

赣州市章贡区建设投资集团有限公司
2021 年半年度财务报表附注
 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指 2021 年 1 月 1 日,“年末”指 2021 年 6 月 30 日,“本年”指 2021 年半年度,“上年”指 2020 年半年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	38,032.45	31,609.97
银行存款	2,671,879,463.96	3,203,165,933.88
其他货币资金	210,948,841.5	227,842,195.82
合计	2,882,866,337.91	3,431,039,739.67

2、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,991,191,238.68	100.00	611,663.47		5,990,579,575.21
无风险组合计提坏账准备的应收账款	5,954,102,885.12	99.38			5,954,102,885.12
按余额百分比法组合计提坏账准备的应收账款	37,088,353.56	0.62	611,663.47	0.5	36,476,690.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,991,191,238.68	100.00	611,663.47		5,990,579,575.21

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,293,052,645.26	100.00	611,663.47	0.001	5,292,440,981.79

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
无风险组合计提坏账准备的应收账款	5,259,397,152.01	99.36			5,259,397,152.01
按余额百分比法组合计提坏账准备的应收账款	33,655,493.25	0.64	611,663.47	0.50	33,043,829.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,293,052,645.26	100.00	611,663.47	0.001	5,292,440,981.79

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	142,145,362.70	20.47	128,547,823.48	19.60
1 至 2 年	358,805,441.30	51.66	320,362,001.16	48.83
2 至 3 年	13,078,101.84	1.88	10,898,418.20	1.66
3 年以上	180,508,598.94	25.99	196,204,998.85	29.91
合计	694,537,504.78	100.00	656,013,241.69	100.00

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,492,934,945.27	1,550,325,757.40
合计	1,492,934,945.27	1,550,325,757.40

(1) 其他应收款

①其他应收款按不同组合列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,495,038,456.72	100.00	2,103,511.45		1,492,934,945.27
无风险组合计提坏账准备的应收账款	995,426,945.02	66.58			995,426,945.02
按余额百分比法组合计提坏账准备的其他应收款	499,611,511.70	33.42	2,103,511.45	0.50	497,508,000.25

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,495,038,456.72	100.00	2,103,511.45		1,492,934,945.27

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,552,429,268.85	100.00	2,103,511.45	0.14	1,550,325,757.40
无风险组合计提坏账准备的应收账款	1,136,086,342.43	73.18			1,136,086,342.43
按余额百分比法组合计提坏账准备的其他应收款	416,342,926.42	26.82	2,103,511.45	0.50	414,239,414.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,552,429,268.85	100.00	2,103,511.45	0.14	1,550,325,757.40

5、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	15,576,255.78		15,576,255.78
工程施工	15,674,544,214.40		15,674,544,214.40
开发成本	1,716,462,494.86		1,716,462,494.86
在途物资	7,424,101.12		7,424,101.12
开发产品	45,264,160.82		45,264,160.82
原材料	80,816.74		80,816.74
低值易耗品	53,168.23		53,168.23
合计	17,459,405,211.95		17,459,405,211.95

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,679,465.95		11,679,465.95

工程施工	14,888,332,450.93		14,888,332,450.93
开发成本	1,193,061,099.08		1,193,061,099.08
在途物资	8,615,547.09		8,615,547.09
开发产品	70,726,013.66		70,726,013.66
原材料	96,996.30		96,996.30
低值易耗品	106,528.83		106,528.83
合计	16,172,618,101.84		16,172,618,101.84

(2) 存货不存在跌价情况

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	100,000,000.00	100,000,000.00
待抵扣进项税	158,367,698.17	129,295,664.53
预缴企业所得税	52,583,617.83	58,961,894.23
预缴土地增值税	3,198,054.61	6,871,283.72
其他	6,298,872.32	8,119,600.35
合计	320,448,242.93	303,248,442.83

7、可供出售金融资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按成本计量的	333,038,894.00		333,038,894.00	498,779,894.00		498,779,894.00
合计	333,038,894.00		333,038,894.00	498,779,894.00		498,779,894.00

1、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本期增加	本期减少	期末
赣州招商致远壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	32,000,000.00		11,110,000.00	20,890,000.00
赣州农村商业银行股份有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00
赣州中农农产品市场有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00
江西添福养老服务有限公司	6,400,000.00			6,400,000.00

