



合并资产负债表

编制单位：福建省九仙产业投资发展集团有限公司

项 目	2023/6/30	2022/12/31
流动资产：		
货币资金	1,032,369,076.37	1,497,517,106.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,513,395,980.08	1,121,263,152.14
应收款项融资		
预付款项	164,929,211.02	186,245,536.41
其他应收款	1,111,384,162.40	1,594,256,449.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	10,265,596,916.53	9,537,004,547.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	29,000,000.00	29,000,000.00
其他流动资产	210,509,218.93	194,869,229.52
流动资产合计	14,327,184,565.33	14,160,156,021.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	8,162,625.00	8,162,625.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,966,361.44	49,193,871.00
固定资产	357,499,486.66	372,671,477.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,712.00	
递延所得税资产	1,423,120.27	1,423,120.27
其他非流动资产	78,500,000.00	78,500,000.00
非流动资产合计	492,567,305.37	509,951,093.95
资产总计	14,819,751,870.70	14,670,107,115.37

法定代表人：刘金火

主管会计工作负责人：林剑

会计机构负责人：林剑

合并资产负债表（续）

编制单位：福建省九仙产业投资发展集团有限公司

项 目	2023/6/30	2022/12/31
流动负债：		
短期借款	164,900,000.00	138,900,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,121,815.12	1,574,670.85
预收款项	375,486,249.78	395,432,204.14
合同负债		
应付职工薪酬	19,737.71	
应交税费	178,988,195.47	173,780,370.93
其他应付款	1,003,867,732.38	1,294,560,662.65
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	358,576,684.93	548,276,684.93
其他流动负债		
流动负债合计	2,116,960,415.39	2,552,524,593.50
非流动负债：		
长期借款	2,116,570,000.00	2,016,670,000.00
应付债券	3,051,672,500.00	2,551,672,500.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	186,327,987.77	248,628,303.42
专项应付款		
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	144,000,000.00	144,000,000.00
非流动负债合计	5,498,570,487.77	4,960,970,803.42
负债合计	7,615,530,903.16	7,513,495,396.92
股东权益：		
实收资本	134,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	5,336,775,682.89	5,336,775,682.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,831,390.76	106,831,390.76
未分配利润	1,430,055,419.00	1,382,349,601.30
归属于母公司股东权益合计	7,007,662,492.65	6,959,956,674.95
少数股东权益	196,558,474.89	196,655,043.50
股东权益合计	7,204,220,967.54	7,156,611,718.45
负债和股东权益总计	14,819,751,870.70	14,670,107,115.37

法定代表人：刘金火

主管会计工作负责人：林剑

会计机构负责人：林

母公司资产负债表

编制单位：福建省九仙产业投资发展集团有限公司

项 目	2023/6/30	2022/12/31
流动资产：		
货币资金	339,090,923.07	65,644,726.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	476,355,803.26	254,423,114.40
应收款项融资		
预付款项	515,175.00	
其他应收款	4,351,680,044.39	4,486,139,194.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	881,241,786.74	995,984,000.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动资产	4,917,237.00	4,917,237.00
流动资产合计	6,073,800,969.46	5,827,108,272.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	691,961,740.60	691,961,740.60
其他权益工具投资	7,562,625.00	7,562,625.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,966,361.44	49,193,871.00
固定资产	311,326,644.03	326,060,224.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	806,819.81	806,819.81
其他非流动资产	55,000,000.00	55,000,000.00
非流动资产合计	1,113,624,190.88	1,130,585,280.57
资产总计	7,187,425,160.34	6,957,693,553.09

