

证券代码：000532

证券简称：华金资本

公告编号：2021-072

珠海华金资本股份有限公司 2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计
 是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	133,409,534.62	1.24%	370,938,395.99	10.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,883,734.50	-46.30%	92,252,261.63	-33.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,466,688.82	-46.27%	88,486,984.68	-32.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	109,232,110.16	-8.29%
基本每股收益（元/股）	0.1824	-46.30%	0.2676	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.1824	-46.30%	0.2676	-33.33%

加权平均净资产收益率	6.10%	-6.64%	8.88%	-6.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,561,040,966.01	2,329,882,424.53	9.92%	
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	1,069,580,848.46	999,818,459.05	6.98%	

(二)非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,840,301.82	3,634,764.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,241,446.37	2,621,590.71	
减：所得税影响额	189,500.91	502,345.46	
少数股东权益影响额（税后）	1,475,201.60	1,988,732.63	
合计	2,417,045.68	3,765,276.95	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1. 合并资产负债情况

单位：元

资产/负债	2021年9月30日	2020年12月31日	增减变动		说明
			金额	比例	
货币资金	285,589,562.82	442,223,578.46	-156,634,015.64	-35.42%	主要是本期回购公司债支付现金。
应收款项融资	7,651,908.50	26,866,951.05	-19,215,042.55	-71.52%	主要是本期子公司华冠科技银行承兑汇票到期结算。
预付款项	8,470,139.92	2,563,761.14	5,906,378.78	230.38%	主要是本期子公司原材料采购增加，预付账款增加。
其他应收款	7,170,251.84	5,392,932.10	1,777,319.74	32.96%	主要是子公司房租押金等日常往来增加。
存货	239,932,961.96	123,365,329.24	116,567,632.72	94.49%	主要是本期电子设备发出未完成验收，未能确认收入并结转成本。
合同资产	14,957,539.83	11,292,267.29	3,665,272.54	32.46%	主要是华冠科技确认的质保金增加。
其他流动资产	33,329,706.48	14,047,799.62	19,281,906.86	137.26%	主要是本期在建工程增加，留抵进项税增加。
在建工程	374,499,117.73	208,765,060.24	165,734,057.49	79.39%	主要是本期智汇湾创新中心及华冠科技3号厂房建设投入。
其他非流动资产	14,689,163.07	741,040.00	13,948,123.07	1882.24%	主要是子公司华冠电容器新增预付设备款。
短期借款	580,298,900.86	411,194,117.85	169,104,783.01	41.13%	本期公司根据资金安排，增加银行短期信用借款。
应付票据	7,295,000.00	2,994,334.91	4,300,665.09	143.63%	子公司华冠科技采购增加，开票结算相应增加。
应付账款	118,276,844.50	64,178,403.59	54,098,440.91	84.29%	主要是子公司华冠科技电子设备订单增加，零件采购量增加，应付货款相应增加。
合同负债	186,508,624.84	85,828,317.63	100,680,307.21	117.30%	主要是本期子公司新增合同，预收款增加。
应交税费	10,611,124.89	15,458,900.10	-4,847,775.21	-31.36%	公司按规定清缴税费，应交税费减少。
一年内到期的非流动负债	3,160,363.22	278,423,279.58	-275,262,916.36	-98.86%	主要是本期公司债到期回购。
其他流动负债	22,086,845.37	11,052,355.24	11,034,490.13	99.84%	主要是本期预收合同款增加，对应的增值税增加。
长期借款	280,807,279.10	182,966,660.34	97,840,618.76	53.47%	主要是子公司智汇湾创新中心建设增加借款。

