



合并资产负债表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		10,190,486,393.45	7,060,743,113.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		253,522,583.62	253,522,583.62
衍生金融资产			
应收票据		23,818,018.52	28,424,512.41
应收账款		2,721,052,008.33	2,448,826,437.60
预付款项		710,369,206.01	464,824,204.51
其他应收款		8,253,829,226.77	8,724,355,481.87
存货		6,012,352,815.75	5,431,442,915.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		17,490,000.00	18,492,309.86
其他流动资产		2,035,237,749.25	2,180,124,744.05
流动资产合计		30,218,158,001.70	26,610,756,303.07
非流动资产：			
可供出售金融资产		8,201,069,216.75	7,956,592,397.36
持有至到期投资		4,949,800,000.00	4,995,800,000.00
长期应收款		1,013,048,964.66	960,632,298.00
长期股权投资		3,704,023,824.48	3,535,805,082.34
投资性房地产		36,299,216,964.23	36,291,409,648.15
固定资产		555,566,386.21	568,660,829.11
在建工程		1,573,481,664.56	1,360,733,924.83
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,574,303,035.26	1,565,897,432.73
开发支出			
商誉		18,666,738.55	18,666,738.55
长期待摊费用		30,705,357.34	31,784,702.37
递延所得税资产		101,371,631.86	101,459,407.21
其他非流动资产		983,816,613.09	993,525,520.71
非流动资产合计		59,005,070,396.98	58,380,967,981.36
资产总计		89,223,228,398.68	84,991,724,284.43

法定代表人：

林葛
印彬

主管会计工作负责人：

郭礼
印彬

会计机构负责人：

鄧建
印彬



合并资产负债表（续）

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		4,649,801,195.19	3,627,343,696.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		860,091,605.14	449,100,000.00
应付账款		1,714,860,150.05	1,546,614,344.05
预收款项		566,053,100.55	679,504,019.24
应付职工薪酬		18,728,619.74	32,564,314.13
应交税费		126,377,172.93	212,521,003.72
其他应付款		7,027,949,165.60	7,064,663,320.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,916,383,332.00	3,696,066,664.00
其他流动负债		104,914,664.93	110,947,248.80
流动负债合计		16,985,159,006.14	17,419,324,611.32
非流动负债：			
长期借款		6,079,990,628.66	5,593,973,962.00
应付债券		5,846,941,203.47	5,706,015,187.78
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		19,341,902,812.84	18,979,436,895.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		185,736,780.32	192,151,162.95
递延所得税负债		1,319,557,579.61	1,319,557,579.61
其他非流动负债		294,757,379.71	292,921,368.50
非流动负债合计		33,068,886,384.61	32,084,056,156.40
负债合计		50,054,045,390.75	49,503,380,767.72
股东权益：			
实收资本（或股本）		771,331,200.00	771,331,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,666,980,161.29	30,855,439,011.76
减：库存股			
其他综合收益		-271,714,383.86	-271,714,383.86
专项储备			1,422,353.87
盈余公积		22,963,682.64	22,963,682.64
未分配利润		3,080,798,603.59	3,188,677,131.35
归属于母公司股东权益合计		38,270,359,263.66	34,568,118,995.76
少数股东权益		898,823,744.28	920,224,520.95
股东权益合计		39,169,183,007.94	35,488,343,516.71
负债和或股东权益总计		89,223,228,398.68	84,991,724,284.43

法定代表人：

林葛
印彬

主管会计工作负责人

郭礼
印灿

会计机构负责人：

邓建
印华

合并利润表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		5,253,465,349.49	2,464,164,678.28
减：营业成本		4,760,209,097.00	2,155,817,048.88
税金及附加		35,838,798.23	22,814,224.57
销售费用		44,140,590.97	13,582,930.32
管理费用		218,394,056.28	109,383,950.49
其中：党建工作经费			
研发费用			
财务费用		329,836,329.24	326,947,983.88
其中：利息费用		408,361,652.71	336,688,420.33
利息收入		81,931,344.01	55,572,888.67
汇兑净收益			
汇兑净损失			
资产减值损失		-553,742.04	
其他			
加：其他收益		9,608,383.66	1,401,588.39
投资收益（损失以“-”号填列）		68,366,547.40	66,935,410.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-42,281.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-56,424,849.13	-96,086,742.42
加：营业外收入		4,737,582.19	3,096,613.13
减：营业外支出		2,324,978.28	1,581,332.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-54,012,245.22	-94,571,461.63
减：所得税费用		31,370,059.21	22,132,927.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-85,382,304.43	-116,704,388.93
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		-107,878,527.76	-151,954,305.76
※少数股东损益		22,496,223.33	35,249,916.83
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		-85,382,304.43	-116,704,388.93
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		-85,382,304.43	-116,704,388.93
归属于母公司所有者的综合收益总额			
※归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

林葛印彬

主管会计工作负责人：

郭礼

会计机构负责人：

鄧甲建



合并现金流量表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	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		5,345,574,187.02	2,593,313,683.23
收到的税费返还		46,460,306.16	562,721.51
收到其他与经营活动有关的现金		5,943,712,123.84	3,615,238,146.34
经营活动现金流入小计		11,335,746,617.02	6,209,114,551.08
购买商品、接受劳务支付的现金		5,175,200,420.60	2,754,553,420.72
支付给职工以及为职工支付的现金		162,352,328.40	93,137,176.29
支付的各项税费		170,860,042.44	110,392,286.36
支付其他与经营活动有关的现金		5,702,222,652.05	4,001,899,080.57
经营活动现金流出小计		11,210,635,443.49	6,959,981,963.94
经营活动产生的现金流量净额		125,111,173.53	-750,867,412.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,860,704,349.30	2,031,372,534.04
取得投资收益收到的现金		60,315,835.65	69,113,418.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,404,900.41	222,080.03
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		314,931,208.19	7,498,283.80
投资活动现金流入小计		2,258,356,293.55	2,108,206,316.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		308,227,165.57	841,148,668.19
投资支付的现金		2,169,441,937.41	2,147,843,307.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		34,300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		266,630,231.23	871,164,016.80
投资活动现金流出小计		2,778,599,334.21	3,860,155,992.21
投资活动产生的现金流量净额		-520,243,040.66	-1,751,949,675.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,011,500,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,180,789,265.91	4,820,181,901.82
收到其他与筹资活动有关的现金		13,890,579.95	16,989,836.37
筹资活动现金流入小计		9,206,179,845.86	4,842,171,738.19
偿还债务支付的现金		4,669,755,404.67	1,861,493,419.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		714,840,711.21	410,290,051.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		43,897,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		229,750,097.29	192,695,439.24
筹资活动现金流出小计		5,614,346,213.17	2,464,478,910.75
筹资活动产生的现金流量净额		3,591,833,632.69	2,377,692,827.44
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			
		3,196,701,765.56	-125,124,261.16
加：期初现金及现金等价物余额		6,355,830,499.80	6,700,397,267.02
六、期末现金及现金等价物余额			
		9,552,532,265.36	6,575,273,005.86

法定代表人：

林葛
印彬

主管会计工作负责人：

郭礼
印礼

会计机构负责人：

华鄧
印建



母公司资产负债表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,891,124,399.08	1,959,508,483.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,817,507,352.37	1,826,387,352.37
预付款项		21,843,589.01	21,780,846.37
其他应收款		10,287,375,831.41	10,759,911,037.42
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		17,017,851,171.87	14,567,587,719.72
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,643,099,795.13	1,643,099,795.13
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,937,830,849.13	15,654,509,777.45
投资性房地产		18,684,535,516.72	18,679,690,981.32
固定资产		58,712,094.99	58,712,094.99
在建工程		139,484,498.31	129,856,008.65
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		36,156,605.28	36,156,605.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,499,819,359.56	36,202,025,262.82
资产总计		53,517,670,531.42	50,769,612,982.54

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		960,000,000.00	650,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		240,000,000.00	60,000,000.00
应付账款		165,573,724.20	165,573,724.20
预收款项			
应付职工薪酬		1,046,261.92	2,313,613.20
其中：应付工资			
应付福利费			
# 其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		12,817,112.54	13,992,852.95
其中：应交税金			
其他应付款		4,452,584,120.53	4,272,497,129.81
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,656,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,832,021,219.19	6,820,577,320.16
非流动负债：			
长期借款		1,381,000,000.00	1,167,000,000.00
应付债券		5,346,941,203.47	5,706,015,187.78
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,245,493,828.96	10,245,493,828.96
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		326,204,207.48	326,204,207.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,299,639,239.91	17,444,713,224.22
负债合计		23,131,660,459.10	24,265,290,544.38
股东权益：			
实收资本（或股本）		771,331,200.00	771,331,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,502,096,299.51	25,508,644,408.75
减：库存股			
其他综合收益		-10,571,459.90	-10,571,459.90
专项储备			
盈余公积		22,963,682.64	22,963,682.64
其中：法定公积金			
任意公积金			
未分配利润		100,190,350.07	211,954,606.67
股东权益合计		30,386,010,072.32	26,504,322,438.16
负债和股东权益总计		53,517,670,531.42	50,769,612,982.54

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		17,844,147.62	10,725,153.89
减：营业成本		140,794.41	
税金及附加		3,283,828.03	5,569,073.61
销售费用			
管理费用		22,808,682.76	16,241,383.58
其中：党建工作经费			
研发费用			
财务费用		147,379,704.80	181,143,581.94
其中：利息费用		164,357,807.02	187,025,180.36
利息收入		18,618,693.76	10,274,704.01
汇兑净收益			
汇兑净损失			
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		40,347,462.87	17,132,902.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-115,421,399.51	-175,095,983.16
加：营业外收入		3,807,285.49	
减：营业外支出		150,142.57	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-111,764,256.59	-175,195,983.16
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-111,764,256.59	-175,195,983.16
持续经营净利润		-111,764,256.59	-175,195,983.16
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(4) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
(5) 外币财务报表折算差额			
(6) 其他			
六、综合收益总额		-111,764,256.59	-175,195,983.16
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		40,939,843.03	35,860,844.97
收到的税费返还		40,735.27	
收到其他与经营活动有关的现金		487,214,496.56	2,807,870,272.23
经营活动现金流入小计		528,195,074.86	2,843,731,117.20
购买商品、接受劳务支付的现金		112,492.52	16,127,621.24
支付给职工以及为职工支付的现金		14,717,082.91	9,844,033.52
支付的各项税费		40,008,650.57	19,943,907.20
支付其他与经营活动有关的现金		664,036,086.41	2,832,678,143.48
经营活动现金流出小计		718,874,312.41	2,878,593,705.44
经营活动产生的现金流量净额		-190,679,237.55	-34,862,588.24
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			127,803,807.64
取得投资收益收到的现金		45,923,881.95	17,132,902.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,323,708.85	
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		2,041,309,120.87	
投资活动现金流入小计		2,104,556,711.67	144,936,709.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,576,646.10	481,581,971.33
投资支付的现金		291,200,000.00	607,460,000.00
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		1,197,537,152.74	
投资活动现金流出小计		1,499,313,798.84	1,089,041,971.33
投资活动产生的现金流量净额		605,242,912.83	-944,105,261.61
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,000,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,793,016,450.00	2,057,533,187.50
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,793,016,450.00	2,057,533,187.50
偿还债务支付的现金		3,052,200,000.00	729,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		222,650,514.06	156,305,224.88
支付其他与筹资活动有关的现金		1,113,695.70	1,119,300.00
筹资活动现金流出小计		3,275,964,209.76	886,924,524.88
筹资活动产生的现金流量净额		2,517,052,240.24	1,170,608,662.62
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			
加：期初现金及现金等价物余额		1,959,508,483.56	1,950,968,397.18
六、期末现金及现金等价物余额			
		4,891,124,399.08	2,142,609,209.95