被投资单位	账面余额			
	年初	本期增加	本期减少	期末
赣州银行股份有限公司	202,958,984.00			202,958,984.00
赣州爱康新能电力有限公司	450,000.00			450,000.00
赣州市乾东工程投资有限公司	9,530,000.00			9,530,000.00
赣州市科华建设投资有限公司	5,770,000.00			5,770,000.00
赣州建筑工业化有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
赣州明贡基础设施建设有限公司	8,630,910.00			8,630,910.00
赣州大道造物旅游创意服务有限公司	20,000.00			20,000.00
江西欣荣农村数字电影院线有限公司	20,000.00			20,000.00
赣州逸源股权基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00		50,000,000.00	
青峰药谷（赣州）医药股权投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00		100,000,000.00	
中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
赣州奇安数字技术有限公司	5,000,000.00	369,000.00	5,000,000.00	369,000.00
合计	498,779,894.00			333,038,894.00

（续）

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	
赣州招商致远壹号股权投资合伙企业（有限合伙）					
赣州农村商业银行股份有限公司					
赣州中农农产品市场有限公司					
江西添福养老服务有限公司					
赣州银行股份有限公司					
赣州爱康新能电力有限公司					
赣州市乾东工程投资有限公司					
赣州市科华建设投资有限公司					
赣州建筑工业化有限公司					
赣州明贡基础设施建设有限公司					

被投资单位	减值准备				本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	
赣州大道造物旅游创意服务有限公司					
江西欣荣农村数字电影院线有限公司					
赣州五驱投资管理合伙企业（有限合伙）					
合计					

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
一、联营企业						
赣州云计算科技有 限公司	6,647,128.34		6,647,128.34			
合计	6,647,128.34		6,647,128.34			

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
赣州云计算科技有 限公司					
合计					

9、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	538,258,551.66	536,377,429.79
固定资产清理		
合计	538,258,551.66	536,377,429.79

（1）固定资产

①固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	780,862,580.02	15,173,178.00		796,035,758.02
其中：房屋及建筑物	755,897,684.47	10,806,348.00		770,216,626.38

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	954,058.37			954,058.37
运输工具	13,267,249.42			13,267,249.42
电子办公设备	10,743,587.76	4,366,830.00		11,597,823.85
二、累计折旧合计	244,485,150.23	13,292,056.13		257,777,206.36
其中：房屋及建筑物	225,299,328.91	12,127,976.13		237,427,305.04
机器设备	666,492.70	160,993.18		827,485.88
运输工具	10,140,095.48	544,085.58		10,684,181.06
电子办公设备	8,379,233.14	459,001.24		8,838,234.38
三、账面净值合计	536,377,429.79			545,079,995.63
其中：房屋及建筑物	530,598,355.56			539,610,765.32
机器设备	287,565.67			126,572.49
运输工具	3,127,153.94			2,583,068.36
电子办公设备	2,364,354.62			2,759,589.47
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子办公设备				
五、账面价值合计	536,377,429.79			538,258,551.66
其中：房屋及建筑物	530,598,355.56			532,789,321.34
机器设备	287,565.67			126,572.49
运输工具	3,127,153.94			2,583,068.36
电子办公设备	2,364,354.62			2,759,589.47

(2) 固定资产清理期初期末均无余额

10、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	60,031,123.76	19,444,550.40
工程物资		
合计	60,031,123.76	19,444,550.40

(1) 在建工程

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固废填埋场项目	14,864,763.91		14,864,763.91	9,390,169.13		9,390,169.13
赣州市章贡区中医院	30,284,058.18		30,284,058.18	6,905,029.20		6,905,029.20
其他项目	14,882,301.67		14,882,301.67	3,149,352.07		3,149,352.07
合计	60,031,123.76		60,031,123.76	19,444,550.40		19,444,550.40

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	545,251,064.99	307,488,767.06		852,739,832.05
土地使用权	545,084,284.99	307,488,767.06		852,573,052.05
软件	166,780.00			166,780.00
二、累计摊销合计	85,946,105.59	3,701,560.69		89,647,666.28
土地使用权	85,881,265.59	3,693,565.69		89,574,831.28
软件	64,840.00	7,995.00		72,835.00
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				
四、账面价值合计	459,304,959.40			763,092,165.77
土地使用权	459,203,019.40			762,998,220.77
软件	101,940.00			93,945.00

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	813,177.65	219,533.02	117,331.65		915,379.02
改造费	491,713.28		70,948.25		420,765.03
合计	1,304,890.93	219,533.02	188,279.90		1,336,144.05

13、递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	2,448,521.22	612,130.31	2,710,927.94	677,731.99
内部交易未实现利润	1,611,686.76	402,921.69	1,611,686.76	402,921.69

合计	4,060,207.98	1,015,052.00	4,322,614.72	1,080,653.68
----	--------------	--------------	--------------	--------------

