

江西省投资集团有限公司  
审 计 报 告

大信审字[2021]第 6-00055 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

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

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

# 审计报告

大信审字[2021]第 6-00055 号

江西省投资集团有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了江西省投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。



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

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

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

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（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 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：

（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。



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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十八日

# 合并资产负债表

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、（一）	16,415,186,618.43	13,120,986,875.77
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产	八、（二）		280,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、（三）	15,562.56	12,757.68
衍生金融资产			
应收票据	八、（四）	1,038,158,748.84	653,099,856.74
应收账款	八、（五）	2,645,133,543.56	2,558,149,115.23
☆应收款项融资	八、（六）	478,188,822.47	468,452,309.20
预付款项	八、（七）	1,183,926,793.76	880,319,231.89
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（八）	1,745,722,300.98	1,917,236,252.34
△买入返售金融资产			
存货	八、（九）	5,433,438,653.94	4,962,778,861.01
其中：原材料		762,319,758.85	795,029,506.88
库存商品（产成品）		629,915,371.86	735,845,095.03
☆合同资产	八、（十）	7,339,821.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（十一）	735,084,568.50	218,469,485.02
其他流动资产	八、（十二）	1,252,741,984.74	614,779,497.64
<b>流动资产合计</b>		<b>30,934,937,419.67</b>	<b>25,674,284,242.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产	八、（十三）	2,067,581,878.82	2,056,278,067.36
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	八、（十四）	1,383,954,821.55	954,776,179.22
长期股权投资	八、（十五）	2,538,046,692.22	2,493,547,298.81
☆其他权益工具投资	八、（十六）	808,963,826.27	558,481,114.64
☆其他非流动金融资产	八、（十七）	419,400,653.86	209,159,143.69
投资性房地产	八、（十八）	478,534,866.66	470,075,419.58
固定资产	八、（十九）	33,231,468,116.62	31,548,103,683.69
在建工程	八、（二十）	6,688,215,949.41	5,456,602,818.94
生产性生物资产	八、（二十一）	1,452,101.49	1,774,790.61
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	八、（二十二）	5,116,286,363.68	5,062,241,381.22
开发支出	八、（二十三）	2,462,454.51	1,195,487.98
商誉	八、（二十四）	432,659,626.32	438,732,481.74
长期待摊费用	八、（二十五）	64,148,498.36	72,648,995.47
递延所得税资产	八、（二十六）	272,186,608.73	309,370,653.85
其他非流动资产	八、（二十七）	3,039,722,358.62	1,619,880,371.26
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>56,545,084,817.12</b>	<b>51,252,867,888.06</b>
<b>资产合计</b>		<b>87,480,022,236.79</b>	<b>76,927,152,130.58</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并资产负债表（续）

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、（二十八）	13,526,667,436.09	13,872,471,277.81
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆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	八、（二十九）	2,191,845,472.99	776,031,253.61
应付账款	八、（三十）	4,018,113,031.25	3,246,377,080.33
预收款项	八、（三十一）	1,826,052,232.02	1,746,735,554.61
☆合同负债	八、（三十二）	320,987,784.46	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、（三十三）	676,512,372.50	609,941,822.47
其中：应付工资		468,827,643.25	434,055,674.66
应付福利费		2,343,763.80	2,001,073.80
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、（三十四）	837,416,508.19	733,044,652.22
其中：应交税金		835,185,103.97	715,831,955.04
其他应付款	八、（三十五）	3,216,644,057.61	3,986,423,196.40
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（三十六）	3,129,706,687.84	3,479,558,910.45
其他流动负债	八、（三十七）	1,352,596,830.45	320,740,192.86
<b>流动负债合计</b>		<b>31,096,542,413.40</b>	<b>28,771,323,940.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
△保险合同准备金			
长期借款	八、（三十八）	13,484,030,527.13	13,311,464,141.68
应付债券	八、（三十九）	9,286,384,891.70	5,110,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	八、（四十）	1,928,251,461.39	2,006,204,720.62
长期应付职工薪酬	八、（四十一）	2,963,618.20	3,876,007.42
预计负债	八、（四十二）	54,350,782.58	101,322,720.24
递延收益	八、（四十三）	502,137,872.09	479,678,666.44
递延所得税负债	八、（二十六）	362,007,835.54	242,367,101.88
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>25,620,126,988.63</b>	<b>21,254,913,358.28</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>56,716,669,402.03</b>	<b>50,026,237,299.04</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	八、（四十四）	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
其他权益工具	八、（四十五）	2,990,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		2,990,000,000.00	
资本公积	八、（四十六）	7,191,027,503.36	7,301,391,026.33
减：库存股			
其他综合收益		-94,518,150.51	109,964,459.29
其中：外币报表折算差额		-63,447,114.50	-30,515,009.38
专项储备	八、（四十七）	160,275,610.90	158,656,994.09
盈余公积	八、（四十八）	16,292,428.61	16,292,428.61
其中：法定公积金		16,292,428.61	16,292,428.61
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、（四十九）	-2,103,305,124.81	-2,184,077,618.57
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>14,159,772,267.55</b>	<b>11,402,227,289.75</b>
※少数股东权益		16,603,580,667.21	15,498,687,541.79
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>30,763,352,934.76</b>	<b>26,900,914,831.54</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>87,480,022,336.79</b>	<b>76,927,152,130.58</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 资产负债表

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		805,036,430.12	1,036,326,449.01
△结算备付金			
△拆出资金			
☆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	十三、(一)		108,000.00
☆应收款项融资			
预付款项		730,631.08	587,565.54
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十三、(二)	2,208,179,781.02	2,083,584,116.71
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		195,000,000.00	460,000,000.00
其他流动资产		4,722,000,000.00	3,416,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>7,930,946,842.22</b>	<b>6,996,606,131.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		1,733,554,401.77	1,646,062,566.54
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	15,035,319,395.99	14,450,732,453.77
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		72,522,401.13	76,936,004.44
在建工程		57,610.61	338,809.85
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		3,250,327.16	3,169,611.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			106,554.97
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,939,290,000.00	605,800,000.00
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,783,994,136.66</b>	<b>16,783,146,000.71</b>
<b>资产合计</b>		<b>26,714,940,978.88</b>	<b>23,779,752,131.97</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表（续）

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,780,000,000.00	3,263,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆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		97,618.00	38,203.00
预收款项			326,114.30
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		10,819,053.27	7,809,247.67
其中：应付工资		10,165,133.00	7,267,900.00
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		4,644,177.96	3,176,443.25
其中：应交税金		4,644,177.96	3,081,006.54
其他应付款		141,799,089.27	152,736,509.27
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		850,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债		1,402,707,121.91	1,390,088,132.93
<b>流动负债合计</b>		<b>5,190,067,060.41</b>	<b>4,849,174,650.42</b>
<b>非流动负债：</b>			
△保险合同准备金			
长期借款		225,000,000.00	862,000,000.00
应付债券		5,308,373,528.25	5,110,000,000.00
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			
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,533,373,528.25</b>	<b>5,972,000,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>10,723,440,588.66</b>	<b>10,821,174,650.42</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本		6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
<b>实收资本净额</b>		<b>6,000,000,000.00</b>	<b>6,000,000,000.00</b>
其他权益工具		2,990,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		2,990,000,000.00	
资本公积		7,310,986,743.72	6,952,696,743.72
减：库存股			
其他综合收益		-200,656,629.21	36,472,386.26
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		-108,829,724.29	-30,591,648.43
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>15,991,500,390.22</b>	<b>12,958,577,481.55</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>26,714,940,978.88</b>	<b>23,779,752,131.97</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		35,097,642,538.33	31,454,929,093.53	减：营业外支出	八、(六十二)	493,342,882.48	639,696,176.22
其中：营业收入	八、(五十)	35,097,642,538.33	31,454,929,093.53	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,820,217,818.26	3,030,581,101.20
△利息收入				减：所得税费用	八、(六十三)	931,774,171.78	836,524,422.45
△已赚保费				五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,888,443,646.48	2,194,056,678.75
△手续费及佣金收入				(一)按所有权归属分类：			
二、营业总成本		32,983,220,896.36	29,286,574,487.44	归属于母公司所有者的净利润		418,979,493.76	556,857,381.49
其中：营业成本	八、(五十)	29,022,616,490.90	25,280,931,396.01	※少数股东损益		1,469,464,152.72	1,637,199,297.26
△利息支出				(二)按经营持续性分类：			
△手续费及佣金支出				持续经营净利润		1,888,443,646.48	2,192,102,192.04
△退保金				终止经营净利润			1,954,486.71
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额		-216,735,823.70	28,237,031.34
△提取保险责任准备金净额				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、(六十四)	-204,482,609.80	9,869,443.51
△保单红利支出				(一)不能重分类进损益的其他综合收益		93,635,960.11	7,087,316.49
△分保费用				1.重新计量设定受益计划变动额			
税金及附加		253,149,846.45	271,238,249.07	2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
销售费用	八、(五十一)	385,941,585.08	565,846,880.25	☆3.其他权益工具投资公允价值变动		93,635,960.11	7,087,316.49
管理费用	八、(五十二)	1,750,938,006.73	1,696,976,155.51	☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
研发费用	八、(五十三)	240,930,104.49	63,988,072.26	5.其他			
财务费用	八、(五十四)	1,329,644,862.71	1,407,593,734.34	(二)将重分类进损益的其他综合收益		-298,118,569.91	2,782,127.02
其中：利息费用		1,705,990,567.15	1,765,864,750.70	1.权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入		420,783,382.79	392,835,629.69	☆2.其他债权投资公允价值变动			
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		7,209,042.53	-6,181,849.55	3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-265,186,464.79	3,297,176.61
其他				☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
加：其他收益	八、(五十五)	410,831,050.52	348,637,995.62	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(五十六)	700,076,431.10	816,342,219.16	☆6.其他债权投资信用减值准备			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		219,748,130.17	170,190,546.41	7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				8.外币财务报表折算差额		-32,932,105.12	-515,049.59
△汇兑收益(损失以“-”号填列)				9.其他			
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-12,253,213.90	18,367,587.83
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(五十七)	80,811,315.05	116,162,039.05	七、综合收益总额		1,671,707,822.78	2,222,293,710.09
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	八、(五十八)	-12,855,369.52	16,764,870.83	归属于母公司所有者的综合收益总额		214,496,883.96	566,726,825.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(五十九)	-400,350,003.80	-254,765,265.77	※归属于少数股东的综合收益总额		1,457,210,938.82	1,655,566,885.09
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(六十)	77,205,198.55	11,584,771.17	八、每股收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,970,140,263.87	3,223,031,236.15	(一)基本每股收益			
加：营业外收入	八、(六十一)	343,420,436.87	447,246,041.27	(二)稀释每股收益			
其中：政府补助		242,133,566.56	361,267,537.54				

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		255,916,031.47	141,584,322.11	减：营业外支出		3,417,764.14	882,647.60
其中：营业收入	十三、(四)	255,916,031.47	141,584,322.11	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		259,968,924.14	2,671,677.13
△利息收入				减：所得税费用			
△已赚保费				五、净利润（净亏损以“-”号填列）		259,968,924.14	2,671,677.13
△手续费及佣金收入				持续经营净利润		259,968,924.14	2,671,677.13
二、营业总成本		444,836,750.66	363,961,347.01	终止经营净利润			
其中：营业成本	十三、(四)	197,472,168.43	115,663,009.77	六、其他综合收益的税后净额		-237,129,015.47	-8,668,840.57
△利息支出				(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
△手续费及佣金支出				1. 重新计量设定受益计划变动额			
△退保金				2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
△赔付支出净额				☆3. 其他权益工具投资公允价值变动			
△提取保险责任准备金净额				☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
△保单红利支出				5. 其他			
△分保费用				(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-237,129,015.47	-8,668,840.57
税金及附加		2,631,980.70	1,747,281.74	1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
销售费用				☆2. 其他债权投资公允价值变动			
管理费用		61,680,486.39	62,497,904.00	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-237,129,015.47	-8,668,840.57
研发费用				☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
财务费用		183,052,115.14	184,053,151.50	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
其中：利息费用		205,827,470.99	217,491,694.37	☆6. 其他债权投资信用减值准备			
利息收入		25,330,350.00	46,228,625.75	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				8. 外币财务报表折算差额			
其他				9. 其他			
加：其他收益		28,985.67		七、综合收益总额		22,839,908.67	-5,997,163.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(四)	396,341,182.89	237,700,328.90	八、每股收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		916,140.21	1,860,446.74	(一) 基本每股收益			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				(二) 稀释每股收益			
△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）							
资产减值损失（损失以“-”号填列）		15,531,027.58	-16,242,289.11				
资产处置收益（损失以“-”号填列）							
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		222,980,476.95	-918,985.11				
加：营业外收入		40,406,211.33	4,473,309.84				
其中：政府补助							

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<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		37,245,347,174.57	32,027,672,756.04
收到的税费返还		82,366,730.27	111,203,310.97
收到其他与经营活动有关的现金		5,089,107,242.41	4,384,466,201.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,416,821,147.25</b>	<b>36,523,342,268.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,724,907,046.95	21,835,258,127.70
支付给职工及为职工支付的现金		3,472,409,452.50	3,739,225,086.40
支付的各项税费		2,287,532,188.68	2,556,548,172.00
支付其他与经营活动有关的现金		6,083,165,819.98	5,221,070,949.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,568,014,508.11</b>	<b>33,352,102,335.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,848,806,639.14</b>	<b>3,171,239,932.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,280,237,737.28	3,368,519,388.81
取得投资收益收到的现金		400,430,545.84	262,230,878.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,644,171.81	63,474,516.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		200,871,456.97	492,072,233.67
收到其他与投资活动有关的现金		415,298,934.15	413,748,524.94
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,397,482,846.05</b>	<b>4,600,045,542.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,231,436,300.82	3,490,011,981.84
投资支付的现金		3,469,986,637.21	4,315,489,243.58
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	104,691,430.51
支付其他与投资活动有关的现金		887,841,966.36	121,254,296.31
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,589,264,904.39</b>	<b>8,031,446,952.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,191,782,058.34</b>	<b>-3,431,401,409.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,229,312,443.00	1,758,467,363.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		727,922,443.00	1,686,453,700.00
取得借款收到的现金		30,056,072,334.96	23,850,546,795.08
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,298,807,639.47	160,890,875.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>33,584,192,417.43</b>	<b>25,769,905,033.48</b>
偿还债务支付的现金		23,525,172,912.90	21,277,315,402.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,865,664,792.16	2,581,695,377.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		612,536,001.25	476,250,334.13
支付其他与筹资活动有关的现金		1,413,100,281.95	606,378,852.88
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>27,803,937,987.01</b>	<b>24,465,389,632.24</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,780,254,430.42</b>	<b>1,304,515,401.24</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-42,580,985.68</b>	<b>1,206,347.72</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,394,698,025.54</b>	<b>1,045,560,271.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,529,662,809.06	11,484,102,537.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>14,924,360,834.60</b>	<b>12,529,662,809.06</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<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		1,659,345.00	2,325,698.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		298,974,959.47	218,325,976.87
经营活动现金流入小计		300,634,304.47	220,651,674.87
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		43,262,316.38	38,151,672.07
支付的各项税费		19,607,163.86	7,820,402.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,371,074,701.90	54,860,322.36
经营活动现金流出小计		1,433,944,182.14	100,832,397.11
经营活动产生的现金流量净额		-1,133,309,877.67	119,819,277.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		257,436,999.87	1,997,300,345.06
取得投资收益收到的现金		297,256,633.96	383,412,943.63
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		2,913,203,680.85	
投资活动现金流入小计		3,467,897,314.68	2,380,713,288.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		905,669.95	1,063,768.60
投资支付的现金		1,683,558,211.29	6,600,695,389.15
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,569,547,200.00	60,000.00
投资活动现金流出小计		6,254,011,081.24	6,601,819,157.75
投资活动产生的现金流量净额		-2,786,113,766.56	-4,221,105,869.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		358,290,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,170,213,888.89	9,170,325,000.00
△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		11,528,503,888.89	9,170,325,000.00
偿还债务支付的现金		7,219,000,000.00	4,386,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		616,481,043.16	280,681,340.71
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		4,889,220.39	904,821.23
筹资活动现金流出小计		7,840,370,263.55	4,667,586,161.94
筹资活动产生的现金流量净额		3,688,133,625.34	4,502,738,838.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-231,290,018.89	401,452,246.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,036,326,449.01	634,874,202.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		805,036,430.12	1,036,326,449.01

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额											少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	6,000,000,000.00	-	-	-	7,301,391,026.33	-	109,964,459.29	158,656,994.09	16,292,428.61	-	-2,184,077,618.57	11,402,227,289.75	15,498,687,541.79	26,900,914,831.54
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	6,000,000,000.00	-	-	-	7,301,391,026.33	-	109,964,459.29	158,656,994.09	16,292,428.61	-	-2,184,077,618.57	11,402,227,289.75	15,498,687,541.79	26,900,914,831.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	2,990,000,000.00	-	-110,363,522.97	-	-204,482,609.80	1,618,616.81	-	-	80,772,493.76	2,757,544,977.80	1,104,893,025.42	3,862,438,003.22
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-204,482,609.80	-	-	-	418,979,493.76	214,496,883.96	1,457,210,938.82	1,671,707,822.78
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	2,990,000,000.00	-	218,183,606.15	-	-	-	-	-	-	3,208,183,606.15	265,445,366.58	3,473,628,972.73
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	360,140,000.00	-	-	-	-	-	-	360,140,000.00	337,535,500.00	697,675,500.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	2,990,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,990,000,000.00	-	2,990,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-141,956,393.85	-	-	-	-	-	-	-141,956,393.85	-72,090,133.42	-214,046,527.27
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	1,618,616.81	-	-	-	1,618,616.81	-9,075,744.20	-7,457,127.39
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	83,026,302.33	-	-	-	83,026,302.33	77,778,646.20	160,804,948.53
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	81,407,685.52	-	-	-	81,407,685.52	86,854,390.40	168,262,075.92
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-328,547,129.12	-	-	-	-	-	-338,207,000.00	-666,754,129.12	-608,687,535.78	-1,275,441,664.90
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-291,407,000.00	-291,407,000.00	-616,458,171.06	-907,865,171.06
4.其他	25	-	-	-	-	-328,547,129.12	-	-	-	-	-	-46,800,000.00	-375,347,129.12	7,770,635.28	-367,576,493.84
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	6,000,000,000.00	-	2,990,000,000.00	-	7,191,027,503.36	-	-94,518,150.51	160,275,610.90	16,292,428.61	-	-2,103,205,124.81	14,159,772,267.55	16,603,560,567.21	30,763,352,834.76

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并所有者权益变动表

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 年 金 额											少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	6,000,000,000.00	-	-	-	1,365,749,584.82	-	45,141,226.83	36,013,464.74	-	-	383,879,292.39	7,830,783,568.78	5,519,029,601.72	13,349,813,170.50
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	58,503,114.06	-	-	-	-658,134.26	57,844,979.80	85,070,206.08	142,915,185.88
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,552,843.08	-14,552,843.08	-	-14,552,843.08
其他	4	-	-	-	-	6,849,998,838.45	-	-3,549,325.11	131,627,487.87	16,292,428.61	-	-3,084,186,315.11	3,910,183,114.71	6,369,285,784.13	10,279,468,898.84
二、本年初余额	5	6,000,000,000.00	-	-	-	8,215,748,423.27	-	100,095,015.78	167,640,952.61	16,292,428.61	-	-2,715,518,000.06	11,784,258,820.21	11,973,385,591.93	23,757,644,412.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-914,357,396.94	-	9,869,443.51	-8,983,958.52	-	-	531,440,381.49	-382,031,530.46	3,525,301,949.86	3,143,270,419.40
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	9,869,443.51	-	-	-	556,857,381.49	566,726,825.00	1,655,566,885.09	2,222,293,710.09
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-869,983,396.94	-	-	-	-	-	-	-869,983,396.94	2,674,461,828.34	1,804,478,431.40
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	3,975,323,911.10	-	-	-	-	-	-	-	3,975,323,911.10	1,652,298,700.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-4,845,307,308.04	-	-	-	-	-	-	-4,845,307,308.04	1,022,163,128.34	-3,823,144,179.70
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-8,983,958.52	-	-	-	-	-8,983,958.52	-3,217,757.27	-12,201,715.79
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	94,968,449.68	-	-	-	-	94,968,449.68	15,526,922.73	110,495,372.41
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	103,952,408.20	-	-	-	-	103,952,408.20	18,744,680.00	122,697,088.20
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-44,374,000.00	-	-	-	-	-	-25,417,000.00	-69,791,000.00	-801,509,006.30	-871,300,006.30
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,417,000.00	-25,417,000.00	-801,509,006.30	-826,926,006.30
4.其他	25	-	-	-	-	-44,374,000.00	-	-	-	-	-	-	-44,374,000.00	-	-44,374,000.00
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	6,000,000,000.00	-	-	-	7,301,391,026.33	-	109,964,459.29	158,656,994.09	16,292,428.61	-	-2,184,077,618.57	11,402,227,289.75	15,498,687,541.79	26,900,914,831.54

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额										
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	6,000,000,000.00	-	-	-	6,952,696,743.72	-	36,472,386.26	-	-	-30,591,648.43	12,958,577,481.55
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	6,000,000,000.00	-	-	-	6,952,696,743.72	-	36,472,386.26	-	-	-30,591,648.43	12,958,577,481.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	2,990,000,000.00	-	358,290,000.00	-	-237,129,015.47	-	-	-78,238,075.86	3,032,922,908.67
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-237,129,015.47	-	-	259,968,924.14	22,839,908.67
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	2,990,000,000.00	-	358,290,000.00	-	-	-	-	-	3,348,290,000.00
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	358,290,000.00	-	-	-	-	-	358,290,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	2,990,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,990,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-338,207,000.00	-338,207,000.00
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24										-291,407,000.00	-291,407,000.00
4.其他	25										-46,800,000.00	-46,800,000.00
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	6,000,000,000.00	-	2,990,000,000.00	-	7,310,986,743.72	-	-200,656,629.21	-	-	-108,829,724.29	15,991,500,390.22

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 所有者权益变动表（续）

编制单位：江西省投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 年 金 额										
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	6,000,000,000.00	-	-	-	2,972,941,599.66	-	45,141,226.83	-	-	-7,846,325.56	9,010,236,500.93
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	6,000,000,000.00	-	-	-	2,972,941,599.66	-	45,141,226.83	-	-	-7,846,325.56	9,010,236,500.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	3,979,755,144.06	-	-8,668,840.57	-	-	-22,745,322.87	3,948,340,980.62
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-8,668,840.57	-	-	2,671,677.13	-5,997,163.44
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	3,979,755,144.06	-	-	-	-	-	3,979,755,144.06
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	3,979,755,144.06	-	-	-	-	-	3,979,755,144.06
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,417,000.00	-25,417,000.00
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,417,000.00	-25,417,000.00
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	6,000,000,000.00	-	-	-	6,952,696,743.72	-	36,472,386.26	-	-	-30,591,648.43	12,958,577,481.55

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 江西省投资集团有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 公司历史沿革

江西省投资集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名为江西省投资公司、江西省投资集团公司,1989年8月10日,经江西省人民政府“赣府发【1989】15号”文件批准组建成立。根据江西省计划委员会《关于我委归口管理的江西省投资公司申请注册登记有关事项的函》(赣计办字【1989】9号)文件规定,公司在江西省工商行政管理局注册登记,企业类型为全民所有制企业。

2005年9月,经江西省人民政府“赣府字【2004】70号”文件批准,以江西省投资公司所属全部省属国有资产净值和华赣企业有限公司(江西省对外合作与交流的窗口)持有的相关股权等资产出资成立江西省投资集团公司,注册资本180,000.00万元,并在该公司成立后将原江西省投资公司注销。

2011年9月,根据江西省投资集团公司的企业国有资产变动产权登记表,江西省投资集团公司经江西省国有资产监督管理委员会审定的国家资本为303,902万元。2011年10月,根据江西省国有资产监督管理委员会《关于同意江西省投资集团公司修改注册资本的批复》(赣国资企改字【2011】419号),江西省投资集团公司将其注册资本增加至303,902万元,并办理了工商变更登记。

2016年10月,经江西省国有资产监督管理委员会2016年11月16日“赣国资企改字【2016】327号”文件批准,同意了公司的全民所有制企业改制方案,公司以2016年9月30日为基准日进行清产核资、财务审计、资产评估工作。根据中铭国际资产评估(北京)有限责任公司2017年8月出具的“中铭评报字【2017】第2027号”《资产评估报告》,公司经评估的净资产为689,158.02万元,公司于2017年8月向江西省国有资产监督管理委员会履行了公司制改制备案手续。

2017年9月,公司将收到的政府发展专项资金注资变更,注册资本增至316,454.00万元。

2017年12月，公司经江西省国有资产监督管理委员会批准，并由江西省工商行政管理局核准，对公司名称、公司类型、注册资本、经营范围等事项进行了变更。公司名称由“江西省投资集团公司”变更为“江西省投资集团有限公司”；公司类型由“全民所有制企业”变更为“有限责任公司（国有独资）”；注册资本由人民币316,454.07万元增加至600,000.00万元。

2019年11月，经江西省国有资产监督管理委员会《关于无偿划转省能源集团、省建材集团股权有关事项的批复》（赣国资产权【2019】292号）文件批准，同意将江西省国资委持有的省能源集团66.67%股权和省建材集团100%股权无偿划转给本公司，此次划转基准日为2019年1月1日。

