

公司代码：600684

公司简称：珠江股份

广州珠江实业开发股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张研、主管会计工作负责人覃宪姬及会计机构负责人（会计主管人员）金沅武声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广州珠江实业开发股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》（大信专审字[2021]第22-10002号），截至2020年末，存在公司对控股股东下属的瑞士中星投资有限公司其他应收款年末占用余额155.87万元，系由于公司代垫广州侨兴房产开发有限公司注销清算过程中缴纳的税款所致。

上述占用资金已于2021年4月16日全部收回，详见《关于关联方非经营性资金占用清偿完毕的公告》（编号：2021-023）。报告期内公司未新增控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的政策风险、行业风险、经营风险等，请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、珠江股份	指	广州珠江实业开发股份有限公司
实际控制人、广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
水投集团	指	广州市水务投资集团有限公司
控股股东、珠实集团	指	广州珠江实业集团有限公司
珠江物管公司	指	广州珠江物业管理有限公司
湖南长沙公司	指	湖南珠江实业投资有限公司
珠江投资公司	指	广州珠江投资发展有限公司
珠实健康公司	指	广州珠江实业健康管理有限公司
嘉德丰公司	指	广东嘉德丰投资发展有限公司
广州地铁集团	指	广州地铁集团有限公司
广隆公司	指	广州市广隆房地产有限公司
安徽中侨公司	指	安徽中侨置业投资有限公司
开平恒祥公司	指	开平恒祥房地产开发有限公司
天晨公司	指	广州天晨房地产开发有限公司
金海公司	指	广东金海投资有限公司
捷星公司	指	广州捷星房地产开发有限公司
海南绿岛公司	指	海南珠江绿岛投资有限公司
亿华公司	指	广东亿华房地产开发有限公司
盛唐公司	指	广州市盛唐房地产开发有限公司
东湛公司	指	广州东湛房地产开发有限公司
品实公司	指	广州市品实房地产开发有限公司
璟逸公司	指	广州璟逸房地产开发有限公司
深圳灏泽公司	指	深圳珠江灏泽投资有限公司
穗芳鸿华公司	指	广州市穗芳鸿华科技发展有限公司
东迅公司	指	广州市东迅房地产发展有限公司
珠实环保公司	指	广州珠江实业环境保护有限公司
璟润公司	指	广州璟润房地产开发有限公司
隼峰公司	指	广州隼峰房地产开发有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	广州珠江实业开发股份有限公司
公司的中文简称	珠江股份
公司的外文名称	GUANGZHOU PEARL RIVER INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	GZPR
公司的法定代表人	张研

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	覃宪姬	扈佳佳
联系地址	广州市越秀区东风中路362号颐德大厦30楼	广州市越秀区东风中路362号颐德大厦30楼
电话	020-83752439	020-83752439
传真	020-32689450	020-32689450
电子信箱	gfqinxj@gzzjsy.com	gfhujj@gzzjsy.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	广州市越秀区东风中路362号颐德大厦30楼
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	广州市越秀区东风中路362号颐德大厦30楼
公司办公地址的邮政编码	510031
公司网址	www.gzzjsy.com
电子信箱	ir@gzzjsy.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	珠江股份	600684	珠江实业

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,112,995,192.44	1,458,552,727.50	44.87
归属于上市公司股东的净利润	342,580,778.89	-25,624,356.04	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	336,555,686.68	-54,227,188.99	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-405,548,454.16	60,014,300.44	-775.75
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,451,355,487.07	2,108,774,708.18	16.25
总资产	30,937,741,569.40	30,305,559,301.10	2.09

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.40	-0.03	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.40	-0.03	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	-0.06	不适用
加权平均净资产收益率(%)	15.03	-0.93	增加15.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.76	-1.98	增加16.74个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本期珠江颐德大厦物业交付，确认收入，归属于上市公司股东的净利润相应增加；同时本期支付了时光雅苑项目土地出让金及利息、契税和广州坑口旧改项目竞标保证金，导致经营活动产生现金净流出。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	2,627.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	883,266.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,913,874.97	注 1
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	729,993.00	注 2
对外委托贷款取得的损益	1,517,295.60	注 3
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,910.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	69,610.54	
所得税影响额	-1,970,665.74	
合计	6,025,092.21	

注 1：主要是公司持有的股票、结构性存款对公允价值变动收益及投资收益的影响。

注 2：公司收回部分已单独进行减值测试的应收账款和其他应收款。

注 3：本年度对东迅公司提供委托贷款实现的损益。

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

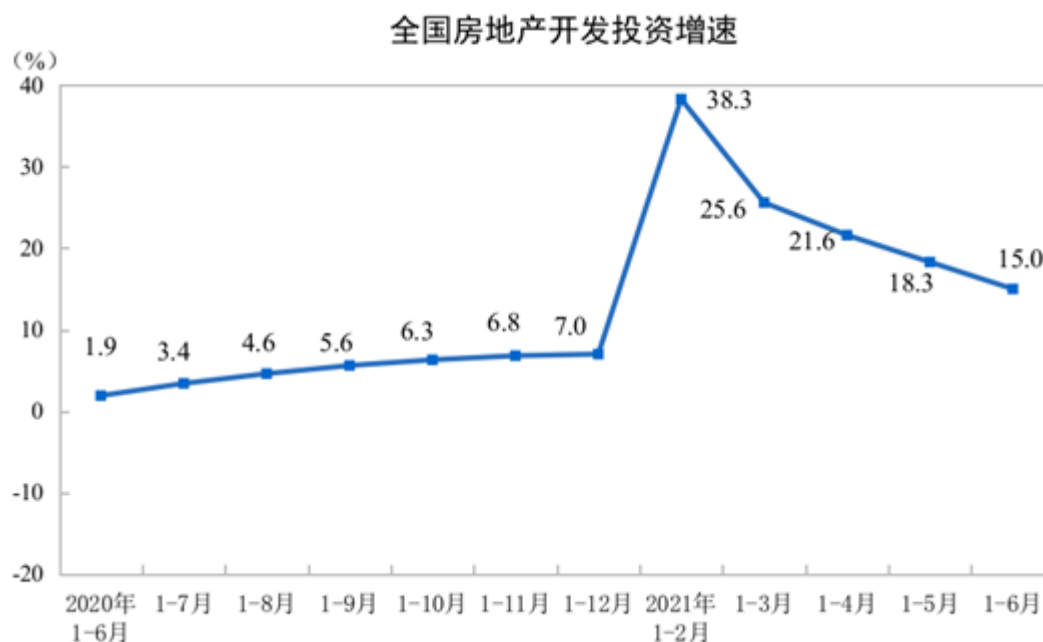
(一) 报告期内公司所从事的主要业务和经营模式

作为广州市成立最早的房地产综合开发企业之一，公司聚焦房地产主责主业，积极响应国家建设粤港澳大湾区的战略部署，深耕核心市场，并在坚持稳中求进的同时适度拓展业务区域。报告期内，公司大力发展房地产开发主营业务，瞄准市场有效需求，谋划竞逐旧改新赛道，探索城市更新、产城运营等政策支持方向，并结合自身特点，充分发挥国企优势，积极探索“房地产+”业务。

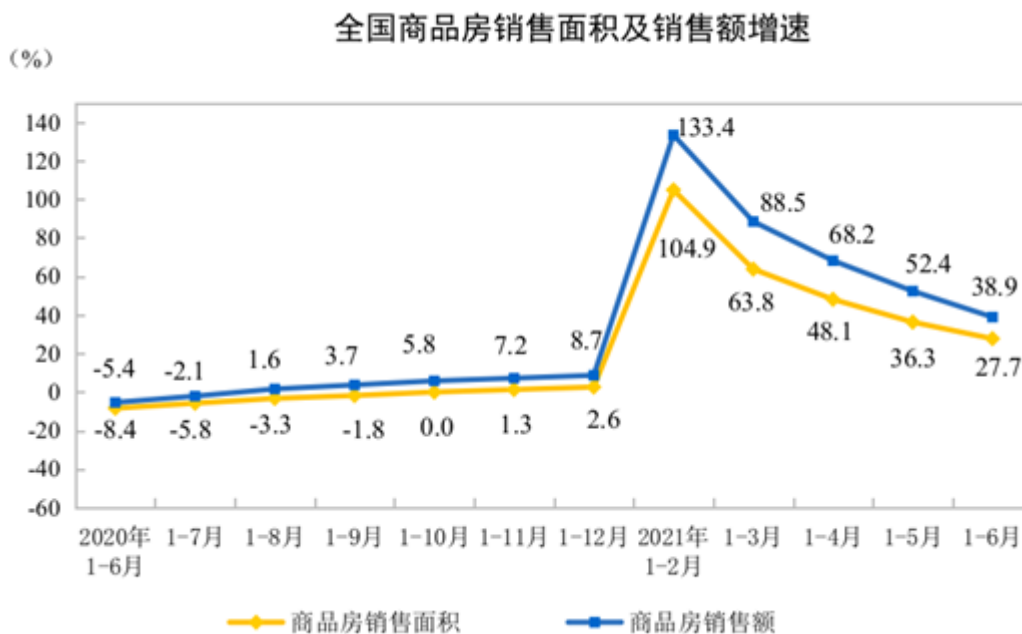
(二) 行业情况和公司主要业务所在城市的行业发展状况说明

1. 房地产行业宏观环境

2021年上半年，国内经济在积极稳健的宏观调控政策驱动下持续稳定恢复，运行质量持续提升，GDP同比增长12.7%。随着全国系统性疫情防控和社会经济发展扎实推进，经济发展韧性持续显现，政策驱动、结构性复苏等诸多因素共同作用下，国内经济总体呈现稳中加固、稳中向好的发展态势。其中，房地产业增加值同比增加13.6%，持续拉动经济增长。2021年1-6月，全国房地产开发投资额7.2万亿元，同比增长15%；房地产开发企业到位资金为10.3万亿元，同比增长23.5%。（数据来源：国家统计局）



2021年上半年，全国商品房销售面积为8.9亿平方米，同比增长27.7%；商品房销售额为9.3万亿元，同比增长38.9%。



住宅市场价格整体较为平稳，上半年百城新建住宅价格累计涨幅 1.7%，处于近年同期较低水平，百城新建住宅均价 16063 元/平方米，整体维持在低位区间。分区域来看，长三角区域政策效果不断显现，宁波、常州等城市市场有所降温；珠三角房价上半年累计上涨 3.16%，领涨各城市群，广州、东莞、佛山等城市累计涨幅居百城前列；京津冀与山东半岛累计均由跌转涨，部分城市新房市场有所好转。多数城市套总价延续上涨趋势，刚需购房比重上升明显，刚改需求积极释放。

同时，重点城市上市面积创历史同期新高，20 个代表城市商品住宅月均新批上市面积约 1765 万平方米，同比增长 10.3%。从销供比来看，上半年重点城市成交活跃，短期市场供应仍略显不足，20 个代表城市商品住宅供销比为 1.26，重点城市短期市场成交活跃，带动市场短期库存规模及去化时间有所下滑。北京、广州、深圳、南京、杭州等重点城市宅地供应出台“两集中”政策，全国 300 城住宅用地供供求规模均有所下降，全国 300 城住宅用地推出 5.0 亿平方米，同比下降 9.5%；成交 4.2 亿平方米，同比下降 10.6%；成交出让金 2.6 万亿元，同比增长 13.4%。由于优质地块供应量增多，土地市场升温，住宅用地成交楼面均价创历史新高，同比上涨 26.7%，平均溢价率达 17.5%，保持高位。（数据来源：中指研究院）

2.报告期内公司主要业务所在城市的行业发展状况

(1) 广东板块

公司在广东板块的业务集中在广东省省会广州市。广州市作为粤港澳大湾区的核心引擎之一，充分发挥国家中心城市和综合性门户城市引领作用，经济实力迈上新台阶。广州市统筹疫情防控和经济社会发展成效持续显现，经济运行延续去年下半年以来的强劲恢复势头，主要经济指标增势平稳，城乡居民收入稳步提高，房地产投资维持高景气，成为经济增长的主要支撑。《广州市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出，要做强人工智能与数字

经济、城市更新“双引擎”；完善城市更新体系，推进征拆工作，城市更新更加注重民生、补齐公共服务设施短板；打造国际城市交通枢纽；落实租赁住房建设；并构建“一核两极”产业功能布局。

土地供应方面，广州发布《关于2021年住宅用地出让有关事宜的公告》公告，将于3月、6-7月、9-10月分三次集中发布出让公告、集中组织住宅用地公开出让。2021年上半年，广州市宅地供求为近7年来同期最高，供应1077.6万 m^2 ，同比增加42.7%；成交912.2万 m^2 ，同比增加42.6%，其中首批集中土拍42宗地块成交，成交金额906亿元；全市商品住宅供应总量429万 m^2 ，与往年同期相当；成交面积总量635万 m^2 ，同比增长80%；库存量随着供应减少下降明显，6月库存912万 m^2 ，去化周期8.6个月。（数据来源：广州市统计局、克而瑞）

公司在广州区域的房地产项目分别位于天河区、越秀区、白云区、黄埔区、从化区、增城区、南沙区，产品包括住宅、写字楼及商业物业等。报告期内，公司在广州区域共实现销售面积83,740.10平方米（含颐德大厦出售）。

（2）湖南板块

公司在湖南板块的业务集中在湖南省省会长沙市。长沙市在“房住不炒”的主基调下，始终坚持稳房价、稳地价、稳预期，保持调控战略定力和相对较低房价优势，全市经济稳步增长，主要经济指标持续上行。《湖南省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》指出，要实施“三高四新”战略，着力建设“三个高地”支撑的现代化新湖南，加快建设长株潭都市圈，打造全国重要增长极。长沙人口首次突破千万，自贸区实施人才新政，支持长沙县撤县立区，城市发展空间增大。

房地产行业方面，2021年上半年，长沙市宅地供应525.1万 m^2 ，同比增加41.9%；成交569.3万 m^2 ，同比增加47.4%，其中首批集中土拍33宗地块成交，成交金额381亿元。长沙市商品住宅累计供应650.3万 m^2 ，同比增加10.7%；成交852.8万 m^2 ，同比增加10.2%，库存面积不断减少，6月库存面积1692.4万 m^2 ，去化周期14.1个月。（数据来源：湖南省统计局、克而瑞）

公司湖南区域的房地产项目位于长沙市开福区、湘江新区以及望城区。报告期内，公司在长沙区域共实现销售面积为28,773.62平方米。

（3）安徽板块

公司在安徽板块的业务集中在安徽省合肥市。《安徽省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出，要全力打造现代化中心城市，支持合肥“五高地一示范”建设，高起点建设合肥滨湖新区，朝着国家中心城市发展，标示着安徽省对合肥发展定位的战略高度。政策方面，合肥市出台“新政八条”，要求增加居住用地供应量；热点区域二手房、法拍房限购，暂停企业购房；热点楼盘“摇号+限售”，优先保障刚需群体；加强住房贷款审慎管理；从严控制商品住房定价，土拍前即明确入市售价；热点学区“同一套住宅6年+3年”学位制；多渠道增加租赁住房供应；严查房地产市场乱象。土地供应方面，要求2021年合肥市供应量不少于前5年平均成交量，实行“两集中”同步公开出让。受“双集中”供地影响，土地供求涨幅明显，

成交地价小幅上涨，房地产整体市场持续高热，供求矛盾仍较突出，成交量价呈现稳中有涨走势。2021年上半年，合肥市宅地供应305.8万m²，同比增加6.9%；成交326万m²，同比增加39.2%，其中首批集中土拍17宗地块成交，成交金额221亿元；商品住宅累计供应319.9万m²，同比增加11.4%；成交456.1万m²，同比增加32.8%，库存面积不断减少，6月库存面积1407.6万m²，去化周期16个月。（数据来源：安徽省统计局、克而瑞）

公司主要项目合肥中侨中心位于政务区核心位置，紧邻合肥市政府，项目包括商业、酒店及写字楼。报告期内，合肥中侨中心项目实现的销售面积3,809.93平方米。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）积极做好战略研究与大力推动机构改革

2021年是“十四五”的开局之年，公司高度重视发展战略研究与推进，组建跨职能矩阵式战略工作小组，梳理公司核心能力、业务模块与城市布局，构建清晰的战略布局与发展思路，制定合理进取的战略发展目标。以“十四五”战略目标为导向，公司持续优化组织架构、全面调整骨干团队、升级管控体系，多措并举增加项目储备，锐意改革应对市场变化，通过升级精细化、闭环化的大运营体系开拓创造高质量发展新局面。

（二）控股股东大力支持与国有企业合作共赢

公司始终保持与控股股东间的高效沟通、协同发展。控股股东在人才、资金、平台等各方面都对公司提供了大力支持，助力公司持续提升国有资产的保值增值能力。

（三）底蕴深厚的综合实力与不断提升的开发效率

公司在房地产开发与运营服务领域深耕多年，在行业形势研判、项目进程把控等多方面有着成熟的行业经验。公司在广东、湖南及安徽等地区均拥有成熟的开发环境，并致力于打造城市标杆建筑及精品项目。公司坚持走高质量开发的道路，不断提速增效，以房地产开发为主业，充分发挥公司先进的复合型人才培养机制，打造更高水平的项目运营能力与精益求精的品质优势。

（四）匠心独具的精品策略与优质创新的多元产品

公司长期坚持专业化、精品化的发展道路，不断为客户提供高质量的精品建筑和贴心的物业服务。公司时刻不忘以“改革创新，敢为人先”的精神继续开拓进取，致力于打造高品质、高品位、精雕琢、富内涵的精品项目，努力为客户提供高品质、全链条、多方位的居住服务，以艺术精工之手笔建筑城市标杆。公司积极不断丰富自身“房地产+”的内涵，协同推进房地产开发、环境保护等多元业务发展，建立以市场为导向，符合市场需求，知名度与美誉度兼备的多层次产品线。

（五）发挥党建引领作用与开创国企新局面

公司始终坚持和维护党在国有企业的核心地位，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”的领导核心作用，全面贯彻落实党的十九大精神，推动全面从严治党在国企落实落地。公司全面

加强党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设与纪律建设，严格执行“三重一大”决策制度，突出选人用人导向，增强基层组织“软实力”，扎实推进党风廉政建设，筑牢廉洁自律思想防线，充分发挥党建引领作用，积极推动党史学习教育走深走实，切实做到党建工作与企业经营有机融合，开创国有企业高质量发展新局面。

接下来，公司将继续提升房地产开发综合运营能力，打造产业链整合能力，培育轻资产运营能力，推进“十四五”战略规划逐步落地，实现业务升级、品牌焕新，激发业务全新活力。

三、经营情况的讨论与分析

（一）公司业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 211,299.52 万元，同比增长 44.87%；归属于母公司股东的净利润为 34,258.08 万元，扭亏为盈，每股收益 0.40 元；公司加权平均净资产收益率为 15.03%，同比增加 15.96 个百分点。

