	55,435,709.53
金华荣安华府	5,505,526.40	4.69%	48,129,704.02
嘉樾庄	5,418,922.37	5.82%	32,380,194.03
棠樾花园	10,461,939.91	4.70%	84,623,517.82
三里风荷	9,229,488.86	5.23%	77,442,359.83
风荷上境	9,217,114.97	6.81%	37,600,114.35
侯潮府商业		8.50%	11,204,426.36
春熙上和湾		8.80%	8,658,151.37
林语秋月		8.80%	74,054,000.97
云邸	14,665,238.40	8.50%	107,452,281.06
汇学里	24,756,830.61	8.39%	144,822,974.65
新月河滨府	22,158,304.48	8.03%	168,384,770.82
其他	34,367,014.61	4.62%-11.50%	632,506,045.69
合计	188,871,391.70		2,368,177,297.09

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
东湖留庄	718,999,412.54		抵押借款
映樾庄	726,317,775.47		抵押借款
玖樾庄	705,251,899.82		抵押借款

沁樾庄	474,474,018.87		抵押借款
嘉樾庄	1,111,925,870.91	1,156,482,273.60	抵押借款
山海麓园	1,680,039,806.66	1,744,138,080.42	抵押借款
汇学里	1,711,589,359.42	1,761,777,679.46	抵押借款
三里风荷	2,405,466,667.35	2,479,125,760.44	抵押借款
林语沁雪	1,893,488,464.59		抵押借款
笙花府	1,791,801,736.35	1,869,077,440.42	抵押借款
新月河滨府	2,616,391,784.57	2,676,264,684.81	抵押借款
观棠晴雨府	3,090,888,309.43	3,161,715,137.22	抵押借款
绍兴中央公园	2,739,139,017.50	2,901,404,001.34	抵押借款
林语湖院	1,413,912,655.77	1,457,739,633.41	抵押借款
金华荣安华府	1,462,803,018.51	1,508,377,873.52	抵押借款
棠樾花园	1,276,147,284.74	1,346,923,831.23	抵押借款
风荷上境	1,229,586,827.87	1,282,791,597.62	抵押借款
誉瓯园	1,864,939,691.92		抵押借款
万松荣安府	2,308,924,416.79		抵押借款
汇翠里	989,944,973.83	1,024,411,099.80	抵押借款
云邸	1,523,050,074.95	1,592,650,949.76	抵押借款
合计	33,735,083,067.86	25,962,880,043.05	

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同	23,092,073.90	1,154,603.70	21,937,470.20	111,910,388.92	5,595,519.44	106,314,869.48
合计	23,092,073.90	1,154,603.70	21,937,470.20	111,910,388.92	5,595,519.44	106,314,869.48

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同	-4,440,915.74			预期信用损失
合计	-4,440,915.74			

其他说明：本公司的合同资产主要涉及与合营企业的建造合同。本公司根据合同约定履行建造义务，并按约定收取款项。当本公司取得该无条件收取对价的权利时，合同资产将转为应收账款。

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税款	3,037,882,864.17	3,290,188,439.73
待转销合同取得成本	371,530,368.16	440,718,718.36
其他	114,857.16	157,870.09
合计	3,409,528,089.49	3,731,065,028.18

其他说明：无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
宁波康丰置业有限公司	195,015,966.76			32,695,272.49						227,711,239.25	
宁波侨安企业管理咨询有限公司	180,778,620.23			38,971,142.18						219,749,762.41	
宁波恒香企业管理咨询有限公司	226,524,197.52			-13,563,732.49						212,960,465.03	

嘉兴睿 钇置业 有限公 司	262,543 ,899.54			- 265,883 .07			- 100,755 ,000.00			161,523 ,016.47	
瑞安市 新城亿 弘房地 产开发 有限公 司	135,331 ,705.77			- 3,101,9 56.72						132,229 ,749.05	
重庆美 荣房地 产开发 有限公 司	117,175 ,555.37			- 3,370,0 28.99						113,805 ,526.38	
宁波康 瑞企业 管理咨 询有限 公司	122,552 ,990.77			2,692,9 50.43			- 25,440, 000.00			99,805, 941.20	
温州康 晟置业 有限公 司	104,828 ,146.93			- 6,759,0 15.71						98,069, 131.22	
杭州凯 轶企业 管理有 限公司	88,926, 662.35			- 9,272,8 63.43						79,653, 798.92	
杭州臻 昱达房 地产开 发有限 公司	64,790, 576.80			2,255,4 06.03						67,045, 982.83	
台州椒 江方远 荣安置 业有限 公司	64,083, 248.08			149,602 .07						64,232, 850.15	
杭州震 大投资 有限公 司	57,918, 630.49			6,013,6 91.65						63,932, 322.14	
台州路 桥方远 荣安置 业有限 公司	54,714, 674.22			- 3,620,8 55.52						51,093, 818.70	
杭州滨 哲企业 管理有 限公司	476,440 ,310.97		- 313,500 ,000.00	15,551, 764.84			- 132,000 ,000.00			46,492, 075.81	
宁波钊 和置业 有限公 司【注 1】				228,847 ,893.44			- 220,000 ,000.00			8,847,8 93.44	
台州椒	5,794,4			33,158,						38,952,	

江方远 荣安阳 光城置 业有限 公司	75.04			179.11						654.15	
台州市 中梁宇 置业有 限公司	38,740, 843.82			- 192,489 .44						38,548, 354.38	
慈溪市 金桂置 业有限 公司	33,878, 483.54			- 1,109,0 68.80						32,769, 414.74	
重庆融 全实业 有限公 司	45,644, 713.46			- 16,205, 135.20						29,439, 578.26	
浙江锦 任企业 管理有 限公司	26,533, 431.26			- 852,612 .33						25,680, 818.93	
桐乡荣 正置业 有限公 司	24,551, 877.06			- 2,364,2 72.02						22,187, 605.04	
杭州昌 益商务 信息咨 询有限 公司 【注 2】	15,166, 241.90			- 747,748 .36						14,418, 493.54	
杭州火 耀企业 管理咨 询有限 公司	8,621,6 41.33			- 634,207 .19						7,987,4 34.14	
宁波宣 宜企业 管理有 限公司	5,662,9 10.17			- 900,810 .33						4,762,0 99.84	
宁波荣 安教育 投资管 理有限 公司	4,257,0 33.86			33,718. 92						4,290,7 52.78	
宁波合 煜企业 管理有 限公司	3,754,2 02.46			366,888 .56						4,121,0 91.02	
宁波世 泉企业 管理有 限公司	4,786,6 72.19			857,573 .65			- 1,633,2 00.00			4,011,0 45.84	
台州经 开方远 荣安置	3,506,3 25.85			472,202 .61						3,978,5 28.46	

业有限公司										
义乌华旭企业管理咨询有限公司	1,367,297.55			-81,447.85						1,285,849.70
重庆南锦联房地产开发有限公司	25,587,187.55		-25,587,187.55							
小计	2,399,478,522.84		-339,087,187.55	299,024,158.53			-479,828,200.00			1,879,587,293.82
二、联营企业										
无										
合计	2,399,478,522.84		-339,087,187.55	299,024,158.53			-479,828,200.00			1,879,587,293.82

其他说明：

【注 1】认缴出资额 50 万，占注册资本的 50%，截止 2023 年 06 月 30 日尚未出资；

【注 2】认缴出资额 1.5 万，占注册资本的 15%，截止 2023 年 06 月 30 日尚未出资。

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的权益工具	256,084,304.30	157,257,826.02
合计	256,084,304.30	157,257,826.02

其他说明：

被投资单位	期末余额	在被投资单位持股比例
苏州太平国发通融贰号投资企业（有限合伙）【注 1】	233,640,391.62	40.00%
宁波梅山保税港区久友稳和投资管理合伙企业（有限合伙）【注 2】	22,433,912.68	14.81%
跟投项目【注 3】	10,000.00	
合计	256,084,304.30	

【注 1】本公司以有限合伙人身份投资苏州太平国发通融贰号投资企业（有限合伙），占出资总额的 40%；

【注 2】本公司以有限合伙人身份投资宁波梅山保税港区久友稳和投资管理合伙企业（有限合伙）久友美科-医药医疗大健康产业基金第三期，出资 1,000.00 万元，占出资总额的 14.81%；

【注 3】为发挥员工积极性公司设立“跟投项目”基金，公司子公司宁波康晟房地产销售代理有限公司以普通合伙人身份参与该等基金公司投资，公司跟投员工以有限合伙人身份参与该等基金公司投资，各基金公司作为少数股东再参与本公司各地产项目公司投资。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	922,502,840.01			922,502,840.01
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	922,502,840.01			922,502,840.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	254,857,403.08			254,857,403.08
2.本期增加金额	20,663,553.34			20,663,553.34
(1) 计提或摊销	20,663,553.34			20,663,553.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	275,520,956.42			275,520,956.42
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	646,981,883.59			646,981,883.59
2.期初账面价值	667,645,436.93			667,645,436.93