法定代表人：刘金火

主管会计工作负责人：林剑

会计机构负责人：林

母公司资产负债表（续）

编制单位：福建省九仙产业投资发展集团有限公司

项 目	2023/6/30	2022/12/31
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	60,099,428.74	58,335,098.50
其他应付款	516,245,768.19	517,990,562.51
其中：应付利息	169,276,684.93	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	261,276,684.93
其他流动负债		
流动负债合计	592,345,196.93	837,602,345.94
非流动负债：		
长期借款	134,000,000.00	134,000,000.00
应付债券	3,051,672,500.00	2,551,672,500.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
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	3,205,672,500.00	2,705,672,500.00
负债合计	3,798,017,696.93	3,543,274,845.94
股东权益：		
实收资本	134,000,000.00	134,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,262,466,059.89	2,262,466,059.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,831,390.76	106,831,390.76
未分配利润	886,110,012.76	911,121,256.50
股东权益合计	3,389,407,463.41	3,414,418,707.15
负债和股东权益总计	7,187,425,160.34	6,957,693,553.09

法定代表人：刘金火

主管会计工作负责人：林剑

会计机构负责人：林

合并利润表

编制单位：福建省九仙产业投资发展集团有限公司

项 目	2023/6/30	2022/6/30
一、营业总收入	551,107,348.88	649,760,382.40
其中：营业收入	551,107,348.88	649,760,382.40
二、营业总成本	665,545,772.40	731,817,689.97
其中：营业成本	481,484,701.14	548,821,400.41
税金及附加	476,304.68	549,096.08
销售费用		
管理费用	7,059,057.75	20,202,804.64
研发费用		
财务费用	176,525,708.83	162,244,388.84
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	161,951,838.44	188,026,959.34
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）*		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（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）	47,513,414.92	105,969,651.77
加：营业外收入	194,647.01	37,106.34
减：营业外支出	31,418.25	100.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,676,643.68	106,006,657.51
减：所得税费用	-22,464.87	611,874.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,699,108.55	105,394,782.58
（一）按经营持续性分类		
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,699,108.55	105,394,782.58
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、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	47,795,677.16	105,394,782.58
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-96,568.61	
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		
1、不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
（5）其他		
2、将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）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	47,699,108.55	105,394,782.58
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	47,795,677.16	105,394,782.58
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-96,568.61	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘金火

主管会计工作负责人：林剑

会计机构负责人：林剑

母公司利润表

编制单位：福建省九仙产业投资发展集团有限公司

项 目	2023/6/30	2022/6/30
一、营业收入	220,175,932.07	262,748,181.42
减：营业成本	192,294,801.48	226,972,367.69
税金及附加	17,895.75	91,747.57
销售费用		
管理费用	5,242,706.50	19,564,383.25
研发费用		
财务费用	153,500,951.30	157,639,612.23
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	105,867,180.28	188,026,959.34
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,013,242.68	46,507,030.02
加：营业外收入	2,000.00	2,200.00
减：营业外支出	1.06	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,011,243.74	46,509,230.02
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,011,243.74	46,509,230.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,011,243.74	46,509,230.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
3、其他权益工具投资公允价值变动		
4、企业自身信用风险公允价值变动		
5、其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1、权益法下可转损益的其他综合收益		
2、其他债权投资公允价值变动		
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4、其他债权投资信用减值准备		
5、现金流量套期储备		
6、外币财务报表折算差额		
7、其他		
六、综合收益总额	-25,011,243.74	46,509,230.02

法定代表人：刘金火

主管会计工作负责人：林剑

会计机构负责人：林剑

合并现金流量表

编制单位：福建省九仙产业投资发展集团有限公司

项 目	2023/6/30	2022/6/30
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	200,000,000.00	297,333,531.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	482,872,287.27	697,374,569.93
经营活动现金流入小计	682,872,287.27	994,708,101.13
购买商品、接受劳务支付的现金	728,592,369.20	494,457,022.02
支付给职工以及为职工支付的现金	3,871,315.50	3,402,667.63
支付的各项税费	1,676,968.63	3,189,695.06
支付其他与经营活动有关的现金	583,741,250.86	450,046,824.68
经营活动现金流出小计	1,317,881,904.19	951,096,209.39
经营活动产生的现金流量净额	-635,009,616.92	43,611,891.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,957.00	30,644.00
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	19,957.00	30,644.00
投资活动产生的现金流量净额	-19,957.00	-30,644.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	969,900,000.00	54,670,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	969,900,000.00	54,670,000.00
偿还债务支付的现金	499,700,000.00	178,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,518,140.41	162,244,388.84
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	122,300,315.65	
筹资活动现金流出小计	798,518,456.06	340,244,388.84
筹资活动产生的现金流量净额	171,381,543.94	-285,574,388.84
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	-463,648,029.98	-241,993,141.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,496,017,106.35	1,682,772,204.16
六、期末现金及现金等价物余额	1,032,369,076.37	1,440,779,063.06

