

公司代码：600807

公司简称：济南高新

济南高新发展股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘金辉、主管会计工作负责人郑云国及会计机构负责人（会计主管人员）王丹丹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

在本报告中所涉及的发展战略和未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

是

报告期内，公司没有新增违规担保情形，存在为原控股股东天业集团及其控股子公司、附属企业违规提供担保尚未解除的情形。为维护公司和全体股东的利益，公司已采取向法院起诉、督促相关方和解等方式积极主张公司权利，化解担保风险。针对剩余未决诉讼，公司已收取全额保证金，确保公司不承担损失。

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查看“第三节 经营层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 财务报表 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及 公告的原稿
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
济高控股	指	济南高新控股集团有限公司
高新城建	指	济南高新城市建设发展有限公司
天业集团	指	山东天业房地产开发集团有限公司
公司、本公司、济南高新	指	济南高新发展股份有限公司
济高祥镛	指	江苏济高祥镛实业发展有限公司
天安智谷（无锡）	指	济高天安智谷（无锡）建设发展有限公司
济安产业	指	山东济安产业发展有限公司
济安企业	指	山东济安企业发展有限公司
潍坊公司	指	潍坊济高汉谷产业发展有限公司
济高致远	指	济南济高致远企业发展有限公司
济高致远北城产业	指	济南济高致远北城产业发展有限公司
华泰置业	指	山东华泰置业有限公司
济高天安智谷	指	济南济高天安智谷企业发展有限公司
济高汉谷	指	济南济高汉谷产业发展有限公司
致远置业	指	徐州致远置业有限公司
永安房地产	指	山东永安房地产开发有限公司
存宝房地产	指	烟台市存宝房地产开发有限公司
创兴置业	指	济南创兴置业有限公司
顺祥置业	指	山东天业顺祥置业发展有限公司
蓝开置业	指	东营蓝开置业有限公司
济高产业园投资	指	山东济高产业园投资有限公司
黄山济高生态	指	黄山济高生态农业科技发展有限公司
翡翠房地产	指	临沂翡翠房地产开发有限公司
天慧置业	指	北京天慧置业有限公司
天盈实业	指	深圳天盈实业有限公司
旺盛生态	指	旺盛生态环境股份有限公司
天业物业	指	山东天业物业管理有限公司
瑞蚨祥贸易	指	山东瑞蚨祥贸易有限公司
鲁证新天使	指	鲁证新天使投资有限公司
天盈创新	指	深圳天盈创新投资有限公司
天盈汇鑫	指	深圳天盈汇鑫投资中心（有限合伙）
天业黄金	指	山东天业黄金矿业有限公司
明加尔公司	指	明加尔金源有限公司
天业矿业	指	山东天业矿业有限公司
天地国际矿业	指	天地国际矿业有限公司
吉成矿业	指	山东吉成矿业有限公司
吉瑞矿业	指	山东吉瑞矿业有限公司
吉瑞黄金（香港）	指	天业吉瑞黄金（香港）有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	济南高新发展股份有限公司
公司的中文简称	济南高新
公司的外文名称	Jinan High-tech Development Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Jinan Hi-tech Development
公司的法定代表人	刘金辉

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊黎明	王威
联系地址	中国（山东）自由贸易试验区济南片区龙奥北路1577号龙奥天街主办公楼	中国（山东）自由贸易试验区济南片区龙奥北路1577号龙奥天街主办公楼
电话	0531-86171188	0531-86171188
传真	0531-86171188	0531-86171188
电子信箱	600807@vip.163.com	600807@vip.163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	济南市高新开发区新宇南路1号济南国际会展中心A区
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	中国（山东）自由贸易试验区济南片区龙奥北路1577号龙奥天街主办公楼
公司办公地址的邮政编码	250102
公司网址	www.jngxfz.com
电子信箱	600807@vip.163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	济南高新	600807	济南百货、天业股份

六、其他有关资料

√ 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	476,240,648.89	380,848,639.80	25.05
归属于上市公司股东的净利润	-137,601,359.61	46,927,290.19	-393.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,539,828.93	10,352,148.49	475.14
经营活动产生的现金流量净额	-143,158,821.20	956,608,656.81	-114.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	321,739,745.13	486,765,508.64	-33.90
总资产	4,838,489,148.19	4,706,558,963.20	2.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.16	0.05	-420.00
稀释每股收益(元/股)	-0.16	0.05	-420.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.01	600.00
加权平均净资产收益率(%)	-31.87	3.56	减少 35.43 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.79	0.79	增加 13.00 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,229,277.23	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	328,838.37	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-37,073,173.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-162,095,911.92	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	806,441.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-247,517.97	
所得税影响额	-89,142.12	
合计	-197,141,188.54	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主营业务情况

公司正打造涵盖产业园区开发运营、住宅及商业地产开发的全新主营业务模式，同时经营黄金等贵金属的勘探开发及采选等矿业业务。

公司正在拓展的产业园区业务包括园区开发及运营服务，着眼于国家发展规划，通过园区开发提供综合配套服务，通过产业服务、增值服务、基础服务等为园区企业提供系列运营服务，打造“全国领先的特色产业园区综合解决方案供应商”。房地产业务以自主开发销售为主，涉及的主要环节包括土地获取、规划设计、建设开发、销售运营等，房地产产品以出售为主。园林市政施工业务方面，子公司旺盛生态积极为国内各级政府、企业与地产商提供包括策划、规划、设计、咨询、施工、运营在内的优质专业化全产业链综合生态治理修复和生态建设服务；同时为市政和家庭提供专业模块化立体绿化产品施工与服务。

矿业业务，通过地下开采采出矿石，矿石经破碎、磨矿、炭浸、冶炼等生产工艺流程，生产出粗金锭，之后出售给珀斯铸币厂。

（二）行业情况

产业园区正处于换挡期，加快向创新驱动、产业跃升、绿色集约、开放协同、营商引领五个高质量发展方向持续迭代。2021 年上半年，国内首批 9 只基础设施公募 REITs 正式上市，其中 3 只为园区基础设施 REITs，公募 REITs 的推出，有助于推进产业园区的高质量发展。

2021 年上半年，中央和地方密集出台调控政策以稳定市场预期，同时房地产金融监管持续强化，地方加快建立房地产联动机制，促进房地产市场平稳发展。根据国家统计局的数据，1—6 月份，全国房地产开发投资 72,179 亿元，同比增长 15.00%；商品房销售面积 88,635 万平方米，同比增长 27.70%；商品房销售额 92,931 亿元，同比增长 38.90%。

2021 年上半年受全球经济持续复苏影响，避险情绪有所回落；但受货币宽松、通胀上行及新冠变异病毒肆虐影响，黄金价格波动并保持高位运行，国际黄金价格最高 1,959.01 美元/盎司，最低 1,676.1 美元/盎司，平均价格 1,805.8 美元/盎司。世界黄金协会的数据显示，2021 年上半年黄金总需求为 1,833.1 吨，同比下降 10%；总供应量同比增长 4%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

一是实力雄厚的股东背景。公司控股股东高新城建及其一致行动人坚定支持公司发展，为公司发展提供广阔空间。股东济南高新控股集团有限公司为中国产业地产 30 强榜单列第 9 位、中国产业园区运营商 50 强榜单列第 19 位、中国产业园区运营商影响力 10 强企业，具有丰富的园区运

营经验和资源、雄厚的园区运营能力和综合实力，公司将依托国有股东在公司治理、规范运作、资源等方面的优势，不断提升公司治理、规范运作水平，并借助其在资源、资金等方面的优势，资源共享，加大产业园区业务拓展，提升主业发展能力。

二是园区开发运营业务与实力较强的合作方建立了稳定的合作关系，公司与天安中国房地产有限公司、上海祥瑞置业集团有限公司等签订战略合作协议，建立战略合作关系，有助于共同开展项目合作，实现优势互补，互利共赢，为公司导入优质项目资源；同时公司通过收购园林市政施工、服务企业旺盛生态，完善产业园区开发运营产业链，提升产业园区综合开发能力，加快推进公司向产业园区开发运营业务转型。

三是子公司旺盛生态在园林方面具有较强的人才和技术优势。旺盛生态为省级“专精特新”中小企业；研发中心负责人被济南市重点人才工程工作小组办公室认定为泉城“5150”引才倍增计划创新人才，授予“泉城特聘专家”称号。旺盛生态拥有高质量、高标准完成项目的成熟管理团队和优秀技术，拥有城市园林绿化壹级企业资质、市政公用工程施工总承包乙级资质、城市及道路照明工程专业承包资质、古建筑工程专业承包资质、建筑装修装饰工程专业承包、环保工程专业承包、建筑工程施工总承包资质等多项资质，并已通过 ISO9001 质量体系认证、ISO4001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康管理体系认证。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，随着全球疫情形势好转，国际贸易、投资以及制造业等加速恢复，世界经济逐步复苏，但呈现出显著的分化和不均衡态势。面对复杂多变的国内外环境，中国政府持续巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，精准实施宏观政策，我国经济持续稳定恢复，主要宏观指标处于合理区间，经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。

报告期内，公司紧紧围绕年度强基起势发展目标，实现潍坊、临沂地产项目及安徽歙县田园文旅项目落地，夯实发展基础；推进置出小贷金融资产，聚焦主业；构建大运营体系及内部市场化机制，激发内部发展动力。报告期内，公司实现营业总收入 47,872.93 万元，其中：房地产及物业业务实现收入 5,451.78 万元，矿业实现收入 28,339.32 万元，市政园林施工实现收入 13,463.24 万元；实现归属于上市公司股东的净利润-13,760.14 万元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,953.98 万元。

（一）新项目相继实现落地，发展基础进一步夯实。报告期内，公司自操盘项目潍坊观澜郡项目、合作项目临沂福布斯湾项目（现更名为“临沂致远央墅项目”）相继落地，公司与控股子公司旺盛生态通过联合收购黄山蓝田天香农业科技发展有限公司（现更名为“黄山济高生态农业科技发展有限公司”）80%股权，获得歙县蓝田·桃源田园综合体 PPP 项目，为公司未来发展储备了优质项目资源，奠定了公司未来持续发展的坚实基础。同时，公司与上海祥瑞置业集团有限公司启动合作开发南京云溪医谷项目，目前正在进行前期规划设计相关工作；并与齐河县人民政府就齐河未来城项目、济高国际康养文化基地项目达成投资合作意向。

（二）推进产业联盟建设，扩容朋友圈。报告期内，公司与中新集团、张江高科、东湖高新等与火花智略（广州）信息科技有限公司共同筹建上海园联园区发展有限公司，共同谋划全新的商业模式，加强合作，优势互补，资源共享；公司与上市公司世联行达成战略合作，双方子公司共同发起成立济高世联产业运营服务（深圳）有限公司，意将其打造为全国知名的产业园区领域全链条综合服务公司；公司与上市公司未来股份达成战略合作，为公司产业园区储备优势医疗资源。通过推进产业联盟建设，公司产业朋友圈不断扩大，为未来产业园区发展储备了优质资源。

（三）推进剥离类金融业务，聚焦主业发展。报告期内，为进一步聚焦主业经营，公司将持有的天业小贷 95% 股权予以转让，该方案已经公司股东大会审议通过。公司剥离类金融资产，有助于集中优势资源聚焦主业发展经营，加快产业结构转型，实现高质量发展。

（四）优化开采计划，提升采矿质量。Pajingo 矿区 Lynne 项目斜坡道开拓工程按原计划推进，已启动 Sonia-Lynne 矿段和 Steph 高品位矿段开发，目前 Steph 矿段已经见矿并启动采准工作。报告期内，明加尔公司实现黄金销售 23,924 盎司，白银销售 42,316 盎司，实现收入 28,339.32 万元。

（五）高标准加强党的建设，切实发挥“把方向、管大局、促落实”的党建引领作用。2021 年是中国共产党百年华诞，公司党支部通过支部书记讲党课、“学党史、跟党走、谋发展、开新局”主题党日等活动，加强党史教育学习，凝聚发展动力；通过党风廉政建设会议、组织生活会等多种形式深入推进党风廉政建设，为公司改革发展提供坚强保障。

（六）构建大运营体系和内部市场化机制，深化改革激发公司内涵式发展活力。搭建“大运营体系”，建立架构清晰、权责明确、管控精细、运行高效的体制机制，为主业发展和核心能力培育提供组织保障，提升运营管控能力。深化改革，加快构建内部市场化经营机制，释放内部资

源价值，以市场规律推动业务流程和组织架构再造，将外部市场压力传递到生产经营各个环节，实现公司全面市场化，激发内在活力动力，提升运行效率和质量。

(七) 疫情防控与安全生产齐抓共管，筑牢安全堤坝。公司将新冠疫情防控工作作为一项常态化工作，把疫情防控责任落到实处。同时，全面贯彻落实济南高新区及济高控股集团安委会下发的各项安全生产要求，将安全生产工作摆在突出位置，组织召开 4 次安全生产委员会会议，2 次安全专题会议；对项目进行安全巡检和飞检，并聘请安全专业机构进行全面安全隐患排查，限期整改并形成整改报告；对各单位进行季度安全考核，将考核结果列入绩效考核。通过疫情防控与安全生产齐抓共管，牢牢构筑安全堤坝，为公司营造稳定发展环境。

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

√适用 □不适用

1、公司控股子公司潍坊公司以 23,951.54 万元竞得潍坊市潍城区向阳路以东、玉清西街以北地块的国有建设用地使用权，土地面积 52,182 平方米。

2、公司及控股子公司旺盛生态以总价 0 元收购黄山济高生态 80% 股权，其中，旺盛生态收购 60% 股权，公司收购 20% 股权，获得歙县蓝田·桃源田园综合体 PPP 项目，该项目估算总投资约为 61,019.56 万元。蓝田·桃源田园综合体项目采取 DBFOT（设计-建设-融资-运营-移交）的运作方式，由歙县人民政府授权黄山济高生态特许经营权；在授权期限内由黄山济高生态负责项目的设计、投资、融资、建设及运营，并通过政府补贴及使用者付费的方式获取合理的投资回报。授权经营期为 15 年，其中建设期为 3 年，运营期为 12 年，在授权期限结束后将管理的整体项目移交给政府方。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	476,240,648.89	380,848,639.80	25.05
营业成本	325,054,608.44	222,673,287.88	45.98
销售费用	2,703,950.27	1,711,953.39	57.95
管理费用	60,013,343.99	55,115,057.50	8.89
财务费用	53,456,442.83	57,367,852.97	-6.82
研发费用	5,183,375.20		不适用
经营活动产生的现金流量净额	-143,158,821.20	956,608,656.81	-114.97
投资活动产生的现金流量净额	-247,912,946.53	-201,658,233.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	181,452,977.49	-34,602,940.41	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期增加园林市政施工业务所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期增加园林市政施工业务所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期咨询服务费及广告费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期保险费及租赁费等相关服务费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期计提借款费用减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期增加园林市政施工业务所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期经营支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期投资收回减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期借款净额增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1、因受公司前期虚假陈述被中国证监会处罚影响，公司面临诉讼赔偿，根据法院诉讼平台案件提交情况及司法文件认定情况，本期公司确认预计负债 3,707.32 万元；

2、受三六零股价变动影响，公司通过天盈汇鑫等投资的奇虎 360 科技有限公司项目确认公允价值变动损失-15,519.25 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	198,479,920.44	4.10	385,112,274.73	8.18	-48.46	主要系本期经营业务支出增加所致
应收款项	808,924,565.61	16.72	1,022,022,370.73	21.71	-20.85	主要系本期收回工程款项所致
存货	1,003,438,455.83	20.74	709,827,655.60	15.08	41.36	主要系本期对新开工项目开发支出增加所致
合同资产	320,616,521.91	6.63	215,202,516.02	4.57	48.98	本期工程未结算量增加所致
投资性房地产	103,687,186.35	2.14	106,156,384.08	2.26	-2.33	本期计提投资性房地产折旧所致
长期股权投资	255,519,144.05	5.28	214,873,791.47	4.57	18.92	本期公司对外投资确认投资收益所致
固定资产	98,625,504.49	2.04	108,223,784.37	2.30	-8.87	主要系本期计提折旧及汇率变动影响
在建工程	111,668,640.32	2.31	26,236,236.31	0.56	325.63	主要系本期子公司零星工程增加所致
使用权资产	7,931,112.00	0.16			不适用	主要系本期会计政策变更所致

无形资产	428,352,122.53	8.85	312,411,406.69	6.64	37.11	主要系本期子公司采矿权及勘探复垦增加所致
短期借款	45,012,444.44	0.93	19,146,185.55	0.41	135.10	主要系本期金融机构借款增加所致
合同负债	17,668,658.74	0.37	17,899,509.32	0.38	-1.29	主要系本期预收房款结转收入所致
长期借款	163,832,861.13	3.39	23,550,000.00	0.50	595.68	主要系本期金融机构借款增加所致
租赁负债	8,170,897.39	0.17			不适用	主要系本期会计政策变更所致

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,768,966,771.49（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 36.56%。

(2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

公司境外资产主要为明加尔公司，目前运营帕金戈矿区和金龙矿区两个金矿项目。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见附注七、83、所有权或使用权受到限制的资产。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

房地产行业经营性信息分析

1. 报告期内房地产开发投资情况

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额(万元)	报告期实际投资额(万元)
1	东营市河口区	蓝色嘉苑	居住商业	在建项目	51,739.90	77,610.00	78,128.56	78,128.56		31,473.00	1,788.96
2	潍坊市潍城区	济高观澜郡	居住商业	在建项目	52,182.00	151,289.40	151,289.40	151,289.40		95,000.00	27,887.69

2. 报告期内房地产销售和结转情况

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已售(含已预售)面积(平方米)	结转面积(平方米)	结转收入金额(万元)	报告期末待结转面积(平方米)
1	济南	龙奥天街	写字楼、商业、车位	50,686.12	0.00	293.37	310.23	1,103.35
2	章丘	盛世国际	车位	53,634.96	37.12	37.12	12.38	476.31
3	烟台	盛世景苑	商业、地下室	15,838.00	1,581.00	1,026.75	698.80	936.62
4	东营	盛世龙城	商业、车位	9,546.27	60.00	60.00	13.33	1,232.20
5	东营	蓝色嘉苑	住宅、商业	74,796.00	783.02	0.00	0.00	2,521.60

3. 报告期内房地产出租情况

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入(万元)	权益比例(%)	是否采用公允价值计量模式
1	济南	济南市历下区泉城路	商铺	8,092.55	368.82	100.00	否
2	济南	济南市市中区经二路	商铺	1,718.20	31.89	100.00	否
3	济南	济南市历下区和平路	商铺	241.20	35.40	100.00	否
4	济南	济南市章丘区	商铺	461.15	6.21	100.00	否

		双山镇绣水如意					
5	济南	济南市历下区 泉城路	写字楼	3,525.53	48.43	100.00	否
6	济南	济南市历下区 龙奥北路龙奥 天街	车库	6,161.18	83.35	100.00	否
7	东营	东营市东营区 盛世龙城	幼儿园、 商铺	6,526.69	66.17	100.00	否
合计				26,726.50	640.27	/	否