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☑不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,866,476.69	27,739,012.20
合计	25,866,476.69	27,739,012.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	39,832,028.49	4,702,054.32	7,338,507.01	14,008,074.88	65,880,664.70
2.本期增加金额		101,505.00			101,505.00
(1) 购置		101,505.00			101,505.00
3.本期减少金额			50,410.00	352,608.77	403,018.77
(1) 处置 或报废			50,410.00	352,608.77	403,018.77
4.期末余额	39,832,028.49	4,803,559.32	7,288,097.01	13,655,466.11	65,579,150.93
二、累计折旧					
1.期初余额	18,202,725.73	3,021,244.24	3,863,609.02	13,054,073.51	38,141,652.50
2.本期增加金额	869,632.01	153,262.08	462,616.59	468,984.54	1,954,495.22
(1) 计提	869,632.01	153,262.08	462,616.59	468,984.54	1,954,495.22
3.本期减少金额			47,889.50	335,583.98	383,473.48
(1) 处置 或报废			47,889.50	335,583.98	383,473.48
4.期末余额	19,072,357.74	3,174,506.32	4,278,336.11	13,187,474.07	39,712,674.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置 或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	20,759,670.75	1,629,053.00	3,009,760.90	467,992.04	25,866,476.69
2.期初账面价值	21,629,302.76	1,680,810.08	3,474,897.99	954,001.37	27,739,012.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	12,285,283.37	12,285,283.37
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	12,285,283.37	12,285,283.37
二、累计折旧		
1.期初余额	7,044,288.54	7,044,288.54
2.本期增加金额	1,925,674.28	1,925,674.28
(1) 计提	1,925,674.28	1,925,674.28
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	8,969,962.82	8,969,962.82
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		

四、账面价值		
1.期末账面价值	3,315,320.55	3,315,320.55
2.期初账面价值	5,240,994.83	5,240,994.83

其他说明：无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				17,930,003.43	2,679,000.00	20,609,003.43
2.本期增加金额				697,437.30		697,437.30
(1) 购置				697,437.30		697,437.30
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				18,627,440.73	2,679,000.00	21,306,440.73
二、累计摊销						
1.期初余额				11,040,163.88	171,000.00	11,211,163.88
2.本期增加金额				1,352,232.67	28,500.00	1,380,732.67
(1) 计提				1,352,232.67	28,500.00	1,380,732.67
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				12,392,396.55	199,500.00	12,591,896.55
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				6,235,044.18	2,479,500.00	8,714,544.18
2.期初账面价值				6,889,839.55	2,508,000.00	9,397,839.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
浙江天苑景观建设有限公司	7,856,648.51	-	-	7,856,648.51
合计	7,856,648.51	-	-	7,856,648.51

(2) 商誉减值准备

商誉减值测试：上述子公司合并后仍作为独立的经济实体运行，减值测试时将其视为一个资产组，根据相关资产组提供的产品或劳务的市场情况，合理测算资产组的未来现金流。综合考虑被购买方净资产收益率及其变化趋势等因素，确定未来现金流之现值时的折现率。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试方法及关键参数：将被投资单位账面价值加上商誉，与被投资单位资产预计未来现金流量的现值进行比较，如资产预计未来现金流量的现值小于被投资单位账面价值加上商誉，则需要计提商誉减值。

29、长期待摊费用

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	81,206,725.42	20,223,884.95	106,745,483.65	26,643,009.09
内部交易未实现利润	289,708,575.37	72,427,143.84	352,888,665.47	88,222,166.37
可抵扣亏损	1,994,084,583.63	495,959,725.07	2,339,681,948.72	584,920,487.18
合计	2,364,999,884.42	588,610,753.86	2,799,316,097.84	699,785,662.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
权益性投资工具公允价值变动损益	12,433,912.68	3,108,478.17	12,433,912.68	3,108,478.17
评估增值	35,788,032.95	8,947,008.24	36,707,587.16	9,176,896.79
待转销合同取得成本	183,626,648.80	45,906,662.20	274,738,278.76	68,684,569.69

其他	966,818.76	241,704.69	543,335.60	135,833.90
合计	232,815,413.19	58,203,853.30	324,423,114.20	81,105,778.55

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	46,148,366.89	542,462,386.97	68,820,403.59	630,965,259.05
递延所得税负债	46,148,366.89	12,055,486.41	68,820,403.59	12,285,374.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,333,808,212.87	1,361,602,526.41
可抵扣亏损	821,706,421.67	706,028,407.58
权益性投资工具公允价值变动损益	62,472,003.53	168,140,925.46
合计	2,217,986,638.07	2,235,771,859.45

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年度	105,719,900.45		
2027 年度	596,218,795.58	579,000,942.45	
2026 年度	46,522,590.28	53,911,084.37	
2025 年度	51,336,219.62	51,337,551.59	
2024 年度	21,908,915.74	21,253,612.26	
2023 年度		525,216.91	
合计	821,706,421.67	706,028,407.58	

其他说明：无

31、其他非流动资产

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	250,000,000.00	250,000,000.00

担保借款	651,100,000.00	431,500,000.00
短期借款利息	713,288.89	484,896.11
合计	901,813,288.89	681,984,896.11

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程及材料款	2,722,286,970.46	3,493,478,839.37
应付费用	205,337,772.29	210,628,273.54
合计	2,927,624,742.75	3,704,107,112.91

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	18,845,283.31	20,157,829.39
合计	18,845,283.31	20,157,829.39

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	33,427,508,541.17	38,603,085,885.61
其他	2,375,172.33	2,377,516.45
合计	33,429,883,713.50	38,605,463,402.06

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收售房款	-5,175,577,344.44	公司项目交付
合计	-5,175,577,344.44	

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

预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1	姚江晴雨	4,226,436,923.31	4,233,825,920.34	2023 年 06 月 16 日	99.61%
2	文澜望庄	3,328,754,911.12	3,636,145,122.02	2023 年 09 月 30 日	84.74%
3	万松荣安府	2,603,779,852.27	2,606,754,224.77	2023 年 08 月 15 日	99.96%
4	观棠晴雨府	1,738,536,497.25	2,248,522,344.04	2023 年 12 月 05 日	84.13%
5	堂樾庄	2,076,478,805.51	2,075,822,088.07	2023 年 06 月 30 日	97.40%

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,005,946.15	79,462,524.16	117,220,072.20	10,248,398.11
二、离职后福利-设定提存计划	2,875.06	3,187,668.46	3,190,543.52	
合计	48,008,821.21	82,650,192.62	120,410,615.72	10,248,398.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	47,689,697.93	72,981,033.56	110,589,989.94	10,080,741.55
2、职工福利费	239,083.21	1,505,159.13	1,664,157.73	80,084.61

3、社会保险费	1,725.06	1,855,951.87	1,857,676.93	
其中：医疗保险费	1,685.40	1,764,743.11	1,766,428.51	
工伤保险费	39.66	79,399.87	79,439.53	
生育保险费		11,808.89	11,808.89	
4、住房公积金	1,740.00	3,105,210.00	3,093,078.00	13,872.00
5、工会经费和职工教育经费	73,699.95	15,169.60	15,169.60	73,699.95
合计	48,005,946.15	79,462,524.16	117,220,072.20	10,248,398.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,775.92	3,075,383.08	3,078,159.00	
2、失业保险费	99.14	112,285.38	112,384.52	
合计	2,875.06	3,187,668.46	3,190,543.52	

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,145,592.09	86,424,377.49
企业所得税	247,016,367.61	438,366,301.83
个人所得税	1,674,649.34	2,563,290.64
城市维护建设税	52,090.53	1,146,995.62
土地增值税	164,708,914.03	164,708,914.03
教育费附加	22,324.52	819,173.69
其他	4,009,013.66	19,784,264.87
合计	422,628,951.78	713,813,318.17

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,021,358,697.50	102,503,502.30
其他应付款	2,886,183,140.54	4,722,621,993.99
合计	3,907,541,838.04	4,825,125,496.29

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,021,358,697.50	102,503,502.30
合计	1,021,358,697.50	102,503,502.30

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合营企业资金往来	2,121,387,398.55	2,986,120,033.05
少数股东往来	312,189,450.42	777,274,773.91
押金和保证金	365,214,317.64	430,395,188.04
代收购房相关费用	18,480,648.84	36,856,243.73
应付关联方往来	50,877,380.00	385,877,380.00
其他	18,033,945.09	106,098,375.26
合计	2,886,183,140.54	4,722,621,993.99

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
温州荣耀置业有限公司	344,470,000.00	合营企业结余资金分配
宁波侨安企业管理咨询有限公司	274,990,000.00	合营企业结余资金分配
宁波康丰置业有限公司	267,486,979.00	合营企业结余资金分配
宁波招商高新置业有限公司	223,028,714.07	少数股东往来
瑞安市新城亿弘房地产开发有限公司	109,050,000.00	合营企业结余资金分配
台州市中梁宇置业有限公司	105,530,040.00	合营企业结余资金分配
合计	1,324,555,733.07	