企业负责人：

林葛
印彬

主管会计工作负责人：

郭礼
印礼

会计机构负责人：

华部
印建

南昌工业控股集团有限公司 财务报表附注

南昌工业控股集团有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

南昌工业控股集团有限公司（以下简称本公司）原名南昌市国有工业资产经营管理有限责任公司，经中共南昌市委、南昌市人民政府批准（洪办发[2002]21号），由南昌市人民政府授权，由原七个工业局办所属工业企业国有资产组成的国有独资公司，于2008年2月经南昌市人民政府办公厅“洪府厅抄字[2008]123号”抄告单及南昌市国有资产监督管理委员会“洪国资字[2008]19号”批复，同意公司更名为“南昌工业控股集团有限公司”。

南昌工业控股集团有限公司受托管理市属国有（集体）企业130多户，根据上级部门的有关要求，对上级拨入的有关专项资金进行“专户核算，封闭运行”。故设立了“南昌市工业控股集团有限公司再就业中心”、“南昌市工业控股集团有限公司国有企业改革资金专户”核算和管理所属企业改制及改革资金；设立了“南昌市工业控股集团有限公司保障金专户”核算和管理南昌市财政局拨入的所属企业应急保障资金；设立了“南昌市工业控股集团有限公司代管资金专户”核算和管理所属企业资产处置资金；设立了“南昌市工业控股集团有限公司重点产业引导资金专户”核算和管理市县区重点产业投资引导资金。公司社会统一信用代码：913601007442923177；注册资本：77,133.12万元；法定代表人：葛彬林。

公司注册地址及总部地址：江西省南昌市西湖区洪城路中段。组织形式：国有独资有限责任公司。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

主要经营范围：国内贸易、资产经营管理；房地产开发、建筑工程，经济技术开发及咨询；技术转让（以上项目依法需经批准的项目，需经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）公司实质控制人名称

本公司实质控制人为南昌市国有资产监督管理委员会。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会会议于2021年8月27日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于等于 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1：一般风险组合	以是否单独测试具有减值为信用风险特征划分组合，包括金额重大不单独计提坏账准备的应收款项
组合 2：特定组合	以是否为纳入南昌工业控股集团有限公司合并范围内公司的应收款项等划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1：一般风险组合	按3%计提
组合 2：特定组合	不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、开发成本、开发产品、工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

公司存货采用实际成本法核算，一般生产性及经营性存货发出材料采用加权平均法结转成本，与工程施工相关的存货采用个别计价法。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

建造合同形成的工程施工存货，如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

(1) 选择公允价值模式计量的依据

本公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

②公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司目前投资性房地产项目主要位于南昌市核心区，主要为成熟商业区的商业物业，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

(2) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素

①假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；

②国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；

③无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-50年	0-5	3.33-1.90
机器设备	10年	0-5	10.00-9.50
运输设备	8年	0-5	12.5-11.88
电子设备及其他	5年	0-5	20.00-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40	直线法
专利权	10	直线法
软件	3-5	直线法

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使

用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期

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

2. 离职后福利与辞退福利

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

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3. 其他长期职工福利

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

(二十) 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、房地产销售收入

本公司开发、销售房地产业务，在工程已经竣工且经有关部门验收合格，履行了销售合同规定的主要义务，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，交房有关手续办

理完毕，价款已全部取得或虽部分取得，但其余应收款项确信能够收回，与销售房地产相关的成本能够可靠计量时确认销售房地产收入的实现。

3、融资租赁收入

在租赁开始日，将最低租赁收款额与初始直接费用之和计入应收融资租赁款，将最低租赁收款额、初始直接费用之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，未确认融资收益在租赁期内按实际利率法进行分配，确认当期的融资收入。

4、建造合同

(1) 建造合同收入及成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

②建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

(2) 合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3) 预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

5、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

6、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

无

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

税 种	计税依据	税率
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%

不同企业所得税税率纳税主体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
江西工控艺术品有限公司	20%
江西瑞丰彩色制版有限公司	20%
江西深盈彩印有限公司	20%
南昌市春晖集贸市场有限公司	20%
南昌工控民间融资登记服务中心有限公司	20%
南昌工联宾馆有限公司	20%
南昌山林实业有限公司	20%
上海赣讯达国际贸易有限公司	20%
南昌工控绿色食品有限公司	20%
南昌陌上园运营管理有限公司	20%

