

余干县发展控股集团有限公司

## 审计报告

勤信审字【2023】第 1564 号



# 目 录

| 内 容            | 页 次   |
|----------------|-------|
| 一、审计报告         | 1-3   |
| 二、已审财务报表       |       |
| 1. 合并资产负债表     | 4-5   |
| 2. 母公司资产负债表    | 6-7   |
| 3. 合并利润表       | 8     |
| 4. 母公司利润表      | 9     |
| 5. 合并现金流量表     | 10    |
| 6. 母公司现金流量表    | 11    |
| 7. 合并所有者权益变动表  | 12-13 |
| 8. 母公司所有者权益变动表 | 14-15 |
| 三、财务报表附注       | 16-82 |



# 中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

## 审计报告

勤信审字【2023】第 1564 号

余干县发展控股集团有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了余干县发展控股集团有限公司（以下简称余发控股公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了余发控股公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于余发控股公司，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、其他信息

余发控股公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括余发控股公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考



考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估余发控股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余发控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督余发控股公司的财务报告过程。

#### 五、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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。



(4) 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，就可能对余发控股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余发控股公司不能持续经营。

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

(6) 就余发控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

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。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二二年四月二十七日

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：



# 合并资产负债表

编制单位：余干县发展控股集团有限公司

| 项 目                    | 附注   | 2022年12月31日       | 2021年12月31日       |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                   |                   |
| 货币资金                   | 六、1  | 667,892,540.26    | 1,185,303,883.94  |
| 交易性金融资产                |      |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |      |                   |                   |
| 应收票据                   |      |                   |                   |
| 应收账款                   | 六、2  | 504,978,710.96    | 103,048,868.41    |
| 应收款项融资                 |      |                   |                   |
| 预付款项                   | 六、3  | 56,628,535.21     |                   |
| 其他应收款                  | 六、4  | 4,759,563,447.42  | 3,563,563,555.25  |
| 其中：应收利息                |      |                   |                   |
| 应收股利                   |      |                   |                   |
| 存货                     | 六、5  | 6,156,176,456.91  | 5,109,217,128.84  |
| 合同资产                   |      |                   |                   |
| 持有待售资产                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            | 六、6  |                   | 34,952,361.11     |
| 其他流动资产                 | 六、7  |                   | 6,703,135.32      |
| 流动资产合计                 |      | 12,145,239,690.76 | 10,002,788,932.87 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                   |                   |
| 债权投资                   | 六、8  |                   |                   |
| 其他债权投资                 |      |                   |                   |
| 长期应收款                  |      |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 六、9  | 1,610,407,644.99  | 1,616,226,094.03  |
| 持有至到期投资                |      |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |      |                   |                   |
| 其他权益工具投资               | 六、10 | 500,038,054.00    | 500,038,054.00    |
| 其他非流动金融资产              |      |                   |                   |
| 投资性房地产                 |      |                   |                   |
| 固定资产                   | 六、11 | 458,440,804.28    | 632,794,468.39    |
| 在建工程                   | 六、12 | 1,254,040.00      |                   |
| 生产性生物资产                |      |                   |                   |
| 油气资产                   |      |                   |                   |
| 使用权资产                  |      |                   |                   |
| 无形资产                   | 六、13 | 1,381,949,272.80  | 51,364,224.00     |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     | 六、14 | 580,000.00        |                   |
| 长期待摊费用                 |      |                   |                   |
| 递延所得税资产                | 六、15 | 32,714,876.13     | 34,517,807.70     |
| 其他非流动资产                | 六、16 |                   | 33,842,864.99     |
| 非流动资产合计                |      | 3,985,384,692.20  | 2,868,783,513.11  |
| 资产总计                   |      | 16,130,624,382.96 | 12,871,572,445.98 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并资产负债表（续）

编制单位：余干县发展控股集团有限公司

| 项 目                    | 附注   | 2022年12月31日              | 2021年12月31日              |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>           |      |                          |                          |
| 短期借款                   | 六、17 | 230,334,583.33           | 150,164,388.89           |
| 交易性金融负债                |      |                          |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                          |                          |
| 衍生金融负债                 |      |                          |                          |
| 应付票据                   |      |                          |                          |
| 应付账款                   | 六、18 | 32,889,840.70            | 7,828,618.62             |
| 预收款项                   |      |                          |                          |
| 合同负债                   | 六、19 | 2,590,382.43             | 14,952,850.22            |
| 应付职工薪酬                 | 六、20 | 616.65                   |                          |
| 应交税费                   | 六、21 | 353,114,113.44           | 339,907,577.49           |
| 其他应付款                  | 六、22 | 2,413,411,812.29         | 494,216,072.79           |
| 其中：应付利息                |      |                          |                          |
| 应付股利                   |      |                          |                          |
| 持有待售负债                 |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债            | 六、23 | 1,046,981,192.16         | 493,540,772.91           |
| 其他流动负债                 | 六、24 | 3,834,145.75             | 518,985.51               |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>4,083,156,686.75</b>  | <b>1,501,129,266.43</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                          |                          |
| 长期借款                   | 六、25 | 3,277,563,096.45         | 2,705,771,160.82         |
| 应付债券                   |      |                          |                          |
| 其中：优先股                 |      |                          |                          |
| 永续债                    |      |                          |                          |
| 租赁负债                   |      |                          |                          |
| 长期应付款                  | 六、26 | 619,184,567.00           | 109,990,969.97           |
| 长期应付职工薪酬               |      |                          |                          |
| 预计负债                   |      |                          |                          |
| 递延收益                   |      |                          |                          |
| 递延所得税负债                |      |                          |                          |
| 其他非流动负债                | 六、27 | 1,473,654,600.00         | 1,891,831,766.90         |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | <b>5,370,402,263.45</b>  | <b>4,707,593,897.69</b>  |
| <b>负 债 合 计</b>         |      | <b>9,453,558,950.20</b>  | <b>6,208,723,164.12</b>  |
| <b>所有者权益：</b>          |      |                          |                          |
| 实收资本                   | 六、28 | 270,000,000.00           | 100,000,000.00           |
| 其他权益工具                 |      |                          |                          |
| 其中：优先股                 |      |                          |                          |
| 永续债                    |      |                          |                          |
| 资本公积                   | 六、29 | 5,290,765,130.63         | 5,550,548,091.17         |
| 减：库存股                  |      |                          |                          |
| 其他综合收益                 |      |                          |                          |
| 专项储备                   |      |                          |                          |
| 盈余公积                   |      |                          |                          |
| 未分配利润                  | 六、30 | 1,096,162,214.63         | 992,309,274.52           |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>   |      | <b>6,656,927,345.26</b>  | <b>6,642,857,365.69</b>  |
| 少数股东权益                 |      | 20,138,087.50            | 19,991,916.17            |
| <b>所有者权益合计</b>         |      | <b>6,677,065,432.76</b>  | <b>6,662,849,281.86</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |      | <b>16,130,624,382.96</b> | <b>12,871,572,445.98</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司资产负债表

编制单位：余干县发展控股集团有限公司

| 项 目                    | 附注   | 2022年12月31日      | 2021年12月31日      |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   |      | 11,228,998.95    | 226,922.99       |
| 交易性金融资产                |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   |      |                  |                  |
| 应收账款                   |      |                  |                  |
| 应收款项融资                 |      |                  |                  |
| 预付款项                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 十三、1 | 413,753,212.53   | 118,014,714.94   |
| 其中：应收利息                |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 存货                     |      | 118,050,000.00   |                  |
| 合同资产                   |      |                  |                  |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 |      |                  |                  |
| 流动资产合计                 |      | 543,032,211.48   | 118,241,637.93   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 债权投资                   |      |                  |                  |
| 其他债权投资                 |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十三、2 | 6,042,214,344.30 | 6,316,126,665.54 |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  |                  |
| 其他权益投资                 |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |      |                  |                  |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   |      | 84,092,379.00    | 86,819,699.40    |
| 在建工程                   |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 使用权资产                  |      |                  |                  |
| 无形资产                   |      | 1,313,335,666.68 |                  |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      |                  |                  |
| 递延所得税资产                |      |                  | 197,272.14       |
| 其他非流动资产                |      |                  |                  |
| 非流动资产合计                |      | 7,439,642,389.98 | 6,403,143,637.08 |
| 资产总计                   |      | 7,982,674,601.46 | 6,521,385,275.01 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司资产负债表（续）

编制单位：余干县发展控股集团有限公司

| 项 目                    | 附注 | 2022年12月31日      | 2021年12月31日      |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>           |    |                  |                  |
| 短期借款                   |    |                  |                  |
| 交易性金融负债                |    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |    |                  |                  |
| 应付票据                   |    |                  |                  |
| 应付账款                   |    |                  |                  |
| 预收款项                   |    |                  |                  |
| 合同负债                   |    |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |    |                  |                  |
| 应交税费                   |    |                  |                  |
| 其他应付款                  |    | 1,198,055,365.32 | 736,631.96       |
| 其中：应付利息                |    |                  |                  |
| 应付股利                   |    |                  |                  |
| 持有待售负债                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |    | 80,830,729.17    | 100,000.00       |
| 其他流动负债                 |    |                  |                  |
| 流动负债合计                 |    | 1,278,886,094.49 | 836,631.96       |
| <b>非流动负债：</b>          |    |                  |                  |
| 长期借款                   |    | 345,000,000.00   | 24,900,000.00    |
| 应付债券                   |    |                  |                  |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 租赁负债                   |    |                  |                  |
| 长期应付款                  |    |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |    |                  |                  |
| 预计负债                   |    |                  |                  |
| 递延收益                   |    |                  |                  |
| 递延所得税负债                |    |                  |                  |
| 其他非流动负债                |    |                  |                  |
| 非流动负债合计                |    | 345,000,000.00   | 24,900,000.00    |
| 负债合计                   |    | 1,623,886,094.49 | 25,736,631.96    |
| <b>所有者权益：</b>          |    |                  |                  |
| 实收资本                   |    | 270,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 其他权益工具                 |    |                  |                  |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 资本公积                   |    | 6,135,483,995.67 | 6,409,396,316.91 |
| 减：库存股                  |    |                  |                  |
| 其他综合收益                 |    |                  |                  |
| 专项储备                   |    |                  |                  |
| 盈余公积                   |    |                  |                  |
| 未分配利润                  |    | -46,695,488.70   | -13,747,673.86   |
| 所有者权益合计                |    | 6,358,788,506.97 | 6,495,648,643.05 |
| 负债和所有者权益总计             |    | 7,982,674,601.46 | 6,521,385,275.01 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并利润表

编制单位：余干县发展控股集团有限公司

| 项 目                                   | 附注   | 2022年度         | 2021年度         |
|---------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                               |      | 539,714,938.45 | 650,131,585.35 |
| 其中：营业收入                               | 六、31 | 539,714,938.45 | 650,131,585.35 |
| 二、营业总成本                               |      | 731,703,120.70 | 433,864,210.99 |
| 其中：营业成本                               | 六、31 | 418,496,528.04 | 298,893,397.63 |
| 税金及附加                                 | 六、32 | 5,402,107.70   | 12,824,757.19  |
| 销售费用                                  |      | 19,771,269.70  | 30,774,417.84  |
| 管理费用                                  |      | 52,545,963.31  | 54,729,834.96  |
| 研发费用                                  |      |                |                |
| 财务费用                                  | 六、33 | 235,487,251.95 | 36,641,803.37  |
| 其中：利息费用                               | 六、33 | 241,515,323.35 | 40,232,644.59  |
| 利息收入                                  | 六、33 | 6,705,667.16   | 3,590,841.22   |
| 加：其他收益                                | 六、34 | 353,600,972.52 | 57,390,656.43  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                       | 六、35 | -5,365,201.43  | 5,620,268.59   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                   |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）                     | 六、36 | -13,533,319.21 | -61,346,885.17 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）                     |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                     |      |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                     |      | 142,714,269.63 | 217,931,414.21 |
| 加：营业外收入                               | 六、37 | 661,101.36     | 788,825.27     |
| 减：营业外支出                               | 六、38 | 34,339,751.63  | 10,719,276.17  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                   |      | 109,035,619.36 | 208,000,963.31 |
| 减：所得税费用                               | 六、39 | 5,036,507.92   | 58,233,975.66  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                     |      | 103,999,111.44 | 149,766,987.65 |
| （一）按经营持续性分类                           |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）                 |      | 103,999,111.44 | 149,766,987.65 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）                 |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                           |      |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润                       |      | 103,852,940.11 | 149,766,987.65 |
| 2.少数股东损益                              |      | 146,171.33     |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                         |      |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                  |      |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                  |      |                |                |
| 其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |      |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                   |      |                |                |
| 其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                    |      |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |      |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                       |      |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                          |      |                |                |
| 6.其他                                  |      |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                   |      |                |                |
| 七、综合收益总额                              |      | 103,999,111.44 | 149,766,987.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                      |      | 103,852,940.11 | 149,766,987.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                        |      | 146,171.33     |                |
| 八、每股收益：                               |      |                |                |
| 基本每股收益                                |      |                |                |
| 稀释每股收益                                |      |                |                |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

编制单位：余干县发展控股集团有限公司

| 项 目                                   | 附注 | 2022年度         | 2021年度        |
|---------------------------------------|----|----------------|---------------|
| 一、营业收入                                |    |                |               |
| 其中：营业收入                               |    |                |               |
| 二、营业总成本                               |    | 30,912,634.71  | 2,726,307.96  |
| 减：营业成本                                |    |                |               |
| 税金及附加                                 |    |                |               |
| 销售费用                                  |    |                |               |
| 管理费用                                  |    | 11,541,653.72  | 2,727,320.40  |
| 研发费用                                  |    |                |               |
| 财务费用                                  |    | 19,370,980.99  | -1,012.44     |
| 其中：利息费用                               |    | 19,310,416.66  |               |
| 利息收入                                  |    | 390,574.87     | 1,012.44      |
| 加：其他收益                                |    |                |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                       |    |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                   |    |                |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）                     |    | -1,837,907.99  | -789,088.54   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）                     |    |                |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                     |    |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                     |    | -32,750,542.70 | -3,515,396.50 |
| 加：营业外收入                               |    |                |               |
| 减：营业外支出                               |    |                |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                   |    | -32,750,542.70 | -3,515,396.50 |
| 减：所得税费用                               |    | 197,272.14     | -197,272.14   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                     |    | -32,947,814.84 | -3,318,124.36 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）                |    | -32,947,814.84 | -3,318,124.36 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）                |    |                |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                         |    |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                  |    |                |               |
| 其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |    |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |    |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                   |    |                |               |
| 其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |    |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                    |    |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |    |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                       |    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                          |    |                |               |
| 6.其他                                  |    |                |               |
| 七、综合收益总额                              |    | -32,947,814.84 | -3,318,124.36 |
| 八、每股收益：                               |    |                |               |
| 基本每股收益                                |    |                |               |
| 稀释每股收益                                |    |                |               |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

编制单位：余干县发展控股集团有限公司

| 项 目                        | 附注   | 2022年度            | 2021年度            |
|----------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |      |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |      | 128,799,459.94    | 458,208,155.85    |
| 收到的税费返还                    |      | 74,731.55         |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金             | 六、40 | 2,280,311,462.78  | 557,869,463.59    |
| 经营活动现金流入小计                 |      | 2,409,185,654.27  | 1,016,077,619.44  |
| 购买商品、接收劳务支付的现金             |      | 1,392,524,550.92  | 1,091,105,557.24  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |      | 18,872,484.22     | 5,683,126.00      |
| 支付的各项税费                    |      | 37,203,881.60     | 45,950,648.29     |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 六、40 | 2,224,540,245.12  | 1,187,943,763.67  |
| 经营活动现金流出小计                 |      | 3,673,141,161.86  | 2,330,683,095.20  |
| 经营活动产生的现金流量净额              |      | -1,263,955,507.59 | -1,314,605,475.76 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                  |      | 34,952,361.11     | 5,895,575.04      |
| 取得投资收益收到的现金                |      | 466,012.98        |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |      |                   | 2,500.00          |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额        |      |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金             |      |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                 |      | 35,418,374.09     | 5,898,075.04      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |      | 592,721,140.69    | 15,111,221.18     |
| 投资支付的现金                    |      | 20,000.00         | 48,290,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |      |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金             | 六、40 | 25,292.76         | 19,234,470.51     |
| 投资活动现金流出小计                 |      | 592,766,433.45    | 82,635,691.69     |
| 投资活动产生的现金流量净额              |      | -557,348,059.36   | -76,737,616.65    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                  |      | 170,000,000.00    | 1,149,254,760.24  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        |      |                   |                   |
| 取得借款所收到的现金                 |      | 2,012,063,096.45  | 1,128,024,024.40  |
| 发行债券收到的现金                  |      |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             |      |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                 |      | 2,182,063,096.45  | 2,277,278,784.64  |
| 偿还债务所支付的现金                 |      | 535,200,000.00    | 621,450,786.40    |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |      | 235,141,558.92    | 206,931,504.75    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润        |      |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             | 六、40 | 197,297,833.72    | 378,952,663.13    |
| 筹资活动现金流出小计                 |      | 967,639,392.64    | 1,207,334,954.28  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |      | 1,214,423,703.81  | 1,069,943,830.36  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>  |      |                   |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |      | -606,879,863.14   | -321,399,262.05   |
| 加：期初现金及现金等价物余额             | 六、41 | 1,185,303,883.94  | 1,506,703,145.99  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      |      | 578,424,020.80    | 1,185,303,883.94  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

编制单位：余干县发展控股集团有限公司

| 项 目                        | 附注 | 2022年度          | 2021年度        |
|----------------------------|----|-----------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |    |                 |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    |                 |               |
| 收到的税费返还                    |    |                 |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金             |    | 446,492,294.34  | 704,658.29    |
| 经营活动现金流入小计                 |    | 446,492,294.34  | 704,658.29    |
| 购买商品、接收劳务支付的现金             |    | 118,050,000.00  |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    |                 |               |
| 支付的各项税费                    |    |                 |               |
| 支付其他与经营活动有关的现金             |    | 297,914,003.11  |               |
| 经营活动现金流出小计                 |    | 415,964,003.11  |               |
| 经营活动产生的现金流量净额              |    | 30,528,291.23   | 704,658.29    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |    |                 |               |
| 收回投资收到的现金                  |    |                 |               |
| 取得投资收益收到的现金                |    |                 |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |    |                 |               |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额        |    |                 |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金             |    |                 |               |
| 投资活动现金流入小计                 |    |                 |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 570,900,000.00  |               |
| 投资支付的现金                    |    |                 |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |    |                 |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金             |    |                 |               |
| 投资活动现金流出小计                 |    | 570,900,000.00  |               |
| 投资活动产生的现金流量净额              |    | -570,900,000.00 |               |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |    |                 |               |
| 吸收投资收到的现金                  |    | 170,000,000.00  | 49,224,813.89 |
| 取得借款所收到的现金                 |    | 400,000,000.00  |               |
| 发行债券收到的现金                  |    |                 |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             |    |                 |               |
| 筹资活动现金流入小计                 |    | 570,000,000.00  | 49,224,813.89 |
| 偿还债务所支付的现金                 |    |                 | 48,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |    | 18,176,215.27   | 1,828,459.70  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             |    | 450,000.00      |               |
| 筹资活动现金流出小计                 |    | 18,626,215.27   | 49,828,459.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |    | 551,373,784.73  | -603,645.81   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>  |    |                 |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |    | 11,002,075.96   | 101,012.48    |
| 加：期初现金及现金等价物余额             |    | 226,922.99      | 125,910.51    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      |    | 11,228,998.95   | 226,922.99    |

法定代表人：



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

| 2022年度                |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|--------|------|------|------------------|---------------|------------------|
| 杭州钢铁集团有限公司所有者权益       |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
|                       | 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            | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
| 一、上年期末余额              | 100,000,000.00 | 5,550,548,091.17 |       |        |      |      | 902,309,274.52   | 19,991,916.17 | 6,662,849,281.86 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 其他                    |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 | 5,550,548,091.17 |       |        |      |      | 902,309,274.52   | 19,991,916.17 | 6,662,849,281.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 170,000,000.00 | -259,782,960.54  |       |        |      |      | 103,852,940.11   | 146,171.33    | 14,216,150.90    |
| （一）综合收益总额             |                |                  |       |        |      |      | 103,852,940.11   | 146,171.33    | 103,999,111.44   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 170,000,000.00 | -259,782,960.54  |       |        |      |      |                  |               | -89,782,960.54   |
| 1.所有者投入的普通股           | 170,000,000.00 |                  |       |        |      |      |                  |               | 170,000,000.00   |
| 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                  |                | -259,782,960.54  |       |        |      |      |                  |               | -259,782,960.54  |
| （三）利润分配               |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 1.提取盈余公积              |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 2.对所有者分配的分配           |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 3.其他                  |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 1.资本公积转增资本            |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 2.盈余公积转增资本            |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |                  |       |        |      |      |                  |               |                  |
| 4.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              | 270,000,000.00 | 5,290,765,130.63 |       |        |      |      | 1,006,162,214.63 | 20,138,087.50 | 6,677,065,432.76 |

法定代表人：

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

| 2024年度                |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  | 金额单位：人民币元 |  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|--------|------|------|----------------|---------------|------------------|-----------|--|
| 归属于母公司所有者权益           |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
|                       | 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          | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |           |  |
| 一、上年期末余额              | 100,000,000.00 | 5,307,293,075.10 |       |        |      |      | 842,542,286.87 | 19,991,916.17 | 6,269,832,278.14 |           |  |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| 同一控制下企业合并             |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| 其他                    |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 | 5,307,293,075.10 |       |        |      |      | 842,542,286.87 | 19,991,916.17 | 6,269,832,278.14 |           |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 243,255,016.07   |       |        |      |      | 140,766,987.65 |               | 393,022,003.72   |           |  |
| （一）综合收益总额             |                |                  |       |        |      |      | 140,766,987.65 |               | 140,766,987.65   |           |  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                | 243,255,016.07   |       |        |      |      |                |               | 243,255,016.07   |           |  |
| 1.股本投入的普通股            |                | 243,255,016.07   |       |        |      |      |                |               | 243,255,016.07   |           |  |
| 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              |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| 3.其他                  |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| 1.资本公积转增资本            |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| 2.盈余公积转增资本            |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |                  |       |        |      |      |                |               |                  |           |  |
| 4.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              | 100,000,000.00 | 5,550,548,091.17 |       |        |      |      | 992,309,274.52 | 19,991,916.17 | 6,562,849,281.86 |           |  |

法定代表人：章志达

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周洪波印

明陈印



母公司所有者权益变动表

| 编制单位：达意集团控股有限公司       |  | 2022年度         |                  |       |        |      |      |                |                  | 金额单位：人民币元 |  |
|-----------------------|--|----------------|------------------|-------|--------|------|------|----------------|------------------|-----------|--|
|                       |  | 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          | 所有者权益合计          |           |  |
| 一、上年期末余额              |  | 100,000,000.00 | 6,409,396,316.91 |       |        |      |      | -13,747,673.86 | 6,495,648,643.05 |           |  |
| 加：会计政策变更              |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 前期差错更正                |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 其他                    |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 二、本年期初余额              |  | 100,000,000.00 | 6,409,396,316.91 |       |        |      |      | -13,747,673.86 | 6,495,648,643.05 |           |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |  | 170,000,000.00 | -273,912,321.24  |       |        |      |      | -32,947,814.84 | -136,860,136.08  |           |  |
| （一）综合收益总额             |  |                |                  |       |        |      |      | -32,947,814.84 | -32,947,814.84   |           |  |
| （二）所有者投入和减少资本         |  | 170,000,000.00 | -273,912,321.24  |       |        |      |      |                | -103,912,321.24  |           |  |
| 1.股东投入的普通股            |  | 170,000,000.00 |                  |       |        |      |      |                | 170,000,000.00   |           |  |
| 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                  |  |                | -273,912,321.24  |       |        |      |      |                | -273,912,321.24  |           |  |
| （三）利润分配               |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 1.提取盈余公积              |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 2.对所有者分配的分配           |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 3.其他                  |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| （四）所有者权益内部结转          |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 1.资本公积转增资本            |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 2.盈余公积转增资本            |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |  |                |                  |       |        |      |      |                |                  |           |  |
| 4.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              |  | 270,000,000.00 | 6,135,483,995.67 |       |        |      |      | -46,695,488.70 | 6,358,788,506.97 |           |  |



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

| 编制单位：余下发展投资集团有限公司     |                | 2021年度           |                  |       |        |      |      |                | 金额单位：人民币元        |  |
|-----------------------|----------------|------------------|------------------|-------|--------|------|------|----------------|------------------|--|
|                       |                | 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          | 所有者权益合计          |  |
| 一、上年期末余额              | 100,000,000.00 | 44,044,837.48    |                  |       |        |      |      | -10,429,549.50 | 133,615,287.98   |  |
| 加：会计政策变更              |                |                  |                  |       |        |      |      |                |                  |  |
| 前期差错更正                |                |                  |                  |       |        |      |      |                |                  |  |
| 其他                    |                |                  |                  |       |        |      |      |                |                  |  |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 | 44,044,837.48    |                  |       |        |      |      | -10,429,549.50 | 133,615,287.98   |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 6,365,351,479.43 |                  |       |        |      |      | -3,318,124.36  | 6,362,033,355.07 |  |
| （一）综合收益总额             |                |                  |                  |       |        |      |      | -3,318,124.36  | -3,318,124.36    |  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |                  | 6,365,351,479.43 |       |        |      |      |                | 6,365,351,479.43 |  |
| 1.股东投入的普通股            |                |                  | 6,365,351,479.43 |       |        |      |      |                | 6,365,351,479.43 |  |
| 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.对所有者分配的分配           |                |                  |                  |       |        |      |      |                |                  |  |
| 3.其他                  |                |                  |                  |       |        |      |      |                |                  |  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                  |                  |       |        |      |      |                |                  |  |
| 1.资本公积转增资本            |                |                  |                  |       |        |      |      |                |                  |  |
| 2.盈余公积转增资本            |                |                  |                  |       |        |      |      |                |                  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |                  |                  |       |        |      |      |                |                  |  |
| 4.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              | 100,000,000.00 | 6,409,396,316.91 |                  |       |        |      |      | -13,747,673.86 | 6,495,648,643.05 |  |



法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 余干县发展控股集团有限公司

## 2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

## 一、公司基本情况

## (一) 公司概况

## 1. 历史沿革

余干县发展控股集团有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“余发控股公司”), 公司统一社会信用代码 91361127MA35KEBX4R。成立于 2016 年 9 月 8 日, 由余干县市场监督管理局批准设立, 设立时注册资本为人民币 20,000.00 万元, 取得了 361127110000487 注册号《企业法人营业执照》。公司成立时名称为余干县耀辉建设发展有限公司, 股东为余干县城市建设投资开发集团有限公司, 投资比例 100%。

2017 年 2 月 13 日, 投资人余干县城市建设投资开发集团有限公司以实物形式出资 10,000.00 万元。

2017 年 6 月 23 日, 根据股东决定, 余干县干越砂石经营有限公司以货币形式出资 7,000.00 万元, 注册资本增加至 27,000.00 万元。本次增资完成后, 余干县城市建设投资开发集团有限公司投资比例为 74.0741%, 余干县干越砂石经营有限公司投资比例为 25.9259%。

2021 年 11 月 18 日, 经余干县人民政府决定, 余干县城市建设投资开发集团有限公司将其出资 20,000.00 万元股份无偿转让给余干县国有资产监督管理办公室; 余干县干越砂石经营有限公司将其出资 7,000.00 万元股份无偿转让给余干县国有资产监督管理办公室。同时, 公司名称由余干县耀辉建设发展有限公司变更为余干县发展控股集团有限公司, 法定代表人由张炜变更为章志达。

2022 年 12 月 15 日, 根据余干县人民政府办公室抄告单(干府办抄字【2022】1296 号), 余干县国有资产监督管理办公室以货币形式出资, 实际缴纳出资款 17,000.00 万元。

截止到 2022 年 12 月 31 日, 本公司注册资本为 27,000.00 万元, 实收资本为 27,000.00 万元。

## 2. 注册地

江西省上饶市余干县玉亭镇鄱阳湖大道新建设大厦。

### 3. 法定代表人

法定代表人为章志达。

### 4. 企业类型

有限责任公司（国有独资）。

### 5. 经营范围

房地产开发经营，建设工程施工，住宅室内装饰装修，公路管理与养护，城市生活垃圾经营性服务，非煤矿山矿产资源开采，旅游业务，农作物种子经营，农药零售，主要农作物种子生产，天然水域鱼类资源的人工增殖放流，水产养殖，河道采砂，河道疏浚施工专业作业（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：非居住房地产租赁，承接总公司工程建设业务，住房租赁，房屋拆迁服务，工程管理服务，市政设施管理，停车场服务，水资源管理，水利相关咨询服务，物业服务评估，以自有资金从事投资活动，自有资金投资的资产管理服务，以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动），私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动），企业总部管理，融资咨询服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），社会经济咨询服务，贸易经纪，国内贸易代理，供应链管理服务，成品油批发（不含危险化学品），智能农业管理，农村生活垃圾经营性服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，水产品收购，水污染治理，水环境污染防治服务，自然生态系统保护管理，品牌管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

### 6. 财务报表的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共计 19 家，详见本附注八、在其他主体中的权益。

本公司 2022 年度内合并范围的变化情况详见本附注七、合并范围的变更。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日

及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

### 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1、会计期间

本公司采用年度，即每年自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止会计年度。

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股

权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11 “长期股权投资”或本附注四、8 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、5、（2））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营

购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负

债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产、租赁应收款及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）预期信用损失的计量

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公

司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有

资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目     | 确定组合的依据                   |
|--------|---------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行             |
| 商业承兑汇票 | 按照预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同 |

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ② 应收账款及合同资产/应收款项融资

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目     | 确定组合的依据           |
|--------|-------------------|
| 应收账款：  |                   |
| 政府款项组合 | 本公司为政府代建工程相关应收款项。 |
| 其他组合   | 以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

对于划分为其他组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以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，计算逾期信用损失。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的

损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目             | 确定组合的依据                       |
|----------------|-------------------------------|
| 押金、保证金组合       | 日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。 |
| 政府单位、关联方等低风险组合 | 管理层评价此类款项具有较低的信用风险。           |
| 其他组合           | 以其他应收款账龄作为信用风险特征              |

对于划分风险组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算逾期信用损失。

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收利息”、“应收股利”或“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 10、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、开发成本、在整理地块等

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

## 11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资

的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派

的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，应全额确认。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入

所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### （3）长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、16 “长期资产减值”。

## 12、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

### (2) 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率 (%) | 年折旧率 (%)   |
|-------|-------|---------|---------|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 25—50 年 | 0-5     | 1.90-3.80  |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10-20 年 | 0-5     | 4.75-9.50  |
| 运输工具  | 年限平均法 | 10—12 年 | 0-5     | 7.92—9.50  |
| 办公设备  | 年限平均法 | 3—10 年  | 0-5     | 9.50—31.67 |
| 其他资产  | 年限平均法 | 5—10 年  | 0-5     | 9.50—19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “长期资产减值”。

### (4) 其他说明

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 15、无形资产

#### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支

出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## （2）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

各类无形资产的使用寿命和摊销方法如下

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 土地使用权   | 年限平均法 | 50 年    | 0      | 2       |
| 水面承包经营权 | 年限平均法 | 50 年    | 0      | 2       |

## （3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### 16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 18、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 20、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

### ①基础设施项目建设收入

本公司待相关委托代建项目完工整体移交给代建项目委托方接收，委托方取得项目控制权后，一次性确认相关收入。

### ②砂石开采销售业务

本公司待将砂石交付客户，客户取得商品控制权后，一次性确认相关收入。

## 21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 23、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### （1）本公司作为承租人

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。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：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，应当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。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率计算其在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益或计入相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③使用权资产的减值测试方法及减值准备计提方法

使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注四、8“金融工具”进行会计处理。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （3）租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人：在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人：经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### （4）售后租回

本公司按照附注四、20“收入”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注四、8 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注四、8 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

**24、重要会计政策、会计估计的变更****（1）会计政策变更**

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

**（2）会计估计变更**

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

**五、税项****1、主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率              |
|---------|---------------------------------------------------------|-----------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、9%、13%、免税 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 5%              |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 3%              |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 2%              |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 25%、2.5%、5%     |
| 资源税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额                            | 3%              |

**2、税收优惠及批文**

根据《财政部、国家税务总局关于财政性资金、行政事业性收费、政府性基金有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2008]151号）和《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税[2011]70号）的相关规定，公司2022年度取得的补贴收入免缴企业所得税，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税等征收管理事项的公告》（国家税务总局公告2022年第6号）的相关规定，增值税小规模纳税人适用3%征收率应税销售收入免征增值税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告2021年第12号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（总局公告2021年第8号）规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022年第13号)的相关规定对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,年初指2022年1月1日,年末指2022年12月31日,本年指2022年度,上年指2021年度。

### 1、货币资金

| 项目     | 年末余额           | 年初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 库存现金   | 26,653.76      | 120,880.81       |
| 银行存款   | 578,397,367.04 | 1,185,183,003.13 |
| 其他货币资金 | 89,468,519.46  |                  |
| 合计     | 667,892,540.26 | 1,185,303,883.94 |

受限制的货币资金明细如下:

| 项目   | 年末余额          | 年初余额 |
|------|---------------|------|
| 保证金等 | 89,468,519.46 |      |
| 合计   | 89,468,519.46 |      |

### 2、应收账款

#### (1) 按坏账计提方法分类列示

| 类别             | 年末余额           |        |            |       |                |
|----------------|----------------|--------|------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备       |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例（%）  | 金额         | 比例（%） |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |            |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 505,295,215.48 | 100.00 | 316,504.52 | 0.06  | 504,978,710.96 |
| 其中：政府款项组合      | 504,520,013.28 | 99.85  |            |       | 504,520,013.28 |
| 其他组合           | 775,202.20     | 0.15   | 316,504.52 | 40.83 | 458,697.68     |
| 合计             | 505,295,215.48 | 100.00 | 316,504.52 | 0.06  | 504,978,710.96 |

(续)

| 类别             | 年初余额           |        |            |        |                |
|----------------|----------------|--------|------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备       |        | 账面余额           |
|                | 金额             | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |            |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 103,202,500.57 | 100.00 | 153,632.16 | 0.15   | 103,048,868.41 |
| 其中：政府款项组合      | 102,418,426.37 | 99.24  |            |        | 102,418,426.37 |
| 其他组合           | 784,074.20     | 0.76   | 153,632.16 | 19.59  | 630,442.04     |
| 合计             | 103,202,500.57 | 100.00 | 153,632.16 | 0.15   | 103,048,868.41 |

## ①组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

| 名称      | 年末余额       |            |          |
|---------|------------|------------|----------|
|         | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   |            |            |          |
| 1 至 2 年 | 96,563.20  | 9,656.32   | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 472,126.00 | 141,637.80 | 30.00    |
| 3 至 4 年 |            |            |          |
| 4 至 5 年 | 206,513.00 | 165,210.40 | 80.00    |
| 5 年以上   |            |            |          |
| 合计      | 775,202.20 | 316,504.52 |          |

## (2) 坏账准备的情况

| 类别   | 年初余额       | 本年变动金额     |       |       |      | 年末余额       |
|------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
|      |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 坏账准备 | 153,632.16 | 162,872.36 |       |       |      | 316,504.52 |
| 合计   | 153,632.16 | 162,872.36 |       |       |      | 316,504.52 |

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称        | 款项性质  | 应收账款年末余额       | 账龄                                                 | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额   |
|-------------|-------|----------------|----------------------------------------------------|---------------------|------------|
| 余干县财政局      | 代建工程款 | 504,520,013.28 | 1 年以内<br>402,101,586.91 元, 1-2 年 102,418,426.37 元。 | 99.85               |            |
| 张鑫峰         | 砂石销售款 | 568,689.20     | 2 年以内 96,563.14 元, 2-3 年 472,126.06 元。             | 0.09                | 151,294.12 |
| 余干县博晟实业有限公司 | 砂石销售款 | 82,307.00      | 4-5 年                                              | 0.03                | 41,153.50  |
| 李红星         | 砂石销售款 | 35,812.00      | 4-5 年                                              | 0.01                | 28,649.60  |

| 单位名称 | 款项性质  | 应收账款年末余额       | 账龄    | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额   |
|------|-------|----------------|-------|---------------------|------------|
| 章海鸥  | 砂石销售款 | 18,972.00      | 4-5 年 | 0.01                | 15,177.60  |
| 合计   |       | 505,225,793.48 |       | 99.99               | 236,274.82 |

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 年末余额          |        | 年初余额 |        |
|---------|---------------|--------|------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 56,628,535.21 | 100.00 |      |        |
| 1 至 2 年 |               |        |      |        |
| 2 至 3 年 |               |        |      |        |
| 3 年以上   |               |        |      |        |
| 合计      | 56,628,535.21 | 100.00 |      |        |

#### (2) 按预付对象归集的大额年末余额预付款情况

| 对方单位         | 与本公司关系 | 金额            | 账龄    | 未结算原因 |
|--------------|--------|---------------|-------|-------|
| 中铁十八局集团有限公司  | 非关联方   | 53,478,525.21 | 1 年以内 | 未结算   |
| 江西知越建设工程有限公司 | 非关联方   | 2,500,000.00  | 1 年以内 | 未结算   |
| 其他项          | 非关联方   | 650,010.00    | 1 年以内 | 未结算   |
| 合计           |        | 56,628,535.21 |       |       |

### 4、其他应收款

| 项目    | 年末余额             | 年初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  |                  |                  |
| 其他应收款 | 4,759,563,447.42 | 3,563,563,555.25 |
| 合计    | 4,759,563,447.42 | 3,563,563,555.25 |

## (1) 其他应收款

## ①按坏账计提方法分类列示

| 类别                | 年末余额             |        |                |          |                  |
|-------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                   | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                   | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款   | 740,552,145.80   | 15.08  | 135,801,214.58 | 18.34    | 604,750,931.22   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款   | 4,170,299,347.10 | 84.92  | 15,486,830.90  | 0.37     | 4,154,812,516.20 |
| 其中：政府单位、关联方等低风险组合 | 4,050,546,238.10 | 82.48  |                |          | 4,050,546,238.10 |
| 其他组合              | 119,753,109.00   | 2.44   | 15,486,830.90  | 12.93    | 104,266,278.10   |
| 合计                | 4,910,851,492.90 | 100.00 | 151,288,045.48 | 18.71    | 4,759,563,447.42 |

(续)

| 类别                | 年初余额             |        |                |          |                  |
|-------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                   | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                   | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款   | 260,850,000.00   | 7.05   | 78,255,000.00  | 30.00    | 182,595,000.00   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款   | 3,440,631,153.88 | 92.95  | 59,662,598.63  | 1.73     | 3,380,968,555.25 |
| 其中：政府单位、关联方等低风险组合 | 2,865,536,645.97 | 77.42  |                |          | 2,865,536,645.97 |
| 其他组合              | 575,094,507.91   | 15.54  | 59,662,598.63  | 10.37    | 515,431,909.28   |
| 合计                | 3,701,481,153.88 | 100.00 | 137,917,598.63 | 31.73    | 3,563,563,555.25 |

## ②组合中，单项计提坏账准备的其他应收款

| 对方单位              | 年末账面余额         |               |          |          |
|-------------------|----------------|---------------|----------|----------|
|                   | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 余干县民利贸易有限公司       | 492,582,145.80 | 49,258,214.58 | 10.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县帮民种养殖专业合作社联合社  | 48,290,000.00  | 14,487,000.00 | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 江西大明湖国际慢城旅游发展有限公司 | 17,360,000.00  | 17,360,000.00 | 100.00   | 预计无法全额收回 |
| 余干县昌益生态农业发展有限公司   | 1,220,000.00   | 366,000.00    | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县家康农业发展有限公司     | 1,440,000.00   | 432,000.00    | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县民系生态农业发展有限公司   | 2,800,000.00   | 840,000.00    | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县诚发生态农业发展有限公司   | 3,520,000.00   | 1,056,000.00  | 30.00    | 预计无法全额收回 |

| 对方单位              | 年末账面余额         |                |          |          |
|-------------------|----------------|----------------|----------|----------|
|                   | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 余干县景笙林业开发有限公司     | 3,920,000.00   | 1,176,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县凯瑞农业开发有限公司     | 4,440,000.00   | 1,332,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县云鑫粮油实业有限公司     | 4,140,000.00   | 1,242,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县中航天信智慧农业科技有限公司 | 5,120,000.00   | 1,536,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县小明生态农业开发有限公司   | 5,520,000.00   | 1,656,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干源盛农林科技有限公司      | 9,240,000.00   | 2,772,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县旺收农业有限公司       | 29,360,000.00  | 8,808,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县九寨坡养殖专业合作社     | 29,600,000.00  | 8,880,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 江西晓黎农业科技有限公司      | 5,840,000.00   | 1,752,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 江西出彩农业科技有限公司      | 10,720,000.00  | 3,216,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 江西力得农业科技有限公司      | 28,560,000.00  | 8,568,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 江西宜森农业科技有限公司      | 16,640,000.00  | 4,992,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 江西煌侃农业科技有限公司      | 7,040,000.00   | 2,112,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 江西香亭农业科技有限公司      | 11,200,000.00  | 3,360,000.00   | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 余干县金腾生态农业发展有限公司   | 2,000,000.00   | 600,000.00     | 30.00    | 预计无法全额收回 |
| 合计                | 740,552,145.80 | 135,801,214.58 |          |          |

## ③组合中，按账龄分析法计提坏账的其他应收款

| 名称      | 年末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 85,500,000.00  | 2,565,000.00  | 3.00     |
| 1 至 2 年 | 20,679,509.00  | 2,067,950.90  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 30,000.00      | 9,000.00      | 30.00    |
| 3 至 4 年 |                |               |          |
| 4 至 5 年 | 13,493,600.00  | 10,794,880.00 | 80.00    |
| 5 年以上   | 50,000.00      | 50,000.00     | 100.00   |
| 合计      | 119,753,109.00 | 15,486,830.90 |          |

## ④坏账准备计提情况

| 坏账准备                 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                |
| 2022 年 1 月 1 日余额     | 59,662,598.63  |                      | 78,255,000.00        | 137,917,598.63 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本年： |                |                      |                      |                |
| ——转入第二阶段             |                |                      |                      |                |
| ——转入第三阶段             | -34,989,088.54 |                      | 34,989,088.54        |                |
| ——转回第二阶段             |                |                      |                      |                |
| ——转回第一阶段             |                |                      |                      |                |
| 本年计提                 | -9,186,679.19  |                      | 22,557,126.04        | 13,370,446.85  |
| 本年转回                 |                |                      |                      |                |
| 本年转销                 |                |                      |                      |                |
| 本年核销                 |                |                      |                      |                |
| 其他变动                 |                |                      |                      |                |
| 2022 年 12 月 31 日余额   | 15,486,830.90  |                      | 135,801,214.58       | 151,288,045.48 |