法定代表人：刘金火

主管会计工作负责人：林剑

会计机构负责人：林剑

母公司现金流量表

编制单位：福建省九仙产业投资发展集团有限公司

项	2023/6/30	2022/6/30
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		72,569,841.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	296,845,476.88	129,171,385.83
经营活动现金流入小计	296,845,476.88	201,741,226.92
购买商品、接受劳务支付的现金	175,311,033.79	152,696,941.00
支付给职工以及为职工支付的现金	2,580,877.00	2,058,641.40
支付的各项税费	10,322.30	
支付其他与经营活动有关的现金	269,485,769.54	116,729,922.95
经营活动现金流出小计	447,388,002.63	271,485,505.35
经营活动产生的现金流量净额	-150,542,525.75	-69,744,278.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,278.00	30,644.00
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	11,278.00	30,644.00
投资活动产生的现金流量净额	-11,278.00	-30,644.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	870,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	870,000,000.00	
偿还债务支付的现金	446,000,000.00	56,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	446,000,000.00	56,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	424,000,000.00	-56,000,000.00
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	273,446,196.25	-125,774,922.43
加：期初现金及现金等价物余额	65,644,726.82	186,451,368.08
六、期末现金及现金等价物余额	339,090,923.07	60,676,445.65

法定代表人：刘金火

主管会计工作负责人：林剑

会计机构负责人：林剑

2023/6/30

福建省九仙产业投资发展集团有限公司

2023 年二季度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	7,149.00	25,353.37
银行存款	1,030,861,927.37	1,495,991,752.98
其他货币资金	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,032,369,076.37	1,497,517,106.35

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2023 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,513,395,980.08	100.00			1,513,395,980.08
其中: 组合 1	1,513,395,980.08	100.00			1,513,395,980.08
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,513,395,980.08	100.00			1,513,395,980.08

续表

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	1,121,263,152.14	100.00			1,121,263,152.14
其中: 无风险组合	1,121,263,152.14	100.00			1,121,263,152.14

类别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
账龄组合					
合计	1,121,263,152.14	100.00			1,121,263,152.14

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日，按欠款方期末余额归集的大额应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2023 年 6 月 30 日	账龄	坏账准备
				期末余额
仙游经济开发区管理委员会	非关联方	549,952,955.53	1 年以内	
仙游县鲤园城建投资有限公司	非关联方	386,356,506.42	1 年以内	
福建华峰华锦纺织科技有限公司	非关联方	109,320,014.40	1-2 年	
仙游县交通局	非关联方	204,979,585.73	1 年以内、1-2 年	
仙游县财政局	非关联方	86,347,909.64	1 年以内	
合计		1,336,956,971.72		

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	159,892,741.02	96.95	181,209,066.41	97.30
1 至 2 年	5,036,470.00	3.05	5,036,470.00	2.70
2 至 3 年				
合计	164,929,211.02	100.00	186,245,536.41	100.00

4、其他应收款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	1,111,384,162.40	1,594,256,449.67
应收利息		-
应收股利		-
合计	1,111,384,162.40	1,594,256,449.67

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	500,269,391.51
1 至 2 年	217,442,763.86
2 至 3 年	159,841,116.39
3 至 4 年	144,636,968.10
4 至 5 年	1,261,776.79
5 年以上	95,357,886.73
小计	1,118,809,903.38
减：坏账准备	7,425,740.98
合计	1,111,384,162.40