14、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
不良资产	74,844,678.11	75,647,678.11
委托贷款		
合计	74,844,678.11	75,647,678.11

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	356,500,000.00	333,500,000.00
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证+质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证+抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	541,500,000.00	518,500,000.00

16、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	29,153,575.28	49,932,296.42
1 至 2 年	21,165,076.67	24,610,554.27
2 至 3 年	92,042.15	92,042.15
合计	50,410,694.10	74,634,892.84

17、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	238,164,234.51	196,041,939.18
1 至 2 年	21,838,190.66	15,940,285.15
2 至 3 年	967,183.05	826,652.18
3 年以上	45,284,858.46	49,222,672.24
合计	306,254,466.68	262,031,548.75

18、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	27,801,177.50	30,443,718.62
应付股利		

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	4,925,083,285.83	4,347,373,899.31
合计	4,952,884,463.33	4,377,817,617.93

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
债券利息	23,432,730.59	26,177,660.00
短期借款利息	1,144,957.19	1,042,568.90
长期借款利息	3,223,489.72	3,223,489.72
合计	27,801,177.50	30,443,718.62

(2) 其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	904,928,501.25	488,243,326.56
1 至 2 年	1,866,412,459.31	1,603,171,670.94
2 至 3 年	80,877,173.59	73,995,584.25
3 年以上	2,072,865,151.68	2,181,963,317.56
合计	4,925,083,285.83	4,347,373,899.31

19、一年内到期的非流动负债

项目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	448,581,012.18	558,100,133.27
一年内到期的长期应付款	238,334,657.32	415,361,370.36
一年内到期的应付债券	280,000,000.00	280,000,000.00
合计	966,915,669.50	1,253,461,503.63

20、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
存入保证金	11,446,676.18	14,550,971.53
担保赔偿准备	27,884,000.04	8,216,451.00
未到期责任准备	13,187,067.84	26,572,655.89
预收担保费	957,480.87	3,355,629.77
合计	53,475,224.93	52,695,708.19

21、长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	188,500,000.00	189,000,000.00
抵押借款	35,939,048.74	36,841,001.77

项目	年末余额	年初余额
保证借款	1,298,697,631.94	1,272,114,800.00
信用借款	678,500,000.00	680,000,000.00
保证+质押借款	1,971,850,000.00	1,707,300,000.00
保证+抵押借款	345,911,460.53	384,031,733.39
保证+质押+抵押借款	689,000,000.00	500,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	448,581,012.18	558,100,133.27
合计	4,759,817,129.03	4,211,187,401.89

22、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
18 章贡债	1,115,706,833.07	1,115,002,739.73
20 章贡 01	399,298,567.22	399,245,002.99
21 章贡 01	600,000,000.00	
合计	2,115,005,400.29	1,514,247,742.72

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
18 章贡债	1,400,000,000.00	2018/10/16	7 年	1,400,000,000.00	1,115,002,739.73
20 章贡 01	400,000,000.00	2020/12/28	2 年	400,000,000.00	399,245,002.99
21 章贡 01	600,000,000.00	2021/03/25	3 年	600,000,000.00	

(续)

债券名称	本期增加	溢折价摊销	减：一年内到期部分期末余额	期末余额
18 章贡债		704,093.34	280,000,000.00	1,115,457,534.25
20 章贡 01		53,564.23		399,271,629.06
21 章贡 01	600,000,000.00			600,000,000.00

23、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	1,579,692,852.15	1,385,359,518.81
专项应付款		
合计	1,579,692,852.15	1,385,359,518.81

(1) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
华金证券股份有限公司	297,000,000.00	297,000,000.00
江西金融租赁股份有限公司	79,334,666.46	79,334,666.46
中国农发重点建设基金有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00
赣州市章贡区水东镇红星村民委员会	20,000,000.00	20,000,000.00
平安国际融资租赁（天津）有限公司	99,656,209.65	99,656,209.65
赣州市章贡区水南镇腊长村村民委员会	8,000,000.00	8,000,000.00
赣州市章贡区水东镇七里村经济联合社	43,800,000.00	43,800,000.00
赣州市章贡区水南镇高楼村村民委员会	40,000,000.00	40,000,000.00
赣州市章贡区水西镇赤珠村村民委员会	2,000,000.00	2,000,000.00
赣州市章贡区水西镇黄沙村村民委员会	3,000,000.00	3,000,000.00
赣州市章贡区水西镇白田村村民委员会	13,000,000.00	13,000,000.00
赣州市章贡区沙河镇河头村民委员会	1,500,000.00	1,500,000.00
赣州市章贡区沙河镇华林村民委员会	3,000,000.00	3,000,000.00
徽银金融租赁有限公司	127,612,641.31	127,612,641.31
中国民生银行股份有限公司赣州分行	34,563,614.78	34,563,614.78
北京银行股份有限公司赣州分行	44,309,053.25	44,309,053.25
远东国际租赁有限公司	118,333,333.36	118,333,333.36
赣州市章贡区水西镇联三村村民委员会	1,000,000.00	1,000,000.00
江苏金融租赁股份有限公司	68,750,000.00	68,750,000.00
赣州发展融资租赁有限责任公司	348,000,000.00	240,000,000.00
洛银金融租赁股份有限公司	112,500,000.00	112,500,000.00
江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	83,333,333.34	
赣州市章贡区水南镇长塘村村民委员会	3,000,000.00	
合计	1,579,692,852.15	1,385,359,518.81