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质 | 年末余额             | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） | 坏账准备年末余额      |
|----------------|------|------------------|---------------------|---------------|
| 余干县财政局         | 往来款  | 1,706,326,585.04 | 34.75               |               |
| 余干县民利贸易有限公司    | 往来款  | 492,582,145.80   | 10.03               | 49,258,214.58 |
| 余干国有资产监督管理局办公室 | 往来款  | 340,000,000.00   | 6.92                |               |
| 余干县厚辉建设发展有限公司  | 往来款  | 388,972,843.47   | 7.92                |               |
| 余干县农业农村局       | 往来款  | 250,926,740.27   | 5.11                |               |
| 合计             | —    | 3,178,808,314.58 | 64.73               | 49,258,214.58 |

## 5、 存货

## (1) 存货分类

| 项目   | 年末余额             |                   |                  |
|------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 开发成本 | 4,854,200,165.56 |                   | 4,854,200,165.56 |
| 土地   | 1,147,701,250.69 |                   | 1,147,701,250.69 |

| 项目 | 年末余额             |                       |                  |
|----|------------------|-----------------------|------------------|
|    | 账面余额             | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 墓地 | 154,275,040.66   |                       | 154,275,040.66   |
| 合计 | 6,156,176,456.91 |                       | 6,156,176,456.91 |

(续)

| 项目   | 年初余额             |                       |                  |
|------|------------------|-----------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 开发成本 | 4,062,097,209.65 |                       | 4,062,097,209.65 |
| 土地   | 967,415,301.19   |                       | 967,415,301.19   |
| 墓地   | 79,704,618.00    |                       | 79,704,618.00    |
| 合计   | 5,109,217,128.84 |                       | 5,109,217,128.84 |

## (2) 未办妥产权证书的存货土地情况

| 项目                                        | 账面余额          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------------------------------|---------------|------------|
| 余干县城北片区似锦路以北、鄱湖大道以东、横四路以南、丰裕路以西 MC-21-015 | 27,850,000.00 | 尚在办理中      |
| 余干县武术专科土地使用权                              | 19,526,220.69 | 尚在办理中      |
| 余干县城东南片区丰和南路以西九龙路以北 EB-11-02(A)           | 49,043,500.00 | 尚在办理中      |
| 合计                                        | 96,419,720.69 |            |

## 6、一年内到期的非流动资产

| 项目         | 年末余额 | 年初余额          |
|------------|------|---------------|
| 一年内到期的债权投资 |      | 34,952,361.11 |
| 合计         |      | 34,952,361.11 |

## 7、其他流动资产

| 项目      | 年末余额 | 年初余额         |
|---------|------|--------------|
| 其他多缴纳税费 |      | 6,703,135.32 |
| 合计      |      | 6,703,135.32 |

## 8、债权投资

## (1) 债权投资情况

| 项目                      | 年末余额 |      |      | 年初余额          |      |               |
|-------------------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
|                         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 委托贷款                    |      |      |      | 34,952,361.11 |      | 34,952,361.11 |
| 减：一年内到期的债权投资<br>(附注六、6) |      |      |      | 34,952,361.11 |      | 34,952,361.11 |
| 合计                      |      |      |      |               |      |               |

## 9、长期股权投资

| 被投资单位             | 年初余额（账面价值）       | 本年增减变动 |      |               |          |        |
|-------------------|------------------|--------|------|---------------|----------|--------|
|                   |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、联营企业            |                  |        |      |               |          |        |
| 余干县耀德建设发展有限公司     | 221,488,626.08   |        |      | -1,087,044.57 |          |        |
| 余干县厚辉建设发展有限公司     | 320,191,422.18   |        |      | -1,304,416.92 |          |        |
| 余干农垦集团有限公司        | 1,036,584,828.14 |        |      | -7,095,021.20 |          |        |
| 余干工业园区建设投资有限公司    | 14,624,915.55    |        |      | 3,840,482.83  |          |        |
| 余干县城投泰明投资中心（有限合伙） | 23,336,302.08    |        |      | -172,449.18   |          |        |
| 余干县国控畅通智能停车服务有限公司 |                  |        |      |               |          |        |
| 合计                | 1,616,226,094.03 |        |      | -5,818,449.04 |          |        |

(续)

| 被投资单位             | 本年增减变动      |        |    | 年末余额（账面价值）       | 减值准备年末余额 |
|-------------------|-------------|--------|----|------------------|----------|
|                   | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 一、联营企业            |             |        |    |                  |          |
| 余干县耀德建设发展有限公司     |             |        |    | 220,401,581.51   |          |
| 余干县厚辉建设发展有限公司     |             |        |    | 318,887,005.26   |          |
| 余干农垦集团有限公司        |             |        |    | 1,029,489,806.94 |          |
| 余干工业园区建设投资有限公司    |             |        |    | 18,465,398.38    |          |
| 余干县城投泰明投资中心（有限合伙） |             |        |    | 23,163,852.90    |          |
| 余干县国控畅通智能停车服务有限公司 |             |        |    |                  |          |
| 合计                |             |        |    | 1,610,407,644.99 |          |

注：根据 2019 年余干县人民政府常务会议纪要及余干县城市建设投资开发集团有限公司与上饶市畅通停车服务有限公司 2019 年签订的合作协议，协议约定双方成立余干县国控畅通智能停车服务有限公司，其中余干县城市建设投资开发集团有限公司以县政府授予的城市道路停车泊位与公共停车场的资产作为出资持股 30%，上饶市畅通停车服务有限公司以货币和实物出资，持股占比 70%。

截止到 2022 年 12 月 31 日，余干县国控畅通智能停车服务有限公司工商登记手续已完成，但余干县城市建设投资开发集团有限公司并未实际收到余干县政府授予的城市道路停车泊位与公共停车场资产，未对余干县国控畅通智能停车服务有限公司进行实物注资。因此上表仅列示单位，未填列数据。

## 10、其他权益工具投资

### （1）其他权益工具投资情况

| 项目                | 年末余额           | 年初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 上饶市农垦实业集团有限公司股权投资 | 447,288,054.00 | 447,288,054.00 |
| 江西余干县农村商业银行股份有限公司 | 52,000,000.00  | 52,000,000.00  |
| 余干县高铁城市投资有限公司     | 750,000.00     | 750,000.00     |
| 合计                | 500,038,054.00 | 500,038,054.00 |

## 11、固定资产

| 项目     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 458,440,804.28 | 632,794,468.39 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 458,440,804.28 | 632,794,468.39 |

### （1）固定资产

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 办公设备         | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |                |              |              |                |
| 1、年初余额    | 517,511,097.17 | 195,680,355.15 | 3,692,104.19 | 1,921,440.60 | 718,804,997.11 |
| 2、本年增加金额  | 153,641.00     | 321,531.69     | 313,632.22   | 297,421.70   | 1,086,226.61   |
| （1）购置     | 153,641.00     | 321,531.69     | 313,632.22   | 297,421.70   | 1,086,226.61   |
| （2）企业合并增加 |                |                |              |              |                |
| 3、本年减少金额  |                | 186,730,129.15 |              |              | 186,730,129.15 |
| （1）处置或报废  |                | 138,940.00     |              |              | 138,940.00     |
| （2）企业合并减少 |                | 186,591,189.15 |              |              | 186,591,189.15 |

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 办公设备         | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 4、年末余额    | 517,664,738.17 | 9,271,757.69   | 4,005,736.41 | 2,218,862.30 | 533,161,094.57 |
| 二、累计折旧    |                |                |              |              |                |
| 1、年初余额    | 52,193,725.26  | 31,101,941.20  | 1,992,304.19 | 722,558.07   | 86,010,528.72  |
| 2、本年增加金额  | 12,070,290.35  | 10,893,636.38  | 582,019.92   | 755,080.84   | 24,301,027.49  |
| （1）计提     | 12,070,290.35  | 10,893,636.38  | 582,019.92   | 755,080.84   | 24,301,027.49  |
| （2）企业合并增加 |                |                |              |              |                |
| 3、本年减少金额  |                | 35,591,265.92  |              |              | 35,591,265.92  |
| （1）处置或报废  |                | 138,940.00     |              |              | 138,940.00     |
| （2）企业合并减少 |                | 35,452,325.92  |              |              | 35,452,325.92  |
| 4、年末余额    | 64,264,015.61  | 6,404,311.66   | 2,574,324.11 | 1,477,638.91 | 74,720,290.29  |
| 三、减值准备    |                |                |              |              |                |
| 1、年初余额    |                |                |              |              |                |
| 2、本年增加金额  |                |                |              |              |                |
| （1）计提     |                |                |              |              |                |
| （2）企业合并增加 |                |                |              |              |                |
| 3、本年减少金额  |                |                |              |              |                |
| （1）处置或报废  |                |                |              |              |                |
| （2）企业合并减少 |                |                |              |              |                |
| 4、年末余额    |                |                |              |              |                |
| 四、账面价值    |                |                |              |              |                |
| 1、年末账面价值  | 453,400,722.56 | 2,867,446.03   | 1,431,412.30 | 741,223.39   | 458,440,804.28 |
| 2、年初账面价值  | 465,317,371.91 | 164,578,413.95 | 1,699,800.00 | 1,198,882.53 | 632,794,468.39 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 账面余额         | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 紫阳名邸店面 | 2,987,125.00 | 尚在办理中      |
| 合计     | 2,987,125.00 |            |

注 1：本公司无有闲置的固定资产。

注 2：固定资产抵质押情况详见附注六、42、所有权或使用权受到限制的资产所有权或使用权受到限制的资产。

**12、在建工程**

| 项目   | 年末余额         | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 在建工程 | 1,254,040.00 |      |
| 工程物资 |              |      |
| 合计   | 1,254,040.00 |      |

**(1) 在建工程**

| 项目       | 年末余额         |      |              | 年初余额 |      |      |
|----------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新业务用房工程款 | 945,915.00   |      | 945,915.00   |      |      |      |
| 眠山加油站    | 308,125.00   |      | 308,125.00   |      |      |      |
| 合计       | 1,254,040.00 |      | 1,254,040.00 |      |      |      |

**13、无形资产****(1) 无形资产情况**

| 项目         | 土地使用权         | 财务软件       | 水面承包经营权          | 合计               |
|------------|---------------|------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值     |               |            |                  |                  |
| 1、年初余额     | 52,836,506.05 | 117,170.00 |                  | 52,953,676.05    |
| 2、本年增加金额   | 18,300,000.00 |            | 1,322,150,000.00 | 1,340,450,000.00 |
| (1) 购置     | 18,300,000.00 |            | 1,322,150,000.00 | 1,340,450,000.00 |
| (2) 企业合并增加 |               |            |                  |                  |
| 3、本年减少金额   |               |            |                  |                  |
| (1) 处置     |               |            |                  |                  |
| (2) 企业合并减少 |               |            |                  |                  |
| 4、年末余额     | 71,136,506.05 | 117,170.00 | 1,322,150,000.00 | 1,393,403,676.05 |
| 二、累计摊销     |               |            |                  |                  |
| 1、年初余额     | 1,554,301.05  | 35,151.00  |                  | 1,589,452.05     |
| 2、本年增加金额   | 1,027,183.88  | 23,434.00  | 8,814,333.32     | 9,864,951.20     |
| (1) 计提     | 1,027,183.88  | 23,434.00  | 8,814,333.32     | 9,864,951.20     |
| (2) 企业合并增加 |               |            |                  |                  |
| 3、本年减少金额   |               |            |                  |                  |
| (1) 处置     |               |            |                  |                  |
| (2) 企业合并减少 |               |            |                  |                  |

| 项目        | 土地使用权         | 财务软件      | 水面承包经营权          | 合计               |
|-----------|---------------|-----------|------------------|------------------|
| 4、年末余额    | 2,581,484.93  | 58,585.00 | 8,814,333.32     | 11,454,403.25    |
| 三、减值准备    |               |           |                  |                  |
| 1、年初余额    |               |           |                  |                  |
| 2、本年增加金额  |               |           |                  |                  |
| （1）计提     |               |           |                  |                  |
| （2）企业合并增加 |               |           |                  |                  |
| 3、本年减少金额  |               |           |                  |                  |
| （1）处置     |               |           |                  |                  |
| （2）企业合并减少 |               |           |                  |                  |
| 4、年末余额    |               |           |                  |                  |
| 四、账面价值    |               |           |                  |                  |
| 1、年末账面价值  | 68,555,021.12 | 58,585.00 | 1,313,335,666.68 | 1,381,949,272.80 |
| 2、年初账面价值  | 51,282,205.00 | 82,019.00 |                  | 51,364,224.00    |

## (2) 未办妥产权证书的无形资产情况

| 项目                 | 账面余额           | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------|----------------|------------|
| 水面承包经营权一期渔池湖水产场    | 170,300,000.00 | 尚在办理中      |
| 水面承包经营权一期渔池湖水产场一分场 | 9,100,000.00   | 尚在办理中      |
| 水面承包经营权一期渔池湖水产场二分场 | 7,228,000.00   | 尚在办理中      |
| 水面承包经营权一期渔池湖水产场三分场 | 8,372,000.00   | 尚在办理中      |
| 水面承包经营权一期木溪水库      | 147,000,000.00 | 尚在办理中      |
| 水面承包经营权一期神岭水库      | 105,000,000.00 | 尚在办理中      |
| 水面承包经营权一期枫珠湖水库     | 69,300,000.00  | 尚在办理中      |
| 水面承包经营权一期大山水库      | 54,600,000.00  | 尚在办理中      |
| 余干县眠山加油站           | 18,300,000.00  | 尚在办理中      |
| 合计                 | 589,200,000.00 |            |

注：无形资产抵质押情况详见附注六、42、所有权或使用权受到限制的资产。

**14、商誉****(1) 商誉账面原值**

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年增加       |    | 本年减少 |    | 年末余额       |
|-----------------|------|------------|----|------|----|------------|
|                 |      | 企业合并形成的    | 其他 | 处置   | 其他 |            |
| 余干县城投建筑工程有限公司   |      | 580,000.00 |    |      |    | 580,000.00 |
| 合计              |      | 580,000.00 |    |      |    | 580,000.00 |

**(2) 商誉减值准备**

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年增加 |    | 本年减少 |    | 年末余额 |
|-----------------|------|------|----|------|----|------|
|                 |      | 计提   | 其他 | 计提   | 其他 |      |
| 余干县城投建筑工程有限公司   |      |      |    |      |    |      |
| 合计              |      |      |    |      |    |      |

**15、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产明细**

| 项目        | 年末余额           |               | 年初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 130,859,504.52 | 32,714,876.13 | 138,071,230.79 | 34,517,807.70 |
| 内部交易未实现利润 |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损     |                |               |                |               |
| 合计        | 130,859,504.52 | 32,714,876.13 | 138,071,230.79 | 34,517,807.70 |

**16、其他非流动资产**

| 项目                    | 年末余额 |      |      | 年初余额          |      |               |
|-----------------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
|                       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 一年以上长期资产相关的款项         |      |      |      | 33,842,864.99 |      | 33,842,864.99 |
| 减：一年内到期部分<br>(见附注六、6) |      |      |      |               |      |               |
| 合计                    |      |      |      | 33,842,864.99 |      | 33,842,864.99 |

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

| 项目     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款   | 30,000,000.00  |                |
| 抵押借款   | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 保证借款   | 50,000,000.00  |                |
| 信用借款   |                |                |
| 加：应计利息 | 334,583.33     | 164,388.89     |
| 合计     | 230,334,583.33 | 150,164,388.89 |

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期无逾期未偿还的短期借款。

## (3) 短期借款分类说明

## ①质押借款

| 贷款单位          | 对方单位       | 余额            | 抵押物、保证人 |
|---------------|------------|---------------|---------|
| 余干县隆康建设发展有限公司 | 中国工商银行余干支行 | 10,000,000.00 | 质押：应收账款 |
| 余干县城投贸易有限公司   | 中国工商银行余干支行 | 10,000,000.00 | 质押：应收账款 |
| 余干县城投建筑工程有限公司 | 中国工商银行余干支行 | 10,000,000.00 | 质押：应收账款 |
| 合计            |            | 30,000,000.00 |         |

## ②抵押借款

| 贷款单位          | 对方单位                | 余额             | 抵押物、保证人                                                                                                        |
|---------------|---------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司上饶市分行 | 100,000,000.00 | 抵押：赣(2021)余干县不动产权证第 0026749 号、赣(2021)余干县不动产权证第 0026758 号、赣(2021)余干县不动产权证第 0026770 号                            |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司上饶市分行 | 50,000,000.00  | 抵押：赣(2017)余干县不动产权证第 0000998 号、赣(2017)余干县不动产权证第 0000999 号、赣(2017)余干县不动产权证第 0001000 号、赣(2022)余干县不动产权证第 0005815 号 |
| 合计            |                     | 150,000,000.00 |                                                                                                                |

## ③保证借款

| 贷款单位        | 对方单位             | 余额            | 抵押物、保证人          |
|-------------|------------------|---------------|------------------|
| 余干县城投贸易有限公司 | 中国建设银行股份有限公司余干支行 | 50,000,000.00 | 保证：余干县发展控股集团有限公司 |
| 合计          |                  | 50,000,000.00 |                  |

## 18、应付账款

## (1) 应付账款列示

| 项目           | 年末余额          | 年初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 32,412,986.73 | 7,573,000.73 |
| 1-2 年（含 2 年） | 221,236.08    |              |
| 2-3 年（含 3 年） |               | 30,925.60    |
| 3 年以上        | 255,617.89    | 224,692.29   |
| 合计           | 32,889,840.70 | 7,828,618.62 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称       | 年末余额       | 未偿还原因   |
|--------------|------------|---------|
| 江西盛远建设工程有限公司 | 224,306.00 | 未完成竣工决算 |
| 合 计          | 224,306.00 | —       |

## 19、合同负债

## (1) 合同负债情况

| 项目                   | 年末余额         | 年初余额          |
|----------------------|--------------|---------------|
| 预收销货款                | 2,178,304.18 | 15,401,435.73 |
| 预收担保款                | 475,524.00   |               |
| 减：计入其他非流动负债（见附注六、27） | 63,445.75    | 448,585.51    |
| 合计                   | 2,590,382.43 | 14,952,850.22 |

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额 | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额   |
|----------------|------|---------------|---------------|--------|
| 一、短期薪酬         |      | 18,701,276.91 | 18,701,276.91 |        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |      | 171,207.31    | 170,590.66    | 616.65 |
| 合计             |      | 18,872,484.22 | 18,871,867.57 | 616.65 |

**(2) 短期薪酬列示**

| 项目            | 年初余额 | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额 |
|---------------|------|---------------|---------------|------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 |      | 15,768,226.23 | 15,768,226.23 |      |
| 2、职工福利费       |      | 2,005,736.50  | 2,005,736.50  |      |
| 3、社会保险费       |      | 80,568.71     | 80,568.71     |      |
| 其中：医疗保险费      |      | 78,219.59     | 78,219.59     |      |
| 工伤保险费         |      | 2,349.12      | 2,349.12      |      |
| 生育保险费         |      |               |               |      |
| 4、住房公积金       |      | 35,548.00     | 35,548.00     |      |
| 5、工会经费和职工教育经费 |      | 811,197.47    | 811,197.47    |      |
| 合计            |      | 18,701,276.91 | 18,701,276.91 |      |

**(3) 设定提存计划列示**

| 项目       | 年初余额 | 本年增加       | 本年减少       | 年末余额   |
|----------|------|------------|------------|--------|
| 1、基本养老保险 |      | 168,332.96 | 167,903.36 | 429.60 |
| 2、失业保险费  |      | 2,874.35   | 2,687.30   | 187.05 |
| 合计       |      | 171,207.31 | 170,590.66 | 616.65 |

**21、应交税费**

| 项目      | 年末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 45,792,138.29  | 39,554,304.32  |
| 城市维护建设税 | 2,258,944.42   | 1,704,098.63   |
| 教育费附加   | 1,365,738.08   | 1,022,459.18   |
| 地方教育费附加 | 893,206.35     | 681,639.46     |
| 企业所得税   | 301,136,623.16 | 295,380,545.12 |
| 个人所得税   | 28,519.06      | 20,442.37      |
| 资源税     | 92,969.55      |                |
| 印花税     | 1,545,974.53   | 1,544,088.41   |
| 合计      | 353,114,113.44 | 339,907,577.49 |

**22、其他应付款**

| 项目   | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
| 应付利息 |      |      |
| 应付股利 |      |      |

| 项目    | 年末余额             | 年初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 其他应付款 | 2,413,411,812.29 | 494,216,072.79 |
| 合计    | 2,413,411,812.29 | 494,216,072.79 |

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示

| 项目     | 年末余额             | 年初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 押金保证金  | 8,163,968.02     | 70,000.00      |
| 其他单位往来 | 2,404,593,419.71 | 494,141,966.34 |
| 代扣款项   | 654,424.56       | 4,106.45       |
| 合计     | 2,413,411,812.29 | 494,216,072.79 |

## ②年末余额前五名的其他应付款情况

| 债权单位名称                                 | 金额               | 款项性质 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------------------------|------------------|------|-----------|
| 财政局                                    | 453,909,216.24   | 往来款  | 未结算       |
| 余干县河道水库管护中心                            | 231,000,000.00   | 往来款  | 未结算       |
| 余干农垦集团有限公司                             | 143,227,866.00   | 往来款  | 未结算       |
| 上饶市公路管理局                               | 142,780,000.00   | 往来款  | 未结算       |
| 余干县城市建设投资开发集团有限公司高新园区汽摩配产业园（三期）建设项目指挥部 | 141,150,000.00   | 往来款  | 未结算       |
| 合计                                     | 1,112,067,082.24 |      |           |

## 23、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债列示

| 项目                   | 年末余额             | 年初余额           |
|----------------------|------------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款（附注六、25）  | 837,414,679.97   | 433,700,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款（附注六、26） | 9,966,512.19     | 59,840,772.91  |
| 1 年内到期的其他非流动负债       | 199,600,000.00   |                |
| 合计                   | 1,046,981,192.16 | 493,540,772.91 |

## 24、其他流动负债

| 项目        | 年末余额         | 年初余额      |
|-----------|--------------|-----------|
| 担保赔偿准备金   | 3,725,500.00 | 56,900.00 |
| 短期担保责任准备金 | 45,200.00    | 13,500.00 |

| 项目    | 年末余额         | 年初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 待转销项税 | 63,445.75    | 448,585.51 |
| 合计    | 3,834,145.75 | 518,985.51 |

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

| 项目                   | 年末余额             | 年初余额             |
|----------------------|------------------|------------------|
| 质押借款                 | 1,008,800,000.00 | 1,690,500,000.00 |
| 抵押借款                 | 1,728,603,096.45 | 148,000,000.00   |
| 保证借款                 | 1,341,000,000.00 | 1,297,040,000.00 |
| 信用借款                 | 30,000,000.00    |                  |
| 应计利息                 | 6,574,679.97     | 3,973,051.10     |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、23） | 837,414,679.97   | 433,700,000.00   |
| 合计                   | 3,277,563,096.45 | 2,705,813,051.10 |

(2) 长期借款分类说明

①质押借款

| 贷款单位          | 对方单位             | 余额               | 减：一年内到期的金额     | 抵押物、保证人                                                 |
|---------------|------------------|------------------|----------------|---------------------------------------------------------|
| 余干县吴和建设发展有限公司 | 中国农业发展银行余干支行     | 303,800,000.00   | 30,000,000.00  | 质押：省道 S208 谢岗线余干县跨酱港至九龙段公路改建工程政府购买服务协议；保证：余干县国有资产经营有限公司 |
| 余干县吴和建设发展有限公司 | 中国农业发展银行余干支行     | 154,000,000.00   | 16,000,000.00  | 质押：余干县市政道路改造工程项目政府购买服务协议项下应收账款；保证：余干县腾飞投资发展有限公司         |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国工商银行股份有限公司余干支行 | 160,000,000.00   | 160,000,000.00 | 质押：采砂权质押；保证：余干县城市建设投资开发集团有限公司                           |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国工商银行股份有限公司余干支行 | 150,000,000.00   | 50,000,000.00  | 质押：采砂权质押；保证：余干县城市建设投资开发集团有限公司                           |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国工商银行股份有限公司余干支行 | 70,000,000.00    | 10,000,000.00  | 质押：采砂权质押；保证：余干县城市建设投资开发集团有限公司                           |
| 余干县泰多建设发展有限公司 | 中国农业发展银行余干县支行    | 171,000,000.00   | 18,000,000.00  | 质押：应收账款；保证：余干县国有资产经营有限公司                                |
| 合计            |                  | 1,008,800,000.00 | 284,000,000.00 |                                                         |

②抵押借款

| 贷款单位          | 对方单位                 | 余额            | 减：一年内到期的金额    | 抵押物、保证人                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------|----------------------|---------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 余干县发展控股集团有限公司 | 江西余干农村商业银行股份有限公司城区支行 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 抵押：赣（2017）余干县不动产权第 0007526 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007529 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007531 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007534 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007538 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007539 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007540 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007542 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007544 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007545 号；保证：余干县城市建设投资开发集团有限公司 |

| 贷款单位          | 对方单位                | 余额             | 减：一年内到期的金额     | 抵押物、保证人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------|---------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 余干县干鄱土地开发有限公司 | 中国农业发展银行余干县支行       | 333,713,096.45 | 22,500,000.00  | 抵押：干土国用(2014)第 0378 号；保证：余干县国有资产经营有限公司；质押：停车费分成转让收益和农贸市场摊位出租收益及增减挂钩节余指标和耕地占补平衡指标调剂收益                                                                                                                                                                                                                                           |
| 余干县隆康建设发展有限公司 | 江西余干农村商业银行股份有限公司营业部 | 26,000,000.00  | 26,000,000.00  | 抵押：赣（2017）余干县不动产权证第 0007532 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007521 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007530 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007525 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007527 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007522 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007528 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007524 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007520 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007535 号、赣（2017）余干县不动产权证第 0007536 号；保证：余干县城市建设投资开发有限公司 |
| 余干县吴和建设发展有限公司 | 江西余干农村商业银行股份有限公司营业部 | 27,000,000.00  | 27,000,000.00  | 抵押：赣（2018）余干县不动产权证第 0002795 号；赣（2018）余干县不动产权证第 0002800 号；赣（2018）余干县不动产权证第 0002796 号；赣（2018）余干县不动产权证第 0002799 号；赣（2018）余干县不动产权证第 0002797 号；赣（2018）余干县不动产权证第 0002798 号；赣（2018）余干县不动产权证第 0007533 号；赣（2018）余干县不动产权证第 0007484 号；赣（2018）余干县不动产权证第 0007485 号；赣（2018）余干县不动产权证第 0007523 号；保证：余干县城市建设投资开发有限公司                            |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国农业银行股份有限公司余干县支行   | 134,540,000.00 | 134,540,000.00 | 抵押：洪家嘴乡原信河中学                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国农业发展银行余干县支行       | 411,500,000.00 | 37,000,000.00  | 抵押：赣（2019）余干县不动产权第 2601、2604、2595、2596 号；担保：余干农垦集团有限公司；质押：余干县水利项目质押                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国农业发展银行余干县支行       | 74,350,000.00  | 15,000,000.00  | 抵押：赣（2019）余干县不动产权第 0002599 号；担保：人：余干农垦集团有限公司；质押：余干县 G236 项目                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国农业发展银行余干县支行       | 501,500,000.00 | 20,000,000.00  | 抵押：赣（2019）余干县不动产权 0005678 至 0005708 号；保证：余干农垦集团有限公司；质押：余干县双创园                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| 贷款单位            | 对方单位                 | 余额               | 减：一年内到期的金额     | 抵押物、保证人                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------|----------------------|------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 余干县干越砂石经营有限公司   | 江西余干农村商业银行股份有限公司     | 48,000,000.00    | 200,000.00     | 抵押：赣（2017）余干县不动产权第 0007484 号；赣（2017）余干县不动产权第 0007485 号；赣（2018）余干县不动产权第 0002795 号；赣（2018）余干县不动产权第 0002800 号；赣（2018）余干县不动产权第 0002796 号；赣（2018）余干县不动产权第 0002799 号；赣（2018）余干县不动产权第 0002797 号；赣（2018）余干县不动产权第 0002798 号                     |
| 余干县干越砂石经营有限公司   | 江西余干农村商业银行股份有限公司     | 25,000,000.00    | 200,000.00     | 赣（2021）余干县不动产权第 0026764 号；赣（2021）余干县不动产权第 0026765 号；担保：余干县城市建设投资开发有限公司                                                                                                                                                                 |
| 余干县康山景区旅游开发有限公司 | 江西余干农村商业银行股份有限公司迎宾支行 | 22,000,000.00    | 22,000,000.00  | 抵押：赣（2017）余干县不动产权第 0007537 号，赣（2017）余干县不动产权第 0007546 号，赣（2017）余干县不动产权第 0007543 号，赣（2017）余干县不动产权第 0007541 号，赣（2020）余干县不动产权第 0002764 号，赣（2020）余干县不动产权第 0002762 号，赣（2020）余干县不动产权第 0002761 号，赣（2017）余干县不动产权第 0007505 号；保证：余干县城市建设投资开发有限公司。 |
| 余干县城投贸易有限公司     | 江西余干农村商业银行股份有限公司     | 50,000,000.00    | 200,000.00     | 抵押：赣（2017）余干县不动产权第 0000973 号                                                                                                                                                                                                           |
| 余干县城投建筑工程有限公司   | 江西余干农村商业银行股份有限公司     | 50,000,000.00    | 200,000.00     | 抵押：赣（2017）余干县不动产权第 0000981 号、赣（2017）余干县不动产权第 0000982 号、赣（2017）余干县不动产权第 0000983 号、赣（2017）余干县不动产权第 0000988 号、赣（2017）余干县不动产权第 0000989 号、赣（2017）余干县不动产权第 0000991 号                                                                         |
| 合计              |                      | 1,728,603,096.45 | 329,840,000.00 |                                                                                                                                                                                                                                        |

## ③保证借款

| 贷款单位          | 对方单位              | 余额             | 减：一年内到期的金额    | 抵押物、保证人                        |
|---------------|-------------------|----------------|---------------|--------------------------------|
| 余干县发展控股集团有限公司 | 江西银行股份有限公司上饶饶余干支行 | 400,000,000.00 | 55,000,000.00 | 保证：余干县干越砂石经营有限公司、余干县绿色人文服务有限公司 |

| 贷款单位          | 对方单位             | 余额               | 减：一年内到期的金额     | 抵押物、保证人                        |
|---------------|------------------|------------------|----------------|--------------------------------|
| 余干县干鄱土地开发有限公司 | 中国工商银行股份有限公司余干支行 | 485,000,000.00   | 100,000,000.00 | 保证：余干县城市建设投资开发集团有限公司           |
| 余干县干鄱土地开发有限公司 | 中国工商银行股份有限公司余干支行 | 100,000,000.00   |                | 保证：余干县城市建设投资开发集团有限公司           |
| 余干县干鄱土地开发有限公司 | 中国工商银行股份有限公司余干支行 | 70,000,000.00    |                | 保证：余干县城市建设投资开发集团有限公司           |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国工商银行股份有限公司余干支行 | 96,000,000.00    | 20,000,000.00  | 保证：余干县发展控股集团有限公司               |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国工商银行股份有限公司余干支行 | 50,000,000.00    | 12,000,000.00  | 保证：余干县发展控股集团有限公司               |
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 九江银行股份有限公司余干支行   | 140,000,000.00   | 20,000,000.00  | 保证：余干县发展控股集团有限公司、余干县国有资产经营有限公司 |
| 合计            |                  | 1,341,000,000.00 | 207,000,000.00 |                                |

## ④信用借款

| 贷款单位          | 对方单位           | 余额            | 减：一年内到期的金额    | 抵押物、保证人 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------|
| 余干县干越砂石经营有限公司 | 中国银行股份有限公司余干支行 | 30,000,000.00 | 10,000,000.00 | 不适用     |
| 合计            |                | 30,000,000.00 | 10,000,000.00 |         |

**26、长期应付款**

| 项目    | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 440,000,000.00 | 109,949,079.69 |
| 专项应付款 | 179,184,567.00 |                |
| 合计    | 619,184,567.00 | 109,949,079.69 |

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

| 项目                      | 年末余额           | 年初余额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 融资租赁款                   | 9,966,512.19   | 169,789,852.60 |
| 余干县玉亭镇公墓(洪福园)二期建设项目     | 16,000,000.00  |                |
| 余干县县城城南片区城市棚户区(城中村)改造工程 | 424,000,000.00 |                |
| 减：一年内到期部分（附注六、23）       | 9,966,512.19   | 59,840,772.91  |
| 合计                      | 440,000,000.00 | 109,949,079.69 |

**(2) 专项应付款**

| 项目     | 年末余额           | 年初余额 |
|--------|----------------|------|
| 政府拨付款项 | 179,184,567.00 |      |
| 合计     | 179,184,567.00 |      |

**27、其他非流动负债**

| 项目                | 年末余额             | 年初余额             |
|-------------------|------------------|------------------|
| 上饶市城市建设开发集团有限公司   | 587,238,600.00   | 677,015,000.00   |
| 中国农发重点建设基金有限公司    | 462,000,000.00   | 477,041,766.90   |
| 江西省城镇开发投资有限公司     | 57,200,000.00    | 81,700,000.00    |
| 江西省行政事业资产集团有限公司   | 464,505,000.00   | 637,975,000.00   |
| 国开发展基金有限公司        | 89,900,000.00    | 18,100,000.00    |
| 江西省公路投资有限公司       | 12,411,000.00    |                  |
| 减：一年内到期部分（附注六、23） | 199,600,000.00   |                  |
| 合计                | 1,473,654,600.00 | 1,891,831,766.90 |

**28、实收资本**

| 项目             | 年初余额           |          | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额           |          |
|----------------|----------------|----------|----------------|------|----------------|----------|
|                | 投资金额           | 所占比例 (%) |                |      | 投资金额           | 所占比例 (%) |
| 余干县国有资产监督管理办公室 | 100,000,000.00 | 100.00   | 170,000,000.00 |      | 270,000,000.00 | 100.00   |

| 项目 | 年初余额           |          | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额           |          |
|----|----------------|----------|----------------|------|----------------|----------|
|    | 投资金额           | 所占比例 (%) |                |      | 投资金额           | 所占比例 (%) |
| 合计 | 100,000,000.00 | 100.00   | 170,000,000.00 |      | 270,000,000.00 | 100.00   |

## 29、资本公积

| 项目       | 年初余额             | 本年增加 | 本年减少           | 年末余额             |
|----------|------------------|------|----------------|------------------|
| 股本（资本）溢价 | 25,500,000.00    |      |                | 25,500,000.00    |
| 其他资本公积   | 5,525,048,091.17 |      | 259,782,960.54 | 5,265,265,130.63 |
| 合计       | 5,550,548,091.17 |      | 259,782,960.54 | 5,290,765,130.63 |

注 1：2022 年其他资本公积减少原因主要为余干县人民政府划出余干县余发光伏发展有限公司 100%的股权导致。

## 30、未分配利润

| 项目                    | 本年               | 上年             |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 992,309,274.52   | 842,542,286.87 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                |
| 调整后年初未分配利润            | 992,309,274.52   | 842,542,286.87 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | 103,852,940.11   | 149,766,987.65 |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                |
| 提取任意盈余公积              |                  |                |
| 提取一般风险准备              |                  |                |
| 应付普通股股利               |                  |                |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                |
| 其他                    |                  |                |
| 年末未分配利润               | 1,096,162,214.63 | 992,309,274.52 |

## 31、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本情况

| 项目     | 本年发生额          |                | 上年发生额          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 代建业务   | 395,584,339.76 | 353,783,790.90 | 237,520,134.28 | 206,539,247.20 |
| 砂石开采业务 | 111,634,986.52 | 37,868,360.14  | 395,758,429.05 | 72,517,646.70  |
| 其他业务   | 32,495,612.17  | 26,844,377.00  | 16,853,022.02  | 19,836,503.73  |

| 项目 | 本年发生额          |                | 上年发生额          |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 合计 | 539,714,938.45 | 418,496,528.04 | 650,131,585.35 | 298,893,397.63 |

**32、税金及附加**

| 项目      | 本年发生额        | 上年发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 781,434.46   | 902,506.41    |
| 教育费附加   | 479,165.08   | 759,994.31    |
| 地方教育费附加 | 302,157.65   | 142,512.08    |
| 资源税     | 3,738,845.11 | 10,924,524.05 |
| 印花税     | 100,505.40   | 95,220.34     |
| 合计      | 5,402,107.70 | 12,824,757.19 |

**33、财务费用**

| 项目     | 本年发生额          | 上年发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 241,515,323.35 | 39,910,305.73 |
| 减：利息收入 | 6,705,667.16   | 3,590,841.22  |
| 手续费    | 677,595.76     | 322,338.86    |
| 合计     | 235,487,251.95 | 36,641,803.37 |

**34、其他收益**

| 产生其他收益的来源 | 本年发生额          | 上年发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 政府补助      | 353,600,972.52 | 57,390,656.43 |
| 合计        | 353,600,972.52 | 57,390,656.43 |

**35、投资收益**

| 项目              | 本年发生额         | 上年发生额        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -5,818,449.04 | 2,956,838.67 |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | 425,512.41    | 2,663,429.92 |
| 其他              | 27,735.20     |              |
| 合计              | -5,365,201.43 | 5,620,268.59 |

**36、信用减值损失**

| 项目        | 本年发生额          | 上年发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | -162,872.36    | -75,770.75     |
| 其他应收款坏账损失 | -13,370,446.85 | -61,271,114.42 |
| 合计        | -13,533,319.21 | -61,346,885.17 |

**37、营业外收入**

| 项目          | 本年发生额      | 上年发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 |            | 1,500.00   |               |
| 罚款收入        | 1,900.00   | 274,468.28 | 1,900.00      |
| 政府补助        |            | 208,800.00 |               |
| 其他          | 659,201.36 | 304,056.99 | 659,201.36    |
| 合计          | 661,101.36 | 788,825.27 | 661,101.36    |

**38、营业外支出**

| 项目    | 发生额           | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 公益性捐赠 | 1,284,000.00  | 128,441.00    | 1,284,000.00  |
| 扶贫支出  | 318,815.25    | 305,126.38    | 318,815.25    |
| 采砂扶助费 | 11,068,070.00 | 9,055,000.00  | 11,068,070.00 |
| 罚款支出  | 12,016,990.67 |               | 12,016,990.67 |
| 其他    | 9,651,875.71  | 1,230,708.79  | 9,651,875.71  |
| 合计    | 34,339,751.63 | 10,719,276.17 | 34,339,751.63 |

**39、所得税费用**

| 项目      | 本年发生额        | 上年发生额          |
|---------|--------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 3,233,576.35 | 70,084,590.72  |
| 递延所得税费用 | 1,802,931.57 | -11,850,615.06 |
| 合计      | 5,036,507.92 | 58,233,975.66  |

**40、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

| 项目   | 本年发生额            | 上年发生额          |
|------|------------------|----------------|
| 利息收入 | 6,705,667.16     | 3,590,841.22   |
| 往来款  | 2,273,605,795.62 | 554,278,622.37 |

| 项目 | 本年发生额            | 上年发生额          |
|----|------------------|----------------|
| 合计 | 2,280,311,462.78 | 557,869,463.59 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本年发生额            | 上年发生额            |
|-----------|------------------|------------------|
| 销售费用和管理费用 | 22,152,745.15    | 40,356,513.45    |
| 非经常性支付    | 101,955,223.11   | 575,372.45       |
| 往来款       | 2,100,432,276.86 | 1,147,011,877.77 |
| 合计        | 2,224,540,245.12 | 1,187,943,763.67 |

## (3) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目           | 本年发生额     | 上年发生额         |
|--------------|-----------|---------------|
| 本期被处置的子公司的现金 | 25,292.76 | 19,234,470.51 |
| 合计           | 25,292.76 | 19,234,470.51 |

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 本年发生额          | 上年发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 偿还非金融机构借款 | 196,707,833.72 | 378,952,663.13 |
| 融资手续费     | 590,000.00     |                |
| 合计        | 197,297,833.72 | 378,952,663.13 |

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年金额           | 上年金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                |                |
| 净利润                              | 103,999,111.44 | 149,766,987.65 |
| 加：资产减值准备                         |                |                |
| 信用减值损失                           | 13,533,319.21  | 61,346,885.17  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 24,301,027.49  | 28,868,076.01  |
| 使用权资产折旧                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 9,864,951.20   | 834,373.68     |
| 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） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                | -137,565.22    |

| 补充资料                    | 本年金额              | 上年金额              |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）     |                   |                   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         | 241,515,323.35    | 39,910,305.73     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）         | 5,365,201.43      | -5,620,268.59     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    | 1,802,931.57      | -11,850,615.06    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）    |                   |                   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）        | -1,046,959,328.07 | -1,413,717,867.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | -1,604,759,918.61 | 307,552,206.80    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | 987,381,873.40    | -471,695,559.47   |
| 其他                      |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -1,263,955,507.59 | -1,314,743,040.98 |
| <b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b> |                   |                   |
| 现金的年末余额                 | 578,424,020.80    | 1,185,303,883.94  |
| 减：现金的年初余额               | 1,185,303,883.94  | 1,506,703,145.99  |
| 加：现金等价物的年末余额            |                   |                   |
| 减：现金等价物的年初余额            |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额            | -606,879,863.14   | -321,399,262.05   |

**（2）现金及现金等价物的构成**

| 项目                          | 年末余额           | 年初余额             |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金                        | 578,424,020.80 | 1,185,303,883.94 |
| 其中：库存现金                     | 26,653.76      | 120,880.81       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 578,397,367.04 | 1,185,183,003.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                  |
| 二、年末现金及现金等价物余额              | 578,424,020.80 | 1,185,303,883.94 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                  |

**42、所有权或使用权受限制的资产**

| 项目   | 年末账面价值           | 受限原因 |
|------|------------------|------|
| 货币资金 | 89,468,519.46    | 保证金等 |
| 存货   | 524,148,282.00   | 抵押借款 |
| 固定资产 | 412,302,240.34   | 抵押借款 |
| 无形资产 | 10,719,889.85    | 抵押借款 |
| 合计   | 1,036,638,931.65 |      |

注 1：无形资产抵押物价值按抵押房产分摊的土地面积计算。

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本年发生的非同一控制下企业合并概况

| 被购买方名称        | 股权取得时点     | 股权取得成本     | 股权取得比例<br>(%) | 股权取得方式     |
|---------------|------------|------------|---------------|------------|
| 余干县城投建筑工程有限公司 | 2022/01/19 | 580,000.00 | 100           | 非同一控制下企业合并 |

#### (2) 合并成本及商誉

| 合并成本                        | 余干县城投建筑工程有限公司 |
|-----------------------------|---------------|
| 现金                          | 580,000.00    |
| 合并成本合计                      | 580,000.00    |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | —             |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 580,000.00    |