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	5,692,480.98			5,692,480.98
2023 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,733,260.00			1,733,260.00
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	7,425,740.98			7,425,740.98

③截至 2023 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联关系	期末余额	账龄	坏账准备 期末余额
福建省木兰投资集团有限公司	非关联方	328,815,351.21	1 年以内、1-2 年	
仙游县鲤北投资有限公司	非关联方	265,574,177.13	1 年以内、1-2 年	
仙游县鲤园城建投资有限公司	非关联方	138,171,386.30	1 年以内、1-2 年	

单位名称	关联关系	期末余额	账龄	坏账准备 期末余额
仙游县创意商贸有限公司	非关联方	102,107,597.68	1 年以内	
仙游县仙都小城镇建设有限公司	非关联方	100,000,000.00	1 年以内、1-3 年	
合计		934,668,512.32		

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	5,692,480.98	1,733,260.00				7,425,740.98
合计	5,692,480.98	1,733,260.00				7,425,740.98

5、存货

(1) 存货分类

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品			
工程施工	9,562,601,382.39		9,562,601,382.39
开发成本	174,605,534.14		174,605,534.14
待开发土地	528,390,000.00		528,390,000.00
合计	10,265,596,916.53		10,265,596,916.53

续表

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	-		-
工程施工	8,836,089,978.38		8,836,089,978.38
开发成本	172,524,568.95		172,524,568.95
待开发土地	528,390,000.00		528,390,000.00
合计	9,537,004,547.33		9,537,004,547.33

6、一年内到期的非流动资产

(1) 按项目列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的其他非流动资产	29,000,000.00	29,000,000.00
合计	29,000,000.00	29,000,000.00

(2) 一年内到期的其他非流动资产

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
仙游县水务投资集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
福建省洪诚生物药业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
福建辉特物流有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	29,000,000.00	29,000,000.00

7、其他流动资产

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
预交税费及待抵扣进项税	210,509,218.93	194,869,229.52
合计	210,509,218.93	194,869,229.52

8、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具	8,162,625.00		8,162,625.00	8,162,625.00		8,162,625.00
合计	8,162,625.00		8,162,625.00	8,162,625.00		8,162,625.00

(2) 期末按成本计量的其他权益工具投资

被投资单位	2023 年 6 月 30 日			
	年初	本期增加	本期减少	期末
仙游县农村信用合作联社	7,562,625.00			7,562,625.00
仙游县扶贫开发有限公司	600,000.00			600,000.00
合计	8,162,625.00			8,162,625.00

续表

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末		
仙游县农村信用合作联社					2.51	
仙游县扶贫开发有限公司					1.20	
合计						

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	92,873,606.40	92,873,606.40
2、本期增加金额		
(1) 外购		

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额	92,873,606.40	92,873,606.40
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	43,679,735.40	43,679,735.40
2、本期增加金额		
(1) 计提或摊销	2,227,509.56	2,227,509.56
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额	45,907,244.96	45,907,244.96
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末余额	46,966,361.44	46,966,361.44
2、年初余额	49,193,871.00	49,193,871.00

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的房地产权情况。

10、固定资产

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	357,499,486.66	372,671,477.68
固定资产清理		-
合计	357,499,486.66	372,671,477.68

11、递延所得税资产

项目	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	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	5,692,480.98	1,423,120.27	5,692,480.98	1,423,120.27
合计	5,692,480.98	1,423,120.27	5,692,480.98	1,423,120.27

12、其他非流动资产

(1) 按项目分类

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
对外借款	78,500,000.00	78,500,000.00
合计	78,500,000.00	78,500,000.00

(2) 按明细分类

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
仙游县水务投资集团有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00
福建辉特物流有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
福建省海丰投资有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
福建省洪诚生物药业有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	78,500,000.00	78,500,000.00

说明：上述对外转贷借款，公司按照原借款合同约定利率收取利息，不产生利息差价。

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
保证借款	159,900,000.00	133,900,000.00
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	164,900,000.00	138,900,000.00