24、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	7,894,800.00	4,916,500.00		12,811,300.00	基础设施补贴
合计	7,894,800.00	4,916,500.00		12,811,300.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业 外收入	计入其 他收益	冲减成 本费用	其他 减少		

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业 外收入	计入其 他收益	冲减成 本费用	其他 减少		
梅林路新建工程	7,894,800.00	4,916,500.00					12,811,300.00	与资产相关
合计	7,894,800.00	4,916,500.00					12,811,300.00	

25、其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
转贷资金	4,724,478,014.08	4,724,268,390.83
合计	4,724,478,014.08	4,724,268,390.83

26、实收资本（股本）

投资者名称	年末余额		年初余额	
	持股比例	出资金额	持股比例	出资金额
赣州市章贡区国有资产监督管理委员会	91.65	1,503,000,000.00	91.65	1,503,000,000.00
江西省行政事业资产集团有限公司	8.35	167,000,000.00	8.35	167,000,000.00
合计	100.00	1,670,000,000.00	100.00	1,670,000,000.00

27、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价				
其他资本公积	7,622,474,553.27		91,524,904.43	7,530,949,648.84
合计	7,622,474,553.27		91,524,904.43	7,530,949,648.84

28、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	131,412,244.24			131,412,244.24
合计	131,412,244.24			131,412,244.24

29、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,027,709,316.18	1,674,425,235.43
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,027,709,316.18	1,674,425,235.43
加：本年归属于母公司股东的净利润	39,181,768.00	372,788,927.77

项目	本年	上年
减：提取法定盈余公积		19,504,847.02
提取任意盈余公积		
对所有者的分配		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
未分配利润转增资本		1,000,000,000.00
年末未分配利润	1,066,891,084.18	1,027,709,316.18

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	908,312,293.85	779,687,476.43	810,075,396.41	707,175,967.15
其他业务				
合计	908,312,293.85	779,687,476.43	810,075,396.41	707,175,967.15

(2) 主营收入分项目列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程建设业务	709,890,891.34	651,552,817.65	750,982,661.75	666,669,025.46
房地产业务			1,541,611.49	708,111.84
废旧物资处理业务	18,398,266.81	18,304,140.97		
市容环保业务	10,032,745.95	8,637,873.73	9,951,588.09	4,593,939.84
物业租赁服务	19,797,636.86	8,763,594.30		
建筑材料销售	48,557,158.76	48,115,420.85		
餐饮住宿服务	5,088,642.13	1,648,470.32		
贸易收入	71,679,592.74	40,207,035.55	31,681,614.55	31,315,770.94
手续费收入	10,994,146.33	1,818,344.33		
其他业务	13,873,212.93	639,778.73	15,917,920.53	3,889,119.07
合计	908,312,293.85	779,687,476.43	810,075,396.41	707,175,967.15

32、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助		

项目	本年发生额	上年发生额
财政补贴	29,453,300.32	12,199,927.00
合计	29,453,300.32	12,199,927.00

政府补助明细如下：

项目	本期发生额	说明
运营补助	29,453,300.32	与收益相关
合计	29,453,300.32	

33、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
投资收益	3,742,244.92	19,200,000.00
合计	3,742,244.92	19,200,000.00

34、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-72,130.65
合计		-72,130.65

35、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得		
合计		

36、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
罚款及滞纳金收入	502,500.00	
政府补助	798,005.80	
其他	1,065,938.58	6,443,933.77
合计	2,366,444.38	6,443,933.77

37、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
其他	349,136.94	4,052,660.42
合计	349,136.94	4,052,660.42

38、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	7,085,784.66	20,287,180.29

项目	本年发生额	上年发生额
递延所得税费用		18,032.66
合计	7,085,784.66	20,305,212.95