(五) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司通过收购等方式获得子公司股权，具体情况如下：

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司及控股子公司旺盛生态以0元收购黄山济高生态80%股权，共同参加安徽省黄山市歙县蓝田·桃源田园综合体PPP项目的投资、建设和运营等，该项目估算总投资约为61,019.56万元，具体内容详见公司于2021年3月2日、6月23日披露的相关公告。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

临沂致睿房地产开发有限公司将其持有的临沂致正房地产开发有限公司(30%股权转让给济安产业，股权转让价格为599.898万元。济安产业与临沂致信公司等就临沂福布斯湾项目(现更名为“临沂致远央墅项目”)开展合作，济安产业需提供资金24,214.06万元，具体内容详见公司于2021年3月16日披露的相关公告。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

根据三六零私有化项目交易结构统一安排，标的企业尚需继续追加投资，报告期内追加投资2,833.57万元。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	行业	主要产品	公司持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
永安房地产	房地产开发、经营	龙奥天街项目	100%	42,200	92,362.49	64,111.27	5,006.76
存宝房地产	房地产开发、经营	盛世景苑项目	100%	2,000	6,286.69	3,210.55	439.95
天业黄金	矿业投资	黄金	100%	22,000	165,926.87	-3,244.88	6,395.19
天业小贷	小额贷款服务	金融产品	95%	20,000	22,103.38	21,854.87	63.04

天业 物业	物业管理	服务业	60%	500	8,502.21	2,163.37	755.69
济高 产业园	对产业园投 资、园区管理 服务等		100%	1,000	48,895.78	-50,201.51	-17,078.13
旺盛 生态	园林市政施 工	园林市 政施工	51%	10,032	76,540.71	26,026.96	360.20

单个控股子公司或者参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的：

公司名称	本期净利润	去年同期净利润	增减额	同比变化 (%)	原因说明
永安房地产	5,006.76	-107.58	5,114.34	不适用	主要系本期永安房地产子公司对外投资确认投资收益所致
天业黄金	6,395.19	10,189.66	-3,794.47	-37.24	主要系报告期内收入降低所致
济高产业园	-17,078.13	0.00	-17,078.13	不适用	主要系天盈汇鑫去年下半年并入济高产业园，本期三六零公允价值变动影响所致

注：为进一步聚焦主业，公司拟以 20,804.05 万元将持有的小贷公司 95%股权转让给高新城建，该议案已经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 10 日披露的临 2021-025 号公告。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险

房地产行业受到国家宏观调控政策影响较大。中央经济工作会议坚持“房子是用来住的，不是用来炒的”定位，强调房屋回归居住属性，通过因城施策、精准调控和中长期的长效机制来推进住房体制建设，这将在未来改变市场预期，影响购房者的心态，政策风险及市场波动风险是所有房地产企业无法回避的问题。公司将加强政策研判，精准施策，推进主业向受政策引导支持的产业园区开发运营业务转型。

2、财务风险

公司主要业务产业园区开发、房地产和矿业均具有资金密集型行业的特点，同时公司将推动内生增长与外延收购并举的发展方针，充足的现金流对公司的运营和发展起到重要的作用，对公司的融资能力提出了更高的要求，存在着规模化扩张与融资能力不匹配引致的财务风险。公司将持续提升资本运作能力，合理安排融资计划并运用各项融资工具，加强资金管理，满足公司发展需求。

3、外汇风险

由于本公司的合并报表记账本位币为人民币，明加尔公司经营的海外业务主要以美元或当地货币澳元作为结算货币，因此，人民币汇率的变动有可能带来公司境外业务收入的汇率风险。公司将保持与金融机构合作关系，密切关注外汇政策的变化和汇率信息，增强国际汇率市场变化趋势的研判能力。

4、黄金价格波动风险

公司黄金业务的盈利能力与国际黄金价格呈高度正相关关系，国际金价波动对公司的盈利水平和现金流带来较大影响。影响黄金价格波动的因素包括全球政治经济发展动向、全球黄金市场供给及需求、各大中央银行的黄金储备变动及其他宏观因素，在以上因素综合作用下，国际黄金市场供求及价格会产生较大波动，由于上述因素具有不可控性，其变化可能对黄金生产企业的经营构成不利影响。公司正在健全、完善黄金商品价格套保制度，以规避黄金价格波动风险。

5、新冠肺炎疫情风险

新型冠状病毒肺炎疫情对中国和世界经济产生较大影响，各行各业均受到不同程度的冲击。公司将统筹做好疫情防控与安全生产各项工做，采取有效措施，把疫情影响降到最低。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、下半年经营计划

下半年，公司将聚焦主业，奋楫笃行谋发展，实现强基起势、高质量发展，具体做好以下工作：

- (1) 统筹做好疫情防控、安全生产与生产经营各项工作，适时推进产业结构优化、调整。
- (2) 与合作单位协力推进产业园区项目，力争实现 1-2 个项目落地。
- (3) 加快推进现有储备项目的开发、建设和销售，稳步推进项目拓展，力争实现新项目落地。
- (4) 做好歙县蓝田·桃源田园综合体项目建设工作，积极拓展园林市政施工相关业务，提升旺盛生态重大项目承接能力。
- (5) 完善公司大运营体系和市场化机制，提升公司管控能力和经营效率，提升产业运营服务能力。
- (6) 继续强化内控建设及内控执行力度，提升公司规范运作水平，保障公司持续健康发展。
- (7) 加大对矿区的勘探力度，提升黄金储量，并加强运营管控，提升矿区经营质效。
- (8) 深入挖掘“瑞蚨祥”品牌价值、经济价值和文化价值，提升“瑞蚨祥”品牌影响力。

2、报告期内，宁波挚信一期股权投资合伙企业（有限合伙）减持三六零股票合计 231 万股，减持总金额为 2,844.14 万元。

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn	2021 年 2 月 24 日	审议通过《关于审议公司向股东借款暨关联交易的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 20 日	审议通过《关于审议公司及所属子公司为公司全资、控股子公司及参股公司提供融资担保的议案》、《关于审议公司转让济南市高新区天业小额贷款股份有限公司股权暨关联交易的议案》两个议案。
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn	2021 年 7 月 1 日	审议通过《关于审议 2020 年年度董事会报告的议案》、《关于审议 2020 年年度监事会报告的议案》、《关于审议 2020 年年度报告及摘要的议案》等 11 个议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
贾为	副董事长、总经理	聘任
赵建国	副总经理	聘任
沈子羽	总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
由于公司 2017 年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划已终止。为保护投资者利益，公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	具体内容详见公司于 2018 年 5 月 10 日披露的《关于上海证券交易所年报问询函的回复》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会 责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司投资建设的项目符合国家和地方环境质量控制标准和污染物排放标准。公司在项目实施过程中严格落实各项环保要求，不定期组织对现场环保情况进行督查，多措并举加强施工现场规范管理和环境整治，切实加强扬尘控制、节能降耗和生态保护，确保施工中无扬尘、不扰民、文明施工。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	高新城建及一致行动人	<p>1、本公司及本公司控制的企业将严格按照法律、法规及其他规范性文件的规定行使股东的权利，履行股东的义务，保持上市公司在资产、财务、人员、业务和机构等方面的独立性。</p> <p>2、本公司及本公司控制的企业不利用股东的地位促使上市公司股东大会或董事会通过关联交易做出侵犯上市公司和其他股东合法权益的决议。</p> <p>3、本公司及本公司控制的企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用上市公司的资金。</p> <p>4、如本公司及本公司控制的企业与上市公司发生关联交易，本公司或本公司控制的企业将遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，根据有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，</p>	2019年11月15日	否	是	不适用	不适用

		<p>保证交易价格的透明、公允、合理，在上市公司股东大会以及董事会对有关涉及本公司及所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促上市公司及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东特别是中小股东的利益。</p> <p>5、本公司及本公司控制的企业将严格按照相关法律法规的规定以及上市公司的公司章程履行关联交易决策程序以及相应的信息披露义务。</p>					
解决同业竞争	高新城建及一致行动人	<p>高新城建及一致行动人，在房地产开发销售及物业租赁业务上与上市公司存在一定的业务重合。为保证上市公司及其中小股东的利益，本公司及下属企业承诺自本承诺函签署之日起至高新城建具有上市公司控制权期间（以下简称“承诺期”），通过以下措施避免及解决与上市公司的同业竞争：1、本次收购完成后，本公司及下属企业将尽快协调与上市公司之间的业务竞争关系，在保证上市公司及中小股东利益的前提下，在本承诺函签署之日起至高新城建具有上市公司控制权期间，通过经营业务区域划分、资产转让给上市公司或者第三方、业务托管等措施避免及解决同业竞争，以符合相关监管的要求；2、本公司将本着有利于上市公司的原则，在本公司及下属企业与上市公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突时，在合法合规的前提下优先考虑上市公司及其子公司的利益；3、本公司及下属企业不会利用从上市公司了解或知悉的信息，从事或参与与上市公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动；4、本公司及下属企业不会利用其控制地位限制上市公司正常的商业机会，并将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争；5、若因本公司及下属企业违反上述承诺而导致上市公司权益受到损害的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2019年11月15日	否	是	不适用	不适用

	其他	高新城建及一致行动人	<p>(一) 关于保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及本公司控制的其他企业。(二) 关于保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用一个银行账户。3、保证上市公司依法独立纳税。4、保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业双重任职。(三) 关于上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。(四) 关于上市公司资产独立 1、保证上市公司具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。(五) 关于上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若与本公司及本公司控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。</p>	2019年11月15日	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	天业集团及其实际控制人	天业集团与实际控制人在本次公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易，就减少关联交易问题，作出以下承诺承诺：1、不利用公司控股股东及实际控制人的地位及对公司的重大影响，谋求公司在业务合作等方面给予天业集团及其实际控制人或天业集团及其实际控制人的其他企业优于市场第三方的权利。2、不利用公司控股股东/实际控制人的地位及对公司的重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利。3、天业集团与实际控制人及所控制的其他企业不得		2014年6月26日	否	否	截至目前，公司仍存在为原控股股东天业集团及其控股子公司、附属企业违规担保尚未解除的情形。	公司已积极采取向法院起诉等方式积极主张公司权利，化解担保风险。截至目前，

		<p>非法占用公司资金、资产，在任何情况下，不要求公司违规向天业集团与实际控制人曾昭秦先生及所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、天业集团与实际控制人及所控制的其他企业不与公司及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促公司按照《公司法》、《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，天业集团与实际控制人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；（3）根据《公司法》、《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”</p>					针对剩余未决诉讼，公司已收取全额保证金，确保公司不承担损失。
盈利预测及补偿	天业集团	<p>据新广信出具的《矿业权评估报告》（鲁新广会矿评报字[2013]第 060 号），对于明加尔公司采用未来收益法估值的矿业权（以下简称“标的矿权 I”），按照天业集团持有 90%权益比例计算，天业集团所享有的标的矿权 I 收益在 2014 年度的净利润预测数为 1,504.65 万澳元、2015 年度的净利润预测数为 1,710.40 万澳元、2016 年度的净利润预测数为 2,676.60 万澳元、2017 年年度的净利润预测数为 2,094.44 万澳元。根据本次交易的评估基准日 2013 年 4 月 30 日澳元对人民币汇率（1 澳元兑 6.4041 人民币）计算，本次交易所涉及的标的矿权 I 在 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度的净利润预测金额分别为人民币 9,635.93 万元、人民币 10,953.57 万元、人民币 17,141.21 万元、人民币 13,413.00 万元，天业集团保证标的矿权 I 在承诺期限内实现上述净利润预测金额。公司应当在本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易完成后四年（2014-2017）的各年年度报告中单独披露明加尔公司标的矿权 I 的实际净利润数与新广信出具的《矿业权评估报告》中关于标的矿权 I 净利润预测数之间</p>	2014 年 6 月 26 日	是	否	<p>因公司 2017 年度财务报表无法满足核查报告要求，公司重新组织减值测试工作，期间原中介机构退出，公司重新选聘中介机构，自 2020 年初又受到新冠疫情等因素的综合影响，导致业绩补偿工作未完成。</p>	<p>目前，公司已聘请有证券资格的评估机构正在对标的资产进行减值测试，公司将积极推进相关工作，完成业绩补偿相关工作。</p>

		<p>的差异情况，并由具有证券业务资格的会计师事务所对此差异出具专项审核意见；若明加尔公司标的矿权 I 实际实现的净利润数不足净利润预测数的，应由天业集团以本次交易所认购的公司股份进行全额补偿。在明加尔公司完成 2014 年-2016 年生产运营期后，将由公司聘请专业的矿权评估机构以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，对本次交易的标的矿权 II 进行资产评估，评估以标的矿权 II 届时形成的符合澳大利亚矿石储量联合委员会（JORC）标准的金矿资源量为基础，并仅采用未来收益法进行评估（即减值测试不再采用成本法评估路径），按照天业集团持有 90% 权益比例计算，如果该评估值低于人民币 57,801.86 万元，则天业集团应向公司进行股份补偿，计算方式为：天业集团应补偿的股份=（人民币 57,801.86 万元—标的矿权 II 评估值）/每股发行价格。在协议所约定的补偿期限届满时，天业股份应聘请具有证券业务资格的会计师事务所对本次交易的标的资产进行减值测试，如果出现下述情况：标的资产期末减值额/标的资产的价格>补偿期限内已补偿股份总数/认购股份总数，则天业集团应向天业股份另行进行股份补偿。另需补偿的股份数量为：标的资产期末减值额/每股发行价格—补偿期限内已补偿股份总数。关于股份补偿的具体操作按照《盈利预测补偿协议》的约定执行。</p>					
股份限售	天业集团	<p>在本次公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易中以资产认购取得的公司股份自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。在 36 个月股份锁定期满之后，依据天业集团与公司关于《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》的约定，仅对天业集团已经实现的承诺净利润部分所对应的股份数额实施解锁，其余股份将继续追加锁定，并根据后续年度所承诺的净利润实现情况实施分批解锁，股份追加锁定期限不超过 12 个月。</p>	2014 年 6 月 26 日	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
天业集团	股东	1.50	30.80%	连带责任保证	2017-3-1至2019-5-1	1.50	30.80%	诉讼		
天业国际能源	股东的子公司	5.40	110.88%	连带责任保证	2016-11-25至2018-11-24	5.40	110.88%	诉讼		
合计	/	6.90	/	/	/	6.90	/	/		/
违规原因			未经公司股东大会审议为股东及其关联方提供担保							
已采取的解决措施及进展			<p>(1) 担保1：法院一审判决公司承担三分之一责任，双方均已上诉，为避免公司损失，公司已按判决结果收取保证金（包含判决承担的本金和利息），解除了公司担保风险。</p> <p>(2) 担保2：为避免公司遭受损失，公司已收取全额保证金（包含全额本金及相应利息），解除了公司担保风险。目前，法院已出具一审判决，一审判决公司不承担担保责任，对方已上诉，二审已立案，未开庭。</p>							

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
深圳富奥康基金管理有限公司与公司等保证合同纠纷案件,广东省深圳市中级人民法院作出一审判决,判决确认涉案《保证合同》对公司不发生效力,不予执行四川省成都市蜀都公证处出具的(2017)川成署证执字第1027号执行证书中关于公司承担责任的内容。深圳富奥康基金管理有限公司已上诉,目前二审已立案。	具体内容详见公司于2019年8月10日、2021年1月4日披露的相关公告。
杨昊瑜与永安房地产合同纠纷案件,山东省高级人民法院作出二审判决,裁定撤销杨昊瑜与永安房地产签订的商品房买卖合同,永安房地产向杨昊瑜返还购房款,杨昊瑜向永安房地产返还48套房产,永安房地产向杨昊瑜赔偿经济损失(以40,258,125元为基数,按照中国人民银行同期贷款利率或全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算)。杨昊瑜向法院申请执行。永安房地产和杨昊瑜均向最高法院申请再审。	具体内容详见公司分别于2020年2月28日、2020年10月14日、2021年1月30日、4月10日披露的相关公告。
北京汉富美邦国际投资顾问中心(普通合伙)(简称“汉富美邦”)与公司等民间借贷纠纷案件,北京市第三中级人民法院一审判决裁定涉案《借款合同》无效,公司偿还本金及按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算的利息,相关担保也认定无效。北京市高级人民法院作出二审判决,驳回上诉,维持一审判决。汉富美邦已申请法院立案强制执行,法院裁定冻结公司及相关主体银行存款相应额度借款本金、利息和部分房产等。目前法院对公司及法定代表人采取限制消费措施;经汉富美邦同意,法院终结本次执行程序。	具体内容详见公司分别于2019年6月17日、2020年11月28日、2021年1月30日、4月10日披露的相关公告。
因济南市高新区汇中小额贷款股份有限公司(简称“汇中小贷”)与公司等企业借贷纠纷,法院一审判决天业集团偿还汇中小贷借款本金合计3468.5万元及相关利息等,公司不承担任何责任,驳回汇中小贷其他诉讼请求。汇中小贷已提起上诉,山东省高级人民法院对该案件作出二审判决,驳回上诉,维持原判。	具体内容详见公司于2020年8月25日、11月28日、2021年4月10日披露的相关公告。

部分投资者以证券虚假陈述责任为由向公司等提起诉讼，近期公司新增判决金额 2,997 万元，部分投资者向济南市中级人民法院申请执行。	具体内容详见公司分别于 2019 年 12 月 7 日、2020 年 5 月 19 日、2020 年 8 月 25 日、2020 年 10 月 23 日、2020 年 11 月 28 日、2021 年 1 月 4 日、2021 年 1 月 30 日、4 月 10 日、6 月 12 日披露的相关公告。
吉林省信托有限责任公司诉天业国际能源、永安房地产、天业集团等一案，吉林省信托有限责任公司向吉林省长春市中级人民法院申请执行。因永安房地产仅以销售给天业集团的龙奥天街 2 号楼房产（未办理过户手续）提供抵押担保，未提供保证担保，法院裁定撤销执行裁定书。法院已委托第三方评估机构作出评估报告，暂未启动拍卖程序。	具体内容详见临 2019-074 号公告。
枣庄银行股份有限公司与天业集团、公司等共计 11 个金融借款合同纠纷案件，判决认定公司承担全部担保责任，上述案件涉及的相关债权已全部转让给高新城建。目前枣庄银行正办理变更申请执行人事宜。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”。
汉富美邦与天业集团、公司等借款合同纠纷案件，一审判决认定借款合同无效，相关担保合同也认定无效，公司等担保方就天业集团不能清偿部分的三分之一的债务承担清偿责任，且公司等在为清偿后有权向天业集团追偿。目前，二审已开庭。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”、2020 年 3 月 17 日披露的相关公告。
王学辉与公司、天业集团等借款合同纠纷案件，法院一审判决公司向王学辉偿还借款本金 501 万元，天业集团等承担连带责任保证，驳回王学辉其他诉讼请求。目前，公司和王学辉均已提起上诉，二审已立案。	具体内容详见公司于 2019 年 6 月 17 日、2020 年 4 月 10 日披露的相关公告。
公司与青岛金汇方圆集团有限公司（简称“金汇方圆”）等合同纠纷案件，山东省济南市中级人民法院一审判决金汇方圆、衡进公司向公司支付股权回购价款 174,628,234 元及利息；金汇方圆、衡进公司履行上述付款义务后，公司于 30 日内协助办理相关股权过户手续。目前，金汇方圆已上诉。	具体内容详见公司于 2021 年 6 月 12 日披露的相关公告。
天盈汇鑫申请执行异议案件，广州省深圳前海合作区人民法院判决解除对宁波挚信一期股权投资合伙企业（有限合伙）99.68% 合伙份额的冻结措施。	具体内容详见公司于 2021 年 6 月 12 日披露的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

