

南昌工业控股集团有限公司

审计报告

大信审字【2022】第 6-00081 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101412022871013652
报告名称:	南昌工业控股集团有限公司审计报告
报告文号:	大信审字【2022】第6-00081号
被审(验)单位名称:	南昌工业控股集团有限公司
会计师事务所名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月29日
报备日期:	2022年04月29日
签字注册会计师:	李国平(360800010001), 涂卫兵(360200010019)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

防伪条形码:



00002022040010903666

防伪编号: 00002022040010903666
报告文号: 大信审字【2022】第6-00081号
委托单位: 南昌市国有资产监督管理委员会
事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2022-04-29
报备时间: 2022-04-29 08:49
被审单位所在地: 江西省南昌市
签名注册会计师: 李国平
涂卫兵

南昌工业控股集团有限公司 审计报告

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 010-82330558
传 真: 010-82327668
通讯地址: 北京海淀区知春路一号学院大厦15层
电子邮件: daxinjiangxi@163.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>



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字【2022】第 6-00081 号

南昌工业控股集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了南昌工业控股集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十九日





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12月31日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	7,721,445,629.17	7,060,743,113.48
交易性金融资产	五(二)	1,857,565,110.64	1,037,265,917.63
衍生金融资产			
应收票据	五(三)	206,300,018.58	28,424,512.41
应收账款	五(四)	2,420,844,140.33	2,410,089,822.20
应收款项融资			
预付款项	五(五)	493,830,307.97	464,824,204.51
其他应收款	五(六)	7,558,447,681.40	7,474,889,249.93
其中：应收利息		158,459,509.85	82,384,942.33
应收股利		44,544,767.33	43,389,211.40
存货	五(七)	5,320,511,344.48	4,551,150,413.95
合同资产		847,369,551.18	328,553,882.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五(八)	5,172,375,040.68	2,059,963,243.87
其他流动资产	五(九)	655,741,291.54	1,238,106,410.71
流动资产合计		32,254,430,115.97	26,654,010,771.39
非流动资产：			
持有至到期投资			
可供出售金融资产			
债权投资	五(十)	6,207,482,109.37	6,967,491,932.97
其他债权投资			
长期应收款	五(十一)	687,565,000.00	960,632,298.00
长期股权投资	五(十二)	2,264,346,351.57	3,535,805,082.34
其他权益工具投资	五(十三)	6,806,879,171.75	4,953,087,935.83
其他非流动金融资产	五(十四)	1,352,273,860.56	603,898,000.00
投资性房地产	五(十五)	36,266,740,160.60	36,291,409,648.15
固定资产	五(十六)	924,180,050.34	568,660,829.11
在建工程	五(十七)	1,236,498,740.65	1,360,733,924.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五(十八)	15,548,964.21	7,234,215.69
无形资产	五(十九)	1,545,219,964.65	1,565,897,432.73
开发支出			
商誉	五(二十)	18,666,738.55	18,666,738.55
长期待摊费用	五(二十一)	32,233,113.19	24,623,240.87
递延所得税资产	五(二十二)	210,512,517.83	217,446,358.86
其他非流动资产	五(二十三)	398,843,602.42	397,235,352.42
非流动资产合计		57,966,990,345.69	57,472,822,990.35
资产合计		90,221,420,461.66	84,126,833,761.74

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五(二十四)	3,805,767,389.48	3,627,343,696.62
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五(二十五)	997,157,342.11	449,100,000.00
应付账款	五(二十六)	2,561,047,557.13	1,546,614,344.05
预收款项	五(二十七)	3,079,336.47	5,467,337.82
合同负债		170,921,948.82	100,941,391.42
应付职工薪酬	五(二十九)	30,143,006.15	32,564,314.13
应交税费	五(三十)	366,279,492.84	212,521,003.72
其他应付款	五(三十一)	7,088,221,847.08	7,064,663,320.76
其中：应付利息		9,378,119.20	18,721,856.44
应付股利		8,458.83	8,458.83
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(三十二)	6,877,494,899.19	4,570,366,664.00
其他流动负债	五(三十三)	122,100,704.99	149,596,229.40
流动负债合计		22,022,213,524.26	17,759,178,301.92
非流动负债：			
长期借款	五(三十四)	5,173,792,524.82	5,593,973,962.00
应付债券	五(三十五)	9,419,752,575.41	5,706,015,187.78
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五(三十六)	8,295,655.80	72,754.19
长期应付款	五(三十七)	11,350,864,305.06	18,105,136,895.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(三十八)	172,983,471.75	192,151,162.95
递延所得税负债	五(三十九)	1,400,243,346.71	1,338,675,079.61
其他非流动负债	五(四十)		292,921,368.50
非流动负债合计		27,525,931,879.55	31,228,946,410.59
负债合计		49,548,145,403.81	48,988,124,712.51
股东权益：			
股本	五(四十一)	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	五(四十二)	35,848,180,275.92	30,855,439,011.76
减：库存股			
其他综合收益	五(四十三)	143,684,448.94	-271,714,383.86
专项储备	五(四十四)	19,576,200.38	1,422,353.87
盈余公积	五(四十五)	22,963,682.64	22,963,682.64
未分配利润	五(四十六)	3,150,646,636.26	2,827,264,306.74
归属于母公司股东权益合计		39,956,382,444.14	34,206,706,171.15
少数股东权益		716,892,613.71	932,002,878.08
股东权益合计		40,673,275,057.85	35,138,709,049.23
负债和股东权益合计		90,221,420,461.66	84,126,833,761.74

企业负责人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年12月31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	五(一)	2,135,254,488.76	1,959,508,483.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(二)	1,516,270,900.71	1,826,382,877.75
应收款项融资			
预付款项	五(三)	21,843,589.01	21,780,846.37
其他应收款	五(四)	8,026,343,697.08	7,453,174,583.57
其中：应收利息		282,661,394.11	236,472,994.40
应收股利		5,915,100.90	5,394,600.90
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五(五)	1,050,275,977.10	
其他流动资产			
流动资产合计		12,749,988,652.66	11,260,846,791.25
非流动资产：			
持有至到期投资			
可供出售金融资产			
债权投资	五(六)	4,612,056,436.38	2,994,558,202.31
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(七)	17,198,048,871.64	15,654,509,777.45
其他权益工具投资	五(八)	1,629,770,263.26	1,643,099,795.13
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(九)	18,232,839,147.50	18,679,690,981.32
固定资产	五(十)	113,097,952.89	58,712,094.99
在建工程	五(十一)	137,797,003.28	129,856,008.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十二)	105,523,284.49	114,202,286.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,029,132,959.44	39,274,629,146.66
资产合计		54,779,121,612.10	50,535,475,937.91

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年12月31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	五(十三)	690,000,000.00	650,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五(十四)	240,000,000.00	60,000,000.00
应付账款	五(十五)	161,684,895.92	165,573,724.20
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	五(十六)	1,098,043.55	2,313,613.20
应交税费	五(十七)	38,097,406.23	13,992,852.95
其他应付款	五(十八)	4,958,349,866.38	4,272,497,129.81
其中：应付利息		3,552,650.52	4,540,671.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(十九)	941,500,000.00	1,656,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,030,730,212.08	6,820,577,320.16
非流动负债：			
长期借款	五(二十)	1,085,500,000.00	1,167,000,000.00
应付债券	五(二十一)	6,873,981,779.73	5,706,015,187.78
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五(二十二)	8,286,153,179.23	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	五(二十三)	336,649,457.95	326,204,207.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,582,284,416.91	17,444,713,224.22
负债合计		23,613,014,628.99	24,265,290,544.38
股东权益：			
股本	五(二十四)	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	五(二十五)	30,510,554,110.59	25,508,644,408.75
减：库存股			
其他综合收益	五(二十六)	-447,716.67	-10,571,459.90
专项储备			
盈余公积	五(二十七)	22,963,682.64	22,963,682.64
未分配利润	五(二十八)	-138,294,293.45	-22,182,437.96
股东权益合计		31,166,106,983.11	26,270,185,393.53
负债和股东权益合计		54,779,121,612.10	50,535,475,937.91

企业负责人：

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：南昌工业控股集团有限公司

2021年度

单位：人民币元

项	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五(四十七)	10,591,040,793.62	7,991,098,034.60
减：营业成本	五(四十七)	9,415,955,719.06	7,103,877,476.28
税金及附加	五(四十八)	171,111,722.04	63,967,665.65
销售费用	五(四十九)	37,730,928.28	57,445,585.11
管理费用	五(五十)	515,097,498.28	438,416,663.68
研发费用			
财务费用	五(五十一)	769,929,242.35	428,692,947.93
其中：利息费用		1,084,792,959.98	874,753,490.10
利息收入		360,942,055.00	471,382,687.12
加：其他收益	五(五十二)	33,656,967.53	12,844,861.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五(五十三)	730,491,707.89	279,677,855.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,202,731.19	25,502,254.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		242,112,999.24	1,094,591,095.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-38,111,767.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(五十四)	-27,306,087.81	-83,438,690.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(五十五)	60,321,011.58	127,058,351.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		682,380,514.44	1,329,431,168.46
加：营业外收入	五(五十六)	41,449,028.48	7,416,123.27
减：营业外支出	五(五十七)	30,559,212.53	86,722,101.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		693,270,330.39	1,250,125,190.60
减：所得税费用	五(五十八)	275,850,718.06	270,335,718.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		417,419,612.33	979,789,472.09
（一）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		417,419,612.33	979,789,472.09
终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		367,739,174.80	942,550,615.40
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		49,680,437.53	37,238,856.69
五、其他综合收益的税后净额		411,536,017.68	-338,136,865.99
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		409,327,705.14	-338,136,865.99
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		295,060,786.87	-65,952,289.15
（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		-439,358.84	3,443,564.09
（3）其他权益工具投资公允价值变动		295,500,145.71	-69,395,853.24
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		114,266,918.27	-272,184,576.84
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-3,243,294.74	18,252,523.87
（2）其他债权投资公允价值变动			-1,847,872.99
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-11,494,310.07	-39,236.42
（7）其他		129,004,523.08	-288,549,991.30
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,208,312.54	
六、综合收益总额		828,955,630.01	641,652,606.10
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		777,066,879.94	604,413,749.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额		51,888,750.07	37,238,856.69
七、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年度

单位：人民币元

项	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五(二十九)	550,924,508.94	990,815,067.06
减：营业成本	五(二十九)	415,656,800.53	663,243,436.60
税金及附加	五(三十)	27,249,012.08	7,147,045.57
销售费用			
管理费用	五(三十一)	48,284,012.26	53,702,610.91
研发费用			
财务费用	五(三十二)	332,308,718.53	212,197,326.35
其中：利息费用		1,084,792,959.98	862,680,030.96
利息收入		360,942,055.00	479,668,206.82
加：其他收益	五(三十三)	13,074.33	
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十四)	207,079,758.63	35,443,113.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,202,731.19	25,502,254.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		14,953,145.69	117,969,293.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,431,283.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十五)		-21,376,933.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十六)	758,055.96	426,083.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-82,201,283.32	186,986,205.01
加：营业外收入	五(三十七)	29,808,312.37	102,885.00
减：营业外支出	五(三十八)	24,373,212.83	62,325,868.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-76,766,183.78	124,763,221.07
减：所得税费用	五(三十九)	15,749,671.71	24,818,090.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-92,515,855.49	99,945,130.99
持续经营净利润		-92,515,855.49	99,945,130.97
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		10,123,743.23	-13,729,134.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-9,997,148.90	-13,729,134.95
1.重新计量设定收益计划变动额			
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		-9,997,148.90	-13,729,134.95
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		20,120,892.13	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他		20,120,892.13	
六、综合收益总额		-82,392,112.26	86,215,996.04
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印水

郭礼

华建

合并现金流量表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年度

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		10,603,486,440.52	7,626,084,889.14
收到的税费返还		8,846,263.91	4,683,618.83
收到其他与经营活动有关的现金		4,246,285,654.63	8,149,273,683.65
经营活动现金流入小计		14,858,618,359.06	15,780,042,191.62
购买商品、接受劳务支付的现金		9,360,894,756.27	8,452,834,451.34
支付给职工以及为职工支付的现金		393,380,164.71	362,997,579.84
支付的各项税费		460,760,358.28	282,550,637.71
支付其他与经营活动有关的现金		4,738,073,326.46	5,900,859,120.58
经营活动现金流出小计		14,953,108,605.72	14,999,241,789.47
经营活动产生的现金流量净额		-94,490,246.66	780,800,402.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,044,513,207.99	5,160,825,113.15
取得投资收益收到的现金		497,657,543.68	183,088,467.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,338,979.39	15,096,655.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		107,846.33	
收到其他与投资活动有关的现金		66,750,631.92	2,033,621,402.63
投资活动现金流入小计		3,616,368,209.31	7,392,631,638.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		287,978,171.22	414,439,742.72
投资支付的现金		6,429,695,112.19	8,613,884,868.15
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		-121,361,320.27	2,598,588,923.00
投资活动现金流出小计		6,596,311,963.14	11,626,913,533.87
投资活动产生的现金流量净额		-2,979,943,753.83	-4,234,281,895.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,048,964,500.00	907,143,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,490,000.00	15,630,000.00
取得借款收到的现金		12,037,592,052.00	9,403,943,696.62
收到其他与筹资活动有关的现金		400,118,648.35	1,357,104,665.04
筹资活动现金流入小计		16,486,675,200.35	11,668,191,961.66
偿还债务支付的现金		9,982,593,071.11	5,751,743,336.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		952,947,996.91	816,436,647.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		59,989,261.43	509,580.05
支付其他与筹资活动有关的现金		1,944,744,364.25	1,990,123,286.88
筹资活动现金流出小计		12,880,285,432.27	8,558,303,270.13
筹资活动产生的现金流量净额		3,606,389,768.08	3,109,888,691.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-108,612.78	-973,965.60
五、现金及现金等价物净增加额		531,847,154.81	-344,566,767.22
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		6,887,677,654.61	6,355,830,499.80

企业负责人：

平季印水

主管会计工作负责人：

郭礼印

会计机构负责人：

郭礼印

现金流量表

编制单位：南昌工业控股集团有限公司

2021年度

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		889,511,698.96	117,773,461.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十)	785,699,186.04	1,776,827,668.07
经营活动现金流入小计		1,675,210,885.00	1,894,601,129.28
购买商品、接受劳务支付的现金		327,180.53	182,808.00
支付给职工以及为职工支付的现金		33,477,443.33	25,466,254.66
支付的各项税费		19,690,773.79	11,174,080.96
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十)	690,977,290.57	572,374,539.97
经营活动现金流出小计		744,472,688.22	609,197,683.59
经营活动产生的现金流量净额		930,738,196.78	1,285,403,445.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			87,500,000.00
取得投资收益收到的现金		161,601,566.57	34,728,104.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,147,597.60	
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	五(四十)		1,048,949,243.24
投资活动现金流入小计		162,749,164.17	1,171,177,347.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,005,405.34	25,038,620.48
投资支付的现金		4,219,108,811.17	2,020,411,791.18
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	五(四十)		1,308,339,392.60
投资活动现金流出小计		4,233,114,216.51	3,353,789,804.26
投资活动产生的现金流量净额		-4,070,365,052.34	-2,182,612,456.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,008,474,500.00	5,513,600.00
取得借款收到的现金		4,230,000,000.00	2,660,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十)	180,000,000.00	43,306,875.00
筹资活动现金流入小计		8,418,474,500.00	2,708,920,475.00
偿还债务支付的现金		3,786,200,000.00	1,421,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		450,388,489.51	376,667,988.37
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十)	966,513,149.73	5,503,389.08
筹资活动现金流出小计		5,203,101,639.24	1,803,171,377.45
筹资活动产生的现金流量净额		3,215,372,860.76	905,749,097.55
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			
		2,035,254,488.76	1,959,508,483.56

企业负责人：



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

单位：人民币元

项	归属于母公司所有者权益										少数所有者权益	所有者权益合计
	实收资本	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	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	771,331,200.00		30,855,439,011.76		-271,714,383.86	1,422,363.87	22,963,682.64	3,188,677,131.35	34,568,118,995.76	920,224,520.65	35,689,343,616.71	
加：会计政策变更								-361,412,824.61	-361,412,824.61		-361,412,824.61	
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	771,331,200.00		30,855,439,011.76		-271,714,383.86	1,422,363.87	22,963,682.64	2,827,264,306.74	34,206,706,171.15	932,002,878.08	35,138,709,049.23	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,992,741,264.16		415,399,832.80	18,153,846.51		323,382,329.52	5,749,676,272.99	-215,110,284.37	5,534,566,008.62	
（一）综合收益总额					409,327,705.14			367,739,174.80	777,066,879.94	51,868,750.07	828,955,630.01	
（二）所有者投入和减少资本			4,992,741,264.16						4,992,741,264.16	-207,009,753.01	4,785,731,511.15	
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他			4,992,741,264.16						4,992,741,264.16	45,490,000.00	5,039,984,500.00	
（三）利润分配												
1.提取盈余公积			-15,733,236.84					-44,356,845.28	-15,733,236.84	-252,499,763.01	-268,232,986.85	
2.对所有者分配										-59,665,261.43	-104,346,106.71	
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	771,331,200.00		35,848,180,275.92		143,684,448.94	19,576,200.38	22,963,682.64	3,150,646,636.26	39,966,382,444.14	716,892,613.71	40,673,275,067.95	

主管会计工作负责人

会计机构负责人

李季印

郭礼印

华群印

合并所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元

项	归属于母公司所有者权益							少数所有者权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	771,331,200.00	20,113,781,579.89		37,832,313.37	1,422,353.87	12,989,169.54	1,243,957,495.06	912,364,267.69	23,060,759,210.48
加：会计政策变更				28,301,245.09			1,044,206,271.32	2,652,042.85	1,088,128,728.80
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	771,331,200.00	20,113,781,579.89		66,133,558.46	1,422,353.87	12,989,169.54	2,288,203,766.38	915,046,317.54	24,168,887,940.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,741,657,431.87		-337,847,942.92	9,994,513.10	9,994,513.10	910,473,364.97	5,178,203.41	11,319,455,576.43
（一）综合收益总额				-337,847,942.92			942,602,935.51	37,186,532.58	641,941,523.17
（二）所有者投入和减少资本		10,741,657,431.87						-32,008,323.17	10,709,649,108.70
1.所有者投入的普通股		10,634,982,493.58						15,630,000.00	10,650,612,493.58
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他		106,674,938.29							
（三）利润分配									
1.提取盈余公积					9,994,513.10		-42,129,574.54		59,056,815.12
2.对所有者进行分配					9,994,513.10		-9,994,513.10		-32,135,081.44
3.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
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									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	771,331,200.00	30,855,439,011.76		-271,714,383.86	1,422,353.87	22,983,682.64	3,198,677,431.25	920,224,520.95	35,488,340,516.71

李平水印

郭礼印

郭建印

王曾会计工作负责人

会计师郭礼

母公司所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元

项	上期金额				本期金额			
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	771,331,200.00					25,508,844,403.75	211,954,806.67	26,504,322,438.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	771,331,200.00					25,508,844,403.75	211,954,806.67	26,504,322,438.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对所有者分配的股利								
3.其他								
（四）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
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								
（五）专项储备提取和使用								
1.本期提取								
2.本期使用								
（六）其他								
四、本期末余额	771,331,200.00					30,510,564,110.59	22,963,682.64	31,165,105,883.11

企业负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

李平水印

郭礼印

郭甲建印

单位: 人民币元

母公司所有者权益变动表

2021年度

编制单位: 南昌工业控股集团有限公司

项 目	上期金额			所有者权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	771,331,200.00			16,632,923,117.03			3,157,675.05		12,969,169.54	-783,854,700.33	16,823,557,291.75
加: 会计政策变更									12,969,169.54	900,577,226.22	913,546,395.76
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	771,331,200.00			16,632,923,117.03			3,157,675.05		12,969,169.54	116,729,525.89	17,737,103,587.51
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				8,675,721,291.72			-13,729,134.95		9,964,513.10	95,232,080.78	8,767,218,750.65
(一) 综合收益总额							-13,729,134.95			99,945,130.99	86,215,996.04
(二) 所有者投入和减少资本				8,675,721,291.72						17,146,262.89	8,692,867,554.61
1.所有者投入的普通股				9,999,882,648.78							9,999,882,648.78
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他				-1,024,161,357.06						17,146,262.89	-1,007,015,094.17
(三) 利润分配									9,964,513.10	-27,859,313.10	-11,864,800.00
1.提取盈余公积									9,964,513.10	-9,964,513.10	
2.对所有者分配的分配										-11,864,800.00	-11,864,800.00
3.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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											
(五) 专项储备提取和使用											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	771,331,200.00			25,508,644,408.75			-10,571,459.90		22,963,682.64	211,954,606.67	26,504,322,438.16