其他说明：无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,380,059,523.60	2,773,004,285.36

一年内到期的应付债券	25,632,159.40	14,212,104.61
一年内到期的租赁负债	1,964,469.42	3,118,694.30
合计	1,407,656,152.42	2,790,335,084.27

其他说明：无

44、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,008,674,840.00	3,474,481,396.94
合计	3,008,674,840.00	3,474,481,396.94

单位：元

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	125,000,000.00	135,000,000.00
抵押担保借款	3,924,400,000.00	6,464,920,000.00
担保借款	1,917,730,000.00	3,397,570,000.00
分期付款的长期借款利息	4,909,523.60	20,794,285.36
减：一年内到期的长期借款	-1,380,059,523.60	-2,773,004,285.36
合计	4,591,980,000.00	7,245,280,000.00

长期借款分类的说明：无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 荣安 01	51,062,481.58	52,818,232.15
20 荣安 02	358,560,902.10	344,888,143.08
减：一年内到期的应付债券	-25,632,159.40	-14,212,104.61
合计	383,991,224.28	383,494,270.62

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利	溢折价摊销	本期偿还	减：一年内到	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	--------	-------	------	--------	------

							息			期的应 付债券	
20 荣安 01【注 1】	50,000, 000.00	2020 年 01 月 13 日	5 年	47,590, 000.00	52,818, 232.15		2,003,4 86.92	240,762 .51	4,000,0 00.00	1,871,9 80.07	49,190, 501.51
20 荣安 02【注 1】	620,000 ,000.00	2020 年 08 月 12 日	5 年	615,040 ,000.00	344,888 ,143.08		13,416, 567.87	256,191 .15		23,760, 179.33	334,800 ,722.77
合计				662,630 ,000.00	397,706 ,375.23		15,420, 054.79	496,953 .66	4,000,0 00.00	25,632, 159.40	383,991 ,224.28

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

其他说明：【注 1】公司于 2019 年 1 月 11 日获得中国证券监督管理委员会核准公开发行面值不超过 6.7 亿元的公司债券，核准编号：证监许可[2019]58 号文。公司采取网下面向合格投资者询价配售的方式分两期发行总额为人民币 6.7 亿元的公司债券，票面利率为 8%。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,185,777.89	4,369,208.77
减：一年内到期的租赁负债	-1,964,469.42	-3,118,694.30
合计	221,308.47	1,250,514.47

其他说明：无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他		43,107,894.39	合营企业亏损分摊
合计		43,107,894.39	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,183,922,485.00						3,183,922,485.00

其他说明：无

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	-1,833,182,505.30			-1,833,182,505.30
合计	-1,833,182,505.30			-1,833,182,505.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	599,482,598.21			599,482,598.21

合计	599,482,598.21		599,482,598.21
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,232,294,859.56	7,300,549,734.52
调整后期初未分配利润	7,232,294,859.56	7,300,549,734.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	851,867,688.24	687,529,819.83
减：应付普通股股利	1,018,855,195.20	509,427,597.60
期末未分配利润	7,065,307,352.60	7,478,651,956.75

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,486,354,174.58	9,522,534,780.19	6,224,583,630.87	5,036,558,940.02
其他业务	46,134,715.86	26,547,336.34	44,286,060.05	14,072,722.69
合计	10,532,488,890.44	9,549,082,116.53	6,268,869,690.92	5,050,631,662.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	本期发生额	合计
商品类型	10,532,488,890.44	10,532,488,890.44
其中：		
房屋销售	10,376,852,796.93	10,376,852,796.93
建筑施工	108,636,998.40	108,636,998.40
销售代理	864,379.25	864,379.25
房屋租赁	34,106,400.44	34,106,400.44
咨询服务费	6,424,586.04	6,424,586.04
其他	5,603,729.38	5,603,729.38
按经营地区分类	10,532,488,890.44	10,532,488,890.44
其中：		
宁波地区	4,979,481,578.16	4,979,481,578.16
宁波以外地区	5,553,007,312.28	5,553,007,312.28
合计	10,532,488,890.44	10,532,488,890.44

(1) 与履约义务相关的信息：

①销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、客户接受该商品。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含工程施工、咨询服务、物业服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据时间进度等确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 336.61 亿元，主要为尚未达到房地产销售合同约定的交付条件的销售合同交易价格。本公司预计在未来 1~3 年内，在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，以及在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

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

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1	春熙上和湾	1,790,646,681.11
2	林语沁雪	1,784,427,425.27
3	宁波林语芳庭	1,607,478,306.23
4	誉瓯园	1,536,309,969.81
5	林语秋月	1,353,595,655.22

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,075,615.70	16,274,646.64
教育费附加	17,566,270.57	11,677,825.27
房产税	3,769,516.27	4,449,651.03
土地使用税	1,982,974.58	3,911,168.90
印花税	3,998,405.77	14,899,397.86
土地增值税		6,005,199.36
其他	8,222.89	16,740.00
合计	51,401,005.78	57,234,629.06

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	90,257,266.14	91,668,733.43

职工薪酬	29,600,968.51	51,201,306.54
装修费	10,488,267.02	42,087,903.61
销售佣金	167,151,834.78	39,027,718.76
其他	32,821,664.77	15,359,435.09
合计	330,320,001.22	239,345,097.43

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,407,647.13	61,215,729.52
交际应酬费	2,304,718.04	6,710,941.26
办公会务费	1,006,729.53	2,450,439.13
差旅及交通费用	2,117,031.57	3,749,374.40
水电费	390,578.97	1,649,534.21
咨询管理费	10,402,142.33	33,676,154.45
固定资产折旧	1,725,295.71	1,401,925.62
使用权资产折旧	1,925,674.28	2,100,979.66
其他	20,405,123.86	10,858,943.78
合计	78,684,941.42	123,814,022.03

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,512,850.46	2,497,232.16
材料费	8,082,679.40	12,737,664.73
其他	2,090,405.10	542,229.78
合计	12,685,934.96	15,777,126.67

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,939,318.20	65,795,862.36
减：利息收入	36,130,046.83	14,559,939.69
银行手续费	1,015,959.94	1,146,154.08
合计	22,825,231.31	52,382,076.75

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
财政扶持	30,785,553.98	46,980,649.17
其他政府补助	665,570.79	927,745.15

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	342,132,052.92	140,313,229.46
处置长期股权投资产生的投资收益	195,571.45	-61,780.82
理财产品收益	128,931.83	363,675.42
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-210,034.75	-16,220.48
合计	342,246,521.45	140,598,903.58

其他说明：无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益工具公允价值变动损益	105,668,921.93	-100,965,218.89
合计	105,668,921.93	-100,965,218.89

其他说明：无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	23,578,690.59	36,481,158.12
应收账款坏账损失	-3,524,017.95	2,021,274.48
合计	20,054,672.64	38,502,432.60

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

合同资产减值损失	4,440,915.74	4,302,001.32
合计	4,440,915.74	4,302,001.32

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	31,926.25	68,962.22

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入	5,000.00	5,013,160.38	5,000.00
罚款收入	2,360,102.56	4,081,871.67	2,360,102.56
其他	1,172,379.64	324,155.75	1,172,379.64
合计	3,537,482.20	9,419,187.80	3,537,482.20

计入当期损益的政府补助：无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,313,000.00	9,113,095.93	1,313,000.00
各项基金	11,551.24	19,302.84	11,551.24
滞纳金及罚款	240,699.79	4,606,771.83	240,699.79
固定资产报废损失	9,394.55	2,564.50	9,394.55
其他	2,633,600.36	419,912.65	2,633,600.36
合计	4,208,245.94	14,161,647.75	4,208,245.94

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	49,849,194.43	225,832,823.19
递延所得税费用	88,272,983.53	-48,262,550.74
合计	138,122,177.96	177,570,272.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	990,712,978.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	247,678,244.57
子公司适用不同税率的影响	1,822,036.32
调整以前期间所得税的影响	-17,473,095.56
非应税收入的影响	-85,582,924.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	303,621.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,319,920.95
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	21,807,370.89
研发费加计扣除的影响	-113,153.73
所得税费用	138,122,177.96

其他说明：无

77、其他综合收益

无

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项等	479,372,589.07	298,795,045.43
收到退回土地拍卖保证金	352,666,000.00	2,622,069,200.00
房屋租赁收入	35,356,555.66	33,397,347.97
利息收入	36,130,046.83	14,559,939.69
收到的政府补助	31,451,124.77	47,908,394.32
其他	1,079,785.96	5,332,732.82
合计	936,056,102.29	3,022,062,660.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项等	937,835,022.80	305,042,709.92
支付的土地拍卖保证金	352,666,000.00	2,622,069,200.00
支付的各项费用	262,383,559.76	468,376,110.41