公司存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
为进一步聚焦主业，公司拟以 20,804.05 万元将持有的小贷公司 95%股权转让给高新城建。	具体内容详见公司于 2021 年 4 月 10 日披露的临 2021-025 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经 2021 年第一次临时股东大会审议通过，公司向股东济南综合保税区开发投资集团有限公司	具体内容详见公司于 2021 年 1 月 30 日披露的相关公告。

借款 1.4 亿元，借款期限为 46 个月，年利率为 7%。	
经 2020 年年度股东大会审议通过，公司及子公司 2021 年度拟向公司控股股东及其一致行动人和关联方申请不超过 10 亿元人民币（或等值外币）的借款额度，借款利率将参照银行等金融机构同期贷款利率水平及控股股东和关联方实际融资成本。	具体内容详见公司于 2021 年 4 月 30 日披露的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
1、济南高新	公司本部	天业集团	1.50	2017-3-1	2017-3-1	2019-5-1	连带责任担保	截至报告期末，被担保方在担保项下的借款余额为1.5亿元。		否	是	1.50	否	是	参股股东	
2、济南高新	公司本部	天业国际能源	5.40	2016-11-25	2016-11-25	2018-11-24	连带责任担保	截至报告期末，被担保方在担保项下的借款余额为5.4亿元。		否	是	5.40	否	是	股东的子公司	
3、济南高新	公司本部	徐州致远置业有限公司	1.00	2020-12-31	2020-12-31	2022-12-31	连带责任担保	截至报告期末，被担保方在担保项下的借款余额为1亿元。		否	否	0.00	是	是	参股子公司	
4、济南高新	公司本部	徐州致远置业有限公司	2.00	2021-3-24	2021-3-24	2023-3-24	连带责任担保	截至报告期末，被担保方在担保项下的借款余额为2亿元。		否	否	0.00	是	是	参股子公司	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																2.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																9.90

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0.58
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0.58
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	10.48
担保总额占公司净资产的比例 (%)	325.47
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	6.90
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	10.40
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	8.87
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	26.17
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>(1) 担保1: 法院一审判决公司承担三分之一责任, 双方均已上诉, 为避免公司损失, 公司已按判决结果收取保证金 (包含判决承担的本金和利息), 解除了公司担保风险。</p> <p>(2) 担保2: 为避免公司遭受损失, 公司已收取全额保证金 (包含全额本金及相应利息), 解除了公司担保风险。目前, 法院已出具一审判决, 一审判决公司不承担担保责任, 对方已上诉, 二审已立案, 未开庭。</p>

2 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,300
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
山东天业房地产开发集团有限公司	-24,820,000	123,570,530	13.97	58,230,640	冻结	123,570,530	境内 非国 有法 人

济南高新城市建设发展有限公司	0	79,237,521	8.96	18,142,947	无	0	国有法人
国通信托有限责任公司	0	44,231,700	4.99	0	无	0	未知
济南高新智慧谷投资置业有限公司	0	28,426,938	3.21	0	无	0	国有法人
济南东拓置业有限公司	0	11,678,800	1.32	0	无	0	国有法人
济南东信开发建设有限公司	0	10,755,700	1.22	0	无	0	国有法人
济南高新控股集团有限公司	0	10,732,455	1.21	0	无	0	国有法人
济南综合保税区开发投资集团有限公司	0	10,164,101	1.15	0	无	0	国有法人
将军控股有限公司	0	9,959,802	1.13	0	无	0	国有法人
济南高新临空经济区园区开发有限公司	0	9,817,300	1.11	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东天业房地产开发集团有限公司	65,339,890	人民币普通股	65,339,890				
济南高新城市建设发展有限公司	61,094,574	人民币普通股	61,094,574				
国通信托有限责任公司	44,231,700	人民币普通股	44,231,700				

济南高新智慧谷投资置业有限公司	28,426,938	人民币普通股	28,426,938
济南东拓置业有限公司	11,678,800	人民币普通股	11,678,800
济南东信开发建设有限公司	10,755,700	人民币普通股	10,755,700
济南高新控股集团有限公司	10,732,455	人民币普通股	10,732,455
济南综合保税区开发投资集团有限公司	10,164,101	人民币普通股	10,164,101
将军控股有限公司	9,959,802	人民币普通股	9,959,802
济南高新临空经济区园区开发有限公司	9,817,300	人民币普通股	9,817,300
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	济南高新控股集团有限公司、济南高新智慧谷投资置业有限公司、济南东拓置业有限公司、济南东信开发建设有限公司、济南综合保税区开发投资集团有限公司、济南高新临空经济区园区开发有限公司为济南高新城市建设发展有限公司的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：高新城建及其一致行动人持有公司股份 192,808,689 股，占公司总股本的 21.80%。高新城建通过阿里拍卖平台分别于 2019 年 8 月 14 日、2019 年 12 月 24 日竞得天业集团持有的公司 36,636,959 股无限售流通股、26,433,041 股限售流通股，并已收到法院出具的执行裁定书，上述股份所有权和表决权已自裁定送达高新城建时转移，因前述高新城建已经竞得尚未完成过户的 63,070,000 股份表决权已经转移到高新城建名下，目前高新城建及其一致行动人持有公司有表决权股份 255,878,689 股，占公司总股本的 28.92%，具体内容详见临 2020-057 号公告。因前述已司法拍卖的表决权已经转移到高新城建名下等原因，目前天业集团持有表决权股份 46,038,680 股，占公司总股本的 5.20%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东天业房地产开发集团有限公司	58,230,640	根据承诺的实现情况实施解锁。		根据承诺的实现情况实施解锁。
2	济南高新城市建设发展有限公司	18,142,947			

3	王永文	2,450,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	股权激励限售
4	岳彩鹏	2,450,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	股权激励限售
5	蒋涛	1,960,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	股权激励限售
6	伊茂强	1,610,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	股权激励限售
7	陆军	1,610,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	股权激励限售
8	曾考学	1,610,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	股权激励限售

9	程大运	1,610,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	股权激励限售
10	文云波	1,050,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，高新城建为公司控股股东，天业集团为公司持股 5%以上股东，王永文等股东是公司限制性股票激励计划的激励对象。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位： 济南高新发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	198,479,920.44	385,112,274.73
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	七、4	400,000.00	680,000.00
应收账款	七、5	400,078,270.92	546,672,658.94
应收款项融资	七、6		2,200,000.00
预付款项	七、7	9,248,404.47	9,285,697.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	399,197,890.22	463,184,014.28
其中：应收利息		1,357,975.37	627,689.11
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,003,438,455.83	709,827,655.60
合同资产	七、10	320,616,521.91	215,202,516.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	37,687,461.02	36,966,064.94
其他流动资产	七、13	14,078,831.68	14,023,442.05
流动资产合计		2,383,225,756.49	2,383,154,324.07
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	七、18	255,519,144.05	214,873,791.47

其他权益工具投资	七、19	198,650,499.03	194,070,899.03
其他非流动金融资产	七、20	487,288,589.74	649,502,308.26
投资性房地产	七、21	103,687,186.35	106,156,384.08
固定资产	七、22	98,625,504.49	108,223,784.37
在建工程	七、23	111,668,640.32	26,236,236.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、26	7,931,112.00	
无形资产	七、27	428,352,122.53	312,411,406.69
开发支出			
商誉	七、29	143,413,142.85	143,413,142.85
长期待摊费用	七、30	9,759,755.20	10,197,023.75
递延所得税资产	七、31	46,301,216.29	46,240,310.11
其他非流动资产	七、32	564,066,478.85	512,079,352.21
非流动资产合计		2,455,263,391.70	2,323,404,639.13
资产总计		4,838,489,148.19	4,706,558,963.20
流动负债：			
短期借款	七、33	45,012,444.44	19,146,185.55
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	七、36		30,000,000.00
应付账款	七、37	511,011,788.99	446,557,632.10
预收款项			
合同负债	七、39	17,668,658.74	17,899,509.32
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	七、40	45,459,397.10	59,461,206.77
应交税费	七、41	107,437,443.65	133,885,015.46
其他应付款	七、42	2,069,184,937.12	1,836,517,329.43
其中：应付利息		48,130,169.64	33,772,266.00
应付股利		6,117,003.46	4,786,717.45
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	七、44	116,056,698.22	117,371,729.13
其他流动负债	七、45	23,727,022.68	17,389,801.13
流动负债合计		2,935,558,390.94	2,678,228,408.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	163,832,861.13	23,550,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	七、48	8,170,897.39	
长期应付款	七、49	783,369,374.05	920,338,219.72
长期应付职工薪酬	七、50	11,216,019.15	13,094,575.35
预计负债	七、51	270,666,240.33	263,572,879.49
递延收益	七、52	4,346,515.70	4,554,561.56
递延所得税负债	七、31	1,852,756.49	1,887,222.74
其他非流动负债	七、53	171,739,410.99	152,351,801.90
非流动负债合计		1,415,194,075.23	1,379,349,260.76
负债合计		4,350,752,466.17	4,057,577,669.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	884,634,731.00	884,634,731.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	1,182,884,873.41	1,182,884,873.41
减：库存股	七、57	130,340,000.00	130,340,000.00
其他综合收益	七、58	-117,149,862.25	-89,569,477.93
专项储备	七、59	488,522.27	332,541.85
盈余公积			
一般风险准备	七、61	763,307.38	763,307.38
未分配利润	七、62	-1,499,541,826.68	-1,361,940,467.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		321,739,745.13	486,765,508.64
少数股东权益		165,996,936.89	162,215,784.91
所有者权益（或股东权益）合计		487,736,682.02	648,981,293.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,838,489,148.19	4,706,558,963.20

公司负责人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：济南高新发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		15,904,289.42	41,977,240.93
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		68,693.40	11,900.00
其他应收款	十七、2	2,110,262,965.42	1,753,622,127.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货		133,414,330.25	133,597,032.34

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		804,807.79	307,903.15
流动资产合计		2,260,455,086.28	1,929,516,203.82
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	十七、3	1,523,457,893.33	1,529,694,405.45
其他权益工具投资		158,752,940.00	158,752,940.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		100,966,936.49	103,351,550.84
固定资产		3,207,746.48	3,496,783.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,686,475.28	7,845,737.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,441,918.76	33,441,918.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,827,513,910.34	1,836,583,335.93
资产总计		4,087,968,996.62	3,766,099,539.75
流动负债：			
短期借款			8,129,377.80
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,027,307.90	22,702,440.74
预收款项			
合同负债		3,958,266.45	3,834,851.71
应付职工薪酬		9,148,571.17	18,920,781.66
应交税费		81,573,329.22	87,093,444.60
其他应付款		2,048,929,432.98	1,702,604,744.63
其中：应付利息		35,772,500.05	31,836,944.48
应付股利		3,728,513.31	3,728,513.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		114,774,423.19	114,516,335.47
其他流动负债		37,772.23	37,772.23
流动负债合计		2,275,449,103.14	1,957,839,748.84
非流动负债：			
长期借款		140,299,444.46	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款		331,528,598.71	390,338,219.72
长期应付职工薪酬			
预计负债		247,580,327.56	240,160,625.70
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		719,408,370.73	630,498,845.42
负债合计		2,994,857,473.87	2,588,338,594.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		884,634,731.00	884,634,731.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,284,540,256.18	1,284,540,256.18
减：库存股		130,340,000.00	130,340,000.00
其他综合收益		-21,384,283.01	-19,060,475.99
专项储备		147,600.00	147,600.00
盈余公积			
未分配利润		-924,486,781.42	-842,161,165.70
所有者权益（或股东权益）合计		1,093,111,522.75	1,177,760,945.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,087,968,996.62	3,766,099,539.75

公司负责人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

合并利润表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		478,729,346.80	381,721,351.44
其中：营业收入	七、63	476,240,648.89	380,848,639.80
利息收入	七、63	2,488,697.91	872,711.64
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		462,250,807.84	357,454,289.09
其中：营业成本	七、63	325,054,608.44	222,673,287.88
利息支出			
手续费及佣金支出	七、63	1,000.00	240.00
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、64	15,838,087.11	20,585,897.35

销售费用	七、65	2,703,950.27	1,711,953.39
管理费用	七、66	60,013,343.99	55,115,057.50
研发费用	七、67	5,183,375.20	
财务费用	七、68	53,456,442.83	57,367,852.97
其中：利息费用		51,648,396.90	59,163,021.57
利息收入		1,495,991.25	1,327,531.93
加：其他收益	七、69	836,077.94	568,142.29
投资收益（损失以“-”号填列）	七、70	36,065,737.07	31,373,366.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,969,159.60	-3,713,521.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-17,094.41	5,382.00
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）	七、72	-155,192,489.39	-443,275.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	6,376,920.91	-7,755,493.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、74	-505.71	23,175.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、75	597,543.06	164,024.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-94,855,271.57	48,202,383.95
加：营业外收入	七、76	12,673.17	4,665.50
减：营业外支出	七、77	37,115,483.24	69,590.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-131,958,081.64	48,137,458.62
减：所得税费用	七、78	2,320,734.67	346,149.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-134,278,816.31	47,791,308.78
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-134,278,816.31	47,791,308.78
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-137,601,359.61	46,927,290.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,322,543.30	864,018.59
六、其他综合收益的税后净额		-27,580,384.32	-5,798,370.82
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		4,579,600.00	-4,086,630.00
（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		4,579,600.00	-4,086,630.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-32,159,984.32	-1,711,740.82
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-2,323,807.02	-3,005,194.31
(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		-29,836,177.30	1,293,453.49
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-161,859,200.63	41,992,937.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-165,181,743.93	41,128,919.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,322,543.30	864,018.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.16	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.16	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	13,252,864.92	9,943,221.38
减：营业成本	十七、4	893,145.17	4,378,953.92
税金及附加		766,122.92	569,058.97
销售费用			11,498.02
管理费用		16,013,034.15	23,227,952.96
研发费用			
财务费用		39,732,622.52	50,530,715.97
其中：利息费用		28,315,789.40	49,407,882.55
利息收入		406,427.47	28,876.82
加：其他收益		17,454.96	3,686.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-3,912,705.10	-2,936,403.76
其中：对联营企业和合营企业		-3,912,705.10	-2,936,403.76

的投资收益			
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）		2,787,506.24	10,792,642.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			23,175.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）			16,567.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,259,803.74	-60,875,290.20
加：营业外收入		8,388.57	476.20
减：营业外支出		37,073,773.88	3,668.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-82,325,189.05	-60,878,482.40
减：所得税费用		426.67	802.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-82,325,615.72	-60,879,285.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-82,325,615.72	-60,879,285.11
（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		-2,323,807.02	-3,005,194.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-2,323,807.02	-3,005,194.31
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-2,323,807.02	-3,005,194.31
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		-84,649,422.74	-63,884,479.42
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		530,071,780.03	338,959,481.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,343,081.88	6,597,915.98
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	七、80(1)	602,030,456.42	1,693,020,293.43
经营活动现金流入小计		1,134,445,318.33	2,038,577,690.87
购买商品、接受劳务支付的现金		540,435,374.06	78,066,285.59
客户贷款及垫款净增加额		2,061,588.26	-510,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		152,732,383.27	115,058,297.89
支付的各项税费		33,799,609.56	39,920,393.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、80(2)	548,575,184.38	849,434,056.88
经营活动现金流出小计		1,277,604,139.53	1,081,969,034.06
经营活动产生的现金流量净额		-143,158,821.20	956,608,656.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			61,430,235.94
取得投资收益收到的现金			50,286,927.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		688,992.60	182,547.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,000,000.00	41,993,269.46
收到其他与投资活动有关的现金		11,640.90	
投资活动现金流入小计		40,700,633.50	153,892,980.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,725,547.58	183,718,086.24
投资支付的现金		5,998,980.00	171,833,128.00
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	七、80(4)	27,889,052.45	
投资活动现金流出小计		288,613,580.03	355,551,214.24
投资活动产生的现金流量净额		-247,912,946.53	-201,658,233.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金		235,000,000.00	97,215,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、80(5)	56,452,734.16	61,254,730.00
筹资活动现金流入小计		291,952,734.16	161,469,730.00
偿还债务支付的现金		77,409,437.20	78,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,461,645.40	21,747,402.79
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	七、80(6)	6,628,674.07	95,405,267.62
筹资活动现金流出小计		110,499,756.67	196,072,670.41
筹资活动产生的现金流量净额		181,452,977.49	-34,602,940.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,094,335.18	-2,234,083.74
五、现金及现金等价物净增加额		-210,713,125.42	718,113,399.09
加：期初现金及现金等价物余额		292,684,877.34	235,893,296.89
六、期末现金及现金等价物余额		81,971,751.92	954,006,695.98

公司负责人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,319,900.35	2,415,124.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		141,205,334.80	3,876,028.26
经营活动现金流入小计		142,525,235.15	6,291,153.14
购买商品、接受劳务支付的现金		914,557.05	10,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		193,405.46	350,146.39
支付的各项税费		338,634.47	2,744,685.84
支付其他与经营活动有关的现金		173,446,237.11	2,267,338.73
经营活动现金流出小计		174,892,834.09	5,372,170.96
经营活动产生的现金流量净额		-32,367,598.94	918,982.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期			

资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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		7,079,925.94	
筹资活动现金流入小计		7,079,925.94	
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		7,079,925.94	
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		-25,287,673.00	918,982.18
加：期初现金及现金等价物余额		26,706,278.29	2,188,629.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,418,605.29	3,107,611.54

公司负责人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	884,634,731.00				1,182,884,873.41	130,340,000.00	-89,569,477.93	332,541.85		763,307.38	-1,361,940,467.07	486,765,508.64	162,215,784.91	648,981,293.55
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	884,634,731.00				1,182,884,873.41	130,340,000.00	-89,569,477.93	332,541.85		763,307.38	-1,361,940,467.07	486,765,508.64	162,215,784.91	648,981,293.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-27,580,384.32	155,980.42			-137,601,359.61	-165,025,763.51	3,781,151.98	-161,244,611.53
（一）综合收益总额							-27,580,384.32				-137,601,359.61	-165,181,743.93	3,322,543.30	-161,859,200.63
（二）所有者投入和减少资本													458,608.68	458,608.68
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												458,608.68	458,608.68
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							155,980.42				155,980.42		155,980.42
1. 本期提取							303,338.88				303,338.88		303,338.88
2. 本期使用							147,358.46				147,358.46		147,358.46
(六) 其他													
四、本期期末余额	884,634,731.00			1,182,884,873.41	130,340,000.00	-117,149,862.25	488,522.27	763,307.38	-1,499,541,826.68	321,739,745.13	165,996,936.89		487,736,682.02

