南昌水利投资发展有限公司

审　计　报　告

国富审字【2022】36010001号

目　录

一、 审计报告 …… 1

二、 已审财务报表

1、 合并资产负债表 …… 1

2、 合并利润表 …… 3

3、 合并现金流量表 …… 4

4、 合并所有者权益变动表 …… 5

5、 资产负债表 …… 7

6、 利润表 …… 9

7、 现金流量表 …… 10

8、 所有者权益变动表 …… 11

9、 财务报表附注 …… 13

防伪条形码：

防伪编号：00002022040010974744
报告文号：国富审字[2022]36010001号
委托单位：南昌水利投资发展有限公司
事务所名称：北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
报告日期：2022-04-29
报备时间：2022-04-29 10:25
被审单位所在地：南昌
签名注册会计师：聂凯
喻璨

南昌水利投资发展有限公司（合并）

2021审计报告

事务所名称：北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：0791-88119581
传　　真：0791-88119581
通讯地址：南昌市高新区紫阳大道2977号绿地新都会38#赢创大厦16层
电子邮件：jiangxifensuo@crowecn.com
事务所网址：

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。
防伪查询电话：0791-87287824
防伪查询网址：http://www.jxicpa.org.cn

Crowe 北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
通讯地址： 北京市海淀区复兴路69号院11号三层301-312
电话：010-81921786 邮政编码：100038

审 计 报 告

国富审字【2022】36010001号

南昌水利投资发展有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南昌水利投资发展有限公司（以下简称“南昌水投公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南昌水投公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南昌水投公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

南昌水投公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南昌水投公司的持续经营能力，披露与持

续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南昌水投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南昌水投公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南昌水投公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南昌水投公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就南昌水投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证

据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

2022 年 4 月 29 日

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：南昌水利投资发展有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金	八（一）	7,678,490,885.82	4,448,141,693.92
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	172,721,910.89	703,711,998.10
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八（三）	1,070,352,839.95	2,020,589,736.31
应收款项融资	八（四）	191,028,563.08	126,442,516.46
预付款项	八（五）	1,103,006,598.14	1,220,841,294.56
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八（六）	4,385,688,877.34	3,773,432,301.97
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八（七）	27,421,471,480.93	28,186,720,461.70
其中：原材料		157,778,598.90	206,646,270.52
库存商品(产成品)		166,925,978.99	365,038,325.51
合同资产	八（八）	138,558,874.97	369,843,957.02
持有待售资产	八（九）		740,128,211.81
一年内到期的非流动资产	八（十）	355,000,000.00	355,000,000.00
其他流动资产	八（十一）	822,876,618.98	1,226,275,496.81
流动资产合计		43,339,196,650.10	43,171,127,668.66
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资	八（十二）	467,920,000.00	250,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款	八（十三）	415,373,555.84	1,141,932,857.84
长期股权投资	八（十四）	4,651,557,650.49	3,600,147,754.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	八（十五）	634,404,407.80	693,083,282.00
投资性房地产	八（十六）	1,384,367,335.00	1,327,432,533.33
固定资产	八（十七）	3,443,265,743.12	3,974,155,740.43
其中：固定资产原价		5,124,913,629.59	6,464,940,568.54
累计折旧		1,681,647,886.47	2,490,784,828.11
固定资产减值准备			
在建工程	八（十八）	2,384,873,655.45	1,340,749,864.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十九）	102,636,379.58	96,967,920.96
无形资产	八（二十）	391,210,374.50	1,592,466,204.74
开发支出			
商誉	八（二十一）	1,183,038,040.48	1,264,543,920.35
长期待摊费用	八（二十二）	31,135,993.99	41,349,557.09
递延所得税资产	八（二十三）	83,647,388.87	80,802,133.66
其他非流动资产	八（二十四）	6,408,679,150.78	3,159,797,656.45
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		21,582,109,675.90	18,563,429,426.05
资 产 总 计		64,921,306,326.00	61,734,557,094.71

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位：南昌水利投资发展有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十五）	3,219,232,194.25	3,191,173,350.68
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（二十六）	428,612,719.98	188,967,437.29
应付账款	八（二十七）	2,124,679,705.89	2,842,211,539.92
预收款项	八（二十八）	448,095,932.99	439,300,400.89
合同负债	八（二十九）	1,727,074,859.98	3,872,733,574.90
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八（三十）	129,824,947.60	88,221,742.37
其中：应付工资		128,579,020.05	86,966,767.67
应付福利费		507,017.03	667,587.52
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（三十一）	354,097,895.26	318,440,690.20
其中：应交税金		350,701,957.85	315,231,970.83
其他应付款	八（三十二）	1,908,845,456.43	1,966,747,886.32
其中：应付股利		1,917,670.72	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债	八（三十三）		299,117,078.49
一年内到期的非流动负债	八（三十四）	2,640,514,397.03	2,669,560,350.55
其他流动负债	八（三十五）	166,381,749.81	347,988,644.69
流动负债合计		13,147,359,859.22	16,224,462,696.30
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（三十六）	5,356,416,502.35	5,815,817,908.20
应付债券	八（三十七）	11,665,000,000.00	8,665,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（三十八）	13,555,505.41	23,584,936.69
长期应付款	八（三十九）	4,856,751,161.38	824,363,248.02
长期应付职工薪酬			
预计负债	八（四十）	7,391,889.52	5,733,444.67
递延收益	八（四十一）	89,289,862.83	123,624,933.21
递延所得税负债	八（二十三）	125,545,319.39	132,537,817.06
其他非流动负债	八（四十二）	1,219,000,000.00	1,219,000,000.00
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		23,332,950,240.88	16,809,662,287.85
负 债 合 计		36,480,310,100.10	33,034,124,984.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（四十三）	1,544,140,000.00	1,544,140,000.00
国家资本		1,544,140,000.00	1,544,140,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		1,544,140,000.00	1,544,140,000.00
其他权益工具	八（四十四）	500,000,000.00	800,000,000.00
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	800,000,000.00
资本公积	八（四十五）	17,452,048,506.56	17,373,798,506.56
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	八（四十六）	266,764,896.63	266,764,896.63
其中：法定公积金		266,764,896.63	266,764,896.63
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（四十七）	2,883,879,397.54	2,673,776,190.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		22,646,832,800.73	22,658,479,593.70
*少数股东权益		5,794,163,425.17	6,041,952,516.86
所有者权益（或股东权益）合计		28,440,996,225.90	28,700,432,110.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		64,921,306,326.00	61,734,557,094.71

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2021年度

编制单位：南昌水利投资发展有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		10,268,300,685.02	4,779,105,963.79
其中：营业收入	八（四十八）	10,268,300,685.02	4,779,105,963.79
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,642,271,914.75	4,923,398,388.79
其中：营业成本	八（四十八）	8,445,423,859.01	4,311,856,643.51
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	八（四十九）	131,191,631.56	89,270,139.82
销售费用	八（五十）	55,232,046.53	23,698,944.48
管理费用	八（五十）	404,213,731.62	173,726,526.55
研发费用	八（五十）	137,436,812.84	13,192,933.29
财务费用	八（五十）	468,773,833.19	311,653,201.14
其中：利息费用		498,565,117.26	368,647,756.24
利息收入		63,164,033.79	60,056,449.67
汇兑净损失（净收益以“-”填列）		-9,067,549.06	50,600.83
其他			
加：其他收益	八（五十一）	99,602,851.13	127,850,366.04
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十二）	392,930,998.84	412,670,434.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,358,880.95	224,241,317.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十三）	-2,927,525.73	-32,805,148.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十四）	-36,932,771.81	-4,465,833.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十五）	-41,475,560.29	-11,446,940.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十六）	-66,897,777.51	-20,405,786.56
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		970,328,984.90	327,104,667.04
加：营业外收入	八（五十七）	17,665,703.35	5,253,905.56
其中：政府补助		3,014.21	668,560.00
减：营业外支出	八（五十八）	31,761,698.40	22,656,159.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		956,232,989.85	309,702,413.52
减：所得税费用	八（五十九）	347,409,035.34	52,114,918.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		608,823,954.51	257,587,495.16
（一）按所有权归属分类		——	——
归属于母公司所有者的净利润		229,720,607.03	113,988,056.88
*少数股东损益		379,103,347.48	143,599,438.28
（二）按经营持续性分类		——	——
持续经营净利润		759,525,506.38	255,761,459.34
终止经营净利润		-150,701,551.87	1,826,035.82
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、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部			
8、外币财务报表折算差额			
9、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		608,823,954.51	257,587,495.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		229,720,607.03	113,988,056.88
*归属于少数股东的综合收益总额		379,103,347.48	143,599,438.28
八、每股收益		——	——
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2021年度

编制单位：南昌水利投资发展有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
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		9,628,430,444.22	5,705,193,704.76
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		45,203,767.24	
收到其他与经营活动有关的现金		5,982,734,825.76	2,763,341,956.75
经营活动现金流入小计		15,656,369,037.22	8,468,535,661.51
购买商品、接受劳务支付的现金		8,952,947,043.05	5,876,808,651.31
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		451,180,539.40	140,767,437.55
支付的各项税费		501,660,939.65	250,249,229.04
支付其他与经营活动有关的现金		4,555,114,882.32	2,957,301,228.97
经营活动现金流出小计		14,460,903,404.42	9,225,126,546.87
经营活动产生的现金流量净额	八（六十三）	1,195,465,632.80	-756,590,885.36
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		610,916,626.79	669,282,012.02
取得投资收益收到的现金		249,306,094.99	97,001,739.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,640,033,669.78	119,713,715.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		178,558,511.04	
收到其他与投资活动有关的现金		330,044,281.30	912,654,905.37
投资活动现金流入小计		3,008,859,183.90	1,798,652,372.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,649,886,954.45	558,556,117.96
投资支付的现金		1,567,835,543.85	3,807,891,522.25
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-99,207,480.58	
支付其他与投资活动有关的现金		123,950,000.00	47,600,371.21
投资活动现金流出小计		3,242,465,017.72	4,414,048,011.42
投资活动产生的现金流量净额		-233,605,833.82	-2,615,395,639.19
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		58,726,900.00	22,700,000.00
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		13,151,747,611.06	9,135,237,137.06
收到其他与筹资活动有关的现金		192,909,228.68	56,132,400.00
筹资活动现金流入小计		13,403,383,739.74	9,214,069,537.06
偿还债务支付的现金		10,230,237,995.44	5,615,111,522.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		820,238,961.67	545,328,730.15
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		260,736,007.66	274,627,428.03
筹资活动现金流出小计		11,311,212,964.77	6,435,067,680.41
筹资活动产生的现金流量净额		2,092,170,774.97	2,779,001,856.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-128.94	-2,358,970.00
五、现金及现金等价物净增加额		3,054,030,445.01	-595,343,637.90
加：期初现金及现金等价物余额		4,099,548,948.69	4,694,892,586.59
六、期末现金及现金等价物余额		7,153,579,393.70	4,099,548,948.69

