



广东世荣兆业股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人李绪鹏、主管会计工作负责人汪礼宏及会计机构负责人(会计主管人员)汪礼宏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

作为房地产开发企业，公司在本年度报告中列示的有关经营计划与投资部署仅代表公司根据目前可预见的经营环境所做出的对未来的合理安排，可能会随经营环境的变化而发生变更，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意相关风险。公司目前面临的主要风险有：一、政策风险：公司所处房地产行业与国民经济的联系极为密切，受到国家宏观调控政策影响较大；二、项目集中风险：公司的土地储备绝大部分在珠海，项目集中在珠海；三、市场环境风险：房地产市场受到多种因素的影响；四、新冠肺炎疫情可能带来的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 809,095,632 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	43
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第十节 公司治理.....	52
第十一节 公司债券相关情况.....	58
第十二节 财务报告.....	59
第十三节 备查文件目录.....	167

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、世荣兆业	指	广东世荣兆业股份有限公司
世荣实业	指	珠海市斗门区世荣实业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	世荣兆业	股票代码	002016
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东世荣兆业股份有限公司		
公司的中文简称	世荣兆业		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Shirongzhaoye Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHIRONGZHAOYE		
公司的法定代表人	李绪鹏		
注册地址	广东省珠海市斗门区珠峰大道 288 号 1 区 17 号楼		
注册地址的邮政编码	519180		
办公地址	广东省珠海市斗门区珠峰大道 288 号 1 区 17 号楼		
办公地址的邮政编码	519180		
公司网址	www.shirongzhaoye.com		
电子信箱	shirongzhaoye@sohu.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	严文俊	郭键娴
联系地址	广东省珠海市斗门区珠峰大道 288 号 1 区 17 号楼	广东省珠海市斗门区珠峰大道 288 号 1 区 17 号楼
电话	0756-5888899	0756-5888899
传真	0756-5888882	0756-5888882
电子信箱	shirongzhaoye@sohu.com	shirongzhaoye@sohu.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证法部

四、注册变更情况

组织机构代码	914404001925966617
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2004 年 7 月 8 日在深圳证券交易所上市，主营业务为医疗器械的生产及销售；2008 年 2 月 25 日，公司完成重大资产重组，主营业务变更为房地产开发与经营。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司 2008 年重大资产重组，向梁社增先生发行 12,900 万股，购买其持有的珠海市斗门区世荣实业有限公司 76.25% 的股权，2008 年 2 月 25 日发行完成后，梁社增先生直接持有本公司 67.09% 股份，公司控股股东由珠海威尔集团有限公司（已更名为“日喀则市世荣投资管理有限公司”）变更为梁社增先生。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	余东红、彭丽娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,947,576,076.91	2,752,899,566.46	7.07%	2,353,478,723.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	834,255,798.05	882,223,428.71	-5.44%	796,206,007.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	808,183,115.58	860,162,702.61	-6.04%	726,574,622.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	673,459,087.85	2,453,438,452.22	-72.55%	-287,199.47
基本每股收益（元/股）	1.0311	1.0904	-5.44%	0.9841
稀释每股收益（元/股）	1.0311	1.0904	-5.44%	0.9841
加权平均净资产收益率	22.91%	30.45%	-7.54%	32.04%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	7,757,698,227.52	8,708,859,437.57	-10.92%	7,316,030,589.91

归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,058,602,429.37	3,170,308,689.38	28.02%	2,692,633,076.67
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	420,798,397.19	717,122,027.64	723,223,956.81	1,086,431,695.27
归属于上市公司股东的净利润	140,548,733.66	257,787,029.31	247,735,033.68	188,185,001.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,897,362.14	252,215,501.18	243,126,034.34	179,944,217.92
经营活动产生的现金流量净额	417,466,716.32	-93,081,609.61	288,568,131.86	60,505,849.28

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-150,774.21	-108,046.31	-2,853,526.45	
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	906,426.07	311,665.53	1,768,460.29	

受的政府补助除外)				
委托他人投资或管理资产的损益	10,767,937.18	6,052,857.94	6,073,910.24	
对外委托贷款取得的损益			58,793,361.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,987,855.34	1,138,939.93	-5,633,425.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,052,752.39	18,512,418.31	12,590,120.11	
减：所得税影响额	4,511,893.25	3,847,109.30	1,250,416.02	
少数股东权益影响额（税后）	3,910.37		-142,901.71	
合计	26,072,682.47	22,060,726.10	69,631,385.02	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司主营业务为房地产开发与经营，公司实施从设计开发、工程建设到市场销售，由集团主控、分项目管理的经营模式，主要以住宅开发销售为主，辅以配套商业。经过在珠海区域多年的深耕细作，公司楼盘已得到市场的高度认可，公司综合实力的日益壮大。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	报告期末比期初增加 143.18%，主要原因系本报告期在建工程完工符合结转无形资产条件结转无形资产。
在建工程	无重大变化
交易性金融资产	报告期末比期初增加 2 亿元，主要原因系本期购入分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产增加。
长期股权投资	报告期末比期初减少 77.94%，主要原因系根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的评估报告，2020 年度对联营企业玉柴船舶动力股份有限公司计提长期股权投资减值损失 61,821,997.99 元。
长期待摊费用	报告期末比期初减少 72.62%，主要原因系待摊的装修费及苗场设施费减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、区域市场强大的持续发展能力和显著的品牌影响力

公司在珠海区域拥有可以满足未来若干年开发且成本较低的土地储备，使得公司在本区域市场的持续发展能力、抵御风险能力、市场竞争力等各方面都明显优于其他竞争对手；同时，经过多年来在本区域市场深耕细作，无论是企业品牌还是楼盘品牌都已获得市场高度认可，竞争优势愈发明显。

2、优质的资产和良好的财务状况

优质的资产和良好的财务状况使公司有足够的能力应对各种经营风险，能够根据外部市场环境的变化作相应调整的可能。目前公司的资产主要为具有较大增值空间的土地储备，具有较高的开发价值和盈利能力以及较强的流动性和变现能力，是公司

抵御各种风险的坚强后盾。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，公司继续保持主抓房地产项目建设和销售的经营方针，积极应对宏观环境、行业政策及房地产市场的变化，及时调整开发节奏和销售策略，取得一定成效。2020年，公司实现营业收入294,757.61万元；实现归属于上市公司所有者净利润83,425.58万元。截至2020年末，公司资产总额775,769.82万元，归属于母公司的所有者权益合计405,860.24万元。项目建设方面，截至2020年末，公司在建建筑面积（计容建筑面积）31.87万平方米，竣工面积23.72万平方米。销售方面，2020年公司实现房地产销售（预售）面积8.9万平方米；截至2020年末，公司累计剩余可售面积22.64万平方米。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

2020年，面对新冠疫情的严重冲击，国内外经济下行压力加大，全球经济面临前所未有的挑战。2020年是我国全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，也是脱贫攻坚的决胜之年，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，全国坚持“稳中求进”的总基调，统筹疫情防控和经济社会发展工作，在扎实做好“六稳”工作的基础上，全面落实“六保”任务，经济运行稳定恢复，在全球主要经济体中唯一实现经济正增长，我国改革开放和社会主义现代化建设又取得新的重大进展。

2020年，在全国经济运行稳定恢复的大背景下，房地产调控仍以“稳”为主，坚持“房住不炒”的定位不变，因城施策，不将房地产作为短期刺激经济的手段，保持房地产金融政策的连续性、一致性和稳定性，促进房地产市场平稳运行。4月，中共中央政治局会议提到要坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，促进房地产市场平稳健康发展；5月，全国两会政府工作报告提出，不设全年经济增速具体目标，将稳就业、保民生等作为核心目标；同时，明确房地产市场继续坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，因城施策，促进房地产市场平稳健康发展；7月，中共中央政治局常委、国务院副总理韩正在北京主持召开房地产工作座谈会强调牢牢坚持房子是用来住的，不是用来炒的定位，坚持不将房地产作为短期刺激经济的手段，坚持稳地价、稳房价、稳预期，因城施策，一城一策，从各地实际出发，采取差异化调控措施，及时科学精准调控，确保房地产市场平稳健康发展。12月，中央经济工作会议特别强调住房问题关系民生福祉，要坚持房子是用来住的，不是用来炒的定位，因地制宜、多策并举，促进房地产市场平稳健康发展。

根据国家统计局数据，2020年，全国房地产开发投资141,443亿元，比上年增长7.0%，增速比上年回落2.9个百分点；全国商品房销售面积176,086万平方米，比上年增长2.6%，上年为下降0.1%。全国商品房销售额173,613亿元，增长8.7%，增速比上年提高2.2个百分点。全国房地产开发企业土地购置面积25,536万平方米，比上年下降1.1%，降幅比上年收窄10.3个百分点；土地成交价款17,269亿元，增长17.4%，上年为下降8.7%。除房地产开发企业土地购置面积较去年下降外，房地产开发投资、商品房销售面积、商品房销售额、土地成交价款均稳步增长。由此可见，随着国内疫情得到有效控制，房地产市场逐步趋稳，为进一步落实房地产长效机制奠定更加坚实的基础。

珠海是公司主要房地产项目所在城市。珠海市近年来经济发展速度较快，近五年来，全市地区生产总值年均增长7.4%，经济总量从全省第十跃升至第六。固定资产投资总额累计9,113亿元；社会消费品零售总额累计4,537亿元；居民人均可支配收入达55,936元、年均增长9.1%；常住人口突破200万人。

自珠海市政府于2016年10月出台房地产调控措施起，历经2017年4月的再次调控加码，至2020年底，在“房住不炒”的主基调下，珠海房地产调控政策仍未明文松绑，但也未再次升级。

珠海市自2017年末至今相继出台了《珠海市户口迁移管理实施办法》、《“珠海英才计划”本科毕业三年内“先落户后就业”办事指南》等降低落户门槛的政策及粤港澳大湾区相关会议出台的一批惠港惠澳政策特别是港澳居民在大湾区的购房政策，在一定程度上对冲了珠海楼市调控的影响，提高了区域楼市的购买需求及购买力。2020年11月，珠海市人力资源和社会保障局发布《关于进一步放宽我市人才引进及入户条件的通知》，该项通知的实施进一步体现了珠海降低人才导入门槛的导向，这为后续珠海户籍人口导入等发挥了积极的作用，客观上也为珠海房地产市场发展提供了新的人口红利。

近年来，珠海正在加快构建综合交通体系，广珠城际跨线列车增加至13对。市区至珠海机场城际轨道一期开通运营。黄茅海跨海通道、珠海隧道、香海大桥西延线先行段开工建设，洪鹤大桥、金琴快线、板樟山新增隧道、黄杨河大桥建成通车。2020年8月，《粤港澳大湾区城际铁路建设规划》发布，同意在粤港澳大湾区有序实施一批城际铁路项目，打造“轨道上的大

湾区”，珠海至肇庆高铁、广州至珠海（澳门）高铁、南沙至珠海（中山）城际等项目纳入粤港澳大湾区（城际）铁路规划，政府工作报告指出，将逐步打造珠海作为粤港澳大湾区重要门户枢纽、珠江口西岸核心城市。交通体系的构建不仅有利于区域间的经济合作，同时也为房地产市场打开了通路，受惠于区域优势及政策红利，珠海房地产市场在2020年迎来了一个较好的发展期。

公司经过十余年的开发经营，深耕珠海西区（斗门区）区域房地产市场，根据合富研究院数据，2020年珠海商品房网签成交共计54,629套，同比下跌12%，价格表现整体平稳上涨，受疫情影响成交量微跌。2020年全市住宅新增供应约392万m²，同比下降约2.4%；网签成交约396万m²，同比下降约11.3%；成交价约25,230元/m²，同比增长约10%。其中，斗门板块住宅供应约113万m²，同比下降3%；网签成交约94万m²，同比下降超5成，成交均价15,000元/m²，同比上涨11%，斗门板块市场量跌价稳，供应量及成交量在全市所有板块中居首。

公司开发项目拥有较高的口碑和质量，保持着有力的区域竞争优势。与上述市场总体数据趋势相同，2020年受新冠疫情影响，公司商品房销售存在下滑情况，销售回款也受到一定程度的影响，但随着全国复工复产节奏的加速推进及国内经济的逐渐恢复，公司经营情况趋好，房地产开发及销售情况趋于稳定。

新增土地储备项目

宗地或项目名称	所在位置	土地规划用途	土地面积(m ²)	计容建筑面积(m ²)	土地取得方式	权益比例	土地总价款(万元)	权益对价(万元)
不适用	不适用	不适用	0	0	不适用	0.00%	0	0

累计土地储备情况

项目/区域名称	总占地面积(万m ²)	总建筑面积(万m ²)	剩余可开发建筑面积(万m ²)
珠海市斗门区	79	173	173
总计	79	173	173

主要项目开发情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	开工时间	开发进度	完工进度	土地面积(m ²)	规划计容建筑面积(m ²)	本期竣工面积(m ²)	累计竣工面积(m ²)	预计总投资金额(万元)	累计投资总金额(万元)
珠海市	翠湖苑二期	珠海市斗门区	住宅、商业	100.00%	2016年12月	竣工	100.00%	198,170.16	401,932.82	237,151.60	481,877.89	328,909	177,237.8
珠海市	世荣峰景广场(一期)	珠海市斗门区	酒店、商业	100.00%	2018年06月	在建	80.00%	43,407.60	86,815.20	0	0	101,680	32,539.16
珠海	世荣峰景广场(二期)	珠海市斗门区	住宅	100.00%	2020年12月	在建	5.00%	28,938.40	57,876.80	0	0	50,000	17,890.71
珠海	世荣尚观花园	珠海市斗门区	住宅、商业	100.00%	2018年11月	在建	90.00%	86,665.56	174,005.26	0	0	182,816	120,907.5

主要项目销售情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	计容建筑面积	可售面积(m ²)	累计预售(销售)面积	本期预售(销售)面积	本期预售(销售)金额	累计结算面积(m ²)	本期结算面积(m ²)	本期结算金额(万元)
-------	------	------	------	------	--------	-----------------------	------------	------------	------------	-------------------------	-------------------------	------------

							(m ²)	(m ²)	(万元)			
珠海市	翠湖苑二期北区	珠海市斗门区	住宅	100.00%	201,868.62	199,032.97	187,588.50	9,297.31	13,034.89	179,934.56	112,358.71	148,487.84
珠海市	翠湖苑二期南区	珠海市斗门区	住宅	100.00%	200,064.20	194,170.12	142,300.60	48,471.1	68,704.91	76,154.22	76,154.22	100,296.11
珠海市	世荣尚观花园	珠海市斗门区	住宅	100.00%	174,005.26	119,592.00	29,396.54	20,577.07	37,372	0.00	0	0
珠海市	蓝湾半岛 9-10 期	珠海市斗门区	住宅	100.00%	139,832.23	139,611.92	135,789.22	4,864.54	7,442.49	133,452.81	10,408.46	15,026.1
珠海市	蓝湾半岛 9-10 期	珠海市斗门区	车位	100.00%		8,759.48	3,537.74	202.37	244.29	3,525.64	214.36	244.28
珠海市	蓝湾半岛 11 期	珠海市斗门区	住宅	100.00%	35,982.44	28,713.60	27,980.31	485.08	654.48	27,118.50	6,903.74	9,455.28
珠海市	蓝湾半岛 11 期	珠海市斗门区	车位	100.00%		1,204.48	951.67	128.94	152.97	939.68	128.35	142.36
珠海市	井岸大观花园	珠海市斗门区	住宅	100.00%	52,955.08	47,958.88	47,523.33	3,344.94	5,700.37	46,223.41	5,426.29	8,913.89
珠海市	井岸大观花园	珠海市斗门区	车位	100.00%		3,976.50	2,985.07	155.79	259.74	2,985.07	168.19	263.58
珠海市	井岸大观花园	珠海市斗门区	商铺	100.00%		4,878.39	2,063.13	0	0	2,054.52	0	0
珠海市	蓝湾半岛 6-8 期	珠海市斗门区	住宅	100.00%	198,839.58	190,900.82	190,513.74	524.39	819.72	189,845.72	124.27	196.63
珠海市	翠湖苑一区	珠海市斗门区	住宅	100.00%	109,051.27	97,878.87	96,737.12	0	0	96,652.30	0	0
珠海市	翠湖苑一区	珠海市斗门区	车位	100.00%		1,375.98	0	0	0	0.00	0	0
珠海市	翠湖苑一区	珠海市斗门区	商铺	100.00%		7,265.81	1,881.95	0	0	1,881.95	0	0
珠海市	碧水岸二期 2、3 期	珠海市斗门区	住宅	100.00%	159,867.49	160,354.22	160,354.22	0	0	160,354.22	328.10	299.81
珠海市	碧水岸二期 2、3 期	珠海市斗门区	车位	100.00%		13,594.12	4,042.58	207.84	221.46	4,019.35	197.33	198.86

珠海市	蓝湾半 岛 4-5 期	珠海市 斗门区	车位	100.00%	100,294. 01	9,417.35	7,200.36	69.46	100.19	7,200.36	69.46	95.9
珠海市	锦绣荣 城四区	珠海市 斗门区	车位	100.00%	141,569. 83	6,314.08	4,150.11	129.69	119.85	4,114.74	129.69	113.37
珠海市	世荣名 筑	珠海市 斗门区	车位	100.00%	93,037.9 8	3,428.29	2,455.32	448.99	475.1	2,398.32	494.71	497.05
珠海市	碧水岸 二期 1 期	珠海市 斗门区	车位	100.00%	48,289.7 1	811.17	307.09	12.03	12.16	295.23	12.03	11.58
珠海市	蓝湾半 岛 1-2 期	珠海市 斗门区	车位	100.00%	113,296. 42	7,472.46	6,093.77	90.23	130.4	6,093.77	123.02	171.82
珠海市	蓝湾半 岛 1-2 期	珠海市 斗门区	商铺	100.00%	42	16,951.9 1	5,492.08	0	0	5,492.08	34.79	73.81
珠海市	蓝湾半 岛 3 期	珠海市 斗门区	商铺	100.00%	53,477.1 2	2,353.62	2,353.62	0	0	2,353.62	80.96	194.3
珠海市	锦绣荣 城五区	珠海市 斗门区	商铺	100.00%	124,063. 47	22,104.1 0	6,302.08	0	0	6,302.08	0	0
珠海市	碧水岸 一区	珠海市 斗门区	商铺	100.00%	172,592. 62	8,057.39	1,768.61	0	0	1,768.61	0	0