2020年7月，根据《关于印发江西省划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知》（赣府字【2019】42号）、《推进划转部分国有资本充实社保基金工作的通知》（赣财资【2019】38号）文件精神，以及《江西省财政厅、江西省人力资源和社会保障厅、江西省国有资产监督管理委员会关于对首批省属国有企业（省国资委监管）执行划转部分国有资本充实社保基金的批复》（赣财资【2020】18号）文件批复，同意江西省国有资产监督管理委员会向江西省行政事业资产集团有限公司划转持有本公司10%的股权，并于2020年7月30日办理工商变更手续。

截止2020年12月31日，公司的注册资本为600,000万元，实收资本为600,000万元。公司统一社会信用代码：91360000158260080K，公司法定代表人：揭小健。

（二） 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地址：江西省南昌市南昌经济技术开发区南昌北郊新祺周大道99号。

本公司组织形式：有限责任公司（国有独资）。

本公司总部地址：江西省南昌市高新开发区火炬大街539号。

（三） 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为投资与资产管理行业，主要业务板块包括：电力、天然气、煤炭、建材、高速公路（桥）、房地产等。

公司主要经营范围：对能源、交通运输、高新技术、社会事业及其他行业基础设施项目的投资、建设和运营管理；现代服务业、战略性新兴产业及其他新兴产业的投资、项目建设和运营管理；建设项目的评估及咨询服务，企业管理服务、投资咨询和财务顾问；利用外资和对外投资；省国资委授权的其他业务。（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）。

(四) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为江西省国有资产监督管理委员会。

(五) 本公司的营业期限

本公司的营业期限从1989年8月10日起，无固定期限。

## 二、财务报表的编制基础

本公司（以下所述三家控股上市公司除外）财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司控股江西赣能股份有限公司、江西万年青水泥股份有限公司、安源煤业集团股份有限公司三家上市公司，于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四个准则以下统称“新金融工具准则”），于 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下统称“新收入准则”），上述三家上市公司财务报表按照《企业会计准则-基本准则》、新金融工具准则、新收入准则和其他具体会计准则等规定进行编制。

## 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### (一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准

备。

#### (四) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。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转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

本公司非上市主体部分尚未执行新金融工具准则，而本公司控股江西赣能股份有限公司、江西万年青水泥股份有限公司、安源煤业集团股份有限公司三家上市公司执行了新金融工具准则和新收入准则。本公司在编制合并财务报表时，将上述三家上市公司的财务报表直接合并，并且对执行的会计政策及其他相关信息分别进行披露。

除新金融工具准则、新收入准则的影响外，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之

间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

#### （六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

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

##### 2. 共同经营的会计处理

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

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

##### 3. 合营企业的会计处理

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

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (九) 金融工具（集团内非上市公司执行）

### 1. 金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金

融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，根据预计可收回金额与账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)

但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

#### (十) 金融工具（集团内上市公司执行）

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

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

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

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

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

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

##### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

##### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损

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

#### （1）金融资产

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

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

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

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

#### （2）金融负债

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

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

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

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

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

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

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

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

##### (2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的

非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(十一) 应收款项(集团内非上市公司执行)

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额在 1000 万元以上(含 1000 万元)的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认坏账准备金额,对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项,纳入账龄分析组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据:

组合 1: 账龄组合	以账龄为信用风险特征划分组合
组合 2: 关联方组合	以是否为纳入合并范围内公司的应收款项划分组合
组合 3: 个别认定组合	结合单个债务单位情况,个别认定款项的可回收风险,如应向国家行政事业单位收取的款项等

按组合计提坏账准备的计提方法:

组合 1-账龄组合	账龄分析法
组合 2-关联方组合	不计提坏账准备
组合 3-个别认定组合	个别认定法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	0	0
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	20	20
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中,采用其他方法计提坏账准备情况:

组合名称	方法说明
关联方组合	在正常情况下,本公司纳入合并范围内公司的应收款项不存在现金流量不能按期收回的风险,因此,对纳入合并范围内公司的应收款项除有证据表明存在不能收回风险的以外,不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
-------------	--

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (十二) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法（集团内上市公司执行）

### 1. 预期信用损失的确定方法

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

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

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为单项计提坏账准备的应收款项及按组合计提坏账准备的应收款项如下：

单项计提坏账准备的应收款项，本公司逐笔按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	其他组合
组合 2	应纳入合并范围内的子公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	按账龄迁移率加入预期因素计算预期信用损失率
组合 2	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

- ① 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。
- ② 金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。
- ③ 对借款人实际或预期的内部信用评级下调。
- ④ 预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑤ 借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ⑥ 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。
- ⑦ 借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ⑧ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- ⑨ 借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑩ 逾期信息。

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

确定组合的依据如下：

组合 1：保证金及押金

组合 2：备用金

组合 3：社保、公积金等

组合 4：单位往来款项

组合 5：其他款项

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

## （十三）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、开发成本、工程施工、开发产品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十四）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (十六) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入

企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司的固定资产包括公路（桥）、房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备及土地。

（1）公路（桥）资产的折旧：根据交通运输部有关规定及公路（桥）特点按总工作量法（即车流量法）计算。

其具体计算方法为：单位车流量折旧额=公路（桥）资产原值（或余值）÷预测总车流量（或剩余收费经营期限的预测总车流量）；月折旧额=月实际车流量×单位车流量折旧额。

（2）煤矿矿井建筑物资产折旧：公司矿井建筑物按原煤实际产量计提折旧，计提金额为6元/吨，矿井建筑物净残值率为零。

（3）其他固定资产折旧：根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-50	3-5	1.94-11.88
机器设备	4-35	3-5	2.77-23.75
运输设备	6-12	3-5	7.92-15.83
其他设备	5-10	3-5	9.50-19.00
土地			

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固

定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十八）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十九）生物资产

### 1. 生物资产的确定标准

#### （1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括用材林等。

消耗性生物资产按照成本进行初始计量。外购消耗性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行栽培、营造的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用，消耗性生物资产在郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。投资者投入消耗性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

## （2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、种苗等。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用，生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护费用计入当期损益。投资者投入生产性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
1、林木生产性生物资产	10	3	9.70
2、畜类生产性生物资产	3	3	32.33

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

## （3）公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡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。

## 2、生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产如有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。减值准备一经计提，在资产存续期内 不予转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

## (二十) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究并获取新型技术或生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段支出，于发生时计入当期损益；项目立项之后，大规模量产之前，为新型技术或生产工艺最终应用而进行设计、试做、测试工作发生的支出为开发阶段支出，同时满足下列条件的开发阶段支出，予以资本化：

- (1) 新型技术或生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，证明其在技术上具有可行性；
- (2) 管理层已批准新型技术或生产工艺开发的预算；
- (3) 有前期市场调研分析报告说明采用新型技术或生产工艺所生产的产品具有市场；
- (4) 有足够的技术和资金支持，以完成新型技术或生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- (5) 新型技术或生产工艺开发阶段的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### (二十一) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### (二十五) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

#### (二十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

##### 1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

##### 2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，

计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，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。

#### （二十八）收入（集团内非上市公司执行）

##### 1.销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

##### 2.提供劳务收入

（1）本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

（2）本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### 3.建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

##### 4.让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

5. 本公司主要业务板块具体收入的确认原则：

本公司的收入主要包括电力收入、煤炭收入、天然气收入、通行费收入、建材收入、房地产收入等。

(1) 电力收入

详见附注“五、(二十九)、(1)”。

(2) 煤炭收入

详见附注“五、(二十九)、(2)”。

(3) 天然气收入

天然气销售收入主要分为天然气中游销售及城市终端燃气销售两部分，其中：

天然气中游销售收入的确认原则：公司与客户每月分三期进行结算（每月10日、20日、月末）。每日输气场站按照计划量给下游用户供气，交接双方以当天计量仪表的输气气量进行供气确认，签署气量交接单。生产运行部根据每日确认后的气量交接单进行汇总，编制《气量结算表》，于每月结算日提交给营销发展部进行结算。营销发展部根据合同约定单价计算应收气款，开具《结算期结算单》、《结算申请开票明细表》，财务资产部据此给下游用户开票并确认收入。

城市终端燃气销售收入的确认原则：①城市居民用户：管道燃气普表用户收入确认根据实际抄表数量和平均气价按月结算。②管道燃气IC卡用户收入确认，燃气公司采用IC卡表计量方式收缴居民用户气费的，在收到客户IC卡充值款项时，先作预收帐款处理，月末按普表用户实际抄收情况，确定平均每月每户气量和平均气价相乘得到民用户IC卡收入金额，由预收帐款转入到主营业务收入。年末对IC卡表用户进行一次抄表，并重新调整全年收入。

(4) 通行费收入

通行费收入确认原则：公司与江西省内其他高速公路公司共同遵照《收费公路管理条例》，对于各所属路段的通行费征收和使用采取“收支两条线”的管理模式，所有收费全部上缴江西省交通运输厅下属江西省高速公路联网管理中心，再由该中心按路段拆分至各所属公司。公司根据江西省高速公路联网管理中心拆分后金额确认收入。

(5) 建材收入

详见附注“五、(二十九)、(2)”。

(6) 房地产收入

房地产销售收入确认原则：本公司房地产销售在房地产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，同时签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的风险和报酬转移给购买方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制时确认收入。

#### （二十九）收入（集团内上市公司执行）

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

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司所属三家上市公司的收入主要包括电力收入、煤炭收入、建材收入等，具体收入确认政策如下：

##### （1）电力收入

电力销售收入的确认原则：本公司电力销售收入在向电力公司输送电力时确认，并根据供需双方确认的上网电量及与电力公司确定的适用电价计算。

##### （2）煤炭收入

煤炭产品销售收入确认原则：本公司在煤炭产品交付并经客户验收，预计款项能够收回且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入。

##### （3）建材收入

本公司建材产品主要采用“直销与经销相结合”的销售模式。

①直销模式收入确认原则：本公司根据与客户签订的合同，区域经理在接到客户电话、传真的订货要求通知开票，公司将产品交付后，产品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户，且收入和成本能可靠计量，公司据此确认收入。

②经销模式收入确认原则：经销商采购时，以传真、电话等形式下达订单给区域经理，区域经理查收该客户货款情况，无欠款后通知开票，经销商收货后开具销售发票，此时，产品所有权上的主要风险和报酬已转移给经销商，且收入和成本能可靠计量，公司据此确认收入。

### (三十) 政府补助

#### 1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

#### 2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### 3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 4. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (三十二) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则——租赁》的规定进行处理。

### (三十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

#### (三十四) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 主要会计政策变更说明

#### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司所属境内上市企业，自2020年1月1日起施行于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注四、（二十八）（二十九）。

集团内上市公司于2020年1月1日起根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

#### 2. 会计政策变更的影响

##### (1) 执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表各项目的的影响

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
预收货款	1,746,735,554.61	-170,453,981.52	1,576,281,573.09
合同负债		151,782,047.79	151,782,047.79
其他流动负债	320,740,192.86	18,671,933.73	339,412,126.59

(二) 主要会计估计变更说明

本公司本期无前期会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正。

## 六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、运输服务、修理修配劳务的增值额	税率：13%、9%、6%；征收率：5%、3%、2%
城市建设维护税	按实际缴纳的流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额(纳税调整后的利润)计算缴纳	25%、20%、15%
资源税	按煤炭销售金额计征	2%、5%
库区后期扶持基金	当月上网电量	0.0083 元/千瓦时

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

(1) 根据财政部、税务总局《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告【2019】年第87号）规定，2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。子公司江西赣能能源服务有限公司、江西高技术产业发展有限责任公司享受加计抵扣15%进项税额的税收优惠政策。

(2) 根据财税【2013】37号附件三中“经人民银行、银监会、商务部批准经营融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策”文件的规定。子公司江西省鄱阳湖融资租赁有限公司从2013年8月1日起，对提供有形动产融资租赁服务的增值税实际税负超过3%的部分享受增值税即征即退政策”。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号）的规定，子公司江西省丰城新洛电业有限公司享受增值税50%

即征即退政策，子公司江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司、江西景能煤层气发电有限公司、丰城市天壕新能源有限公司和江西景能煤层气发电有限公司享受增值税 100%即征即退政策。

(4) 根据财税 2013 年 106 号文《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》的相关规定，试点纳税人中一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策，所收到的退税计入其他收益，子公司江西省天然气管道有限公司享受增值税即征即退优惠政策。

## 2. 企业所得税

(1) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税【2019】13 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元、但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司江西赣能能源服务有限公司、江西高投股权投资基金管理有限公司、江西省投资经营有限责任公司、江西省华赣格丰生态环保有限公司、南昌富昌石油燃气有限公司、湖口天然气有限公司、江西天然气庐山西海有限公司、江西省能源集团物业管理有限公司、萍乡市德力保安服务有限公司、萍乡矿业集团人力资源有限公司、萍乡矿业集团城市综合服务有限公司、江西安源工人报社、江西省丰城新洛电业有限公司、江西省鼎元建筑科技有限公司、萍乡市鼎力人力资源有限公司、江西月池天然矿泉水有限公司属于小型微利企业，享受按 20%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(2) 本公司下列子公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅以及国家税务总局江西省税务局联合审批，通过高新技术企业认证。该等子公司所获高新技术企业证书有效期限为 3 年，2020 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。

单位名称	高新技术企业证书编号
中鼎国际工程有限责任公司	GR201836001301
江西万年青工程有限公司	GR201836001705
高安市天然气有限公司	GR201936000502
抚州抚北天然气有限公司	GR201936001000
安源管道实业股份有限公司	GR201936001262
江西赣能股份有限公司	GR202036001558
江西同济建设项目管理股份有限公司	GR202036002502

(3) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题

的通知》（财税【2013】4号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局关于深入实施赣州市执行西部大开发政策有关企业所得税问题的公告》（江西省国家税务局、江西省地方税务局公告2013年第1号）等有关规定，自2012年1月1日至2020年12月31日，对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业按照15%的税率征收企业所得税。子公司赣州康大高速公路有限责任公司于2015年4月向当地税务机关递交企业所得税优惠申请，经当地税务机关同意报批备案，自2015年5月28日起按照15%的优惠税率征收企业所得税。子公司江西省瑞寻高速公路有限责任公司于2013年6月向当地税务机关递交企业所得税优惠申请，经当地税务机关同意报批备案，自2013年7月11日起按照15%的优惠税率征收企业所得税。

（4）根据赣州市地方税务局《关于确认崇义县工程监理有限公司等20户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》，子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司2020年度适用企业所得税税率为15%。

（5）根据于都县国家税务局《关于于都县国家税务局转知江西赣州南方万年青水泥有限公司等2户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》，子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司2020年度适用企业所得税税率为15%。

（6）根据江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局《关于深入实施赣州市执行西部大开发政策有关企业所得税问题的公告》，子公司江西于都南方万年青水泥有限公司2020年度公司适用企业所得税税率为15%。

（7）根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于赣州执行西部大开发税收政策问题的通知》（财税【2013】4号）、国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税的公告》、赣州市发展和改革委员会文件《关于崇文祥和万年青商砼有限公司水泥制品项目申请认定鼓励类产业的复函》（赣市发改产业字【2017】405号），子公司崇义祥和万年青商砼有限公司2020年度适用企业所得税税率为15%。

（8）根据国税发【2009】80号文《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》对居民企业经有关部门批准，从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司景德镇江能光伏电业有限公司、萍乡江能光伏电业有限公司、赣浙国华（信丰）发电有限责任公司、新余江能光伏电业有限公司2020年度减半征收

企业所得税。

(10) 根据《企业所得税法》第二十七条及其《实施条例》第八十八条及《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》【财税(2009)166号】的规定，企业从事符合条件的合同能源管理项目、环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司丰城市天壕新能源有限公司经丰城市国家税务局批准，自2016年度开始享受该项税收优惠，2020年度减半征收企业所得税。

### 3. 房产税、城镇土地使用税

根据《财政部国家税务总局关于明确免征房产税、城镇土地使用税的铁路运输企业范围及有关问题的通知》（财税〔2004〕36号）第二条的规定：“地方铁路运输企业自用的房产、土地应缴纳的房产税、城镇土地使用税比照铁道部所属铁路运输企业的政策执行。”经景德镇市地方税务局直属分局同意，自2004年3月1日起免征子公司景德镇地方铁路管理处自用房产、土地应缴纳的房产税、城镇土地使用税。

### 4. 印花税等

根据财政部、税务总局《关于对营业账簿减免印花税的通知》（财税【2018】50号）规定，自2018年5月1日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。本公司享受以上印花税优惠政策。

《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）对于增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税，城市维护建设税，房产税，城镇土地使用税，印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育费附加。

### 5. 其他

子公司江西万年青水泥股份有限公司2020年度“三废”退税主要系依据：财政部、国家税务总局财税【2015】78号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，享受增值税即征即退政策。

### (三) 其他需说明事项

根据《国务院关于完善大中型水库移民后期扶持政策的意见》（国发【2006】17号）的相关规定，财政部会同有关部门制定了《大中型水库移民后期扶持基金征收使用管理暂行办法》，并已于2006年7月8日经国务院批准。按照各省（区、市）从销售电价加价中征收的后期扶持基金标准，江西省内的基金征收标准为8.3厘/千瓦时。子公司江西东津发电有限责任公司按照上述规定计提库区后期扶持基金。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权	投资额(万元)	取得 方式
1	江西赣能股份有限公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市高新区火炬大街199号	火力发电, 水力发电, 水库综合利用, 节能项目开发等	97,567.78	39.72	39.72	88,168.91	1
2	江西东津发电有限责任公司	二级	1	江西九江	江西省修水县宁红大道101号	水力发电; 水电开发; 淡水养殖等	10,738.96	97.68	97.68	10,489.96	1
3	江西省投资电力燃料有限责任公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市高新技术产业开发区高新区火炬大街199号(赣能大厦二楼)	高科技产品研发、技术咨询、服务; 煤炭销售等	2,000.00	60.00	60.00	1,200.00	1
4	江西省投资物流有限责任公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市高新开发区火炬大街188号淳和大厦第14楼	煤炭批发经营; 货运代理服务等	3,000.00	55.00	55.00	1,650.00	1
5	江西省江投路桥投资有限公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市府大院西二路计委综合楼	公路、桥梁等交通基础设施项目的投资等	65,142.86	70.00	70.00	45,600.00	1
6	江西高技术产业投资股份有限公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市高新开发区火炬大街199号	对高技术产业的投资、管理、经营等	15,000.00	82.80	82.80	12,420.00	1
7	江西高技术产业发展有限责任公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市高新开发区火炬大街201号	建设管理高技术产业孵化基地; 对高科技产业投资等	13,000.00	97.74	97.74	12,705.67	1
8	江西省投资房地产开发有限责任公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市东湖区阳明东路66号央央春天1号楼六楼	房地产开发与经营、物业管理、建筑工程咨询、信息服务等	21,000.00	100.00	100.00	21,000.00	1
9	江西省国际广告公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市西湖区福州路98号金昌利大厦7楼	广告策划、创意、设计、制作等	150.00	100.00	100.00	150.00	1
10	江西省投资经营有限责任公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市高新开发区火炬大街201号创新大厦4楼	五金交电、化工材料等批发零售等	600.00	100.00	100.00	600.00	1
11	江西高景置业有限公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区火炬大街201号	一般项目: 物业管理; 商业综合体管理服务等	13,500.00	97.74	97.74	13,194.33	1
12	江西省建材集团有限公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市东湖区省政府大院北一路1号	省政府授权范围内的国有资产经营; 产权交易经纪等	40,394.09	100.00	100.00	无偿划转	2
13	江西九江长江公路大桥有限公司	二级	1	江西九江	江西省九江市八里湖新区沙湾路16号	江西九江长江公路大桥投资、经营、管理, 桥梁维护等	27,900.00	61.43	61.43	17,140.00	1
14	江西省瑞寻高速公路有限责任公司	二级	1	江西赣州	江西省赣州市章贡区红旗大道1号	高速公路项目建设、经营、管理、养护等	30,000.00	67.33	67.33	20,200.00	1
15	江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市高新开发区火炬大街201号	融资租赁业务, 租赁业务; 经济咨询、财务顾问等	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1
16	江西省天然气集团有限公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌县昌南新城抚生路6666号	天然气项目的投资、建设、运营及管理	86,776.60	100.00	100.00	86,776.60	1

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
17	江西赣鄂皖路桥投资有限公司	二级	1	江西九江	江西省九江市浔阳区桥南路3号	九江长江大桥(公路桥)的经营、管理、维护	6,000.00	50.00	50.00	3,000.00	1
18	江西省能源集团有限公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市西湖区丁公路117号	煤炭开采、洗选、焦化和综合利用, 电力生产、供应、输变电, 电气设备维修服务	296,559.14	83.33	83.33	100,000.00	2
19	江西省华赣环境集团有限公司	二级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌经济技术开发区枫林大道568号	大气污染防治、水污染防治、土壤污染防治; 垃圾处理、固废处置; 流域治理等	300,000.00	40.00	40.00	120,000.00	1
20	海南中能化度假村有限公司	二级	1	海南海口	海口市美兰区桂林洋海滨旅游开发区	住宿、商务中心、复印、打字、百货、针织品、服装、五金交电的销售、疗养服务。	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	2
21	江西省赣浙能源有限公司	二级	1	江西南昌	南昌市红谷滩区丰和大道1100号国家开发银行江西分行8-9楼	电力、热力的生产和供应; 电力项目的投资、建设、运营、管理; 配电网的投资、建设、运营、管理等	100,000.00	51.00	51.00	102,551.84	1
22	江西倬云数字产业集团有限公司	二级	1	江西上饶	江西省南昌市高新区园中源24楼	从事互联网文化活动; 文学创作服务; 其他网络(手机)文化服务; 信息处理和存储支持服务等	750,000.00	100.00	100.00	75,000.00	1
23	南昌九畴投资合伙企业(有限合伙)	二级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区紫阳大道1216号新力方大厦745室	一般项目: 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备案登记后方可从事经营活动)	1,000.00	99.50	99.50	995.00	1
24	江西彰信建设投资有限公司	二级	1	江西南昌	江西省赣江新区直管区桑海开发区丝绸路以南、广场路以北、药谷路以西、桑蚕路以东(第14层)生物医药创业服务中心附楼第二层206室	一般项目: 以自有资金从事投资活动, 自有资金投资的资产管理服务等	50,100.00	0.20	0.20	100.00	1
25	江西赣能能源服务有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区金沙二路以东,小蓝大道以南	购售电、供热、供水、供冷、供汽及其他综合能源服务等	5,000.00	95.00	95.00	4,750.00	1
26	江西昱辰智慧能源有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区火炬大街199号2楼202室	新能源技术开发、技术转让、技术服务、技术推广等	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00	1
27	江西高投股权投资基金管理有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区火炬大街199号6楼	基金管理、资产管理等	1,000.00	44.00	44.00	440.00	1
28	江西富昌房地产开发有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市东湖区阳明东路66号(央央春天1号楼六楼)	房地产开发经营; 物业管理等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
29	江西省江投老年医养有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌经济技术开发区乐化镇中联村、瓜洲村西砖瓦厂下游赣江边	老年人医养项目的建设、服务等	6,500.00	97.40	97.40	6,331.00	1
30	江西资源投资控股有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市东湖区阳明路66号央央春天投资大厦13楼	房地产开发经营; 土地开发整理; 基础设施建设; 资源开发	2,000.00	81.00	81.00	1,620.00	1
31	江西省投资置业顾问有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌火炬大街539号园中源大酒店1705室	房地产中介服务	100.00	100.00	100.00	100.00	1
32	江西新型建材投资发展有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市	新型建材制品的研发、销售等	6,630.18	100.00	100.00	6,630.18	2

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
33	江西水泥有限责任公司	三级	1	江西上饶	江西省上饶市万年县	水泥、塑料制品、人造水晶的制造销售等	39,733.50	86.33	86.33	40,278.89	2
34	江西璞晶新材料股份有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市	建筑装饰材料、保温材料、新材料的技术开发等	10,980.00	42.41	42.41	3,775.79	2
35	江西省非金属矿工业有限公司	三级	1	江西南昌	江西省境内	建筑材料、装饰材料、电气机械及材料、普通机械、五金交电化工等、	1,592.63	100.00	100.00	1,592.63	2
36	江西省天然气管道有限公司	三级	1	江西南昌	南昌市高新技术开发区火炬大街201号创新大厦6楼	江西省天然气入赣主管网的投资、建设及管理	76,300.00	54.00	54.00	41,202.00	1
37	江西省投资燃气有限公司	三级	1	江西南昌	南昌市高新区火炬大街201号创新大厦4楼	天然气销售等	37,037.04	54.00	54.00	20,000.00	1
38	江西省页岩气投资有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市高新区火炬大街201号创新大厦8楼	页岩气勘查开发等	14,900.00	100.00	100.00	14,900.00	1
39	江西天然气能源投资有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌县南新城抚生路6666号	天然气销售等	8,600.00	100.00	100.00	8,600.00	1
40	南昌富昌石油储运有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市红谷滩新区双港大道中联村	汽油、柴油、润滑油的批发等	9,350.00	100.00	100.00	9,350.00	1
41	江西安鑫置业有限公司	三级	1	江西南昌	南昌县莲塘镇五一路238号	房地产开发等	4,666.00	100.00	100.00	4,666.00	1
42	江西省石化天然气销售有限责任公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区高新二路18号创业园创业大厦K219室	许可项目：石油、天然气管道储运，燃气经营	2,000.00	50.00	50.00	1,000.00	1
43	安源煤业集团股份有限公司	三级	1	江西萍乡	萍乡市安源区昭萍东路3号	煤炭生产	98,995.99	39.34	39.34	138,704.23	2
44	萍乡矿业集团有限责任公司	三级	1	江西萍乡	江西省萍乡市安源区昭萍东路5号	采掘、制造	191,763.00	100.00	100.00	249,740.61	2
45	江西新余矿业有限责任公司	三级	1	江西新余	江西省新余经济开发区高新大道	采掘、电力	15,272.73	100.00	100.00	77,215.44	2
46	江西乐矿能源集团有限公司	三级	1	江西景德镇	江西省景德镇市珠山区新厂东路289号	煤炭开采	70,220.00	100.00	100.00	110,711.96	2
47	江西丰矿集团有限公司	三级	1	江西丰城	江西省丰城市上塘镇	煤炭综合利用	21,850.00	100.00	100.00	289,335.77	2
48	江煤贵州矿业集团有限责任公司	三级	1	贵州贵阳	贵州省贵阳市观山湖区金阳南路6号贵阳世纪城X组团1,2,3,4,5栋5单元10层1号、11层1号	煤炭开采	37,216.38	100.00	100.00	40,088.09	2
49	中鼎国际建设集团有限责任公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市高新开发区高新二路18号	建筑工程	87,412.88	53.59	53.59	49,561.99	2
50	江西中煤科技集团有限责任公司	三级	1	江西萍乡	江西省萍乡市萍乡经济开发区郑和路8号	煤化工产品	53,318.84	100.00	100.00	105,933.54	2
51	江西省煤炭工业物资供应有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市青山湖区北京东路23号	工业生产资料	235.00	100.00	100.00	12,018.86	2