截至报告期末，公司资产总额 3,093,774.16 万元，较上年末增长 2.09%；归属于母公司所有者权益 245,135.55 万元，较上年末增长 16.25%；公司资产负债率为 88.82%，较上年末下降 0.79 个百分点。

（二）房地产开发销售情况

报告期内，公司实现签约备案销售面积 72,767.07 平方米（不含颐德大厦出售），较上年同期增长 78.96%；销售金额 160,464.97 万元，较上年同期增长 119.51%。

公司当期新开工面积 167,724.530 平方米，无新增竣工面积。

截至 2021 年 6 月末，公司在售、在建、待建项目情况如下：

表 1：公司房地产开发投资情况表

单位：平方米，万元

序号	地区	项目	经营 业态	项目状 态	项目用地面积	项目规划计容 建筑面积	总建筑面积	在建 建筑面积	已竣工面积	总投资额	报告期 实际投资额
1	广州市 天河区	珠江璟园	住宅、 商业	竣工	26,080.00	88,237.00	131,797.00	-	131,797.00	213,201.27	
2	广州市 黄埔区	珠江嘉园	住宅、 商业	竣工	98,781.00	246,935.60	333,523.00	-	333,523.00	213,804.33	798.25
3	广州市 越秀区	珠江颐德大厦	商业	竣工	7,445.00	40,666.00	58,745.00	-	58,745.00	96,457.00	658.50
4	广州市 越秀区	御东雅轩	住宅、 商业	竣工	8,840.00	33,310.00	49,673.00	-	49,673.00	74,161.00	113.01
5	广州市 从化区	翰林国际公馆	住宅、 商业	竣工	15,110.00	37,491.30	42,363.99	-	42,363.99	8,061.00	71.42
6	广州市 白云区	珠江云上花园	住宅、 商业	在建	222,886.00	521,230.00	738,930.00	394,628.10	-	1,523,456.80	68,530.00
7	广州市 增城区	珠江花珺苑	住宅、 商业	在建	43,959.05	131,877.00	189,974.97	189,974.97	-	271,910.03	9,892.74
8	广州市 增城区	时光雅苑	住宅、 商业	在建	53,392.15	170,854.88	245,785.54	138,078.28		331,381.11	108,628.10
9	广州市 南沙区	南沙湾 2020NJY- 14 项目	住宅、 商业	在建	42,897.00	104,743.00	167,593.00	31,918.00		326,090.00	17,367.07
10	长沙市 开福区	长沙珠江花城	住宅、 商业	竣工	217,325.53	465,982.18	556,973.76	-	556,973.76	229,190.28	4.26
11	长沙市 开福区	长沙珠江酃城	住宅、 商业	竣工	164,914.88	429,701.25	550,687.06	-	550,687.06	325,142.68	21.27
12	长沙市 开福区	长沙珠江悦界 商业中心	住宅、 商业	在建	61,255.21	230,462.91	339,076.45	197,854.33	141,222.12	269,922.84	10,994.76

序号	地区	项目	经营 业态	项目状 态	项目用地面积	项目规划计容 建筑面积	总建筑面积	在建 建筑面积	已竣工面积	总投资额	报告期 实际投资额
13	长沙市 湘江新 区	长沙柏悦湾	住宅、 商业	在建	74,072.00	188,464.82	237,123.97	80,800.24	103,940.58	314,934.31	10,490.46
14	长沙市 望城区	长沙 新地东方明珠	住宅、 商业	在建	121,377.90	184,514.39	235,275.17	-	131,163.60	106,023.24	2,926.00
15	长沙市 开福区	长沙四方雅苑	住宅、 商业	在建	21,109.98	77,500.92	97,638.71	97,638.71	-	98,819.53	3,824.13
16	合肥市 政务文 化新区	合肥中侨中心	商业	竣工	42,423.11	164,944.92	243,613.89	-	243,613.89	195,740.00	2,013.45
				合计	1,221,868.81	3,116,916.17	4,218,774.51	1,130,892.63	2,343,703.00	4,598,295.41	236,333.42

表 2：公司房地产项目销售情况表

单位：平方米

序号	项目	可供出售总面积	报告期内销售面积	期末剩余可售面积
1	珠江璟园	97,582.61	0.00	3,722.61
2	珠江嘉园	273,071.40	4,299.26	28,020.36
3	珠江颐德大厦	43,556.58	43,556.58	0.00
4	御东雅轩	35,770.21	-	2,379.07
5	珠江云上花园	425,115.60	19,285.52	369,427.27
6	珠江花珣苑	127,179.00	16,598.74	93,509.88
7	翰林国际公馆	43,123.94	-	15,753.17
8	长沙珠江花城	450,712.20	75.00	14,451.28
9	长沙珠江郦城	451,468.93	393.16	21,517.44
10	长沙珠江悦界商业中心	234,469.22	11,377.79	124,906.75
11	长沙柏悦湾	192,496.38	8,579.47	53,293.98
12	长沙新地东方明珠	828,982.83	2,431.13	118,139.19
13	长沙四方雅苑	97,638.71	5,917.07	91,849.33
14	合肥中侨中心	173,811.67	3,809.93	106,388.72
	合计	3,474,979.28	116,323.65	1,043,359.05

注：

1. 上表“可供出售总面积”指各项目可供出售的总面积；“报告期内销售面积”为报告期内销售签约备案面积；

2. 公司通过非公开协议转让的方式向控股股东珠江实业集团转让公司所持有的珠江颐德大厦所有权，已于 2021 年第一季度完成备案。

（三）物业经营情况

报告期内，公司实现物业经营及旅游酒店收入 3,724.47 万元，详见表 3：

表 3：房地产出租情况汇总表

类别		总建筑面积 (平方米)	可供出租总面积(平方米)/客房数(套)	经营收入 (万元)
酒店	长沙珠江花园酒店	19,620.94	134 套	1,022.42
商业物业	广州板块	48,636.33	14,682.17	817.69
	湖南板块	33,519.35	18,367.13	833.30
	安徽板块	218,831.61	32,151.74	658.20
住宅		4,929.38	4,929.38	29.15
停车场及其他		76,583.79	27,671.11	363.71
合计		402,121.40		3,724.47

注：

1.因珠江嘉园部分物业对外出租，本期末广州板块商业物业较2021年第一季度末增加总建筑面积及可供出租总面积1,439.23 m²；

2.因部分物业由出租转为对外销售，本期末住宅较2021年第一季度末减少总建筑面积及可供出租总面积509.52 m²，停车场及其他减少总建筑面积4,015.93 m²。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,112,995,192.44	1,458,552,727.50	44.87
营业成本	1,073,404,577.12	968,911,385.37	10.78
销售费用	50,138,532.32	39,841,468.50	25.85
管理费用	86,323,339.47	68,732,173.48	25.59
财务费用	172,247,979.77	205,083,812.25	-16.01
经营活动产生的现金流量净额	-405,548,454.16	60,014,300.44	-775.75
投资活动产生的现金流量净额	95,362,438.63	743,394,291.51	-87.17
筹资活动产生的现金流量净额	-371,953,652.95	-807,364,457.29	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入较上年同期增加44.87%，主要原因为本期珠江颐德大厦物业交付，确认收入。

营业成本变动原因说明：增加的原因主要为随项目销售收入增加而相应增加。

销售费用变动原因说明：本期广州珠江云上花园和珠江花巧苑项目批量加推住宅供货，销售费用同比有所上升。

管理费用变动原因说明：增加的主要原因为员工薪酬调整，以及新项目前期拓展费用增加。

财务费用变动原因说明：减少的主要原因为本期银行借款和公司债券利息费用同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生现金净流出，主要为支付了时光雅苑项目土地出让金及利息、契税，同时支付了广州坑口旧改项目竞标保证金。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：现金净流入减少的主要原因为赎回理财产品收到的现金同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：现金净流出减少的主要原因为本期归还借款本金42.85亿，新增借款39.13亿，而上期归还借款本金20.11亿，新增借款12.04亿。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2020年12月24日，公司与珠实集团签订《珠江颐德大厦资产交易合同》，通过非公开协议转让的方式向控股股东珠江实业集团转让公司所持有的珠江颐德大厦所有权，转让价为人民币162,155.658万元（含增值税）。公司于2020年12月收到161,916.20万元，于2021年3月办妥珠江颐德大厦的过户及交付手续。2021年1-6月，公司营业收入211,299.52万元，其中颐德大厦销售结转收入154,205.90万元；公司归母净利润34,258.08万元，其中颐德大厦销售影响数为43,064.58万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,600,117,648.70	11.64	4,263,492,118.56	14.07	-15.56	
应收款项	34,224,122.08	0.11	33,584,277.01	0.11	1.91	
存货	21,704,354,482.09	70.15	19,787,793,503.91	65.29	9.69	
预付款项	9,929,110.43	0.03	230,138,784.11	0.76	-95.69	
其他应收款	1,804,588,185.62	5.83	1,304,053,628.56	4.30	38.38	
其他流动资产	657,029,100.33	2.12	426,789,763.78	1.41	53.95	
投资性房地产	349,595,679.55	1.13	1,254,160,029.79	4.14	-72.13	
长期股权投资	464,813,149.16	1.50	476,657,173.25	1.57	-2.48	
固定资产	259,075,119.22	0.84	746,432,756.30	2.46	-65.29	
在建工程	397,256,169.31	1.28	272,792.80	0.00	145,525.61	
使用权资产	50,188,571.31	0.16			不适用	
其他非流动资产	17,001,252.19	0.05	2,533,421.00	0.01	571.08	
合同负债	5,106,997,244.08	16.51	5,195,529,712.42	17.14	-1.70	
应付职工薪酬	5,889,347.45	0.02	25,303,207.41	0.08	-76.72	
一年内到期的非流动负债	49,988,087.47	0.16	2,553,834,171.55	8.43	-98.04	
其他流动负债	216,412,969.27	0.70	259,640,150.75	0.86	-16.65	
长期借款	3,099,555,233.46	10.02	2,444,342,509.89	8.07	26.81	
应付债券	4,790,777,495.76	15.49	3,445,626,208.38	11.37	39.04	
租赁负债	41,692,082.66	0.13			不适用	
其他非流动负债	232,899,977.93	0.75	137,247,321.99	0.45	69.69	

其他说明

预付账款：减少的原因主要为本期结转存货所致。

其他应收款：增加的原因主要是本期支付广州坑口旧改项目竞标保证金。

其他流动资产：增加的原因主要为预缴企业所得税和增值税增加。

投资性房地产：减少的原因主要为本期珠江颐德大厦物业交付。

固定资产：减少的原因主要为嘉福酒店改造工程开始施工，该部分房屋建筑由固定资产转入在建工程。

在建工程：增加的原因主要为嘉福酒店改造工程开始施工，该部分房屋建筑由固定资产转入在建工程。

使用权资产：公司自 2021 年 1 月 1 日起采用新租赁准则，作为承租人，确认使用权资产。

其他非流动资产：增加的原因主要为本期新增广州珠江云上花园和珠江花屿苑项目佣金。

应付职工薪酬：减少的原因主要为本期支付上年末计提的工资及奖金。

一年内到期的非流动负债：减少的原因主要为本期归还到期债券 15.13 亿及借款 10 亿。

应付债券：增加的原因主要为本期新增发行公司债券。

租赁负债：公司自 2021 年 1 月 1 日起采用新租赁准则，作为承租人，确认租赁负债。

其他非流动负债：增加的原因主要为广州珠江云上花园和珠江花屿苑项目预收房款增加，相应的待转销项税额增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,436,571.23	按揭担保保证金、工人工资保证金
存货	1,565,868,094.49	抵押借款的抵押物
存货	146,384,512.76	法院查封冻结房产
固定资产	233,437,746.75	抵押借款的抵押物
投资性房地产	120,827,846.39	抵押借款的抵押物
合计	2,107,954,771.62	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2021 年上半年，公司对外股权投资实际金额 990.00 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

序号	被投资公司名称	主要业务	本期投资占被投资公司股权份额	期末持股比例	资金来源	合作方	投资期限	是否涉诉
1	隽峰公司	房地产开发	50%	50%	自筹	注	无固定期限	否

注：公司第十届董事会 2021 年第四次会议审议通过《关于向子公司增资暨子公司向孙公司增资的议案》，同意公司与广州城建开发南沙房地产有限公司和广州汇星八号实业投资合伙企业（有限合伙）三方股东按股权比例对隽峰公司增资 7.50 亿元，其中，公司按照 50% 持股比例增资人民币 3.75 亿元。详见《关于向子公司增资暨子公司向孙公司增资的公告》（编号：2021-016）。上述事项于 2021 年 7 月完成商事变更，变更后隽峰公司注册资本增至 8 亿元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	初始投资成本	资金来源	报告期内购入金额	报告期内出售金额	报告期内投资收益	报告期内公允价值变动
A 股股票	17,210.12	自有资金			137.56	348.72
非交易性权益工具	3,312.24	自有资金	500.00			
理财产品	350.00	自有资金	137.56	350.00	5.11	
其他非流动金融资产	11,574.00	自有资金				

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1. 公司向控股股东出售颐德大厦的交易于报告期内完成，详见本节“四、（一）2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明”。

2. 2021 年 4 月，第十届董事会 2021 年第四次会议审议通过公司以非公开协议转让的方式将广州珠江物业管理有限公司 80% 的股权转让给广州珠江城市管理服务集团股份有限公司（原“广州珠江城市管理集团有限公司”），转让价人民币 2,261.464 万元。详见 2021 年 4 月 13 日《关于非公开协议转让广州珠江物业管理有限公司 80% 股权暨关联交易的公告》（编号：2021-015）。该项交易于 2021 年 7 月 19 日完成股权转让商事登记。

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至报告期末，公司共拥有 16 家二级子公司，具体如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	本公司持股比例 (%)	注册资本	2021 年 6 月 30 日		2021 年 1-6 月
				总资产	净资产	净利润
珠江物管	物业管理	80	300.00	4,800.43	1,389.48	6.54

公司名称	主要业务	本公司持股比例 (%)	注册资本	2021年6月30日		2021年1-6月净利润
				总资产	净资产	
珠江投资公司	自有资金投资、物业管理	100	2,000.00	11,509.20	10,805.98	129.33
湖南长沙公司	房地产开发	100	40,000.00	614,673.38	135,800.35	-392.95
嘉德丰公司	房地产开发	100	8,636.00	144,839.31	89,957.70	786.45
广隆公司	房地产开发	100	16,217.30	32,812.64	18,198.81	-68.33
珠实健康公司	健康管理咨询服务	100	200.00	53.84	39.73	-41.68
安徽中侨公司	房地产开发	50.71	20,288.00	148,736.72	95,664.24	-1,144.42
金海公司	房地产经营管理策划	100	2,222.00	44,737.95	-10,842.81	-650.05
海南绿岛公司	房地产项目投资	100	10,000.00	9,376.52	9,375.99	-32.67
盛唐公司	房地产开发	51	3,061.22	19,830.59	-6,853.11	-1,128.06
品实公司	房地产开发	51	73,358.00	1,195,783.63	117,317.94	-1,494.43
璟逸公司	房地产开发	100	5,000.00	222,568.78	53,958.56	-547.26
深圳灏泽公司	项目投资、物业管理	100	300.00			
珠实环保公司	工程环保、土壤修复	60	1,000.00	451.30	322.12	-100.02
璟润公司	房地产开发	100	1,000.00	196,920.05	-245.81	-67.76
隽峰公司	房地产开发	50	5,000.00	202,946.25	4,027.07	-972.93

注:

1. 本公司引入合作方——广州市弘宗房地产开发有限公司对璟润公司进行增资，增资事项于2021年7月完成商事变更登记，变更后璟润公司注册资本增至1,515.15万元，公司持股66.0001%，弘宗公司持股33.9999%；

2. 隽峰公司各股东按股比增资，增资事项于2021年7月完成商事变更，变更后隽峰公司注册资本增至8亿元；

3. 湖南长沙公司2020年1-6月净利润为18,103.10万元，2021年1-6月净利润为-392.95万元，净利润同比下降，主要原因为上年同期长沙珠江悦界商业中心及长沙新地东方明珠部分物业交付，确认了大量收入，而本期少量物业交付，收入较上年同期下降。

截至报告期末，公司共拥有10家参股公司，具体如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	投资成本	累计损失 (减值准备金额)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
捷星公司	13,937.65		25.95	25.95
穗芳鸿华公司	43,435.00		100	49
广州市珠实同创产业运营管理有限公司	490.00		49	49
广州珠实正势城市更新投资有限公司	40.00		20	20
海南珠江国际置业有限公司	1,500.00	625.81	7.5	7.5
中房集团汕头广联实业股份有限公司	555.66	555.66	7.13	7.13
珠海中珠集团股份有限公司	1,256.57	193.79	2.66	2.66
大湾区科技创新服务中心(广州)有限公司	500.00		1.59	1.59
亿华公司	4,674.00	4,674.00	41	41

公司名称	投资成本	累计损失 (减值准备金额)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
东湛公司	6,500.00	6,500.00	30.23	30.23
开平恒祥公司	400.00		40	40
合计	73,288.88	12,549.26		

注：

公司对穗芳鸿华公司的持股比例为 100%，表决权比例为 49%。持股比例不同于表决权比例的原因是因为穗芳鸿华公司于 2021 年 4 月 2 日完成剩余 51% 股权转让至公司的工商登记，公司持股比例调整为 100%。截至 2021 年 6 月 30 日，公司与穗芳鸿华公司原股东的业务及财产交接手续仍在进行，所有印鉴、银行账户仍处于共管状态，公司未实现对穗芳鸿华公司的实际控制。截至本报告报出之日，公司已与穗芳鸿华公司原股东完成交接，实现对穗芳鸿华公司的实际控制并将其纳入合并报表范围。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 政策风险。在“房住不炒”的基调下，2021 上半年房地产市场调控的长效机制不断落实，城市主体责任持续强化。因地制宜，多策并举下，调控政策整体更加全面、灵活、精准。在未来的一段时间内，更考验房企的风险防控及经营管理能力。公司将紧跟政策导向，前置做好研判，灵活决策，全力争取将政策调控对项目供销回的不利影响降至最低，扎实推进房地产主业发展。

2. 行业风险。“三道红线”、“贷款集中度管理”、“集中供地”以及商品住房价格备案管理等政策相继出台、实施，对行业带来深远影响，市场竞争持续白热化，利润空间不断压缩，并给房地产企业带来挑战。在新政策背景下，公司将紧抓国企改革发展的新机遇和新形势，不断升级融资能力、投资能力、产品开发力、运营管理能力等内控能力，锻造核心竞争力，全面提升经营管理水平，实现持续稳定、高质量发展。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn	2021 年 05 月 11 日	详见《2020 年年度股东大会决议公告》（编号：2021-032）
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn	2021 年 07 月 23 日	详见《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2021-040）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
答恒诚	总经理	离任
陈庆烈	总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事答恒诚先生因个人工作调动原因，不再担任公司总经理及其他相关子公司兼职职务，将继续担任公司董事及董事会专门委员会相关职务。