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2021年度

编制单位：南昌水利投资发展有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,544,140,000.00		800,000,000.00		17,373,798,506.56				266,764,896.63		2,685,385,573.16	22,670,088,976.35	6,041,991,299.53	28,712,080,275.88
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他											-11,609,382.65	-11,609,382.65	-38,782.67	-11,648,165.32
二、本年年初余额	1,544,140,000.00		800,000,000.00		17,373,798,506.56				266,764,896.63		2,673,776,190.51	22,658,479,593.70	6,041,952,516.86	28,700,432,110.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-300,000,000.00		78,250,000.00						210,103,207.03	-11,646,792.97	-247,789,091.69	-259,435,884.66
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	—	229,720,607.03	229,720,607.03	379,103,347.48	608,823,954.51
（二）所有者投入和减少资本			-300,000,000.00		78,250,000.00							-221,750,000.00	-626,892,439.17	-848,642,439.17
1、所有者投入的普通股		—	—	—	78,250,000.00	—	—	—	—	—	—	78,250,000.00	40,450,000.00	118,700,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本			-300,000,000.00			—	—	—	—	—	—	-300,000,000.00		-300,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—									-667,342,439.17	-667,342,439.17
（三）专项储备提取和使用		—	—	—										
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
（四）利润分配											-19,617,400.00	-19,617,400.00		-19,617,400.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-19,617,400.00	-19,617,400.00		-19,617,400.00
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6、其他														
四、本年年末余额	1,544,140,000.00		500,000,000.00		17,452,048,506.56				266,764,896.63		2,883,879,397.54	22,646,832,800.73	5,794,163,425.17	28,440,996,225.90

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2021年度

编制单位：南昌水利投资发展有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,544,140,000.00		2,000,000,000.00		17,132,479,106.70				266,764,896.63		2,598,819,608.55	23,542,203,611.88	822,187,719.68	24,364,391,331.56
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	1,544,140,000.00		2,000,000,000.00		17,132,479,106.70				266,764,896.63		2,598,819,608.55	23,542,203,611.88	822,187,719.68	24,364,391,331.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-1,200,000,000.00		241,319,399.86						86,565,964.61	-872,114,635.53	5,219,803,579.85	4,347,688,944.32
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	—	113,988,056.88	113,988,056.88	143,599,438.28	257,587,495.16
（二）所有者投入和减少资本			-1,200,000,000.00		241,319,399.86							-958,680,600.14	5,076,204,141.57	4,117,523,541.43
1、所有者投入的普通股		—	—	—	240,963,900.00	—	—	—	—	—	—	240,963,900.00	26,000,000.00	266,963,900.00
2、其他权益工具持有者投入资本			-1,200,000,000.00			—	—	—	—	—	—	-1,200,000,000.00		-1,200,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—	355,499.86							355,499.86	5,050,204,141.57	5,050,559,641.43
（三）专项储备提取和使用		—	—	—										
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
（四）利润分配											-27,422,092.27	-27,422,092.27		-27,422,092.27
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
☆2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-19,115,100.00	-19,115,100.00		-19,115,100.00
4、其他											-8,306,992.27	-8,306,992.27		-8,306,992.27
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6、其他														
四、本年年末余额	1,544,140,000.00		800,000,000.00		17,373,798,506.56				266,764,896.63		2,685,385,573.16	22,670,088,976.35	6,041,991,299.53	28,712,080,275.88

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金		2,232,881,830.48	1,622,497,041.12
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		114,320,902.06	114,320,902.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）		1,100,028,175.24
应收款项融资			
预付款项		51,514,789.93	17,241,735.21
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十二（二）	10,209,995,575.64	7,289,913,128.66
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货		22,716,710,199.66	21,472,319,422.45
其中：原材料			
库存商品(产成品)		10,879,886.27	10,879,886.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,845,039.84	33,010,268.11
流动资产合计		35,350,268,337.61	31,649,330,672.85
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	5,413,953,520.47	5,318,642,088.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		152,380,000.00	152,380,000.00
投资性房地产		157,327,250.00	158,198,802.00
固定资产		23,732,991.84	24,957,640.97
其中：固定资产原价		29,306,171.72	29,091,793.42
累计折旧		5,573,179.88	4,134,152.45
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,671,218.59	475,408.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,649,182.56	2,766,546.15
其他非流动资产		239,837,788.00	343,482,108.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		5,991,551,951.46	6,000,902,594.23
资 产 总 计		41,341,820,289.07	37,650,233,267.08

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位：南昌水利投资发展有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,165,958,208.33	100,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		240,511,614.37	321,660,412.57
预收款项			160,000.00
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		13,714,628.46	16,912,518.02
其中：应付工资		13,714,628.46	16,847,628.02
应付福利费			64,890.00
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		5,253,009.08	17,781,147.27
其中：应交税金		5,239,043.94	17,766,291.70
其他应付款		2,239,525,810.76	1,600,481,737.15
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,410,673,356.95	2,321,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,075,636,627.95	4,377,995,815.01
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		1,245,000,000.00	2,248,000,000.00
应付债券		11,665,000,000.00	8,665,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		815,538,834.17	401,636,068.26
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		77,612.73	57,899.00
递延所得税负债		13,025,340.15	12,739,002.45
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		13,738,641,787.05	11,327,432,969.71
负 债 合 计		19,814,278,415.00	15,705,428,784.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,544,140,000.00	1,544,140,000.00
国家资本		1,544,140,000.00	1,544,140,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		1,544,140,000.00	1,544,140,000.00
其他权益工具		500,000,000.00	800,000,000.00
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	800,000,000.00
资本公积		17,123,891,458.34	17,105,614,558.34
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		266,764,896.63	266,764,896.63
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		2,092,745,519.10	2,228,285,027.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		21,527,541,874.07	21,944,804,482.36
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		21,527,541,874.07	21,944,804,482.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,341,820,289.07	37,650,233,267.08

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2021年度

编制单位：南昌水利投资发展有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		483,768,024.55	262,150,860.95
其中：营业收入	十二（四）	483,768,024.55	262,150,860.95
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		724,240,875.85	550,499,031.64
其中：营业成本	十二（四）	494,732,166.24	258,337,673.57
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		16,159,594.91	32,352,982.63
销售费用			147,000.00
管理费用		39,255,092.06	26,579,113.98
研发费用			
财务费用		174,094,022.64	233,082,261.46
其中：利息费用			
利息收入			
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益		17,549.47	615,522.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	90,784,110.71	144,374,878.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		75,935,251.77	126,070,506.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-871,552.00	-4,525,608.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,256,924.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			912,554.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		35,483,816.57	450.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-110,802,001.84	-146,970,373.18
加：营业外收入		863,988.73	
其中：政府补助			
减：营业外支出		135,742.54	1,506,755.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-110,073,755.65	-148,477,129.07
减：所得税费用		1,403,701.29	-323,772.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-111,477,456.94	-148,153,356.94
（一）按所有权归属分类		——	——
归属于母公司所有者的净利润		-111,477,456.94	-148,153,356.94
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类		——	——
持续经营净利润		-111,477,456.94	-148,153,356.94
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、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、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		-111,477,456.94	-148,153,356.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		-111,477,456.94	-148,153,356.94
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益		——	——
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2021年度

编制单位：南昌水利投资发展有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
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		1,779,534,270.40	1,142,967,609.74
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		20,470,064.08	
收到其他与经营活动有关的现金		996,462,800.98	324,055,991.02
经营活动现金流入小计		2,796,467,135.46	1,467,023,600.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,924,377,456.33	1,187,034,602.13
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		22,437,314.66	13,939,102.90
支付的各项税费		33,646,446.48	37,450,834.33
支付其他与经营活动有关的现金		2,664,445,797.82	1,745,432,035.88
经营活动现金流出小计		4,644,907,015.29	2,983,856,575.24
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	-1,848,439,879.83	-1,516,832,974.48
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		90,655,731.69	
取得投资收益收到的现金		42,138,616.92	13,998,257.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		142,500,025.10	1,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,029,775.99	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		277,324,149.70	13,999,557.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,686,743.15	160,833.69
投资支付的现金		293,110,100.00	1,858,757,300.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		295,796,843.15	1,858,918,133.69
投资活动产生的现金流量净额		-18,472,693.45	-1,844,918,576.09
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		18,276,900.00	
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		7,970,000,000.00	7,366,636,068.26
收到其他与筹资活动有关的现金		179,449,228.68	18,332,400.00
筹资活动现金流入小计		8,167,726,128.68	7,384,968,468.26
偿还债务支付的现金		5,432,000,000.00	4,615,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,428,766.04	298,235,631.75
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		5,690,428,766.04	4,913,235,631.75
筹资活动产生的现金流量净额		2,477,297,362.64	2,471,732,836.51
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		610,384,789.36	-890,018,714.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,622,497,041.12	2,512,515,755.18
六、期末现金及现金等价物余额		2,232,881,830.48	1,622,497,041.12