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
52	江西江能煤矿管理有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市西湖区丁公路117号第5层(原江西煤炭大厦)	煤矿企业委托管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	2
53	江西省煤炭工业信息中心	三级	1	江西南昌	江西省南昌市北京东路23号	计算应用开发	35.70	100.00	100.00	63.28	2
54	江西煤炭销售运输有限责任公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市西湖区丁公路117号(南昌黑天鹅宾馆)	煤炭销售	3,427.14	100.00	100.00	1,721.39	2
55	江西省能源集团物业管理有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市东湖区右营街77号	物业管理	200.00	100.00	100.00	1,152.49	2
56	南昌江鼎置业有限责任公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市西湖区九州大街1022号朝阳梅园1#楼	房地产开发、销售	30,866.94	100.00	100.00	33,890.29	2
57	江西省华赣劲旅生态环保有限公司	三级	3	江西南昌	江西省南昌市高新开发区高新五路666号创力E中心18楼	环保项目开发等	1,000.00	60.00	60.00	600.00	3
58	江西省华赣格丰生态环保有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市高新技术开发区	环保项目开发等	3,040.00	83.88	83.88	2,550.00	1
59	江西省华赣环境集团新余有限公司	三级	1	江西新余	江西省新余市沿江路1388号投控大厦	环保项目开发等	7,400.00	84.73	84.73	4,440.00	1
60	江西华赣瑞林稀贵金属科技有限公司	三级	1	江西丰城	江西省丰城市纬四路资源循环利用产业园区	废品资源利用开发等	37,500.00	60.00	60.00	22,500.00	3
61	江西省华赣环境集团于都有限公司	三级	1	江西于都	江西省赣州市于都县贡江镇于中路	环保项目开发等	4,668.00	80.00	80.00	4,000.00	1
62	赣州华赣环境有限公司	三级	1	江西赣州	江西省赣州市章贡区长征大道31号(赣州商会大厦)21-2#、21-3#、21-4#写字楼	环保项目开发等	6,875.00	55.00	55.00	3,781.25	1
63	江西省绿汇生态环保科技有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌县莲塘镇五一一路238号	天然气销售等	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
64	江西省华赣环境集团宜春有限公司	三级	1	江西宜春	江西省宜春市袁州区红林世界城1号楼801	环保项目开发等	1,000.00	51.00	51.00	510.00	1
65	江西省华赣环境集团进贤有限公司	三级	1	江西进贤	江西省南昌市进贤县民和镇人民大道791号1栋	环保项目开发等	650.00	100.00	100.00	650.00	1
66	江西省华赣环境集团九江有限公司	三级	1	江西九江	江西省九江市瑞昌市湓城东路66号	环保项目开发等	1,900.00	60.00	60.00	1,140.00	1
67	江西省华赣环境集团景德镇有限公司	三级	1	江西景德镇	江西省景德镇市浮梁县浮梁镇民福路206号	环保项目开发等	1,400.00	55.00	55.00	950.00	1
68	江西省华赣环境集团吉州生态农业有限公司	三级	1	江西吉安	江西省吉安市吉州区乾明巷2号	生态农业开发等	500.00	100.00	100.00	500.00	1
69	江西省华赣环境集团抚州有限公司	三级	1	江西抚州	江西省抚州市抚州高新技术产业开发区金巢大道1199号(中央钻石广场)综合体2-1701室	环保项目开发等	1,000.00	60.00	60.00	600.00	1

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
70	江西省华赣环境技术研发有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区创力E中心1901室	环保项目开发等	200.00	100.00	100.00	200.00	1
71	江西省华赣中仪环境技术有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区创力E中心第17层1703室	环保技术推广服务；市政工程；环保工程等	1,000.00	51.00	51.00	510.00	3
72	江西省华赣海绵环境有限公司	三级	1	江西萍乡	江西省萍乡市安源区五陂镇海绵展览馆	环保项目开发等	2,000.00	60.00	60.00	1,200.00	1
73	景德镇江能光伏电业有限公司	三级	1	江西乐平	江西省景德镇市乐平市涌山镇沿沟社区	光伏发电项目的投资、建设和运营管理，发电及销售，发电技术开发及服务	2,500.00	65.00	65.00	1,625.00	1
74	萍乡江能光伏电业有限公司	三级	1	江西萍乡	江西省萍乡市安源区安源产业园高坑陶瓷基地	分布式光伏发电项目的投资、建设、运营维护和管理，光伏发电及销售，光伏发电技术开发及服务	4,375.00	100.00	100.00	4,729.78	2
75	赣浙国华(信丰)发电有限责任公司	三级	1	江西赣州	江西省赣州市信丰县嘉定镇圣塔路28号	电力项目的投资、建设和经营管理；分布式能源项目投资、建设和经营管理等	35,000.00	90.00	90.00	32,000.00	1
76	赣州康大高速公路有限责任公司	三级	1	江西赣州	江西省大余县南安镇梅山村三板桥	高速公路项目投资建设、经营、管理；公路维护等	60,000.00	51.00	51.00	30,600.00	1
77	江西投资集团资溪高速公路投资开发有限公司	三级	1	江西抚州	江西省抚州市资溪县建设中路65号	高速公路项目投资建设、经营、管理；公路维护等	31,000.00	60.00	60.00	19,200.00	2
78	江西倬云信息产业有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市红谷滩区九龙湖大道1388号绿地博览城3#商业办公楼1408-1416室	许可项目：计算机信息系统安全专用产品销售，互联网信息服务，检验检测服务等	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
79	江西倬云网络传媒有限公司	三级	1	江西上饶	江西省上饶市高铁经济试验区茶圣东路文创中心2号楼167室	许可项目：广告发布（广播电台、电视台、报刊出版单位）等	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
80	江西倬安网御信息科技有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市临空经济区儒乐湖大街955号临瑞青年公寓1号楼5楼527室	一般项目：信息技术咨询服务，互联网安全服务等	500.00	100.00	100.00	500.00	1
81	德兴市倬云信息科技有限公司	三级	1	江西上饶	江西省上饶市德兴市新经济产业园标准厂房1栋	一般项目：从事互联网文化活动；文学创作服务等	100.00	100.00	100.00	100.00	1
82	江西倬尚文化传媒有限公司	三级	1	江西上饶	江西省上饶市高铁经济试验区茶圣东路文创中心9号楼301室	从事互联网文化活动等	2,800.00	70.00	70.00	1,960.00	1
83	江西可控计算机系统有限公司	三级	1	江西上饶	江西省上饶经济技术开发区龙门路125号	一般项目：计算机软、硬件及周边设备等	3,500.00	57.14	57.14	2,000.00	1
84	江西倬慧信息科技有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市红谷滩区九龙湖大道1388号绿地博览城2#商业办公楼1517室	一般项目：数字文化创意内容应用服务，数据处理和存储支持服务等	3,000.00	51.00	51.00	1,530.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
85	江西倬云软件股份有限公司	三级	1	江西南昌	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区火炬大街161号嘉德商业广场13楼1304室、1308室、1309室、1310室	一般项目：计算机软硬件技术开发、技术咨询等	540.00	51.00	51.00	275.40	1
86	江西倬威网络科技有限公司	三级	1	江西上饶	江西省上饶市广丰区上饶高新区工业三路(电商产业园内)	一般项目：信息技术服务；文化艺术交流（不含经营性演出）等	329.88	56.04	56.04	184.88	1

注：①级次：级次划分系以江西省投资集团有限公司为集团公司进行划分。

②企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

③取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

④子企业情况仅列示二、三级，本公司所属各级次子公司众多，未予全部列示。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足(含)半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	江西赣能股份有限公司	39.72	39.72	97,567.78	88,168.91	二级	实际控制
2	江西万年青水泥股份有限公司	42.58	42.58	61,336.44	21,523.83	四级	实际控制
3	安源煤业集团股份有限公司	39.34	39.34	98,995.99	138,704.23	三级	实际控制
4	江西赣鄂皖路桥投资有限公司	50.00	50.00	6,000.00	3,000.00	二级	实际控制
5	江西资源投资控股有限公司	50.00	50.00	2,000.00	1,000.00	三级	实际控制
6	江西天然气井冈山山有限公司	50.00	50.00	5,000.00	2,500.00	四级	实际控制
7	江西省石化天然气销售有限责任公司	50.00	50.00	2,000.00	1,000.00	三级	实际控制
8	江西航凯环保科技有限公司	50.00	50.00	2,000.00	2,757.50	四级	实际控制
9	江西天然气永新有限公司	43.00	58.00	1,500.00	645.00	四级	实际控制
10	江西省华赣环境集团有限公司	40.00	40.00	300,000.00	120,000.00	二级	实际控制
11	丰城新高焦化有限公司	47.00	47.00	35,000.00	16,450.00	四级	实际控制
12	织金县大水洞煤矿(有限合伙)	45.90	45.90	5,666.67	2,601.00	四级	实际控制
13	江西花鼓山煤业有限公司	40.00	40.00	12,500.00	5,000.00	四级	实际控制
14	郑州煤机(江西)综机设备有限公司	42.00	42.00	1,000.00	420.00	四级	实际控制
15	江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司	40.00	40.00	1,000.00	400.00	四级	实际控制
16	萍乡矿业集团城市综合服务有限公司	45.00	45.00	150.00	67.50	四级	实际控制

注1: 本公司系上市公司江西赣能股份有限公司、江西万年青水泥股份有限公司、安源煤业集团股份有限公司第一大股东, 其他股权比较分散。本公司能够对其进行实际控制, 故纳入合并范围。

注2: 本公司对江西资源投资控股有限公司、江西天然气井冈山山有限公司、江西省石化天然气销售有限责任公司、江西航凯环保科技有限公司的财务和经营政策拥有实际控制权, 故纳入合并范围。

注3: 本公司与少数股东永新县城市建设投资开发有限公司签订《一致行动协议》后在被投资单位江西天然气永新有限公司的董事会占多数表决权且有权决定该公司的财务和经营政策, 故纳入合并范围。

注4: 本公司系被投资单位江西赣鄂皖路桥投资有限公司、江西省华赣环境集团有限公司、丰城新高焦化有限公司、织金县大水洞煤矿(有限合伙)、江西花鼓山煤业有限公司、郑州煤机(江西)综机设备有限公司、江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司、萍乡矿业集团城市综合服务有限公司第一大股东, 其他股权比较分散。本公司能够对其财务和经营政策拥有实际控制权, 故纳入合并范围。

(三) 重要的非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	江西省能源集团有限公司	16.67	-43,575,766.26		357,368,653.65
2	江西赣能股份有限公司	60.28	190,242,555.51	58,813,855.37	3,014,986,542.47

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
3	江西水泥有限责任公司	13.67	90,333,758.35	16,404,000.00	417,538,649.58
4	江西省天然气管道有限公司	46.00	916,109.61	14,527,372.70	370,454,555.26

## 2. 主要财务信息

项 目	本期数			
	江西省能源集团有限公司	江西赣能股份有限公司	江西水泥有限责任公司	江西省天然气管道有限公司
流动资产	10,665,659,280.88	1,566,054,479.94	6,037,800,968.63	629,970,151.93
非流动资产	14,017,751,153.99	6,422,123,935.22	9,583,545,289.01	2,480,103,788.51
资产合计	24,683,410,434.87	7,988,178,415.16	15,621,346,257.64	3,110,073,940.44
流动负债	17,278,761,296.84	1,773,162,581.04	3,889,747,973.18	2,102,690,784.09
非流动负债	4,204,969,533.14	1,180,061,376.18	1,944,965,574.30	202,047,166.68
负债合计	21,483,730,829.98	2,953,223,957.22	5,834,713,547.48	2,304,737,950.77
营业收入	12,684,794,619.10	2,677,189,520.85	12,533,738,554.70	1,515,109,767.64
净利润	-387,506,228.19	315,808,476.62	2,227,109,966.43	1,991,542.63
综合收益总额	-489,443,438.46	315,808,476.62	2,335,928,961.54	1,991,542.63
经营活动现金流量	-654,626,812.01	507,783,803.72	2,232,391,531.01	171,833,537.16

项 目	上期数			
	江西省能源集团有限公司	江西赣能股份有限公司	江西水泥有限责任公司	江西省天然气管道有限公司
流动资产	9,376,935,025.97	1,269,412,864.38	4,816,827,178.01	552,146,593.60
非流动资产	14,006,117,639.21	6,082,158,449.39	7,319,321,234.88	2,408,362,297.61
资产合计	23,383,052,665.18	7,351,571,313.77	12,136,148,412.89	2,960,508,891.21
流动负债	16,494,174,465.08	1,980,433,701.17	3,054,115,672.78	1,821,937,883.11
非流动负债	2,687,043,769.66	575,123,855.28	1,233,343,365.57	303,416,774.95
负债合计	19,181,218,234.74	2,555,557,556.45	4,287,459,038.35	2,125,354,658.06
营业收入	10,695,494,773.96	2,670,327,894.24	11,393,118,081.43	3,353,290,742.91
净利润	-33,777,564.62	243,213,027.71	2,049,412,532.09	3,253,524.76
综合收益总额	-18,057,600.76	243,213,027.71	2,068,937,225.03	3,253,524.76
经营活动现金流量	-652,618,337.85	349,307,113.55	2,449,008,806.19	130,762,477.84

### (四) 本期不再纳入合并范围的原子公司

名 称	不纳入合并范围的原因	本期期初至处置日期期间的净利润
上海百投经贸有限公司	股权转让	
贵州贵新煤业有限公司	股权转让	
江西长天武功山休闲旅游有限公司	股权无偿划转	-241,193.27
江西武苑园林绿化有限公司	股权无偿划转	

名称	不纳入合并范围的原因	本期期初至处置日期间的净利润
萍乡水煤浆有限公司	已注销	-207,555.40
江西安源热能设备有限公司	已注销	2,710.00
萍乡市百丰科技有限责任公司	已注销	-72,962.72
江西安源机电有限公司	已注销	-3,198,083.22
江西江煤大唐煤业有限责任公司	已注销	73,235.53

(五) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
南昌九畴投资合伙企业（有限合伙）	9,971,757.71	-28,242.29
江西彰信建设投资有限公司	501,108,032.97	108,032.97
赣州市南康区江投石油有限公司	10,000,000.00	
新余市江投石油有限公司	5,000,000.00	
江西省华赣环境技术研发有限公司	1,483,312.31	-516,687.69
江西省华赣中仪环境技术有限公司	9,251,114.70	
江西省华赣海绵环境有限公司	18,396,615.34	-1,603,384.66
彭泽华赣劲旅生态环保有限公司	777,658.77	178,900.99
抚州市华赣劲旅生态环保有限公司	15,000,000.00	
江西航凯环保科技有限公司	55,123,588.06	-8,321.79
于都华赣环保能源有限公司	30,950,943.00	
于都华赣环境管理有限公司	1,958,939.47	-641,060.53
兴国县华赣环境有限公司	39,990,793.60	-9,206.40
江西省华赣新成环保技术有限公司	1,429,088.21	-70,911.79
江西省九德成文化艺术策划有限公司	69,578.80	
江西省华赣环境集团抚州有限公司	9,625,852.92	-374,147.08
江西省华赣环境集团吉安有限公司	9,123,317.06	-876,682.94
江西倬云信息产业有限公司	25,474,813.72	5,474,813.72
江西倬云网络传媒有限公司	21,764,246.11	1,764,246.11
江西倬安网御信息科技有限公司	4,885,635.15	-114,364.85
德兴市倬云信息科技有限公司	888,183.55	-111,816.45
江西倬尚文化传媒有限公司	26,486,642.91	-1,513,357.09
江西可控计算机系统有限公司	36,559,266.63	1,559,266.63
江西倬慧信息科技有限公司	28,179,115.89	-1,820,884.11
江西倬云软件股份有限公司	5,554,745.44	154,745.44
江西倬威网络科技有限公司	3,300,097.91	1,297.91
瑞金市万年青新型材料有限公司	8,169,165.54	-1,491,840.75
江西赣州万年青物流有限公司	23,981,032.32	-1,018,967.68
于都万年青矿业有限公司	1,110,007.12	110,007.12
江西景福光伏发电有限公司	23,000,000.00	
江西省鑫盛拍卖有限公司	5,089.25	5,089.25

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		合并成本	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
江西省华赣中仪环境技术有限公司	2020.12.31	9,251,114.70	9,251,114.70	账面	4,695,445.88	-22,622.62	合并成本与可辨认净资产公允价值份额比较		
江西航凯环保科技有限公司	2020.12.31	55,123,588.06	55,123,588.06	账面	27,561,794.03	-			
江西省华赣劲旅生态环保有限公司	2020.6.30	598,757.78	598,757.78	账面	986,926.46	448,044.46	合并成本与可辨认净资产公允价值份额比较	4,927,462.00	178,900.99
江西省九德成文化艺术策划有限公司	2020.12.31	69,578.80	69,578.80	账面	35,485.19	-			

注1：公司对江西省华赣中仪环境技术有限公司合并属多次交易分步实现非同一控制下企业合并，合并成本合计 4,695,445.88 元，取得的可辨认净资产公允价值份额（51%）4,718,068.50 元，形成合并商誉 -22,622.62 元。

注2：子公司江西省华赣劲旅生态环保有限公司与劲旅环境科技股份有限公司签订股权转让协议，取得彭泽华赣劲旅生态环保有限公司 90%股权，合并成本 986,926.46 元，取得的可辨认净资产公允价值份额(90%) 538,882.00 元，形成合并商誉 448,044.46 元。

注3：子公司江西省绿汇环保科技有限公司对江西省九德成文化艺术策划有限公司合并属多次交易分步实现非同一控制下企业合并，合并成本合计 35,485.19 元，取得的可辨认净资产公允价值份额（51%）35,485.19 元。

## 八、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	14,999,911.02	17,848,053.52
银行存款	15,092,679,928.63	12,576,259,200.85
其他货币资金	1,307,506,778.78	526,879,621.40
合 计	16,415,186,618.43	13,120,986,875.77
其中：存放在境外的款项总额	229,213,054.42	336,206,646.58

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	835,090,338.73	269,168,808.19
保函保证金	32,505,386.31	300,000.00
矿山环境治理恢复保证金	37,746,758.80	19,518,675.60
受限定期存单	313,065,314.70	21,060,000.00
其他保证金	182,004,253.32	178,651,365.07

项 目	期末余额	年初余额
放在境外且资金汇回受到限制的款项	24,345,083.16	5,838,337.26
按揭保证金	43,392,076.11	26,644,183.36
账户冻结资金	22,676,572.70	40,142,697.23
受限结构性存款		30,000,000.00
合 计	1,490,825,783.83	591,324,066.71

(二) ☆交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
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		280,000,000.00
其中：理财产品		280,000,000.00
合 计		280,000,000.00

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	15,562.56	12,757.68
其中：债务工具投资		
其他	15,562.56	12,757.68
合 计	15,562.56	12,757.68

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	961,757,045.05		961,757,045.05	555,713,873.41		555,713,873.41
商业承兑汇票	78,709,126.47	2,307,422.68	76,401,703.79	98,971,144.21	1,585,160.88	97,385,983.33
合 计	1,040,466,171.52	2,307,422.68	1,038,158,748.84	654,685,017.62	1,585,160.88	653,099,856.74

2. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	358,747,769.24
合 计	358,747,769.24

(五) 应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	570,480,496.63	15.99	450,336,497.09	78.94

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,941,438,568.11	82.40	416,449,024.09	14.16
组合 1: 账龄组合-账龄分析法	2,136,250,176.47	59.85	294,208,812.78	13.77
组合 2: 账龄组合-预期信用损失法(新金融工具准则适用)	786,120,848.64	22.02	122,240,211.31	15.55
组合 3: 个别认定组合	19,067,543.00	0.53		
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	57,597,508.46	1.61	57,597,508.46	100.00
合 计	3,569,516,573.20	—	924,383,029.64	—

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	538,743,849.36	15.95	383,784,729.79	71.24
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,780,063,537.97	82.27	382,234,088.67	13.75
组合 1: 账龄组合-账龄分析法	2,005,397,146.94	59.35	270,361,957.27	13.48
组合 2: 账龄组合-预期信用损失法(新金融工具准则适用)	755,598,848.03	22.36	111,872,131.40	14.81
组合 3: 个别认定组合	19,067,543.00	0.56		
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,225,283.73	1.78	54,864,737.37	91.10
合 计	3,379,032,671.06	—	820,883,555.83	—

1. 期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
大连恒达动力石油化工有限公司	130,053,094.20	104,042,475.36	5年以上	80.00	已胜诉, 执行中, 预计部分无法收回
萍乡焦化有限责任公司	100,535,600.87	46,168,009.55	1年以内 19,223.00元 1至2年 69,154.90元 2至3年 401,004.03元 3至4年 51,063,923.74元 4至5年 41,931,668.45元 5年以上 7,050,626.75元	45.92	已停产
天津物资招商有限公司	79,676,048.43	79,676,048.43	5年以上	100.00	预计无法收回
江西创丰实业有限公司	53,375,110.42	53,375,110.42	5年以上	100.00	预计无法收回
江西华电九江分布式能源有限公司	52,224,573.76	12,458,784.38	1至2年	23.86	债务人出现流动资金短缺, 应收账款已逾期, 预计部分无法收回
江西省星虹燃料实业发展有限公司	49,237,239.11	49,237,239.11	3至4年 13,086,720.95元 4至5年 36,150,518.16元	100.00	预计无法收回
萍乡太红洲矿业有限责任公司	31,089,750.24	31,089,750.24	4至5年 3,452,500.00元 5年以上 27,637,250.24元	100.00	预计无法收回
萍乡市亿鑫工贸有限公司	30,428,947.82	30,428,947.82	5年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
浙江中源供应链管理 有限公司	17,445,080.39	17,445,080.39	5年以上	100.00	预计无法收回
冀中能源张矿集团 怀来煤炭销售有限 公司	13,686,564.01	13,686,564.01	5年以上	100.00	预计无法收回
新余市铁鑫贸易有 限公司	12,728,487.38	12,728,487.38	5年以上	100.00	预计无法收回
合 计	570,480,496.63	450,336,497.09	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,484,328,088.74	69.49		1,368,313,778.00	68.22	
1至2年	187,543,865.27	8.78	9,377,193.26	204,863,878.39	10.22	10,243,193.91
2至3年	137,217,332.31	6.42	13,721,733.25	78,409,935.33	3.91	7,840,993.52
3至4年	49,860,062.01	2.33	9,972,012.41	95,991,589.50	4.79	19,198,317.90
4至5年	32,325,908.57	1.51	16,162,954.29	49,477,027.58	2.47	24,738,513.80
5年以上	244,974,919.57	11.47	244,974,919.57	208,340,938.14	10.39	208,340,938.14
合 计	2,136,250,176.47	100.00	294,208,812.78	2,005,397,146.94	100.00	270,361,957.27

(2) 采用账龄迁移率法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	597,575,378.87	5.76	34,391,734.33	572,116,981.91	5.76	32,979,434.46
1至2年	102,087,923.37	18.35	18,737,441.72	103,680,922.24	15.98	16,569,428.82
2至3年	33,196,321.95	47.75	15,849,810.81	32,967,573.10	46.99	15,489,897.34
3年以上	53,261,224.45	100.00	53,261,224.45	46,833,370.78	100.00	46,833,370.78
合计	786,120,848.64		122,240,211.31	755,598,848.03		111,872,131.40

(3) 采用个别认定组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
个别认定组合	19,067,543.00			19,067,543.00		
合 计	19,067,543.00			19,067,543.00		

上述个别认定组合应收账款明细如下:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
黄梅县财政局	19,067,543.00		5年以上	-	存放于黄梅县财政局专户, 预计无回收风险
合 计	19,067,543.00		—		—