注：1、计容建筑面积为项目整体计容建筑面积；2、可售面积为项目各业态分别已取得预售许可证的总可售面积。

主要项目出租情况

项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	可出租面积 (m ²)	累计已出租面积 (m ²)	平均出租率
锦绣荣城五区	珠海市斗门区	商铺	100.00%	19,917.14	17,866.73	89.71%
翠湖苑一区	珠海市斗门区	商铺	100.00%	4,886.39	4,395.77	89.96%
碧水岸一区	珠海市斗门区	商铺	100.00%	6,288.78	6,185.04	98.35%
蓝湾半岛 1-2 期	珠海市斗门区	商铺	100.00%	15,823.23	12,119.02	76.59%
井岸大观花园	珠海市斗门区	商铺	100.00%	866.87	866.87	100.00%

土地一级开发情况

适用 不适用

融资途径

融资途径	期末融资余额	融资成本区间/平均融资成本	期限结构			
			1 年之内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
银行贷款	49,400.00	5.4625%-5.9375%	20,000.00	29,400.00	0.00	0.00
合计	49,400.00	5.4625%-5.9375%	20,000.00	29,400.00	0.00	0.00

发展战略和未来一年经营计划

参见本节“九、公司未来发展的展望”。

向商品房承购人因银行抵押贷款提供担保

√ 适用 □ 不适用

截至本报告期末，公司为商品房承购人因银行抵押贷款提供的担保余额为81,096.68万元，报告期内不存在因此项担保已承担担保责任且涉及金额占公司最近一期经审计净利润10%以上的情形。

董监高与上市公司共同投资（适用于投资主体为上市公司董监高）

□ 适用 √ 不适用

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,947,576,076.91	100%	2,752,899,566.46	100%	7.07%
分行业					
房地产	2,844,144,473.34	96.49%	2,468,309,525.94	89.66%	15.23%
其他	103,431,603.57	3.51%	284,590,040.52	10.34%	-63.66%
分产品					
商品房	2,844,144,473.34	96.49%	2,468,309,525.94	89.66%	15.23%
其他	103,431,603.57	3.51%	284,590,040.52	10.34%	-63.66%
分地区					
珠海	2,947,576,076.91	100.00%	2,752,899,566.46	100.00%	7.07%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
房地产业	2,844,144,473.34	887,771,573.02	68.79%	15.23%	11.16%	1.15%
分产品						
商品房	2,844,144,473.34	887,771,573.02	68.79%	15.23%	11.16%	1.15%

分地区						
珠海	2,844,144,473.34	887,771,573.02	68.79%	15.23%	11.16%	1.15%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
房地产业	销售量	平方米	213,357	185,735	14.87%
	生产量	平方米	199,656	251,346	-20.57%
	库存量	平方米	241,944	255,645	-5.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
房地产业	房地产开发	887,771,573.02	94.18%	798,648,358.45	89.07%	11.16%
其他	物业管理等	54,905,039.65	5.82%	98,007,224.20	10.93%	-43.98%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	14,009,929.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	2,933,333.33	0.10%
2	第二名	2,790,476.19	0.10%
3	第三名	2,762,310.47	0.10%
4	第四名	2,761,904.76	0.10%
5	第五名	2,761,904.76	0.10%
合计	--	14,009,929.51	0.50%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	325,186,520.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	72.78%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	13.70%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	176,484,174.75	39.50%
2	第二名	62,268,095.21	13.94%
3	第三名	61,227,763.84	13.70%
4	第四名	18,539,496.77	4.15%
5	第五名	6,666,989.98	1.49%
合计	--	325,186,520.55	72.78%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、单一供应商或者客户采购比例超过30%的为国基建设集团有限公司，本公司与该供应商不存在关联关系或除关联关系外的其他关系。

2、第三名供应商为珠海市兆丰混凝土有限公司，其实际控制人是公司第二大股东梁家荣先生，与公司存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	123,433,231.96	143,501,126.62	-13.98%	主要原因为公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》（简称“新收入准则”）第二十八条之规定，将销售费用相应的增量成本确认为相关资产或成本（计入当期损益）等所致。
管理费用	72,423,032.98	78,038,181.99	-7.20%	
财务费用	-26,797,562.26	-4,847,262.48	-452.84%	本期费用化的利息支出减少。

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,128,142,415.46	4,265,587,532.92	-50.11%
经营活动现金流出小计	1,454,683,327.61	1,812,149,080.70	-19.73%
经营活动产生的现金流量净额	673,459,087.85	2,453,438,452.22	-72.55%
投资活动现金流入小计	9,800,080,670.65	9,970,108,071.24	-1.71%
投资活动现金流出小计	9,912,158,461.18	10,969,500,234.49	-9.64%
投资活动产生的现金流量净额	-112,077,790.53	-999,392,163.25	88.79%
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	793,426,563.75	2,010,394,361.55	-60.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-793,426,563.75	-1,510,394,361.55	47.47%
现金及现金等价物净增加额	-232,045,266.43	-56,348,072.58	-311.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少72.55%，主要原因系本报告期商品房销售回款减少；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加88.79%，主要原因系报告期末银行理财产品、国债逆回购投资等收回；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加47.47%，主要原因系本报告期偿还的银行借款及分配股东股利比上年同期减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量6.73亿元，本报告期净利润8.34亿元，差异的主要原因为：由于房地产行业的特殊性影响，房地产企业销售收入结转与预售资金回款存在时间差，成本结转与在经营活动现金流出存在时间差及部分影响利润的现金流入是投资和筹资影响等因素综合所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,342,576.47	-0.46%	主要原因为本年按权益法核算的联营企业亏损增大。	否
资产减值	-66,026,566.22	-5.64%	主要原因为根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的评估报告，2020年度对联营企业玉柴船舶动力股份有限公司计提长期股权投资减值损失 61,821,997.99 元。	否
营业外收入	930,280.17	0.08%	主要为违约金等。	否
营业外支出	4,033,051.79	0.34%	主要为捐赠支出。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,889,827,544.26	24.36%	2,122,343,432.72	24.22%	0.14%	主要原因为本报告期商品房销售回款减少。
应收账款	15,193,482.70	0.20%	15,132,631.56	0.17%	0.03%	
存货	3,572,971,225.38	46.06%	4,096,005,176.19	46.74%	-0.68%	主要原因为开发产品结转主营业务成本所致。
投资性房地产	160,855,824.96	2.07%	169,808,218.63	1.94%	0.13%	主要原因为本报告期有投资性房地产转回固定资产。
长期股权投资	27,950,017.85	0.36%	126,716,386.69	1.45%	-1.09%	主要原因为根据万隆（上海）资产评

						估有限公司出具的评估报告, 2020 年度对联营企业玉柴船舶动力股份有限公司计提长期股权投资减值损失 61,821,997.99 元。
固定资产	114,780,769.21	1.48%	113,471,464.54	1.29%	0.19%	主要原因为本报告期有投资性房地产转回固定资产。
在建工程	330,276,649.48	4.26%	258,857,333.04	2.95%	1.31%	主要原因为酒店项目投入增加。
长期借款	294,000,000.00	3.79%	699,000,000.00	7.98%	-4.19%	主要原因为归还了银行借款。
合同资产	4,084,788.00	0.05%	4,115,583.74	0.05%	0.00%	
交易性金融资产	200,000,000.00	2.58%	0.00	0.00%	2.58%	主要原因为本期购入分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产增加。
无形资产	3,314,799.10	0.04%	1,363,094.86	0.02%	0.02%	主要原因为本报告期在建工程完工符合结转无形资产条件结转无形资产。
长期待摊费用	878,029.17	0.01%	3,207,115.53	0.04%	-0.03%	主要原因为待摊的装修费及苗场设施费减少。
合同负债	1,094,651,214.04	14.11%	2,079,052,265.59	23.73%	-9.62%	主要原因为销售回款减少。
应交税费	530,637,229.46	6.84%	357,196,161.57	4.08%	2.76%	主要原因为本期末蓝湾半岛 6-10 期项目土地增值税清算。
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	2.58%	535,500,000.00	6.11%	-3.53%	主要原因为一年以内到期的长期借款重分类金额减少。
递延所得税负债	991,433.58	0.01%	1,810,287.72	0.02%	-0.01%	
其他流动负债	54,748,817.36	0.71%	103,978,622.91	1.19%	-0.48%	主要原因为销售回款减少导致对应的待转销项税减少。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末的主要资产被抵押事项详见第十二节财务报告中“十四、承诺及或有事项”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
930,023,628.22	1,183,322,893.01	-21.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海市斗门区世荣实业有限公司	子公司	房地产开发	430,000,000.00	6,242,603,524.55	1,123,562,140.79	2,862,996,247.18	1,279,511,793.99	945,645,001.19

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）主营业务未来发展计划

展望2021年，国际环境不确定、不稳定性因素仍较多，国内经济稳步复苏，但经济结构发展不平衡、不充分问题仍值得关注，我国发展仍处于重要战略机遇期，我国有显著的中国特色社会主义制度优势，有完整的产业体系和雄厚的物质技术基础，有超大规模的市场优势和内需潜力，有庞大的人力资本和人才资源，有持续释放的改革开放红利，有丰富的宏观调控经验和工具，经济稳中向好、长期向好的发展趋势没有也不会改变。

房地产行业的发展与宏观经济密切相关。2021年3月，《中华人民共和国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》正式发布，提出“坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，租购并举、因城施策，促进房地产市场平稳健康发展”，预计2021年乃至未来几年房地产调控政策的主基调将保持不变，调控政策整体仍将保持连续性和稳定性，“房住不炒”、因城施策保障市场平稳运行，“稳地价、稳房价、稳预期”的目标短期内不会改变。

珠海属于典型的库存规模小，需求旺盛的城市。2021年3月，《中共广东省委广东省人民政府关于支持珠海建设新时代中国特色社会主义现代化国际化经济特区的意见》公布，该意见提出，支持珠海建设中国特色社会主义现代化国际化经济特区，打造粤港澳大湾区高质量发展新引擎，该意见将为珠海带来较大的发展红利。同时，此前，2019年《粤港澳大湾区发展规划纲要》的发布，惠港、惠澳政策特别是便利港澳居民在大湾区购房政策的实施，2020年《粤港澳大湾区城际铁路建设规划》的发布与区域交通体系的建设及新的入户政策放宽举措，在今后也将持续为珠海经济及房地产市场带来活力和机遇。

公司的主要项目位于珠海斗门区，近年来，斗门区实现经济稳步增长的同时，因政府着力对产业经济结构的调整，目前已经发展成为以第二产业发展为龙头的活力经济体，房地产业作为国民经济增长的表征，同样在珠海斗门区的经济增长方面贡献巨大，目前珠海东部城区发展已基本饱和，随着珠海城市发展空间西拓的步伐逐渐深化，受政策提升的楼盘购买力及购买需求很可能随之西移，预计珠海西区的房地产市场在未来较长的一段时间内会处于一个繁荣发展期。

2021年，公司将继续加快现有项目的开发，加速利润释放，重点做好以下工作：

土地储备方面：

面对经济下行的压力，不明朗的房地产行业形势及调控大背景，公司将持续关注行业动态，抓住机遇，适时调整拿地策略，确保公司可持续、健康发展。

项目开发方面：

住宅新增开工面积20万平（第五地块），商业新增开工面积21.2万平（商业广场、广场商业街、塔楼）；

继续推进世荣峰景广场（一期）、世荣峰景广场（二期）及世荣尚观花园项目的建设，预计世荣尚观花园将于2021年年底竣工交楼；世荣峰景广场的建设期将延续至2022年。

项目销售方面：

公司将继续推进翠湖苑二期、世荣尚观花园等现有项目的销售。

翠湖苑二期计划2021年整盘去化率达100%，世荣尚观花园计划2021年整盘去化率达45%，世荣峰景广场（二期）预计于2021年第四季度开盘，计划整盘去化率达30%。

融资安排方面：

公司将继续以银行贷款融资为主，积极拓展多种融资渠道，提高融资效率，降低融资成本，保障公司资金需求。2021年，公司将配合项目开发的进度，适度合理融资，一方面支持推动项目开发，保证日常经营的资金流动性，另一方面保证融资规模的合理性，保障业务发展的同时节约财务成本，优化财务指标。

（二）继续推进大健康产业并积极探索多元化布局之路

未来一年，公司将在房地产主业的基础上加快多元化布局：继续布局、运营大健康产业；持续优化公司产业结构，积极探索分析开辟第二主业，提升核心竞争能力，维护上市公司和全体股东的合法权益。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2020年度利润分配预案为：以2020年12月31日公司总股本809,095,632股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.0元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

2、2019年度利润分配预案为：2019年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2018年度利润分配预案为：以2018年12月31日公司总股本809,095,632股为基数，向全体股东每10股派送现金股利5.0元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	80,909,563.20	834,255,798.05	9.70%	0.00	0.00%	80,909,563.20	9.70%
2019年	0.00	882,223,428.71	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	404,547,816.00	796,206,007.14	50.81%	0.00	0.00%	404,547,816.00	50.81%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
分配预案的股本基数 (股)	809,095,632
现金分红金额 (元) (含税)	80,909,563.20
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	80,909,563.20
可分配利润 (元)	2,090,615,806.58

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据公司审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，2020 年度公司母公司报表实现净利润 778,827,219.09 元，加上年初未分配利润 1,364,876,874.11 元，减去已提取的法定盈余公积金 53,088,286.62 元，截至 2020 年 12 月 31 日，公司母公司报表未分配利润为 2,090,615,806.58 元。2020 年度公司合并报表范围内实现归属于母公司所有者的净利润为 834,255,798.05 元，加上年初未分配利润 1,925,679,546.81 元，减去已提取的法定盈余公积金 53,088,286.62 元，截至 2020 年 12 月 31 日，公司合并报表未分配利润为 2,706,847,058.24 元。根据合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则，本次利润分配预案以母公司可供分配利润为依据，即公司 2020 年累计可供分配利润为 2,090,615,806.58 元。根据《公司法》和《公司章程》等规定，结合公司目前的实际经营状况以及历年利润分配情况，综合考虑公司长远发展，公司 2020 年度利润分配预案为：以公司 2020 年 12 月 31 日总股本 809,095,632 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.0 元（含税），共计派发现金股利 80,909,563.20 元，2020 年度剩余未分配利润转入下一年度。公司本年度不送红股，不以资本公积转增股本。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东/实际控制人及全体董监高	其他承诺	截至本承诺函出具日，公司及其控制的其他房地产企业不存在未披露的土地闲置等违法违规行为。如因公司及其控制的其他房地产企业存在当前应披露而未披露的土	2015 年 09 月 06 日	长期	正常履行中

			地闲置等违法违规行为给公司和投资者造成损失的，承诺人将依法承担相应赔偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	分红承诺	2018 年至 2020 年在满足相关分红条件的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	2018 年 04 月 20 日	至 2020 年 12 月 31 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》	由公司第七届董事会第十三次会议和第七届监事会第十次会议于2020年4月27日审议通过。	

会计政策变更说明：

执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见第十二节“五、重要会计政策及会计估计”。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）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。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类（注1）	重新计量	小计	
存货	4,103,641,942.98	-7,636,766.79	---	-7,636,766.79	4,096,005,176.19
合同资产	---	4,115,583.74	---	4,115,583.74	4,115,583.74
其他流动资产	1,462,521,738.31	---	54,037,941.94	54,037,941.94	1,516,559,680.25
其他非流动资产	---	3,521,183.05	---	3,521,183.05	3,521,183.05
预收款项	2,183,030,888.50	-2,183,030,888.50	---	-2,183,030,888.50	---
合同负债	---	2,079,052,265.59	---	2,079,052,265.59	2,079,052,265.59
其他流动负债	---	103,978,622.91	---	103,978,622.91	103,978,622.91
未分配利润	1,871,641,604.87	---	54,037,941.94	54,037,941.94	1,925,679,546.81

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

注1：执行本准则对首次执行日财务报表相关项目重分类情况：于2020年1月1日，本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分被重分类为合同资产，其中预计1年以上收回的款项列报为其他非流动资产。本公司的预收款项被重分类至合同负债及其他流动负债。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
存货	3,572,971,225.38	3,577,056,013.38	-4,084,788.00
合同资产	4,084,788.00	---	4,084,788.00
其他流动资产	1,144,728,079.05	1,117,499,990.15	27,228,088.90
预收款项	---	1,149,400,031.40	-1,149,400,031.40
合同负债	1,094,651,214.04	---	1,094,651,214.04

其他流动负债	54,748,817.36	---	54,748,817.36
应交税费	530,637,229.46	525,551,776.98	5,085,452.48
未分配利润	2,706,847,058.24	2,684,704,421.82	22,142,636.42

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
销售费用	123,433,231.96	96,623,378.92	26,809,853.04
所得税费用	337,836,829.63	332,751,377.15	5,085,452.48
净利润	833,880,129.35	865,775,434.87	-31,895,305.52

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12年
境内会计师事务所注册会计师姓名	余东红、彭丽娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年、1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司控股股东梁社增作为原告于 2020 年 10 月 9 日向珠海市斗门区人民法院递交《民事起诉状》，起诉本公司，请求依法撤销 2020 年 9 月 29 日本公司第七届董事会第十五次会议作出的“审议并通过《关于聘任总裁暨变更法定代表人的议案》”的决议并由本公司承担本案诉讼费用。	未知	否	珠海市斗门区人民法院立案受理了该案件，尚未开庭审理。	不适用	不适用	2020 年 10 月 26 日	内容详见披露于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的公司 2020-031 号公告

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
珠海市兆丰混凝土有限公司	为本公司第二大股东控制	购买商品	购买商品	市场议价	市场议价	6,122.78	100.00%	13,500	否	转账结算	6,122.78	2020年04月29日	巨潮资讯网公司2020-012号公告
合计				--	--	6,122.78	--	13,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
珠海市斗门区世荣实业有限公司	2020年04月29日	180,000	2017年05月31日	12,950	连带责任保证	自每期债务履行期限届满之日(或债权人垫付款项之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务	是	否

						履行期限届满之日(或债权人垫付款项之日)后两年止。		
珠海市斗门区世荣实业有限公司	2020年04月29日	180,000	2018年12月03日	45,000	连带责任保证	主债权的清偿期届满之日起两年。如主债权为分期清偿,则保证期间为自本合同生效之日起至最后一期债务履行期届满之日后两年。	否	否
世荣兆业(广州)投资有限公司	2020年04月29日	150,000						
珠海市世荣酒店管理有限公司	2020年04月29日	100,000						
珠海市年顺建筑有限公司	2020年04月29日	20,000						
珠海市绿怡居园艺工程有限公司	2020年04月29日	6,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			456,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				57,950
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			456,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				20,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
珠海市斗门区世荣实业有限公司	2020年04月29日	410,000	2018年12月26日	15,500	抵押	自2018年12月26日起至2023年11月25日止,与债务人办理约定的各类业务所形成的债权。	是	否