(二) 税收优惠及批文

根据财政部与税务总局联合下发的财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳。本期江西工控艺术品有限公司、江西瑞丰彩色制版有限公司、江西深盈彩印有限公司、南昌市春晖集贸市场有限公司、南昌工控民间融资登记服务中心有限公司、南昌工联宾馆有限公司、南昌山林实业有限公司、上海赣讯达国际贸易有限公司、南昌工控绿色食品有限公司、南昌陌上园运营管理有限公司及南昌工控鑫泰商业经营管理有限公司本期认定为小型微利企业。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
1	南昌市工业企业土地储	一级	1	南昌市洪城路698号	南昌	资产运作	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
	备中心				南昌市						
2	南昌市国金工业投资有限公司	一级	1	江西省南昌市青云谱区何坊西路418号第三层东侧	南昌市	实业投资	400,000.00	100.00	100.00	249,067.55	1
3	南昌国微产业投资有限公司	二级	1	南昌中小微企业工业园办公楼301室	南昌市	实业投资及管理	20,000.00	98.75	98.75	19,750.00	1
4	南昌国泰工业产业发展有限公司	二级	1	江西省南昌市安义县工业园区东阳大道	南昌市	实业投资	20,000.00	99.50	99.50	19,900.00	1
5	南昌国晟产业投资有限公司	二级	1	江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道19号楼十楼1066室	南昌市	实业投资及管理	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	1
6	南昌国和产业投资有限公司	二级	1	江西省南昌市进贤县经济开发区高新园区燕曹路铭发标准厂房A区	南昌市	实业投资及管理	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	1
7	南昌瑞东汇产业投资有限公司	二级	1	江西省南昌市青山湖区高新南大道石桥大厦B座10楼1008室	南昌市	针织服装技术开发、销售等	20,000.00	70.00	70.00	14,000.00	1
8	海南工控国鑫国际贸易有限公司	二级	1	海南省海口市美兰区海甸岛恒大美丽沙天泽湾10栋504室	海口市	游艇租赁及销售等	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
9	江西金露科技投资有限公司	二级	1	江西省鹰潭市高新技术开发区智联小镇启智街1号	鹰潭市	智能制造及终端组件的研发、生产及销售等	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
10	江西工控国鑫能源有限公司	三级	1	江西省萍乡市安源区后埠街九零一商贸大楼7楼707室	萍乡市	产品批发与销售等	601.00	35.00	67.00	0.00	1
11	江西变压器有限责任公司	二级	1	江西省南昌市新建县郊乐化	南昌市	变压器及互感器制造、修理	2,060.98	83.50	83.50	2,119.07	4
12	南昌江变酒店餐饮管理有限公司	三级	1	江西省南昌市新建区乐化镇江西变压器有限责任公司内8幢64号	南昌市	餐饮服务,住宿服务	5.00	100.00	100.00	5.00	1
13	江西印刷股份有限公司	二级	1	江西省南昌市青山湖区高新南大道2988号	南昌市	印刷	5,000.00	96.40	96.40	4,820.00	1
14	江西瑞丰彩色制版有限公司	三级	1	江西省南昌市青山湖区昌东工业区三期C-15-1地块	南昌市	印刷	825.33	85.15	85.15	667.87	1
15	江西深盈彩印有限公司	三级	1	江西省南昌市高新南大道2988号	南昌市	印刷	1,687.33	75.00	75.00	1,265.49	1
16	江西江印票	三级	1	江西省南昌市青山	南	印刷	560.00	89.29	89.29	500.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
	证印务股份有限公司			湖区高新南大道2988号	南昌市						
17	南昌市国置置业有限公司	一级	1	江西省南昌市西湖区洪城路中段698号	南昌市	房地产业	17,982.69	100.00	100.00	17,936.14	1
18	江西广发房地产开发有限公司	二级	1	江西省南昌市湾里区幸福路128号A区	南昌市	房地产业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
19	南昌凯盈物业有限公司	二级	1	南昌市青云谱区塔子桥南路319号3栋317号(第1-2层)	南昌市	租赁和商务服务业	50.00	100.00	100.00	50.00	1
20	江西泽林房地产开发有限公司	二级	1	江西省南昌市西湖区丁公路72号第三层	南昌市	房地产业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
21	江西宜锦房地产开发有限公司	二级	1	江西省南昌市青云谱区塔子桥南路319号4栋321号(第1-2层)	南昌市	房地产业	0.00	100.00	100.00	0.00	1
22	江西工控商贸发展有限公司	一级	1	江西省南昌市青云谱区何坊西路418号	南昌市	贸易	6,180.19	100.00	100.00	6,180.19	1
23	南昌市春晖集贸市场有限公司	二级	1	青云谱塔子桥369号	南昌市	资产管理	110.00	100.00	100.00	110.00	1
24	南昌昌工物业管理有限公司	二级	1	青云谱何坊西路418号	南昌市	物业管理	50.00	100.00	100.00	50.00	1
25	南昌昌工置业有限公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区何坊西路418号	南昌市	房地产业	100.00	100.00	100.00	100.00	1
26	江西昌工酒店管理有限公司	二级	1	解放西路184号7层	南昌市	酒店经营	200.00	100.00	100.00	200.00	1
27	南昌建材大市场有限公司	二级	1	青云谱何坊西路418号	南昌市	仓储、零售	1,094.12	100.00	100.00	52,398.17	4
28	南昌鹭畅物流有限公司	三级	1	青云谱何坊西路418号	南昌市	道路运输	50.00	100.00	100.00	50.00	1
29	江西鑫润置业有限公司	二级	1	新建区望城	南昌市	贸易	5,000.00	95.00	95.00	5,906.39	3
30	南昌工联实业有限公司	二级	1	青云谱何坊西路418号	南昌市	租赁	265.00	100.00	100.00	1,221.42	3
31	南昌工联宾馆有限公司	三级	1	江西省南昌市西湖区永叔路12号	南昌市	租赁、管理	30.00	100.00	100.00	30.00	1
32	江西奇佳国际物流园有限公司	二级	1	江西省南昌市南昌县向塘镇银河西路(奇佳大道1号)	南昌	物流、仓储	5,000.00	51.00	51.00	720.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
33	南昌文创文化产业有限公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区京山北路79号	南昌市	展览展示服务等	70.55	55.00	55.00	55.55	1
34	上海赣讯达国际贸易有限公司	二级	1	中国(上海)自由贸易试验区世博村路231号2单元328室	上海市	贸易	100.00	100.00	100.00	100.00	1
35	江西奇佳肥业股份有限公司	二级	1	江西省南昌市南昌县向塘经济开发区	南昌市	化肥、物流综合服务	2,040.20	94.28	94.28	1,367.46	1
36	南昌山林实业有限公司	二级	1	江西省南昌市青云谱区井冈山大道516号	南昌市	自有房屋租赁	1,200.00	100.00	100.00	1,143.59	3
37	南昌金泰国资管理有限公司	一级	1	江西省南昌市西湖区井冈山大道1338号汇盛大厦写字楼4楼	南昌市	实业投资、自有房屋租赁等	20,000	100.00	100.00	20,000.00	1
38	南昌工创农业发展股份有限公司	二级	1	江西省南昌市南昌县塘南镇塘南大道555号	南昌市	蔬菜、瓜果种植等	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
39	南昌工控绿色食品有限公司	二级	1	江西省南昌市南昌经济技术开发区桑海产业园新祺周欣东杨路8号-31栋二楼	南昌市	小麦加工、豆制品制造、销售等	700.00	100.00	100.00	700.00	1
40	江西工控艺术品有限公司	二级	1	江西省南昌市西湖区站前西路121号豫章楼	南昌市	自有房屋租赁、会展服务等	500.00	100.00	100.00	500.00	1
41	南昌工控鑫泰商业经营管理有限公司	二级	1	江西省南昌市青云谱区京山北路50号5栋	南昌市	工程建设活动, 电力设施承装、承修、承试	500.00	100.00	100.00	500.00	1
42	南昌国宁机械制造有限公司	一级	1	江西省南昌市青云谱区井冈山大道536号	南昌市	机械产品生产、批发、零售	700.00	85.71	85.71	600.00	1
43	南昌新世纪创业投资有限责任公司	一级	1	江西省南昌市红谷滩新区丰和中大道1266号翠林大厦21层2106室	南昌市	实业投资	97,100.00	100.00	100.00	101,341.12	3
44	南昌市金昌国有资产运营有限责任公司	一级	1	江西省南昌市红谷滩新区会展路199号红谷大厦17楼1732室	南昌市	资产管理	500.00	100.00	100.00	500.00	4
45	南昌凯新精密机械有限责任公司	一级	1	江西省南昌经济技术开发区庐山中大道	南昌市	通用设备制造业	730.00	54.65	54.65	399.00	1
46	南昌工控资产管理有限公司	一级	1	江西省南昌市红谷滩新区丰和中大道1266号南昌富隆城-写字楼2001室-2012室	南昌市	实业投资	200.00	100.00	100.00	100.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
47	南昌国资创业投资管理有限公司	一级	1	江西省南昌市西湖区洪城路655号海联大厦11楼	南昌市	实业投资	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
48	南昌赣银产业发展投资有限公司	二级	1	江西省南昌市西湖区洪城路655号海联大厦17层	南昌市	租赁和商务服务业	30,000.00	100.00	100.00	25,000.00	1
49	南昌产业发展投资有限公司	二级	1	江西省南昌市洪城路655号海联大厦17层	南昌市	租赁和商务服务业	41,000.00	100.00	100.00	31,000.00	1
50	江西中通融资租赁有限公司	一级	1	江西省南昌市红谷滩新区赣江中大道1218号新地中心办公、酒店式公寓楼4501室	南昌市	融资租赁	62,726.10	37.29	57.14	24,174.39	1
51	南昌工控企业管理有限公司	一级	1	江西省南昌市青云谱区何坊西路309号	南昌市	资产管理	100.00	100.00	100.00	102.05	1
52	南昌金融控股有限公司	一级		江西省南昌市红谷滩区丰和中大道1266号南昌富隆城写字楼-2001室	南昌市	投资管理	174,960.51	100.00	100.00	174,960.51	1
53	南昌工控产业担保有限公司	二级	1	江西省南昌市红谷滩新区丰和中大道1266号翠林大厦21层	南昌市	担保业务	65,000.00	90.77	90.77	55,000.00	1
54	南昌工控供应链金融有限公司	二级	1	江西省南昌市红谷滩新区丰和中大道同芳华路交叉口南昌富隆城(翠林大厦)-写字楼2110室	南昌市	金融管理和 服务	5,000.00	68.90	68.90	3,445.00	1
55	南昌工控民间融资登记服务中心有限公司	二级	1	江西省南昌市西湖区洪城路655号海联大厦一楼	南昌市	民间资金融 资登记	1,000.00	70.00	70.00	700.00	1
56	南昌工控惠企转贷服务有限公司	二级	1	江西省南昌市红谷滩区丰和中大道1266号翠林大厦2111室	南昌市	中小企业转 贷服务,企 业管理咨 询,信息咨 询服务	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
57	南昌工控投资基金管理有限公司	二级	1	江西省南昌市红谷滩区丰和中大道1266号南昌富隆城2009室	南昌市	投资管理、 投资咨询、 资产管理、 企业管理咨询	41,000.00	100.00	100.00	41,000.00	1
58	南昌三建建设集团有限公司	一级	1	江西省南昌市红谷滩新区丰和中大道1318号建设大厦14楼	南昌市	建筑施工	48,771.12	100.00	100.00	26,675.15	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
59	南昌市三建机械工程有限公司	二级	1	南昌市红谷滩新区丰和中大道1318号南昌建设大厦14楼	南昌市	建筑机械设备、钢管租赁、安装等	279.00	100.00	100.00	279.00	3
60	江西昇建企业管理有限公司	二级	1	南昌市红谷滩新区丰和中大道1318号南昌建设大厦4楼	南昌市	企业管理咨询等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	3
61	深圳市图码科技有限公司	二级	1	深圳市南山区沙河街道沙河东路国际市长交流中心1406	深圳市	研发、销售、设计墙体材料等	1,900.00	60.00	60.00	1,200.00	3
62	南昌市众建建设项目投资管理有限公司	二级	1	江西省南昌市红谷滩新区丰和中大道1318号南昌建设大厦4楼	南昌市	建设工程项目投资、管理等	600.00	51.00	51.00	306.00	3
63	南昌市三建装配式建筑有限公司	二级	1	江西省南昌市红谷滩区丰和中大道1318号建设大厦4楼	南昌市	各类工程建设活动等	0.00	100.00	100.00	0.00	3
64	南昌国有资产经营集团有限公司	一级	1	江西省南昌市东湖区省政府大院东三路2号省工商大楼六楼	南昌市	资产管理；城乡基础设施建设；房地产开发经营；物业管理	46,993.03	100.00	100.00	46,993.03	3
65	江西久隆贸易有限公司	二级	1	江西省南昌市南昌经济技术开发区昌北钢材大市场6号楼109号	南昌市	国内贸易；企业管理咨询；会展服务	8,000.00	100.00	100.00	8,000.00	3
66	南昌江纺历史文化街区运营管理有限公司	二级	1	江西省南昌市青山湖区塘山镇江纺东一路13号四楼	南昌市	商业运营管理；旅游项目开发；游览景区管理服务	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	3
67	江西华源江纺有限公司	二级	1	江西省南昌市青山湖区郊坊山街东段	南昌市	纱、布、印染布生产销售等	3,451.10	100.00	100.00	3,451.10	3
68	江西鑫然纺织有限公司	三级	1	江西省南昌市青山湖区塘山镇江纺东一路13号四楼	南昌市	针纺织品及原料销售等	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	3
69	南昌市江纺物业管理有限公司	三级	1	江西省南昌市青山湖区塘山街	南昌市	楼宇智能化工程、房屋修缮工程、绿化工程、物业管理等	210.00	95.24	95.24	200.00	3
70	江西省物资储运有限责任公司	二级	1	江西省南昌市东湖区青山北路20号	南昌市	物资储存；运输；咨询服务；物流配送等	38,113.65	100.00	100.00	38,113.65	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
71	江西赣运商业经营有限公司	三级	1	江西省南昌市东湖区青山北路13号	南昌市	企业运营管理;自有房屋租赁;自有设备租赁等	1,400.00	100.00	100.00	1,400.00	3
72	江西钢材市场有限公司	三级	1	江西省南昌市东湖区青山北路18号	南昌市	仓储服务;国内贸易;物业管理;房屋租赁。	900.00	100.00	100.00	900.00	3
73	南昌市雍盛资产经营管理有限公司	二级	1	江西省南昌市青云谱区何坊西路309号	南昌市	资产经营管理、投资咨询(金融、证券、期货、保险除外);自有房屋租赁等	10,500.00	90.48	90.48	9,500.40	3
74	南昌市隆盛企业管理有限公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区抚河南路635号江西省精品装潢建材城3#-C-21	南昌市	企业管理咨询;财务顾问(代理记账除外);产权经纪;自有房租	50.00	100.00	100.00	50.00	3
75	南昌市企业转贷金融服务有限公司	二级	1	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道1368号科研测试基地C栋(鼎峰中央)写字楼B单元B1201-1209号房	南昌市	投资管理、投资咨询等	17,000.00	100.00	100.00	17,000.00	3
76	南昌国资产业经营集团房地产开发有限公司	二级	1	江西省南昌市东湖区青山北路18号第1-3层	南昌市	房地产开发、经营;房地产信息咨询;物业管理;园林绿化工程;房屋维修;房屋拆除;自有房屋租赁	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	3
77	南昌国资产业经营集团农业发展有限公司	二级	1	江西省南昌市进贤县钟陵乡钟陵村委会金家村2号	南昌市	农业种植,牧渔养殖;农产品、畜产品生产及加工、销售等	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	3
78	南昌国资产业经营集团物业管理有限公司	二级	1	江西省南昌市青山湖区塘山街(江纺生产区)办公大楼	南昌市	物业管理;房地产经纪	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	3
79	南昌双港实业服务中心	二级	1	江西省南昌市昌北经济开发区双港大街1269号	南昌市	实业投资、投资管理、资产管理等	336.00	100.00	100.00	336.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
80	南昌国资产业经营集团投资发展有限公司	二级	1	江西省南昌市东湖区省政府大院东三路2号省工商大楼六楼	南昌市	实业投资、投资管理、资产管理、投资咨询等	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	3
81	江西轻型汽车修理有限责任公司	二级	1	江西省南昌市青云谱区南莲路459号	南昌市	汽车维修、配件加工,汽车配件零售等	532.67	100.00	100.00	532.67	3
82	江西华通汽车技术服务有限责任公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区抚河南路179号后院修理厂	南昌市	一类汽车维修(小型车辆维修);汽车配件的批发、零售等	100.00	100.00	100.00	100.00	3
83	江西昌港进口汽车维修服务有限公司	三级	1	江西省南昌市西湖区南莲路329号	南昌市	维修保养各种进口汽车、摩托车、承接进口汽车维修咨询业务	170.54	70.00	70.00	119.38	3
84	江西锅炉化工石油机械联合有限责任公司	二级	1	江西省南昌市青云谱区迎宾大道913号	南昌市	化工石油机械及其工程成套设备;自有房屋租赁等	10,476.00	99.50	99.50	10,423.62	3
85	江西江联房地产开发有限公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区迎宾大道913号	南昌市	房地产开发、经营,建筑装饰工程,市政工程,园林绿化工程等	2,000.00	51.00	51.00	1,020.00	3
86	江西隆和房地产开发有限公司	二级	1	江西省南昌市青云谱区建设路89号	南昌市	房地产开发、经营等	4,081.63	100.00	100.00	4,081.63	3
87	江西耐火材料有限责任公司	二级	1	江西省南昌市青云谱区建设路89号	南昌市	各种耐火材料,建筑、装饰材料生产等	705.93	100.00	100.00	705.93	3
88	江西景晨投资发展有限公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区建设路89号	南昌市	钢管租赁;实业投资;国内贸易;仓储服务等	500.00	100.00	100.00	500.00	3
89	江西司马庙建材服务中心有限公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区建设路89号	南昌市	建筑材料、五金交电、塑料制品的销售等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	3
90	江西江耐装饰建材有限公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区建设路89号江西司马庙建材服务中心二楼6、7、8、25、26、27、28、29、30号	南昌市	陶瓷制品的设计、加工、销售;机电设备安装与维修等	1,000.00	60.00	60.00	600.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
91	南昌广顺实业有限公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区建设路89号江西建材大市场23栋	南昌市	建筑材料销售；实业投资；投资咨询等	50.00	60.00	60.00	30.00	3
92	江西广融实业有限公司	三级	1	江西省南昌市青云谱区建设路288号	南昌市	实业投资、投资咨询；企业形象策划服务等	200.00	58.00	58.00	116.00	3
93	南昌市国资供应链金融管理有限公司	二级	1	江西省南昌市红谷滩区红谷中大道1368号科研测试基地C栋(鼎峰中央)写字楼B单元1201-1209号房	南昌市	供应链管理；供应链金融服务	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	3
94	江西双曜实业有限公司	二级	1	江西省南昌市青云谱区解放西路80号	南昌市	实业投资；贸易咨询服务；机械设备及配件销售；自有房地产经营活动	500.00	100.00	100.00	500.00	3
95	华安基金工业控股QDII单一资产管理计划	二级	1	上海市	上海市	单一资产管理计划	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	江西中通融资租赁有限公司	37.29	57.14	62,726.10 万	24,174.39 万	一级	通过协议拥有半数以上表决权
2	江西工控国鑫能源有限公司	35.00	67.00	601.00 万	0	三级	通过协议拥有半数以上表决权