冻结资金	426,275.45	
其他	4,198,851.39	14,159,083.25
合计	1,557,509,709.40	3,409,647,103.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到少数股东往来款项	2,609,820,005.48	3,709,241,010.00
收回借款保证金		93,000,000.00
合计	2,609,820,005.48	3,802,241,010.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还少数股东支付的项目开发款	2,951,958,881.47	7,494,497,708.47
收购少数股东股权		49,250,000.00
少数股东减少资本	98,000,000.00	24,500,000.00
偿还租赁负债	2,272,742.25	3,080,680.80
合计	3,052,231,623.72	7,571,328,389.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	852,590,800.30	677,787,819.02
加：资产减值准备	-4,440,915.74	-4,302,001.32
信用减值损失	-20,054,672.64	-38,502,432.60

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,618,048.56	21,076,274.93
使用权资产折旧	1,925,674.28	2,100,979.66
无形资产摊销	1,380,732.67	1,248,271.14
长期待摊费用摊销		
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）	-31,926.25	-68,962.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	9,394.55	2,564.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-105,668,921.93	100,965,218.89
财务费用（收益以“－”号填列）	57,939,318.20	65,795,862.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-342,246,521.45	-140,598,903.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	88,502,872.08	-47,998,785.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-229,888.55	-263,765.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,253,929,331.50	2,004,024,565.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	333,603,611.72	-701,364,783.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,255,280,895.17	4,362,450,774.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,884,546,042.13	6,302,352,697.12
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	5,492,679,648.28	9,720,650,784.87
减：现金的期初余额	8,087,449,895.05	9,611,607,802.59
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	-2,594,770,246.77	109,042,982.28

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,492,679,648.28	8,087,449,895.05
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,492,679,648.28	8,087,449,895.05
二、现金等价物		

三、期末现金及现金等价物余额	5,492,679,648.28	8,087,449,895.05
----------------	------------------	------------------

其他说明：无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	267,638,081.97	
其中：其他货币资金-保函保证金	3,097,653.13	
其他货币资金-贷款保证金	250,500,000.00	
其他货币资金-诉讼冻结资金	14,040,428.84	
存货	25,962,880,043.05	详见本财务报告七、9、（4）
固定资产	20,759,670.75	为取得借款设定抵押
投资性房地产	559,455,051.47	为取得借款设定抵押
合计	26,810,732,847.24	

其他说明：无

82、外币货币性项目

无

83、套期

无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持	30,785,553.98	其他收益	30,785,553.98
其他政府补助	665,570.79	其他收益	665,570.79

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）本期新设子公司

名称	归属母公司权益比例
宁波凯哲企业管理有限公司	100.00%
宁波凯勤企业管理有限公司	100.00%

（2）本期注销子公司

名称	归属母公司权益比例
杭州杭鸣企业管理咨询有限公司	100.00%
杭州康景置业有限公司	100.00%
嘉兴鼎上置业有限公司	51.00%
宁波陈婆渡置业有限公司	100.00%

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波市人民房地产开发有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	90.00%	10.00%	反向购买
宁波荣宝资产管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	资产管理，投资管理	100.00%	0.00%	设立
宁波康柏投资管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	实业投资、投资管理、食品销售	100.00%	0.00%	设立
宁波康恺投资管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	实业项目投资管理、实业项目投资	100.00%	0.00%	设立
宁波康晟房地产销售代理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产销售代理	100.00%	0.00%	设立
宁波荣居置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波荣和置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
杭州香华投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房屋租赁	100.00%	0.00%	反向购买
宁波康美房屋租赁有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房屋租赁、物业管理	0.00%	100.00%	设立
浙江天苑景观建设有限公司	浙江宁波	浙江宁波	工程承包	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
宁波荣安房地产开发有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	100.00%	0.00%	反向购买
宁波投创荣安置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
杭州荣安置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁海荣安置业有限公司	浙江宁海	浙江宁海	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波康瀚投资有限公司	浙江宁波	浙江宁波	投资与资产管理	48.60%	51.40%	分立
台州荣安置业有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
台州荣方建设房地产开发有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
上海香安资产管理股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区	中国（上海）自由贸易试验区	资产管理，投资管理	90.00%	10.00%	设立
宁波荣美企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
杭州荣美置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波康茂房地产销售代理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产销售代理	100.00%	0.00%	设立
嘉兴荣安置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
宁波康梁房地产开发有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立

宁波康全企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
宁波康旺置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
重庆市康瀚置业有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
杭州润美投资有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	0.00%	100.00%	设立
宁波康鹏置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
杭州康瀚投资有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	0.00%	100.00%	设立
宁波欢乐购广场开发有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
嘉兴睿和企业管理咨询有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
台州鸿茂企业管理咨询有限公司	浙江台州	浙江台州	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
宁波荣腾贸易有限公司	浙江宁波	浙江宁波	贸易	0.00%	100.00%	设立
重庆康甬置业有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
杭州运先投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	0.00%	100.00%	设立
海盐荣安置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
杭州荣德置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
郑州康瀚置业有限公司	河南郑州	河南郑州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
重庆市康创置业有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波海洋置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
河南大豫置业有限公司	河南焦作	河南焦作	房地产开发经营	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
宁波璟悦企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
宁波益泰企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
宁波森尼企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	66.67%	设立
杭州康业投资有限公司	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	0.00%	100.00%	设立
余姚荣耀置业有限公司	浙江余姚	浙江余姚	房地产开发经营	0.00%	51.00%	设立
余姚荣恒置业有限公司	浙江余姚	浙江余姚	房地产开发经营	0.00%	51.00%	设立
嘉兴佳钺企业管理有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	企业管理服务	0.00%	51.00%	设立
桐乡荣安置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
陕西荣安澳祥置业有限公司	西安	西安	房地产开发销售	0.00%	51.00%	设立
宁波荣慈置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	66.67%	设立
象山荣安置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立

苍南荣安置业有限公司【注 1】	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	0.00%	50.00%	设立
宁波荣港置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	60.00%	0.00%	设立
嘉善荣安置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	51.00%	设立
温岭荣安置业有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
温州荣安房地产开发有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
龙港市梁汇置业有限公司【注 2】	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	0.00%	50.00%	设立
星空海（宁波）商业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
瑞安荣安置业有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
杭州康浩置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
重庆康锦置业有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
重庆康慈房地产经纪有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波荣丰置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
西安康瀚置业有限责任公司	陕西西安	陕西西安	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
宁波荣德置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
嘉兴钇坤置业有限公司【注 3】	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	50.00%	设立
宁波康南置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
宁波荣新企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
台州荣城置业有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
嘉兴钇宏置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波嘉越企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
宁波嘉卓企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
宁波永卓企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
宁波方桥荣安置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波旭美企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
宁波宏悦企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
嘉兴荣越置业有限公司【注 3】	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	50.00%	设立
嘉兴钇华置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
嘉兴钇美置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
嘉兴钇豪置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
嘉兴钇昇置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
杭州康睿置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
台州荣华置业有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
温州荣丰置业有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
浙江康衡工程造价咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
杭州康丰置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立

					%	
台州荣宇置业有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
台州荣升置业有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发经营	95.00%	5.00%	设立
台州荣安企业管理咨询有限公司	浙江台州	浙江台州	社会经济咨询服务	100.00%	0.00%	设立
台州荣宁企业管理咨询有限公司	浙江台州	浙江台州	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
瑞安康耀置业有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波荣美置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波嘉良企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	社会经济咨询服务	0.00%	100.00%	设立
宁波旭禾企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	社会经济咨询服务	0.00%	51.00%	设立
台州益安企业管理有限公司	浙江台州	浙江台州	社会经济咨询服务	100.00%	0.00%	设立
宁波江北区香茂腾美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）【注 4】	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	收购
康荣贸易(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	设立
Honor Steady Co.,Ltd	BVI	BVI	投资管理	0.00%	100.00%	设立
宁波岳林荣安置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波钺旺置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
嘉兴钺宇置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
嘉兴荣耀置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
瑞安荣启置业有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波荣友置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波荣越置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波荣新置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	51.00%	设立
宁波荣信置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
温州康睿置业有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
嘉兴荣美置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波康迪贸易有限公司	浙江宁波	浙江宁波	贸易	0.00%	100.00%	设立
宁波绍安企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
宁波康源房地产销售代理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产经纪	0.00%	100.00%	设立
瑞安康华置业有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
绍兴荣安置业有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波康安投资有限公司	浙江宁波	浙江宁波	投资咨询服务	0.00%	100.00%	设立
宁波荣汇置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波旭洋企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立