2. 合并损益情况

单位：元

损益	本期数	上年同期数	增减变动		说明
			金额	比例	
管理费用	52,861,007.21	38,514,551.73	14,346,455.48	37.25%	主要是公司业务发展需要，管理支出增加。
研发费用	28,605,283.08	13,719,646.16	14,885,636.92	108.50%	本期子公司加大研发力度。
财务费用	22,336,925.43	44,545,528.90	-22,208,603.47	-49.86%	主要是本期公司日平均短期借款余额较上年同期减少，对应承担的借款利息费用减少。
其他收益	6,558,659.45	14,621,194.45	-8,062,535.00	-55.14%	本期收到的政府补助较上年同期减少。
投资收益	56,019,994.28	184,804,308.72	-128,784,314.44	-69.69%	主要是上年同期转让金融资产取得投资收益。
公允价值变动收益	-	-69,597,209.12	69,597,209.12	100.00%	上年同期转让金融资产相应调整持有期间的公允价值变动损益。
信用减值损失	6,778,802.82	2,156,396.10	4,622,406.72	214.36%	本期子公司收回货款，转回对应的信用损失。
资产减值损失	1,594,709.34	-3,521,618.91	5,116,328.25	145.28%	本期子公司华冠科技转回原材料跌价准备较上年同期增加。
营业外收入	2,782,217.98	601,251.75	2,180,966.23	362.74%	主要是本期子公司收到供应商违约合同罚款及进水异常补偿款。
所得税费用	12,430,280.35	27,462,326.73	-15,032,046.38	-54.74%	主要是上年同期转让金融资产取得收益，产生所得税较大。
归属于母公司所有者的净利润	92,252,261.63	138,354,683.72	-46,102,422.09	-33.32%	主要是上年同期转让金融资产实现投资收益较大。
少数股东损益	3,910,105.53	14,557,354.17	-10,647,248.64	-73.14%	本期子公司华冠科技利润较上年同期减少。

3. 合并现金流情况

单位：元

现金流	本期数	上年同期数	增减变动		说明
			金额	比例	
经营活动 现金流入小计	472,625,106.38	421,512,098.24	51,113,008.14	12.13%	
经营活动 现金流出小计	363,392,996.22	302,405,457.46	60,987,538.76	20.17%	
经营活动产生的 现金流量净额	109,232,110.16	119,106,640.78	-9,874,530.62	-8.29%	
投资活动 现金流入小计	12,577,996.93	730,161,454.41	-717,583,457.48	-98.28%	
投资活动 现金流出小计	213,559,915.20	172,515,015.99	41,044,899.21	23.79%	
投资活动产生的 现金流量净额	-200,981,918.27	557,646,438.42	-758,628,356.69	-136.04%	本期投资收回的现金较上年同期减少。
筹资活动 现金流入小计	862,134,559.87	1,094,568,481.59	-232,433,921.72	-21.24%	
筹资活动 现金流出小计	927,540,083.91	1,432,294,778.32	-504,754,694.41	-35.24%	
筹资活动产生的 现金流量净额	-65,405,524.04	-337,726,296.73	272,320,772.69	80.63%	本期回购公司债，筹资支付的现金较上年同期增加。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,838	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有）	0
前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
珠海华发实体产业投资控股有限公司	国有法人	28.45%	98,078,081			
珠海水务环境控股集团有限公司	国有法人	11.57%	39,883,353		质押	19,900,000
力合科创集团有限公司	国有法人	9.16%	31,574,891			
深圳前海千惠资产管理有限公司一千惠茉莉 8 号私募证券投资基金	其他	0.68%	2,336,800			
珠海市联基控股有限公司	国有法人	0.64%	2,219,336			
赖荣跃	境内自然人	0.54%	1,849,918			
黄建国	境内自然人	0.42%	1,450,000			
王小丁	境内自然人	0.39%	1,346,000			
王毅	境内自然人	0.35%	1,205,700			
北京艾莱宏达商贸有限公司	境内非国有法人	0.31%	1,051,500			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
珠海华发实体产业投资控股有限公司	98,078,081	人民币普通股	98,078,081			
珠海水务环境控股集团有限公司	39,883,353	人民币普通股	39,883,353			
力合科创集团有限公司	31,574,891	人民币普通股	31,574,891			
深圳前海千惠资产管理有限公司一千惠茉莉 8 号私募证券投资基金	2,336,800	人民币普通股	2,336,800			
珠海市联基控股有限公司	2,219,336	人民币普通股	2,219,336			
赖荣跃	1,849,918	人民币普通股	1,849,918			
黄建国	1,450,000	人民币普通股	1,450,000			
王小丁	1,346,000	人民币普通股	1,346,000			
王毅	1,205,700	人民币普通股	1,205,700			