珠海市斗门区世荣实业有限公司	2020年04月29日	410,000	2018年12月26日	30,000	抵押	自2018年12月26日起至2023年11月25日止,与债务人办理约定的各类业务所形成的债权。	否	否
世荣兆业(广州)投资有限公司	2020年04月29日	150,000						
珠海市世荣酒店管理有限公司	2020年04月29日	100,000						
珠海市年顺建筑有限公司	2020年04月29日	20,000						
珠海市绿怡居园艺工程有限公司	2020年04月29日	6,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			686,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				45,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			686,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				29,400
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			1,142,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				103,450
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			1,142,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				49,400
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				12.17%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				49,400				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				49,400				
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				不适用				

注:上表中“实际担保金额”等于“担保实际发生额”。

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	77,000	20,000	0
合计		77,000	20,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司作为责任型企业，把为股东创造价值、让员工富有成就、诚信经营、为客户提供优质产品，做有良知的、富有社会责任感的企业作为愿景与使命，合法合规经营，努力创造优良的业绩回报股东。长期以来，公司诚信守约，构建和谐的客户关系，致力于向市场提供优质产品，得到客户和社会高度认可。

公司的主营业务是房地产开发，在项目建设中加强安全文明建设，创建文明工地。在项目开发过程中大力推进环境保护，倡导资源节约与循环利用，减少建筑垃圾和建筑污水，降低建筑噪音。

2020年度，为切实履行社会责任，公司在救灾助困及社会公益事业方面做出了力所能及的贡献，主要情况如下：2020年初突发新冠肺炎疫情，公司向广东省红十字会捐赠100万元，用于武汉市红十字会购买治疗新型冠状病毒的医疗设备和防护用品，同时，在新冠疫情防控期间，公司累计为承租本公司商铺的商家减免租金122.4万元，与商家共克时艰、共渡难关；2020年，公司向珠海市斗门区红十字会捐赠56万元，其中40万元用于购买水上救援设备和机械，16万元用于在学龄青少年中普及急救知识和在农村及低收入家庭子女中推广普及球类运动；公司向珠海市斗门区井岸镇社会福利中心捐赠150个衣柜（价值约18万元），用于替换孤寡老人房间老旧破损的衣柜，改善老人的居住设施；公司党总支资助活动费用1.5万元，用于与珠海市理想大家庭慈善协会支部委员会共同开展珠海市斗门区乾务镇敬老院“关爱老人、携手同行”党建共建活动。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，为员工提供良好的工作、生活和学习环境，在为员工改善福利待遇的同时，帮助员工提升职业技能、拓展职业发展空间。2020年，公司开展各类培训，参加培训的人员覆盖公司所有员工。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

公司在做好生产经营的同时，响应政府党建共建精准扶贫号召，积极参与精准扶贫活动，帮助社会上的困难群体。2020年，向斗门区红十字会捐赠50万元，作为对口扶贫地区专项帮扶基金；公司党总支围绕“精准扶贫、精准脱贫”基本战略，向湖南省郴州市汝城县购买农副产品共计2.22万元，协助解决当地农副产品滞销现象，以党建促扶贫，以消费促扶贫。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	52.22
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	2.22
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	50
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘任总裁暨变更法定代表人的议案》，内容详见2020年3月31日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公司2020-003号公告。根据《公司章程》的规定，总裁为公司的法定代表人，因此，公司法定代表人变更为陈银栋先生。公司于2020年4月2日完成了法定代表人变更登记手续，并取得了由珠海市市场监督管理局换发的《营业执照》。

2、公司于2020年4月29日、2020年4月30日披露了《关于控股股东及其一致行动人股份冻结的公告》及其进展公告，于2020年5月30日披露了《关于部分子公司股权被冻结的公告》，内容详见披露于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公司2020-020号、2020-021号、2020-024号公告。截至目前，公司控股股东及其一致行动人股份、公司部分子公司股权仍处于冻结状态，公司将持续关注上述事项的进展情况，按照法律法规的相关规定及时履行信息披露义务。

3、公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任总裁暨变更法定代表人的议案》，内容详见2020年9月30日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公司2020-030号公告。根据《公司章程》的规定，总裁为公司的法定代表人，因此，公司法定代表人变更为李绪鹏先生。公司于2020年10月29日完成了法定代表人变更登记手续，并取得了由珠海市市场监督管理局换发的《营业执照》。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	163,000,000	20.15%				-40,750,000	-40,750,000	122,250,000	15.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	163,000,000	20.15%				-40,750,000	-40,750,000	122,250,000	15.11%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	163,000,000	20.15%				-40,750,000	-40,750,000	122,250,000	15.11%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	646,095,632	79.85%				40,750,000	40,750,000	686,845,632	84.89%
1、人民币普通股	646,095,632	79.85%				40,750,000	40,750,000	686,845,632	84.89%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	809,095,632	100.00%						809,095,632	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司原董事长梁家荣先生于2019年12月13日辞职并生效，梁家荣先生持有公司股份163,000,000股，占公司股份总数的20.15%，根据相关规定，自梁家荣先生离职后半年内，不得转让其所持本公司股份，此后，在其就任时确定的任期内及任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。截至本报告期末，梁家荣先生离职已超过半年，但仍在其就任时确定的任期内，其处于锁定状态的股份数量由163,000,000股变更为122,250,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,590	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,257	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梁社增	境内自然人	53.57%	433,440,000	0		433,440,000	质押	99,000,000
							冻结	433,440,000
梁家荣	境内自然人	20.15%	163,000,000	0	122,250,000	40,750,000	冻结	163,000,000
方奕忠	境内自然人	0.93%	7,489,148	7,489,148		7,489,148		
蔡伟民	境内自然人	0.68%	5,540,000	5,540,000		5,540,000		
黄旭文	境内自然人	0.65%	5,280,875	5,280,875		5,280,875		
罗建华	境内自然人	0.64%	5,159,949	136,933		5,159,949		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.44%	3,540,053	525,198		3,540,053		
日喀则市世荣投资管理有限公司	境内非国有法人	0.37%	3,000,000	0		3,000,000	冻结	3,000,000
刘少明	境内自然人	0.31%	2,470,000	-250,000		2,470,000		
童飞	境内自然人	0.27%	2,145,422	2,145,422		2,145,422		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	梁家荣系梁社增之子，梁社增为日喀则市世荣投资管理有限公司之控股股东，三者系一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
梁社增	433,440,000	人民币普通股	433,440,000					
梁家荣	40,750,000	人民币普通股	40,750,000					
方奕忠	7,489,148	人民币普通股	7,489,148					
蔡伟民	5,540,000	人民币普通股	5,540,000					
黄旭文	5,280,875	人民币普通股	5,280,875					
罗建华	5,159,949	人民币普通股	5,159,949					
香港中央结算有限公司	3,540,053	人民币普通股	3,540,053					
日喀则市世荣投资管理有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
刘少明	2,470,000	人民币普通股	2,470,000					
童飞	2,145,422	人民币普通股	2,145,422					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	梁家荣系梁社增之子，梁社增为日喀则市世荣投资管理有限公司之控股股东，三者系							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	一致行动人。梁社增、梁家荣和日喀则市世荣投资管理有限公司与其他股东之间不存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东方奕忠普通证券账户持有公司股份 4,563,809 股，通过客户信用交易担保账户持有公司股份 2,925,339 股，合计持有公司股份 7,489,148 股；公司股东罗建华普通证券账户持有公司股份 690,133 股，通过客户信用交易担保账户持有公司股份 4,469,816 股，合计持有公司股份 5,159,949 股；公司股东刘少明普通证券账户持有公司股份 400,000 股，通过客户信用交易担保账户持有公司股份 2,070,000 股，合计持有公司股份 2,470,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁社增	中国	否
主要职业及职务	无	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，未控股或参股其他境内外上市公司。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

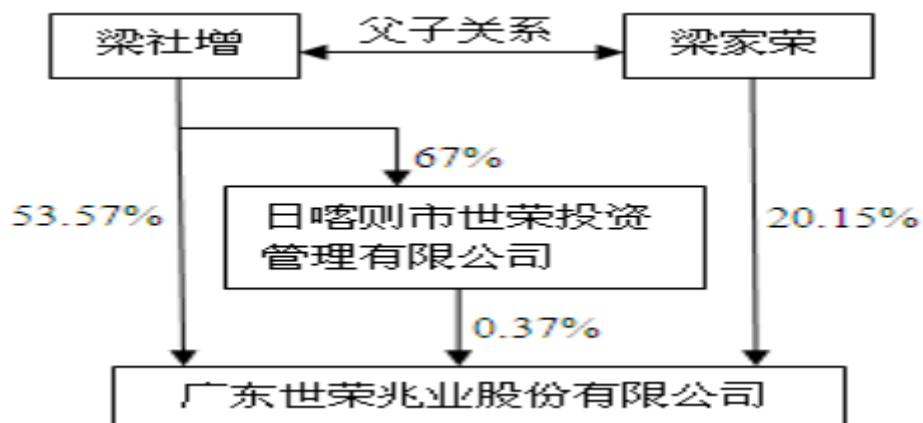
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁社增	本人	中国	否
主要职业及职务	无		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年内未控股其他境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
周泽鑫	董事长	现任	男	38	2019年12月30日	2022年03月26日					
冯荣超	董事、副总裁	现任	男	56	2020年04月27日	2022年03月26日					
龙隆	董事	现任	男	66	2008年12月26日	2022年03月26日					
刘阿苹	独立董事	现任	女	58	2018年07月12日	2022年03月26日					
薛自强	独立董事	现任	男	55	2019年03月26日	2022年03月26日					
王晓华	独立董事	现任	男	60	2019年03月26日	2022年03月26日					
梁晓进	董事、总裁	离任	男	60	2019年07月24日	2020年03月20日					
陈银栋	董事、总裁、副总裁	离任	男	61	2019年07月24日	2020年09月22日					
梁伟	监事会主席	现任	男	39	2019年11月27日	2022年03月26日					
张伟光	监事	现任	男	62	2017年03月15日	2022年03月26日					
曹勇	监事	现任	男	42	2019年	2022年					

					03月26日	03月26日					
李绪鹏	总裁	现任	男	52	2020年09月29日	2022年03月26日					
严文俊	副总裁、 董事会秘书	现任	男	31	2019年07月24日	2022年03月26日					
汪礼宏	副总裁、 财务总监	现任	男	51	2019年11月11日	2022年03月26日					
刘佳	副总裁	现任	女	41	2021年03月08日	2022年03月26日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

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	类型	日期	原因
梁晓进	董事	离任	2020年03月20日	主动离职
梁晓进	总裁	解聘	2020年03月20日	主动辞职
陈银栋	副总裁	解聘	2020年03月30日	工作变动
陈银栋	总裁	任免	2020年03月30日	第七届董事会第十一次会议选举
陈银栋	董事	任免	2020年04月27日	2020年第一次临时股东大会选举
陈银栋	总裁	解聘	2020年09月22日	主动辞职
陈银栋	董事	离任	2020年09月22日	主动离职
冯荣超	董事、副总裁	任免	2020年04月27日	2020年第一次临时股东大会选举、第七届董事会第十三次会议选举
李绪鹏	总裁	任免	2020年09月29日	第七届董事会第十五次会议选举
汪礼宏	副总裁	任免	2021年03月08日	第七届董事会第十七次会议选举

			日	
刘佳	副总裁	任免	2021年03月08日	第七届董事会第十七次会议选举

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事：

董事长周泽鑫

男，1983年5月出生。2010年9月-2012年2月，在广东世荣兆业股份有限公司工作，任董事长秘书；2012年5月-2018年12月，在珠海市兆丰混凝土有限公司工作，任总经理；2019年1月至2019年11月担任本公司全资子公司珠海世荣兆业投资管理有限公司副总经理；2019年2月至2019年9月担任本公司全资子公司世荣兆业（广州）投资有限公司执行董事兼经理；2019年8月至2019年11月，任本公司监事会主席；2019年11月起任本公司董事；2019年11月至2019年12月任本公司副董事长；2019年12月起任本公司董事长。

董事冯荣超

男，1965年1月出生。1991年1月-1996年6月在珠海市白藤湖建材有限公司担任经理职务；1996年7月-1999年6月在珠海市白藤湖园林装修有限公司担任经理职务；1999年7月-2012年4月在珠海市白藤湖旅游城集团有限公司担任助理总经理职务；2012年5月至今，担任本公司总裁助理职务；2013年11月-2016年3月担任本公司监事。2020年4月起担任本公司董事、副总裁。

董事龙隆

男，1955年11月出生，本科学历。1980年毕业于西南交通大学机械工程系。1990年起，历任综合开发研究院（中国·深圳）对外开发研究所副所长、周边地区研究所所长、产业经济研究中心主任、研究员，现任综合开发研究院理事、新能源研究中心主任，资深研究员；曾任深圳市决策咨询委员会委员；2011年4月起至2016年12月担任中国南玻集团股份有限公司监事会主席；2014年3月起担任深圳劲嘉集团股份有限公司董事；2020年5月起担任鹏鼎控股（深圳）股份有限公司董事；2008年12月起，任本公司董事。

独立董事刘阿苹

女，1963年3月出生，本科学历，具有中国注册会计师职业资格。1985年8月至1991年4月，任贵州省经济管理干部学院（现贵州大学）教师；1991年5月至1992年11月，任珠海珠江食品有限公司财务主管；1992年12月至2005年2月，历任广东恒信德律会计师事务所有限公司（原珠海会计师事务所）审计助理、审计项目经理、部门副经理；2005年3月至今，在珠海市注册会计师协会担任常务理事、副秘书长；2012年10月至今，任广东省注册会计师协会注册管理委员会委员；2013年6月至今，任珠海市环境宜居委员会委员；2015年6月至今，任广东省注册会计师协会理事；2015年12月至今，任珠海市评估协会理事；2017年3月至2021年3月，在珠海康晋电气股份有限公司担任独立董事；2017年3月至2018年3月，在银隆新能源股份有限公司担任独立董事；2017年9月至今，在珠海太川云社区技术股份有限公司担任独立董事；2017年9月至今，在广东钜鑫新材料科技股份有限公司担任独立董事。2020年3月至今，在珠海美利信新材料股份有限公司担任独立董事；2020年7月至今，在珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司担任独立董事；2018年7月起，任本公司独立董事。

独立董事薛自强

男，1966年2月出生，博士。1995年7月至2002年5月，任职于广发证券公司；2002年5月至2004年5月，任健桥证券有限责任公司投资银行部副总经理；2004年5月至2005年5月，任华林证券有限责任公司投资银行部副总经理；2005年5月至2006年5月，任万联证券有限公司投资银行部副总经理；2006年8月至2014年10月任广州证券有限责任公司投资银行部副总经理；2015年4月至2019年4月任广东天泰至远股权投资基金管理有限公司执行董事、总裁；2017年7月至2019年6月任深圳前海海润国际并购基金管理有限公司副总裁；2015年9月至今任广东一力集团制药股份有限公司独立董事；2019年4月至今任绿景控股股份有限公司独立董事；2019年9月至今任佛山市城市更新基金管理公司总经理；2019年9月至今任深圳价值在线信息科技股份有限公司联合创始人；2019年3月起，任本公司独立董事。

独立董事王晓华

男，1961年4月出生，法律硕士，律师。曾任广州市律师协会副会长、执行会长，中华全国律师协会理事，广东省律师协会副总监事；1993年1月至2012年11月任广东广信律师事务所合伙人、主任；2012年11月起任职于广东广信君达律师事务所，现任广东广信君达律师事务所合伙人会议主席；曾在广州珠江钢琴股份有限公司、广州酒家集团股份有限公司及广东广新信息产业股份有限公司担任独立董事，现任珠海格力电器股份有限公司独立董事、广州南沙围垦开发公司外部董事、箭牌家居集团股份有限公司独立董事；2019年3月起，任本公司独立董事。

监事：**监事会主席梁伟**

男，1982年3月出生，本科学历。2004年7月至2007年8月在广东发展银行广州分行任职；2007年10月至2019年10月入职中信银行广州分行，先后在广州中国大酒店支行、广州分行公司银行部、广州分行机构客户部、广州黄埔支行（行长助理）、茂名分行（公司银行部总经理）、阳江分行（公司银行部总经理）工作。2019年11月起任职于本公司，2020年1月至2020年12月任本公司融资部经理，2021年1月至今任本公司全资子公司北京世荣兆业控股有限公司执行董事；2019年11月至今任本公司监事、监事会主席。

监事张伟光

男，1959年9月出生，本科学历。1975年8月-1995年3月，在珠海农行香洲区支行任副行长；1995年3月-2000年2月，在安居（澳门）投资有限公司任副经理；2000年3月-2010年7月，在农银财务（澳门）投资有限公司任董事、副总经理；2010年7月-2013年7月，在安居（澳门）投资有限公司任副总经理；2014年3月起，任本公司董事长办公室主任；2017年3月起，任本公司监事。

监事曹勇

男，1979年2月出生，本科学历。2004年7月至2007年3月，在苏州松凌饭店，担任人事专员；2007年03月至2011年11月，在雨润集团黄山高尔夫国际商务推广有限公司，担任人事主管、办公室主任；2011年12月起任职于本公司，历任总裁秘书、人事部经理，现任本公司监事、行政部经理。

高级管理人员：**总裁李绪鹏**

男，1969年4月出生，研究生学历。1991年7月参加工作，历任广州市邮政局总工程师助理；佛山升发发展有限公司研究所副所长；珠海特区金全利发展有限公司工程师；珠海市政府干部信息管理科副科长；珠海市信息中心主任、市信息协会会长；珠海市科技局办公室主任、科技成果与技术市场科科长；珠海市科学技术局、珠海市科技工贸和信息化局副调研员；珠海市西部中心城区开发建设指挥部筹建组组长；珠海市港口管理局副局长；珠海市交通运输局总工程师；珠海市科技和工业信息化局副局长；珠海格力电器股份有限公司监事会主席。自2020年9月起，任本公司总裁。