(2) 保证借款明细

借款人	贷款人	期末余额	备注
仙游县建工贸易有限公司	泉州银行股份有限公司莆田分行	5,000,000.00	信用证
仙游县建工贸易有限公司	厦门国际银行股份有限公司莆田分行	10,000,000.00	保证人：福建省九仙产业投资发展集团有限公司
仙游县建工贸易有限公司	厦门银行股份有限公司莆田分行	10,000,000.00	
仙游县建工贸易有限公司	泉州银行股份有限公司莆田分行	30,000,000.00	
仙游县建工贸易有限公司	泉州银行股份有限公司莆田分行	11,000,000.00	
仙游县建工贸易有限公司	中国邮政银行股份有限公司仙游县支行	15,000,000.00	
仙游县鲤东投资有限公司	泉州银行股份有限公司莆田分行	78,900,000.00	
合计	-	159,900,000.00	-

(3) 抵押借款明细

借款人	贷款人	2023 年 6 月 30 日	备注
仙游县建工贸易有限公司	中国邮政银行股份有限公司仙游县支行	5,000,000.00	抵押人：仙游县中兴房地产开发有限公司；抵

借款人	贷款人	2023 年 6 月 30 日	备注
			押物：闽（2022）仙游县不动产权第 0007513 号
合计		5,000,000.0	

14、应付账款

(1) 应付账款按项目列示

种类	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付工程款	34,205,989.62	658,845.35
其他	915,825.50	915,825.50
合计	35,121,815.12	1,574,670.85

15、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示

账龄	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	375,486,249.78	100	395,432,204.14	100
合计	375,486,249.78	100	395,432,204.14	100

16、应交税费

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
增值税	32,148,860.19	27,156,467.65
企业所得税	132,828,079.99	132,828,079.99
城建税	3,016,355.72	2,908,550.29
教育及地方费附加	2,945,986.41	2,838,181.00
房产税及城镇土地使用税	8,048,913.16	8,048,913.16
其他		178.84
合计	178,988,195.47	173,780,370.93

17、其他应付款

(1) 按款项性质划分

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款	1,003,867,732.38	1,294,560,662.65
应付利息		-
应付股利		-
合计	1,003,867,732.38	1,294,560,662.65

(2) 其他应付款情况

①按款项性质列示其他应付款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
往来款	951,867,786.43	1,238,038,982.27
保证金、押金及其他	51,999,945.95	56,521,680.38
合计	1,003,867,732.38	1,294,560,662.65

18、一年内到期的非流动负债

(1) 按项目列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	170,800,000.00	300,500,000.00
1 年内到期的其他非流动负债	187,776,684.93	18,500,000.00
1 年内到期的长期应付款		60,000,000.00
1 年内到期的应付债券	169,276,684.93	169,276,684.93
其中：一年内到期的应付债券利息	169,276,684.93	169,276,684.93
合计	358,576,684.93	548,276,684.93

(2) 1 年内到期的长期借款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
保证借款		-
质押借款	64,300,000.00	109,000,000.00
抵押借款		-
保证+质押借款	106,500,000.00	191,500,000.00
合计	170,800,000.00	300,500,000.00

(3) 1 年内到期的其他非流动负债

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
中国农发重点建设基金有限公司借款	2,500,000.00	2,500,000.00
国开发展基金有限公司借款	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	18,500,000.00	18,500,000.00

(4) 1 年内到期的长期应付款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
平安国际融资租赁（天津）有限公司		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

19、长期借款

(1) 长期借款按项目列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
保证借款	225,400,000.00	125,500,000.00
质押借款	1,132,500,000.00	1,177,200,000.00
抵押借款		-
保证+质押借款	762,470,000.00	847,470,000.00

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
保证+抵押借款	167,000,000.00	167,000,000.00
减：1 年内到期的长期借款	170,800,000.00	300,500,000.00
合计	2,116,570,000.00	2,016,670,000.00