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国有色金属进出口江西有限公司	7,760,775.89	7,760,775.89	5年以上	100.00	预计无法收回
平潭华荣兰炭国际贸易有限公司	7,241,043.02	7,241,043.02	3至4年 5,800,082.84元, 4至5年 1,440,960.18元	100.00	预计无法收回
江西宜萍煤业有限责任公司	7,233,414.02	7,233,414.02	5年以上	100.00	预计无法收回
山西煤炭运销集团朔州右玉有限公司	4,480,400.00	4,480,400.00	5年以上	100.00	预计无法收回
江西云庄矿业有限责任公司	3,862,504.02	3,862,504.02	5年以上	100.00	预计无法收回
江西省龙马建设工程有限公司 (鄱阳湖体育中心项目部)	3,472,105.00	3,472,105.00	3至4年 863,347.5元, 4 至5年 2,608,757.5元	100.00	预计无法收回
成渝钒钛科技有限公司	3,326,306.40	3,326,306.40	5年以上	100.00	预计无法收回
程浩宇	2,123,342.19	2,123,342.19	1年以内 423,408.80元 3至4年 1,699,933.39元	100.00	预计无法收回
丰龙矿业有限责任公司	1,794,129.00	1,794,129.00	3至4年 6,000.00元 4至5年 1,788,129.00元	100.00	预计无法收回
宁波闻歌国际贸易有限公司	1,780,075.43	1,780,075.43	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州金宏化工有限责任公司	1,695,260.16	1,695,260.16	5年以上	100.00	预计无法收回
平山县敬业冶炼有限公司	1,692,443.90	1,692,443.90	5年以上	100.00	预计无法收回
江西省地质工程(集团)公司	1,427,736.00	1,427,736.00	4至5年	100.00	预计无法收回
江西科晟混凝土有限公司	1,257,045.59	1,257,045.59	5年以上	100.00	预计无法收回
安龙县金宏新型建材公司	1,236,252.00	1,236,252.00	5年以上	100.00	预计无法收回
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	1,097,015.84	1,097,015.84	5年以上	100.00	预计无法收回
湖北杨子建筑工程有限公司 (钟山食品厂)	973,315.00	973,315.00	5年以上	100.00	预计无法收回
兴义市豫隆煤焦有限公司	823,585.50	823,585.50	5年以上	100.00	预计无法收回
江西安源光伏玻璃有限责任公司	720,163.12	720,163.12	5年以上	100.00	预计无法收回
江西应用工程职业学院	546,139.00	546,139.00	2至3年	100.00	预计无法收回
萍乡水煤浆有限公司	498,954.92	498,954.92	2至3年 14,416.00元 3至4年 262,886.49元 4至5年 221,652.43元	100.00	预计无法收回
九江市胜常建筑工程有限公司 (盈联 8#、9#楼)	408,080.00	408,080.00	5年以上	100.00	预计无法收回
刘云	359,199.10	359,199.10	5年以上	100.00	预计无法收回
江西鸣山矿业有限责任公司	292,760.99	292,760.99	4至5年 257,107.99元 5年以上 35,653.00元	100.00	预计无法收回
煌盛集团有限公司	269,290.27	269,290.27	4至5年 144,256.56元 5年以上 125,033.71元	100.00	预计无法收回
吴土金	206,545.00	206,545.00	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州贵新煤业有限公司	161,080.00	161,080.00	4至5年	100.00	预计无法收回
凯迪生态环境科技股份有限公司	151,614.00	151,614.00	2至3年 89,825.00元 3至4年 61,789.00元	100.00	预计无法收回
茂昌饲料厂(邓勋)	90,045.00	90,045.00	5年以上	100.00	预计无法收回
杜改桥(池溪)	81,950.00	81,950.00	5年以上	100.00	预计无法收回
吴贵阳(半岛豪园 76号)	80,552.00	80,552.00	5年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京华福工程有限公司	75,955.60	75,955.60	3至4年 1,033.00元 4至5年 19,904.00元 5年以上 55,018.60元	100.00	预计无法收回
欧阳辉海	74,832.60	74,832.60	5年以上	100.00	预计无法收回
蒋成忠	53,204.60	53,204.60	5年以上	100.00	预计无法收回
方永忠(启航建筑县一中)	44,200.00	44,200.00	5年以上	100.00	预计无法收回
江西广阳建筑工程公司恒昌华城	39,807.00	39,807.00	5年以上	100.00	预计无法收回
九江华宝劳务服务有限公司	28,610.00	28,610.00	5年以上	100.00	预计无法收回
龚延明	26,074.20	26,074.20	5年以上	100.00	预计无法收回
九江高科技制药公司(宁辉)	24,190.00	24,190.00	5年以上	100.00	预计无法收回
郑志平(软桥大桥)	24,125.00	24,125.00	5年以上	100.00	预计无法收回
张庆勇	20,000.20	20,000.20	5年以上	100.00	预计无法收回
九江黑五类食品有限公司	19,787.50	19,787.50	5年以上	100.00	预计无法收回
安龙县鑫盛公司	15,169.40	15,169.40	5年以上	100.00	预计无法收回
吴三国(池溪一桥)	8,430.00	8,430.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	57,597,508.46	57,597,508.46	—	—	—

#### 4. 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本期核销应收账款 1,901,158.05 元，其中：子公司江西省煤炭工业物资供应公司核销应收账款 241,060.89 元；子公司萍乡矿业集团有限责任公司核销应收账款 56,486.80 元；子公司安源玻璃有限公司核销应收账款 1,585,221.42 元；子公司江西安源热能设备有限公司核销应收账款 18,388.94 元。

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网江西省电力有限公司	352,892,766.58	9.89	
新余钢铁股份有限公司	154,910,014.84	4.34	
大连恒达动力石油化工有限公司	130,053,094.20	3.64	104,042,475.36
萍乡焦化有限责任公司	100,535,600.87	2.82	46,168,009.55
天津物资招商有限公司	79,676,048.43	2.23	79,676,048.43
合计	818,067,524.92	22.92	229,886,533.34

#### (六) ☆ 应收款项融资

项目	期末余额	年初余额
应收票据	478,188,822.47	468,452,309.20
其中：银行承兑汇票	478,188,822.47	468,452,309.20
合计	478,188,822.47	468,452,309.20

#### (七) 预付款项

1. 预付款项账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,082,523,111.62	91.44		750,494,967.03	85.25	
1 至 2 年	50,791,015.30	4.29		91,695,974.90	10.42	
2 至 3 年	17,191,634.98	1.45		12,756,900.25	1.45	
3 年以上	33,421,031.86	2.82		25,371,389.71	2.88	
合 计	1,183,926,793.76	100.00		880,319,231.89	100.00	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	上海大椿建筑机械有限公司	11,625,188.14	1 至 2 年	尚未结算
江西万年青水泥股份有限公司	中国石化销售有限公司江西上饶石油分公司	3,521,187.26	1 至 2 年	尚未结算
水城县小牛煤业有限责任公司	贵州新建业工程有限公司	7,673,956.50	1 至 2 年 200,000.00 元 2 至 3 年 7,473,956.50 元	尚未结算
水城县小牛煤业有限责任公司	六盘水建设发展建筑工程公司	4,270,000.00	5 年以上	尚未结算
江西省天然气集团有限公司管道分公司	青岛捷能高新技术有限责任公司	2,313,295.53	1 至 2 年 1,416,248.97 元 2 至 3 年 897,046.56 元	尚未结算
水城县小牛煤业有限责任公司	贵州博益科技发展有限公司	3,060,874.05	2 至 3 年 200,000.00 元 3 至 4 年 100,000.00 元 5 年以上 2,760,874.05 元	尚未结算
江西省天然气集团有限公司管道分公司	武汉宝钢华中贸易有限公司	2,962,722.20	1 至 2 年	尚未结算
贵州赣兴煤业有限公司	纳雍县阳长镇财政所	2,500,000.00	3 至 4 年 650,000.00 元 4 至 5 年 1,850,000.00 元	尚未结算
中鼎国际工程有限责任公司	浙江舒宁建筑劳务有限公司	1,973,466.98	1 至 2 年	尚未结算
贵州赣林矿业有限公司	卢科林	1,917,472.10	1 至 2 年 194,185.00 元 3 至 4 年 320,000.00 元 5 年以上 1,403,287.10 元	尚未结算
江西万年青工程有限公司	江西省亿达建设工程有限公司	1,182,715.00	1-2 年 1,182,715.00 元	尚未结算
萍乡矿业集团经贸有限公司	株洲汇成工贸发展有限公司	1,064,252.91	1 至 2 年	尚未结算
江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	江西滋祥逸能源有限公司	1,036,488.77	1 至 2 年	尚未结算
合 计	—	45,101,619.44	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
江西宏宇能源发展有限公司	153,447,142.67	12.96	
中国石化天然气有限责任公司	130,827,016.61	11.05	
洛阳宏兴新能化工有限公司销售分公司	40,198,094.70	3.40	
深圳飞焯网络科技有限公司	38,520,575.29	3.25	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
石城县城镇建设投资经营集团有限公司	38,153,558.80	3.22	
合 计	393,404,692.22	33.22	

### (八) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	39,297,152.26	117,385,498.04
应收股利	39,522,000.00	2,938,500.00
其他应收款项	1,666,903,148.72	1,796,912,254.30
合 计	1,745,722,300.98	1,917,236,252.34

#### 1. 应收利息

##### (1) 应收利息分类

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	1,512,000.00	871,500.00
理财产品利息	6,205,943.01	
其他	31,579,209.25	116,513,998.04
其中：丰城黑豹炭黑有限公司	15,996,206.61	16,206,416.61
贵州鼎望能源有限公司	6,823,430.14	33,694,979.81
安徽皖赣置业有限责任公司		66,612,601.62
南昌澳科科技有限公司	1,706,250.00	
江西省国兴资产管理有限公司	7,053,322.50	
合 计	39,297,152.26	117,385,498.04

#### 2. 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	39,522,000.00	2,938,500.00	—	—
其中：(1) 丰城市剑邑供水有限责任公司		922,500.00		
(2) 江西省博汇九洲金融服务有限公司	2,016,000.00	2,016,000.00	未到约定支付时间	否
(3) 江西昌泰高速公路有限公司	27,996,000.00		未到约定支付时间	否
(4) 江西天然气管道防腐有限公司	2,760,000.00		未到约定支付时间	否
(5) 江西天然气黎川有限公司	6,750,000.00		未到约定支付时间	否
合 计	39,522,000.00	2,938,500.00	—	—

#### 3. 其他应收款项

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,801,093,104.86	57.26	2,625,289,497.01	93.72
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,021,443,741.67	41.32	530,359,522.70	26.24
组合 1: 账龄组合-账龄分析法	1,307,749,525.56	26.73	254,350,565.86	19.45
组合 2: 账龄组合-预期信用损失法(新金融工具准则适用)	433,602,093.78	8.86	276,008,956.84	63.65
组合 3: 个别认定组合	280,092,122.33	5.73		
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	69,587,847.64	1.42	69,572,525.74	99.98
合 计	4,892,124,694.17	—	3,225,221,545.45	—

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,536,597,233.05	51.12	2,531,501,226.82	99.80
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,369,792,163.59	47.76	577,975,915.52	24.39
组合 1: 账龄组合-账龄分析法	1,449,666,186.04	29.22	297,675,594.88	20.53
组合 2: 账龄组合-预期信用损失法(新金融工具准则适用)	400,818,780.70	8.08	280,300,320.64	69.93
组合 3: 个别认定组合	519,307,196.85	10.47		
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	55,519,629.73	1.12	55,519,629.73	100.00
合 计	4,961,909,026.37	—	3,164,996,772.07	—

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
江西丰龙矿业有限责任公司	1,326,573,444.26	1,326,573,444.26	1年以内 852,358.66 元 1至2年 249,638,902.61 元 2至3年 62,537,652.19 元 3至4年 434,312,758.99 元 4至5年 218,971,982.52 元 5年以上 360,259,789.29 元	100.00	预计无法收回
江西宜萍煤业有限责任公司	369,564,961.46	369,564,961.46	3至4年	100.00	预计无法收回
江西安源光伏玻璃有限责任公司	266,567,245.34	266,567,245.34	1年以内 963,551.27 元 1至2年 18,654,376.07 元 2至3年 35,434,077.42 元 3至4年 17,805,761.53 元 4至5年 193,709,479.05 元	100.00	预计无法收回
安徽皖赣置业有限责任公司	211,967,601.62	41,260,000.00	3-4年	19.47	本公司联营企业, 根据还款计划估计坏账
肖福明	161,693,653.90	161,693,653.90	4-5年	100.00	依据判决书判断可收回性极小

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
萍乡焦化有限责任公司	157,552,605.75	157,552,605.75	1年以内 3,664,734.64 元 1至2年 8,201,666.93 元 2至3年 65,702,863.01 元 3至4年 44,786,708.13 元 4至5年 35,196,633.04 元	100.00	预计无法收回
江西江锂科技有限公司	100,170,413.00	100,170,413.00	4至5年	100.00	预计无法收回
江西云庄矿业有限责任公司	78,072,889.41	78,072,889.41	1至2年 1,023,097.43 元 2至3年 1,683,065.64 元 4至5年 6,474,799.42 元 5年以上 68,891,926.92 元	100.00	预计无法收回
四川仁德建材有限公司	67,991,897.12	67,991,897.12	1至2年 2,476,167.93 元 5年以上 65,515,729.19 元	100.00	预计无法收回
债务重组往来款	17,043,993.00	11,947,986.77	5年以上	70.10	单位无可执行财产，按债权扣除债务计提
江西应用工程职业学院	16,894,400.00	16,894,400.00	3至4年	100.00	预计无法收回
楚星公司	15,000,000.00	15,000,000.00	5年以上	100.00	无可执行财产
中国工商银行江西省分行昌北支行	12,000,000.00	12,000,000.00	5年以上	100.00	挂账时间较长，收回可能性不大
合计	2,801,093,104.86	2,625,289,497.01	——	——	——

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	614,796,821.92	47.02		908,481,036.67	62.68	
1至2年	350,912,014.40	26.83	17,545,600.73	77,601,481.26	5.35	3,880,074.06
2至3年	47,266,475.41	3.61	4,726,647.54	102,124,846.02	7.04	10,212,484.60
3至4年	61,691,050.69	4.72	12,338,210.13	36,063,272.99	2.49	7,212,654.60
4至5年	26,686,111.37	2.04	13,343,055.69	98,050,334.96	6.76	49,025,167.48
5以上	206,397,051.77	15.78	206,397,051.77	227,345,214.14	15.68	227,345,214.14
合计	1,307,749,525.56	100.00	254,350,565.86	1,449,666,186.04	100.00	297,675,594.88

②采用预期信用损失计提坏账准备的其他应收款情况（新金融工具准则适用）

核算单位	期末数		年初数	
	期末余额	期末坏账准备	期初余额	期初坏账准备
江西万年青水泥股份有限公司	59,141,649.18	11,485,142.95	50,152,597.04	15,150,050.58
安源煤业集团股份有限公司	348,253,782.44	243,701,952.83	320,045,774.95	244,370,631.58
江西赣能股份有限公司	26,206,662.16	20,821,861.06	30,620,408.71	20,779,638.48
合计	433,602,093.78	276,008,956.84	400,818,780.70	280,300,320.64

A. 子公司江西万年青水泥股份有限公司按第一阶段计提坏账准备的其他应收款情况

款项性质	期末余额	预期信用 损失率 (%)	期末坏账准 备	期初余额	预期信用 损失率 (%)	期初坏账准 备
保证金(含押金)	14,284,978.19	5.00	714,248.90	12,126,864.47	5.00	606,343.23
备用金	2,295,903.97	5.00	114,795.20	2,368,809.89	5.00	118,440.49
社保、公积金等	8,406,213.95	5.00	420,310.71	7,252,590.67	5.00	362,629.52
应收政府款项	13,229,602.00	5.00	661,480.10	3,729,602.00	5.00	186,480.10
合计	38,216,698.11	5.00	1,910,834.91	25,477,867.03	5.00	1,273,893.34

B. 子公司江西万年青水泥股份有限公司按第二阶段账龄迁移率方法计提坏账准备的其他

应收款情况

账龄	期末余额	预期信用 损失率(%)	期末坏账准 备	期初余额	预期信用损 失率(%)	期初坏账准 备
1年以内	8,693,129.02	4.89	425,366.65	9,167,960.44	5.58	511,122.87
1至2年	828,766.96	11.19	92,773.48	1,339,905.78	9.80	131,364.96
2至3年	3,032,133.75	22.60	685,246.57	1,345,208.94	30.63	412,014.56
3年以上	8,370,921.34	100.00	8,370,921.34	12,821,654.85	100.00	12,821,654.85
合计	20,924,951.07		9,574,308.04	24,674,730.01		13,876,157.24

C. 子公司安源煤业集团股份有限公司采用新金融工具准则计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		年初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	68,404,700.62	19.64	47,901,110.81	14.96
1至2年	25,791,662.93	7.41	10,955,977.32	3.42
2至3年	7,795,873.00	2.24	8,212,771.28	2.57
3至4年	6,967,119.40	2.00	32,727,493.42	10.23
4至5年	33,521,725.17	9.63	25,128,561.68	7.85
5年以上	205,772,701.32	59.08	195,119,860.44	60.97
小计	348,253,782.44	100.00	320,045,774.95	100.00
减: 坏账准备	243,701,952.83		244,370,631.58	
合计	104,551,829.61		75,675,143.37	

D. 子公司江西赣能股份有限公司采用新金融工具准则计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		年初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
应收政府款项 组合	1,075,418.84	4.10	1,075,418.84	3.51
1年以内	3,507,208.89	13.38	8,883,138.47	29.01
1至2年	843,917.79	3.22	23,767.67	0.08
2至3年	533.85	0.00	75,451.00	0.25
3至4年		0.00	9,724.23	0.03
4至5年		0.00	10,919.81	0.04
5年以上	20,779,582.79	79.29	20,541,988.69	67.09

账龄	期末数		年初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
小计	26,206,662.16	100.00	30,620,408.71	100.00
减：坏账准备	20,821,861.06		20,779,638.48	
合计	5,384,801.10		9,840,770.23	

③采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
个别认定组合	280,092,122.33			519,307,196.85		
合计	280,092,122.33			519,307,196.85		

上述个别认定组合其他应收款明细如下：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
贵州鼎望能源有限公司	154,459,799.76		1年以内855,296.08元 1至2年6,480,529.90元 2至3年6,207,115.89元 3至4年5,947,068.81元 4至5年5,808,964.77元 5年以上129,160,824.31元		预计可收回
社区补助资金	111,998,637.42		1年以内7,761,646.59元 1至2年10,800,695.79元 2至3年46,360,609.13元 3至4年18,375,973.68元 4至5年14,965,675.50元 5年以上13,734,036.73元		预计可收回
奉新县财政局	8,324,880.27		1至2年3,108,343.90元 2-3年5,216,536.37元		应收行政事业单位款项，预计可收回
奉新县人力资源和社会保障局	2,313,000.00		1年以内		应收行政事业单位款项，预计可收回
江西省高速公路投资集团有限责任公司赣州管理中心于都养护所	900,000.00		1年以内600,000.00； 1-2年300,000.00		应收行政事业单位款项，预计可收回
泰和县财政局	230,000.00		1-2年		应收行政事业单位款项，预计可收回
信丰县人力资源和社会保障局	201,424.37		1-2年		应收行政事业单位款项，预计可收回
兴国县人力资源和社会保障局	197,700.00		1-2年		应收行政事业单位款项，预计可收回
会昌县财政国库集中支付中心	178,538.00		1-2年		应收行政事业单位款项，预计可收回
大余县财政局	166,348.65		1-2年		应收行政事业单位款项，预计可收回
江西省高速公路投资集团有限责任公司吉安管理中心宁都养护所	150,000.00		1-2年		应收行政事业单位款项，预计可收回
都昌县人力资源和社会保障局	112,350.00		1年以内		应收行政事业单位款项，预计可收回
永丰县住房和城乡建设局	105,180.00		1-2年		应收行政事业单位款项，预计可收回
景德镇市劳动监察局	100,000.00		3—4年		应收行政事业单位款项，预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
萍乡市湘东区人力资源和社会保障局农民工工资保证金专户	91,137.30		1-2年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
进贤县人力资源和社会保障局	86,700.00		1-2年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
吉安市吉州区城乡建设局	80,325.00		1-2年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
新干县人力资源和社会保障局	80,000.00		1-2年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
乐平市人力资源和社会保障局	79,000.00		4-5年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
九江西站	60,000.00		1-2年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
永新县财政局	60,000.00		1-2年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
进贤县城乡建筑工程质量检测有限公司	57,800.00		1-2年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
江西省交通运输厅南昌至铜鼓高速公路项目建设办公室	53,165.00		4-5年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
吉安市吉州区林业局	3,162.75		1-2年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
新干县林业局界埠林业工作站	2,973.81		1-2年		应收行政事业单位款项, 预计可收回
合计	280,092,122.33		—	—	—

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
江西省煤矿建设公司第一工程处中林煤矿	8,599,812.09	8,599,812.09	2至3年 15,504.98元 3至4年 259,401.77元 4至5年 3,078,282.90元 5年以上 5,246,622.44元	100.00	预计无法收回
吉安华龙投资发展有限公司	7,967,817.77	7,967,817.77	5年以上	100.00	预计无法收回
江西省贵溪市同辉新型建材有限公司	6,814,530.94	6,814,530.94	1年以内 270,242.84元 1至2年 329,745.38元 2至3年 594,438.22元 3至4年 3,900,000.00元 4至5年 1,500,000.00元 5年以上 220,104.50元	100.00	预计无法收回
乐平矿务局医院	5,722,792.11	5,722,792.11	1至2年 209,615.37元 2至3年 1,769,501.82元 3至4年 685,209.49元 4至5年 1,129,577.90元 5年以上 1,928,887.53元	100.00	预计无法收回
贵州贵新煤业有限公司	5,130,950.30	5,130,950.30	1年以内 2,293,253.87元 2至3年 911,386.80元 3至4年 1,926,309.63元	100.00	预计无法收回
江西省京华物资有限公司	3,691,117.20	3,691,117.20	5年以上	100.00	该公司破产倒闭
江西鸣山矿业公司	3,327,879.24	3,327,879.24	3至4年 3,000,000.00元 4至5年 327,879.24元	100.00	预计无法收回
景德镇市检察院	3,010,798.15	3,010,798.15	2至3年	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
四川宏都市政公司	2,498,861.49	2,498,861.49	3至4年 21,987.72元 5年以上 2,476,873.77元	100.00	预计无法收回
江西长青机械厂	2,000,000.00	2,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
萍乡市斯迈克物资有限公司	1,925,165.83	1,925,165.83	5年以上	100.00	该公司无可执行财产，预计难以收回
江西宝瑞能源科技有限公司	1,925,000.00	1,925,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
景德镇市公安局乐涌分局	1,593,325.00	1,593,325.00	2至3年 793,325.00元 5年以上 800,000.00元	100.00	预计无法收回
张玉贵	1,800,000.00	1,800,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
景德镇市公安局暂扣款	1,353,167.70	1,353,167.70	2至3年	100.00	预计无法收回
涌山镇规划办	1,300,000.00	1,300,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
满州里宝丽贸易有限公司	1,171,800.00	1,171,800.00	5年以上	100.00	重组债权，预计无法收回
中交通力科技集团有限公司	1,165,258.89	1,165,258.89	5年以上	100.00	预计无法收回
乐平市临港镇人民政府	1,000,000.00	1,000,000.00	2-3年	100.00	预计无法收回
赣州市预拌商品混凝土协会	800,000.00	800,000.00	4至5年 50,000.00元 5年以上 750,000.00元	100.00	预计无法收回
国网江西省电力公司赣西供电公司	772,674.00	772,674.00	3至4年	100.00	预计无法收回
中铁三局集团有限公司	770,000.00	770,000.00	1年以内	100.00	预计无法收回
乐平市涌山镇人民政府	600,000.00	600,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
锅炉安装公司	568,800.00	568,800.00	4至5年	100.00	预计无法收回
南昌县土地开发整理中心	500,000.00	500,000.00	5年以上	100.00	长期挂账，无法收回
鄱阳县财政局(三庙前乡人民政府)	412,299.91	412,299.91	5年以上	100.00	为征地发生借款，预计无法收回
南京金中泥机电工程有限公司	397,000.00	397,000.00	3-4年	100.00	已无法联系该公司，预计无法收回
安远县学府春天房地产开发有限公司	377,000.00	377,000.00	5年以上	100.00	长期挂账，无法收回
织金县板桥镇政府	300,000.00	300,000.00	2至3年	100.00	无法收回
原东方红水泥厂家属区居民	269,786.93	269,786.93	5年以上	100.00	为村民代付水电费，预计无法收回
兴仁县下山镇政府	200,000.00	200,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
江苏明江工程有限公司	187,355.90	187,355.90	5年以上	100.00	法院无财产可执行
李春兰等	180,558.87	180,558.87	5年以上	100.00	长期挂账，无法收回
萍乡水煤浆有限公司	150,311.18	150,311.18	3至4年	100.00	预计无法收回
煤炭科学研究总院	130,000.00	130,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
李会军	103,588.00	103,588.00	3至4年 53,588.00元 4至5年 50,000.00元	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
桥头乡政府	100,000.00	100,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
银坑镇政府	100,000.00	100,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
安源管道实业股份有限公司	82,691.44	82,691.44	4至5年	100.00	预计无法收回
于都矿管局	80,000.00	80,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
江西金广厦实业有限公司	79,500.00	79,500.00	4至5年	100.00	预计无法收回
廖元书	70,000.00	70,000.00	3至4年	100.00	预计无法收回
胡自国	68,000.00	68,000.00	1年以内	100.00	预计无法收回
温必凤	50,000.00	50,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州淞源矿山开发技术咨询有限公司	45,000.00	45,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
贵阳云岩大龙发爆破工程有限公司	40,000.00	40,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
欧阳辉海	31,689.10	31,689.10	5年以上	100.00	预计无法收回
石城县城乡规划局	20,000.00	20,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
矿泉水桶押金	18,540.00	18,540.00	5年以上	100.00	预计无法收回
廖敏	17,976.00	2,654.10	2-3年	14.76	部分金额预计无法收回
赣州振鑫砂石有限公司	15,000.00	15,000.00	1-2年	100.00	预计无法收回
兴仁县国土局	14,000.00	14,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
颜克能	14,000.00	14,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
湖南湘联科技有限公司	8,300.00	8,300.00	1年以内	100.00	预计无法收回
黄小军	7,400.00	7,400.00	5年以上	100.00	预计无法收回
周文昌	2,539.60	2,539.60	5年以上	100.00	预计无法收回
氧气瓶燃气瓶押金	2,060.00	2,060.00	5年以上	100.00	预计无法收回
特种设备安全风险押金县质监局	2,000.00	2,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
刘星武	1,000.00	1,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
江西省建设信息中心	500.00	500.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	69,587,847.64	69,572,525.74	——	——	——