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	884,634,731.00				1,182,884,873.41	130,340,000.00	-103,331,363.93			763,307.38	-536,950,518.16		1,297,661,029.70	15,107,305.91	1,312,768,335.61
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	884,634,731.00				1,182,884,873.41	130,340,000.00	-103,331,363.93			763,307.38	-536,950,518.16		1,297,661,029.70	15,107,305.91	1,312,768,335.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,798,370.82				46,927,290.19		41,128,919.37	3,864,018.59	44,992,937.96
（一）综合收益总额							-5,798,370.82				46,927,290.19		41,128,919.37	864,018.59	41,992,937.96
（二）所有者投入和减少资本														3,000,000.00	3,000,000.00
1.所有者投入的普通股														3,000,000.00	3,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权															

额											
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	884,634,731.00				1,284,540,256.18	130,340,000.00	-21,384,283.01	147,600.00		-924,486,781.42	1,093,111,522.75

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	884,634,731.00				1,284,540,256.18	130,340,000.00	-1,425,643.42			-673,760,610.09	1,363,648,733.67
加:会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	884,634,731.00			1,284,540,256.18	130,340,000.00	-1,425,643.42		-673,760,610.09	1,363,648,733.67	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-3,005,194.31		-60,879,285.11	-63,884,479.42	
（一）综合收益总额						-3,005,194.31		-60,879,285.11	-63,884,479.42	
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	884,634,731.00			1,284,540,256.18	130,340,000.00	-4,430,837.73		-734,639,895.20	1,299,764,254.25	

公司负责人：刘金辉

主管会计工作负责人：郑云国

会计机构负责人：王丹丹

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

济南高新发展股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）原名山东济南百货大楼（集团）股份有限公司，系经山东省经济体制改革委员会、中国人民银行山东省分行以鲁体改生字[1992]第 90 号文批准以公开募集的形式，于 1992 年 7 月 26 日成立，并于 1993 年 1 月 16 日取得山东省工商行政管理局颁发的 37000018010703 号企业法人营业执照。1993 年 11 月 26 日经中国证券监督管理委员会[1993]105 号文复审，并经上海证券交易所上证上[1993]第 111 号文审核批准，于 1994 年 1 月 3 日在上海证券交易所上市交易。

2006 年公司向山东天业房地产开发有限公司（现已更名为山东天业房地产开发集团有限公司）非公开发行股票 5,265.48 万股，用以收购其章丘绣水如意项目，并以本次资产重组为核心实施股权分置改革，公司主营业务由以百货经营为主业，转型为“房地产+商业”。2007 年 5 月 28 日公司更名为“山东天业恒基股份有限公司”，股票简称“天业股份”。

根据公司 2011 年第六届董事会第二十次会议决议和 2010 年度股东大会决议，以截至 2010 年 12 月 31 日的股本 16,057.56 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后的注册资本为 32,115.12 万股，山东天业房地产开发集团有限公司为公司第一大股东。

经公司 2013 年 11 月 1 日召开的 2013 年第二次临时股东大会批准，公司计划向山东天业房地产开发集团有限公司发行股份收购山东天业黄金矿业有限公司 90%的股权，同时向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。2014 年 4 月 22 日经中国证券监督管理委员会出具证监许可[2014]437 号文件《关于核准山东天业恒基股份有限公司向山东天业房地产开发集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司发行股份购买资产并募集配套资金事项。由于公司在获得上述核准批复后进行了 2013 年度利润分配，根据 2014 年 6 月 7 日公司董事会关于实施 2013 年度分红方案后调整公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易发行价格及发行数量的决议，本次发行股份数量调整后为 162,209,500.00 股；募集配套资金发行 58,704,412.00 股，公司发行股份购买资产并募集配套资金后公司股本由 321,151,200.00 股变更为 542,065,112.00 股。经过本次重组后转型为“房地产加矿产”双主业上市公司。

2015 年 5 月 6 日，公司实施资本公积转增股本方案，以 2014 年 12 月 31 日总股本 542,065,112.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增方案实施后，公司总股本变更为 704,684,646.00 股。

经公司 2014 年第八届董事会第五次临时会议决议、2014 年 10 月 15 日第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1830 号文件《关于核准山东天业恒基股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行不超过 16,043.00 万股新股。于 2015 年 9 月 1 日共计向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）151,950,085.00 股，本次发行后公司的股本变更为 856,634,731.00 股。

经公司第八届董事会第二十次会议决议和 2015 年第四次临时股东大会审议通过《山东天业恒基股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，2016 年 1 月 5 日，公司第八届董事会第二十一临时会议审议通过《关于审议向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2016 年 1

月 5 日为激励计划的授予日，向符合条件的 15 名激励对象授予 2,800.00 万股限制性股票，本次公司股本变更为 884,634,731.00 股。

2020 年 4 月 24 日，公司完成工商变更手续，更名为“济南高新发展股份有限公司”，注册地址：济南市高新开发区新宇南路 1 号济南国际会展中心 A 区。统一社会信用代码：91370000267172303L；法定代表人：刘金辉。

公司的经营范围为：纺织、服装、鞋帽及日用品、五金交电化工（不含化学危险品）、建筑及装饰材料、日用杂货（不含烟花爆竹）、家具、摩托车、钢材、商品房、汽车（不含小轿车）、文化体育用品及器材、电子产品、通信设备（不含无线电发射器材）的销售；房屋、柜台出租；工艺美术品（含金银饰品零售、翻新）；仓储（不含危险化学品）；装饰装修、物业管理（须凭资质证书经营）；企业管理服务；电子信息技术的开发、服务及培训；房地产开发、销售（凭资质证书经营）；矿业投资；矿产品开采的技术开发、技术咨询及技术服务；工程管理服务；投资咨询服务；房地产中介服务；土地管理服务；房屋拆迁服务；黄金制品、铂金制品、非金属矿及制品的批发、展示及零售；黄金矿山专用设备及物资的销售；从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2021 年度纳入合并范围的公司共 33 户，本期新增 3 家，详见本附注八、“合并范围的变更”、附注九、“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事房地产开发、销售、物业管理，矿产投资、矿产品开采的技术开发、技术咨询及技术服务，小额贷款、园林绿化工程施工、苗木种植和绿化养护业务。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报告以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各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，对收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见本附注五、42“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、49“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司房地产开发业务，正常营业周期超过一年，由于项目营业周期不易确定，仍以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外孙公司明加尔金源公司注册经营地在澳大利亚，以澳币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、23“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当

地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、23“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、23、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

年末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为具有较低信用风险的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

13. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：园林市政工程组合	本组合为提供园林市政工程及苗木销售形成的应收款项，以账龄作为信用期间时间作为信用风险特征。
组合 2：黄金销售业务及其他组合	本组合为黄金销售业务及其他业务形成的应收账款，以账龄作为信用风险特征。

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”及附注五、11“金融资产减值”。

15. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
单项计提组合	单项认定的风险显著高于组合的风险，或者无风险
账龄组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征划分组合

16. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、房地产开发成本、房地产开发产品、拟开发土地等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本；非房地产开发产品发出时，采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

资产负债表日公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

房地产开发产品、产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

房地产开发成本的可变现净值按开发产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，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) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

17. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。”

18. 发放贷款及垫款

本公司采用以风险为基础的分类方法，按照按时、足额收回的可能性将贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五个类别，其中，后三类合称为不良贷款。

(1) 正常：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

(2) 关注：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。

(3) 次级：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。

(4) 可疑：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

(5) 损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

本公司以风险程度为信用风险特征，参照《财政部关于金融企业准备金计提管理办法的通知》（财经[2012]20号），对具有相同或类似信用风险特征的金融资产构成一个组合，并结合实际损失率情况确定以下损失准备计提的比例：

资产风险分类	计提损失准备比例（%）
正常类	1.50
关注类	3.00
次级类	30.00
可疑类	60.00
损失类	100.00

19. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其

账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

20. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

22. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

23. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益或其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行

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

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注五、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日

的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

24. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、32“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

25. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	4%-5%	4.75%-2.40%
机器设备	年限平均法	4-8	4%-5%	24.00%-12.00%
运输工具	年限平均法	5-10	4%-5%	19.00%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	2-15	4%-5%	48.00%-6.40%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(4). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、32“长期资产减值”。

(5). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

26. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、32“长期资产减值”。

27. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

28. 生物资产

适用 不适用

29. 油气资产

适用 不适用

30. 使用权资产

适用 不适用

具体会计政策详见本附注五、46. 租赁（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

31. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

① 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

② 矿区复垦

复垦义务包括设施拆除、废弃物的清理、地貌及生态恢复等。所需工作和相关费用是根据目前的恢复标准、技术的可行性和工程量来估计。复垦义务在发生环境破坏的时候确认。

复垦义务的计提按照矿区复垦所需的未来现金流量的预期价值进行折现后确认，并随着时间的推移逐渐增加。当初始确认复垦义务时，相应的成本资本化为一项资产，代表为获得未来经济利益的一部分成本。复垦义务在无形资产中确认矿区复垦并摊销。

当矿区复垦在经营期间系统的执行而不是在关闭时，在每个资产负债表日，复垦义务根据已实现的义务或者预计的义务确认，相应的成本计入当期损益。

在每个资产负债表日，矿区复垦义务根据矿区的环境破坏程度，更新的成本估算，矿区预计剩余寿命、新的监管要求和折现率的修订等情况进行重新计量。变化的复垦义务增加或减少相应的矿区复垦资产，并对应摊销。

③ 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、32“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

32. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

33. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

34. 维修基金

公司在办理房屋入住手续前，根据不同类型的住宅及住宅所在地的缴纳标准，由业主直接或由公司代收代缴住宅专项维修基金。

35. 质量保证金

公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限，从应支付的土建、安装工程款中扣除，在应付账款核算。保修期内由于质量问题发生的维修费用，直接在本项列支，待保修期结束后清算。

36. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

37. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

38. 租赁负债

√适用 □不适用

具体会计政策详见本附注五、46. 租赁（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

39. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

40. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应

调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

41. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

42. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于销售商品房、提供劳务、提供贷款业务利息收入、园林绿化工程施工、苗木销售及其他。

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确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利以及其他导致约定的对价金额发生变化的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

在向客户转让商品与客户支付相关款项之间存在时间间隔时，本公司还考虑合同承诺的对价金额与现销价格之间的差额是否由于向客户或本公司提供融资利益以外的其他原因所导致的，来判断合同中是否包含重大融资成分。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项

单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人/代理人

本公司向客户销售商品，客户同时也是该商品制造中使用的关键材料的供应商。本公司自客户方取得材料控制权后，通过提供重要服务将材料与其他商品及服务整合成某组合产出转让给客户。本公司在该交易安排中被认定为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

43. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

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。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是 对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

44. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，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或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

45. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

46. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

融资租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

融资租出的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1.租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2.租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3.本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

4.本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

47. 一般风险准备

根据《财政部关于金融企业准备金计提管理办法的通知》（财经[2012]20号）有关规定，本公司选择标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，计提一般风险准备金。当潜在风险估计值低于资产减值准备时，可不计提一般准备金。一般准备金余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%。

本公司一般风险准备由子公司济南市高新区天业小额贷款股份有限公司提取。

48. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

49. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 21 号——租赁》	不适用	详见其他说明

其他说明：

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

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。按照新租赁准则衔接规定，公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	385,112,274.73	385,112,274.73	
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	680,000.00	680,000.00	
应收账款	546,672,658.94	546,672,658.94	
应收款项融资	2,200,000.00	2,200,000.00	
预付款项	9,285,697.51	9,285,697.51	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	463,184,014.28	463,184,014.28	
其中：应收利息	627,689.11	627,689.11	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	709,827,655.60	709,827,655.60	
合同资产	215,202,516.02	215,202,516.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	36,966,064.94	36,966,064.94	
其他流动资产	14,023,442.05	14,023,442.05	
流动资产合计	2,383,154,324.07	2,383,154,324.07	
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	214,873,791.47	214,873,791.47	
其他权益工具投资	194,070,899.03	194,070,899.03	
其他非流动金融资产	649,502,308.26	649,502,308.26	
投资性房地产	106,156,384.08	106,156,384.08	
固定资产	108,223,784.37	108,223,784.37	
在建工程	26,236,236.31	26,236,236.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,586,994.10	10,586,994.10
无形资产	312,411,406.69	312,411,406.69	
开发支出			
商誉	143,413,142.85	143,413,142.85	
长期待摊费用	10,197,023.75	10,197,023.75	
递延所得税资产	46,240,310.11	46,240,310.11	
其他非流动资产	512,079,352.21	512,079,352.21	
非流动资产合计	2,323,404,639.13	2,333,991,633.23	10,586,994.10
资产总计	4,706,558,963.20	4,717,145,957.30	10,586,994.10
流动负债：			
短期借款	19,146,185.55	19,146,185.55	
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	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	446,557,632.10	446,557,632.10	
预收款项			
合同负债	17,899,509.32	17,899,509.32	

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	59,461,206.77	59,461,206.77	
应交税费	133,885,015.46	133,885,015.46	
其他应付款	1,836,517,329.43	1,836,517,329.43	
其中：应付利息	33,772,266.00	33,772,266.00	
应付股利	4,786,717.45	4,786,717.45	
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	117,371,729.13	117,371,729.13	
其他流动负债	17,389,801.13	17,389,801.13	
流动负债合计	2,678,228,408.89	2,678,228,408.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	23,550,000.00	23,550,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,586,994.10	10,586,994.10
长期应付款	920,338,219.72	920,338,219.72	
长期应付职工薪酬	13,094,575.35	13,094,575.35	
预计负债	263,572,879.49	263,572,879.49	
递延收益	4,554,561.56	4,554,561.56	
递延所得税负债	1,887,222.74	1,887,222.74	
其他非流动负债	152,351,801.90	152,351,801.90	
非流动负债合计	1,379,349,260.76	1,389,936,254.86	10,586,994.10
负债合计	4,057,577,669.65	4,068,164,663.75	10,586,994.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	884,634,731.00	884,634,731.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,182,884,873.41	1,182,884,873.41	
减：库存股	130,340,000.00	130,340,000.00	
其他综合收益	-89,569,477.93	-89,569,477.93	
专项储备	332,541.85	332,541.85	
盈余公积			
一般风险准备	763,307.38	763,307.38	
未分配利润	-1,361,940,467.07	-1,361,940,467.07	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	486,765,508.64	486,765,508.64	
少数股东权益	162,215,784.91	162,215,784.91	

所有者权益（或股东权益）合计	648,981,293.55	648,981,293.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,706,558,963.20	4,717,145,957.30	10,586,994.10

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。按照新租赁准则衔接规定，公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	41,977,240.93	41,977,240.93	
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	11,900.00	11,900.00	
其他应收款	1,753,622,127.40	1,753,622,127.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	133,597,032.34	133,597,032.34	
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	307,903.15	307,903.15	
流动资产合计	1,929,516,203.82	1,929,516,203.82	
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	1,529,694,405.45	1,529,694,405.45	
其他权益工具投资	158,752,940.00	158,752,940.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	103,351,550.84	103,351,550.84	
固定资产	3,496,783.38	3,496,783.38	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,845,737.50	7,845,737.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	33,441,918.76	33,441,918.76	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,836,583,335.93	1,836,583,335.93	
资产总计	3,766,099,539.75	3,766,099,539.75	
流动负债：			
短期借款	8,129,377.80	8,129,377.80	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,702,440.74	22,702,440.74	
预收款项			
合同负债	3,834,851.71	3,834,851.71	
应付职工薪酬	18,920,781.66	18,920,781.66	
应交税费	87,093,444.60	87,093,444.60	
其他应付款	1,702,604,744.63	1,702,604,744.63	
其中：应付利息	31,836,944.48	31,836,944.48	
应付股利	3,728,513.31	3,728,513.31	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	114,516,335.47	114,516,335.47	
其他流动负债	37,772.23	37,772.23	
流动负债合计	1,957,839,748.84	1,957,839,748.84	
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	390,338,219.72	390,338,219.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债	240,160,625.70	240,160,625.70	
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	630,498,845.42	630,498,845.42	
负债合计	2,588,338,594.26	2,588,338,594.26	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	884,634,731.00	884,634,731.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,284,540,256.18	1,284,540,256.18	
减：库存股	130,340,000.00	130,340,000.00	
其他综合收益	-19,060,475.99	-19,060,475.99	
专项储备	147,600.00	147,600.00	
盈余公积			
未分配利润	-842,161,165.70	-842,161,165.70	
所有者权益（或股东权益）合计	1,177,760,945.49	1,177,760,945.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,766,099,539.75	3,766,099,539.75	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

50. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(2) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（6）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

（7）土地增值税

本公司根据国税发[2006]187号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》有关规定，预估了土地增值税，在土地增值税汇算清缴时，实际应交的税金可能与本公司预估数存在差异，该差异会影响以后年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按照 3%、6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；房地产老项目，简易征收，征收率 5%。	3%、6%、9%、13%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%、30% 计缴。	15%、25%、30%
商品服务税	按货物或劳务实现的销售收入的 10% 计缴。	10%
土地增值税	按应税增值额的 30%-60% 或预征收入的 2% 或 3% 预缴土地增值税。	30%-60%、2% 或 3%
房产税	按房产原值一次减除 30% 后的余额的 1.2% 计缴房产税；按租金收入的 12% 计缴房产税。	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

注：境外孙公司明加尔金源公司及其下属子公司商品服务税税率为 10%、企业所得税税率为 30%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
明加尔公司	30%
旺盛生态	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

①根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条的规定，农业生产者销售的自产农业产品免征增值税（农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业；农业生产者，包括从事农业生产的单位和个人）。子公司旺盛生态环境股份有限公司在山东省济南市高新技术产业开发区国家税务局备案本公司的苗木及蔬菜农产品免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》财税【2016】36 号文件第一条第（十）款，子公司旺盛生态环境股份有限公司于 2016 年 5 月 18 日向济南市高新技术产业开发区国家税务局提出的农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治免征增值税优惠申请符合法定条件，准予备案。免征期限为 2016 年 5 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

③根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条的规定，农业生产者销售的自产农业产品免征增值税（农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业；农业生产者，包括从事农业生产的单位和个人）。经公司在济南市历城区国家税务局城区税务分局备案，孙公司山东旺盛花卉苗木有限公司苗木免征增值税。

(2) 企业所得税

① 子公司旺盛生态环境股份有限公司为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠政策，高新技术企业证书编号：GR201937001503，发证日期为 2019 年 11 月 28 日，有效期为三年。

② 根据国家税务总局公告 2011 年第 48 号《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》，公司苗木及蔬菜收入免征所得税。

③ 据国家税务总局公告 2011 年第 48 号《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》，孙公司山东旺盛花卉苗木有限公司对所得税优惠事项备案，济南市历城区国家税务局受理备案，苗木收入免征所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,962.14	80,311.08
银行存款	85,619,811.20	292,604,566.26
其他货币资金	112,783,147.10	92,427,397.39
合计	198,479,920.44	385,112,274.73
其中：存放在境外的款项总额	104,459,892.50	124,072,599.06

其他说明：

所有权受到限制的货币资金详见附注七、83、所有权或使用权受限制的资产。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000.00	
商业承兑票据		680,000.00
合计	400,000.00	680,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	188,204,014.55
1 至 2 年	133,210,089.85
2 至 3 年	87,267,047.72
3 至 4 年	26,776,007.41
4 至 5 年	3,571,146.56
5 年以上	6,628,461.45
合计	445,656,767.54