公司于 2021 年 3 月 16 日以通讯方式召开第十届董事会 2021 年第三次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任陈庆烈先生担任公司总经理，自董事会审议通过之日起至第十届董事会届满止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司及所属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	水投集团	注 1	2019-1-21	否	是		
	其他	水投集团	注 2	2019-1-21	否	是		
	解决关联交易	水投集团	注 3	2019-1-21	否	是		

注 1：水投集团既有业务未与珠江股份业务产生竞争或利益冲突，未来水投集团管理自身及控股子公司名下的物业也将独立于珠江股份，不会扩大现有同类业务导致与珠江股份形成利益冲突。水投集团将不会利用对珠江股份的控股地位从事任何损害珠江股份或珠江股份其他股东利益的活动。

注 2：本次无偿划转完成后，水投集团承诺将继续保持珠江股份完整的采购、生产、销售体系以及知识产权方面的独立，保持其在业务、人员、资产、财务及机构方面的独立；严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不会要求珠江股份为水投集团提供违规担保或非法占用珠江股份资金，保持并维护珠江股份的独立性。

注 3：在水投集团作为珠江股份间接控股股东期间，水投集团将尽量减少并规范与珠江股份的关联交易。若有不可避免的关联交易，水投集团与珠江股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害珠江股份及其他股东的合法权益。除非水投集团不再为珠江股份间接股东，本承诺始终有效。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
瑞士中星投资有限公司	其他关联方	2020年11月	代垫税款	1,558,662.48	0	1,558,662.48	0	0			
合计	/	/	/	1,558,662.48	0	1,558,662.48	0	0	/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例					0						
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序					不适用						
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明					详见《关于关联方非经营性资金占用清偿完毕的公告》（编号：2021-023）						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明					不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）					详见公司于2021年4月15日披露的《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》						

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司依法对亿华公司、广州市景兴房地产开发有限公司、广州市熊光投资策划有限公司、广州市景点商业城经营管理有限公司、景治君、李巧珍、景艺杰、苏洁贞、景艺晖向广东省广州市中级人民法院提起诉讼。涉案金额共计1,944,543,477.63元及利息、逾期利息、罚息、违约金及相关维权费用。2020年12月15日，公司收到法院出具的(2020)粤01民初2159号和(2020)粤01民初2160号《受理案件通知书》。	《关于涉及诉讼的公告》(编号:2020-080)
公司作为原告，请求法院确认公司代第三人广东亿华房地产开发有限公司向被告广州市景兴房地产开发有限公司破产管理人所申报债权中金额为1,252,588,963.96元的债权为第三人亿华公司对被告景兴公司的合法债权，其中金额为333,047,358.59元的债权为有财产担保的债权。	《关于涉及诉讼的公告》(编号:2021-029)
公司作为原告，请求法院判令广州中侨置业投资控股集团有限公司向安徽中侨置业投资有限公司返还款项12,485.89万元，并支付相关资金占用费；判令开平住宅建筑工程集团有限公司承担连带清偿责任。详见公告。	《关于涉及诉讼的公告》(编号:2021-029)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
公司	广州东湛房地产开发有限公司、禾盛财务			详见备注		否	详见备注		

投资有限公司、广州 保税区远洋仓储贸易 有限公司、颐和地产 集团有限公司									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

备注：

公司于 2020 年 6 月 8 日依法向广东省广州市中级人民法院对东湛公司、禾盛财务投资有限公司、广州保税区远洋仓储贸易有限公司、颐和地产集团有限公司提起诉讼，涉案金额 486,940,947.14 元。在审理过程中，法院指出 6,500 万元股权投资和 3.35 亿元债权投资属于两个不同的法律关系，如公司仍坚持 3.35 亿元债权与 6,500 万股权合并审理，面临全案被驳回起诉的风险。因此，公司于 2021 年 7 月向法院提交《撤诉申请书》，申请撤回本案中关于 6,500 万元股权款的诉讼请求。

本次撤回部分诉讼请求对公司的业绩不造成直接影响。根据减值测试结果，公司已于 2020 年末对东湛公司的债权投资计提资产减值准备 14,441.31 万元，并对东湛公司的股权投资 6,500 万元确认当期公允价值变动损益，详见 2021 年 4 月 15 日披露的《关于计提 2020 年度资产减值准备的公告》（编号：2021-019）。

鉴于本案件尚处于一审审理阶段，暂无法判断对公司业绩的影响。

（三）其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及间接控股股东广州水务投资集团有限公司、直接控股股东广州珠江实业集团有限公司、实际控制人广州市人民政府国有资产监督管理委员会不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第九届董事会 2019 年第五次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2019-2021 年度日常关联交易的议案》，具体内容详见 2019 年 4 月 15 日披露的《关于预计 2019-2021 年度日常关联交易的公告》（编号：2019-025）。

上述日常关联交易预计事项在报告期内的实施情况如下：

单位：万元

交易类别	关联方名称	经股东大会审议通过的 2021 年度预计金额	报告期内发生金额
采购服务	珠实集团	211.27	
设计	珠江设计	123.83	
工程监理	珠江监理	476.57	
工程建设	珠江建设	10,330.49	1,493.22
	珠江装修	2,488.53	494.69
物业管理	珠江管理	122.34	
合计		13,753.03	1,987.91

注：

1. 上表的关联交易金额为本期与关联方签订的合同金额
2. 除以上披露事项以外，其他日常性关联交易内容参见“第十节 财务报告”、“十二、关联方及关联交易”之 5。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司通过非公开协议转让的方式向控股股东珠实集团转让珠江颐德大厦，转让价人民币 162,155.658 万元（含增值税）。详见公司于 2020 年 9 月 24 日披露的《关于非公开协议转让颐德大厦暨关联交易的公告》（编号：2020-059）。报告期内该项交易已完成。

(2) 2021 年 3 月，公司要求广州中侨执行《备忘录》及《股权转让合同》约定，以人民币 1 元向公司转让穗芳鸿华 51% 股权。具体内容详见 2021 年 3 月 4 日《关于投资广州市穗芳鸿华科技发展有限公司暨关联交易的进展公告》（编号：2021-008）。上述事项已于 2021 年 4 月 2 日完成商事登记。

(3) 公司通过非公开协议转让的方式将广州珠江物业管理有限公司 80% 的股权转让给广州珠江城市管理服务集团股份有限公司（原“广州珠江城市管理集团有限公司”），转让价为人民币

2,261.464 万元。详见 2021 年 4 月 13 日《关于非公开协议转让广州珠江物业管理有限公司 80%股权暨关联交易的公告》（编号：2021-015）。上述交易事项已于 2021 年 7 月 19 日完成商事登记。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司向控股股东珠实集团或其指定的全资下属公司借款，借款额度不超过人民币 10 亿元。借款可在上述额度内滚动使用，单笔借款期限不超过六个月，借款利率不超过 6%。借款额度有效期自股东大会审议通过之日起，至 2022 年 4 月 15 日止。具体内容详见 2020 年 4 月 30 日《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》（编号：2020-016）。2021 年 3 月，公司向控股股东指定的全资下属公司取得借款 10 亿元，并于 2021 年 6 月归还 10 亿元。

(2) 公司向控股股东珠实集团借款，借款额度不超过人民币 25 亿元，单笔借款期限不超过 3 年，借款年利率不超过 6.5%。借款额度有效期自股东大会审议通过之日起，至 2021 年 9 月 3 日止。具体内容详见 2020 年 9 月 16 日《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》（编号：2020-055）。本期末，公司向控股股东借款余额为 25 亿元。

(3) 珠实集团为公司非公开发行公司债券提供担保，公司为珠实集团提供相应的反担保。担保金额包括非公开发行公司债券项下本金及其承销费、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用。具体内容详见 2020 年 10 月 29 日《关于为广州珠江实业集团有限公司提供反担保暨关联交易的公告》（编号：2020-066）。目前，已使用的担保额度为 13 亿元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
珠实集团	母公司	3,564,462,063.00	-90,758,015.80	3,473,704,047.20
广州地铁集团	其他	3,337,480,359.08		3,337,480,359.08
合计		6,901,942,422.08	-90,758,015.80	6,811,184,406.28
关联债权债务形成原因		上述关联债务发生于本公司 2019 年 12 月 24 日收购品实公司前。珠实集团和广州地铁集团为珠江云上花园项目向品实公司提供借款。		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述借款具有合理经营用途，有利于公司发展。		

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

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
珠江股份	公司本部	珠实集团	200,000.00	2018/12/24		主合同项下债务履行期限届满之次日起两年	连带责任担保			否	否		是	是	母公司
珠江股份	公司本部	珠实集团	143,000.00	2019/6/14		主合同项下债务履行期限届满之次日起两年	连带责任担保			否	否		是	是	母公司
珠江股份	公司本部	珠实集团	130,000.00	2020/11/25	2021/6/7	主合同项下债务履行期限届满之次日起两年	连带责任担保			否	否		是	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											130,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											473,000.00				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											63,500.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											198,150.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											671,150.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）											273.79				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											473,000.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											548,582.23				

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,021,582.23
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	截至 2021 年 6 月 30 日, 本公司为购买商品房房业主的按揭贷款提供担保的余额为 1,989,545,000.00 元。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,929
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
广州珠江实业 集团有限公司	0	265,409,503	31.10	0	无		国有法人
黎壮宇	2,433,000	40,699,500	4.77	0	无		境内自然人
广州市人民政 府国有资产监 督管理委员会	0	38,569,408	4.52	0	无		国有法人
王玲	72,335	4,288,346	0.50	0	无		境内自然人
程晴	4,218,580	4,218,580	0.49	0	无		境内自然人
羊轶霖	23,700	3,740,052	0.44	0	无		境内自然人
黄文丰	0	3,200,000	0.37	0	无		境内自然人
余庆元	-189,000	3,100,000	0.36	0	无		境内自然人
褚明阳	2,210,200	2,210,200	0.26	0	无		境内自然人
许荣	1,545,600	2,195,600	0.26	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广州珠江实业集团有限公司	265,409,503	人民币普通股	265,409,503
黎壮宇	40,699,500	人民币普通股	40,699,500
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	38,569,408	人民币普通股	38,569,408
王玲	4,288,346	人民币普通股	4,288,346
程晴	4,218,580	人民币普通股	4,218,580
羊轶霖	3,740,052	人民币普通股	3,740,052
黄文丰	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
余庆元	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
褚明阳	2,210,200	人民币普通股	2,210,200
许荣	2,195,600	人民币普通股	2,195,600
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东珠实集团为广州市人民政府国有资产监督管理委员会下属企业。除此之外，公司未知前十名无限售其余股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所	投资者 适当性 安排 (如 有)	交易机 制	是否存 在终止 上市交 易的风 险
广州珠江实业开发股份有限公司非公开发行 2019 年公司债券（第一期）	19 珠实 01	151765	2019/7/10	2019/7/10	2022/7/10	65,000.00	5.70	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海 证券 交易 所	专业投资者中的机构投资者	报价、 询价和 协议交 易	否
广州珠江实业开发股份有限公司非公开发行 2019 年公司债券（第二期）	19 珠实 02	162112	2019/11/6	2019/11/6	2022/11/6	78,000.00	5.59	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海 证券 交易 所	专业投资者中的机构投资者	报价、 询价和 协议交 易	否
广州珠江实业开发股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券（第一期）	21 珠实 01	178731	2021/6/7	2021/6/7	2024/6/7	130,000.00	6.38	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海 证券 交易 所	专业投资者中的机构投资者	报价、 询价和 协议交 易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.53	1.32	15.91	注 1
速动比率	0.39	0.37	5.41	注 1
资产负债率(%)	88.82	89.61	减少 0.79 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	336,555,686.68	-54,227,188.99	不适用	注 2
EBITDA 全部债务比	0.13	0.03	333.33	注 2
利息保障倍数	1.04	0.45	131.11	注 2
现金利息保障倍数	0.57	1.39	-58.99	注 3
EBITDA 利息保障倍数	1.79	0.52	244.23	注 2
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

注 1：主要原因为本期归还到期债券及银行借款，流动负债减少。

注 2：本期扣除非经常性损益后为盈利，而上年同期为亏损，以及 EBITDA 全部债务比、利息保障倍数和 EBITDA 利息保障倍数均同比增加，主要原因为本期珠江颐德大厦物业交付，确认收入，净利润同比增加。

注 3：现金利息保障倍数同比下降，主要原因为本期支付了时光雅苑项目土地出让金及利息、契税和广州坑口旧改项目竞标保证金，导致经营活动产生的现金净流出增加。

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 广州珠江实业开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	3,600,117,648.70	4,263,492,118.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	71,950,128.86	70,587,292.58
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 3	34,224,122.08	33,584,277.01
应收款项融资			
预付款项	注释 4	9,929,110.43	230,138,784.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	1,804,588,185.62	1,304,053,628.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	21,704,354,482.09	19,787,793,503.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 7	1,154,260,000.00	1,264,260,000.00
其他流动资产	注释 8	657,029,100.33	426,789,763.78
流动资产合计		29,036,452,778.11	27,380,699,368.51
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	注释 9	464,813,149.16	476,657,173.25
其他权益工具投资	注释 10	24,369,773.97	19,369,773.97
其他非流动金融资产	注释 11	4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产	注释 12	349,595,679.55	1,254,160,029.79
固定资产	注释 13	259,075,119.22	746,432,756.30
在建工程	注释 14	397,256,169.31	272,792.80
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
使用权资产	注释 15	50,188,571.31	
无形资产	注释 16	2,051,939.41	2,189,163.05
开发支出			
商誉	注释 17	328,791.01	328,791.01
长期待摊费用	注释 18	26,922,371.36	24,974,032.23
递延所得税资产	注释 19	305,685,974.80	393,941,999.19
其他非流动资产	注释 20	17,001,252.19	2,533,421.00
非流动资产合计		1,901,288,791.29	2,924,859,932.59
资产总计		30,937,741,569.40	30,305,559,301.10
流动负债：			
短期借款			
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	注释 21	702,589,687.41	976,303,265.05
预收款项			
合同负债	注释 22	5,106,997,244.08	5,195,529,712.42
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	注释 23	5,889,347.45	25,303,207.41
应交税费	注释 24	1,156,635,441.47	1,091,232,696.82
其他应付款	注释 25	11,697,465,170.46	10,655,496,651.63
其中：应付利息			
应付股利			
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	注释 26	49,988,087.47	2,553,834,171.55
其他流动负债	注释 27	216,412,969.27	259,640,150.75
流动负债合计		18,935,977,947.61	20,757,339,855.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 28	3,099,555,233.46	2,444,342,509.89
应付债券	注释 29	4,790,777,495.76	3,445,626,208.38
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 30	41,692,082.66	
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	注释 19	376,490,389.93	372,532,313.75
其他非流动负债	注释 31	232,899,977.93	137,247,321.99

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
非流动负债合计		8,541,415,179.74	6,399,748,354.01
负债合计		27,477,393,127.35	27,157,088,209.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 32	853,460,723.00	853,460,723.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 33	11,050,656.00	11,050,656.00
减：库存股			
其他综合收益	注释 34	-7,300,779.58	-7,300,779.58
专项储备			
盈余公积	注释 35	233,396,010.65	233,396,010.65
一般风险准备			
未分配利润	注释 36	1,360,748,877.00	1,018,168,098.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,451,355,487.07	2,108,774,708.18
少数股东权益		1,008,992,954.98	1,039,696,383.28
所有者权益（或股东权益）合计		3,460,348,442.05	3,148,471,091.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,937,741,569.40	30,305,559,301.10

公司负责人：张研 主管会计工作负责人：覃宪姬 会计机构负责人：金沅武

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：广州珠江实业开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		551,683,139.11	1,678,056,852.27
交易性金融资产		71,950,128.86	67,080,431.62
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	6,624,000.00	7,139,200.00
应收款项融资			
预付款项		451,327.43	
其他应收款	注释 2	5,739,850,285.25	4,503,406,437.30
其中：应收利息			
应收股利			
存货		153,537,532.62	157,638,434.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,219,260,000.00	1,329,260,000.00
其他流动资产		7,281,630.96	1,776,148.54
流动资产合计		7,750,638,044.23	7,744,357,504.53
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	注释 3	3,650,468,276.22	3,662,312,300.31
其他权益工具投资		24,369,773.97	19,369,773.97
其他非流动金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产		119,163,960.09	1,021,389,291.41
固定资产		1,156,530.56	82,795,848.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		40,690,071.10	
无形资产		1,369,381.57	1,627,909.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			62,546.97
递延所得税资产		45,990,145.48	154,962,263.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,887,208,138.99	4,946,519,933.69
资产总计		11,637,846,183.22	12,690,877,438.22
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			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
应付账款		53,975,765.03	146,395,535.39
预收款项			
合同负债		65,419,889.88	1,554,608,252.66
应付职工薪酬		68,892.26	13,942,810.11
应交税费		186,940,774.47	91,983,115.06
其他应付款		4,744,724,939.23	3,616,922,255.32
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,702,984.75	2,513,729,865.81
其他流动负债		3,171,474.53	77,662,811.23
流动负债合计		5,061,004,720.15	8,015,244,645.58
非流动负债：			
长期借款		240,895,348.88	85,456,007.67
应付债券		4,790,777,495.76	3,445,626,208.38
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		35,233,266.76	
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		5,066,906,111.40	3,531,082,216.05
负债合计		10,127,910,831.55	11,546,326,861.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		853,460,723.00	853,460,723.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,050,656.00	11,050,656.00
减：库存股			
其他综合收益		-7,300,779.58	-7,300,779.58
专项储备			
盈余公积		224,657,127.76	224,657,127.76
未分配利润		428,067,624.49	62,682,849.41
所有者权益（或股东权益）合计		1,509,935,351.67	1,144,550,576.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,637,846,183.22	12,690,877,438.22