(4) 公司本期核销其他应收款坏账准备 70,747,245.36 元，其中：本公司核销其他应收款坏账准备 28,450,700.00 元；子公司江西省投资经营有限责任公司核销其他应收款坏账准备 2,896,800.00 元；子公司江西中煤科技集团有限责任公司核销其他应收款坏账准备 39,277,501.08 元；子公司江西煤炭销售运输有限责任公司核销其他应收款坏账准备 49,590.48 元；子公司中鼎国际工程有限责任公司核销其他应收款坏账准备 46,000.00 元；子公司萍乡矿业集团有限责任公司核销其他应收款坏账准备 21,379.85 元；子公司安源玻璃有限公司核销其他应收款坏账准备 5,273.95 元。

(5)公司本期因不再纳入合并范围的子公司转出其他应收款坏账准备 12,146,455.49 元，其中：江西长天武功山休闲旅游有限公司转出其他应收款坏账准备 481,989.80 元；贵州贵新煤业有限公司转出其他应收款坏账准备 11,664,465.69 元。

(6)子公司萍乡水煤浆有限公司注销清算转出其他应收款坏账准备 515,875.30 元；子公司江西中煤科技集团有限责任公司债权置换转入其他应收款坏账准备 774,391.13 元。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
江西丰龙矿业有限责任公司	往来款	1,326,573,444.26	1年以内 852,358.66 元 1至2年 249,638,902.61 元 2至3年 62,537,652.19 元 3至4年 434,312,758.99 元 4至5年 218,971,982.52 元 5年以上 360,259,789.29 元	27.12	1,326,573,444.26
江西宜萍煤业有限责任公司	往来款	369,564,961.46	4至5年	7.55	369,564,961.46
江西安源光伏玻璃有限责任公司	往来款	266,567,245.34	1年以内963,551.27元 1至2年18,654,376.07元 2至3年35,434,077.42元 3至4年17,805,761.53元 4至5年193,709,479.05元	5.45	266,567,245.34
江西省国兴资产管理有限公司	往来款	238,204,226.91	1年以内 100,431,909.41 元 1至2年 137,772,317.50 元	4.87	7,892,934.97
肖福明	其他	161,693,653.90	3至4年	3.31	161,693,653.90
合计	——	2,362,603,531.87	——	48.30	2,132,292,239.93

(九) 存货

1. 存货的分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	121,397,293.31		121,397,293.31	41,634,828.27		41,634,828.27
原材料	805,398,344.36	43,078,585.51	762,319,758.85	854,922,106.01	58,694,632.87	796,227,473.14
周转材料	24,419,577.80	192,883.14	24,226,694.66	27,233,772.78	192,883.14	27,040,889.64
委托加工物资	18,039,363.23		18,039,363.23	32,991,050.63		32,991,050.63
库存商品	651,745,991.18	21,830,619.32	629,915,371.86	539,083,942.89	19,295,285.37	519,788,657.52
发出商品	35,489,445.15	13,487,526.76	22,001,918.39	10,176,363.05		10,176,363.05
消耗性生物资产	14,940,314.95		14,940,314.95	20,274,760.21		20,274,760.21
开发成本	2,263,931,944.18	5,950,300.00	2,257,981,644.18	1,909,081,264.89	608.10	1,909,080,656.79
开发产品	238,480,694.44		238,480,694.44	251,912,104.37		251,912,104.37
工程施工	1,343,759,127.05		1,343,759,127.05	1,353,568,176.88		1,353,568,176.88
其他	376,473.02		376,473.02	83,900.51		83,900.51
合计	5,517,978,568.67	84,539,914.73	5,433,438,653.94	5,040,962,270.49	78,183,409.48	4,962,778,861.01

2. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的为 41,495,110.42 元。

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	21,582,387,304.44
累计已确认毛利	1,259,179,882.56
减：预计损失	
已办理结算的金额	21,497,808,059.95
建造合同形成的已完工未结算资产	1,343,759,127.05

(十) ☆ 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			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
1 年以内	5,894,958.71	41,264.70	5,853,694.01			
1 至 2 年	1,306,480.33	66,499.85	1,239,980.48			
2 至 3 年	281,697.64	35,550.24	246,147.40			
合 计	7,483,136.68	143,314.79	7,339,821.89			

2. 合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
货款-质保金		143,314.79		143,314.79
合 计		143,314.79		143,314.79

(十一) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的融资租赁款净额	735,084,568.50	218,469,485.02
合 计	735,084,568.50	218,469,485.02

注：一年内到期的融资租赁款净额详见本报告附注八、（十四）。

(十二) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
理财产品	240,000,000.00	10,000,000.00
预缴的增值税、待抵扣及待认证进项税额	731,895,805.44	503,191,704.77
预缴企业所得税	56,198,997.99	17,682,592.50
预缴其他税费	18,475,290.66	10,345,328.31
待摊费用	2,532,613.35	3,823,410.16
应收政府奖补款项	198,699,961.01	68,246,705.74

项 目	期末余额	年初余额
其他	4,939,316.29	1,489,756.16
合 计	1,252,741,984.74	614,779,497.64

注：应收政府奖补款 198,859,433.96 元，系子公司安源煤业集团股份有限公司应收政府化解过剩产能专项奖补款。

### (十三) 可供出售金融资产

#### 1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			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
可供出售债务工具	20,000,000.00		20,000,000.00			
可供出售权益工具	2,128,478,526.43	80,896,647.61	2,047,581,878.82	2,137,174,714.97	80,896,647.61	2,056,278,067.36
按公允价值计量	638,091,834.87		638,091,834.87	1,028,951,332.96		1,028,951,332.96
按成本计量	1,490,386,691.56	80,896,647.61	1,409,490,043.95	1,108,223,382.01	80,896,647.61	1,027,326,734.40
合 计	2,148,478,526.43	80,896,647.61	2,067,581,878.82	2,137,174,714.97	80,896,647.61	2,056,278,067.36

#### 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本	840,058,877.53	840,058,877.53
公允价值	638,091,834.87	638,091,834.87
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-201,967,042.66	-201,967,042.66
已计提减值金额		

注：可供出售权益工具-按公允价值计量系本公司持有江西银行、国盛金控、申能股份、江西长运、中文传媒的股票，期末按 2020 年 12 月 31 日交易所对外披露的股票收盘价和持股数量确定其公允价格。

3. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

序号	被投资单位	投资比例 (%)	账面余额				减值准备			
			期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末
1	江西省咨询投资集团有限公司	15.5681	38,915,301.35			38,915,301.35				
2	恒邦财产保险股份有限公司	12.00	78,360,757.55			78,360,757.55				
3	江西国际矿业有限公司(注1)	12.91	4,140,712.26		4,140,712.26					
4	兴铁产业投资基金(有限合伙)	8.77	157,315,261.98			157,315,261.98				
5	中央企业贫困地区(江西)产业投资基金合伙企业(有限合伙)(注2)	20.00	93,641,935.49	6,358,064.51	10,000,000.00	90,000,000.00				
6	江西洪屏抽水蓄能有限公司	10.00	97,260,318.74			97,260,318.74				
7	庐山旅游发展股份有限公司	3.50	13,760,862.23			13,760,862.23				
8	北京国投协力股权投资基金(有限合伙)	1.24	8,519,637.24		1,831,542.70	6,688,094.54				
9	江西国资创新发展基金(有限合伙)(注3)	16.66	106,008,000.00	59,000,000.00	25,575,000.00	139,433,000.00				
10	江西亚东水泥有限责任公司	4.30	200,823,043.55			200,823,043.55				
11	江西省铁路投资集团有限责任公司(注4)	1.40		358,290,000.00		358,290,000.00				
12	海南神龙股份有限公司		1,100,000.00			1,100,000.00	1,100,000.00			1,100,000.00
13	江西东富汽车服务销售有限公司	10.00	1,000,000.00			1,000,000.00				
14	先锋软件股份有限公司	6.93	10,000,000.00			10,000,000.00				
15	中科先锋教育发展有限公司(注5)	8.81	10,000,000.00		10,000,000.00					
16	江西大族电源有限公司	15.72	12,249,419.87			12,249,419.87				
17	江西省博汇九洲金融服务有限公司	6.785	4,800,000.00			4,800,000.00				
18	江西盛祥电子材料有限公司	12.444	20,000,000.00			20,000,000.00				

序号	被投资单位	投资比例 (%)	账面余额				减值准备			
			期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末
19	北京浩源资本管理有限公司	23.53	60,000,000.00			60,000,000.00				
20	广东金赋信息科技有限公司	5.52	4,500,000.00			4,500,000.00				
21	江西航空投资有限公司	6.67	81,102,227.48			81,102,227.48				
22	江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	0.033	1,389,822.00			1,389,822.00				
23	海南太阳石国际旅行社		65,000.00			65,000.00	65,000.00			65,000.00
24	江西渝网科技股份有限公司 (注 6)	1.57		10,000,000.00		10,000,000.00				
25	江西倬云欣链科技有限公司	12.50		62,500.00		62,500.00				
26	中国煤炭大厦		8,454,031.78			8,454,031.78	8,454,031.78			8,454,031.78
27	鸣山矿业有限责任公司		3,600,000.00			3,600,000.00	3,600,000.00			3,600,000.00
28	江西通用电子有限公司		1,750,000.00			1,750,000.00	1,750,000.00			1,750,000.00
29	赤道几内亚林业公司		1,668,413.54			1,668,413.54	1,668,413.54			1,668,413.54
30	北京安源友邦管业有限公司	10.00	1,000,000.00			1,000,000.00				
31	宜春锦绣山庄		600,000.00			600,000.00	600,000.00			600,000.00
32	萍乡市机电装备公司	36.00	557,510.00			557,510.00				0.00
33	江西昌丰电子有限公司		500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00
34	中国煤炭销运协会		500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00
35	景德镇市瓷都宾馆		400,000.00			400,000.00	400,000.00			400,000.00
36	江西省地方煤炭工业公司昌丰煤矿		205,907.41			205,907.41	205,907.41			205,907.41
37	江西荣达煤矿机械装备有限公司	13.33	200,000.00			200,000.00				
38	香港乔奇企业有限责任公司		200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00
39	中煤公司医院集资		200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00

序号	被投资单位	投资比例 (%)	账面余额				减值准备			
			期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末
40	海南煤基地		100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00
41	景德镇驻南昌办事处		100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00
42	沙头角煤制品厂	25.00	67,500.00			67,500.00	67,500.00			67,500.00
43	海南省太阳石国际旅行社		65,000.00			65,000.00	65,000.00			65,000.00
44	宜春丰达公司		59,274.61			59,274.61				
45	佳新科进出口贸易公司		51,728.75			51,728.75	51,728.75			51,728.75
46	中国统配煤矿总公司上海办事处		50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00
47	中煤通信有限公司	5.00	41,723.57			41,723.57				
48	中煤通讯公司		19,066.13			19,066.13	19,066.13			19,066.13
49	仲河煤矿		21,680,926.48			21,680,926.48				
50	江西云庄矿业有限责任公司	100.00	10,200,000.00			10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00
51	江西宜萍煤业有限责任公司		51,000,000.00			51,000,000.00	51,000,000.00			51,000,000.00
合 计			1,108,223,382.01	433,710,564.51	51,547,254.96	1,490,386,691.56	80,896,647.61			80,896,647.61

注 1：江西国际矿业有限公司本期减少 4,140,712.26 元，系本公司转让其所持股权。

注 2：中央企业贫困地区（江西）产业投资基金合伙企业（有限合伙）本期增加 6,358,064.51 元，系本公司以及子公司江西高投股权投资基金管理有限公司于 2020 年增加投资 6,358,064.51 元；减少 10,000,000.00 元，系收回江绿项目投资资本金。

注 3：江西国资创新发展基金（有限合伙）本期增减变动系根据基金公司合伙协议，按照投资比例追加资本金以及根据项目的退出情况回收项目资本金，报告期内合计增加项目资本金 59,000,000.00 元，回收项目资本金 25,575,000.00 元。

注 4：江西省铁路投资集团有限责任公司本期增加 358,290,000.00 元，系根据江西省人民政府文件（赣府【2019】12 号）文件，以及《江西省铁路投资集团有限责任公司调整

国开行专项建设基金投资方式实施方案》，约定由本公司分15年等额回购国开发展基金有限公司持有江西省铁路投资集团有限责任公司21.24%的股权，共计5,454,962,320.00元。2020年度回购股权1.4%，股权作价358,290,000.00元。

注5：中科先锋教育发展有限公司本期减少10,000,000.00元，系子公司江西高技术产业投资股份有限公司于2020年7月将所持股份在产权交易所挂牌转让给南昌中衡交易发展有限公司。

注6：江西渝网科技股份有限公司本期增加10,000,000.00元，系子公司江西倬云数字产业集团有限公司与江西渝网科技股份有限公司（股票代码872747）签订股票认购协议，其在全国中小企业股份转让系统定向发行股票，本次认购2,000,000.00股，认购价格为人民币每股5元，持有江西渝网科技股份有限公司股份1.57%。

(十四) 长期应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款（注 1、注 2）	1,322,119,138.20	26,031,538.77	1,296,087,599.43
其中：未实现融资收益	135,321,389.20		135,321,389.20
减：一年内到期的应收融资租赁款	735,084,568.50		735,084,568.50
鹿城区城中村改造项目利息（注 3）	43,127,923.98		43,127,923.98
江西应用工程职业学院（注 4）	64,815,365.43		64,815,365.43
石城中学新校区 PPP 项目（注 5）	699,339,021.88		699,339,021.88
其他	15,669,479.33		15,669,479.33
合 计	1,409,986,360.32	26,031,538.77	1,383,954,821.55

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款（注 1、注 2）	806,264,984.94	20,051,050.69	786,213,934.25
其中：未实现融资收益	132,621,484.00		132,621,484.00
减：一年内到期的应收融资租赁款	218,469,485.02		218,469,485.02
鹿城区城中村改造项目利息（注 3）	36,601,417.19		36,601,417.19
江西应用工程职业学院（注 4）	64,815,365.43		64,815,365.43
石城中学新校区 PPP 项目（注 5）	269,945,468.04		269,945,468.04
其他	15,669,479.33		15,669,479.33
合 计	974,827,229.91	20,051,050.69	954,776,179.22

注 1：融资租赁款：（1）子公司安源煤业集团股份有限公司以其部分固定资产采取售后回租的方式，与中航国际租赁有限公司、燕鸟融资租赁（深圳）有限公司合作，开展融资租赁业务，本公司根据租赁合同约定，向出租人支付保证金 23,000,000.00 元。截止本期末，应收融资租赁款合计 17,592,726.66 元，其中未实现融资收益 5,407,273.34 元；（2）子公司江西省鄱阳湖融资租赁有限公司开展融资租赁业务，应收融资租赁款合计 1,304,526,411.54 元，其中未实现融资收益 129,914,115.86 元，将在一年内到期的应收融资租赁款 735,084,568.50 元在一年内到期的非流动资产中列示。

注 2：坏账准备计提：根据本公司租赁业务风险分类管理办法规定，公司对承租方的偿债能力、支付租金的意愿、现金流量等因素进行风险分类，经业务部风险分类人员通过调查分析，在 2020 年 12 月 31 日出具的风险检查报告中将长期应收款-新疆天翼直升机航空有限公司、长期应收款-江西洪门实业集团有限公司列为“损失”类；长期应收款-长城润恒融资租赁有限公司列为“可疑”类；长期应收款-江南京华洲药业有限公司、长期应收款-湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司列为“关注”类。因此截止 2020 年 12 月 31 日，对长期应收款-新疆天翼直升机航空有限公司风险敞口 14,500,000.00 元、长期应收款-江西洪门实业集团有

限公司风险敞口 6,053,446.80 元按 100.00%比例计提租赁损失准备金；对长期应收款-长城润恒融资租赁有限公司风险敞口 12,833,421.43 元按 35.00%比例计提租赁损失准备金；对长期应收款-江南京华洲药业有限公司风险敞口 32,819,673.78 元、长期应收款-湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司风险敞口 16,500,000.00 元按 2.00%比例计提租赁损失准备金，共计提坏账准备 26,031,538.77 元

注 3：鹿城区城中村改造项目利息系子公司温州鼎兴投资管理有限公司应收温州市松台城市投资有限公司的温州市鹿城区松台街道九山 1 号地块城中村改造工程项目建设期间发生的建设期利息费用，该利息将在项目结束后，工程回购价款里收回。

注 4：江西应用工程职业学院系子公司江西省能源集团有限公司拨付原下属单位江西应用工程职业学院的款项，根据江西省机构编制委员会办公室赣编办文[2016]48 号《关于江西现代职业技术学院等 11 所院校划归省国资委管理的批复》将江西应用工程职业学校予以划转，该款项尚未结清。

注 5：石城中学新校区 PPP 项目系子公司石城县鼎诚建设发展有限公司在石城县教育局石城中学新校区（含西城体育中学）PPP 项目建设期间发生的建设成本，根据双方签订的项目合同此项目采用可行性缺口补助模式，自项目运营期开始由石城县教育局补贴项目建设成本。

(1) 剩余租赁期情况：

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内	876,697,932.62
1 年以上 2 年以内	375,759,452.72
2 年以上 3 年以内	86,101,782.63
3 年以上 4 年以内	59,828,511.25
4 年以上 5 年以内	12,599,441.66
5 年以上	16,401,349.89
合 计	1,427,388,470.77

(十五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	292,223,279.13	8,762,102.11	35,409,723.15	265,575,658.09
对联营企业投资	2,598,488,566.38	291,824,473.03	220,677,458.58	2,669,635,580.83
小 计	2,890,711,845.51	300,586,575.14	256,087,181.73	2,935,211,238.92
减：长期股权投资减值准备	397,164,546.70			397,164,546.70
合 计	2,493,547,298.81	300,586,575.14	256,087,181.73	2,538,046,692.22

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	257,575,000.00	292,223,279.13			8,382,483.14		379,618.97	7,843,768.23		-27,565,954.92	265,575,658.09	
江西鄱阳湖产业投资管理有限公司	10,000,000.00	6,102,204.84			-10,703.16						6,091,501.68	
江西省天然气投资有限公司	200,000,000.00	241,113,647.29			8,393,186.30		379,618.97	7,843,768.23			242,042,684.33	
眉山市宏都市政项目投资有限公司	20,000,000.00	17,441,472.08									17,441,472.08	
江西航凯环保科技有限公司	27,575,000.00	27,565,954.92								-27,565,954.92		
二、联营企业	1,898,329,245.52	2,598,488,566.38	80,458,826.00	41,053,212.03	211,365,647.03			174,865,848.00		-4,758,398.55	2,669,635,580.83	397,164,546.70
江西省井冈山北汽投资管理有限公司	30,000,000.00	32,233,985.11		32,233,985.11								
江西大成产业投资管理有限公司	10,000,000.00	10,011,693.64			159,766.80						10,171,460.44	
江西省江投尽调咨询有限公司	600,000.00	692,635.23			400,599.38			58,360.00			1,034,874.61	
江西六国化工有限责任公司	294,698,286.61	294,698,286.61									294,698,286.61	294,698,286.61
江西景德镇发电有限责任公司	31,200,000.00	31,200,000.00									31,200,000.00	31,200,000.00
江西森荣林业有限责任公司	10,480,000.00	20,424,744.12									20,424,744.12	20,424,744.12
江西洪都商用飞机股份有限公司	300,000,000.00	304,201,598.59			366,477.19						304,568,075.78	
江西港华天然气有限公司	11,396,000.00	43,232,376.80			17,593,530.98			8,800,000.00			52,025,907.78	
江西景德镇天然气有限公司	9,800,000.00	3,583,630.90			1,812,625.23						5,396,256.13	
江西天然气黎川有限公司	6,750,000.00	20,993,232.62			4,224,828.53			6,750,000.00			18,468,061.15	
万年县天然气有限公司	4,900,000.00	7,847,389.79			-1,212,017.20						6,635,372.59	
江西天然气管道防腐有限公司	5,200,000.00	15,352,134.34			4,427,421.26			5,060,000.00			14,719,555.60	
江西新奥车用燃气有限公司	15,019,389.17	11,575,293.45			625,818.87						12,201,112.32	
江西天然气都昌有限公司	4,500,000.00	4,877,747.36			-23,342.59						4,854,404.77	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
九江港华燃气有限公司	4,000,000.00	2,609,447.50			1,930,697.44						4,540,144.94	
九江天计流量检测中心有限公司	600,000.00	615,780.54		600,232.65	-15,547.89							
吉安华润清洁能源有限公司	4,900,000.00	4,637,239.93			1,082,810.05						5,720,049.98	
江西省九德成文化艺术策划有限公司	600,000.00	642,819.99	26,126.00		-605,993.32					-62,952.67		
江西省人文事业发展集团有限公司	70,000,000.00	69,829,751.76			-1,261,545.15						68,568,206.61	
南昌市科骏投资中心(有限合伙)	15,000,000.00	15,000,147.69									15,000,147.69	
定南县顺达交通开发有限公司	18,550,000.00	17,929,821.90			-101,810.96						17,828,010.94	
江西陕赣煤炭销售有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00		-222,767.91						44,777,232.09	
丰城港华燃气有限公司	39,600,000.00	74,344,984.13			3,504,937.56			4,500,000.00			73,349,921.69	
江西省煤炭进出口有限责任公司	3,829,420.00	425,205.81									425,205.81	425,205.81
江西江能电力有限公司	12,000,000.00	11,012,335.65			435.48						11,012,771.13	
江西江能医疗管理有限公司	40,000,000.00	28,844,227.80			1,556,000.00						30,400,227.80	
萍乡矿业环保节能有限公司	306,540.65	181,428.97			105,662.66						287,091.63	
江西吉能煤电有限责任公司	9,400,000.00	8,764,043.02									8,764,043.02	4,701,803.93
丰城市剑邑供水有限责任公司	20,852,138.15	28,266,944.88			2,073,549.13			2,701,488.00			27,639,006.01	
丰城黑豹炭黑有限公司	18,300,000.00	48,070,655.52			9,881,333.18						57,951,988.70	
贵州鼎望能源有限公司	34,000,000.00	455,881.12			-455,881.12						0	
安源客车制造有限公司	68,539,326.68	45,714,506.23									45,714,506.23	45,714,506.23
萍乡市高坑工业煤气有限公司	16,890,544.26	12,605,469.86			196,979.45						12,802,449.31	
景德镇景飞物流有限公司	400,000.00		400,000.00		-111,861.29						288,138.71	
江西昌泰高速公路有限责任公司	350,000,000.00	973,341,119.37			63,425,972.57			27,996,000.00			1,008,771,091.94	
江西网新科技投资有限公司	60,000,000.00	55,863,848.72			-28,537.78						55,835,310.94	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江西航天云网科技有限公司	20,000,000.00	21,239,252.14			585,759.38						21,825,011.52	
江西核电有限公司	234,430,000.00	245,081,173.13			2,240,146.58						247,321,319.71	
江西国赣赢科新能源有限公司	3,350,000.00	3,350,786.68			-88,977.42						3,261,809.26	
丰城市赣港港口经营有限公司	12,240,000.00		12,240,000.00								12,240,000.00	
江西省森美思华赣生态环保有限公司	4,900,000.00	4,696,660.75		4,694,969.16	-1,691.59							
江西省康恒华赣环保能源有限公司	3,500,000.00	2,891,976.52			-1,705,341.85						1,186,634.67	
江西华赣环保装备有限公司	2,000,000.00	1,972,886.52	4,000,000.00		82.98						5,972,969.50	
深圳市洛浩环保科技有限公司	877,600.00		877,600.00		388,907.92						1,266,507.92	
赣江新区华赣劲旅环保科技有限公司	3,920,000.00		3,920,000.00		-197,004.66						3,722,995.34	
九江星河环境技术有限公司	9,000,000.00		9,000,100.00		-423,751.41						8,576,348.59	
江西省华赣中仪环境技术有限公司			4,995,000.00		-299,554.12					-4,695,445.88		
江西中盈智上投资有限公司	3,900,000.00	3,524,025.11		3,524,025.11								
江西省银海棉麻樟树有限公司	4,900,000.00	6,200,389.31			-158,036.84						6,042,352.47	
安徽皖赣置业有限责任公司	17,500,000.00	80,936,685.11									80,936,685.11	
江西华思房地产开发有限公司	10,500,000.00	28,514,322.16			101,694,967.51			119,000,000.00			11,209,289.67	
合计	2,155,904,245.52	2,890,711,845.51	80,458,826.00	41,053,212.03	219,748,130.17		379,618.97	182,709,616.23		-32,324,353.47	2,935,211,238.92	397,164,546.70