宁波嘉衡企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
宁波康发置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
浙江博苑建设有限公司	浙江宁波	浙江宁波	工程施工	100.00%	0.00%	购买
平湖荣昇置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
平湖荣华置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
嘉兴钺进置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波旭圣企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
宁波甬柒企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
嘉兴鼎腾置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	95.00%	5.00%	设立
嘉兴鼎旺置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
浙江晨苑建设有限公司	浙江杭州	浙江杭州	各类工程建设活动	0.00%	100.00%	设立
临海荣安置业有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
温州荣博置业有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
金华荣美置业有限公司	浙江金华	浙江金华	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波嘉杭企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
宁波嘉姿企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
宁波嘉洋企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
杭州康涵置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
义乌市华亿置业有限公司	浙江金华	浙江金华	房地产开发经营	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
义乌市华捷置业有限公司	浙江金华	浙江金华	房地产开发经营	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
宁波嘉滨企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	0.00%	100.00%	设立
嘉兴荣辉置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
嘉兴嘉荣置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	95.00%	5.00%	设立
温州荣瑾置业有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
义乌荣安置业有限公司	浙江金华	浙江金华	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波康耀建筑有限公司	浙江宁波	浙江宁波	工程施工	0.00%	100.00%	设立
宁波康湖置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
宁波康海置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	51.00%	设立
宁波荣园置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立

嘉兴锦昇置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营	100.00%	0.00%	设立
杭州凯黎企业管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	企业管理咨询	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
杭州凯巍企业服务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	企业管理咨询	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
杭州凯寒企业管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	企业管理咨询	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
义乌荣溪置业有限公司	浙江金华	浙江金华	房地产开发经营	0.00%	100.00%	设立
杭州荣舟物资贸易有限公司	浙江杭州	浙江杭州	贸易	0.00%	100.00%	设立
余姚中珉置业有限公司	浙江余姚	浙江余姚	房地产开发经营	0.00%	75.00%	非同一控制下企业合并
宁波凯哲企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
宁波凯勤企业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：

【注 1】本公司之子公司宁波荣安房地产开发有限公司与温州鹿盛置业有限公司、杭州兴耀房地产开发集团有限公司合资设立苍南荣安置业有限公司，其中宁波荣安房地产开发有限公司持股比例为 50%，温州鹿盛置业有限公司持股比例 35%，杭州兴耀房地产开发集团有限公司持股比例为 15%。根据合作开发协议及章程规定，宁波荣安房地产开发有限公司在股东大会、董事会等公司权力机关均拥有过半数表决权，本公司将其纳入合并报表范围内。

【注 2】本公司之子公司宁波康瀚投资有限公司与浙江梁辰房地产开发有限公司合资设立龙港市梁汇置业有限公司，其中宁波康瀚投资有限公司持股比例为 50%，浙江梁辰房地产开发有限公司持股比例 50%。根据合作开发协议及章程规定，宁波康瀚投资有限公司在股东大会、董事会等公司权力机关均拥有过半数表决权，本公司将其纳入合并报表范围内。

【注 3】本公司之子公司嘉兴荣安置业有限公司与上海盈式贸易有限公司签署合作开发框架协议，协议约定，双方合作开发嘉兴荣安置业有限公司持股 100% 股权的嘉兴钺坤置业有限公司于 2019 年 12 月 24 日成功竞得的嘉兴市【经开 2019-21】地块，协议约定甲乙双方各自占股 50%。2019 年 12 月 30 日嘉兴钺坤置业有限公司持股 100% 的公司嘉兴荣越置业有限公司与嘉兴市自然资源和规划局签订土地出让协议，由嘉兴荣越置业有限公司开发嘉兴市【经开 2019-21】地块。2020 年 5 月 25 日，嘉兴钺坤置业有限公司完成股权变更登记手续，上海盈式贸易有限公司持有其 50% 的股权。根据合作开发协议及章程规定，嘉兴荣安置业有限公司在股东大会、董事会等公司权力机关均拥有过半数表决权，本公司将其纳入合并报表范围内。

【注 4】为发挥员工积极性，公司设立“跟投项目”基金，公司子公司宁波康晟房地产销售代理有限公司以普通合伙人身份参与该等基金投资，公司跟投员工以有限合伙人身份参与该等基金投资，各基金再参与各地产项目公司投资。部分跟投项目达到合伙协议约定的职工退出约定时点，公司以收购职工持有基金份额的形式实现跟投项目职工投资退出。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司下列子公司股权已用于借款质押：

公司名称	质押股权比例
宁波欢乐购广场开发有限公司	100.00%
嘉兴嘉荣置业有限公司	100.00%
临海荣安置业有限公司	100.00%

温州荣瑾置业有限公司	100.00%
宁波康海置业有限公司	51.00%

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波荣港置业有限公司	40.00%	-441,450.11		52,562,672.65
宁波康海置业有限公司	49.00%	-3,565,474.03		221,933,653.69
嘉兴钺坤置业有限公司（合并）	50.00%	2,765,354.07	150,000,000.00	256,947,629.12
嘉兴佳钺企业管理有限公司（合并）	49.00%	1,785,570.34		21,612,848.10
宁波旭禾企业管理咨询有限公司（合并）	49.00%	-26,826.94		230,067,360.44
义乌市华亿置业有限公司（合并）	49.00%	-3,506,986.78		521,454,955.44
其他不重要的非全资子公司		3,712,925.51		53,536,634.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波荣港置业有限公司	214,459,075.95	199,898,501.00	414,357,576.95	282,950,895.31		282,950,895.31	224,959,506.75	199,534,126.74	424,493,633.49	291,983,326.58		291,983,326.58
宁波康海置业有限公司	3,038,795.875	32,284,974.24	3,071,080.87299	2,437,155.04914	181,000,000.00	2,618,155.04914	3,116,738.97898	29,867,483.97	3,146,606.46295	2,226,504.16148	459,900,000.00	2,686,404.16148
嘉兴钺坤置业有限公司（合并）	554,439,142.17	3,062,141.21	557,501,283.38	51,034,219.65		51,034,219.65	1,190,551.63449	4,907,709.66	1,195,459.34415	394,522,988.55		394,522,988.55
嘉兴佳钺企业管理有限公司（合并）	82,767,703.08	2,637,272.94	85,404,976.02	41,297,122.77		41,297,122.77	280,527,744.28	3,876,456.76	284,404,201.04	43,940,368.89		43,940,368.89

宁波旭禾企业管理咨询有限公司(合并)	2,018,482.39 4.28	10,021,329.37	2,028,503.72 3.65	1,558,978.49 8.28		1,558,978.49 8.28	2,025,387.35 4.60	10,045,310.14	2,035,432.66 4.74	1,565,852.69 0.52		1,565,852.69 0.52
义乌市华亿置业有限公司(合并)	1,935,808.92 2.20	14,419,354.74	1,950,228.27 6.94	586,034,490.32	300,000.00	886,034,490.32	2,388,947.17 5.69	12,047,749.01	2,400,994.92 4.70	959,644,022.20	370,000.00	1,329,644.02 2.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波荣港置业有限公司	253,669.72	-	-	-	10,884,649.31	-	-	-
宁波康海置业有限公司		-	-	365,133.27 1.40		-	-	-
嘉兴钺坤置业有限公司(合并)	1,530,763.30	5,530,708.13	5,530,708.13	146,140.86 0.59		-	-	-
嘉兴佳钺企业管理有限公司(合并)		3,644,021.10	3,644,021.10	2,822,201.68		-	-	-
宁波旭禾企业管理咨询有限公司(合并)		-54,748.85	-54,748.85	13,873,624.86		295,186.54	295,186.54	-
义乌市华亿置业有限公司(合并)		-	-	75,948,909.21		-	-	-

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉兴睿钷置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营		50.00%	权益法
宁波康丰置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营		50.00%	权益法
台州椒江方远荣安阳光城置业有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发经营		30.00%	权益法
宁波侨安企业管理咨询有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发经营		50.00%	权益法
宁波钷和置业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	房地产开发经营		50.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	嘉兴睿钷置业有限公司	宁波康丰置业有限公司	台州椒江方远荣安阳光城置业有限公司	宁波侨安企业管理咨询有限公司	宁波钷和置业有限公司	嘉兴睿钷置业有限公司	宁波康丰置业有限公司	台州椒江方远荣安阳光城置业有限公司	宁波侨安企业管理咨询有限公司	宁波钷和置业有限公司
流动资产	364,241,602.61	629,126,154.81	2,341,909,176.26	4,670,179,662.16	383,676,267.99	603,316,053.60	1,268,697,982.68	2,867,988,862.34	5,732,143,726.33	3,400,532,205.62
其中：现金和现金等价物	27,183,416.61	9,522,635.09	383,940,100.29	448,705,486.02	1,885,167.82	96,737,988.01	39,317,447.61	481,184,388.92	596,757,290.08	4,092,557.92
非流动资产	4,481,023.01	12,847,666.67	7,996,699.78	43,427,323.02	4,937,662.67	6,627,887.61	6,481,849.45	10,196,605.48	21,851,938.37	28,745,036.29
资产合计	368,722,625.62	641,973,821.48	2,349,905,876.04	4,713,606,985.18	388,613,930.66	609,943,941.21	1,275,179,832.13	2,878,185,467.82	5,753,995,664.70	3,429,277,241.91
流动负债	51,413,022.11	186,551,342.96	2,220,063,695.54	3,050,032,138.87	370,940,126.36	90,592,571.56	885,147,898.59	2,858,870,551.02	4,440,905,354.59	3,515,515,013.27
非流动负债				194,600,000.00						
负债合计	51,413,022.11	186,551,342.96	2,220,063,695.54	3,244,632,138.87	370,940,126.36	90,592,571.56	885,147,898.59	2,858,870,551.02	4,440,905,354.59	3,515,515,013.27
少数股				1,029,475,321.50					951,533,069.65	

