

抚州市临川区城镇建设开发投资有限公司
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、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日
现金	4,632.40	4,632.40
银行存款	693,006,537.83	999,189,809.88
合计	693,011,170.23	999,194,442.28

(二) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	49,086.70	100.00	46,666.68	100.00
合计	49,086.70	100.00	46,666.68	100.00

(三) 存货

1. 存货的分类

存货类别	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地资产	8,129,990,858.83		8,129,990,858.83	8,129,990,858.83		8,129,990,858.83
开发成本	2,248,404,440.87		2,248,404,440.87	2,209,915,004.05		2,209,915,004.05
合计	10,378,395,299.70		10,378,395,299.70	10,339,905,862.88		10,339,905,862.88

(四) 其他应付款

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
应付利息	104,580,833.00	104,580,833.00



类别	2021年6月30日	2020年12月31日
其他应付款项	1,517,555,119.24	1,763,762,409.20
合计	1,622,135,952.24	1,868,343,242.20

1. 应付利息

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	5,687,500.00	5,687,500.00
企业债券利息	98,893,333.00	98,893,333.00
合计	104,580,833.00	104,580,833.00

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日
往来款	1,514,837,202.32	1,761,044,492.28
保证金	2,701,335.35	2,701,335.35
其他	16,581.57	16,581.57
合计	1,517,555,119.24	1,763,762,409.20

(五) 一年内到期的非流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
一年内到期的长期借款	140,000,000.00	140,000,000.00
一年内到期的应付债券	100,000,000.00	400,000,000.00
合计	240,000,000.00	540,000,000.00

(六) 长期借款

借款条件	2021年6月30日	2020年12月31日	利率区间
抵押借款	256,000,000.00	286,000,000.00	5.39%
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00	5.70%
合计	456,000,000.00	486,000,000.00	

(七) 应付债券

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
16 临川城投债	600,000,000.00	600,000,000.00
17 临川城投债	300,000,000.00	300,000,000.00
19 临川城投债	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00



项 目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	投资金额	比例%	投资金额	比例%
21 临川绿色债	500,000,000.00			
合计	2,500,000,000.00		2,000,000,000.00	

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
16 临川城投债	1,500,000,000.00	2016-7-7	7年	1,500,000,000.00
17 临川城投债	500,000,000.00	2017-12-25	7年	500,000,000.00
19 临川城投债	1,100,000,000.00	2019-2-28	7年	1,100,000,000.00
21 临川绿色债	500,000,000.00	2021-2-4	7年	500,000,000.00
合计	3,600,000,000.00			3,600,000,000.00

应付债券的增减变动（续）

债券名称	2021/1/1	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2021/6/30
16 临川城投债	900,000,000.00				300,000,000.00	600,000,000.00
17 临川城投债	400,000,000.00					400,000,000.00
19 临川城投债	1,100,000,000.00					1,100,000,000.00
21 临川绿色债		500,000,000.00				500,000,000.00
合计	2,400,000,000.00	500,000,000.00			300,000,000.00	2,600,000,000.00

(八) 实收资本

投资者名称	2021年6月30日		2020年12月31日	
	投资金额	比例%	投资金额	比例%
抚州市临川区城市发展投资集团有限公司	51,100,000.00	7.30	440,300,000.00	62.90
抚州市临川区工业与科技创新投资发展有限责任公司	68,600,000.00	9.80	140,000,000.00	20.00
抚州市文化旅游投资发展有限责任公司	440,300,000.00	62.90	68,600,000.00	9.80
抚州市投资发展（集团）有限公司	140,000,000.00	20.00	51,100,000.00	7.30
合计	700,000,000.00	100.00	700,000,000.00	100.00

(九) 资本公积

类别	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
一、资本溢价	3,742,590.00			3,742,590.00
二、其他资本公积	9,002,697,328.99			9,002,697,328.99



类别	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
合计	9,006,439,918.99			9,006,439,918.99

(十) 盈余公积

类别	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
法定盈余公积	110,437,398.31			110,437,398.31
合计	110,437,398.31			110,437,398.31

(十一) 未分配利润

项目	2021年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	992,459,998.20	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	992,459,998.20	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	90,509,176.91	
减: 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,082,969,175.11	

(十二) 营业收入和营业成本

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	330,614,787.73	284,001,195.69	313,873,966.19	272,933,883.64
项目代建收入	330,517,342.23	283,907,200.69	313,873,966.19	272,933,883.64
旅游业务收入	97,445.50	93,995.00		
二、其他业务小计			59,762.77	56,040.00
门票收入			59,762.77	56,040.00
合计	330,614,787.73	284,001,195.69	313,933,728.96	272,989,923.64

(十三) 税金及附加

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
城市维护建设税	1,969,430.80	1,977,405.99