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

购买日可辨认资产、负债资产负债均为 0 元。

#### (4) 其他事项

余干县城投建筑工程有限公司，于 2022 年 1 月 20 日进行公司名称变更，原名江西百全建设工程有限公司，截至 2022 年 12 月 31 日，余发控股公司尚未实缴注册资本 1,000.00 万元。

### 2、处置子公司

#### (1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称         | 股权处置价款 | 股权处置比例<br>(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|---------------|--------|---------------|--------|------------|--------------|----------------------------------|
| 余干县余发光伏发展有限公司 | —      | 100           | 政府划拨转出 | 2022/12/31 | 政府划拨文件出具日期   | 无                                |

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

| 子公司名称              | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质          | 持股比例 (%) |        | 取得方式       |
|--------------------|--------|--------|---------------|----------|--------|------------|
|                    |        |        |               | 直接       | 间接     |            |
| 余干县城市建设投资开发集团有限公司  | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 建筑装饰、装修和其他建筑业 | 100%     |        | 政府划拨转入     |
| 余干县宜居建设实业有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 建筑业           | 100%     |        | 政府划拨转入     |
| 余干县绿色人文服务有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 居民服务、修理和其他服务业 | 100%     |        | 政府划拨转入     |
| 余干县干越砂石经营有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 水利、环境和公共设施管理业 |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县干一水利水电建设有限公司    | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 建筑业           |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县干鄱土地开发有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 水利、环境和公共设施管理业 |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县泰多建设发展有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 建筑装饰、装修和其他建筑业 |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县隆康建设发展有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 建筑业           |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县昊和建设发展有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 房地产业          |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县康山景区旅游开发有限责任公司  | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 居民服务、修理和其他服务业 |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县城投贸易有限公司        | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 批发和零售业        |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县眠山加油站有限公司       | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 批发和零售业        |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县干越融资担保有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 金融业           |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县城投非融资性担保有限公司    | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 金融业           |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县顺安汽车租赁服务有限公司    | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 租赁和商务服务业      |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县公务用车服务有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 租赁和商务服务业      |          | 100%   | 政府划拨转入     |
| 余干县城投建筑工程有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 建筑业           |          | 100%   | 非同一控制下企业合并 |
| 余干县琵琶湖公园开发建设管理有限公司 | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 房屋建筑业         |          | 83%    | 政府划拨转入     |
| 余干县鄱湖旅游发展有限公司      | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 旅游业           |          | 54.75% | 政府划拨转入     |

注 1：余干县城市建设投资开发集团有限公司与国开发展基金有限公司、中国农发重点建设基

金有限公司签订明股实债的借款合同，故工商信息显示国开发展基金有限公司持有余干县城市建设投资开发集团有限公司 13.2353%的股权，中国农发重点建设基金有限公司持有余干县城市建设投资开发集团有限公司 13.2353%的股权。

注 2：余干县泰多建设发展有限公司与中国农发重点建设基金有限公司签订明股实债的借款合同，故工商信息显示，中国农发重点建设基金有限公司持有余干县泰多建设发展有限公司 62.0493%的股权。

注 3：余干县城市建设投资开发集团有限公司直接持有余干县鄱湖旅游发展有限公司股权 33.33%，余干农垦集团有限公司直接持有余干县鄱湖旅游发展有限公司股权 66.67%，余干县城市建设投资开发集团有限公司同时持有余干农垦集团有限公司 31.72%，余干县城市建设投资开发集团有限公司直接持有上饶市农垦实业集团有限公司股权 0.77%，上饶市农垦实业集团有限公司直接持有余干农垦集团有限公司股权 51.00%。综上余干县城市建设投资开发集团有限公司共持有余干县鄱湖旅游发展有限公司股权 54.75%。截止 2022 年 12 月 31 日，该公司未实际收到注资款，未实际经营，也无相关财务数据及银行账户。

注 4：截止 2022 年 12 月 31 日，余干县眠山加油站有限公司未实际收到注资款，未实际经营，无相关财务数据及银行账户。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称       | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质          | 持股比例（%） |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|--------|--------|---------------|---------|-------|---------------------|
|                   |        |        |               | 直接      | 间接    |                     |
| 余干县耀德建设发展有限公司     | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 建筑业           |         | 40.00 | 权益法                 |
| 余干县厚辉建设发展有限公司     | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 建筑业           |         | 40.00 | 权益法                 |
| 余干农垦集团有限公司        | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 农业            |         | 31.73 | 权益法                 |
| 余干工业园区建设投资有限公司    | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 建筑装饰、装修和其他建筑业 |         | 30.00 | 权益法                 |
| 余干县国控畅通智能停车服务有限公司 | 上饶市余干县 | 上饶市余干县 | 其他道路运输辅助活动    |         | 30.00 | 权益法                 |

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地    | 业务性质   | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|----------------|--------|--------|------------------|-------------------|
| 余干县国有资产监督管理办公室 | 上饶市余干县 | 国有企业管理 | 100.00           | 100.00            |

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。报告期内与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称     | 与本公司的关系 |
|---------------|---------|
| 余干县厚辉建设发展有限公司 | 参股公司    |
| 余干县耀德建设发展有限公司 | 参股公司    |

### 4、其他关联方情况

报告期内本公司合并范围内的重大关联方交易已全部抵消，除此外无重大的关联方交易。

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

| 项目名称   | 关联方           | 年末余额           |      | 年初余额           |      |
|--------|---------------|----------------|------|----------------|------|
|        |               | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 其他应收款： | 余干县厚辉建设发展有限公司 | 388,972,843.47 |      | 326,842,444.03 |      |
| 其他应收款： | 余干国有资产监督管理办公室 | 340,000,000.00 |      | 340,000,000.00 |      |
| 其他应收款： | 余干县耀德建设发展有限公司 | 201,259,918.00 |      | 116,881,775.00 |      |
|        | 合计            | 930,232,761.47 |      | 783,724,219.03 |      |

## 十、承诺及或有事项

### 1、承诺事项

#### (1) 担保情况

截止 2022 年 12 月 31 日，集团内部担保合计 179,600.00 万元，集团外部担保合计 30,500.00 万元。

注：上述担保情况为公司提供保证担保，抵质押担保情况详见附注六、42、所有权或使用权受限制的资产。

## （2）公司担保业务情况

截止 2022 年 12 月 31 日，余干县干越融资担保有限公司对外担保金额为 15,255.00 万元，对内担保金额为 22,000.00 万元。

## 十一、资产负债表日后事项

1、2023 年 2 月，本公司出资设立余干县山水林业发展有限公司，法定代表人为张小军，注册资本为 20,000.00 万元，持股比例 100%。

2023 年 2 月，根据股权转让协议，本公司受让余干县交投公路基础设施开发有限公司 100%股权，工商手续已变更完毕。

2023 年 2 月，余干县干鄱土地开发有限公司出资购买江西珑珺建设工程有限公司 100%股权，工商手续已变更完毕。

根据余干县人民政府（干府字【2022】96 号）关于余干县余发光伏发展有限公司股权划转的通知，将本公司持有余干县余发光伏发展有限公司 100%股权无偿划转至余干县振兴农业发展有限公司，2023 年 4 月工商手续已变更完毕。

2、截至报告日，余发控股公司已成功发行公司债券（债券简称：23 余干发展债 01），发行规模 5 亿元，发行期限 3+4 年，票面利率 5.27%。

3、2023 年 2 月 22 日，余干县干一水利水电建设有限公司、余干县干越砂石经营有限公司因买卖合同纠纷被南昌中商华夏工贸有限公司提起民事诉讼，案号为（2023）赣 1127 民初 215 号，涉诉金额为 80.91 万元。

4、2023 年 3 月 14 日，余干县宜居建设实业有限公司已办理余干县城东南片区丰和南路以西九龙路以北 EB-11-02(A)地块不动产权证书，权证号：赣（2023）余干县不动产权第 0004188 号。

## 十二、其他重要事项

### 1、2022 年收购水面经营权事项

截至 2022 年 12 月 31 日，已办理权证但尚未支付水面流转费明细如下：

| 产权证号                                                                                                                    | 使用权面积 (m²) | 证载用途 | 账面余额           | 坐落地址         | 证载使用权类型 | 使用期限 (年) | 期限 (年)             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|----------------|--------------|---------|----------|--------------------|
| 赣(2022)余干县不动产权第0019795号                                                                                                 | 2,350.00   | 湖泊水面 | 49,350,000.00  | 江埠乡龟山村龟山水库   | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019797号                                                                                                 | 500.00     | 湖泊水面 | 10,500,000.00  | 社庚乡社庚村荷塘水库   | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019793号                                                                                                 | 890.00     | 湖泊水面 | 18,690,000.00  | 白马桥乡凤凰村后坊水库  | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019792号                                                                                                 | 680.00     | 湖泊水面 | 14,280,000.00  | 黄金埠镇高峰村鸡公嘴水库 | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019794号                                                                                                 | 980.00     | 湖泊水面 | 20,580,000.00  | 大溪乡汪塘村九连岗水库  | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019796号                                                                                                 | 2,850.00   | 湖泊水面 | 74,100,000.00  | 康山乡王家村(康山湖)  | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019791号                                                                                                 | 1,250.00   | 湖泊水面 | 26,250,000.00  | 社庚乡枳头村李梅水库   | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019790号                                                                                                 | 660.00     | 湖泊水面 | 13,860,000.00  | 古埠镇保安村荷包山水库  | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019775号、赣(2022)余干县不动产权第0019776号、赣(2022)余干县不动产权第0019777号                                                 | 4,880.00   | 湖泊水面 | 102,480,000.00 | 洪家嘴乡何家村(互惠河) | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019779号                                                                                                 | 580.00     | 湖泊水面 | 12,180,000.00  | 九龙镇新镇村湖池陂水库  | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019778号                                                                                                 | 4,600.00   | 湖泊水面 | 119,600,000.00 | 九龙镇润溪村(杨坊湖)  | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019782号、赣(2022)余干县不动产权第0019783号                                                                         | 3,450.00   | 湖泊水面 | 72,450,000.00  | 三塘乡三溪村蜡烛岗水库  | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019781号、赣(2022)余干县不动产权第0019780号                                                                         | 4,500.00   | 湖泊水面 | 94,500,000.00  | 润洪镇西岗村(上水湾)  | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019784号、赣(2022)余干县不动产权第0019785号、赣(2022)余干县不动产权第0019786号、赣(2022)余干县不动产权第0019787号、赣(2022)余干县不动产权第0019788号 | 5,180.00   | 湖泊水面 | 108,780,000.00 | 三塘乡塘西村(三塘河)  | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 赣(2022)余干县不动产权第0019789号                                                                                                 | 650.00     | 湖泊水面 | 13,650,000.00  | 杨埠镇塔尾村塔尾水库   | 土地承包经营权 | 50.00    | 2022/9/1-2072/8/31 |
| 合计                                                                                                                      | 34,000.00  |      | 751,250,000.00 |              |         |          |                    |

## 2、砂石公司“户贷企用”股权变更事项

2022 年，余干县干越砂石经营有限公司新增对外投资共计 6 家，分别为江西力得农业科技有限公司、江西宜森农业科技有限公司、江西香亭农业科技有限公司、江西出彩农业科技有限公司、江西煌侃农业科技有限公司、江西晓黎农业科技有限公司。原因为根据余干县人民政府文件（干府发【2020】23 号）关于印发余干县“户贷企用”省级扶贫小额贷款整改方案的通知，余干县干越砂石经营有限公司承接户贷企用存量扶贫贷款，向银行提前归还贫困户的贷款，取代贫困户成为用款企业的股东，并签订股权转让协议。2022 年，余干县干越砂石经营有限公司已起诉上述 6 家企业，经江西省余干县人民法院判决，因余干县干越砂石经营有限公司并不参与经营管理，不以盈亏为条件，其与该 6 家企业实际为借贷关系。上述股权转让事项仅为对其债权实现所进行的让与担保。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

| 项目    | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 413,753,212.53 | 118,014,714.94 |
| 合计    | 413,753,212.53 | 118,014,714.94 |

#### (1) 其他应收款

##### ①其他应收款分类披露

| 类别                | 年末余额           |        |              |         |                |
|-------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                   | 金额             | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |                |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款   | 26,269,965.26  | 6.31   | 2,626,996.53 | 10.00   | 23,642,968.73  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款   | 390,110,243.80 | 93.69  |              |         | 390,110,243.80 |
| 其中：政府单位、关联方等低风险组合 | 390,110,243.80 | 93.69  |              |         | 390,110,243.80 |
| 其他组合              |                |        |              |         |                |
| 合计                | 416,380,209.06 | 100.00 | 2,626,996.53 | 10.00   | 413,753,212.53 |

(续)

| 类别                | 年初余额           |        |            |         |                |
|-------------------|----------------|--------|------------|---------|----------------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备       |         | 账面价值           |
|                   | 金额             | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |                |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款   |                |        |            |         |                |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款   | 118,803,803.48 | 100.00 | 789,088.54 | 0.66    | 118,014,714.94 |
| 其中：政府单位、关联方等低风险组合 | 92,500,852.11  | 77.86  |            |         | 92,500,852.11  |
| 其他组合              | 26,302,951.37  | 22.14  | 789,088.54 | 3.00    | 25,513,862.83  |
| 合计                | 118,803,803.48 | 100.00 | 789,088.54 | 0.66    | 118,014,714.94 |

## ②坏账准备计提情况

| 坏账准备                 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |              |
| 2022 年 1 月 1 日余额     | 789,088.54     |                      |                      | 789,088.54   |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本年： |                |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段             |                |                      |                      |              |
| ——转入第三阶段             | -789,088.54    |                      | 789,088.54           |              |
| ——转回第二阶段             |                |                      |                      |              |
| ——转回第一阶段             |                |                      |                      |              |
| 本年计提                 |                |                      | 1,837,907.99         | 1,837,907.99 |
| 本年转回                 |                |                      |                      |              |
| 本年转销                 |                |                      |                      |              |
| 本年核销                 |                |                      |                      |              |
| 其他变动                 |                |                      |                      |              |
| 2022 年 12 月 31 日余额   |                |                      | 2,626,996.53         | 2,626,996.53 |

## ③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称          | 款项性质 | 年末余额           | 账龄    | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额     |
|---------------|------|----------------|-------|----------------------|--------------|
| 余干县财政局        | 往来款  | 221,000,000.00 | 1 年以内 | 53.08                |              |
| 余干县高新产业园区财政所  | 往来款  | 92,197,379.89  | 3 年以上 | 22.14                |              |
| 余干县城投建筑工程有限公司 | 往来款  | 49,851,800.00  | 1 年以内 | 11.97                |              |
| 余干县民利贸易有限公司   | 往来款  | 26,269,965.26  | 2-3 年 | 6.31                 | 2,626,996.53 |

| 单位名称          | 款项性质 | 年末余额           | 账龄    | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额     |
|---------------|------|----------------|-------|----------------------|--------------|
| 余干县余发光伏发展有限公司 | 往来款  | 13,960,499.44  | 1 年以内 | 3.35                 |              |
| 合计            | —    | 403,279,644.59 | —     |                      | 2,626,996.53 |

## 2、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

| 被投资单位  | 年初余额 (账面价值)      | 本年增减变动 |                |        |    | 年末余额 (账面价值)      | 减值准备年末余额 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|----|------------------|----------|
|        |                  | 本期增加   | 本期减少           | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 对子公司投资 | 6,316,126,665.54 |        | 180,912,321.24 |        |    | 6,135,214,344.30 |          |
| 合计     | 6,316,126,665.54 |        | 180,912,321.24 |        |    | 6,135,214,344.30 |          |

### (2) 对子公司的投资

| 被投资单位             | 年初余额 (账面价值)      | 本年增减变动 |      |             |          |        |
|-------------------|------------------|--------|------|-------------|----------|--------|
|                   |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业            |                  |        |      |             |          |        |
| 余干县城市建设投资开发集团有限公司 | 5,952,173,035.27 |        |      |             |          |        |
| 余干县绿色人文服务有限公司     | 83,041,309.03    |        |      |             |          |        |
| 余干县余发光伏发展有限公司     | 180,912,321.24   |        |      |             |          |        |
| 余干县宜居建设实业有限公司     | 100,000,000.00   |        |      |             |          |        |
| 合计                | 6,316,126,665.54 |        |      |             |          |        |

(续)

| 被投资单位             | 本年增减变动      |        |                 | 年末余额 (账面价值)      | 减值准备年末余额 |
|-------------------|-------------|--------|-----------------|------------------|----------|
|                   | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他              |                  |          |
| 一、合营企业            |             |        |                 |                  |          |
| 余干县城市建设投资开发集团有限公司 |             |        | -93,000,000.00  | 5,859,173,035.27 |          |
| 余干县绿色人文服务有限公司     |             |        |                 | 83,041,309.03    |          |
| 余干县余发光伏发展有限公司     |             |        | -180,912,321.24 |                  |          |
| 余干县宜居建设实业有限公司     |             |        |                 | 100,000,000.00   |          |
| 合计                |             |        | -273,912,321.24 | 6,042,214,344.30 |          |

余干县发展控股集团有限公司





统一社会信用代码

91110102089698790Q

# 营业执照

(副本)  
(6-1)



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 审计、验资、清算、评估、税务、法律、会计、咨询、管理、培训、其他经营活动。

成立日期 2013年12月13日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

胡柏和

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、度财务决算审计；代理记帐、出具会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、法律、法规规定的其他业务；开展法律法规允许的经营活动；国家政策和法律禁止和限制类项目的经营活动。

登记机关

2023

年 02 月 14 日



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

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014470

## 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》。

会计师事务所

# 执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 胡柏和  
主任会计师:  
经营场所: 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000162

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期: 2013年12月11日

发证机关:

北京市财政局



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 李述喜  
 Full name 李述喜  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1975-11-03  
 Date of birth 1975-11-03  
 工作单位 中勤万信会计师事务所有限公司  
 Working unit 中勤万信会计师事务所有限公司  
 身份证号码 230407197511030019  
 Identity card No. 230407197511030019



李述喜年检二维码



证书编号: 110001620012  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇〇二年 五月 八日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 /y /m /d



姓名 王建  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974/02/28  
Date of birth  
工作单位 徐州方正会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 320323740228047  
Identity card No.



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010年11月19日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年11月19日



姓名: 王建  
证书编号: 320300160010



江苏省注册会计师协会

320300160010

证书编号: 320300160010  
No. of Certificate  
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2002年03月11日  
Date of Issuance

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010年6月12日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年6月12日

江西省融资担保集团有限责任公司

2022年12月31日

审  
计  
报  
告

江西平安会计师事务所有限责任公司

JIANGXI PINGAN C.P.A.LTD

# 目 录

|                      |        |
|----------------------|--------|
| 一、审 计 报 告            | 1-2    |
| 二、已审财务报表             |        |
| 1、合并资产负债表            | 3      |
| 2、合并利润表              | 4      |
| 3、合并现金流量表            | 5      |
| 4、合并所有者权益变动表         | 6-7    |
| 5、担保余额变动表            | 8      |
| 6、资产比例情况表            | 9      |
| 7、江西省融资性担保机构合规性审计意见表 | 10     |
| 8、母公司资产负债表           | 11     |
| 9、母公司利润表             | 12     |
| 10、母公司现金流量表          | 13     |
| 11、母公司所有者权益变动表       | 14-15  |
| 三、财务报表附注             | 16-101 |



# 审计报告

赣平安审字[2023]第089号

江西省融资担保集团有限责任公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了江西省融资担保集团有限责任公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2022年12月31日的合并资产负债表，2022年度的合并利润表、合并现金流量表、合并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2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 四、 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，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。

## 五、 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



准则执行的审计一定会发现存在的重大错报，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。

（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、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

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

江西平安会计师事务所有限责任公司

中国 南昌

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年一月十七日



# 合并资产负债表

2022年12月31日

合并报表

单位名称: 江西省融资担保集团有限责任公司

单位: 元

| 资 产        | 期末余额             | 年初余额             | 负债和所有者权益(或股东权益)        | 期末余额             | 年初余额             |
|------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产:      |                  |                  | 流动负债:                  |                  |                  |
| 货币资金       | 4,659,977,254.30 | 2,196,742,676.99 | 短期借款                   |                  |                  |
| 存出保证金      | 728,543,592.01   | 1,008,182,767.08 | 存入保证金                  | 20,000,000.00    |                  |
| 交易性金融资产    |                  |                  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 应收票据       |                  |                  | 应付账款                   |                  |                  |
| 应收保费       | 43,377,070.07    | 7,462,500.00     | 预收保费                   | 99,338,335.19    | 60,644,636.18    |
| 应收再保款      |                  |                  | 应付职工薪酬                 | 13,698,306.99    | 9,992,567.05     |
| 应收账款       | 81,682,512.32    | 576,223,156.54   | 应交税费                   | 2,813,491.05     | 3,100,497.57     |
| 应收利息       |                  |                  | 应付利息                   |                  |                  |
| 应收代偿款      | 1,994,335,058.87 | 513,407,722.25   | 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应收款      | 141,446,472.55   | 140,152,240.85   | 其他应付款                  | 609,199,775.38   | 307,163,979.73   |
| 预付账款       | 2,954,487.25     | 167,386.00       | 应付分拆账款                 |                  |                  |
| 其他非流动资产    |                  |                  | 未到期责任准备金               | 180,542,742.11   | 100,857,366.56   |
|            |                  |                  | 担保赔偿准备金                | 1,272,015,542.23 | 428,953,869.00   |
| 流动资产合计     | 7,652,316,446.57 | 4,442,338,449.71 | 其他流动负债                 | 248,000,000.00   | 248,000,000.00   |
| 非流动资产:     |                  |                  | 流动负债合计                 | 2,444,608,192.95 | 1,158,712,916.09 |
| 委托贷款       |                  |                  | 非流动负债:                 |                  |                  |
| 减:委托贷款减值准备 |                  |                  | 长期借款                   |                  |                  |
| 委托贷款账面价值   |                  |                  | 应付债券                   |                  |                  |
| 抵债资产       | 12,259,632.00    | 12,259,632.00    | 专项应付款                  | 10,232,221.48    | 288,609,841.71   |
| 债权投资       |                  |                  | 合同应付款                  |                  |                  |
| 其他债权投资     |                  |                  | 预计负债                   |                  |                  |
| 长期股权投资     |                  |                  | 递延所得税负债                |                  |                  |
| 其他权益工具投资   |                  |                  | 其他非流动负债                |                  |                  |
| 其他非流动金融资产  |                  |                  | 代偿担保                   |                  |                  |
| 投资性房地产     |                  |                  | 非流动负债合计                | 10,232,221.48    | 288,609,841.71   |
| 固定资产       |                  |                  | 负债合计                   | 2,454,840,414.43 | 1,447,322,757.80 |
| 固定资产累计折旧   | 7,180,154.99     | 5,697,364.01     | 所有者权益(或股东权益):          |                  |                  |
| 固定资产减值准备   | 3,544,778.52     | 2,773,574.81     | 实收资本(或股本)              | 5,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 固定资产净额     | 3,635,376.47     | 2,924,789.20     | 资本公积                   | 14,360,000.00    |                  |
| 在建工程       |                  |                  | 盈余公积                   | 2,032,172.95     | 1,617,880.12     |
| 工程物资       |                  |                  | 一般风险准备                 | 2,032,172.95     | 1,617,880.12     |
| 无形资产       | 305,983.59       | 254,550.42       | 担保赔偿基金                 |                  |                  |
| 递延所得税资产    |                  |                  | 未分配利润                  | 13,580,680.59    | 10,670,140.64    |
| 长期待摊费用     | 3,971,730.81     | 3,411,237.35     | 归属于母公司权益合计             | 5,032,004,926.49 | 3,013,865,900.88 |
| 非流动资产合计    | 20,173,723.17    | 18,550,208.90    | 少数股东权益                 | 185,644,828.82   |                  |
| 资产总计       | 7,672,490,169.74 | 4,460,888,658.68 | 所有者权益合计                | 5,217,649,755.31 | 3,013,865,900.88 |
|            |                  |                  | 负债及所有者权益合计             | 7,672,490,169.74 | 4,460,888,658.68 |

填表单位盖章:

法定代表人:

财务负责人:

会计:

陈新印





# 合并利润表

2022年度

会担保02表

单位名称：江西省融资担保集团有限责任公司

单位：元

| 项目                     | 行次 | 本期金额            | 上年金额           |
|------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 1  | 375,249,186.11  | 210,665,392.35 |
| （一）担保业务收入              | 2  | 392,135,401.35  | 221,876,438.40 |
| 其中：1.1融资性担保费收入         | 3  | 329,398,316.10  | 183,158,059.25 |
| 1.2非融资性担保费收入           | 4  | 31,036,390.58   | 14,109,726.16  |
| 1.3再担保业务收入             | 5  | 31,687,158.12   | 18,556,673.85  |
| 1.4手续费及佣金收入            | 6  |                 |                |
| 1.5咨询费收入               | 7  |                 |                |
| 1.6追偿收入                | 8  | 13,526.55       | 6,051,979.14   |
| 减：提取未到期责任准备金           | 9  | 79,685,375.55   | 48,252,065.09  |
| （二）投资收益（损失以“-”号填列）     | 10 |                 |                |
| （三）公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 11 |                 |                |
| （四）利息净收入（损失以“-”号填列）    | 12 | 61,769,626.86   | 34,847,417.07  |
| 利息收入                   | 13 | 61,769,626.86   | 34,847,417.07  |
| 利息支出                   | 14 |                 |                |
| （五）汇兑收入（损失以“-”号填列）     | 15 |                 |                |
| （六）其他业务收入              | 16 | 1,029,533.45    | 2,193,601.97   |
| 二、营业支出                 | 17 | 955,976,870.59  | 309,793,454.91 |
| （一）担保赔偿支出              | 18 |                 |                |
| （二）手续费及佣金支出            | 19 | 11,828,170.11   | 5,412,746.56   |
| （三）再担保费支出              | 20 | 64,628,666.14   | 33,213,064.05  |
| （四）提取赔偿准备金             | 21 | 841,042,624.17  | 244,045,645.20 |
| （五）租金及附加               | 22 | 1,352,286.22    | 532,586.19     |
| （六）业务及管理费              | 23 | 36,968,965.70   | 25,774,709.92  |
| （七）其他业务成本              | 24 | 180,146.85      | 794,702.59     |
| （八）资产减值损失（转回金额以“-”号填列） | 25 |                 |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 26 | -580,727,684.48 | -99,128,062.56 |
| 加：营业外收入                | 27 | 586,602,095.01  | 105,442,438.30 |
| 其中：1.财政补助              | 28 |                 |                |
| 2.税收返还                 | 29 |                 |                |
| 减：营业外支出                | 30 | 180,000.00      | 831,550.50     |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列）      | 31 | 5,694,410.53    | 5,482,825.24   |
| 减：所得税费用                | 32 | 1,518,168.86    | 1,408,781.11   |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）       | 33 | 4,176,241.67    | 4,074,044.13   |
| 其中：归属于母公司利润            | 34 | 4,171,434.85    |                |
| 少数股东损益                 | 35 | 4,828.82        |                |

填报单位公章

法定代表人

财务负责人：

会计： 陈新

陈新印

周建





# 合并现金流量表

合并报表

2022年度

单位名称：江西省融资担保集团有限责任公司

单位：元

| 项 目                      | 本期金额             | 上年金额             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：           |                  |                  |
| 收到的担保费收入                 | 414,188,100.42   | 251,032,801.81   |
| 收到的追偿收入                  | 13,526.55        | 6,051,979.14     |
| 收到税费返还                   |                  |                  |
| 收到的专项补助                  | 586,590,396.37   | 85,978,958.54    |
| 客户保证金增加额                 | 25,445,846.00    |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金           | 2,955,952,742.92 | 671,340,742.70   |
| 经营活动现金流入小计               | 3,982,190,612.26 | 1,014,404,482.19 |
| 担保代偿支付的现金                | 990,034,327.30   | 190,196,988.61   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          | 24,798,447.42    | 18,169,365.61    |
| 支付的各项税费                  | 11,372,685.38    | 6,649,418.91     |
| 支付其他与经营活动有关的现金           | 2,971,308,409.09 | 388,624,278.51   |
| 经营活动现金流出小计               | 3,997,513,869.19 | 703,640,051.64   |
| 经营活动产生的现金流量净额            | -15,323,256.93   | 310,764,430.55   |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金              |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金           |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计               |                  |                  |
| 投资支付的现金                  |                  |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金  | 691,340.83       | 3,340,757.65     |
| 支付其他与投资活动有关的现金           |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计               | 691,340.83       | 3,340,757.65     |
| 投资活动产生的现金流量净额            | -691,340.83      | -3,340,757.65    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：           |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                | 2,200,000,000.00 |                  |
| 借款收到的现金                  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金           |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计               | 2,200,000,000.00 |                  |
| 偿还债务支付的现金                |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金        | 390,000.00       | 470,000.00       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金           |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计               | 390,000.00       | 470,000.00       |
| 筹资活动产生的现金流量净额            | 1,999,610,000.00 | -470,000.00      |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响       |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额           | 2,183,595,402.24 | 306,953,672.90   |
| 加：期初现金及现金等价物余额           | 3,204,925,444.07 | 2,897,971,771.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额           | 5,388,520,846.31 | 3,204,925,444.07 |

填制单位盖章：

法定代表人：

财务负责人：

会计：

康露琦





# 合并所有者权益变动表

合并报表

2022年度

单位：元

| 项目                       | 股本           | 资本公积 | 减：库存股 | 担保扶持基金 | 盈余公积         | 一般风险准备       | 未分配利润         | 所有者权益合计          |
|--------------------------|--------------|------|-------|--------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、上年年末余额                 | 3,000,000.00 |      |       |        | 1,617,880.12 | 1,617,880.12 | 10,630,140.64 | 3,013,863,900.88 |
| 加：会计政策变更                 |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 前期差错更正                   |              |      |       |        |              |              | -2,389.24     | -2,389.24        |
| 二、本年初余额                  | 3,000,000.00 |      |       |        | 1,617,880.12 | 1,617,880.12 | 10,627,751.40 | 3,013,861,511.64 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）    | 2,000,000.00 |      |       |        | 414,242.83   | 414,242.83   | 2,932,929.19  | 2,018,141,414.85 |
| （一）净利润                   |              |      |       |        |              |              | 4,171,414.85  | 4,171,414.85     |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失       |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 2. 计入所有者权益的金额            |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| （2）转入当期损益的金额             |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 2. 投资法下被投资单位其他所有者权益变动的份额 |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 4. 其他                    |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 上述（一）和（二）小计              |              |      |       |        |              |              | 4,171,414.85  | 4,171,414.85     |
| （三）所有者投入和减少资本            | 2,000,000.00 |      |       |        |              |              |               | 2,000,000.00     |
| 1. 所有者投入资本               | 2,000,000.00 |      |       |        |              |              |               | 2,000,000.00     |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 3. 其他                    |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| （四）利润分配                  |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 1. 提取盈余公积                |              |      |       |        | 414,242.83   | 414,242.83   | -1,218,485.66 | -390,000.00      |
| 2. 提取一般风险准备              |              |      |       |        | 414,242.83   | 414,242.83   | -414,242.83   |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配          |              |      |       |        |              |              | -414,242.83   |                  |
| 4. 其他                    |              |      |       |        |              |              | -390,000.00   | -390,000.00      |
| （五）所有者权益内部结转             |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）         |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）         |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损              |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 4. 一般风险准备弥补亏损            |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 5. 其他                    |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 四、本年年末余额                 | 5,000,000.00 |      |       |        | 2,032,122.95 | 2,032,122.95 | 13,580,680.59 | 5,019,204,926.49 |

会计： 廖晓玲

财务负责人： 廖晓玲

法定代表人： 廖晓玲

单位公章： 廖晓玲



会计： 廖晓玲

财务负责人： 廖晓玲

法定代表人： 廖晓玲

单位公章： 廖晓玲



# 合并所有者权益变动续表

单位:元

2021年度

单位名称: 江西新康医药集团有限公司

| 项目                      | 实收资本(或股本)    | 资本公积 | 减:库存股 | 担保扶持基金         | 盈余公积         | 一般风险准备       | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
|-------------------------|--------------|------|-------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、上年年末余额                | 3,000,000.00 |      |       | 19,459,200.00  | 1,210,475.71 | 1,210,475.71 | 7,840,905.33  | 3,029,721.06   |
| 加:会计政策变更                |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 前期差错更正                  |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 二、本年初余额                 | 3,000,000.00 |      |       | 19,459,200.00  | 1,210,475.71 | 1,210,475.71 | 7,840,905.33  | 3,029,721.06   |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   |              |      |       | -19,459,200.00 | 407,404.41   | 407,404.41   | 2,789,235.31  | -15,853,155.87 |
| (一)净利润                  |              |      |       | -19,459,200.00 |              |              | 4,074,044.13  | 4,074,044.13   |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失      |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |              |      |       |                |              |              |               |                |
| (1)计入所有者权益的金额           |              |      |       |                |              |              |               |                |
| (2)转入当期损益的金额            |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 4.其他                    |              |      |       | -19,459,200.00 |              |              | 4,074,044.13  | -15,853,155.87 |
| 上述(一)和(二)小计             |              |      |       | -19,459,200.00 |              |              |               | -19,459,200.00 |
| (三)所有者投入和减少资本           |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 1.所有者投入资本               |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额        |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 3.其他                    |              |      |       |                | 407,404.41   | 407,404.41   | -1,284,808.82 | -470,000.00    |
| (四)利润分配                 |              |      |       |                | 407,404.41   |              | -407,404.41   |                |
| 1.提取盈余公积                |              |      |       |                | 407,404.41   |              | -407,404.41   |                |
| 2.提取一般风险准备              |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 3.对所有者(或股东)的分配          |              |      |       |                |              |              | -470,000.00   | -470,000.00    |
| 4.其他                    |              |      |       |                |              |              |               |                |
| (五)所有者权益内部结转            |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)         |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)         |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 3.盈余公积弥补亏损              |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 4.一般风险准备弥补              |              |      |       |                |              |              |               |                |
| 四、本年年末余额                | 3,000,000.00 |      |       |                | 1,617,880.12 | 1,617,880.12 | 10,630,140.64 | 3,015,865.00   |

法定代表人:

财务负责人:

会计:

李国清

陈新印

7



## 担保余额变动表

单位:万元

2020年

单位名称:江西省融资担保集团有限责任公司

单位:万元

| 项目            | 行次 | 原担保          |              | 再担保          |              |
|---------------|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
|               |    | 本年数          | 上年数          | 本年数          | 上年数          |
| 一、期初实际担保余额    | 1  | 2,635,763.75 | 820,625.47   | 2,348,123.01 | 704,267.57   |
| 其中:融资性实际担保余额  | 2  | 1,949,415.68 | 696,676.00   | 2,340,123.01 | 704,267.57   |
| 其中:小微企业实际担保余额 | 3  | 1,213,037.08 | 433,159.11   | 2,009,486.34 | 569,145.90   |
| “三农”实际担保余额    | 4  | 145,459.72   | 51,667.20    | 306,276.27   | 80,712.37    |
| 非融资性实际担保余额    | 5  | 85,348.08    | 123,749.47   | -            | -            |
| 融资性担保户数       | 6  | 37,025.00    | 1,467.00     | 22,688.00    | 4,965.00     |
| 其中:小微企业担保户数   | 7  | 25,829.00    | 1,151.00     | 14,370.00    | 3,268.00     |
| “三农”担保户数      | 8  | 4,849.00     | 81.00        | 8,232.00     | 1,432.00     |
| 非融资性担保户数      | 9  | 43.00        | 26.00        | -            | -            |
| 二、本期增加实际担保金额  | 10 | 3,512,011.68 | 1,805,339.23 | 3,090,013.54 | 2,321,472.87 |
| 其中:融资性实际担保金额  | 11 | 2,447,090.02 | 1,763,670.32 | 3,090,013.54 | 2,321,472.87 |
| 其中:小微企业实际担保金额 | 12 | 1,894,897.12 | 1,172,100.72 | 2,723,100.78 | 1,585,124.26 |
| “三农”实际担保金额    | 13 | 782,802.32   | 147,002.48   | 1,697,965.07 | 201,359.97   |
| 非融资性实际担保金额    | 14 | 3,064,921.63 | 42,668.91    | -            | -            |
| 融资性担保户数       | 15 | 80,765.00    | 26,213.00    | 40,576.00    | 32,547.00    |
| 其中:小微企业担保户数   | 16 | 76,271.00    | 26,051.00    | 39,417.00    | 34,056.00    |
| “三农”担保户数      | 17 | 26,005.00    | 4,859.00     | 22,127.00    | 8,116.00     |
| 非融资性担保户数      | 18 | 150,293.00   | 21.00        | -            | -            |
| 三、本期解除实际担保金额  | 19 | 3,979,470.28 | 590,200.95   | 2,700,314.48 | 685,617.42   |
| 其中:融资性实际担保金额  | 20 | 1,353,314.80 | 510,130.65   | 2,700,314.48 | 685,617.42   |
| 其中:小微企业实际担保金额 | 21 | 1,118,804.68 | 392,708.50   | 1,724,973.34 | 545,275.38   |
| “三农”实际担保金额    | 22 | 551,915.83   | 32,349.36    | 1,292,421.39 | 83,766.07    |
| 非融资性实际担保金额    | 23 | 2,626,155.48 | 80,070.30    | -            | -            |
| 融资性担保户数       | 24 | 42,555.00    | 2,006.00     | 26,283.00    | 4,866.00     |
| 其中:小微企业担保户数   | 25 | 40,554.00    | 1,784.00     | 22,479.00    | 3,357.00     |
| “三农”担保户数      | 26 | 15,869.00    | 99.00        | 14,934.00    | 1,330.00     |
| 非融资性担保户数      | 27 | 126,810.00   | 45.00        | -            | -            |
| 四、期末实际担保余额    | 28 | 2,568,305.15 | 935,763.75   | 2,737,821.07 | 1,340,123.01 |
| 其中:融资性实际担保余额  | 29 | 1,643,190.90 | 1,945,415.68 | 2,729,322.08 | 2,340,123.01 |
| 其中:小微企业实际担保余额 | 30 | 1,092,883.44 | 1,213,037.08 | 2,708,733.75 | 2,009,486.34 |
| “三农”实际担保余额    | 31 | 850,746.20   | 145,459.72   | 1,685,523.61 | 306,276.27   |
| 非融资性实际担保余额    | 32 | 578,414.72   | 85,348.08    | -            | -            |
| 融资性担保户数       | 33 | 75,435.00    | 17,706.00    | 36,981.00    | 22,688.00    |
| 其中:小微企业担保户数   | 34 | 70,325.00    | 15,829.00    | 29,777.00    | 14,370.00    |
| “三农”担保户数      | 35 | 24,457.00    | 4,849.00     | 22,143.00    | 8,232.00     |
| 非融资性担保户数      | 36 | 21,526.00    | 22.00        | -            | 0            |

编制单位:公司

法定代表人:

财务负责人:

报告人:陈新出印



周建

李荣琦





# 资产比例情况表

会担保00

2022年

单位名称: 江西省能源集团有限公司

单位: 元

| 项目                                    | 期末数              | 期初数              |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、I级资产                                | 5,388,526,846.31 | 3,204,925,444.07 |
| 其中: 现金                                |                  |                  |
| 银行存款                                  | 4,659,977,251.30 | 2,195,742,675.99 |
| 存出保证金                                 | 728,543,592.01   | 1,008,182,757.08 |
| 货币市场基金                                |                  |                  |
| 国债、金融债券                               |                  |                  |
| 可随时赎回或三个月内到期的商业银行理财产品                 |                  |                  |
| 债券信用评级AAA级的债券                         |                  |                  |
| 其他货币资金                                |                  |                  |
| 二、II级资产                               | 1,300,000,000.00 | 800,000.00       |
| 其中: 商业银行理财产品(不含第五条第六项)                |                  |                  |
| 债券信用评级AA级、AA+级的债券                     |                  |                  |
| 对其他融资担保公司或再担保公司的股权投资                  | 1,300,000,000.00 | -                |
| 对在保客户股权投资20%部分(包括但不限于优先股和普通股)         |                  |                  |
| 对在保客户且合同期限六个月以内的委托贷款40%部分             |                  | 800,000.00       |
| 不超过净资产30%的自用型房产                       |                  |                  |
| 三、III级资产                              | 141,446,672.66   | 139,352,240.85   |
| 对在保客户股权投资80%部分以及其他股权投资(包括但不限于优先股和普通股) |                  |                  |
| 债券信用评级AA-级以下或无债券信用评级的债券               |                  |                  |
| 投资购买的信托产品、资产管理计划、基金产品、资产支持证券等         |                  |                  |
| 对在保客户且合同期限六个月以内的委托贷款60%部分,以及其他委托贷款    | 37,568,000.00    | 38,880,000.00    |
| 非自用型房产                                |                  |                  |
| 自用型房产超出净资产30%的部分                      |                  |                  |
| 其他应收款                                 | 103,878,672.66   | 100,472,240.85   |
| 四、净资产                                 | 5,062,004,926.97 | 3,014,888,900.88 |
| 五、未到期责任准备金                            | 190,542,742.11   | 100,257,360.56   |
| 六、担保赔偿准备金                             | 1,272,415,542.23 | 428,555,860.00   |
| 七、资产总额                                | 7,672,960,109.74 | 4,431,188,558.03 |
| 八、应收代偿款                               | 1,991,335,058.07 | 510,407,722.25   |
| 九、受托管理的政府性财政专项资金                      | 3,920,402.75     | 287,251,839.10   |
| 十、资产比例指标                              |                  |                  |
| 其中: 净资产与未到期责任准备金、担保赔偿准备金之和占资产总额的比例    | 84.62%           | 84.92%           |
| I级资产、II级资产之和占资产总额扣除应收代偿款后的比例          | 117.82%          | 79.73%           |
| II级资产占资产总额扣除应收代偿款后的比例                 | 94.95%           | 79.71%           |
| III级资产占资产总额扣除应收代偿款后的比例                | 2.05%            | 3.81%            |



法定代表人:

陳新印

财务负责人:

周勇

康密琦





# 江西省融资性担保机构合规性审计意见表

单位名称: 江西省融资担保集团有限责任公司

业务年度: 2022年度

| 序号 | 审 计 内 容                                                                                           | 审 计 意 见                                                          |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 1  | 公司名称是否标明融资担保字样                                                                                    | 公司名称标明融资担保字样                                                     |
| 2  | 是否有固定的营业场所, 是否公司招牌等是否符合要求                                                                         | 有固定的营业场所, 是否公司招牌等符合要求                                            |
| 3  | 是否有健全的组织机构, 公司制担保机构公司治理是否健全完善                                                                     | 已有健全的组织机构, 公司制担保机构公司治理健全完善                                       |
| 4  | 是否按照审慎经营原则, 建立健全融资担保项目评审、担保后管理、代偿责任追偿等方面的业务规范以及风险管理制度和内部控制制度。                                     | 已按照审慎经营原则, 建立健全融资担保项目评审、担保后管理、代偿责任追偿等方面业务规范以及风险管理制度和内部控制制度       |
| 5  | 是否按照《金融企业财务规则》和《企业会计准则》等要求, 建立健全财务会计制度                                                            | 已按照《金融企业财务规则》和《企业会计准则》等要求, 建立健全财务会计制度                            |
| 6  | 注册资本实缴到位情况, 是否存在抽逃、抽逃资本金现象                                                                        | 注册资本金全部到位, 不存在抽逃、抽逃资本金现象                                         |
| 7  | 是否存在吸收存款、变相吸收存款、自借贷款、受托贷款、受托投资                                                                    | 不存在吸收存款、变相吸收存款、自借贷款、受托贷款、受托投资                                    |
| 8  | 净资产与未到期责任准备金、担保赔偿准备金之和是否低于资产总额的60%                                                                | 净资产与未到期责任准备金、担保赔偿准备金之和不低于资产总额的60%                                |
| 9  | 1级资产、2级资产之和是否低于资产总额扣除应收代偿款后的70%                                                                   | 1级资产、2级资产之和不低于资产总额扣除应收代偿款后的70%                                   |
| 10 | 1级资产是否低于资产总额扣除应收代偿款后的30%                                                                          | 1级资产不低于资产总额扣除应收代偿款后的30%                                          |
| 11 | 扣除资产是否高于资产总额扣除应收代偿款后的20%                                                                          | 扣除资产不低于资产总额扣除应收代偿款后的20%                                          |
| 12 | 是否向控股股东、实际控制人提供融资担保, 为其他关联方提供融资担保的条件是否优于为非关联方提供同类担保的条件。                                           | 不存在为控股股东、实际控制人提供融资担保, 为其他关联方提供融资担保的条件不优于为非关联方提供同类担保的条件           |
| 13 | 对同一被担保人的融资担保责任余额是否超过扣除对其他融资担保公司和再担保公司股权投资后净资产的10%                                                 | 对同一被担保人的融资担保责任余额不超过扣除对其他融资担保公司和再担保公司股权投资后净资产的10%                 |
| 14 | 对同一被担保人及其关联方的融资担保责任余额是否超过扣除对其他融资担保公司和再担保公司股权投资后净资产的15%                                            | 对同一被担保人及其关联方的融资担保责任余额不超过扣除对其他融资担保公司和再担保公司股权投资后净资产的15%            |
| 15 | 实际担保责任余额是否超过扣除对其他融资担保公司和再担保公司股权投资后净资产的10倍                                                         | 实际担保责任余额未超过扣除对其他融资担保公司和再担保公司股权投资后净资产的10倍                         |
| 16 | 是否按照当年担保费收入的50%提取未到期责任准备金                                                                         | 已按照当年融资性担保费收入的50%提取未到期责任准备金                                      |
| 17 | 是否按照不低于当年年末担保责任余额1%的比例提取担保赔偿准备金                                                                   | 已按照不低于当年年末担保责任余额1%的比例提取担保赔偿准备金                                   |
| 18 | 在住所所在地、省、自治区、直辖市范围内设立分支机构, 变更名称、变更持有5%以上股权的股东或者变更董事、监事、高级管理人员, 是否自分支机构设立之日起或者变更相关事项之日起30日内向监管部门备案 | 在住所所在地、省、自治区、直辖市范围内未设立分支机构, 未变更名称, 变更持有5%以上股权的股东或者变更董事、监事、高级管理人员 |

会计师事务所(盖章):

注册会计师(签名并盖章):

胡 芳

中国注册会计师 蔡 芳





# 母公司资产负债表

2022年12月31日

会报01表

单位名称: 江西省融资担保集团有限责任公司

单位: 元

| 资 产         | 期末余额             | 年初余额             | 负债和所有者权益(或股东权益)        | 期末余额             | 年初余额             |
|-------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产:       |                  |                  | 流动负债:                  |                  |                  |
| 货币资金        | 3,156,983,328.43 | 2,196,742,676.99 | 短期借款                   |                  |                  |
| 存出保证金       | 728,543,592.01   | 1,308,182,767.08 | 存入保证金                  | 20,000,000.00    |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  | 应付账款                   |                  |                  |
| 应收账款        | 43,372,070.07    | 7,462,500.00     | 预收保费                   | 99,338,335.19    | 60,644,636.18    |
| 应收再保款       |                  |                  | 应付职工薪酬                 | 12,674,306.99    | 9,591,567.03     |
| 应收赔款        | 81,682,512.32    | 576,223,156.54   | 应交税费                   | 2,510,465.00     | 3,100,497.57     |
| 应收利息        |                  |                  | 应付利息                   |                  |                  |
| 应收投资款       | 1,994,335,058.07 | 513,407,722.25   | 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应收款       | 141,446,472.55   | 140,152,240.85   | 其他应付款                  | 709,173,472.61   | 307,163,979.71   |
| 预付账款        | 224,997.06       | 167,386.00       | 应付分担保赔款                |                  |                  |
| 其他非流动资产     |                  |                  | 未到期责任准备金               | 180,542,742.11   | 100,857,366.38   |
| 流动资产合计      | 6,146,593,030.51 | 4,442,338,449.71 | 担保赔偿准备金                | 1,163,348,441.07 | 428,953,869.00   |
| 非流动资产:      |                  |                  | 其他流动负债                 | 248,000,000.00   | 248,000,000.00   |
| 委托贷款        |                  |                  | 流动负债合计                 | 2,437,587,762.97 | 1,158,712,916.09 |
| 减: 委托贷款减值准备 |                  |                  | 非流动负债:                 |                  |                  |
| 委托贷款账面价值    |                  |                  | 长期借款                   |                  |                  |
| 抵贷资产        | 12,259,632.00    | 12,259,632.00    | 应付债券                   |                  |                  |
| 股权投资        |                  |                  | 专项应付款                  | 10,232,221.48    | 288,609,841.71   |
| 其他股权投资      |                  |                  | 长期应付款                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,300,000,000.00 |                  | 预计负债                   |                  |                  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  | 递延所得税负债                |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  | 其他非流动负债                |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  | 代偿担保基金                 |                  |                  |
| 固定资产        |                  |                  | 非流动负债合计                | 10,232,221.48    | 288,609,841.71   |
| 固定资产原值      | 5,930,648.09     | 5,697,364.01     | 负债合计                   | 2,447,819,984.45 | 1,447,322,757.80 |
| 减: 累计折旧     | 3,531,030.66     | 2,772,574.81     | 所有者权益(或股东权益):          |                  |                  |
| 固定资产减值准备    |                  |                  | 实收资本(或股本)              | 5,000,800,000.00 | 3,900,000,000.00 |
| 固定资产净额      | 2,399,617.43     | 2,924,789.20     | 资本公积                   |                  |                  |
| 在建工程        |                  |                  | 盈余公积                   | 1,944,556.67     | 1,617,880.12     |
| 工程物资        |                  |                  | 一般风险准备                 | 1,944,556.67     | 1,617,880.12     |
| 无形资产        | 306,983.89       | 254,550.42       | 担保赔偿基金                 |                  |                  |
| 递延所得税资产     |                  |                  | 未分配利润                  | 12,851,483.84    | 10,630,140.64    |
| 长期待摊费用      | 3,001,417.80     | 3,411,237.35     | 归属于母公司权益总计             | 5,016,740,677.18 | 3,013,865,900.88 |
| 非流动资产合计     | 1,317,967,631.12 | 18,850,208.97    | 少数股东权益                 |                  |                  |
| 资产总计        | 7,464,560,661.63 | 4,461,188,658.68 | 负债及所有者权益合计             | 7,464,560,661.63 | 4,461,188,658.68 |

填报单位: 江西省融资担保集团有限责任公司

法定代表人: 陈新印

财务负责人: 周磊

会计: 廖莹





# 母公司利润表

会担保02表

2022年度

单位名称: 江西省融资担保集团有限责任公司

单位: 元

| 项目                      | 行次 | 本期金额            | 上年金额           |
|-------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、营业收入                  | 1  | 366,908,609.59  | 210,665,392.35 |
| (一) 担保业务收入              | 2  | 392,135,401.35  | 221,876,438.40 |
| 其中: 1. 1 融资性担保费收入       | 3  | 329,398,316.10  | 183,158,059.25 |
| 1. 2 非融资性担保费收入          | 4  | 31,036,390.58   | 14,109,726.16  |
| 1. 3 再担保业务收入            | 5  | 31,687,168.12   | 18,356,673.85  |
| 1. 4 手续费及佣金收入           | 6  |                 |                |
| 1. 5 净收入                | 7  |                 |                |
| 1. 6 追偿收入               | 8  | 13,526.55       | 6,051,979.14   |
| 减: 提取未到期责任准备金           | 9  | 79,685,375.55   | 48,252,065.09  |
| (二) 投资收益(损失以“-”号填列)     | 10 |                 |                |
| (三) 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 11 |                 |                |
| (四) 利息净收入(损失以“-”号填列)    | 12 | 53,429,050.34   | 34,847,417.07  |
| 利息收入                    | 13 | 53,429,050.34   | 34,847,417.07  |
| 利息支出                    | 14 |                 |                |
| (五) 汇兑收入(损失以“-”号填列)     | 15 |                 |                |
| (六) 其他业务收入              | 16 | 1,029,533.45    | 2,192,604.97   |
| 二、营业支出                  | 17 | 848,848,398.04  | 369,793,414.41 |
| (一) 担保赔偿支出              | 18 |                 |                |
| (二) 手续费及佣金支出            | 19 | 11,827,284.11   | 8,412,766.56   |
| (三) 再担保费支出              | 20 | 64,628,666.14   | 33,213,064.05  |
| (四) 提取赔偿准备金             | 21 | 734,845,425.01  | 244,045,645.20 |
| (五) 税金及附加               | 22 | 1,327,227.86    | 552,586.19     |
| (六) 业务及管理费              | 23 | 36,529,553.07   | 25,774,709.92  |
| (七) 其他业务成本              | 24 | 190,148.85      | 584,302.99     |
| (八) 资产减值损失(转回金额以“-”号填列) | 25 |                 |                |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)       | 26 | -481,939,788.45 | -99,128,062.56 |
| 加: 营业外收入                | 27 | 486,602,094.80  | 105,442,438.30 |
| 其中: 1. 政府补助             | 28 |                 |                |
| 2. 税收返还                 | 29 |                 |                |
| 减: 营业外支出                | 30 | 180,000.00      | 871,550.50     |
| 四、利润总额(亏损以“-”号填列)       | 31 | 4,482,306.35    | 5,482,825.24   |
| 减: 所得税费用                | 32 | 1,215,140.81    | 1,408,781.11   |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列)        | 33 | 3,267,165.54    | 4,074,044.13   |

法定代表人:

财务负责人:

会计:

陈新印

陈新印





# 母公司现金流量表

会担保03表

2022年度

单位名称：江西省融资担保集团有限责任公司

单位：元

| 项 目                      | 本期金额              | 上年金额             |
|--------------------------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：           |                   |                  |
| 收到的担保费收入                 | 414,188,100.42    | 251,032,801.81   |
| 收到的追偿收入                  | 13,526.55         | 6,051,979.14     |
| 收到税费返还                   |                   |                  |
| 收到的专项补助                  | 586,590,396.37    | 85,978,958.54    |
| 客户保证金增加额                 | 25,445,846.00     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金           | 3,141,864,807.59  | 671,340,742.70   |
| 经营活动现金流入小计               | 4,168,102,676.93  | 1,014,404,482.19 |
| 担保代偿支付的现金                | 990,034,327.30    | 290,196,988.61   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          | 24,798,447.42     | 18,169,365.61    |
| 支付的各项税费                  | 11,347,612.02     | 6,649,418.91     |
| 支付其他与经营活动有关的现金           | 3,160,437,654.46  | 388,624,278.51   |
| 经营活动现金流出小计               | 4,186,618,041.20  | 703,640,051.64   |
| 经营活动产生的现金流量净额            | -18,515,364.27    | 310,764,430.55   |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                |                   |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金 |                   |                  |
| 取得投资收益收到的现金              |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金           |                   |                  |
| 投资活动现金流入小计               |                   |                  |
| 投资支付的现金                  | 1,300,000,000.00  |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金  | 493,159.36        | 3,340,757.65     |
| 支付其他与投资活动有关的现金           |                   |                  |
| 投资活动现金流出小计               | 1,300,493,159.36  | 3,340,757.65     |
| 投资活动产生的现金流量净额            | -1,300,493,159.36 | -3,340,757.65    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：           |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                | 2,000,000,000.00  |                  |
| 借款收到的现金                  |                   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金           |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计               | 2,000,000,000.00  |                  |
| 偿还债务支付的现金                |                   |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金        | 390,000.00        | 470,000.00       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金           |                   |                  |
| 筹资活动现金流出小计               | 390,000.00        | 470,000.00       |
| 筹资活动产生的现金流量净额            | 1,999,610,000.00  | -470,000.00      |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响       |                   |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额           | 680,601,476.37    | 306,952,672.90   |
| 加：期初现金及现金等价物余额           | 3,204,925,444.07  | 2,897,971,771.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额           | 3,885,526,920.44  | 3,204,925,444.07 |

财务报表公章：

法定代表人：

财务负责人：

会计：

廖宗琦





# 母公司所有者权益变动表

单位:元

2022年度

单位名称: 江西省德盛担保集团有限责任公司

| 项目                      | 本年金额             |      |       |        |              |              |
|-------------------------|------------------|------|-------|--------|--------------|--------------|
|                         | 实收资本(或股本)        | 资本公积 | 减:库存股 | 担保扶持基金 | 盈余公积         | 一般风险准备       |
| 一、上年年末余额                | 3,000,000,000.00 | -    | -     | -      | 1,617,880.12 | 1,617,880.12 |
| 加: 会计政策变更               |                  |      |       |        |              |              |
| 前期差错更正                  |                  |      |       |        |              |              |
| 二、本年初余额                 | 3,000,000,000.00 | -    | -     | -      | 1,617,880.12 | 1,617,880.12 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   | 2,000,000,000.00 | -    | -     | -      | 326,716.55   | 326,716.55   |
| (一)净利润                  |                  |      |       |        |              |              |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失      |                  |      |       |        |              |              |
| 可供出售金融资产公允价值变动净损益       |                  |      |       |        |              |              |
| (三)计入所有者权益的金额           |                  |      |       |        |              |              |
| (四)计入当期损益的金额            |                  |      |       |        |              |              |
| 2. 以权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 |                  |      |       |        |              |              |
| 影响                      |                  |      |       |        |              |              |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响   |                  |      |       |        |              |              |
| 4. 其他                   |                  |      |       |        |              |              |
| 上述(一)和(二)小计             | 2,000,000,000.00 |      |       |        |              |              |
| (三)所有者投入和减少资本           | 2,000,000,000.00 |      |       |        |              |              |
| 1. 所有者投入资本              |                  |      |       |        |              |              |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额       |                  |      |       |        |              |              |
| 3. 其他                   |                  |      |       |        |              |              |
| (四)利润分配                 |                  |      |       |        |              |              |
| 1. 提取盈余公积               |                  |      |       |        |              |              |
| 2. 提取一般风险准备             |                  |      |       |        |              |              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配         |                  |      |       |        |              |              |
| 4. 其他                   |                  |      |       |        |              |              |
| (五)所有者权益内部结转            |                  |      |       |        |              |              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)        |                  |      |       |        |              |              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)        |                  |      |       |        |              |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损             |                  |      |       |        |              |              |
| 4. 一般风险准备补亏             |                  |      |       |        |              |              |
| 四、本年末余额                 | 5,000,000,000.00 | -    | -     | -      | 1,944,596.67 | 1,944,596.67 |

法定代表人:

财务负责人:

合计:

陈新印



# 母公司所有者权益变动续表

会计报表

2021年度

单位：元

单位名称：江西新院药业集团有限公司

| 项目                       | 实收资本(或股本)    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他权益工具 | 盈余公积         | 一般风险准备       | 未分配利润         | 所有者权益合计          |
|--------------------------|--------------|------|-------|--------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、上年年末余额                 | 3,000,000.00 |      |       |        | 1,210,475.71 | 1,210,475.71 | 7,840,905.33  | 3,029,721,056.75 |
| 加：会计政策变更                 |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 前期差错更正                   |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 二、本年初余额                  | 3,000,000.00 |      |       |        | 1,210,475.71 | 1,210,475.71 | 7,840,905.33  | 3,029,721,056.75 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)    |              |      |       |        | 407,404.41   | 407,404.41   | 2,389,235.31  | -15,855,155.87   |
| (一) 净利润                  |              |      |       |        |              |              | 4,074,044.13  | 4,074,044.13     |
| (二) 其他综合收益               |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的份额 |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 4. 其他                    |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 上述(一)和(二)小计              |              |      |       |        |              |              |               | -19,459,200.00   |
| (三) 所有者投入和减少资本           |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 1. 所有者投入资本               |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 3. 其他                    |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| (四) 利润分配                 |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 1. 提取盈余公积                |              |      |       |        | 407,404.41   | 407,404.41   | 1,284,808.82  | -470,000.00      |
| 2. 提取一般风险准备              |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配          |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 4. 其他                    |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| (五) 所有者权益内部结转            |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)         |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)         |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损              |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 4. 专项储备弥补亏损              |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 5. 其他                    |              |      |       |        |              |              |               |                  |
| 四、本年末余额                  | 3,000,000.00 |      |       |        | 1,617,880.12 | 1,617,880.12 | 10,630,140.64 | 3,013,865,900.88 |

法定代表人：

财务负责人：

会计：

张瑞琦

15

昌通







# 江西省融资担保集团有限责任公司

## 财务报表附注

2022 年度

### 一、公司简介

江西省融资担保集团有限责任公司(以下简称本公司)系于2012年11月21日经江西省人民政府金融工作办公室批准核发融资性担保机构经营许可证,机构编码:赣36000010,许可证流水号:NO.00009240,由10家法人机构共同发起设立,于二零一二年十月十七日经江西省工商管理局注册登记成立,并取得营业执照,2016年4月21日换发统一社会信用代码91360000054442285E。法定代表人:陈出新,身份证号:510102196311081916;手机:13607917171。注册资本500000万元,实收资本500000万元,营业地址:江西省南昌市高新技术产业开发区京东大道177号群辉大厦8层。

业务范围:再担保业务、借款类担保业务、发行债券担保业务、其他融资担保业务(凭《融资担保业务经营许可证》经营);非融资担保业务(投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保、诉讼保全担保及其它非融资担保业务);以自有资金进行投资、资产管理及与担保业务有关的中介咨询服务业务。(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)

### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表及附注。

本公司执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则及其应用指南(以下简称“企业会计准则”)。

### 三、主要会计政策、会计估计

#### 1、会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### 2、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3、外币折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

### 4、现金及现金等价物

现金指库存现金和随时用于支付的银行存款；现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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。

### 5、金融资产

#### (1) 金融资产的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

## (2) 确认和计量

## ①、以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

## ③、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

## ④、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益，该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## ⑤、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后

续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑤、以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①、所转移金融资产的账面价值；

②、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①、终止确认部分的账面价值；

②、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融资产的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配,分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5) 金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失

准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 6、应收代偿款

反映企业接受委托担保的项目，按担保合同约定到期后被担保人不能归还本息时，企业代为履行责任支付的代偿款。

## 7、应收款项

应收款项包括应收利息、应收保费、应收分保账款及其他应收款等。

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提坏账准备。本公司判断单项金额重大的金额标准为单项金额超过人民币50百万元。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大的应收款项及上述单独测试未发生减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。本公司根据应收款项性质确定其相应信用风险特征，并基于该组合的历史损失率结合现时情况

计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，本公司根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提坏账准备。

## B、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本公司能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资,本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的,继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,在本公司持股比例不变的情况下,按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失,其中属于资产减值损失的部分,相应的未实现损失不予抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时,被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资,当其可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额(附注4(16))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时,按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认减值损失。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。

## 9、存出保证金

根据融资性担保机构与其合作银行签订的协议确定存出保证金的金额和比例。

## 10、委托贷款

反映企业按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项。本项目应根据“委托贷款”科目的期末余额,减去“委托贷款损失准备”科目期末余额后的金额填列。

## 11、投资性房地产

投资性房地产包括以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量。投资性房地产采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提折旧。投资性房地产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

| 项目     | 预计使用年限  | 预计残值率 | 年折旧率        |
|--------|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 40-45 年 | 5%    | 2.11%-2.38% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司于每年年度终了时对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 12. 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

| 项目     | 预计使用年限  | 预计残值率 | 年折旧率        |
|--------|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 40-45 年 | 5%    | 2.11%-2.38% |

|         |        |    |               |
|---------|--------|----|---------------|
| 办公及通讯设备 | 5-8 年  | 5% | 11.88%-19.00% |
| 运输工具    | 5-12 年 | 5% | 7.92%-19.00%  |

于每年年度终了，本公司对固定资产的预计使用寿命，预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注5(6))。符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 13、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 14、无形资产

无形资产主要包括外购电脑软件等，以实际成本进行初始计量。电脑软件在预计可使用年限内按直线法摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 15、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 16、除金融资产外其他长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产以及对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资等，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。资产减值损失一经确认,如果在以后期间价值得以恢复,也不予转回。

#### 17、存入保证金

反映企业按合同规定收到的担保履约保证金以及再担保业务按协议规定由分入担保人存入的再担保保证金。

#### 18、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 19、收入确认

收入基于以下方法确认:

##### (1) 担保业务收入

反映企业担保费收入、手续费收入、评审费收入、追偿收入和其他担保业务收入的金额合计。

##### (2) 投资收益

投资收益包含各项投资产生的利息收入、股息收入、分红收入以及除交易性金融资产等由于公允价值变动形成的应计入公允价值变动损益之外的已实现利得或损失。

##### (3) 公允价值变动损益

公允价值变动损益是指交易性金融资产以及交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

##### (4) 其他业务收入

其他业务收入包括非担保合同服务管理费在内的除上述收入以外的其他经营活动实现的收入。

#### 20、提取未到期责任准备

反映企业提取的未到期责任准备金和再担保合同未到期责任准备金。

#### 21、提取担保赔偿准备金



反映企业根据期末担保和再担保在保责任余额提取的担保赔偿准备金。

## 22、政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、预计负债

因过去的经营行为形成的现时义务其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

## 24、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、社会保险费等与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 25、一般风险准备

根据中国财政部颁布的《金融企业财务规则—实施指南》的规定，本公司按抵减累计亏损后的当年净利润的10%提取一般风险准备，用于巨灾风险的补偿，还用于分红或转增资本。

## 26、股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 27、企业合并及合并财务报表的编制方法

### (1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

### (3) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起，停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

#### 四、合并报表范围

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括江西省赣财融资再担保有限责任公司、江西省赣财数字融资担保有限责任公司 2 家子公司。

企业合并及合并财务报表”相关内容。

##### （一）子企业情况

企业应当按照下列格式披露纳入报表合并范围的全部子企业主要情况；大型企业集团合并报表范围可以披露到二级子企业，集团所属重要子企业不分级次全部披露：

| 企业名称              | 注册地  | 实收资本         | 持股比例   | 享有的表决权 | 投资额          |
|-------------------|------|--------------|--------|--------|--------------|
| 江西省赣财融资再担保有限责任公司  | 江西南昌 | 128,324.78 万 | 85.72% | 85.72% | 110,000.00 万 |
| 江西省赣财数字融资担保有限责任公司 | 江西南昌 | 20,000.00 万  | 100%   | 100%   | 20,000.00 万  |

#### 五、税项

本公司执行的税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|-----|------|-----|
| 增值税 | 营业收入 | 6%  |

|         |        |     |
|---------|--------|-----|
| 城建税     | 应缴增值税额 | 7%  |
| 教育费附加   | 应缴增值税额 | 3%  |
| 地方教育费附加 | 应缴增值税额 | 2%  |
| 所得税     | 应纳税所得额 | 25% |

## 六、财务报表重要项目注释（金额单位：人民币元）

### （一）合并财务报表重要项目注释

#### 1. 货币资金

| 项 目    | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 现金     |                  |                  |
| 银行存款   | 4,659,977,254.30 | 2,196,742,676.99 |
| 其他货币资金 |                  |                  |
| 合 计    | 4,659,977,254.30 | 2,196,742,676.99 |

其中：2022年第一季度至第三季度货币资金明细

| 项 目    | 第一季度末余额          | 第二季度末余额          | 第三季度末余额          |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 现金     |                  |                  |                  |
| 银行存款   | 2,155,356,834.62 | 3,763,216,658.15 | 4,486,362,170.14 |
| 其他货币资金 |                  |                  |                  |
| 合 计    | 2,155,356,834.62 | 3,763,216,658.15 | 4,486,362,170.14 |

#### 2. 存出保证金

##### （1）存出保证金余额

| 项 目    | 期末余额           | 年初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 原担保保证金 | 728,543,592.01 | 1,008,182,767.08 |
| 再担保保证金 |                |                  |
| 合 计    | 728,543,592.01 | 1,008,182,767.08 |

##### （2）存出保证金明细

| 名称       | 账号                      | 期末余额          | 期末占<br>注册资<br>本比例 | 期初余额          | 年初占注<br>册资本比<br>例 |
|----------|-------------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800031185318 | 7,100,000.00  | 0.14%             | 7,100,000.00  | 0.24%             |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800031185702 | 10,000,000.00 | 0.20%             | 10,000,000.00 | 0.33%             |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800031186152 | 9,000,000.00  | 0.18%             | 9,000,000.00  | 0.30%             |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800035190722 |               |                   | 300,000.00    | 0.01%             |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800038195786 |               |                   | 300,000.00    | 0.01%             |

|          |                         |              |       |              |       |
|----------|-------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800038708570 |              |       | 3,000,000.00 | 0.10% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800038921436 |              |       | 700,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800039118843 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800039119096 |              |       | 1,000,000.00 | 0.03% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800039304202 |              |       | 770,000.00   | 0.03% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800039673278 |              |       | 400,000.00   | 0.01% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800039675852 |              |       | 1,840,000.00 | 0.06% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800039712376 |              |       | 1,000,000.00 | 0.03% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800039752831 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800040453122 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800040497777 |              |       | 1,000,000.00 | 0.03% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800040534054 |              |       | 1,600,000.00 | 0.03% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800040558293 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800040921416 |              |       | 400,000.00   | 0.01% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800040987348 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800041040873 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800041234782 |              |       | 100,000.00   | 0.00% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800041242568 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800041366821 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800041574368 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800041689086 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800041919716 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 北京银行南昌分行 | 21000020698800041920427 |              |       | 200,000.00   | 0.01% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800042101689 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800042129831 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800042139952 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800042150594 |              |       | 780,000.00   | 0.03% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800042766589 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800043324152 |              |       | 200,000.00   | 0.01% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800044225340 |              |       | 5,000,000.00 | 0.17% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800044638772 |              |       | 900,000.00   | 0.03% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800044635793 |              |       | 5,600,000.00 | 0.17% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800047270978 |              |       | 5,000,000.00 | 0.17% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800049497880 | 5,000,000.00 | 0.10% | 5,000,000.00 | 0.17% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800057927044 | 5,000,000.00 | 0.10% | 5,000,000.00 | 0.17% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800059256403 |              |       | 2,900,000.00 | 0.10% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800065412958 | 5,000,000.00 | 0.10% | 5,000,000.00 | 0.17% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800068137560 | 5,000,000.00 | 0.10% | 5,000,000.00 | 0.17% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800068274446 |              |       | 3,000,000.00 | 0.10% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800068279252 | 5,000,000.00 | 0.10% | 5,000,000.00 | 0.17% |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800070883180 | 2,880,000.00 | 0.08% |              |       |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800070889176 | 5,000,000.00 | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行 | 20000020698800072835894 | 5,000,000.00 | 0.10% |              |       |

|             |                         |               |       |              |       |
|-------------|-------------------------|---------------|-------|--------------|-------|
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800078369382 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800060413252 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800080707714 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800085566233 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800087734677 | 1,000,000.00  | 0.02% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800087736160 | 1,000,000.00  | 0.02% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800087737472 | 900,000.00    | 0.02% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800088777998 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800090495181 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800091386558 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800092095916 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800093930142 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800094847932 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800096781906 | 2,000,000.00  | 0.06% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800097257190 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800098223442 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800103783614 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800104089202 | 5,000,000.00  | 0.10% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 20000020698800104252101 | 2,900,000.00  | 0.08% |              |       |
| 北京银行南昌分行    | 2000002069880005067828  |               |       | 2,000,000.00 | 0.07% |
| 渤海银行南昌分行营业部 | 2030095706000458        |               |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 渤海银行南昌分行营业部 | 2030095706000573        |               |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 渤海银行南昌分行营业部 | 2030095706000692        |               |       | 1,000,000.00 | 0.03% |
| 渤海银行南昌分行营业部 | 2030095706000711        |               |       | 1,000,000.00 | 0.03% |
| 渤海银行南昌分行营业部 | 2030095706000830        | 500,000.00    | 0.01% |              |       |
| 昌东九联村镇银行    | 97801980000000834       | 1,050,000.00  | 0.02% | 1,470,000.00 | 0.06% |
| 赣州银行东港支行    | 2809000104440010212     |               |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010229     | 4,000,000.00  | 0.06% | 4,000,000.00 | 0.13% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010237     |               |       | 200,000.00   | 0.01% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010261     |               |       | 200,000.00   | 0.01% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010296     |               |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010366     |               |       | 150,000.00   | 0.01% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010374     |               |       | 200,000.00   | 0.01% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010399     |               |       | 120,000.00   | 0.00% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010411     |               |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010487     |               |       | 1,000,000.00 | 0.03% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010495     | 5,300,000.00  | 0.11% | 5,300,000.00 | 0.18% |
| 赣州银行东湖支行    | 2809000104440010500     | 10,000,000.00 | 0.20% | 5,000,000.00 | 0.17% |

|             |                      |                |       |               |       |
|-------------|----------------------|----------------|-------|---------------|-------|
| 赣州银行东河支行    | 2808000115140010016  | 200,000.00     | 0.00% | 200,000.00    | 0.01% |
| 光大银行北京东路支行  | 50020181000960351    |                |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 光大银行北京东路支行  | 5002018100096322     |                |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 光大银行北京东路支行  | 50020181000978429    |                |       | 1,000,000.00  | 0.03% |
| 光大银行北京东路支行  | 50020181000982127    | 500,000.00     | 0.01% |               |       |
| 光大银行北京东路支行  | 50020181000985659    | 500,000.00     | 0.01% |               |       |
| 光大银行北京东路支行  | 50020181000989824    | 500,000.00     | 0.01% |               |       |
| 光大银行北京东路支行  | 50020181001004922    | 500,000.00     | 0.01% |               |       |
| 光大银行北京东路支行  | 50040181000045435    |                |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 光大银行北京东路支行  | 50040181000045517    |                |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 光大银行北京东路支行  | 50040181000045942    | 800,000.00     | 0.02% | 800,000.00    | 0.03% |
| 光大银行北京东路支行  | 50040181000046165    |                |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 光大银行北京东路支行  | 50040181000953546    |                |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 光大银行北京东路支行  | 50040181000955170    |                |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 华夏银行南昌分行营业部 | 15150000000935353    | 3,000,000.00   | 0.06% | 3,000,000.00  | 0.10% |
| 华夏银行南昌分行营业部 | 15150000000957297    |                |       | 2,700,000.00  | 0.09% |
| 华夏银行南昌分行营业部 | 15150000000960800    |                |       | 100,000.00    | 0.00% |
| 华夏银行南昌分行营业部 | 15150000000960811    |                |       | 250,000.00    | 0.01% |
| 华夏银行南昌分行营业部 | 15150000000971662    |                |       | 2,900,000.00  | 0.10% |
| 华夏银行南昌分行营业部 | 15150000001001195    | 2,400,000.00   | 0.05% |               |       |
| 华夏银行南昌分行营业部 | 15150000001006874    | 1,000,000.00   |       |               |       |
| 华夏银行南昌分行营业部 | 15150000001007369    | 100,000.00     | 0.00% |               |       |
| 建设银行南昌国贸支行  | 36001050300049000135 | 8,400,000.00   | 0.17% | 27,135,000.00 | 0.90% |
| 江西省公共资源交易集团 | 203603090000099059   | 200,000,000.00 | 4.00% |               |       |
| 江西银行高新支行    | 791912044700066      | 60,000,000.00  | 1.20% | 30,000,000.00 | 1.00% |
| 江西银行高新支行    | 79191204475100117    | 638,651.97     | 0.01% | 638,651.97    | 0.02% |
| 江西银行高新支行    | 79191204475100126    | 396,076.10     | 0.01% | 396,076.10    | 0.01% |
| 江西银行高新支行    | 79191204475100153    | 330,822.29     | 0.01% | 330,822.29    | 0.01% |
| 江西银行高新支行    | 79191204475100162    | 813,757.74     | 0.02% | 813,757.74    | 0.03% |
| 江西银行高新支行    | 79191204475100180    | 352,473.53     | 0.01% | 352,473.53    | 0.01% |
| 江西银行高新支行    | 79191204475100189    | 316,055.88     | 0.01% | 316,055.88    | 0.01% |
| 江西银行高新支行    | 79191204475100206    | 333,133.20     | 0.01% | 333,133.20    | 0.01% |
| 江西银行高新支行    | 79191204475100215    | 591,237.69     | 0.01% | 591,237.69    | 0.02% |
| 江西银行高新支行    | 79191204475100583    |                |       | 603,985.47    | 0.03% |

|          |                   |              |       |              |       |
|----------|-------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| 江西银行高新支行 | 79191204475100572 |              |       | 831,613.80   | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475100507 |              |       | 700,853.44   | 0.02% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475100616 |              |       | 656,819.72   | 0.02% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475100652 |              |       | 835,775.39   | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475100561 |              |       | 459,565.84   | 0.02% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475100705 |              |       | 813,866.38   | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475100723 |              |       | 773,855.53   | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475100876 |              |       | 800,494.41   | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475100901 | 639,000.00   | 0.01% | 639,000.00   | 0.02% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101152 |              |       | 174,770.80   | 0.01% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101161 |              |       | 1,289,466.80 | 0.04% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101207 |              |       | 5,000,000.00 | 0.17% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101268 |              |       | 5,000,000.00 | 0.17% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101232 |              |       | 1,200,000.00 | 0.04% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101241 |              |       | 1,145,138.33 | 0.04% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101269 |              |       | 1,006,119.20 | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101287 |              |       | 991,805.82   | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101376 |              |       | 1,579,981.75 | 0.05% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101385 |              |       | 2,214,415.24 | 0.07% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101394 |              |       | 992,165.98   | 0.01% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101401 |              |       | 963,803.10   | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101447 | 2,358,960.00 | 0.05% | 2,358,960.00 | 0.08% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101465 |              |       | 357,840.06   | 0.01% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101474 |              |       | 292,014.52   | 0.01% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101483 | 478,564.18   | 0.01% | 478,564.18   | 0.02% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101517 |              |       | 175,780.92   | 0.01% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101526 |              |       | 251,233.17   | 0.01% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101544 |              |       | 274,293.00   | 0.01% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101571 |              |       | 993,686.42   | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101599 |              |       | 1,000,000.00 | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101679 |              |       | 373,371.19   | 0.01% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101722 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101759 |              |       | 130,000.00   | 0.00% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101777 |              |       | 8,000,000.00 | 0.27% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101786 |              |       | 1,500,000.00 | 0.05% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101795 |              |       | 1,300,000.00 | 0.04% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101802 |              |       | 800,000.00   | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101811 |              |       | 70,000.00    | 0.00% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101820 | 2,792,797.09 | 0.06% | 2,792,797.09 | 0.09% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101839 | 1,000,000.00 | 0.02% | 1,000,000.00 | 0.03% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101848 |              |       | 4,000,000.00 | 0.13% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101857 | 1,487,204.72 | 0.03% | 1,487,204.72 | 0.05% |
| 江西银行高新支行 | 79191204475101866 |              |       | 5,000,000.00 | 0.17% |

|              |                        |               |       |               |       |
|--------------|------------------------|---------------|-------|---------------|-------|
| 江西银行高新支行     | 79191204475101875      |               |       | 949,659.68    | 0.03% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101884      | 1,841,503.28  | 0.04% | 1,841,503.28  | 0.06% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101893      | 349,001.10    | 0.01% | 349,001.10    | 0.01% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101900      | 877,427.57    | 0.02% | 877,427.57    | 0.03% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101919      |               |       | 15,000,000.00 | 0.50% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101928      |               |       | 14,000,000.00 | 0.47% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101946      | 479,624.92    | 0.01% | 479,624.92    | 0.02% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101955      | 233,524.97    | 0.00% | 233,524.97    | 0.01% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101964      | 443,719.86    | 0.01% | 443,719.86    | 0.01% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101973      | 197,658.74    | 0.00% | 197,658.74    | 0.01% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101982      | 1,561,400.00  | 0.03% | 1,561,400.00  | 0.05% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475101991      | 3,438,600.00  | 0.07% | 3,438,600.00  | 0.11% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102008      |               |       | 40,000,000.00 | 1.33% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102017      | 2,060,000.00  | 0.04% | 2,060,000.00  | 0.07% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102026      |               |       | 10,000,000.00 | 0.33% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102035      | 10,000,000.00 | 0.20% | 10,000,000.00 | 0.33% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102044      |               |       | 450,000.00    | 0.02% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102053      |               |       | 550,000.00    | 0.02% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102062      |               |       | 610,000.00    | 0.02% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102071      | 292,000.00    | 0.01% | 292,000.00    | 0.01% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102080      |               |       | 483,000.00    | 0.02% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102099      | 123,000.00    | 0.00% | 123,000.00    | 0.00% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102106      |               |       | 140,000.00    | 0.01% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102124      | 109,000.00    | 0.00% | 109,000.00    | 0.00% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102133      |               |       | 282,000.00    | 0.01% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102160      |               |       | 5,000,000.00  | 0.17% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102179      | 1,000,000.00  | 0.02% | 1,000,000.00  | 0.03% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102188      | 1,316,766.78  | 0.03% | 1,316,766.78  | 0.04% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102204      | 14,000,000.00 | 0.28% |               |       |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102213      | 5,000,000.00  | 0.10% |               |       |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102222      | 2,869,510.40  | 0.06% | 2,869,510.40  | 0.10% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102231      |               |       | 5,000,000.00  | 0.17% |
| 江西银行高新支行     | 79191204475102240      | 15,000,000.00 | 0.30% |               |       |
| 江西裕民银行       | 990102045013042940     |               |       | 1,000,000.00  | 0.03% |
| 江西裕民银行       | 990102045013042940     | 1,000,000.00  | 0.02% |               |       |
| 交通银行南昌省府大院支行 | 361899999700003000667  | 3,620,000.00  | 0.07% | 31,385,000.00 | 1.06% |
| 交通银行南昌省府大院支行 | 3618999997010000006419 | 80,000,000.00 | 1.60% | 75,000,000.00 | 2.50% |
| 九江银行洪都大道支行   | 787049200000013669     |               |       | 5,000,000.00  | 0.17% |
| 九江银行洪都大道支行   | 787049600000011471     |               |       | 75,000,000.00 | 2.50% |
| 九江银行洪都大道支行   | 787049900000007684     |               |       | 85,000,000.00 | 2.83% |
| 九江银行洪都大道支行   | 787049900000013920     |               |       | 85,000,000.00 | 2.83% |

|             |                         |               |       |               |       |
|-------------|-------------------------|---------------|-------|---------------|-------|
| 南昌农商银行青云谱支行 | 196830099000175844      | 39,900,000.00 | 0.80% | 61,805,000.00 | 2.06% |
| 农发行江西省分行营业部 | 20336999900100000554311 | 9,820,000.00  | 0.20% | 9,820,000.00  | 0.33% |
| 农发行江西省分行营业部 | 20336999900100000578521 |               |       | 2,000,000.00  | 0.07% |
| 农业银行九龙湖支行   | 14318162000000786       |               |       | 300,000.00    | 0.01% |
| 农业银行九龙湖支行   | 14318162000000791       |               |       | 1,000,000.00  | 0.03% |
| 农业银行九龙湖支行   | 14318162100000781       |               |       | 300,000.00    | 0.01% |
| 农业银行九龙湖支行   | 14318162500000859       | 6,000,000.00  | 0.12% |               |       |
| 农业银行九龙湖支行   | 14318162800000773       |               |       | 1,200,000.00  | 0.04% |
| 农业银行九龙湖支行   | 14318162800000805       |               |       | 5,000,000.00  | 0.17% |
| 农业银行九龙湖支行   | 14318162900000777       |               |       | 6,000,000.00  | 0.20% |
| 平安银行南昌分行营业部 | 18014523638389          | 5,000,000.00  | 0.10% | 420,000.00    | 0.01% |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801800000944    |               |       | 300,000.00    | 0.01% |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801000001017    | 400,000.00    | 0.01% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801100001008    | 500,000.00    | 0.01% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801100001016    | 500,000.00    | 0.01% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801200001044    | 200,000.00    | 0.00% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801300001007    | 300,000.00    | 0.01% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801400001033    | 200,000.00    | 0.00% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801500001006    | 200,000.00    | 0.00% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801600001042    | 200,000.00    | 0.00% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801700001005    | 200,000.00    | 0.01% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801800000839    |               |       | 300,000.00    | 0.01% |
| 浦发银行长天支行    | 64010076801800001018    | 500,000.00    | 0.01% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801000000108    |               |       | 200,000.00    | 0.01% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801000000123    |               |       | 800,000.00    | 0.03% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801000000125    |               |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801000000126    |               |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801000000127    |               |       | 200,000.00    | 0.01% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801000000128    |               |       | 500,000.00    | 0.02% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801000000129    |               |       | 400,000.00    | 0.01% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801000000174    | 200,000.00    | 0.00% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801000000182    | 720,000.00    | 0.01% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801100000107    |               |       | 150,000.00    | 0.01% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801100000124    |               |       | 1,450,000.00  | 0.05% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801100000166    | 450,000.00    | 0.01% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801100000173    | 700,000.00    | 0.01% |               |       |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801200000102    |               |       | 200,000.00    | 0.01% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801200000110    |               |       | 190,000.00    | 0.01% |
| 浦发银行长天支行    | 64050076801200000178    | 300,000.00    | 0.01% |               |       |

|          |                      |              |       |              |       |
|----------|----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| 浦发银行长天支行 | 64050076801300000106 |              |       | 120,000.00   | 0.00% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801300000172 | 200,000.00   | 0.00% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801300000180 | 1,450,000.00 | 0.03% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801400000101 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801400000177 | 500,000.00   | 0.01% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000105 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000130 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000131 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000132 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000133 |              |       | 200,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000134 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000135 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000136 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000137 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000138 | 500,000.00   | 0.01% | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000139 | 1,000,000.00 | 0.02% | 1,000,000.00 | 0.03% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000140 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000141 | 500,000.00   | 0.01% | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801500000171 | 500,000.00   | 0.01% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801600000176 | 300,000.00   | 0.01% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801700000104 |              |       | 250,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801700000170 | 420,000.00   | 0.01% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000095 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000109 |              |       | 220,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000117 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000142 |              |       | 200,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000143 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000144 | 190,000.00   | 0.00% | 190,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000145 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000146 | 300,000.00   | 0.01% | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000147 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000148 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000149 |              |       | 500,000.00   | 0.02% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000150 |              |       | 300,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000151 |              |       | 200,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000152 |              |       | 190,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000153 |              |       | 280,000.00   | 0.01% |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000154 | 300,000.00   | 0.01% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000155 | 220,000.00   | 0.00% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000158 | 500,000.00   | 0.01% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000162 | 500,000.00   | 0.01% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000163 | 300,000.00   | 0.01% |              |       |
| 浦发银行长天支行 | 64050076801800000164 | 200,000.00   | 0.00% |              |       |

|              |                      |                |        |                  |        |
|--------------|----------------------|----------------|--------|------------------|--------|
| 浦发银行长天支行     | 64050076801800000175 | 200,000.00     | 0.00%  |                  |        |
| 浦发银行长天支行     | 64050076801900000099 |                |        | 100,000.00       | 0.00%  |
| 浦发银行长天支行     | 64050076801900000103 |                |        | 300,000.00       | 0.01%  |
| 浦发银行长天支行     | 64050076801900000111 |                |        | 280,000.00       | 0.01%  |
| 上饶银行南昌分行     | 200603600000019666   | 12,083,000.00  | 0.24%  | 28,643,000.00    | 0.95%  |
| 兴业银行南昌分行     | 502010100200658469   |                |        | 480,000.00       | 0.02%  |
| 兴业银行南昌分行     | 502010100200661505   | 139,000.00     | 0.00%  | 5,000,000.00     | 0.17%  |
| 兴业银行南昌分行     | 502010100200666229   | 5,000,000.00   | 0.10%  | 5,000,000.00     | 0.17%  |
| 兴业银行南昌分行     | 502010100200679504   | 5,000,000.00   | 0.10%  | 5,000,000.00     | 0.17%  |
| 兴业银行南昌分行     | 502010100200687123   | 5,000,000.00   | 0.10%  | 5,000,000.00     | 0.17%  |
| 邮储银行江西省分行营业部 | 936009031000000096   | 7,000,000.00   | 0.14%  | 93,800,000.00    | 3.13%  |
| 招商银行艾溪湖支行    | 79190483208000373    |                |        | 500,000.00       | 0.02%  |
| 招商银行艾溪湖支行    | 79190483208000387    |                |        | 1,000,000.00     | 0.03%  |
| 招商银行艾溪湖支行    | 79190483208000390    |                |        | 5,000,000.00     | 0.17%  |
| 招商银行艾溪湖支行    | 79190483208000400    |                |        | 5,000,000.00     | 0.17%  |
| 招商银行艾溪湖支行    | 79190483208000414    |                |        | 5,000,000.00     | 0.17%  |
| 招商银行艾溪湖支行    | 79190483208000428    | -5,000,000.00  | 0.10%  |                  |        |
| 中国银行南昌市分行营业部 | 193250155254         | 15,000,000.00  | 0.30%  | 5,000,000.00     | 0.17%  |
| 中信银行二七北路支行   | 8115701062400268249  |                |        | 1,950,000.00     | 0.07%  |
| 中信银行二七北路支行   | 8115701063900267204  |                |        | 5,400,000.00     | 0.18%  |
| 总计           |                      | 728,543,552.02 | 14.57% | 1,000,182,767.08 | 33.61% |