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2021年度

编制单位：　　金额单位：人民币元

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,544,140,000.00		800,000,000.00		17,105,614,558.34				266,764,896.63		2,236,087,974.32	21,952,607,429.29		21,952,607,429.29
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他											-12,247,598.28	-12,247,598.28		-12,247,598.28
二、本年年初余额	1,544,140,000.00		800,000,000.00		17,105,614,558.34				266,764,896.63		2,223,840,376.04	21,940,359,831.01		21,940,359,831.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-300,000,000.00		18,276,900.00						-131,094,856.94	-412,817,956.94		-412,817,956.94
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	—	-111,477,456.94	-111,477,456.94		-111,477,456.94
（二）所有者投入和减少资本			-300,000,000.00		18,276,900.00							-281,723,100.00		-281,723,100.00
1、所有者投入的普通股		—	—	—	18,276,900.00	—	—	—	—	—	—	18,276,900.00		18,276,900.00
2、其他权益工具持有者投入资本			-300,000,000.00			—	—	—	—	—	—	-300,000,000.00		-300,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—										
（三）专项储备提取和使用		—	—	—										
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
（四）利润分配											-19,617,400.00	-19,617,400.00		-19,617,400.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-19,617,400.00	-19,617,400.00		-19,617,400.00
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—					—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6、其他														
四、本年年末余额	1,544,140,000.00		500,000,000.00		17,123,891,458.34				266,764,896.63		2,092,745,519.10	21,527,541,874.07		21,527,541,874.07

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2021年度

编制单位：　　金额单位：人民币元

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,544,140,000.00		2,000,000,000.00		17,087,282,158.34				266,764,896.63		2,399,787,676.09	23,297,974,731.06		23,297,974,731.06
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他											3,568,755.17	3,568,755.17		
二、本年年初余额	1,544,140,000.00		2,000,000,000.00		17,087,282,158.34				266,764,896.63		2,403,356,431.26	23,301,543,486.23		23,301,543,486.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-1,200,000,000.00		18,332,400.00						-167,268,456.94	-1,348,936,056.94		-1,348,936,056.94
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	—	-148,153,356.94	-148,153,356.94		-148,153,356.94
（二）所有者投入和减少资本			-1,200,000,000.00		18,332,400.00							-1,181,667,600.00		-1,181,667,600.00
1、所有者投入的普通股		—	—	—	18,332,400.00	—	—	—	—	—	—	18,332,400.00		18,332,400.00
2、其他权益工具持有者投入资本			-1,200,000,000.00			—	—	—	—	—	—	-1,200,000,000.00		-1,200,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—										
（三）专项储备提取和使用		—	—	—										
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
（四）利润分配											-19,115,100.00	-19,115,100.00		-19,115,100.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-19,115,100.00	-19,115,100.00		-19,115,100.00
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6、其他														
四、本年年末余额	1,544,140,000.00		800,000,000.00		17,105,614,558.34				266,764,896.63		2,236,087,974.32	21,952,607,429.29		21,952,607,429.29

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
南昌水投MTN001（中票）--（中期票据-北京银行）	500,000,000.00	2020/4/7	5	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
南昌水投MTN002（中票）--（中期票据-北京银行）（海通证券）	1,000,000,000.00	2020/9/10	5	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
江右私募债2019001号-江西联合股权交易中心有限公司	1,300,000,000.00	2019/1/30	5	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00					1,300,000,000.00
北京银行20赣南昌水投ZR001债	500,000,000.00	2020/6/29	5	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
北京银行21赣南昌水投ZR001债	100,000,000.00	2021/3/29	3	100,000,000.00		100,000,000.00				100,000,000.00
广发银行20赣南昌水投ZR002债	265,000,000.00	2020/9/25	3	265,000,000.00	265,000,000.00					265,000,000.00
民生银行公司债3+2期	1,500,000,000.00	2020/11/12	5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00
民生银行双品种公司债	1,100,000,000.00	2021/1/20	5	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00				1,100,000,000.00
民生银行双品种公司债-北京银行	400,000,000.00	2021/1/20	5	400,000,000.00		400,000,000.00				400,000,000.00
21南昌水投MTN001中票（15亿）-北京银行）（固定期限5年，强制固定付息）	750,000,000.00	2021/10/19	3	750,000,000.00		750,000,000.00				750,000,000.00
21南昌水投MTN001中票	750,000,000.00	2021/10/19	3	750,000,000.00		750,000,000.00				750,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
（15亿）-建设银行（固定期限5年，强制固定付息）										
21南昌水投MTN002中票5亿-北京银行（固定期限5年，强制固定付息）	250,000,000.00	2021/11/3	3	250,000,000.00		250,000,000.00				250,000,000.00
21南昌水投MTN002中票5亿-建设银行（固定期限5年，强制固定付息）	250,000,000.00	2021/11/3	3	250,000,000.00		250,000,000.00				250,000,000.00
债券利息						289,906,172.23				289,906,172.23
合计	13,665,000,000.00			13,665,000,000.00	9,665,000,000.00	4,289,906,172.23			1,500,000,000.00	12,454,906,172.23

（三十八） 租赁负债

项　　目	年末余额	年初余额
租赁付款额	39,888,271.72	55,795,137.99
减：未确认的融资费用	2,251,800.14	2,883,950.49
重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、（三十四）】	24,080,966.17	29,326,250.81
租赁负债净额	13,555,505.41	23,584,936.69

（三十九） 长期应付款

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	811,118,148.02	3,626,342,880.52	160,709,867.16	4,276,751,161.38
专项应付款	13,245,100.00	736,490,200.00	169,735,300.00	580,000,000.00
合　　计	824,363,248.02	4,362,833,080.52	330,445,167.16	4,856,751,161.38

1、 长期应付款项年末余额最大的前五项

项　　目	年末余额	年初余额
南昌市水利综合服务中心	3,000,000,000.00	
平安国际融资租赁（天津）有限公司	581,085,296.94	401,636,068.26
莲花县财政局	273,881,100.00	93,881,100.00
南昌市财政局	195,531,199.42	
南昌市水环境综合治理一级补水工程	105,352,700.00	95,352,700.00
合　　计	4,155,850,296.36	590,869,868.26

2、 专项应付款年末余额最大的前五项

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
南昌市水利综合服务中心		420,000,000.00		420,000,000.00
江西省财政厅		160,000,000.00		160,000,000.00
合　计		580,000,000.00		580,000,000.00

（四十） 预计负债

项　　目	年末余额	年初余额
未决诉讼		1,452,090.00

项　　目	年末余额	年初余额
产品质量保证	3,635,947.03	4,176,998.78
其他	3,755,942.49	104,355.89
合　计	7,391,889.52	5,733,444.67

（四十一）　递延收益

项　目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	123,624,933.21	44,725,383.02	79,060,453.40		89,289,862.83
其中：维稳补贴	57,899.00	19,713.73			77,612.73
溪霞园区拨付南昌绿谷园艺天地项目工程补助款	43,446,920.46	3,558,335.29	1,548,413.40		45,456,842.35
常安能源纺织科技园热电联产项目	19,523,809.52		16,160,714.29		3,363,095.23
公司脱硫改造工程	9,476,533.56		9,476,533.56		
公司脱硝改造工程	9,624,870.53		9,624,870.53		
公司 4#、6#燃煤锅炉清洁化改造	7,515,966.19		7,515,966.19		
铂瑞基础设施及土地返还	11,868,250.11	3,267,536.00	11,673,853.30		3,461,932.81
公司垃圾焚烧炉和其他燃煤热电锅炉提标或超低排放改造工程项目	7,333,333.12		7,333,333.12		
公司 4#、5#燃煤锅炉清洁化改造工程	2,344,570.57		2,344,570.57		
新港热电公司燃煤超低排放改造	1,877,197.87		1,281,340.77		595,857.10
公司污泥处置项目	1,394,767.32		1,394,767.32		
江苏热电公司省级环保引导资金	1,211,966.25		95,056.20		1,116,910.05

项　目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
公司污染源自动监控系统建设补助资金	1,117,755.50		1,117,755.50		
公司 2#垃圾炉技改项目	861,100.00		861,100.00		
公司粉煤灰改造补助	537,518.76		537,518.76		
新港热电公司扩建、设备补贴、脱硝改造及遂昌汇金公司技改	5,432,474.45	5,000,000.00	7,843,866.93		2,588,607.52
天江园乐邻里项目中央预算内投资拨付款		30,000,000.00			30,000,000.00
建造船舶补贴		2,879,798.00	250,792.96		2,629,005.04

（四十二） 其他非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
南昌市滕王阁城市发展基金二期（有限合伙）	1,219,000,000.00	1,219,000,000.00
合　计	1,221,817,533.00	1,219,000,000.00

（四十三） 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合　计	1,544,140,000.00	100			1,544,140,000.00	100
南昌市国有资产监督管理委员会	1,389,726,000.00	90				
江西省行政事业资产集团有限公司	154,414,000.00	10			1,544,140,000.00	100

（四十四） 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中票	8,000,000.00	800,000,000.00	5,000,000.00	500,000,000.00	8,000,000.00	800,000,000.00	5,000,000.00	500,000,000.00
合 计	8,000,000.00	800,000,000.00	5,000,000.00	500,000,000.00	8,000,000.00	800,000,000.00	5,000,000.00	500,000,000.00

（四十五） 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	17,373,417,581.70	78,250,000.00		17,451,667,581.70
二、其他资本公积	380,924.86			380,924.86
合 计	17,373,798,506.56			17,452,048,506.56
其中：国有独享资本公积	17,373,798,506.56			17,452,048,506.56

注：1、南昌农业控股集团有限公司本年收到南昌市国资委无偿划拨产权 59,973,100.00 元，增加资本公积 59,973,100.00 元元；

2、南昌水利投资发展有限公司本部本年收到南昌市财政局拨付 20 年国有资本经营收益，增加资本公积 14,296,800.00 元；

3、南昌水利投资发展有限公司本部本年收到南昌市财政局划拨洪城城北污水处理厂资本金 3,980,100.00 元。

（四十六） 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	266,764,896.63			266,764,896.63	
任意盈余公积金					
其他					
合 计	266,764,896.63			266,764,896.63	—