副总裁冯荣超

主要工作经历详见上述董事部分。

副总裁、董事会秘书严文俊

男，1990年7月出生，澳大利亚悉尼麦考瑞大学应用金融学士。2013年6月-2014年8月，在东莞市越丰贸易有限公司工作，任销售部经理；2014年9月-2016年6月，在香港奥迪听力有限公司工作，任市场部主任；2016年7月-2016年10月，在珠海市证联支付有限责任公司工作，任机构合作部经理；自2016年10月起，任职于本公司，历任本公司副董事长助理、董事长办公室副主任；2019年7月起，任本公司副总裁、董事会秘书。

副总裁、财务总监汪礼宏

男，1970年12月出生，本科学历。中国注册会计师（非执业）、中国注册税务师。2005年12月-2006年12月就职于珠海天宏税务师事务所，任项目经理。2006年12月-2013年11月就职于大华会计师事务所珠海分所，先后任审计助理、项目经理、部门经理助理、部门副经理、部门经理等职务。自2013年11月起就职于本公司，先后任财务管理中心副主任会计师、财务二部

经理、本公司子公司珠海市斗门区世荣实业有限公司财务部经理、本公司财务经理。2019年11月至今任本公司财务总监，2021年3月至今任本公司副总裁。

副总裁刘佳

女，1980年12月出生，本科学历。2003年5月-2004年5月任职于上海行水房地产策划咨询公司；2004年5月-2012年6月任职于辽宁兴隆大家庭商业集团，先后担任商场业务员、部门经理、管理经理、业务经理及总经理职务；2012年6月-2013年8月任职于辽宁永利房地产开发有限公司，担任总经理助理职务；2013年8月至2020年10月任职于珠海华发实业股份有限公司，先后担任北方区域盘锦公司综合管理总监、珠海区域西部公司市场营销副总监及珠海区域西部公司运营管理总监兼合作项目总监职务；2020年10月至2021年3月担任本公司总裁助理；2021年3月起任本公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冯荣超	珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	董事	2015年11月		否
龙隆	综合开发研究院（中国深圳）	理事、新能源研究中心主任，资深研究员	2011年01月		是
龙隆	深圳劲嘉集团股份有限公司	董事	2014年03月		是
龙隆	鹏鼎控股（深圳）股份有限公司	董事	2020年05月		是
刘阿苹	珠海市注册会计师协会	常务理事、副秘书长	2005年03月		是
刘阿苹	广东省注册会计师协会	理事	2015年06月		否
刘阿苹	广东省注册会计师协会注册管理委员会	委员	2012年10月		否
刘阿苹	珠海市环境宜居委员会	委员	2013年06月		否
刘阿苹	珠海市评估协会	理事	2015年12月		否
刘阿苹	珠海康晋电气股份有限公司	独立董事	2017年03月	2021年03月	是
刘阿苹	珠海太川云社区技术股份有限公司	独立董事	2017年09月		是
刘阿苹	广东钜鑫新材料科技股份有限公司	独立董事	2017年09月		是
刘阿苹	珠海美利信新材料股份有限公司	独立董事	2020年03月		是
刘阿苹	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司	独立董事	2020年07月		是
薛自强	广东一力集团制药股份有限公司	独立董事	2015年09月		是
薛自强	绿景控股股份有限公司	独立董事	2019年04月		是
薛自强	佛山市城市更新基金管理公司	总经理	2019年09月		是
薛自强	深圳价值在线信息科技股份公司	联合创始人	2019年09月		是
王晓华	广东广信君达律师事务所	合伙人会议	2012年11月		是

		主席			
王晓华	广东广新信息产业股份有限公司	独立董事	2014年07月	2020年11月	是
王晓华	广州南沙围垦开发有限公司	外部董事	2015年10月		是
王晓华	珠海格力电器股份有限公司	独立董事	2019年01月		是
王晓华	箭牌家居集团股份有限公司	独立董事	2019年12月		是
汪礼宏	玉柴船舶动力股份有限公司	董事	2021年03月		否
刘佳	珠海市香洲壹思源教育科技有限公司	监事	2021年01月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序和确定依据：根据《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会审议批准，高级管理人员的报酬由公司董事会审议批准。董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，对董事会负责。在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员按照其职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬。

实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员的报酬已根据上述标准按月发放完成。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周泽鑫	董事/董事长	男	38	现任	201.21	否
冯荣超	董事/副总裁	男	56	现任	111.25	否
龙隆	董事	男	66	现任	12	否
刘阿莘	独立董事	女	58	现任	12	否
薛自强	独立董事	男	55	现任	12	否
王晓华	独立董事	男	60	现任	12	否
梁伟	监事/监事会主席	男	39	现任	36.24	否
张伟光	监事	男	62	现任	33.54	否
曹勇	监事	男	42	现任	47.7	否
李绪鹏	总裁	男	52	现任	120.24	否
严文俊	副总裁/董事会秘书	男	31	现任	122.1	否
汪礼宏	副总裁/财务总监	男	51	现任	117.15	否
刘佳	副总裁	女	41	现任	0	否
梁晓进	董事/总裁	男	60	离任	27.29	否

陈银栋	副总裁/总裁/董事	男	61	离任	63.94	否
合计	--	--	--	--	928.66	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	19
主要子公司在职员工的数量（人）	867
在职员工的数量合计（人）	886
当期领取薪酬员工总人数（人）	886
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	59
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	561
销售人员	37
技术人员	126
财务人员	24
行政人员	138
合计	886
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	5
本科学历	67
大专学历	137
中专学历	77
高中及以下	600
合计	886

2、薪酬政策

公司着力建立符合市场化、富有竞争力的薪酬福利体系，吸纳和保有优秀人才。

（1）薪酬原则

①保持与市场水平相一致。

- ②内部公平性和外部的竞争性。
- ③薪酬与服务时间长短、学历高低没有必然关系，但是和工作业绩、能力密切相关。
- ④薪酬属于个人隐私，任何职员不得公开或私下询问、议论其他员工的薪酬。

(2) 薪酬构成

工资分为固定工资、浮动工资两个部分：

①固定工资：包含基本工资、工时工资与技能津贴

基本工资：根据不同的职级标准核定。

工时工资：对非标准工时岗位设立，用以支付标准工时外的工时工资。

技能津贴：根据员工的学历、技能、资格、职称等条件核定。

②浮动工资：包含工龄工资、在岗津贴、绩效工资、销售佣金、年终奖金。

工龄工资：根据员工在司的服务年限核定。

在岗津贴：根据当月实际到岗率核定。

业绩奖金：适用于销售业务人员，根据月度销售业绩核算。

年终奖金：根据公司年度效益与员工年度工作绩效核定。

(3) 薪酬调整

①年度调整

公司结合市场薪酬水平进行年度薪酬调整。具体调薪方案将根据公司的业绩和员工的工作绩效、工作表现来制定。

②即时调薪

因晋升、职务变动、降级等进行的调薪，不受时间限制，及时调整。

(4) 薪酬支付

①公司实行月薪制，按员工实际工作天数支付薪酬。每月薪酬通过银行转入以员工个人名义开立的银行帐户内。

②公司付薪日为每月15日，支付上一自然月的薪酬。遇法定节假日或公休，付薪日顺延。

3、培训计划

- (1) 新员工入职培训：根据新员工人数情况，按季度进行培训安排。
- (2) 年度统筹培训：根据公司业务发展需要与培训需求调，制定年度培训计划并根据计划安排实施。
- (3) 计划外培训：根据部门业务需要，对计划外培训需求按预算审批执行流程。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	4,560,000
劳务外包支付的报酬总额（元）	142,500,000.00

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律规章制度，以及中国证监会、深圳证券交易所和广东证监局等监管部门的要求，结合本公司实际情况，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度体系，提升公司治理水平。报告期内，公司治理状况良好，符合相关规范性文件的要求。

1、股东与股东大会

公司充分尊重股东权利，重视股东在公司治理中的重要地位，保持公司与股东之间的良好沟通关系。公司股东大会的召集召开程序、提案审议程序及决策程序均符合相关规定制度，保证全体股东，特别是中小股东的合法权益。同时，公司严格执行《股东大会网络投票实施细则》，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权。历次股东大会均有律师到场见证，并有完整的会议记录，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

2、公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人为自然人，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，控股股东严格按照各项规定依法通过股东大会行使股东权力，未有因其控股地位做出损害上市公司及其他股东利益的情形，不存在控股股东及其附属企业等关联方以其他方式变相占用公司资金的情形，且控股股东一直大力支持公司的经营发展。

3、董事与董事会

公司董事会的构成和人员均符合法律法规、规章制度的规定与要求。公司全体董事均能认真履行董事职责，诚实守信、勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法权益不受侵害，对重大及重要事项发表独立意见。公司董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规章制度严格执行，会议的召集召开及表决程序均合法有效。

4、监事与监事会

公司全体监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，依法对公司的财务和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的员工绩效考评与激励约束机制，公司实施员工自我考评及领导考核机制，公司员工按每半年度对工作情况进行自评，各部门负责人、公司领导对直接下属分半年度、年度进行考核，考核结果与员工薪酬直接挂钩。同时，在年终针对全体员工进行各类评优，对员工的年度工作成果进行表彰，激励员工奋发向上。

6、公司与利益相关者

公司充分重视发展和保持与公司利益相关者的良好关系，公司以所制订的《社会责任制度》为依据，处理与各种利益相关者的关系。公司充分尊重员工合法权益，关爱员工，努力为员工提供用优良的工作、生活环境，重视员工职业发展，根据员工及公司实际情况，为员工提供多种内、外部培训机会，促进员工职业素质提升；公司与供应商一直保持良好的合作关系，并通过多重途径为客户提供优质产品及全方位服务；公司遵守商业道德及社会公德，诚实守信，服务社区，在业务领域中保持着良好的形象与信誉。

7、信息披露与透明度

公司始终把信息披露真实、准确、完整、及时、公平这“十字要求”铭记于心，且落实到日常工作中，不断强化信息披露管理，主动增加自愿披露内容，提升经营管理透明度，保障全体股东的合法权益，接受社会和广大投资者的监督。公司内部制订了各类信息披露相关的管理制度，如：《重大信息内部报告制度》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》等，使信息披露工作有章可循、有条不紊。公司高度重视与投资者的良好关系，通过电话、电子邮件、交易所互动平台等途径对各类投资者答疑解惑。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东及实际控制人为自然人，公司与控股股东及其他关联单位在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，控股股东按照各项规定依法通过股东大会行使股东权力，未有因其控股地位做出损害上市公司及其他股东利益的情形，并大力支持公司的经营发展。

1、业务独立情况

公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力，控股股东及一致行动人已按照资产重组时的承诺退出了房地产开发等同业竞争领域，其控制的企业也未从事房地产开发经营等同业竞争业务。公司不存在无偿或者以明显不公平的条件为控股股东提供商品、服务及其他资产的情况。公司重大事项均报董事会审议，对须由股东大会决定的事项报请股东大会审议批准后执行。

2、人员独立情况

公司拥有独立的员工团队，全体员工均与公司签订了劳动合同，并在公司领取薪酬。公司建立了一整套完全独立于控股股东的人事、薪资及经营管理制度，公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，不存在控股股东向公司高级管理人员支付薪金或者其他报酬的情况。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况

公司拥有独立的资产，与控股股东明确界定资产的权属关系，不存在控股股东及其他关联方与公司共用原材料采购和销售系统等无偿占用、挪用公司资产的现象，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

公司有独立的办公和经营场所，不存在与控股股东控制的单位合署办公、混合经营等情况。公司机构设置独立、完整；股东大会、董事会、监事会等法人治理机构均独立、有效运作；不存在控股股东干预董事会、监事会和其他机构行使职权等情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务会计人员，按照企业会计准则的要求建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度（包括对子公司的财务管理制度）；有独立的银行账户，独立依法纳税，不存在与控股股东及其关联企业共用银行账户的情况；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.42%	2020 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 28 日	巨潮资讯网公告 2020-007 号

2019 年度股东大会	年度股东大会	54.52%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	巨潮资讯网公告 2020-023 号
-------------	--------	--------	------------------	------------------	-----------------------

2、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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘阿苹	6	1	5	0	0	否	2
薛自强	6	1	5	0	0	否	2
王晓华	6	1	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，在《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及董事会各专门委员会工作细则等制度指引下，公司独立董事勤勉尽责，有效行使了独立董事职权，发挥了各自在财务、管理以及行业等方面的专业特长，参与公司经营决策并对公司的合法合规经营起到了良好的监督作用，切实维护了全体股东的利益，特别是中小投资者的合法权益。

报告期内，独立董事对应出席的董事会会议均全部出席，并按照有关规定对相关事项发表了独立意见，通过其主导的董事会专门委员会对公司相关重大事项进行监督；除此之外，公司独立董事还安排时间对公司经营管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场检查，并依据自身的专业水平与职业判断，及时提出有关建议及意见，公司独立董事对公司的相关合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，切实履行工作职责，为公司2020年度的经营管理和内控建设做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

1、战略委员会

报告期内，战略委员会严格按照《战略委员会工作细则》及其他相关规定的要求，对公司发展战略的制订和执行情况进行指导、审核和监督。报告期内战略委员会2020年第一次会议审议了公司呈报的《广东世荣兆业股份有限公司战略发展规划的可行性研究报告》，决定公司在房地产主业的基础上加快多元化布局，目的是持续优化公司产业结构，提升核心竞争能力，维护上市公司和全体股东的合法权益。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》及其他相关规定的要求，规范运作，勤勉尽责，按时召集会议审议内部审计部门提交的内部审计工作计划和工作报告，对内部控制制度的建立健全和执行情况进行监督，与外部审计机构进行沟通。审计委员会对公司年度报告的审计工作进行了全程参与和监督，保证了年报审计工作的顺利进行。报告期内，审计委员会对续聘2020年度审计机构的相关事项进行了审查，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》及其他相关规定的要求，履行其合法职责，报告期内，公司在相关方面做到了合法合规。报告期内，提名委员会对董事及高级管理人员变动的相关情况及候选人资格进行审查，并提交公司董事会审议。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》及其他相关规定的要求，对报告期公司董事、高级管理人员的工作、薪酬情况进行考核监督，认为报告期公司董事、高级管理人员做到了勤勉尽责，公司的经营成果达到了预期目标，相关人员的薪酬合理合规。报告期内，薪酬与考核委员会未提议对公司董事、高级管理人员薪酬进行调整等相关事宜。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员的考评机制及激励机制总体未发生变更，高级管理人员的报酬包括基本年薪和年度奖金两部分，其中年终奖金每年年末根据公司当年实际经营情况确定。公司将秉承持续改进的理念，并结合公司实际情况，不断探索高级管理人员的考评与激励机制，进一步完善股东和管理团队之间的利益共享和约束机制，建立科学有效的高级管理人员绩效考核机制，实现公司与员工的共同发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①重大缺陷：该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已经公布的由于舞弊或者错误导致的财务报表重大错报；注册会计师发现的未被公司内部控制的当期财务报表重大错报；公司审计委员会和审计部对公司财务报告的内部控制监督无效。②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务表达达到真实、准确的目标；公司审计委员会和审计部对财务报告的内部控制监督存在重要缺陷。③一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷。</p>	<p>①重大缺陷：公司决策程序不科学，如重大决策失误，导致企业重大项目并购未能达到预期目标；违反国家法律、法规，如产品质量不合格，并给企业造成重大损失；中高级管理人员和高级技术人员流失严重，导致企业生产经营存在重大不利影响；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果显示重大或组合构成重大缺陷的多项重要缺陷未得到整改。②重要缺陷：决策程序导致出现重要失误；违反企业内部规章，形成损失；关键岗位业务人员流失严重；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价的结果显示重要或组合构成重要缺陷的多项一般缺陷未得到整改。③一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果显示一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入的 0.5%，则认定为重大缺陷；如果超过营业收入的 0.25%但小于 0.5%，则为重要缺陷；如果小于营业收入的 0.25%，则认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：损失金额 300 万元及以上；重要缺陷：损失金额 100 万元(含 100 万元)至 300 万元；一般缺陷：损失金额小于 100 万元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2021]001413 号
注册会计师姓名	余东红、彭丽娟

审计报告正文

广东世荣兆业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东世荣兆业股份有限公司(以下简称世荣兆业公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了世荣兆业公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于世荣兆业公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.房地产开发项目收入的确认;
- 2.土地增值税的计提。

(一) 房地产开发项目收入的确认

1.事项描述

本年度世荣兆业公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表本节五、33及七、33。

世荣兆业公司2020年度营业收入2,947,576,076.91元,其中房地产开发项目收入2,844,144,473.34元,占营业收入比重96.49%。

由于房地产开发项目收入对世荣兆业公司财务报表的重要性,且单个房地产开发项目销售收入确认上的错误汇总起来可能对世荣兆业公司的利润产生重大影响,因此我们将房地产开发项目收入确认认定为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对房地产开发项目收入确认实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解和评估管理层对房地产开发项目的收入确认相关内部控制的设计,并测试了关键控制执行的有效性。
- (2) 选取房产买卖合同样本并与管理层进行访谈,以评价世荣兆业公司有关房地产开发项目的收入确认政策是否符合相关会计准则的要求。
- (3) 选取房产项目销售样本,检查买卖合同及可以证明房产已达到交付条件的支持性文件,以评价相关房产销售收入

是否已按照世荣兆业公司的收入确认政策确认。

(4) 获取业务部门销售台账、报表及房产管理部门备案信息等资料，并实地查看入住状况，以判断实际销售情况，以及与财务数据是否相符。

(5) 对于房地产开发项目中本年确认的房产销售收入，选取样本，将其单方平均售价与从公开信息获取的单方售价相比较。

(6) 就资产负债表日前后确认房产销售收入的项目，选取样本，检查可以证明房产已达到交付条件的支持性文件，以评价相关房产销售收入是否在恰当的期间确认。

(7) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对房地产开发项目收入的确认符合世荣兆业公司的会计政策，相关判断及估计是合理的。

(二) 土地增值税的计提

1. 事实描述

本年度世荣兆业公司土地增值税计提的会计政策及账面金额信息请参阅本节六、税项及七、24、25、34。

世荣兆业公司销售开发的房地产需要就土地增值额按照超率累进税率30%-60%缴纳土地增值税。在每个财务报告期末，管理层需要对土地增值税的计提金额进行估算，在作出估算的判断时，主要考虑的要素包括相关税务法律法规的规定和解释，预计的销售房地产取得的收入减去预计可扣除的土地成本、房地产开发成本、利息费用、开发费用等。世荣兆业公司在土地增值税清算时，实际应付税金可能与世荣兆业公司预估的金额存在差异。