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
1	南昌洪城资本二期投资企业(有限合伙)	99.00	50,505 万	39,832 万	未参与公司经营，无重大影响，故不具有实际控制权
2	南昌洪城资本投资企业(有限合伙)	79.20	50,505 万	40,000 万	
3	南昌埃维迪行业创新引导投资中心(有限合伙)	90.00	10,000 万	9,000 万	

序号	企业名称	持股比例 (%)	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
4	南昌新建新兴产业投资有限公司	92.31	16,250 万	6,000 万	
5	南昌高新新兴产业投资有限公司	52.63	19,000 万	5,000 万	
6	南昌工联国际旅行社有限公司	70.00	30 万	52 万	
7	衢州复朴长实投资合伙企业(有限合伙)	89.91	10,010 万	9,000 万	
8	南昌工控涂料有限公司	60.00	1,000 万	253.16 万	
9	井冈山复朴新世纪股权投资合伙企业(有限合伙)	99.00	116,500 万	17,445.9 万	
10	安义县工投联动投资(有限合伙)	79.984	50,010 万	40,000 万	

(四) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

无

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

无

八、合并财务报表重要项目注释

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2020年12月31日,“年末”指2021年6月30日;“本期”指2021年1-6月,“上期”指2020年1-6月。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	53,499,960.97	621,158.18
银行存款	9,267,201,440.88	6,259,229,830.94
其他货币资金	869,784,991.60	800,892,124.36
合 计	10,190,486,393.45	7,060,743,113.48

1. 其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	190,293,817.61	165,380,000.00
保函保证金	8,491,000.00	8,491,000.00
履约保证金	0.00	
定期存单质押	440,300,000.00	440,300,000.00
定期存单-可随时支取	150,350,000.00	154,859,471.19

项 目	期末余额	年初余额
住房维修基金	1,446,969.96	1,432,376.06
售房保证金	10,250,978.40	10,250,978.40
通知存款	9,999,225.27	9,999,225.27
证券及国债资金户	4,073.44	4,073.44
用于担保的定期存款或通知存款	10,175,000.00	10,175,000.00
理财	45,979,320.65	
银联清分系统余额	2,494,606.27	
合 计	869,784,991.60	800,892,124.36

2. 受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	192,530,490.32	165,380,000.00
三方共管银行存款账户	29,312,967.92	29,312,967.92
银行存款冻结	29,571,066.03	29,571,066.03
保函保证金	8,491,000.00	8,491,000.00
定期存单质押	360,300,000.00	440,300,000.00
住房维修基金	4,493,124.36	1,432,376.06
售房保证金	3,080,479.46	10,250,978.40
通知存款		9,999,225.27
用于担保的定期存款或通知存款	10,175,000.00	10,175,000.00
合 计	637,954,128.09	704,912,613.68

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	253,522,583.62	253,522,583.62
其中: 权益工具投资	253,522,583.62	253,522,583.62
合 计	253,522,583.62	253,522,583.62

(三) 应收票据

1、应收票据分类

种 类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	10,679,491.85		10,679,491.85	3,424,512.41		3,424,512.41
商业承兑汇票	13,138,526.67		13,138,526.67	25,000,000.00		25,000,000.00
合 计	23,818,018.52		23,818,018.52	28,424,512.41		28,424,512.41

(四) 应收账款

1. 应收账款分类

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	244,548,000.00	8.23	176,548,000.00	72.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,725,551,561.19	91.75	72,499,552.86	3
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	428,043.89	0.02	428,043.89	100
合 计	2,970,527,605.08	100.00	249,475,596.75	8.40

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	244,548,000.00	9.06	176,548,000.00	72.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,454,460,244.91	90.92	73,633,807.31	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	428,043.89	0.02	428,043.89	100.00
合 计	2,699,436,288.80	100.00	250,609,851.20	9.28

2、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
南昌县财政局	244,548,000.00	176,548,000.00	5年以上	72.19	预计收回可能性很小
合计	244,548,000.00	176,548,000.00			

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用一般组合法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,734,693,317.75	63.65	43,120,002.07	1,468,008,716.84	59.81	44,040,261.49
1至2年	426,596,169.10	15.65	12,589,313.86	423,049,826.25	17.24	12,691,494.77
2至3年	81,108,005.35	2.98	2,402,362.35	75,959,086.21	3.09	2,278,772.59
3年以上	483,154,068.99	17.72	14,387,874.58	487,442,615.61	19.86	14,623,278.46
合 计	2,725,551,561.19	100.00	72,499,552.86	2,454,460,244.91	100.00	73,633,807.31

4、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
南昌市创大投资发展有限公司	428,043.89	428,043.89	5年以上	100%	公司注销,无法收回

合计	428,043.89	428,043.89			
----	------------	------------	--	--	--

5、按欠款方归集的期末余额前十名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	账龄	坏账准备
南昌市财政局	1,510,504,541.63	50.85	1年以内、 2-3年	45,315,136.24
南昌市土地储备中心	519,086,303.20	17.47	1年以内、3 年以上	15,572,589.10
南昌县财政局	244,548,000.00	8.23	3年以上	176,548,000.00
南昌市湾里区财政局	48,520,325.88	1.63	1年以内	1,455,609.78
南昌市新建区财政局	42,935,167.80	1.45	1年以内	1,288,055.03
万郡绿建科技有限公司	43,925,323.09	1.48	1年以内	1,317,759.69
马鞍山钢铁建设集团矿业有限公司	32,994,178.23	1.11	1年以内	989,825.35
南昌市建筑工程集团有限公司	30,000,000.00	1.01	1年以内	900,000.00
中铁十四局集团有限公司	29,002,307.66	0.98	1年以内	870,069.23
南昌市第一建筑工程有限责任公司	25,011,248.47	0.84	1年以内	750,337.45
合 计	2,526,527,395.96	85.05		245,007,381.87

(五) 预付款项

1. 预付款项账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	650,292,876.40	91.54		404,807,034.16	87.09	
1至2年	5,733,267.04	0.81		5,733,267.04	1.23	
2至3年	7,752,813.81	1.09		7,756,794.05	1.67	
3年以上	46,590,248.76	6.56		46,527,109.26	10.01	
合 计	710,369,206.01	100		464,824,204.51	100.00	

2. 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄
南昌国泰工业产业投资发展有限公司	安义工业园区管理委员会	16,500,000.00	3年以上
江西工控商贸发展有限公司	保温瓶厂棚改资金	8,416,977.80	1-2年, 2-3年, 3-4年
南昌工业控股集团有限公司	江西橡塑制品厂	2,344,600.00	3年以上
江西工控商贸发展有限公司	土地(保温瓶厂)	2,036,423.04	3年以上
江西工控商贸发展有限公司	南昌市青云谱扬珊石业	1,540,000.00	3年以上

债权单位	债务单位	期末余额	账龄
南昌工业控股集团有限公司	南昌服饰研究所	1,330,000.00	3年以上
南昌工业控股集团有限公司	南昌服装二厂	1,290,000.00	3年以上
南昌工业控股集团有限公司	南昌无线电三厂	1,031,782.58	3年以上
南昌工业控股集团有限公司	南昌手帕总厂	992,600.00	3年以上
南昌工业控股集团有限公司	南昌塑料八厂	940,000.00	3年以上
南昌工业控股集团有限公司	南昌昌丰建筑材料厂	856,090.00	3年以上
南昌工业控股集团有限公司	江南印刷装订厂	820,000.00	3年以上
南昌工业控股集团有限公司	南昌二轻产品批发公司	816,500.00	3年以上
南昌工业控股集团有限公司	南昌电线二厂	760,000.00	3年以上
南昌工业控股集团有限公司	南昌手表配件厂	700,000.00	3年以上
江西昌工酒店管理有限公司	利达装饰集团有限公司	700,000.00	2-3年, 3年以上
南昌三建建设集团有限公司	上栗县华威混凝土有限公司	603,706.00	2-3年
合计	---	41,678,679.42	---

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
江西方大钢铁集团有限公司	183,666,739.66	25.86	
江苏一鸿矿业有限公司	65,984,827.34	9.29	
九江萍钢钢铁有限公司	40,628,712.38	5.72	
涇川天纤棉业有限责任公司	29,954,750.00	4.22	
方大特钢科技股份有限公司	20,574,860.55	2.90	
合计	340,809,889.93	47.99	

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	112,737,092.92	78,573,551.07
应收股利	6,483,173.21	43,389,211.40
其他应收款项	8,134,608,960.64	8,602,392,719.40
合计	8,253,829,226.77	8,724,355,481.87

1. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
委贷利息	21,047,473.30	21,218,384.40
债权投资	6,749,619.62	1,641,833.33
信托理财	84,940,000.00	55,713,333.34
合计	112,737,092.92	78,573,551.07

2. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利				
其中：城建中心	1,278,227.87		未发放	否
账龄一年以上的应收股利				
其中：江西天耀置业有限公司		38,184,266.06		
交通银行	5,204,945.34	5,204,945.34	股票质押	否
合计	6,483,173.21	43,389,211.40	—	—

3. 其他应收款项

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,400,662,343.75	99.76	266,053,383.11	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	20,291,347.87	0.24	20,291,347.87	100.00
合计	8,420,953,691.62	100	286,344,730.98	—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,868,446,102.51	99.77	266,053,383.11	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	20,291,347.87	0.23	20,291,347.87	100.00
合计	8,888,737,450.38	100.00	286,344,730.98	—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	3,099,298,594.70	36.89	106,884,467.10	3,562,815,569.69	40.17	106,884,467.10
1至2年	1,476,924,873.65	17.58	44,320,280.67	1,477,342,688.64	16.66	44,320,280.67
2至3年	783,018,747.04	9.32	23,516,750.08	783,891,668.83	8.84	23,516,750.08
3以上	3,041,420,128.36	36.20	91,331,885.26	3,044,396,175.35	34.33	91,331,885.26
合计	8,400,662,343.75	100.00	266,053,383.11	8,868,446,102.51	100.00	266,053,383.11