注：（1）根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法

定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

（2）本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

（四十七） 未分配利润

项　　目	本年金额	上年金额
上年年末余额	2,685,385,573.16	2,598,819,608.55
年初调整金额	-11,609,382.65	
本年年初余额	2,673,776,190.51	2,598,819,608.55
本年增加额	229,720,607.03	113,988,056.88
其中：本年净利润转入	229,720,607.03	113,988,056.88
其他调整因素		
本年减少额	19,617,400.00	27,422,092.27
其中：本年提取盈余公积数【附注八、（四十六）】		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	19,617,400.00	19,115,100.00
转增资本		
其他减少		8,306,992.27
本年年末余额	2,883,879,397.54	2,685,385,573.16

（四十八） 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
建造收入	1,697,693,124.77	1,588,511,445.27	805,607,771.75	718,214,250.55
房地产	2,101,223,847.07	1,435,679,293.29	727,672,518.49	538,236,362.82
商品销售	5,121,307,311.70	4,401,923,601.99	2,672,990,071.99	2,628,116,323.66
吊装收入	268,879,324.44	129,114,737.02	223,721,408.69	110,667,362.96
租赁及物业	69,358,112.10	41,663,958.34	37,597,015.62	18,359,394.71
利息及服务	502,762,008.93	507,202,872.08	282,864,227.38	282,429,134.74

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他	507,076,956.01	341,327,951.02	28,652,949.87	15,833,814.07
合计	10,268,300,685.02	8,445,423,859.01	4,779,105,963.79	4,311,856,643.51

（四十九） 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
消费税	14,577,348.21	
车船使用税	159,129.58	
城市维护建设税	10,111,055.37	5,133,850.35
教育费附加	8,450,600.27	3,697,355.28
土地增值税	58,212,017.87	40,713,568.06
印花税	3,802,183.49	2,721,958.36
房产税	10,438,162.80	4,381,203.93
土地使用税	24,490,901.14	31,253,313.57
其他	950,232.83	1,368,890.27
合 计	131,191,631.56	89,270,139.82

（五十） 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
装卸费	768,562.86	
职工薪酬	7,554,751.30	
折旧费	1,034,693.41	
差旅费	1,222,084.17	
业务招待费	3,490,930.06	
广告费	896,934.60	9,676,667.95
经营租赁费	103,694.78	76,919.32
销售服务费	31,204,820.53	7,004,899.60

项　　目	本年发生额	上年发生额
其他	8,955,574.82	6,940,457.61
合　　计	55,232,046.53	23,698,944.48

2、 管理费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
应付职工薪酬	261,296,187.17	110,711,013.87
折旧摊销	30,401,087.86	11,857,814.51
办公费用	8,617,800.81	8,395,987.63
中介咨询费	33,762,397.16	19,638,481.81
车辆费用	4,453,549.29	1,481,867.66
招待费	17,900,454.45	5,477,299.87
差旅费	4,905,515.85	2,170,835.12
租赁物业费	7,604,727.69	3,510,306.28
其他	35,272,011.34	10,482,919.80
合　　计	404,213,731.62	173,726,526.55

3、 研发费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
节能环保技术的研发和应用	137,436,812.84	13,192,933.29
合　　计	137,436,812.84	13,192,933.29

4、 财务费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
利息支出	498,565,117.26	368,647,756.24
减：利息收入	63,164,033.79	60,056,449.67
汇兑损益	-9,067,549.06	50,600.83
其他	42,440,298.78	3,011,293.74
合　　计	468,773,833.19	311,653,201.14

（五十一） 其他收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
与资产相关的政府补助	43,635,026.28	2,100,610.67
与收益相关的政府补助	55,967,824.85	125,749,755.37
合　　计	99,602,851.13	127,850,366.04

（五十二） 投资收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	90,358,880.95	224,241,317.11
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	62,149,399.39	1,848,504.05
交易性金融资产持有期间的投资收益	11,997,335.93	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,131,646.75	
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益（旧金融工具准则适用）		1,253,977.64
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		103,692,013.31
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧金融工具准则适用）		37,645,648.24
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		42,627,793.73
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		
债权投资持有期间的利息收益	16,475,694.49	
处置债权投资投资取得的收益		
其他债权投资持有期间的投资收益		

项　　目	本年发生额	上年发生额
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	9,578,776.10	
处置其他债权投资取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	29,849,506.70	
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,837,240.93	
其他	160,552,517.60	1,361,180.79
合　　计	392,930,998.84	412,670,434.87

（五十三）　公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	110,772.60	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧金融工具准则适用）		1,555,555.56
衍生金融资产		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧金融工具准则适用）		
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-3,038,298.33	-37,620,579.59
其他		3,259,875.84
合　　计	-2,927,525.73	-32,805,148.19

（五十四） 信用减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-36,932,771.81	-4,465,833.65
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
其他		
合　　计	-36,932,771.81	-4,465,833.65

（五十五） 资产减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失（旧金融工具准则适用）		-9,510,942.14
存货跌价损失	-5,297,738.06	-1,935,998.33
合同资产减值损失	182,226.43	
合同取得成本减值损失		
合同履约成本减值损失		
持有待售资产减值损失		
长期股权投资减值损失	-25,450,692.35	
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
使用权资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失	-10,909,356.31	
其他减值损失		
合　　计	-41,475,560.29	-11,446,940.47

（五十六） 资产处置收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
持有待售的非流动资产处置利得	-32,744,814.47		-32,744,814.47
处置固定资产收益	3,973,690.62	-20,405,786.56	3,973,690.62
处置无形资产收益	-48,645,129.85		-48,645,129.85
其他	10,518,476.19		10,518,476.19
合　　计	-66,897,777.51	-20,405,786.56	-66,897,777.51

（五十七） 营业外收入

1、 营业外收入类别

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	10,790.40	752.73	10,790.40
违约金	445,835.00		445,835.00
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	3,014.21	668,560.00	3,014.21
无法支付的款项	4,441,383.38		4,441,383.38
其他	12,764,680.36	4,584,592.83	12,764,680.36
合　　计	17,665,703.35	5,253,905.56	17,665,703.35

2、 与企业日常活动无关的政府补助明细

项　　目	本年发生额	上年发生额
工业园区支持企业建设资金	3,000.00	533,260.00
统计局奖励资金		10,000.00
征地苗木补偿款		125,300.00
南昌市新建区公共就业人才服务局补贴	14.21	
合　　计	3,014.21	668,560.00

（五十八） 营业外支出

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	10,946.34	3,425.49	10,946.34
违约金及罚款支出	2,205,864.37		2,205,864.37
对外捐赠支出	653,675.00	2,113,764.00	653,675.00
其他	28,891,212.69	20,538,969.59	28,891,212.69
合　　计	31,761,698.40	22,656,159.08	31,761,698.40

（五十九） 所得税费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	357,344,505.91	97,720,219.97
递延所得税调整	-9,935,470.57	-45,605,301.61
其他		
合　　计	347,409,035.34	52,114,918.36

（六十） 借款费用

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率（仅指一般借款资本化）	本年资本化金额
珍奇植物园	5.15%	10,795,882.14
观察水库岸线综合治理工程	5.15%	514,013.00
2020 斐然休闲农业精品园项目	5.15%	3,498,984.00
南昌市 2020 年山水林田湖草（绿谷）项目-南昌菜园改造提升项目工程	5.15%	1,526,422.00
南昌市安义县果蔬省级现代农业产业园项目-斐然公司蔬菜休闲采摘、认种示范基地建设项目	5.15%	138,431.00
安义县 2016 年农村一二三产业融合项目	5.15%	6,386,941.67
南水大厦项目	12.00%	2,362,752.98
南水京山新园项目	6.38%	4,313,943.33
玖悦府	8.24%	12,141,007.44

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率（仅指一般借款资本化）	本年资本化金额
江西南水装配式厂房	6.65%-12%	7,952,676.62
云栖谷小区	11.00%	2,807,631.22
莲花县标准化厂房项目	7.00%	3,337,055.55
江西省廖坊灌区二期工程	5.15%	4,912,565.65
南昌港东新港区姚湾作业区综合码头项目	4.35%-8%	19,928,781.73
赣抚尾闾综合整治工程	3.45%-6.55%	44,206,111.11
铂瑞（万载）公司工业园区热电联产项目	6.00%	2,234,819.99
铂瑞（南昌）公司工业园区热电联产项目	6.00%	12,675,799.62
东港热电公司三期扩建项目	4.91%	1,638,856.09
汇金环保年处置 15 万吨含金属废物资源综合利用项目	5.75%	4,965,506.52
铂瑞（义乌）工业园区热电联产项目	6.00%	462,195.92
常安能源公司热电联产二期项目	6.00%	5,616,250.02
圣源实业年产 10 万吨食品包装纸技术改造项目	4.90%	6,086,658.58
南昌市水利工程项目	3.65%-6.3%	150,376,083.06

（六十一） 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-9,067,549.06 元。

（六十二） 终止经营

项　　目	本年发生额	上年发生额
一、终止经营收入	50,110,466.77	364,048.16
减：终止成本及经营费用	10,984,704.51	-1,461,987.66
二、来自于终止经营业务的利润总额	39,125,762.26	1,826,035.82
减：终止经营所得税费用		
三、终止经营净利润	39,125,762.26	1,826,035.82
其中：归属于母公司的终止经营净利润	39,125,762.26	1,278,225.07

项　　目	本年发生额	上年发生额
加：处置业务的净收益（税后）	-189,828,258.11	
其中：处置损益总额	-189,828,258.11	
减：所得税费用（或收益）		
四、来自已终止经营业务的净利润总计	-150,701,551.87	
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	-122,009,444.01	
五、终止经营的现金流量净额	3,788,691.82	
其中：经营活动现金流量净额	49,691,337.70	
投资活动现金流量净额	360,547,354.12	
筹资活动现金流量净额	-406,450,000.00	