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李平水印

郭礼印

郭礼印

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。

2021年3月24日,公司依据《南昌市财政局、南昌市人力资源和社会保障局、南昌市国有资产监督管理委员会关于我市市属国有企业划转部分国有资产充实社保基金的通知》(洪财资[2020]35号),对南昌工业控股集团有限公司按照集团国有股权(国家直接出资形成的国有资本即国家资本)的10%执行国有股权划转工作,本次划转免于进场交易。股东变更为:南昌市人民政府持股90%,江西省行政事业资产集团有限公司持股10%。

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:李水平。

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:有限责任公司(国有控股)。

(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）公司控股股东名称

本公司控股股东为南昌市人民政府（授权南昌市国有资产监督管理委员会履行出资人职责）。

（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2022年4月29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12月31日的财务状况、2021年度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，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资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) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围

内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内关联方

应收账款组合2：应收政府单位款项

应收账款组合3：应收保理款项

应收账款组合4：应收其他款项

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

① 应收账款的预期信用损失的确定方法

A、本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

B、本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

② 应收票据的预期信用损失的确定方法

本公司对取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，对取得的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以计提预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- ②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ④债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ⑤作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- ⑥预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑦本公司对金融工具信用管理方法是否变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方

其他应收款组合 2：应收保证金及押金

其他应收款组合 3: 应收及代垫政府单位款项

其他应收款组合 4: 应收其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

(十一) 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、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

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。

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。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准

备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
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

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2. 特定交易的收入处理原则

(1) 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价格折让等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(2) 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

3. 收入确认的具体方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、土地处置收入、建造工程收入、房地产销售收入、融资租赁收入、租赁及物业管理收入等，与取得各类收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2) 土地处置收入

本公司通过南昌市自然资源局将土地进行网上挂牌拍卖，网上拍卖成交后线下签订国有土地使用权成交确认书，然后签订具体的土地出让合同，并办理土地移交手续，控制权转移到客户时确认收入。

(3) 建造工程收入

对于提供的建造服务，本公司根据具体合同的相关条款规定及适用合同的相关法律规定和相关业务实际经营情况，对于公司在履约的同时客户能够控制公司履约过程中在建商品或

服务，或在履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的项目，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。本公司按照投入法，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（4）房地产销售收入

本公司向客户销售房地产属于单项履约义务，不满足时段履约义务条件，属于时点履约义务，在房屋完工并验收合格，签订了销售合同并经政府主管部门备案确认，办理完成商品房实物移交手续时确认收入。对公司已通知买方在销售合同规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

（5）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。

（6）租赁及物业管理收入

采用直线法在租赁及服务期内分摊确认收入。

（二十三）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的商品履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的商品取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关 的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计

入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则统称“新金融工具准则”）。本公司于2021年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注四、（九）（十）。

(2) 财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2021年1月1日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针

对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注四、(二十二)。

(3) 财政部于2018年发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注四、(二十六)。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位(元)

合并资产负债表 项目	会计政策变更前 2020年12月31日 余额	新准则影响	会计政策变更后2021 年1月1日余额
资产：	33,092,537,288.92	-864,890,522.69	32,227,646,766.23
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	
交易性金融资产		1,037,265,917.63	1,037,265,917.63
应收账款	2,448,826,437.60	-38,736,615.40	2,410,089,822.20
其他应收款	8,724,355,481.87	-1,249,466,231.94	7,474,889,249.93
存货	5,431,442,915.67	-880,292,501.72	4,551,150,413.95
合同资产	-	328,553,882.70	328,553,882.70
一年内到期的非流动资产	18,492,309.86	2,041,470,934.01	2,059,963,243.87
其他流动资产	2,180,124,744.05	-942,018,333.34	1,238,106,410.71
持有至到期投资	4,995,800,000.00	-4,995,800,000.00	
可供出售金融资产	7,956,592,397.36	-7,956,592,397.36	
债权投资净额	-	6,967,491,932.97	6,967,491,932.97
其他权益工具投资	-	4,953,087,935.83	4,953,087,935.83
其他非流动金融资产	-	603,898,000.00	603,898,000.00
使用权资产		7,234,215.69	7,234,215.69
长期待摊费用	31,784,702.37	-7,161,461.50	24,623,240.87
递延所得税资产	101,459,407.21	115,986,951.65	217,446,358.86
其他非流动资产	993,525,520.71	-596,290,168.29	397,235,352.42
负债：	24,785,512,407.21	-515,256,055.21	24,270,256,352.00

合并资产负债表 项目	会计政策变更前 2020年12月31日 余额	新准则影响	会计政策变更后2021 年1月1日余额
预收款项	679,504,019.24	-674,036,681.42	5,467,337.82
合同负债	-	100,941,391.42	100,941,391.42
一年内到期的非流动负债	3,696,066,664.00	874,300,000.00	4,570,366,664.00
其他流动负债	110,947,248.80	38,648,980.60	149,596,229.40
租赁负债	-	72,754.19	72,754.19
长期应付款	18,979,436,895.56	-874,300,000.00	18,105,136,895.56
递延所得税负债	1,319,557,579.61	19,117,500.00	1,338,675,079.61
所有者权益：	4,108,901,652.30	-349,634,467.48	3,759,267,184.82
未分配利润	3,188,677,131.35	-361,412,824.61	2,827,264,306.74
少数股东权益	920,224,520.95	11,778,357.13	932,002,878.08

母公司资产负债表项目	会计政策变更前2020 年12月31日余额	新准则影响	会计政策变更后2021 年1月1日余额
资产：	14,265,554,790.20	-234,137,044.63	14,031,417,745.57
应收账款	1,826,387,352.37	-4,474.62	1,826,382,877.75
其他应收款	10,759,911,037.42	-3,306,736,453.85	7,453,174,583.57
债权投资	--	2,994,558,202.31	2,994,558,202.31
可供出售金融资产	1,643,099,795.13	-1,643,099,795.13	--
其他权益工具投资	--	1,643,099,795.13	1,643,099,795.13
递延所得税资产	36,156,605.28	78,045,681.53	114,202,286.81
负债：	4,272,497,129.81	-	4,272,497,129.81
其他应付款	4,272,497,129.81	-	4,272,497,129.81
股东权益：	211,954,606.67	-234,137,044.63	-22,182,437.96
未分配利润	211,954,606.67	-234,137,044.63	-22,182,437.96

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%
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	2.50%
南昌工控绿色食品有限公司	2.50%
南昌陌上园运营管理有限公司	2.50%
南昌工控鑫泰商业经营管理有限公司	2.50%
江西工控国鑫能源有限公司	2.50%
南昌工控民间融资登记服务中心有限公司	2.50%
萍乡产投供应链管理有限公司	2.50%
南昌市春晖集贸市场有限公司	2.50%
南昌市工联实业有限公司	2.50%
南昌市工联宾馆有限公司	2.50%
南昌昌工物业管理有限公司	2.50%
南昌昌工置业有限公司	2.50%
南昌山林实业有限公司	2.50%
江西瑞丰彩色制版有限公司	2.50%
江西深盈彩印有限公司	2.50%
江西江印票证印务有限公司	2.50%
江西昇建企业管理有限公司	2.50%
江西旭昇企业管理有限公司	2.50%
南昌市三建机械工程有限公司	2.50%
南昌市三建装配式建筑有限公司	2.50%

(二) 税收优惠及批文

以上单位根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)，对小型微利企业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。2021年4月2日财政部 税务总局公告2021年第12号对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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	一级	1	南昌市洪城路698	南	资产运作	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1

南昌工业控股集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

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
	企业土地储备中心			号	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	南昌国泰工业产业投资发展有限公司	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	一级	1	海南省海口市美兰区海甸岛恒大美丽沙天洋湾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	江西金霖科技投资有限公司	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	12,000.00	100.00	100.00	12,000.00	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	1,000.00	35.00	67.00	350.00	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	江西江印票证印务股份	三级	1	江西省南昌市青山湖区高新南大道	南昌	印刷	560.00	89.29	89.29	500.00	1

南昌工业控股集团有限公司

财务报表附注

2021年1月1日—2021年12月31日

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
	有限公司			2988号	市						
17	南昌市国资置业有限公司	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	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	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	52,396.17	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	新建区盟城	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水叔路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	1,926.76	3
33	南昌文创文化产业有限	三级	1	江西省南昌市青云谱区京山北路79号	南昌	展览展示服务等	70.55	55.00	55.00	55.55	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
	公司				市						
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	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	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	南昌陌上园运营管理有限公司	三级	1	江西省南昌市南昌县塘南镇塘南大道555号	南昌市	餐饮服务,住宿服务	10.00	100.00	100.00	10.00	1
40	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
41	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
42	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
43	南昌国宁机械制造有限公司	二级	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
44	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
45	井冈山新世纪私募基金管理有限公司	二级	1	江西省吉安市井冈山市井财小镇内A-0037(集群注册)	吉安市	实业投资	300.00	100.00	100.00	300.00	1
46	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
47	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
48	南昌工控资	一级	1	江西省南昌市红谷	南	实业投资	10,100.00	100.00	100.00	10,000.00	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
	产管理有限公司			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						
49	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
50	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
51	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	39,571.43	100.00	100.00	31,000.00	1
52	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
53	南昌工控企业管理有限公司	一级	1	江西省南昌市青谱区何坊西路309号	南昌市	资产管理	100.00	100.00	100.00	102.05	1
54	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	200,000.00	100.00	100.00	255,719.40	1
55	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
56	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	5,000.00	68.90	68.90	3,445.00	1
57	萍乡产投供应链管理有限公司	三级	1	江西省萍乡市莲花县琴亭镇二环东路御景湾社区2号楼3-08	萍乡市	金融管理和服	0.00	100.00	100.00	0.00	1
58	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
59	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
60	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	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1

南昌工业控股集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

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
						询					
61	江西工控商业保理有限公司	二级	1	江西省南昌市红谷滩区丰和中大道1266号翠林国际大厦21楼	南昌市	其他金融服务	20,000.00	90.00	90.00	18,000.00	1
62	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	26,790.57	100.00	100.00	67,708.61	3
63	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4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
64	江西异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
65	江西旭昇企业管理有限公司	三级	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	0.00	100.00	100.00	0.00	1
66	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	1,200.00	60.00	60.00	1,200.00	3
67	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
68	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
69	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
70	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
71	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
72	江西华源江纺有限公司	二级	1	江西省南昌市青山湖区郊山街东段	南昌市	纱、布、印染布生产销售等	3,451.10	100.00	100.00	3,451.10	3

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
73	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
74	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
75	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
76	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
77	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
78	南昌市继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
79	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
80	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
81	南昌国有资产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

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
82	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
83	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
84	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
85	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
86	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
87	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
88	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
89	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	10,423.52	3
90	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	2,000.00	51.00	51.00	1,020.00	3
91	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
92	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

南昌工业控股集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

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
93	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
94	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
95	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
96	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
97	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
98	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
99	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
100	南昌凝创企业管理有限公司	二级	1	江西省南昌市南昌经济技术开发区蛟桥镇范家村综合大楼401室	南昌市	餐饮服务，住宅室内装饰装修；企业管理，租赁业务，居民日常生活服务，国内贸易代理，养老服务	1,200.00	100.00	100.00	0.00	1
101	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	1,000.00 万	350.00 万	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	
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) 重要的非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	江西中通融资租赁有限公司	62.71	16,507,352.34	59,989,261.43	401,087,337.09

2. 主要财务信息

项 目	本期发生额	上期发生额
	江西中通融资租赁有限公司	江西中通融资租赁有限公司
流动资产	43,828,304.36	221,386,254.84
非流动资产	1,149,134,733.99	1,343,585,762.41
资产合计	1,192,963,038.35	1,564,972,017.25
流动负债	152,611,775.28	308,383,418.21
非流动负债	400,726,355.28	547,607,298.00
负债合计	553,338,130.56	855,990,716.21

项 目	本期发生额	上期发生额
	江西中通融资租赁有限公司	江西中通融资租赁有限公司
营业收入	1,309,635,176.42	1,384,518,269.08
净利润	26,318,958.58	37,119,577.97
综合收益总额	26,318,958.58	37,119,577.97
经营活动现金流量	306,456,493.54	62,462,198.80

(五) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	级次	合并理由
1	井冈山新世纪私募基金管理有限公司	二级	2021年5月27日投资设立
2	萍乡产投供应链管理有限公司	三级	2021年8月4日投资设立
3	江西工控商业保理有限公司	二级	2021年8月10日投资设立
4	南昌凝创企业管理有限公司	二级	2021年9月14日投资设立
5	江西旭昇企业管理有限公司	二级	2021年9月3日投资设立

(六) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

根据南昌市人民政府办公厅抄告单（洪府厅抄字（2020）303号），同意南昌工业控股集团有限公司出资1亿元通过购买QDII基金的方式收购江西银行H股股票，由子公司南昌国资创业投资管理有限公司作为投资主体。根据子公司与资产管理人华安基金管理有限公司、资产托管人渣打银行（中国）有限公司签订的《华安基金-工业控股QDII单-资产管理计划资产管理合同》，子公司作为资产委托人享有取得资产管理计划财产收益、追加或提取委托财产的权利，资产管理计划自成立日2020年7月17日起存续期5年。公司能够对该资产管理计划实施控制，本公司自2020年起纳入合并财务报表范围。

(七) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子企业名称	子企业所有者权益总额（以“归属于母公司所有者权益”填列）		
	期初余额	本期变动	期末余额
南昌市工业企业土地储备中心	2,082,769,163.51	4,989,831.38	2,087,758,994.89
南昌市国金工业投资有限公司	4,523,212,985.51	712,812,180.24	5,254,470,389.15
南昌市国资置业有限公司	152,370,654.24	-82,255,094.69	70,115,559.55
江西工控商贸发展有限公司	2,766,412,134.23	144,648,977.28	2,911,061,111.51
南昌金泰国资管理有限公司	389,957,126.82	-45,611,452.58	344,345,674.04
南昌新世纪创业投资有限责任公司	1,121,806,897.13	239,270,117.60	1,361,077,014.73
南昌市金昌国有资产运营有限责任公司	383,709,822.78	5,338,302.26	389,048,125.04
南昌凯新精密机械有限责任公司	-7,108,510.60	783,449.40	-6,325,061.20
南昌工控资产管理有限公司	104,029,080.95	73,374,061.65	177,403,142.60

子企业名称	子企业所有者权益总额（以“归属于母公司所有者权益”填列）		
南昌国资创业投资管理有限公司	12,745,489.28	-48,476,511.57	-35,731,022.29
江西中通融资租赁有限公司	708,967,345.21	-69,342,437.42	639,624,907.79
南昌工控企业管理有限公司	-77,205,231.99	-76,583,382.73	-153,788,614.72
南昌金融控股有限公司	1,823,439,630.07	1,061,580,689.85	2,885,020,319.92
南昌三建建设集团有限公司	484,766,771.34	239,034,018.50	723,800,789.84
南昌国资产业经营集团有限公司	10,683,373,124.28	6,755,977.08	10,690,129,101.36

(续)

子企业名称	母公司在子企业所有者权益中享有的份额		
	期初余额	本期变动	期末余额
南昌市工业企业土地储备中心	2,082,769,163.51	4,989,831.38	2,087,758,994.89
南昌市国金工业投资有限公司	4,523,212,985.51	712,812,180.24	5,236,025,165.75
南昌市国资置业有限公司	152,370,654.24	-82,255,094.69	70,115,559.55
江西工控商贸发展有限公司	2,766,412,134.23	144,648,977.28	2,911,061,111.51
南昌金泰国资管理有限公司	389,957,126.62	-45,611,452.58	344,345,674.04
南昌新世纪创业投资有限责任公司	1,121,806,897.13	239,270,117.60	1,361,077,014.73
南昌市金昌国有资产运营有限责任公司	383,709,822.78	5,338,302.26	389,048,125.04
南昌凯新精密机械有限责任公司	-3,885,336.62	428,214.13	-3,457,122.49
南昌工控资产管理有限公司	104,029,080.95	73,374,061.65	177,403,142.60
南昌国资创业投资管理有限公司	12,745,489.28	-48,476,511.57	-35,731,022.29
江西中通融资租赁有限公司	264,401,869.92	-25,860,528.33	238,541,341.59
南昌工控企业管理有限公司	-77,205,231.99	-76,583,382.73	-153,788,614.72
南昌金融控股有限公司	1,823,439,630.07	1,061,580,689.85	2,885,020,319.92
南昌三建建设集团有限公司	247,231,053.38	476,569,736.46	723,800,789.84
南昌国资产业经营集团有限公司	10,683,373,124.28	6,755,977.08	10,690,129,101.36

八、合并财务报表重要项目注释

以下期初余额均为按照新准则规定转化调整后数据列示

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	71,299.15	621,158.18
银行存款	7,063,133,928.25	6,259,229,830.94
其他货币资金	658,240,401.77	800,892,124.36
合 计	7,721,445,629.17	7,060,743,113.48

2. 其他货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	166,778,678.80	165,380,000.00

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	13,359,000.00	8,491,000.00
履约保证金	100,000,000.00	
定期存单质押	370,653,062.50	440,300,000.00
定期存单-可随时支取		154,859,471.19
住房维修基金	5,099,509.81	1,432,376.06
售房保证金	2,340,976.56	10,250,978.40
通知存款质押		9,999,225.27
证券及国债资金户	9,174.10	4,073.44
用于担保的定期存款或通知存款		10,175,000.00
合 计	658,240,401.77	800,892,124.36

2. 受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	166,778,678.80	165,380,000.00
三方共管银行存款账户	110,522,610.64	29,312,967.92
银行存款冻结	33,014,136.25	29,571,066.03
保函保证金	13,359,000.00	8,491,000.00
履约保证金	100,000,000.00	
定期存单质押	370,653,062.50	440,300,000.00
住房维修基金	5,099,509.81	1,432,376.06
售房保证金	2,340,976.56	10,250,978.40
通知存款质押	32,000,000.00	9,999,225.27
用于担保的定期存款或通知存款		10,175,000.00
合 计	833,767,974.56	704,912,613.68

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 权益工具投资	1,384,305,959.98	626,715,917.63
其他-理财产品	73,259,150.68	10,550,000.00
其他-信托基金	400,000,000.00	400,000,000.00
合 计	1,857,565,110.64	1,037,265,917.63

(三) 应收票据

1、应收票据分类

种 类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

种 类	期末余额			期初余额		
	银行承兑汇票	20,071,278.01		20,071,278.01	3,424,512.41	
商业承兑汇票	189,264,970.14	3,036,229.57	186,228,740.57	25,000,000.00		25,000,000.00
合 计	209,336,248.15	3,036,229.57	206,300,018.58	28,424,512.41		28,424,512.41

2、期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	292,677,077.41	
合 计	292,677,077.41	

3、按组合计提坏账准备的应收票据

种 类	期末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
银行承兑汇票	20,071,278.01		
商业承兑汇票	189,264,970.14	3,036,229.57	1.6
合 计	209,336,248.15	3,036,229.57	1.45

4、本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

种 类	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据		3,036,229.57				3,036,229.57
其中：商业承兑汇票		3,036,229.57				3,036,229.57
合 计		3,036,229.57				3,036,229.57

(四) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	247,680,535.09	9.10	179,680,535.09	72.55	68,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,472,664,005.62	90.90	119,819,865.29	4.85	2,352,844,140.33
其中：应收保理款项组合	100,293,333.32	3.69	1,504,400.00	1.50	98,788,933.32
应收政府款项组合	1,679,047,937.52	61.72	50,371,438.13	3.00	1,628,676,499.39
应收其他款项组合	693,322,734.78	25.49	67,944,027.16	9.80	625,378,707.62
合 计	2,720,344,540.71	100.00	299,500,400.38	11.01	2,420,844,140.33

(续)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	244,976,043.89	9.08	176,976,043.89	72.24	68,000,000.00
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	112,370,422.71	4.58	2,342,089,822.20
其中：应收政府款项组合	2,157,244,107.85	79.91	64,717,323.24	3.00	2,092,526,784.61
应收其他款项组合	297,216,137.06	11.01	47,653,099.47	16.03	249,563,037.59
合 计	2,699,436,288.80	100.00	289,346,466.60	10.72	2,410,089,822.20

2、按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	901,822,029.83	1,468,008,716.84
1至2年	990,736,603.16	423,049,826.25
2至3年	24,302,065.77	75,959,086.21
3至4年	75,343,229.46	271,746,653.66
4至5年	270,453,091.58	177,967,262.12
5年以上	457,687,520.91	282,704,743.72
小 计	2,720,344,540.71	2,699,436,288.80
减：坏账准备	299,500,400.38	289,346,466.60
合 计	2,420,844,140.33	2,410,089,822.20

3、按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
南昌市创大投资发展有限公司	428,043.89	428,043.89	5年以上	100.00	公司注销，无法收回
南昌与德通讯技术有限公司	2,623,650.00	2,623,650.00	2-3年	100.00	公司已破产，无法收回
江西与德通讯技术有限公司	29,024.00	29,024.00	3-4年	100.00	公司已破产，无法收回
江西森派新能源有限公司	51,817.20	51,817.20	3-4年	100.00	公司已破产，无法收回
合 计	247,680,535.09	179,680,535.09			

4、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 应收保理款项组合

组合	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备

组合	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
应收保理款项	100,293,333.32	1.50	1,504,400.00			
合计	100,293,333.32	1.50	1,504,400.00			