由于土地增值税的计提对合并财务报表的重要性，且管理层作出估计时的判断包括对相关税务法律法规和实务做法的理解等考虑要素，因此，我们将世荣兆业公司土地增值税的计提认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对土地增值税计提的确认实施的重要审计程序包括：

(1) 评价管理层与计量预计的土地增值税相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 利用税务专家的工作，评价世荣兆业公司于2020年12月31日的土地增值税的计提，包括基于我们的经验、知识和对地方税务机关就相关税法应用的实务操作的理解，评估公司的假设和判断。

(3) 评价管理层对预计销售房地产取得的收入及可扣除项目金额的估计，评估管理层的假设和判断。

(4) 重新计算世荣兆业公司计提的土地增值税，并将我们的计算结果与世荣兆业公司所记录的金额进行比较。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在土地增值税的计提中采用的假设和方法是可接受的，世荣兆业公司关于土地增值税的计提是合理的。

四、其他信息

世荣兆业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

世荣兆业公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，世荣兆业公司管理层负责评估世荣兆业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算世荣兆业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督世荣兆业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对世荣兆业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致世荣兆业公司不能持续经营。

5.评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6.就世荣兆业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：余东红
(项目合伙人)

中国注册会计师：彭丽娟

二〇二一年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东世荣兆业股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	1,889,827,544.26	2,122,343,432.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	200,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,193,482.70	15,132,631.56
应收款项融资		
预付款项	31,225,244.23	30,800,615.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,513,179.76	17,951,290.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,572,971,225.38	4,103,641,942.98
合同资产	4,084,788.00	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,144,728,079.05	1,462,521,738.31
流动资产合计	6,878,543,543.38	7,752,391,650.66
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	27,950,017.85	126,716,386.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,200,000.00	5,200,000.00
投资性房地产	160,855,824.96	169,808,218.63
固定资产	114,780,769.21	113,471,464.54
在建工程	330,276,649.48	258,857,333.04

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,314,799.10	1,363,094.86
开发支出		
商誉	7,260,749.12	7,260,749.12
长期待摊费用	878,029.17	3,207,115.53
递延所得税资产	228,637,845.25	270,583,424.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	879,154,684.14	956,467,786.91
资产总计	7,757,698,227.52	8,708,859,437.57
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	666,577,706.46	724,116,792.14
预收款项		2,183,030,888.50
合同负债	1,094,651,214.04	
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	32,026,623.33	32,610,877.66
应交税费	530,637,229.46	357,196,161.57
其他应付款	834,002,144.09	1,013,449,442.07
其中：应付利息		
应付股利	1,500,000.00	1,500,000.00
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	200,000,000.00	535,500,000.00

其他流动负债	54,748,817.36	
流动负债合计	3,412,643,734.74	4,845,904,161.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	294,000,000.00	699,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	991,433.58	1,810,287.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	294,991,433.58	700,810,287.72
负债合计	3,707,635,168.32	5,546,714,449.66
所有者权益：		
股本	809,095,632.00	809,095,632.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	135,159,358.28	135,159,358.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	407,500,380.85	354,412,094.23
一般风险准备		
未分配利润	2,706,847,058.24	1,871,641,604.87
归属于母公司所有者权益合计	4,058,602,429.37	3,170,308,689.38
少数股东权益	-8,539,370.17	-8,163,701.47
所有者权益合计	4,050,063,059.20	3,162,144,987.91
负债和所有者权益总计	7,757,698,227.52	8,708,859,437.57

法定代表人：李绪鹏

主管会计工作负责人：汪礼宏

会计机构负责人：汪礼宏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	652,350,006.22	219,895,757.63
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,881,687,701.89	1,618,543,419.64
其中：应收利息		
应收股利	1,660,000,000.00	800,000,000.00
存货	8,687,041.38	12,853,348.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	302,999,140.04	100,697,199.19
流动资产合计	2,845,723,889.53	1,951,989,725.09
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	1,828,796,063.52	1,908,204,071.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,200,000.00	5,200,000.00
投资性房地产	47,375,727.12	48,953,410.35
固定资产	2,619,413.37	3,104,512.65
在建工程		28,301.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	189,047.54	296,804.51

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,884,180,251.55	1,965,787,100.90
资产总计	4,729,904,141.08	3,917,776,825.99
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	162,063.46	162,063.46
预收款项		199,700.00
合同负债	370,190.48	
应付职工薪酬	4,687,690.61	5,256,607.62
应交税费	251,954.09	483,949.78
其他应付款	339,876,430.71	305,964,422.01
其中：应付利息		
应付股利	1,500,000.00	1,500,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	18,509.52	
流动负债合计	345,366,838.87	312,066,742.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	345,366,838.87	312,066,742.87
所有者权益：		
股本	809,095,632.00	809,095,632.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,077,325,482.78	1,077,325,482.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	407,500,380.85	354,412,094.23
未分配利润	2,090,615,806.58	1,364,876,874.11
所有者权益合计	4,384,537,302.21	3,605,710,083.12
负债和所有者权益总计	4,729,904,141.08	3,917,776,825.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,947,576,076.91	2,752,899,566.46
其中：营业收入	2,947,576,076.91	2,752,899,566.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,705,378,336.78	1,550,927,068.15
其中：营业成本	942,676,612.67	896,655,582.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	593,643,021.43	437,579,439.37
销售费用	123,433,231.96	143,501,126.62
管理费用	72,423,032.98	78,038,181.99
研发费用		
财务费用	-26,797,562.26	-4,847,262.48
其中：利息费用	6,748,059.15	27,983,318.25
利息收入	33,893,724.81	33,337,880.76
加：其他收益	4,225,321.26	1,608,471.65
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,342,576.47	10,444,568.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-34,844,370.85	-13,147,876.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-198,330.17	-16,543,732.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-66,026,566.22	-8,892,649.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-35,857.93	11,615.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,174,819,730.60	1,188,600,772.37
加：营业外收入	930,280.17	3,299,717.15
减：营业外支出	4,033,051.79	2,604,414.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,171,716,958.98	1,189,296,074.95
减：所得税费用	337,836,829.63	307,903,029.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	833,880,129.35	881,393,045.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	833,880,129.35	881,393,045.79

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	834,255,798.05	882,223,428.71
2.少数股东损益	-375,668.70	-830,382.92
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	833,880,129.35	881,393,045.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	834,255,798.05	882,223,428.71

归属于少数股东的综合收益总额	-375,668.70	-830,382.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.0311	1.0904
（二）稀释每股收益	1.0311	1.0904

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李绪鹏

主管会计工作负责人：汪礼宏

会计机构负责人：汪礼宏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	9,588,224.25	5,380,531.04
减：营业成本	5,743,990.48	4,810,774.76
税金及附加	1,374,698.01	1,225,099.74
销售费用	276,431.78	146,776.24
管理费用	18,211,276.46	16,334,610.00
研发费用		
财务费用	-1,708,291.15	-4,394,247.01
其中：利息费用		
利息收入	1,716,397.48	4,407,354.48
加：其他收益	2,720,716.05	985,681.66
投资收益（损失以“-”号填列）	852,251,351.43	793,511,398.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,586,009.99	-15,631,423.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,206.35	-17,744,868.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61,821,997.99	

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-31,176.41	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	778,827,218.10	764,009,729.21
加：营业外收入	0.99	1,454,999.96
减：营业外支出		1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	778,827,219.09	764,464,729.17
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	778,827,219.09	764,464,729.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	778,827,219.09	764,464,729.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	778,827,219.09	764,464,729.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,062,959,733.99	4,156,528,062.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	65,182,681.47	109,059,470.05
经营活动现金流入小计	2,128,142,415.46	4,265,587,532.92
购买商品、接受劳务支付的现金	444,135,935.23	751,446,649.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	97,357,888.21	100,834,834.57

金		
支付的各项税费	839,503,366.88	788,443,609.14
支付其他与经营活动有关的现金	73,686,137.29	171,423,987.84
经营活动现金流出小计	1,454,683,327.61	1,812,149,080.70
经营活动产生的现金流量净额	673,459,087.85	2,453,438,452.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,766,714,941.40	9,943,046,290.96
取得投资收益收到的现金	33,275,129.25	27,041,780.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,600.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,800,080,670.65	9,970,108,071.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,976,695.73	145,656,436.98
投资支付的现金	9,812,181,765.45	10,823,843,797.51
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	9,912,158,461.18	10,969,500,234.49
投资活动产生的现金流量净额	-112,077,790.53	-999,392,163.25
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		500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00
偿还债务支付的现金	740,500,000.00	1,494,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,926,563.75	516,394,361.55
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		

筹资活动现金流出小计	793,426,563.75	2,010,394,361.55
筹资活动产生的现金流量净额	-793,426,563.75	-1,510,394,361.55
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	-232,045,266.43	-56,348,072.58
加：期初现金及现金等价物余额	2,120,136,440.35	2,176,484,512.93
六、期末现金及现金等价物余额	1,888,091,173.92	2,120,136,440.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	10,256,635.48	5,838,807.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	638,560,597.95	9,227,472.31
经营活动现金流入小计	648,817,233.43	15,066,279.91
购买商品、接受劳务支付的现金		10,743.75
支付给职工以及为职工支付的现金	10,003,709.46	11,378,508.29
支付的各项税费	2,268,601.63	1,364,470.84
支付其他与经营活动有关的现金	12,127,300.89	611,177,907.25
经营活动现金流出小计	24,399,611.98	623,931,630.13
经营活动产生的现金流量净额	624,417,621.45	-608,865,350.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,459,052,422.46	3,866,130,999.77
取得投资收益收到的现金	10,427,603.10	629,691,391.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,469,483,025.56	4,495,822,391.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,000.00
投资支付的现金	3,661,264,224.02	3,856,821,808.81

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	3,661,264,224.02	3,856,848,808.81
投资活动产生的现金流量净额	-191,781,198.46	638,973,582.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	182,174.40	403,047,816.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	182,174.40	403,047,816.00
筹资活动产生的现金流量净额	-182,174.40	-403,047,816.00
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	432,454,248.59	-372,939,583.75
加：期初现金及现金等价物余额	219,895,757.63	592,835,341.38
六、期末现金及现金等价物余额	652,350,006.22	219,895,757.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	809,095.63 2.00				135,159,358.28				354,412,094.23		1,871,641.60 4.87		3,170,308.68 9.38	-8,163,701.47	3,162,144.98 7.91	
加：会计政策变更											54,037,941.94		54,037,941.94		54,037,941.94	

前期 差错更正																				
同一 控制下企业合 并																				
其他																				
二、本年期初余 额	809,0 95,63 2.00				135,15 9,358. 28				354,41 2,094. 23		1,925, 679,54 6.81		3,224, 346,63 1.32		-8,163, 701.47		3,216, 182,92 9.85			
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)									53,088 ,286.6 2		781,16 7,511. 43		834,25 5,798. 05		-375,6 68.70		833,88 0,129. 35			
(一)综合收益 总额											834,25 5,798. 05		834,25 5,798. 05		-375,6 68.70		833,88 0,129. 35			
(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									53,088 ,286.6 2		-53,08 8,286. 62									
1. 提取盈余公 积									53,088 ,286.6 2		-53,08 8,286. 62									
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	809,095,632.00			135,159,358.28				407,500,380.85		2,706,847,058.24		4,058,602,429.37	-8,539,370.17	4,050,063,059.20	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	809,095,632.00				135,159,358.28			277,965,621.31		1,470,412,465.08		2,692,633,076.67	-7,333,318.55	2,685,299,758.12		
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	809,095,632.00			135,159,358.28			277,965,621.31		1,470,412,465.08		2,692,633,076.67	-7,333,318.55	2,685,299,758.12	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							76,446,472.92		401,229,139.79		477,675,612.71	-830,382.92	476,845,229.79	
（一）综合收益总额									882,223,428.71		882,223,428.71	-830,382.92	881,393,045.79	
（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							76,446,472.92		-480,994,288.92		-404,547,816.00		-404,547,816.00	
1. 提取盈余公积							76,446,472.92		-76,446,472.92					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-404,547,816.00		-404,547,816.00		-404,547,816.00	
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	809,095,632.00			135,159,358.28			354,412,094.23	1,871,641,604.87	3,170,308,689.38	-8,163,701.47		3,162,144,987.91		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	809,095,632.00				1,077,325,482.78			354,412,094.23	1,364,876,874.11			3,605,710,083.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	809,095,632.00				1,077,325,482.78			354,412,094.23	1,364,876,874.11			3,605,710,083.12

	0								11		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								53,088,286.62	725,738,932.47		778,827,219.09
（一）综合收益总额									778,827,219.09		778,827,219.09
（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								53,088,286.62	-53,088,286.62		
1. 提取盈余公积								53,088,286.62	-53,088,286.62		
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、本期期末余额	809,095,632.00				1,077,325,482.78				407,500,380.85	2,090,615,806.58		4,384,537,302.21

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	809,095,632.00				1,077,325,482.78				277,965,621.31	1,081,406,433.86		3,245,793,169.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	809,095,632.00				1,077,325,482.78				277,965,621.31	1,081,406,433.86		3,245,793,169.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									76,446,472.92	283,470,440.25		359,916,913.17
(一)综合收益总额										764,464,729.17		764,464,729.17
(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								76,446,472.92	-480,994,288.92			-404,547,816.00
1. 提取盈余公积								76,446,472.92	-76,446,472.92			
2. 对所有者(或股东)的分配									-404,547,816.00			-404,547,816.00
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	809,095,632.00				1,077,325,482.78			354,412,094.23	1,364,876,874.11			3,605,710,083.12

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

广东世荣兆业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东威尔医学科技股份有限公司,于2000年12月22日经广东省人民政府【粤办函[2000]675】号文及广东省经济贸易委员会【粤经贸监督[2000]1056】号文批准,由珠海威尔发展有限公司、北京安策科技有限公司、周先玉先生、湖南省远通科贸发展有限公司、广东省科技创业投资公司、李斌先生、洋浦海鑫隆投资发展有限公司和中国中小企业投资有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司于2004年7月8日在深圳证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为914404001925966617的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2020年12月31日,本公司累计发行股本总数809,095,632.00股,注册资本为809,095,632.00元,注册地址:珠海市斗门区井岸镇珠峰大道288号一区17号楼,总部地址:珠海市斗门区井岸镇珠峰大道288号一区17号楼,实际控制人为梁社增先生。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属房屋建筑行业,主要产品和服务为房地产开发经营;房产租赁;销售:建筑材料、日用品、电器、机械产品。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月27日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共18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(%)
珠海市斗门区世荣实业有限公司	全资子公司	一级	100	100
珠海市年顺建筑有限公司	全资子公司	二级	100	100
珠海粤盛投资管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
珠海市斗门区中荣贸易有限公司	全资子公司	二级	100	100
珠海市绿怡居园艺工程有限公司	全资子公司	二级	100	100
珠海市世荣装饰设计工程有限公司	全资子公司	二级	100	100
珠海市世荣酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
珠海世荣兆业投资管理有限公司	全资子公司	一级	100	100
珠海横琴世荣兆业置业发展有限公司	全资子公司	一级	100	100
珠海世荣物业管理服务有限公司	全资子公司	一级	100	100
珠海市世荣房地产营销顾问有限公司	全资子公司	一级	100	100
北京世荣兆业控股有限公司	全资子公司	一级	100	100
北京世荣兆业房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京世荣佳业投资管理有限公司	控股子公司	二级	70	70
北京世荣嘉业健康科技发展有限公司	控股子公司	三级	70	70
北京世荣兆业投资管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京绿茵阁商贸有限公司	控股子公司	二级	51	51
世荣兆业(广州)投资有限公司	全资子公司	一级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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

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：

本公司及子公司主要从事房地产开发业务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、存货的分类及发出存货计量、投资性房地产计量及折旧方法、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认和计量等。详见本附注“12、应收账款”、“15、存货”、“22、投资性房地产”、“23、固定资产”、“27、无形资产”、“29、长期待摊费用”、“35、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;

(4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方资产、负债 (包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉) 在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产, 该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额, 调整资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本公积不足的, 调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 在取得控制权日, 长期股权投资初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期, 即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。

同时满足下列条件时, 本公司一般认为实现了控制权的转移:

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的, 已获得批准。
- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分, 并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后, 计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的, 以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和, 作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用, 于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司 (包括本公司所控制的单独主体) 均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映本企业集团整体财

务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权

的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可

辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 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。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

金融资产的终止确认。

7. 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具6.金融工具减值。

本公司对单项金额超过100万元且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险极低的银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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，计算预期信用损失
其他应收票据组合	除信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票以外的其他应收票据	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具6.金融工具减值。

本公司对单项金额超过600万元且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
纳入合并范围的关联方组合	纳入合并报表范围内的往来款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定预期信用损失率
账龄组合	包括除上述组合之外以账龄为信用风险特征的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具6.金融工具减值。

对单项金额超过600万元且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
纳入合并范围的关联方组合	纳入合并报表范围内的往来款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的其他应收款组合的未来现金流量现值存在显著差异	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定预期信用损失率
账龄组合	包括除上述组合之外以账龄为信用风险特征的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来十二个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

15、存货

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、原材料、工程施工、消耗性生物资产及其他等。

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。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

消耗性生物资产具体计价方法详见26、生物资产。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

6. 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。

7. 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。

8. 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销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

9. 质量保证金的核算方法

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

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具6.金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具6.金融工具减值。

20、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
纳入合并范围的关联方组合	纳入合并报表范围内的往来款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的长期应收款组合的未来现金流量现值存在显著差异	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定预期信用损失率
账龄组合	包括除上述组合之外以账龄为信用风险特征的长期应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来十二个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

21、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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（%）
房屋建筑物	40	5	2.375

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。

23、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资

费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25、借款费用

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26、生物资产

1. 生物资产分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产。消耗性生物资产包括苗木、花卉等。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，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。

3. 生物资产后续计量

（1）后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产，在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

自行栽培、营造的生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

4. 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

27、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	2-10	技术更新换代程度
土地使用权	50	法定使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

28、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

29、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
苗场设施	3-10	---
装修费	5	---

30、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

31、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

32、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33、股份支付

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：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）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。

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。

34、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：商品房销售。

1. 收入确认的一般原则

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。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 房地产销售

本公司房地产业务收入确认的具体方法如下：

本公司已将商品房及房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该房产实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方付款证明，在客户取得商品房控制权时，确认收入的实现。对已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，在合同或通知等所规定的时限结束后即确认收入的实现。