东权益											
归属于 母公司 股东权 益	317,309, 603.51	455,422, 478.52	129,842, 180.50	439,499, 524.81	17,673,8 04.30	519,351, 369.65	390,031, 933.54	19,314,9 16.80	361,557, 240.46	- 86,237,7 71.36	
按持股 比例计 算的净 资产份 额	158,654, 801.76	227,711, 239.25	38,952,6 54.15	219,749, 762.41	8,836,90 2.15	259,675, 684.83	195,015, 966.76	5,794,47 5.04	180,778, 620.23	- 43,118,8 85.68	
调整事 项	2,868,21 4.71				10,991.2 9	2,868,21 4.71				43,118,8 85.68	
--商誉											
--内部交 易未实 现利润											
--其他	2,868,21 4.71				10,991.2 9	2,868,21 4.71				43,118,8 85.68	
对合营 企业权 益投资 的账面 价值	161,523, 016.47	227,711, 239.25	38,952,6 54.15	219,749, 762.41	8,847,89 3.44	262,543, 899.54	195,015, 966.76	5,794,47 5.04	180,778, 620.23		
存在公 开报价 的合营 企业权 益投资 的公允 价值											
营业收 入		662,399, 729.95	805,302, 167.52	1,372,47 8,314.03	3,206,66 0,680.60	1,380,82 9,778.80			311,829. 03	746,426. 27	
财务费 用	- 192,374. 49	- 69,089.5 6	- 4,532,94 0.36	- 3,782,70 4.30	- 4,271.62	- 484,921. 17	- 73,646.9 6	- 4,779,10 2.54	- 9,993,82 2.38	- 103,350. 39	
所得税 费用	9,106,40 9.69	21,801,7 07.84	36,918,5 96.15	51,961,5 12.06	181,302, 956.04	38,153,9 51.91	151,417. 28	- 661,055. 42	- 8,485,80 5.96	- 761,541. 57	
净利润	- 531,766. 14	65,390,5 44.98	110,527, 263.70	155,884, 536.20	543,911, 575.66	114,461, 853.81	454,251. 84	- 1,983,16 6.24	- 25,572,0 75.99	- 2,369,04 2.53	
终止经 营的净 利润											
其他综 合收益											
综合收 益总额	- 531,766. 14	65,390,5 44.98	110,527, 263.70	155,884, 536.20	543,911, 575.66	114,461, 853.81	454,251. 84	- 1,983,16 6.24	- 25,572,0 75.99	- 2,369,04 2.53	
本年度 收到的 来自合 营企业	100,755, 000.00				220,000, 000.00						

的股利										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,222,802,728.10	1,755,345,561.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-29,714,424.21	91,464,238.84
--综合收益总额	-29,714,424.21	91,464,238.84
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行存款、权益投资、应收及其他应收款、借款、公司债券、应付账款及其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

应收账款方面，由于本公司通常在转移房屋产权时已从购买人处取得全部款项，因此信用风险较小。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

应收第三方的其他应收款主要包括合作项目财务资助、押金、保证金以及代垫款等项目，本公司根据相关业务的发展需要对该类款项实施管理。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表每项金融资产的账面金额和为合营企业提供的财务担保。除本财务报告十四、2之（1）所载本公司作出的财务担保，以及为所属子公司、合营企业提供的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在本财务报告十四、2之（1）及本财务报告十二、5之（4）披露。另外，本公司对合营企业之担保进行信用减值测试，不存在预期信用损失。

2、利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于借款，按浮动利率获得的借款使本公司面临现金流量利率风险。假定其他因素不变，截止 2023 年 6 月 30 日，利率每上升 50 个基点将会导致公司增加利息支出以及减少税前利润人民币 864.81 万元。上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下(单位：元)：

项目	期末余额			
	账面价值	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上
短期借款	901,813,288.89	901,813,288.89		
应付账款	2,927,624,742.75	2,927,624,742.75		
应付职工薪酬	10,248,398.11	10,248,398.11		
其他应付款	3,907,541,838.04	3,907,541,838.04		
租赁负债	2,204,507.58	1,964,469.42	240,038.16	
长期借款	5,972,039,523.60	1,380,059,523.60	4,144,480,000.00	447,500,000.00
应付债券	474,640,000.00	30,880,000.00	443,760,000.00	
合计	14,196,112,298.97	9,160,132,260.81	4,588,480,038.16	447,500,000.00

本公司对外提供的财务担保的最大担保金额按照相关方能够要求支付的最早时间段列示如下(单位：万元)：

项目	期末余额

	担保余额	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上
为合营企业提供的担保	4,144.00	4,144.00		
为业主提供的担保	1,421,452.45	1,164,977.05	256,475.40	
合计	1,425,596.45	1,169,121.05	256,475.40	

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他非流动金融资产		233,640,391.62	22,443,912.68	256,084,304.30
持续以公允价值计量的资产总额		233,640,391.62	22,443,912.68	256,084,304.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

无

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

本公司分类为第二层次公允价值计量项目主要包括通过基金公司持有的上市权益性投资。公允价值计量方法为按照基金管理协议根据上市权益性投资在活跃市场中的标价计算确定。

4、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

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要包括非上市权益性投资。本公司对于非上市权益性投资采用估值模型确定公允价值。估值技术包括市场比较法、最近融资价格法等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
荣安集团股份有限公司	浙江宁波	房地产开发经营	105,000 万元	47.93%	47.93%

本企业的母公司情况的说明

王久芳和王丛玮父子分别持有荣安集团股份有限公司 50% 股权。

本公司实际控制人为王久芳，王久芳直接持有本公司 28.69% 股权。

本企业最终控制方是王久芳。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报告九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本财务报告九、3。

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	与本企业关系
台州市中梁宇置业有限公司	合营企业
宁波康丰置业有限公司	合营企业
桐乡荣正置业有限公司	合营企业
台州经开方远荣安置业有限公司	合营企业
慈溪市金桂置业有限公司	合营企业
义乌华旭企业管理咨询有限公司	合营企业
台州路桥方远荣安置业有限公司	合营企业
宁波钺和置业有限公司	合营企业
杭州火耀企业管理咨询有限公司	合营企业

杭州滨哲企业管理有限公司	合营企业
杭州昌益商务信息咨询有限公司	合营企业
杭州臻昱达房地产开发有限公司	合营企业
嘉兴睿钺置业有限公司	合营企业
宁波康瑞企业管理咨询有限公司	合营企业
宁波侨安企业管理咨询有限公司	合营企业
宁波荣安教育投资管理有限公司	合营企业
瑞安市新城亿弘房地产开发有限公司	合营企业
台州椒江方远荣安阳光城置业有限公司	合营企业
台州椒江方远荣安置业有限公司	合营企业
温州康晟置业有限公司	合营企业
浙江锦任企业管理有限公司	合营企业
重庆美荣房地产开发有限公司	合营企业
重庆融全实业有限公司	合营企业
宁波世泉企业管理有限公司	合营企业
重庆南锦联房地产开发有限公司	合营企业
宁波合煜企业管理有限公司	合营企业
宁波宣宜企业管理有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乐清昌悦置业有限公司	合营企业杭州昌益商务信息咨询有限公司之子公司
温州金耀房地产开发有限公司	合营企业杭州火耀企业管理咨询有限公司之子公司
杭州荣福置业有限公司	合营企业杭州震大投资有限公司之子公司
桐乡荣金置业有限公司	合营企业嘉兴睿钺置业有限公司之子公司
温州荣耀置业有限公司	合营企业宁波恒香企业管理咨询有限公司之子公司
宁波市赫江置业有限公司	合营企业宁波侨安企业管理咨询有限公司之子公司
宁波康华置业有限公司	合营企业宁波荣安教育投资管理有限公司之子公司
嘉兴荣阳置业有限公司	合营企业宁波钺和置业有限公司之子公司
瑞安荣弘置业有限责任公司	合营企业温州康晟置业有限公司之子公司
重庆筑品房地产开发有限公司	合营企业重庆融全实业有限公司之子公司
宁波甬悦居餐饮服务有限公司	同受一方控制
宁波荣安资产管理有限公司	同受一方控制
宁波荣安物业服务有限公司	同受一方控制
舟山亿泉置业有限公司	其他关联方