(2) 应收政府款项组合

组合	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
应收政府款项	1,679,047,937.52	3.00	50,371,438.13	2,157,244,107.85	3.00	64,717,323.24
合计	1,679,047,937.52	3.00	50,371,438.13	2,157,244,107.85	3.00	64,717,323.24

(3) 应收其他款项组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	611,616,331.16	5.00	30,580,816.57	234,526,821.22	5.00	11,725,175.79
1至2年	34,878,612.22	10.00	3,487,861.24	25,238,187.87	10.00	2,523,818.79
2至3年	14,351,408.39	20.00	2,945,882.57	3,450,921.00	20.00	739,566.53
3至4年	2,754,223.05	50.00	1,377,111.53	2,570,629.46	50.00	1,285,314.73
4至5年	849,023.49	80.00	679,218.78	251,769.38	80.00	201,415.50
5年以上	28,873,136.47	100.00	28,873,136.47	31,177,808.13	100.00	31,177,808.13
合计	693,322,734.78	9.80	67,944,027.16	297,216,137.06	16.03	47,653,099.47

5、按欠款方归集的期末余额前十名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
南昌市财政局	851,279,365.95	31.29	25,639,938.27
南昌市土地储备中心	673,821,622.56	24.77	20,214,648.68
南昌县财政局	244,548,000.00	8.99	12,227,400.00
江西明慧建筑工程有限公司	50,000,000.00	1.84	750,000.00
江西万是亨盛建筑设备租赁有限公司	49,534,782.72	1.82	2,982,740.99
南昌市湾里区财政局	48,520,325.88	1.78	2,426,016.29
南昌市新建区财政局	42,935,167.80	1.58	1,288,055.03
江西赛旺实业有限公司	35,455,982.68	1.30	1,772,799.13
山西亮晋煤化有限公司	34,303,278.27	1.26	1,257,786.86
南昌锦洪产业园管理有限公司	30,173,333.32	1.11	452,600.00
合计	2,060,571,859.18	75.75	69,011,985.26

(五) 预付款项

1. 预付款项账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	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)	440,563,972.62	89.21		404,807,034.16	87.09	
1至2年	10,334,909.68	2.09		5,733,267.04	1.23	
2至3年	1,795,593.62	0.36		7,756,794.05	1.67	
3年以上	41,135,832.05	8.35		46,527,109.26	10.01	
合计	493,830,307.97	100.00		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
江西工控商贸发展有限公司	保温瓶厂棚改资金	7,935,116.83	1-5年
产业集团	南昌市第三建筑公司	6,320,000.00	3年以上
南昌国泰工业产业发展有限公司	安义工业园区管理委员会	4,568,550.00	3-4年及5年以上
南昌工业控股集团有限公司-改革资金专户	江西橡塑制品厂	2,344,600.00	5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	5年以上
产业集团	国药资产剥离	1,949,145.88	3年以上
南昌工业控股集团有限公司-改革资金专户	南昌服饰研究所	1,330,000.00	5年以上
南昌工业控股集团有限公司-改革资金专户	南昌服装二厂	1,290,000.00	5年以上
南昌工业控股集团有限公司-改革资金专户	南昌无线电三厂	1,031,782.58	5年以上
合计		28,805,618.33	---

3. 按欠款方归集的期末余额前十名的预付款项情况

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	115,061,799.20	23.30	
江苏一鸿矿业有限公司	102,884,352.84	20.83	
涇川天纤棉业有限责任公司	29,954,750.00	6.07	
马鞍山市众启航供应链服务有限公司	9,839,000.00	1.99	
江西建工第一建筑有限责任公司	9,140,521.65	1.85	
胡二毛	9,022,006.73	1.83	
保温瓶厂棚改资金	8,727,243.80	1.77	
江西省贯博贸易有限公司	8,500,000.00	1.72	
章俊岷	8,025,729.85	1.63	
江西源吉实业有限公司	7,985,270.51	1.62	
合计	309,140,674.58	62.60	

(六)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	158,459,509.85	82,384,942.33
应收股利	44,544,767.33	43,389,211.40
其他应收款项	8,130,654,733.55	8,099,404,821.29
减：坏账准备	775,211,329.33	750,289,725.09
合计	7,558,447,681.40	7,474,889,249.93

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委贷利息	42,016,594.27	24,759,779.53
债权投资	3,248,663.04	1,911,829.46
信托理财	113,192,252.54	55,713,333.34
合计	158,459,509.85	82,384,942.33

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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	6,360,501.27			
其中：江西南缆集团有限公司	520,500.00			
交通银行股份有限公司	5,840,001.27			
账龄一年以上的应收股利	38,184,266.06	43,389,211.40		
其中：江西天耀置业有限公司	38,184,266.06	38,184,266.06	未发放	否
交通银行股份有限公司		5,204,945.34	股票质押	否
合计	44,544,767.33	43,389,211.40	—	—

3. 其他应收款项

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	17,627,415.87	0.22	17,627,415.87	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,113,027,317.68	99.78	757,919,981.46	9.34	7,355,443,404.22
合计	8,130,654,733.55	100.00	775,211,329.33	9.53	7,355,443,404.22

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	17,291,347.87	0.21	17,291,347.87	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,082,113,473.42	99.79	732,998,377.22	9.06	7,349,115,096.20
合 计	8,099,404,821.29	100.00	750,289,725.09	9.26	7,349,115,096.20

3-1 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,029,422,980.19	3,690,548,624.95
1至2年	810,586,289.83	916,547,306.71
2至3年	683,485,810.59	739,349,638.00
3至4年	517,311,638.19	1,115,693,575.14
4至5年	829,177,212.36	480,599,073.22
5年以上	1,260,670,802.37	1,156,666,603.27
小 计	8,130,654,733.55	8,099,404,821.29
减: 坏账准备	775,211,329.33	750,289,725.09
合 计	7,355,443,404.22	7,349,115,096.20

3-2 按性质披露其他应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
政府单位往来	6,569,238,716.86	197,077,161.51	6,372,161,555.35
保证金及押金	245,914,594.50		245,914,594.50
其他往来	1,315,501,422.19	578,134,167.82	737,367,254.37
合 计	8,130,654,733.55	775,211,329.33	7,355,443,404.22

续

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
政府单位往来	6,706,682,653.65	200,162,653.57	6,506,520,000.08
保证金及押金	334,299,441.07		334,299,441.07
其他往来	1,058,422,726.57	550,127,071.52	508,295,655.05
合 计	8,099,404,821.29	750,289,725.09	7,349,115,096.20

3-3 本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

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)	
期初余额		732,662,309.22	17,291,347.87	750,289,725.09
期初余额在本期				

-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提		24,921,604.24	336,068.00	25,257,672.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		757,583,913.46	17,627,415.87	775,211,329.33

(1) 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
久悬银行存款	1,243,074.60	1,243,074.60	3年以上	100.00	久悬账户，无法进行函证
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
赣州市章贡区城投(许贻德)	2,433,546.47	2,433,546.47	4-5年	100.00	无法收回
熊银宝	3,891,950.00	3,891,950.00	2-3年	100.00	法院判决
涂相明	520,000.00	520,000.00	3-4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	611,697.01	611,697.01	2-3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	3-4年	100.00	解除合同，预付款对方不予以退回
法院扣划款	336,068.00	336,068.00	1年以内	100.00	法院扣款，无法收回
合计	17,627,415.87	17,627,415.87	—	100.00	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

① 应收保证金及押金

组合	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
应收保证金及押金	245,914,594.50			334,299,441.07		
合计	245,914,594.50			334,299,441.07		

② 应收及代垫政府款项

组合	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
应收及代垫政府款项	6,569,238,716.86	3.00	197,077,161.51	6,706,682,653.65	3.00	200,162,653.57
合计	6,569,238,716.86	3.00	197,077,161.51	6,706,682,653.65	3.00	200,162,653.57

③应收其他款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	502,805,414.36	5	25,110,114.67	228,609,360.77	5	12,468,289.32
1至2年	146,351,059.31	10	14,635,103.91	89,978,805.27	10	8,995,695.55
2至3年	49,450,730.60	20	9,898,382.17	124,899,304.50	20	25,669,322.97
3至4年	102,987,941.04	50	51,493,970.55	193,044,202.58	50	96,522,101.30
4至5年	184,548,101.93	80	147,638,481.55	77,097,131.84	80	61,677,705.47
5年以上	311,730,759.08	100	311,730,699.08	327,502,573.74	100	327,502,609.04
合计	1,297,874,006.32	43.19	560,506,751.93	1,041,131,378.34	51.18	532,835,723.65

(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
南昌市第一建筑工程有限责任公司	往来款	859,165,642.63	1-2年	10.57	25,774,969.30
南昌市社会保险事业管理处	代付托管单位社保款	580,853,746.44	1-3年, 3年以上	7.14	17,425,612.39
南昌市财政局	代垫付税费、押金、暂估利息、土地款	305,061,253.80	1-5年	3.75	9,077,095.63
南昌市国有资产监督管理委员会	往来款	281,530,000.00	1-5年	3.46	5,745,900.00
南昌鑫资房地产开发有限公司	往来款	278,880,253.17	1年以内	3.43	8,366,407.60
南昌临空经济区管理委员会	借款	200,000,000.00	5年以上	2.46	6,000,000.00
南昌市政公用投资控股有限责任公司	代付税费	187,693,770.28	1-3年, 3年以上	2.31	71,938,823.56
江西印刷集团公司	代垫改制款项	186,601,030.88	1-5年	2.30	5,598,030.93
南昌市医疗保险事业管理处	代垫社保款	160,040,000.00	1-2年	1.97	3,600,000.00
南昌链条厂	代垫改制款项	120,621,197.90	1-5年, 5年以上	1.48	3,618,635.94
合计		3,160,446,895.10		38.87	157,145,475.35

(七) 存货

1. 存货的分类

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
原材料	10,883,809.70		10,883,809.70	10,200,246.79	-	10,200,246.79

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
在产品	24,050,351.39		24,050,351.39	12,706,857.41	-	12,706,857.41
库存商品	196,394,740.90		196,394,740.90	171,008,227.53	-	171,008,227.53
开发成本	3,169,076,905.86		3,169,076,905.86	3,652,368,513.53	-	3,652,368,513.53
开发产品	1,856,112,527.21		1,856,112,527.21	648,045,144.48	-	648,045,144.48
土地储备	56,278,909.96		56,278,909.96	47,456,060.43	-	47,456,060.43
周转材料及其他	7,714,099.46		7,714,099.46	9,365,363.78	-	9,365,363.78
合计	5,320,511,344.48		5,320,511,344.48	4,551,150,413.95		4,551,150,413.95

2. 开发成本及开发产品明细

项目	期末余额
开发成本小计:	3,169,076,905.86
工控云创港二期	537,169,178.26
24万方高端制造基地-倒班房	42,670.00
中国(江西)针织服装创意产业园二期项目	323,651,053.11
工控腾云港一期	79,599,643.06
鑫润物流园一期项目	579,157,710.21
长春华苑	164,878,486.01
悦湖华苑项目	624,872,796.37
赣江明珠项目	342,629,840.57
八一麻纺厂棚改项目	202,973,960.57
竹海铭都项目	72,318,205.72
梅湖项目	141,906,990.01
名仕御湖项目	99,876,371.97
开发产品小计:	1,856,112,527.21
南昌中小微企业创业孵化基地(一期)	260,286,515.71
南昌中小微企业创业孵化基地(二期)	62,917,344.94
中国(江西)针织服装创意产业园一期项目	162,630,453.05
棚户区改造项目	31,092,343.01
工控“进未来”二期	230,210,806.18
工控云创港一期	199,535,887.60
24万高端制造基地	505,567,638.34
综合体	229,125,828.20
南柴棚改项目	19,978,207.83
产业集团-棚户区改造项目	154,767,502.35
合计	5,025,189,433.07

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额

项目	期末余额
中国（江西）针织服装创意产业园	11,217,402.78
南昌中小微企业创业孵化基地（二期）	5,398,195.00
工控云创港一期	7,754,580.08
工控云创港二期	54,765,337.60
工控“进未来”二期	13,886,683.25
赣江明珠项目	38,201,118.18
长春华苑项目	8,703,536.50
悦湖华苑项目	61,937,491.70
鑫润物流园一期项目	62,239,941.38
合计	264,104,286.47

(八) 合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	891,967,948.61	44,598,397.43	847,369,551.18	345,846,192.32	17,292,309.62	328,553,882.70
合计	891,967,948.61	44,598,397.43	847,369,551.18	345,846,192.32	17,292,309.62	328,553,882.70

合同资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
已完工未结算工程	17,292,309.62	27,306,087.81		44,598,397.43
合计	17,292,309.62	27,306,087.81		44,598,397.43

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期债权投资	4,885,616,147.76	1,903,470,934.01
一年内到期委托贷款	186,758,892.92	156,492,309.86
一年内到期大额存单	100,000,000.00	
合计	5,172,375,040.68	2,059,963,243.87

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项及预缴税金	234,271,069.43	230,760,441.72
一年期债权投资	217,491,711.33	697,413,502.44
一年期其他债权投资		58,629,388.01
应收保理款		108,305,896.62
存出担保保证金	203,548,510.78	142,524,681.92
待摊费用	430,000.00	472,500.00
合计	655,741,291.54	1,238,106,410.71

(十一) 债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	6,233,664,662.68	26,182,553.31	6,207,482,109.37	6,993,674,486.28	26,182,553.31	6,967,491,932.97
合计	6,233,664,662.68	26,182,553.31	6,207,482,109.37	6,993,674,486.28	26,182,553.31	6,967,491,932.97

债权投资明细:

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
江西谦慧置业有限公司	139,234,706.84	-	139,234,706.84	140,622,847.61	-	140,622,847.61
南昌市第一建筑工程公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
上海祥镕企业发展有限公司	-	-	-	200,000,000.00	-	200,000,000.00
江西祥骏置业有限公司	120,000,000.00	-	120,000,000.00	-	-	-
江西楹合房地产开发有限公司	120,000,000.00	-	120,000,000.00	-	-	-
鄱阳县文和旅商业管理有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	-
江西祥泓置业有限公司	70,000,000.00	-	70,000,000.00	-	-	-
南昌市建筑工程集团有限公司	160,000,000.00	-	160,000,000.00	48,278,481.51	-	48,278,481.51
南昌市沙石总公司	620,000.00	-	620,000.00	-	-	-
江西赣企互助金融服务有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
江西纸业股份有限公司	14,702,262.00	-	14,702,262.00	14,702,262.00	-	14,702,262.00
江西兆驰半导体有限公司	-	-	-	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00
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
南昌龙旗信息技术有限公司	-	-	-	780,000,000.00	-	780,000,000.00
江西乾照光电有限公司	-	-	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
江西康盛装饰集团股份有限公司	-	-	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
南昌市建安实业发展有限公司	26,785,301.37	-	26,785,301.37	27,446,523.87	-	27,446,523.87
南昌市建材物资总公司	24,567,329.26	-	24,567,329.26	24,567,329.26	-	24,567,329.26
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
南昌高新产业投资有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00

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
江西省影票文化传媒有限公司	-	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
南昌维网数字传媒有限公司	-	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
江西新和技术有限公司	-	-	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
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
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
江西芯诚微电子技术有限公司	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	18,000,000.00	-	18,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00
江西夏氏春秋环境股份有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
江联重工集团股份有限公司	-	-	-	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
江西省祥糖实业有限公司	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	-	-	-
江西鼎轩智能科技有限公司	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	-	-	-
江西德泰医药生物技术有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
62户打包债权	222,134,937.31	23,182,553.31	198,952,384.00	222,134,937.32	23,182,553.31	198,952,384.01
百瑞信托有限责任公司	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	610,372,000.00	-	610,372,000.00	-	-	-
丰翰电力项目（委贷）	10,500,009.86	-	10,500,009.86	-	-	-

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
洪富金信项目（委贷）	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
大额存单	-	-	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
债权投资-南昌兆驰投资合伙企业	893,162,681.00	-	893,162,681.00	-	-	-
诚志科融控股有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	-
南昌高新投资集团有限公司	430,000,000.00	-	430,000,000.00	-	-	-
江西邦投企业管理有限公司	-	-	-	10,000,631.92	-	10,000,631.92
南昌古玩城实业有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
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	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-
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	-	-	-	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
江西沓发置业有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	63,000,000.00	-	63,000,000.00
依德科技（南昌）有限公司	-	-	-	64,500,000.00	-	64,500,000.00
江西比太科技有限公司	-	-	-	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
南昌矿山机械有限公司	-	-	-	63,000,000.00	-	63,000,000.00

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
南昌市昌强服装有限公司	-	-	-	63,000,000.00	-	63,000,000.00
江西毫安能源科技有限公司	-	-	-	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
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
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
南昌诚政控建设实业合伙企业(有限合伙)	133,000,000.00	-	133,000,000.00	-	-	-
新余东资企业管理中心(有限合伙)	130,290,815.00	-	130,290,815.00	-	-	-
萍乡奥融企业管理合伙企业(有限合伙)	104,719,624.30	-	104,719,624.30	-	-	-
江西化工机械厂	69,979,228.49	-	69,979,228.49	54,597,096.10	-	54,597,096.10
南昌防水材料厂	68,878,723.87	-	68,878,723.87	66,018,679.11	-	66,018,679.11
阳新旭宁置业有限公司	52,730,370.00	-	52,730,370.00	-	-	-
南昌水恒置业有限公司	30,880,150.00	-	30,880,150.00	30,880,150.00	-	30,880,150.00
九江中奥顺鸿置业有限公司	19,113,275.70	-	19,113,275.70	-	-	-
南昌柴油机厂	3,636,630.00	-	3,636,630.00	-	-	-
南昌链条厂	583,869.17	-	583,869.17	-	-	-
雍盛公司-债权包	59,073,367.27	-	59,073,367.27	59,087,984.29	-	59,087,984.29
小计	6,160,845,281.44	26,182,553.31	6,154,662,728.13	6,826,716,922.99	26,182,553.31	6,800,534,369.68
债权投资-应计利息	52,819,381.24	-	52,819,381.24	166,957,563.29	-	166,957,563.29
合计	6,233,664,662.68	26,182,553.31	6,207,482,109.37	6,993,674,486.28	26,182,553.31	6,967,491,932.97

(十二) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	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	687,565,000.00		687,565,000.00	960,632,298.00		960,632,298.00
其中：未实现融资收益	19,194,756.39		19,194,756.39	33,729,418.41		33,729,418.41
合计	687,565,000.00		687,565,000.00	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	期初余额	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	194,182,078.44	1,465,640,809.21	2,264,346,351.57
小计	3,535,805,082.34	194,182,078.44	1,465,640,809.21	2,264,346,351.57
减：长期股权投资减值准备				
合计	3,535,805,082.34	194,182,078.44	1,465,640,809.21	2,264,346,351.57

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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	2,595,061,252.27	3,535,805,082.34	160,271,017.23	1,471,819,104.33	76,202,731.19	-439,356.84	-23,225,793.56	12,266,928.28	-	-181,294.18	2,264,346,351.57
恒天凯马股份有限公司	103,189,888.00	62,908,811.33			-2,087,997.05	-	-16,688.92	-	-	-	60,804,125.36
南昌巨源科技有限公司	2,850,000.00	1,663,037.61			138,520.37						1,801,557.98
南昌海达建材轴瓦有限责任公司	5,691,867.10	1,047,467.17			45,247.98						1,092,715.15
南昌洪都无线电有限公司	1,500,000.00	756,729.33									756,729.33
南昌赣昌砂石有限公司	6,000,000.00	347,421,339.90			54,120,524.62	-	-	10,000,000.00	-	-	391,541,864.52
南昌赣江大数据有限公司(注1)	3,098,109.23	548,109.24	548,109.23		-233,012.25					-548,109.24	315,096.98
江西南纺集团有限公司	5,250,000.00	21,879,556.84			1,377,789.40			520,500.00			22,736,846.24
南昌工控易世家物业运营有限公司	800,000.00	309,075.50			26,591.37						335,666.87
南昌工控深融科技有限公司	800,000.00	749,885.61			-89,716.09						660,169.52

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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	
江西太酷云介企业运营管理有限公司	725,000.00	785,012.37			-579,705.99							205,305.38
联创电子科技股份有限公司	625,522,677.92	759,337,572.26	229,588.00	261,508,080.34	6,497,344.97	-439,358.84	-23,209,104.64	1,466,428.28		-		479,440,533.13
欧非光集团股份有限公司	1,302,330,390.02	1,207,238,955.96		1,210,310,023.99	3,071,068.03							
南昌工控华麟餐饮管理有限公司	250,000.00	250,103.18			21,811.90							271,915.08
江西怡居房地产开发有限公司	39,200,000.00	126,543,443.68			-17,820,636.04							108,722,807.64
江西安德森实业有限公司	56,000,000.00	56,079,045.08			-52,759.99							56,026,285.09
江西发网工控智慧供应链服务有限公司	2,000,000.00	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			-214,904.00							8,342,739.13
江西中油工控石油有限公司	3,500,000.00	2,375,103.60			-295,699.15							2,079,404.45
南昌工控广告装饰工程有限公司	510,000.00	655,000.08			-3,358.32							651,641.76