(2) 提供劳务

本公司提供建筑工程、绿化工程、物业管理等服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

36、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除政府贴息外的其他政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	政府贴息

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧

方法详见23、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

39、其他重要的会计政策和会计估计

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	由公司第七届董事会第十三次会议和第七届监事会第十次会议于 2020 年 4 月 27 日审议通过。	

会计政策变更说明：

执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见本节相关内容。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）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。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类（注1）	重新计量	小计	
存货	4,103,641,942.98	-7,636,766.79	---	-7,636,766.79	4,096,005,176.19
合同资产	---	4,115,583.74	---	4,115,583.74	4,115,583.74
其他流动资产	1,462,521,738.31	---	54,037,941.94	54,037,941.94	1,516,559,680.25
其他非流动资产	---	3,521,183.05	---	3,521,183.05	3,521,183.05
预收款项	2,183,030,888.50	-2,183,030,888.50	---	-2,183,030,888.50	---
合同负债	---	2,079,052,265.59	---	2,079,052,265.59	2,079,052,265.59
其他流动负债	---	103,978,622.91	---	103,978,622.91	103,978,622.91
未分配利润	1,871,641,604.87	---	54,037,941.94	54,037,941.94	1,925,679,546.81

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

注1：执行本准则对首次执行日财务报表相关项目重分类情况：于2020年1月1日，本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分被重分类为合同资产，其中预计1年以上收回的款项列报为其他非流动资产。本公司的预收款项被重分类至合同负债及其他流动负债。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累积影响数进行调整。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
存货	3,572,971,225.38	3,577,056,013.38	-4,084,788.00
合同资产	4,084,788.00	---	4,084,788.00

其他流动资产	1,144,728,079.05	1,117,499,990.15	27,228,088.90
预收款项	---	1,149,400,031.40	-1,149,400,031.40
合同负债	1,094,651,214.04	---	1,094,651,214.04
其他流动负债	54,748,817.36	---	54,748,817.36
应交税费	530,637,229.46	525,551,776.98	5,085,452.48
未分配利润	2,706,847,058.24	2,684,704,421.82	22,142,636.42

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
销售费用	123,433,231.96	96,623,378.92	26,809,853.04
所得税费用	337,836,829.63	332,751,377.15	5,085,452.48
净利润	833,880,129.35	865,775,434.87	-31,895,305.52

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 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项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,122,343,432.72	2,122,343,432.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	15,132,631.56	15,132,631.56	
应收款项融资			
预付款项	30,800,615.07	30,800,615.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,951,290.02	17,951,290.02	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,103,641,942.98	4,096,005,176.19	-7,636,766.79
合同资产		4,115,583.74	4,115,583.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,462,521,738.31	1,516,559,680.25	54,037,941.94
流动资产合计	7,752,391,650.66	7,802,908,409.55	50,516,758.89
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	126,716,386.69	126,716,386.69	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,200,000.00	5,200,000.00	
投资性房地产	169,808,218.63	169,808,218.63	
固定资产	113,471,464.54	113,471,464.54	
在建工程	258,857,333.04	258,857,333.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,363,094.86	1,363,094.86	
开发支出			
商誉	7,260,749.12	7,260,749.12	
长期待摊费用	3,207,115.53	3,207,115.53	
递延所得税资产	270,583,424.50	270,583,424.50	
其他非流动资产		3,521,183.05	3,521,183.05
非流动资产合计	956,467,786.91	959,988,969.96	3,521,183.05
资产总计	8,708,859,437.57	8,762,897,379.51	54,037,941.94
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	724,116,792.14	724,116,792.14	
预收款项	2,183,030,888.50		-2,183,030,888.50
合同负债		2,079,052,265.59	2,079,052,265.59
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	32,610,877.66	32,610,877.66	
应交税费	357,196,161.57	357,196,161.57	
其他应付款	1,013,449,442.07	1,013,449,442.07	
其中：应付利息			
应付股利	1,500,000.00	1,500,000.00	
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	535,500,000.00	535,500,000.00	
其他流动负债		103,978,622.91	103,978,622.91
流动负债合计	4,845,904,161.94	4,845,904,161.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	699,000,000.00	699,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债	1,810,287.72	1,810,287.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	700,810,287.72	700,810,287.72	
负债合计	5,546,714,449.66	5,546,714,449.66	
所有者权益：			
股本	809,095,632.00	809,095,632.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	135,159,358.28	135,159,358.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	354,412,094.23	354,412,094.23	
一般风险准备			
未分配利润	1,871,641,604.87	1,925,679,546.81	54,037,941.94
归属于母公司所有者权益合计	3,170,308,689.38	3,224,346,631.32	54,037,941.94
少数股东权益	-8,163,701.47	-8,163,701.47	
所有者权益合计	3,162,144,987.91	3,216,182,929.85	54,037,941.94
负债和所有者权益总计	8,708,859,437.57	8,762,897,379.51	54,037,941.94

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	219,895,757.63	219,895,757.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,618,543,419.64	1,618,543,419.64	

其中：应收利息			
应收股利	800,000,000.00	800,000,000.00	
存货	12,853,348.63	12,853,348.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	100,697,199.19	100,697,199.19	
流动资产合计	1,951,989,725.09	1,951,989,725.09	
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	1,908,204,071.50	1,908,204,071.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,200,000.00	5,200,000.00	
投资性房地产	48,953,410.35	48,953,410.35	
固定资产	3,104,512.65	3,104,512.65	
在建工程	28,301.89	28,301.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	296,804.51	296,804.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,965,787,100.90	1,965,787,100.90	
资产总计	3,917,776,825.99	3,917,776,825.99	
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	162,063.46	162,063.46	
预收款项	199,700.00		-199,700.00
合同负债		190,190.48	190,190.48
应付职工薪酬	5,256,607.62	5,256,607.62	
应交税费	483,949.78	483,949.78	
其他应付款	305,964,422.01	305,964,422.01	
其中：应付利息			
应付股利	1,500,000.00	1,500,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		9,509.52	9,509.52
流动负债合计	312,066,742.87	312,066,742.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	312,066,742.87	312,066,742.87	
所有者权益：			
股本	809,095,632.00	809,095,632.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,077,325,482.78	1,077,325,482.78	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	354,412,094.23	354,412,094.23	
未分配利润	1,364,876,874.11	1,364,876,874.11	
所有者权益合计	3,605,710,083.12	3,605,710,083.12	
负债和所有者权益总计	3,917,776,825.99	3,917,776,825.99	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权；其他应税销售服务行为；简易计税方法	9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
土地增值税	转让房地产取得的增值额	30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东世荣兆业股份有限公司	25%
珠海市斗门区世荣实业有限公司	25%
珠海世荣兆业投资管理有限公司	25%
珠海横琴世荣兆业置业发展有限公司	25%
珠海世荣物业管理服务有限公司	25%
珠海市世荣房地产营销顾问有限公司	25%
北京世荣兆业控股有限公司	25%

世荣兆业（广州）投资有限公司	25%
珠海市年顺建筑有限公司	25%
珠海粤盛投资管理有限公司	25%
珠海市斗门区中荣贸易有限公司	25%
珠海市绿怡居园艺工程有限公司	25%
珠海市世荣装饰设计工程有限公司	25%
珠海市世荣酒店管理有限公司	25%
北京世荣兆业房地产开发有限公司	25%
北京世荣佳业投资管理有限公司	25%
北京世荣兆业投资管理有限公司	25%
北京绿茵阁商贸有限公司	25%
北京世荣嘉业健康科技发展有限公司	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

根据2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项及2007年11月28日国务院第197次常务会议通过《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，本公司下属子公司珠海市绿怡居园艺工程有限公司从事林木的培育和种植的所得，免征企业所得税；该公司从事花卉、茶以及其他饮料作物和香料作物的种植所得，减半征收企业所得税。

2. 增值税

根据2008年11月5日国务院第34次常务会议修订通过《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，本公司下属子公司珠海市绿怡居园艺工程有限公司从事林木、花卉的培育和种植的所得，可以免征增值税。

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。本公司下属子公司珠海世荣物业管理服务有限公司、珠海市世荣房地产营销顾问有限公司享受该项税收优惠政策。

根据财政部、税务总局《财政部、税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财税[2020]13号）的规定，对湖北省外的小规模纳税人减按1%征收率征收增值税。本公司之子公司世荣兆业（广州）投资有限公司4月前是小规模纳税人，享受该政策优惠。

3. 其他

根据财政部、国家税务总局《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）的规定，自2019年1月1日起至2021年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司下属子公司世荣兆业（广州）投资有限公司4月前为小规模纳税人，享受该项税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		1,500.00
银行存款	1,852,475,747.97	2,120,397,161.12
其他货币资金	37,351,796.29	1,944,771.60
合计	1,889,827,544.26	2,122,343,432.72

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,000,000.00	
其中：		
其他	200,000,000.00	
其中：		
合计	200,000,000.00	

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,139,482.16	100.00%	1,945,999.46	11.35%	15,193,482.70	16,735,399.71	100.00%	1,602,768.15	9.58%	15,132,631.56
其中：										
账龄组合	17,139,482.16	100.00%	1,945,999.46	11.35%	15,193,482.70	16,735,399.71	100.00%	1,602,768.15	9.58%	15,132,631.56
合计	17,139,482.16	100.00%	1,945,999.46	11.35%	15,193,482.70	16,735,399.71	100.00%	1,602,768.15	9.58%	15,132,631.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	17,139,482.16	1,945,999.46	11.35%
合计	17,139,482.16	1,945,999.46	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

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)	
2020年1月1日余额		1,602,768.15		1,602,768.15
2020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		343,231.31		343,231.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		1,945,999.46		1,945,999.46

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	15,134,461.96

1 年以内（含 1 年）	15,134,461.96
1 至 2 年	864,708.78
2 至 3 年	4,500.00
3 年以上	1,135,811.42
3 至 4 年	85,890.00
4 至 5 年	1,049,921.42
合计	17,139,482.16

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄分析法组合计提的坏账准备	1,602,768.15	343,231.31				1,945,999.46
合计	1,602,768.15	343,231.31				1,945,999.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,865,270.40	10.88%	93,263.52
第二名	1,013,575.90	5.91%	79,107.41
第三名	215,836.39	1.26%	21,583.64
第四名	138,658.71	0.81%	6,932.94
第五名	100,144.54	0.58%	5,007.23
合计	3,333,485.94	19.44%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,214,418.42	3.89%	796,182.33	2.59%
1 至 2 年	10,325.81	0.03%	4,432.74	0.01%
2 至 3 年	500.00			
3 年以上	30,000,000.00	96.08%	30,000,000.00	97.40%
合计	31,225,244.23	--	30,800,615.07	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
北京诚盛佳业投资管理有限公司	30,000,000.00	7年以上	按合同约定付款
合计	30,000,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	30,000,000.00	96.08%	2013年	按合同约定付款
第二名	785,567.00	2.52%	2020年	按合同约定付款
第三名	287,110.00	0.92%	2020年	按合同约定付款
第四名	107,955.25	0.35%	2020年	预付租金
第五名	25,173.83	0.08%	2020年	预付充值款
合计	31,205,806.08	99.95%		

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,513,179.76	17,951,290.02
合计	20,513,179.76	17,951,290.02

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款等	967,619.24	1,194,339.17
保证金	1,885,820.14	1,177,176.51
物业维修资金	20,615,666.40	18,680,601.50
其他	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	88,469,105.78	86,052,117.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	781,570.45	2,319,256.71	65,000,000.00	68,100,827.16
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转回第一阶段	2,319,256.71	-2,319,256.71		
本期转回	144,901.14			144,901.14
2020 年 12 月 31 日余额	2,955,926.02		65,000,000.00	67,955,926.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	15,374,666.23
1 年以内 (含 1 年)	15,374,666.23
1 至 2 年	5,577,211.60
2 至 3 年	160,380.84
3 年以上	67,356,847.11
3 至 4 年	1,938,724.50
4 至 5 年	58,657.40
5 年以上	65,359,465.21
合计	88,469,105.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄分析法组合计提的坏账准备	68,100,827.16		144,901.14			67,955,926.02
合计	68,100,827.16		144,901.14			67,955,926.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他	65,000,000.00	5 年以上	73.47%	65,000,000.00
第二名	保证金	1,334,326.89	1 年以内	1.51%	66,716.34
第三名	保证金	198,165.21	5 年以上	0.22%	198,165.21
第四名	保证金	100,000.00	5 年以上	0.11%	100,000.00
第五名	保证金	49,888.86	2-3 年	0.06%	14,966.66
合计	--	66,682,380.96	--	75.37%	65,379,848.21

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	2,509,265,632.10		2,509,265,632.10	2,791,195,975.82		2,791,195,975.82
开发产品	1,056,880,078.20	4,267,053.37	1,052,613,024.83	1,297,216,384.97	6,322,899.48	1,290,893,485.49

库存商品	196,996.08		196,996.08	173,912.13		173,912.13
消耗性生物资产	19,549,209.81	8,653,637.44	10,895,572.37	22,634,452.50	8,892,649.75	13,741,802.75
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,585,891,916.19	12,920,690.81	3,572,971,225.38	4,111,220,725.42	15,215,549.23	4,096,005,176.19

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
土地及平整工程				1,042,435,847.59			22,803,950.54	1,065,239,798.13			其他
世荣峰景广场-住宅	2020年12月	2023年6月	500,000,000.00	174,919,055.50			3,988,085.98	178,907,141.48			其他
翠湖苑二期	2016年12月	2020年06月	3,289,093,300.00	638,931,657.40	777,297,801.53		138,366,144.13		126,984,818.23	6,175,833.33	银行贷款;其他
世荣尚观花园	2018年11月	2021年11月	1,828,165,900.00	885,506,180.04			323,568,818.89	1,209,074,998.93	75,461,330.20	39,820,496.87	银行贷款;其他
斗门区第二实验小学	2016年04月	2017年08月	57,340,000.00	39,779,744.93			7,380,585.72	47,160,330.65			其他
碧水岸二期4期			115,815,100.00	9,623,490.36			-740,127.45	8,883,362.91			其他
合计	--	--	5,790,414,300.00	2,791,195,975.82	777,297,801.53		495,367,457.81	2,509,265,632.10	202,446,148.43	45,996,330.20	--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
蓝湾半岛十一期	2019年01月	62,148,705.74	-14,259,495.94	36,829,867.48	11,059,342.32		
锦绣荣城一期四区	2009年06月	20,162,199.65		976,406.09	19,185,793.56		
翠湖苑一区	2011年08月	13,086,261.39			13,086,261.39		
翠湖苑二	2020年06月	796,714,274.5	777,297,801.5	845,511,954.1	728,500,121.91	126,984,818.23	6,175,833.33

期	月	7	3	9			
蓝湾半岛一至二期	2015年05月	14,961,622.22	2,531,091.47	1,429,130.06	16,063,583.63		
蓝湾半岛四至五期	2016年06月	20,345,296.72	5,180,791.83	745,388.23	24,780,700.32		
蓝湾半岛六至八期	2017年10月	6,451,354.34	1,446,656.88	846,700.40	7,051,310.82		
蓝湾半岛九至十期	2018年09月	173,031,619.29	4,040,638.30	66,136,436.63	110,935,820.96		
碧水岸二期1期	2016年10月	3,137,451.61		55,691.13	3,081,760.48		
碧水岸二期2至3期	2017年06月	78,919,007.58		2,735,266.92	76,183,740.66		
井岸大观花园	2018年10月	90,247,484.27	-32,681,229.91	22,620,702.05	34,945,552.31		
世荣名筑	2013年09月	18,011,107.59		6,005,017.75	12,006,089.84		
合计	--	1,297,216,384.97	743,556,254.16	983,892,560.93	1,056,880,078.20		

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发产品	6,322,899.48			2,055,846.11		4,267,053.37	
消耗性生物资产	8,892,649.75	8,653,637.44		8,892,649.75		8,653,637.44	
合计	15,215,549.23	8,653,637.44		10,948,495.86		12,920,690.81	--

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			出售减少	其他减少	
开发产品	73,289,826.77	46,367,857.47	66,112,140.17	50,262.21	53,495,281.86
开发成本	75,832,857.47	45,996,330.20		46,367,857.47	75,461,330.20
合计	149,122,684.24	92,364,187.67	66,112,140.17	46,418,119.68	128,956,612.06

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
土地使用权等	587,540,426.13	316,952,281.25	土地使用权等用于借款抵押
合计	587,540,426.13	316,952,281.25	--

其他说明：本期开发产品转入投资性房地产金额为 2,718,572.32 元。

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	4,084,788.00		4,084,788.00	4,115,583.74		4,115,583.74
合计	4,084,788.00		4,084,788.00	4,115,583.74		4,115,583.74

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

√ 适用 □ 不适用

本公司的合同资产涉及的建造合同对应的客户主要是信用良好的交易对手方，本公司持续评估各项合同资产的信用风险，管理层认为截止2020年12月31日合同资产信用风险较小，因此未计提坏账准备。

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	27,228,088.90	54,037,941.94
国债逆回购投资	896,873,610.37	1,051,406,506.32
增值税留抵税款	37,288,022.73	31,058,697.90
预交税费	183,338,357.05	380,056,534.09
合计	1,144,728,079.05	1,516,559,680.25

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海市斗 门区世荣 小额贷款 股份有限 公司	38,562,22 6.36			-17,258,3 60.86			2,100,000 .00			19,203,86 5.50	
玉柴船舶 动力股份 有限公司	88,154,16 0.33			-17,586,0 09.99				61,821,99 7.99		8,746,152 .35	61,821,99 7.99
小计	126,716,3 86.69			-34,844,3 70.85			2,100,000 .00	61,821,99 7.99		27,950,01 7.85	61,821,99 7.99
合计	126,716,3 86.69			-34,844,3 70.85			2,100,000 .00	61,821,99 7.99		27,950,01 7.85	61,821,99 7.99

其他说明

根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的评估报告，2020年度对联营企业玉柴船舶动力股份有限公司计提长期股权投资减值损失61,821,997.99元。

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	5,200,000.00	5,200,000.00
合计	5,200,000.00	5,200,000.00