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日，保证借款明细情况

借款人	贷款人	借款期间	期末余额	其中：一年内到期 金额	保证人
仙游县鲤东投资有限公司	中国农业发展银行莆田市分行	2022/8/18-2032/7/28	34,000,000.00	-	保证人：仙游县仙财国有资产投资运营有限公司
仙游县鲤东投资有限公司	中国农业发展银行莆田市分行	2022/9/8-2032/7/28	28,000,000.00	-	
仙游县鲤东投资有限公司	中国农业发展银行莆田市分行	2022/11/23-2032/7/28	63,500,000.00	-	
仙游县鲤东投资有限公司	中国建设银行股份有限公司仙游县支行	2023/5/1-2031-7-28	61,400,000.00	-	
仙游县鲤东投资有限公司	中国建设银行股份有限公司仙游县支行	2023/5/16-2031-7-28	38,500,000.00	-	
合计	-	-	225,400,000.00	-	-

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日，质押借款明细情况

借款人	贷款人	借款期间	期末余额	其中：一年内到期 金额	质押物（抵押权人、 质押物信息）
福建省九仙产业投资发展集团有限公司	国家开发银行福建省分行	2016/7/29-2031/7/28	85,000,000.00	6,000,000.00	出质人：福建省九仙产业投资发展集团有限公司；质押物：《仙游县人民政府购买服务协议》产生的应收账款
仙游县发达交通建设有限公司	国家开发银行股份有限公司福建省分行	2017/5/2-2037/4/19	200,500,000.00	13,000,000.00	仙游县农村公路工程项目政府购买服务协议应享有的全部收益和权益
仙游县发达交通建设有限公司	国家开发银行股份有限公司福建省分行	2017/8/16-2037/8/15	623,500,000.00	28,300,000.00	福建省普通国道干线公路纵三线仙游境内工程项目下政府购买服务协议应享有的全部收益和权益
仙游县城南新区房地产开发有限公司	国家开发银行福建省分行	2016/10/31-2031/10/30	51,000,000.00	2,000,000.00	《仙游县鲤南新城安居工程政府购买服务协议》项下应收账款
仙游县城南新区房地产开发有限公司	国家开发银行福建省分行	2016/10/31-2031/10/30	130,000,000.00	15,000,000.00	
仙游县城南新区	国家开发银行福建省分行	2017/6/21-20	42,500,000.00	-	《仙游县鲤南片区

借款人	贷款人	借款期间	期末余额	其中：一年内到期 金额	质押物（抵押权人、 质押物信息）
区房地产开发 有限公司	分行	32/6/20			2017 年安居工程政府 购买服务协议》项下 应收账款
合计	-	-	1,132,500,000.00	64,300,000.00	-