北京艾莱宏达商贸有限公司	1,051,500	人民币普通股	1,051,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东王毅通过信用交易担保账户持有 1,175,500 股公司股份，通过普通账户持有 30,200 股公司股份，合计持有 1,205,700 股公司股份。		

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

(1) 2020年11月2日公司召开了第九届董事会第三十四次会议，批准公司与经公开招标程序中标的关联企业建泰建设有限公司签署《华冠科技工业园三号厂房项目施工总承包工程合同》，由后者承建华冠科技工业园三号厂房项目施工总承包工程，中标合同价款为 81,058,655.52元。截至2021年9月30日，该工程累计付款给该关联方36,938,019.27元。

(2) 2021年4月16日，公司2020年度股东大会审议通过了《关于续签〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》，同意公司与珠海华发集团财务有限公司续签《金融服务协议》，由财务公司为公司及控股子公司提供存款服务、贷款服务、结算服务等相关业务，协议期限三年。报告期内，公司与财务公司发生的关联交易具体如下：

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利 率范围	期初余额 （万元）	发生额 （万元）	期末余额 （万元）
珠海华发集团 财务有限公司	华发集团 控制的公司	100,000.00	0.35% -3.85%	3,183.84	-2,646.43	537.41

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 （万元）	贷款利率 范围	期初余额 （万元）	发生额 （万元）	期末余额 （万元）
珠海华发集团 财务有限公司	华发集团控 制的公司	60,000.00	3.0%-4.6%	13,980.00	10,220.00	24,200.00

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额 （万元）
珠海华发集团财 务有限公司	华发集团控制的 公司	授信	65,000.00	24,200.00

(3) 2021年3月22日、4月16日，经公司第九届董事会第三十七次会议审议，并经2020年度股东大会批准，2021年度公司计划为下属子公司提供向金融机构提供总计不超过6.6亿元的连带责任担保，具体包括为珠海华金智汇湾创业投资有限公司（以下简称“智汇湾公司”）提供不超过6亿元的担保金额，以及为东营中拓水质净化有限公司（以下简称“东营中拓”）提供不超过6,000万元金额。截至2021年9月30日，担保实际余额为智汇湾公司24,630.80万元，东营中拓1,222.50万元。

(4) 2021年4月21日，经公司第十届第二次董事会议批准，公司下属子公司珠海华金智汇湾创业投资有限公司与关联方珠海华发景龙建设有限公司签署了《智汇湾创新中心精装修工程（1#-5#楼）施工合同》，由后者承建智汇湾创新中心精装修工程（1#-5#楼），中标合同价款为8,105,771.66元。截至2021年9月30日，该工程累计付款给该关联方5,079,641.74元。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：珠海华金资本股份有限公司

2021年9月30日

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	285,589,562.82	442,223,578.46
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	6,705,029.37	9,235,129.38
应收账款	135,480,660.91	114,806,541.40
应收款项融资	7,651,908.50	26,866,951.05
预付款项	8,470,139.92	2,563,761.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,170,251.84	5,392,932.10
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	239,932,961.96	123,365,329.24
合同资产	14,957,539.83	11,292,267.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,329,706.48	14,047,799.62
流动资产合计	739,287,761.63	749,794,289.68
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	351,035,017.76	300,872,550.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	665,900,069.69	651,714,555.76
投资性房地产	68,901,988.12	73,320,400.25
固定资产	88,917,644.91	90,616,711.54
在建工程	374,499,117.73	208,765,060.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,220,699.20	
无形资产	230,055,369.78	241,269,544.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,863,909.44	5,856,599.27
递延所得税资产	5,670,224.68	6,931,673.02
其他非流动资产	14,689,163.07	741,040.00
非流动资产合计	1,821,753,204.38	1,580,088,134.85
资产总计	2,561,040,966.01	2,329,882,424.53
流动负债：		
短期借款	580,298,900.86	411,194,117.85
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	7,295,000.00	2,994,334.91
应付账款	118,276,844.50	64,178,403.59