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
南昌市绿色家园实业有限公司	3,855,779.79	3,855,779.79	3年以上	100.00	公司已吊销
久悬银行存款	1,243,074.60	1,243,074.60	3年以上	100.00	久悬账户
江西金正会体育产业开发有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00	5年以上	100.00	已逾期预期难以收回
赣州市章贡区城投(许贻德)	2,433,546.47	2,433,546.47	3-4年	100.00	无法收回
熊银宝	3,891,950.00	3,891,950.00	1-2年	100.00	法院判决
涂相明	520,000.00	520,000.00	2-3年	100.00	法院判决
叶跃辉	3,650,000.00	3,650,000.00	5年以上	100.00	无法收回
应收出口退税款	611,697.01	611,697.01	1-2年	100.00	逾期未申报已不享有出口退税政策
南昌金缕针织服饰有限公司	1,085,300.00	1,085,300.00	2-3年	100.00	解除合同, 预付款对方不予退回
合计	20,291,347.87	20,291,347.87	—	—	—

(3) 按欠款方归集的期末余额前十名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
南昌市财政局	保证金、购土地款、应收利息款	703,866,060.79	1-5年	8.07	21,325,168.37
南昌鑫资房地产开发有限公司	往来款	455,588,342.72	1年以内	5.22	20,866,327.61
南昌市第一建筑工程有限责任公司	往来款	727,326,104.89	1年以内	8.34	22,838,739.60
南昌市建筑工程集团有限公司	借款及利息	238,281,126.90	0-5年	2.73	6,255,908.57
上海祥睿企业发展有限公司	暂借款	130,000,000.00	1年以内	1.49	6,000,000.00
南昌临空经济区管理委员会	借款	200,000,000.00	5年以上	2.29	6,000,000.00
南昌市国有资产监督管理委员会	往来款	281,530,000.00	1-4年	3.23	5,745,900.00
江西谦慧置业有限公司	暂借款	130,480,000.00	1-2年	1.50	4,200,000.00
南昌古玩城实业有限公司	暂借款	134,189,991.95	0-5年以上	1.54	4,025,699.76
南昌市力资房地产开发有限公司	往来款	98,999,164.88	1年以内	1.13	2,969,974.95
合计		3,100,260,792.13	—	35.54	100,227,718.86

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,954,999.65		15,954,999.65	10,200,246.79		10,200,246.79
在产品	13,420,385.22		13,420,385.22	12,706,857.41		12,706,857.41
库存商品	408,153,457.55		408,153,457.55	171,008,227.53		171,008,227.53
开发成本	4,037,731,786.83		4,037,731,786.83	3,652,368,513.53		3,652,368,513.53
开发产品	599,111,990.33		599,111,990.33	648,045,144.48		648,045,144.48
土地储备	47,456,060.43		47,456,060.43	47,456,060.43		47,456,060.43
周转材料及其他	10,231,634.02		10,231,634.02	9,365,363.78		9,365,363.78
工程施工	881,592,632.71	1,300,130.99	880,292,501.72	881,592,632.71	1,300,130.99	880,292,501.72
合计	6,013,652,946.74	1,300,130.99	6,012,352,815.75	5,432,743,046.66	1,300,130.99	5,431,442,915.67

2. 开发成本及开发产品明细

项目	期末余额
开发成本小计:	4,037,731,786.83
工控云创港一期	509,240,568.23
工控云创港二期	449,063,207.96
24万方高端制造基地	472,923,779.78
工控“进未来”一期	468,102.14
工控“进未来”二期	321,943,067.21
中国（江西）针织服装创意产业园二期项目	204,125,645.10
工控腾云港一期	21,514,517.89
鑫润物流园一期项目	550,894,571.69
南柴棚改造项目	66,072,870.65
长春华苑	97,255,924.77
悦湖华苑项目	442,931,483.67
赣江明珠项目	268,314,605.17
八一麻纺厂棚改造项目	188,070,434.44
梅湖项目	145,499,983.49
产业集团-棚户区改造项目	142,872,664.22
名仕御湖项目	156,540,360.42
开发产品小计:	599,111,990.33
南昌中小微企业创业孵化基地（一期）	260,494,872.71

项目	期末余额
南昌中小微企业创业孵化基地（二期）	70,205,231.62
中国（江西）针织服装创意产业园一期项目	232,935,108.79
综保一期	2,789,085.42

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款：	17,490,000.00	18,492,309.86
其中：江西丰锦电力股份有限公司	17,490,000.00	18,492,309.86
合计	17,490,000.00	18,492,309.86

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项及预缴税金	208,865,016.86	230,781,077.21
理财产品	28,909,388.01	73,179,388.01
委托贷款	19,000,000.00	242,500,000.00
对外借款	1,111,680,631.88	940,361,200.29
存出担保保证金	206,892,545.81	142,524,681.92
待摊费用	452,500.00	472,500.00
应收保理款		108,305,896.62
江右私募可转债投资	459,437,666.69	442,000,000.00
合计	2,035,237,749.25	2,180,124,744.05

(十) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具	305,115,680.83	23,182,553.31	281,933,127.52	315,115,680.83	23,182,553.31	291,933,127.52
可供出售权益工具	7,924,347,689.23	5,211,600.00	,919,136,089.23	7,669,870,869.84	5,211,600.00	7,664,659,269.84
按公允价值计量的	369,464,357.87		369,464,357.87	369,464,357.87		369,464,357.87
按成本计量的	7,554,883,331.36	5,211,600.00	7,549,671,731.36	7,300,406,511.97	5,211,600.00	7,295,194,911.97
合计	8,229,463,370.06	28,394,153.31	8,201,069,216.75	7,984,986,550.67	28,394,153.31	7,956,592,397.36

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具
权益工具的成本	405,240,241.14

公允价值	369,464,357.87
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-28,214,210.84
已计提减值金	

3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
南昌洪城资本二期投资企业(有限合伙)	398,320,000.00		398,320,000.00	398,320,000.00		398,320,000.00
江西新华安文化发展有限公司	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
南昌文化产权交易中心有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
南昌市滕王阁城市发展基金二期(有限合伙)	122,500,000.00		122,500,000.00	122,500,000.00		122,500,000.00
南昌市滕王阁城市发展基金十二期(有限合伙)	333,330,000.00		333,330,000.00	333,330,000.00		333,330,000.00
南昌市滕王阁城市发展基金八期(有限合伙)						
南昌洪银资产经营管理有限责任公司	1,320,000.00	1,320,000.00		1,320,000.00	1,320,000.00	
南昌工控联合置地有限公司	1,360,000.00	1,360,000.00		1,360,000.00	1,360,000.00	
南昌博看新经济股权投资中心(有限合伙)	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
洪城资本投资企业	400,000,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00
江西海派通讯技术有限公司	250,000,000.00		250,000,000.00	250,000,000.00		250,000,000.00
南昌联昌投资中心(有限合伙)	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
南昌临空置业投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
南昌工控涂料有限公司	2,531,600.00	2,531,600.00		2,531,600.00	2,531,600.00	
江西变压器科技股份有限公司	11,333,554.34		11,333,554.34	11,333,554.34		11,333,554.34
江西陶氏海洋涂料有限公司	2,839,200.00		2,839,200.00	2,839,200.00		2,839,200.00
南昌变压器有限公司	2,839,550.00		2,839,550.00	2,839,550.00		2,839,550.00
江西日月明测控科技股份有限公司	37,800,000.00		37,800,000.00	37,800,000.00		37,800,000.00
江西百胜智能科技股份有限公司	25,200,000.00		25,200,000.00	25,200,000.00		25,200,000.00
国金工业投资公司-平安福宁 140 号集合资金信托计划				347,993,334.01		347,993,334.01

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
百瑞信托有限责任公司（注1）	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
深圳市兆驰节能照明股份有限公司	89,628,000.00		89,628,000.00	89,628,000.00		89,628,000.00
江西中文天下文化传播有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
江西中科高新创业投资有限公司	2,375,000.00		2,375,000.00	2,375,000.00		2,375,000.00
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
易美芯光（北京）科技有限公司	986,151.41		986,151.41	986,151.41		986,151.41
珞石（北京）科技有限公司	8,600,000.00		8,600,000.00	8,600,000.00		8,600,000.00
共青城行达投资管理合伙企业（有限合伙）	23,099,999.98		23,099,999.98	23,099,999.98		23,099,999.98
衢州复朴长实投资合伙企业（有限合伙）	85,837,162.84		85,837,162.84	90,000,000.00		90,000,000.00
南昌嘉捷新世纪股权投资管理有限公司	250,000.00		250,000.00	250,000.00		250,000.00
南昌嘉信新世纪股权投资管理有限公司	155,000.00		155,000.00	155,000.00		155,000.00
南昌嘉泰新世纪生物医药投资合伙企业（有限合伙）	161,665,777.78		161,665,777.78	155,000,000.00		155,000,000.00
北京易美新创科技有限公司	24,554,944.48		24,554,944.48	24,554,944.48		24,554,944.48
金沙江联合创业投资企业	42,687,856.73		42,687,856.73	52,525,922.86		52,525,922.86
南昌玖沐新世纪产业投资合伙企业（有限合伙）	450,000,000.00		450,000,000.00	450,000,000.00		450,000,000.00
上海纳恩汽车技术有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
井冈山复朴新世纪股权投资合伙企业（有限合伙）	482,349,884.68		482,349,884.68	174,459,900.00		174,459,900.00
南京长江发展股份有限公司	7,835,656.24		7,835,656.24	7,835,656.24		7,835,656.24
南昌长安客运服务有限公司	8,130,182.05		8,130,182.05	8,130,182.05		8,130,182.05
南昌市农业产业化信用担保有限责任公司	56,878,475.99		56,878,475.99	56,878,475.99		56,878,475.99
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	10,082,240.84		10,082,240.84	10,082,240.84		10,082,240.84
南昌欧菲光学技术有限公司				90,000,000.00		90,000,000.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
南昌埃维迪行业创新引导投资中心（有限合伙）	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
启迪未来科技（江西）有限责任公司	192,126,600.00		192,126,600.00	192,126,600.00		192,126,600.00
江西华赣航空产业投资有限公司	603,160,000.00		603,160,000.00	153,160,000.00		153,160,000.00
辰林教育集团控股有限公司				50,000,000.00		50,000,000.00
南昌同鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	208,846,153.85		208,846,153.85	208,846,153.85		208,846,153.85
南昌高新新兴产业投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
南昌新建新兴产业投资有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
江西省影票文化传媒有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
南昌市青云谱创业创新投资企业（有限公司）	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
南昌维网数字传媒有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
江西海峰重工科技有限责任公司	2,070,000.00		2,070,000.00	2,070,000.00		2,070,000.00
江西新和技术有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
南昌江广泰投资咨询有限合伙企业(有限合伙)	600,000,000.00		600,000,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00
江西省中业景观工程安装有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
南昌同心紫巢生物工程有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
康达电梯有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
南昌心客筑享创业中心（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
南昌与德通讯技术有限公司	495,000,000.00		495,000,000.00	495,000,000.00		495,000,000.00
南昌嘉捷鑫源科技有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
南昌平安普德医疗技术有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
江西鸿利光电有限公司				50,000,000.00		50,000,000.00
江西科骏实业有限公司				20,000,000.00		20,000,000.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
江西合创光电技术有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
江西华夏光彩显示技术有限公司	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
江西艾立特光电科技有限公司	12,720,000.00		12,720,000.00	12,720,000.00		12,720,000.00
江西人之初营养科技股份有限公司	29,980,000.00		29,980,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
江西晶磊科技有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
江西奋发置业有限公司	63,000,000.00		63,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00
南昌金信嘉捷投资合伙企业（有限合伙）	84,200,000.00		84,200,000.00	84,200,000.00		84,200,000.00
江西嘉捷信达新材料科技有限公司	96,000,000.00		96,000,000.00	96,000,000.00		96,000,000.00
南昌光谷光电产业基金合伙企业（有限合伙）	110,395,600.00		110,395,600.00	110,395,600.00		110,395,600.00
华农连锁（江西）生态肥有限公司	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
南昌工联国际旅行社有限公司	520,000.00		520,000.00	520,000.00		520,000.00
安义县工投联动投资（有限合伙）	400,000,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00
新余苇禾商业保理有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
南昌市城建建筑产业投资中心（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
江西金德铝业股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
江西银行股份有限公司	160,000.00		160,000.00	160,000.00		160,000.00
北京燕昌联营汽车修理厂	488,137.92		488,137.92	488,137.92		488,137.92
江西工程材料股份有限公司	1,111,299.00		1,111,299.00	1,111,299.00		1,111,299.00
江西华昌实业经营开发公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
江西制药有限责任公司	21,305,233.51		21,305,233.51	21,305,233.51		21,305,233.51
江西洪都钢厂有限公司	114,874,100.00		114,874,100.00	114,874,100.00		114,874,100.00
南昌市城建建筑产业投资中心（有限合伙）	19,785,969.72		19,785,969.72	115,850,675.49		115,850,675.49