### 3. 应收担保费

#### (1) 应收担保费余额：

| 项目 | 第一季度末        | 第二季度末        | 第三季度末        | 第四季度末         |
|----|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 余额 | 3,462,500.00 | 3,462,500.00 | 3,462,500.00 | 43,377,070.07 |

按账龄分类如下：

| 项 目     | 期末余额          |      | 期初余额         |      |
|---------|---------------|------|--------------|------|
|         | 期末余额          | 坏账准备 | 期初余额         | 坏账准备 |
| 1 年以内   | 41,039,570.07 |      | 4,412,500.00 |      |
| 1 至 2 年 | 412,500.00    |      | 3,050,000.00 |      |
| 2 至 3 年 | 1,925,000.00  |      |              |      |
| 3 至 4 年 |               |      |              |      |
| 4 至 5 年 |               |      |              |      |
| 5 年以上   |               |      |              |      |
| 合 计     | 43,377,070.07 |      | 7,462,500.00 |      |

①第四季度末应收担保费余额明细

| 单位名称              | 款项内容及性质 | 余额           | 账龄          | 占应收款总额的比例 (%) |
|-------------------|---------|--------------|-------------|---------------|
| 江西省外经贸融资担保有限公司    | 担保费     | 26,877.16    | 1 年以内       | 0.06%         |
| 江西省中小企业融资担保有限责任公司 | 担保费     | 13,945.19    | 1 年以内       | 0.03%         |
| 江西光创科技有限公司        | 担保费     | 450,000.00   | 2-3 年       | 1.04%         |
| 宜春市融资担保有限责任公司     | 担保费     | 1,960,533.45 | 1 年以内       | 4.52%         |
| 南昌工控产业担保有限公司      | 担保费     | 2,338,239.19 | 1 年以内       | 5.39%         |
| 萍乡市融资担保集团有限公司     | 担保费     | 1,179,335.53 | 1 年以内       | 2.72%         |
| 江西康盛装饰集团股份有限公司    | 担保费     | 3,600,000.00 | 1 年以内       | 8.30%         |
| 南昌三己置业有限公司        | 担保费     | 10,262.68    | 1 年以内       | 0.02%         |
| 江西省璟成科技发展有限公司     | 担保费     | 1,125,000.00 | 2-3 年       | 2.59%         |
| 江西鸿海空调城有限公司       | 担保费     | 412,500.00   | 1-2 年       | 0.95%         |
| 旭宝置业(宜春)有限公司      | 担保费     | 209,459.78   | 1 年以内       | 0.48%         |
| 金溪县聚成置业有限公司       | 担保费     | 96,000.00    | 1 年以内       | 0.22%         |
| 江西萍乡乡庄和房地产开发有限公司  | 担保费     | 280,643.92   | 1 年以内       | 0.65%         |
| 江西省赣农融资担保有限责任公司   | 担保费     | 29,826.12    | 1 年以内       | 0.07%         |
| 九江市融资担保有限公司       | 担保费     | 1,414,925.50 | 1 年以内       | 3.26%         |
| 上饶百花洲实业有限公司       | 担保费     | 1,125,000.00 | 1 年以内       | 2.59%         |
| 南昌新大实业发展有限公司      | 担保费     | 3,348,750.00 | 1 年以内       | 7.72%         |
| 天津锦绣置业投资有限公司      | 担保费     | 2,100,000.00 | 1 年以内       | 4.84%         |
| 高安市恒瑞实业有限公司       | 担保费     | 785,000.00   | 1 年以内、2-3 年 | 1.81%         |

|                   |     |               |       |         |
|-------------------|-----|---------------|-------|---------|
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司     | 担保费 | 191,700.00    | 1 年以内 | 0.44%   |
| 吉安兴泰置业有限公司        | 担保费 | 27,000.00     | 1 年以内 | 0.06%   |
| 江西省萍乡市祥和房地产开发有限公司 | 担保费 | 154,500.00    | 1 年以内 | 0.36%   |
| 南昌盛源领航投资有限公司      | 担保费 | 3,772,208.40  | 1 年以内 | 8.70%   |
| 吉安市吉庐陵融资担保有限公司    | 担保费 | 2,010,135.17  | 1 年以内 | 4.63%   |
| 赣州市金盛源融资担保集团有限公司  |     | 3,513,680.55  | 1 年以内 | 8.10%   |
| 新余市国信融资担保有限公司     |     | 1,715,316.91  | 1 年以内 | 3.96%   |
| 江西三泰投资有限公司        |     | 3,000,000.00  | 1 年以内 | 6.92%   |
| 江西台轮橡塑有限公司        |     | 2,250,000.00  | 1 年以内 | 5.19%   |
| 江西新城润达置业有限公司      |     | 344,841.25    | 1 年以内 | 0.79%   |
| 赣江新区鸿科融资担保有限公司    |     | 24,071.25     | 1 年以内 | 0.06%   |
| 江西省普惠融资担保有限公司     |     | 433,101.10    | 1 年以内 | 0.31%   |
| 鹰潭市工控融资担保有限公司     |     | 633,731.48    | 1 年以内 | 1.46%   |
| 上饶市富饶融资担保有限责任公司   |     | 1,110,481.10  | 1 年以内 | 2.56%   |
| 江西德立环保有限公司        |     | 1,500,000.00  | 1 年以内 | 3.46%   |
| 江西省象山森林公园实业开发有限公司 |     | 93,000.00     | 1 年以内 | 0.21%   |
| 抚州金控融资担保集团有限公司    |     | 1,360,431.42  | 1 年以内 | 3.14%   |
| 景德镇市中小企业融资担保有限公司  |     | 1,037,073.00  | 1 年以内 | 2.39%   |
| 合计                |     | 43,377,070.07 |       | 100.00% |

#### 4. 应收账款

(1) 应收款余额:

| 项目 | 第一季度末          | 第二季度末          | 第三季度末          | 第四季度末         |
|----|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 余额 | 596,637,603.01 | 656,658,554.08 | 665,799,473.55 | 81,682,512.32 |

按账龄分类如下:

| 项 目     | 期末余额          |      | 期初余额           |      |
|---------|---------------|------|----------------|------|
|         | 期末余额          | 坏账准备 | 期初余额           | 坏账准备 |
| 1 年以内   | 80,682,512.32 |      | 9,039,232.52   |      |
| 1 至 2 年 |               |      | 127,656,392.64 |      |
| 2 至 3 年 | 1,000,000.00  |      | 439,527,531.38 |      |
| 3 至 4 年 |               |      |                |      |
| 4 至 5 年 |               |      |                |      |
| 5 年以上   |               |      |                |      |
| 合 计     | 81,682,512.32 |      | 576,223,156.54 |      |

(2) 应收账款明细:

①第一季度末应收账款余额明细

| 客户名称            | 款项内容及性质 | 余额             | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|---------|----------------|-------|----------------|
| 江西光创科技有限公司      | 日常往来    | 104,870,572.86 | 1 年以内 | 17.58%         |
| 永修县诚信小额贷款股份有限公司 | 日常往来    | 19,576,756.00  | 1 年以内 | 3.28%          |
| 江西康盛装饰集团股份有限公司  | 日常往来    | 6,740,000.00   | 1 年以内 | 1.13%          |
| 江西省璟成科技发展有限公司   | 日常往来    | 99,660,813.31  | 1 年以内 | 16.70%         |
| 江西省正大陶瓷有限公司     | 日常往来    | 20,292,900.00  | 1 年以内 | 3.40%          |
| 江西洪门实业集团有限公司    | 日常往来    | 20,000,000.00  | 1 年以内 | 3.35%          |
| 江西鹰南贡米有限公司      | 日常往来    | 11,417,600.00  | 1 年以内 | 1.91%          |
| 江西海旭医药有限公司      | 日常往来    | 1,587,168.12   | 1 年以内 | 0.27%          |
| 南昌市东方豪景花园酒店有限公司 | 日常往来    | 36,997,770.71  | 1 年以内 | 6.20%          |
| 江西省蓝华实业有限公司     | 日常往来    | 5,072,500.00   | 1 年以内 | 0.85%          |
| 江西都汇制衣有限公司      | 日常往来    | 2,889,024.93   | 1 年以内 | 0.48%          |
| 江西中部矿业有限公司      | 日常往来    | 25,435,000.00  | 1 年以内 | 4.26%          |
| 南昌市东方实业集团有限公司   | 日常往来    | 11,345,916.15  | 1 年以内 | 1.90%          |
| 江西大华新材料股份有限公司   | 日常往来    | 26,808,875.00  | 1 年以内 | 4.49%          |
| 天津锦绣置业投资有限公司    | 日常往来    | 11,033,301.51  | 1 年以内 | 1.85%          |
| 高安市恒瑞实业有限公司     | 日常往来    | 1,000,000.00   | 2-3 年 | 0.17%          |
| 江西通邦实业有限公司      | 日常往来    | 49,997,747.45  | 1 年以内 | 8.38%          |
| 江西安唐实业有限公司      | 日常往来    | 3,123,558.79   | 1 年以内 | 0.52%          |
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司   | 日常往来    | 46,000,000.00  | 1 年以内 | 7.71%          |
| 南昌鹏派贸易有限公司      | 日常往来    | 30,609,753.68  | 1 年以内 | 5.13%          |

|                    |      |                |       |         |
|--------------------|------|----------------|-------|---------|
| 江西三清山（上饶县）绿色食品有限公司 | 日常往来 | 26,318,842.50  | 1 年以内 | 4.41%   |
| 江西省惠康工贸有限公司        | 日常往来 | 3,004,722.36   | 1 年以内 | 0.50%   |
| 江西三泰投资有限公司         | 日常往来 | 20,971,518.03  | 1 年以内 | 3.51%   |
| 江西台轮橡塑有限公司         | 日常往来 | 6,557,767.65   | 1 年以内 | 1.10%   |
| 江西德立环保有限公司         | 日常往来 | 5,315,493.96   | 1 年以内 | 0.89%   |
| 合计                 |      | 596,637,603.01 |       | 100.00% |

## ②第二季度末应收款余额明细

| 客户名称               | 款项内容及性质 | 余额             | 账龄    | 占应收款总额的比例(%) |
|--------------------|---------|----------------|-------|--------------|
| 江西光创科技有限公司         | 日常往来    | 104,870,572.86 | 1 年以内 | 15.97%       |
| 永修县诚信小额贷款股份有限公司    | 日常往来    | 19,576,756.00  | 1 年以内 | 2.98%        |
| 江西省璟成科技发展有限公司      | 日常往来    | 99,660,813.31  | 1 年以内 | 15.18%       |
| 江西省正大陶瓷有限公司        | 日常往来    | 20,292,900.00  | 1 年以内 | 3.09%        |
| 江西洪门实业集团有限公司       | 日常往来    | 20,000,000.00  | 1 年以内 | 3.05%        |
| 江西鹰南贡米有限公司         | 日常往来    | 11,417,600.00  | 1 年以内 | 1.74%        |
| 江西海旭医药有限公司         | 日常往来    | 1,497,168.12   | 1 年以内 | 0.23%        |
| 南昌市东方豪景花园酒店有限公司    | 日常往来    | 36,997,720.71  | 1 年以内 | 5.63%        |
| 江西省蓝华实业有限公司        | 日常往来    | 5,072,500.00   | 1 年以内 | 0.77%        |
| 九江荣昇实业有限公司         | 日常往来    | 1,400,000.00   | 1 年以内 | 0.21%        |
| 江西都汇制衣有限公司         | 日常往来    | 2,889,024.93   | 1 年以内 | 0.44%        |
| 江西中部矿业有限公司         | 日常往来    | 25,435,000.00  | 1 年以内 | 3.87%        |
| 南昌市东方实业集团有限公司      | 日常往来    | 11,345,916.43  | 1 年以内 | 1.73%        |
| 江西大华新材料股份有限公司      | 日常往来    | 26,808,875.00  | 1 年以内 | 4.08%        |
| 江西豪城大酒店有限公司        | 日常往来    | 1,314,833.33   | 1 年以内 | 0.20%        |
| 天津锦绣置业投资有限公司       | 日常往来    | 13,141,972.17  | 1 年以内 | 2.00%        |
| 高安市恒瑞实业有限公司        | 日常往来    | 1,000,000.00   | 2-3 年 | 0.15%        |
| 江西道邦实业有限公司         | 日常往来    | 49,997,747.45  | 1 年以内 | 7.61%        |
| 抚州市绿缘实业有限公司        | 日常往来    | 18,000,000.00  | 1 年以内 | 2.74%        |
| 江西安康实业有限公司         | 日常往来    | 3,123,558.79   | 1 年以内 | 0.48%        |
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司      | 日常往来    | 46,000,000.00  | 1 年以内 | 7.01%        |
| 南昌鹏派贸易有限公司         | 日常往来    | 30,609,753.68  | 1 年以内 | 4.66%        |
| 江西三清山（上饶县）绿色食品有限公司 | 日常往来    | 26,318,842.50  | 1 年以内 | 4.01%        |
| 江西富迅通汽车服务有限公司      | 日常往来    | 7,500,000.00   | 1 年以内 | 1.14%        |
| 江西省惠康工贸有限公司        | 日常往来    | 3,004,722.36   | 1 年以内 | 0.46%        |
| 江西鑫星家纺有限公司         | 日常往来    | 30,000,000.00  | 1 年以内 | 4.57%        |
| 江西三泰投资有限公司         | 日常往来    | 23,666,351.36  | 1 年以内 | 3.60%        |
| 江西台轮橡塑有限公司         | 日常往来    | 9,791,801.40   | 1 年以内 | 1.49%        |
| 江西德立环保有限公司         | 日常往来    | 5,924,073.96   | 1 年以内 | 0.90%        |
| 合计                 |         | 656,658,554.08 |       | 100.00%      |

## ③第三季度末应收款余额明细

| 客户名称               | 款项内容及性质 | 余额             | 账龄          | 占应收款总额的比例(%) |
|--------------------|---------|----------------|-------------|--------------|
| 江西光创科技有限公司         | 日常往来    | 104,870,572.86 | 1 年以内       | 15.75%       |
| 永修县诚信小额贷款股份有限公司    | 日常往来    | 19,576,756.00  | 1 年以内       | 2.94%        |
| 江西省璟成科技发展有限公司      | 日常往来    | 99,660,813.31  | 1 年以内       | 14.97%       |
| 江西省正大陶瓷有限公司        | 日常往来    | 8,351,112.56   | 1 年以内       | 1.25%        |
| 江西洪门实业集团有限公司       | 日常往来    | 20,000,000.00  | 1 年以内       | 3.00%        |
| 江西鹰南贡米有限公司         | 日常往来    | 11,417,600.00  | 1 年以内       | 1.71%        |
| 江西海旭医药有限公司         | 日常往来    | 1,437,168.12   | 1 年以内       | 0.22%        |
| 南昌市东方豪景花园酒店有限公司    | 日常往来    | 36,997,770.71  | 1 年以内       | 5.56%        |
| 江西省润邦农业开发集团有限公司    | 日常往来    | 393,826.39     | 1 年以内       | 0.06%        |
| 江西省蓝华实业有限公司        | 日常往来    | 5,072,500.00   | 1 年以内       | 0.76%        |
| 九江荣昇实业有限公司         | 日常往来    | 3,800,000.00   | 1 年以内       | 0.57%        |
| 江西都汇制衣有限公司         | 日常往来    | 2,399,024.93   | 1 年以内       | 0.36%        |
| 江西中部矿业有限公司         | 日常往来    | 25,435,000.00  | 1 年以内       | 3.82%        |
| 南昌市东方实业集团有限公司      | 日常往来    | 11,345,916.15  | 1 年以内       | 1.70%        |
| 江西大华新材料股份有限公司      | 日常往来    | 26,808,875.00  | 1 年以内       | 4.03%        |
| 江西豪城大酒店有限公司        | 日常往来    | 1,314,833.33   | 1 年以内       | 0.20%        |
| 天津锦绣置业投资有限公司       | 日常往来    | 15,250,642.83  | 1 年以内       | 2.29%        |
| 高安市恒瑞实业有限公司        | 日常往来    | 30,000,000.00  | 1 年以内、2-3 年 | 4.51%        |
| 江西道邦实业有限公司         | 日常往来    | 49,997,747.45  | 1 年以内       | 7.51%        |
| 江西安唐实业有限公司         | 日常往来    | 3,123,558.79   | 1 年以内       | 0.47%        |
| 萍乡市佳禾文化产业园有限公司     | 日常往来    | 46,000,000.00  | 1 年以内       | 6.91%        |
| 南昌鹏源贸易有限公司         | 日常往来    | 30,609,753.08  | 1 年以内       | 4.60%        |
| 江西三清山(上饶县)绿色食品有限公司 | 日常往来    | 26,318,842.50  | 1 年以内       | 3.95%        |
| 江西富迅通汽车服务有限公司      | 日常往来    | 3,500,000.00   | 1 年以内       | 1.13%        |
| 江西省惠康工贸有限公司        | 日常往来    | 3,004,722.36   | 1 年以内       | 0.45%        |
| 江西鑫星家纺有限公司         | 日常往来    | 30,000,000.00  | 1 年以内       | 4.51%        |
| 江西三泰投资有限公司         | 日常往来    | 26,361,184.69  | 1 年以内       | 3.96%        |
| 江西台轮橡塑有限公司         | 日常往来    | 11,720,116.68  | 1 年以内       | 1.76%        |
| 江西德立环保有限公司         | 日常往来    | 7,031,135.21   | 1 年以内       | 1.06%        |
| 合计                 |         | 665,799,473.55 |             | 100.00%      |

## ④第四季度末应收款余额明细

| 客户名称            | 款项内容及性质 | 余额         | 账龄    | 占应收款总额的比例(%) |
|-----------------|---------|------------|-------|--------------|
| 江西三缘涂料科技有限公司    | 日常往来    | 997,567.53 | 1 年以内 | 1.22%        |
| 江西省润邦农业开发集团有限公司 | 日常往来    | 393,826.39 | 1 年以内 | 0.48%        |

|               |      |               |       |         |
|---------------|------|---------------|-------|---------|
| 九江荣昇实业有限公司    | 日常往来 | 2,400,000.00  | 1 年以内 | 2.94%   |
| 江西豪城大酒店有限公司   | 日常往来 | 1,314,833.33  | 1 年以内 | 1.61%   |
| 天津锦绣置业投资有限公司  | 日常往来 | 17,336,393.16 | 1 年以内 | 21.22%  |
| 高安市恒瑞实业有限公司   | 日常往来 | 1,000,000.00  | 2-3 年 | 1.22%   |
| 江西省鸿奕建设工程有限公司 | 日常往来 | 28,000,000.00 | 1 年以内 | 34.28%  |
| 江西鑫星家纺有限公司    | 日常往来 | 30,000,000.00 | 1 年以内 | 36.73%  |
| 张长保           | 日常往来 | 239,891.91    | 1 年以内 | 0.29%   |
| 合计            |      | 81,682,512.32 |       | 100.00% |

## 5. 应收代偿款

## (1) 应收代偿款余额:

| 项目 | 第一季度末          | 第二季度末          | 第三季度末            | 第四季度末            |
|----|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 余额 | 554,957,178.03 | 754,986,771.34 | 1,135,687,900.89 | 1,994,335,058.07 |

## (2) 应收代偿款账龄结构:

| 账 龄   | 期末账面余额           | 年初账面余额         |
|-------|------------------|----------------|
| 1 年以内 | 1,366,282,224.29 | 290,019,000.11 |
| 1-2 年 | 185,458,715.84   | 51,228,092.21  |
| 2-3 年 | 131,190,550.00   | 93,045,276.74  |
| 3 年以上 | 311,403,567.94   | 79,115,353.19  |
| 合 计   | 1,994,335,058.07 | 513,407,722.25 |

## (2) 应收代偿款期末明细表

| 单位名称               | 期末账面余额         | 年初账面余额        |
|--------------------|----------------|---------------|
| 江西光创科技有限公司         | 104,870,572.86 |               |
| 永修县诚信小额贷款股份有限公司    | 19,516,246.00  |               |
| 鄱阳县清亮米业有限公司        | 6,343,600.00   | 7,370,400.00  |
| 江西省纯香情食品有限公司       | 1,200,000.00   |               |
| 江西省添美食品有限公司        | 2,400,000.00   |               |
| 景德镇市莱瑞塔服饰有限公司      | 1,607,507.91   |               |
| 分宜县天鸿米业有限公司        | 1,614,227.14   | 1,614,227.14  |
| 江西省凯菲特健身体育投资管理有限公司 | 2,415,411.70   |               |
| 南昌新速广告传媒有限公司       | 1,145,715.21   |               |
| 九江市海纳电讯技术有限公司      | 2,132,305.66   | 2,332,305.66  |
| 江西福隆装饰有限公司         | 75,183.86      | 126,183.86    |
| 江西省萍实之乡电子商务有限公司    | 1,213,340.00   | 1,213,340.00  |
| 江西省舜耕农林开发有限公司      | 951,902.54     |               |
| 江西天润天和新材料科技有限公司    | 449,976.32     |               |
| 江西阔昌生态农业有限公司       |                |               |
| 江西康盛装饰集团股份有限公司     | 339,465,000.00 | 20,625,000.00 |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 江西祥兴生态农业有限公司    | 1,930,463.53  | 1,930,463.53  |
| 铜鼓县古星木业有限公司     | 3,644,198.00  |               |
| 江西得胜沥青工程有限公司    | 1,385,183.79  | 2,235,183.79  |
| 江西华川建设集团有限公司    | 7,987,909.81  |               |
| 江西省瑞成科技发展有限公司   | 99,660,813.31 |               |
| 抚州曼益管业科技有限公司    | 2,412,628.00  | 2,412,628.00  |
| 江西鸿海空调城有限公司     | 55,635,250.00 |               |
| 江西鑫煌建筑劳务有限公司    | 1,823,398.35  |               |
| 江西省天成家居建材有限公司   | 2,420,010.00  | 2,420,010.00  |
| 南昌未央文化传媒有限公司    | 910,636.02    |               |
| 江西嘉佳陶瓷有限公司      | 43,079,666.67 | 43,079,666.67 |
| 万建平             | 400,000.00    |               |
| 江西省正大陶瓷有限公司     | 8,351,112.56  |               |
| 江西万业实业有限公司      | 34,519,764.25 | 34,519,764.25 |
| 江西金塔万通贸易有限公司    | 10,583,842.39 | 10,583,842.39 |
| 江西樟树啤酒集团有限公司    | 29,136,748.04 | 29,136,748.04 |
| 江西洪郡贸易有限公司      |               |               |
| 陈鹏              |               |               |
| 赣州市南康区百家惠家具有限公司 | 806,262.67    | 806,262.67    |
| 瑞可爱(上犹)医药科技有限公司 | 3,609,473.81  | 4,009,473.81  |
| 江西康宏新材料科技有限公司   | 1,595,458.51  |               |
| 薛琪              | 55,991.46     |               |
| 胡喜凤             | 288,626.73    |               |
| 谢春群             | 74,575.78     |               |
| 汪秋仔             | 119,999.98    |               |
| 杨俊              | 159,999.92    |               |
| 谢小菊             | 118,816.35    |               |
| 江西洪门实业集团有限公司    | 20,545,200.00 | 20,545,200.00 |
| 江西鹰南贡米有限公司      | 11,417,600.00 |               |
| 江西玉丰实业有限公司      | 20,554,384.33 |               |
| 江西金铠甲防护装备制造有限公司 | 1,720,000.00  |               |
| 江西海旭医药有限公司      | 1,417,168.12  |               |
| 南昌市东方豪景花园酒店有限公司 | 37,997,770.71 |               |
| 上饶百花洲实业有限公司     | 54,899,114.40 |               |
| 张林刚             | 120,000.00    |               |
| 江西省蓝华实业有限公司     | 5,072,500.00  |               |
| 江西都汇制衣有限公司      | 1,919,024.93  |               |
| 张开富             | 240,000.00    |               |
| 江西中部矿业有限公司      | 25,435,000.00 |               |
| 江西鼎晟实业有限责任公司    | 25,339,991.30 | 25,339,991.30 |
| 江西康晟实业发展有限公司    | 17,255,218.77 | 17,255,218.77 |
| 南昌市东方实业集团有限公司   | 77,345,916.15 | 10,000,000.00 |
| 黄莉              | 800,000.00    |               |

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| 江西大华新材料股份有限公司      | 26,808,875.00 |               |
| 江西豪城大酒店有限公司        | 7,831,833.34  | 7,831,833.34  |
| 蔡爱平                | 390,679.19    |               |
| 吴洪发                | 95,981.60     |               |
| 江西道邦实业有限公司         | 49,997,747.45 |               |
| 江娜                 | 160,000.00    |               |
| 张金财                | 80,000.00     |               |
| 江西省永方电源有限公司        | 15,194,009.00 | 15,194,009.00 |
| 江西铭杨青橙食品工业有限公司     | 24,060,000.00 | 24,070,000.00 |
| 江西中旭建设工程有限公司       |               | 35,000,000.00 |
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司      | 46,000,000.00 |               |
| 南昌鹏派贸易有限公司         | 30,609,753.68 |               |
| 景德镇创元、罗邦、万群三联保项目   | 13,285,888.27 | 13,528,377.37 |
| 曾宝根                | 240,000.00    |               |
| 江西三清山(上饶县)绿色食品有限公司 | 26,318,842.50 |               |
| 彭磊磊                | 239,021.05    |               |
| 齐夏根                | 78,800.00     |               |
| 袁金秀                | 123,747.46    |               |
| 于玻                 | 357,916.90    |               |
| 九江久泰进出口有限公司        | 2,400,000.00  |               |
| 王胜武                | 118,400.00    |               |
| 陈德水                | 80,000.00     |               |
| 高晏太                | 48,000.00     |               |
| 江西省惠康工贸有限公司        | 3,004,723.36  |               |
| 詹强云                |               |               |
| 谢峰                 | 76,386.83     |               |
| 王龙辉                | 240,000.00    |               |
| 符小平                | 135,200.00    |               |
| 万凤辉                | 96,000.00     |               |
| 孔雅琴                | 400,000.00    |               |
| 江西元邦摩擦材料有限责任公司     | 4,040,040.00  | 4,040,040.00  |
| 双小伟                | 305,989.10    |               |
| 张瑞                 | 280,000.00    |               |
| 江西绿色有机产业发展有限公司     | 6,139,200.00  | 6,139,200.00  |
| 李淑红                | 68,700.14     |               |
| 江西夏氏春秋环境股份有限公司     | 3,639,270.00  | 3,639,270.00  |
| 柳呈                 | 116,460.37    |               |
| 邹华斌                | 38,400.00     |               |
| 何小华                | 80,000.00     |               |
| 周军                 | 314,001.50    |               |
| 刘轶                 | 240,000.00    |               |
| 江西同林胶业有限公司         | 1,600,000.00  |               |
| 肖尚                 | 236,908.27    |               |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 何金香            | 240,000.00    |               |
| 方伟             | 158,331.62    |               |
| 李庆环            | 276,320.00    |               |
| 白德国            | 320,000.00    |               |
| 郑国强            | 82,237.98     |               |
| 刘建华            | 160,000.00    |               |
| 邹川             | 319,999.98    |               |
| 邹芳珍            | 400,000.00    |               |
| 许德仁            | 239,994.67    |               |
| 王伟             | 160,000.00    |               |
| 施汝兵            | 148,071.87    |               |
| 曾庆平            | 80,000.00     |               |
| 傅裕             | 160,000.00    |               |
| 黄应军            | 360,000.00    |               |
| 刘承言            | 80,000.00     |               |
| 尹正良            | 120,000.00    |               |
| 温红林            | 80,000.00     |               |
| 陈勇             | 240,000.00    |               |
| 付琦             | 240,000.00    |               |
| 江西三泰投资有限公司     | 45,348,943.01 | 16,322,216.67 |
| 江西台轮橡塑有限公司     | 91,933,391.19 | 9,667,541.17  |
| 汪兰芝            | 279,544.54    |               |
| 高雪峰            | 159,887.01    |               |
| 邓绍敏            | 121,113.38    |               |
| 王小明            | 260,087.55    |               |
| 陈志祥            | 90,225.37     |               |
| 吉安市宏曦商贸有限公司    | 400,000.00    |               |
| 吉安迪高建材有限公司     | 3,200,000.00  |               |
| 江西晟金机械股份有限公司   | 2,400,000.00  |               |
| 顾泰坤            | 400,000.00    |               |
| 肖喜桂            | 620,000.00    |               |
| 熊伟平            | 160,000.00    |               |
| 刘小英            | 359,919.60    |               |
| 江西省民菜供应链服务有限公司 | 3,840,000.00  | 3,840,000.00  |
| 廖迎旺            | 320,000.00    |               |
| 盛龙门            | 63,028.52     |               |
| 王献明            | 400,000.00    |               |
| 抚州和盛资产管理有限公司   | 38,508,146.99 |               |
| 陈振刚            | 112,355.18    |               |
| 南昌雄浩制衣有限公司     | 6,103,088.00  |               |
| 张信生            | 64,000.00     |               |
| 彭兰娇            | 160,000.00    |               |
| 肖敏             | 77,639.56     |               |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 杨峻              | 183,939.14    |               |
| 万城龙             | 239,952.67    |               |
| 陈锦波             | 158,960.44    |               |
| 王贵珍             | 117,797.60    |               |
| 江西书源科技有限公司      | 3,985,658.27  |               |
| 刘继东             | 119,994.80    |               |
| 徐贵胜             | 75,921.92     |               |
| 邓春梅             | 272,282.76    |               |
| 上饶市清峰农业发展有限公司   | 2,414,106.66  |               |
| 余星              | 119,588.40    |               |
| 柏国锋             | 160,000.00    |               |
| 罗辉兵             | 319,999.99    |               |
| 钟勇              | 240,000.00    |               |
| 鲍芳丰             | 560,000.00    |               |
| 江西创成微电子有限公司     | 3,440,000.00  |               |
| 王庭              | 160,000.00    |               |
| 郭豪              | 119,184.00    |               |
| 江西金马鞋业有限公司      | 1,600,000.00  |               |
| 九江五一工贸有限公司      | 799,840.00    |               |
| 江西远成汽车技术股份有限公司  | 4,037,986.67  |               |
| 赣州市特可环保技术有限公司   | 1,370,933.54  | 1,370,933.54  |
| 杨淑萍             | 950,847.93    |               |
| 江西欣豪农产品发展有限公司   | 4,020,225.26  | 4,020,225.26  |
| 新余凯瑞能源科技有限公司    |               |               |
| 江西信业建设集团有限公司    | 2,400,000.00  |               |
| 江西安唐石业有限公司      | 3,123,558.79  |               |
| 王浩              | 80,000.00     |               |
| 赣州市南康区双发家具有限公司  | 1,615,989.20  |               |
| 骆志华             | 397,836.75    |               |
| 聂长青             | 200,000.00    |               |
| 胡文贵             | 120,000.00    |               |
| 江西高翼电池科技有限公司    | 1,616,379.99  | 1,616,379.99  |
| 江西省吕佳实业有限公司     | 809,100.00    |               |
| 彭细根             | 120,000.00    |               |
| 井冈山市金德福食品有限公司   | 2,427,300.00  |               |
| 江西省鲜禾生态农业发展有限公司 | 2,427,300.00  |               |
| 大余县鑫盛钨品有限公司     | 2,305,424.08  | 2,405,424.08  |
| 江西瀚野生物科技股份有限公司  | 2,016,740.00  | 2,016,740.00  |
| 江西金世纪特种焊接材料有限公司 | 4,041,040.00  |               |
| 赵世荣             | 240,000.00    |               |
| 江西德立环保有限公司      | 60,752,766.70 | 53,125,808.99 |
| 李琳              | 120,000.00    |               |
| 江西鼎鼎家纺有限公司      | 2,416,940.00  |               |

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| 武宁县康华灯业技术有限公司     | 639,772.81   |
| 景德镇市雅宏瓷陶瓷文化传播有限公司 | 405,561.11   |
| 江西蓝天家纺用品股份有限公司    | 6,441,255.60 |
| 上饶市万多利实业有限公司      | 2,425,520.00 |
| 周建钦               | 400,000.00   |
| 江西纵横四海网络文化有限公司    | 1,200,000.00 |
| 文志高               | 80,000.00    |
| 刘战萍               | 80,000.00    |
| 王志强               | 80,000.00    |
| 万安楚诺建材有限公司        | 353,732.86   |
| 刘小萍               | 320,000.00   |
| 王武科               | 160,000.00   |
| 王宗云               | 400,000.00   |
| 肖细苟               | 159,943.44   |
| 梁金波               | 80,000.00    |
| 余官保               | 240,000.00   |
| 刘洪林               | 359,799.98   |
| 李志民               | 233,225.90   |
| 李广庭               | 197,493.38   |
| 郑连军               | 240,000.00   |
| 李应根               | 319,071.67   |
| 李小明               | 120,691.30   |
| 李秋连               | 84,800.00    |
| 王弟祥               | 159,999.99   |
| 刘亚                | 320,000.00   |
| 胡森滚               | 62,400.00    |
| 方照明               | 159,880.62   |
| 潘送来               | 150,262.23   |
| 陈德亮               | 160,000.00   |
| 张蛟龙               | 320,000.00   |
| 程南星               | 284,053.81   |
| 汪学武               | 240,000.00   |
| 杨玉峰               | 199,992.67   |
| 黄海云               | 384,000.00   |
| 黄美                | 111,999.96   |
| 朱传林               | 360,000.00   |
| 李洪                | 159,729.49   |
| 曹俊                | 199,954.99   |
| 杨金娥               | 72,740.30    |
| 漆爱珍               | 70,001.54    |
| 钟树峰               | 80,000.00    |
| 倪广瀚               | 280,245.38   |
| 郭俊玲               | 305,888.38   |

|      |            |
|------|------------|
| 彭楠   | 199,448.46 |
| 许进彬  | 80,000.00  |
| 余锋   | 160,000.00 |
| 周良华  | 189,667.94 |
| 彭猛   | 80,000.00  |
| 范宝荣  | 123,582.81 |
| 吴传霞  | 240,000.00 |
| 张家权  | 200,000.00 |
| 李刘荣  | 240,000.00 |
| 王彩华  | 160,000.00 |
| 钟恩华  | 195,566.31 |
| 张启兵  | 112,791.35 |
| 尚少丹  | 160,000.00 |
| 冯振洲  | 359,972.89 |
| 焦自强  | 319,153.64 |
| 万文锋  | 160,000.00 |
| 李印根  | 160,000.00 |
| 徐胜鹏  | 356,008.85 |
| 朱小文  | 320,000.00 |
| 胡宴   | 160,000.00 |
| 徐春兵  | 280,000.00 |
| 晏云   | 176,000.00 |
| 肖朝华  | 400,000.00 |
| 应焕雷  | 239,778.80 |
| 姜红江  | 239,856.00 |
| 曾招文  | 319,908.00 |
| 梅庭保  | 159,991.94 |
| 王富强  | 319,200.00 |
| 李何生  | 240,000.00 |
| 阮丽芳  | 320,000.00 |
| 王殿焕  | 240,000.00 |
| 欧阳海金 | 366,847.12 |
| 付耀辉  | 157,337.74 |
| 罗志兰  | 183,308.48 |
| 章海亮  | 400,000.00 |
| 黄继妹  | 139,389.66 |
| 张海飞  | 351,307.81 |
| 罗宇   | 200,000.00 |
| 朱立   | 239,482.37 |
| 符思连  | 239,908.36 |
| 邹根平  | 279,476.64 |
| 张正明  | 248,204.43 |
| 范荣芳  | 266,292.04 |

|     |             |
|-----|-------------|
| 张时强 | 76,689.74   |
| 朱大寿 | 158,136.66  |
| 杨官洲 | 240,000.00  |
| 杜昕昱 | 161,028.33  |
| 陈旺  | 120,000.00  |
| 张习有 | 120,000.00  |
| 江文涛 | 280,000.00  |
| 潘汝忠 | 80,000.00   |
| 江联芳 | 200,000.00  |
| 徐兆春 | 118,548.07  |
| 陈细凤 | 238,392.70  |
| 张晓勇 | 239,288.66  |
| 汪则东 | 197,313.47  |
| 范思科 | 160,000.00  |
| 余宗保 | 240,000.00  |
| 刘小清 | 160,000.00  |
| 胡炜  | 400,000.00  |
| 罗秋菊 | 200,000.00  |
| 蔡勇  | 119,949.82  |
| 涂奇荣 | 320,000.00  |
| 闵振西 | 270,074.06  |
| 徐奇志 | 157,499.18  |
| 占美娟 | 399,999.98  |
| 孙燕  | 198,399.97  |
| 范少华 | 231,947.39  |
| 桂宏丽 | 159,360.00  |
| 徐新祥 | (19,918.91) |
| 冯爱华 | 223,599.20  |
| 万强华 | 237,076.15  |
| 罗诗雯 | 280,000.00  |
| 刘凤芬 | 160,000.00  |
| 陈小虎 | 102,400.00  |
| 林传武 | 240,000.00  |
| 段宗烈 | 280,000.00  |
| 吴笑霞 | 157,293.50  |
| 周英  | 200,000.00  |
| 邹宝林 | 160,000.00  |
| 钟振华 | 359,044.97  |
| 谢魏魏 | 77,415.08   |
| 江际雨 | 79,821.14   |
| 齐寿养 | 159,680.00  |
| 何俊  | 200,000.00  |
| 王洋滨 | 79,151.87   |

|      |            |
|------|------------|
| 杨建荣  | 137,873.63 |
| 吴颂火  | 42,226.75  |
| 黄艳平  | 118,304.00 |
| 刘华   | 200,000.00 |
| 余庆旺  | 240,000.00 |
| 戴志彬  | 199,973.23 |
| 占胃书  | 240,000.00 |
| 李苗   | 329,017.55 |
| 吴莉梅  | 160,000.00 |
| 余斌   | 217,603.21 |
| 杨涛生  | 193,466.36 |
| 李宜怀  | 195,198.48 |
| 赵锋   | 231,365.85 |
| 童敏志  | 307,934.60 |
| 陈彩生  | 399,032.90 |
| 韩金兰  | 149,818.27 |
| 辛诚   | 116,822.93 |
| 宋秋兰  | 279,999.99 |
| 吴清然  | 199,968.41 |
| 刘勇   | 122,673.90 |
| 刘春梅  | 319,999.98 |
| 林赛勇  | 240,000.00 |
| 邹国飞  | 399,999.26 |
| 徐国华  | 159,999.98 |
| 黄建友  | 239,999.99 |
| 陈云   | 159,727.04 |
| 徐力平  | 271,719.81 |
| 魏文州  | 154,183.19 |
| 柳鹏飞  | 210,712.85 |
| 徐茂文杰 | 345,631.38 |
| 穆松林  | 420,000.00 |
| 丁伟   | 236,890.55 |
| 范卫军  | 394,959.99 |
| 曹忠强  |            |
| 洪李萍  | 101,111.68 |
| 郑华   | 74,816.05  |
| 揭小勇  | 118,016.28 |
| 黄建良  | 120,000.00 |
| 陈兰秀  | 160,000.00 |
| 李福兰  | 120,000.00 |
| 林友兵  | 199,997.56 |
| 肖爱兰  | 320,000.00 |
| 廖吕群  | 62,013.67  |

|     |            |
|-----|------------|
| 丁家盛 | 160,000.00 |
| 郭小东 | 158,659.26 |
| 李传龙 | 240,000.00 |
| 邓小飞 | 240,000.00 |
| 孔石泉 | 239,915.05 |
| 彭红  | 160,000.00 |
| 胡明  | 236,779.47 |
| 陈涌  | 120,000.00 |
| 官金华 | 119,462.02 |
| 陈海峰 | 157,854.56 |
| 练绪荣 | 80,359.63  |
| 陈远云 | 159,999.99 |
| 李观华 | 157,034.54 |
| 刘明英 | 215,988.11 |
| 黄路生 | 239,999.99 |
| 钟配红 | 160,000.00 |
| 伍聪华 | 236,476.12 |
| 刘芳  | 215,806.25 |
| 何照明 | 240,000.00 |
| 龚文财 | 111,439.98 |
| 王英  | 79,579.89  |
| 张国良 | 150,400.00 |
| 严伊莱 | 238,058.09 |
| 王岩  | 180,018.90 |
| 曾冬兰 | 191,322.58 |
| 朱煜凯 | 231,999.97 |
| 田春香 | 400,000.00 |
| 王林勇 | 119,585.85 |
| 彭祺  | 160,000.00 |
| 梁海茂 | 400,000.00 |
| 毕火女 | 38,234.14  |
| 彭龙华 | 294,708.11 |
| 张露  | 359,999.19 |
| 李炜  | 201,782.57 |
| 程国民 | 160,000.00 |
| 周爱中 | 119,991.55 |
| 易朋  | 78,720.17  |
| 郭秋梅 | 192,618.96 |
| 余丰  | 159,402.81 |
| 曾金  | 119,999.97 |
| 李勤  | 319,999.99 |
| 李群  | 150,945.33 |
| 梁军华 | 240,000.00 |

|                   |                  |                |
|-------------------|------------------|----------------|
| 南昌腾鹏服饰有限公司        | 359,600.00       |                |
| 周平菊               | 144,000.00       |                |
| 江西省象山森林公园实业开发有限公司 | 6,320,000.00     |                |
| 闵章付               | 274,993.41       |                |
| 邓本森               | 96,131.48        |                |
| 张剑锋               | 158,602.84       |                |
| 闵明清               | 80,000.00        |                |
| 何俊伟               | 200,000.00       |                |
| 洪丽珍               | 80,000.00        |                |
| 何爱先               | 159,999.99       |                |
| 汤义红               | 79,483.72        |                |
| 叶树海               | 78,400.00        |                |
| 余秋生               | 73,980.65        |                |
| 孙海元               | 80,000.00        |                |
| 江西辰源金属制品有限公司      | 1,110,950.42     | 1,110,950.42   |
| 江西连胜食品有限公司        | 2,393,347.36     | 2,393,347.36   |
| 江西省外经贸融资担保有限公司    | 556,800.00       |                |
| 宜春市融资担保有限责任公司     | 14,492,698.68    |                |
| 南昌工控产业担保有限公司      | 16,594,725.48    | 3,986,588.80   |
| 江西省赣农融资担保有限责任公司   | 1,399,840.00     |                |
| 吉安市庐陵融资担保有限公司     | 46,182,972.39    | 20,119,468.76  |
| 赣州市金盛源融资担保集团有限公司  | 28,308,878.04    | 7,490,692.31   |
| 新余市国信融资担保有限公司     | 39,828,849.54    | 24,386,681.24  |
| 鹰潭市工控融资担保有限公司     | 16,853,560.00    | 3,956,000.00   |
| 上饶市富饶融资担保有限责任公司   | 2,280,000.00     | 2,280,000.00   |
| 抚州金控融资担保集团有限公司    | 16,280,985.42    | 1,802,011.50   |
| 景德镇市中小企业融资担保有限公司  | 8,395,464.35     | 2,839,464.35   |
| 批量总对总业务           | 43,390,150.37    | 1,658,608.22   |
| 合 计               | 1,994,335,038.07 | 513,407,722.25 |