公司负责人：张研 主管会计工作负责人：覃宛姬 会计机构负责人：金沅武

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		2,112,995,192.44	1,458,552,727.50
其中：营业收入	注释 37	2,112,995,192.44	1,458,552,727.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,653,630,102.27	1,401,735,825.30
其中：营业成本	注释 37	1,073,404,577.12	968,911,385.37
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	注释 38	271,515,673.59	119,166,985.70
销售费用	注释 39	50,138,532.32	39,841,468.50
管理费用	注释 40	86,323,339.47	68,732,173.48
研发费用			
财务费用	注释 41	172,247,979.77	205,083,812.25
其中：利息费用		174,380,717.33	199,885,771.34
利息收入		15,752,909.19	8,040,672.44
加：其他收益	注释 42	883,266.44	90,799.47
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 43	-15,317,385.49	4,676,464.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,744,024.09	-15,042,634.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	注释 44	3,487,236.37	9,315,722.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 45	-10,323,483.11	-7,033,440.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 46	127,200.41	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 47	25,368.98	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		438,247,293.77	63,866,448.27
加：营业外收入	注释 48	1,250,161.36	3,202,270.78
减：营业外支出	注释 49	1,393,812.94	40,701,118.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		438,103,642.19	26,367,600.87
减：所得税费用	注释 50	126,226,291.60	26,920,067.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		311,877,350.59	-552,466.23

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		311,877,350.59	-552,466.23
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)		342,580,778.89	-25,624,356.04
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-30,703,428.30	25,071,889.81
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张研 主管会计工作负责人：覃宪姬 会计机构负责人：金沅武

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	注释 4	1,873,159,589.80	80,606,459.03
减：营业成本	注释 4	904,932,857.64	43,925,990.40
税金及附加		242,932,524.82	3,217,600.36
销售费用		7,197,656.41	636,476.13
管理费用		56,143,921.71	30,847,966.65
研发费用			
财务费用		152,849,535.84	180,223,155.53
其中：利息费用		239,126,344.79	190,923,159.32
利息收入		99,442,729.81	23,722,873.79
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	-15,368,437.55	2,961,132.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,744,024.09	-15,042,634.62
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）		3,494,097.33	9,315,722.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）		17,287.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		25,462.08	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		497,271,502.26	-165,967,875.23
加：营业外收入		496,471.04	
减：营业外支出		391,978.57	35,406,271.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		497,375,994.73	-201,374,147.05
减：所得税费用		131,991,219.65	-28,764,175.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		365,384,775.08	-172,609,971.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		365,384,775.08	-172,609,971.34
（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			
（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			

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
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		365,384,775.08	-172,609,971.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张研 主管会计工作负责人：覃宪姬 会计机构负责人：金沅武

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		2,212,418,522.98	993,941,622.46
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			1,448.14
收到其他与经营活动有关的现金	注释 52	424,247,271.99	359,090,106.09
经营活动现金流入小计		2,636,665,794.97	1,353,033,176.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,640,332,191.36	591,636,906.78
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			
支付给职工及为职工支付的现金		117,535,106.20	89,265,188.67
支付的各项税费		508,468,078.46	169,492,889.21
支付其他与经营活动有关的现金	注释 52	775,878,873.11	442,623,891.59
经营活动现金流出小计		3,042,214,249.13	1,293,018,876.25
经营活动产生的现金流量净额		-405,548,454.16	60,014,300.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		117,000,000.00	1,304,400,000.00
取得投资收益收到的现金		1,415,836.20	19,747,090.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,999.12	1,000.00
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	注释 52	2,112,513.37	49,262,500.03
投资活动现金流入小计		120,583,348.69	1,373,410,590.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,445,310.15	610,487.72
投资支付的现金		14,775,599.91	629,405,811.33
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		25,220,910.06	630,016,299.05
投资活动产生的现金流量净额		95,362,438.63	743,394,291.51

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,088,220,000.00	704,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 52	1,825,000,000.00	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,913,220,000.00	1,204,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,573,085,000.00	1,615,401,101.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		604,204,380.24	313,166,744.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 52	1,107,884,272.71	82,796,611.14
筹资活动现金流出小计		4,285,173,652.95	2,011,364,457.29
筹资活动产生的现金流量净额		-371,953,652.95	-807,364,457.29
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		-682,139,668.48	-3,955,865.34
加：期初现金及现金等价物余额		4,240,820,745.95	1,972,812,444.69
六、期末现金及现金等价物余额		3,558,681,077.47	1,968,856,579.35

公司负责人：张研 主管会计工作负责人：覃宪姬 会计机构负责人：金沅武

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		399,742,227.73	53,432,412.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		513,080,658.00	510,660,297.44
经营活动现金流入小计		912,822,885.73	564,092,709.47
购买商品、接受劳务支付的现金		7,699,155.38	4,155,450.50
支付给职工及为职工支付的现金		50,532,363.58	30,055,418.19
支付的各项税费		273,443,213.15	21,785,206.19
支付其他与经营活动有关的现金		673,356,279.16	1,117,767,383.86
经营活动现金流出小计		1,005,031,011.27	1,173,763,458.74
经营活动产生的现金流量净额		-92,208,125.54	-609,670,749.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		547,000,000.00	795,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,364,784.14	18,003,766.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,200.00	
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		116,043,426.24	50,134,194.47
投资活动现金流入小计		664,442,410.38	863,137,961.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		674,629.39	153,700.00
投资支付的现金		1,198,275,599.91	573,948,305.09
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		1,198,950,229.30	574,102,005.09
投资活动产生的现金流量净额		-534,507,818.92	289,035,956.09
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		1,501,220,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,760,000,000.00	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,261,220,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,486,500,000.00	163,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,146,959.01	258,491,641.35
支付其他与筹资活动有关的现金		1,016,230,809.69	12,997,417.38
筹资活动现金流出小计		3,760,877,768.70	434,489,058.73
筹资活动产生的现金流量净额		-499,657,768.70	65,510,941.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,126,373,713.16	-255,123,851.91
加：期初现金及现金等价物余额		1,678,056,852.27	457,019,839.50
六、期末现金及现金等价物余额		551,683,139.11	201,895,987.59

公司负责人：张研 主管会计工作负责人：覃宪姬 会计机构负责人：金沅武

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	853,460,723.00				11,050,656.00		-7,300,779.58		233,396,010.65		1,018,168,098.11	2,108,774,708.18	1,039,696,383.28	3,148,471,091.46
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	853,460,723.00				11,050,656.00		-7,300,779.58		233,396,010.65		1,018,168,098.11	2,108,774,708.18	1,039,696,383.28	3,148,471,091.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										342,580,778.89	342,580,778.89	-30,703,428.30	311,877,350.59	
（一）综合收益总额										342,580,778.89	342,580,778.89	-30,703,428.30	311,877,350.59	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	853,460,723.00				11,050,656.00	-7,300,779.58		233,396,010.65		1,360,748,877.00		2,451,355,487.07		1,008,992,954.98						3,460,348,442.05

项目	2020 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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	853,460,723.00				11,050,656.00				233,396,010.65		2,116,568,390.26		3,214,475,779.91	1,074,618,134.16	4,289,093,914.07
加：会计政策变更											-373,322,456.04		-373,322,456.04	-46,750,873.80	-420,073,329.84
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	853,460,723.00				11,050,656.00				233,396,010.65		1,743,245,934.22		2,841,153,323.87	1,027,867,260.36	3,869,020,584.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-161,342,805.51		-161,342,805.51	224,800,382.06	63,457,576.55
（一）综合收益总额											-25,624,356.04		-25,624,356.04	25,071,889.81	-552,466.23
（二）所有者投入和减少资本											-110,114,627.78		-110,114,627.78	199,728,492.25	89,613,864.47
1. 所有者投入的普通股														163,086,700.00	163,086,700.00
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											-110,114,627.78		-110,114,627.78	36,641,792.25	-73,472,835.53

(三) 利润分配										-25,603,821.69		-25,603,821.69		-25,603,821.69
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										-25,603,821.69		-25,603,821.69		-25,603,821.69
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	853,460,723.00				11,050,656.00				233,396,010.65	1,581,903,128.71		2,679,810,518.36	1,252,667,642.42	3,932,478,160.78

公司负责人：张研 主管会计工作负责人：覃宪姬 会计机构负责人：金沅武

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	853,460,723.00				11,050,656.00		-7,300,779.58		224,657,127.76	62,682,849.41	1,144,550,576.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	853,460,723.00				11,050,656.00		-7,300,779.58		224,657,127.76	62,682,849.41	1,144,550,576.59
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）										365,384,775.08	365,384,775.08
（一）综合收益总额										365,384,775.08	365,384,775.08
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	853,460,723.00				11,050,656.00		-7,300,779.58		224,657,127.76	428,067,624.49	1,509,935,351.67

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	853,460,723.00				11,050,656.00				224,657,127.76	845,792,284.13	1,934,960,790.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	853,460,723.00				11,050,656.00				224,657,127.76	845,792,284.13	1,934,960,790.89
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-198,213,793.03	-198,213,793.03
(一) 综合收益总额										-172,609,971.34	-172,609,971.34
(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										-25,603,821.69	-25,603,821.69
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											-25,603,821.69	-25,603,821.69
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	853,460,723.00				11,050,656.00					224,657,127.76	647,578,491.10	1,736,746,997.86

公司负责人：张研 主管会计工作负责人：覃宪姬 会计机构负责人：金沅武

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

广州珠江实业开发股份有限公司系于 1992 年 10 月经广州市经济体制改革委员会体改股字【1992】10 号文批准，由广州珠江实业总公司(后更名为广州珠江实业集团有限公司)作为发起人，由全民所有制企业改组成立为股份有限公司，并已领取由广州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为：440101000083068。现持有统一社会信用代码为 9144010119048157XD 的营业执照。改组后的注册资本为人民币 67,574,654.00 元，为每股面值 1 元的股份。其中：广州市国有资产管理局(后更名为广州市人民政府国有资产监督管理委员会)持有 6,157,465.00 元，占总股本 9.11%；广州珠江实业总公司(后更名为广州珠江实业集团有限公司)持有 55,417,189.00 元，占总股本 82.01%；个人股持有 6,000,000.00 元，占总股本 8.88%。

1993 年 10 月 28 日，公司在上海证券交易所上市，股票代码：600684，公开发行新股 22,500,000.00 元，增资后股本总额为 90,074,654.00 元，其中：广州市国有资产管理局持有 6,157,465.00 元，占总股本 6.84%；广州珠江实业总公司持有 55,417,189.00 元，占总股本 61.52%；社会公众持股 28,500,000.00 元，占总股本 31.64%。

1994 年 2 月 23 日，根据股东大会决议，公司按每 10 股送 5 股的比例向全体股东分派红股。送红股后，公司总股本变更为 135,111,981.00 元。其中：广州市国有资产管理局持有 9,236,197.50 元，占总股本 6.84%；广州珠江实业总公司持有 83,125,783.50 元，占总股本 61.52%；社会公众持股 42,750,000.00 元，占总股本 31.64%。

1995 年 8 月 25 日，公司向全体股东实行配股，每 10 股配 2 股，共配售普通股 27,022,396.20 股，配股后总股本增至 162,134,377.20 元。其中：广州市国有资产管理局持股 11,083,437.00 元，占总股本 6.84%；广州珠江实业总公司持股 74,100,940.20 元，占总股本 45.70%；社会公众持股 76,950,000.00 元，占总股本 47.46%。

1997 年 4 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监上审字(1997)97 号文批准，公司向全体股东进行了配股，配股后总股本为 187,039,387.20 元。广州市国有资产管理局持股 12,903,437.00 元，占总股本 6.90%；广州珠江实业集团有限公司持股 74,100,940.20 元，占总股本 39.62%；社会公众持股 100,035,010.00 元，占总股本 53.48%。

2011 年 6 月 28 日，根据股东大会决议，公司按每 10 股转增 3 股的比例向全体股东分派红股。共计转增 56,111,815.80 股，转增后公司总股本为 243,151,203.00 元。其中：广州珠江实业集团有限公司持股 65,923,602.00 元，占总股本 27.11%；广州市人民政府国有资产监督管理委员会持股 10,988,435.00 元，占总股本 4.52%；社会公众持股 166,239,166.00 元，占总股本 68.37%。

2012 年 6 月 5 日，根据股东大会决议，公司按每 10 股转增 3 股的比例向全体股东分派红股。共计转增 72,945,361.00 股，转增后公司总股本为 316,096,564.00 元。其中：广州珠江实业集团

有限公司持股 88,319,035.00 元，占总股本 27.94%；广州市人民政府国有资产监督管理委员会持股 14,284,966.00 元，占总股本 4.52%；社会公众持股 213,492,563.00 元，占总股本 67.54%。

2013 年 7 月 5 日，根据股东大会决议，公司按每 10 股送 5 股的比例向全体股东分派红股。共计送 158,048,282.00 股，送股后公司总股本为 474,144,846.00 元。其中：广州珠江实业集团有限公司持股 132,478,553.00 元，占总股本 27.94%；广州市人民政府国有资产监督管理委员会持股 21,427,449.00 元，占总股本 4.52%；社会公众持股 320,238,844.00 元，占总股本 67.54%。2013 年 7 月至 12 月，广州珠江实业集团有限公司累计增持 9,472,452.00 股，截止 2013 年 12 月 31 日增持后的总股本为 474,144,846.00 元。其中：广州珠江实业集团有限公司持股 141,951,005.00 元，占总股本 29.94%；广州市人民政府国有资产监督管理委员会持股 21,427,449.00 元，占总股本 4.52%；社会公众持股 310,766,392.00 元，占总股本 65.54%。

2014 年 7 月 7 日，根据股东大会决议，公司按每 10 股送 2 股的比例向全体股东分派红股，共计送 94,828,969.20 股，并以 2013 年末总股本 474,144,846.00 股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 142,243,453.80 股。实施送红股及转增后公司总股本增至 711,217,269.00 元，其中：广州珠江实业集团有限公司持股 212,926,507.00 元，占总股本 29.94%；广州市人民政府国有资产监督管理委员会持股 32,141,173.00 元，占总股本 4.52%；社会公众持股 466,149,589.00 元，占总股本 65.54%。

2016 年 1 月 27 日，珠江实业集团通过上海证券交易所交易系统增持公司股份 7,027,413.00 股，占本公司已发行总股本的 0.99%；2016 年 5 月 18 日，珠江实业集团通过上海证券交易所交易系统增持公司股份 892,382.00 股，占本公司已发行总股本的 0.13%；2017 年 5 月 26 日，珠江实业集团通过上海证券交易所交易系统增持公司股份 328,284.00 股，占本公司已发行总股本的 0.05%。股权信息登记变更后，公司总股本为 711,217,269.00 元，广州珠江实业集团有限公司持股 221,174,586.00 元，占总股本 31.10%；广州市人民政府国有资产监督管理委员会持股 32,141,173.00 元，占总股本 4.52%；社会公众持股 457,901,510.00 元，占总股本 64.38%。

2017 年 6 月 29 日，根据股东大会决议，以 2016 年末总股本 711,217,269.00 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 142,243,454.00 股，同时向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），派发红利 35,560,863.45 元。实施送红股及转增后公司总股本增加至 853,460,723.00 股，其中：广州珠江实业集团有限公司持股 265,409,503.00 元，占总股本 31.10%；广州市人民政府国有资产监督管理委员会持股 38,569,408.00 元，占总股本 4.52%；社会公众持股 549,481,812.00 元，占总股本 64.38%。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 85,346.0723 万股，注册资本为 85,346.0723 万元，注册地址：广州市越秀区东风中路 362 号颐德大厦 30 楼，总部地址：广州市越秀区东风中路 362 号颐德大厦 30 楼，母公司为广州珠江实业集团有限公司，集团最终实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

（2）经营范围

场地租赁（不含仓储）；房屋租赁；自有房地产经营活动；房地产开发经营；物业管理；企业自有资金投资；工程技术咨询服务；酒店管理；环保技术开发服务；工程环保设施施工；环保技术咨询、交流服务；土壤修复的技术研究、开发；土壤修复；停车场经营（仅限分支机构经营）；建筑物拆除（不含爆破作业）；护理服务（不涉及提供住宿、医疗诊断、治疗及康复服务）；健康管理咨询服务（须经审批的诊疗活动、心理咨询除外，不含许可经营项目，法律法规禁止经营的项目不得经营）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。

（3）公司业务性质和主要经营活动

本公司属房地产行业，主要产品和服务为房地产开发经营、物业经营、实业投资、物业管理等。

（4）公司基本架构

公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立党群工作部（工会）、党委组织部（人力资源部）、纪委办公室、董事会办公室/行政办公室（合署办公）、审计部、财务资金中心、资本运营部、法律事务部、运营管理中心、投资拓展部、营销策划部、设计管理部、报批报建部、成本管理部、招标采购部、工程管理部、客户关系部等职能部门。

（5）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 8 月 24 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

纳入合并财务报表范围的二级主体 16 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
珠江物管公司	控股子公司	二级	80	80
湖南长沙公司	全资子公司	二级	100	100
珠江投资公司	全资子公司	二级	100	100
珠实健康公司	全资子公司	二级	100	100
嘉德丰公司	全资子公司	二级	100	100
品实公司	控股子公司	二级	51	51
广隆公司	全资子公司	二级	100	100
安徽中侨公司	控股子公司	二级	50.71	50.71
金海公司	全资子公司	二级	100	100
海南绿岛公司	全资子公司	二级	100	100
盛唐公司	控股子公司	二级	51	51
璟逸公司	全资子公司	二级	100	100
深圳灏泽公司	全资子公司	二级	100	100
璟润公司	全资子公司	二级	100	100
隼峰公司	控股子公司	二级	50	50
珠实环保公司	控股子公司	二级	60	60

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按

发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

（1）金融工具的分类及重分类

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金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：a. 本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：a. 本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

①金融资产

A. 以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

C. 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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

D. 指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

②金融负债

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

B. 以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

①金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b. 该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；c. 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且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确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：a. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；b. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：a. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；b. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

①预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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

融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

A. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

B. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

C. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及预期信用损失的计算方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
低风险组合	主要为关联方款项、保证金、押金、物业维修基金、专项基金、利润分配准备金等预期可收回风险较低款项	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期计量损失准备
账龄组合	除低风险组合外的其他款项	按账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表计提

E. 账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

②预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、10.（6）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

12. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、10.（6）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

13. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、周转房、库存商品、周转材料、建造合同形成的已完工未结算资产及其他等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

出租开发产品在预计可使用年限内按年限平均法摊销，预计可使用年限超过50年的，按50年摊销。周转房在预计可使用年限内按年限平均法摊销，预计可使用年限超过50年的，按50年摊销。

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法计算。

（3）存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(6) 周转房为安置拆迁居民周转使用的房屋，按五十年分期平均摊销。

(7) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(8) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(9) 维修基金的核算方法

维修基金的核算方法：根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品预售时，由公司统一向维修基金管理部门上缴，待开发产品销售时，再向购房人收取。

14. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将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）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10.（6）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

15. 持有待售资产

适用 不适用

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：一是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；二是出售极可能发生，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，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

16. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、10.（6）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

17. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、10.（6）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

18. 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这

部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关
规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权
的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买
和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位
20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重
大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过
程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之
间发生重要交易。

19. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地
使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经
营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不
再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相
关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到
预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物
和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列
示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	40	0%	2.5%
房屋建筑物	40	0%	2.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资
产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固
定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价
值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确
认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相
关税费后的金额计入当期损益。

20. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、运输设备、机器设备、酒店工器具及家具、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-28	0-10%	3.56-4.5%
运输设备	年限平均法	4.5-5	0-10%	18-22.04%
机器设备	年限平均法	4.5-5	0-10%	18-22.04%
酒店工器具及家具	年限平均法	4.5-5	0-10%	18-22.04%
其他设备	年限平均法	4.5-5	0-10%	18-22.04%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

21. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或

者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

22. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

23. 使用权资产

√适用 □不适用

详见本节“五、36. 租赁”。

24. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调

整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产预计寿命及摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法
专利权	5年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限直线法摊销
土地使用权	50年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限直线法摊销
软件	5年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限直线法摊销

②使用寿命不确定的无形资产

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

25. 长期资产减值

适用 不适用

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于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损

失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

28. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，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

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

29. 租赁负债

√适用 □不适用

详见本节“五、36. 租赁”。

30. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

31. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：a. 期权的行权价格；b. 期权的有效期；c. 标的股份的现行价格；d. 股价预计波动率；e. 股份的预计股利；f. 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

32. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入的具体确认方法：

① 房地产销售合同

本公司与客户之间的房地产销售合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在房产竣工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，以客户验收控制权转移时点确认收入。

② 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建设服务、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。

对于工程建设服务合同，本公司采用投入法确定提供服务的履约进度，根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度。对于物业服务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。

(2). 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

适用 不适用

33. 合同成本

适用 不适用

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

（1）因转让与该资产相关的商品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。

34. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补

助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

35. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

36. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得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或

支付对价的合同。

①本公司作为承租人记录租赁业务

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按成本进行初始计量，该成本包括：a. 租赁负债的初始计量金额；b. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c. 初始直接费用；e. 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（详见本节“五、20. 固定资产”）；按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理（详见本节“五、25. 长期资产减值”）。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：a. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；b. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；c. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；d. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；e. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

本公司将未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择予以简化处理，在租赁期内各个期间按照直线法或计入当期损益。

当发生原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更时，本公司视情况将租赁变更作为一项单独租赁，或者不作为一项单独租赁进行会计处理。未作为一项单独租赁时，本公司在租赁变更生效日按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，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，本公司将剩余金额计入当期损益。

②本公司作为出租人记录租赁业务

A. 租赁分类

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，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。经营租赁，是指除融资租赁

以外的其他租赁。

B. 经营租赁

本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁相关的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

C. 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款以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进行初始计量。租赁收款额包括：a. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；b. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；c. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；d. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；e. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

37. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

38. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。	经本公司第十届董事会 2021 年第六次会议和第十届监事会 2021 年第三次会议决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新租赁准则。	详见本节“五、38.（3）2021 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,263,492,118.56	4,263,492,118.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	70,587,292.58	70,587,292.58	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	33,584,277.01	33,584,277.01	
应收款项融资			
预付款项	230,138,784.11	230,138,784.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,304,053,628.56	1,304,053,628.56	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	19,787,793,503.91	19,787,793,503.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,264,260,000.00	1,264,260,000.00	
其他流动资产	426,789,763.78	426,789,763.78	
流动资产合计	27,380,699,368.51	27,380,699,368.51	
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	476,657,173.25	476,657,173.25	
其他权益工具投资	19,369,773.97	19,369,773.97	
其他非流动金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00	
投资性房地产	1,254,160,029.79	1,254,160,029.79	
固定资产	746,432,756.30	746,432,756.30	
在建工程	272,792.80	272,792.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		53,459,901.83	53,459,901.83
无形资产	2,189,163.05	2,189,163.05	
开发支出			
商誉	328,791.01	328,791.01	
长期待摊费用	24,974,032.23	24,974,032.23	
递延所得税资产	393,941,999.19	393,941,999.19	
其他非流动资产	2,533,421.00	2,533,421.00	
非流动资产合计	2,924,859,932.59	2,978,319,834.42	53,459,901.83

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资产总计	30,305,559,301.10	30,359,019,202.93	53,459,901.83
流动负债：			
短期借款			
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	976,303,265.05	976,303,265.05	
预收款项			
合同负债	5,195,529,712.42	5,195,529,712.42	
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	25,303,207.41	25,303,207.41	
应交税费	1,091,232,696.82	1,091,232,696.82	
其他应付款	10,655,496,651.63	10,655,496,651.63	
其中：应付利息			
应付股利			
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	2,553,834,171.55	2,562,750,486.40	8,916,314.85
其他流动负债	259,640,150.75	259,640,150.75	
流动负债合计	20,757,339,855.63	20,766,256,170.48	8,916,314.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,444,342,509.89	2,444,342,509.89	
应付债券	3,445,626,208.38	3,445,626,208.38	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,543,586.98	44,543,586.98
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	372,532,313.75	372,532,313.75	
其他非流动负债	137,247,321.99	137,247,321.99	
非流动负债合计	6,399,748,354.01	6,444,291,940.99	44,543,586.98
负债合计	27,157,088,209.64	27,210,548,111.47	53,459,901.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	853,460,723.00	853,460,723.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,050,656.00	11,050,656.00	
减：库存股			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
其他综合收益	-7,300,779.58	-7,300,779.58	
专项储备			
盈余公积	233,396,010.65	233,396,010.65	
一般风险准备			
未分配利润	1,018,168,098.11	1,018,168,098.11	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	2,108,774,708.18	2,108,774,708.18	
少数股东权益	1,039,696,383.28	1,039,696,383.28	
所有者权益(或股东权益) 合计	3,148,471,091.46	3,148,471,091.46	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	30,305,559,301.10	30,359,019,202.93	53,459,901.83

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行,其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

公司于2021年1月1日前执行财政部2006年颁布的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“旧租赁准则”),将租赁区分经营租赁和融资租赁。对于经营租赁,租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。对于融资租赁,以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。在编制2021年度及各期间财务报告时,根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本次执行新租赁准则,公司计算租赁负债所采用的承租人增量借款利率的加权平均值为6.5%。期初使用权资产较上年末调增5,345.99万元,期初资产合计较上年末调增5,345.99万元,期初一年内到期的非流动负债较上年末调增891.63万元,期初租赁负债较上年末调增4,454.36万元,期初负债合计较上年末调增5,345.99万元,期初所有者权益总额较上年末未有变化。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,678,056,852.27	1,678,056,852.27	
交易性金融资产	67,080,431.62	67,080,431.62	
衍生金融资产			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应收票据			
应收账款	7,139,200.00	7,139,200.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	4,503,406,437.30	4,503,406,437.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	157,638,434.80	157,638,434.80	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,329,260,000.00	1,329,260,000.00	
其他流动资产	1,776,148.54	1,776,148.54	
流动资产合计	7,744,357,504.53	7,744,357,504.53	
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	3,662,312,300.31	3,662,312,300.31	
其他权益工具投资	19,369,773.97	19,369,773.97	
其他非流动金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00	
投资性房地产	1,021,389,291.41	1,021,389,291.41	
固定资产	82,795,848.54	82,795,848.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		44,389,168.47	44,389,168.47
无形资产	1,627,909.05	1,627,909.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	62,546.97	62,546.97	
递延所得税资产	154,962,263.44	154,962,263.44	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,946,519,933.69	4,990,909,102.16	44,389,168.47
资产总计	12,690,877,438.22	12,735,266,606.69	44,389,168.47
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	146,395,535.39	146,395,535.39	
预收款项			
合同负债	1,554,608,252.66	1,554,608,252.66	
应付职工薪酬	13,942,810.11	13,942,810.11	
应交税费	91,983,115.06	91,983,115.06	
其他应付款	3,616,922,255.32	3,616,922,255.32	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
一年内到期的非流动负债	2,513,729,865.81	2,519,734,362.09	6,004,496.28
其他流动负债	77,662,811.23	77,662,811.23	
流动负债合计	8,015,244,645.58	8,021,249,141.86	6,004,496.28
非流动负债：			
长期借款	85,456,007.67	85,456,007.67	
应付债券	3,445,626,208.38	3,445,626,208.38	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,384,672.19	38,384,672.19
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	3,531,082,216.05	3,569,466,888.24	38,384,672.19
负债合计	11,546,326,861.63	11,590,716,030.10	44,389,168.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	853,460,723.00	853,460,723.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,050,656.00	11,050,656.00	
减：库存股			
其他综合收益	-7,300,779.58	-7,300,779.58	
专项储备			
盈余公积	224,657,127.76	224,657,127.76	
未分配利润	62,682,849.41	62,682,849.41	
所有者权益（或股东权益）合计	1,144,550,576.59	1,144,550,576.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,690,877,438.22	12,735,266,606.69	44,389,168.47

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新租赁准则要求，确认使用权资产、一年内到期的非流动负债和租赁负债。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

39. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3-13%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 20%
土地增值税	土地增值额或预征	超率累进税率
房产税	租金收入或房产余值	12%或 1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
长沙珠江商业管理有限公司	20
珠实健康公司	20
海南绿岛公司	20
珠实环保公司	20
其他公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

财政部税务总局于 2019 年 1 月 17 日发布了《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），通知提到为进一步支持小微企业发展，对小微企业实施普惠性税收减免政策。本公司下属全资子公司珠实健康公司、海南绿岛公司、珠实环保公司、长沙珠江商业管理有限公司（系全资子公司湖南公司之全资子公司）属于上述通知中小型微利企业的范围，适用于通知中小型企业普惠性税收减免政策之第二项“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”。

财政部税务总局于 2021 年 4 月 2 日发布了财政部税务总局公告 2021 年第 12 号，通知中提到对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在上述财税〔2019〕13 号文第二条规定的优惠政策基础上再减半征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	300,884.31	281,614.06
银行存款	3,557,345,443.56	4,239,504,382.29
其他货币资金	42,471,320.83	23,706,122.21
合计	3,600,117,648.70	4,263,492,118.56
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

(1) 货币资金期末余额比期初余额减少 663,374,469.86 元，减少比例为 15.56%。

(2) 期末其他货币资金主要为保证金存款 41,436,571.23 元、存放在证券公司的投资款 1,034,749.60 元。

(3) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司货币资金除保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	71,950,128.86	70,587,292.58
其中：		
权益工具投资	71,950,128.86	67,080,431.62
结构性存款		3,506,860.96
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	71,950,128.86	70,587,292.58

其他说明：

□适用 √不适用

3、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	25,667,409.07
1 至 2 年	10,308,781.94
2 至 3 年	7,578,638.13
3 年以上	
3 至 4 年	66,600.00
4 至 5 年	39,605.98
5 年以上	180,500.00
减：坏账准备	-9,617,413.04
合计	34,224,122.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	7,749,625.18	17.68	7,749,625.18	100.00		7,831,640.18	18.43	7,831,640.18	100.00	
按组合计提坏账准备	36,091,909.94	82.32	1,867,787.86	5.18	34,224,122.08	34,654,515.17	81.57	1,070,238.16	3.09	33,584,277.01
其中：										
账龄组合	36,091,909.94	82.32	1,867,787.86	5.18	34,224,122.08	34,654,515.17	81.57	1,070,238.16	3.09	33,584,277.01
合计	43,841,535.12	/	9,617,413.04	/	34,224,122.08	42,486,155.35	/	8,901,878.34	/	33,584,277.01

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市盛泽轩实业有限公司	6,594,125.18	6,594,125.18	100.00	预计无法收回
广东嘉福国际大酒店有限公司	975,000.00	975,000.00	100.00	预计无法收回
文汇公司	180,500.00	180,500.00	100.00	预计无法收回
合计	7,749,625.18	7,749,625.18	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

公司对深圳市盛泽轩实业有限公司及广东嘉福国际大酒店有限公司的应收账款为应收租赁费。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	25,667,409.07	770,022.28	3.00
1至2年	10,308,781.94	1,030,878.20	10.00
2至3年	9,512.95	1,902.60	20.00
3至4年	66,600.00	33,300.00	50.00
4至5年	39,605.98	31,684.78	80.00
合计	36,091,909.94	1,867,787.86	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
账龄组合	除已单项评估计提信用损失以外的应收款项	按账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表计提

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	8,901,878.34	797,549.70	-82,015.00			9,617,413.04
合计	8,901,878.34	797,549.70	-82,015.00			9,617,413.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
有马健康管理（广州）有限公司	11,344,514.51	25.88	340,335.44
广州珠江建设发展有限公司	7,708,492.26	17.58	746,454.77
深圳市盛泽轩实业有限公司	6,594,125.18	15.04	6,594,125.18
个人客户 1	4,377,580.00	9.99	131,327.40
个人客户 2	2,076,346.00	4.74	154,435.72
合计	32,101,057.95	73.23	7,966,678.51

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,971,420.39	60.14	227,224,724.76	98.73
1 至 2 年	3,589,207.76	36.15	236,599.86	0.10
2 至 3 年	200,001.03	2.01	8,768.25	0.00
3 年以上	168,481.25	1.70	2,668,691.24	1.16
合计	9,929,110.43	100.00	230,138,784.11	100.00

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

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
广州珠江建设发展有限公司	3,130,467.84	31.53	2020年、2021年	服务未提供完毕
广州市增城区住房和城乡建设局	3,092,939.21	31.15	2021年	服务未提供完毕
湖南星电集团有限责任公司	1,430,638.56	14.41	2020年	服务未提供完毕
广东用友软件有限公司	451,327.43	4.55	2021年	服务未提供完毕
开平住宅建筑工程集团有限公司	428,901.66	4.32	2021年	服务未提供完毕
合计	8,534,274.70	85.96		

其他说明

适用 不适用

5、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,804,588,185.62	1,304,053,628.56
合计	1,804,588,185.62	1,304,053,628.56

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	533,871,569.29
1至2年	376,956,774.77
2至3年	1,369,625.64
3年以上	
3至4年	1,363,111,202.91
4至5年	6,472,513.27
5年以上	62,685,241.24
减：坏账准备	-539,878,741.50
合计	1,804,588,185.62

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,762,955,710.17	1,759,883,349.11
备用金	6,125,972.12	6,199,860.03
保证金	523,766,816.41	22,241,128.21
押金	2,129,514.71	2,830,992.31
物业维修基金	30,487,898.13	23,522,728.88
代垫款	7,431,357.77	3,987,601.26
专项基金	1,953,883.68	2,470,206.28
其他	9,615,774.13	13,188,555.57
减：坏账准备	-539,878,741.50	-530,270,793.09
合计	1,804,588,185.62	1,304,053,628.56

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	10,250,714.14		520,020,078.95	530,270,793.09
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	5,509,401.01		4,746,525.40	10,255,926.41
本期转回			-647,978.00	-647,978.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	15,760,115.15		524,118,626.35	539,878,741.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	530,270,793.09	10,255,926.41	-647,978.00			539,878,741.50
合计	530,270,793.09	10,255,926.41	-647,978.00			539,878,741.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
员工备用金	647,978.00	报账冲销
合计	647,978.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
亿华公司	往来款	911,209,601.40	1年以内、3-4年	38.87	336,828,505.73
广州市荔湾区冲口街坑口股份合作经济联合社	保证金	500,000,000.00	1年以内	21.33	
广州中侨置业投资控股集团有限公司	往来款	350,000,000.00	1-2年	14.93	
东湛公司	往来款	338,689,762.33	3-4年	14.45	144,413,050.93
穗芳鸿华公司	往来款	109,470,847.23	1年以内、3-4年	4.67	1,104.46
合计	/	2,209,370,210.96	/	94.25	481,242,661.12

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	14,726,380.89		14,726,380.89	14,305,650.90		14,305,650.90
周转材料	200,283.00		200,283.00	213,365.09		213,365.09
消耗性生物资产						
合同履约成本						
建造合同形成的已完工未结算资产	8,652,861.31		8,652,861.31	10,409,027.39		10,409,027.39
开发成本	18,125,682,761.61		18,125,682,761.61	16,069,769,574.64		16,069,769,574.64
开发产品	3,561,333,706.55	8,045,794.45	3,553,287,912.10	3,699,416,648.30	8,172,994.86	3,691,243,653.44
周转房	1,804,283.18		1,804,283.18	1,852,232.45		1,852,232.45
合计	21,712,400,276.54	8,045,794.45	21,704,354,482.09	19,795,966,498.77	8,172,994.86	19,787,793,503.91

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本						
开发产品	8,172,994.86			127,200.41		8,045,794.45
周转房						
合计	8,172,994.86			127,200.41		8,045,794.45

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

本期末，存货期末余额含有借款费用资本化金额为1,874,380,086.52元。

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7. 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	1,154,260,000.00	1,264,260,000.00
合计	1,154,260,000.00	1,264,260,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
委托贷款（东迅公司）					105,000,000.00		15%	2021-3-30
委托贷款（东迅公司）					5,000,000.00		15%	2021-3-30
委托贷款（穗芳鸿华公司）	41,000,000.00		12%	2020-12-1	41,000,000.00		12%	2020-12-1

委托贷款（亿华公司）	1,113,260,000.00		12%	2021-1-18	1,113,260,000.00		12%	2021-1-18
合计	1,154,260,000.00	/	/	/	1,264,260,000.00	/	/	/

8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	9,310,283.39	6,950,642.35
应收退货成本		
待抵扣进项税	116,440,666.41	67,604,974.46
预缴税费	531,278,150.53	352,234,146.97
合计	657,029,100.33	426,789,763.78

其他说明：

此处合同取得成本为摊销期限不超过一年的佣金。

9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
穗芳鸿华公司	342,158,590.53			-16,532,494.47						325,626,096.06	
捷星公司	134,098,582.72			-226,791.68						133,871,791.04	
广州市珠实同创产业运营管理有限公司		4,900,000.00		15,262.06						4,915,262.06	
小计	476,257,173.25	4,900,000.00		-16,744,024.09						464,413,149.16	
二、联营企业											
广州珠实正势城市更新投资有限公司	400,000.00									400,000.00	
小计	400,000.00									400,000.00	
合计	476,657,173.25	4,900,000.00		-16,744,024.09						464,813,149.16	

其他说明

2020年12月16日，本公司与广东同创不动产运营管理有限公司签署项目合作协议，双方共同出资设立广州市珠实同创产业运营管理有限公司，其注册资本人民币5,000.00万元。其中，本公司出资人民币2,450.00万元，持股比例为49%。按照合作协议规定，本公司已于2021年3月17日支付首笔注款人民币490.00万元。广州市珠实同创产业运营管理有限公司已办理工商登记，成立日期为2021年1月11日。

10、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海南珠江国际置业有限公司	8,741,973.97	8,741,973.97
中房集团汕头广联实业股份有限公司		
珠海中珠集团股份有限公司	10,627,800.00	10,627,800.00
大湾区科技创新服务中心（广州）有限公司	5,000,000.00	
合计	24,369,773.97	19,369,773.97