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
南昌硅基半导体科技有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
江西九岭新能源有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
南昌旭昌企业管理	98,000,000.00		98,000,000.00			
新余金瀚工控	30,000,000.00		30,000,000.00			
江西德泰医药生物技术有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
江西珉智能科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
江西省祥厨实业有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
江西绿源油脂实业有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
合 计	7,554,883,331.36	5,211,600.00	7,549,671,731.36	7,300,406,511.97	5,211,600.00	7,295,194,911.97

(十一) 持有至到期投资

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
江西乾照光电有限公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
南昌市望城新区城市投资发展有限公司	135,000,000.00		135,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00
南昌龙旗信息技术有限公司	780,000,000.00		780,000,000.00	780,000,000.00		780,000,000.00
江西兆驰半导体有限公司	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
江西慧光微电子有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
江西晶润光学有限公司	274,300,000.00		274,300,000.00	274,300,000.00		274,300,000.00
江右私募可转债投资-江西康盛装饰集团股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
江西恒动新能源有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
江西宝群电子科技有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
江西芯诚微电子有限公司	47,000,000.00		47,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00
江西车仆电子科技协同创新有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
江西夏氏春秋环境股份有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
江西乾元机械制造有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
南昌矿山机械有限公司	68,000,000.00		68,000,000.00	68,000,000.00		68,000,000.00
江联重工集团股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
进贤县千医良邦企业管理有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
依偎科技(南昌)有限公司	60,500,000.00		60,500,000.00	64,500,000.00		64,500,000.00
江西比太科技有限公司	7,500,000.00		7,500,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
南昌市水禾田实业有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
江西联创电子有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
江西科骏实业有限公司				35,000,000.00		35,000,000.00
南昌市昌强服装有限公司	63,000,000.00		63,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00
江西科美医疗器械集团有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
江西晟威汽车零部件有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

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
江西洪达医疗器械集团有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
江西毫安能源科技有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
南昌正业科技有限公司	29,000,000.00		29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00
江西易道智尚投资发展有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	4,949,800,000.00		4,949,800,000.00	4,995,800,000.00		4,995,800,000.00

(十二) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	1,013,048,964.66		1,013,048,964.66	960,632,298.00		960,632,298.00
其中：未实现融资收益	33,729,418.41		33,729,418.41	33,729,418.41		33,729,418.41
合计	1,013,048,964.66		1,013,048,964.66	960,632,298.00		960,632,298.00

(十三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对联营企业投资	3,535,805,082.34	170,553,170.41	2,334,428.28	3,704,023,824.47
小计	3,535,805,082.34	170,553,170.41	2,334,428.28	3,704,023,824.47
减：长期股权投资减值准备				
合计	3,535,805,082.34	170,553,170.41	2,334,428.28	3,704,023,824.47

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业	2,386,315,235.04	3,535,805,082.34	162,541,149.53		8,012,020.88			1,746,428.28		-588,000.00	3,704,023,824.47	
恒天凯马股份有限公司	103,189,888.00	62,908,811.33			-2,199,187.99						60,709,623.34	
南昌凯马有限公司			2,741,149.53								2,741,149.53	
南昌巨浪科技有限公司	2,850,000.00	1,663,037.61									1,663,037.61	
南昌万年青水泥有限责任公司	7,900,000.00											
南昌海达建材轴瓦有限责任公司	5,691,867.10	1,047,467.17									1,047,467.17	
恒天动力有限公司	98,225,000.00											
南昌洪都无线电有限公司	1,500,000.00	756,729.33			-23,103.91						733,625.42	
南昌赣昌砂石有限公司	6,000,000.00	347,421,339.90			8,928,958.44						356,350,298.34	
南昌赣江大数	2,550,000.00	548,109.24									548,109.24	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
据有限公司												
江西南缆集团有限公司	5,250,000.00	21,879,556.84			891,472.82						22,771,029.66	
南昌工控易世家物业运营有限公司	800,000.00	309,075.50									309,075.50	
南昌工控深融科技有限公司	800,000.00	749,885.61									749,885.61	
江西太酷云介企业运营管理有限公司	725,000.00	785,012.37									785,012.37	
联创电子科技股份有限公司	625,293,089.92	759,337,572.26			6,418,327.96			1,466,428.28			764,289,471.94	
欧菲光集团股份有限公司	1,302,330,390.02	1,207,238,955.96			2,416,000.00						1,209,654,955.96	
南昌工控华赣餐饮管理有限公司	250,000.00	250,103.18									250,103.18	
江西怡居房地产开发有限公司	39,200,000.00	126,543,443.68			-3,908,762.22						122,634,681.46	
江西安德森实	-	56,079,045.08									56,079,045.08	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
业有限公司												
江西发网工控智慧供应链服务有限公司		1,218,561.68									1,218,561.68	
南昌百城大卖场有限责任公司		8,557,643.13									8,557,643.13	
江西中油工控石油有限公司		2,375,103.60									2,375,103.60	
南昌工控广告装饰工程有限公司	510,000.00	655,000.08			19,582.79						674,582.87	
江西易道智尚投资发展有限公司	30,000,000.00	35,688,266.79			-1,835,810.93						33,852,455.86	
南昌工控教育投资有限公司	2,000,000.00	1,517,471.44			1,157.14						1,518,628.58	
南昌市菜篮子市场投资管理有限公司	1,600,000.00	1,592,969.72			42,318.72			280,000.00			1,355,288.44	
江西晟泰莱网络科技有限公司	8,000,000.00	11,247,920.09			-542,991.97						10,704,928.12	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
司												
江西工控文化发展有限公司	20,500,000.00	19,292,888.53	25,010,000.00		-1,134,685.58						43,168,202.95	
南昌东韵园林绿化工程有限公司	400,000.00	226,294.63			149,507.59						375,802.22	
南昌赣鲁创泽农业科技有限公司	4,000,000.00	4,625,642.42			-112,444.12						4,513,198.30	
南昌中科创业投资有限责任公司	15,150,000.00	12,773,033.33									12,773,033.33	
南昌旷达生物科技有限公司	10,000,000.00										0.00	
江西丰锦电力科技有限公司	10,000,000.00	8,080,124.67			-558,768.37						7,521,356.30	
南昌工控机器人有限公司	13,200,000.00	21,933,803.97			-539,549.48						21,394,254.49	
江西兰叶新型材料科技有限公司	22,500,000.00	28,857,442.23									28,857,442.23	
江西天耀置业	45,000,000.00											

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
有限公司												
北京红谷丰和工程建设有限公司	900,000.00											
南昌洪睦置业有限公司		287,583,624.10									287,583,624.10	
南昌国高房地产置业有限公司		227,394,144.89									227,394,144.89	
江西松昊重工有限公司		43,418,092.33									43,418,092.33	
江西资力房地产开发有限公司		62,130,519.93									62,130,519.93	
江西江联意高能设备有限公司												
江西旧机动车交易中心股份有限公司		3,336,894.34									3,336,894.34	
江西鄱湖风情置业有限公司		3,805,756.27									3,805,756.27	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
南昌市融和钢管租赁有限公司		1,153,997.04									1,153,997.04	
江西省拓新汽车服务有限公司		769,079.49									769,079.49	
江西禾佳纺织印染有限公司												
江西洪城通信产业经营有限公司												
南昌市装潢建材大市场物业管理有限公司		476,544.36									476,544.36	
江西和集职业有限公司												
江西省国高物业服务有限公司		775,668.82								-588,000.00	187,668.82	
南昌绿资隆置业有限公司		48,860,182.72									48,860,182.72	
南昌鑫资房地		109,940,266.68									109,940,266.68	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
产开发有限公司												
南昌市力资房地产开发有限公司			24,500,000.00								24,500,000.00	
南昌政资建设发展有限公司			9,800,000.00								9,800,000.00	
南昌诚政控建设实业合伙企业(spv投资款)			100,000,000.00								100,000,000.00	
江西新力凯盈物业服务有限公司			490,000.00								490,000.00	
合计	2,386,315,235.04	3,535,805,082.34	162,541,149.53		8,012,020.88			1,746,428.28		-588,000.00	3,704,023,824.47	

(十四) 投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项 目	年初公允价值	本期增加				本期减少		期末公允价值
		企业合并增加	购置	自用房地产或存 货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用 房地产	
一、成本合计	35,220,919,724.41			7,807,316.08				35,228,727,040.49
其中：房屋、建筑物	4,123,568,073.01			7,807,316.08				4,131,375,389.09
土地使用权	31,097,351,651.40							31,097,351,651.40
二、公允价值变动合计	1,070,489,923.74							1,070,489,923.74
其中：房屋、建筑物	792,662,933.75							792,662,933.75
土地使用权	277,826,989.99							277,826,989.99
三、投资性房地产账面价值合计	36,291,409,648.15			7,807,316.08				36,299,216,964.23
其中：房屋、建筑物	4,916,231,006.76			7,807,316.08				4,924,038,322.84
土地使用权	31,375,178,641.39							31,375,178,641.39

(十五) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	555,566,386.21	568,660,829.11
固定资产清理		
合计	555,566,386.21	568,660,829.11

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	786,241,448.63	7,684,314.38	7,504,078.34	786,421,684.67
其中：房屋及建筑物	532,385,940.69	1,276,328.26	6,655,825.15	527,006,443.80
机器设备	151,252,009.74	1,145,985.58	0.00	152,397,995.32
运输工具	44,619,845.47	117,520.00	2,290.60	44,735,074.87
电子设备及其他	51,609,322.48	5,144,480.54	845,962.59	55,907,840.43
土地使用权	6374330.25			6,374,330.25
二、累计折旧合计	217,580,619.52	14,546,095.38	1,271,416.44	230,855,298.46
其中：房屋及建筑物	84,248,055.30	5,271,105.09	793,749.55	88,725,410.84
机器设备	82,413,555.55	4,332,340.86	0.00	86,745,896.41
运输工具	25,590,854.00	1,005,490.52	2,176.07	26,594,168.45
电子设备及其他	25,328,154.67	3,937,158.91	475,490.82	28,789,822.76
土地使用权				
三、固定资产账面净值合计	568,660,829.11			555,566,386.21
其中：房屋及建筑物	448,137,885.39			438,281,032.96
机器设备	68,838,454.19			65,652,098.91
运输工具	19,028,991.47			18,140,906.42
电子设备及其他	26,281,167.81			27,118,017.67
土地使用权	6,374,330.25			6,374,330.25
四、固定资产账面价值合计	568,660,829.11			555,566,386.21
其中：房屋及建筑物	448,137,885.39			438,281,032.96
机器设备	68,838,454.19			65,652,098.91
运输工具	19,028,991.47			18,140,906.42
电子设备及其他	26,281,167.81			27,118,017.67
土地使用权	6,374,330.25			6,374,330.25