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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	
南昌市装潢建材大市场物业管理有限公司		476,544.36			63,485.31						540,029.67	
江西省国高物业服务有限公司		775,668.82			603,400.93					-588,000.00	791,069.75	
南昌绿资置业有限公司	49,000,000.00	48,860,182.72			-9,985,159.04						38,875,023.68	
南昌鑫资房地产开发有限公司	100,000,000.00	109,940,266.68			20,695,492.43						130,635,759.11	
南昌市力资房地产开发有限公司	24,500,000.00		24,500,000.00		-954,737.92						23,545,262.08	
株洲国高置业有限公司	49,000,000.00		49,000,000.00		-1,075,151.21						47,924,848.79	
南昌政资建设发展有限公司	49,000,000.00		49,000,000.00		269,910.94						49,269,910.94	
阳新旭宁置业有限公司	4,851,000.00		4,851,000.00	-	-2,344,602.73						2,506,397.27	
九江中奥顺鸿置业有限公司	6,642,320.00		6,642,320.00	-	-264,971.97						6,377,348.03	
江西新力凯盈物业服务有限	490,000.00		490,000.00	-	125,780.19						615,780.19	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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	
公司												
南昌盈美物业有限公司				-	440,734.26							440,734.26
南昌凯马有限公司					-2,741,149.53						2,741,149.53	
合计	2,595,061,252.27	3,535,805,082.34	160,271,017.23	1,471,819,104.33	76,202,731.19	-439,358.84	-23,225,793.56	12,266,928.28	-	-181,294.18	2,264,346,351.57	

注1：南昌赣江大数据有限公司其他增加主要系根据南昌工业控股集团南昌大数据有限公司董事会决议，将持有南昌赣江大数据有限公司出资额255万元的股权无偿划转给下属子公司南昌金泰国有资产管理有限公司所致。

注2：江西发网工控智慧供应链服务有限公司其他增加系子公司江西工控商贸发展有限公司联营企业清算注销所致。

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		
	恒天凯马股份有限公司	南昌赣昌砂石有限公司	联创电子科技股份有限公司
流动资产	2,360,723,975.62	3,424,636,380.57	7,054,025,089.43
非流动资产	2,050,722,116.74	560,530,570.17	5,915,470,661.17
资产合计	4,411,446,092.36	3,985,166,950.74	12,969,495,750.60
流动负债	3,064,728,772.30	1,963,719,417.63	6,828,900,792.44
非流动负债	481,994,503.29	32,627,013.23	2,062,498,356.86
负债合计	3,546,723,275.59	1,996,346,430.86	8,891,399,149.30
少数股东权益	256,681,563.16	31,111,197.27	319,203,029.01
归属于母公司股东权益	608,041,253.61	1,957,709,322.61	3,758,893,572.29
按持股比例计算的净资产份额	60,804,125.36	391,541,864.52	217,264,048.48
调整事项			262,231,968.80
其中：商誉			262,231,968.80
对联营企业权益投资的账面价值	60,804,125.36	391,541,864.52	479,440,533.13
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	3,987,968,708.00	874,893,846.48	10,557,942,617.55
净利润	-214,618,892.45	269,293,354.54	86,687,472.58
其他综合收益			-7,382,103.08
综合收益总额	-214,618,892.45	269,293,354.54	79,305,369.50
企业本期收到的来自联营企业的股利		10,000,000.00	1,466,428.28

续表

项目	上期数		
	恒天凯马股份有限公司	南昌赣昌砂石有限公司	联创电子科技股份有限公司
流动资产	2,760,124,884.44	3,440,295,827.51	7,535,646,632.72
非流动资产	2,189,490,662.31	248,109,193.39	4,852,613,085.97
资产合计	4,949,615,546.75	3,688,405,020.90	12,388,259,718.69
流动负债	3,226,639,566.83	1,886,314,405.28	6,446,649,925.21
非流动负债	622,068,987.03	33,765,599.97	1,744,769,865.75
负债合计	3,848,708,553.86	1,920,080,005.25	8,191,419,790.96
少数股东权益	314,546,851.24	31,218,316.17	552,337,273.07
归属于母公司股东权益	786,360,141.65	1,737,106,699.48	3,644,502,654.66
按持股比例计算的净资产份额	62,908,811.33	347,421,339.90	338,208,610.67
调整事项			421,128,961.59
其中：商誉			421,128,961.59

项目	上期数		
对联营企业权益投资的账面价值	62,908,811.33	347,421,339.90	759,337,572.26
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	3,975,263,381.79	1,255,304,015.57	7,531,942,899.28
净利润	41,974,127.69	370,206,179.65	143,654,430.51
其他综合收益			-11,398,563.88
综合收益总额	41,974,127.69	370,206,179.65	132,255,866.83
企业本期收到的来自联营企业的股利			715,291.44

4. 不重要联营企业的汇总信息

项目	本期数	上年数
投资账面价值合计	1,332,559,828.56	1,158,898,402.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	17,672,858.65	50,750,168.60
其他综合收益		16,319,994.88
综合收益总额	17,672,858.65	67,070,163.48

(十四) 其他权益工具投资

项 目	投资成本	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
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				
江西新华安文化发展有限公司	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				
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	7,663,225.70			
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	23,572,916.67			
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				
江西银行股份有限公司	77,312,288.75	59,411,373.89	77,312,288.75	1,354,852.00			
洪城资本投资企业	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00				
江西海派通信技术有限公司	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				
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				
江西陶氏海洋涂料有限公司	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				
南昌临空置业投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00				
新余青禾商业保理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00				
华农连锁(江西)生态肥有限公司	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				
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				
江西中科高创新创业投资有限公司	2,375,000.00	2,375,000.00	2,375,000.00				

2021年1月1日—2021年12月31日

项 目	投资成本	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
易美芯光（北京）科技有限公司	986,151.41	986,151.41	986,151.41				
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	93,277,897.35	93,277,897.35	80,000,000.00				
珞石（北京）科技有限公司	8,600,000.00	8,600,000.00	8,600,000.00				
共青城行远投资管理合伙企业（有限合伙）	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				
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				
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				
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	31,000,000.00				
北京易美创新科技有限公司	24,554,944.48	24,554,944.48	24,554,944.48				
金沙江联合创业投资企业	20,203,968.34	20,203,968.34	52,525,922.86				
南昌玖沐新世纪产业投资合伙企业（有限合伙）	42,192,983.81	379,736,854.25	450,000,000.00				
上海纳恩汽车技术有限公司	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）	489,421,364.25	489,421,364.25	174,459,900.00				
上海纳恩汽车技术股份有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00					
国调创新私募股权投资基金管理（海南）有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00					
诺德基金浦江242号单一资产管理计划	160,150,000.00	160,150,000.00					
中信证券新世纪1号单一资产管理计划							
江西佳时特数控技术有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00					
上海君和同行投资管理中心（有限合伙）	500,000.00	500,000.00					

南昌工业控股集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

项 目	投资成本	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京长江发展股份有限公司	7,835,656.24	7,835,656.24	7,835,656.24	305,525.00			
南昌长安客运服务有限公司	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				
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	96,000.00			
交通银行	321,841,584.13	300,958,981.84	282,312,069.12	21,841,146.25			
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				
南昌江广泰投资咨询有限合伙企业(有限合伙)	600,000,000.00	568,000,040.00	600,000,000.00				
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				
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				
南昌心客筑享创业投资中心(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00				
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				
南昌金信嘉捷投资合伙企业(有限合伙)	194,595,600.00	84,200,000.00	194,595,600.00				
南昌光谷光电产业基金合伙企业(有限合伙)	124,000,000.00	110,395,600.00	124,000,000.00				
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				
江西金德铝业股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00				
北京燕昌联营汽车修理厂	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				
江西华昌实业经营开发公司	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				

2021年1月1日—2021年12月31日

项 目	投资成本	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江西洪都钢厂有限公司	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)	125,850,675.49		125,850,675.49				
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				
欧菲光集团股份有限公司	1,302,330,390.02	1,578,888,671.60	-				
合计	6,507,411,172.37	6,806,879,171.75	4,963,087,935.83	54,835,666.62			

(十五) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性金融资产		
(1) 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		
其中：江西日月测控科技股份有限公司	95,670,000.00	114,270,000.00
深圳市兆驰节能照明股份有限公司	89,628,000.00	89,628,000.00
南昌赣远通管理中心(有限合伙)	74,986,666.67	
江西九岭锂业股份有限公司	10,000,000.00	
江西金融租赁股份有限公司	121,989,193.89	
深圳市兆驰股份有限公司	960,000,000.00	400,000,000.00
合计	1,352,273,860.56	603,898,000.00

(十六) 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

南昌工业控股集团有限公司
财务报表附注

2021年1月1日—2021年12月31日

		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		31,454,041.34	492,991,775.80		477,670,716.15	253,917,868.24	35,013,776,967.16
其中：房屋、建筑物	4,123,568,073.01		31,454,041.34	426,938,615.80		46,463,365.56	201,325,968.24	4,335,171,396.35
土地使用权	31,097,351,651.40			66,053,160.00		432,207,350.59	52,591,900.00	30,678,605,560.81
二、公允价值变动合计	1,070,489,923.74				190,078,515.79	7,605,236.09		1,252,963,203.44
其中：房屋、建筑物	792,662,933.75				20,429,591.04	7,605,236.09		805,487,288.70
土地使用权	277,826,989.99				169,648,924.75			447,475,914.74
三、投资性房地产账面价值合计	36,291,409,648.15		31,454,041.34	492,991,775.80	190,078,515.79	485,275,952.24	253,917,868.24	36,266,740,160.60
其中：房屋、建筑物	4,916,231,006.76		31,454,041.34	426,938,615.80	20,429,591.04	53,068,601.65	201,325,968.24	5,140,658,665.05
土地使用权	31,375,178,641.39			66,053,160.00	169,648,924.75	432,207,350.59	52,591,900.00	31,126,081,475.55

(十七) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	855,030,756.34	568,660,829.11
固定资产清理	69,149,294.00	
合计	924,180,050.34	568,660,829.11

1. 固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
南昌制革厂房产	13,250,900.00		尚未收到补偿
毛巾二厂等土地及房产	55,898,394.00		尚未收到补偿
合计	69,149,294.00		

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	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	356,509,823.42	45,610,869.59	1,097,140,402.46
其中：房屋及建筑物	532,385,940.69	344,616,622.60	34,766,789.80	842,235,773.49
机器设备	151,252,009.74	45,467.05	6,037,108.35	145,260,368.44
运输工具	44,619,845.47	367,421.60	2,259,625.27	42,727,641.80
电子设备及其他	51,609,322.48	11,480,312.17	2,547,346.17	60,542,288.48
土地使用权	6,374,330.25			6,374,330.25
二、累计折旧合计	217,580,619.52	41,427,908.06	16,898,881.46	242,109,646.12
其中：房屋及建筑物	84,248,055.30	20,548,613.21	7,833,232.17	96,963,436.34
机器设备	82,413,555.55	4,703,447.83	5,212,144.60	81,904,858.78
运输工具	25,590,854.00	2,497,479.34	1,878,711.00	26,209,622.34
电子设备及其他	25,328,154.67	13,678,367.68	1,974,793.69	37,031,728.66
土地使用权				
三、固定资产账面净值合计	568,660,829.11			855,030,756.34
其中：房屋及建筑物	448,137,885.39			745,272,337.15
机器设备	68,838,454.19			63,355,509.66
运输工具	19,028,991.47			16,518,019.46
电子设备及其他	26,281,167.81			23,510,559.82
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			855,030,756.34
其中：房屋及建筑物	448,137,885.39			745,272,337.15
机器设备	68,838,454.19			63,355,509.66
运输工具	19,028,991.47			16,518,019.46
电子设备及其他	26,281,167.81			23,510,559.82

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	6,374,330.25			6,374,330.25

(2) 未办妥产权证的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
翠林国际大厦 21 楼 2101-2112 室	16,411,888.35	1,701,073.28		14,710,815.07	
海联大厦	62,066,121.10	5,077,052.19		56,989,068.91	
合计	78,478,009.45	6,778,125.47		71,699,883.98	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	84,472,313.26	12,150,584.06	-	72,321,729.20	
机器设备	614,345.00	421,510.96		192,834.04	
合计	85,086,658.26	12,572,095.02		72,514,563.24	

(十八) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业控股集团-玖玖大型商业综合体	137,797,003.28		137,797,003.28	129,856,008.65		129,856,008.65
南昌综合保税区国徽产业基地(二期)	263,869,398.91		263,869,398.91	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
国有工矿棚改项目	379,420,850.57		379,420,850.57	293,545,734.35		293,545,734.35
南昌晒谷钟陵现代农业产业园项目	329,513,297.22		329,513,297.22	214,780,456.62		214,780,456.62
其他零星工程	125,898,190.67		125,898,190.67	128,733,748.44		128,733,748.44
合计	1,236,498,740.65		1,236,498,740.65	1,360,733,924.83		1,360,733,924.83

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产及投资性房地产金额	本期其他减少额	期末余额
工业控股集团-玖玖大型商业综合体	223,657,800.00	129,856,008.65	7,940,994.63			137,797,003.28
南昌塘南现代农业设施产	509,050,000.00	341,422,012.87	14,240,625.14	302,692,924.70	52,969,713.31	

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定 资产及投资性 房地产金额	本期其他减少额	期末余额
业园						
南昌综合保 税区国微产业 基地（二期）	223,269,700.00	252,395,963.90	11,473,435.01			263,869,398.91
国有工矿棚改 项目	1,000,000,000.00	293,545,734.35	85,875,116.22			379,420,850.57
南昌晒谷钟 陵现代农业产 业园项目	2,000,000,000.00	214,780,456.63	152,329,729.42	37,596,888.82		329,513,297.23
合计	3,955,977,500.00	1,232,000,176.40	271,859,900.42	340,289,813.52	52,969,713.31	1,110,600,549.99

2. 重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
工业控股集团--玖玖大型商 业综合体	61.61	95.03				自有资金
南昌塘南现代农业设施产 业园	60.00	100.00	26,535,209.37	5,659,375.15	5.15	融资借款
南昌综合保税区国微产业 基地（二期）	118.18	95.00	39,101,837.46	10,949,515.85	4.82	融资借款
国有工矿棚改项目	37.94	37.94				自有资金
南昌晒谷钟陵现代农业产 业园项目	16.48	16.48				自有资金
合计	---	---	65,637,046.83	16,608,891.00	---	---

注：本期其他减少系本公司二级子公司南昌工创农业发展股份有限公司的南昌塘南现代农业设施产业园项目根据决算金额核减工程量所致。

（十九）使用权资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	11,496,990.19	9,615,135.40		21,112,125.59
其中：房屋及建筑物	72,754.19	9,615,135.40		9,687,889.59
土地使用权	11,424,236.00			11,424,236.00
二、累计折旧合计	4,262,774.50	1,300,386.88		5,563,161.38
其中：房屋及建筑物		277,321.00		277,321.00
土地使用权	4,262,774.50	1,023,065.88		5,285,840.38
三、固定资产账面净值合计	7,234,215.69			15,548,964.21
其中：房屋及建筑物	72,754.19			9,410,568.59
土地使用权	7,161,461.50			6,138,395.62
四、固定资产账面价值合计	7,234,215.69			15,548,964.21

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：房屋及建筑物	72,754.19			9,410,568.59
土地使用权	7,161,461.50			6,138,395.62

(二十) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,608,547,088.69	12,089,437.80	27,852,386.40	1,592,784,140.09
其中：土地使用权	1,548,151,814.81	12,037,225.40	27,852,386.40	1,532,336,653.81
专利权	41,800,000.00			41,800,000.00
特许经营权	15,000,000.00			15,000,000.00
其他	3,595,273.88	52,212.40		3,647,486.28
二、累计摊销额合计	42,649,655.96	7,374,211.49	2,459,692.01	47,564,175.44
其中：土地使用权	10,464,147.84	2,103,281.11	2,459,692.01	10,107,736.94
专利权	30,168,333.06	3,540,000.00		33,708,333.06
特许经营权	719,178.08	1,232,820.00		1,951,998.08
其他	1,297,996.98	498,110.38		1,796,107.36
三、无形资产账面价值合计	1,565,897,432.73			1,545,219,964.65
其中：土地使用权	1,537,687,666.97			1,522,228,916.87
专利权	11,631,666.94			8,091,666.94
特许经营权	14,280,821.92			13,048,001.92
其他	2,297,276.90			1,851,378.92

注：本期减少主要系二级子公司南昌国泰工业产业投资发展有限公司将土地使用权转入存货用于开发销售 20,695,688.77 元、南昌市山林实业有限公司转投资性房地产用于出租 6,442,679.35 元。

(二十一) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	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

注：期末商誉系本公司收购南昌山林实业有限公司股权时，合并成本超过享有的可辨认净资产的差额。截止 2021 年 12 月 31 日，该商誉不存在减值情况。

(二十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	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		357,131.42		5,007,947.93	
售楼中心装修	3,113,147.58	21,777.62	1,138,061.30		1,996,863.90	
维修工程摊销	1,360,101.06	6,950,499.66	1,597,361.02		6,713,239.70	

项目	期初余额	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
厂房及办公装修	14,745,059.46	7,492,789.70	3,772,985.61		18,464,863.55	
其他	39,853.42	97,853.62	87,508.93		50,198.11	
合计	24,623,240.87	14,562,920.60	6,953,048.28		32,233,113.19	

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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：				
信用减值损失	199,517,431.03	850,839,469.92	200,902,359.95	551,520,395.76
交易性金融资产公允价值变动	4,916,006.26	19,664,025.03	1,466,006.26	5,864,025.03
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	5,905,296.23	23,621,184.91	12,274,408.07	49,097,632.27
投资性房地产公允价值变动	173,784.31	984,702.46	2,803,584.58	13,205,552.70
小计	210,512,517.83	895,109,382.32	217,446,358.86	619,687,605.76
二、递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动	1,293,967,029.81	5,219,503,612.37	1,313,869,416.39	5,255,288,921.27
交易性金融资产公允价值变动	106,276,316.90	425,105,267.59	24,805,663.22	99,222,652.88
小计	1,400,243,346.71	5,644,608,879.96	1,338,675,079.61	5,354,511,574.15

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	302,901,674.86	224,535,839.87
可抵扣亏损	729,282,056.80	439,072,868.62
合计	1,032,183,731.66	663,608,707.49

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	期初余额	备注
2020年	-	11,731,199.27	
2021年	123,970,105.65	129,981,259.66	
2022年	32,166,081.52	35,711,452.35	
2023年	135,220,759.85	137,564,167.20	
2024年	168,134,933.50	124,084,789.84	
2025年	289,790,176.48	-	
合计	729,282,056.80	439,072,868.32	—

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	398,843,602.42	397,235,352.42
合计	398,843,602.42	397,235,352.42

(二十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	342,250,000.00	530,555,896.62
抵押借款	370,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	2,154,392,052.00	1,751,500,000.00
信用借款	939,000,000.00	1,245,287,800.00
应计利息	125,337.48	
合计	3,805,767,389.48	3,627,343,696.62

(1) 期末抵质押、抵押借款情况

贷款银行	借款单位	借款余额	抵押(质押)物
中国农业银行股份有限公司南昌象湖支行	南昌工业控股集团有限公司	100,000,000.00	洪房权证东湖区字第 1000902324 号
民生银行新建支行	南昌国资产业经营集团有限公司	270,000,000.00	以江西省物资储运有限责任公司拥有的商业综合体赣 2019 南昌市不动产权第 02004848 号、赣 2019 南昌市不动产权第 0200995 号、赣 2019 南昌市不动产权第 0200030 号房产作为抵押物
北京银行南昌分行	南昌国资产业经营集团有限公司	80,750,000.00	8,500 万元定期存款质押
中信银行南京东路支行	南昌国资产业经营集团投资发展有限公司	100,000,000.00	10,530 万元定期存款质押
北京银行南昌分行	南昌国资产业经营集团投资发展有限公司	95,000,000.00	10,000 万元定期存款质押
北京银行抚河支行	江西久隆贸易有限公司	68,500,000.00	7,000 万元定期存款质押
合计		712,250,000.00	

(2) 期末保证借款情况

贷款银行	借款单位	借款余额	担保人
北京银行股份有限公司南昌新建支行	上海赣讯达国际贸易有限公司	10,000,000.00	江西工控商贸发展有限公司
招商银行股份有限公司南昌分行	上海赣讯达国际贸易有限公司	9,000,000.00	江西工控商贸发展有限公司
兴业银行青山湖支行	江西印刷股份有限公司	20,000,000.00	南昌工控产业担保有限公司
交通银行青云谱支行	江西印刷股份有限公司	2,800,000.00	南昌工控产业担保有限公司
兴业银行南昌分行	南昌三建建设集团有限公司	80,000,000.00	南昌物资集团有限公司
北京银行股份有限公司南昌分行营业部	南昌三建建设集团有限公司	289,980,000.00	南昌工业控股集团有限公司