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
海南珠江国际置业有限公司			6,258,026.03		非交易性权益工具	
中房集团汕头广联实业股份有限公司			5,556,640.00		非交易性权益工具	
珠海中珠集团股份有限公司			1,937,929.00		非交易性权益工具	
大湾区科技创新服务中心（广州）有限公司					非交易性权益工具	
合计			13,752,595.03			

其他说明：

□适用 √不适用

11、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：亿华公司		
东湛公司		
开平恒祥公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

其他说明：

公司于2020年对亿华公司投资款46,740,000.00元及对东湛公司投资款65,000,000.00元全额确认公允价值变动损失，详见本节“十六、8、其他”。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	1,417,733,735.22			1,417,733,735.22
2. 本期增加金额	2,892,697.95			2,892,697.95
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	2,892,697.95			2,892,697.95
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	994,221,614.72			994,221,614.72
(1) 处置	993,654,325.44			993,654,325.44
(2) 其他转出	567,289.28			567,289.28
4. 期末余额	426,404,818.45			426,404,818.45
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	162,234,806.87			162,234,806.87
2. 本期增加金额	8,827,465.07			8,827,465.07
(1) 计提或摊销	8,827,465.07			8,827,465.07
3. 本期减少金额	95,592,031.60			95,592,031.60
(1) 处置	95,470,739.16			95,470,739.16
(2) 其他转出	121,292.44			121,292.44
4. 期末余额	75,470,240.34			75,470,240.34
三、减值准备				
1. 期初余额	1,338,898.56			1,338,898.56
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,338,898.56			1,338,898.56
四、账面价值				
1. 期末账面价值	349,595,679.55			349,595,679.55
2. 期初账面价值	1,254,160,029.79			1,254,160,029.79

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

13、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	259,075,119.22	746,432,756.30
固定资产清理		
合计	259,075,119.22	746,432,756.30

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	酒店工器具及家具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	898,421,750.54	13,125,286.08	799,380.82	21,536,987.13	16,188,159.96	950,071,564.53
2. 本期增加金额					341,572.42	341,572.42
(1) 购置					341,572.42	341,572.42
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	559,158,769.60	21,290.70		16,226.00	688,174.58	559,884,460.88
(1) 处置或报废	88,898,920.19	21,290.70		16,226.00	688,174.58	89,624,611.47
(2) 企业合并减少						
(3) 转入在建工程	470,259,849.41					470,259,849.41
4. 期末余额	339,262,980.94	13,103,995.38	799,380.82	21,520,761.13	15,841,557.80	390,528,676.07
二、累计折旧						
1. 期初余额	159,605,244.57	12,448,336.52	93,039.78	19,062,812.13	12,429,375.23	203,638,808.23
2. 本期增加金额	10,285,448.78	244,451.81	28,817.94	8,385.24	704,804.75	11,271,908.52
(1) 计提	10,285,448.78	244,451.81	28,817.94	8,385.24	704,804.75	11,271,908.52
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	82,760,969.69	21,081.73		15,624.70	659,483.78	83,457,159.90
(1) 处置或报废	7,223,037.13	21,081.73		15,624.70	659,483.78	7,919,227.34
(2) 企业合并减少						
(3) 转入在建工程	75,537,932.56					75,537,932.56
4. 期末余额	87,129,723.66	12,671,706.60	121,857.72	19,055,572.67	12,474,696.20	131,453,556.85
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	252,133,257.28	432,288.78	677,523.10	2,465,188.46	3,366,861.60	259,075,119.22
2. 期初账面价值	738,816,505.97	676,949.56	706,341.04	2,474,175.00	3,758,784.73	746,432,756.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

14、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	397,256,169.31	272,792.80
合计	397,256,169.31	272,792.80

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
嘉福酒店改造	397,256,169.31		397,256,169.31	272,792.80		272,792.80
合计	397,256,169.31		397,256,169.31	272,792.80		272,792.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
嘉福酒店改造建筑物			394,721,916.85			394,721,916.85						从固定资

												产转入
嘉福酒店改造工程款	340,000,000.00	272,792.80	2,261,459.66			2,534,252.46	0.75	0.75%				自筹
合计	340,000,000.00	272,792.80	396,983,376.51			397,256,169.31	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	53,459,901.83	53,459,901.83
2. 本期增加金额	2,054,583.34	2,054,583.34
(1) 新增租赁	2,054,583.34	2,054,583.34
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	55,514,485.17	55,514,485.17
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,325,913.86	5,325,913.86
(1) 计提	5,325,913.86	5,325,913.86
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,325,913.86	5,325,913.86
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	50,188,571.31	50,188,571.31
2. 期初账面价值	53,459,901.83	53,459,901.83

16、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,226,823.00	645,500.00		8,757,703.54	10,630,026.54
2. 本期增加金额				222,886.95	222,886.95
(1) 购置				222,886.95	222,886.95
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				26,312.00	26,312.00
(1) 处置					
(2) 其他				26,312.00	26,312.00
4. 期末余额	1,226,823.00	645,500.00		8,954,278.49	10,826,601.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,226,823.00	645,500.00		6,568,540.49	8,440,863.49
2. 本期增加金额				333,798.59	333,798.59
(1) 计提				333,798.59	333,798.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,226,823.00	645,500.00		6,902,339.08	8,774,662.08
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				2,051,939.41	2,051,939.41
2. 期初账面价值				2,189,163.05	2,189,163.05

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
嘉德丰公司	328,791.01			328,791.01
合计	328,791.01			328,791.01

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	24,974,032.23	6,848,630.70	4,900,291.57		26,922,371.36
合计	24,974,032.23	6,848,630.70	4,900,291.57		26,922,371.36

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	35,391,645.86	8,847,911.49	28,696,991.48	7,174,247.87
内部交易未实现利润	36,254,313.04	9,063,578.26	33,702,713.32	8,425,678.33
可抵扣亏损	238,842,105.32	59,710,526.33	611,941,565.64	152,985,391.41
交易性金融资产公允价值变动	132,540,233.00	33,135,058.25	132,540,233.00	33,135,058.25
预提土地增值税	776,753,382.27	194,188,345.57	765,924,273.60	191,481,068.40
其他	2,962,219.60	740,554.90	2,962,219.72	740,554.93
合计	1,222,743,899.09	305,685,974.80	1,575,767,996.76	393,941,999.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,428,200,858.44	357,050,214.61	1,436,759,281.64	359,189,820.41
预缴土地增值税	77,760,701.26	19,440,175.32	53,369,973.36	13,342,493.34

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
合计	1,505,961,559.70	376,490,389.93	1,490,129,255.00	372,532,313.75

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	789,697,006.74	682,473,059.37
可抵扣亏损	236,215,928.70	334,638,732.04
合计	1,025,912,935.44	1,017,111,791.41

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		32,508,320.06	
2022年	69,661,375.18	69,661,375.18	
2023年	35,532,886.45	35,532,886.45	
2024年	97,294,919.93	97,294,919.93	
2025年	12,283,724.23	99,641,230.42	
2026年	21,443,022.91		
合计	236,215,928.70	334,638,732.04	

其他说明：

□适用 √不适用

20、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本	17,001,252.19		17,001,252.19	2,533,421.00		2,533,421.00
合计	17,001,252.19		17,001,252.19	2,533,421.00		2,533,421.00

其他说明：

合同取得成本为摊销期限在一年以上的佣金。

21、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	677,999,383.70	935,522,884.18
应付购置款	2,630,685.92	2,514,510.25
应付服务费	21,959,617.79	38,265,870.62
合计	702,589,687.41	976,303,265.05

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙靖港建筑工程有限公司	10,654,235.18	未结算
从化市大兴企业有限公司	8,208,376.76	未结算
广州润诚市政工程发展有限公司	5,110,000.00	未结算
广州茂源电气工程有限公司	2,360,000.00	未结算
深圳市豪科园林有限公司	1,746,188.17	未结算
合计	28,078,800.11	

其他说明：

√适用 □不适用

- (1) 期末余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项；
(2) 期末余额中欠关联方情况详见本节“十二、6、关联方应收应付款项”。

22、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房款	5,034,545,321.04	5,120,130,035.20
预收工程款	69,502,737.13	74,483,202.58
其他	2,949,185.91	916,474.64
合计	5,106,997,244.08	5,195,529,712.42

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
长沙柏悦湾	131,326,200.58	本期项目销售回款
珠江颐德大厦项目	-1,541,545,363.80	房屋交付,确认收入
珠江云上花园	769,639,658.73	本期项目销售回款
珠江花巧苑	293,167,643.33	本期项目销售回款
翰林国际公馆	402,040.71	本期项目销售回款
长沙珠江四方雅苑	126,622,458.78	本期项目销售回款
长沙新地东方明珠	-4,855,895.71	房屋交付,确认收入
长沙珠江悦界商业中心	55,911,888.37	本期项目销售回款
珠江新岸	9,734,647.58	本期项目销售回款
长沙珠江花城	5,131,428.56	本期项目销售回款
珠江嘉园	24,094,019.72	本期项目销售回款
合肥中侨中心	5,453,836.30	本期项目销售回款

项目	变动金额	变动原因
珠江璟园	42,936,344.88	本期项目销售回款
长沙珠江郦城	-3,603,622.19	房屋交付,确认收入
合计	-85,584,714.16	

其他说明:

适用 不适用

23、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,278,776.87	91,108,203.40	110,522,063.36	5,864,916.91
二、离职后福利-设定提存计划	14,942.26	7,293,419.40	7,293,419.40	14,942.26
三、辞退福利	9,488.28	140,979.84	140,979.84	9,488.28
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,303,207.41	98,542,602.64	117,956,462.60	5,889,347.45

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,201,688.80	74,921,593.55	94,162,835.03	3,960,447.32
二、职工福利费	48,391.00	4,639,527.28	4,687,918.28	
三、社会保险费	-4,392.85	3,638,945.39	3,638,945.39	-4,392.85
其中:医疗保险费	-5,348.90	3,285,779.65	3,285,779.65	-5,348.90
工伤保险费	105.67	106,548.28	106,548.28	105.67
生育保险费	850.38	246,617.46	246,617.46	850.38
四、住房公积金	50,171.00	6,139,435.00	6,136,834.00	52,772.00
五、工会经费和职工教育经费	1,982,918.92	1,567,427.54	1,694,256.02	1,856,090.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		201,274.64	201,274.64	
合计	25,278,776.87	91,108,203.40	110,522,063.36	5,864,916.91

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	14,512.73	6,971,165.49	6,971,165.49	14,512.73
2、失业保险费	429.53	250,731.07	250,731.07	429.53
3、企业年金缴费		71,522.84	71,522.84	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	14,942.26	7,293,419.40	7,293,419.40	14,942.26

其他说明:

适用 不适用

24、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,943,073.17	43,391,211.41
营业税	617,493.04	617,493.04
企业所得税	141,474,051.53	155,815,163.17
个人所得税	996,547.01	1,387,375.05
城市维护建设税	138,733.58	329,609.74
教育费附加	648,570.80	965,642.07
土地增值税	1,004,451,315.40	886,577,756.67
其他	365,656.94	2,148,445.67
合计	1,156,635,441.47	1,091,232,696.82

25、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,697,465,170.46	10,655,496,651.63
合计	11,697,465,170.46	10,655,496,651.63

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	11,542,436,963.62	10,468,839,832.99
保证金	8,534,371.97	6,696,358.20
押金	14,315,075.79	27,968,126.34
代收水电费及排污费	16,423,940.75	13,169,874.52
代收产权费用	1,741,626.53	3,477,513.38
代收更换电梯费		6,008,415.59

项目	期末余额	期初余额
代收煤气管道费	1,401,100.00	1,401,100.00
代收登记费及税费	150,250.00	122,456.23
定金等房地产业款	74,894,168.06	35,839,419.18
员工个人社保、公积金	84,692.56	95,727.53
其他	37,482,981.18	91,877,827.67
合计	11,697,465,170.46	10,655,496,651.63

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州珠江实业集团有限公司	4,218,217,936.09	未结算
广州地铁集团有限公司	3,578,084,109.72	未结算
广州盛唐投资有限公司	32,436,170.74	未结算
湖北新地投资集团有限公司	32,280,000.00	未结算
广州荣跃电气物资发展有限公司	20,176,570.00	未结算
广州茂源电气工程有限公司	14,926,889.29	未结算
唐志威	14,660,988.71	未结算
深圳市新泽投资有限公司	8,070,000.00	未结算
合计	7,918,852,664.55	

其他说明：

□适用 √不适用

26、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	40,582,763.89	1,041,105,802.96
1年内到期的应付债券		1,512,728,368.59
1年内到期的租赁负债	9,405,323.58	8,916,314.85
合计	49,988,087.47	2,562,750,486.40

27、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	216,412,969.27	259,640,150.75
合计	216,412,969.27	259,640,150.75

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	241,396,029.44	40,380,368.00
抵押借款	2,301,401,816.87	2,144,690,055.96
保证借款	597,340,151.04	300,377,888.89
信用借款		1,000,000,000.00
减：一年内到期	-40,582,763.89	-1,041,105,802.96
合计	3,099,555,233.46	2,444,342,509.89

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

29、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付公司债券	2,790,777,495.76	2,958,354,576.97
其他应付债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
减：一年内到期部分		-1,512,728,368.59
合计	4,790,777,495.76	3,445,626,208.38

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
广州珠江实业开发股份有限公司非公开发行 2016 年公司债券（第一期）	100	2019-6-22	2 年	40,000,000.00	40,900,000.00		900,000.00		41,800,000.00	
广州珠江实业开发股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）	100	2018-4-2	3+2 年	1,400,000,000.00	1,471,828,368.59		24,255,000.00	936,631.41	1,497,020,000.00	
广州珠江实业开发股份有限公司非公开发行 2019 年公司债券（第一期）	100	2019-7-10	3 年	650,000,000.00	664,020,102.63		18,525,000.00	432,866.96		682,977,969.59
广州珠江实业开发股份有限公司非公开发行 2019 年公司债券（第二期）	100	2019-11-6	3 年	780,000,000.00	781,606,105.75		21,801,000.00	519,460.66		803,926,566.41
广州珠江实业开发股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券（第一期）	100	2021-6-7	3 年	1,300,000,000.00		1,296,880,000.00	6,911,666.67	81,293.09		1,303,872,959.76
中英益利-珠江实业债权投资计划		2018-12-29	5 年	900,000,000.00	900,000,000.00					900,000,000.00
中英益利-珠江实业债权投资计划		2019-1-9	5 年	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00					1,100,000,000.00
合计				6,170,000,000.00	4,958,354,576.97	1,296,880,000.00	72,392,666.67	1,970,252.12	1,538,820,000.00	4,790,777,495.76

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	60,301,533.86	63,767,872.28
减：未确认融资费用	-9,204,127.62	-10,307,970.45
减：一年内到期的租赁负债	-9,405,323.58	-8,916,314.85
合计	41,692,082.66	44,543,586.98

31、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	232,899,977.93	137,247,321.99
合计	232,899,977.93	137,247,321.99

32、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	853,460,723.00						853,460,723.00

33、资本公积

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)				
其他资本公积	11,050,656.00			11,050,656.00
合计	11,050,656.00			11,050,656.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,300,779.58							-7,300,779.58
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-7,300,779.58							-7,300,779.58
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-7,300,779.58							-7,300,779.58

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

35、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	233,396,010.65			233,396,010.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	233,396,010.65			233,396,010.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,018,168,098.11	2,116,568,390.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-373,322,456.04
调整后期初未分配利润	1,018,168,098.11	1,743,245,934.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	342,580,778.89	-590,819,652.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
发放现金股利		25,603,821.69
其他		108,654,361.77
期末未分配利润	1,360,748,877.00	1,018,168,098.11

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元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

37、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,106,310,282.88	1,068,809,845.44	1,405,834,392.24	939,693,567.28
其他业务	6,684,909.56	4,594,731.68	52,718,335.26	29,217,818.09
合计	2,112,995,192.44	1,073,404,577.12	1,458,552,727.50	968,911,385.37

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

38、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,361,212.33	4,378,847.55
教育费附加	3,582,877.85	1,929,946.96
房产税	3,333,832.65	4,153,362.35
土地使用税	1,762,254.32	1,694,884.14
印花税	1,073,621.67	1,744,878.13
地方教育费附加	2,387,429.15	1,196,280.25
土地增值税	250,888,726.28	103,989,135.61
其他	125,719.34	79,650.71
合计	271,515,673.59	119,166,985.70

39、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	19,324,549.48	7,229,553.70
销售服务费	9,184,990.90	4,735,720.34
职工薪酬	4,162,516.23	8,475,819.63
办公费	2,066,837.14	3,520,985.37
展览费	1,135,539.01	1,997,963.40
委托代销手续费	210,670.56	260,000.00
其他	14,053,429.00	13,621,426.06
合计	50,138,532.32	39,841,468.50

40、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,099,666.06	40,766,783.42
诉讼及中介费	12,397,648.88	6,721,290.48
折旧摊销费	10,259,029.92	11,271,199.59
办公费	2,886,472.75	2,403,011.91
交通差旅费	422,378.80	105,242.44

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	410,019.41	167,933.54
机动车辆费	355,596.84	529,007.56
水电费	25,877.87	3,135,171.53
财产保险	1,429,701.62	535,175.33
其他	5,036,947.32	3,097,357.68
合计	86,323,339.47	68,732,173.48

41、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	174,380,717.33	199,885,771.34
减：利息收入	-15,752,909.19	-8,040,672.44
手续费支出	420,480.48	263,923.73
其他支出	13,199,691.15	12,974,789.62
合计	172,247,979.77	205,083,812.25

42、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	883,266.44	90,799.47
合计	883,266.44	90,799.47

43、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-16,744,024.09	-15,042,634.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,375,586.54	2,605,785.90
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	51,052.06	17,113,313.34
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-15,317,385.49	4,676,464.62

44、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,487,236.37	9,315,722.72
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,487,236.37	9,315,722.72

45、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-715,534.70	-6,676,140.18
其他应收款坏账损失	-9,607,948.41	-357,300.56
合计	-10,323,483.11	-7,033,440.74

46、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	127,200.41	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	127,200.41	

47、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失	25,368.98	
合计	25,368.98	

48、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,699.12		17,699.12

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
其中：固定资产处置利得	17,699.12		17,699.12
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,010,000.00	
违约金	367,517.54	919,555.00	367,517.54
其他	864,944.70	272,715.78	864,944.70
合计	1,250,161.36	3,202,270.78	1,250,161.36

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

49、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	40,440.16		40,440.16
其中：固定资产处置损失	40,440.16		40,440.16
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		100,000.00	
滞纳金	21.87	35,396,705.36	21.87
违约金		5,162,805.38	
罚款支出	43,000.00	11,540.00	43,000.00
其他	1,310,350.91	30,067.44	1,310,350.91
合计	1,393,812.94	40,701,118.18	1,393,812.94