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	445,656,767.54	100.00	45,578,496.62	10.23	400,078,270.92	595,366,114.31	100.00	48,693,455.37	8.18	546,672,658.94
其中：										
组合 1	38,182,334.71	8.57	7,039,371.98	18.44	31,142,962.73	148,189,568.00	24.89	8,111,227.52	5.47	140,078,340.48
组合 2	407,474,432.83	91.43	38,539,124.64	9.46	368,935,308.19	447,176,546.31	75.11	40,582,227.85	9.08	406,594,318.46
合计	445,656,767.54	/	45,578,496.62	/	400,078,270.92	595,366,114.31	/	48,693,455.37	/	546,672,658.94

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,340,902.32	233,409.02	1.00
1 至 2 年	8,283,371.37	248,501.14	3.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年	749.00	149.80	20.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	6,557,312.02	6,557,312.02	100.00
合计	38,182,334.71	7,039,371.98	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	164,863,112.23	8,243,155.61	5.00
1 至 2 年	124,926,718.48	9,994,137.48	8.00
2 至 3 年	87,267,047.72	13,090,057.16	15.00
3 至 4 年	26,775,258.41	5,355,051.68	20.00
4 至 5 年	3,571,146.56	1,785,573.28	50.00
5 年以上	71,149.43	71,149.43	100.00
合计	407,474,432.83	38,539,124.64	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款						
坏账准备	48,693,455.37	2,859,610.07	5,974,568.82			45,578,496.62
合计	48,693,455.37	2,859,610.07	5,974,568.82			45,578,496.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 214,417,889.98 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 13,042,877.60 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,200,000.00
合计		2,200,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	9,059,104.47	97.95	8,786,748.87	94.62
1至2年			251,393.07	2.71
2至3年	189,300.00	2.05	196,555.57	2.12
3年以上			51,000.00	0.55
合计	9,248,404.47	100.00	9,285,697.51	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为7,151,087.05元，占预付账款期末余额合计数的比例为77.32%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,357,975.37	627,689.11
应收股利		
其他应收款	397,839,914.85	462,556,325.17
合计	399,197,890.22	463,184,014.28

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收贷款利息	1,357,975.37	627,689.11
合计	1,357,975.37	627,689.11

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	274,430,385.78
1至2年	1,437,030.55
2至3年	1,715,241.34
3至4年	246,386,666.26
4至5年	66,091,782.70
5年以上	73,907,506.04
合计	663,968,612.67

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	167,929,797.14	195,757,323.99
押金、保证金	27,103,313.88	20,225,828.21
代扣代缴款	2,446,701.04	2,372,965.63
关联方往来	452,702,510.68	510,240,237.39
其他	13,786,289.93	2,678,978.43
合计	663,968,612.67	731,275,333.65

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	120,465,233.59		148,253,774.89	268,719,008.48
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,937,212.65			1,937,212.65
本期转回	5,909,105.05			5,909,105.05
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,381,581.74			1,381,581.74
2021年6月30日余额	117,874,922.93		148,253,774.89	266,128,697.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额	
		计提	收回或转回	转销或核销		
其他应收款坏账准备	268,719,008.48	1,937,212.65	5,909,105.05		1,381,581.74	266,128,697.82
合计	268,719,008.48	1,937,212.65	5,909,105.05		1,381,581.74	266,128,697.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	关联方	216,198,016.25	3-4年	32.56	108,099,008.13
2	关联方	148,264,218.00	1年以内	22.33	2,965,284.36
3	关联方	64,000,000.00	1年以内	9.64	1,280,000.00
4	非关联方	42,306,000.00	3-4年及4-5年	6.37	42,306,000.00
5	非关联方	36,000,000.00	3-4年	5.42	25,200,000.00
合计	/	506,768,234.25	/	76.32	179,850,292.49

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	33,290,276.28	3,180,734.05	30,109,542.23	34,903,592.52	3,284,911.41	31,618,681.11
在产品	18,855,511.36		18,855,511.36	16,732,136.67		16,732,136.67
库存商品	451,428.11	230,812.06	220,616.05			
周转材料						
消耗性生物资产	8,406,705.46		8,406,705.46	5,849,733.46		5,849,733.46
合同履约成本	3,757,900.93		3,757,900.93	3,757,900.93		3,757,900.93
开发成本	375,036,535.18		375,036,535.18	78,093,948.84		78,093,948.84
开发产品	737,040,039.76	169,988,395.14	567,051,644.62	744,395,383.90	170,620,129.31	573,775,254.59
合计	1,176,838,397.08	173,399,941.25	1,003,438,455.83	883,732,696.32	173,905,040.72	709,827,655.60

(2). 开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
盛世龙城A区	2010年12月	8,659,819.46		130,896.20	8,528,923.26
盛世龙城B区	2012年12月	6,077,663.29			6,077,663.29
盛世龙城C区	2013年6月	17,767,757.88			17,767,757.88
绣水如意一期	2006年11月	1,167,622.60			1,167,622.60
盛世国际	2016年3月	166,013,898.42		115,440.06	165,898,458.36
永安大厦	2006年9月	25,040,408.76			25,040,408.76
龙奥天街	2015年12月	461,354,767.24		2,638,146.83	458,716,620.41
盛世景苑	2017年11月	58,313,446.25		4,470,861.05	53,842,585.20
合计		744,395,383.90		7,355,344.14	737,040,039.76

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,284,911.41				104,177.36	3,180,734.05

在产品						
库存商品			230,812.06			230,812.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	170,620,129.31			631,734.17		169,988,395.14
合计	173,905,040.72		230,812.06	631,734.17	104,177.36	173,399,941.25

(4). 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
开发产品	成本高于可变现净值		销售
原材料	成本高于可变现净值		

(5). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

项目名称	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			出售减少	其他减少	
盛世龙城 A 区	289,527.96		4,429.78		285,098.18
盛世龙城 B 区	101,778.07				101,778.07
盛世龙城 C 区	166,471.41				166,471.41
盛世国际	9,318,270.69		6,479.59		9,311,791.10
永安大厦	1,096,167.65				1,096,167.65
龙奥天街	72,372,544.12		413,845.07		71,958,699.05
合计	83,344,759.90		424,754.44		82,920,005.46

(6). 截至 2021 年 6 月 30 日公司用于抵押的存货情况, 详见附注七、83、所有权或使用权受限制的资产。

(7). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	331,942,970.12	11,326,448.21	320,616,521.91	226,528,964.23	11,326,448.21	215,202,516.02
合计	331,942,970.12	11,326,448.21	320,616,521.91	226,528,964.23	11,326,448.21	215,202,516.02

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的发放贷款及垫款	37,687,461.02	36,966,064.94
合计	37,687,461.02	36,966,064.94

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预售房缴纳税金	2,151,822.01	1,834,287.44
增值税进项税	3,423,836.10	6,595,116.55
商品服务税	7,154,869.08	4,949,485.79
燃油退税	1,247,436.07	641,450.58
其他	100,868.42	3,101.69
合计	14,078,831.68	14,023,442.05

其他说明：

其他流动资产主要为预收售楼款应缴纳的税金，待预收账款结转收入时，由其他流动资产转入税金及附加。商品服务税和燃油退税为孙公司明加尔金源公司未抵扣的税金。

14、发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额		贷款损失准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
发放贷款	84,073,310.68	100.00	46,385,849.66	55.17	37,687,461.02
发放贷款及垫款小计	84,073,310.68	100.00	46,385,849.66	55.17	37,687,461.02
减：一年内到期的贷款和垫款	84,073,310.68	100.00	46,385,849.66	55.17	37,687,461.02
贷款和垫款账面价值					

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		贷款损失准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
发放贷款	82,675,446.64	100.00	45,709,381.70	55.29	36,966,064.94
发放贷款及垫款小计	82,675,446.64	100.00	45,709,381.70	55.29	36,966,064.94
减：一年内到期的贷款和垫款	82,675,446.64	100.00	45,709,381.70	55.29	36,966,064.94
贷款和垫款账面价值					

注：期末已全额重分类至一年内到期的非流动资产。

(2) 贷款损失准备

上年年末余额	本期计提	本期减少	期末余额
45,709,381.70	676,467.96		46,385,849.66

15、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

16、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
济高祥镭	48,748,569.70			-620,254.74						48,128,314.96
小计	48,748,569.70			-620,254.74						48,128,314.96
二、联营企业										
山东万维天业现代城发展有限公司	4,576,967.83			-305.49						4,576,662.34
天慧置业										
济南东万置业有限公司	26,375,098.16			49,077,074.80						75,452,172.96
天地国际矿业	112,859,039.02			-267,758.78	-2,323,807.02					110,267,473.22
天盈创新	15,320,032.00			-3,644,640.83						11,675,391.17
致远置业	6,994,084.76			-1,574,955.36						5,419,129.40
小计	166,125,221.77			43,589,414.34	-2,323,807.02					207,390,829.09
合计	214,873,791.47			42,969,159.60	-2,323,807.02					255,519,144.05

其他说明

北京天慧置业有限公司投资成本已减计为零。

19、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
EastAfricaMetatsInc.	27,090,440.00	22,510,840.00
山东惠鲁股权投资中心（有限合伙）	0.00	0.00
山东嘉信惠众资产管理有限公司	0.00	0.00
万和融资租赁有限公司	158,752,940.00	158,752,940.00
济南齐鲁软件园信息产业有限公司	0.00	0.00
山东三和实业有限公司	0.00	0.00
浙江恒逸集团有限公司	0.00	0.00
山东汽车销售集团公司	0.00	0.00
潍坊医药集团股份公司	0.00	0.00
金狮集团	0.00	0.00
山东新济百商贸有限公司	0.00	0.00
淄博明盛基础设施开发有限公司	12,807,119.03	12,807,119.03
合计	198,650,499.03	194,070,899.03

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
EastAfricaMetatsInc.					见其他说明	
山东惠鲁股权投资中心（有限合伙）					见其他说明	
山东嘉信惠众资产管理有限公司					见其他说明	
万和融资租赁有限公司					见其他说明	
济南齐鲁软件园信息产业有限公司					见其他说明	
山东三和实业有限公司					见其他说明	
浙江恒逸集团有限公司					见其他说明	
山东汽车销售集团公司					见其他说明	
潍坊医药集团股份公司					见其他说明	

金狮集团					见其他说明	
山东新济百商贸有限公司					见其他说明	
淄博明盛基础设施开发有限公司					见其他说明	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司及其子公司的权益工具投资是本公司及其子公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司及其子公司在新金融工具准则首次执行日将其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。期末余额为 0 的投资项目其投资成本已减计至 0。

20、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国泰元鑫天恒盈合专项资产管理计划	0.00	0.00
三六零安全科技股份有限公司	487,288,589.74	649,502,308.26
合计	487,288,589.74	649,502,308.26

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	186,793,587.33			186,793,587.33
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	186,793,587.33			186,793,587.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	80,637,203.25			80,637,203.25
2. 本期增加金额	2,469,197.73			2,469,197.73
(1) 计提或摊销	2,469,197.73			2,469,197.73
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	83,106,400.98			83,106,400.98
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	103,687,186.35		103,687,186.35
2. 期初账面价值	106,156,384.08		106,156,384.08

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

22、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	98,625,504.49	108,223,784.37
固定资产清理		
合计	98,625,504.49	108,223,784.37

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	137,419,695.17	213,371,894.85	53,356,831.80	22,840,081.63	426,988,503.45
2. 本期增加金额	3,268,595.42	4,427,521.27	1,113,669.95	1,096,313.12	9,906,099.76
(1) 购置	3,268,595.42	4,427,521.27	779,099.15	407,691.10	8,882,906.94
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			334,570.80	688,622.02	1,023,192.82
3. 本期减少金额	3,826,680.14	7,078,132.99	1,338,013.18	425,527.82	12,668,354.13
(1) 处置或报废				51,708.72	51,708.72

(2)汇率变动	3,826,680.14	7,078,132.99	1,338,013.18	373,819.10	12,616,645.41
4. 期末余额	136,861,610.45	210,721,283.13	53,132,488.57	23,510,866.93	424,226,249.08
二、累计折旧					
1. 期初余额	64,624,135.96	171,437,023.04	35,948,573.40	15,472,396.77	287,482,129.17
2. 本期增加金额	9,126,918.52	3,535,025.89	2,847,056.36	1,443,507.36	16,952,508.13
(1)计提	9,126,918.52	3,535,025.89	2,729,269.00	1,230,658.55	16,621,871.96
(2)企业合并增加			117,787.36	212,848.81	330,636.17
3. 本期减少金额	2,169,326.70	5,686,770.31	969,811.84	270,957.02	9,096,865.87
(1)处置或报废				11,884.50	11,884.50
(2)汇率变动	2,169,326.70	5,686,770.31	969,811.84	259,072.52	9,084,981.37
4. 期末余额	71,581,727.78	169,285,278.62	37,825,817.92	16,644,947.11	295,337,771.43
三、减值准备					
1. 期初余额	6,559,451.18	23,925,237.07		797,901.66	31,282,589.91
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额	213,797.08	779,813.07		26,006.60	1,019,616.75
(1)处置或报废					
(2)汇率变动	213,797.08	779,813.07		26,006.60	1,019,616.75
4. 期末余额	6,345,654.10	23,145,424.00		771,895.06	30,262,973.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值	58,934,228.57	18,290,580.51	15,306,670.65	6,094,024.76	98,625,504.49
2. 期初账面价值	66,236,108.03	18,009,634.74	17,408,258.40	6,569,783.20	108,223,784.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

23、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	111,668,640.32	26,236,236.31
工程物资		
合计	111,668,640.32	26,236,236.31

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	111,668,640.32		111,668,640.32	26,236,236.31		26,236,236.31
合计	111,668,640.32		111,668,640.32	26,236,236.31		26,236,236.31

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

24、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

其他说明

□适用 √不适用

25、油气资产

□适用 √不适用

26、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,019,708.72	12,201,139.06	16,220,847.78
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	131,017.36	397,680.80	528,698.16
(1) 汇率变动影响	131,017.36	397,680.80	528,698.16
4. 期末余额	3,888,691.36	11,803,458.26	15,692,149.62
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,760,772.42	3,873,081.26	5,633,853.68
2. 本期增加金额	574,441.08	1,736,371.24	2,310,812.32
(1) 计提	574,441.08	1,736,371.24	2,310,812.32
3. 本期减少金额	27,476.01	156,152.37	183,628.38
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响	27,476.01	156,152.37	183,628.38
4. 期末余额	2,307,737.49	5,453,300.13	7,761,037.62
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	1,580,953.87	6,350,158.13	7,931,112.00
2. 期初账面价值	2,258,936.30	8,328,057.80	10,586,994.10

27、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	采矿权	矿区复垦	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	28,893,633.00			5,235,970.44	4,990,000.00	678,498,659.70	51,781,437.46	138,613.86	769,538,314.46
2. 本期增加金额						190,335,690.43	23,408,991.30		213,744,681.73
(1) 购置									
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
4) 勘探支出转入						190,335,690.43	23,408,991.30		213,744,681.73
3. 本期减少金额				147,127.22		105,812,891.60	2,343,692.18		108,303,711.00
(1) 处置									
2) 汇率变动影响				147,127.22		105,812,891.60	2,343,692.18		108,303,711.00
4. 期末余额	28,893,633.00			5,088,843.22	4,990,000.00	763,021,458.53	72,846,736.58	138,613.86	874,979,285.19
二、累计摊销									
1. 期初余额	6,283,068.31			3,440,616.38	4,990,000.00	216,483,213.25	31,489,557.24	3,052.81	262,689,507.99
2. 本期增加金额	131,594.82			397,649.95		1,497,391.32	1,549,217.69	6,930.72	3,582,784.50
(1) 计提	131,594.82			397,649.95		1,497,391.32	1,549,217.69	6,930.72	3,582,784.50
3. 本期减少金额				108,221.28		7,055,998.51	1,069,773.08		8,233,992.87
(1) 处置									
(2) 汇率变动影响				108,221.28		7,055,998.51	1,069,773.08		8,233,992.87
4. 期末余额	6,414,663.13			3,730,045.05	4,990,000.00	210,924,606.06	31,969,001.85	9,983.53	258,038,299.62
三、减值准备									
1. 期初余额	15,000,000.00					179,437,399.78			194,437,399.78
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额						5,848,536.74			5,848,536.74
(1) 处置									
2) 汇率变动影响						5,848,536.74			5,848,536.74
4. 期末余额	15,000,000.00					173,588,863.04			188,588,863.04
四、账面价值									
1. 期末账面价值	7,478,969.87			1,358,798.17	0.00	378,507,989.43	40,877,734.73	128,630.33	428,352,122.53
2. 期初账面价值	7,610,564.69			1,795,354.06	0.00	282,578,046.67	20,291,880.22	135,561.05	312,411,406.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、开发支出

适用 不适用

29、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
旺盛生态环境股份有限公司	143,413,142.85			143,413,142.85
合计	143,413,142.85			143,413,142.85

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	资产组或资产组组合内其他资产账面价值	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值
旺盛生态环境股份有限公司商誉相关资产组	2,629,322.63	283,831,563.51

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装饰装修费	9,938,387.49	446,625.38	732,205.69		9,652,807.18
其他	258,636.26	105,000.00	256,688.24		106,948.02

合计	10,197,023.75	551,625.38	988,893.93		9,759,755.20
----	---------------	------------	------------	--	--------------

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	197,227,636.04	44,448,492.11	196,774,329.18	44,219,993.27
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预售房收入预交企业所得税	702,238.80	175,559.70	1,372,609.43	343,152.36
辞退福利	6,292,657.87	1,573,164.47	6,292,657.87	1,573,164.47
未弥补亏损				
递延收益	693,333.37	104,000.01	693,333.37	104,000.01
合计	204,915,866.08	46,301,216.29	205,132,929.85	46,240,310.11

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
评估增值	12,351,709.98	1,852,756.49	12,581,484.95	1,887,222.74
合计	12,351,709.98	1,852,756.49	12,581,484.95	1,887,222.74

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	679,945,899.37	687,214,555.52
可抵扣亏损	612,387,830.49	685,806,331.22
合计	1,292,333,729.86	1,373,020,886.74

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		31,863,865.89	
2022	109,108,303.22	126,393,557.43	
2023	64,053,198.47	117,719,891.97	
2024	370,737,123.15	370,737,123.15	
2025	38,322,129.62	39,091,892.78	
2026	30,167,076.03		
合计	612,387,830.49	685,806,331.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

32、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
勘探支出	583,591,698.54	50,584,199.69	533,007,498.85	539,307,829.15	52,288,476.94	487,019,352.21
项目投资	31,058,980.00		31,058,980.00	25,060,000.00		25,060,000.00
合计	614,650,678.54	50,584,199.69	564,066,478.85	564,367,829.15	52,288,476.94	512,079,352.21

33、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	8,000,000.00
信用借款		8,000,000.00
加：短期借款应计利息	12,444.44	146,185.55
合计	45,012,444.44	19,146,185.55

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、83

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

34、交易性金融负债

适用 不适用

35、衍生金融负债

适用 不适用

36、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	30,000,000.00
银行承兑汇票		
合计	0.00	30,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

37、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	365,288,543.26	296,339,290.59
1至2年	54,305,570.70	130,985,696.79
2至3年	72,405,855.53	119,002.35
3年以上	19,011,819.50	19,113,642.37
合计	511,011,788.99	446,557,632.10