其他说明：

上述权益工具投资是本公司投资广东威尔质子加速器产业化工程研究中心股份有限公司17.88%的股份。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	202,739,156.52	6,877,188.50		209,616,345.02
2.本期增加金额	4,304,700.09			4,304,700.09
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	4,304,700.09			4,304,700.09
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	10,135,064.56			10,135,064.56
(1) 处置	526,535.58			526,535.58
(2) 其他转出				
(3) 转为存货\ 固定资产\在建工程	9,608,528.98			9,608,528.98
4.期末余额	196,908,792.05	6,877,188.50		203,785,980.55
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	38,157,601.24	1,650,525.15		39,808,126.39
2.本期增加金额	4,953,215.65	137,543.76		5,090,759.41
(1) 计提或摊销	4,897,803.59	137,543.76		5,035,347.35
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入	55,412.06			55,412.06
3.本期减少金额	1,968,730.21			1,968,730.21
(1) 处置	42,454.21			42,454.21
(2) 其他转出				

(3) 转为存货\				
固定资产\在建工程	1,926,276.00			1,926,276.00
4.期末余额	41,142,086.68	1,788,068.91		42,930,155.59
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	155,766,705.37	5,089,119.59		160,855,824.96
2.期初账面价值	164,581,555.28	5,226,663.35		169,808,218.63

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引
------	------	------	------	---------	--------	--------	----------	---------------

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	18,751,014.08	办理中

其他说明

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	114,780,769.21	113,471,464.54
合计	114,780,769.21	113,471,464.54

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	122,582,860.00	6,712,798.00	10,209,675.20	11,969,957.69	151,475,290.89
2.本期增加金额	9,750,470.73	1,350.00	347,476.99	426,795.92	10,526,093.64
(1) 购置		1,350.00	347,476.99	426,795.92	775,622.91
(2) 在建工程转入	141,941.75				141,941.75
(3) 企业合并增加					
投资性房地产转入	9,608,528.98				9,608,528.98
3.本期减少金额	1,586,127.77	1,555,476.00	1,029,666.00	186,170.00	4,357,439.77
(1) 处置或报废		1,555,476.00	1,029,666.00	186,170.00	2,771,312.00
转入投资性房地产	1,586,127.77				1,586,127.77
4.期末余额	130,747,202.96	5,158,672.00	9,527,486.19	12,210,583.61	157,643,944.76
二、累计折旧					
1.期初余额	17,010,076.27	5,985,384.46	6,454,745.88	8,553,619.74	38,003,826.35
2.本期增加金额	4,754,075.90	320,806.18	1,263,225.45	1,114,962.97	7,453,070.50
(1) 计提	2,827,799.90	320,806.18	1,263,225.45	1,114,962.97	5,526,794.50
投资性房地产转入	1,926,276.00				1,926,276.00
3.本期减少金额	55,412.06	1,477,702.20	978,182.84	82,424.20	2,593,721.30
(1) 处置或报废		1,477,702.20	978,182.84	82,424.20	2,538,309.24
转入投资性房地产	55,412.06				55,412.06
4.期末余额	21,708,740.11	4,828,488.44	6,739,788.49	9,586,158.51	42,863,175.55
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	109,038,462.85	330,183.56	2,787,697.70	2,624,425.10	114,780,769.21
2.期初账面价值	105,572,783.73	727,413.54	3,754,929.32	3,416,337.95	113,471,464.54

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	330,276,649.48	258,857,333.04
合计	330,276,649.48	258,857,333.04

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒店项目	325,391,582.93		325,391,582.93	255,088,469.79		255,088,469.79
其他	4,885,066.55		4,885,066.55	3,768,863.25		3,768,863.25
合计	330,276,649.48		330,276,649.48	258,857,333.04		258,857,333.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
酒店项目	1,016,800,000.00	255,088,469.79	70,303,113.14			325,391,582.93	32.00%	32.00%				其他
合计	1,016,800,000.00	255,088,469.79	70,303,113.14			325,391,582.93	--	--				--

	0,000.00	469.79	13.14			582.93					
--	----------	--------	-------	--	--	--------	--	--	--	--	--

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

15、油气资产

适用 不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件等	合计
一、账面原值					
1.期初余额				5,034,253.87	5,034,253.87
2.本期增加金额				2,966,394.95	2,966,394.95
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				2,966,394.95	2,966,394.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				8,000,648.82	8,000,648.82
二、累计摊销					
1.期初余额				3,671,159.01	3,671,159.01

2.本期增加金额				1,014,690.71	1,014,690.71
(1) 计提				1,014,690.71	1,014,690.71
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				4,685,849.72	4,685,849.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				3,314,799.10	3,314,799.10
2.期初账面价值				1,363,094.86	1,363,094.86

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。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
珠海市年顺建筑有限公司	7,260,749.12					7,260,749.12
合计	7,260,749.12					7,260,749.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉的形成: 珠海市斗门区世荣实业有限公司于2011年支付33,500,000.00元合并成本收购了珠海市年顺建筑有限公司100%的股权, 合并成本超过珠海市年顺建筑有限公司可辨认净资产的公允价值份额的差额为7,260,749.12元, 确认为商誉。商誉减值测试的说明: 本期公司将珠海市年顺建筑有限公司所有资产认定为一个资产组, 本期珠海市年顺建筑有限公司持续正常经营且利润率稳定, 本期测试商誉无减值情形。

说明商誉减值测试过程、关键参数(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)及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试的影响

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

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
苗场设施	830,726.19		343,748.76		486,977.43
装修费	2,376,389.34		1,256,343.40	728,994.20	391,051.74
合计	3,207,115.53		1,600,092.16	728,994.20	878,029.17

其他说明

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**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,880,840.76	1,220,210.22	4,676,985.84	1,169,246.45
内部交易未实现利润	288,817,613.08	72,204,403.27	312,819,971.12	78,204,992.78
预估税费	620,852,927.02	155,213,231.76	764,836,741.08	191,209,185.27
合计	914,551,380.86	228,637,845.25	1,082,333,698.04	270,583,424.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,965,734.33	991,433.58	7,241,150.88	1,810,287.72
合计	3,965,734.33	991,433.58	7,241,150.88	1,810,287.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		228,637,845.25		270,583,424.50
递延所得税负债		991,433.58		1,810,287.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	139,763,773.52	80,242,158.70
可抵扣亏损	72,277,589.80	71,572,555.32
合计	212,041,363.32	151,814,714.02

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		3,656,322.09	
2021 年	43,682,884.79	43,682,884.79	
2022 年	7,690,997.31	7,690,997.31	
2023 年	8,678,700.45	10,122,836.28	
2024 年	6,322,969.31	6,419,514.85	
2025 年	5,902,037.94		
合计	72,277,589.80	71,572,555.32	--

其他说明：

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	653,270,635.55	696,214,818.16
应付材料及设备款	11,629,901.69	26,723,797.62
其他	1,677,169.22	1,178,176.36
合计	666,577,706.46	724,116,792.14

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房款	1,092,480,296.74	2,076,141,701.18
预收物业管理费	2,080,042.17	2,858,964.41
预收苗木定金	90,875.13	51,600.00
合计	1,094,651,214.04	2,079,052,265.59

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

22、自定义章节

预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1	翠湖苑二期	1,918,688,362.95	657,668,447.23	已完工	
2	世荣尚观花园	46,358,048.57	400,400,564.30	2021年11月	17.88%
3	蓝湾半岛九至十期	43,983,373.77	12,972,429.83	已完工	
4	井岸大观花园	25,627,912.38	7,140,521.90	已完工	
5	其他	2,884,825.63	4,222,678.24	—	

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,610,877.66	95,142,335.05	95,726,589.38	32,026,623.33
二、离职后福利-设定提存计划		1,102,057.96	1,102,057.96	
三、辞退福利		384,395.00	384,395.00	
四、一年内到期的其他福利		250.40	250.40	
合计	32,610,877.66	96,629,038.41	97,213,292.74	32,026,623.33

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,315,919.56	83,477,991.49	84,894,829.88	22,899,081.17
2、职工福利费		4,800,853.53	4,779,701.93	21,151.60
3、社会保险费		1,688,056.71	1,688,056.71	
其中：医疗保险费		1,503,341.88	1,503,341.88	
工伤保险费		5,772.05	5,772.05	
生育保险费		178,942.78	178,942.78	
4、住房公积金		2,403,098.00	2,402,618.00	480.00
5、工会经费和职工教育经费	8,294,958.10	2,772,335.32	1,961,382.86	9,105,910.56
合计	32,610,877.66	95,142,335.05	95,726,589.38	32,026,623.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,079,218.20	1,079,218.20	
2、失业保险费		22,839.76	22,839.76	
合计		1,102,057.96	1,102,057.96	

其他说明：

本期为职工提供的非货币性福利为67,247.50元。其计算依据为职工宿舍的房产折旧金额。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,794,908.59	13,306,072.07
企业所得税	108,954,235.10	331,483,578.75
个人所得税	141,065.63	408,730.53
城市维护建设税	1,016,454.57	1,114,767.36
土地增值税	398,521,468.18	9,401,287.97
房产税	379,163.64	499,406.62
印花税	103,894.80	185,886.60
教育费附加	435,623.37	477,859.05
地方教育费附加	290,415.58	318,572.62
合计	530,637,229.46	357,196,161.57

其他说明：

本期应交税费增加的主要原因为：本期末蓝湾半岛6-10期项目完成土地增值税清算。

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	832,502,144.09	1,011,949,442.07
合计	834,002,144.09	1,013,449,442.07

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利超过1年未支付的原因为：待股东通知。

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预估税费	620,852,927.02	764,836,741.08
往来款	5,778,380.07	5,390,000.00
应付股权收购款	161,150,000.00	161,150,000.00
其他	44,720,837.00	80,572,700.99
合计	832,502,144.09	1,011,949,442.07

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市大苑天地房地产开发有限公司	161,150,000.00	应付股权收购款
广东威尔质子加速器产业化工程研究中心股份有限公司	5,390,000.00	往来款
合计	166,540,000.00	--

其他说明

期末其他应付款比期初其他应付款减少的主要原因为本年土地增值税清算减少了预提土地增值税。

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	200,000,000.00	535,500,000.00
合计	200,000,000.00	535,500,000.00

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债比期初减少的原因为一一年以内到期的长期借款重分类金额减少。

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款待转销项税	54,748,817.36	103,978,622.91
合计	54,748,817.36	103,978,622.91

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	294,000,000.00	699,000,000.00
合计	294,000,000.00	699,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	809,095,632.00						809,095,632.00

其他说明：

股本已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2015]40020002号验资报告。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	51,563,213.68			51,563,213.68
其他资本公积	83,596,144.60			83,596,144.60
合计	135,159,358.28			135,159,358.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	354,412,094.23	53,088,286.62		407,500,380.85

合计	354,412,094.23	53,088,286.62		407,500,380.85
----	----------------	---------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,871,641,604.87	1,470,412,465.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	54,037,941.94	
调整后期初未分配利润	1,925,679,546.81	1,470,412,465.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	834,255,798.05	882,223,428.71
减：提取法定盈余公积	53,088,286.62	76,446,472.92
应付普通股股利		404,547,816.00
期末未分配利润	2,706,847,058.24	1,871,641,604.87

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 54,037,941.94 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,844,144,473.34	887,771,573.02	2,468,309,525.94	798,648,358.45
其他业务	103,431,603.57	54,905,039.65	284,590,040.52	98,007,224.20
合计	2,947,576,076.91	942,676,612.67	2,752,899,566.46	896,655,582.65

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	房地产分部	合计
商品类型			2,947,576,076.91	2,947,576,076.91
其中：				
房地产销售			2,844,144,473.34	2,844,144,473.34

其他			103,431,603.57	103,431,603.57
按经营地区分类			2,947,576,076.91	2,947,576,076.91
其中:				
珠海			2,947,576,076.91	2,947,576,076.91
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
合计			2,947,576,076.91	2,947,576,076.91

与履约义务相关的信息:

公司的履约义务主要为尚未达到房地产销售合同约定的交付条件的项目的开发,并按房地产销售合同约定交付日期完成竣工交付。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11 亿元左右,主要为尚未达到房地产销售合同约定的交付条件的销售合同交易价格的预期未来收入。本公司预计在 2021 年至 2022 年内,在房产完工并验收合格,达到销售合同约定的交付条件,在客户取得相关商品或服务控制权时点,确认销售收入的实现。

其他说明

本期主营业务收入、主营业务成本比上期增加的主要原因为:本期可结转的商品房销售收入增加,本期其他业务收入、其他业务成本减少的主要原因为:出售投资性房地产中原用于出租的商铺减少。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

报告期内确认收入金额前五的项目信息:

单位:元

序号	项目名称	收入金额
1	翠湖苑二期	2,487,839,489.36
2	蓝湾半岛 9-10 期	152,703,761.28
3	蓝湾半岛十一期	95,976,328.59
4	井岸大观花园	91,774,735.58
5	碧水岸二期 2-3 期	4,986,697.60

34、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,358,554.98	10,875,462.72
教育费附加	4,867,934.42	4,660,966.09
房产税	4,847,663.65	6,816,907.30

土地使用税	1,137,993.10	1,139,271.09
车船使用税	12,145.30	12,953.92
印花税	1,430,055.90	2,681,235.78
地方教育费附加	3,245,289.71	3,107,310.44
土地增值税	566,743,384.37	408,285,332.03
合计	593,643,021.43	437,579,439.37

其他说明：

本期税金及附加比上期增加的主要原因为：本期收入金额较上期同期增加所致。

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,676,975.16	8,567,702.57
销售代理费	102,533,795.09	115,031,501.93
广告策划费	3,262,340.62	6,742,889.52
业务宣传费	3,127,213.00	5,505,666.33
其他	7,832,908.09	7,653,366.27
合计	123,433,231.96	143,501,126.62

其他说明：

本期销售费用比上期减少20,067,894.66元，减少比例为13.98%，主要原因为：公司根据《企业会计准则第14号-收入》（简称“新收入准则”）第二十八条之规定，将相应的增量成本确认为相关资产或成本（计入当期损益）等所致。

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	31,267,231.49	36,327,221.82
福利费	4,436,791.10	4,574,008.95
业务招待费	2,413,325.27	6,898,265.63
咨询服务费	9,787,495.20	6,454,766.36
固定资产折旧费	4,681,138.51	4,602,902.32
差旅费	176,589.01	1,585,303.17
其他	19,660,462.40	17,595,713.74
合计	72,423,032.98	78,038,181.99

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,748,059.15	27,983,318.25
减：利息收入	33,893,724.81	33,337,880.76
其他	348,103.40	507,300.03
合计	-26,797,562.26	-4,847,262.48

其他说明：

本期财务费用比上期减少21,950,299.78元，减少比例452.84%，主要原因为本期费用化利息支出减少。

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳定岗位奖励补贴	71,015.61	54,127.81
珠海市斗门区残疾人联合会岗位补贴款	29,700.00	75,606.70
井岸镇会计核算中心苗场耕地地力补贴款		181,931.02
延迟复工补助	72,136.61	
企业职工适岗培训补贴	180,000.00	
应届高校毕业生社会保险补贴	35,945.60	
以工代训补贴	374,800.00	
残保金	4,323.33	
2020 年中央地力补贴款	86,316.87	
员工到岗奖励	48,000.00	
守合同重信用获奖	3,000.00	
社保返还	1,188.05	
增值税加计扣除	552,349.08	307,139.84
增值税减免税款	21,807.42	16,835.83
返还代征代扣手续费	2,744,738.69	972,830.45

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-34,844,370.85	-13,147,876.97

其他	29,501,794.38	23,592,445.80
合计	-5,342,576.47	10,444,568.83

其他说明：

本期投资收益比上期减少的主要原因为：本年按权益法核算的联营企业亏损增大。

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	144,901.14	-16,922,512.38
应收账款坏账损失	-343,231.31	378,780.34
合计	-198,330.17	-16,543,732.04

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,204,568.23	-8,892,649.75
三、长期股权投资减值损失	-61,821,997.99	
合计	-66,026,566.22	-8,892,649.75

其他说明：

本期资产减值损失比上期增加的主要原因为根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的评估报告，2020年度对联营企业玉柴船舶动力股份有限公司计提长期股权投资减值损失61,821,997.99元。

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处理利得或损失	-35,857.93	11,615.37

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	930,280.17	3,299,717.15	930,280.17
合计	930,280.17	3,299,717.15	930,280.17

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明:

44、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,381,966.17	2,286,585.09	2,381,966.17
赔偿款		111,120.00	
非流动资产毁损报废损失	114,916.28	119,661.68	114,916.28
其他	548,136.08	87,047.80	548,136.08
消耗性生物资产台风损失	988,033.26		988,033.26
合计	4,033,051.79	2,604,414.57	4,033,051.79

其他说明:

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	296,710,104.52	402,890,674.62
递延所得税费用	41,126,725.11	-94,987,645.46
合计	337,836,829.63	307,903,029.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	1,171,716,958.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	292,929,239.75
调整以前期间所得税的影响	1,674,004.32
非应税收入的影响	9,532,518.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,279,689.72

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-385,871.72
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	20,827,888.74
加计扣除影响	-20,640.00
所得税费用	337,836,829.63

其他说明

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	33,893,724.81	33,337,880.76
政府补助	906,426.07	311,665.53
往来款等	30,382,530.59	75,409,923.76
合计	65,182,681.47	109,059,470.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的销售费用、管理费用、营业外支出和其他业务成本等	38,097,608.42	146,697,250.13
往来款等	35,588,528.87	24,726,737.71
合计	73,686,137.29	171,423,987.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	833,880,129.35	881,393,045.79
加：资产减值准备	59,527,139.57	6,997,916.24

信用减值损失	198,330.17	16,543,732.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,562,141.85	10,240,305.10
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,014,690.71	531,568.81
长期待摊费用摊销	2,329,086.36	1,728,519.84
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）	35,857.93	-11,615.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	114,916.28	119,661.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,748,059.15	27,983,318.25
投资损失（收益以“-”号填列）	5,342,576.47	-10,444,568.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	41,945,579.25	-92,595,983.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-818,854.14	-2,391,661.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	571,325,139.40	-84,669,833.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	234,049,941.98	20,306,706.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,092,795,646.48	1,677,707,340.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	673,459,087.85	2,453,438,452.22
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	1,888,091,173.92	2,120,136,440.35
减：现金的期初余额	2,120,136,440.35	2,176,484,512.93
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	-232,045,266.43	-56,348,072.58

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,888,091,173.92	2,120,136,440.35
其中：库存现金		1,500.00
可随时用于支付的银行存款	1,852,019,497.97	2,120,134,161.12
可随时用于支付的其他货币资金	36,071,675.95	779.23
三、期末现金及现金等价物余额	1,888,091,173.92	2,120,136,440.35