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,012,191.03	60,251,718.51
递延所得税费用	92,214,100.57	-33,331,651.41
合计	126,226,291.60	26,920,067.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	438,103,642.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	109,525,910.55
子公司适用不同税率的影响	-80,430.02
调整以前期间所得税的影响	292,643.70
非应税收入的影响	3,842,109.37

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,775,225.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,243,005.38
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	32,113,837.97
所得税费用	126,226,291.60

其他说明：

适用 不适用

51、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资公允价值变动		
合计		

52、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	355,142,208.74	34,356,027.80
保证金	19,636,701.34	2,954,285.46
利息收入	14,518,472.46	8,040,672.44
诚意金	10,000,000.00	
收回受限货币资金	6,229,618.46	1,693,331.79
物业维修基金	5,675,281.01	551,506.45
代收综合税费	3,476,071.24	
押金收入	1,676,491.56	4,287,570.57
拍地保证金		297,824,000.00
其他	7,892,427.18	9,382,711.58
合计	424,247,271.99	359,090,106.09

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
竞标保证金	500,000,000.00	
费用性支出	94,395,266.27	42,002,545.18
诚意金	60,000,000.00	
支付受限货币资金	41,440,704.70	
退押金、保证金	31,672,442.04	
往来款	21,823,250.64	59,875,176.72

项目	本期发生额	上期发生额
代垫水电费、税费	12,911,132.11	
员工借款	9,613,487.66	2,148,683.29
滞纳金	21.87	35,396,705.36
拍地保证金		297,824,000.00
其他	4,022,567.82	5,376,781.04
合计	775,878,873.11	442,623,891.59

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款利息收入	2,112,513.37	49,262,500.03
合计	2,112,513.37	49,262,500.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	1,825,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,825,000,000.00	500,000,000.00

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款	1,090,758,015.80	
其他融资费用	17,126,256.91	12,997,417.38
购买少数股东股权款		69,799,193.76
合计	1,107,884,272.71	82,796,611.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	311,877,350.59	-552,466.23
加：资产减值准备	-127,200.41	
信用减值损失	10,323,483.11	7,033,440.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,099,373.59	34,984,257.51
使用权资产摊销	5,325,913.86	
无形资产摊销	333,798.59	948,985.91
长期待摊费用摊销	4,900,291.57	615,341.52
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）	-25,368.98	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,741.04	20,067.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,487,236.37	-9,315,722.72
财务费用（收益以“-”号填列）	186,735,047.31	232,239,721.67
投资损失（收益以“-”号填列）	15,317,385.49	-4,676,464.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	88,256,024.39	-42,667,304.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,958,076.18	-30,512,310.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-517,334,882.68	-410,680,652.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-518,975,086.89	332,381,334.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,748,164.55	-49,803,925.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-405,548,454.16	60,014,300.44
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	3,558,681,077.47	1,968,856,579.35
减：现金的期初余额	4,240,820,745.95	1,972,812,444.69
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	-682,139,668.48	-3,955,865.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	300,884.31	281,614.06
可随时用于支付的银行存款	3,557,345,443.56	4,239,504,382.29
可随时用于支付的其他货币资金	1,034,749.60	1,034,749.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,558,681,077.47	4,240,820,745.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

54、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：

适用 不适用

55、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,436,571.23	按揭担保保证金、工人工资保证金
存货	1,565,868,094.49	抵押借款的抵押物
存货	146,384,512.76	法院查封冻结的房产
固定资产	233,437,746.75	抵押借款的抵押物
投资性房地产	120,827,846.39	抵押借款的抵押物
合计	2,107,954,771.62	

56、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

57、套期

适用 不适用

58、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
燃气锅炉更换补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
税收优惠	129,753.56	其他收益	129,753.56
以工代训补助	106,500.00	其他收益	106,500.00
“四上企业”补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	47,012.88	其他收益	47,012.88
合计	883,266.44		883,266.44

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

59、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

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	
珠江物管公司	广州市	广州市	物业管理	80		设立取得
湖南长沙公司	湖南省	湖南省	房地产开发经营	100		设立取得
珠江投资公司	广州市	广州市	投资、批发和零售贸易	100		设立取得
珠实健康公司	广州市	广州市	商务服务业	100		设立取得
嘉德丰公司	广州市	广州市	房地产开发	100		股权收购
广隆公司	广州市	广州市	房地产开发	100		股权收购
安徽中侨公司	安徽省	安徽省	房地产开发	50.71		增资扩股
金海公司	广州市	广州市	房地产经营管理策划	100		增资扩股
海南绿岛公司	海南省	海南省	房地产项目投资、房屋租赁、物业服务	100		设立取得
盛唐公司	广州市	广州市	房地产开发经营、房地产咨询服务、房地产中介服务、物业管理。	51		增资扩股
璟逸公司	广州市	广州市	房地产开发经营	100		设立取得
深圳灏泽公司	深圳市	深圳市	农业项目投资、旅游项目投资、文化产业项目投资；国内贸易；自有房屋租赁；停车场服务。	100		设立取得
品实公司	广州市	广州市	房地产开发经营	51		股权收购
珠实环保公司	广州市	广州市	生态保护和环境治理业	60		设立取得
璟润公司	广州市	广州市	房地产开发经营	100		设立取得
隼峰公司	广州市	广州市	房地产开发经营	50		股权收购

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：

隼峰公司是2018年7月5日经广州市南沙区市场监督管理局核准登记的有限责任公司。2020年11月，本公司与广州城建开发南沙房地产有限公司、广州正嘉经济信息咨询有限公司、广州汇星八号实业投资合伙企业（有限合伙）、广州隼峰房地产开发有限公司、广州隼浩房地产开发有限公司各方签订了《广州南沙区南沙湾2020NJY-14地块项目之合作协议》（以下简称“合作协议”）并于2020年12月完成股权转让，本公司目前持有隼峰公司50%的股权。根据隼峰公司章程规定，需由董事会审议的事项必须经全体董事过半数表决同意方可通过，本公司于隼峰公司董事会中占有议席超过半数，本公司已实际控制隼峰公司财务和经营的重大决策。

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：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
珠江物管公司	20%	13,081.67		2,778,958.36
安徽中侨公司	49.29%	-5,640,838.15		472,824,605.95
盛唐公司	49%	-12,451,546.73		-91,899,506.21
品实公司	49%	-7,322,686.36		574,857,922.43
珠实环保公司	40%	-400,088.79		1,288,468.82
隽峰公司	50%	-4,864,632.22		21,504,989.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
珠江物管公司	45,947,475.52	2,056,859.35	48,004,334.87	33,624,289.62	485,253.46	34,109,543.08	49,735,396.53	2,204,143.27	51,939,539.80	37,492,211.38	617,944.97	38,110,156.35
安徽中侨公司	1,352,755,279.57	134,611,957.68	1,487,367,237.25	197,450,753.44	333,274,124.05	530,724,877.49	1,374,695,244.86	134,817,776.37	1,509,513,021.23	203,739,210.01	337,687,267.75	541,426,477.76
盛唐公司	198,290,018.32	15,888.00	198,305,906.32	251,610,238.59	15,226,797.93	266,837,036.52	205,939,566.63	20,240.93	205,959,807.56	247,983,511.48	15,226,797.93	263,210,309.41
品实公司	11,890,619,863.83	67,216,446.24	11,957,836,310.07	9,836,840,705.66	947,816,170.88	10,784,656,876.54	11,269,104,919.64	51,925,597.11	11,321,030,516.75	9,214,095,051.42	918,811,773.93	10,132,906,825.35
珠实环保公司	3,937,576.51	575,454.99	4,513,031.50	1,291,859.46		1,291,859.46	5,427,279.93	259,535.33	5,686,815.26	1,465,421.24		1,465,421.24
隼峰公司	2,029,462,532.45		2,029,462,532.45	1,989,191,796.90		1,989,191,796.90	1,910,436,312.37		1,910,436,312.37	1,860,436,312.37		1,860,436,312.37

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
珠江物管公司	32,755,023.82	65,408.34	65,408.34	-8,620,828.26	27,764,352.46	1,208,418.77	1,208,418.77	-707,599.61
安徽中侨公司	52,602,209.56	-11,444,183.71	-11,444,183.71	31,062,406.25	62,239,384.75	-15,250,154.41	-15,250,154.41	249,933,316.13
盛唐公司		-11,280,628.35	-11,280,628.35	-18,600.10	6,266,216.28	-7,870,362.39	-7,870,362.39	26,338.03
品实公司	201.00	-14,944,257.87	-14,944,257.87	576,644,085.98		-5,734,397.34	-5,734,397.34	-182,210,444.35
珠实环保公司	526,943.99	-1,000,221.98	-1,000,221.98	-1,662,326.99				
隼峰公司		-9,729,264.45	-9,729,264.45	-106,831,267.72				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
穗芳鸿华公司	东莞	广州	批发业	100		权益法
捷星公司	广州	广州	房地产业	25.95		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:

公司对穗芳鸿华的持股比例为 100%，表决权比例为 49%。持股比例不同于表决权比例的原因详见第三节“四、(六)主要控股参股公司分析”

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

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	捷星公司	穗芳鸿华公司	捷星公司	穗芳鸿华公司
流动资产	636,184,372.64	21,502,224.93	598,715,413.57	21,598,600.30
其中: 现金和现金等价物	80,683,821.67	16,613.46	77,257,491.85	16,568.42
非流动资产	67,316.62	1,056,248,372.06	75,179.70	1,081,877,577.76
资产合计	636,251,689.26	1,077,750,596.99	598,790,593.27	1,103,476,178.06
流动负债	18,153,101.44	170,246,496.12	31,094,049.07	170,238,881.22
非流动负债	102,215,000.00	231,412,530.82	50,939,000.00	234,954,459.03
负债合计	120,368,101.44	401,659,026.94	82,033,049.07	405,193,340.25

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	捷星公司	穗芳鸿华公司	捷星公司	穗芳鸿华公司
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	515,883,587.82	676,091,570.06	516,757,544.20	698,282,837.83
按持股比例计算的净资产份额	133,871,791.04	325,626,096.06	134,098,582.72	342,158,590.54
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	133,871,791.04	325,626,096.06	134,098,582.72	342,158,590.54
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				1,205,044.95
财务费用	-111,519.81	-19.72	-107,969.96	9,143,292.00
所得税费用				
净利润	-1,032,198.92	-22,191,267.75	-820,020.89	-30,264,977.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,032,198.92	-22,191,267.75	-820,020.89	-30,264,977.95
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	4,915,262.06	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	15,262.06	
--其他综合收益		
--综合收益总额	15,262.06	
联营企业：		
投资账面价值合计	400,000.00	400,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	71,950,128.86			71,950,128.86
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	71,950,128.86			71,950,128.86
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	71,950,128.86			71,950,128.86
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			24,369,773.97	24,369,773.97

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			4,000,000.00	4,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	71,950,128.86		28,369,773.97	100,319,902.83
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

存在活跃市场的金融工具，其公允价值依据资产负债表日活跃市场的报价确定。若金融工具的报价能够定期且频繁地从交易所、经销商、经纪人、行业协会、定价服务机构等处获得，且该报价代表了在公平交易中实际发生的市场价格，则视为该金融工具存在活跃市场。

本公司持有的划分为公允价值第一层级的金融工具均以当前交易价格作为市场报价。本公司在第一层级的金融工具主要为股票。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

估值技术、输入值说明：

本公司的结构性存款被分类为交易性金融资产，采用现金流量折现法确定公允价值，对应的不可观察输入值为预期收益率。

本公司对非上市公司的非交易性权益工具投资被分类为其他权益工具投资，由于其不存在活跃市场价格，其公允价值根据近期交易价格（初始确认一般按成本价格）确认。如果近期交易价格不能作为公允价值，则根据实际情况、市场交易情况、被投资单位所处的发展阶段以及其他可获取信息，采用市场法、收益法和成本法等一种或多种估值技术，选取当期情况下最能代表公允价值金额作为公允价值。

本公司其他非流动金融资产的公允价值确认详见“第十节、七、11、其他非流动金融资产”。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
水投集团	广州市	生态保护和环境治理业	379,516.00	31.10	31.10
珠江实业集团	广州市	商务服务业	800,000.00	31.10	31.10

本企业的母公司情况的说明

本公司的直接控股母公司业务性质为商务服务业，注册地为广州市越秀区环市东路 371-375 号世贸中心南塔 28、29、30 楼。

根据广东省财政厅、广东省人力资源和社会保障厅、广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于划转部分国有资本充实社保基金有关事项的通知》（粤财资〔2020〕78号）、《广州市国资委转发关于划转部分国有资本充实社保基金有关事项的通知》（穗国资产权〔2021〕1号）等文件要求，水投集团已将持有的珠实集团 10%国有股权无偿划转至广东省财政厅，并于 2021 年 8 月 6 日完成商事变更登记。本次股权划转后，水投集团持有珠实集团 90%的股权，广东省财政厅持有珠实集团 10%的股权。公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珠江物管公司	控股子公司	有限公司	广州	陈维健	物业管理	300.00	80	80	914401047142567963
珠江投资公司	全资子公司	有限公司	广州	朱成杰	利用自有资金投资,物业管理,停车场经营,场地出租等	2,000.00	100	100	91440101767678888P
湖南长沙公司	全资子公司	有限公司	湖南	姜星德	房地产开发,酒店管理	40,000.00	100	100	9143000076325990X3
嘉德丰公司	全资子公司	有限公司	广州	林绰浩	房地产开发	8,636.00	100	100	91440000787983812R
广隆公司	全资子公司	有限公司	广州	胡波	房地产开发	16,217.30	100	100	91440101673481849L
珠实健康公司	全资子公司	有限公司	广州	朱成杰	护理机构服务;保健按摩;企业管理服务等	200.00	100	100	91440104093594556N
安徽中侨公司	控股子公司	有限公司	安徽	庄泽勇	房地产开发	20,288.00	50.71	50.71	91340100057001135J
金海公司	全资子公司	有限公司	广州	胡波	房地产经营管理策划	2,222.00	100	100	91440000781169772C
海南绿岛公司	全资子公司	有限公司	海南	陈燕	房地产项目投资、农业项目投资、旅游项目投资等	10,000.00	100	100	91460100MA5T2UT18H
盛唐公司	控股子公司	有限公司	广州	杨耀光	房地产开发	3,061.22	51	51	9144018479736402X6
品实公司	控股子公司	有限公司	广州	谷林涛	房地产开发	73,358.00	51	51	91440101MA5CK3QK3H
璟逸公司	全资子公司	有限公司	广州	林绰浩	房地产开发	5,000.00	100	100	91440101MA5CYEUQ4F
深圳灏泽公司	全资子公司	有限公司	深圳	扈佳佳	商务服务业	300.00	100	100	91440300MA5F60DM5L
珠实环保公司	控股子公司	有限公司	广州	朱成杰	生态保护和环境治理业	1,000.00	60	60	91440101MA9ULB7Q24
璟润公司	全资子公司	有限公司	广州	林绰浩	房地产开发	1,000.00	100	100	91440101MA9UU8FCX9
隼峰公司	控股子公司	有限公司	广州	王彦	房地产开发	5,000.00	50	50	91440101MA5AYQEU62

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业的合营或联营企业详见本节“九、3、在合营或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
穗芳鸿华公司	合营企业
捷星公司	合营企业
广州市珠实同创产业运营管理有限公司	合营企业

广州珠实正势城市更新投资有限公司	联营企业
------------------	------

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州好世界综合大厦有限公司	母公司的全资子公司
广州珠江建设发展有限公司	母公司的全资子公司
合肥珠侨物业管理有限公司	母公司的控股子公司
广州世界贸易中心大厦有限公司	母公司的全资子公司
广州珠江装修工程有限公司	母公司的全资子公司
广州珠江工程建设监理有限公司	母公司的全资子公司
广州珠江外资建筑设计院有限公司	母公司的全资子公司
广州珠江城市管理服务集团股份有限公司 (原广州珠江城市管理集团有限公司)	母公司的全资子公司
广州珠江商业经营管理有限公司	母公司的全资子公司
广州珠江健康资源管理集团有限公司	母公司的全资子公司
广州珠建工程造价咨询有限公司	母公司的控股子公司
广州江富投资管理有限公司	母公司的全资子公司
广州江迅清洁服务有限公司	母公司的全资子公司
广州世界贸易中心大厦物业管理有限公司	母公司的全资子公司
广州珠江外资建筑设计院工程咨询有限公司	母公司的全资子公司
瑞士中星投资有限公司	母公司的全资子公司
广州珠江产业园投资发展有限公司	母公司的全资子公司
广州中侨置业投资控股集团有限公司	其他
开平住宅建筑工程集团有限公司	其他
深圳市新泽投资有限公司	其他
湖北新地投资集团有限公司	其他
广州地铁集团有限公司	其他
唐志威	其他
广州盛唐投资有限公司	其他
东湛公司	其他
亿华公司	其他
天晨公司	其他

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州珠江建设发展有限公司	建设工程	568,576,970.89	582,535,306.97
广州珠江外资建筑设计院有限公司	勘察设计费	18,688,334.41	9,454,924.06
广州珠江工程建设监理有限公司	工程监理	8,881,678.05	34,331,254.47
广州珠江城市管理服务集团股份有限公司	物业管理	3,856,330.52	3,296,285.30

广州地铁集团	勘察设计费	2,314,094.34	
广州地铁集团	咨询费	984,334.90	
广州珠江装修工程有限公司	工程款	931,528.40	6,066,534.63
广州珠建工程造价咨询有限公司	咨询服务	800,460.06	100,800.00
广州江迅清洁服务有限公司	清洁服务	274,188.66	32,600.00
广州世界贸易中心大厦物业管理有限公司	物业管理	54,066.04	
广州地铁集团	工程款	45,864.83	101,250,000.00
开平住宅建筑工程集团有限公司	工程款		3,033,454.16
珠实集团	物业管理		58,910.04

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠实集团	物业销售	1,619,161,950.00	
广州珠江建设发展有限公司	工程款	5,021,622.65	
穗芳鸿华公司	物业管理	838,069.80	
珠实集团	物业管理	29,850.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本公司于2020年12月收到控股股东珠实集团转来颐德大厦房款161,916.20万元,于2021年3月结转收入154,205.90万元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
珠江投资公司	广州珠江商业经营管理有限公司	其他资产托管	2021年1月1日	2026年12月31日	参考相关成本费用及市场情况协商	3,078,000.00

关联管理/出包情况说明

√适用 □不适用

广州珠江商业经营管理有限公司受托管理276套委托经营物业,建筑面积共计42,941.77平方米,及在委托经营期内新增的委托物业的全部或其中的一部分,委托管理费51.30万元/月。