（六十三） 合并现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	608,823,954.51	257,587,495.16
加：资产减值损失	41,475,560.29	11,446,940.47
信用资产减值损失	36,943,492.17	4,465,833.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	267,938,743.45	75,873,849.14
使用权资产折旧	10,114,879.83	
无形资产摊销	23,826,548.48	3,623,808.63
长期待摊费用摊销	11,356,401.16	5,291,673.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	66,897,777.51	20,405,786.56
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	4,297.08	2,672.76
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	2,927,525.73	32,805,148.19
财务费用（收益以“一”号填列）	498,565,117.26	368,647,756.24
投资损失（收益以“一”号填列）	-392,930,998.84	-412,670,434.87
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-2,970,443.16	-53,450,793.14
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-6,957,508.94	7,845,491.53
存货的减少（增加以“一”号填列）	-196,010,871.62	-2,168,315,290.34
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-1,742,854,858.08	2,264,303,166.77
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	1,968,316,015.97	-1,174,453,989.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,195,465,632.80	-756,590,885.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本年发生额	上年发生额
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	7,153,579,393.70	4,099,548,948.69
减：现金的年初余额	4,099,548,948.69	4,694,892,586.59
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,054,030,445.01	-595,343,637.90

2、 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

项　　目	金　额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	2,030.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	155,709,510.58
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	56,500,000.00
取得子公司支付的现金净额	-99,207,480.58
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	294,355,805.69
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	116,197,294.65
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	178,158,511.04

3、 现金和现金等价物的构成

项　　目	年末余额	年初余额
一、现金	7,153,579,393.70	4,099,548,948.69
其中：库存现金	175,541.14	237,087.28
可随时用于支付的银行存款	7,153,403,852.56	4,079,311,861.41
可随时用于支付的其他货币资金		20,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项　　目	年末余额	年初余额
三、年末现金及现金等价物余额	7,153,579,393.70	4,099,548,948.69
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		

（六十四） 所有权和使用权受到限制的资产

项　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	220,759,264.87	银行承兑汇票保证金
货币资金	127,691,260.37	按揭保证金
货币资金	1,716,420.10	履约保证金
货币资金	18,640,000.00	借款保证金
货币资金	128,508,290.51	用于担保的定期存款或通知存款
货币资金	1,596,281.17	因诉讼被法院冻结资金
货币资金	25,355,975.10	监管资金
货币资金	600,000.00	信用证保证金
货币资金	44,000.00	其他
应收账款【注 1】	603,587.00	银行借款质押担保
应收账款【注 2】	76,200,120.50	融资租赁质押担保
存货【注 3】	91,401,804.58	银行借款抵押担保
长期股权投资【注 4】	168,576,000.00	银行借款抵押担保
长期应收款【注 5】	312,630,337.52	银行借款质押担保
固定资产	700,910,029.51	银行承兑汇票质押担保、银行借款抵押担保
使用权资产	88,126,691.32	
在建工程	327,023,110.71	
无形资产	68,266,235.60	
无形资产【注 6】	7,673,836.18	银行借款抵押担保
无形资产【注 7】	7,898,623.93	银行借款抵押担保
固定资产【注 8】	1,236,661.22	融资租赁抵押担保
其他非流动资产【注 9】	1,153,823,629.57	银行借款质押担保

项　　目	年末账面价值	受限原因
存货-开发成本【注 10】	167,663,032.35	银行借款抵押担保
存货-土地【注 11】	8,200,021,278.79	银行借款抵押担保
投资性房地产【注 12】	836,635,560.00	银行借款抵押担保

注 1：子公司江西省斐然生态农业科技开发有限公司向江西农业发展银行江西省分行营业部借款 240,000,000.00 元，以南昌菜园田园综合体建设项目（提升）项下的休闲农业、景区农业、康养小镇运营收入应收账款为质押。

注 2：子公司台州临港公司将 2017 年 3 月至 2022 年 2 月对浙江高盛合成革有限公司销售所得的全部供汽收入以及 2017 年 5 月至 2022 年 5 月对浙江高盛新材料有限公司和浙江瑞力革业有限公司销售所得的全部供汽收入质押给宁波金通融资租赁有限公司。子公司铂瑞能源(新干)有限公司将 2020 年 1 月至 2020 年 12 月对江西天宇化工有限公司、江西三元药业有限公司、江西新瑞丰生化股份有限公司销售所得的全部供汽收入质押给宁波金通融资租赁有限公司。

注 3：子公司江西省斐然生态农业科技开发有限公司以 7 块土地使用权评估价值为 588,050,000.94 元抵押给中国农业发展银行江西省分行营业部.期间：2020/4/17-2035/4/16。

注 4：银行借款抵押担保，受限的长期股权投资为铂瑞环境公司对台州临港公司、铂瑞(新干)公司和遂昌汇金公司的出资款。

注 5：:子公司南昌市青美市政建设工程有限公司向中国农业发展银行借款 360,578,600.00 元，采用依据《青云谱区“美丽青云谱.幸福新家园”环境综合整治一期工程 PPP 项目合同》项下应收账款为贷款提供质押。

注 6：子公司江西南水建筑材料有限公司以土地面积 100000 平方米和 3672.61 平方米的土地使用权抵押给北京银行股份有限公司南昌分行，土地使用权证号：赣（2021）铅山县不动产权第 0003704 号、赣（2021）铅山县不动产权第 0003705 号。业务期间为：2022.1.27-2023.1.26。抵押率不高于 48.32%。

注 7：子公司江西南水建筑材料有限公司以土地面积 87628.47 平方米的土地使用权给江西铅山农村商业银行股份有限公司营业部，土地使用权证号：赣（2020）铅山县不动产权证第 0000237 号。借款期间为：2020/7/2-2023/7/1，年利率 7%。

注 8：子公司江西南水建筑材料有限公司以型号为 HZS240C8H，混凝土搅拌站融租租赁给中国康富国际租赁股份有限公司，租赁利率为 6.65%，租赁期限 36 个月。

注 9::子公司抚州市廖坊金川水利投资有限公司向中国农业银行股份有限公司抚州分行借款 403,600,000.00 元，以 PPP 项目特许经营权项下应收账款质押担保。

注 10：子公司南昌水恒置业有限公司向中国银行南昌新建支行借款 30,300,000.00 元，以赣（2019)南昌市不动产权第 0071747 号土地进行抵押担保，由南昌市水投房地产开发有限公司提供担保。

注 11：本公司与兴业银行股份有限公司南昌分行签订抵押担保合同，使用该部分土地使用权 666,666.67 平方米土地使用权抵押担保，公司借入太平洋—南昌水投债权投资 548,000,000.00 元。

注 12：本公司与九江银行股份有限公司阳明支行借入 500,000,000.00 元，使用本公司子公司厦门昌运物业管理有限公司投资性房地产综合体进行抵押，账面价值为 838,488,111.33 元。

九、 或有事项

（一） 对外担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南昌南水投资集团有限公司	泉州力祥房地产开发有限公司	67,500,000.00	2020-2-25	2023-2-25	是
南昌南水投资集团有限公司	赣州力投房地产开发有限公司	112,500,000.00	2020-3-25	2023-3-24	是
南昌南水投资集团有限公司	南昌县旭正置业有限公司	116,000,000.00	2021-4-14	2024-4-13	否
南昌南水投资集团有限公司	浙江祥沁房地产开发有限公司	146,236,700.00	2021-5-19	2023-5-14	否
南昌南水投资集团有限公司	赣州星润置业有限公司	31,500,000.00	2021-9-17	2023-9-17	否
南昌南水投资集团有限公司	兴国兴曜置业有限公司	13,880,000.00	2021-10-19	2023-10-19	否
南昌南水投资集	赣州力康房地产开	59,570,000.00	2021-9-16	2024-9-15	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
团有限公司	发有限公司				
南昌南水投资集团有限公司	乐平市东飞置业有限公司	79,200,000.00	2021-12-10	2023-12-10	否
南昌南水投资集团有限公司	赣州东投房地产开发有限公司	32,338,000.00	2021-12-15	2023-12-15	否
南昌市新磊达实业有限公司	南昌水投建材有限公司	7,000,000.00	2021-6-21	2022-6-20	否
南昌水利投资发展有限公司	江西省水利投资发展有限公司	700,000,000.00	2012-10-24	2032-10-23	否
合　计：		1,365,724,700.00			

（二） 或有负债

1、 子公司江苏热电公司工程款纠纷事项

2018 年 11 月，上海弘韬建设发展有限公司溧阳分公司（以下简称弘韬建设）向溧阳市人民法院起诉江苏热电公司和第三人溧阳市昆仑热电有限公司欠付工程款 6,463.58 万元。2019 年 4 月 19 日，江苏省溧阳市人民法院（（2018）苏 0481 民初 8583 号决）判决驳回弘韬建设的诉讼请求。弘韬建设继续上诉至江苏省常州市中级人民法院，2021 年 9 月 1 日江苏省常州市中级人民法院（（2019）苏 04 民终 2498 号）判决弘韬建设胜诉。2021 年 10 月 26 日，根据判决结果江苏省溧阳市人民法院协助执行冻结江苏热电公司执行款 8,000 万元，冻结期限为 2021 年 10 月 26 日至 2024 年 10 月 25 日。截至 2021 年 12 月 31 日，江苏热电公司已向溧阳市人民法院支付执行款 7,897.01 万元，并支付法院案件受理费和保全费 44.68 万元，该等款项已由江苏溧阳市人民法院冻结。

因江苏热电公司对江苏省常州市中级人民法院作出的（2019）苏 04 民终 2498 号民事判决存在异议，2021 年 11 月江苏热电公司向江苏省高级人民法院申请再审，江苏省高级人民法院于 2022 年 3 月 1 日立案审查。同时，江苏热电公司向江苏省溧阳市人民法院提出申请，对弘韬建设财产保全，2021 年 10 月 25 日江苏省溧阳市人民法院（（2021）苏 0481 民初 7719 号）作出民事裁定书，依法冻结申请人弘韬建设 8,000 万银行存款或查封同等价值财产。此外，江苏热电公司于 2021 年 11 月 23 日上诉的“溧阳市昆仑热电有限公司等合同诈骗案”一