贷款银行	借款单位	借款余额	担保人
中国银行股份有限公司南昌市叠山路支行	南昌三建建设集团有限公司	50,000,000.00	南昌工业控股集团有限公司
光大银行顺外路支行	南昌三建建设集团有限公司	48,422,052.00	南昌物资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司南昌东湖支行	南昌三建建设集团有限公司	100,000,000.00	南昌市国金工业投资有限公司
招商银行南昌分行昌北支行	海南工控国鑫国际贸易有限公司	30,000,000.00	南昌市国金工业投资有限公司
海南中国银行国兴支行	海南工控国鑫国际贸易有限公司	10,000,000.00	南昌市国金工业投资有限公司
北京银行抚河支行	南昌国资产业经营集团有限公司	300,000,000.00	江西耐火材料有限责任公司
光大银行南昌分行	南昌国资产业经营集团有限公司	80,000,000.00	南昌国资产业经营集团投资发展有限公司
江西银行八一支行	南昌国资产业经营集团有限公司	200,000,000.00	江西耐火材料有限责任公司、江西久隆贸易有限公司
江西银行八一支行	南昌国资产业经营集团有限公司	100,000,000.00	江西耐火材料有限责任公司、南昌市雍盛资产经营管理有限公司
九江银行新建支行	南昌国资产业经营集团有限公司	100,000,000.00	江西华源江纺有限公司
交通银行丁公路支行	南昌国资产业经营集团有限公司	100,000,000.00	江西省物资储运有限责任公司
浦发银行南昌分行	南昌国资产业经营集团有限公司	100,000,000.00	江西耐火材料有限责任公司
上饶银行南昌分行	南昌国资产业经营集团有限公司	100,000,000.00	江西久隆贸易有限公司、江西省物资储运有限责任公司
中国银行青云谱支行	南昌国资产业经营集团有限公司	100,000,000.00	江西华源江纺有限公司
农商银行朝阳支行	南昌国资产业经营集团投资发展有限公司	40,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
江西银行长棱支行	南昌国资产业经营集团投资发展有限公司	100,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
北京银行抚河支行	江西久隆贸易有限公司	15,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
北京银行抚河支行	江西久隆贸易有限公司	15,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
北京银行抚河支行	江西久隆贸易有限公司	20,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
北京银行抚河支行	江西久隆贸易有限公司	28,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
北京银行抚河支行	江西久隆贸易有限公司	22,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
光大银行南昌分行	江西久隆贸易有限公司	10,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
北京银行万年青支行	江西钢材市场有限公司	10,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
北京银行万年青支行	江西赣运商业经营有限公司	10,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
北京银行抚河支行	南昌国资产业经营集团物业管理有限公司	5,000,000.00	南昌国资产业经营集团投资发展有限公司
光大银行瑶湖支行	江西司马庙建材服务中心有	7,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司

贷款银行	借款单位	借款余额	担保人
	限公司		
光大银行瑶湖支行	江西司马庙建材服务中心有限公司	3,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
九江银行新建支行	江西司马庙建材服务中心有限公司	10,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
北京银行抚河支行	江西司马庙建材服务中心有限公司	5,000,000.00	南昌国资产业经营集团投资发展有限公司
北京银行万年青支行	江西景晨投资发展有限公司	10,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
光大银行丰和支行	南昌市国资供应链金融管理有限公司	7,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
九江银行新建支行	南昌市国资供应链金融管理有限公司	7,190,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
合计		2,154,392,052.00	

(二十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	713,157,342.11	389,100,000.00
商业承兑汇票	44,000,000.00	
国内信用证	240,000,000.00	60,000,000.00
合计	997,157,342.11	449,100,000.00

(二十七) 应付账款

1. 应付账款情况表

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,638,707,754.17	624,166,994.35
1至2年(含2年)	254,867,441.90	457,848,794.51
2至3年(含3年)	208,393,046.53	2,055,500.37
3年以上	459,079,314.53	462,543,054.82
合计	2,561,047,557.13	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

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
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
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	—

(二十八) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,079,336.47	5,467,337.82
合计	3,079,336.47	5,467,337.82

(二十九) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	170,921,948.82	100,941,391.42
合计	170,921,948.82	100,941,391.42

(三十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,483,902.00	354,805,919.05	357,237,310.72	29,052,510.33
二、离职后福利-设定提存计划	1,080,412.13	36,921,283.82	36,911,200.13	1,090,495.82
合计	32,564,314.13	391,727,202.87	394,148,510.85	30,143,006.15

2. 短期职工薪酬列示

项目	期初余额	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	296,114,419.95	297,973,009.53	22,157,306.06
二、职工福利费		14,595,638.71	14,595,638.71	
三、社会保险费	3,698.48	15,881,736.90	15,883,147.12	2,288.26
其中：医疗保险费	2,629.02	13,092,896.14	13,093,236.90	2,288.26
工伤保险费	1.02	309,205.65	309,206.67	
生育保险费	1,068.44	796,568.20	797,636.64	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补充医疗保险费		1,611,354.91	1,611,354.91	
其他保险费		71,712.00	71,712.00	
四、住房公积金	1,171,939.88	21,287,050.64	21,697,248.44	761,742.08
五、工会经费和职工教育经费	4,897,724.00	6,907,190.05	7,072,866.92	4,732,047.13
六、其他短期薪酬	1,394,644.00	19,882.80	15,400.00	1,399,126.80
合计	31,483,902.00	354,805,919.05	357,237,310.72	29,052,510.33

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	58,886.22	31,956,598.44	31,947,112.68	68,371.98
二、失业保险费	1,021,525.91	962,456.53	961,858.60	1,022,123.84
三、企业年金缴费	-	4,002,228.85	4,002,228.85	
合计	1,080,412.13	36,921,283.82	36,911,200.13	1,090,496.82

(三十一) 应交税费

税种	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	35,056,458.94	182,758,497.13	147,896,804.37	69,918,151.70
企业所得税	74,782,181.82	276,537,275.48	127,981,013.24	223,334,365.35
房产税	30,010,408.64	35,844,869.38	38,704,079.21	27,151,198.81
土地使用税	12,710,651.19	28,417,710.24	24,020,534.91	17,107,826.52
个人所得税	1,479,289.35	8,860,806.54	8,012,052.39	2,328,043.50
城市维护建设税	34,098,539.00	-15,164,090.19	11,367,145.80	7,567,303.01
教育费附加	4,130,545.21	5,043,412.81	5,377,586.03	3,796,371.99
地方教育费附加	1,361,862.28	3,368,379.04	3,295,612.74	1,434,628.58
其他税费	18,891,067.29	89,343,158.77	94,592,622.68	13,641,603.38
合计	212,521,003.72	615,010,019.20	461,247,451.37	366,279,492.84

(三十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,378,119.20	18,721,856.44
应付股利	8,458.83	8,458.83
其他应付款项	7,078,835,269.05	7,045,933,005.49
合计	7,088,221,847.08	7,064,663,320.76

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,995,003.30	10,920,765.85
短期借款应付利息	5,383,115.90	7,801,090.59

项目	期末余额	期初余额
合计	9,378,119.20	18,721,856.44

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
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) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
企业往来款	2,781,812,366.79	3,058,767,349.49
国资公司专项款	673,531,539.43	675,151,062.48
拆迁费	77,483,898.74	94,795,252.34
履约保证金、质保金等	401,992,328.58	457,500,456.78
股权收购款	366,078,058.00	365,982,630.50
暂借款	2,291,413,462.54	2,352,735,410.35
其他	486,523,614.97	41,000,843.55
合 计	7,078,835,269.05	7,045,933,005.49

(2) 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	—

(三十三) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,961,274,786.76	2,196,066,664.00
一年内到期的长期应付款	4,915,141,108.65	2,374,300,000.00

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,079,003.78	
合计	6,877,494,899.19	4,570,366,664.00

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	35,478,499.94	40,699,301.68
存入担保保证金	45,885,062.67	72,311,669.18
担保赔偿准备	25,154,625.26	16,359,775.50
未到期责任准备	15,582,517.12	20,225,483.04
合计	122,100,704.99	149,596,229.40

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,500,000.00	120,500,000.00
信用借款	2,017,833,333.32	1,272,000,000.00
抵押+质押	72,600,000.00	50,000,000.00
抵押借款	1,003,166,664.00	736,400,000.00
保证借款	611,540,000.00	1,649,840,634.00
质押+保证	461,000,000.00	435,000,000.00
抵押+保证	932,080,000.00	1,330,233,328.00
应计利息	5,072,527.50	
合计	5,173,792,524.82	5,593,973,962.00

(1) 期末抵押及质押借款情况

贷款银行	借款单位	借款余额	抵押(质押)物
民生银行南昌分行营业部	南昌工业控股集团有限公司	159,000,000.00	以洪上国用(登经2014)第D074号、洪房权证西湖区字第1000876691号、洪房权证西湖区字第1000876692号等。
工商银行阳明路支行	南昌工业控股集团有限公司	95,500,000.00	江西中通融资租赁有限公司37.3%股权质押。
中国进出口银行江西省分行	南昌工业控股集团有限公司	500,000,000.00	以洪房权证青山湖区字第1000425703号等24套房产抵押。
民生银行新建支行	南昌市国金工业投资有限公司	198,500,000.00	南昌市青云谱区井冈山大道516号的土地及地上建筑物。
民生银行南昌新建支行	江西工控商贸发展有限公司	99,800,000.00	洪土国用(登湾2014)第D005号;洪房权证湾里区字第400014906、400014907、400014909、400014910、400014911、400014912、400014913、400014914、400014915、400014916、400014918、400014919、400014985号。
农业发展银行新建区支行	南昌工创农业发展股份有限公司	315,000,000.00	南昌工业控股集团有限公司提供担保,并以其名下的洪土国用登谱2015第D005号、洪房权证青云谱区字第1000876704号、洪房权证青云谱

贷款银行	借款单位	借款余额	抵押(质押)物
			区字第1000866809号、洪房权证青云谱区字第1000866815号抵押。
中国民生银行股份有限公司南昌分行	南昌工控供应链金融有限公司	499,900,000.00	由南昌工业控股集团有限公司以洪土国用(登湖2013)第D00358号、洪房权证青山湖区字第1000424880号、洪房权证青山湖区字第200054147号等6处房产。
中国进出口银行江西省分行	南昌国微产业投资有限公司	218,466,664.00	以南昌工业控股集团有限公司持有的36处房产及一处土地洪土国用(登谱2013)第D081号提供抵押担保。
合计		2,086,166,664.00	

(2) 期末保证借款情况

贷款银行	借款单位	借款余额	担保人
中国进出口银行江西省分行	南昌市国金工业投资有限公司	350,000,000.00	南昌工业控股集团有限公司
中国进出口银行江西省分行	南昌国微产业投资有限公司	75,000,000.00	南昌工业控股集团有限公司
中国进出口银行江西省分行	南昌国和产业投资有限公司	123,000,000.00	南昌工业控股集团有限公司
平安银行上海自贸分行	江西中通融资租赁有限公司	289,840,000.00	天津银行第五中心支行
中国银行天津园支行	南昌瑞东汇产业投资有限公司	104,000,000.00	南昌工业控股集团有限公司
建设银行	江西耐火材料有限责任公司	59,000,000.00	南昌国资产业经营集团有限公司
合计		1,000,540,000.00	

(3) 期末质押+保证借款情况

贷款银行	借款单位	借款余额	担保人
中国银行股份有限公司安义支行	南昌国泰工业产业投资发展有限公司	45,000,000.00	保证人为南昌市国金工业投资有限公司；并以定期存款10,175,000.00元为质押物。
中国农业发展银行进贤县支行	南昌国和产业投资有限公司	220,000,000.00	南昌工业控股集团有限公司担保，“进未来”项目建设经营收入权利质押。
中国农业发展银行南昌分行	南昌瑞东汇产业投资有限公司	225,000,000.00	南昌工业控股集团有限公司提供保证，以中国(江西)针织服装创意产业园二期项目的厂房租售收入、物业管理费收入、停车位收入、配套租赁收入等收益为权利质押。
合计		490,000,000.00	

(4) 期末抵押+保证借款情况

贷款银行	借款单位	借款余额	担保人
中国银行安义支行	南昌国晟产业投资有限公司	158,000,000.00	由南昌市国金工业投资有限公司提供保证，并以22处项目在建工程及南昌国晟产业投资有限公司

贷款银行	借款单位	借款余额	担保人
			(赣[2019]新建区不动产权第0002820号)为抵押。
江西银行南昌铁路支行	南昌国晟产业投资有限公司	450,000,000.00	由南昌市国金工业投资有限公司提供保证,并以南昌市国金工业投资有限公司赣(2018)南昌市不动产权第0259375号为抵押。
北京银行南昌新建支行	江西鑫润置业有限公司	367,000,000.00	由南昌工业控股集团有限公司提供保证,以江西鑫润置业有限公司赣(2020)新建区不动产第0006473号抵押。
九江银行股份有限公司南昌分行	江西宜锦房地产开发有限公司	228,080,000.00	由南昌工业控股集团有限公司提供保证,以江西宜锦房地产开发有限公司赣2019南昌市不动产权第0192811号、赣2019南昌市不动产权证第0192802号。
合计		1,203,080,000.00	

(5) 期末抵押+质押借款情况

贷款银行	借款单位	借款余额	担保人
北京银行股份有限公司南昌新建支行	江西泽林房地产开发有限公司	110,000,000.00	南昌工业控股集团有限公司担保,以江西泽林房地产开发有限公司的赣(2018)南昌市不动产权第0129526号用地抵押,南昌市国资置业有限公司以名下持有的“江西泽林房地产开发有限公司100%股权”质押。
合计		110,000,000.00	

(三十六) 应付债券

1. 应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
2017年公司债券(第一期)	489,139,708.00	489,139,708.00
2018年公司债券(第一期)	814,114,492.79	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	515,972,132.64	515,330,538.92
2019年公司债券(第一期)	607,600,559.27	607,355,318.94
2019年第二期中期票据	905,838,428.16	905,146,525.69
2020年度第一期中期票据(疫情防控债)	308,467,013.32	308,250,941.31
2020年公司债券(第一期)	614,747,848.70	614,210,472.32
2020年度第二期中期票据	407,451,623.65	407,154,938.62

中票（21 南昌工业 MTN001）	411,588,809.21	
公司债 21 昌控 01	701,064,731.76	
企业债（21 南昌工控债 01）	800,622,071.10	
2021 年度第一期债权融资计划	297,374,361.13	
21 南昌国金 MTN001	515,689,954.91	
21 南昌国资 MTN001-2021 年第一期中期票据	1,019,863,807.72	
21 洪资 01-2020 年非公开发行债券	1,010,217,033.05	
合计	9,419,752,575.41	5,706,015,187.78

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2017 年公司债券（第一期）	500,000,000.00	2017/7/31	3+2	500,000,000.00	489,139,708.00
2018 年公司债券（第一期）	800,000,000.00	2018/8/28	5 年	800,000,000.00	813,807,876.25
2018 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2018/3/12	3+2	1,000,000,000.00	1,045,618,867.73
2019 年第一期中期票据	500,000,000.00	2019/3/29	5 年	500,000,000.00	515,330,538.92
2019 年公司债券（第一期）	600,000,000.00	2019/8/16	10 年	600,000,000.00	607,355,318.94
2019 年第二期中期票据	900,000,000.00	2019/10/23	5 年	900,000,000.00	905,146,525.69
2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	300,000,000.00	2020/3/10	5+2	300,000,000.00	308,250,941.31
2020 年公司债券（第一期）	600,000,000.00	2020/4/15	5+5	600,000,000.00	614,210,472.32
2020 年度第二期中期票据	400,000,000.00	2020/6/17	3+2	400,000,000.00	407,154,938.62
中票（21 南昌工业 MTN001）	400,000,000.00	2021-3-19	3 年	399,094,339.62	
公司债 21 昌控 01	700,000,000.00	2021-11-29	5 年	698,950,471.70	
企业债（21 南昌工控债 01）	800,000,000.00	2021-12-7	7 年	798,584,905.66	
2021 年度第一期债权融资计划	300,000,000.00	2021-3-31	3 年	296,603,773.58	
21 南昌国金 MTN001	500,000,000.00	2021-1-15	3 年	492,958,490.57	
21 南昌国资 MTN001-2021 年第一期中期票据	1,000,000,000.00	2021-7-8	3 年	984,152,696.62	
21 洪资 01-2020 年非公开发行债券	1,000,000,000.00	2021-9-23	3 年	974,505,921.95	
合计	10,300,000,000.00	—	—	10,244,850,599.70	5,706,015,187.78

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2017 年公司债券（第一期）	489,139,708.00	24,189,500.00	-	24,189,500.00	489,139,708.00
2018 年公司债券（第一期）	813,807,876.25	42,800,000.00	-306,616.54	42,800,000.00	814,114,492.79
2018 年度第一期中期票据	1,045,618,867.73	11,437,808.00	-1,743,324.27	1,058,800,000.00	
2019 年第一期中期票据	515,330,538.92	17,517,808.00	-841,593.72	17,517,808.00	515,972,132.64
2019 年公司债券（第一期）	607,355,318.94	22,896,000.00	-245,240.33	22,896,000.00	607,600,559.27

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期 偿还	期末余额
2019年第二期中期票据	905,146,525.69	39,465,863.00	-691,902.47	39,465,863.00	905,838,428.16
2020年度第一期中期票据（疫情防控债）	308,250,941.31	9,213,699.00	-216,072.01	9,213,699.00	308,467,013.32
2020年公司债券（第一期）	614,210,472.32	22,438,356.00	-537,376.38	22,438,356.00	614,747,848.70
2020年度第二期中期票据	407,154,938.62	11,534,027.00	-296,685.03	11,534,027.00	407,451,623.65
中票（21南昌工业MTN001）（注释1）	399,094,339.62	12,266,301.00	-228,168.59		411,588,809.21
公司债21昌控01（注释2）	698,950,471.70	2,074,301.00	-39,959.06		701,064,731.76
企业债（21南昌工控债01）（注释3）	798,584,905.66	2,019,945.00	-17,220.44		800,622,071.10
2021年度第一期债权融资计划（注释4）	298,603,773.58	9,212,500.00	-770,587.55	9,212,500.00	297,374,361.13
21南昌国金MTN001（注释5）	492,958,490.57	20,865,000.00	-1,866,464.34		515,689,954.91
21南昌国资MTN001-2021年第一期中期票据（注释6）	996,400,000.00	22,933,333.33	-530,474.38		1,019,863,807.72
21洪资01-2020年非公开发行债券（注释7）	997,200,000.00	12,777,777.77	-239,255.28		1,010,217,033.05
合计	10,385,807,168.91	283,642,219.10	-8,370,940.39	1,258,067,753.00	9,419,752,575.41

注1：根据南昌市国有资产监督管理委员会2019年1月30日出具出资人决议、2019年被审计单位董事会决议，同意被审计单位向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币30亿元的中期票据，期限为不超过7年（含7年）。公司于2021年3月19日通过中国民生银行股份有限公司主承销2021年度第一期中期票据发行4亿元，期限3年，票面利率3.9%，自发行之日起每满一年付息一次。

注2：根据南昌市国有资产监督管理委员会2020年5月28日出具出资人决议、《关于南昌工业控股集团有限公司申请发行公司债券的批复》（洪国资字【2020】55号）同意向中国证监会和证券交易所申请注册发行公司债权，规模不超过30亿元，公司于2021年11月29日通过中信证券股份有限公司主承销2021年第一期公司债券发行7亿元，期限3+2年，票面利率3.38%，自发行之日起每满一年付息一次。

注3：根据国家发展和改革委员会《关于江西省南昌工业控股集团有限公司发行企业债券注册的通知》（发改企业债券【2021】201号），同意发行公司债权不超过24亿元，公司于2021年12月7日通过海通证券股份有限公司主承销2021年第一期企业债券发行8亿元，期限5+2年，票面利率3.84%，自发行之日起每满一年付息一次。

注4：根据公司2020年董事会第五次会议决议，公司于2021年3月31日通过广发银行股份有限公司南昌分行主承销，在北京金融资产交易所申请备案挂牌不超过6亿元债权融资计划，期限3年，票面利率4.02%，自发行之日起按季度付息，该笔债权融资计划担保方式为信用。

注5：根据2019年本公司党委会决议及股东会决议，同意子公司南昌国金工业投资有限公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过10亿元的中期票据，单笔期限不超过5年。公司于2021年1月15日通过中国民生银行股份有限公司主承销2021年度第一期中期票据发行5亿元，期限3年，票面利率4.28%，自发行之日起每满一年付息一次。

注6：根据南昌市国有资产监督管理委员会2019年1月30日出具出资人决议、2019年被审计单位董事会决议，同意子公司南昌国资产业经营集团有限公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币30亿元的中期票据，期限为不超过7年（含7年）。公司于2021年7月8日通过上海浦东发展银行股份有限公司主承销2021年度第一期中期票据