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位1	8,362,878.21	未结算
单位2	5,040,035.46	未结算
单位3	4,511,000.00	未结算
单位4	4,486,862.18	未结算
单位5	3,797,425.01	未结算
单位6	3,154,876.23	未结算
单位7	3,000,000.00	未结算
单位8	2,997,983.34	未结算
单位9	2,864,697.11	未结算
单位10	2,621,881.01	未结算
单位11	2,547,490.59	未结算

单位 12	2,213,066.57	未结算
单位 13	2,204,040.00	未结算
单位 14	2,186,759.91	未结算
单位 15	2,134,129.34	未结算
单位 16	2,047,105.49	未结算
单位 17	1,906,538.38	未结算
单位 18	1,846,325.04	未结算
单位 19	1,833,528.48	未结算
合计	59,756,622.35	/

其他说明：

适用 不适用

38、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购房款	17,668,658.74	17,899,509.32
合计	17,668,658.74	17,899,509.32

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,763,072.48	128,470,557.01	138,972,140.85	40,261,488.64
二、离职后福利-设定提存计划	3,594,249.83	9,817,724.59	12,468,665.18	943,309.24
三、辞退福利	5,103,884.46	339,620.00	1,188,905.24	4,254,599.22
四、一年内到期的其他福利		102,672.00	102,672.00	
合计	59,461,206.77	138,730,573.60	152,732,383.27	45,459,397.10

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,137,382.56	114,855,571.75	125,765,087.21	5,227,867.10
二、职工福利费		2,645,647.76	2,640,647.76	5,000.00
三、社会保险费	480.00	1,469,431.00	1,464,726.24	5,184.76
其中：医疗保险费	432.00	1,409,217.61	1,404,608.85	5,040.76
工伤保险费		57,917.35	57,917.35	
生育保险费	48.00	2,296.04	2,200.04	144.00
四、住房公积金		1,346,509.44	1,328,009.44	18,500.00
五、工会经费和职工教育经费	9,705,636.08	1,045,924.38	194,723.24	10,556,837.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、带薪年假	24,919,573.84	7,107,472.68	7,578,946.96	24,448,099.56
合计	50,763,072.48	128,470,557.01	138,972,140.85	40,261,488.64

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,594,249.83	9,698,497.12	12,350,592.75	942,154.20
2、失业保险费		119,227.47	118,072.43	1,155.04
3、企业年金缴费				
合计	3,594,249.83	9,817,724.59	12,468,665.18	943,309.24

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

41、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,835,251.41	15,487,382.07
消费税		
营业税		
企业所得税	16,223,497.42	20,190,295.62
个人所得税	3,271,522.49	4,785,243.30
城市维护建设税	51,511.75	444,059.85
土地增值税	62,793,893.03	66,586,617.43

房产税	6,965,366.32	6,824,735.27
商品服务税	1,607,880.12	3,444,871.14
土地使用税	1,636,685.98	1,661,608.62
印花税	1,121,986.77	1,294,882.70
教育费附加	34,837.47	295,472.55
地方水利建设基金	1,021.97	31,463.45
矿产特许权使用费	10,697,841.24	12,787,571.42
其他	196,147.68	50,812.04
合计	107,437,443.65	133,885,015.46

42、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	48,130,169.64	33,772,266.00
应付股利	6,117,003.46	4,786,717.45
其他应付款	2,014,937,764.02	1,797,958,345.98
合计	2,069,184,937.12	1,836,517,329.43

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
非金融机构借款应付利息	48,130,169.64	33,772,266.00
合计	48,130,169.64	33,772,266.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,117,003.46	4,786,717.45
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		

合计	6,117,003.46	4,786,717.45
----	--------------	--------------

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：

应付股利中包括公司2014年、2013年分配股利未支付的金额3,728,513.31元。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来	956,737,609.04	763,995,314.93
关联方往来	927,415,116.99	903,587,699.32
代扣代缴款	49,667,950.46	53,586,723.32
押金	4,128,821.12	
工程保证金（包含投标保证金）	73,554,769.41	73,631,752.82
房屋维修基金等	1,525,872.79	1,590,494.29
其他	1,907,624.21	1,566,361.30
合计	2,014,937,764.02	1,797,958,345.98

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
非关联方1	200,000,000.00	见其他说明1
非关联方2	46,537,759.70	见其他说明2
合计	246,537,759.70	/

其他说明：

适用 不适用

1：应付债权人本金200,000,000.00元，存在逾期诉讼，目前一审判决借款合同无效，公司应偿还本金及按照同期银行贷款支付利息，二审维持一审判决。详见附注十四、2或有事项（1）5项。

2：应付债权人46,537,759.70元，存在诉讼，目前二审判决撤销原合同、返还购房款，并按同期贷款利率及贷款市场报价利率赔偿损失。详见附注十四、2或有事项（1）6项。

43、持有待售负债

适用 不适用

44、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,282,275.03	43,019,004.77
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	114,774,423.19	74,352,724.36
1年内到期的租赁负债		
合计	116,056,698.22	117,371,729.13

45、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转增值税销项税	23,727,022.68	16,809,801.13
已贴现未到期和已背书未到期商业承兑汇票		580,000.00
合计	23,727,022.68	17,389,801.13

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	19,966,333.40	21,556,035.36
保证借款	4,800,000.00	44,800,000.00
信用借款	140,000,000.00	
加：应付利息	348,802.76	212,969.41
减：一年内到期的长期借款	1,282,275.03	43,019,004.77
合计	163,832,861.13	23,550,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、83。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

47、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

48、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	8,170,897.39	10,586,994.10
合计	8,170,897.39	10,586,994.10

49、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	783,369,374.05	920,338,219.72
专项应付款		
合计	783,369,374.05	920,338,219.72

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	962,204,783.53	1,076,854,978.07
未确认融资费用	-64,060,986.29	-82,164,033.99
1年内到期的长期应付款	-114,774,423.19	-74,352,724.36
合计	783,369,374.05	920,338,219.72

专项应付款

适用 不适用

50、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		

三、其他长期福利		
四、长期带薪缺勤	11,216,019.15	13,094,575.35
合计	11,216,019.15	13,094,575.35

注：带薪缺勤是境外孙公司明加尔金源公司依据澳大利亚法律规定，根据每位员工的任职年限、工资水平、预计供职 10 年的可能性及通货膨胀指数计算。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

51、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
或有对价的公允价值	23,412,253.79	23,085,912.77	
预计赔偿损失	240,160,625.70	247,580,327.56	
合计	263,572,879.49	270,666,240.33	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 2016 年公司孙公司明加尔金源公司通过竞价收购的方式收购 Pajingo 项目，该对价中包括矿权特许使用费。该矿权特许使用费系明加尔金源公司收购该项目后，产金量总数超过 13 万盎司，且金价高于 1,400 澳元/盎司，6 个月累计产金量不低于 2.5 万盎司时，需开始支付该矿权特许使用费，该付费以 1,000 万澳元封顶。截至 2021 年 6 月 30 日止，该预计负债的公允价值为 4,757,235.57 澳元，折合人民币 23,085,912.77 元。

(2) 根据法院判决及认定的赔付比例，公司计提了预计负债，减去已支付的款项，剩余 247,580,327.56 元。

52、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,554,561.56		208,045.86	4,346,515.70	
合计	4,554,561.56		208,045.86	4,346,515.70	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
有机蔬菜 基地项目 都市农业 园区重点 项目	1,576,837.67			118,012.80		1,458,824.87	与资产相关
中型沼气 工程项目 补助	333,333.37			12,499.98		320,833.39	与资产相关
农业综体 补贴	1,579,390.52			47,533.08		1,531,857.44	与资产相关
智能温室 政府补助	1,065,000.00			30,000.00		1,035,000.00	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

53、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
矿区复垦	168,988,143.68	149,609,836.89
其他	2,751,267.31	2,741,965.01
合计	171,739,410.99	152,351,801.90

54、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	884,634,731.00						884,634,731.00

55、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

56、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,130,048,873.37			1,130,048,873.37
其他资本公积	52,836,000.04			52,836,000.04
合计	1,182,884,873.41			1,182,884,873.41

57、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	130,340,000.00			130,340,000.00
合计	130,340,000.00			130,340,000.00

58、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,237,387.90	4,579,600.00				4,579,600.00		-4,657,787.90
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								

其他权益工具投资公允价值变动	-9,237,387.90	4,579,600.00				4,579,600.00		-4,657,787.90
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-80,332,090.03	-32,159,984.32				-32,159,984.32		-112,492,074.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-14,356,928.09	-2,323,807.02				-2,323,807.02		-16,680,735.11
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-65,975,161.94	-29,836,177.30				-29,836,177.30		-95,811,339.24
其他综合收益合计	-89,569,477.93	-27,580,384.32				-27,580,384.32		-117,149,862.25

59、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	332,541.85	303,338.88	147,358.46	488,522.27
合计	332,541.85	303,338.88	147,358.46	488,522.27

60、盈余公积

□适用 √不适用

61、一般风险准备

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一般风险准备金	763,307.38			763,307.38
合计	763,307.38			763,307.38

62、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,361,940,467.07	-536,950,518.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	-1,361,940,467.07	-536,950,518.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-137,601,359.61	-824,989,948.91
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,499,541,826.68	-1,361,940,467.07

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

63、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	468,190,666.88	324,588,169.98	376,893,218.15	222,393,424.32
其他业务	8,049,982.01	466,438.46	3,955,421.65	279,863.56
合计	476,240,648.89	325,054,608.44	380,848,639.80	222,673,287.88

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	地产及租赁业务分部	矿产业务分部	物业业务分部	园林市政施工业务分部	金融及类金融业务分部	其他分部	合计
商品类型							
地产及租赁业务	16,544,914.71						16,544,914.71
矿产业务		279,108,680.06					279,108,680.06
物业服务业务			37,972,907.21				37,972,907.21
园林市政施工业务				134,564,164.90			134,564,164.90
金融及类金融业务收入					2,488,697.91		2,488,697.91
其他业务收入	435,505.04	4,284,484.76		68,249.29		3,261,742.92	8,049,982.01
合计	16,980,419.75	283,393,164.82	37,972,907.21	134,632,414.19	2,488,697.91	3,261,742.92	478,729,346.80
按经营地区分类							
国内	16,980,419.75		37,972,907.21	134,632,414.19	2,488,697.91	3,261,742.92	195,336,181.98
国外		283,393,164.82					283,393,164.82
合计	16,980,419.75	283,393,164.82	37,972,907.21	134,632,414.19	2,488,697.91	3,261,742.92	478,729,346.80

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

64、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		81,464.50
城市维护建设税	203,044.15	135,823.85
教育费附加	89,681.03	61,431.74
资源税		
房产税	850,049.62	621,011.28
土地使用税	527,128.87	351,627.20
车船使用税	6,000.00	17,400.00
印花税	248,650.94	19,291.41
土地增值税	-3,606,953.15	456,579.51
矿权特许权使用费	17,451,997.88	18,798,179.39
地方教育费附加	60,355.73	33,819.83
地方水利建设基金	1,188.42	9,268.64
其他	6,943.62	
合计	15,838,087.11	20,585,897.35

65、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	116,970.30	
专设销售机构职工薪酬	1,089,263.83	914,017.84
办公费	120,267.81	1,948.26
咨询服务费	551,008.34	247,633.52
物业管理费	248,841.18	154,542.48
其他	577,598.81	393,811.29
合计	2,703,950.27	1,711,953.39

66、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,426,532.37	22,991,303.51
合伙企业 GP 管理费	8,669,698.42	9,203,679.01
办公费	1,967,285.24	3,753,227.04

咨询费及中介费	5,112,908.88	6,810,735.19
交通费	150,719.54	226,515.80
业务招待费	435,749.91	239,466.36
折旧费	2,298,918.16	2,231,592.80
租赁费等相关服务费	4,172,071.79	258,543.36
保险费	3,410,773.09	1,177,151.70
其他	3,368,686.59	8,222,842.73
合计	60,013,343.99	55,115,057.50

67、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	206,056.36	
物料消耗	4,661,443.28	
折旧及摊销	100,330.74	
其他	215,544.82	
合计	5,183,375.20	

68、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,648,396.90	59,163,021.57
利息收入	-1,495,991.25	-1,327,531.93
汇兑损益	2,626,180.79	-874,072.02
手续费	252,475.22	305,752.23
辞退福利摊销	204,175.80	100,683.12
其他	221,205.37	
合计	53,456,442.83	57,367,852.97

69、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	37,563.23	8,409.64
政府补助	208,645.86	133,940.69
进项税加计	192,468.85	425,791.96
其他	397,400.00	
合计	836,077.94	568,142.29

70、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	42,969,159.60	-3,713,521.30
处置长期股权投资产生的投资收益		106,452.38

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-6,903,422.53	34,980,435.08
合计	36,065,737.07	31,373,366.16

71、净敞口套期收益

□适用 √不适用

72、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产公允价值变动	-155,192,489.39	-443,275.75
合计	-155,192,489.39	-443,275.75

73、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	3,114,958.75	-40,247.89
其他应收款坏账损失	3,971,892.39	-7,261,766.77
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收利息坏账损失	-33,462.27	-18,929.12
发放贷款及垫款坏账损失	-676,467.96	-434,550.00
合计	6,376,920.91	-7,755,493.78

74、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		23,175.70
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-505.71	
合计	-505.71	23,175.70

75、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	597,543.06	164,024.98
合计	597,543.06	164,024.98

其他说明：

□适用 √不适用

76、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		175.00	
其中：固定资产处置利得		175.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		500.00	
政府补助			
其他	12,673.17	3,990.50	12,673.17
合计	12,673.17	4,665.50	12,673.17

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	627.25	416.65	627.25
其中：固定资产处置损失	627.25	416.65	627.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
滞纳金	11,082.10	2,055.21	11,082.10
违约金及其他	20,600.01	67,118.97	20,600.01
待赔偿损失	37,073,173.88		37,073,173.88
合计	37,115,483.24	69,590.83	37,115,483.24

78、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,387,010.56	346,149.84
递延所得税费用	-66,275.89	
合计	2,320,734.67	346,149.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-131,958,081.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,989,520.41
子公司适用不同税率的影响	3,217,897.21
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-10,768,410.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,004,807.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,880,925.69
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	65,329,631.25
研发费用加计扣除	-583,129.71

所得税费用	2,320,734.67
-------	--------------

其他说明：

适用 不适用

79、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、58。

80、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	565,745,161.430	912,423,335.42
收取保证金	1,608,510.21	747,876,200.00
代收代缴款项	22,284,221.28	20,882,892.98
利息收入	1,490,396.07	1,298,855.30
其他	10,902,167.43	10,539,009.73
合计	602,030,456.42	1,693,020,293.43

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	471,687,621.20	812,644,515.48
代收代缴款项	13,260,592.50	14,331,181.24
其他	63,626,970.68	22,458,360.16
合计	548,575,184.38	849,434,056.88

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄山济高生态购买日货币资金	11,640.90	
合计	11,640.90	

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环境复垦保证金	27,889,052.45	0.00

合计	27,889,052.45
----	---------------

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信保基金	10,192,734.16	
非金融机构借款	46,260,000.00	61,254,730.00
合计	56,452,734.16	61,254,730.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款	6,478,674.07	95,196,777.06
其他	150,000.00	208,490.56
合计	6,628,674.07	95,405,267.62

81、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-134,278,816.31	47,791,308.78
加：资产减值准备	505.71	-23,175.70
信用减值损失	-6,376,920.91	7,755,493.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,091,069.69	18,504,985.59
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,582,784.50	17,792,301.15
长期待摊费用摊销	988,893.93	480,733.02
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）	-597,543.06	-164,024.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	155,192,489.39	443,275.75
财务费用（收益以“-”号填列）	52,742,732.08	59,163,021.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,065,737.07	-31,373,366.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,906.18	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,466.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-293,105,700.76	6,199,073.07

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	116,211,403.31	44,951,108.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,671,692.48	787,794,290.40
其他	223,083.21	-2,706,367.55
经营活动产生的现金流量净额	-143,158,821.20	956,608,656.81
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	81,971,751.92	954,006,695.98
减：现金的期初余额	292,684,877.34	235,893,296.89
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	-210,713,125.42	718,113,399.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	40,000,000.00
其中：博申融资租赁（上海）有限公司	40,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	40,000,000.00

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	81,971,751.92	292,684,877.34
其中：库存现金	76,962.14	80,311.08
可随时用于支付的银行存款	81,894,789.78	292,604,566.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	81,971,751.92	292,684,877.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

82、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

83、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,508,168.52	保证金存款、保证金、司法冻结
应收票据		
存货	510,645,062.39	借款抵押、法院查封
投资性房地产	87,490,798.91	借款抵押、法院查封
固定资产	1,575,268.79	借款抵押
无形资产		
股权		股权质押：详见注（2）（9）； 股权冻结：见注（6）、（8）
合计	716,219,298.61	/

其他说明：

（1）所有权受到限制的货币资金包括购房业主按揭贷款提供阶段性担保的保证金及住房维修保证金 13,563,193.76 元，明加尔公司复垦环境保证金 99,060,553.47 元，司法冻结金额 3,688,336.89 元，农民工工资保证金 196,084.4 元。

（2）2019 年 12 月，公司与济南市高新区东方小额贷款股份有限公司签订最高额借款合同，最高借款金额 47,180.00 万元，以济南市历下区泉城路 268 号永安大厦 1-712 室、1-806 室、1-1403 室、1-1404 室、1-1405 室、1-1409 作抵押，以高新区龙奥北路 1577 号龙奥天街 1 号楼：311 室、803 室、813 室、1515 室、1516 室、313 室、401 室、501 室、514 室、701 室、1401 室、1415 室、1416 室、1506 室、1512 室、1514 室作抵押，以高新区龙奥北路 1577 号龙奥天街主楼 2113 室、2213 室、2105 室作抵押，以高新区龙奥北路 1577 号龙奥天街 1207 个车位及 32 个储藏室作抵押，以山东永安房地产开发有限公司持有的东营蓝开置业 100%股权、临沂翡翠房地产 35%股权、创兴置业 100%股权作质押，用于抵押的存货账面价值为 313,326,252.08 元，截至 2021 年 6 月 30 日，借款金额 430,141,192.08 元。

（3）2017 年 1 月 19 日，公司与中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司签订借款合同，借款金额 18,000.00 万元，以东营盛世龙城 C 区尚未销售商铺及济南市高新区龙奥北路 1577 号龙奥天街尚未销售的 932 个车位作抵押，由山东天业房地产开发集团有限公司、山东永安房地产开发有限公司、曾昭秦提供连带担保责任。截至 2021 年 6 月 30 日，借款已还清，车位已解押，商