(4) 截止 2023 年 6 月 30 日，保证+质押借款明细情况

借款人	贷款人	借款期间	期末余额	其中：一年内到 期金额	保证人、质押物（抵押权人、 质押物信息）
福建省九仙产 业投资发展集 团有限公司	国家开发银行福建省 分行	2016/5/30-20 26/5/29	65,000,000.00	10,000,000.00	保证人：福建省仙游县九溪 水电开发总公司；出质人： 福建省九仙产业投资发展 集团有限公司；质押物：《还 款差额补足协议》项下享有 的全部权益和收益
福建仙游经济 开发区建设有 限公司	中国农业发展银行莆 田分行	2017/7/19-20 29/7/6	49,000,000.00	7,000,000.00	保证人：仙游县仙财国有资 产投资运营有限公司；出质 人：福建仙游经济开发区建 设有限公司；质押物：X208 东龙线仙游海滨-麟山段 （枫笏路改建）项目政府购 买服务协议下应收账款
仙游县发达交 通建设有限公 司	中国农业发展银行莆 田分行	2015/11/19-2 030/8/27	196,000,000.00	43,000,000.00	保证人：仙游县中兴置业集 团有限公司；出质人：仙游 县发达交通建设有限公司； 质押物：《福建省普通国省 道干线公路联二线（仙游 境）游洋天马至西苑半林段 工程项目委托代建购买服 务协议书》项下应收账款
仙游县城南新 区房地产开发 有限公司	中国农业发展银行莆 田市分行	2017/3/20-20 26/1/28	17,500,000.00	3,000,000.00	保证人：仙游县中兴置业集 团有限公司；出质人：仙游 县城南新区房地产开发有 限公司；质押物：《仙游仙 作物流园安置房 1#-4#楼 工程政府购买服务协议》项 下应收账款
仙游县宝泉投 资开发有限公 司	中国农业发展银行莆 田分行	2016/1/29-20 31/1/21	422,470,000.00	40,000,000.00	保证人：仙游县中兴置业集 团有限公司；出质人：仙游 县宝泉投资开发有限公司； 质押物：仙游县榜头镇小城 市（一期）建设项目委托代 建政府购买协议下应收账 款
仙游县宝泉投 资开发有限公 司	中国农业发展银行莆 田分行	2017/8/25-20 25/7/4	12,500,000.00	3,500,000.00	保证人：仙游县中兴置业集 团有限公司；出质人：仙游 县宝泉投资开发有限公司；

借款人	贷款人	借款期间	期末余额	其中：一年内到期金额	保证人、质押物(抵押权人、质押物信息)
					质押物：仙游县工艺产业园下楼村二期安置房 1、2 楼项目政府购买协议下应收账款
合计	-	-	762,470,000.00	106,500,000.00	-

(5) 截止 2023 年 6 月 30 日，保证+抵押借款明细情况

借款人	贷款人	借款期间	期末余额	其中：一年内到期金额	保证人、抵押物(抵押权人、质押物信息)
仙游县鲤东投资有限公司	中国建设银行股份有限公司仙游县支行	2021/8/25-2024/6/3	58,000,000.00		- 保证人：福建省九仙产业投资发展集团有限公司；
仙游县鲤东投资有限公司	中国建设银行股份有限公司仙游县支行	2021/6/3-2024/6/3	50,000,000.00		- 抵押人：仙游县鲤东投资有限公司；抵押物：闽
仙游县鲤东投资有限公司	中国建设银行股份有限公司仙游县支行	2022/1/21-2024/5/21	47,000,000.00		- (2020) 仙游县不动产权第 0014337 号不动产使用权及地上建筑物
仙游县鲤东投资有限公司	中国建设银行股份有限公司仙游县支行	2022/2/10-2024/5/10	12,000,000.00		-
合计	-	-	167,000,000.00	-	-

20、应付债券

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
20 仙游 01	808,390,000.00	908,390,000.00
20 仙游 02	956,072,500.00	1,226,072,500.00
21 闽仙游城南开 ZR001	313,327,602.74	313,327,602.74
21 闽仙游城南开 ZR002	210,733,561.64	210,733,561.64
21 闽仙游城南开 ZR003	62,425,520.55	62,425,520.55
23 九仙债	500,000,000.00	
23 九仙 01	100,000,000.00	
23 九仙 02	270,000,000.00	
小计	3,220,949,184.93	2,720,949,184.93
减：一年内到期部分期末余额	169,276,684.93	169,276,684.93
合计	3,051,672,500.00	2,551,672,500.00

(1) 应付债券的增减变动

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	2022 年 12 月 31 日	本期增加	
					本期发行	折/溢价摊销
20 仙游 01	2020-01-16	5 年	850,000,000.00	908,390,000.00		
20 仙游 02	2020-06-08	5 年	1,150,000,000.00	1,226,072,500.00		
21 闽仙游城南开 ZR001	2022-04-08	3 年	300,000,000.00	313,327,602.74		
21 闽仙游城南开 ZR002	2022-03-31	3 年	200,000,000.00	210,733,561.64		