发行10亿元，期限3年，票面利率4.80%，自发行之日起单利按年付息，每年付息一次，到期一次还本。

根据南昌市国有资产监督管理委员会2019年1月30日出具出资人决议、2019年被审计单位董事会决议公司于2021年9月23日通过申万宏源证券有限公司主承销2021年第一期非公开发行公司债券发行10亿元，期限3年，票面利率4.60%，自发行之日起按年付息，到期一次还本。

注7：根据南昌市国有资产监督管理委员会2019年1月30日出具出资人决议、2019年被审计单位董事会决议，子公司南昌国资产业经营集团有限公司于2021年9月23日通过申万宏源证券有限公司主承销2021年第一期非公开发行公司债券发行10亿元，期限3年，票面利率4.60%，自发行之日起按年付息，到期一次还本。

(三十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,560,272.69	82,807.50
减：未确认融资费用	2,185,613.11	10,053.31
减：一年内到期的租赁负债	1,079,003.78	
合计	8,295,655.80	72,754.19

(三十八) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	7,535,343,763.17	578,743,430.56	5,324,333,510.90	2,789,753,682.83
专项应付款	10,569,793,132.39	9,029,005.46	2,017,711,515.62	8,561,110,622.23
合计	18,105,136,895.56	587,772,436.02	7,342,045,026.52	11,350,864,305.06

注1：长期应付款本期增加系本公司二级子公司南昌国微产业投资有限公司与中国外贸金融租赁有限公司签订的融资租赁款75,843,430.56元；本期一级子公司南昌市国金工业投资有限公司与太平洋资产管理有限责任公司签订的债权投资借款500,000,000.00元；本期二级子公司工创农业发展有限公司收到塘南镇人民政府支付的2,900,000.00元售后回租款。

注2：专项应付款本期增加系：保障金专户收到财政拨款应急资金9,027,008.56元，收到油漆厂退回应急资金余额1,996.90元。

1. 长期应付款项（期末余额最大的前10项）

项目	期末余额	期初余额
合计	2,789,753,682.83	7,535,343,763.17
其中：南昌市政公用投资控股有限责任公司	50,000,000.00	1,550,000,000.00
南昌市滕王阁城市发展基金十二期(有限合伙)		2,125,700,000.00
南昌振兴发展投资中心(有限合伙)	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
南昌市滕王阁城市发展基金二期(有限合伙)		780,000,000.00
太平洋资产管理有限责任公司	500,000,000.00	
江西金融租赁股份有限公司	217,946,326.00	374,369,330.99
国产1号大棚不转让资产售后回租	2,624,502.66	
四通(江西)电机有限责任公司		3,500,000.00
中国外贸金融租赁有限公司	319,182,854.17	468,495,729.17
华夏金融租赁有限公司		129,808,148.16

项目	期末余额	期初余额
中海信托股份有限公司		320,000,000.00
江苏金融租赁股份有限公司		83,470,554.85

2. 专项应付款（期末余额最大的前10项）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	10,569,793,132.39	9,029,005.46	2,017,711,515.62	8,561,110,622.23
其中：市重点产业引导资金	2,787,919,827.11		936,003,690.19	1,851,916,136.92
保障金	10,721,501.88	9,029,005.46	9,126,447.10	10,624,060.24
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		23,239,517.90	6,088,822,188.07
县及区重点产业引导资金	1,300,000,000.00		1,000,000,000.00	300,000,000.00
企业改制资金（土地补偿款）	324,299,303.43		49,341,860.43	274,957,443.00

（三十九）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	192,151,162.95	500,000.00	19,667,691.20	172,983,471.75
合计	192,151,162.95	500,000.00	19,667,691.20	172,983,471.75

政府补助项目情况

项目	种类	期初余额	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		451,040.67			14,809,168.66
公租房补贴	与资产相关	7,514,679.76		244,379.85			7,270,299.91
公租房补贴	与资产相关	10,331,783.89		327,127.68			10,004,656.21
工控云创港项目	与资产相关	30,000,000.00		4,069,287.66			25,930,712.34
中国（江西）针织服装创意产业园专项资金	与资产相关	62,784,996.47		8,329,315.97			54,455,680.50
2017年省级标准厂房建设补助资金	与资产相关	15,984,951.66		270,170.91			15,714,780.75
棚改项目配套设施专项补助	与资产相关	14,400,136.09		4,507,800.00			9,892,336.09
田园综合体项目补助资金	与资产相关	1,339,600.00		89,306.67			1,250,293.33
乡村振兴产业发展专项扶持资金	与资产相关	32,590,671.67		1,123,816.26			31,466,855.41
2018年大型农业综合开发项目	与资产相关	1,944,134.08		67,039.11			1,877,094.97
2019江西外贸发展扶持资金（注）			500,000.00	188,406.42			311,593.58

合计		192,151,162.95	500,000.00	19,667,691.20		172,983,471.75
----	--	----------------	------------	---------------	--	----------------

注：本公司子公司南昌瑞东汇产业投资有限公司根据青山湖高新技术产业园区办公室抄告单《湖高新抄字【2021】5-11号》，本期收到江西青山湖高新技术产业园区管委会拨付50.00万元，用于外贸产业转型升级建设。

(四十) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
债权融资计划		292,921,368.50
合计		292,921,368.50

(四十一) 实收资本

投资者名称	期初余额		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	77,133,120.00	77,133,120.00	771,331,200.00	100.00
南昌市人民政府	771,331,200.00	100.00		77,133,120.00	-	-
江西省行政事业资产集团有限公司			77,133,120.00		77,133,120.00	100.00

注：本期增减变化详见附注一企业基本情况。

(四十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	11,007,943,505.27	5,008,474,500.00		16,016,418,005.27
二、其他资本公积	19,847,495,506.49	43,001,257.02	58,734,492.86	19,831,762,270.65
合计	30,855,439,011.76	5,051,475,757.02	58,734,492.86	35,848,180,275.92
其中：国有独享资本公积	30,855,439,011.76	5,051,475,757.02	58,734,492.86	35,848,180,275.92

注1：资本溢价本期增加系（1）根据南昌市人民政府《关于做大做强产业投融资企业的实施方案》（洪府办抄字〔2021〕150号，同意《关于注入产业资金的请示》，本公司收到南昌市财政局注资50亿元作为资本金；（2）本期收到南昌市财政国有资本收益金返还8,474,500.00元；（3）本期收购子公司南昌三建建设集团有限公司少数股东股权按照新增持股比例计算应享有子公司净资产之间的差额调整资本公积40,260,107.49元。

注2：其他资本公积增加系本公司无偿取得南昌凯马有限公司10.9%的股权2,741,149.53元所致。

注3：其他资本公积减少系（1）本公司子公司南昌市国金工业投资有限公司处置部分联营企业联创电子科技股份有限公司及按持股比例享有其权益变动和联营企业欧菲光集团股份有限公司由权益法核算转为其他权益工具核算合计减少资本公积54,025,498.08元；（2）本期全资子公司南昌金融控股有限公司对二级子公司南昌工控产业担保有限公司单方增资，按持股比例计算享有净资产之差减少资本公积4,692,305.86元；（3）本期按持股比例享有联营企业恒天凯马股权有限公司权益减少16,688.92元。

(四十三) 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	-34,555,613.01	393,981,268.46	0.00	-6,071,127.66	98,605,156.82	301,447,239.30	0.00	266,891,626.29
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-6,341,402.17	-439,358.84		-6,071,127.66		5,631,768.82		-709,633.35
2. 其他权益工具投资公允价值变动	-28,214,210.84	394,420,627.30			98,605,156.82	295,815,470.48		267,601,259.64
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-237,188,770.85	134,341,991.89	3,455,854.53	0.00	16,934,543.86	113,951,593.50	2,208,312.54	-123,207,177.35
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	19,219,050.81	212,559.79	3,455,854.53			-3,243,294.74		15,975,756.07
2. 外币财务报表折算差额	40,837.91					0.00		40,837.91
3. 投资性房地产公允价值变动	-256,418,659.57	134,129,432.10			16,934,543.86	117,194,888.24	2,208,312.54	-139,223,771.33
其他综合收益合计	-271,714,383.86	528,323,260.35	3,455,854.53	-6,071,127.66	115,539,700.68	415,398,832.80	2,208,312.54	143,684,448.94

(四十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
担保扶持基金	1,422,353.87	18,153,846.51		19,576,200.38
合计	1,422,353.87	18,153,846.51		19,576,200.38

(四十五) 盈余公积

项目	期初余额	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

(四十六) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期期初余额	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-)	-361,412,824.61	1,044,206,271.32
调整后期初未分配利润	2,827,264,306.74	2,288,203,766.38
本期增加额	367,739,174.80	942,602,939.51
其中: 本期净利润转入	367,739,174.80	942,602,939.51
本期减少额	44,356,845.28	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	23,596,000.00	11,864,800.00
转增资本		
其他减少	20,760,845.28	20,270,261.44
本期期末余额	3,150,646,636.26	3,188,677,131.35

注1: 调整期初未分配利润见附注五(一) 主要会计政策变更说明。

注2: 其他减少主要系南昌市金昌国有资产运营有限责任公司根据洪财资产【2013】1号文第二十三条规定: 对外投资的股利、股息和资产处置收入, 按照我市企业国有资本收益收缴办法相关规定, 由资产运营公司收取后, 扣除相关税费, 再缴入市级国库, 上划给南昌市财政局的投资收益 20,756,362.48 元; 剩余 4,482.80 元系本公司二级子公司提取的职工福利和奖励基金。

(四十七) 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	8,768,142,542.91	8,214,271,422.89	6,367,929,456.27	5,774,012,284.39
产品销售收入	134,783,955.44	87,955,944.69	81,274,753.52	76,238,698.66
贸易收入	4,021,990,969.34	3,974,691,909.12	3,293,614,253.00	3,264,537,915.73
工程结算收入	3,165,730,791.90	3,102,925,047.77	1,609,161,738.42	1,537,472,641.59
土地处置收入	463,593,849.13	435,412,680.28	897,854,693.76	672,650,165.28

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房租及物业管理收入	138,154,597.57	7,338,557.59	83,375,953.01	5,923,731.60
房地产收入	636,485,173.19	563,902,239.18	193,407,945.03	156,348,814.82
融资租赁收入	40,930,500.63	39,982,807.80	34,511,313.54	31,674,479.02
其他收入	166,472,705.71	2,062,236.46	174,728,805.99	29,165,837.69
二、其他业务小计	1,822,898,250.71	1,201,684,296.17	1,623,168,578.33	1,329,865,191.89
材料销售收入			76,797.97	74,931.28
租金收入	245,482,003.84	6,906,778.46	234,251,749.87	6,419,976.51
咨询费收入	5,843,466.63	-	11,468,133.61	-
转供水电收入	1,972,058.51	1,318,199.82	2,096,985.19	1,347,429.55
其他收入	1,569,600,721.73	1,193,459,317.89	1,375,274,911.69	1,322,022,854.55
合计	10,591,040,793.62	9,415,955,719.06	7,991,098,034.60	7,103,877,476.28

(四十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	9,599,857.38	8,941,531.66
折旧费及资产摊销	1,153,035.02	355,787.57
广告宣传费	3,149,406.86	3,511,604.75
办公费	2,942,482.78	2,282,859.13
聘请中介机构费	3,407,427.90	2,655,471.93
担保赔偿准备	8,497,721.06	5,135,902.00
未到期责任准备	-4,642,965.92	12,038,550.00
车辆使用费	115,331.80	111,171.05
业务招待费	1,556,920.69	551,466.70
销售业务费	6,123,349.98	17,806,118.77
其他	5,828,360.73	4,055,121.55
合计	37,730,928.28	57,445,585.11

(四十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	393,969,003.22	323,134,523.29
折旧费及资产摊销	34,604,972.62	31,537,430.03
办公费	38,140,118.02	33,901,350.08
业务招待费	1,884,806.76	2,440,080.26
车辆使用费	1,689,478.24	1,169,262.61
聘请中介机构费	27,068,607.01	23,955,719.63
其他	15,318,432.69	17,525,898.89
广告宣传费	2,422,079.72	4,752,398.89

项目	本期发生额	上期发生额
合计	515,097,498.28	438,416,663.68

(五十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,084,792,959.98	874,753,490.10
减：利息收入	360,942,055.00	471,382,687.12
汇兑损失	231,860.85	1,054,039.93
手续费支出	27,587,724.78	18,340,187.64
其他支出	18,258,751.74	5,927,917.38
合计	769,929,242.35	428,692,947.93

(五十一) 其他收益

项目	种类	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	与资产相关	19,667,691.20	10,540,313.03
田园综合体专项资金(注)	与收益相关	3,050,000.00	
税收减免及退税	与收益相关	550,271.81	261,075.92
个税手续费返还	与收益相关	442,707.18	327,478.55
稳岗补贴	与收益相关	8,263,359.36	1,257,272.83
疫情补贴	与收益相关	128,017.51	
收到2020年重点纳税企业奖金	与收益相关	200,000.00	
孵化基地补助资金	与收益相关	300,000.00	
红开区促发展兑现奖励	与收益相关	480,000.00	
经费补助	与收益相关	-	272,000.00
商务局专项资金	与收益相关		100,000.00
残联奖励金	与收益相关		75,240.00
其他	与收益相关	574,920.47	9,544.68
社保补贴	与收益相关		1,936.00
合计		33,656,967.53	12,844,861.01

注：根据《关于申请下拨2018年度田园综合体专项资金的请示》进农字【2020】156号，收到进贤县农业农村局拨付的2018年田园综合体市级补助资金305万。

(五十二) 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	76,202,731.19	25,502,254.90
处置长期股权投资产生的投资收益	402,024,329.11	1,973,509.20
交易性金融资产持有期间的投资收益	8,487,212.09	92,030,237.03
处置交易性金融资产的投资收益	63,690,865.45	80,650,271.23
债权投资持有期间的利息收益	88,880,932.01	18,694,800.09

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资持有期间的投资收益	54,835,665.62	34,997,847.04
处置其他权益工具投资的投资收益	58,388,192.10	23,394,816.45
处置应收款项融资的投资收益	-59,465.21	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	2,926,434.48	2,434,119.44
处置其他非流动金融资产的投资收益	6,665,777.78	
其他	-31,550,966.73	
合计	730,491,707.89	279,677,855.38

注：其他系处置应收款项融资利得及联营企业欧菲光集团股份有限公司丧失控制权转为金融资产账面价值与公允价值之间的差异计入投资收益。

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,736,829.49	7,156,346.11
按公允价值计量的投资性房地产	193,311,648.86	1,087,434,748.91
其他	28,064,520.89	
合计	242,112,999.24	1,094,591,095.02

注：其他系投资性房地产转入存货用于开发销售，在转换时点的公允价值与账面价值产生的差异计入所致。

(五十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-10,153,933.78	
其他应收款信用减值损失	-24,921,604.25	
应收票据信用减值损失	-3,036,229.57	
合计	-38,111,767.60	

(五十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-27,306,087.81	-16,482,410.74
存货跌价损失		-389,795.85
坏账损失		-66,566,483.57
合计	-27,306,087.81	-83,438,690.16

(五十六) 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	60,321,011.58	127,058,351.26	60,321,011.58
合计	60,321,011.58	127,058,351.26	60,321,011.58

(五十七) 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	179,121.10	6,767.00	179,121.10
与日常活动无关的政府补助	6,981,414.73	3,881,441.15	6,981,414.73
违约赔偿利得	833,451.86	2,252,834.11	833,451.86
其他	33,455,040.79	1,275,081.01	33,455,040.79
合计	41,449,028.48	7,416,123.27	41,449,028.48

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励	1,076,080.00	1,922,100.00
小微企业融资担保降费奖补资金(注)	5,438,700.00	
中小企业发展专项资金		500,000.00
农业局丰收节补助	411,000.00	946,800.00
卫生防疫培训费及员工培训补贴	55,634.73	263,933.15
旅游发展基金补助		248,608.00
合计	6,981,414.73	3,881,441.15

注：根据江西省财政厅关于下达2020年小微企业融资担保降费奖补资金（中小企业发展专项）预算的通知（赣财建指【2020】207号）和《关于印发〈南昌市小微企业融资担保降费奖补资金实施方案〉的通知》（洪财建〔2021〕69号），收到2020年小微企业融资担保降费奖补资金152万和2021年小微企业融资担保降费奖补资金391.87万。

(五十八) 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	20,314,788.97	62,172,425.89	20,314,788.97
对外捐赠支出	2,639,117.02	2,922,896.09	2,639,117.02
盘亏损失	17,836.34		17,836.34
罚款支出	6,459,983.07	14,404,833.69	6,459,983.07
赔偿支出		6,653,516.61	
其他	1,127,487.13	568,428.85	1,127,487.13
合计	30,559,212.53	86,722,101.13	30,559,212.53

(五十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	236,520,944.47	97,881,413.91
上年度汇算清缴所得税	4,002,106.95	-124.15
递延所得税调整	35,327,666.64	172,454,428.75
合计	275,850,718.06	270,335,718.51

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	693,270,330.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	173,317,582.60
子公司适用不同税率的影响	6,984,655.63
调整以前期间所得税的影响	4,002,106.95
非应税收入的影响	-73,040,215.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,578,499.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	16,221,302.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	140,492,117.59
其他	294,668.51
所得税费用	275,850,718.06

(六十) 借款费用

项目	资产类别	当期资本化借款费用	当期资本化利率%
中国(江西)针织服装创意产业园	存货	10,043,958.33	4.98
南昌综合保税区国微产业基地(二期)	在建工程	10,949,515.85	4.82
工控进未来一期	存货	6,267,817.67	4.89
工控进未来二期	投资性房地产	2,458,348.98	4.89
云创港一期	存货	2,833,955.06	4.75
南昌塘南现代农业设施产业园	存货	21,671,875.00	5.13
鑫润物流园一期项目	存货	2,036,353.84	8.00
长春华苑项目	在建工程	5,659,375.15	5.15
悦湖华苑项目	存货	19,726,987.49	5.23
合计		81,648,187.37	

(六十一) 外币折算

项目	本期金额	上期金额
1. 计入当期损益的汇兑差额	231,860.85	1,054,039.93

(六十二) 归属于母公司所有者的其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	236,213,017.54	59,163,094.10	295,376,111.64	-96,398,807.02	-24,954,988.04	-71,443,818.98

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-439,358.84		-439,358.84	3,421,145.15		3,421,145.15
2. 其他权益工具投资公允价值变动	236,652,376.38	59,163,094.10	295,815,470.48	-99,819,952.17	-24,954,988.04	-74,864,964.13
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	90,512,615.85	11,787,622.40	113,951,593.50	-361,310,758.83	-94,906,634.89	-266,404,123.94
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-3,243,294.74		-3,243,294.74	18,274,942.81		18,274,942.81
2. 外币财务报表折算差额				40,837.91		40,837.91
3. 投资性房地产公允价值变动	93,755,910.59	11,787,622.40	117,194,888.24	-379,626,539.55	-94,906,634.89	-284,719,904.66
小计	326,725,633.40	70,950,716.50	409,327,705.14	-457,709,565.85	-119,861,622.93	-337,847,942.92

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年期初余额	上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	本年期初余额	本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	本年年末余额
重新计量设定受益计划变动额					
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	36,888,205.97	-71,443,818.98	-34,555,613.01	301,447,239.30	266,891,626.29
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-9,762,547.32	3,421,145.15	-6,341,402.17	5,631,768.82	-709,633.35
2. 其他权益工具投资公允价值变动	46,650,753.29	-74,864,964.13	-28,214,210.84	295,815,470.48	267,601,259.64
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	29,245,353.09	-266,404,123.94	-237,158,770.85	113,951,593.50	-123,207,177.35
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	944,108.00	18,274,942.81	19,219,050.81	-3,243,294.74	15,975,756.07
2. 外币财务报表折算差额		40,837.91	40,837.91		40,837.91
投资性房地产公允价值变动	28,301,245.09	-284,719,904.66	-256,418,659.57	117,194,888.24	-139,223,771.33
合计	66,133,559.06	-337,847,942.92	-271,714,383.86	415,398,832.80	143,684,448.94

(六十三) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	417,419,612.33	979,789,472.09
加: 信用减值损失	38,111,767.60	
资产减值准备	27,306,087.81	83,438,690.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,416,539.56	36,391,879.15
使用权资产折旧	959,364.92	
无形资产摊销	7,173,591.07	6,825,501.18
长期待摊费用摊销	6,953,048.28	10,633,058.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-60,321,011.58	-127,058,351.26
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	20,153,504.21	62,172,425.89
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-242,112,999.24	-1,094,591,095.02
财务费用(收益以“—”号填列)	1,103,283,572.57	858,169,742.58
投资损失(收益以“—”号填列)	-730,491,707.89	-279,677,855.38
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	8,473,490.48	-14,914,715.21
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-61,689,166.81	300,543,031.04
存货的减少(增加以“—”号填列)	-910,427,742.10	-1,228,677,061.64
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,491,598,396.68	-1,422,397,612.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,730,900,198.81	2,486,316,168.09
其他	-	123,837,124.04
经营活动产生的现金流量净额	-94,490,246.66	780,800,402.15
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	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	
现金的期末余额	6,887,677,654.61	6,355,830,499.80
减: 现金的期初余额	6,355,830,499.80	6,700,397,267.02
加: 现金等价物的期末余额	-	
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	531,847,154.81	-344,566,767.22