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波甬悦居餐饮服务 有限公司	餐饮服务	658,120.00	658,120.00	否	898,380.00
宁波荣安物业服务有 限公司	物业服务	46,401,018.30	46,401,018.30	否	8,850,882.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波荣安物业服务有限公司	商品销售	46,106.18	
舟山亿泉置业有限公司	品牌服务		231,313.48
瑞安荣弘置业有限责任公司	品牌服务		428,157.71
重庆筑品房地产开发有限公司	咨询服务	1,569,827.36	
宁波市赫江置业有限公司	咨询服务	-36,828.28	-36,828.36
温州荣耀置业有限公司	咨询服务	2,234,416.37	
瑞安荣弘置业有限责任公司	咨询服务	1,569,157.09	
桐乡荣金置业有限公司	咨询服务		1,501,060.17
杭州荣福置业有限公司	销售代理		187,478.44
杭州荣福置业有限公司	工程施工		3,565,676.08
嘉兴荣阳置业有限公司	工程施工	73,796,838.02	23,098,353.50
宁波康丰置业有限公司	工程施工	2,036,259.65	-3,204,850.98
温州金耀房地产开发有限公司	工程施工		241,531.31
重庆筑品房地产开发有限公司	工程施工		437,847.97
宁波市赫江置业有限公司	工程施工		22,247,079.41
桐乡荣正置业有限公司	工程施工	-1,247,848.74	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
荣安集团股份有限公司	办公楼租赁	149,476.18	118,190.47

宁波荣安资产管理有限公司	办公楼租赁		31,285.72
宁波荣安物业服务有限公司	办公楼租赁	165,553.82	234,361.14
宁波甬悦居餐饮服务有限公司	办公楼租赁		238,095.24

本公司作为承租方：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江天苑景观建设有限公司	90,100,000.00	2022年12月21日	2023年12月20日	否
浙江天苑景观建设有限公司	52,000,000.00	2022年12月28日	2023年12月28日	否
浙江天苑景观建设有限公司	100,000,000.00	2022年11月15日	2023年11月14日	否
浙江天苑景观建设有限公司	130,000,000.00	2022年10月31日	2023年11月01日	否
浙江天苑景观建设有限公司	49,500,000.00	2022年12月14日	2023年12月12日	否
浙江博苑建设有限公司	278,000,000.00	2022年08月19日	2024年08月18日	否
浙江博苑建设有限公司	50,000,000.00	2023年03月30日	2024年03月29日	否
浙江博苑建设有限公司	100,000,000.00	2023年06月26日	2024年06月25日	否
杭州香华投资管理有限公司	492,500,000.00	2022年12月09日	2037年12月08日	否
宁波康发置业有限公司	353,900,000.00	2021年06月18日	2024年06月08日	否
宁波荣园置业有限公司	340,000,000.00	2021年12月28日	2024年12月27日	否
宁波康湖置业有限公司	635,000,000.00	2022年02月17日	2025年02月10日	否
绍兴荣安置业有限公司	204,000,000.00	2021年02月03日	2024年01月26日	否
平湖荣华置业有限公司	270,000,000.00	2021年10月20日	2024年10月21日	否
嘉兴嘉荣置业有限公司	183,980,000.00	2021年11月23日	2024年09月18日	否
金华荣美置业有限公司	234,000,000.00	2021年09月18日	2024年08月25日	否
义乌荣安置业有限公司	531,700,000.00	2022年03月16日	2025年03月08日	否
义乌荣溪置业有限公司	439,800,000.00	2022年05月27日	2025年05月18日	否
临海荣安置业有限公司	206,250,000.00	2021年09月30日	2023年12月31日	否
温州荣博置业有限公司	420,000,000.00	2021年12月22日	2024年12月26日	否
温州荣瑾置业有限公司	576,000,000.00	2022年01月26日	2025年06月10日	否
宁波康海置业有限公司	121,577,700.00	2022年01月28日	2025年01月11日	否
义乌市华捷置业有限公司	300,000,000.00	2021年11月30日	2024年11月25日	否
温州荣耀置业有限公司	41,440,000.00	2020年11月23日	2023年11月19日	否

本公司作为被担保方：

①控股股东荣安集团股份有限公司为合并范围内公司提供担保

被担保对象	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕	收取担保费 (万元)
绍兴荣安置业有限公司	19,600.00	2021年2月3日	2024年1月26日	否	-

平湖荣华置业有限公司	27,000.00	2021年10月20日	2024年10月21日	否	-
浙江天苑景观建设有限公司	6,000.00	2023年6月20日	2024年6月19日	否	-
宁波康迪贸易有限公司	960.00	2023年6月26日	2024年6月25日	否	-
宁波荣腾贸易有限公司	990.00	2023年6月15日	2024年6月14日	否	-

②控股股东荣安集团股份有限公司为合营企业提供担保

被担保对象	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕	收取担保费 (万元)
台州路桥方远荣安置业有限公司	18,000.00	2023年2月20日	2026年2月15日	否	-

③实际控制人为合并范围内公司提供担保

担保方	被担保对象	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
王丛玮	浙江天苑景观建设有限公司	13,000.00	2022年10月31日	2023年11月1日	否
王丛玮	浙江博苑建设有限公司	27,800.00	2022年8月19日	2024年8月18日	否
王久芳	温州荣瑾置业有限公司	63,360.00	2022年1月26日	2025年6月10日	否
王久芳	浙江博苑建设有限公司	27,800.00	2022年8月19日	2024年8月18日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,788,015.96	2,705,000.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	台州市中梁宇置业有限公司	343,500.00	17,175.00	343,500.00	17,175.00
应收账款	荣安集团股份有限公司	156,950.00	7,847.50		
应收账款	宁波康丰置业有限公司	26,051,439.24	1,302,571.96	34,291,992.28	1,714,599.61
应收账款	宁波荣安物业服务有限公司	50,100.00	2,505.00		
应收账款	桐乡荣金置业有限公司	15,349,739.82	767,486.99	28,307,710.00	1,415,385.50
应收账款	桐乡荣正置业有限公司	3,268,909.89	163,445.49	4,103,486.64	205,174.33
应收账款	台州经开方远荣安置业有限公司	820,000.00	41,000.00	820,000.00	41,000.00
应收账款	嘉兴荣阳置业有限公司	87,444,370.68	4,372,218.53	9,316,380.84	465,819.04
应收账款	重庆筑品房地产开发有限公司	6,187,907.24	309,395.36	9,927,126.74	496,356.34
应收账款	宁波市赫江置业有限公司	35,533,058.94	1,776,652.95	47,797,099.19	2,389,854.96
应收账款	杭州荣福置业有限公司	59,229,996.95	2,961,499.85	59,229,996.95	2,961,499.85
应收账款	瑞安荣弘置业有限责任公司			600,000.00	30,000.00
预付账款	宁波荣程工程咨询有限公司			371,789.91	
预付账款	宁波荣安物业服务有限公司	13,971.36			
其他应收款	杭州荣福置业有限公司	76,762,718.00	3,838,135.90	76,762,718.00	3,838,135.90
其他应收款	嘉兴荣阳置业有限公司	30,730,000.00	1,536,500.00	2,500,000.00	125,000.00
其他应收款	慈溪市金桂置业有限公司	7,391,651.87	369,582.59	7,391,651.87	369,582.59
其他应收款	温州金耀房地产开发有限公司	4,921,696.09	246,084.80	4,921,696.09	246,084.80
其他应收款	宁波市赫江置业有限公司	700,000.00	35,000.00	2,348,908.00	117,445.40
其他应收款	宁波康华置业有限公司	617,710.00	30,885.50	617,710.00	30,885.50
其他应收款	重庆筑品房地产开发有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	义乌华旭企业管理咨询有限公司	30,000.00	1,500.00		
其他应收款	台州路桥方远荣安置业有限公司			99,810,000.00	4,990,500.00
其他应收款	宁波钇和置业有限公司			90,000,000.00	4,500,000.00
其他应收款	杭州火耀企业管理咨询有限公司	31,250.00	1,562.50	31,250.00	1,562.50
其他应收款	瑞安荣弘置业有限责任公司			2,300,000.00	115,000.00
其他应收款	宁波荣安物业服务有限公司	1,400.00	420.00	2,400.00	240.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	宁波荣安物业服务有限公司	165,553.80	
预收款项	荣安集团股份有限公司	149,476.19	149,476.18
其他应付款	慈溪市金桂置业有限公司	24,800,000.00	24,800,000.00
其他应付款	杭州滨哲企业管理有限公司	28,457,550.00	473,957,550.00
其他应付款	杭州昌益商务信息咨询有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00
其他应付款	杭州臻昱达房地产开发有限公司	65,073,860.42	65,073,860.42