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,736,370.34	保证金及工资预储金
存货	316,952,281.25	土地使用权等用于借款抵押
合计	318,688,651.59	--

其他说明：

49、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	906,426.07		906,426.07

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
珠海市斗门区世荣实业有限公司	珠海	珠海	房地产开发	100.00%		同一控制下的企业合并
珠海市年顺建筑有限公司	珠海	珠海	建筑业		100.00%	非同一控制下的企业合并
珠海粤盛投资管理有限公司	珠海	珠海	房地产开发		100.00%	非同一控制下的企业合并
珠海市斗门区中荣贸易有限公司	珠海	珠海	房地产开发		100.00%	同一控制下的企业合并
珠海市绿怡居园艺工程有限公司	珠海	珠海	苗木种植及绿化工程		100.00%	非同一控制下的企业合并
珠海市世荣装饰设计工程有限公司	珠海	珠海	装饰、装修工程		100.00%	投资设立
珠海市世荣酒店管理有限公司	珠海	珠海	酒店管理		100.00%	投资设立
珠海世荣兆业投资管理有限公司	珠海	珠海	项目投资、投资管理	100.00%		投资设立
珠海横琴世荣兆业置业发展有限公司	珠海	珠海	房地产开发及销售	100.00%		投资设立

珠海世荣物业管理服务有限公司	珠海	珠海	物业管理	100.00%		投资设立
珠海市世荣房地产营销顾问有限公司	珠海	珠海	房地产信息咨询	100.00%		投资设立
北京世荣兆业控股有限公司	北京	北京	资产管理、项目投资	100.00%		投资设立
北京世荣兆业房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发		100.00%	投资设立
北京世荣兆业投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、资产管理		100.00%	投资设立
北京世荣佳业投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、资产管理		70.00%	投资设立
北京世荣嘉业健康科技发展有限公司	北京	北京	技术开发、转让等		70.00%	非同一控制下的企业合并
北京绿茵阁商贸有限公司	北京	北京	房地产开发		51.00%	非同一控制下的企业合并
世荣兆业(广州)投资有限公司	广州	广州	投资管理	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	珠海	珠海	其他金融类		30.00%	权益法
玉柴船舶动力股份有限公司	珠海	珠海	制造业类	19.82%		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:

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：

玉柴船舶动力股份有限公司董事会由 5 名董事组成，其中公司派有 1 名代表。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	玉柴船舶动力股份有限公司	珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	玉柴船舶动力股份有限公司
流动资产	57,496,304.65	234,910,704.36	120,610,517.79	210,830,553.35
非流动资产	2,701,892.83	892,842,854.57	2,674,856.87	936,113,843.23
资产合计	60,198,197.48	1,127,753,558.93	123,285,374.66	1,146,944,396.58
流动负债	2,876,190.20	892,716,371.28	1,435,497.85	787,391,534.91
非流动负债		210,778,822.77		246,565,889.36
负债合计	2,876,190.20	1,103,495,194.05	1,435,497.85	1,033,957,424.27
归属于母公司股东权益	57,322,007.28	24,258,364.88	121,849,876.81	112,986,972.31
按持股比例计算的净资产份额	17,196,602.18	4,808,007.92	36,554,963.05	22,394,017.91
调整事项	2,007,263.32	3,938,144.43	2,007,263.31	65,760,142.42
--其他	2,007,263.32	3,938,144.43	2,007,263.31	65,760,142.42
对联营企业权益投资的账面价值	19,203,865.50	8,746,152.35	38,562,226.36	88,154,160.33
营业收入	7,510,368.19	250,227,585.02	17,404,823.69	202,727,496.54
净利润	-57,527,869.53	-88,949,728.00	8,278,488.49	-78,866,919.87
综合收益总额	-57,527,869.53	-88,949,728.00	8,278,488.49	-78,866,919.87
本年度收到的来自联营企业的股利	2,100,000.00		2,100,000.00	

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结

果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他流动资产，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除本节“十四、1、”所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	17,139,482.16	1,945,999.46
其他应收款	88,469,105.78	67,955,926.02
合计	105,608,587.94	69,901,925.48

本公司的主要客户为商品房业主，由于本公司的客户广泛，且需要在交房前先支付房款，因此没有重大信用风险和客户集中信用风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属资金部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2020年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	合计	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
应付账款	666,577,706.46	666,577,706.46			
其他应付款	834,002,144.09	834,002,144.09			
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	200,000,000.00			
长期借款	294,000,000.00		294,000,000.00		
合计	1,994,579,850.55	1,700,579,850.55	294,000,000.00		

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在汇率风险。

(1) 敏感性分析：

截止2020年12月31日，本公司无外币金融资产和外币金融负债，不会对本公司造成影响。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司资金部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 敏感性分析：

截止2020年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约3,424,552.08元（2019年度约4,629,375.00元）。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			200,000,000.00	200,000,000.00
(1) 债务工具投资			200,000,000.00	200,000,000.00
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			5,200,000.00	5,200,000.00
(2) 权益工具投资			5,200,000.00	5,200,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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**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****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他流动资产、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	联营企业
玉柴船舶动力股份有限公司	联营企业

其他说明

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东威尔质子加速器产业化工程研究中心股份有限公司	本公司参股公司
珠海市兆丰混凝土有限公司	为本公司第二大股东控制
广东兆丰能源技术有限公司	为本公司原监事会主席担任董事
立唯玉柴动力机械有限公司	为本公司第二大股东与本公司原副董事长共同控制
珠海横琴新区鹭创信息科技有限公司	为本公司现任副总裁、董事会秘书曾担任董事
格力电子商务有限公司	为本公司独立董事担任独立董事的公司的全资子公司

其他说明

1、根据相关规定，自2020年4月12日起，珠海横琴新区鹭创信息科技有限公司不再为公司关联方。

2、根据相关规定，自2020年7月24日起，广东兆丰能源技术有限公司不再为公司关联方。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海市兆丰混凝土有限公司	购买商品混凝土及管桩等	61,227,763.84		否	116,543,437.25
格力电子商务有限公司	购买商品	177,082.31			
珠海横琴新区骛创信息科技有限公司	购买商品				3,858,838.27

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海横琴新区骛创信息科技有限公司	销售商品		2,471.56
立唯玉柴动力机械有限公司	物业管理服务	447,851.03	904,296.51
珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	物业管理服务	7,497.43	15,318.25
玉柴船舶动力股份有限公司	物业管理服务	1,840,825.70	1,810,942.14
珠海横琴新区骛创信息科技有限公司	物业管理服务	55,798.28	288,474.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司获批与珠海市兆丰混凝土有限公司的预计交易总金额为不超过13,500万元，2020年未超过交易额度。

本公司2019年7月聘任严文俊先生为公司副总裁、董事会秘书。严文俊先生于2019年7月15日知悉并同意该项安排。严文俊先生曾担任珠海横琴新区骛创信息科技有限公司董事并于2019年4月11日离职，根据相关规定，珠海横琴新区骛创信息科技有限公司自2019年7月15日起为本公司关联方直至2020年4月11日止。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	房屋		34,285.71

广东兆丰能源技术有限公司	房屋		15,238.09
--------------	----	--	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,631,811.67	5,706,335.73

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	玉柴船舶动力股份有限公司	1,865,270.40	93,263.52	1,088,074.40	54,403.72
应收账款	立唯玉柴动力机械有限公司	86,567.32	86,567.32	178,964.05	8,948.20
其他应收款	玉柴船舶动力股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他应收款	广东兆丰能源技术有限公司			4,000.00	200.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	珠海市兆丰混凝土有限公司	2,715,072.00	1,700.00
应付账款	珠海横琴新区鹭创信息科技有限公司		300,000.00
其他应付款	珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	6,000.00	6,000.00
其他应付款	广东威尔质子加速器产业化工程研究中心股份有限公司	5,390,000.00	5,390,000.00

其他应付款	珠海横琴新区骛创信息科技有限公司 有限公司		9,500.00
-------	--------------------------	--	----------

6、关联方承诺

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2007年1月24日，本公司与股东珠海威尔集团有限公司（已更名为“日喀则市世荣投资管理有限公司”）、珠海市海融资产管理有限公司在珠海市签署《协议书》，决定共同投资建设“广东省质子加速器产业化工程研究中心”。根据协议规定，本公司应出资1,180万元，已出资520万元，尚需出资660万元。

2. 其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况

抵押资产名称	抵押资产账面价值	抵押用途	影响
土地使用权	316,952,281.25	项目建设	无
合计	316,952,281.25	---	---

(2) 担保情况

①本公司为子公司珠海市斗门区世荣实业有限公司向中国银行股份有限公司珠海斗门支行借款总额为50,000万元的借款提供全额连带责任保证，保证责任期间为自担保书生效之日起至借款履行期届满之日起另加两年，保证人在确定的保证范围内承担连带保证责任。同时本公司以面积为189,856.10平方米的自有土地使用权作为抵押物为上述借款提供抵押担保责任。截至期末，借款余额为20,000万元。

②本公司之孙公司珠海市斗门区中荣贸易有限公司以面积259,062.23平方米的土地作为抵押物为本公司之子公司珠海市斗门区世荣实业有限公司向中国农业银行股份有限公司珠海斗门支行借款总额为70,000万元的借款提供抵押担保。截至期末，借款余额为29,400万元。

(3) 前期承诺履行情况

在本公司《未来三年股东回报规划（2018-2020）》中，公司承诺，在满足相关分红条件的前提下，同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

除存在上述承诺事项外，截止财务报告报出日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

珠海市斗门区世荣实业有限公司为业主按揭购房提供一手楼个人住房贷款担保，在贷款银行向业主发放贷款后，其抵押商品房未办妥抵押登记（或备案）期间子公司对业主因在贷款银行借款产生的债务承担连带保证责任。截止本报告日，子公司为商品房承购人因银行抵押贷款提供的担保余额为81,096.68万元。

除存在上述或有事项外，截至2020年12月31日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	80,909,563.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	80,909,563.20

2、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上;

(2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额, 占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务目前较单一, 目前业务主要为商品房销售及配套产业及服务, 管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果, 因此, 本财务报表不呈报分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司股东梁社增作为原告于2020年10月9日向珠海市斗门区人民法院递交《民事起诉状》, 起诉本公司, 请求依法撤销2020年9月29日本公司第七届董事会第十五次会议作出的“审议并通过《关于聘任总裁暨变更法定代表人的议案》”的决议并由本公司承担本案诉讼费用。珠海市斗门区人民法院正式立案受理了本案件, 尚未开庭审理。

经珠海市公安局高新分局向公司口头通报, 因公司股东梁家荣先生个人涉嫌刑事犯罪, 珠海市公安局高新分局依法冻结梁家荣先生及其一致行动人所持有的本公司股份。

公司通过珠海市公安局高新分局获悉, 因公司第二大股东梁家荣先生个人涉嫌刑事犯罪, 且在公司上述子公司担任法定代表人或高管(已于2019年12月13日辞去全部职务, 未办理商事变更登记手续), 为防范上市公司资产流失的风险, 珠海市公安局高新分局对公司下列子公司的股权进行冻结:

(1) 北京世荣兆业控股有限公司(本公司持有其100%股权)

股东名称/被执行人	被冻结股权占注册资本的比例	被冻结股权认缴出资额(万元)	执行单位	执行通知书文号	冻结期限
广东世荣兆业股份有限公司	100%	5,000	珠海市公安局高新分局	珠公高冻财字(2020)00304号	2020.5.26至2021.5.21

(2) 北京绿茵阁商贸有限公司(本公司间接持有其51%股权)

股东名称/被执行人	被冻结股权占注册资本的比例	被冻结股权认缴出资额(万元)	执行单位	执行通知书文号	冻结期限
北京世荣兆业控股有限公司	51%	5.1	珠海市公安局高新分局	珠公高冻财字(2020)00310号	2020.5.21至2021.5.21
张爱军	49%	4.9	珠海市公安局高新分局	珠公高冻财字(2020)00310号	2020.5.21至2021.5.21

(3) 北京世荣兆业投资管理有限公司(本公司间接持有其100%股权)

股东名称/被执行人	被冻结股权占注册资本的比例	被冻结股权认缴出资额(万元)	执行单位	执行通知书文号	冻结期限
北京世荣兆业控股有限公司	100%	1,000.00	珠海市公安局高新分局	珠公高冻财字(2020)00304号	2020.5.26至2021.5.21

(4) 北京世荣兆业房地产开发有限公司(本公司间接持有其100%股权)

股东名称/被执行人	被冻结股权占注册资本的比例	被冻结股权认缴出资额(万元)	执行单位	执行通知书文号	冻结期限
北京世荣兆业控股有限公司	100%	1,000.00	珠海市公安局高新分局	珠公高冻财字(2020)00304号	2020.5.26至2021.5.21

(5) 北京世荣佳业投资管理有限公司(本公司间接持有其70%股权)

股东名称/被执行人	被冻结股权占注册资本的比例	被冻结股权认缴出资额（万元）	执行单位	执行通知书文号	冻结期限
北京世荣兆业控股有限公司	70%	700.00	珠海市公安局高新分局	珠公高冻财字（2020）00304 号	2020.5.26至 2021.5.21
北京诚盛佳业投资管理有限公司	30%	300.00	珠海市公安局高新分局	珠公高冻财字（2020）00304 号	2020.5.26至 2021.5.21

(6)北京世荣嘉业健康科技发展有限公司（本公司间接持有其 70% 股权）

股东名称/被执行人	被冻结股权占注册资本的比例	被冻结股权认缴出资额（万元）	执行单位	执行通知书文号	冻结期限
北京世荣佳业投资管理有限公司	100%	2,531.98	珠海市公安局高新分局	珠公高冻财字（2020）00304 号	2020.5.26至 2021.5.21

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,660,000,000.00	800,000,000.00
其他应收款	221,687,701.89	818,543,419.64
合计	1,881,687,701.89	1,618,543,419.64

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
珠海市斗门区世荣实业有限公司	1,600,000,000.00	800,000,000.00
珠海世荣物业管理服务有限公司	60,000,000.00	
合计	1,660,000,000.00	800,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
珠海市斗门区世荣实业有限公司	800,000,000.00	1-2 年	留给子公司经营使用	否

合计	800,000,000.00	--	--	--
----	----------------	----	----	----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款等	221,689,686.20	818,563,610.30
其他	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	286,689,686.20	883,563,610.30

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,898.49	17,292.17	65,000,000.00	65,020,190.66
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	914.18	17,292.17		18,206.35
2020 年 12 月 31 日余额	1,984.31		65,000,000.00	65,001,984.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	3,239,686.20
1 年以内 (含 1 年)	3,239,686.20
1 至 2 年	4,000,000.00
3 年以上	279,450,000.00
4 至 5 年	10,000,000.00

5 年以上	269,450,000.00
合计	286,689,686.20

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄分析法组合计提的坏账准备	65,020,190.66		18,206.35			65,001,984.31
合计	65,020,190.66		18,206.35			65,001,984.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京世荣兆业控股有限公司	往来款	220,650,000.00	1 年以内 3,200,000.00 元, 1-2 年 3,000,000.00 元, 4 年以上 214,450,000.00 元	76.97%	
亚洲仿真控制系统工程(珠海)有限公司	其他	65,000,000.00	5 年以上	22.67%	65,000,000.00
北京世荣佳业投资管理有限公司	往来款	1,000,000.00	1-2 年	0.35%	
住房公积金	其他	30,972.00	1 年以内	0.01%	1,548.60
社会保险费	其他	8,714.20	1 年以内	0.00%	435.71
合计	--	286,689,686.20	--	100.00%	65,001,984.31

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,820,049,911.17		1,820,049,911.17	1,820,049,911.17		1,820,049,911.17
对联营、合营企业投资	70,568,150.34	61,821,997.99	8,746,152.35	88,154,160.33		88,154,160.33
合计	1,890,618,061.51	61,821,997.99	1,828,796,063.52	1,908,204,071.50		1,908,204,071.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
珠海市斗门区世荣实业有限公司	1,429,049,911.17					1,429,049,911.17	
珠海市世荣房地产营销顾问有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
珠海世荣物业管理服务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
珠海世荣兆业投资管理有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
北京世荣兆业控股有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
珠海横琴世荣兆业置业发展有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
世荣兆业(广州)投资有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
合计	1,820,049,911.17					1,820,049,911.17	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合	其他权益	宣告发放现金股利	计提减值	其他		

				资损益	收益调整	变动	或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
玉柴船舶动力股份有限公司	88,154,160.33			-17,586,009.99				61,821,997.99		8,746,152.35	61,821,997.99
小计	88,154,160.33			-17,586,009.99				61,821,997.99		8,746,152.35	61,821,997.99
合计	88,154,160.33			-17,586,009.99				61,821,997.99		8,746,152.35	61,821,997.99

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,970,476.16	4,166,307.25	4,042,053.32	3,507,500.74
其他业务	4,617,748.09	1,577,683.23	1,338,477.72	1,303,274.02
合计	9,588,224.25	5,743,990.48	5,380,531.04	4,810,774.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	房地产分部	合计
商品类型			9,588,224.25	9,588,224.25
其中：				
房地产销售			4,970,476.16	4,970,476.16
其他			4,617,748.09	4,617,748.09
按经营地区分类			9,588,224.25	9,588,224.25
其中：				
珠海			9,588,224.25	9,588,224.25
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计			9,588,224.25	9,588,224.25

与履约义务相关的信息：

公司的履约义务主要为尚未达到房地产销售合同约定的交付条件的项目的交付,并按房地产销售合同约定交付日期完成竣工交付。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为37万元左右,主要为尚未达到房地产销售合同约定的交付条件的销售合同交易价格的预期未来收入。本公司预计在2021年度在房产达到销售合同约定的交付条件,在客户取得相关商品或服务控制权时点,确认销售收入的实现。

其他说明:

4、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	860,000,000.00	800,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-17,586,009.99	-15,631,423.52
其他	9,837,361.42	9,142,822.17
合计	852,251,351.43	793,511,398.65

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-150,774.21	
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)	906,426.07	
委托他人投资或管理资产的损益	10,767,937.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,987,855.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,052,752.39	
减:所得税影响额	4,511,893.25	
少数股东权益影响额	3,910.37	
合计	26,072,682.47	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	22.91%	1.0311	1.0311
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.19%	0.9989	0.9989

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网和公司选定的信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿；
 - 四、载有公司法定代表人签名的2020年年度报告正本；
- 以上文件均备置于公司证法部以供查阅。

广东世荣兆业股份有限公司

法定代表人：李绪鹏

二〇二一年四月二十九日