## 6. 其他应收款

### (1) 其他应收款余额:

| 项目 | 第一季度末          | 第二季度末          | 第三季度末          | 第四季度末          |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 余额 | 138,013,540.85 | 138,453,199.73 | 139,155,324.22 | 141,446,472.55 |

### (2) 其他应收款明细

#### ① 第一季度末其他应收款余额明细

| 客户名称      | 款项内容及性质 | 余额            | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------|---------|---------------|-------|-----------------|
| 江西省工业投资公司 | 日常往来    | 13,000,000.00 | 2-3 年 | 9.42%           |

|                    |      |               |                 |        |
|--------------------|------|---------------|-----------------|--------|
| 景德镇万群实业有限公司        | 日常往来 | 62,199.00     | 1 年以内           | 0.05%  |
| 景德镇罗邦汽车工业有限公司      | 诉讼费  | 57,131.00     | 3 年以上           | 0.04%  |
| 分宜县天鸿米业有限公司        | 诉讼费  | 9,858.00      | 1 年以内、<br>1-2 年 | 0.01%  |
| 九江市海纳电讯技术有限公司      | 日常往来 | 12,846.00     | 1 年以内           | 0.01%  |
| 江西省萍实之乡电子商务有限公司    | 诉讼费  | 7,986.00      | 1-2 年           | 0.01%  |
| 江西创元汽车零部件有限公司      | 诉讼费  | 55,571.00     | 3 年以上           | 0.04%  |
| 婺源昌力智实业有限公司        | 诉讼费  | 20,422.50     | 3 年以上           | 0.01%  |
| 抚州曼益管业科技有限公司       | 诉讼费  | 13,141.00     | 1 年以内           | 0.01%  |
| 江西省天成家居建材有限公司      | 诉讼费  | 13,469.00     | 1 年以内           | 0.01%  |
| 江西嘉佳陶瓷有限公司         | 诉讼费  | 321,473.28    | 3 年以上           | 0.23%  |
| 江西省财政投资集团有限公司      | 车款   | 129,124.64    | 3 年以上           | 0.09%  |
| 江西省正大陶瓷有限公司        | 诉讼费  | 145,227.00    | 3 年以上           | 0.11%  |
| 江西万业实业有限公司         | 诉讼费  | 574,015.28    | 3 年以上           | 0.42%  |
| 江西金塔万通贸易有限公司       | 诉讼费  | 90,234.92     | 3 年以上           | 0.07%  |
| 江西樟树啤酒集团有限公司       | 诉讼费  | 260,338.92    | 1 年以内           | 0.19%  |
| 赣州市南康区百家惠家具有限公司    | 诉讼费  | 6,096.00      | 1 年以内           | 0.00%  |
| 瑞可爱(上犹)医药科技有限公司    | 诉讼费  | 19,898.00     | 1-2 年           | 0.01%  |
| 江西洪门实业集团有限公司       | 诉讼费  | 387,029.09    | 1-2 年           | 0.28%  |
| 江西中博建设工程有限公司       | 转贷资金 | 10,000,000.00 | 3 年以上           | 7.25%  |
| 江西都汇制衣有限公司         | 转贷资金 | 4,000,000.00  | 3 年以上           | 2.90%  |
| 江西中部矿业有限公司         | 转贷资金 | 50,000,000.00 | 3 年以上           | 36.23% |
| 江西鼎晟实业有限责任公司       | 诉讼费  | 180,671.07    | 3 年以上           | 0.13%  |
| 吉安市鑫旺环保科技有限公司      | 转贷资金 | 20,231,367.65 | 3 年以上           | 14.66% |
| 江西大华新材料股份有限公司      | 诉讼费  | 192,829.00    | 3 年以上           | 0.14%  |
| 江西豪城大酒店有限公司        | 委贷资金 | 18,000,000.00 | 3 年以上           | 13.04% |
| 高安市恒瑞实业有限公司        | 委贷资金 | 8,000,000.00  | 3 年以上           | 5.80%  |
| 江西省永方电源有限公司        | 诉讼费  | 119,882.00    | 1-2 年           | 0.09%  |
| 江西安唐实业有限公司         | 诉讼费  | 29,839.00     | 1-2 年           | 0.02%  |
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司      | 委贷资金 | 14,660,000.00 | 3 年以上           | 8.45%  |
| 江西三清山(上饶县)绿色食品有限公司 | 诉讼费  | 193,581.50    | 2-3 年           | 0.14%  |
| 江西元邦摩擦材料有限责任公司     | 诉讼费  | 37,280.00     | 1 年以内           | 0.03%  |
| 江西绿色有机产业发展有限公司     | 诉讼费  | 58,762.00     | 2-3 年           | 0.04%  |
| 赣州市特可环保技术有限公司      | 诉讼费  | 8,934.00      | 1-2 年           | 0.01%  |
| 江西欣豪农产品发展有限公司      | 诉讼费  | 19,995.00     | 1 年以内           | 0.01%  |
| 江西安唐石业有限公司         | 诉讼费  | 5,000.00      | 1-2 年           | 0.00%  |
| 聂长青                | 诉讼费  | 2,175.00      | 1 年以内           | 0.00%  |

|                |     |                |       |         |
|----------------|-----|----------------|-------|---------|
| 江西高翼电池科技有限公司   | 诉讼费 | 10,066.00      | 1-2 年 | 0.01%   |
| 江西省惠康工贸有限公司    | 诉讼费 | 18,319.00      | 1 年以内 | 0.01%   |
| 江西瀚野生物科技股份有限公司 | 诉讼费 | 23,316.00      | 1-2 年 | 0.02%   |
| 江西辰源金属制品有限公司   | 诉讼费 | 7,589.00       | 1 年以内 | 0.01%   |
| 江西连胜食品有限公司     | 诉讼费 | 27,930.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 合计             |     | 138,013,540.85 |       | 100.00% |

## ②第二季度末其他应收款余额明细

| 客户名称            | 款项内容及性质 | 余额            | 账龄          | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|---------|---------------|-------------|----------------|
| 江西省工业投资公司       | 日常往来    | 13,000,000.00 | 2-3 年       | 9.39%          |
| 景德镇万群实业有限公司     | 日常往来    | 62,199.00     | 1 年以内       | 0.04%          |
| 景德镇罗邦汽车工业有限公司   | 日常往来    | 57,131.00     | 3 年以上       | 0.04%          |
| 景德镇市莱瑞塔服饰有限公司   | 日常往来    | 26,013.00     | 1 年以内       | 0.02%          |
| 分宜县天鸿米业有限公司     | 日常往来    | 19,715.00     | 1 年以内、1-2 年 | 0.01%          |
| 江西省萍实之乡电子商务有限公司 | 日常往来    | 7,986.00      | 1-2 年       | 0.01%          |
| 铜鼓县吉星木业有限公司     | 日常往来    | 18,532.00     | 1 年以内       | 0.01%          |
| 江西创元汽车零部件有限公司   | 日常往来    | 55,571.00     | 3 年以上       | 0.04%          |
| 婺源县力智实业有限公司     | 日常往来    | 20,422.50     | 3 年以上       | 0.01%          |
| 江西鑫煌建筑劳务有限公司    | 日常往来    | 18,174.00     | 1 年以内       | 0.01%          |
| 江西省天成家居建材有限公司   | 诉讼费     | 13,469.00     | 1 年以内       | 0.01%          |
| 南昌未央文化传媒有限公司    | 诉讼费     | 12,588.00     | 1 年以内       | 0.01%          |
| 江西嘉佳陶瓷有限公司      | 诉讼费     | 121,473.28    | 3 年以上       | 0.23%          |
| 江西省财政投资集团有限公司   | 车款      | 129,124.64    | 3 年以上       | 0.09%          |
| 江西省正大陶瓷有限公司     | 诉讼费     | 145,227.00    | 3 年以上       | 0.10%          |
| 江西万业实业有限公司      | 诉讼费     | 574,015.28    | 3 年以上       | 0.41%          |
| 江西金塔万通贸易有限公司    | 诉讼费     | 90,234.02     | 3 年以上       | 0.07%          |
| 江西樟树啤酒集团有限公司    | 诉讼费     | 260,338.92    | 1 年以内       | 0.19%          |
| 赣州市南康区百家惠家具有限公司 | 诉讼费     | 12,192.00     | 1 年以内       | 0.01%          |
| 瑞可爱(上犹)医药科技有限公司 | 诉讼费     | 19,898.00     | 1-2 年       | 0.01%          |
| 江西康宏新材料科技有限公司   | 诉讼费     | 15,982.48     | 1 年以内       | 0.01%          |
| 江西洪门实业集团有限公司    | 诉讼费     | 387,029.09    | 1-2 年       | 0.28%          |
| 石暮松             | 日常往来    | 39,721.50     | 1 年以内       | 0.03%          |
| 江西中博建设工程有限公司    | 转贷资金    | 10,000,000.00 | 3 年以上       | 7.22%          |
| 江西玉丰实业有限公司      | 诉讼费     | 73,693.00     | 1 年以内       | 0.05%          |
| 江西都汇制衣有限公司      | 转贷资金    | 4,000,000.00  | 3 年以上       | 2.89%          |
| 江西中部矿业有限公司      | 转贷资金    | 50,000,000.00 | 3 年以上       | 36.11%         |

|                    |      |                |       |         |
|--------------------|------|----------------|-------|---------|
| 江西鼎晟实业有限责任公司       | 诉讼费  | 180,671.07     | 3 年以上 | 0.13%   |
| 吉安市鑫旺环保科技有限公司      | 转贷资金 | 20,231,367.65  | 3 年以上 | 14.61%  |
| 黄莉                 | 诉讼费  | 11,970.00      | 1 年以内 | 0.01%   |
| 江西人华新材料股份有限公司      | 诉讼费  | 192,823.00     | 3 年以上 | 0.14%   |
| 江西豪城大酒店有限公司        | 委贷资金 | 18,000,000.00  | 3 年以上 | 13.00%  |
| 高安市恒瑞实业有限公司        | 委贷资金 | 8,000,000.00   | 3 年以上 | 5.78%   |
| 江西省永方电源有限公司        | 诉讼费  | 119,832.00     | 1-2 年 | 0.09%   |
| 江西安唐实业有限公司         | 诉讼费  | 29,839.00      | 1-2 年 | 0.02%   |
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司      | 委贷资金 | 11,660,000.00  | 3 年以上 | 8.42%   |
| 江西三清山(上饶县)绿色食品有限公司 | 诉讼费  | 193,581.50     | 2-3 年 | 0.14%   |
| 江西元邦摩擦材料有限责任公司     | 诉讼费  | 27,373.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 江西绿色有机产业发展有限公司     | 诉讼费  | 58,762.00      | 2-3 年 | 0.04%   |
| 江西夏氏春秋环境股份有限公司     | 诉讼费  | 26,509.42      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 抚州和盛资产管理有限公司       | 诉讼费  | 118,139.00     | 1 年以内 | 0.09%   |
| 江西书源科技有限公司         | 诉讼费  | 27,821.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 赣州市特可环保技术有限公司      | 诉讼费  | 8,934.00       | 1-2 年 | 0.01%   |
| 江西欣豪农产品发展有限公司      | 诉讼费  | 19,995.00      | 1 年以内 | 0.01%   |
| 江西安唐石业有限公司         | 诉讼费  | 5,000.00       | 1-2 年 | 0.00%   |
| 朱建文                | 诉讼费  | 8,648.00       | 1 年以内 | 0.01%   |
| 聂长青                | 诉讼费  | 2,175.00       | 1 年以内 | 0.00%   |
| 江西高翼电池科技有限公司       | 诉讼费  | 10,066.00      | 1-2 年 | 0.01%   |
| 彭细根                | 诉讼费  | 1,361.00       | 1 年以内 | 0.00%   |
| 江西省惠康工贸有限公司        | 诉讼费  | 36,638.00      | 1 年以内 | 0.03%   |
| 戴树军                |      | 128.48         | 1 年以内 | 0.00%   |
| 江西瀚野生物科技股份有限公司     | 诉讼费  | 23,316.00      | 1-2 年 | 0.02%   |
| 上饶市万多利实业有限公司       | 诉讼费  | 33,411.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 江西辰源金属制品有限公司       | 诉讼费  | 15,178.00      | 1 年以内 | 0.01%   |
| 江西连胜食品有限公司         | 诉讼费  | 28,930.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 合计                 |      | 138,453,199.73 |       | 100.00% |

## ③第三季度末其他应收款余额明细

| 客户名称          | 款项内容及性质 | 余额            | 账龄          | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|---------|---------------|-------------|----------------|
| 江西省工业投资公司     | 日常往来    | 13,000,000.00 | 2-3 年       | 9.34%          |
| 景德镇万群实业有限公司   | 日常往来    | 62,199.00     | 1 年以内       | 0.04%          |
| 景德镇罗邦汽车工业有限公司 | 日常往来    | 57,131.00     | 3 年以上       | 0.04%          |
| 景德镇市莱瑞塔服饰有限公司 | 日常往来    | 26,013.00     | 1 年以内       | 0.02%          |
| 分宜县天鸿米业有限公司   | 日常往来    | 19,715.00     | 1 年以内、1-2 年 | 0.01%          |

|                    |      |               |       |        |
|--------------------|------|---------------|-------|--------|
| 江西福隆装饰有限公司         | 日常往来 | 930.00        | 1 年以内 | 0.00%  |
| 江西省萍实之多电子商务有限公司    | 日常往来 | 7,986.00      | 1-2 年 | 0.01%  |
| 铜鼓县吉星木业有限公司        | 日常往来 | 26,762.00     | 1 年以内 | 0.02%  |
| 江西创元汽车零部件有限公司      | 日常往来 | 55,571.00     | 3 年以上 | 0.04%  |
| 婺源县力智实业有限公司        | 日常往来 | 20,422.50     | 3 年以上 | 0.01%  |
| 抚州曼益管业科技有限公司       | 日常往来 | 13,141.00     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 江西省天成家居建材有限公司      | 日常往来 | 13,469.00     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 南昌未央文化传媒有限公司       | 日常往来 | 12,588.00     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 江西嘉佳陶瓷有限公司         | 日常往来 | 321,473.28    | 3 年以上 | 0.23%  |
| 江西省财政投资集团有限公司      | 日常往来 | 129,124.64    | 3 年以上 | 0.09%  |
| 万建平                | 日常往来 | 4,150.00      | 1 年以内 | 0.00%  |
| 江西省正大陶瓷有限公司        | 日常往来 | 145,227.00    | 3 年以上 | 0.10%  |
| 江西万业实业有限公司         | 日常往来 | 574,015.28    | 3 年以上 | 0.41%  |
| 江西金塔万通贸易有限公司       | 日常往来 | 90,234.92     | 3 年以上 | 0.06%  |
| 江西樟树啤酒集团有限公司       | 日常往来 | 269,875.92    | 1 年以内 | 0.19%  |
| 陈鹏                 | 日常往来 | 3,413.00      | 1 年以内 | 0.00%  |
| 赣州市南康区百家惠家具有限公司    | 诉讼费  | 12,192.00     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 瑞可爱(上犹)医药科技有限公司    | 诉讼费  | 19,898.00     | 1-2 年 | 0.01%  |
| 江西康宏新材料科技有限公司      | 诉讼费  | 15,982.48     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 胡喜凤                | 诉讼费  | 2,907.00      | 1 年以内 | 0.00%  |
| 江西洪门实业集团有限公司       | 诉讼费  | 387,029.09    | 1-2 年 | 0.28%  |
| 石恭松                | 日常往来 | 39,721.50     | 1 年以内 | 0.03%  |
| 江西中博建设工程有限公司       | 转贷资金 | 10,000,000.00 | 3 年以上 | 7.19%  |
| 江西玉丰实业有限公司         | 诉讼费  | 173,693.00    | 1 年以内 | 0.06%  |
| 南昌市东方豪景花园酒店有限公司    | 诉讼费  | 208,427.00    | 1 年以内 | 0.16%  |
| 江西部汇制衣有限公司         | 转贷资金 | 4,000,000.00  | 3 年以上 | 2.87%  |
| 江西中部矿业有限公司         | 转贷资金 | 50,000,000.00 | 3 年以上 | 35.93% |
| 江西鼎晟实业有限责任公司       | 诉讼费  | 180,631.07    | 3 年以上 | 0.13%  |
| 吉安市鑫旺环保科技有限公司      | 转贷资金 | 20,231,567.65 | 3 年以上 | 14.54% |
| 黄莉                 | 诉讼费  | 17,225.33     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 江西大华新材料股份有限公司      | 诉讼费  | 192,823.00    | 3 年以上 | 0.14%  |
| 江西豪城大酒店有限公司        | 委贷资金 | 18,000,000.00 | 3 年以上 | 12.94% |
| 高安市恒瑞实业有限公司        | 委贷资金 | 8,000,000.00  | 3 年以上 | 5.75%  |
| 江西省永力电源有限公司        | 诉讼费  | 119,832.00    | 1-2 年 | 0.09%  |
| 江西安唐实业有限公司         | 诉讼费  | 29,839.00     | 1-2 年 | 0.02%  |
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司      | 委贷资金 | 11,660,000.00 | 3 年以上 | 8.38%  |
| 南昌鹏派贸易有限公司         | 诉讼费  | 162,011.00    | 1 年以内 | 0.12%  |
| 江西三清山(上饶县)绿色食品有限公司 | 诉讼费  | 193,581.50    | 2-3 年 | 0.14%  |
| 江西元邦摩擦材料有限责任公司     | 诉讼费  | 37,280.00     | 1 年以内 | 0.03%  |

|                 |      |                |       |         |
|-----------------|------|----------------|-------|---------|
| 江西绿色有机产业发展有限公司  | 诉讼费  | 58,762.00      | 2-3 年 | 0.04%   |
| 江西夏氏春秋环境股份有限公司  | 诉讼费  | 26,509.42      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 抚州和盛资产管理有限公司    | 诉讼费  | 145,780.51     | 1 年以内 | 0.10%   |
| 江西书源科技有限公司      | 诉讼费  | 27,821.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 上饶市清峰农业发展有限公司   | 诉讼费  | 33,205.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 江西欣豪农产品发展有限公司   | 诉讼费  | 19,481.00      | 1 年以内 | 0.01%   |
| 赣州市特可环保技术有限公司   | 诉讼费  | 8,934.00       | 1-2 年 | 0.01%   |
| 江西欣豪农产品发展有限公司   | 诉讼费  | 19,995.00      | 1 年以内 | 0.01%   |
| 江西安唐石业有限公司      | 诉讼费  | 5,000.00       | 1-2 年 | 0.00%   |
| 江西省财惠通实业有限公司    | 日常往来 | 66,256.85      | 1 年以内 | 0.05%   |
| 朱建文             | 诉讼费  | 8,648.00       | 1 年以内 | 0.01%   |
| 聂长青             | 诉讼费  | 2,175.00       | 1 年以内 | 0.00%   |
| 胡文贵             | 诉讼费  | 1,359.00       | 1 年以内 | 0.00%   |
| 江西高翼电池科技有限公司    | 诉讼费  | 10,066.00      | 1-2 年 | 0.01%   |
| 江西省昌佳实业有限公司     | 诉讼费  | 12,085.00      | 1 年以内 | 0.01%   |
| 彭细根             | 诉讼费  | 2,722.00       | 1 年以内 | 0.00%   |
| 井冈山市金德福食品有限公司   | 诉讼费  | 26,516.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 江西省鲜禾生态农业发展有限公司 | 诉讼费  | 26,684.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 江西省惠康工贸有限公司     | 诉讼费  | 36,638.00      | 1 年以内 | 0.03%   |
| 江西瀚野生物科技股份有限公司  | 诉讼费  | 23,316.00      | 1-2 年 | 0.02%   |
| 江西金世纪特种焊接材料有限公司 | 诉讼费  | 47,386.83      | 1 年以内 | 0.03%   |
| 赵世荣             | 诉讼费  | 32,466.00      | 1 年以内 | 0.00%   |
| 江西鼎鼎家纺有限公司      | 诉讼费  | 19,968.00      | 1 年以内 | 0.01%   |
| 上饶市万多利实业有限公司    | 诉讼费  | 33,411.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 江西辰源金属制品有限公司    | 诉讼费  | 16,178.00      | 1 年以内 | 0.01%   |
| 江西连胜食品有限公司      | 诉讼费  | 37,038.45      | 1 年以内 | 0.03%   |
| 合计              |      | 139,155,324.22 |       | 100.00% |

## ④第四季度末其他应收款余额明细

| 客户名称               | 款项内容及性质 | 余额            | 账龄          | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------------|---------|---------------|-------------|----------------|
| 江西省工业投资公司          | 日常往来    | 13,000,000.00 | 2-3 年       | 9.19%          |
| 景德镇罗邦汽车工业有限公司      | 诉讼费     | 57,131.00     | 3 年以上       | 0.04%          |
| 景德镇市莱瑞塔服饰有限公司      | 诉讼费     | 26,013.00     | 1 年以内       | 0.02%          |
| 分宜县天鸿米业有限公司        | 诉讼费     | 19,715.00     | 1 年以内、1-2 年 | 0.01%          |
| 江西省凯菲特健身体育投资管理有限公司 | 诉讼费     | 13,319.00     | 1 年以内       | 0.01%          |
| 江西福隆装饰有限公司         | 诉讼费     | 930.00        | 1 年以内       | 0.00%          |

|                 |      |               |       |        |
|-----------------|------|---------------|-------|--------|
| 江西省萍实之乡电子商务有限公司 | 诉讼费  | 7,986.00      | 1-2 年 | 0.01%  |
| 江西康盛装饰集团股份有限公司  | 诉讼费  | 904,280.00    | 1 年以内 | 0.64%  |
| 铜鼓县吉星木业有限公司     | 诉讼费  | 26,762.00     | 1 年以内 | 0.02%  |
| 江西创元汽车零部件有限公司   | 诉讼费  | 55,571.00     | 3 年以上 | 0.04%  |
| 婺源县力智实业有限公司     | 诉讼费  | 20,422.50     | 3 年以上 | 0.01%  |
| 抚州曼益管业科技有限公司    | 诉讼费  | 20,041.00     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 江西鸿海空调城有限公司     | 诉讼费  | 216,756.25    | 1 年以内 | 0.15%  |
| 江西省天成家居建材有限公司   | 诉讼费  | 13,469.00     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 南昌未央文化传媒有限公司    | 诉讼费  | 12,588.00     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 江西嘉佳陶瓷有限公司      | 诉讼费  | 321,473.28    | 3 年以上 | 0.23%  |
| 江西省财政投资集团有限公司   | 车款   | 129,124.64    | 3 年以上 | 0.09%  |
| 万建平             | 诉讼费  | 6,670.00      | 1 年以内 | 0.00%  |
| 江西省正大陶瓷有限公司     | 诉讼费  | 145,227.00    | 3 年以上 | 0.10%  |
| 江西万业实业有限公司      | 诉讼费  | 574,015.28    | 3 年以上 | 0.41%  |
| 江西金塔万通贸易有限公司    | 诉讼费  | 90,234.92     | 3 年以上 | 0.06%  |
| 江西樟树啤酒集团有限公司    | 诉讼费  | 269,875.92    | 1 年以内 | 0.19%  |
| 赣州市南康区百家惠家具有限公司 | 诉讼费  | 12,192.00     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 瑞可爱(上犹)医药科技有限公司 | 诉讼费  | 19,898.00     | 1-2 年 | 0.01%  |
| 江西康宏新材料科技有限公司   | 诉讼费  | 15,982.48     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 胡喜凤             | 诉讼费  | 5,331.00      | 1 年以内 | 0.00%  |
| 汪秋仔             | 诉讼费  | 1,382.00      | 1 年以内 | 0.00%  |
| 谢小菊             | 诉讼费  | 1,376.00      | 1 年以内 | 0.00%  |
| 江西洪门实业集团有限公司    | 诉讼费  | 364,474.09    | 1-2 年 | 0.26%  |
| 石慕松             | 日常往来 | 39,791.50     | 1 年以内 | 0.03%  |
| 江西中博建设工程有限公司    | 转贷资金 | 10,000,000.00 | 3 年以上 | 7.07%  |
| 江西玉丰实业有限公司      | 诉讼费  | 73,693.00     | 1 年以内 | 0.05%  |
| 南昌市东方豪景花园酒店有限公司 | 诉讼费  | 271,349.00    | 1 年以内 | 0.19%  |
| 江西都汇制衣有限公司      | 转贷资金 | 4,000,000.00  | 3 年以上 | 2.83%  |
| 江西中部矿业有限公司      | 转贷资金 | 50,000,000.00 | 3 年以上 | 35.35% |
| 江西鼎晟实业有限责任公司    | 诉讼费  | 180,671.07    | 3 年以上 | 0.13%  |
| 南昌市东方实业集团有限公司   | 诉讼费  | 270,391.00    | 1 年以内 | 0.19%  |
| 吉安市鑫旺环保科技有限公司   | 转贷资金 | 20,235,644.65 | 3 年以上 | 14.31% |
| 黄莉              | 诉讼费  | 17,225.33     | 1 年以内 | 0.01%  |
| 江西大华新材料股份有限公司   | 诉讼费  | 192,823.00    | 3 年以上 | 0.14%  |
| 江西豪城大酒店有限公司     | 委贷资金 | 18,000,000.00 | 3 年以上 | 12.73% |
| 高安市恒瑞实业有限公司     | 委贷资金 | 8,000,000.00  | 3 年以上 | 5.68%  |
| 江西省永方电源有限公司     | 诉讼费  | 119,832.00    | 1-2 年 | 0.08%  |
| 江西安唐实业有限公司      | 诉讼费  | 29,839.00     | 1-2 年 | 0.02%  |
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司   | 委贷资金 | 11,660,000.00 | 3 年以上 | 8.24%  |

|                    |      |            |       |       |
|--------------------|------|------------|-------|-------|
| 南昌鹏派贸易有限公司         | 诉讼费  | 212,167.00 | 1 年以内 | 0.15% |
| 江西三清山（上饶县）绿色食品有限公司 | 诉讼费  | 193,581.50 | 2-3 年 | 0.14% |
| 袁金秀                | 诉讼费  | 1,427.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 江西元邦摩擦材料有限责任公司     | 诉讼费  | 43,480.00  | 1 年以内 | 0.03% |
| 江西绿色有机产业发展有限公司     | 诉讼费  | 58,762.00  | 2-3 年 | 0.04% |
| 江西夏氏春秋环境股份有限公司     | 诉讼费  | 26,509.42  | 1 年以内 | 0.02% |
| 何小华                | 诉讼费  | 932.00     | 1 年以内 | 0.00% |
| 江西同林胶业有限公司         | 诉讼费  | 9,835.00   | 1 年以内 | 0.01% |
| 抚州和盛资产管理有限公司       | 诉讼费  | 147,139.00 | 1 年以内 | 0.10% |
| 南昌雄浩制衣有限公司         | 诉讼费  | 31,595.00  | 1 年以内 | 0.02% |
| 彭兰娇                | 诉讼费  | 3,490.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 江西书源科技有限公司         | 诉讼费  | 27,821.00  | 1 年以内 | 0.02% |
| 上饶市清峰农业发展有限公司      | 诉讼费  | 33,255.00  | 1 年以内 | 0.02% |
| 江西欣豪农产品发展有限公司      | 诉讼费  | 19,481.00  | 1 年以内 | 0.01% |
| 九江五一工贸有限公司         | 诉讼费  | 5,979.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 江西远成汽车技术股份有限公司     | 诉讼费  | 19,896.00  | 1 年以内 | 0.01% |
| 赣州市特可环保技术有限公司      | 诉讼费  | 8,934.00   | 1-2 年 | 0.01% |
| 杨淑萍                | 诉讼费  | 6,717.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 江西欣豪农产品发展有限公司      | 诉讼费  | 19,995.00  | 1 年以内 | 0.01% |
| 江西安唐石业有限公司         | 诉讼费  | 5,000.00   | 1-2 年 | 0.00% |
| 江西省财惠通实业有限公司       | 日常往来 | 130,692.26 | 1 年以内 | 0.09% |
| 朱建文                | 诉讼费  | 8,648.00   | 1 年以内 | 0.01% |
| 聂长青                | 诉讼费  | 2,175.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 胡文贵                | 诉讼费  | 2,718.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 江西高翼电池科技有限公司       | 诉讼费  | 10,066.00  | 1-2 年 | 0.01% |
| 江西省吕佳实业有限公司        | 诉讼费  | 12,085.00  | 1 年以内 | 0.01% |
| 彭细根                | 诉讼费  | 4,083.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 井冈山市金德福食品有限公司      | 诉讼费  | 25,801.99  | 1 年以内 | 0.02% |
| 江西省鲜禾生态农业发展有限公司    | 诉讼费  | 26,634.00  | 1 年以内 | 0.02% |
| 江西省惠康工贸有限公司        | 诉讼费  | 36,638.00  | 1 年以内 | 0.03% |
| 江西瀚野生物科技股份有限公司     | 诉讼费  | 23,316.00  | 1-2 年 | 0.02% |
| 江西金世纪特种焊接材料有限公司    | 诉讼费  | 47,386.83  | 1 年以内 | 0.03% |
| 赵世荣                | 诉讼费  | 4,686.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 江西鼎鼎家纺有限公司         | 诉讼费  | 19,968.00  | 1 年以内 | 0.01% |
| 武宁县康华灯业技术有限公司      | 诉讼费  | 5,098.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 景德镇市雅宏斋陶瓷文化传播有限公司  | 诉讼费  | 6,728.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 上饶市万多利实业有限公司       | 诉讼费  | 33,411.00  | 1 年以内 | 0.02% |
| 余官保                | 诉讼费  | 2,478.00   | 1 年以内 | 0.00% |
| 江西辰源金属制品有限公司       | 诉讼费  | 15,178.00  | 1 年以内 | 0.01% |

|            |      |                |       |         |
|------------|------|----------------|-------|---------|
| 江西连胜食品有限公司 | 诉讼费  | 23,794.45      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 备用金        | 日常往来 | 70,000.00      | 1 年以内 | 0.05%   |
| 工资         | 代扣款  | 231,878.42     | 1 年以内 | 0.16%   |
| 代扣基本养老保险   | 保险   | 85,282.29      | 1 年以内 | 0.06%   |
| 代扣基本医疗保险   | 保险   | 34,299.51      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 代扣住房公积金    | 公积金  | 230,188.80     | 1 年以内 | 0.16%   |
| 代收失业保险     | 保险   | 3,636.17       | 1 年以内 | 0.00%   |
| 年金         | 年金   | 29,728.00      | 1 年以内 | 0.02%   |
| 合计         |      | 141,446,472.55 |       | 100.00% |

## 7. 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

| 账龄结构       | 期末余额         |        | 年初余额       |        |
|------------|--------------|--------|------------|--------|
|            | 金额           | 占总额的比例 | 金额         | 占总额的比例 |
| 1年以内(含1年)  | 2,954,487.25 | 100    | 167,386.00 | 100.00 |
| 1年至2年(含2年) |              |        |            |        |
| 2年至3年(含3年) |              |        |            |        |
| 3年以上       |              |        |            |        |
| 合计         | 2,954,487.25 | 100    | 167,386.00 | 100.00 |

(2) 预付账款明细

| 单位名称                  | 期末余额         | 占预付账款期末余额的比例(%) |
|-----------------------|--------------|-----------------|
| 中国石油化工股份有限公司江西南昌石油分公司 | 6,309.51     | 0.22%           |
| 中国石化南昌石油分公司           | 20,000.00    | 0.68%           |
| 中国联合网络通信有限公司南昌分公司     | 28,000.00    | 0.95%           |
| 中安网脉(北京)技术股份有限公司      | 170,487.55   | 5.77%           |
| 江西龙建建设工程有限公司          | 2,651,709.82 | 89.75%          |
| 恒实建设管理有限公司            | 77,780.37    | 2.63%           |
| 合计                    | 2,954,487.25 | 100.00%         |

## 8. 抵债资产

| 项 目  | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵债资产 | 12,259,632.00 | 12,259,632.00 |
| 合 计  | 12,259,632.00 | 12,259,632.00 |

## 9. 固定资产

| 项目           | 年初账面余额       | 本期增加         | 本期减少       | 期末账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值合计：    | 5,697,364.01 | 1,535,860.01 | 53,069.03  | 7,180,154.99 |
| 房屋及建筑物       |              |              |            |              |
| 办公电子设备       | 2,221,742.78 | 431,341.14   | 53,069.03  | 2,600,014.89 |
| 运输工具         | 1,011,182.00 |              |            | 1,011,182.00 |
| 其他           | 2,464,439.23 | 1,104,518.87 |            | 3,568,958.10 |
| 二、累计折旧合计：    | 2,772,574.81 | 782,952.73   | 10,749.02  | 3,544,778.52 |
| 房屋及建筑物       |              |              |            |              |
| 办公电子设备       | 924,318.26   | 318,238.15   | 10,749.02  | 1,231,807.39 |
| 运输工具         | 800,079.55   | 143,392.92   |            | 943,472.47   |
| 其他           | 1,048,177.00 | 321,321.66   |            | 1,369,498.66 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,924,789.20 | 1,538,617.72 | 828,030.45 | 3,635,376.47 |
| 房屋及建筑物       |              |              |            |              |
| 办公电子设备       | 1,297,424.52 | 434,167.55   | 363,384.57 | 1,368,207.50 |
| 运输工具         | 211,102.45   |              | 143,392.92 | 67,709.53    |
| 其他           | 1,416,262.23 | 1,104,450.17 | 321,252.96 | 2,199,459.44 |
| 四、减值准备合计     |              |              |            |              |
| 房屋及建筑物       |              |              |            |              |
| 办公电子设备       |              |              |            |              |
| 运输工具         |              |              |            |              |
| 其他           |              |              |            |              |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,924,789.20 | 1,538,617.72 | 828,030.45 | 3,635,376.47 |
| 房屋及建筑物       |              |              |            |              |
| 办公电子设备       | 1,297,424.52 | 434,167.55   | 363,384.57 | 1,368,207.50 |
| 运输工具         | 211,102.45   |              | 143,392.92 | 67,709.53    |
| 其他           | 1,416,262.23 | 1,104,450.17 | 321,252.96 | 2,199,459.44 |

注：1. 固定资产所有权无受限的情况。

## 10. 无形资产

| 项 目          | 年初账面余额     | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额     |
|--------------|------------|------------|------|------------|
| 一、账面原值合计     | 351,451.91 | 104,148.06 |      | 455,599.97 |
| 土地使用权        |            |            |      |            |
| 软件及其他        | 351,451.91 | 104,148.06 |      | 455,599.97 |
| 二、累计摊销合计     | 96,901.49  | 51,714.59  |      | 148,616.08 |
| 土地使用权        |            |            |      |            |
| 软件及其他        | 96,901.49  | 51,714.59  |      | 148,616.08 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 254,550.42 | 52,433.47  |      | 306,983.89 |
| 土地使用权        |            |            |      |            |
| 软件及其他        | 254,550.42 | 52,433.47  |      | 306,983.89 |
| 四、减值准备合计     |            |            |      |            |
| 土地使用权        |            |            |      |            |
| 软件及其他        |            |            |      |            |
| 五、无形资产账面价值合计 | 254,550.42 | 52,433.47  |      | 306,983.89 |
| 土地使用权        |            |            |      |            |
| 软件及其他        | 254,550.42 | 52,433.47  |      | 306,983.89 |

注：无形资产所有权无受到限制的情况。

## 11. 长期待摊费用

| 项目  | 期初账面金额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末账面金额       |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 装修费 | 3,411,237.35 | 5,399,978.96 | 4,839,485.50 | 3,971,730.81 |
| 合计  | 3,411,237.35 | 5,399,978.96 | 4,839,485.50 | 3,971,730.81 |