### 3. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	江西省天然气投资有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	67,553,986.88	90,644,036.47
非流动资产	796,090,809.37	845,210,686.67
资产合计	863,644,796.25	935,854,723.14
流动负债	122,803,163.08	124,996,922.48
非流动负债	256,348,156.60	328,222,398.17
负债合计	379,151,319.68	453,219,320.65
净资产	484,493,476.57	482,635,402.49
按持股比例计算的净资产份额	242,246,738.29	241,317,701.25
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	242,042,684.33	241,113,647.29
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	166,025,491.18	187,572,044.82
净利润	16,055,172.60	31,375,072.86
其他综合收益		
综合收益总额	16,055,172.60	31,375,072.86
企业本期收到的来自联营企业的股利	7,843,768.23	

### 4. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数			
	江西洪都商用飞机股份有限公司	丰城港华燃气有限公司	江西昌泰高速公路有限责任公司	江西核电有限公司
流动资产	890,458,610.40	18,726,993.93	1,857,615,135.97	192,999,421.26
非流动资产	343,131,564.73	213,369,747.98	2,812,897,751.14	4,218,161,675.52
资产合计	1,233,590,175.13	232,096,741.91	4,670,512,887.11	4,411,161,096.78
流动负债	15,005,825.91	69,096,915.94	280,537,293.92	1,343,667,132.53
非流动负债			36,296,875.33	1,849,767,365.72
负债合计	15,005,825.91	69,096,915.94	316,834,169.25	3,193,434,498.25
净资产	1,218,584,349.22	162,999,825.97	4,353,678,717.86	1,217,726,598.53
按持股比例计算的净资产份额	304,646,087.31	73,349,921.69	1,008,607,540.24	243,545,319.71
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	304,568,075.78	73,349,921.69	1,008,771,091.94	247,321,319.71
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	64,621,002.13	250,326,273.19	653,935,006.96	38,049,003.88
净利润	1,465,908.76	7,788,750.13	271,864,434.50	11,200,732.89
其他综合收益				

项 目	本期数			
	江西洪都商用飞机股份有限公司	丰城港华燃气有限公司	江西昌泰高速公路有限责任公司	江西核电有限公司
综合收益总额	1,465,908.76	7,788,750.13	271,864,434.50	11,200,732.89
企业本期收到的来自联营企业的股利		4,500,000.00	27,996,000.00	

(续)

项 目	上期数			
	江西洪都商用飞机股份有限公司	丰城港华燃气有限公司	江西昌泰高速公路有限责任公司	江西核电有限公司
流动资产	884,819,237.73	15,968,381.92	1,537,970,367.60	101,373,897.18
非流动资产	347,235,518.75	208,010,322.08	2,792,056,688.78	3,876,708,828.01
资产合计	1,232,054,756.48	223,978,704.00	4,330,027,056.38	3,978,082,725.19
流动负债	15,248,362.11	58,767,628.16	120,961,176.09	224,438,459.55
非流动负债			5,123,333.34	2,547,118,400.00
负债合计	15,248,362.11	58,767,628.16	126,084,509.43	2,771,556,859.55
净资产	1,216,806,394.37	165,211,075.84	4,203,942,546.95	1,206,525,865.64
按持股比例计算的净资产份额	304,201,598.59	74,344,984.13	973,316,612.90	241,305,173.13
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	304,201,598.59	74,344,984.13	973,341,119.37	245,081,173.13
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	52,729,381.41	234,490,866.36	728,098,808.64	20,493,935.88
净利润	964,443.82	7,929,483.38	338,886,290.57	6,319,792.97
其他综合收益				
综合收益总额	964,443.82	7,929,483.38	338,886,290.57	6,319,792.97
企业本期收到的来自联营企业的股利	1,000,000.00		27,996,000.00	

## (十六) ☆其他权益工具投资

### 1. 其他权益工具情况

项 目	期末余额	期初余额
南方水泥有限公司	694,015,286.66	347,019,192.05
江西多功能经济区(赞比亚)投资开发有限责任公司	12,479,065.80	6,397,347.01
江西国资创新发展基金(有限合伙)		111,489,338.21
玉山县锦宏新型建材有限公司	5,020,872.12	5,153,445.36
景德镇农村商业银行股份有限公司	89,238,997.95	88,421,792.01
江西电力交易中心有限公司	8,209,603.74	
合 计	808,963,826.27	558,481,114.64

## 2. 期末重要的其他权益工具情况

项 目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
南方水泥有限公司	140,000,000.00	554,015,286.66	694,015,286.66
江西工业园投资开发有限责任公司	15,468,980.00	-2,989,914.20	12,479,065.80
玉山县锦宏新型建材有限公司	5,730,576.60	-709,704.48	5,020,872.12
景德镇农村商业银行股份有限公司	48,824,000.00	40,414,997.95	89,238,997.95
江西电力交易中心有限公司	8,209,603.74		8,209,603.74
合 计	218,233,160.34	590,730,665.93	808,963,826.27

注：“江西工业园投资开发有限责任公司”原名为“江西多功能经济区（赞比亚）投资开发有限责任公司”。

### (十七) ☆其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
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	419,400,653.86	209,159,143.69
其中：权益工具投资	419,400,653.86	209,159,143.69
合 计	419,400,653.86	209,159,143.69

### 期末权益工具投资明细

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
宁波鼎锋明道万年青投资合伙企业（有限合伙）	209,159,143.69	104,996,279.48	47,467,000.00	266,688,423.17	98.00	37,467,000.00
江西国资创新发展基金（有限合伙）		152,712,230.69		152,712,230.69	10.00	5,666,936.72
合 计	209,159,143.69	257,708,510.17	47,467,000.00	419,400,653.86		43,133,936.72

### (十八) 投资性房地产

#### 1. 以成本计量

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	540,576,578.07	23,459,697.72		564,036,275.79
其中：房屋、建筑物	533,242,752.87	23,459,697.72		556,702,450.59
土地使用权	7,333,825.20			7,333,825.20
二、累计折旧和累计摊销合计	70,501,158.49	15,000,250.64		85,501,409.13
其中：房屋、建筑物	68,269,613.05	14,859,441.20		83,129,054.25
土地使用权	2,231,545.44	140,809.44		2,372,354.88
三、投资性房地产账面净值合计	470,075,419.58	—	—	478,534,866.66

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	464,973,139.82	—	—	473,573,396.34
土地使用权	5,102,279.76	—	—	4,961,470.32
四、投资性房地产减值准备累计合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	470,075,419.58	—	—	478,534,866.66
其中：房屋、建筑物	464,973,139.82	—	—	473,573,396.34
土地使用权	5,102,279.76	—	—	4,961,470.32

2、截止 2020 年 12 月 31 日，未办妥权证的投资性房地产情况

项目	账面价值	尚未办妥权证的原因
江西省投资房地产开发有限责任公司-投资大厦写字楼	474,376,195.43	尚在办理中
合计	474,376,195.43	

注：截止 2020 年 12 月 31 日，无所有权受到限制的投资性房地产。

(十九) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	33,229,041,670.07	31,546,392,462.92
固定资产清理	2,426,446.55	1,711,220.77
合 计	33,231,468,116.62	31,548,103,683.69

1. 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	46,490,951,635.35	3,614,810,208.29	1,031,345,521.76	49,074,416,321.88
其中：土地资产	31,446,040.12	0.00	0.00	31,446,040.12
公路	13,789,771,442.71	6,122,175.58	0.00	13,795,893,618.29
房屋及建筑物	13,955,143,146.26	1,897,205,783.53	251,997,922.74	15,600,351,007.05
机器设备	15,735,673,370.91	1,508,998,514.45	573,139,497.63	16,671,532,387.73
运输工具	825,343,359.49	78,954,881.48	65,216,049.17	839,082,191.80
其他	2,153,574,275.86	123,528,853.25	140,992,052.22	2,136,111,076.89
二、累计折旧合计	14,445,695,581.48	1,542,835,037.92	526,242,877.51	15,462,287,741.89
其中：土地资产	—	—	—	—
公路	1,367,191,111.79	233,745,433.89		1,600,936,545.68
房屋及建筑物	3,700,167,891.11	432,807,622.29	56,166,621.70	4,076,808,891.70
机器设备	7,741,233,026.28	745,324,192.77	323,738,244.84	8,162,818,974.21
运输工具	550,731,194.60	62,403,995.76	57,002,634.76	556,132,555.60
其他	1,086,372,357.70	68,553,793.21	89,335,376.21	1,065,590,774.70
三、固定资产账面净值合计	32,045,256,053.87	—	—	33,612,128,579.99

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：土地资产	31,446,040.12	—	—	31,446,040.12
公路	12,422,580,330.92	—	—	12,194,957,072.61
房屋及建筑物	10,254,975,255.15	—	—	11,523,542,115.35
机器设备	7,994,440,344.62	—	—	8,508,713,413.52
运输工具	274,612,164.89	—	—	282,949,636.20
其他	1,067,201,918.16	—	—	1,070,520,302.19
四、减值准备合计	498,863,590.95	92,036,003.35	207,812,684.38	383,086,909.92
其中：土地资产	—	—	—	—
公路				0.00
房屋及建筑物	83,206,684.66	87,424,508.82	1,246,478.25	169,384,715.23
机器设备	313,353,974.20	4,546,128.37	157,105,170.87	160,794,931.70
运输工具	5,660,128.00	7,564.10	3,405,716.86	2,261,975.24
其他	96,642,804.09	57,802.06	46,055,318.40	50,645,287.75
五、固定资产账面价值合计	31,546,392,462.92	—	—	33,229,041,670.07
其中：土地资产	31,446,040.12	—	—	31,446,040.12
公路	12,422,580,330.92	—	—	12,194,957,072.61
房屋及建筑物	10,171,768,570.49	—	—	11,354,157,400.12
机器设备	7,681,086,370.42	—	—	8,347,918,481.82
运输工具	268,952,036.89	—	—	280,687,660.96
其他	970,559,114.07	—	—	1,019,875,014.44

注 1：本期固定资产原值增加 3,614,810,208.29 元，其中：在建工程完工转入 3,050,572,769.85 元，其余主要系外购增加。

2. 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司未办妥产权证书的固定资产情况如下：

资产名称	账面价值	未办妥产权证书原因
赣能股份-房屋建筑物	47,449,813.83	生产用房未办理及无法办理
瑞寻房屋建筑物	136,418,973.22	产权证办理中
江西九江长江公路大桥有限公司办公用房及收费站所	70,793,108.66	产权证办理中
南昌三经路320支28号丹桂园综合楼	10,102,814.87	历史遗留问题
南昌省府大院办公楼	1,404,581.55	历史遗留问题
南昌南京西路376号店面1	2,458,056.36	历史遗留问题
南昌贤士二路3号2栋3单元702室	784,944.29	历史遗留问题
南昌南京西路376号店面2	759,399.60	历史遗留问题
九江天然气辅助楼	344,349.04	历史遗留问题
瑞林稀贵综合楼	74,455,116.75	产权证办理中
江西省天然气管道黎川站综合楼	5,786,462.52	产权证办理中
江西省天然气管道临川站综合楼	1,919,139.90	产权证办理中
江西省天然气管道南昌站综合楼	8,854,823.41	产权证办理中

资产名称	账面价值	未办妥产权证书原因
江西省天然气管道新建站综合楼	661,611.75	产权证办理中
江西省天然气管道九江站综合楼	8,868,359.67	产权证办理中
江西省天然气管道庐山站综合楼	634,655.01	产权证办理中
江西省天然气管道湖口站综合楼	1,545,786.27	产权证办理中
江西省天然气管道永修站综合楼	1,559,435.71	产权证办理中
江西省天然气管道万年站综合楼	2,112,614.27	产权证办理中
江西省天然气管道南昌站仓库	2,430,961.10	产权证办理中
江西省天然气管道乐平站综合楼	3,481,367.67	产权证办理中
共青城万年青商砼有限公司房产	1,824,816.46	产权证办理中
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司房产	3,659,847.78	产权证办理中
进贤县鼎盛混凝土有限公司房产	763,457.98	产权证办理中
九江广德新型材料有限公司房产	3,839,561.43	产权证办理中
南昌万年青商砼有限公司房产	8,961,256.24	产权证办理中
鄱阳县恒基建材有限公司房产	1,359,716.25	产权证办理中
瑞金万年青新型建材有限公司房产	7,048,281.14	产权证办理中
抚州市东乡区锦溪混凝土有限公司房产	2,669,452.35	产权证办理中
景德镇市城竟混凝土有限公司房产	900,470.95	产权证办理中
景德镇东鑫混凝土有限公司房产	2,728,197.34	产权证办理中
景德镇市景磐城建混凝土有限公司房产	434,874.03	产权证办理中
江西乐平万年青水泥有限公司房产	12,051,544.69	产权证办理中
江西兴国南方万年青水泥有限公司房产	1,521,684.90	产权证办理中
江西寻乌南方万年青水泥有限公司房产	1,997,222.62	产权证办理中
瑞金市万年青矿业有限公司房产	3,297,320.87	产权证办理中
合 计	435,884,080.48	

### 3. 固定资产清理

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
丰矿清产核资遗留	1,298,709.61		1,298,709.61	1,298,709.61		1,298,709.61
万年青待报废房屋建筑物	140,488.11		140,488.11	140,488.11		140,488.11
万年青待报废机器设备	8,252.16		8,252.16	267,523.05		267,523.05
万年青待报废运输设备	39,463.33		39,463.33			
万年青待报废电子设备	1,081.04		1,081.04			
天然气莲花待报废资产	918,732.05		918,732.05	1,500.00		1,500.00
路桥投资待处置报废资产				3,000.00		3,000.00
九江大桥待处置报废资产	19,720.25		19,720.25			
合计	2,426,446.55		2,426,446.55	1,711,220.77		1,711,220.77

(二十) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赣州南支线(信丰)管网工程	746,067,962.18		746,067,962.18	509,018,538.17		509,018,538.17
赣浙国华信丰电厂新建工程	723,658,245.76		723,658,245.76	183,430,420.65		183,430,420.65
丰城电厂三期扩建项目	627,525,235.50		627,525,235.50	435,148,546.89		435,148,546.89
鸣西矿井项目	626,757,077.59		626,757,077.59	580,592,986.11		580,592,986.11
赣兴60万吨/年矿井建设	509,831,014.54		509,831,014.54	354,785,699.38		354,785,699.38
鑫阳高安小区二期	335,115,354.83		335,115,354.83	314,631,480.27		314,631,480.27
万年水泥厂2×5100t/d熟料水泥生产线项目	332,377,095.52		332,377,095.52	180,672,472.95		180,672,472.95
瑞林稀贵车间一二期建设工程	303,122,392.86		303,122,392.86	184,273,916.82		184,273,916.82
樟树管网工程	216,641,689.80		216,641,689.80	170,070,405.69		170,070,405.69
于都管网工程	209,537,809.23		209,537,809.23	174,572,202.41		174,572,202.41
靖安支线、湘东支线、赣州南支线(大余)管网工程	164,949,515.45		164,949,515.45	133,537,292.39		133,537,292.39
井冈山支线、井开区支线管网工程	160,874,172.48		160,874,172.48	349,817,936.98		349,817,936.98
小支线管网建设及待摊支出	120,184,476.67		120,184,476.67	87,431,869.54		87,431,869.54
页岩气修武项目-页岩公司	117,613,769.77		117,613,769.77	95,376,133.71		95,376,133.71
金沙湾管网支线工程	97,883,427.99	12,686,441.29	85,196,986.70	92,341,357.46		92,341,357.46
南城-资溪管网支线	96,623,435.84		96,623,435.84	57,702,519.85		57,702,519.85
航凯南康工业园区及家具集聚区污水处理厂PPP项目	81,159,703.54		81,159,703.54			
抚州-崇仁-宜黄管网支线	78,293,630.01		78,293,630.01	61,933,328.36		61,933,328.36
康大资溪高速公路路面工程	68,534,187.58		68,534,187.58			
页岩气修武项目-赣投气通	57,109,417.23		57,109,417.23	57,109,417.23		57,109,417.23
锦溪矿业年产300万吨矿石加工扩建	56,633,606.89		56,633,606.89	9,804,376.75		9,804,376.75
环境治理及生态恢复项目	53,102,259.90		53,102,259.90	61,209,240.07		61,209,240.07
城市天然气利用工程	142,448,647.46		142,448,647.46	133,480,556.13		133,480,556.13
蔡岭-都昌管网支线	49,095,617.96		49,095,617.96	47,541,910.25		47,541,910.25
南城-南丰管网支线	46,199,874.31		46,199,874.31	29,880,278.35		29,880,278.35
余干管网支线	43,785,108.58		43,785,108.58	39,664,021.90		39,664,021.90
广丰-玉山管网支线	42,299,912.04		42,299,912.04	25,033,897.36		25,033,897.36

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
万年矿业年产200万吨骨料项目	41,678,691.28		41,678,691.28	367,566.99		367,566.99
于都-兴国管网支线	35,948,685.67		35,948,685.67	25,053,298.69		25,053,298.69
于都华赣环保能源垃圾焚烧发电项目	33,208,588.20		33,208,588.20			
2x2.5万吨/年水性环保材料项目	27,656,416.11		27,656,416.11	22,905,847.77		22,905,847.77
瑞金技改项目	27,090,581.76		27,090,581.76	33,078,828.63		33,078,828.63
一线技术更新改造	24,954,120.71		24,954,120.71	24,954,120.71		24,954,120.71
曲江矿山环境治理工程	23,376,574.43		23,376,574.43	23,376,574.43		23,376,574.43
鸣翠湖生态园	21,914,615.00		21,914,615.00	21,888,615.00		21,888,615.00
乐平水泥技改工程	16,803,179.97		16,803,179.97	3,248,778.18		3,248,778.18
遂川管网支线	12,710,523.71		12,710,523.71	9,510,833.03		9,510,833.03
原材料堆棚改扩建工程	12,451,230.89		12,451,230.89	15,506,176.68		15,506,176.68
云南矿业矿建工程	11,983,371.67		11,983,371.67	11,983,371.67		11,983,371.67
新型建材公司厂房建设	11,632,017.09		11,632,017.09	12,121,776.13		12,121,776.13
开拓延伸工程	11,566,356.16		11,566,356.16	25,465,136.51		25,465,136.51
商砼技改工程	11,487,985.24		11,487,985.24	12,574,460.79		12,574,460.79
丰矿洗煤厂改造	11,325,691.00	11,325,691.00		11,325,691.00	11,325,691.00	
3#锅炉技改项目	10,713,001.75		10,713,001.75			
110KV变电站	10,270,000.00	7,805,200.00	2,464,800.00	10,270,000.00	7,805,200.00	2,464,800.00
于都南方技改工程	10,225,025.96		10,225,025.96	3,111,529.38		3,111,529.38
江西建筑工程办公楼装修工程	8,212,732.95		8,212,732.95	728,249.40		728,249.40
白源三水平工程	8,060,312.21	8,060,312.21		8,060,312.21	8,060,312.21	
赣林矿业矿建工程	6,812,439.00		6,812,439.00	6,812,439.00		6,812,439.00
#5、#6机组全负荷脱硝改造项目	5,979,017.75		5,979,017.75			
花鼓山煤业环境治理和生态恢复工程	4,996,705.43		4,996,705.43	4,996,705.43		4,996,705.43
巨源矿山地质环境保护及恢复治理	4,848,619.75		4,848,619.75	4,848,619.75		4,848,619.75
于都南方绿色矿山建设	4,669,743.47		4,669,743.47	3,316,726.62		3,316,726.62
山南井项目	4,653,819.15		4,653,819.15			
全封闭煤场改造可行性研究项目	4,396,226.41		4,396,226.41			
塘山镇星光社区三供一业改造	4,175,979.15		4,175,979.15	3,923,290.58		3,923,290.58
万载支线	3,110,387.91		3,110,387.91			
2600万机械化改造资金	2,933,384.91		2,933,384.91			

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抗洪救灾修复工程	2,584,148.39		2,584,148.39			
脱销液氨改尿素（配套工程）	2,555,940.00		2,555,940.00			
上栗支线	2,479,267.72		2,479,267.72			
南昌商砼三号生产线建设项目	2,174,730.60		2,174,730.60	2,335,130.60		2,335,130.60
用友信息化软件开发	2,138,943.39		2,138,943.39	2,138,943.39		2,138,943.39
中鼎国际矿建分公司本部购置安装设备	2,050,012.40	2,050,012.40		2,050,012.40	2,050,012.40	
年产 1.6 亿块（折标）烧结多孔砖项目	1,921,523.69		1,921,523.69	19,779,022.90		19,779,022.90
矿井智能化升级改造	1,794,513.27		1,794,513.27			
英岗岭煤矿东村矿区分布式光伏发电	865,594.27		865,594.27			
高安罗斯福陶瓷 40WVP 分布式光伏项目	89,110.49		89,110.49			
贵新 45 万吨/年矿井建设				303,068,944.56		303,068,944.56
曲江公司立风井工程				44,266,409.64		44,266,409.64
尚庄煤矿西翼采区工程				33,247,568.02		33,247,568.02
萍矿三供一业改造工程				21,723,846.49		21,723,846.49
一井工作面皮带道改造				14,383,624.93		14,383,624.93
储备中心 4 号场地				2,785,791.13		2,785,791.13
自有工程（仓储物流）				2,268,838.71		2,268,838.71
沿沟煤矿基建工程				1,415,094.34		1,415,094.34
德安万年青熟料水泥生产线项目				179,895,297.29		179,895,297.29
万铜环保城门山铜尾矿制备绿色建材产品项目（一期）EPC 工程				14,119,029.04		14,119,029.04
瑞金矿业年产 300 万吨骨料（含机制砂）项目				10,554,629.93		10,554,629.93
玉山技改项目				7,852,032.70		7,852,032.70
德安电力 110KV 输变电工程				7,803,842.72		7,803,842.72
其他零星工程项目	150,922,871.47	6,765,588.67	144,157,282.80	81,276,636.25	168,952.00	81,107,684.25
工程物资	31,218,421.06	1,156,547.97	30,061,873.09	67,715,085.23	1,156,547.97	66,558,537.26
合计	6,738,065,742.95	49,849,793.54	6,688,215,949.41	5,487,169,534.52	30,566,715.58	5,456,602,818.94