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	2022 年 12 月 31 日	本期增加	
					本期发行	折/溢价摊销
21 闽仙游城南开 ZR003	2022-10-08	3 年	60,000,000.00	62,425,520.55		
23 九仙债	2023-4-13	7 年	500,000,000.00		500,000,000.00	
23 九仙 01	2023-3-27	2 年	100,000,000.00		100,000,000.00	
23 九仙 02	2023-5-23	2 年	270,000,000.00		270,000,000.00	
合计			3,430,000,000.00	2,720,949,184.93	870,000,000.00	

续表

债券名称	本期减少		2023 年 6 月 30 日	一年内到期的应付债券	票面利率
	偿还本金	折/溢价摊销			
20 仙游 01	100,000,000.00		808,390,000.00	59,500,000.00	7%
20 仙游 02	270,000,000.00		956,072,500.00	78,200,000.00	6.8%
21 闽仙游城南开 ZR001			313,327,602.74	16,327,602.74	6.00%
21 闽仙游城南开 ZR002			210,733,561.64	11,983,561.64	5.45%
21 闽仙游城南开 ZR003			62,425,520.55	3,265,520.55	5.45%
23 九仙债			500,000,000.00		4.39%
23 九仙 01			100,000,000.00		5.9%
23 九仙 02			270,000,000.00		5.08%
合计	370,000,000.00		3,220,949,184.93	169,276,684.93	

21、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
平安国际融资租赁(天津)有限公司	20,000,000.00	80,000,000.00
远东国际融资租赁有限公司	166,327,987.77	228,628,303.42
减：1 年内到期的长期应付款		60,000,000.00
合计	186,327,987.77	248,628,303.42

22、其他非流动负债

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	借款单位
国开发展基金有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	经开区建设公司
中国农发重点建设基金有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	城南房地产公司
中国农发重点建设基金有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	宝泉投资开发公司
莆田市鲤北投资有限公司	96,000,000.00	96,000,000.00	宝泉投资开发公司
减：1 年内到期的其他非流动负债	18,500,000.00	18,500,000.00	
合计	144,000,000.00	144,000,000.00	

23、实收资本

出资人	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
仙游县财政局	134,000,000.00			134,000,000.00

出资人	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
合计	134,000,000.00			134,000,000.00

24、资本公积

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
资本溢价				
其他资本公积	5,336,775,682.89			5,336,775,682.89
合计	5,336,775,682.89			5,336,775,682.89

25、盈余公积

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
法定盈余公积	106,831,390.76			106,831,390.76
合计	106,831,390.76			106,831,390.76

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本按项目列示

项目	2023 二季度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	550,833,297.37	481,028,231.48	1,108,736,858.52	934,922,499.60
其他业务	274,051.51	456,469.66	33,611.00	297,029.70
合计	551,107,348.88	481,484,701.14	1,108,770,469.52	935,219,529.30

(2) 主营业务（按产品）

产品名称	2023 二季度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程施工	531,575,991.97	464,055,863.79	1,059,521,041.35	900,075,124.90
销售商品	-99,837.46		-428,327.78	
租赁	19,357,142.86	16,972,367.69	49,644,144.95	34,847,374.70
合计	550,833,297.37	481,028,231.48	1,108,736,858.52	934,922,499.60

27、其他收益

项目	2023 二季度	2022 年度
政府补助	161,951,838.44	180,500,000.00
合计	161,951,838.44	180,500,000.00

28、营业外收入

项目	2023 二季度	2022 年度
----	----------	---------

项目	2023 二季度	2022 年度
与企业日常活动无关的政府补助		302,360.02
罚没收入		502,101.40
其他	194,647.01	114,963.41
合计	194,647.01	919,424.83

29、营业外支出

项目	2023 二季度	2022 年度
对外捐赠		1,032,240.00
罚款、罚金、滞纳金支出		1,268,851.01
其他	31,418.25	-
合计	31,418.25	2,301,091.01

30、所得税费用

项目	2023 二季度	2022 年度
当期所得税费用		18,854,585.34
递延所得税费用		-878,432.36
合计		17,976,152.98