(十六) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业控股集团--玖玖大型商业综合体	129,856,008.65		129,856,008.65	129,856,008.65		129,856,008.65
南昌综合保税区国微产业基地（二期）	256,478,149.64		256,478,149.64	252,395,963.90		252,395,963.90
塘南第六产业园南昌塘南现代农业设施产业园	341,422,012.87		341,422,012.87	341,422,012.87		341,422,012.87
国有工矿棚改项目	335,987,610.58		335,987,610.58	293,545,734.35		293,545,734.35
南昌晒谷钟陵现代农业产业园项目	327,546,576.49		327,546,576.49	214,780,456.62		214,780,456.62
其他零星工程	182,191,306.33		182,191,306.33	128,733,748.44		128,733,748.44
合计	1,573,481,664.56		1,573,481,664.56	1,360,733,924.83		1,360,733,924.83

(十七) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,608,547,088.69	12,042,988.30		1,620,590,076.99
其中：土地使用权	1,548,151,814.81	12,042,988.30		1,560,194,803.11
专利权	41,800,000.00			41,800,000.00
特许经营权	15000000			15,000,000.00
其他	3,595,273.88			3,595,273.88
二、累计摊销额合计	42,649,655.96	3,637,385.77		46,287,041.73
其中：土地使用权	10,464,147.84	1,022,163.03		11,486,310.87
专利权	30,168,333.06	1,750,000.02		31,918,333.08
特许经营权	719178.08			719,178.08
其他	1,297,996.98	865,222.72		2,163,219.70
三、无形资产账面价值合计	1,565,897,432.73			1,574,303,035.26
其中：土地使用权	1,537,687,666.97			1,548,708,492.24
专利权	11,631,666.94			9,881,666.92
特许经营权	14280821.92			14,280,821.92
其他	2,297,276.90			1,432,054.18

(十八) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
南昌山林实业有限公司	18,666,738.55			18,666,738.55
合计	18,666,738.55			18,666,738.55

(十九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
翠林大厦地下车位	5,365,079.35		178,565.70		5,186,513.65	
售楼中心装修	3,113,147.58		566,026.83		2,547,120.75	
维修工程摊销	1,360,101.06		285,887.84		1,074,213.22	
土地流转费	7,161,461.50		511,532.94		6,649,928.56	
厂房及办公装修	14,745,059.46	17,565.02	1,760,583.49		13,002,040.99	
其他	39,853.42				39,853.42	
商务中心办公室		2,155,634.71			2,155,634.71	
厚浩消毒间改造工程		29,661.92			29,661.92	
商贸大厦改良项目		20,390.12			20,390.12	
合计	31,784,702.37	2,223,251.77	3,302,596.80		30,705,357.34	

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	84,827,632.96	340,373,355.07	84,915,408.31	340,724,456.46
交易性金融资产公允价值变动	1,466,006.26	5,864,025.03	1,466,006.26	5,864,025.03
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,274,408.07	49,097,632.27	12,274,408.07	49,097,632.27
投资性房地产公允价值变动	2,803,584.57	11,216,491.10	2,803,584.57	11,216,491.10
小计	101,371,631.86	406,551,503.47	101,459,407.21	406,902,604.86
二、递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动	1,313,869,416.39	5,255,288,921.27	1,313,869,416.39	5,255,288,921.27
固定资产折旧				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	5,688,163.22	22,752,652.87	5,688,163.22	22,752,652.87
小计	1,319,557,579.61	5,278,041,574.14	1,319,557,579.61	5,278,041,574.14

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
信托理财产品	400,000,000.00	400,000,000.00
债权资产	50,809,076.67	59,087,984.29
招商银行大额存单	100,000,000.00	100,000,000.00
预付工程及设备款	395,805,352.42	397,235,352.42
委托贷款	37,202,184.00	37,202,184.00
合计	983,816,613.09	993,525,520.71

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	422,250,000.00	530,555,896.62
抵押借款	300,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	2,078,222,052.00	1,751,500,000.00
信用借款	1,849,329,143.19	1,245,287,800.00
合计	4,649,801,195.19	3,627,343,696.62

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑票据	622,191,605.14	389,100,000.00
信用证	237,900,000.00	60,000,000.00
合计	860,091,605.14	449,100,000.00

(二十四) 应付账款

1. 应付账款情况表

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,022,130,818.14	624,166,994.35
1至2年(含2年)	222,674,238.20	457,848,794.51
2至3年(含3年)	17,002,046.42	2,055,500.37
3年以上	453,053,047.29	462,543,054.82
合计	1,714,860,150.05	1,546,614,344.05

2. 账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
南昌保温瓶厂	94,967,100.00	尚未结算
南昌水泥厂	46,644,000.00	尚未结算
江西合成非织布有限公司	37,728,000.00	尚未结算
南昌三健电气有限责任公司	36,328,000.00	尚未结算
南昌床单厂	34,973,000.00	尚未结算
南昌丰华橡胶厂	26,160,000.00	尚未结算
南昌塑胶二厂	22,397,273.00	尚未结算
南昌电容器厂	15,809,771.00	尚未结算
南昌玖玖电子总厂	9,213,460.00	尚未结算
南昌五金线材厂	8,278,000.00	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
南昌市毛巾二厂	7,378,816.59	尚未结算
南昌服装四厂	7,197,100.00	尚未结算
江西晶体建筑材料厂	6,631,291.75	尚未结算
红星交通电器厂	5,967,399.00	尚未结算
南昌糖果厂	5,492,600.00	尚未结算
南昌仪表厂	3,830,400.00	尚未结算
南昌袜厂	2,659,900.00	尚未结算
南昌市服装一厂	1,968,400.00	尚未结算
合计	373,624,511.34	—

3. 应付账款(期末余额最大的前5项)

项目	期末余额
合计	405,218,219.89
其中:	
洪都建设集团有限公司	123,409,300.65
湛江经济技术开发区建设公司	80,000,000.00
江西建工第一建筑有限责任公司	76,216,127.04
中阳建设集团有限公司	64,054,269.92
江西省鹰潭市建设工程(集团)有限公司	61,538,522.28

(二十五) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	445,014,513.02	559,112,026.16
1年以上	121,038,587.53	120,391,993.08
合计	566,053,100.55	679,504,019.24

1、账龄超过1年的重要预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
智慧海派科技有限公司	10,000,000.00	尚未结算
江西有色联营进出口公司	3,722,536.85	尚未结算
合计	13,722,536.85	—

2、预收账款(期末余额最大的前5项)

项目	期末余额
合计	208,818,379.03
其中:	
龙岩后期工程	102,435,159.00
绍兴市兴联供应链管理有限公司	44,981,287.65

项目	期末余额
上饶高铁经济试验区恒跃房地产开发有限公司	25,821,610.00
置镜 贺胜府项目	24,008,846.38
常州找纱科技有限公司	11,571,476.00

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,483,902.00	129,451,005.22	144,006,518.51	16,928,388.71
二、离职后福利-设定提存计划	1,080,412.13	23,265,352.09	22,545,533.19	1,800,231.03
合计	32,564,314.13	152,716,357.31	166,552,051.70	18,728,619.74

2. 短期职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,015,895.64	109,297,265.26	119,506,898.04	13,806,262.86
二、职工福利费	-	4,915,047.49	4,911,172.49	3,875.00
三、社会保险费	3698.48	6,329,159.05	6,301,151.28	31706.25
其中：医疗保险费	2629.02	4,929,793.10	4,903,845.33	28,576.79
工伤保险费	1.02	218,625.43	218,625.43	1.02
生育保险费	1068.44	557,463.12	557,463.12	1,068.44
大病医疗保险费	-	623,277.40	621,217.40	2,060.00
四、住房公积金	1171939.88	4,689,620.29	5,524,146.76	337,413.41
五、工会经费和职工教育经费	4,897,724.00	2,699,382.37	4,848,336.85	2,748,769.52
六、其他短期薪酬	1,394,644.00	1520530.76	2,914,813.09	361.67
七、其他				-
合计	31,483,902.00	129,451,005.22	144,006,518.51	16,928,388.71

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	58,886.22	16,043,439.03	15,532,647.32	569,677.93
二、失业保险费	1,021,525.91	4,319,247.05	4,335,749.78	1,005,023.18
三、企业年金缴费		2,902,666.01	2,677,136.09	225,529.92
合计	1,080,412.13	23,265,352.09	22,545,533.19	1,800,231.03

(二十七) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	20,434,495.54	35,056,458.94
企业所得税	38,874,140.00	74,782,181.82

税种	期末余额	年初余额
城市维护建设税	33,613,603.68	34,098,539.00
房产税	30,642,671.59	30,010,408.64
土地使用税	12,606,894.64	12,710,651.19
个人所得税	1,342,848.66	1,479,289.35
教育费附加	3,878,055.01	4,130,545.21
地方教育费附加	1,168,116.97	1,361,862.28
其他税费	-16,183,653.16	18,891,067.29
合计	126,377,172.93	212,521,003.72

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	9,578,212.86	18,721,856.44
应付股利	8,458.83	8,458.83
其他应付款项	7,018,362,493.91	7,045,933,005.49
合计	7,027,949,165.60	7,064,663,320.76

1. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,021,788.08	10,920,765.85
短期借款应付利息	7,556,424.78	7,801,090.59
合计	9,578,212.86	18,721,856.44

2. 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	8,458.83	8,458.83
其中：江印票证自然人股东	8,458.83	8,458.83
合计	8,458.83	8,458.83

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款情况

项目	期末余额	年初余额
1年以内	963,644,408.30	991,214,919.88
1年以上	6,054,718,085.61	6,054,718,085.61
合计	7,018,362,493.91	7,045,933,005.49

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
企业往来款	3,031,196,837.91	3,058,767,349.49
国资公司专项款	675,151,062.48	675,151,062.48
拆迁费	94,795,252.34	94,795,252.34
履约保证金、质保金等	457,500,456.78	457,500,456.78
股权收购款	365,982,630.50	365,982,630.50
暂借款	2,352,735,410.35	2,352,735,410.35
其他	41,000,843.55	41,000,843.55
合计	7,018,362,493.91	7,045,933,005.49

(3) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
南昌轨道交通集团有限公司	1,000,000,000.00	
南昌市政公用投资控股有限责任公司	750,000,000.00	
南昌工业控股集团有限公司机床管理处	209,349,775.54	
南昌市新建区天聚投资有限公司	103,905,000.00	
南昌市科技金融管理服务中心	101,289,952.85	
南昌高新置业投资有限公司	76,578,033.93	
江西印刷集团公司	61,497,387.23	托管单位往来
江西纸业集团有限公司	54,413,347.60	托管单位往来
南昌三健电气有限公司	53,222,442.07	托管单位往来
合计	2,410,255,939.22	—

(4) 其他应付款(期末余额最大的前5项)

项目	期末余额
合计	2,448,387,400.00
其中：南昌轨道交通集团有限公司	1,000,000,000.00
南昌市政公用投资控股有限责任公司	755,625,000.00
中国华源集团有限公司	250,000,000.00
南昌国高房地产置业有限公司	231,162,400.00
进贤县晒谷农业开发有限公司	211,600,000.00

(二十九) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	416,383,332.00	2,196,066,664.00
一年内到期的长期应付款	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	1,916,383,332.00	3,696,066,664.00