其他应付款	嘉兴睿钺置业有限公司	11,195,000.00	
其他应付款	乐清昌悦置业有限公司	3,300,000.00	1,500,000.00
其他应付款	宁波康丰置业有限公司	267,486,979.00	267,486,979.00
其他应付款	宁波康瑞企业管理咨询有限公司	112,890,738.49	138,330,738.49
其他应付款	宁波侨安企业管理咨询有限公司	274,990,000.00	274,990,000.00
其他应付款	宁波荣安教育投资管理有限公司	85,000.00	85,000.00
其他应付款	宁波市赫江置业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	瑞安市新城亿弘房地产开发有限公司	123,858,502.31	123,858,502.31
其他应付款	台州椒江方远荣安阳光城置业有限公司	96,961,150.00	91,465,750.00
其他应付款	台州椒江方远荣安置业有限公司	76,387,500.00	82,462,500.00
其他应付款	台州经开方远荣安置业有限公司	2,996,250.00	1,821,250.00
其他应付款	台州路桥方远荣安置业有限公司	16,890,000.00	
其他应付款	台州市中梁宇置业有限公司	105,530,040.00	105,600,000.00
其他应付款	桐乡荣金置业有限公司	152,391,500.00	250,341,500.00
其他应付款	桐乡荣正置业有限公司	31,564,716.82	32,264,591.32
其他应付款	温州康晟置业有限公司	80,491,456.46	17,791,456.46
其他应付款	温州荣耀置业有限公司	344,470,000.00	344,470,000.00
其他应付款	浙江锦任企业管理有限公司	14,907,280.00	27,280.00
其他应付款	重庆美荣房地产开发有限公司	80,745,900.00	75,745,900.00
其他应付款	重庆融全实业有限公司	2,339,300.00	2,339,300.00
其他应付款	重庆筑品房地产开发有限公司	4,290,000.00	4,290,000.00
其他应付款	嘉兴荣阳置业有限公司		564,972,650.05
其他应付款	宁波世泉企业管理有限公司	300,000.00	1,933,200.00
其他应付款	重庆南锦联房地产开发有限公司		17,500,000.00
其他应付款	宁波合煜企业管理有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	宁波宣宜企业管理有限公司	2,412,025.00	2,412,025.00
其他应付款	宁波钇和置业有限公司	175,972,650.05	
其他应付款	荣安集团股份有限公司	50,877,380.00	385,877,380.00
应付账款	宁波荣安物业服务有限公司	76,394,817.63	43,197,902.61
应付债券	荣安集团股份有限公司	2,358,400.00	2,358,400.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①按照房地产公司经营惯例，房地产开发商为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该住房抵押贷款保证责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记手续后解除。截止 2023 年 6 月 30 日公司之各子公司所提供担保住房按揭贷款余额为 142.15 亿元（上年末余额为 167.54 亿元），由于截止目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司为合营企业提供财务担保的金额为 4,144.00 万元（上年末余额为 5,644.00 万元）。上述金额代表合营企业违约将给本公司造成的最大损失。根据合营企业的财务状况和其资产抵押情况，本公司认为其预期信用风险减值损失较小。

②资产抵押

参见财务报告七、81。

③未决诉讼

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

荣安集团股份有限公司（以下简称荣安集团）承诺，荣安集团与成功信息产业（集团）股份有限公司（即本公司前身）签订《股份认购协议》确定的注入本公司的 8 家公司开发项目，如需补交土地增值税的，由荣安集团全额承担。报告期无应由荣安集团承担的补交土地增值税之情形。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,024,311.03	100.00%	537,090.55	5.95%	8,487,220.48	178,497,956.54	100.00%	9,010,772.83	5.05%	169,487,183.71
其中：										
账龄分析法组合	9,024,311.03	100.00%	537,090.55	5.95%	8,487,220.48	178,497,956.54	100.00%	9,010,772.83	5.05%	169,487,183.71
合计	9,024,311.03	100.00%	537,090.55	5.95%	8,487,220.48	178,497,956.54	100.00%	9,010,772.83	5.05%	169,487,183.71

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄分析法组合	9,024,311.03	537,090.55	5.95%
合计	9,024,311.03	537,090.55	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,680,811.03
2 至 3 年	343,500.00
合计	9,024,311.03

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合	9,010,772.83	-8,473,682.28				537,090.55
合计	9,010,772.83	-8,473,682.28				537,090.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
义乌市华捷置业有限公司	4,460,622.35	49.43%	223,031.12
宁波荣港置业有限公司	4,220,188.68	46.76%	211,009.43
台州市中梁宇置业有限公司	343,500.00	3.81%	103,050.00
合计	9,024,311.03	100.00%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,358,049,169.09	18,751,668,978.09
合计	17,358,049,169.09	18,751,668,978.09

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	18,271,580,796.09	19,736,488,292.02
保证金及押金	62,064.00	62,064.00
其他		131,472.00
合计	18,271,642,860.09	19,736,681,828.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	985,012,849.93			985,012,849.93
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-71,419,158.93			-71,419,158.93
2023 年 6 月 30 日余额	913,593,691.00			913,593,691.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	18,271,580,796.09
1 至 2 年	50,000.00
3 年以上	12,064.00
4 至 5 年	12,064.00
合计	18,271,642,860.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合	985,012,849.93	-71,419,158.93				913,593,691.00
合计	985,012,849.93	-71,419,158.93				913,593,691.00

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
绍兴荣安置业有限公司	子公司往来	2,320,103,362.19	1 年以内	12.70%	116,005,168.11
宁波旭美企业管理咨询有限公司	子公司往来	1,358,004,000.00	1 年以内	7.43%	67,900,200.00
临海荣安置业有限公司	子公司往来	1,336,015,537.96	1 年以内	7.31%	66,800,776.90
宁波荣园置业有限公司	子公司往来	1,269,870,000.00	1 年以内	6.95%	63,493,500.00
温州康睿置业有限公司	子公司往来	890,002,577.75	1 年以内	4.87%	44,500,128.89
合计		7,173,995,477.90		39.26%	358,699,773.90

6) 涉及政府补助的应收款

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,014,525,452.04		4,014,525,452.04	4,014,529,526.91		4,014,529,526.91
对联营、合营企业投资	102,359,884.00		102,359,884.00	109,085,180.79		109,085,180.79
合计	4,116,885,336.04		4,116,885,336.04	4,123,614,707.70		4,123,614,707.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
台州益安企业管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宁波嘉越企业管理咨询有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
宁波嘉卓企业管理咨询有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宁波旭美企业管理咨询有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
宁波荣港置业有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
台州荣城置业有限公司	12,742,282.82					12,742,282.82	
西安康瀚置业有限责任公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
宁波康南置业有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宁波荣新企业管理咨询有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
杭州康睿置业有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
台州荣华置业有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
台州荣宇置业有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宁波钇旺置业有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宁波绍安企业管理有限公司	140,562,400.00					140,562,400.00	
瑞安康华置业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浙江博苑建设有限公司	52,679,000.00					52,679,000.00	

宁波旭圣企业管理有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
嘉兴荣辉置业有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00	
宁波荣安房地产开发有限公司	870,293,060.71								870,293,060.71	
宁波康恺投资管理有限公司	5,180,000.00								5,180,000.00	
杭州香华投资管理有限公司	219,022,581.90								219,022,581.90	
嘉兴荣安置业有限公司	450,000,000.00								450,000,000.00	
宁波康瀚投资有限公司	652,757,714.03								652,757,714.03	
上海香安资产管理股份有限公司	9,000,000.00								9,000,000.00	
宁波康茂房地产销售代理有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
宁波康柏投资管理有限公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
宁波市人民房地产开发有限公司	299,415,066.79								299,415,066.79	
宁波荣德置业有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
嘉兴钺华置业有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
台州荣升置业有限公司	19,000,000.00								19,000,000.00	
台州荣宁企业管理咨询有限公司	1,013,473,345.79								1,013,473,345.79	
宁波康晟房地产销售代理有限公司	6,200,000.00								6,200,000.00	
宁波荣宝资产管理有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
宁波梅山保税港区荣胜资产管理有限公司	4,074.87				-4,074.87					
象山荣安置业有限公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
合计	4,014,529,526.91				-4,074.87				4,014,525,452.04	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
温州康晟置业	104,828,146.93			-6,759.0						98,069,131.22	

有限公司				15.71							
宁波荣安教育投资管理有限公司	4,257,033.86			33,718.92						4,290,752.78	
小计	109,085,180.79			-6,725,296.79						102,359,884.00	
二、联营企业											
合计	109,085,180.79			-6,725,296.79						102,359,884.00	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	9,306,918.23		56,958,189.29	82,418.34
合计	9,306,918.23		56,958,189.29	82,418.34

与履约义务相关的信息：

(1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、客户接受该商品。

(2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含咨询服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据时间进度等确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,777,491,698.54	1,972,576,301.83
权益法核算的长期股权投资收益	-6,725,296.79	-3,361,768.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,074.87	-3,687,481.16

理财产品收益		52,290.73
合计	1,770,762,326.88	1,965,579,342.61

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	218,103.15	
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）	31,451,124.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	105,458,887.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-661,369.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	128,931.83	
减：所得税影响额	7,609,765.06	
少数股东权益影响额	343,452.84	
合计	128,642,459.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.03%	0.2676	0.2676
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.66%	0.2271	0.2271

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

荣安地产股份有限公司
董事长：王久芳
二〇二三年八月二十九日