## 12. 预收保费

| 单位名称             | 期末余额      | 年初余额       |
|------------------|-----------|------------|
| 洪城控股集团有限公司       |           | 24,000.00  |
| 江西科霖环保装备有限公司     | 16,000.00 |            |
| 江西长天教育信息技术有限公司   | 8,000.00  |            |
| 南昌众一实业有限公司       | 16,000.00 |            |
| 鹿景园林建设集团有限公司     |           | 50,000.00  |
| 宜春市荣盛房产有限公司      |           | 535,393.71 |
| 江西三绿涂料科技有限公司     | 8,000.00  |            |
| 江西长生帝旺实业有限公司     | 60,000.00 | 60,000.00  |
| 江西省玉河湾广场企业管理有限公司 | 12,500.00 |            |
| 倍思家米粉连锁有限公司      |           | 48,000.00  |

|                        |              |              |
|------------------------|--------------|--------------|
| 江西省越光电缆股份有限公司          | 30,000.00    |              |
| 南昌市胜龙建筑密封材料有限公司        |              | 8,000.00     |
| 南昌金开集团有限公司             | 1,200,000.00 | 3,600,000.00 |
| 鄱阳县淡水香米业有限公司           | 16,000.00    |              |
| 江西普瑞丰生态科技有限公司          |              | 17,600.00    |
| 抚州康顺电子有限公司             |              | 1,600.00     |
| 江西省友祥食品有限公司            |              | 12,000.00    |
| 南昌森木科技有限公司             | 16,000.00    |              |
| 金溪县聚成置业有限公司            |              | 188,144.14   |
| 江西超友建设有限公司             | 24,000.00    |              |
| 南昌市盛中制衣有限公司            | 2,000.00     | 2,000.00     |
| 江西邓氏园林(集团)有限公司         | 50,000.00    |              |
| 江西三志物流有限公司             | 24,000.00    |              |
| 南昌耐锐康精密机械有限公司          | 50,000.00    |              |
| 江西佑美置业有限公司             |              | 336,223.00   |
| 安远县城市发展投资集团有限公司        | 3,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 邓斌                     | 150,000.00   |              |
| 吉安市井开区银庐陵建设投资有限公司      |              | 1,680,000.00 |
| 上饶市中京置业有限公司            |              | 325,086.86   |
| 西鹰南贡米有限公司              |              | 15,500.00    |
| 浮梁发展集团有限公司             | 4,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 吕新大实业发展有限公司            |              | 100,000.00   |
| 海龙教育设备集团有限公司           |              | 20,000.00    |
| 宜春市袁州区慈化润凯屠宰有限公司       |              | 20,000.00    |
| 谭惠通置业有限公司              |              | 1,500,000.00 |
| 赣州瑞宁健康体检中心有限公司         | 60,000.00    |              |
| 赣州市法莱德酒店有限公司           | 50,000.00    | 100,000.00   |
| 宁都县长胜镇天香生态农场发展基地(普通合伙) |              | 20,000.00    |
| 西省惠康工贸有限公司             |              | 12,000.00    |
| 魏燕华                    | 20,000.00    |              |
| 吉安市圣悦置业有限公司            |              | 125,000.00   |
| 钟晓燕                    | 2,000.00     |              |
| 江中奥发展有限公司              |              | 1,200,000.00 |
| 九江市耀诚生物医疗科技有限公司        | 30,000.00    |              |
| 江西露龙生态农业发展有限公司         | 1,000.00     |              |
| 江西省同讯科技有限公司            | 10,000.00    |              |
| 昌辉螺混凝土有限公司             |              | 50,000.00    |
| 抚州市溪地置业有限公司            |              | 302,038.36   |
| 州金顺科技有限公司              |              | 49,297.40    |
| 丁卿                     | 10,000.00    |              |
| 江西创成微电子有限公司            | 21,500.00    |              |
| 江西饶光电线电缆有限公司           | 29,400.00    |              |
| 吴文自鑫                   | 20,000.00    |              |

|                    |              |               |
|--------------------|--------------|---------------|
| 江西仔衣库服饰有限公司        |              | 20,707.84     |
| 黄会                 | 20,000.00    |               |
| 江西万润置业有限公司         | 158,012.00   | 777,755.49    |
| 抚州市东乡区城市投资开发有限公司   | 2,400,000.00 | 4,800,000.00  |
| 黄社明                | 20,000.00    |               |
| 江西省晨安建设工程有限公司      |              | 20,000.00     |
| 姚细牙                | 20,000.00    |               |
| 廖莉                 | 20,000.00    |               |
| 周建华                | 20,000.00    |               |
| 安远县美利坚纸箱包装有限公司     |              | 30,000.00     |
| 付小花                | 20,000.00    |               |
| 赣州阳阳中医医院有限公司       | 50,000.00    | 100,000.00    |
| 南昌华南城有限公司          | 516,096.46   | 1,548,289.38  |
| 吉安浩翔房地产开发有限公司      |              | 1,060,800.00  |
| 九江浩宏汽车销售有限公司       |              | 20,000.00     |
| 赣州市南康区恒辉木业有限公司     |              | 50,000.00     |
| 江西国瑞信息技术有限公司       | 24,000.00    |               |
| 德兴市第六高级中学有限公司      |              | 50,000.00     |
| 江华达医用材料有限公司        |              | 50,000.00     |
| 万琦                 | 6,400.00     |               |
| 南昌市天强智能影像设备有限公司    | 49,000.00    |               |
| 江西盛丰金属材料有限公司       |              | 30,000.00     |
| 江西香之海装饰材料有限公司      | 50,000.00    |               |
| 上犹鸿源农业发展有限公司       | 20,000.00    | 40,000.00     |
| 上饶市信州区投资控股集团有限公司   | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 朱建文                |              | 4,000.00      |
| 黄家幸                |              | 2,400.00      |
| 宁都县南北行商贸有限公司       |              | 20,000.00     |
| 赣州建斌农林开发有限公司       |              | 20,000.00     |
| 江西省滕王阁银楼实业有限公司     | 100,000.00   |               |
| 李上林                |              | 20,000.00     |
| 景德镇市城市建设投资集团有限责任公司 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 江西泓泰元物资有限公司        | 20,000.00    |               |
| 鹰潭市亿丰磷肥有限公司        |              | 26,000.00     |
| 定南县和诚沥青混凝土有限公司     | 20,000.00    |               |
| 定南县安家建材贸易有限公司      | 20,000.00    |               |
| 江西广泉钢艺集团有限公司       |              | 30,000.00     |
| 谢觉慧                | 6,400.00     |               |
| 江西宇通纺织有限公司         | 60,000.00    |               |
| 江西骑士实业有限公司         |              | 2,200.00      |
| 华章天地传媒投资控股集团有限公司   | 20.00        | 600.00        |
| 江西赣粮实业有限公司         |              | 20,000.00     |
| 萍乡市国有资本投资集团有限公司    | 4,000,000.00 |               |

|                  |               |  |
|------------------|---------------|--|
| 赣州丽华彩印包装有限公司     | 96,000.00     |  |
| 南昌艾依家居用品有限公司     | 50,000.00     |  |
| 江西吉事达厨房用品有限公司    | 10,000.00     |  |
| 郑美强              | 20,000.00     |  |
| 江西固盛沥青有限公司       | 30,000.00     |  |
| 新余润泽工贸有限公司       | 20,000.00     |  |
| 宜春东投置业有限公司       | 218,156.73    |  |
| 赣州实强工程检测有限公司     | 30,000.00     |  |
| 熊锡标              | 15,000.00     |  |
| 赖锦辉              | 30,000.00     |  |
| 黄昌民              | 5,000.00      |  |
| 王淼林              | 20,000.00     |  |
| 赣州知一物流有限公司       | 40,000.00     |  |
| 江西油石峰旅游发展有限公司    | 40,000.00     |  |
| 江西省湖口县石钟投资开发有限公司 | 12,000,000.00 |  |
| 丁舒羽              | 6,000.00      |  |
| 段君军              | 20,000.00     |  |
| 江西东奕服饰有限公司       | 50,000.00     |  |
| 会昌县美佳装饰有限公司      | 40,000.00     |  |
| 会昌县粮斌商贸有限公司      | 40,000.00     |  |
| 吉安勋盛置业发展有限公司     | 269,100.00    |  |
| 江西省勇者行户外拓展有限责任公司 | 10,000.00     |  |
| 胡秋平              | 10,000.00     |  |
| 程秀云              | 20,000.00     |  |
| 上饶市怡宁医院管理有限公司    | 51,000.00     |  |
| 赣州虔尚旅游开发有限公司     | 15,000.00     |  |
| 会昌县君尚时代宾馆        | 40,000.00     |  |
| 夏红华              | 100.00        |  |
| 萍乡市利升科技有限公司      | 10,000.00     |  |
| 黄国宏              | 3,000.00      |  |
| 龙南源头活水生态科技有限责任公司 | 100,000.00    |  |
| 陈品品              | 8,000.00      |  |
| 江西康每乐药业有限公司      | 50,000.00     |  |
| 朱斌               | 5,000.00      |  |
| 陈鑫磊              | 3,000.00      |  |
| 江西五中供应链有限公司      | 50,000.00     |  |
| 袁平               | 13,000.00     |  |
| 刘小琳              | 5,000.00      |  |
| 江西欧嘉实业有限公司       | 60,000.00     |  |
| 江西福仁园林古建工程有限公司   | 20,000.00     |  |
| 赣州路福酒店有限公司       | 200,000.00    |  |
| 王明仁              | 2,000.00      |  |
| 会昌县安康生物科技有限公司    | 40,000.00     |  |

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 江西鑫康健生态农业集团有限公司   | 10,000.00     |
| 万载投资发展集团有限公司      | 10,000,000.00 |
| 德兴市投资控股集团有限公司     | 14,400,000.00 |
| 江西省芦溪城市发展投资集团有限公司 | 3,000,000.00  |
| 抚州市东乡区连枝苗木有限公司    | 60,000.00     |
| 万年联创显示科技有限公司      | 20,000.00     |
| 丁嵘菲               | 5,000.00      |
| 赣州市晟阳餐饮管理有限公司     | 50,000.00     |
| 林建                | 3,250.00      |
| 江西省德尚实业有限公司       | 4,500.00      |
| 南城县金融创新投资发展集团有限公司 | 8,000,000.00  |
| 黄凤根               | 13,000.00     |
| 吴南欣               | 20,000.00     |
| 抚州市东乡区方望农牧有限公司    | 30,000.00     |
| 万琳                | 24,000.00     |
| 赣州市西龙信息科技有限公司     | 10,000.00     |
| 邹淑云               | 5,000.00      |
| 江西恒海技术集团有限公司      | 25,000.00     |
| 抚州合业制衣有限公司        | 60,000.00     |
| 赣州中琛机械有限公司        | 40,000.00     |
| 江西省成辉食品有限公司       | 20,000.00     |
| 于都万辉建材有限责任公司      | 90,000.00     |
| 德兴市龙圣碳酸钙有限公司      | 12,000.00     |
| 周菊花               | 3,000.00      |
| 江西融电新能源有限公司       | 60,000.00     |
| 吴博文               | 10,000.00     |
| 陈孝强               | 3,000.00      |
| 钟华                | 5,000.00      |
| 江西宁兴电子科技有限公司      | 30,000.00     |
| 蓝瑞瑞               | 4,000.00      |
| 王志强               | 2,000.00      |
| 徐文江               | 3,000.00      |
| 于都兴业胶带制造有限公司      | 20,000.00     |
| 宋金元               | 20,000.00     |
| 于都立本生态农业发展有限公司    | 40,000.00     |
| 赣州毅圣建设工程有限公司      | 10,000.00     |
| 杨华南               | 10,000.00     |
| 赣州味可舒贸易有限公司       | 40,000.00     |
| 浮梁壶山文化旅游开发有限公司    | 50,000.00     |
| 江西匹克企业管理服务有限公司    | 10,000.00     |
| 闫佩佩               | 3,000.00      |
| 江西天启广告喷绘有限公司      | 20,000.00     |
| 李明林               | 2,500.00      |

|                    |               |              |
|--------------------|---------------|--------------|
| 张莉荣                | 2,700.00      |              |
| 赣州市臻尔曼酒店有限公司       | 40,000.00     |              |
| 西庐陵建设发展有限公司        |               | 7,500,000.00 |
| 瑞金市象湖镇维纳斯主题酒店      | 10,000.00     |              |
| 江西泽群木业有限公司         | 20,000.00     |              |
| 金美兰                | 40,000.00     |              |
| 江西盛世美达实业有限公司       | 50,000.00     |              |
| 陈封英                | 3,000.00      |              |
| 陈放林                | 3,000.00      |              |
| 江西省美好线带有限公司        | 60,000.00     |              |
| 廖立新                | 15,000.00     |              |
| 东乡仁顺祥医院有限公司        | 60,000.00     |              |
| 赣州福盛商贸有限公司         | 30,000.00     |              |
| 吉安世纪旺鑫建材有限公司       | 50,000.00     |              |
| 江西东晟原绿家居建材集团有限公司   | 60,000.00     |              |
| 永修县紫微庄园农业旅游有限公司    | 100,000.00    |              |
| 江西富乐建筑工程有限公司       | 50,000.00     |              |
| 江西三吉生物科技有限公司       | 60,000.00     |              |
| 江西交控矿业有限公司         | 100,000.00    |              |
| 定南新旺饮食管理服务有限公司     | 10,000.00     |              |
| 江西味觉餐饮管理有限公司       | 20,000.00     |              |
| 景德镇狄芬妮陶瓷有限公司       | 20,000.00     |              |
| 江西博润尔食品有限公司        | 60,000.00     |              |
| 王海兴                | 20,000.00     |              |
| 江西省森茂生物质能源高新技术有限公司 | 30,000.00     |              |
| 赣州市赛泰塑业有限公司        | 40,000.00     |              |
| 江西元甲建筑工程有限公司       | 40,000.00     |              |
| 李帅                 | 20,000.00     |              |
| 新干县博鑫混凝土有限公司       | 50,000.00     |              |
| 郑皓                 | 2,500.00      |              |
| 山东滨达实业集团有限公司       | 14,000,000.00 |              |
| 铅山县建安商品混凝土有限公司     | 50,000.00     |              |
| 江西鼎盛混凝土有限公司        | 50,000.00     |              |
| 江西众优配送服务有限公司       | 50,000.00     |              |
| 华金山                | 7,000.00      |              |
| 浮梁县景龙特种陶瓷有限公司      | 30,000.00     |              |
| 江西省中鼎科技服务有限公司      | 50,000.00     |              |
| 黄勇勇                | 36,000.00     |              |
| 赣州市美拓装饰工程有限公司      | 20,000.00     |              |
| 定南县银林生物科技有限公司      | 20,000.00     |              |
| 江西金田农匠农业科技服务有限公司   | 40,000.00     |              |
| 江西印智农业科技发展有限公司     | 24,000.00     |              |
| 江西正杰建设工程有限公司       | 49,500.00     |              |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 蔡素珍               | 8,000.00      |               |
| 何平                | 20,000.00     |               |
| 江西省农业生产资料集团有限责任公司 | 1,350,000.00  |               |
| 江西鹰南贡米有限公司        | 15,500.00     |               |
| 南昌新大实业发展有限公司      | 100,000.00    |               |
| 江西省惠康工贸有限公司       | 12,000.00     |               |
| 江西鑫星家纺有限公司        | 450,000.00    |               |
| 江西省朝晖城市建设工程有限公司   | 150,000.00    |               |
| 江西吉仁林化实业有限公司      | 50,000.00     |               |
| 江西广信药业有限公司        | 28,200.00     |               |
| 井冈山市金德福食品有限公司     | 24,000.00     |               |
| 会昌县祖良贸易有限公司       | 40,000.00     |               |
| 赣州至越机械有限公司        | 30,000.00     |               |
| 江西庐陵建设发展有限公司      | 5,000,000.00  |               |
| 合计                | 99,338,335.19 | 60,644,636.18 |

## 13. 存入保证金

## (1) 存入保证金余额

| 项 目    | 期末余额          | 年初余额 |
|--------|---------------|------|
| 原担保保证金 | 20,000,000.00 |      |
| 再担保保证金 |               |      |
| 合 计    | 20,000,000.00 |      |

## (2) 存入保证金明细

| 名称                  | 账号                 | 期末余额          | 占期末注册<br>资本比例<br>(%) | 期初余<br>额 | 占年初注册<br>资本比例<br>(%) |
|---------------------|--------------------|---------------|----------------------|----------|----------------------|
| 北京银行<br>南昌分行<br>营业部 | 203603090000099059 | 20,000,000.00 | 0.40%                |          |                      |
| 合 计                 |                    | 20,000,000.00 | 0.40%                |          |                      |

## 14. 应付职工薪酬

| 项 目         | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,992,567.05 | 22,124,000.00 | 19,418,260.06 | 12,698,306.99 |
| 职工福利        |              |               |               |               |
| 社会保险费       |              | 2,615,398.72  | 2,615,398.72  |               |
| 其中：医疗保险费    |              | 1,357,241.73  | 1,357,241.73  |               |

|         |              |               |               |               |
|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 基本养老保险费 |              | 1,193,502.64  | 1,193,502.64  |               |
| 年金缴费    |              |               |               |               |
| 失业保险费   |              | -2,231.34     | -2,231.34     |               |
| 工伤保险费   |              | 8,591.23      | 8,591.23      |               |
| 生育保险费   |              | 58,102.88     | 58,102.88     |               |
| 大病医疗保险  |              | 191.58        | 191.58        |               |
| 住房公积金   |              | 1,760,117.00  | 1,760,117.00  |               |
| 工会经费    |              | 797,998.00    | 797,998.00    |               |
| 职工教育经费  |              |               |               |               |
| 其他      |              |               |               |               |
| 合 计     | 9,992,567.05 | 27,297,513.72 | 24,591,773.78 | 12,698,306.99 |

## 15. 应交税费

| 项 目     | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,040,622.45 | 1,401,892.59 |
| 企业所得税   | 1,518,166.86 | 1,400,573.21 |
| 城市维护建设税 | 91,333.20    | 116,622.11   |
| 教育费附加   | 36,482.15    | 47,320.25    |
| 地方教育费附加 | 28,990.42    | 35,215.82    |
| 个人所得税   | 98,895.97    | 98,873.59    |
| 合 计     | 2,813,491.05 | 3,100,497.57 |

## 16. 其他应付款

## (1) 账面余额

| 项 目   | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 350,235,493.50 | 257,214,336.42 |
| 1-2 年 | 240,819,373.47 | 44,014,845.61  |
| 2-3 年 | 12,210,110.71  | 4,603,116.91   |
| 3 年以上 | 5,934,797.70   | 1,331,680.79   |
| 合 计   | 609,199,775.38 | 307,163,979.73 |

其中：2022年第一季度至第三季度其他应付款余额

| 项 目   | 第一季度末余额        | 第二季度末余额        | 第三季度末余额        |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 576,139,521.16 | 628,162,081.61 | 774,589,786.03 |
| 合 计   | 576,139,521.16 | 628,162,081.61 | 774,589,786.03 |

## (3) 其他应付款明细

| 单位名称 | 期末余额 | 款项性质 | 账龄 |
|------|------|------|----|
|------|------|------|----|

|                 |                |       |             |
|-----------------|----------------|-------|-------------|
| 吉安勋谨置业发展有限公司    | 1,794,000.00   | 保证金   | 1 年以内       |
| 江西省武圣实业有限公司     | 7,800,000.00   | 保证金   | 1 年以内       |
| 南昌宇德科贸有限公司      | 2,900.00       | 押金    | 3 年以上       |
| 江西省璟成科技发展有限公司   | 36,302.71      | 日常往来  | 1 年以内       |
| 绩效工资            | 909,908.97     | 代扣款   | 1 年以内       |
| 风险基金            | 85,903.57      | 代扣款   | 1 年以内       |
| 董事长基金           | 282,761.00     | 代扣款   | 2-3 年       |
| 应收账款质押登记费用      | 870.00         | 日常往来  | 3 年以上       |
| 鄱阳县清亮米业有限公司     | 50,207.25      | 日常往来  | 3 年以上       |
| 江西洪门实业集团有限公司    | 14,500.00      | 日常往来  | 3 年以上       |
| 江西万业实业有限公司      | 119,750.00     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西中博建设工程有限公司    | 64,200.00      | 委贷费用  | 3 年以上       |
| 江西鑫旺金属有限公司      | 575,000.00     | 日常往来  | 3 年以上       |
| 上饶百花洲实业有限公司     | 31,148.00      | 委贷费用  | 3 年以上       |
| 南昌市东方豪景花园酒店有限公司 | 146,060.51     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司   | 951,565.20     | 委贷费用  | 3 年以上       |
| 吉安兴泰置业有限公司      | 75,000.00      | 保证金   | 3 年以上       |
| 高安恒瑞实业有限公司      | 490,892.70     | 保证金   | 3 年以上       |
| 南昌盛源领航投资有限公司    | 3,772,208.40   | 保证金   | 3 年以上       |
| 国家融资担保基金有限责任公司  | 327,633,545.58 | 代扣款   | 1 年以内       |
| 江西铭杨青橙食品工业有限公司  | 652,723.50     | 日常往来  | 2-3 年       |
| 代扣工会会费          | 32,091.24      | 代扣款   | 2-3 年       |
| 江西豪城大酒店有限公司     | 29,333.84      | 委贷费用  | 1 年以内、2-3 年 |
| 贵溪德川实业有限公司      | 525,000.00     | 保函保证金 | 3 年以上       |
| 九江荣昇实业有限公司      | 52,200.00      | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 南昌市东方实业集团有限公司   | 46,997.52      | 日常往来  | 1-2 年       |
| 江西兴腾实业有限公司      | 26,000.00      | 日常往来  | 1 年以内       |
| 宜春市荣盛房产有限公司     | 4,324,848.90   | 日常往来  | 2-3 年       |
| 南昌三己置业有限公司      | 146,609.00     | 保证金   | 2-3 年       |
| 吉安市吉庐陵融资担保有限公司  | 13,813,831.36  | 日常往来  | 1 年以内       |
| 宜春市融资担保有限责任公司   | 19,546,673.33  | 日常往来  | 1 年以内       |
| 旭宝置业(宜春)有限公司    | 5,585,594.17   | 保函保证金 | 2-3 年       |
| 新余市国信融资担保有限公司   | 13,133,095.39  | 日常往来  | 2-3 年       |
| 南昌工控产业担保有限公司    | 38,443,135.62  | 备付金   | 2-3 年       |
| 金溪县聚成置业有限公司     | 2,383,933.90   | 保函保证金 | 2-3 年       |
| 省级专项风险补偿金       | 16,083,010.41  | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西省民菜供应链服务有限公司  | 190,873.18     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西佑美置业有限公司      | 2,000,846.14   | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |

|                   |               |       |             |
|-------------------|---------------|-------|-------------|
| 江西鑫星家纺有限公司        | 162,562.50    | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 萍乡市融资担保集团有限公司     | 10,471,268.07 | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 赣州市金盛源融资担保集团有限公司  | 35,560,170.15 | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 抚州金控融资担保集团有限公司    | 9,907,053.27  | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 鹰潭市工控融资担保有限公司     | 8,110,880.15  | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 上饶市中京置业有限公司       | 2,709,056.98  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 景德镇市中小企业融资担保有限公司  | 9,707,097.80  | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西鹏晨实业有限公司        | 6,480.00      | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 上饶市富饶融资担保有限责任公司   | 14,886,426.23 | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 九江市融资担保有限公司       | 18,266,754.63 | 备付金   | 1 年以内       |
| 江西省萍乡市祥和房地产开发有限公司 | 2,060,000.00  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 共青城联益置业有限公司       | 524,000.00    | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 吉安浩城房地产开发有限公司     | 723,000.00    | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 大余县鑫盛铝业公司         | 190,000.00    | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西三缘涂料科技有限公司      | 11,089.63     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西新城润达置业有限公司      | 2,869,510.40  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 南昌华南城有限公司         | 2,150,401.92  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西省鸿奕建设工程有限公司     | 203,000.00    | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 吉安浩羽房地产开发有限公司     | 2,210,000.00  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西中旭建设工程有限公司      | 1,021,766.68  | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西省永方电源有限公司       | 677,301.64    | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 宜春东投置业有限公司        | 2,908,756.51  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 广东开林家具制造有限公司      | 45,858.20     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 刘清振               | 35,998.57     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 刘清                | 2,441.83      | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 吉安市家卫竹木有限公司       | 200,100.00    | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 彭涛                | 83,445.02     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 南昌市宝兴实业有限公司       | 8,166,895.00  | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 南康区吉祥鑫程家具有限公司     | 2,970.38      | 日常往来  | 1 年以内       |
| 黄迎                | 10,000.00     | 日常往来  | 1 年以内       |
| 会昌县福发家具城          | 18,074.77     | 日常往来  | 1 年以内       |
| 周泉清               | 163,995.94    | 日常往来  | 1 年以内       |
| 陈鹏                | 4,114.13      | 日常往来  | 1 年以内       |
| 温美玲               | 82,194.74     | 日常往来  | 1 年以内       |
| 赣州市南康区飞腾物流有限公司    | 25,953.99     | 日常往来  | 1 年以内       |
| 杨长海               | 4,327.18      | 日常往来  | 1 年以内       |
| 江西高华装饰有限公司        | 12,000.00     | 日常往来  | 1 年以内       |

|                 |                |      |       |
|-----------------|----------------|------|-------|
| 鹰潭市凯达机械设备租赁有限公司 | 24,000.00      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 罗晓辉             | 249,378.32     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 新余美汁晨商贸有限公司     | 161,151.54     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 吉安兴凯电子科技有限公司    | 116,414.76     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 南昌众智医药科技有限公司    | 674,037.79     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 张长保             | 1,739.21       | 日常往来 | 1 年以内 |
| 唐自启             | 8,000,000.00   | 日常往来 | 1 年以内 |
| 吴洁              | 166,879.42     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 张爱良             | 13,554.02      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 蔡芳芳             | 53,845.38      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 横峰县农沪实业有限公司     | 557,914.99     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 熊剑锐             | 78,647.22      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 赣州丽晨装饰工程有限公司    | 272,146.49     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 宁月红             | 237,182.04     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 杨锦              | 217,023.93     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 宜春市添灿贸易有限公司     | 1,570,000.00   | 日常往来 | 1 年以内 |
| 曾雪中             | 109,532.68     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 蓝豹股份有限公司        | 31,638.00      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 李良民             | 74,143.26      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 刘朝卫             | 5,918.41       | 日常往来 | 1 年以内 |
| 郑海洪             | 63,092.69      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 彭红英             | 40,000.00      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 分宜县鸿龙种养专业合作社    | 80,000.00      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 南昌志凡装饰设计有限公司    | 146,723.09     | 日常往来 | 1 年以内 |
| 江西省通信产业服务有限公司   | 59,681.62      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 墙纸公司            | 99,984.24      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 窗帘公司            | 46,678.98      | 日常往来 | 1 年以内 |
| 合计              | 609,199,775.38 |      |       |

(3) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

#### 17. 未到期责任准备金、担保赔偿准备金

| 项 目      | 年初余额           | 本期增加额          | 本期减少额    |    |    | 期末余额             |
|----------|----------------|----------------|----------|----|----|------------------|
|          |                |                | 代偿<br>款项 | 其他 | 合计 |                  |
| 未到期责任准备金 | 100,857,366.56 | 79,685,375.55  |          |    |    | 180,542,742.11   |
| 担保赔偿准备金  | 428,953,869.00 | 843,061,673.23 |          |    |    | 1,272,015,542.23 |

|     |                |                |  |  |                  |
|-----|----------------|----------------|--|--|------------------|
| 合 计 | 529,811,235.56 | 922,747,048.78 |  |  | 1,452,558,284.34 |
|-----|----------------|----------------|--|--|------------------|

注：未到期责任准备金本期增加79,685,375.55元，本期计提79,685,375.55元，累计余额180,542,742.11元。担保赔偿准备金本期增加843,061,673.23元，其中本期计提841,012,624.17元，收回以前年度核销的代偿款2,049,049.06元，累计余额1,272,015,542.23元。

## 18. 专项应付款

### (1) 账面余额

| 项 目   | 期末余额          | 年初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 3,344,794.10  | 103,072,542.48 |
| 1-2 年 | 6,887,427.38  | 185,537,299.23 |
| 2-3 年 |               |                |
| 3 年以上 |               |                |
| 合 计   | 10,232,221.48 | 288,609,841.71 |

其中：2022年第一季度至第三季度专项应付款余额

| 项 目   | 第一季度末余额       | 第二季度末余额       | 第三季度末余额       |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 风险准备金 | 16,083,010.41 | 10,154,069.68 | 10,193,359.81 |
| 合 计   | 16,083,010.41 | 10,154,069.68 | 10,193,359.81 |

### (2) 专项应付款明细

| 单位名称         | 期末余额          | 款项性质     | 账龄           |
|--------------|---------------|----------|--------------|
| 江西省财政厅       | 8,920,402.75  | 风险补偿专项基金 | 1 年以内及 1-2 年 |
| 天鹄动漫科技股权交割专户 | 1,311,818.73  | 代管账户资金   | 1-2 年以内      |
| 合 计          | 10,232,221.48 |          |              |

注：收到江西省财政厅拨付2022年省级融资担保风险补偿专项基金利息1,668,413.76元，划转风险补偿金280,000,000.00元，付代偿追偿收入（新余国信钟氏农林项目）149.2元。

## 19. 其他流动负债

| 项 目           | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 江西省财政投资集团有限公司 | 248,000,000.00 | 248,000,000.00 |
| 合 计           | 248,000,000.00 | 248,000,000.00 |

注：期末余额 248,000,000.00 元为借款。

## 20. 实收资本（股本）

| 股东名称 | 期末金额 |    | 上年金额 |    |
|------|------|----|------|----|
|      | 金额   | 比例 | 金额   | 比例 |

|               |                  |         |                  |         |
|---------------|------------------|---------|------------------|---------|
| 江西省财政投资集团有限公司 | 3,702,450,000.00 | 74.049% | 2,442,450,000.00 | 81.42%  |
| 江西省财惠通实业有限公司  | 697,550,000.00   | 13.951% | 557,550,000.00   | 18.58%  |
| 江西省财政厅        | 600,000,000.00   | 12.000% |                  |         |
| 合 计           | 5,000,000,000.00 | 100.00% | 3,000,000,000.00 | 100.00% |

注：2022 年 5 月股东进行增资，增加资本金 20 亿，已出具验资报告。

## 21. 资本公积

| 项 目  | 年初余额 | 本年增加          | 本年减少 | 期末余额          |
|------|------|---------------|------|---------------|
| 权益变动 |      | 14,360,000.00 |      | 14,360,000.00 |
| 合 计  |      | 14,360,000.00 |      | 14,360,000.00 |

注：2022 年 9 月国家融资担保基金有限责任公司入股江西省赣财融担再担保有限责任公司，投入资金 2 亿元，增资后占股 14.28%，增资过程中产生资本公积。

## 22. 盈余公积

| 项 目    | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,617,880.12 | 414,242.83 |      | 2,032,122.95 |
| 合 计    | 1,617,880.12 | 414,242.83 |      | 2,032,122.95 |

## 23. 一般风险准备

| 项 目    | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 一般风险准备 | 1,617,880.12 | 414,242.83 |      | 2,032,122.95 |
| 合 计    | 1,617,880.12 | 414,242.83 |      | 2,032,122.95 |

## 24. 未分配利润

| 项 目                    | 本期金额          | 上年金额         |
|------------------------|---------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 10,630,140.64 | 7,840,905.33 |
| 年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-) | -2,389.24     |              |
| 调整后年初未分配利润             | 10,627,751.40 | 7,840,905.33 |
| 加：本期净利润                | 4,171,414.85  | 4,074,044.13 |
| 盈余公积弥补亏损               |               |              |
| 一般风险准备弥补亏损             |               |              |
| 其他转入                   |               |              |
| 减：提取法定盈余公积             | 414,242.83    | 407,404.41   |
| 提取任意盈余公积               |               |              |
| 提取一般风险准备               | 414,242.83    | 407,404.41   |
| 应付普通股股利                | 390,000.00    | 470,000.00   |
| 转作股本的普通股股利             |               |              |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 期末未分配利润 | 13,580,680.59 | 10,630,140.64 |
|---------|---------------|---------------|

## 25. 担保费收入

| 项 目           | 本期发生额          | 上年发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 融资性担保业务收入     | 329,398,316.10 | 183,158,059.25 |
| 其中：融资性担保业务收入  | 329,398,316.10 | 183,158,059.25 |
| 债券、票据信托计划担保收入 |                |                |
| 非融资性担保业务收入    | 31,036,390.58  | 14,109,726.16  |
| 再担保业务收入       | 31,687,168.12  | 18,556,673.85  |
| 合 计           | 392,121,874.80 | 215,824,459.26 |

## 26. 利息收入、追偿收入、其他业务收入

| 项 目    | 本期发生额         | 上年发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入   | 61,769,626.86 | 34,847,417.07 |
| 追偿收入   | 13,526.55     | 6,051,979.14  |
| 其他业务收入 | 1,029,533.45  | 2,193,601.97  |
| 合 计    | 62,812,686.86 | 43,092,998.18 |

## 27. 再担保费支出

| 项 目    | 本期发生额         | 上年发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 再担保费支出 | 64,628,666.14 | 33,213,064.05 |
| 合 计    | 64,628,666.14 | 33,213,064.05 |

## 28. 手续费及佣金支出

| 项 目      | 本期发生额         | 上年发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 手续费及佣金支出 | 11,828,170.11 | 5,412,746.56 |
| 合 计      | 11,828,170.11 | 5,412,746.56 |

## 29. 其他业务支出

| 项 目    | 本期发生额      | 上年发生额      |
|--------|------------|------------|
| 进项税额转出 | 190,148.85 | 794,702.99 |

|     |            |            |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 190,148.85 | 794,702.99 |
|-----|------------|------------|

## 30. 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额        | 上年发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 481,484.99   | 321,571.96 |
| 教育费附加   | 206,350.73   | 137,816.54 |
| 地方教育费   | 137,567.14   | 91,877.69  |
| 印花税     | 526,893.36   |            |
| 车船税     |              | 1,320.00   |
| 合 计     | 1,352,296.22 | 552,586.19 |

## 31. 提取准备金

## (1) 提取准备金按担保合同列示

| 项 目        | 本期发生额          | 上年发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 提取未到期责任准备金 |                |                |
| 原担保合同      | 79,685,375.55  | 48,252,065.09  |
| 再担保合同      |                |                |
| 小 计        | 79,685,375.55  | 48,252,065.09  |
| 提取担保赔偿准备金  |                |                |
| 原担保合同      | 841,012,624.17 | 244,045,645.20 |
| 再担保合同      |                |                |
| 小 计        | 841,012,624.17 | 244,045,645.20 |
| 合 计        | 920,697,999.72 | 292,297,710.29 |

## 32. 业务及管理费

| 项目  | 项目大类       | 本期发生额         | 上年发生额         |
|-----|------------|---------------|---------------|
| 业务费 | 支付职工的工资性支出 |               |               |
|     | 业务拓展、日常费用  |               |               |
|     | 各种资产的摊销    |               |               |
|     | 其他         |               |               |
|     | 小计         |               |               |
| 管理费 | 支付职工的工资性支出 | 29,296,710.18 | 21,589,116.65 |
|     | 办公、管理性日常费用 | 5,906,055.31  | 3,248,269.23  |
|     | 各种资产的摊销    | 1,762,199.61  | 937,324.04    |
|     | 其他         |               |               |
|     |            |               |               |

|  |    |               |               |
|--|----|---------------|---------------|
|  | 小计 | 36,964,965.10 | 25,774,709.92 |
|  | 合计 | 36,964,965.10 | 25,774,709.92 |

## 33. 营业外收入

| 项 目         | 本期发生额          | 上年发生额          | 计入当期非经常性损益的金额  |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 |                |                |                |
| 其中：固定资产处置利得 |                |                |                |
| 无形资产处置利得    |                |                |                |
| 债务重组利得      |                |                |                |
| 政府补助        | 586,590,396.37 | 105,442,438.30 | 586,590,396.37 |
| 其他          | 11,698.64      |                | 11,698.64      |
| 合计          | 586,602,095.01 | 105,442,438.30 | 586,602,095.01 |

## 34. 营业外支出

| 项 目         | 本期发生额      | 上年发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 231,550.50 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            | 231,550.50 |               |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 捐款支出        | 180,000.00 | 600,000.00 | 180,000.00    |
| 合 计         | 180,000.00 | 831,550.50 | 180,000.00    |

## 35. 所得税费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上年发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 所得税费用 | 1,518,166.86 | 1,408,781.11 |
| 合 计   | 1,518,166.86 | 1,408,781.11 |

## 36. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 金额               |
|--------|------------------|
| 利息收入   | 61,769,626.86    |
| 其他业务收入 | 1,029,533.45     |
| 其他往来款  | 2,893,153,582.61 |
| 合计     | 2,955,952,742.92 |

## 37. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 金额               |
|--------|------------------|
| 业务及管理费 | 4,942,297.28     |
| 其他往来   | 2,966,366,111.81 |
| 合计     | 2,971,308,409.09 |

## 38. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期金额             | 上年金额             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:                  |                  |                  |
| 净利润                                  | 4,176,243.67     | 4,074,044.13     |
| 加: 资产减值准备                            |                  |                  |
| 计提的风险准备金                             | 920,697,999.72   | 292,297,710.29   |
| 固定资产折旧                               | 772,203.71       | 686,131.14       |
| 无形资产摊销                               | 51,714.59        | 32,202.62        |
| 长期待摊费用                               | 945,333.60       |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                  |                  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                  |                  |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                  |                  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      |                  |                  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 |                  |                  |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                  |                  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 1,023,850,088.88 | -232,591,068.88  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 81,483,356.66    | 246,265,411.25   |
| 其他                                   |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -15,323,256.93   | 310,764,430.55   |
| 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                              | 4,659,977,254.30 | 2,196,742,676.99 |
| 减: 现金的期初余额                           | 2,196,742,676.99 | 2,109,433,303.90 |
| 加: 现金等价物的期末余额                        | 728,543,592.01   | 1,008,182,767.08 |
| 减: 现金等价物的期初余额                        | 1,008,182,767.08 | 788,538,467.27   |
| 现金及现金等价物净增加额                         | 2,183,595,402.24 | 306,953,672.90   |

## (2) 现金和现金等价物的披露格式如下:

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|                             |                  |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 4,659,977,254.30 | 2,196,742,676.99 |
| 其中：库存现金                     |                  |                  |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,659,977,254.30 | 2,196,742,676.99 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     | 728,543,592.01   | 1,008,182,767.08 |
| 其中：存出保证金                    | 728,543,592.01   | 1,008,182,767.08 |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 5,388,520,846.31 | 3,204,925,444.07 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 728,543,592.01   | 1,008,182,767.08 |

## （二）母公司财务报表主要注释

### 1. 货币资金

| 项 目                     | 期末余额             | 年初余额             |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 现金                      |                  |                  |                  |
| 银行存款                    | 3,156,983,328.43 | 2,196,742,676.99 |                  |
| 其他货币资金                  |                  |                  |                  |
| 合 计                     | 3,156,983,328.43 | 2,196,742,676.99 |                  |
| 其中：2022年第一季度至第三季度货币资金明细 |                  |                  |                  |
| 项 目                     | 第一季度末余额          | 第二季度末余额          | 第三季度末余额          |
| 现金                      |                  |                  |                  |
| 银行存款                    | 2,155,356,834.62 | 2,463,078,321.15 | 3,082,518,436.11 |
| 其他货币资金                  |                  |                  |                  |
| 合 计                     | 2,155,356,834.62 | 2,463,078,321.15 | 3,082,518,436.11 |

### 2. 存出保证金

#### （1）存出保证金余额

| 项 目    | 期末余额           | 年初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 原担保保证金 | 728,543,592.01 | 1,008,182,767.08 |
| 再担保保证金 |                |                  |
| 合 计    | 728,543,592.01 | 1,008,182,767.08 |

## 3. 应收担保费

(1) 应收担保费余额:

| 项目 | 第一季度末        | 第二季度末        | 第三季度末        | 第四季度末         |
|----|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 余额 | 3,462,500.00 | 3,462,500.00 | 3,462,500.00 | 43,377,070.07 |

按账龄分类如下:

| 项 目     | 期末余额          |      | 期初余额         |      |
|---------|---------------|------|--------------|------|
|         | 期末余额          | 坏账准备 | 期初余额         | 坏账准备 |
| 1 年以内   | 41,039,570.07 |      | 4,412,500.00 |      |
| 1 至 2 年 | 412,500.00    |      | 3,050,000.00 |      |
| 2 至 3 年 | 1,925,000.00  |      |              |      |
| 3 至 4 年 |               |      |              |      |
| 4 至 5 年 |               |      |              |      |
| 5 年以上   |               |      |              |      |
| 合 计     | 43,377,070.07 |      | 7,462,500.00 |      |

## 4. 应收账款

(1) 应收款余额:

| 项目 | 第一季度末          | 第二季度末          | 第三季度末          | 第四季度末         |
|----|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 余额 | 596,637,603.01 | 656,658,554.08 | 665,799,473.55 | 81,682,512.32 |

按账龄分类如下:

| 项 目     | 期末余额          |      | 期初余额           |      |
|---------|---------------|------|----------------|------|
|         | 期末余额          | 坏账准备 | 期初余额           | 坏账准备 |
| 1 年以内   | 80,682,512.32 |      | 9,039,232.52   |      |
| 1 至 2 年 |               |      | 127,656,392.64 |      |
| 2 至 3 年 | 1,000,000.00  |      | 439,527,531.38 |      |
| 3 至 4 年 |               |      |                |      |
| 4 至 5 年 |               |      |                |      |
| 5 年以上   |               |      |                |      |
| 合 计     | 81,682,512.32 |      | 576,223,156.54 |      |

## 5. 应收代偿款

(1) 应收代偿款余额:

| 项目 | 第一季度末 | 第二季度末 | 第三季度末 | 第四季度末 |
|----|-------|-------|-------|-------|
|----|-------|-------|-------|-------|

|    |                |                |                  |                  |
|----|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 余额 | 554,957,178.03 | 754,986,771.34 | 1,135,687,900.89 | 1,994,352,788.07 |
|----|----------------|----------------|------------------|------------------|

## (2) 应收代偿款账龄结构:

| 账 龄   | 期末账面余额           | 年初账面余额         |
|-------|------------------|----------------|
| 1 年以内 | 1,366,282,224.29 | 290,019,000.11 |
| 1-2 年 | 185,458,715.84   | 51,228,092.21  |
| 2-3 年 | 131,190,550.00   | 93,045,276.74  |
| 3 年以上 | 311,403,567.94   | 79,115,353.19  |
| 合 计   | 1,994,335,058.07 | 513,407,722.25 |

## 6. 其他应收款

## (1) 其他应收款余额:

| 项目 | 第一季度末          | 第二季度末          | 第三季度末          | 第四季度末          |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 余额 | 138,013,540.85 | 138,453,199.73 | 139,155,324.22 | 141,446,472.55 |

## 7. 预付账款

## (1) 预付账款按账龄结构列示:

| 账龄结构             | 期末余额       |        | 年初余额       |        |
|------------------|------------|--------|------------|--------|
|                  | 金额         | 占总额的比例 | 金额         | 占总额的比例 |
| 1 年以内 (含 1 年)    | 224,997.06 | 100.00 | 167,386.00 | 100.00 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) |            |        |            |        |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) |            |        |            |        |
| 3 年以上            |            |        |            |        |
| 合计               | 224,997.06 | 100.00 | 167,386.00 | 100.00 |

## 8. 抵债资产

| 项 目  | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵债资产 | 12,259,632.00 | 12,259,632.00 |
| 合 计  | 12,259,632.00 | 12,259,632.00 |

## 9. 固定资产

| 项目           | 年初账面余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末账面余额       |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值合计:    | 5,697,364.01 | 286,353.11 | 53,069.03  | 5,930,648.09 |
| 房屋及建筑物       |              |            |            |              |
| 办公电子设备       | 2,221,742.78 | 286,353.11 | 53,069.03  | 2,455,026.86 |
| 运输工具         | 1,011,182.00 |            |            | 1,011,182.00 |
| 其他           | 2,464,439.23 |            |            | 2,464,439.23 |
| 二、累计折旧合计:    | 2,772,574.81 | 769,224.87 | 10,749.02  | 3,531,050.66 |
| 房屋及建筑物       |              |            |            |              |
| 办公电子设备       | 924,318.26   | 304,578.99 | 10,749.02  | 1,218,148.23 |
| 运输工具         | 800,079.55   | 143,392.92 |            | 943,472.47   |
| 其他           | 1,048,177.00 | 321,252.96 |            | 1,369,429.96 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,924,789.20 | 297,102.13 | 822,293.90 | 2,399,597.43 |
| 房屋及建筑物       |              |            |            |              |
| 办公电子设备       | 1,297,424.52 | 297,102.13 | 357,648.02 | 1,236,878.63 |
| 运输工具         | 211,102.45   |            | 143,392.92 | 67,709.53    |
| 其他           | 1,416,262.23 |            | 321,252.96 | 1,095,009.27 |
| 四、减值准备合计     |              |            |            |              |
| 房屋及建筑物       |              |            |            |              |
| 办公电子设备       |              |            |            |              |
| 运输工具         |              |            |            |              |
| 其他           |              |            |            |              |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,924,789.20 | 297,102.13 | 822,293.90 | 2,399,597.43 |
| 房屋及建筑物       |              |            |            |              |
| 办公电子设备       | 1,297,424.52 | 297,102.13 | 357,648.02 | 1,236,878.63 |
| 运输工具         | 211,102.45   |            | 143,392.92 | 67,709.53    |
| 其他           | 1,416,262.23 |            | 321,252.96 | 1,095,009.27 |