案已由杭州市公安局富阳区分局经济犯罪刑侦大队受理。截至本财务报表批准报出日，上述案件尚未审理完结。江苏热电公司及富春环保公司基于上述新案件的进展情况及补充获取的相关证据，对在其他应收款列示的被冻结执行款项 7,916.69 万元计提 30%的单项坏账准备 2,382.51 万元。

2、子公司清园生态债权转让事项

浙江清园生态热电有限公司（以下简称“清园生态公司”）原实际控制人喻正其、俞荣珍和喻峰军与清园生态公司原股东富阳市清园城市综合污水处理有限公司、杭州板桥纸业有限公司及浙江板桥清园环保集团有限公司（以下简称板桥集团）存在债权转让合同纠纷，喻正其、俞荣珍和喻峰军于 2018 年向杭州市富阳区人民法院起诉板桥集团，富春环保作为该案第三人。该案经杭州市富阳区人民法院二次判决及杭州市中级人民法院判决后，相关方对判决结果仍存在较大争议。2021 年 3 月，富春环保向浙江省高级人民法院提出申请，要求对案件进行再审。富春环保管理层根据 2021 年 1 月杭州市中级人民法院的判决结果，结合再次上诉的相关证据，预计损失 1,763 万元，计入 2020 年度营业外支出。

2021 年 5 月，浙江省高级人民法院已受理公司提出的再审申请。2021 年 9 月，富春环保根据浙江省高级人民法院《浙江省高级人民法院应诉及告知合议庭成员通知书》（2021）浙民申 3636 号要求，向浙江省高级人民法院提交了书面意见，富春环保管理层根据诉讼进展情况预计胜诉可能性较小。2022 年 3 月 1 日，浙江省杭州市中级人民法院作出（2021）浙 01 民终 11672 号民事二审判决，富春环保败诉，赔偿款本息合计 4,308.32 万元，扣除 2020 年已计入的部分后计入本期营业外支出 2,545.32 万元。

十、 资产负债表日后事项

1、利润分配事项

经 2022 年 3 月 30 日孙公司浙江富春江环保热电股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议，以 2021 年 12 月 31 日已发行的总股本 865,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股，也不进行资本公积转增股本。若公司董事会及股东大会审议通过利润分配预案后公司股本发生变动的，则以实施利润分配方案的股权登记日可参与利润分配的总股本，按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行调整。假设以 2021 年 12 月 31 日的总股本 865,000,000 股为基数，预计共分配现金股利 173,000,000.00 元，具体以实际权益分派情况为准。

2、非公开发行 A 股股票事项

2021 年 9 月 14 日，孙公司浙江富春江环保热电股份有限公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了关于非公开发行 A 股股票的相关议案。2021 年 11 月 23 日，控股股东南昌水天投资集团有限公司已收到南昌水投公司《关于同意<关于水天集团拟参与公司定增项目的请示>的批复》（洪水投字〔2021〕314 号），同意公司本次非公开发行 A 股股票方案，发行股票数量不低于 177,056,182 股（含本数）且不超过 259,500,000 股（含本数），募集资金总额不超过人民币 88,000.00 万元（含本数），同意水天集团全额认购公司本次非公开发行的股份。截至本财务报表批准报出日，本次非公开发行 A 股股票事项尚需获得公司股东大会审议通过。

十一、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

本公司出资人为南昌市人民政府,实际控制人为南昌市国有资产监督管理委员会。

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十四）长期股权投资。

（四） 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
南昌道桥工程总公司	少数股东
南昌昌南城市建设投资发展有限公司	少数股东
南昌高航投资有限公司	少数股东
南昌市城市规划设计研究总院	少数股东
江西晨鸣港务有限责任公司	少数股东
北京博钰城投资有限公司	少数股东
上海豪佳贸易有限公司	少数股东
南昌瀚海长天港务有限公司	少数股东
南昌市新建区城市建设投资发展有限公司	少数股东
江西新和源投资控股集团有限公司	少数股东

关联方名称	与本集团的关系
南昌市新建区水利投资有限公司	少数股东
王志成	少数股东
上海福翌投资管理有限公司	少数股东
抚州市廖坊灌区投资有限公司	少数股东
江西省水利水电建设集团有限公司	少数股东
莲花县宝莲投资开发有限公司	少数股东
上饶市广信城投集团有限公司	少数股东
厦门联创世纪集团有限公司	少数股东
江西新力置地投资有限公司	少数股东
江西省旭茂投资有限公司	少数股东
江西美城市政建设有限公司	少数股东
南昌智信信息技术有限公司	少数股东
阳新县城市住房投资有限公司	少数股东
广西纳铭置业有限公司	少数股东
南昌嘉澜百富企业管理有限公司	少数股东
南昌瑞茂企业管理有限公司	少数股东
南昌祥耀实业有限公司	少数股东
南昌市易才劳务有限公司	少数股东
东投科技控股集团有限公司	少数股东
江西省福卉林贸易有限公司	少数股东
儋州市森海房地产开发有限公司	少数股东
江西驰南贸易有限责任公司	少数股东
浙江富春江通信集团有限公司	少数股东
永通控股集团有限公司	其他关联方
杭州电缆股份有限公司	其他关联方
杭州富阳永通物业管理有限公司	其他关联方
杭州富阳永通商贸有限公司	其他关联方
杭州富阳富春江曜阳老年医院	其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
杭州永特信息技术有限公司	其他关联方

（五） 关联方交易

1、 关联方交易

（1） 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
聊城市赣岳投资有限公司	1,260,253.93	0.01	2,286,130.82	0.05
江西省现代农业博览园有限公司	3,030,375.79	0.03		
南昌水投建材有限公司	1,175,052.40	0.01		
厦门南水房地产开发有限公司	4,285,953.88	0.04		
江西水泉房地产开发有限公司	14,992,841.79	0.15	29,201,996.93	0.61
江西省南水融投项目管理有限公司	65,079,920.29	0.63	15,052,575.23	0.31
江西金越房地产开发有限公司	5,624,213.85	0.05	5,639,622.62	0.12
江西东屹置业有限公司	1,152,579.39	0.01	108,196.83	
宜春东投置业有限公司	13,073,520.91	0.13		
汨罗东鑫置业有限公司	13,904,483.01	0.14		
新余东合南兴项目管理有限公司	13,971,698.11	0.14		
江西省佳全置业有限公司	11,994,365.84	0.12	21,282,756.87	0.45
江西崇海置业有限公司	7,610,142.28	0.07		
吉安浩源置业有限公司	3,776,079.84	0.04		
江西晨鸣港务有限责任公司	3,874,088.89	0.04		
儋州市森海房地产开发有限公司	8,758,938.77	0.09	5,352,591.37	0.11
上海祥赣置业有限公司	127,018.87			
南昌赣鄱珍奇植物园有限公司			6,714.15	
鄱阳县东南置业有限公司			6,124,717.00	0.13
南昌市城市规划设计研究总院			599,583.16	0.01
杭电股份			65,665.09	

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
杭州永特信息技术有限公司	7,359.81		48,702.97	
合　计：	173,698,887.65	1.69	85,769,253.04	1.79

（2） 采购商品及接受劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
江西省现代农业博览园有限公司	3,212,198.33	0.04		0.00
江西晨鸣港务有限责任公司	2,263,115.86	0.03		
江西省福卉林贸易有限公司	64,564.80	0.00		
江西驰南贸易有限责任公司	1,222,706.36	0.01		
浙江华西铂瑞重工有限公司	55,477,391.15	0.66	27,876,106.17	0.65
杭电股份	10,593,292.79	0.13	5,986,967.20	0.14
杭州富阳富春江曜阳老年医院	194,144.60	0.00	1,063,660.70	0.02
杭州富阳永通物业管理有限公司	268,621.44	0.00	1,000,494.85	0.02
杭州富阳永通商贸有限公司	162,815.80	0.00	844,829.24	0.02
合　计：	73,458,851.13	0.87	36,772,058.16	0.85

（3） 资金委贷及资产拆借

关联方名称	期末余额	期初余额
聊城市赣岳投资有限公司	14,489,333.34	18,289,333.34
厦门南水房地产开发有限公司	71,960,000.00	18,960,000.00
江西水泉房地产开发有限公司	156,395,175.00	210,334,475.00
江西省南水融投项目管理有限公司	695,890,758.15	103,943,066.80
江西金越房地产开发有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00
宜春东投置业有限公司	24,571,203.25	
汨罗东鑫置业有限公司	224,448,000.00	
新余东合南兴项目管理有限公司	480,000,000.00	

江西崇海置业有限公司	167,126,799.00	
吉安浩源置业有限公司	97,168,076.04	
厦门联创世纪集团有限公司	439,920,000.00	489,920,000.00
江西省佳全置业有限公司	210,000,000.00	300,000,000.00
合　　计：	2,630,969,344.78	1,190,446,875.14

（4） 关联方应收应付款项余额

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
应收利息及其他流动资产：						
聊城市赣岳投资有限公司	8,321,597.15	1.01	6,985,727.99	6.47		否
江西水泉房地产开发有限公司	45,850,528.97	5.57	29,958,116.67	27.73		否
江西省南水融投项目管理有限公司	76,385,148.11	9.28	15,931,183.08	14.75		否
江西金越房地产开发有限公司	15,041,599.99	1.83	9,079,933.32	8.41		否
鄱阳县东南置业有限公司			0.01			否
南昌市易才劳务有限公司			1,377,533.00	1.28		否
厦门南水房地产开发有限公司	4,593,644.44	0.56				否
宜春东投置业有限公司	857,932.17	0.10				否
江西崇海置业有限公司	1,329,945.46	0.16				否
上海祥赣置业有限公司	422,640.00	0.05				否
合　　计	152,803,036.29	18.56	63,332,494.07	58.64		否
应收账款：						
南昌水投供应链管理有限公司	43,016,598.43	3.71				否
南昌高航投资有限公司	927,639.93	0.08				否