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
广州江富投资管理有限公司	商铺、公寓		1,226,069.49
广州珠江城市管理服务集团股份有限公司	车位	54,000.00	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州珠江商业经营管理有限公司	办公室、商铺	4,032,016.13	
广州世界贸易中心大厦有限公司	办公室	108,937.22	76,632.39
广州好世界综合大厦有限公司	车位	7,800.02	7,428.59
珠实集团	办公室	109,657.23	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

①广州珠江城市管理服务集团股份有限公司承租由珠江物管公司经营的位于广州市白云区机场西路和顺街12、14、16号车库的18个停车位，车位租赁费500.00元/月/个。

②珠实集团委托广州珠江商业经营管理有限公司将位于广州市越秀区东风中路362号颐德中心29-31层、6层部分、4层部分、3层部分的物业出租给珠江股份作为办公、商业用途使用，建筑面积5,707.82平方米，租金791,431.00元/月。

③广州世界贸易中心大厦有限公司将位于广州市越秀区环市东路371-375号北塔7楼N702-04房号的物业出租给品实公司作办公用途使用，建筑面积214平方米，租金20,116.00元/月。

④广州好世界综合大厦有限公司将位于广州市越秀区环市东路362-366号好世界广场停车场5楼44号停车位出租给品实公司用于停放车辆，租金1,300元/月。

⑤珠实集团将位于广州市越秀区华乐路55，57号华乐大厦南塔3楼305号房的物业出租给珠江物管公司作办公用途使用，建筑面积312.51平方米，租金为20,313元/月。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
珠实集团	4,730,000,000.00		主合同项下债务履行期限届满之次日起两年	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
珠实集团	4,730,000,000.00		主合同项下债务履行期限届满之次日起两年	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

①本公司债权投资计划预计投资本金金额不超过人民币 20 亿元，期限不超过 5 年。控股股东珠实集团为公司提供连带责任担保，由公司对珠实集团提供反担保，反担保方式为连带责任保证，期限为主合同项下债务履行期限届满之次日起两年。详见 2018 年 10 月 26 日发布的《关于为广州珠江实业集团有限公司提供反担保暨关联交易的公告》（编号：2018-051）。

②公司非公开发行公司债券不超过人民币 20 亿元（含 20 亿元），期限不超过 7 年（含 7 年）。控股股东珠实集团提供连带责任担保，公司对珠实集团提供相应反担保，反担保方式为连带责任保证，期限为主合同项下债务履行期限届满之次日起两年。具体详见 2019 年 4 月 26 日发布的《关于为广州珠江实业集团有限公司提供反担保暨关联交易的公告》（编号：2019-031）。目前，已使用的担保额度为 14.3 亿元。

③公司非公开发行公司债券不超过人民币 14.4 亿元（含 14.4 亿元），期限不超过 7 年（含 7 年），控股股东珠实集团为本公司提供连带责任担保，由公司对珠实集团提供相应反担保，反担保方式为连带责任保证，期限为主合同项下债务履行期限届满之次日起两年。具体详见 2020 年 10 月 29 日发布的《关于为广州珠江实业集团有限公司提供反担保暨关联交易的公告》（编号：2020-066）。目前，已使用的担保额度为 13 亿元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
珠实集团	300,000,000.00	2020.9	2023.9	借款年利率 6.5%
珠实集团	540,000,000.00	2020.10	2023.10	借款年利率 6.5%
珠实集团	300,000,000.00	2020.11	2023.11	借款年利率 6.5%
珠实集团	600,000,000.00	2020.12	2023.12	借款年利率 6.5%
珠实集团	250,000,000.00	2018.6	2021.6	借款年利率 7.5%，已归还
珠实集团	750,000,000.00	2018.5	2021.5	借款年利率 7.5%，已归还
珠实集团	760,000,000.00	2021.4	2024.4	借款年利率 6.5%
珠实集团	1,000,000,000.00	2021.3	2021.9	借款年利率 6.0%，已提前归还
珠实集团	3,473,704,047.20	2019.5	2023.2	借款年利率 7%
广州地铁集团	3,337,480,359.08	2019.5	2023.2	借款年利率 7%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆出				
东湛公司	335,000,000.00	2018.6	2021.6	借款年利率12%
亿华公司	831,283,477.63	2018.6	2021.6	借款年利率12%
亿华公司	1,113,260,000.00	2018.1	2021.1	借款年利率12%
穗芳鸿华公司	41,000,000.00	2017.12	2020.12	借款年利率12%
穗芳鸿华公司	109,434,032.00	2018.1	不适用	借款年利率12%

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	250.76	203.97

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

项目	关联方	期末余额	期初余额
委托贷款	穗芳鸿华公司	41,000,000.00	41,000,000.00
委托贷款	亿华公司	1,113,260,000.00	1,113,260,000.00
合计		1,154,260,000.00	1,154,260,000.00

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	广州珠江建设发展有限公司	7,708,492.26	746,454.77	8,086,289.40	242,588.68
	合肥珠桥物业管理有限公司	1,899,580.56	56,987.42	919,183.83	27,575.51
	穗芳鸿华公司	838,069.80	25,142.09		
	广州珠江城市管理服务集团股份有限公司	18,000.00	540.00		
	珠实集团	2,241.96	67.26		
	广州珠江产业园投资发展有限公司			272,867.32	8,186.02
预付款项	广州珠江建设发展有限公司	3,130,467.84		219,504,583.06	
	开平住宅建筑工程集团有限公司	428,901.66			
	广州好世界综合大厦有限公司	1,803.23		2,600.00	
	广州世界贸易中心大厦有限公司			41,532.00	
	广州世界贸易中心大厦物业管理有限公司			18,902.00	
其他应收款	亿华公司	911,209,601.40	336,828,505.73	908,111,204.48	336,735,553.82
	广州中侨置业投资控股集团有限公司	350,000,000.00		350,000,000.00	
	东湛公司	338,689,762.33	144,413,050.93	338,689,762.33	144,413,050.93

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
	穗芳鸿华公司	109,470,847.23	1,104.46	109,434,032.00	
	广州珠江建设发展有限公司	785,889.41		66,000.00	
	广州珠江城市管理服务集团股份有限公司	616,941.64	2.34	619,671.60	0.70
	唐志威	47,500.00	47,500.00	47,500.00	1,425.00
	广州好世界综合大厦有限公司	32,800.00		30,200.00	
	珠实集团	87.02	2.61		
	瑞士中星投资有限公司			1,558,662.48	46,759.87
	天晨公司			1,407,569.45	
	广州珠江装修工程有限公司			35,968.54	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州珠江建设发展有限公司	409,880,614.56	506,119,060.40
	广州地铁集团	26,943,285.07	33,979,344.39
	广州珠江装修工程有限公司	7,798,926.65	8,876,434.39
	广州珠江工程建设监理有限公司	4,820,298.27	2,091,086.08
	广州珠江商业经营管理有限公司	513,000.00	
	广州珠江外资建筑设计院工程咨询有限公司	32,000.00	32,000.00
	广州珠江城市管理服务集团股份有限公司	8,450.00	8,450.00
	珠实集团	1,271.07	1,271.07
	广州珠江外资建筑设计院有限公司	0.30	7,266,794.30
其他应付款	珠实集团	6,372,079,237.83	5,810,743,379.36
	广州地铁集团	3,695,544,876.80	3,578,084,109.72
	广州盛唐投资有限公司	32,436,170.74	32,436,170.74
	湖北新地投资集团有限公司	32,280,000.00	32,280,000.00
	唐志威	14,660,988.71	14,670,383.71
	深圳市新泽投资有限公司	8,070,000.00	8,070,000.00
	广州珠江商业经营管理有限公司	4,356,500.94	
	广州珠江建设发展有限公司	2,488,947.02	1,038,947.02
	合肥珠侨物业管理有限公司	216,162.22	216,162.22
	广州珠江装修工程有限公司	190,380.84	210,380.84
	广州珠江城市管理服务集团股份有限公司	109,408.90	69,832.12
	天晨公司	696.35	696.35
合同负债	珠实集团		1,541,545,363.80
	广州珠江健康资源管理集团有限公司	290,533.28	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司已签订合同（主要为建安合同）但未付的大额约定工程款支出共计人民币 5,419,373,198.74 元，需在合同他方履行合同约定义务时进行支付，具体如下：

性质	影响	合同金额	已支付金额	涉及金额
土建总承包合同	无重大影响	13,095,128,038.11	7,675,754,839.37	5,419,373,198.74
合计	---	13,095,128,038.11	7,675,754,839.37	5,419,373,198.74

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

①按揭贷款担保情况

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司为购买商品房产业主的按揭贷款提供担保的余额为 1,989,545,000.00 元。

②诉讼事项

A. 盛唐公司

从 2014 年至 2020 年期间，本公司子公司盛唐公司因逾期交楼造成业主集体维权，被陈伯南、曾庆文等多个业主起诉要求盛唐公司支付迟延交楼违约金及利息。截至报告日，多个业主起诉盛唐公司关于商品房预售合同纠纷案已判决，法院对盛唐公司相关房产进行了轮候查封。

B. 东湛公司

截至报告日，共有 43 宗诉讼涉及公司对东湛公司债权投资的抵押物，其中一审阶段：已开庭未判决 9 宗，未开庭 1 宗，原告撤诉 7 宗，判决生效 15 宗；二审阶段：已开庭未判决 1 宗，判决生效 8 宗；调解结案 1 宗；驳回再审申请 1 宗。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

(1) 收购穗芳鸿华公司

2021 年 3 月，公司要求广州中侨执行《备忘录》及《股权转让合同》约定，以人民币 1 元向公司转让穗芳鸿华公司 51% 股权。具体内容详见 2021 年 3 月 4 日《关于投资广州市穗芳鸿华科技发展有限公司暨关联交易的进展公告》（编号：2021-008）。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司与穗芳鸿华公司原股东的业务及财产交接手续仍在进行，所有印鉴、银行账户仍处于共管状态，公司未实现对穗芳鸿华公司的实际控制，未将其纳入合并报表范围。截至本报告报出之日，公司已与穗芳鸿华公司原股东完成交接，实现对穗芳鸿华公司的实际控制并将其纳入合并报表范围。

(2) 转让珠江物管公司股权

2021 年 7 月，本公司将子公司珠江物管公司 80% 股权转让给广州珠江城市管理服务集团股份有限公司并完成工商变更登记，于 8 月 2 日收到转让价款 2,261.464 万元。

(3) 引入少数股东对璟润公司增资

2021 年 7 月，本公司引入合作方——广州市弘宗房地产开发有限公司对璟润公司进行增资，增资后注册资本增至 1,515.15 万元，本公司持股比例从 100% 调整为 66.0001%，仍继续控制璟润公司。

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 广东亿华房地产开发有限公司项目投资及减值情况说明

截至2021年6月30日,公司对亿华公司股权投资款(其他非流动金融资产)账面余额4,674.00万元,委托贷款(一年内到期的非流动资产)账面余额111,326.00万元,拆借款(其他应收款)账面本息91,120.96万元。

2018年第三季度,亿华公司出现利息逾期支付的情况。2021年1月,公司对亿华公司的111,326.00万元委托贷款到期未清偿。2021年6月,公司对亿华公司的83,128.35万元直接借款到期未清偿。目前亿华公司的股东景兴公司涉及破产重整,且亿华公司与本公司存在诉讼纠纷。

基于上述情况,本公司根据评估报告结果,对亿华公司的股权和债权投资进行减值测试,并于2020年计提公允价值变动损失和减值准备合计38,347.56万元。详见公司于2021年4月15日披露的《关于计提2020年度资产减值准备的公告》(编号:2021-019)。

(2) 广州东湛房地产开发有限公司项目投资及减值情况说明

截至2021年6月30日,公司对东湛公司确认投资款(其他非流动金融资产)账面余额6,500.00万元,直接借款(其他应收款)账面余额33,500.00万元,已计提未收到的利息(其他应收款)368.98万元。

2018年第四季度,东湛公司开始出现利息逾期支付的情况。2021年6月,公司对东湛公司的33,500.00万元直接贷款到期未清偿。目前本公司持有的抵押物中部分住宅、商铺等存在抵押前被认购的情况,且东湛公司与本公司存在纠纷。

基于上述情况,本公司根据评估报告结果,对东湛公司的股权和债权投资进行减值测试,并于2020年计提公允价值变动损失和减值准备合计20,941.31万元。详见公司于2021年4月15日披露的《关于计提2020年度资产减值准备的公告》(编号:2021-019)。

(3) 广州中侨置业投资控股集团有限公司预付股权款及减值情况说明

2016年10月,本公司与广州中侨、子公司安徽中侨签订了《股权转让合同》,合同约定安徽中侨若在未来三年内销售业绩达到约定条件,本公司以50,000.00万元受让广州中侨持有的安徽中侨49.29%股权。本公司于2017年1月向广州中侨预付股权转让款35,000.00万元。如果安徽中侨销售业绩未达到约定条件,双方终止《股权转让合同》,广州中侨向本公司退还股权转让预付款35,000.00万元,广州中侨以其持有的安徽中侨49.29%股权进行质押。

2019年10月,安徽中侨销售业绩未能在在约定期间内达到约定条件,但广州中侨未按约定及时退还股权转让预付款。截至2021年6月30日,本公司已确认预付股权款(其他应收款)账面余额35,000.00万元,根据中联国际评估咨询有限公司出具的中联国际咨字【2020】第VYGP0303号价值报告书,已质押至本公司的广州中侨持有安徽中侨49.29%股权的价值为60,988.02万元,本公司认为质押股权的价值高于预付股权款账面余额,未计提减值。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	7,360,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-736,000.00
合计	6,624,000.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	7,360,000.00	100	736,000.00	10.00	6,624,000.00	7,360,000.00	100	220,800.00	3.00	7,139,200.00
其中：										
账龄组合	7,360,000.00	100	736,000.00	10.00	6,624,000.00	7,360,000.00	100	220,800.00	3.00	7,139,200.00
合计	7,360,000.00	/	736,000.00	/	6,624,000.00	7,360,000.00	/	220,800.00	/	7,139,200.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	7,360,000.00	736,000.00	10.00
合计	7,360,000.00	736,000.00	10.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	220,800.00	515,200.00				736,000.00
合计	220,800.00	515,200.00				736,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

序号	公司名	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
				余额
1	广州珠江建设开发有限公司	7,360,000.00	100	736,000.00
合计		7,360,000.00	100	736,000.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,739,850,285.25	4,503,406,437.30
合计	5,739,850,285.25	4,503,406,437.30

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	3,304,676,883.10
1至2年	1,088,570,185.96
2至3年	460,223,037.58
3年以上	
3至4年	1,361,048,395.44
4至5年	5,440,800.88
5年以上	2,151,832.18
减：坏账准备	-482,260,849.89
合计	5,739,850,285.25

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,694,565,583.44	4,959,552,270.73
保证金	515,425,546.00	14,603,046.00
物业维修基金	7,235,155.49	7,284,071.68
备用金	663,574.99	1,343,548.25
代垫款	3,098,396.92	1,558,662.48
押金	81,091.00	586,556.20
其他	1,041,787.30	1,271,618.87
减：坏账准备	-482,260,849.89	-482,793,336.91
合计	5,739,850,285.25	4,503,406,437.30

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	350,710.53		482,442,626.38	482,793,336.91
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提	115,490.98			115,490.98
本期转回			-647,978.00	-647,978.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	466,201.51		481,794,648.38	482,260,849.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	482,442,626.38		-647,978.00			481,794,648.38
按组合计提预期信用损失的其他应收款						
其中：账龄组合	350,710.53	115,490.98				466,201.51
低风险组合						
合计	482,793,336.91	115,490.98	-647,978.00			482,260,849.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
员工备用金	647,978.00	报账冲销
合计	647,978.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
環润公司	往来款	1,953,531,556.55	1 年以内	31.40	
亿华公司	往来款	911,209,601.40	1 年以内、3 至 4 年	14.64	336,828,505.73
隽浩公司	往来款	816,534,649.78	1 年以内	13.12	
環逸公司	往来款	545,709,723.22	1 年以内、1 至 2 年	8.77	
广州市荔湾区冲口街坑口股份合作经济联社	保证金	500,000,000.00	1 年以内	8.04	
合计		4,726,985,530.95		75.97	336,828,505.73

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	3,186,055,127.06		3,186,055,127.06	3,186,055,127.06		3,186,055,127.06
对联营、合营企业投资	464,413,149.16		464,413,149.16	476,257,173.25		476,257,173.25
合计	3,650,468,276.22		3,650,468,276.22	3,662,312,300.31		3,662,312,300.31

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠江物管公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
珠江投资公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
湖南长沙公司	394,000,000.00			394,000,000.00		
嘉德丰公司	510,886,915.00			510,886,915.00		

珠实健康公司	1,240,000.00			1,240,000.00		
广隆公司	335,600,000.00			335,600,000.00		
安徽中侨公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
金海公司	85,692,835.53			85,692,835.53		
海南绿岛公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
盛唐公司	15,612,245.00			15,612,245.00		
深圳灏泽公司	100,000.00			100,000.00		
品实公司	629,523,131.53			629,523,131.53		
璟逸公司	555,000,000.00			555,000,000.00		
珠实环保公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
璟润公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
隼峰公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
合计	3,186,055,127.06			3,186,055,127.06		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
穗芳鸿华	342,158,590.53			-16,532,494.47						325,626,096.06	
捷星公司	134,098,582.72			-226,791.68						133,871,791.04	
广州市珠实同创产业运营管理有限公司		4,900,000.00		15,262.06						4,915,262.06	
小计	476,257,173.25	4,900,000.00		-16,744,024.09						464,413,149.16	
二、联营企业											
小计											
合计	476,257,173.25	4,900,000.00		-16,744,024.09						464,413,149.16	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,870,880,109.63	903,648,128.85	30,174,153.62	16,517,651.00
其他业务	2,279,480.17	1,284,728.79	50,432,305.41	27,408,339.40
合计	1,873,159,589.80	904,932,857.64	80,606,459.03	43,925,990.40

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-16,744,024.09	-15,042,634.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,375,586.54	2,605,785.90
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		15,397,980.81
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-15,368,437.55	2,961,132.09

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,627.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	883,266.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,913,874.97	注1
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	729,993.00	注2
对外委托贷款取得的损益	1,517,295.60	注3
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,910.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,970,665.74	
少数股东权益影响额	69,610.54	
合计	6,025,092.21	

注1：主要是公司持有的股票、结构性存款对公允价值变动收益及投资收益的影响。

注2：公司收回部分已单独进行减值测试的应收账款和其他应收款。

注3：本年度对东迅公司提供委托贷款实现的损益。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.03	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.76	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：张研

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 24 日

修订信息

□适用 √不适用