预收款项	30,022.06	254,953.04
合同负债	186,508,624.84	85,828,317.63
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	55,543,650.33	64,575,054.05
应交税费	10,611,124.89	15,458,900.10
其他应付款	16,776,882.62	18,813,530.70
其中：应付利息		
应付股利	2,787,750.12	2,718,234.48
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	3,160,363.22	276,856,398.02
其他流动负债	22,086,845.37	11,052,355.24
流动负债合计	1,000,588,258.69	951,206,365.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	280,807,279.10	182,966,660.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,799,611.33	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,993,768.78	10,993,768.78
递延收益	3,911,967.03	4,368,000.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	308,512,626.24	198,328,429.71
负债合计	1,309,100,884.93	1,149,534,794.84
所有者权益：		
股本	344,708,340.00	344,708,340.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	25,564,872.42	25,564,872.42
减：库存股		
其他综合收益	9,227,637.75	11,035,009.57
专项储备		
盈余公积	59,888,712.58	59,888,712.58
一般风险准备		
未分配利润	630,191,285.71	558,621,524.48
归属于母公司所有者权益合计	1,069,580,848.46	999,818,459.05
少数股东权益	182,359,232.62	180,529,170.64
所有者权益合计	1,251,940,081.08	1,180,347,629.69
负债和所有者权益总计	2,561,040,966.01	2,329,882,424.53

法定代表人：郭瑾

主管会计工作负责人：睢静

会计机构负责人：陈卫群

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	370,938,395.99	336,212,658.29
其中：营业收入	370,938,395.99	336,212,658.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	335,919,505.08	284,847,852.29
其中：营业成本	222,825,691.90	178,963,825.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,578,506.47	3,713,215.02
销售费用	5,712,090.99	5,391,084.82
管理费用	52,861,007.21	38,514,551.73
研发费用	28,605,283.08	13,719,646.16
财务费用	22,336,925.43	44,545,528.90
其中：利息费用	25,332,073.87	46,440,027.55

利息收入	3,305,113.85	1,927,654.35
加：其他收益	6,558,659.45	14,621,194.45
投资收益（损失以“-”号填列）	56,019,994.28	184,804,308.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	49,587,467.02	17,368,874.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-69,597,209.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,778,802.82	2,156,396.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,594,709.34	-3,521,618.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		47,835.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,971,056.80	179,875,712.94
加：营业外收入	2,782,217.98	601,251.75
减：营业外支出	160,627.27	102,600.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,592,647.51	180,374,364.62
减：所得税费用	12,430,280.35	27,462,326.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,162,367.16	152,912,037.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	96,162,367.16	152,912,037.89
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	92,252,261.63	138,354,683.72
2.少数股东损益	3,910,105.53	14,557,354.17
六、其他综合收益的税后净额	-1,807,371.82	544,041.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,807,371.82	544,041.29
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,807,371.82	544,041.29
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额	-1,807,371.82	544,041.29
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	94,354,995.34	153,456,079.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,444,889.81	138,898,725.01
归属于少数股东的综合收益总额	3,910,105.53	14,557,354.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2676	0.4014
（二）稀释每股收益	0.2676	0.4014

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

法定代表人：郭瑾

主管会计工作负责人：睢静

会计机构负责人：陈卫群

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	449,708,090.91	394,772,290.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,939,837.47	3,530,083.10
收到其他与经营活动有关的现金	18,977,178.00	23,209,724.52
经营活动现金流入小计	472,625,106.38	421,512,098.24
购买商品、接受劳务支付的现金	139,678,233.67	114,378,538.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	149,628,741.81	119,812,831.78
支付的各项税费	36,786,432.23	31,537,066.72
支付其他与经营活动有关的现金	37,299,588.51	36,677,020.46
经营活动现金流出小计	363,392,996.22	302,405,457.46
经营活动产生的现金流量净额	109,232,110.16	119,106,640.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,644,801.68	621,590,538.58
取得投资收益收到的现金	8,815,974.25	3,139,611.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,221.00	260,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		105,171,103.85
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,577,996.93	730,161,454.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,771,784.20	152,364,015.99
投资支付的现金	19,788,131.00	20,151,000.00
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		
投资活动现金流出小计	213,559,915.20	172,515,015.99
投资活动产生的现金流量净额	-200,981,918.27	557,646,438.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,001,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,001,000.00
取得借款收到的现金	861,523,587.26	1,091,324,506.11
收到其他与筹资活动有关的现金	610,972.61	1,242,975.48
筹资活动现金流入小计	862,134,559.87	1,094,568,481.59
偿还债务支付的现金	864,226,900.00	1,366,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,825,535.82	61,644,389.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,487,648.09	4,450,389.27
筹资活动现金流出小计	927,540,083.91	1,432,294,778.32
筹资活动产生的现金流量净额	-65,405,524.04	-337,726,296.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-467,567.75	-405,859.79
五、现金及现金等价物净增加额	-157,622,899.90	338,620,922.68
加：期初现金及现金等价物余额	429,010,953.29	245,861,357.67