2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,887,677,654.61	6,355,830,499.80
其中: 库存现金	71,299.15	621,158.18
可随时用于支付的银行存款	6,887,597,181.36	6,200,345,796.99
可随时用于支付的其他货币资金	9,174.10	154,863,544.63

项目	期末余额	期初余额
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	6,887,677,654.61	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		

(六十四) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	2,092,404.35	—	
其中：美元	2,092,404.35	6.3757	13,340,542.41
应收账款	678,966.92	—	
其中：美元	678,966.92	6.3757	4,328,889.39
长短期借款	49,756,000.00	—	
其中：美元	49,756,000.00	6.3757 及 锁汇	337,962,052.00

(六十五) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	833,767,974.56	各类保证金、三方共管账户、司法冻结存款、定期存单及住房维修基金、通知存款等。
投资性房地产	31,517,755.00	南昌工业控股集团有限公司以地上建筑物向农行南昌分行抵押借款壹亿元。抵押物：房产：洪房权证东湖区字第 1000902324 号；抵押面积 9280.51 平方米。另由于地上建筑物受限，其建筑用地使用权“洪土国用（登西 2014）第 D018 号”也随之受限。
投资性房地产	262,672,243.94	南昌工业控股集团有限公司以土地使用权及地上建筑物向民生银行南昌分行营业部抵押借款贰亿元。抵押物：1、土地：洪土国用（登经 2014）第 D074 号，抵押面积 28349 平方米。2、房产：洪房权证西湖区字第 1000876691 号、洪房权证西湖区字第 1000876692 号、洪房权证西湖区字第 1000879378 号、洪房权证西湖区字第 1000879380 号、洪房权证青山湖区字第 200054075 号。
投资性房地产	479,357,200.00	南昌国资产业经营集团有限公司向民生银行新建支行借款 27,000 万元，以江西省物资储运有限责任公司拥有的商业综合体赣 2019 南昌市不动产权第 02004848 号、赣 2019 南昌市不动产权第 0200995 号、赣 2019 南昌市不动产权第 0200030 号房产作为抵押物
投资性房地产	446,340,263.00	江西国微产业投资有限公司以南昌工业控股集团有限公司的土地使用权及地上建筑物向中国进出口银行江西省分行抵押借款贰亿肆仟万元，抵押物：1、土地：洪土国用（登谱 2013）第 D081 号，土地使用权面积为 32746.83 平方米。2、房产：洪房权证青云谱区字第 1000419979 号等 36 处房产。
投资性房地产	405,403,918.76	南昌市国金工业投资有限公司向民生银行新建支行借款 2 亿元，以南昌市青云谱区井冈山大道 516 号的土地及地上建筑物为抵押。
投资性房地产	495,961,879.82	南昌工创农业发展股份有限公司以南昌工业控股集团有限公司的土地使用权及地上建筑物向中国农业发展银行南昌市新建区支行抵押借款肆亿元，抵押物：1、土地：洪土国用（登湖 2014）第 D023 号、洪土国用（登谱 2015）第 D005 号，土地使用权面积为 77633.72 平方米。2、房产：洪房权证西湖区字第 1000429641 号等 6 处房产。

南昌工业控股集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	75,652,676.49	江西工控商贸发展有限公司以西湖区洪城路655号海联大厦及附属电梯、消防工程等资产向江西金融租赁股份有限公司办理售后租回融资业务。
无形资产	2,012,257.00	江西工控商贸发展有限公司向江西金融租赁股份有限公司融资3亿元，以西湖区洪城路655号海联大厦及附属电梯、消防工程等资产办理售后租回业务。
无形资产	1,992,392,700.00	南昌国晟产业投资有限公司以南昌国金工业投资有限公司土地使用权向江西银行南昌铁路支行抵押借款肆亿五千万。抵押物：1、土地使用权：赣（2018）南昌市不动产权第0259375号。
存货	132,924,500.95	南昌国晟产业投资有限公司向中国银行安义支行银行借款12,150万元，以拥有的云创港一期项目在建工程及项目用地作为抵押物。抵押物：土地：赣[2019]新建区不动产权第0002820号（房产为在建工程，无产证）
固定资产	193,795.80	江西国徽产业投资有限公司以南昌工业控股集团有限公司的土地使用权及地上建筑物向中国进出口银行江西省分行抵押借款贰亿肆仟万元，抵押物：1、土地：洪土国用（登谱2013）第D081号，土地使用权面积为32746.83平方米。2、房产：洪房权证青云谱区字第1000419979号等36处房产。
投资性房地产	105,774,181.73	南昌市国金工业投资有限公司向民生银行新建支行借款2亿元，以南昌市青云谱区井冈山大道516号的土地及地上建筑物为抵押。
长期股权投资	248,735,913.42	南昌工业控股集团有限公司以持有江西中通融资租赁有限公司股权向中国工商银行贷款1.78亿元。
投资性房地产	729,111,111.80	南昌工业控股集团有限公司向中国进出口银行江西省分行抵押借款伍亿元，抵押物：洪房权证青山湖区字第1000425703号等24套房产，抵押面积72274.64平方米。
投资性房地产	733,373,873.12	供应链金融向民生银行借款5亿，以土地使用权及地上建筑物，抵押物为：1、土地：洪土国用（登湖2013）第D00358号2、房产：洪房权证青山湖区字第1000424095号等6处。
投资性房地产	1,751,403,783.21	南昌工业控股集团有限公司以南昌建材大市场土地使用权及地上建筑物向中江国际信托抵押借款壹拾亿元。抵押物：1、土地：洪土国用（登谱2014）第D004号，土地使用权面积97605.40平方米。2、房产：洪房权证青云谱区字第1000897550号等13处
投资性房地产	169,576,513.00	江西工控商贸发展有限公司向民生银行融资1亿元，以电子管厂土地作为抵押，抵押物：1、土地：洪土国用（登湾2014）第D005号；2、房产：洪房权证湾里区字第400014906号等17处
存货	120,343,999.51	江西鑫润置业有限公司向北京银行南昌新建支行融资4亿元，以赣（2020）新建区不动产权第0006473号为抵押物
存货	201,669,678.29	江西泽林房地产开发有限公司向北京银行新建支行融资3亿元，以赣（2018）南昌市不动产权第0129526号土地作为抵押物。
存货	358,887,633.36	江西宜锦房地产开发有限公司向九江银行南昌分行融资3.6亿元，以赣（2019）南昌市不动产权第0192811号、赣（2019）南昌市不动产权第0192802号土地作为抵押物。
合计	9,577,073,852.76	—

九、或有事项

（一）截止2021年12月31日，本公司终止确认的已背书尚未到期银行承兑汇票金额

292,677,077.41元。

(二) 截止2020年12月31日, 本公司的主要未决诉讼、仲裁情况:

1、南昌工业控股集团有限公司(以下简称“工控集团”)未决诉讼情况

华金证券股份有限公司于2021年8月向南昌市中级人民法院提起诉讼, 起诉上海协熙投资管理合伙企业(有限合伙)支付合伙份额转让价款64,615.38万元及投资收益差额补足款10,880.76万元, 并受让原告持有的第三人南昌同鑫投资管理合伙企业(有限合伙)相应的全部合伙份额。南昌市新建区国有资产运营有限公司、南昌市新建区城市建设投资发展有限公司、工控集团对上述事项承担连带清偿责任。截止报告日该案件暂未开庭。

2、公司子公司南昌工控资产管理有限公司(以下简称“工控资管”)未决诉讼情况

工控资管在申请南昌市中级人民法院执行(2019)赣01执恢87号之二执行裁定书, 拍卖被执行人安义县振兴中小企业非融资性担保有限公司所有的安义国用(2012)第10555-2号, 现证号为赣(2019)安义县不动产权第0002222号宗地国有土地使用权时, 被安义县人民政府以案涉土地有产权纠纷等理由提起了案外人执行异议之诉。安义县人民政府请求终止执行上述拍卖, 案涉金额300万元。江西省中级人民法院做出(2021)赣01民初16号判决, 支持安义县人民政府的诉求。但工控资管不服上述判决, 并向江西省高级人民法院提出上诉, 请求撤销上述判决, 并驳回安义县人民政府的请求。截止报告日江西省高级人民法院未做出判决。

3、公司二级子公司南昌工控供应链金融有限公司(以下简称“供应链公司”)未决诉讼情况

(1) 原告供应链公司因江西宏宇铝业有限公司(以下简称“江西宏宇”)未按约定履行支付货款义务, 经多次协商延长还款期限其仍未还款, 江西宏宇未按约定履行支付货款义务, 对其提起诉讼。请求判令被告江西宏宇向原告支付货款9,718,874.51元及服务费1,650,974.09元。截止报告日, 案件已立案并向法院申请了财产保全。

(2) 中国民生信托有限公司以上海东兴投资控股发展有限公司、国海联合(上海)航运有限公司、上海越塔企业管理中心(特殊普通合伙)、中昌海运控股有限公司、岱山中昌海投航运发展中心合伙企业(有限合伙)为被告, 向上海市第三中级人民法院提起诉讼。诉东兴投资利用其为债权人委员会主席的身份与其他被告合谋通过受让其他享有担保权的债权人的债权的方式, 发起“浙海海运重组”事宜, 由此取得显著优于其他债权人的优势地位和权益。该案件中, 工控供应链系第三人, 民生信托诉求判决岱山中昌海投与工控供应链之间的

保证合同无效。工控供应链原对中昌海控享有 3,950.00 万元的债权，岱山中昌海投对该债务负连带保证责任，后东兴投资安排其关联方国海联合受让了该债权。截止报告日暂未开庭。

4、公司二级子公司南昌工控产业担保有限公司（以下简称“工控担保”）未决诉讼情况

根据江西省南昌市西湖区人民法院 2020 赣 0103 执 4555 号结案通知书，申请执行人中国光大银行与被执行人万娟、万小俊、徐顺英、施振锐、南昌工控产业担保有限公司、南昌世海科技发展有限公司金融借款合同纠纷一案中，由于被执行人未履行生效法律文书确定的内容，申请执行人向本院申请强制执行，案号为 2020 赣 0103 执 4555 号，本院裁定冻结、扣划被执行人在银行存款 5,291,954.00 元或查封、扣押相应价值的财产。法院已于 2020 年 10 月扣划工控担保银行存款 5,291,954.00 元。工控担保预向被担保方南昌世海科技发展有限公司追偿，截止报告日，尚未立案。

5、公司二级子公司南昌产业发展投资有限公司（以下简称“产发投公司”）未决诉讼情况

(1) 产发投公司于 2016 年 3 月 16 日以 49,500 万元对南昌与德通讯技术有限公司进行股权投资，持股比例 49.5%，投资期限 3 年，标的公司原股东上海与德通讯技术有限公司（以下简称“上海与德”）对投资承担回购义务，目前已过投资期上海与德尚未回购。2021 年 1 月 18 日，上海与德管理人对本公司发送债权核查结果通知：“产发投公司享有债权总额 512,338,750.00 元，最终债权金额以法院裁定为准。”截止报告日，上海与德正在执行破产清算程序。

(2) 产发投于 2021 年 1 月向南昌仲裁委员会提起仲裁，申请屈祥生、陈员春、王继安、方弋平、朱双霞、李桂宏、童培忠、林爱华、江西晶磊科技有限公司按投资原值并加 1% 的回报率回购其持有的江西晶磊 30% 的股权，暂计回购价为 3001.58 万元，并支付违约金 10.91 万元。截止报告日已开庭，但未做出裁定。

6、公司子公司南昌市国资置业有限公司（以下简称“国资置业”）未决诉讼情况

(1) 国资置业于 2021 年 12 月向南昌仲裁委员会提起仲裁，申请裁决南昌洪都无线电电子有限公司向国资置业偿还借款本金 480.00 万元及逾期借款利息 91.23 万元。截止报告日该案件已立案，尚未开庭审理。

(2) 江铃汽车集团江西工程建设有限公司于 2021 年 8 月向南昌仲裁委员会提起仲裁，中

请裁决国资置业向其支付江西丝绸厂生活区改造工程款及违约金 897.24 万元并返回质保金及履约保证金等逾期利息共计 466.41 万元。同年 2021 年 12 月 13 日，国资置业提出反申请仲裁，提出已返还质保金，且以其借予的 1060 万元本金及相应的利息抵扣工程款及违约金，截止报告日案件已受理，但尚未裁定。

7、公司子公司南昌三建建设集团有限公司（以下简称“南昌三建”）未决诉讼情况

(1) 南充同辉建筑材料有限公司向四川省南充市高坪区人民法院提起诉讼，请求三建集团向其支付南充现代物流园保税物流中心建设项目采购的预拌商品混凝土款 239.74 万元及违约金 48.07 万元。截止报告日，尚处于鉴定过程中，暂未开庭审理。

(2) 安徽海胜建设工程有限公司向南昌市中级人民法院提起诉讼，请求三建集团向其支付嘉福城项目的分包工程款 1,455.59 万元及按 6%计算的欠款利息。南昌市中级人民法院做出三建集团应向安徽海胜支付 1,455.59 万元的工程款，并按一年期贷款市场报价利率支付利息的判决。但三建集团不服上述判决，已提起上诉，截止报告日，二审暂未判决。

(3) 李宗民于 2021 年 5 月向广安市广安区人民法院提起诉讼，请求三建集团、应小见、钟战旗支付广安汽车客运枢纽中心空调及强排烟项目暂扣的质保金 20.00 万元。截止报告日，该案件尚未开庭审理。

(4) 张刚向四川省广安市广安区人民法院提起诉讼，请求三建集团向其支付广安客运枢纽站工程项目的消防工程款 280.00 万元及相应的逾期利息。后法院判决三建集团向其支付 34.95 万元的工程款及相应的逾期利息。但张刚不服判决，已提出上诉，截止报告日暂未判决。

(5) 广东省中山市第一人民法院于 2021 年 12 月做出判决：石岐中学应向三建集团支付该校体育馆项目的工程款 587.43 万元及相应的逾期利息。但石岐中学不服如上判决并向广东省中山市中级人民法院提起上诉，截止报告日暂未判决。

(三) 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况：

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
南昌三建建设集团有限公司	南昌市建筑工程集团有限公司	20,000,000	2021-12-09	2022-12-08	否
南昌三建建设集团有限公司	南昌市建筑工程集团有限公司	30,000,000	2021-11-12	2022-11-11	否
南昌三建建设集团有限公司	南昌市建筑工程集团有限公司	50,000,000	2021-03-31	2022-03-30	否
南昌三建建设集团有限公司	南昌物资集团有限公司	50,000,000	2021-12-29	2022-12-28	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
南昌三建建设集团有限公司	南昌物资集团有限公司	50,000,000	2021-03-18	2022-03-18	否
南昌三建建设集团有限公司	南昌腾邦投资发展集团有限公司	79,000,000	2021-03-23	2022-03-22	否
南昌三建建设集团有限公司	南昌腾邦投资发展集团有限公司	20,000,000	2021-12-23	2022-06-30	否
南昌三建建设集团有限公司	南昌腾邦投资发展集团有限公司	40,000,000	2021-09-14	2022-06-30	否
南昌国资产业经营集团有限公司	南昌市第一建设工程有限责任公司	37,700,000	2021-01-20	2023-01-19	否
南昌国资产业经营集团有限公司	南昌市第一建设工程有限责任公司	98,000,000	2021-06-17	2022-06-14	否
南昌国资产业经营集团有限公司	南昌赣铁建筑工程有限公司	92,000,000	2021-07-07	2022-07-05	否

十、资产负债表日后事项

截止报告日，无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
南昌市人民政府	南昌市	行政机构	—	90.00	90.00

注：南昌市人民政府授权南昌市国有资产监督管理委员会履行出资人职责。

（二）本企业的子公司

详见附注“七、企业合并及合并财务报表”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系
江西安德森实业有限公司	子公司的联营企业
江西中油工控石油有限公司	子公司的联营企业
江西发网工控智慧供应链服务有限公司	子公司的联营企业
恒天凯马股份有限公司	本公司的联营企业
南昌巨浪科技有限公司	子公司的联营企业
南昌万年青水泥有限责任公司	本公司的联营企业
南昌海达建材轴瓦有限责任公司	子公司的联营企业
恒天动力有限公司	本公司的联营企业
南昌洪都无线电有限公司	本公司的联营企业
南昌赣昌砂石有限公司	子公司的联营企业

被投资单位名称	关联关系
南昌赣江大数据有限公司	本公司的联营企业
南昌工控易世家物业运营有限公司	子公司的联营企业
南昌工控深融科技有限公司	子公司的联营企业
江西太酷云介企业运营管理有限公司	子公司的联营企业
联创电子科技股份有限公司	子公司的联营企业
欧菲光集团股份有限公司	子公司的联营企业
南昌百城大卖场有限责任公司	子公司的联营企业
南昌工控广告装饰工程有限公司	子公司的联营企业
江西易道智尚投资发展有限公司	子公司的联营企业
江西怡居房地产开发有限公司	子公司的联营企业
南昌工控教育投资有限公司	子公司的联营企业
南昌市菜篮子市场投资管理有限公司	子公司的联营企业
江西晟泰莱网络科技有限公司	子公司的联营企业
江西工控文化发展有限公司	子公司的联营企业
南昌东韵园林绿化工程有限公司	子公司的联营企业
南昌赣鲁创泽农业科技有限公司	子公司的联营企业
南昌中科创业投资有限责任公司	子公司的联营企业
南昌旷达生物科技有限公司	子公司的联营企业
江西丰锦电力科技有限公司	子公司的联营企业
南昌工控机器人有限公司	子公司的联营企业
江西兰叶新型材料科技有限公司	子公司的联营企业
南昌市装潢建材大市场物业管理有限公司	子公司的联营企业
南昌市融和钢管租赁有限公司	子公司的联营企业
江西禾佳纺织印染厂有限公司	子公司的联营企业
江西鄱湖风情置业有限公司	子公司的联营企业
南昌国高房地产置业有限公司	子公司的联营企业
江西江联意高能源设备有限公司	子公司的联营企业
江西松吴重工有限公司	子公司的联营企业
江西旧机动车交易中心股份有限公司	子公司的联营企业
江西洪城通信产业经营有限公司	子公司的联营企业
江西省国高物业服务服务有限公司	子公司的联营企业
南昌洪睦置业有限公司	子公司的联营企业
江西资力房地产开发有限公司	子公司的联营企业
江西省拓新汽车服务有限公司	子公司的联营企业
南昌绿资隆置业有限公司	子公司的联营企业
南昌鑫资房地产开发有限公司	子公司的联营企业

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南昌工控易世家物业运营有限公司	接受劳务	物业管理费	2,430,261.91	2,367,387.48
南昌东韵园林绿化工程有限公司	接受劳务	绿化养护服务	93,183.17	
南昌东韵园林绿化工程有限公司	采购商品	采购鱼苗	286,633.60	
南昌赣鲁创泽农业科技有限公司	接受劳务	工程收入	754,000.00	
南昌赣鲁创泽农业科技有限公司	采购商品	采购西红柿	10,152.33	

2、关联方租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期期确认的租赁收入
南昌金泰国资管理有限公司	江西易道智尚投资发展有限公司	南昌色织总厂土地及房产	2,140,952.38	1,714,285.71
南昌金泰国资管理有限公司	江西工控文化发展有限公司	南昌市青山湖区上海路543号房产	4,952,380.91	2,063,492.07
南昌金泰国资管理有限公司	南昌市菜篮子市场投资管理有限公司	店面	578,635.24	458,425.73
南昌金泰国资管理有限公司	江西戡泰莱网络科技有限公司	南昌市青山湖区洪都中大道118号	1,696,880.95	771,309.52
南昌瑞东汇产业投资有限公司	南昌工控易世家物业运营有限公司	江西省南昌市青山湖区广州路2099号针织服装产业园	97,631.04	
江西工控商贸发展有限公司	江西发网工控智慧供应链服务有限公司	南昌市青山湖区解放东路105号原南昌制革厂(B地块)	1,032,818.00	
江西工控商贸发展有限公司	江西中油工控石油有限公司	何坊西路418号工控写字楼3楼	11,047.60	
江西工控商贸发展有限公司	江西百城大卖场有限责任公司	江西省八一麻纺厂生活区(原三店西路)	685,714.28	

3、关联方担保情况

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
南昌新世纪创业投资有限责任公司	南昌工控机器人有限公司	10,000,000.00	2019.2.20	2022.2.19	否

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
江西易道智尚投资发展有限公司	30,305,000.00	2017/11/23	2020/11/23	逾期
江西丰锦能源集团有限公司	10,500,009.86	2019/6/4	2023/12/31	
南昌旷达生物科技有限公司	9,900,000.00	2021/5/26	2022/12/29	

5、关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西安德森实业有限公司	处置土地	131,842,285.72	