项目	2021年1-6月	2020年1-6月
教育费附加	838,442.16	847,459.71
地方教育费附加	568,294.11	564,973.14
土地使用税	4,476,510.36	2,238,255.18
印花税	31,514.60	90.00
合计	7,884,192.03	5,628,184.02



基本情况表

项目	内 容
被审计单位名称	抚州市临川区城镇建设开发投资有限公司
会计报表截止日	2021年6月30日
法定代表人	
主管会计工作负责人	
会计机构负责人	
序号	工作表名称
1	合并资产负债表
2	合并资产负债表（续）
3	母公司资产负债表
4	母公司资产负债表（续）
5	合并利润表
6	母公司利润表
7	合并现金流量表
8	母公司现金流量表
9	本期权益变动表（合并）
10	上期权益变动表（合并）
11	本期权益变动表（母公司）
12	上期权益变动表（母公司）





合并资产负债表

编制单位：抚州市临川区城镇建设开发有限公司

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		693,011,170.23	999,194,442.28
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		2,495,036,754.61	2,162,761,137.68
预付款项		49,086.70	46,666.68
其他应收款		2,913,871,362.37	2,877,103,770.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,378,395,299.70	10,339,905,862.88
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		16,480,363,673.61	16,379,011,880.18
非流动资产：			
可供出售金融资产		37,043,190.00	37,043,190.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		64,027,193.06	87,165,315.49
投资性房地产			
固定资产		1,311,786.17	1,467,730.10
在建工程			
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		1,358,634.30	1,358,634.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		103,740,803.53	127,034,869.89
资产总计		16,584,104,477.14	16,506,046,750.07

法定代表人：

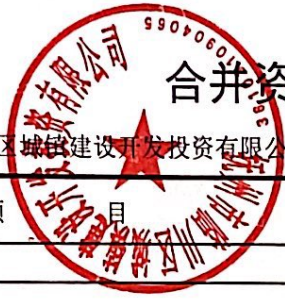


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：抚州市临川区城市建设开发投资有限公司

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		140,000,000.00	110,000,000.00
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			
应付账款		60,000.00	60,000.00
预收款项		6,664,034.32	3,043,000.00
应付职工薪酬			
应交税费		719,397,998.17	688,693,107.83
其他应付款		1,622,135,952.24	1,868,343,242.20
其中：应付利息		104,580,833.00	104,580,833.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		240,000,000.00	540,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,728,257,984.73	3,210,139,350.03
非流动负债：			
长期借款		456,000,000.00	486,000,000.00
应付债券		2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,956,000,000.00	2,486,000,000.00
负债合计		5,684,257,984.73	5,696,139,350.03
所有者权益：			
实收资本		700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		9,006,439,918.99	9,006,439,918.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		110,437,398.31	110,437,398.31
未分配利润		1,082,969,175.11	992,459,998.20
归属于母公司所有者权益合计		10,899,846,492.41	10,809,337,315.50
少数股东权益			570,084.54
所有者权益合计		10,899,846,492.41	10,809,907,400.04
负债和所有者权益总计		16,584,104,477.14	16,506,046,750.07

法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



扫描全能王 创建

母公司资产负债表

编制单位：抚州市临川区城镇建设开发投资有限公司

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		625,803,802.29	707,951,634.80
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		2,338,793,027.57	2,005,790,614.59
预付款项			3,687,674.72
其他应收款		2,753,040,379.50	2,533,925,925.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,191,443,064.52	9,176,963,774.06
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		14,909,080,273.88	14,428,319,623.70
非流动资产：			
可供出售金融资产		37,043,190.00	37,043,190.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		316,697,277.60	339,265,315.49
投资性房地产			
固定资产		932,703.00	981,253.33
在建工程			
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		1,358,634.30	1,358,634.30
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		356,031,804.90	378,648,393.12
资产总计		15,265,112,078.78	14,806,968,016.82

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



扫描全能王 创建



母公司资产负债表（续）

编制单位：抚州市临川区城镇建设开发投资有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		615,855.00	615,855.00
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		674,964,918.21	644,163,095.07
其他应付款		1,470,227,641.34	1,333,925,033.01
其中：应付利息		104,580,833.00	104,580,833.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		140,000,000.00	440,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,285,808,414.55	2,418,703,983.08
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,700,000,000.00	2,200,000,000.00
负债合计		4,985,808,414.55	4,618,703,983.08
所有者权益：			
实收资本		700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		8,402,141,781.99	8,402,141,781.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		110,437,398.31	110,437,398.31
未分配利润		1,066,724,483.93	975,684,853.44
所有者权益合计		10,279,303,664.23	10,188,264,033.74
负债和所有者权益总计		15,265,112,078.78	14,806,968,016.82