铺等解押手续正在办理中。上述用于抵押的商铺存货的账面价值为 12,195,012.16 元。

(4) 2017年3月1日,山东天业房地产开发集团有限公司与北京汉富美邦国际投资顾问中心(普通合伙)签署借款合同,借款金额15,000万元,公司对上述借款提供担保。因山东天业房地产开发集团有限公司未归还到期借款,汉富美邦向法院提起诉讼。山东省高级人民法院一审判决借款合同无效,天业集团偿还汉富美邦借款本金1.5亿元及利息,借款合同无效,导致相关担保合同无效,但担保人对于借贷行为的发生存在过错,公司等担保方就天业集团不能清偿部分的三分之一的债务承担清偿责任,且公司等人在代为清偿后有权向天业集团追偿。北京汉富美邦国际投资顾问中心(普通合伙)向山东省高级人民法院申请查封且法院已裁定查封公司名下位于济南市历下区泉城路264号511、517、518、519、1331、1426、1431、727、728、729室10套房屋、泉城路180号房产、东营盛世龙城库存房产及车位,被查封的存货价值为29,644,192.77元,被查封的投资性房地产价值为86,890,068.66元。

(5) 2017年5月,公司与北京汉富美邦国际投资顾问中心(普通合伙)签署借款合同,借款金额20,000万元,山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英对上述借款提供担保,详见附注十四、2或有事项(1)5项。因公司未归还到期借款,北京汉富美邦国际投资顾问中心(普通合伙)向北京市第三中级人民法院申请查封20套库存房产,被轮候查封的存货价值为19,896,930.76元。

(6) 2016年11月25日山东天业国际能源有限公司与深圳富奥康基金管理有限公司签署借款合同,借款金额54,000万元,公司对上述借款担保存在纠纷,法院正在审理中,详见附注十四、2或有事项(1)3项。广东省深圳市中级人民法院对富奥康与公司等保证合同纠纷案件作出一审判决,判决确认涉案《保证合同》对公司不发生效力,不予执行深圳中院(2018)粤03执421号执行一案由四川省成都市蜀都公证处出具的(2017)川成署证执字第1027号执行证书中关于公司承担责任的内容。深圳富奥康基金管理有限公司2019年向广东省深圳市中级人民法院申请冻结且法院已裁定冻结公司持有的山东天业物业管理有限公司36%的股权、山东瑞蚨祥贸易有限公司100%的股权、济南市高新区天业小额贷款股份有限公司95%的股权、山东天业黄金矿业有限公司100%的股权、山东吉瑞矿业有限公司100%的股权、山东吉成矿业有限公司100%的股权。

(7) 2020年11月,公司与青岛银行股份有限公司济南分行签订综合授信合同,金额10,000.00万元,以济南市历下区泉城路268号永安大厦16、17层及地下两层作抵押,以高新区龙奥北路1577号龙奥天街主楼部分房产作抵押,以高新区龙奥北路1577号龙奥天街50个车位作抵押。上述用于抵押的商铺存货的账面价值为57,019,236.13元。

(8) 2021年1月,山东永安房地产开发有限公司因与杨昊瑜商品房纠纷一案被查封历下区泉城路268号1--205、1--202、1--204、1--203、1--201、1--101、1-712、1-1405、1-1404、1-1403、1-1409、1-806、1-1601、1-1701房产,历下区龙奥北路1577号龙奥天街库存房产、车位及东营蓝开置业100%股权、临沂翡翠房地产35%股权、创兴置业100%股权。被查封的存货价值为379,794,729.15元。

(9) 2021年公司与济南市高新区东方小额贷款股份有限公司签订借款合同,借款金额14,000.00万元,以公司持有的山东济高产业园投资有限公司100%股权、济南济高天安智谷企业发展有限公司70%股权、山东济安企业发展有限公司100%股权、济南济高致远企业发展有限公司

40%股权、山东济安产业发展有限公司 100%股权、济南济高汉谷产业发展有限公司 70%股权、旺盛生态环境股份有限公司 51%股权作质押。截至 2021 年 6 月 30 日，借款金额 14,000.00 万元。

(10) 2021 年 6 月，因证券纠纷案件被法院查封章丘区盛世国际小区地下车库等，被查封的存货账面价值为 101,206,140.47 元。

(11) 上述 (2)、(6)、(8)、(9) 中的股权质押、股权冻结包括：蓝开置业 100%股权、临沂翡翠房地产 35%股权、创兴置业 100%股权、山东济高产业园投资有限公司 100%股权、济南济高天安智谷企业发展有限公司 70%股权、山东济安企业发展有限公司 100%股权、济南济高致远企业发展有限公司 40%股权、山东济安产业发展有限公司 100%股权、济南济高汉谷产业发展有限公司 70%股权、旺盛生态环境股份有限公司 51%股权、山东天业物业管理有限公司 36%的股权、山东瑞蚨祥贸易有限公司 100%的股权、济南市高新区天业小额贷款股份有限公司 95%的股权、山东天业黄金矿业有限公司 100%的股权、山东吉瑞矿业有限公司 100%的股权、山东吉成矿业有限公司 100%的股权等。

(12) 子公司旺盛生态环境股份有限公司（以下简称“旺盛生态”）2019 年 11 月从大众汽车金融（中国）有限公司购入奥迪汽车一辆，并与其签订抵押借款合同，以该奥迪汽车（鲁 A5X3F2）作抵押。上述用于抵押的固定资产账面价值 545,109.93 元。

(13) 2020 年 7 月，子公司旺盛生态从济南农村商业银行股份有限公司历城支行借入人民币 1200.00 万元，由山东旺盛建设集团有限公司、李春霞、付聿国、孟霞、李军、毕玉泉提供保证，并以旺盛生态房产鲁（2020）济南市不动产权证第 0134466 号作为抵押。上述用于抵押的固定资产账面价值 1,030,158.86 元。

(14) 2021 年 4 月，孙公司山东欧森花卉苗木有限公司从齐鲁银行山大北路支行借入人民币 700.00 万元，由济南融资担保公司担保，并以李春霞房产济房权证历字第 255366 号、旺盛生态房产鲁（2020）济阳区不动产权证第 0001147 号作为抵押。上述用于抵押的投资性房地产账面价值 600,730.25 元。

84、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
澳元	21,525,694.96	4.8528	104,459,892.50
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
澳元	5,824,411.93	4.8528	28,264,706.21

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款	-	-	
其中：澳元	1,678,097.40	4.8528	8,143,471.06
其他应收款	-	-	
其中：澳元	63,716,157.17	4.8528	309,201,767.51
应付账款	-	-	
其中：澳元	26,930,985.19	4.8528	130,690,684.93
其他应付款			
其中：澳元	73,304,858.02	4.8528	355,733,815.00

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

√适用 □不适用

本公司境外孙公司明加尔金源公司注册地址：西澳州珀斯市国王花园道 66 号 3 楼 (level3, 66KingsParkRoad, WestPerth, WA6005)，明加尔金源公司在澳大利亚主要从事金、银等贵金属及铜、铅、锌等有色金属的勘探、开采、加工；根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定澳元为其记账本位币。

85、套期

□适用 √不适用

86、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	1,458,824.87	有机蔬菜基地项目都市农业园区重点项目	118,012.80
与资产相关的政府补助	320,833.39	中型沼气工程项目补助	12,499.98
与资产相关的政府补助	1,531,857.44	农业综体补贴	47,533.08
与资产相关的政府补助	1,035,000.00	智能温室政府补助	30,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

87、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
黄山济高生态	2021-3-31	0.00	80.00	收购	2021-3-31	取得控制权	57,650.00	-194,376.99

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	黄山济高生态农业科技发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	19,540,827.83	19,432,531.48
货币资金	11,640.90	11,640.90
应收款项	257,668.93	257,668.93
存货	251,925.85	251,925.85
固定资产	800,853.00	692,556.65
无形资产		
其他流动资产	215,430.58	215,430.58
长期应收款	2,877,724.30	2,877,724.30
在建工程	14,642,250.94	14,642,250.94
长期待摊费用	483,333.33	483,333.33
负债：	19,513,496.42	19,513,496.42
借款		
应付款项	19,513,496.42	19,513,496.42
递延所得税负债		
净资产	27,331.41	-80,964.94
减：少数股东权益		
取得的净资产	27,331.41	-80,964.94

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本次收购的评估基准日为2020年12月31日，购买日为2021年3月31日，在该期间内黄山济高生态经评估资产及负债市场未发生较大变化。因此，可辨认资产、负债公允价值的确定方法为以2020年12月31日经评估的公允价值为基础，按公允价值进行相关折旧等，得出并购日可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	类型	期末净资产	本期净利润
济南济高产业投资有限公司	新设	0.00	0.00
济南高新产业发展有限公司	新设	0.00	0.00

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
瑞蚨祥贸易	济南市	济南市	百货销售	100.00		设立
顺祥置业	济南市	济南市	房地产开发、经营	100.00		设立
天业黄金	济南市	济南市	矿产投资	100.00		同一控制下企业合并
天业物业	济南市	济南市	物业管理	60.00		同一控制下企业合并
永安房地产	济南市	济南市	房地产开发、经营	100.00		非同一控制下企业合并
存宝房地产	烟台市	烟台市	房地产开发、经营	100.00		非同一控制下企业合并
济南市高新区天业小额贷款股份有限公司	济南市	济南市	小额贷款服务	95.00		同一控制下企业合并
吉瑞矿业	济南市	济南市	金属及金属矿批发，采矿技术的开发、技术推广	100.00		设立
吉成矿业	济南市	济南市	矿产品开采的技术开发、技术咨询及技术服务	100.00		设立
济高产业园投资	济南市	济南市	对产业园投资、园区管理服务	100.00		设立
济高天安智谷	济南市	济南市	房地产开发、经营	70.00		设立
济安产业	济南市	济南市	房地产开发、经营	100.00		设立
济安企业	济南市	济南市	房地产开发、经营	100.00		设立
济高汉谷	济南市	济南市	房地产开发、经营	70.00		非同一控制下企业合并
旺盛生态	济南市	济南市	园林工程施工	51.00		非同一控制下企业合并
济南高新产业发展有限公司	济南市	济南市	商业服务	100.00		设立

(2). 孙公司的情况

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	
明加尔公司	澳洲	澳洲	金矿的开采、勘探		100.00	同一控制下企业合并
吉瑞黄金(香港)	香港	香港	投资		100.00	设立
山东天业如天酒店管理有限公司	济南市	济南市	酒店管理、住宿服务		100.00	设立
创兴置业	济南市	济南市	房地产		100.00	非同一控制下企业合并
蓝开置业	东营市	东营市	房地产		100.00	设立
鲁证新天使	北京市	北京市	投资		100.00	非同一控制下企业合并
华泰置业	济南市	济南市	房地产开发、经营		70.00	设立
天盈汇鑫	深圳市	深圳市	股权投资、投资咨询、投资管理等		100.00	同一控制下企业合并
北京旺盛立体绿化有限公司	北京市	北京市	城市园林绿化施工、设计		100.00	非同一控制下企业合并
山东欧森花卉苗木有限公司	济南市	济南市	造林苗木、城镇绿化苗、经济林木、花卉的生产、销售；种植工具及材料的销售		100.00	非同一控制下企业合并
山东旺盛索尔立体绿化有限公司	济南市	济南市	立体绿化工程、园林绿化工程、市政工程、建筑装饰装饰工程；园林设计、园林养护		56.00	非同一控制下企业合并
山东盈嘉建筑劳务有限公司	济南市	济南市	劳务服务(不含劳务派遣)；对外承包工程		100.00	设立
山东茂丰机械租赁有限公司	济南市	济南市	机械设备租赁；汽车租赁；农业机械租赁		100.00	设立
山东银茂泰建材有限公司	济南市	济南市	建筑材料销售；电线、电缆经营		100.00	设立
天安智谷(无锡)	无锡市	无锡市	建设工程质量检验、房地产开发经营等		60.00	设立
黄山济高生态	黄山市	黄山市	科技推广和应用服务	20.00	60.00	非同一控制下企业合并
济南济高产业投资有限公司	济南市	济南市	商务服务		100.00	设立

(3). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天业物业	40.00	3,022,746.58		8,653,478.24
天业小贷	5.00	31,521.11		10,927,436.64
旺盛生态	49.00	1,815,326.76		127,638,191.60
济高汉谷	30.00	-690,524.02		9,351,506.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天业物业	82,625,294.79	2,396,798.59	85,022,093.38	63,388,397.78		63,388,397.78	77,631,468.60	2,509,465.27	80,140,933.87	66,163,038.75		66,163,038.75
天业小贷	220,956,788.14	76,993.61	221,033,781.75	2,485,048.89		2,485,048.89	220,318,193.99	87,422.09	220,405,616.08	2,487,305.40		2,487,305.40
旺盛生态	717,680,055.53	47,727,045.94	765,407,101.47	477,257,613.50	27,879,932.37	505,137,545.87	662,696,529.55	32,953,075.34	695,649,604.89	410,796,560.88	28,104,561.56	438,901,122.44
济高汉谷	101,266,593.12	63,060,857.50	164,327,450.62	133,155,761.62		133,155,761.62	122,500,403.01	973,032.72	123,473,435.73	90,000,000.00		90,000,000.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天业物业	37,972,907.21	7,556,866.44	7,556,866.44	1,902,284.56	36,256,040.83	2,233,073.95	2,233,073.95	-1,510,985.05
天业小贷	2,488,697.91	630,422.18	630,422.18	0.00	872,711.64	-546,853.66	-546,853.66	-3,713.74
旺盛生态	134,632,414.19	3,602,038.09	3,602,038.09	466,413.44				
济高汉谷		-2,301,746.73	-2,301,746.73	-345,617.10				

(5). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(6). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
济高祥睿	南京	南京	房地产	50.00		权益法
山东万维天业现代城发展有限公司	济南	济南	房地产	49.00		权益法
天慧置业	北京	北京	房地产	40.00		权益法
天盈创新	深圳	深圳	投资	38.86		权益法
天地国际矿业	香港	香港	矿业	49.00		权益法
济南东万置业有限公司	济南	济南	房地产	33.00		权益法
致远置业	徐州	徐州	房地产	40.00		权益法
济高致远	济南	济南	房地产	40.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	江苏济高祥睿实业发展有限公司	江苏济高祥睿实业发展有限公司
流动资产	96,282,974.48	97,654,924.91
其中: 现金和现金等价物	3,793,341.29	5,520,473.92
非流动资产		
资产合计	96,282,974.48	97,654,924.91
流动负债	26,344.57	157,785.52
非流动负债		

负债合计	26,344.57	157,785.52
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	96,256,629.91	97,497,139.39
按持股比例计算的净资产份额	48,128,314.96	48,748,569.70
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	48,128,314.96	48,748,569.70
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-22,008.02	-27,985.27
所得税费用		
净利润	-1,240,509.48	-2,502,860.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,240,509.48	-2,502,860.61
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东万维天业 现代城发展有 限公司	北京天慧置业有 限公司	山东万维天业 现代城发展有 限公司	北京天慧置业有 限公司
流动资产	9,866,622.20	71,841,335.85	9,866,687.65	71,841,335.85
非流动资产	816.79	2,189.00	1,374.79	4,958.78
资产合计	9,867,438.99	71,843,524.85	9,868,062.44	71,846,294.63
流动负债	527,311.76	295,734,231.92	527,311.76	295,734,231.92
非流动负债				
负债合计	527,311.76	295,734,231.92	527,311.76	295,734,231.92
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	9,340,127.23	-223,890,707.07	9,340,750.68	-223,887,937.29
按持股比例计算的净资产 资产份额	4,576,662.34	-89,556,282.83	4,576,967.83	-89,555,174.92
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	4,576,662.34		4,576,967.83	
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入				

净利润	-623.45	-2,769.78	-263.29	-461.63
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-623.45	-2,769.78	-263.29	-461.63
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	徐州致远置业有限公司	济南东万置业有限公司	徐州致远置业有限公司	济南东万置业有限公司
流动资产	1,226,488,400.51	2,322,615,643.72	510,596,445.05	3,904,450,215.02
非流动资产	673,615.79	133,631.78	188,170.75	6,745,632.64
资产合计	1,227,162,016.30	2,322,749,275.50	510,784,615.80	3,911,195,847.66
流动负债	913,614,192.80	2,094,106,327.14	393,299,403.91	3,831,271,307.78
非流动负债	300,000,000.00		100,000,000.00	
负债合计	1,213,614,192.80	2,094,106,327.14	493,299,403.91	3,831,271,307.78
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	13,547,823.50	228,642,948.36	17,485,211.89	79,924,539.88
按持股比例计算的净资产份额	5,419,129.40	75,452,172.96	6,994,084.76	26,375,098.16
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	5,419,129.40	75,452,172.96	6,994,084.76	26,375,098.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-3,937,388.39	148,718,408.48	-2,514,788.11	-10,328,483.58
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,937,388.39	148,718,408.48	-2,514,788.11	-10,328,483.58
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天地国际矿业有	深圳天盈创新投资	天地国际矿业有	深圳天盈创新投资

	限公司	有限公司	限公司	有限公司
流动资产	6,026,269.79	428,018,017.51	6,453,178.00	526,531,470.76
非流动资产	253,732,352.53	810,623,990.11	256,506,832.00	864,769,866.80
资产合计	259,758,622.32	1,238,642,007.62	262,960,010.00	1,391,301,337.56
流动负债	26,141,897.93	405,371,805.11	24,691,953.00	490,143,875.04
非流动负债	8,822,655.72	815,479,386.32	8,185,080.00	819,841,868.90
负债合计	34,964,553.65	1,220,851,191.43	32,877,033.00	1,309,985,743.94
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	224,794,068.67	17,790,816.19	230,082,977.00	27,169,716.93
按持股比例计算的净资产份额	110,149,093.65	6,913,511.17	112,740,658.73	10,558,152.00
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	110,267,473.22	11,675,391.17	112,859,038.96	15,320,032.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-546,446.50	-9,378,900.74	-2,932,786.00	4,730,363.63
终止经营的净利润				
其他综合收益	-4,742,463.31		-26,599,650.60	
综合收益总额	-5,288,909.81	-9,378,900.74	-29,532,436.60	4,730,363.63
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受的外汇风险主要与澳元、美元有关，除本公司孙公司明加尔金源公司以澳元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为澳币、美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	年初数
货币资金—澳元	21,525,694.96	24,702,139.08
货币资金—美元		18,916.00
应收账款—澳元	5,824,411.93	27,861,847.28
预付账款—澳元	1,678,097.40	1,458,889.27
其他应收款—澳元	63,716,157.17	62,267,762.05
应付账款—澳元	26,930,985.19	14,096,550.75
其他应付款—澳元	73,304,858.02	48,702,908.96

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本

公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求，目前借款利率主要为固定利率。因此，利率变动对公司当期损益及所有者权益不会产生较大的影响。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至 2019 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险，是指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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资	27,090,440.00		171,560,059.03	198,650,499.03
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			487,288,589.74	487,288,589.74
持续以公允价值计量的资产总额	27,090,440.00		658,848,648.77	685,939,088.77
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司其他权益工具投资为持有的加拿大 EAM 公司股票，期末市价的确定依据为加拿大股票市场上取得的未经调整的报价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

不具有活跃市场的其他权益工具投资，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用的数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。对重大的项目公司委托外部评估师对其公允价值进行评估；对其他非重大的项目自股权购买日至今被投资公司均未发生重大的资产变动情况，公司按照其持有的股权自股权购买日起以公允价值为基础持续计算的可辨认净资产确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
济南高新城市建设发展有限公司	济南市	建筑工程项目的规划设计、投资建设、经营；市政基础设施项目的规划设计、投资建设、经营等。	20,000.00	8.96	16.09