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西易道智尚投资发展有限公司	8,448,000.00	1,172,400.00	7,400,000.00	650,000.00
应收账款	江西工控文化发展有限公司	866,669.01	43,333.45	2,065,555.56	103,277.78
应收账款	江西晟泰莱网络科技有限公司	2,391,600.00	150,073.75	809,875.00	40,493.75
应收账款	南昌洪睦置业有限公司	1,000,000.00	50,000.00		
应收账款	南昌绿资隆置业有限公司	122,666.68	6,133.33		
应收账款	南昌市菜篮子市场投资管理有限公司	56,692.00	2,834.60		
其他应收款	江西南缆集团有限公司	2,886,108.16	288,610.82	2,886,108.16	144,305.41
其他应收款	南昌市国有资产监督管理委员会	281,553,000.00	8,468,900.00	232,709,814.00	7,003,604.42
其他应收款	南昌市融和钢管租赁有限公司	2,834,942.52	85,048.28	2,834,942.52	85,048.28
其他应收款	江西鄱湖风情置业有限公司			32,800,000.00	984,000.00
其他应收款	江西江联意高能源设备有限公司			8,769,331.76	263,079.95
其他应收款	江西松昊重工有限公司	53,653,620.65	1,609,608.62	52,212,967.86	1,566,389.04
其他应收款	南昌鑫资房地产开发有限公司	278,880,253.17	8,366,407.60	695,544,253.72	20,866,327.61
其他应收款	南昌绿资隆置业有限公司	13,510,291.11	405,308.73	103,734,051.25	3,112,021.54
其他应收款	江西安德森实业有限公司	53,212,639.27	5,412,992.36	2,889,432.00	86,682.96
其他应收款	南昌旷达生物科技有限公司	500,333.34	499,533.34	500,333.34	15,010.00
其他应收款	江西晟泰莱网络科技有限公司			7,816.03	234.48
应收利息	南昌旷达生物科技有限公司	10,092.09		10,293.50	
应收利息	江西丰锦电力科技有限公司	3,827,964.89		1,687,225.04	
预付账款	江西南缆集团有限公司	154,703.08		154,703.08	
预付账款	江西安德森实业有限公司	398,843,602.42		397,235,352.42	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	南昌市菜篮子市场投资管理有限公司		106,966.00
应付账款	南昌赣鲁创泽农业科技有限公司	202,667.73	169,895.40
应付账款	南昌东韵园林绿化工程有限公司	3,844.00	1,372.50
应付账款	南昌工控易世家物业运营有限公司	204,631.34	
应付账款	江西兰叶新型材料科技有限公司	7,080,768.00	
其他应付款	南昌洪睦置业有限公司	14,126,848.00	
其他应付款	南昌市国有资产监督管理委员会	11,654,678.00	11,842,678.00
其他应付款	南昌国高房地产置业有限公司		231,162,400.00
其他应付款	江西资力房地产开发有限公司		19,600,000.00
其他应付款	江西怡居房地产开发有限公司	39,200,000.00	29,400,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	南昌工控易世家物业运营有限公司	175,996.75	947,079.53
其他应付款	江西安德森实业有限公司	8,255,520.00	8,255,520.00
其他应付款	南昌中科创业投资有限责任公司	3,924,375.00	3,924,375.00
其他应付款	南昌赣鲁创泽农业科技有限公司	1,339,586.00	2,139,586.00
其他应付款	江西工控文化发展有限公司	867,000.00	867,000.00
其他应付款	江西易道智尚投资发展有限公司	400,000.00	408,639.79
其他应付款	江西晟泰莱网络科技有限公司	323,950.79	323,950.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,563,182,022.56	100.00	46,911,121.85	3.00	1,516,270,900.71
其中：应收政府款项组合	1,562,958,291.56	99.99	46,888,748.75	3.00	1,516,069,542.81
应收其他款项组合	223,731.00	0.01	22,373.10	10.00	201,357.90
合计	1,563,182,022.56	100.00	46,911,121.85	3.00	1,516,270,900.71

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,882,873,559.15	100.00	56,490,681.40	3.00	1,826,382,877.75
其中：应收政府款项组合	1,882,649,828.15	99.99	56,479,494.85	3.00	1,826,170,333.30
应收其他款项组合	223,731.00	0.01	11,186.55	5.00	212,544.45
合计	1,882,873,559.15	100.00	56,490,681.40	3.00	1,826,382,877.75

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	154,959,050.36	973,302,624.95
1至2年	889,136,669.00	390,484,631.00
2至3年	-	72,336,319.26
3至4年	72,336,319.26	269,086,303.20
4至5年	269,086,303.20	177,663,680.74

5年以上	177,663,680.74	-
小计	1,563,182,022.56	1,882,873,559.15
减：坏账准备	46,911,121.85	56,490,681.40
合计	1,516,270,900.71	1,826,382,877.75

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 应收政府款项组合

组合	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
应收政府款项	1,562,958,291.56	3	46,888,748.75	1,882,649,828.15	3	56,479,494.85
合计	1,562,958,291.56	3	46,888,748.75	1,882,649,828.15	3	56,479,494.85

(2) 应收其他款项组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
1年以内				223,731.00	5	11,186.55
1至2年	223,731.00	10	22,373.10			
合计	223,731.00	10	22,373.10	223,731.00	5	11,186.55

4. 按欠款方归集的期末余额前10名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
南昌市财政局	846,201,501.20	54.00	25,386,045.04
南昌市土地储备中心	673,821,622.56	43.00	20,214,648.68
南昌市新建区财政局	42,935,167.80	3.00	1,288,055.03
江西樟树林文化生活公园有限公司	223,731.00	0.00	22,373.10
合计	1,563,182,022.56	100.00	46,911,121.85

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	282,661,394.11	236,472,994.40
应收股利	5,915,100.90	5,394,600.90
其他应收款项	8,166,001,231.06	7,597,530,174.24
减：坏账准备	428,234,028.99	386,223,185.97
合计	8,026,343,697.08	7,453,174,583.57

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收债权投资利息	282,661,394.11	236,472,994.40
合计	282,661,394.11	236,472,994.40

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因
账龄一年以内的应收股利	520,500.00		—
其中：江西南缆集团有限公司	520,500.00		
账龄一年以上的应收股利	5,394,600.90	5,394,600.90	
其中：1. 江西深盈彩印有限公司	3,055,873.32	3,055,873.32	考虑子公司经营需要暂未收取股利
2. 江西江印票证印务股份有限公司	1,601,007.53	1,601,007.53	考虑子公司经营需要暂未收取股利
3. 江西瑞丰彩色制版有限公司	737,720.05	737,720.05	考虑子公司经营需要暂未收取股利
合计	5,915,100.90	5,394,600.90	—

3. 其他应收款项

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,243,074.60	0.02	1,243,074.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,164,758,156.46	99.98	426,990,954.39	5.00	7,737,767,202.07
合 计	8,166,001,231.06	100.00	428,234,028.99	5.24	7,737,767,202.07

(续)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,243,074.60	0.02	1,243,074.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,596,287,099.64	99.98	384,980,111.37	5.07	7,211,306,988.27
合 计	7,597,530,174.24	100.00	386,223,185.97	5.08	7,211,306,988.27

3-1 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,919,226,208.39	1,738,568,799.56
1至2年	899,455,281.04	736,480,691.79
2至3年	704,798,086.83	861,407,138.87
3至4年	599,700,759.79	1,030,921,671.56
4至5年	1,009,642,224.11	429,856,637.34
5年以上	2,033,178,670.90	2,800,295,235.12
小 计	8,166,001,231.06	7,597,530,174.24
减：坏账准备	428,234,028.99	386,223,185.97
合 计	7,737,767,202.07	7,211,306,988.27

3-2 按性质披露其他应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合并范围内关联方往来	5,749,937,343.89		5,749,937,343.89
应收及代垫政府款项	1,820,595,835.95	54,617,875.09	1,765,977,960.86
其他往来	595,468,051.22	373,616,153.90	221,851,897.32
合计	8,166,001,231.06	428,234,028.99	7,737,767,202.07

续

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合并范围内关联方往来	5,169,558,533.78		5,169,558,533.78
应收及代垫政府款项	1,825,085,095.20	54,752,552.85	1,770,332,542.35
其他往来	602,886,545.26	331,470,633.12	271,415,912.14
合计	7,597,530,174.24	386,223,185.97	7,211,306,988.27

3-3 本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

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)	
期初余额		384,980,111.37	1,243,074.60	386,223,185.97
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提		42,010,843.02		42,010,843.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		426,990,954.39	1,243,074.60	428,234,028.99

(1) 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
久悬银行存款	1,243,074.60	1,243,074.60	—	100.00	久悬账户,无法进行函证
合计	1,243,074.60	1,243,074.60	—	100.00	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①合并范围关联方组合

组合	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方	5,749,937,343.89			5,169,558,533.78		
合计	5,749,937,343.89			5,169,558,533.78		

②应收及代垫政府款项

组合	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
应收及代垫政府款项	1,820,595,835.95	3	54,617,875.09	1,825,085,095.20	3	54,752,552.85
合计	1,820,595,835.95	3	54,617,875.09	1,825,085,095.20	3	54,752,552.85

③应收其他款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	75,546,955.16	5.00	3,777,347.76	69,647,153.60	5.00	3,482,357.67
1至2年	57,043,147.31	10.00	5,704,314.73	56,124,010.34	10.00	5,612,401.04
2至3年	32,708,773.80	20.00	6,541,754.76	78,139,817.51	20.00	15,627,963.49
3至4年	76,199,773.18	50.00	38,099,886.59	161,424,316.42	50.00	80,712,158.21
4至5年	172,382,758.58	80.00	137,906,206.87	57,577,949.90	80.00	46,062,359.92
5年以上	180,343,568.59	100.00	180,343,568.59	178,730,222.89	100.00	178,730,318.19
合计	594,224,976.62	6.27	372,373,079.30	601,643,470.66	5.49	330,227,558.52

(3)按欠款方归集的期末余额前10名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南昌国资创业投资管理有限公司	关联方往来	2,298,837,296.68	1-5年, 5年以上	28.15	
南昌工控企业管理有限公司	关联方往来	1,277,822,224.54	1-5年	15.65	
南昌建材大市场有限公司	关联方往来	709,519,992.85	1-2年	8.69	
南昌市社会保险事业管理处	代付托管单位社保款	580,853,746.44	1-3年, 3年以上	7.11	17,425,612.39
南昌市国置置业有限公司	关联方往来	381,963,056.66	1年以内	4.68	
南昌临空经济区管理委员会	暂借款	200,000,000.00	5年以上	2.45	6,000,000.00
南昌市国有资产监督管理委员会	往来款	191,530,000.00	2-5年	2.35	5,745,900.00
南昌市政公用投资控股有限责任公司	代付税费	187,693,770.28	1-3年, 3年以上	2.3	71,938,823.56
江西工控商贸发展有限公司	关联方往来	185,116,700.47	1年以内	2.27	
南昌链条厂	代管企业往来款	120,621,197.90	1-5年, 5年以上	1.48	3,618,635.94
合计		6,133,957,985.82		75.12	104,728,971.89

(三)长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	15,568,416,570.71	1,551,334,600.00	6,000,000.00	17,113,751,170.71
对联营企业投资	86,093,206.74		1,795,505.81	84,297,700.93
小 计	15,604,509,777.45	1,551,334,600.00	7,795,505.81	17,150,153,557.61
减：长期股权投资减值准备				
合 计	15,654,509,777.45	1,551,334,600.00	7,795,505.81	17,198,048,871.64

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动							期末 减值 准备	
		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	现金股利 或利润	计提减值 准备		其他
一、联营企业										
华源凯马股份有限公司	62,908,811.33	-	-	-2,087,997.05	-	-16,688.92	-	-	-	60,804,125.36
南昌洪都无线电有限公司	756,729.33	-	-	-	-	-	-	-	-	756,729.33
南昌赣江大数据有限公司	548,109.24	-	-	-	-	-	-	-548,109.24	-	-
江西南缆集团有限公司	21,879,556.84	-	-	1,377,789.40	-	-	-	-	-	22,736,846.24
小 计	86,093,206.74	-	-	-710,207.65	-	-16,688.92	-	-548,109.24	-	84,297,700.93
三、子公司企业										
南昌市国资置业有限公司	179,361,402.26	-	-	-	-	-	-	-	-	179,361,402.26
南昌市国金工业投资有限公司	2,490,675,529.49	-	-	-	-	-	-	-	-	2,490,675,529.49
南昌国宁机械制造有限公司	6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-6,000,000.00	-	-
南昌金泰国资产管理有限公 司	200,066,992.93	-	-	-	-	-	-	-	-	200,066,992.93
南昌市工业企业土地储备 中心	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
江西昌工商贸发展有限公 司	61,801,924.00	-	-	-	-	-	-	-	-	61,801,924.00
南昌金融控股有限公司	1,625,193,968.65	932,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,557,193,968.65
南昌工控资产管理有限公 司	1,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,000,000.00
南昌新世纪创业投资有限 责任公司	1,013,411,791.18	194,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,207,411,791.18

南昌工业控股集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

南昌市金昌国有资产运营有限责任公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
江西中通融资租赁有限公司	248,735,913.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	248,735,913.42	-
南昌国有资产经营集团有限公司	9,410,417,529.55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,410,417,529.55	-
南昌三建建工集团有限公司	266,751,519.23	410,334,600.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	677,086,119.23	-
南昌国资创业投资管理有限公司	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00	-
小计	15,568,416,570.71	1,551,334,600.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,000,000.00	17,113,751,170.71	-
合计	15,654,509,777.45	1,551,334,600.00	-	-	-710,207.65	-	-16,688.92	520,500.00	-	-6,546,109.24	-	17,198,048,871.64	-

注：本期增减变动中的其他系（1）根据南昌工业控股集团有限公司董事会决议，将持有南昌赣江大数据有限公司出资额 255 万元的股权无偿划转给下属子公司南昌金泰国货管理有限公司以及将持有的南昌国宁机械制造有限公司 85.71% 股权通过无偿划转方式变更至下属子公司南昌市国金工业投资有限公司所致。

(四) 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	331,751,563.41	415,557,112.53	945,656,048.15	663,243,436.60
土地处置	331,751,563.41	415,557,112.53	945,656,048.15	663,243,436.60
二、其他业务小计	219,172,945.53	99,688.00	45,159,018.91	-
租金收入	219,172,945.53	99,688.00	45,159,018.91	-
合计	550,924,508.94	415,656,800.53	990,815,067.06	663,243,436.60

(五) 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	-710,207.65	1,089,316.01
债权投资持有期间的利息收益	139,874,914.34	-
其他权益工具投资持有期间的投资收益	32,242,917.37	33,347,022.77
成本法核算的长期股权投资分配股利	35,672,134.57	-
其他	-	1,006,775.00
合计	207,079,758.63	35,443,113.78

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-92,515,855.49	99,945,130.99
加: 信用减值准备	32,431,283.47	
资产减值准备		21,376,933.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,510,708.20	1,498,578.00
使用权资产折旧		
无形资产摊销	-	
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“-”号填列)	-758,055.96	-426,083.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	17,030,579.55	61,723,747.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-14,953,145.69	-117,969,293.82
财务费用(收益以“-”号填列)	400,537,570.42	396,602,723.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-207,079,758.63	-35,443,113.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,011,385.29	-8,198,053.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,738,286.42	29,492,323.46
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	66,536,628.17	-720,653,633.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	712,248,571.03	1,433,617,062.86
其他	-	123,837,124.04
经营活动产生的现金流量净额	930,738,196.78	1,285,403,445.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

项目	本期发生额	上期发生额
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：		
现金的期末余额	2,035,254,488.76	1,959,508,483.56
减：现金的期初余额	1,959,508,483.56	1,950,968,397.18
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	75,746,005.20	8,540,086.38

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。



第 16 页至第 129 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：

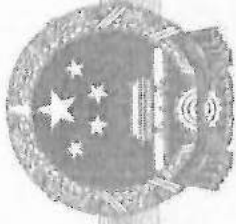
签名：

签名：

日期：

日期：

日期：



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星

经营范围 审查企业会计报表、审计报告、验资、资产评估、代理记账、税务咨询、其他会计业务；接受委托办理法律事务；提供与审计、评估、验资、资产评估、代理记账、税务咨询、其他会计业务相关的咨询服务；开展法律、法规允许的经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2012年03月06日

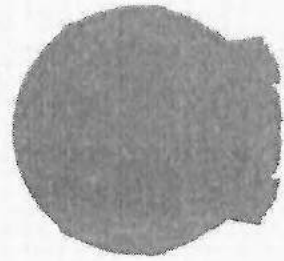
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2022年 03月 15日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吴卫星

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

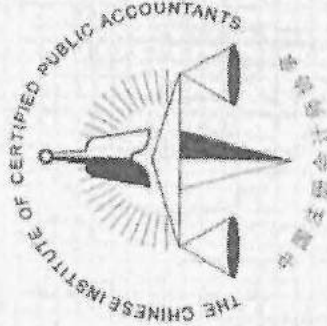
证书序号：0017201

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》。



中华人民共和国财政部制



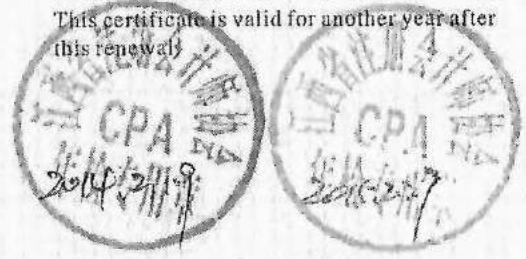
姓名 Full name 李国平
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1966年3月9日
 工作单位 Working unit 中磊会计师事务所江西分所
 身份证号码 Identity card No. 3623016603090001



江西注册会计师协会
 3623010010001
 李国平
 男

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.



证书编号: 360800010001
 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: 2000 年 04 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d



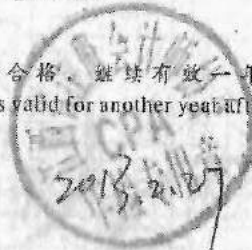
年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020.7.21
2021.3.19
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

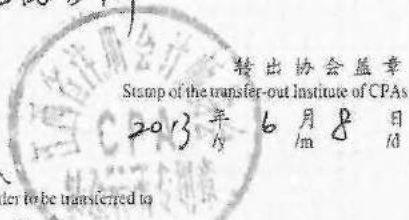
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

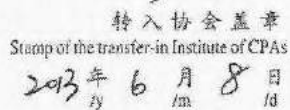
同意调出
Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所
江西分所
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所
(特殊普通合伙)江西分所
事务所
CPAs



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

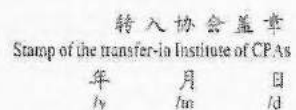
同意调出
Agree the holder to be transferred from

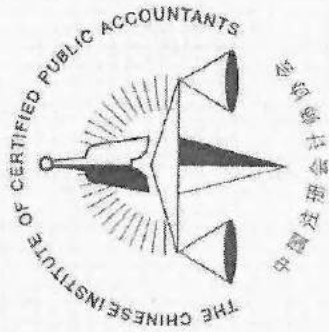
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs





姓名: 涂卫兵
 Full name: 涂卫兵
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967年3月18日
 Date of birth: 1967年3月18日
 工作单位: 中磊会计师事务所江西分所
 Working unit: 中磊会计师事务所江西分所
 身份证号码: 360102670318201
 Identity card No.: 360102670318201



中国注册会计师协会
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 100031 北京

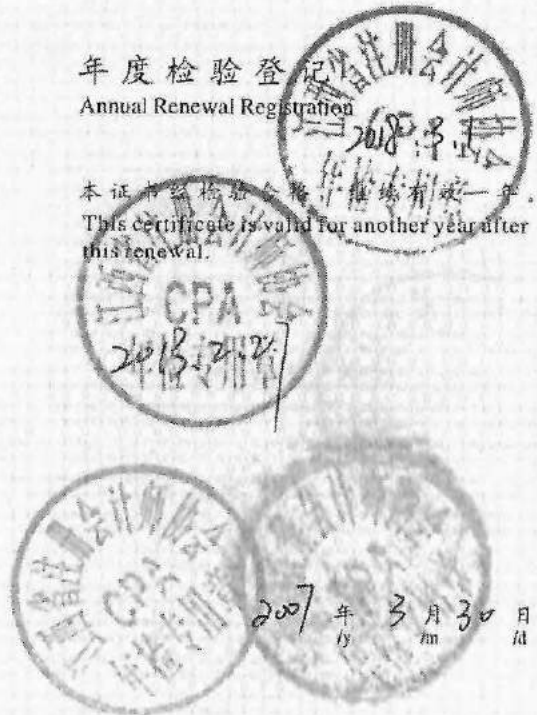
证书编号: 360200010019
 No. of Certificate: 360200010019

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

发证日期: 2000年04月30日
 Date of Issuance: 2000年04月30日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2010.7.21

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

2011.7.28

2014.2.19

2008年 3月 12日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2011.3.19

2019.3.20

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

2012.7.20

2009年 3月 25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

中磊会计师事务所 事务所 CPAs
山西分行
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 4月 2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
山西分行
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 4月 7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

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
山西分行
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 8月 20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
山西分行
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 9月 11日