注：1. 固定资产所有权无受限的情况。

## 10. 无形资产

| 项目       | 年初账面余额     | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额     |
|----------|------------|------------|------|------------|
| 一、账面原值合计 | 351,451.91 | 104,148.06 |      | 455,599.97 |
| 土地使用权    |            |            |      |            |
| 软件及其他    | 351,451.91 | 104,148.06 |      | 455,599.97 |
| 二、累计摊销合计 | 96,901.49  | 51,714.59  |      | 148,616.08 |
| 土地使用权    |            |            |      |            |

|              |            |           |  |            |
|--------------|------------|-----------|--|------------|
| 软件及其他        | 96,901.49  | 51,714.59 |  | 148,616.08 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 254,550.42 | 52,433.47 |  | 306,983.89 |
| 土地使用权        |            |           |  |            |
| 软件及其他        | 254,550.42 | 52,433.47 |  | 306,983.89 |
| 四、减值准备合计     |            |           |  |            |
| 土地使用权        |            |           |  |            |
| 软件及其他        |            |           |  |            |
| 五、无形资产账面价值合计 | 254,550.42 | 52,433.47 |  | 306,983.89 |
| 土地使用权        |            |           |  |            |
| 软件及其他        | 254,550.42 | 52,433.47 |  | 306,983.89 |

注：无形资产所有权无受到限制的情况。

## 11. 长期待摊费用

| 项目  | 期初账面金额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末账面金额       |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 装修费 | 3,411,237.35 | 4,414,096.83 | 4,823,916.38 | 3,001,417.80 |
| 开办费 |              |              |              |              |
| 合计  | 3,411,237.35 | 4,414,096.83 | 4,823,916.38 | 3,001,417.80 |

## 12. 预收保费

| 单位名称             | 期末余额         | 年初余额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 洪城控股集团有限公司       |              | 24,000.00    |
| 江西科森环保装备有限公司     | 16,000.00    |              |
| 江西长天教育信息技术有限公司   | 8,000.00     |              |
| 南昌众一实业有限公司       | 16,000.00    |              |
| 鹿景园林建设集团有限公司     |              | 50,000.00    |
| 宜春市荣盛房产有限公司      |              | 535,393.71   |
| 江西三缘涂料科技有限公司     | 18,000.00    |              |
| 江西长生帝旺实业有限公司     | 60,000.00    | 60,000.00    |
| 江西省玉河湾广场企业管理有限公司 | 12,500.00    |              |
| 倍思家米粉连锁有限公司      |              | 48,000.00    |
| 江西省越光电缆股份有限公司    | 30,000.00    |              |
| 南昌市胜龙建筑密封材料有限公司  |              | 8,000.00     |
| 南昌金开集团有限公司       | 1,200,000.00 | 3,600,000.00 |
| 鄱阳县淡水香米业有限公司     | 16,000.00    |              |
| 江西普瑞丰生态科技有限公司    |              | 17,600.00    |
| 抚州康顺电子有限公司       |              | 1,600.00     |
| 江西省友祥食品有限公司      |              | 12,000.00    |
| 南昌森木科技有限公司       | 16,000.00    |              |
| 金溪县聚成置业有限公司      |              | 188,144.14   |
| 江西超友建设有限公司       | 24,000.00    |              |

|                        |              |              |
|------------------------|--------------|--------------|
| 南昌市盛中制衣有限公司            | 2,000.00     | 2,000.00     |
| 江西邓氏园林(集团)有限公司         | 50,000.00    |              |
| 江西三志物流有限公司             | 24,000.00    |              |
| 南昌耐锐康精密机械有限公司          | 50,000.00    |              |
| 江西佑美置业有限公司             |              | 336,223.00   |
| 安远县城市发展投资集团有限公司        | 3,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 邓斌                     | 150,000.00   |              |
| 吉安市井开区银庐陵建设投资有限公司      |              | 1,680,000.00 |
| 上饶市中京置业有限公司            |              | 325,086.86   |
| 西鹰南贡米有限公司              |              | 15,500.00    |
| 浮梁发展集团有限公司             | 4,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 吕新大实业发展有限公司            |              | 100,000.00   |
| 海龙教育设备集团有限公司           |              | 20,000.00    |
| 宜春市袁州区慈化润凯屠宰有限公司       |              | 20,000.00    |
| 谭惠通置业有限公司              |              | 1,500,000.00 |
| 赣州瑞宁健康体检中心有限公司         | 60,000.00    |              |
| 赣州市法莱德酒店有限公司           | 50,000.00    | 100,000.00   |
| 宁都县长胜镇天香生态农场发展基地(普通合伙) |              | 20,000.00    |
| 西省惠康工贸有限公司             |              | 12,000.00    |
| 魏燕华                    | 20,000.00    |              |
| 吉安市圣悦置业有限公司            |              | 125,000.00   |
| 钟晓燕                    | 2,000.00     |              |
| 江中奥发展有限公司              |              | 1,200,000.00 |
| 九江市耀诚生物医疗科技有限公司        | 30,000.00    |              |
| 江西露龙生态农业发展有限公司         | 1,000.00     |              |
| 江西省同讯科技有限公司            | 10,000.00    |              |
| 吕辉螺混凝土有限公司             |              | 50,000.00    |
| 抚州市溪地置业有限公司            |              | 302,038.36   |
| 州金顺科技有限公司              |              | 49,297.40    |
| 丁卿                     | 10,000.00    |              |
| 江西创成微电子有限公司            | 21,500.00    |              |
| 江西饶光电线电缆有限公司           | 29,400.00    |              |
| 吴文自鑫                   | 20,000.00    |              |
| 江西仔衣库服饰有限公司            |              | 20,707.84    |
| 黄会                     | 20,000.00    |              |
| 江西万润置业有限公司             | 158,012.00   | 777,755.49   |
| 抚州市东乡区城市投资开发有限公司       | 2,400,000.00 | 4,800,000.00 |
| 黄社明                    | 20,000.00    |              |
| 江西省晨安建设工程有限公司          |              | 20,000.00    |
| 姚细牙                    | 20,000.00    |              |
| 廖莉                     | 20,000.00    |              |
| 周建华                    | 20,000.00    |              |
| 安远县美利坚纸箱包装有限公司         |              | 30,000.00    |

|                    |              |               |
|--------------------|--------------|---------------|
| 付小花                | 20,000.00    |               |
| 赣州阳阳中医医院有限公司       | 50,000.00    | 100,000.00    |
| 南昌华南城有限公司          | 516,096.46   | 1,548,289.38  |
| 吉安浩玥房地产开发有限公司      |              | 1,060,800.00  |
| 九江浩宏汽车销售有限公司       |              | 20,000.00     |
| 赣州市南康区恒辉木业有限公司     |              | 50,000.00     |
| 江西国瑞信息技术有限公司       | 24,000.00    |               |
| 德兴市第六高级中学有限公司      |              | 50,000.00     |
| 江华达医用材料有限公司        |              | 50,000.00     |
| 万琦                 | 6,400.00     |               |
| 南昌市天强智能影像设备有限公司    | 49,000.00    |               |
| 江西盛丰金属材料有限公司       |              | 30,000.00     |
| 江西香之海装饰材料有限公司      | 50,000.00    |               |
| 上犹鸿源农业发展有限公司       | 20,000.00    | 40,000.00     |
| 上饶市信州区投资控股集团有限公司   | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 朱建文                |              | 4,000.00      |
| 黄家幸                |              | 2,400.00      |
| 宁都县南北行商贸有限公司       |              | 20,000.00     |
| 赣州建斌农林开发有限公司       |              | 20,000.00     |
| 江西省滕王阁银楼实业有限公司     | 100,000.00   |               |
| 李上林                |              | 20,000.00     |
| 景德镇市城市建设投资集团有限责任公司 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 江西泓泰元物资有限公司        | 20,000.00    |               |
| 鹰潭市亿丰磷肥有限公司        |              | 26,000.00     |
| 定南县和诚沥青混凝土有限公司     | 20,000.00    |               |
| 定南县安家建材贸易有限公司      | 20,000.00    |               |
| 江西广泉钢艺集团有限公司       |              | 30,000.00     |
| 谢觉慧                | 6,400.00     |               |
| 江西宇通纺织有限公司         | 60,000.00    |               |
| 江西骑士实业有限公司         |              | 2,200.00      |
| 华章天地传媒投资控股集团有限公司   | 20.00        | 600.00        |
| 江西赣粮实业有限公司         |              | 20,000.00     |
| 萍乡市国有资本投资集团有限公司    | 4,000,000.00 |               |
| 赣州丽华彩印包装有限公司       | 96,000.00    |               |
| 南昌艾依家居用品有限公司       | 50,000.00    |               |
| 江西吉事达厨房用品有限公司      | 10,000.00    |               |
| 郑美强                | 20,000.00    |               |
| 江西固盛沥青有限公司         | 30,000.00    |               |
| 新余润泽工贸有限公司         | 20,000.00    |               |
| 宜春东投置业有限公司         | 218,156.73   |               |
| 赣州实强工程检测有限公司       | 30,000.00    |               |
| 熊锡标                | 15,000.00    |               |
| 赖锦辉                | 30,000.00    |               |

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 黄昌民               | 5,000.00      |
| 王森林               | 20,000.00     |
| 赣州知一物流有限公司        | 40,000.00     |
| 江西油石峡旅游发展有限公司     | 40,000.00     |
| 江西省湖口县石钟投资开发有限公司  | 12,000,000.00 |
| 丁舒羽               | 6,000.00      |
| 段君军               | 20,000.00     |
| 江西东奕服饰有限公司        | 50,000.00     |
| 会昌县美佳装饰有限公司       | 40,000.00     |
| 会昌县粮斌商贸有限公司       | 40,000.00     |
| 吉安勋谨置业发展有限公司      | 269,100.00    |
| 江西省勇者行户外拓展有限责任公司  | 10,000.00     |
| 胡秋平               | 10,000.00     |
| 程秀云               | 20,000.00     |
| 上饶市怡宁医院管理有限公司     | 51,000.00     |
| 赣州虔尚旅游开发有限公司      | 15,000.00     |
| 会昌县君尚时代宾馆         | 40,000.00     |
| 夏红华               | 100.00        |
| 萍乡市利升科技有限公司       | 10,000.00     |
| 黄国宏               | 3,000.00      |
| 龙南源头活水生态科技有限责任公司  | 100,000.00    |
| 陈晶晶               | 8,000.00      |
| 江西康每乐药业有限公司       | 50,000.00     |
| 朱斌                | 5,000.00      |
| 陈鑫磊               | 3,000.00      |
| 江西五中供应链有限公司       | 50,000.00     |
| 袁平                | 13,000.00     |
| 刘小琳               | 5,000.00      |
| 江西欧嘉实业有限公司        | 60,000.00     |
| 江西福仁园林古建筑工程有限公司   | 20,000.00     |
| 赣州路福酒店有限公司        | 200,000.00    |
| 王明仁               | 2,000.00      |
| 会昌县安康生物科技有限公司     | 40,000.00     |
| 江西鑫康健生态农业集团有限公司   | 10,000.00     |
| 万载投资发展集团有限公司      | 10,000,000.00 |
| 德兴市投资控股集团有限公司     | 14,400,000.00 |
| 江西省芦溪城市发展投资集团有限公司 | 3,000,000.00  |
| 抚州市东乡区连枝苗木有限公司    | 60,000.00     |
| 万年联创显示科技有限公司      | 20,000.00     |
| 丁嵘菲               | 5,000.00      |
| 赣州市晟阳餐饮管理有限公司     | 50,000.00     |
| 林建                | 3,250.00      |
| 江西省德尚实业有限公司       | 4,500.00      |

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| 南城县金融创新投资发展集团有限公司 | 8,000,000.00 |              |
| 黄凤根               | 13,000.00    |              |
| 吴雨欣               | 20,000.00    |              |
| 抚州市东乡区方望农牧有限公司    | 30,000.00    |              |
| 万琳                | 24,000.00    |              |
| 赣州市西龙信息科技有限公司     | 10,000.00    |              |
| 邹淑云               | 5,000.00     |              |
| 江西恒海技术集团有限公司      | 25,000.00    |              |
| 抚州合业制衣有限公司        | 60,000.00    |              |
| 赣州中琛机械有限公司        | 40,000.00    |              |
| 江西省成辉食品有限公司       | 20,000.00    |              |
| 于都万辉建材有限公司        | 90,000.00    |              |
| 德兴市龙圣碳酸钙有限公司      | 12,000.00    |              |
| 周菊花               | 3,000.00     |              |
| 江西酷电新能源有限公司       | 60,000.00    |              |
| 吴博文               | 10,000.00    |              |
| 陈孝强               | 3,000.00     |              |
| 钟华                | 5,000.00     |              |
| 江西宁兴电子科技有限公司      | 30,000.00    |              |
| 蓝瑞瑶               | 4,000.00     |              |
| 王志强               | 2,000.00     |              |
| 徐文江               | 3,000.00     |              |
| 于都兴业胶带制造有限公司      | 20,000.00    |              |
| 宋金元               | 20,000.00    |              |
| 于都立本生态农业发展有限公司    | 40,000.00    |              |
| 赣州毅圣建设工程有限公司      | 10,000.00    |              |
| 杨华南               | 10,000.00    |              |
| 赣州味可舒贸易有限公司       | 40,000.00    |              |
| 浮梁森山文化旅游开发有限公司    | 50,000.00    |              |
| 江西匹克企业管理服务有限公司    | 10,000.00    |              |
| 闫佩佩               | 3,000.00     |              |
| 江西天启广告喷绘有限公司      | 20,000.00    |              |
| 李明林               | 2,500.00     |              |
| 张莉荣               | 2,700.00     |              |
| 赣州市璞尔曼酒店有限公司      | 40,000.00    |              |
| 西庐陵建设发展有限公司       |              | 7,500,000.00 |
| 瑞金市象湖镇维纳斯主题酒店     | 10,000.00    |              |
| 江西泽群木业有限公司        | 20,000.00    |              |
| 金美兰               | 40,000.00    |              |
| 江西盛世美达实业有限公司      | 50,000.00    |              |
| 陈封英               | 3,000.00     |              |
| 陈敏林               | 3,000.00     |              |
| 江西省美好线带有限公司       | 60,000.00    |              |

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 廖立新                | 15,000.00     |
| 东乡仁顺祥医院有限公司        | 60,000.00     |
| 赣州福盛商贸有限公司         | 30,000.00     |
| 吉安世纪旺鑫建材有限公司       | 50,000.00     |
| 江西东晟原绿家居建材集团有限公司   | 60,000.00     |
| 永修县紫薇庄园农业旅游有限公司    | 100,000.00    |
| 江西富乐建筑工程有限公司       | 50,000.00     |
| 江西三吉生物科技有限公司       | 60,000.00     |
| 江西交控矿业有限公司         | 100,000.00    |
| 定南新旺饮食管理服务有限公司     | 10,000.00     |
| 江西味觉餐饮管理有限公司       | 20,000.00     |
| 景德镇狄芬妮陶瓷有限公司       | 20,000.00     |
| 江西博润尔食品有限公司        | 60,000.00     |
| 王海兴                | 20,000.00     |
| 江西省森茂生物质能源高新技术有限公司 | 30,000.00     |
| 赣州市赛泰塑业有限公司        | 40,000.00     |
| 江西元甲建筑工程有限公司       | 40,000.00     |
| 李帅                 | 20,000.00     |
| 新干县博鑫混凝土有限公司       | 50,000.00     |
| 郑皓                 | 2,500.00      |
| 山东滨达实业集团有限公司       | 14,000,000.00 |
| 铅山县建安商品混凝土有限公司     | 50,000.00     |
| 江西鼎盛混凝土有限公司        | 50,000.00     |
| 江西众优配送服务有限公司       | 50,000.00     |
| 华会山                | 7,000.00      |
| 浮梁县景龙特种陶瓷有限公司      | 30,000.00     |
| 江西省中鼎科技服务有限公司      | 50,000.00     |
| 董勇勇                | 36,000.00     |
| 赣州市美拓装饰工程有限公司      | 20,000.00     |
| 定南县银林生物科技有限公司      | 20,000.00     |
| 江西金田农匠农业科技发展有限公司   | 40,000.00     |
| 江西印智农业科技发展有限公司     | 24,000.00     |
| 江西正杰建设工程有限公司       | 49,500.00     |
| 蔡素珍                | 8,000.00      |
| 何平                 | 20,000.00     |
| 江西省农业生产资料集团有限责任公司  | 1,380,000.00  |
| 江西鹰南贡米有限公司         | 15,500.00     |
| 南昌新大实业发展有限公司       | 100,000.00    |
| 江西省惠康工贸有限公司        | 12,000.00     |
| 江西鑫呈家纺有限公司         | 450,000.00    |
| 江西省朝晖城市建设工程有限公司    | 150,000.00    |
| 江西吉仁林化实业有限公司       | 50,000.00     |
| 江西广信药业有限公司         | 28,200.00     |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 井冈山市金德福食品有限公司 | 24,000.00     |               |
| 会昌县祖良贸易有限公司   | 40,000.00     |               |
| 赣州至越机械有限公司    | 30,000.00     |               |
| 江西庐陵建设发展有限公司  | 5,000,000.00  |               |
| 合计            | 99,338,335.19 | 60,644,636.18 |

### 13. 存入保证金

#### (1) 存入保证金余额

| 项 目    | 期末余额          | 年初余额 |
|--------|---------------|------|
| 原担保保证金 | 20,000,000.00 |      |
| 再担保保证金 |               |      |
| 合 计    | 20,000,000.00 |      |

### 14. 应付职工薪酬

| 项 目         | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,992,567.05 | 22,400,000.00 | 19,418,260.06 | 12,674,306.99 |
| 职工福利        |              |               |               |               |
| 社会保险费       |              | 2,615,398.72  | 2,615,398.72  |               |
| 其中：医疗保险费    |              | 1,357,241.73  | 1,357,241.73  |               |
| 基本养老保险费     |              | 1,193,502.64  | 1,193,502.64  |               |
| 年金缴费        |              |               |               |               |
| 失业保险费       |              | -2,231.34     | -2,231.34     |               |
| 工伤保险费       |              | 8,591.23      | 8,591.23      |               |
| 生育保险费       |              | 58,102.88     | 58,102.88     |               |
| 大病医疗保险      |              | 191.58        | 191.58        |               |
| 住房公积金       |              | 1,760,117.00  | 1,760,117.00  |               |
| 工会经费        |              | 797,998.00    | 797,998.00    |               |
| 职工教育经费      |              |               |               |               |
| 其他          |              |               |               |               |
| 合 计         | 9,992,567.05 | 27,273,513.72 | 24,591,773.78 | 12,674,306.99 |

### 15. 应交税费

| 项 目     | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,040,622.45 | 1,401,892.59 |
| 企业所得税   | 1,215,140.81 | 1,400,573.21 |
| 城市维护建设税 | 91,333.20    | 116,622.11   |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 教育费附加   | 36,482.15    | 47,320.25    |
| 地方教育费附加 | 27,990.42    | 35,215.82    |
| 个人所得税   | 98,895.97    | 98,873.59    |
| 合 计     | 2,510,465.00 | 3,100,497.57 |

## 16. 其他应付款

## (1) 账龄余额

| 项 目   | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 450,209,190.73 | 257,214,336.42 |
| 1-2 年 | 240,819,373.47 | 44,014,845.61  |
| 2-3 年 | 12,210,110.71  | 4,603,116.91   |
| 3 年以上 | 5,934,797.70   | 1,331,680.79   |
| 合 计   | 709,173,472.61 | 307,163,979.73 |

其中：2021年第一季度至第三季度其他应付款余额

| 项 目   | 第一季度末余额        | 第二季度末余额        | 第三季度末余额        |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 576,139,521.16 | 628,162,081.61 | 774,589,786.03 |
| 合 计   | 576,139,521.16 | 628,162,081.61 | 774,589,786.03 |

## (2) 其他应付款明细

| 单位名称            | 期末余额           | 款项性质 | 账龄          |
|-----------------|----------------|------|-------------|
| 吉安勘盛置业发展有限公司    | 1,794,000.00   | 保证金  | 1 年以内       |
| 江西省武圣实业有限公司     | 7,800,000.00   | 保证金  | 1 年以内       |
| 南昌宇德科贸有限公司      | 2,900.00       | 押金   | 3 年以上       |
| 江西省璟成科技发展有限公司   | 36,302.71      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 绩效工资            | 909,908.97     | 代扣款  | 1 年以内       |
| 风险基金            | 85,903.57      | 代扣款  | 1 年以内       |
| 董事长基金           | 282,761.00     | 代扣款  | 2-3 年       |
| 应收账款质押登记费用      | 870.00         | 日常往来 | 3 年以上       |
| 鄱阳县清亮米业有限公司     | 50,207.25      | 日常往来 | 3 年以上       |
| 江西洪门实业集团有限公司    | 14,500.00      | 日常往来 | 3 年以上       |
| 江西万业实业有限公司      | 119,750.00     | 日常往来 | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西中博建设工程有限公司    | 64,200.00      | 委贷费用 | 3 年以上       |
| 江西鑫旺金属有限公司      | 575,000.00     | 日常往来 | 3 年以上       |
| 上饶百花洲实业有限公司     | 31,148.00      | 委贷费用 | 3 年以上       |
| 南昌市东方豪景花园酒店有限公司 | 146,060.51     | 日常往来 | 1 年以内、1-2 年 |
| 萍乡市佳禾文化产业有限公司   | 951,565.20     | 委贷费用 | 3 年以上       |
| 吉安兴泰置业有限公司      | 75,000.00      | 保证金  | 3 年以上       |
| 高安恒瑞实业有限公司      | 490,892.70     | 保证金  | 3 年以上       |
| 南昌盛源领航投资有限公司    | 3,772,208.40   | 保证金  | 3 年以上       |
| 国家融资担保基金有限责任公司  | 327,633,545.58 | 代扣款  | 1 年以内       |
| 江西铭杨青橙食品工业有限公司  | 652,723.50     | 日常往来 | 2-3 年       |

|                   |               |       |             |
|-------------------|---------------|-------|-------------|
| 代扣工会费             | 32,091.24     | 代扣款   | 2-3 年       |
| 江西豪城大酒店有限公司       | 29,333.84     | 委贷费用  | 1 年以内、2-3 年 |
| 贵溪德川实业有限公司        | 525,000.00    | 保函保证金 | 3 年以上       |
| 九江荣昇实业有限公司        | 52,200.00     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 南昌市东方实业集团有限公司     | 46,997.52     | 日常往来  | 1-2 年       |
| 江西兴腾实业有限公司        | 26,000.00     | 日常往来  | 1 年以内       |
| 宜春市荣盛房产有限公司       | 4,324,848.90  | 日常往来  | 2-3 年       |
| 南昌三己置业有限公司        | 146,609.00    | 保证金   | 2-3 年       |
| 吉安市吉庐陵融资担保有限公司    | 13,813,831.36 | 日常往来  | 1 年以内       |
| 宜春市融资担保有限责任公司     | 19,546,673.33 | 日常往来  | 1 年以内       |
| 旭宝置业（宜春）有限公司      | 5,585,594.17  | 保函保证金 | 2-3 年       |
| 新余市国信融资担保有限公司     | 13,133,095.39 | 日常往来  | 2-3 年       |
| 南昌工控产业担保有限公司      | 38,443,135.62 | 备付金   | 2-3 年       |
| 金溪县聚成置业有限公司       | 2,383,933.90  | 保函保证金 | 2-3 年       |
| 省级专项风险补偿金         | 16,083,010.41 | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西省民菜供应链服务有限公司    | 190,873.18    | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西佑美置业有限公司        | 2,000,846.14  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西鑫星家纺有限公司        | 162,562.50    | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 萍乡市融资担保集团有限公司     | 10,471,268.07 | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 赣州市金盛源融资担保集团有限公司  | 35,560,170.15 | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 抚州金控融资担保集团有限公司    | 9,907,053.27  | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 鹰潭市工控融资担保有限公司     | 8,110,880.15  | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 上饶市中京置业有限公司       | 2,709,056.98  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 景德镇市中小企业融资担保有限公司  | 9,707,097.80  | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西鹏晨实业有限公司        | 6,480.00      | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 上饶市富饶融资担保有限责任公司   | 14,886,426.23 | 备付金   | 1 年以内、1-2 年 |
| 九江市融资担保有限公司       | 18,266,754.63 | 备付金   | 1 年以内       |
| 江西省萍乡市祥和房地产开发有限公司 | 2,060,000.00  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 共青城联益置业有限公司       | 524,000.00    | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 吉安浩城房地产开发有限公司     | 723,000.00    | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 大余县鑫盛铝业有限公司       | 190,000.00    | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西三缘涂料科技有限公司      | 11,082.63     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西新城润达置业有限公司      | 2,869,510.40  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 南昌华南城有限公司         | 2,150,411.92  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西省鸿奕建设工程有限公司     | 203,000.00    | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 吉安浩翔房地产开发有限公司     | 2,210,000.00  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西中旭建设工程有限公司      | 1,021,766.68  | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 江西省永方电源有限公司       | 677,301.64    | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |
| 宜春东投置业有限公司        | 2,908,756.51  | 保函保证金 | 1 年以内、1-2 年 |
| 广东开林家具制造有限公司      | 45,858.20     | 日常往来  | 1 年以内、1-2 年 |

|                  |                |      |             |
|------------------|----------------|------|-------------|
| 刘清振              | 35,998.57      | 日常往来 | 1 年以内、1-2 年 |
| 刘清               | 2,441.43       | 日常往来 | 1 年以内、1-2 年 |
| 古安市家卫竹木有限公司      | 200,100.00     | 日常往来 | 1 年以内、1-2 年 |
| 彭涛               | 83,445.02      | 日常往来 | 1 年以内、1-2 年 |
| 南昌市宝兴实业有限公司      | 8,166,895.00   | 日常往来 | 1 年以内、1-2 年 |
| 南康区吉祥鑫程家具有限公司    | 2,970.38       | 日常往来 | 1 年以内       |
| 黄迎               | 10,000.00      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 会昌县福发家具城         | 18,074.77      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 周泉清              | 163,995.94     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 陈鹏               | 4,114.13       | 日常往来 | 1 年以内       |
| 温美玲              | 82,194.74      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 赣州市南康区飞鹏物流有限公司   | 25,953.99      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 杨长海              | 4,327.18       | 日常往来 | 1 年以内       |
| 江西高华装饰有限公司       | 12,000.00      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 鹰潭市凯达机械设备租赁有限公司  | 24,000.00      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 罗晓辉              | 249,378.32     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 新余美汁展商贸有限公司      | 161,151.54     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 吉安兴凯电子科技有限公司     | 116,414.76     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 南昌众智医药科技有限公司     | 674,037.79     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 张长保              | 1,739.21       | 日常往来 | 1 年以内       |
| 唐自启              | 8,000,000.00   | 日常往来 | 1 年以内       |
| 吴洁               | 166,879.42     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 张爱良              | 13,554.02      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 蔡芳芳              | 53,845.38      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 横峰县农沪实业有限公司      | 557,914.99     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 熊剑锐              | 78,647.22      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 赣州丽晨装饰工程有限公司     | 272,146.49     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 宁月红              | 237,182.04     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 杨锦               | 217,023.93     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 宜春市添灿贸易有限公司      | 1,570,000.00   | 日常往来 | 1 年以内       |
| 曾雪中              | 109,532.68     | 日常往来 | 1 年以内       |
| 蓝豹股份有限公司         | 31,638.08      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 李良民              | 74,143.26      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 刘朝卫              | 5,918.41       | 日常往来 | 1 年以内       |
| 郑海洪              | 63,002.69      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 彭红英              | 40,000.00      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 分宜县鸿龙种养专业合作社     | 80,000.00      | 日常往来 | 1 年以内       |
| 江西省赣财融资再担保有限责任公司 | 100,326,765.16 | 内部往来 | 1 年以内       |
| 合计               | 709,173,472.61 |      |             |

(3)本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

## 17. 未到期责任准备金、担保赔偿准备金

| 项 目      | 年初余额           | 本期增加额          | 本期减少额    |    |    | 期末余额             |
|----------|----------------|----------------|----------|----|----|------------------|
|          |                |                | 代偿<br>款项 | 其他 | 合计 |                  |
| 未到期责任准备金 | 100,857,366.56 | 79,685,375.55  |          |    |    | 180,542,742.11   |
| 担保赔偿准备金  | 428,953,869.00 | 736,394,572.07 |          |    |    | 1,165,348,441.07 |
| 合 计      | 529,811,235.56 | 816,079,947.62 |          |    |    | 1,345,891,183.18 |

## 18. 专项应付款

## (1) 账面余额

| 项 目   | 期末余额          | 年初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 3,344,794.10  | 103,072,542.48 |
| 1-2 年 | 6,887,427.38  | 185,537,299.23 |
| 2-3 年 |               |                |
| 3 年以上 |               |                |
| 合 计   | 10,232,221.48 | 288,609,841.71 |

其中：2021年第一季度至第三季度专项应付款余额

| 项 目   | 第一季度末余额       | 第二季度末余额       | 第三季度末余额       |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 风险准备金 | 16,083,010.41 | 10,154,069.68 | 10,193,359.81 |
| 合 计   | 16,083,010.41 | 10,154,069.68 | 10,193,359.81 |

## 19. 其他流动负债

| 项 目           | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 江西省财政投资集团有限公司 | 248,000,000.00 | 248,000,000.00 |
| 合 计           | 248,000,000.00 | 248,000,000.00 |

## 20. 实收资本（股本）

| 股东名称          | 期末金额             |         | 上年金额             |         |
|---------------|------------------|---------|------------------|---------|
|               | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 江西省财政投资集团有限公司 | 3,702,450,000.00 | 74.049% | 2,442,450,000.00 | 81.42%  |
| 江西省财惠通实业有限公司  | 697,550,000.00   | 13.951% | 557,550,000.00   | 18.58%  |
| 江西省财政厅        | 600,000,000.00   | 12.000% |                  |         |
| 合 计           | 5,000,000,000.00 | 100.00% | 3,000,000,000.00 | 100.00% |

## 21. 盈余公积

| 项 目    | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,617,880.12 | 326,716.55 |      | 1,944,596.67 |
| 合计     | 1,617,880.12 | 326,716.55 |      | 1,944,596.67 |

## 22. 一般风险准备

| 项 目    | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 一般风险准备 | 1,617,880.12 | 326,716.55 |      | 1,944,596.67 |
| 合计     | 1,617,880.12 | 326,716.55 |      | 1,944,596.67 |

## 23. 未分配利润

| 项 目                    | 本期金额          | 上年金额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 10,630,140.64 | 7,840,905.33  |
| 年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-) | -2,389.24     |               |
| 调整后年初未分配利润             | 10,627,751.40 | 7,840,905.33  |
| 加: 本期净利润               | 3,267,165.54  | 4,074,044.13  |
| 盈余公积弥补亏损               |               |               |
| 一般风险准备弥补亏损             |               |               |
| 其他转入                   |               |               |
| 减: 提取法定盈余公积            | 326,716.55    | 407,404.41    |
| 提取任意盈余公积               |               |               |
| 提取一般风险准备               | 326,716.55    | 407,404.41    |
| 应付普通股股利                | 390,000.00    | 470,000.00    |
| 转作股本的普通股股利             |               |               |
| 期末未分配利润                | 12,851,483.84 | 10,630,140.64 |

## 24. 担保费收入

| 项 目           | 本期发生额          | 上年发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 融资性担保业务收入     | 329,398,316.10 | 183,158,059.25 |
| 其中: 融资性担保业务收入 | 329,398,316.10 | 183,158,059.25 |
| 债券、票据信托计划担保收入 |                |                |
| 非融资性担保业务收入    | 31,036,390.58  | 14,109,726.16  |
| 再担保业务收入       | 31,687,168.12  | 18,556,673.85  |
| 合 计           | 392,121,874.80 | 215,824,459.26 |

## 25. 利息收入、追偿收入、其他业务收入

| 项 目    | 本期发生额         | 上年发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入   | 53,429,050.34 | 34,847,417.07 |
| 追偿收入   | 13,526.55     | 6,051,979.14  |
| 其他业务收入 | 1,029,533.45  | 2,193,601.97  |
| 合 计    | 54,472,110.34 | 43,092,998.18 |

## 26. 再担保费支出

| 项 目    | 本期发生额         | 上年发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 再担保费支出 | 64,628,666.14 | 33,213,064.05 |
| 合 计    | 64,628,666.14 | 33,213,064.05 |

## 27. 手续费及佣金支出

| 项 目      | 本期发生额         | 上年发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 手续费及佣金支出 | 11,827,284.11 | 5,412,746.56 |
| 合 计      | 11,827,284.11 | 5,412,746.56 |

## 28. 其他业务支出

| 项 目    | 本期发生额      | 上年发生额      |
|--------|------------|------------|
| 进项税额转出 | 190,148.85 | 794,702.99 |
| 合 计    | 190,148.85 | 794,702.99 |

## 29. 营业税金及附加

| 项 目     | 本期发生额        | 上年发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 481,484.99   | 321,571.96 |
| 教育费附加   | 206,350.73   | 137,816.54 |
| 地方教育费   | 137,567.14   | 91,877.69  |
| 车船税     |              | 1,320.00   |
| 印花税     | 501,820.00   |            |
| 合 计     | 1,327,222.86 | 552,586.19 |

## 30. 提取准备金

## (1) 提取准备金按担保合同列示

| 项 目        | 本期发生额          | 上年发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 提取未到期责任准备金 |                |                |
| 原担保合同      | 79,685,375.55  | 48,252,065.09  |
| 再担保合同      |                |                |
| 小 计        | 79,685,375.55  | 48,252,065.09  |
| 提取担保赔偿准备金  |                |                |
| 原担保合同      | 734,345,523.01 | 244,045,645.20 |
| 再担保合同      |                |                |
| 小 计        | 734,345,523.01 | 244,045,645.20 |
| 合 计        | 814,030,898.56 | 292,297,710.29 |

## 31. 业务及管理费

| 项目  | 项目大类       | 本期发生额         | 上年发生额         |
|-----|------------|---------------|---------------|
| 业务费 | 支付职工的工资性支出 |               |               |
|     | 业务拓展、日常费用  |               |               |
|     | 各种资产的摊销    |               |               |
|     | 其他         |               |               |
|     | 小计         |               |               |
| 管理费 | 支付职工的工资性支出 | 29,272,710.18 | 21,589,116.65 |
|     | 办公、管理性日常费用 | 5,997,363.28  | 3,248,269.23  |
|     | 各种资产的摊销    | 1,761,299.61  | 937,324.04    |
|     | 其他         |               |               |
|     | 小计         | 37,031,373.07 | 25,774,709.92 |
| 合计  |            | 37,031,373.07 | 25,774,709.92 |

## 32. 营业外收入

| 项 目         | 本期发生额          | 上年发生额          | 计入当期非经常性损益的金额  |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 |                |                |                |
| 其中：固定资产处置利得 |                |                |                |
| 无形资产处置利得    |                |                |                |
| 债务重组利得      |                |                |                |
| 政府补助        | 486,590,396.37 | 105,442,438.30 | 486,590,396.37 |
| 其他          | 11,698.43      |                | 11,698.43      |

|    |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 486,602,094.80 | 105,442,438.30 | 486,602,094.80 |
|----|----------------|----------------|----------------|

## 33. 营业外支出

| 项 目         | 本期发生额      | 上年发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 231,550.50 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            | 231,550.50 |               |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 捐款支出        | 180,000.00 | 600,000.00 | 180,000.00    |
| 合 计         | 180,000.00 | 831,550.50 | 180,000.00    |

## 34. 所得税费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上年发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 所得税费用 | 1,215,140.81 | 1,408,781.11 |
| 合 计   | 1,215,140.81 | 1,408,781.11 |

## 35. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 金额               |
|--------|------------------|
| 利息收入   | 53,429,050.34    |
| 其他业务收入 | 1,029,533.45     |
| 其他往来款  | 3,087,406,223.8  |
| 合计     | 3,141,864,807.59 |

## 36. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 金额               |
|--------|------------------|
| 业务及管理费 | 5,178,694.03     |
| 其他往来   | 3,155,258,960.43 |
| 合计     | 3,160,437,654.46 |

## 37. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补 充 资 料 | 本期金额 | 上年金额 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

|                                      |                   |                  |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:                  |                   |                  |
| 净利润                                  | 3,267,165.54      | 4,074,044.13     |
| 加: 资产减值准备                            |                   |                  |
| 计提的风险准备金                             | 814,030,898.56    | 292,297,710.29   |
| 固定资产折旧                               | 758,475.86        | 686,131.14       |
| 无形资产摊销                               | 52,433.47         | 32,202.62        |
| 长期待摊费用                               |                   |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                   |                  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                   |                  |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                   |                  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      |                   |                  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 |                   |                  |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                   |                  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -1,023,850,088.88 | -232,591,068.88  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 187,225,751.19    | 246,265,411.25   |
| 其他                                   |                   |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -18,515,364.27    | 310,764,430.55   |
| 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                              | 3,156,983,328.43  | 2,196,742,676.99 |
| 减: 现金的期初余额                           | 2,196,742,676.99  | 2,109,433,303.90 |
| 加: 现金等价物的期末余额                        | 728,543,592.01    | 1,008,182,767.08 |
| 减: 现金等价物的期初余额                        | 1,008,182,767.08  | 788,538,467.27   |
| 现金及现金等价物净增加额                         | 680,601,476.37    | 306,953,672.90   |

(2) 现金和现金等价物的披露格式如下:

| 项 目                       | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                      | 3,156,983,328.43 | 2,196,742,676.99 |
| 其中: 库存现金                  |                  |                  |
| 可随时用于支付的银行存款              | 3,156,983,328.43 | 2,196,742,676.99 |
| 可随时用于支付的其他货币资金            |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项            |                  |                  |
| 存放同业款项                    |                  |                  |
| 拆放同业款项                    |                  |                  |
| 二、现金等价物                   | 728,543,592.01   | 1,008,182,767.08 |
| 其中: 存出保证金                 | 728,543,592.01   | 1,008,182,767.08 |
| 三、期末现金及现金等价物余额            | 3,885,526,920.44 | 3,204,925,444.07 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金 | 728,543,592.01   | 1,008,182,767.08 |

等价物

## 七、或有事项

### 1. 期末在保余额（单位：万元）

| 项 目            | 期末合同金额        | 年初合同金额       |
|----------------|---------------|--------------|
| 融资性担保业务        | 4,334,425.20  | 2,458,770.62 |
| 其中：融资性担保业务     | 3,461,425.20  | 1,885,770.62 |
| 债券等债务融资工具等担保业务 | 873,000.00    | 573,000.00   |
| 非融资性担保业务       | 52,114.22     | 86,348.08    |
| 再担保业务          | 6,414,242.46  | 5,644,768.40 |
| 合计             | 11,273,781.88 | 8,189,887.09 |

## 八、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

## 九、关联方关系及其交易

### 1. 本企业的母公司有关信息

| 母公司名称         | 注册地                   | 业务性质                 | 注册资本        |
|---------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| 江西省财政投资集团有限公司 | 江西省南昌市西湖区系马桩318号      | 资产经营、金融服务项目投资与管理     | 60,000.00万元 |
| 江西省财惠通实业有限公司  | 江西省南昌市西湖区系马桩街318号财投大厦 | 对各类行业的投资；从事企业管理及商务咨询 | 10,000.00万元 |

2. 母公司对本企业的持股比例为74.049%，表决权比例74.049%。

### 3. 关联方往来

| 项 目   | 关联方           | 期末账面余额         | 年初账面余额         |
|-------|---------------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 江西省财惠通实业有限公司  | 130,692.26     |                |
| 其他应收款 | 江西省财政投资集团有限公司 | 129,124.64     | 129,124.64     |
| 其他应付款 | 江西省财政投资集团有限公司 | 248,000,000.00 | 248,000,000.00 |

## 十、风险管理

本公司已按照当年担保费收入的 50%提取未到期责任准备金，本年末融资业务在保余额 57,730,129,733.25 元，担保赔偿准备金期末余额为 1,272,015,542.23 元。

## 十一、财务报表的批准

2022 年度会计报表已经本公司董事会批准。

## 十二、其他重要事项

本公司本年度应缴纳的各种税费以税务部门汇算清缴确认的金额为准。



江西省融资担保集团有限责任公司

2022 年 12 月 31 日



照  
执  
业  
营

(副本) 1-1

统一社会信用代码  
91360100769723395E



“國家走紅路，  
信息公開透明”  
了就是事實了。  
過去，中國，國  
的歷史。

称 江西平安会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 崔小平

本款贈送 壹拾萬元

成立日期 2005年07月04日

营业期限 2000年07月04日至长期

範圍

所 江西省南昌市高新技术产业开发区艾溪湖北路77号新城叠院广场办证处 039室

会计科目：从事会计核算业务（依法设置帐簿、填制凭证、记帐、算帐、编制报表并实行内部牵制）——脱产。财会类相关专业课程学习合格，可自主依法进行会计核算和财务管理的工作。



登记机关

2021 年 05 月 18 日

根據本報記者于傳斌1月1日至10月30日統計，國家企業信用信息公示系統制證公示率及報刊

國家財政部監督管理委員會

國家金融信用信息公共服務網是：<http://www.gscl.gov.cn>



# 会计师事务所 执业证书

名称：江西平安会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：柯小平

主任会计师：

经营场所：江西省南昌市高新区高新技术产业开发区

江西省会计师事务所  
江西划北路77号新恒裕德广源办公12号  
55-007室

组织形式：有限责任公司

执业证书编号：35070129

批准执业文号：财社会[2006]23号

批准执业日期：2007年07月22日



## 说明

证书序号：0002109

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：江西省财政厅

二〇一一年十一月二十二日

中华人民共和国财政部制





证书编号: 360100240003  
No. of Certificate

批准注册机构 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: 2009 年 3 月 20 日换证



|      |                 |
|------|-----------------|
| 姓名   | 胡伟              |
| Sex  | 男               |
| 出生日期 | 1970 年 4 月 19 日 |
| 工作单位 | 江西平安会计师事务所      |
| 身份证号 | 360103700419311 |

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



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



年度检验合格  
Annual Renewal Inspection

此证书在有效期内有效  
This certificate is valid for one year after this renewal



站址  
Address

2012 04 11





证书编号: 360100340001  
No. of Certificate

姓名: 廖斯  
Sex: 男  
身份证号: 1972-2-4  
工作单位: 江西财经大学  
360100340001

发证日期: 2003 10 23  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2021.11.27

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

年检凭证

廖斯  
身份证号码: 360100340001

2022年06月

20110101

同意调入 北京中盛天利会计师事务所  
2017.10.27

一、注册会计师执业证书由财政部统一印制，地方财政部门负责发放。  
二、本证书为注册会计师执业的唯一合法凭证。  
三、注册会计师应当在取得本证书后，方可从事注册会计师业务。  
四、本证书如遗失，应当向发证机关报告，并声明作废旧证。  
五、本证书如遗失，应当向发证机关报告，并声明作废旧证。

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.  
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of CPAs when the CPA stops conducting business.  
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPAs through its place of registration and making an announcement in the newspaper.

2017.12.18