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
井冈山支线、井开区支线管网工程	699,080,000.00	349,817,936.98	65,738,848.63	254,682,613.13		160,874,172.48	59.44	59.44	10,366,074.70	2,843,289.95	4.9	借款、自筹
赣州南支线（信丰）管网工程	2,037,551,800.00	509,018,538.17	237,049,424.01			746,067,962.18	36.62	36.62	15,240,148.04	15,240,148.04	3.8-4.51	借款、自筹
靖安支线、湘东支线、赣州南支线（大余）管网工程	428,961,900.00	133,537,292.39	31,412,223.06			164,949,515.45	38.45	38.45	1,297,032.55	1,297,032.55	3.8-4.51	借款、自筹
樟树管网工程	885,880,400.00	170,070,405.69	46,571,284.11			216,641,689.80	24.45	24.45	5,188,133.86	5,188,133.86	3.8-4.51	借款、自筹
于都管网工程	789,863,800.00	174,572,202.41	34,965,606.82			209,537,809.23	26.53	26.53	2,594,068.77	2,594,068.77	3.8-4.51	借款、自筹
于都-兴国管网支线	164,980,300.00	25,053,298.69	10,895,386.98			35,948,685.67	21.79	21.79	1,239,253.68	1,239,253.68	3.8-4.51	借款、自筹
广丰-玉山管网支线	109,128,700.00	25,033,897.36	17,266,014.68			42,299,912.04	38.76	38.76	972,775.33	972,775.33	3.8-4.51	借款、自筹
页岩气修武项目-赣投气通	676,000,000.00	57,109,417.23				57,109,417.23	8.45	8.45				自筹
页岩气修武项目-页岩公司		95,376,133.71	22,237,636.06			117,613,769.77						自筹
金沙湾管网支线工程	89,000,000.00	92,341,357.46	5,542,070.53			97,883,427.99	109.98	100	3,992,943.59	568,877.50	4.4-4.9	借款、自筹
抚州-崇仁-宜黄管网支线		61,933,328.36	16,360,301.65			78,293,630.01	90	90	3,928,090.38	1,065,742.13	4.4-4.9	借款、自筹
南城-资溪管网支线		57,702,519.85	38,920,915.99			96,623,435.84	90	90	3,386,119.35	922,809.95	4.4-4.9	借款、自筹
南城-南丰管网支线		29,880,278.35	16,319,595.96			46,199,874.31	85	85	2,097,244.46	571,721.79	4.4-4.9	借款、自筹
余干管网支线		39,664,021.90	4,121,086.68			43,785,108.58	98	98	2,148,237.73	849,881.13	4.4-4.9	借款、自筹
蔡岭-都昌管网支线		47,541,910.25	7,397,015.40	5,843,307.69		49,095,617.96	95	95	1,934,349.17	800,952.39	4.4-4.9	借款、自筹
城市天然气利用工程		133,480,556.13	38,940,982.11	29,972,890.78		142,448,647.46						自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
赣浙国华信丰电厂新建工程(注1)	4,574,000,000.00	183,430,420.65	590,509,051.47		50,281,226.36	723,658,245.76	15.82	15.82	18,999,416.64	18,999,416.64	4.4-4.9	借款、自筹
再生资源综合利用技术和装备研发与产业化项目	1,567,284,200.00	184,281,113.25	225,201,637.11	106,353,161.07		303,129,589.29	26.13	43.62	20,131,188.39	9,855,122.28	3.85-4.95	借款、自筹
航凯南康工业园区及家具集聚区污水处理厂PPP项目			81,159,703.54			81,159,703.54	66	90	5,441,112.50	5,441,112.50	4.35	借款、自筹
于都华赣环保能源垃圾焚烧发电项目			33,208,588.20			33,208,588.20						自筹
万年水泥厂2×5100t/d熟料水泥生产线项目	1,791,400,000.00	180,672,472.95	743,354,278.57	591,649,656.00		332,377,095.52	51.58	51.58	11,868,432.58	11,868,432.58		自筹、专项借款
德安万年青熟料水泥生产线项目		179,895,297.29	801,322,060.80	981,217,358.09				100	18,809,527.07	17,738,332.63		专项借款
瑞金技改项目		33,078,828.63	47,142,837.22	53,131,084.09		27,090,581.76						自筹
万铜环保城门山铜尾矿制备绿色建材产品项目(一期)EPC工程		14,119,029.04	112,233,677.85	126,352,706.89				100				自筹
商砼技改工程		12,574,460.79	9,669,411.05	10,755,886.60		11,487,985.24						自筹
瑞金矿业年产300万吨骨料(含机制砂)项目	82,124,900.00	10,554,629.93	27,324,189.80	37,878,819.73			46.12	46.12				自筹
锦溪矿业年产300万吨矿石加工扩建	160,710,000.00	9,804,376.75	46,829,230.14			56,633,606.89	35.24	35.24				自筹
玉山技改项目		7,852,032.70	28,612,631.43	36,464,664.13				100				自筹
德安电力110KV输变电工程		7,803,842.72	35,240,130.97	43,043,973.69				100				自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
万年矿业年产 200 万吨骨料项目		367,566.99	47,700,504.82	6,389,380.53		41,678,691.28						自筹
玉山新材 30 万方商砼项目		40,757.50	44,661,129.61	44,701,887.11				100				自筹
新型建材公司厂房建设		12,121,776.13	462,356.06	952,115.10		11,632,017.09						自筹
乐平水泥技改工程		3,248,778.18	24,386,513.75	8,038,746.27	2,793,365.69	16,803,179.97						自筹
于都南方技改工程		3,111,529.38	9,941,737.34	2,828,240.76		10,225,025.96						自筹
万年电力大源 110KV 输变电工程			42,437,816.70	42,437,816.70				100				自筹
鸣西矿井项目	439,734,800.00	580,592,986.11	46,164,091.48			626,757,077.59	142.53	99.99	191,936,092.70	20,615,808.88	6.5	资本金借款
赣兴 60 万吨/年矿井建设	878,780,800.00	354,785,699.38	164,450,118.04	9,404,802.88		509,831,014.54	58.02	58.02	225,203,476.44	43,018,887.17	6	自筹
鑫阳高安小区二期	330,000,000.00	314,631,480.27	20,483,874.56			335,115,354.83	97.69	97.69				自筹
贵新 45 万吨/年矿井建设 (注 2)	485,548,900.00	303,068,944.56			303,068,944.56							自筹
环境治理及生态恢复项目		61,209,240.07			8,106,980.17	53,102,259.90						自筹
曲江公司立风井工程		44,266,409.64	29,630,956.76	73,897,366.40								自筹
尚庄煤矿西翼采区工程	95,690,000.00	33,247,568.02	141,509.43	33,389,077.45								自筹
开拓延伸工程	46,235,660.00	25,465,136.51	41,562,535.35	55,580,876.66	2,408,929.58	9,037,865.62	186.41	99.99				自筹
一线技术更新改造		24,954,120.71				24,954,120.71		停工				自筹
曲江矿山环境治理工程		23,376,574.43				23,376,574.43						自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
鸣翠湖生态园	60,000,000.00	21,888,615.00	26,000.00			21,914,615.00	36.52	36.52	10,144,010.57			自筹
萍矿三供一业改造工程		21,723,846.49		21,723,846.49				100				自筹
研石烧结多孔砖工程	38,660,000.00	19,779,022.90	7,317,449.54	25,174,948.75		1,921,523.69	65.12	65.12				自筹
一井工作面皮带道改造		14,383,624.93		14,383,624.93				100				自筹
云南矿业矿井建设		11,983,371.67				11,983,371.67						自筹
矿井开拓延深工程(运输顺槽工程)	6,000,000.00	6,812,439.00	187,760.61	187,760.61		6,812,439.00	113.54	100				自筹
巨源矿山地质环境保护及恢复治理		4,848,619.75				4,848,619.75						自筹
塘山镇星光社区三供一业改造	6,140,000.00	3,923,290.58	252,688.57			4,175,979.15	68.01	100				中央财政
储备中心4号场地	2,980,000.00	2,785,791.13		2,785,791.13								自筹
安源煤业集团股份有限公司其他零星工程		2,525,343.37	348,895,689.81	337,140,748.17	8,841,712.50	5,438,572.51						自筹
辅助系统智能化升级改造	5,850,000.00		1,794,513.27			1,794,513.27	30.67	30.67				专项资金
矿井扩能技改工程	26,000,000.00		2,933,384.91			2,933,384.91	11.28	11.28				专项资金
3#锅炉技改项目	11,592,971.75		10,713,001.75			10,713,001.75	92.41	92.41				自筹
英岗岭煤矿东村矿区分布式光伏发电	32,800,000.00		865,594.27			865,594.27	2.6	2.6				自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高安罗斯福陶瓷 40WVP 分布式光伏项目	103,510,800.00		89,110.49			89,110.49	0.01	0.01				自筹
山南井项目	13,420,000.00		4,653,819.15			4,653,819.15	34.68	34.68				自筹
丰城电厂三期扩建项目	7,380,690,000.00	435,148,546.89	192,715,138.61		338,450.00	627,525,235.50	29.12	29.12	7,191,881.69	1,824,971.98	4.7	募集资金、自有资金
#5、#6 机组全负荷脱硝改造项目	14,000,000.00		5,979,017.75			5,979,017.75	42.71	45				自有资金
全封闭煤场改造可行性研究项目	139,260,000.00		4,396,226.41			4,396,226.41	3.16	3.16				自有资金
脱销液氨改尿素(配套工程)	14,450,000.00		2,555,940.00			2,555,940.00	17.69	17.69				自有资金
南昌高新区欧菲光 15.7MWp 屋顶光伏发电项目	53,000,000.00		45,999,658.41	45,470,527.30		529,131.11	86.79	100	143,378.01	143,378.01	4.05	自有资金
合计	24,240,309,931.75	5,156,490,679.22	4,476,943,958.27	3,001,833,679.13	375,839,608.86	6,255,761,349.50			564,252,988.20	163,660,149.74		

注 1：赣浙国华信丰电厂新建工程本期其他减少 50,281,226.36 元，系信丰电厂项目建设用地取得不动产权证书转入无形资产，不动产权证书编号（赣（2020）信丰县不动产权第 0000639 号）。

注 2：贵新 45 万吨/年矿井建设项目本期其他减少 303,068,944.56 元，系经江西国有资产监督管理委员会赣国资产权字【2020】158 号《关于同意以协议方式转让贵州贵新煤业有限公司国有股权》的批复，子公司江煤贵州矿业有限责任公司转让所持贵州贵新煤业有限公司 51.9987% 股权，期末不再纳入合并报表范围减少。

### 3. 在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
赣州南方 110KV 变电站	7,805,200.00			7,805,200.00	未来可预见期间该项目无法实施建设
丰矿洗煤厂改造	11,325,691.00			11,325,691.00	丰矿洗煤厂已进行清产核资
白源三水平工程	8,060,312.21			8,060,312.21	未来可预见期间该项目无法实施建设
中鼎国际矿建分公司本部购需安装设备	2,050,012.40			2,050,012.40	未来可预见期间该项目无法实施建设
其他在建工程项目	168,952.00	142,908.00		311,860.00	未来可预见期间该项目无法实施建设
金沙湾管网支线工程		12,686,441.29		12,686,441.29	金沙湾段违规建设，拟按湖口县水利局、湖口县河道管理局要求拆除
天然气昌南加气站		6,453,728.67		6,453,728.67	未来可预见期间该项目无法实施建设
合计	29,410,167.61	19,283,077.96		48,693,245.57	

### 4. 工程物资

项 目	期末余额	年初余额
工程材料	16,500,145.24	38,005,375.88
专用材料	12,101,954.38	26,327,168.84
专业设备	1,459,773.47	416,916.99
工程用备品备件		1,795,789.28
其他材料		13,286.27
合 计	30,061,873.09	66,558,537.26

### (二十一) 生产性生物资产

#### 1. 以成本计量

项 目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	1,774,790.61		322,689.12	1,452,101.49
其中：油茶树	1,774,790.61		322,689.12	1,452,101.49
合 计	1,774,790.61		322,689.12	1,452,101.49

#### 2. 以成本计价生产性生物资产的折旧及减值

项目	折旧方法	累计折旧年末余额	减值准备年末余额
一、种植业		1,774,790.31	
其中：油茶树	年限平均法	1,774,790.31	
合 计		1,774,790.31	

(二十二) 无形资产

1. 无形资产分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	6,042,188,039.64	358,739,392.99	162,110,160.35	6,238,817,272.28
其中：软件	89,495,580.71	11,793,333.69	155,052.14	101,133,862.26
土地使用权	3,368,327,522.01	294,831,492.63	36,068,107.55	3,627,090,907.09
专利权	12,347,515.99	15,063,251.83	22,031.04	27,388,736.78
采矿及探矿权	2,501,098,509.35	11,001,454.47	125,760,320.89	2,386,339,642.93
商标权	63,167,378.10	25,751,324.97		88,918,703.07
特许权	1,900,000.00			1,900,000.00
其他	5,851,533.48	298,535.40	104,648.73	6,045,420.15
二、累计摊销额合计	966,591,442.26	152,453,782.83	9,869,532.65	1,109,175,692.44
其中：软件	34,261,497.86	4,012,456.08	155,052.14	38,118,901.80
土地使用权	399,543,712.06	77,416,962.07	9,698,392.67	467,262,281.46
专利权	12,171,262.73	852,907.18	16,087.84	13,008,082.07
采矿及探矿权	503,415,217.53	65,237,225.24		568,652,442.77
商标权	15,227,105.24	4,411,519.24		19,638,624.48
特许权	735,851.69	95,000.04		830,851.73
其他	1,236,795.15	427,712.98		1,664,508.13
三、无形资产减值准备合计	13,355,216.16			13,355,216.16
其中：软件	13,355,216.16			13,355,216.16
土地使用权				
专利权				
采矿及探矿权				
商标权				
特许权				
其他				
四、无形资产账面价值合计	5,062,241,381.22	—	—	5,116,286,363.68
其中：软件	41,878,866.69	—	—	49,659,744.30
土地使用权	2,968,783,809.94	—	—	3,159,828,625.63
专利权	176,253.26	—	—	14,380,654.71
采矿及探矿权	1,997,683,291.82	—	—	1,817,687,200.17
商标权	47,940,272.86	—	—	69,280,078.59
特许权	1,164,148.31	—	—	1,069,148.27
其他	4,614,738.33	—	—	4,380,912.02

注：本期土地使用权增加主要系：（1）子公司新余市江投石油有限公司 2020 年在新余市国土资源交易中心拍卖取得高新区春龙大道、阳光加油站用地两块地块，土地价值合计 64,928,211.40 元，已取得土地使用权证；（2）子公司赣州市南康区江投石油有限公司 2020 年取得一宗价值为 29,095,515.00 元的土地，已

取得土地使用权证；(3)子公司江西省能源集团有限公司及其子公司2020年新增土地使用权111,784,924.31元。(4)子公司赣浙国华(信丰)发电有限责任公司2020年购置土地使用权新增50,278,638.85元。

(二十三) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
黄沙高氨氮稀土尾水脱除总氮处理中试研究	924,528.30						924,528.30
软件著作权	238,771.80	291,295.11					530,066.91
天然气管道相关发明及实用新型	32,187.88	50,364.22		15,313.10			67,239.00
会计核算服务中心信息化系统建设项目		391,648.79					391,648.79
人力资源服务中心平台建设项目		250,754.72					250,754.72
用友软件开发		209,203.60					209,203.60
党建平台开发		89,013.19					89,013.19
合 计	1,195,487.98	1,282,279.63		15,313.10			2,462,454.51

(二十四) 商誉

1.商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
江西赣能股份有限公司	103,566,787.09			103,566,787.09
江西高技术产业投资股份有限公司	2,073,701.78			2,073,701.78
江西华赣瑞林稀贵金属科技有限公司	62,151,873.73			62,151,873.73
南昌富昌石油燃气有限公司	27,436.29			27,436.29
丰城市天壕新能源有限公司	11,312,040.85			11,312,040.85
江西瑞金万年青水泥有限公司责任公司	13,134,345.26			13,134,345.26
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	178,214.52			178,214.52
江西兴国南方万年青水泥有限公司	3,112,059.04			3,112,059.04
江西于都南方万年青水泥有限公司	6,429,153.05			6,429,153.05
江西赣州南方万年青水泥有限公司	6,755,338.41			6,755,338.41
江西锦溪水泥有限公司	68,772,128.18			68,772,128.18
福建福清万年青水泥有限公司	13,111,999.56			13,111,999.56
锦溪塑料制品有限公司	974,268.14			974,268.14
进贤鼎盛混凝土有限公司	5,731,703.41			5,731,703.41
江西昊鼎商品混凝土有限公司	15,156,423.83			15,156,423.83
鄱阳县恒基建材有限公司	4,455,814.85			4,455,814.85

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
赣州永固高新材料有限公司	6,520,899.88			6,520,899.88
景德镇市景磐混凝土有限公司	40,525,091.54			40,525,091.54
景德镇市城竞混凝土有限公司	1,982,869.51			1,982,869.51
景德镇东鑫混凝土有限公司	1,835,044.38			1,835,044.38
景德镇市磐泰砼材检测有限公司	499,962.28			499,962.28
湖口县同兴混凝土有限公司	8,497,269.40			8,497,269.40
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	18,232,462.13			18,232,462.13
余干县商砼建材有限公司	15,505,364.15			15,505,364.15
九江广德新型材料有限公司	1,024,947.63			1,024,947.63
共青城万年青商砼有限公司	389,168.66			389,168.66
宁都万年青商砼有限公司	112,904.03			112,904.03
江西三环水泥有限公司	85,552,145.30			85,552,145.30
江西璞创晶业科技有限公司	6,140,632.80			6,140,632.80
彭泽华赣劲旅生态环保有限公司（注1）		448,044.46		448,044.46
合计	503,762,049.68	448,044.46		504,210,094.14

注1：商誉本期增加情况说明详见附注“七、（六）注2”。

## 2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
福建福清万年青水泥有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
赣州永固高新材料有限公司		6,520,899.88		6,520,899.88
九江广德新型材料有限公司	1,024,947.63			1,024,947.63
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	178,214.52			178,214.52
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	18,232,462.13			18,232,462.13
余干县商砼建材有限公司	15,505,364.15			15,505,364.15
江西昊鼎商品混凝土有限公司	15,156,423.83			15,156,423.83
锦溪塑料制品有限公司	974,268.14			974,268.14
共青城万年青商砼有限公司	389,168.66			389,168.66
宁都万年青商砼有限公司	112,904.03			112,904.03
鄱阳县恒基建材有限公司	4,455,814.85			4,455,814.85
合计	65,029,567.94	6,520,899.88		71,550,467.82

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

报告日商誉减值测试情况如下：

项目	江西三环水泥有限公司	江西乐平万年青水泥有限公司	景德镇市景磐、城竟、东鑫混凝土等四家	赣州永固高新材料有限公司
未确认归属于少数股东权益的商誉账面金额①			11,210,741.93	
包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②	85,552,145.30	68,772,128.18	56,053,709.64	6,520,899.88
资产组的账面价值③	1,124,089,299.68	685,947,384.72	63,748,247.19	29,940,766.92
包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③	1,209,641,444.98	754,719,512.90	119,801,956.83	36,461,666.80
资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）⑤	2,046,654,000.00	3,894,624,400.00	442,316,700.00	29,967,240.94
商誉减值损失（大于0时）⑥=④-⑤	不减值	不减值	不减值	6,494,425.86
归属于母公司商誉减值损失⑦				6,520,899.88

上述资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组的方法一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产。

上述资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司2021年3月20日出具的《江西万年青水泥股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购赣州永固高新材料有限公司商砼生产销售业务所形成的商誉及相关资产组可收回金额资产评估报告》（中铭评报字[2021]第2031号）、《江西万年青水泥股份有限公司减值测试事宜涉及的其全资子公司江西德安万年青水泥有限公司并购江西三环水泥有限公司水泥生产销售业务所形成的商誉及相关资产组组合可收回金额资产评估报告》（中铭评报字[2021]第2015号）的评估结果。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值关键参数如下：

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
江西三环水泥有限公司	2021-2025年	注1	永续	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.51%
江西乐平万年青水泥有限公司	2021-2025年	1%	永续	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.96%
景德镇市景磐、城竟、东鑫混凝土等四家	2021-2025年	注2	永续	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.96%
赣州永固高新材料有限公司	2021-2025年	注3	永续	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	17.95%

商誉减值测试的影响

注 1：随着江西德安万年青水泥有限公司新线于 2020 年下半年点火成功，江西三环水泥有限公司旧线彻底停产，表明江西三环水泥有限公司的熟料产能转移完成。2021-2025 年预期产能发挥稳定，预测期营业收入总体平均增长率在 0.92%。由于掌控上游的矿产资源，且拥有省内目前最为先进的绿色生态、节能减排的新型建材和全过程采用智能化水泥生产线，各项指标和关键参数的选取符合其现实情况及未来的正常预期。

注 2：考虑到目前景德镇市搅拌站个数的发展趋势，竞争日趋激烈，预测期总体商砼销量呈略微下降趋势，总体平均增长率在-10%。

注 3：后疫情阶段，赣州永固新材料有限公司预测期营业收入总体平均增长率在 2.13%，但由于商砼业务属充分竞争行业，毛利偏薄，应收商砼款账期长，资金周转慢，具有一定经营风险。

(二十五) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租赁费	29,059,801.83	4,025,249.00	7,459,121.87	1,651,376.14	23,974,552.82	
建设单位管理费	14,683,112.03		588,834.59	3,582,589.08	10,511,688.36	
装修费	11,411,404.36	6,170,377.63	7,513,561.83		10,068,220.16	
待摊利息支出	5,638,629.62		5,638,629.62			
租入 LNG 储罐起重吊装费	3,265,874.14	52,027.18	221,441.21		3,096,460.11	
租入固定资产改良支出	2,177,645.98	658,463.45	642,517.26		2,193,592.17	
系统费	1,905,849.92	66,587.08	498,929.68		1,473,507.32	
酒店用具	881,260.59	5,349,802.92	493,581.53		5,737,481.98	
其他	3,625,417.00	6,035,298.76	2,532,473.83	35,246.49	7,092,995.44	
合 计	72,648,995.47	22,357,806.02	25,589,091.42	5,269,211.71	64,148,498.36	—

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	155,251,003.84	740,716,585.89	158,453,363.43	645,059,446.28
资产折旧	11,038,193.23	48,737,788.20	25,169.32	100,677.28
专项储备形成固定资产累计折旧差异	1,982,124.59	9,194,726.05	3,114,934.98	12,459,740.21
应付职工薪酬（已计提未支付）	37,695,024.03	196,163,511.33	47,860,058.29	193,196,893.71
预提费用	16,872,967.97	111,865,261.60	35,436,641.37	141,746,565.46
递延收益	31,151,461.67	144,803,004.93	35,083,843.12	140,335,366.72
预计负债	194,048.20	776,192.80	19,075,075.00	76,300,300.00

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
可弥补亏损	2,547,176.23	10,188,704.93	3,048,551.02	12,194,204.08
内部未实现收益	8,477,337.31	33,918,339.05	6,889,073.29	27,556,293.16
政府补助			383,944.03	1,535,776.12
已作应纳税所得额调增的专项储备	6,977,271.66	27,909,086.64		
小 计	272,186,608.73	1,324,273,201.42	309,370,653.85	1,250,485,263.02
二、递延所得税负债：				
非同一控制下企业合并公允价值调整	34,467,274.10	148,488,271.68	35,632,823.96	146,567,767.04
其他权益工具投资公允价值变动	147,294,110.58	589,176,442.32	62,351,553.60	249,406,214.40
其他非流动金融资产公允价值变动	49,241,913.46	196,967,653.84	29,039,785.92	116,159,143.68
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	3,923,042.16	15,692,168.81	15,363,241.77	61,452,967.08
公路资产车流量折旧税会差异	118,450,694.59	537,471,065.00	91,348,895.98	421,745,040.48
公允价值与计税基础差异	8,630,800.65	34,523,202.60	8,630,800.65	34,523,202.60
小 计	362,007,835.54	1,522,318,804.25	242,367,101.88	1,029,854,335.28

(二十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付土地款	83,207,410.43	43,414,579.15
预付设备款	1,978,664,231.48	1,381,068,893.09
预付工程款	256,249,407.64	110,805,253.48
待退剩余储量采矿权价款（注1）	3,950,000.00	5,068,665.61
预缴的税费		495,073.69
留抵及待认证进项税额	7,861,896.66	39,100,485.88
定向投资（注2）	790,000.00	800,000.00
融资租赁资产未实现售后租回损益	10,590,412.41	17,439,011.16
矿山环境治理保证金（注3）	4,909,000.00	21,688,409.20
一年期以上企业借款（注4）	693,500,000.00	
合 计	3,039,722,358.62	1,619,880,371.26

注1：待退剩余储量采矿权价款系子公司江西仙槎有限责任公司2016年化解过剩产能关闭退出煤矿时，将无形资产—采矿权剩余资源储量转入形成的待退采矿权价款。

注2：定向投资期末余额为对修水县水电安装公司的债权投资。

注3：矿山环境恢复治理保证金系子公司贵州赣兴煤业有限公司、贵州贵新煤业有限公司和江西新鸣煤业有限公司尚处在复工筹建期支付的矿山环境恢复治理保证金。

注4：一年期以上企业借款693,500,000.00元，其中：（1）江西省国兴资产管理有限公司借款543,500,000.00元，借款期限：2020年9月10日至2022年9月9日，借款利率4.35%；（2）南昌澳科科技

有限公司借款 150,000,000.00 元，借款期限：2020 年 4 月 22 日至 2022 年 4 月 21 日，借款利率 4.5%。

### 1、定向投资分类

被投资单位	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	299,941,441.20	299,151,441.20	790,000.00	299,951,441.20	299,151,441.20	800,000.00
其他投资	88,516,730.70	88,516,730.70		88,516,730.70	88,516,730.70	
合计	388,458,171.90	387,668,171.90	790,000.00	388,468,171.90	387,668,171.90	800,000.00

#### (1) 债权投资明细

项 目	账面余额			
	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
景德镇电厂	50,000,000.00			50,000,000.00
九江化纤厂	28,500,000.00			28,500,000.00
南昌电厂	27,500,000.00			27,500,000.00
九电二期	26,240,000.00			26,240,000.00
寻乌斗晏电站工程指挥部（斗晏电站）	25,200,000.00			25,200,000.00
江西毛纺厂	17,907,000.00			17,907,000.00
江西氨厂	10,000,000.00			10,000,000.00
井冈冲水电站工程	8,630,000.00			8,630,000.00
江西省南昌市吉伟宾馆	8,000,000.00			8,000,000.00
九江市邮电局	6,600,000.00			6,600,000.00
定南县长滩水电站工程指挥部	3,831,066.00			3,831,066.00
新余消防器材厂	3,400,000.00			3,400,000.00
新余市投资公司（新余市特种水泥厂）	3,000,000.00			3,000,000.00
景华电子有限公司（九九九厂）	2,944,963.20			2,944,963.20
江西非金属矿业公司	2,900,000.00			2,900,000.00
修水县电力公司（茶子岗电站）	2,640,000.00			2,640,000.00
南昌航运公司（南昌港）	2,200,000.00			2,200,000.00
九江乌石矶粮库	2,200,000.00			2,200,000.00
瑞金县水电局珠坑水电站	2,000,000.00			2,000,000.00
万安县水电公司（浪双洲水利工程）	2,000,000.00			2,000,000.00
国营第七四六厂	2,000,000.00			2,000,000.00
景德镇雕塑瓷厂	2,000,000.00			2,000,000.00
黎川龙头寨水电站工程指挥部	1,996,000.00			1,996,000.00
江西民航管理局	1,930,000.00			1,930,000.00
抚州造纸厂	1,787,300.00			1,787,300.00
省航运公司（景德镇客货运港）	1,590,000.00			1,590,000.00
宜春地区水利水电经营开发部	1,400,000.00			1,400,000.00
德安塑料厂（拉链有限公司）	1,330,000.00			1,330,000.00

项 目	账面余额			
	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
景德镇瓷厂	1,300,000.00			1,300,000.00
贵溪县三县岭营林林场(县林业局)	1,230,000.00			1,230,000.00
高安新街中转库	1,225,000.00			1,225,000.00
兴国县雄岗林场	1,180,000.00			1,180,000.00
万载试验林场	1,050,000.00			1,050,000.00
江西造纸厂(江西纸业)	1,000,000.00			1,000,000.00
奉新仰山水电站	1,000,000.00			1,000,000.00
南昌经济技术公司	1,000,000.00			1,000,000.00
新余服装厂	1,000,000.00			1,000,000.00
恒湖垦殖场	1,000,000.00			1,000,000.00
江西省联农实业有限公司	900,000.00			900,000.00
其他	38,340,112.00		10,000.00	38,330,112.00
合 计	299,951,441.20		10,000.00	299,941,441.20

(续)