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
南昌市新建区水利投资有限公司	2,630,872.38	0.23				否
杭州永特信息技术有限公司			5,635.40			否
合　　计	46,575,110.74	4.02	5,635.40			否
其他应收款：						否
江西省现代农业博览园有限公司	34,464,754.89	0.78				
南昌水投建材有限公司	50,000,000.00	1.13				
江西金越房地产开发有限公司	55,166.55	0.00				
上饶市洪旭置业有限公司	1,024,802.02	0.02	1,065,102.62	0.03		
江西东屹置业有限公司	610,867.09	0.01				
福建安溪联创世纪置业有限公司	12,459,053.84	0.28	42,717,600.00	1.15		
汨罗东鑫置业有限公司	14,753,551.35	0.33				
海南省森海房地产开发有限公司	3,103.40	0.00				
江西崇海置业有限公司	3,374.58	0.00				
江西川清清环境科技有限公司	500,000.00	0.01				
南昌市新建区水利投资有限公司	12,000.00	0.00				
江西省水利水电建设集团有限公司	22,500,000.00	0.51				
上饶市广信城投集团有限公司	631,254,217.00	14.26	200,000,000.00	5.38		
江西省旭茂投资有限公司	2,200,000.00	0.05		0.00		
江西美城市政建设有限公司	158,395,035.42	3.58	158,395,035.42	4.26		
南昌智信信息技术有限公司	63,937,475.67	1.44	63,937,475.67	1.72		
阳新县城市住房投资有限公司	43,500,000.00	0.98				
富春江通信集团	50,000.00					
江西省久隆建设开发有限公司			190,000.00	0.01		

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
南昌赣昌砂石有限公司			501,422.06	0.01		
聊城市赣岳投资有限公司			42,129.68			
江西省佳全置业有限公司			1,007,962.14	0.03		
海南省森海房地产开发有限公司			37,403.40			
江西东屹置业有限公司			648,001.00	0.02		
鄱阳县东南置业有限公司			155,172.00			
南昌道桥工程总公司			765,160.96	0.02		
厦门联创世纪集团有限公司			44,286,165.41	1.19		
江西省赣抚尾闾整治有限公司			641,057.36	0.02		
合　　计	1,035,723,401.81	23.38	514,389,687.72	13.83		否
应付账款：						否
江西晨鸣港务有限责任公司	1,414,302.33	0.07				
江西省南水实业发展有限公司			177,508,062.18	6.25		
江西省水利水电建设集团有限公司			167,923,751.79	5.91		
儋州市森海房地产开发有限公司			81,584,077.00	2.87		
杭电股份	523,985.02	0.02	18.00			
杭州富阳永通商贸有限公司			8,090.00			
杭州富阳永通物业管理有限公司			2,800.00			
浙江华西铂瑞重工有限公司	22,139,701.80	1.04	1,450,000.00	0.05		
合　　计	24,077,989.15	1.13	428,476,798.97	15.08		否
预收款项：						否
抚州市廖坊灌区投资有限公司	444,176,496.03	99.13	437,482,909.26	99.59		否

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
合　　计	444,176,496.03	99.13	437,482,909.26	99.59		否
其他应付款：						否
南昌赣昌砂石有限公司	5,755,516.00	0.30	5,167,320.00	0.30		
南昌赣鄱珍奇植物园有限公司	5,000,000.00	0.26				
江西省南水融投项目管理有限公司	96,491.02	0.01				
上饶市洪旭置业有限公司	79,515,186.66	4.17				
鄱阳县东南置业有限公司	78,605,800.00	4.13	41,200,000.00	2.42		
福建安溪联创世纪置业有限公司	13,589.44	0.00				
深圳唯恩枫和置业合伙企业（有限合伙）	84,700,000.00	4.45				
南昌市城市规划设计研究总院	11,890.00	0.00				
莲花县宝莲投资开发有限公司	12,855,141.05	0.67				
南昌市易才劳务有限公司	6,657,533.00	0.35	6,000,000.00	0.35		
东投科技控股集团有限公司	17,765,745.37	0.93				
江西驰南贸易有限责任公司	85,018,004.49	4.46				
南昌经城综合建设开发有限公司						
上海璞星资产管理公司			3,000,000.00	0.18		
上海璞珏投资中心（有限合伙）			100,000,000.00	5.88		
江西省佳全置业有限公司			1,035.21	0.00		
江西省南水实业发展有限公司			10,000,000.00	0.59		
江西元亨体育发展有限公司			4,990,000.00	0.29		
上海昌懋投资管理有限公司			600,000.00	0.04		
北京博钰城投资有限公司			60,924,000.00	3.58		
上海豪佳贸易有限公司			60,924,000.00	3.58		

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
江西新和源投资控股集团有限公司			42,559,700.00	2.50		
江西省水利水电建设集团有限公司			55,996,056.28	3.29		
厦门联创世纪集团有限公司			26,395,833.33	1.55		
江西省福卉林贸易有限公司			74,094,333.33	4.36		
富春江通信集团			2,055,869.40	0.12		
合　　计	375,994,897.03	19.74	493,908,147.55	29.06		否

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项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					
其中：					
账龄组合					
合　计		——		——	

续上

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,099,737,975.92	99.97			1,099,737,975.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	290,199.32	0.03			290,199.32
合　计	1,100,028,175.24	——		——	1,100,028,175.24

（2）按账龄披露应收账款

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）		290,199.32
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		1,099,737,975.92
小　计		1,100,028,175.24
减：坏账准备		
合　计		1,100,028,175.24

（二）　其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	10,209,995,575.64	7,289,913,128.66
合　计	10,209,995,575.64	7,289,913,128.66

1、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	47,972,687.70	0.47			47,972,687.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,170,516,417.02	99.53	8,493,529.08	0.08	10,162,022,887.94
合 计	10,218,489,104.72	——	8,493,529.08	——	10,209,995,575.64

续上

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	48,902,434.31	0.67			48,902,434.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,253,761,148.14	99.33	12,750,453.79	0.18	7,241,010,694.35
合 计	7,302,663,582.45	——	12,750,453.79	——	7,289,913,128.66

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	9,936,734,971.99	7,027,637,081.81
1 至 2 年	7,239,689.52	63,957,998.95
2 至 3 年	63,541,862.82	3,096,599.36
3 至 4 年	3,000,678.06	540,299.93
4 至 5 年	540,299.93	148,965,714.70

账　龄	年末余额	年初余额
5 年以上	207,431,602.40	58,465,887.70
小　计	10,218,489,104.72	7,302,663,582.45
减：坏账准备	8,493,529.08	12,750,453.79
合　计	10,209,995,575.64	7,289,913,128.66

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
南昌住房公积金管理中心	28,000.00			政府单位，收回风险小
市政府住房制度改革办公室	15,161,800.00			政府单位，收回风险小
南昌市水务局	1,140,000.00			政府单位，收回风险小
兴业银行-借款保障基金	10,000,000.00			政府单位，收回风险小
江西省住房公积金管理中心	1,009,000.00			政府往来，收回风险小
南昌市财政局（农民工保证金）	20,633,887.70			政府单位，收回风险小
合　计	47,972,687.70		——	——

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账　龄	年末数			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）	59,217,967.93	18.42	539,803.59	7,598,644.70	3.24	75,986.44
1-2 年（含 2 年）	7,239,689.52	2.47	71,907.89	53,957,998.95	22.99	1,203,041.87
2-3 年（含 3 年）	53,541,862.82	18.27	1,111,834.13	3,096,599.36	1.32	249,414.12
3-4 年（含 4 年）	3,000,678.06	1.02	105,588.86	540,299.93	0.23	7,343.21
4-5 年（含 5 年）	540,299.93	0.18	7,042.35	148,965,714.70	63.49	1,490,040.65
5 年以上	169,458,914.70	59.64	6,657,352.26	20,493,200.00	8.73	9,724,627.50
合　计	292,999,412.96	—	8,493,529.08	234,652,457.64	—	12,750,453.79

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
合并范围内关联方款项	9,877,517,004.06			7,019,108,690.50		
合　　计	9,877,517,004.06	—		7,019,108,690.50	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	12,750,453.79			12,750,453.79
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				-4,256,924.71
本年转回	4,256,924.71			
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	8,493,529.08			8,493,529.08

（4） 按欠款方归集的年末金额前五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
福建安溪联创世纪投资有限公司	往来款	30,964,650.00	2 至 3 年	0.30	

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
福建安溪联创世纪置业有限公司	往来款	11,752,950.00	2 至 3 年	0.12	
江西省现代农业博览园有限公司	往来款	34,464,754.89	1 年以内	0.34	
市政府住房制度改革办公室	保证金	15,161,800.00	5 年以上	0.15	
南昌市昌北防洪排涝工程管理处	往来款	10,000,000.00	5 年以上	0.10	
合　计	—	102,344,154.89	—	1.01	

（三） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	3,819,450,196.78	289,130,000.00	156,649,196.78	3,951,931,000.00
对合营企业投资	49,901,531.14		49,901,531.14	
对联营企业投资	1,449,290,360.57	140,019,576.42	127,287,416.52	1,462,022,520.47
小　计	5,318,642,088.49	429,149,576.42	333,838,144.44	5,413,953,520.47
减：长期股权投资减值准备				
合　计	5,318,642,088.49	429,149,576.42	333,838,144.44	5,413,953,520.47

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额
			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	
合 计	4,860,679,976.00	5,318,642,088.49	293,110,100.00	269,289,268.44	71,490,600.42						5,413,953,520.47
一、子公司	4,013,481,000.00	3,819,450,196.78	289,130,000.00	92,100,320.78						-64,548,876.00	3,951,931,000.00
南昌市水投物业管理有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00									17,000,000.00
南昌市新磊达实业有限公司	2,730,000.00	1,000,000.00	1,730,000.00								2,730,000.00
南昌市水投投资有限责任公司	600,000,000.00	412,600,000.00	187,400,000.00								600,000,000.00
南昌市水投水务有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00							
南昌赣超运输有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00							
南昌水投水利开发有限公司	40,000,000.00	40,007,732.29		40,007,732.29							
上海水富股权投资管理有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00							
南昌水投项目管理有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00									500,000,000.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额
			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	
南昌南水投资有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00									700,000,000.00
抚州市廖坊金川水利投资有限公司	168,577,000.00	168,577,000.00									168,577,000.00
南昌绿谷文化产业有限公司	20,554,000.00	20,554,000.00									20,554,000.00
南昌市青美市政建设工程有限公司	89,000,000.00	89,000,000.00									89,000,000.00
南昌绿谷现代农业综合开发有限公司	28,100,000.00	28,100,000.00									28,100,000.00
南昌水天投资集团有限公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00									1,500,000,000.00
南昌水投商务服务集团有限公司	314,970,000.00	214,970,000.00	100,000,000.00								314,970,000.00
南昌农业控股集团有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00									11,000,000.00
阳新金洋投资开发有限公司		30,542,588.49		30,542,588.49							
江西省现代农业博览园有限公司		64,548,876.00								-64,548,876.00	
二、合营企业		49,901,531.14		49,901,531.14							