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：抚州市临川区城镇建设开发有限公司

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		330,614,787.73	728,851,853.26
减：营业成本		284,001,195.69	633,789,105.55
税金及附加		7,884,192.03	17,587,375.69
销售费用			52,060.43
管理费用		13,618,238.75	5,211,598.10
研发费用			
财务费用		-1,006,364.83	41,194,382.25
加：其他收益			32,482,484.78
投资收益（损失以“-”号填列）			29,998,989.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			29,998,989.90
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,118,475.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,117,526.09	94,617,281.48
加：营业外收入		65,162,079.34	116,325.03
减：营业外支出		601,823.00	490,258.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,677,782.43	94,243,347.99
减：所得税费用		168,605.52	20,910,693.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,509,176.91	73,332,654.54
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,509,176.91	73,332,654.54
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（净亏损以“-”号填列）		90,509,176.91	73,452,585.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-119,930.48
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		90,509,176.91	73,332,654.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		90,509,176.91	73,452,585.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-119,930.48
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：



母公司利润表

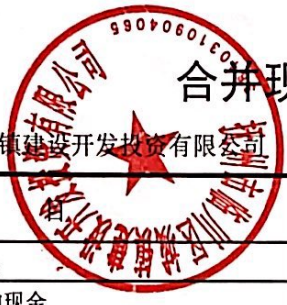
编制单位：抚州市临川区城镇建设开发投资有限公司 2021年1-6月

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		309,778,186.09	728,522,452.27
减：营业成本		265,658,087.74	633,459,149.55
税金及附加		7,775,983.81	17,582,104.94
销售费用			
管理费用		11,758,464.30	2,331,725.30
研发费用			
财务费用		-1,473,958.41	41,455,943.34
加：其他收益			32,482,450.82
投资收益（损失以“-”号填列）			29,998,989.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			29,998,989.90
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			17,004,848.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,059,608.65	113,179,817.92
加：营业外收入		65,161,844.84	114,475.00
减：营业外支出		181,823.00	490,233.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,039,630.49	112,804,059.68
减：所得税费用			20,777,207.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,039,630.49	92,026,852.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		91,039,630.49	92,026,852.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		91,039,630.49	92,026,852.23
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：





合并现金流量表

编制单位：抚州市临川区城镇建设开发投资有限公司

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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,933,455.83	160,190,293.13
收到的税费返还			32,482,450.82
收到其他与经营活动有关的现金		428,794,520.13	2,309,479,040.05
经营活动现金流入小计		521,727,975.96	2,502,151,784.00
购买商品、接受劳务支付的现金		85,200,358.71	649,324,818.64
支付给职工以及为职工支付的现金		180,644.00	3,082,301.22
支付的各项税费		4,107,863.18	9,421,277.82
支付其他与经营活动有关的现金		776,171,206.49	1,279,546,083.27
经营活动现金流出小计		865,660,072.38	1,941,374,480.95
经营活动产生的现金流量净额		-343,932,096.42	560,777,303.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			235,030.47
投资支付的现金			1,190,500.00
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			
投资活动现金流出小计			1,425,530.47
投资活动产生的现金流量净额			-1,425,530.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		530,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		530,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		330,000,000.00	544,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,251,175.63	260,626,892.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		492,251,175.63	804,626,892.22
筹资活动产生的现金流量净额		37,748,824.37	-694,626,892.22
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			
		-306,183,272.05	-135,275,119.64
加：期初现金及现金等价物余额		999,194,442.28	1,134,469,561.92
六、期末现金及现金等价物余额			
		693,011,170.23	999,194,442.28

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



扫描全能王 创建

母公司现金流量表

编制单位：抚州市临川区城镇建设开发投资有限公司 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		92,933,455.83	153,127,918.41
收到的税费返还			32,482,450.82
收到其他与经营活动有关的现金		428,794,520.13	1,516,135,275.00
经营活动现金流入小计		521,727,975.96	1,701,745,644.23
购买商品、接受劳务支付的现金		85,200,358.71	633,209,683.27
支付给职工以及为职工支付的现金		180,644.00	638,485.29
支付的各项税费		4,107,863.18	9,345,836.84
支付其他与经营活动有关的现金		552,135,766.95	796,764,046.49
经营活动现金流出小计		641,624,632.84	1,439,958,051.89
经营活动产生的现金流量净额		-119,896,656.88	261,787,592.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			80,411.00
投资支付的现金			1,190,500.00
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			
投资活动现金流出小计			1,270,911.00
投资活动产生的现金流量净额			-1,270,911.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,251,175.63	234,050,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		462,251,175.63	664,050,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		37,748,824.37	-664,050,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-82,147,832.51	-403,533,318.66
加：期初现金及现金等价物余额		707,951,634.80	1,111,484,953.46
六、期末现金及现金等价物余额			
		625,803,802.29	707,951,634.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