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	2,040,646.87	2,050,321.08
存入担保保证金	42,232,809.27	72,311,669.18
担保赔偿准备	40,415,725.75	16,359,775.50
未到期责任准备	20,225,483.04	20,225,483.04
合计	104,914,664.93	110,947,248.80

(三十一) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	108,000,000.00	120,500,000.00
信用借款	1,323,666,666.66	1,272,000,000.00
抵押+质押	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	1,306,400,000.00	736,400,000.00
保证借款	2,598,923,962.00	1,649,840,634.00
质押+保证	435,000,000.00	435,000,000.00
抵押+保证	258,000,000.00	1,330,233,328.00
合计	6,079,990,628.66	5,593,973,962.00

(三十二) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
2017年公司债券（第一期）	492,083,956.82	489,139,708.00
2018年公司债券（第一期）	819,615,239.57	813,807,876.25
2018年度第一期中期票据		1,045,618,867.73
2019年第一期中期票据	500,113,857.85	515,330,538.92
2019年公司债券（第一期）	615,924,683.81	607,355,318.94
2019年第二期中期票据	913,744,796.60	905,146,525.69
2020年度第一期中期票据（疫情防控债）	303,466,849.00	308,250,941.31
2020年公司债券（第一期）	604,872,329.00	614,210,472.32
2020年度第二期中期票据	400,483,945.00	407,154,938.62
2021年第一期中期票据	399,754,647.88	
国金公司2021年第一期中期票据	500,000,000.00	
广发银行	296,880,897.95	
合计	5,846,941,203.48	5,706,015,187.78

(三十三) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	8,409,643,763.17	502,706,666.67	60,729,434.34	8,851,620,995.50
专项应付款	10,569,793,132.39		79,511,315.05	10,490,281,817.34
合计	18,979,436,895.56	502,706,666.67	140,240,749.39	19,341,902,812.84

1. 长期应付款项（期末余额最大的前10项）

项目	期末余额	年初余额
合计	8,851,620,995.50	8,409,643,763.17
其中：南昌市政公用投资控股有限责任公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
南昌市滕王阁城市发展基金十二期（有限合伙）	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
南昌振兴发展投资中心（有限合伙）	1,750,000,000.00	1,750,000,000.00
南昌市滕王阁城市发展基金二期（有限合伙）	780,000,000.00	780,000,000.00
江西金融租赁股份有限公司	375,782,890.23	374,369,330.99
四通（江西）电机有限责任公司	3,500,000.00	3,500,000.00
中国外贸金融租赁有限公司	431,500,000.00	468,495,729.17
华夏金融租赁有限公司	500,000,000.00	129,808,148.16
中海信托股份有限公司	2,706,666.67	320,000,000.00
江苏金融租赁股份有限公司	105,262,592.60	83,470,554.85

2. 专项应付款（期末余额最大的前10项）

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	10,569,793,132.39		79,511,315.05	10,490,281,817.34
其中：市重点产业引导资金	2,787,919,827.11			2,787,919,827.11
保障金	10,721,501.88			10,721,501.88
专用基金	34,790,794.00			34,790,794.00
兜底改制资金（土地出让金返回及并轨资金）	6,112,061,705.97			6,112,061,705.97
县及区重点产业引导资金	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00
企业改制资金（土地补偿款）	324,299,303.43		79,511,315.05	244,787,988.38

(三十四) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	192,151,162.95	500,000.00	6,914,382.63	185,736,780.32
合计	192,151,162.95	500,000.00	6,914,382.63	185,736,780.32

政府补助项目情况

项目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
标准厂房建设专项基金	与资产相关	15,260,209.33		225,520.32			15,034,689.01
公租房补贴	与资产相关	7,514,679.76		122,189.94			7,392,489.82
公租房补贴	与资产相关	10,331,783.89		163,563.84			10,168,220.05
工控云创港项目	与资产相关	30,000,000.00		1,701,804.62			28,298,195.38

中国（江西）针织服装创意产业园专项资金（注1）	与资产相关	62,784,996.47		4,701,303.91			58,083,692.56
2017年省级标准厂房建设补助资金（注2）	与资产相关	15,984,951.66					15,984,951.66
棚改项目配套设施专项补助	与资产相关	14,400,136.09					14,400,136.09
田园综合体项目补助资金	与资产相关	1,339,600.00					1,339,600.00
乡村振兴产业发展专项扶持资金（注3）	与资产相关	32,590,671.67					32,590,671.67
2018年大型农业综合开发项目（注4）	与资产相关	1,944,134.08					1,944,134.08
中国（江西）针织服装创意产业园工业现场会产业平台升级补助			500,000.00				500,000.00
合计		192,151,162.95	500,000.00	6,914,382.63			185,736,780.32

（三十五） 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
债权融资计划	294,687,379.71	292,921,368.50
其他	70,000.00	
合计	294,757,379.71	292,921,368.50

（三十六） 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	771,331,200.00	100.00			771,331,200.00	100.00
南昌市人民政府	771,331,200.00	100.00			771,331,200.00	100.00

（三十七） 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	11,923,122,446.97	4,000,000,000.00		15,923,122,446.97
二、其他资本公积	18,932,316,564.79	2,741,149.53	191,200,000.00	18,743,857,714.32
合计	30,855,439,011.76	4,002,741,149.53	191,200,000.00	34,666,980,161.29
其中：国有独享资本公积	30,855,439,011.76	2,741,149.53	191,200,000.00	30,666,980,161.29

(三十八) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,341,402.17							-6,341,402.17
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-6,341,402.17							-6,341,402.17
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-265,372,981.69							-265,372,981.69
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	19,219,050.81							19,219,050.81
可供出售金融资产公允价值变动损益	-28,214,210.84							-28,214,210.84
外币财务报表折算差额	40,837.91							40,837.91
投资性房地产公允价值变动	-256,418,659.57							-256,418,659.57
其他综合收益合计	-271,714,383.86							-271,714,383.86

(三十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,963,682.64			22,963,682.64
合计	22,963,682.64			22,963,682.64

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	3,188,677,131.35	1,243,997,495.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,044,206,271.32
调整后期初未分配利润	3,188,677,131.35	2,288,203,766.38
本期增加额	-107,878,527.76	942,602,939.51
其中：本期净利润转入	-107,878,527.76	942,602,939.51
本期减少额		42,129,574.54
其中：本期提取盈余公积数		9,994,513.10
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		11,864,800.00
转增资本		
其他减少		20,270,261.44
本期期末余额	3,080,798,603.59	3,188,677,131.35

(四十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,925,542,468.52	3,587,480,743.58	1,544,372,847.06	1,321,159,755.85
产品销售收入	1,734,956,468.92	1,666,404,955.54	230,188,903.12	204,740,527.92
贸易收入	544,376,887.01	531,591,853.10	320,842,281.87	305,857,291.44
工程结算收入	1,118,195,862.82	1,081,215,610.42	821,664,380.17	785,259,939.68
土地处置收入				
房租及物业管理收入	44,534,448.26	839,823.13	23,599,375.84	7,822,815.32
房地产收入	173,867,026.68	125,977,099.38	2,887,999.30	1,132,171.84
融资租赁收入		13,060,000.00	13,140,000.00	13,140,000.00
其他收入	309,611,774.83	168,391,402.01	132,049,906.76	3,207,009.65
二、其他业务小计	1,327,922,880.97	1,172,728,353.42	919,791,831.22	834,657,293.03
材料销售收入			2,153,044.16	1,098,765.24
租金收入	6,334,253.02	4,133,105.82	10,725,153.89	
咨询费收入	2,739,056.63		50,000.00	
转供水电收入	214,599.03	182,851.63	526,838.32	494,733.75
其他收入	1,318,634,972.29	1,168,412,395.97	906,336,794.85	833,063,794.04

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	5,253,465,349.49	4,760,209,097.00	2,464,164,678.28	2,155,817,048.88

(四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	3,940,813.44	4,298,595.85
折旧费及资产摊销	663,612.60	91,392.49
广告宣传费	158,298.84	962,043.08
办公费	207,974.87	15,469.00
聘请中介机构费	28,867.92	1,143,689.39
其他	11,666,274.44	6,779,934.94
业务招待费	3,587,806.25	
销售业务费	23,886,942.61	291,805.57
合计	44,140,590.97	13,582,930.32

(四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	158,031,397.07	67,819,017.00
折旧费及资产摊销	12,940,131.20	14,305,814.20
办公费	6,548,255.54	2,769,634.16
业务招待费	1,202,970.84	459,641.19
车辆使用费	772,533.53	1,741,699.34
聘请中介机构费	16,833,740.84	7,027,876.60
其他	20,568,952.52	15,096,709.50
广告宣传费	1,496,074.74	163,558.50
合计	218,394,056.28	109,383,950.49

(四十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	408,361,652.71	336,688,420.33
减：利息收入	81,931,344.01	55,572,888.67
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出		
其他支出	3,406,020.54	45,832,452.22
合计	329,836,329.24	326,947,983.88

(四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-553,742.04	
可供出售金融资产减值损失		
合计	-553,742.04	

(四十六) 其他收益

项目	种类	本期发生额	上期发生额
增值税退税	与收益相关	216,265.02	126,912.21
递延收益摊销	与资产相关	6,914,382.63	1,271,478.09
个税手续费返还	与收益相关	136,855.63	3,166.39
稳岗补贴	与收益相关	214,797.89	
上规企业奖励	与收益相关	40,000.00	
担保费补贴	与收益相关	125,000.00	
南昌市中小微企业信用担保机构风险补偿和企业担保费用奖励款	与收益相关	1,520,000.00	
政府奖励资金	与收益相关	250,000.00	
农业结构补助金	与收益相关	180,000.00	
其他	与收益相关	11,082.49	
合计		9,608,383.66	1,401,588.39

(四十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,312,020.89	26,092.82
处置长期股权投资产生的投资收益	1,253,940.00	
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	1,789,649.27	10,108,011.47
可供出售金融资产等取得的投资收益	25,439,717.44	49,147,169.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,328.77	
其他	29,563,891.03	7,654,137.44
合计	68,366,547.40	66,935,411.03

(四十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产收益		-42,281.80	
合计		-42,281.80	

(四十九) 营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	10,000.00	95,055.50	10,000.00
与日常活动无关的政府补助	238,000.00	2,562,855.59	238,000.00

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
违约赔偿利得	25,078.44	55,445.04	25,078.44
其他	4,464,503.75	383,257.00	4,464,503.75
合计	4,737,582.19	3,096,613.13	4,737,582.19

政府补助明细

项目	本期发生额
西湖区宣传部“市级文化产业园”认定奖励金	200,000.00
收西湖区文旅局景区投资补助资金	30,000.00
合计	230,000.00

(五十) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	98,240.85	630,161.61	98,240.85
对外捐赠支出	30,000.00	298,896.09	30,000.00
罚款支出	675.57	365,630.77	675.57
其他	2,196,061.86	286,643.87	2,196,061.86
合计	2,324,978.28	1,581,332.34	2,324,978.28

(五十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,370,059.21	22,132,927.30
上年度汇算清缴所得税		
递延所得税调整		
合计	31,370,059.21	22,132,927.30

(五十二) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	9,552,532,265.36	6,355,830,499.80
其中：库存现金	53,499,960.97	621,158.18
可随时用于支付的银行存款	9,198,142,406.93	6,200,345,796.99
可随时用于支付的其他货币资金	300,889,897.46	154,863,544.63
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	9,552,532,265.36	6,355,830,499.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、或有事项

无。

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会会议批准。