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额
			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	
江西省久隆建设开发有限公司		49,901,531.14		49,901,531.14							
三、联营企业	847,198,976.00	1,449,290,360.57	3,980,100.00	127,287,416.52	71,490,600.42					64,548,876.00	1,462,022,520.47
上海昌懋投资管理有限公司		17,934,650.61		17,372,197.37	-562,453.24						
上海鼎澜投资中心（有限合伙）	300,000,000.00	309,552,682.65			22,847,523.97						332,400,206.62
南昌市水富君成股权投资中心（有限合伙）	455,070,000.00	459,165,760.48			-5,554,516.79						453,611,243.69
江西省现代农业博览园有限公司	64,548,876.00				-10,459,864.75					64,548,876.00	54,089,011.25
上海璞星资产管理公司		3,640,764.38		3,640,764.38							
上海璞珏投资中心		106,274,454.77		106,274,454.77							
江西水都实业股份有限公司	4,000,000.00	1,808,388.54			-279,832.90						1,528,555.64
南昌经城综合建设开发有限公司	600,000.00	22,595,362.89			-20,241.20						22,575,121.69

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额
			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	
南昌赣昌砂石有限公司	9,000,000.00	521,493,921.14			65,204,676.16						586,698,597.30
聊城市赣岳投资有限公司	4,000,000.00	2,575,830.25			-683,019.78						1,892,810.47
南昌市赣鄱农业投资发展有限公司	6,000,000.00	4,248,544.86			54,929.18						4,303,474.04
江西洪城城北污水处理有限公司	3,980,100.00		3,980,100.00		943,399.77						4,923,499.77

（四） 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
房地产	2,546,220.67	1,379,185.61	6,396,570.42	4,477,885.62
租赁及物业	7,705,846.19		7,858,605.32	
利息及服务	453,000,580.86	472,837,603.80	233,518,945.61	247,624,882.46
其他	20,515,376.83	20,515,376.83	14,376,739.60	6,234,905.49
合计	483,768,024.55	494,732,166.24	262,150,860.95	258,337,673.57

（五） 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	75,935,251.77	126,070,506.24
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-27,289,757.98	-3,313,885.82
交易性金融资产持有期间的投资收益	3,294,928.71	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	9,578,776.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益（旧金融工具准则适用）		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧金融工具准则适用）		
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		13,998,257.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		

项目	本年发生额	上年发生额
债权投资持有期间的利息收益		
处置债权投资投资取得的收益		
其他债权投资持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益		
其他	29,264,912.11	7,620,000.00
合计	90,784,110.71	144,374,878.02

（六） 现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	-111,477,456.94	-148,153,356.94
加：资产减值损失		-912,554.61
信用资产减值损失	-4,256,924.71	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,484,275.45	520,926.51
使用权资产折旧		
无形资产摊销	228,925.38	304,007.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-35,483,816.57	-450.00
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	1,931.48	3,425.49

补充资料	本年发生额	上年发生额
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	871,552.00	4,525,608.00
财务费用（收益以“一”号填列）	169,894,799.27	279,120,531.75
投资损失（收益以“一”号填列）	-90,784,110.71	-144,374,878.02
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	1,117,363.59	244,608.51
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	286,337.70	-578,640.07
存货的减少（增加以“一”号填列）	-1,244,390,777.21	-1,150,530,738.51
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-1,906,680,092.81	-706,018,330.98
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	1,370,748,114.25	349,016,866.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,848,439,879.83	-1,516,832,974.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	2,232,881,830.48	1,622,497,041.12
减：现金的年初余额	1,622,497,041.12	2,512,515,755.18
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	610,384,789.36	-890,018,714.06

2、 现金和现金等价物的构成

项　　目	本年余额	上年余额
一、现金	2,232,881,830.48	1,622,497,041.12
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,232,881,830.48	1,622,497,041.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项　　目	本年余额	上年余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,232,881,830.48	1,622,497,041.12

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一） 其他重要事项

1、公司及新材料公司腾退进展

公司及新材料公司于 2020 年 8 月 4 日收到杭州富春湾新城管理委员会出具的《关于启动企业腾退的通知》文件，明确公司及新材料公司厂区将进行停产腾退。自 2020 年 12 月 26 日起新材料公司已全面停产，不再持续经营，自 2021 年 1 月 30 日起公司热电生产厂区已全面停产，不再持续经营。2021 年 3 月 22 日，公司及新材料公司与杭州市富阳区人民政府春江街道办事处签署《工业企业拆迁补偿协议》，协议金额合计 1,614,876,431.00 元。2021 年 3 月 26 日，公司收到浙江省发展和改革委员会下发的《省发展改革委关于下达 2021 年度小火电关停机组保留发电计划指标的通知》（浙发改能源[2021]69 号），明确了公司统调关停机组 10.85 万千瓦，发电计划指标将保留三年，三年内发电计划指标可通过浙江电力交易中心进行竞价替代交易。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司及新材料公司已完成停产、处置职工、办理权证注销手续、资产移交等关停腾退的相关工作。公司已收到停工停产损失补偿、拆迁奖励等补偿奖励款项 139,409,376.00 元，计入其他收益；收到资产补偿款 1,008,611,057.00 元，扣减公司在关停腾退中移交及处置的各类资产成本费用 851,527,613.36 元后，计入资产处置损益 157,083,443.64 元。公司共计收到上述款项 1,148,020,433.00 元。

2、 清园生态公司腾退进展

清园生态公司于 2019 年 12 月 31 日收到杭州富春湾新城管理委员会出具的《关于启动企业腾退的通知》，明确清园生态公司将进行关停腾退。清园生态公司自 2020 年 1 月 20 日起已全面停产，不再持续经营。2020 年 11 月 24 日，浙江省发展和改革委员会出具《省发展改革委关于同意浙江清园生态热电有限公司实施全厂关停的批复》（浙发改能源〔2020〕366 号），同意清园生态公司全厂关停。2021 年 1 月 29 日，清园生态公司与杭州市富阳区人民政府春江街道办事处签署了《工业企业拆迁补偿协议》，协议金额合计 601,327,169.00 元。

2021年3月26日，清园生态公司收到浙江省发展和改革委员会下发的《省发展改革委关于下达2021年度小火电关停机组保留发电计划指标的通知》（浙发改能源[2021]69号），明确了清园生态公司统调关停机组7万千瓦，发电计划指标将保留三年，三年内发电计划指标可通过浙江电力交易中心进行竞价替代交易。

截至2021年12月31日，清园生态公司已完成停产、处置职工、办理权证注销手续、资产移交等关停腾退的相关工作。公司已收到停工停产损失补偿、拆迁奖励等补偿奖励款项26,605,334.00元，计入其他收益；收到资产补偿款516,117,517.00元，扣减清园生态公司在关停腾退中移交及处置的各类资产成本费用705,945,775.11元后，计入资产处置损益-189,828,258.11元。公司共计收到上述款项542,722,851.00元。

3、股权交易事项

公司本期将持有的杭州富阳渌渚环境能源有限公司51%的股权作价2.9亿元转让给光大环保（中国）有限公司，此次转让于2021年10月20日办妥工商变更登记，公司于2021年10月27日收到全部股权转让款。

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

统一社会信用代码

91110108MA007YBQ0G

营业执照

（副 本）(5-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　刘鹏，王文俊

经营范围　从事会计师事务所业务；企业管理咨询；税务咨询；税务代理；代理记账。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2016年08月31日

合伙期限　2016年08月31日 至 2036年08月30日

主要经营场所　北京市海淀区复兴路69号院11号三层301-312

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2020 年 12 月 31 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王文俊

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路69号院11号三层301-312

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010274

批准执业文号：京财会许可[2017]0018号

批准执业日期：2017年04月27日

证书序号：0014641

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二一年一月五日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　　名 聂凯
Full name

性　　别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1987-02-05

工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码
Identity card No. 362203198702057336

北京注册会计师事务所（特殊普通合伙）
110108165512B

证书编号：
No. of Certificate 110101500073

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2013 年 /y 01 月 /m 3 日 /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020.7.31

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019.3.14

CPA任职资格检查专用章
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
14CPA002555
90933743 67481888
北京注册会计师协会
2014

2019 年 /y 9 月 /m 11 日 /d

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 5月 13日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

天职

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 6月 24日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 7月 3日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意转入瑞华会计师事务所特殊普通合伙

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 7月 8日
/y /m /d

11

北京注册会计师事务所（特殊普通合伙）
110108165512B

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015.2.26.

2016年 2月 17日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014.3.18

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018.3.1

2017年 2月 20日
/y /m /d

7

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年/y 11 月/m 2 日/d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年/y 11 月/m 12 日/d

12

注 意 事 项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年/y 11 月/m 2 日/d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年/y 11 月/m 12 日/d

12

注 意 事 项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　　名
Full name 喻琳
性　　别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1983-09-22
工作单位
Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码
Identity card No. 360121198309222211

北京市财政局 北京注册会计师事务所（特殊普通合伙） 1101081855128

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA 2021.3.18

证书编号：110101301720
No. of Certificate

批准注册协会：江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2019 年 06 月 21 日
Date of Issuance 年 Y 月 /m 日 /d

江西省注册会计师协会 CPA 2020 年 7 月 22 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 /y 11 月 /m 2 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京国富会计师事务所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 /y 11 月 /m 2 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
1101081655128

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d