六、期末现金及现金等价物余额	271,388,053.39	584,482,280.35
----------------	----------------	----------------

(二)财务报表调整情况说明

1、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项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	442,223,578.46	442,223,578.46	
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	9,235,129.38	9,235,129.38	
应收账款	114,806,541.40	114,806,541.40	
应收款项融资	26,866,951.05	26,866,951.05	
预付款项	2,563,761.14	2,563,761.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,392,932.10	5,392,932.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	123,365,329.24	123,365,329.24	
合同资产	11,292,267.29	11,292,267.29	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,047,799.62	14,047,799.62	
流动资产合计	749,794,289.68	749,794,289.68	
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	300,872,550.74	300,872,550.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	651,714,555.76	651,714,555.76	
投资性房地产	73,320,400.25	73,320,400.25	
固定资产	90,616,711.54	90,616,711.54	
在建工程	208,765,060.24	208,765,060.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,138,880.10	14,138,880.10
无形资产	241,269,544.03	241,269,544.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,856,599.27	5,856,599.27	
递延所得税资产	6,931,673.02	6,931,673.02	
其他非流动资产	741,040.00	741,040.00	
非流动资产合计	1,580,088,134.85	1,594,227,014.95	14,138,880.10
资产总计	2,329,882,424.53	2,344,021,304.63	14,138,880.10
流动负债：			
短期借款	411,194,117.85	411,194,117.85	
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	2,994,334.91	2,994,334.91	
应付账款	64,178,403.59	64,178,403.59	
预收款项	254,953.04	254,953.04	
合同负债	85,828,317.63	85,828,317.63	
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	64,575,054.05	64,575,054.05	
应交税费	15,458,900.10	15,458,900.10	
其他应付款	18,813,530.70	18,813,530.70	
其中：应付利息			

应付股利	2,718,234.48	2,718,234.48	
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	276,856,398.02	278,423,279.58	1,566,881.56
其他流动负债	11,052,355.24	11,052,355.24	
流动负债合计	951,206,365.13	952,773,246.69	1,566,881.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	182,966,660.34	182,966,660.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,571,998.54	12,571,998.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,993,768.78	10,993,768.78	
递延收益	4,368,000.59	4,368,000.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	198,328,429.71	210,900,428.25	12,571,998.54
负债合计	1,149,534,794.84	1,163,673,674.94	14,138,880.10
所有者权益：			
股本	344,708,340.00	344,708,340.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	25,564,872.42	25,564,872.42	
减：库存股			
其他综合收益	11,035,009.57	11,035,009.57	
专项储备			
盈余公积	59,888,712.58	59,888,712.58	
一般风险准备			
未分配利润	558,621,524.48	558,621,524.48	
归属于母公司所有者权益合计	999,818,459.05	999,818,459.05	
少数股东权益	180,529,170.64	180,529,170.64	
所有者权益合计	1,180,347,629.69	1,180,347,629.69	

负债和所有者权益总计	2,329,882,424.53	2,344,021,304.63	14,138,880.10
------------	------------------	------------------	---------------

调整情况说明：

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号-租赁》（财会2018[35]号），本公司2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整：

科目	调整前	调整后
使用权资产		14,138,880.10
一年内到期的非流动负债	276,856,398.02	278,423,279.58
租赁负债		12,571,998.54

2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

珠海华金资本股份有限公司董事会

2021年10月28日