本企业的母公司情况的说明

高新城建及其一致行动人持有公司股份 192,808,689 股，占公司总股本的 21.80%。高新城建通过阿里拍卖平台分别于 2019 年 8 月 14 日、2019 年 12 月 24 日竞得天业集团持有的公司 36,636,959 股无限售流通股、26,433,041 股限售流通股，并已收到法院出具的执行裁定书，上述股份所有权和表决权已自裁定送达高新城建时转移，因前述高新城建已经竞得尚未完成过户的股份表决权已经转移到高新城建名下，目前高新城建持有公司有表决权股份 255,878,689 股，占公司总股本的 28.92%。

本企业最终控制方是济南高新技术产业开发区管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南高新城市建设发展有限公司及其一致行动人实际控制的其他公司	股东的子公司
山东天业房地产开发集团有限公司	参股股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
济高国际投资发展有限公司	公司	股权托管	2020年6月23日	2021年6月23日	合同约定	0

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东天业房地产开发集团有限公司	办公场所	0.00	247,214.50

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天业集团	150,000,000.00	2017-3-1	2019-5-1	否
天业国际能源	540,000,000.00	2016-11-25	2018-11-24	否
徐州致远置业有限公司	100,000,000.00	2020-12-31	2022-12-31	否
徐州致远置业有限公司	200,000,000.00	2021-3-24	2022-3-24	否

注：第一项、第二项担保，截至到报告日已收取担保保证金，徐州致远置业有限公司为公司参股公司。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州致远置业有限公司、山东致远控股集团有限公司	100,000,000.00	2020-12-31	2022-12-31	否
徐州致远置业有限公司、山东致远控股集团有限公司	200,000,000.00	2021-3-24	2022-3-24	否
山东天业房地产开发集团有限公司	200,000,000.00	2017-6-10	偿还日	否
旺盛集团担保及其房产抵押、毕玉泉、付聿国、李春霞，孟霞、李军保证	5,000,000.00	2020-7-13	2023-7-12	否
付聿国、李春霞、毕玉泉、李学德、李胜清、汉邦担保	6,000,000.00	2018-9-11	2021-9-4	否
付聿国、李军、李春霞、李明霞保证；李春霞、李明霞房产抵押	11,000,000.00	2019-3-8	2022-1-13	否
旺盛生态房产抵押、旺盛集团、	7,000,000.00	2020-7-13	2023-7-12	否

李春霞、付聿国、孟霞、李军、毕玉泉保证				
科信融资担保有限公司担保	8,000,000.00	2020-12-22	2021-11-30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
济南高新城市建设发展有限公司	451,840,775.34	2020-12-31	2023-12-31	年利率 7%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
天地国际矿业有限公司	8,808,455.15	2020-8-1	2021-6-30	年利率 7.98%

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	190.08	130.80

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东天业房地产开发集团有限公司	11,530,252.80	243,416.45	11,918,728.80	251,617.61
应收账款	济南东泉供水有限公司	1,758,039.95	87,902.00	1,324,694.42	66,234.72
其他应收款	深圳天盈创新投资有限	216,198,016.25	108,099,008.13	216,198,016.25	107,699,008.13

	公司				
其他应收款	山东天业房地产开发集团有限公司			6,011,247.59	120,224.95
其他应收款	济南高新城市建设发展有限公司	1,100,030.00		127,085,830.00	
其他应收款	山东万维天业现代城发展有限公司			357,263.81	15,477.11
其他应收款	天地国际矿业有限公司	13,140,246.43	262,804.93	12,323,661.74	246,473.23
其他应收款	徐州致远置业有限公司	148,264,218.00	2,965,284.36	148,264,218.00	2,965,284.36
其他应收款	临沂致正房地产开发有限公司	10,000,000.00			
其他应收款	临沂市金水河置业有限公司	64,000,000.00	1,280,000.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	济南高新城市建设发展有限公司	9,012,056.52	
其他应付款	山东天业房地产开发集团有限公司	61,996,451.99	67,811,770.51
其他应付款	山东万维天业现代城发展有限公司	3,373,728.31	3,730,992.12
其他应付款	济南高新城市建设发展有限公司	747,800,000.00	717,800,000.00
其他应付款	临沂翡翠房地产开发有限公司	67,244,936.69	67,244,936.69
其他应付款	江苏济高祥镕实业发展有限公司	47,000,000.00	47,000,000.00
长期应付款	济南高新城市建设发展有限公司	451,840,775.34	530,000,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价格 6.65 元/股；股权激励已终止
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

(1) 2015年12月11日, 本公司第八届董事会第二十次临时会议审议通过《山东天业恒基股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》, 本次激励计划拟授予15名激励对象限制性股票2,800万股, 约占本计划签署时公司股本总额85,663.47万股的3.27%, 本公司授予激励对象限制性股票的价格为6.65元/股。授予价格不低于本计划草案摘要公告前20个交易日公司股票均价(前20个交易日股票交易总额/前20个交易日股票交易总量)13.28元的50%。

2015年12月28日, 本公司2015年第四次临时股东大会审议通过上述限制性股票激励计划草案。

(2) 2016年1月5日, 本公司第八届董事会第二十一次临时会议审议通过《关于审议向激励对象授予限制性股票的议案》, 确定2016年1月5日为授予日, 授予15名激励对象2,800万股限制性股票, 授予价格为6.65元/股, 具体解锁安排如下表所示:

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自本次授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二次解锁	自本次授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自本次授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯(Black-Scholes)模型
可行权权益工具数量的确定依据	在锁定期的每个资产负债表日, 根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息, 修正预计可解锁的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	87,444,000.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

√适用 □不适用

(1) 股权激励费用的摊销方法

本次授予的限制性股票激励费用由公司在实施本计划的锁定期相应的年度内按 3 次解锁比例分摊计入管理费用，同时增加资本公积。公司从 2016 年 1 月 5 日开始分摊限制性股票激励费用。具体的年度分摊结果如下：

授予的限制性股票 (万股)	需摊销的总费用 (万元)	2016 年(万 元)	2017 年(万 元)	2018 年(万 元)	2019 年(万 元)	2020 年(万 元)
2,800.00	8,744.40	5,049.03	2,506.65	1,180.45	0.00	0.00

(2) 本次激励计划的有效期、锁定期和解锁期

本激励计划最长不超过 4 年，自限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止；限制性股票授予后即行锁定，本计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月内为锁定期。本次授予的限制性股票在授予日（T 日）起满一年后，激励对象可在解锁有效期内按 3:3:4 比例分批逐年解锁，具体解锁安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性 股票数量比例
第一次解锁	自本次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二次解锁	自本次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自本次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

(3) 限制性股票解锁业绩条件

本次授予的限制性股票的各年度考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2016 年净利润增长率不低于 115%；
第二个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2017 年净利润增长率不低于 135%；
第三个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2019 年净利润增长率不低于 160%。

上述“净利润”指标计算以未扣除激励成本前的净利润，且指扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。

锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

(4) 公司于 2019 年 2 月 23 日召开第九届董事会第七次临时会议、第九届监事会第五次临时会议，审议通过《关于审议公司终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，经审慎考虑及与各激励对象协商，决定终止本次股权激励计划，并回购注销授予给 15 名激励对象尚未解锁的限制性股票 1960 万股。截至报告日公司尚未实施回购计划。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

单位：澳元

项目	期末余额	上年年末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同		
—勘探支出	3,493,653.00	3,596,264.00
合计	3,493,653.00	3,596,264.00

注：明加尔金源公司注册地澳大利亚规定，在澳大利亚经营的矿产公司为了继续持有拥有勘探证和采矿证，勘探支出必须符合各种州政府规定的的最小勘探金额，2021年6月30日后1年明加尔金源公司承诺的勘探支出金额为3,493,653.00澳元。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：澳元

项目	期末余额	上年年末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	757,367.00	847,714.73
以后年度	893,849.02	942,400.00
合计	1,651,216.02	1,790,114.73

注：明加尔金源公司签订了不可撤销的租赁合同，租赁位于澳大利亚珀斯的办公场所，2021年6月30日后1年的租赁费用为757,367.00澳元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

截至2021年6月30日止公司未决诉讼情况：

序号	被告	纠纷类型	涉案金额	案件情况	有无新进展情况	备注
1	本公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	借款合同纠纷	本金15000万元及利息。	一审判决已作出，公司已上诉，二审已立案，定于2021年7月14日二审开庭。	有	一审判决认定公司就天业集团不能清偿部分的三分之一承担连带清偿责任。公司已收取担保保证金。公司已提起上诉，二审已开庭，未出判决。
2	本公司、山东天业国际能源有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、山东金业通资产管理有限公司、山东乐高投资有限公司、山东天沅贸易有限公司、曾昭秦	公证债权文书纠纷	转让价款总额54000万元本金及利息、违约金。	执行中	无	公司已收取担保保证金。
3	深圳富奥康基金管理有限公司、山东天业国际能源有限公司	担保合同纠纷	54000万元本金及利息	当前一审判决认定公司担保不发生法律效力，案件不予执行，	无	公司已收取担保保证金。

				深圳富奥康基金管理 有限公司已提起上 诉, 二审已立案, 未 开庭。		
4	本公司、山东天业房地产开发集团 有限公司等实际控制公司、曾昭秦 等	金融借款合同 纠纷	8.30亿元本金及利 息	执行中	有	共11个案件, 判决认定公司 承担全部担保责任, 债权已 全部转让给高新城建, 目前 枣庄银行正办理变更申请 执行人事宜。
5	本公司、山东天业房地 产 开 发 集 团 有 限 公 司、曾昭秦、张建英	借款合同纠纷	2.00亿元本金及利 息	二审判决已生效, 执 行中。	无	生效判决认定借款合同无 效, 公司应偿还本金及按照 同期银行贷款支付利息。
6	山东永安房地产开发有限公 司、山东天业房地产开发集团 有限公司(第三人)李梅华(第三 人)	商品房买卖合同 纠纷	4025.81万元购房款 及利息	执行中, 山东永安房 地产开发 有限公司 和原告已申请再审, 最高院已再审立案 审查, 暂未裁决。	无	生效判决撤销原合同, 返还 购房款外, 按同期贷款利率 及贷款市场报价利率赔偿 损失。
7	本公司、山东天业房地 产 开 发 集 团 有 限 公 司、曾昭秦	借款合同纠纷	约2000万元	一审已判决, 公司 及 王学辉均提起上 诉, 二审已立案, 暂 定于2021年8月27日 开庭。	有	法院判决公司支付王学辉 本息501万元, 天业集团、曾 昭秦承担连带责任。
8	山东天业国际能源有限公司、山东 永安房地产开发有限公司、山东天 业房地产开发集团有限公司、曾昭 秦	金融借款合同 纠纷	2.5亿元本金及利息	执行中。	有	永安公司以名下龙奥天街 2 号楼为该笔借款提供抵押 担保。该抵押物已出售给天 业集团并公告。已完成评估, 暂未启动拍卖程序。
9	山东天业国际能源有限公司、山东 天业矿业有限公司、山东天业房地 产开发集团有限公司、济南市高新 区天业小额贷款股份有限公司、曾 昭秦、张建英、胡兰训	借款合同纠纷	约300万元	已恢复执行。	无	
10	本公司及部分自然人	证券虚假陈述 责任纠纷	约3亿元	部分判决已生效。	有	根据法院判决及认定的赔 付比例测算
11	本公司、山东万里置业有限公司	建设施工合同 纠纷	282.95万元及利息	判决已生效, 执行中。	无	判决认定公司应支付保修金 1697711.2元及利息
12	山东圣鼎园防护设备股份有限公 司、永安房地产	债权人代位权 纠纷	7.3535万元	判决已生效, 执行中。	无	判决认定永安房地产于判 决生效后10日内支付 65396.62元
13	本公司、东营分公司、山东万里置 业有限公司	建设施工合同 纠纷	203.92万元	一审已开庭, 未出判 决	无	
14	本公司、山东天业房地产开发集团有 限公司	委托合同纠纷	约827.13万元	一审已开庭, 未出判 决。	无	公司已提起反诉。
15	山东天业黄金矿业有限公司	委托合同纠纷	约476.64万元	已立案, 未开庭。	有	法院裁定驳回起诉

16	青岛金汇方圆集团有限公司、衡进有限公司	合同纠纷	回 购 款 17462.82 万元 及利息	一审判决金汇方圆、衡进公司向公司支付 股 权 回 购 价 款 174,628,234 元 及 利 息。青岛金汇方圆已 上 诉，二 审 未 立 案。	有	当前已立案，未开庭。
17	本公司、深圳市嘉亿隆投资管理有限公司、山东天业集团投标公司（第三人）	侵害商业秘密 纠纷	300万元（根据 实际损失金额 确定）	已立案，未开庭	有	原告已撤诉
18	章丘分公司	房屋销售合同 纠纷	约14万元	一审已开庭，未出判 决	无	
19	济南市高新区天业小额贷款股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦等	企业借贷纠纷	2800万元本金 及利息（8个案 件合并审理）	一审已开庭，未出判 决	有	一审判决认定天业小贷不 承担担保责任，暂未生效

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司拟以 20,804.05 万元将持有的小贷公司 95%股权转让给济南高新城市建设发展有限公司。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 10 日披露的临 2021-025 号公告。该次交易完成后，公司将不再持有天业小贷公司股权。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为地产及租赁业务、矿产业务、物业业务、园林市政施工业务、金融及类金融业务、其他业务 6 个经营分部，在经营分部的基础上确定了 6 个报告分部。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	地产及租赁业务	矿产业务	物业业务	园林市政施工业务	金融及类金融业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	24,505,869.85	283,393,164.82	37,972,907.21	134,632,414.19	2,488,697.91	3,466,144.81	7,729,851.99	478,729,346.80
营业成本	7,322,551.12	173,977,686.58	26,755,259.29	116,451,554.10	1,000.00	381,855.08	-165,702.27	325,055,608.44
资产总额	5,580,678,499.84	1,687,082,604.05	85,022,093.38	765,407,101.47	221,033,781.75	500,395,119.43	4,001,130,051.73	4,838,489,148.19
负债总额	3,744,548,063.54	1,724,490,163.62	63,388,397.78	505,137,545.87	2,485,048.89	1,023,130,203.48	2,712,426,957.01	4,350,752,466.17

注：营业成本中包含手续费及佣金支出。

①矿产业务相关情况的说明

a. 矿产业务的收入主要为明加尔金源公司销售金及银的收入。

b. 明加尔金源公司的选矿厂主要针对氧化矿矿石设计，原生矿矿石由于其硬度大的特点会影响处理量，且难于与采矿能力相协调，造成采选不平衡；同时明加尔金源公司目前的工艺流程对有些矿段含有的稀有金属无法进行回收。

②金融及类金融业务

子公司济南市高新区天业小额贷款股份有限公司从事金融业务的经营，主要为中小企业、个人提供小额贷款服务。

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	
1至2年	
2至3年	
3至4年	
4至5年	
5年以上	6,507,312.02
合计	6,507,312.02

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	6,507,312.02	100.00	6,507,312.02	100.00	0.00	6,507,312.02	100.00	6,507,312.02	100.00	0.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,507,312.02	100.00	6,507,312.02	100.00	0.00	6,507,312.02	100.00	6,507,312.02	100.00	0.00
合计	6,507,312.02	/	6,507,312.02	/	0.00	6,507,312.02	/	6,507,312.02	/	0.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,507,312.02	6,507,312.02	100.00
合计	6,507,312.02	6,507,312.02	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	6,507,312.02					6,507,312.02
合计	6,507,312.02					6,507,312.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 4,366,201.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,366,201.10 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,110,262,965.42	1,753,622,127.40
合计	2,110,262,965.42	1,753,622,127.40

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,999,919,021.53
1 至 2 年	904,107.55
2 至 3 年	1,098,633.42
3 至 4 年	221,659,210.75
4 至 5 年	39,061,285.17
5 年以上	101,091,004.08
合计	2,363,733,262.50

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	147,585,962.04	148,192,106.73
押金、保证金	80,112.00	6,780,112.00
代扣代缴款	520,251.01	685,795.40
关联方往来	2,208,311,386.98	1,853,330,890.97
其他	7,235,550.47	891,025.62
合计	2,363,733,262.50	2,009,879,930.72

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	120,685,253.12		135,572,550.20	256,257,803.32
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	160,815.90			160,815.90
本期转回	2,948,322.14			2,948,322.14
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	117,897,746.88		135,572,550.20	253,470,297.08

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	256,257,803.32	160,815.90	2,948,322.14			253,470,297.08
合计	256,257,803.32	160,815.90	2,948,322.14			253,470,297.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	关联方	216,198,016.25	3-4年	9.15	108,099,008.13
2	非关联方	42,306,000.00	3-4年及4-5年	1.79	42,306,000.00
3	非关联方	36,000,000.00	3-4年	1.52	25,200,000.00
4	非关联方	19,854,110.51	5年以上	0.84	19,854,110.51
5	关联方	13,140,246.43	1年以内	0.56	262,804.93
合计	/	327,498,373.19	/	13.86	195,721,923.57

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,396,938,366.60		1,396,938,366.60	1,396,938,366.60		1,396,938,366.60
对联营、合营企业投资	126,519,526.73		126,519,526.73	132,756,038.85		132,756,038.85
合计	1,523,457,893.33		1,523,457,893.33	1,529,694,405.45		1,529,694,405.45

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
永安房地产	802,635,583.76			802,635,583.76		
存宝房地产	29,984,000.00			29,984,000.00		
顺祥置业	40,000,000.00			40,000,000.00		

天业黄金					
天业物业	3,016,182.04			3,016,182.04	
天业小贷	205,610,582.25			205,610,582.25	
瑞蚨祥贸易	20,042,018.55			20,042,018.55	
旺盛生态	265,200,000.00			265,200,000.00	
济高天安智谷	7,000,000.00			7,000,000.00	
济高汉谷	23,450,000.00			23,450,000.00	
合计	1,396,938,366.60			1,396,938,366.60	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山东万维天业现代城发展有限公司	4,576,967.83			-305.49					4,576,662.34	
天慧置业										
天地国际矿业	112,859,039.02			-267,758.78	-2,323,807.02				110,267,473.22	
天盈创新	15,320,032.00			-3,644,640.83					11,675,391.17	
小计	132,756,038.85			-3,912,705.10	-2,323,807.02				126,519,526.73	
合计	132,756,038.85			-3,912,705.10	-2,323,807.02				126,519,526.73	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,814,832.07	893,145.17	5,182,759.49	4,378,953.92
其他业务	7,438,032.85		4,760,461.89	
合计	13,252,864.92	893,145.17	9,943,221.38	4,378,953.92

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	地产及租赁业务分部	合计
商品类型		
地产及租赁业务	5,814,832.07	5,814,832.07
其他业务收入	7,438,032.85	7,438,032.85
合计	13,252,864.92	13,252,864.92
按经营地区分类		
国内	13,252,864.92	13,252,864.92
合计	13,252,864.92	13,252,864.92

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-3,912,705.10	-2,936,403.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-3,912,705.10	-2,936,403.76

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,229,277.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	328,838.37	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-37,073,173.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-162,095,911.92	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	806,441.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-89,142.12	
少数股东权益影响额	-247,517.97	
合计	-197,141,188.54	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-31.87	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.79	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘金辉

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用