项 目	减值准备			
	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
景德镇电厂	50,000,000.00			50,000,000.00
九江化纤厂	28,500,000.00			28,500,000.00
南昌电厂	27,500,000.00			27,500,000.00
九电二期	26,240,000.00			26,240,000.00
寻乌斗晏电站工程指挥部(斗晏电站)	25,200,000.00			25,200,000.00
江西毛纺厂	17,907,000.00			17,907,000.00
江西氨厂	10,000,000.00			10,000,000.00
井冈冲水电站工程	8,630,000.00			8,630,000.00
江西省南昌市吉伟宾馆	8,000,000.00			8,000,000.00
九江市邮电局	6,600,000.00			6,600,000.00
定南县长滩水电站工程指挥部	3,831,066.00			3,831,066.00
新余消防器材厂	3,400,000.00			3,400,000.00
新余市投资公司(新余市特种水泥厂)	3,000,000.00			3,000,000.00
景华电子有限公司(九九九厂)	2,944,963.20			2,944,963.20
江西非金属矿业公司	2,900,000.00			2,900,000.00
修水县电力公司(茶子岗电站)	2,640,000.00			2,640,000.00
南昌航运公司(南昌港)	2,200,000.00			2,200,000.00
九江乌石矶粮库	2,200,000.00			2,200,000.00
瑞金县水电局珠坑水电站	2,000,000.00			2,000,000.00
万安县水电公司(浪双洲水利工程)	2,000,000.00			2,000,000.00
国营第七四六厂	2,000,000.00			2,000,000.00

项 目	减值准备			
	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
景德镇雕塑瓷厂	2,000,000.00			2,000,000.00
黎川龙头寨水电站工程指挥部	1,996,000.00			1,996,000.00
江西民航管理局	1,930,000.00			1,930,000.00
抚州造纸厂	1,787,300.00			1,787,300.00
省航运公司（景德镇客货运港）	1,590,000.00			1,590,000.00
宜春地区水利水电经营开发部	1,400,000.00			1,400,000.00
德安塑料厂（拉链有限公司）	1,330,000.00			1,330,000.00
景德镇瓷厂	1,300,000.00			1,300,000.00
贵溪县三县岭营林林场(县林业局)	1,230,000.00			1,230,000.00
高安新街中转库	1,225,000.00			1,225,000.00
兴国县雄岗林场	1,180,000.00			1,180,000.00
万载试验林场	1,050,000.00			1,050,000.00
江西造纸厂（江西纸业）	1,000,000.00			1,000,000.00
奉新仰山水电站	1,000,000.00			1,000,000.00
南昌经济技术公司	1,000,000.00			1,000,000.00
新余服装厂	1,000,000.00			1,000,000.00
恒湖垦殖场	1,000,000.00			1,000,000.00
江西省联农实业有限公司	900,000.00			900,000.00
其他	37,540,112.00			37,540,112.00
合 计	299,151,441.20	-		299,151,441.20

(2) 其他投资

项 目	账面余额			
	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
九江化纤厂	42,771,756.01			42,771,756.01
江西涤纶厂	7,603,346.00			7,603,346.00
江西毛纺厂	6,675,866.67			6,675,866.67
江西华商科技开发公司（商业大厦）	5,280,000.00			5,280,000.00
鹰潭汽车站	4,105,827.00			4,105,827.00
黎明制药厂	3,391,663.37			3,391,663.37
萍乡汽运公司	2,571,718.06			2,571,718.06
婺源县晓庄水电站	1,340,000.00			1,340,000.00
婺源县钟吕电站	1,100,000.00			1,100,000.00
余干县舍头煤矿	1,049,985.00			1,049,985.00
遂川县水电公司	900,000.00			900,000.00
其他	11,726,568.59			11,726,568.59
合 计	88,516,730.70			88,516,730.70

(续)

项 目	减值准备			
	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
九江化纤厂	42,771,756.01			42,771,756.01
江西涤纶厂	7,603,346.00			7,603,346.00
江西毛纺厂	6,675,866.67			6,675,866.67
江西华商科技开发公司(商业大厦)	5,280,000.00			5,280,000.00
鹰潭汽车站	4,105,827.00			4,105,827.00
黎明制药厂	3,391,663.37			3,391,663.37
萍乡汽运公司	2,571,718.06			2,571,718.06
婺源县晓庄水电站	1,340,000.00			1,340,000.00
婺源县钟吕电站	1,100,000.00			1,100,000.00
余干县舍头煤矿	1,049,985.00			1,049,985.00
遂川县水电公司	900,000.00			900,000.00
其他	11,726,568.59			11,726,568.59
合 计	88,516,730.70			88,516,730.70

## (二十八) 短期借款

### 1. 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	546,430,561.06	741,500,000.00
抵押借款	773,635,054.67	257,800,000.00
保证借款	5,935,542,486.68	5,082,830,365.30
信用借款	6,270,785,229.02	7,790,340,912.51
短期借款应付利息	274,104.66	
合 计	13,526,667,436.09	13,872,471,277.81

注1：本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

注2：质押、抵押情况见本附注八、（六十九），保证情况见本附注十一、（五）、4。

## (二十九) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,535,845,472.99	760,031,253.61
商业承兑汇票	246,000,000.00	16,000,000.00
信用证	410,000,000.00	
合 计	2,191,845,472.99	776,031,253.61

注：本公司无已到期未支付的应付票据情况。

(三十) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	3,221,669,651.22	2,457,478,367.27
1至2年(含2年)	373,925,043.71	360,021,508.46
2至3年(含3年)	202,624,908.33	127,385,562.68
3年以上	219,893,427.99	301,491,641.92
合 计	4,018,113,031.25	3,246,377,080.33

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
天津大港油田集团工程建设有限责任公司	24,274,355.79	尚未结算
赛维 LDK 光伏科技(新余)工程有限公司	22,071,784.17	尚未结算
中国化学工程第四建设有限公司	20,938,114.77	尚未结算
江西天然气管道防腐有限公司	19,737,042.59	尚未结算
江苏泽高新能源建设有限公司	16,907,795.92	尚未结算
湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司	11,716,633.97	尚未结算
中石化中原油建工程有限公司	11,677,917.35	尚未结算
南京天能机电设备有限公司	11,405,998.36	尚未结算
湖南胜利湘钢钢管有限公司	11,287,036.22	尚未结算
上海宝世威石油钢管制造有限公司	7,981,724.58	尚未结算
中石化河南油建工程有限公司	7,172,710.54	尚未结算
中石化江汉油建工程有限公司	6,873,953.46	尚未结算
浙江新龙建设工程有限公司	6,868,306.45	尚未结算
中石化胜利油建工程有限公司	6,345,221.51	尚未结算
廊坊开发区中油龙慧自动化工程有限公司	4,929,868.59	尚未结算
兰志刚	4,611,760.83	尚未结算
贺龙	4,474,939.56	尚未结算
河北华北石油工程建设有限公司	4,017,907.44	尚未结算
富源县老厂乡黄金湾采石厂	3,960,000.00	尚未结算
中信重工机械股份有限公司	3,824,224.00	尚未结算
中国石油天然气第一建设有限公司	3,808,400.87	尚未结算
舒国方	3,743,982.28	尚未结算
中石化中原油建工程有限公司	3,492,060.35	尚未结算
西安天盛华宇工贸有限公司鄢陵分公司	3,243,887.00	尚未结算
衡阳华菱钢管有限公司	3,151,435.97	尚未结算
江西瑞耀建设工程有限公司	3,061,420.28	尚未结算
北京海晟瑞达科技有限公司	3,041,447.88	尚未结算
成都成高阀门有限公司	3,003,150.15	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏绿塔环境工程有限公司	2,996,068.97	尚未结算
江西省赣南电力实业总公司	2,500,000.00	尚未结算
九江第一建筑工程公司南昌分公司	2,460,862.00	尚未结算
江西中贵建设工程有限公司	2,253,950.00	尚未结算
山西浩宙商贸有限公司	2,235,370.00	尚未结算
邹丽	2,230,105.96	尚未结算
李明	2,224,698.55	尚未结算
石冶火队	2,102,332.97	尚未结算
沧州隆泰迪管道科技有限公司	2,057,901.38	尚未结算
南昌市鹏丰元贸易有限公司	2,037,463.00	尚未结算
合 计	260,721,833.71	—

(三十一) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,161,635,380.69	1,019,466,712.88
1年以上	664,416,851.33	727,268,841.73
合 计	1,826,052,232.02	1,746,735,554.61

账龄超过1年的重要预收账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国石油化工股份有限公司江西石油分公司(注1)	249,375,000.00	预收租金,业务持续中
阿尔及利亚提济乌祖省不动产管理开发局	25,474,141.13	尚未结算
一期购房款(注2)	15,536,647.09	尚未交房
铜矿三供一业	2,207,939.27	尚未结算
新余中辰置业发展有限公司	4,089,000.00	尚未结算
江西四和投资管理有限公司	3,635,520.00	尚未结算
立信帝景城二期	3,436,921.80	尚未结算
新余市保障性住房建设投资有限公司	2,567,100.00	尚未结算
永新县盛源置业有限公司	2,427,392.23	尚未结算
新余市城市建设投资开发有限公司	2,046,400.00	尚未结算
合 计	310,796,061.52	—

注1: 子公司江西省瑞寻高速公路有限责任公司(出租方)与中国石油化工股份有限公司江西石油分公司(承租方)签订了服务区租赁经营合同,将瑞金至寻乌高速公路三对服务区(瑞金服务区、会昌服务区、寻乌服务区,含加油站)场地设施租赁给承租方使用,租赁使用期为贰拾年,自2012年2月6日至2032年2月6日止,三对服务区贰拾年总租赁使用费4.50亿元,截止2020年12月31日已预收未结算的租金249,375,000.00元。

注2：一期购房款为子公司江西省九仙温泉开发有限公司的九仙温泉一期房产项目业主购房款，该房地产一期项目截止2020年12月31日正在陆续交房中。

(三十二) ☆合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	320,987,784.46	
合计	320,987,784.46	

(三十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	553,690,919.14	3,430,963,724.06	3,369,356,160.07	615,298,483.13
二、离职后福利-设定提存计划	28,381,971.94	246,193,820.33	235,962,379.32	38,613,412.95
三、辞退福利	26,848,961.39	38,143,102.33	44,404,895.13	20,587,168.59
四、一年内到期的其他福利				0.00
五、其他	1,019,970.00	43,805,002.33	42,811,664.50	2,013,307.83
合计	609,941,822.47	3,759,105,649.05	3,692,535,099.02	676,512,372.50

2. 短期职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	434,055,674.66	2,786,846,462.84	2,752,074,494.25	468,827,643.25
二、职工福利费	2,001,073.80	168,134,706.62	167,792,016.62	2,343,763.80
三、社会保险费	21,050,794.31	222,148,270.53	194,841,281.12	48,357,783.72
其中：医疗保险费	20,418,725.00	202,546,492.31	175,291,790.18	47,673,427.13
工伤保险费	265,211.54	14,674,285.70	14,287,648.92	651,848.32
生育保险费	366,857.77	4,927,492.52	5,261,842.02	32,508.27
四、住房公积金	13,695,168.46	161,809,595.83	168,343,473.30	7,161,290.99
五、工会经费和职工教育经费	82,888,207.91	91,029,294.59	85,309,501.13	88,608,001.37
六、非货币性福利		995,393.65	995,393.65	
七、其他短期薪酬				
合计	553,690,919.14	3,430,963,724.06	3,369,356,160.07	615,298,483.13

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	14,733,552.11	173,319,758.59	166,348,017.31	21,705,293.39
二、失业保险费	1,286,363.04	3,942,552.32	3,985,977.61	1,242,937.75

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、企业年金缴费	12,362,056.79	68,931,509.42	65,628,384.40	15,665,181.81
合 计	28,381,971.94	246,193,820.33	235,962,379.32	38,613,412.95

(三十四) 应交税费

税 种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	162,394,513.83	1,115,640,968.93	1,065,478,094.66	212,557,388.10
资源税	13,226,928.76	64,091,929.37	64,752,892.04	12,565,966.09
企业所得税	362,880,534.95	896,352,962.12	854,716,356.88	404,517,140.19
城市维护建设税	13,946,026.63	61,421,844.96	60,260,056.47	15,107,815.12
房产税	14,705,203.12	26,763,768.89	20,379,037.49	21,089,934.52
土地使用税	22,216,649.00	28,588,243.47	27,713,389.85	23,091,502.62
个人所得税	15,426,419.48	79,253,678.01	71,625,969.03	23,054,128.46
教育费附加（含地方教育费附加）	17,212,697.18	60,292,375.71	59,815,947.12	17,689,125.77
土地增值税	61,067,594.03	1,254,910.12	984,334.25	61,338,169.90
其他税费	49,968,085.24	58,243,363.07	61,806,110.89	46,405,337.42
合 计	733,044,652.22	2,391,904,044.65	2,287,532,188.68	837,416,508.19

(三十五) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	477,519,235.81	395,285,229.53
应付股利	4,377,875.00	455,705.19
其他应付款项	2,734,746,946.80	3,590,682,261.68
合 计	3,216,644,057.61	3,986,423,196.40

1. 应付利息情况

项 目	期末余额	年初余额
应付债券利息	239,848,729.53	166,424,252.50
短期借款应付利息	6,429,035.78	22,912,486.27
分期付息到期还本的长期借款利息	38,620,948.34	28,629,279.73
企业资金拆借利息	192,620,522.16	177,319,211.03
合 计	477,519,235.81	395,285,229.53

注：期末企业资金拆借应付利息中，应付易高煤矿资源开发（丰城）有限公司 186,679,925.67 元，应付江西江能电力有限公司 410,814.12 元，应付遵义市播州区国有资产投资经营（集团）有限责任公司 5,529,782.37 元。

2. 应付股利情况

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	4,377,875.00	455,705.19
其中：湖北省投资公司	4,375,000.00	
熊万根	2,875.00	2,875.00
南昌高新投资集团有限公司		452,830.19
合 计	4,377,875.00	455,705.19

### 3. 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	年初余额
质保金、风险金及押金	797,325,646.63	961,158,090.77
往来款	1,141,946,689.54	1,521,947,340.99
代垫工资及社保	409,909,615.54	483,535,946.34
预收购房诚意金及代建款	0.00	107,217,008.58
股权转让款	14,639,984.63	25,062,464.63
销售服务费	11,661,158.52	24,423,666.65
工程设备款及其他	359,263,851.94	467,337,743.72
合 计	2,734,746,946.80	3,590,682,261.68

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
易高煤矿资源开发（丰城）有限公司	306,354,149.84	往来款（借款本金）
中交第二公路工程局有限公司资溪高速公路 SG-1 项目经理部	60,654,854.44	质保金、尚未结算
江西省公安厅	46,206,058.58	代建项目，项目尚未结算移交
萍乡市东升科技教育投资管理有限公司	45,272,500.00	尚未结算
南昌经济技术开发区社会发展局	33,400,000.00	尚未结算
眉山宏都市政投资项目有限公司	26,694,000.00	尚未结算
深圳前海联动云汽车租赁有限公司	19,670,200.00	尚未结算
大林煤矿	20,000,000.00	尚未结算
遵义市播州区国有资产投资经营（集团）有限责任公司	18,000,000.00	尚未结算
萍乡市棚户区改造办公室	16,000,000.00	尚未结算
中航信托股份有限公司	15,000,416.67	尚未结算
四川公路桥梁建设集团有限公司资溪高速公路 SG-2 项目部	14,552,598.06	质保金、尚未结算
江西华思房地产开发有限公司	14,412,583.73	联营单位借款，尚未支付
赛维 LDK 光伏科技（新余）工程有限公司	14,200,068.00	尚未结算
江西省修水县水电开发有限公司	13,247,144.85	未归还的借款及利息
中国化学工程第四建设有限公司	13,025,919.02	质保金，尚未结算
江西省自然资源厅	12,826,000.00	尚未结算
瑞金市汇信矿业发展有限责任公司	12,792,387.04	矿产资源补偿款-
江西今美实业有限公司	12,645,860.58	尚未结算

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
江西景华贸易有限公司	11,428,325.75	尚未结算
杨志明	10,422,480.00	股权转让款
瑞寻高速公路寻乌连接线工程建设指挥部	10,000,000.00	质保金，尚未结算
中国石油化工股份有限公司江西	10,000,000.00	质保金，尚未结算
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	9,560,091.47	尚未结算
江西江能电力有限公司	8,000,000.00	尚未结算
胡强	7,897,406.59	押金、保证金
湖口瑞鑫置业有限公司	5,980,000.00	尚未结算
中国化学工程第四建设有限公司江西项目部	5,565,249.93	尚未结算
江苏明江工程有限公司	5,000,000.00	尚未结算
江西高速公路投资发展（控股）有限公司	5,000,000.00	尚未结算
合 计	803,808,294.55	—

(三十六) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的应付债券	800,000,000.00	1,805,338,459.73
一年内到期的长期应付款	241,045,849.98	22,016,161.23
一年内到期的长期应付职工薪酬	644,833.46	886,160.17
一年内到期的长期借款	2,085,588,136.17	1,651,318,129.32
应付债券应付利息	2,311,757.12	
长期借款应付利息	116,111.11	
合 计	3,129,706,687.84	3,479,558,910.45

(三十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税	191,090,475.56	92,243,531.80
预提水电费	42,130,556.46	35,192,479.72
预提销售代理费	7,050,139.75	14,328,531.11
预提修理技改费	14,424.24	2,029,663.55
环境保护拆迁安置费（注1）	91,000,000.00	143,000,000.00
预提运输费	3,647,555.99	2,387,001.07
未终止确认商业承兑汇票		5,290,598.00
其他	17,663,678.45	26,268,387.61
超短期融资券（注2）	1,000,000,000.00	
合 计	1,352,596,830.45	320,740,192.86

注1：（1）2018年11月瑞金市人民政府、会昌县人民政府与子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司（以下简称：瑞金水泥）签订《关于江西瑞金万年青水泥有限责任公司卫生防护距离内居民搬迁协议书》，

瑞金市人民政府、会昌县人民政府负责于2020年12月底完成瑞金水泥卫生防护距离内居民房屋拆迁安置任务，瑞金水泥不直接参与也不直接负责拆迁工作。补偿安置方式为宅基地安置、货币安置和产权置换三种方式，全部环境保护拆迁安置费由瑞金市人民政府和瑞金水泥各承担50%。依据瑞金市人民政府下发的拆迁费用补偿方案，本公司按协议约定，截止2020年共预提2.9亿元环境保护拆迁费计入其他流动负债，已实际支付2.17亿元；（2）本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司根据于都县人民政府印发的《江西赣州南方万年青水泥厂卫生防护距离房屋征拆工作方案》，启动征迁工作，截止至2020年12月31日共预提环境保护拆迁费5,300万元，计入其他流动负债，已实际支付3,500万元。

注2：2020年11月18日，本公司发行了票面利率为2.3%，债券期限为120天的超短期融资券20赣投SCP004，发行总额为1,000,000,000.00元，将于2021年3月18日到期。

### （三十八）长期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	8,734,117,186.11	8,904,886,457.82
抵押借款	969,528,025.38	203,339,164.61
保证借款	2,109,888,253.48	2,373,656,426.26
信用借款	1,670,497,062.16	1,829,582,092.99
合 计	13,484,030,527.13	13,311,464,141.68

注1：本公司无已逾期未偿还的长期借款情况。

注2：质押、抵押情况见本附注八、（六十九），保证情况见本十一、（五）、4。

### （三十九）应付债券

#### 1. 应付债券情况

项 目	期末余额	年初余额
06 赣投债		800,000,000.00
13 赣投 MTN1	310,000,000.00	310,000,000.00
16 赣投债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 赣投 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 赣投 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 赣投 03	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 赣投 MTN001	998,373,528.25	
赣能 MTN001	513,381,350.54	
建材集团可转债	665,925,149.48	
能源集团私募债 I 期	610,000,000.00	
能源集团私募债 II 期	1,390,000,000.00	
20 赣然气 MTN001	798,704,863.43	
合 计	9,286,384,891.70	5,110,000,000.00

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

债券名称	面值 (亿)	发行 日期	债券 期限 (年)	发行金 额(亿)	年初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期 偿还	期末余额
06 赣投债（注 1）	8	2006-9-11	15	8	800,000,000.00		35,136,000.00		35,136,000.00	800,000,000.00
13 赣投 MTN1（注 2）	9	2013-5-28	10	9	310,000,000.00		17,096,712.33		17,096,712.33	310,000,000.00
16 赣投债（注 3）	10	2016-1-11	10	10	1,000,000,000.00		37,101,369.86		37,101,369.86	1,000,000,000.00
19 赣投 01（注 4）	10	2019-4-26	3	10	1,000,000,000.00		42,115,068.49		42,115,068.49	1,000,000,000.00
19 赣投 MTN001（注 5）	10	2019-9-20	5	10	1,000,000,000.00		40,911,780.82		40,911,780.82	1,000,000,000.00
19 赣投 03（注 6）	10	2019-10-25	5	10	1,000,000,000.00		40,109,589.04		40,109,589.04	1,000,000,000.00
20 赣投 MTN001（注 7）	10	2020-4-17	5	10		998,000,000.00	23,613,698.63	373,528.25	23,613,698.63	998,373,528.25
赣能 MTN001（注 8）	5	2020-4-9	3	5		498,650,000.00	14,410,958.93	320,391.61		513,381,350.54
建材集团可转债（注 9）	7.736	2020-6-3	6	7.736		773,600,000.00	2,311,757.16	-107,427,650.52	2,558,957.16	665,925,149.48
安源煤业 2014 年债券	12	2015-11-20	5	12	705,338,459.73				705,338,459.73	
15 赣能源 MTN001/2	12.5	2015-5-11	5	12.5	100,000,000.00				100,000,000.00	
15 赣能源 PPN001	10	2015-3-27	5	10	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
能源集团私募债 I 期（注 10）	6.1	2020-3-26	3	6.1		610,000,000.00				610,000,000.00
能源集团私募债 II 期（注 10）	13.9	2020-4-27	3	13.9		1,390,000,000.00				1,390,000,000.00
20 赣燃气 MTN001（注 11）	8	2020-2-24	3	8		798,188,679.25		516,184.18		798,704,863.43
小计	107.5			107.5	6,915,338,459.73	5,068,438,679.25	252,806,935.26	-106,217,546.48	2,043,981,636.06	10,086,384,891.70
减：一年内到期的应付债券					1,805,338,459.73					800,000,000.00
合计		—	—		5,110,000,000.00	5,068,438,679.25	252,806,935.26	-106,217,546.48	2,043,981,636.06	9,286,384,891.70

注 1：本公司经国家发展和改革委员会发改财金【2006】1821 号文件批准，于 2006 年 9 月 11 日公开发行企业债券 8 亿元。债券为 15 年期固定利率债券，票面年利率为 4.38%，在债券存续期内固定不变，采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计，将于 2021 年 9 月 11 日到期兑付，报表列表重分类至一年内到期的非流动负债。

注 2：本公司经中国银行间市场交易商协会中市协【2013】MTN117 号文件批准，于 2013 年 5 月 28 日发行公司 2013 年度第一期中期票据 9 亿元。本期票据为 10（5+5）年期附息式固定利率票据，票据发行利率为 5.1%，2018 年到期兑付 5.90 亿元，剩余 3.10 亿元未回售延期 5 年，票面利率变为 5.50%。

注 3：本公司经国家发展和改革委员会发改财金【2015】2863 号文件批准，于 2016 年 1 月 11 日公开发行企业债券 10 亿元。债券为 10（5+5）年期固定利率债券，票面年利率为 3.70%，计息方式为附息式固定利率。

注 4：本公司经江西省国资委赣国资评价函【2018】127 号文件批准同意，经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】566 号文批复，于 2019 年 4 月 26 日公开发行企业债券 10 亿元（债券代码：155378 债券简称：19 赣投 01），债券期限为 3 年期，固定利率 4.2%；采用单利按年计息并付息。

注 5：本公司经中国银行间市场交易商协会中市协【2019】MTN249 号文件批准，于 2019 年 09 月 20 日发行公司 2019 年度第一期中期票据 10 亿元（债券代码：101901292 债券简称：19 赣投 MTN001）。本票据为附息式固定利率票据，票据发行票面利率为 4.08%，

注 6：本公司经江西省国资委赣国资评价函【2018】127 号文件批准同意，经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】566 号文批复，于 2019 年 10 月 25 日公开发行企业债券 10 亿元。（债券代码：155792 债券简称：19 赣投 03），票面利率 4%，采用单利按年计息并付息。

注 7：本公司经中国银行间市场交易商协会中市协注[2019]MTN249 号文件批准（接受注册通知书自 2019 年 5 月 14 日起 2 年内有效）于 2020 年 04 月 17 日发行公司 2020 年度第一期中期票据 10 亿元，发行期限为 5 年（债券代码：102000422 债券简称：20 赣投 MTN001）。本票据为附息式固定利率票据，票据发行票面利率为 3.38%。

注 8：子公司江西赣能股份有限公司经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2020〕MTN163 号接受注册通知书批准，于 2020 年 4 月 9 日发行 2020 年度第一期中期票据 5 亿元，发行期限为 3 年，发行利率为 4.00%，付息方式为每年付息、到期还本付息。

注 9：子公司江西万年青水泥股份有限公司根据中国证监会《关于核准江西万年青水泥股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]601 号）的核准，于 2020 年 6 月 3 日（T 日）公开发行 1,000 万份可转换公司债券，每份面值 100 元，发行总额 1,000,000,000.00 元，扣除相关发行费用后，募集资金净额 994,864,150.94 元。该可转债于 2020 年 6

月3日在深圳证券交易所挂牌交易，可转债期限6年，转股期为2020年12月9日至2026年6月2日。可转换公司债券的票面利率为：第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为0.9%，第四年为1.5%，第五年为2.0%，第六年为2.3%。利息按年支付，2021年6月9日为第一次派息日。

注10：子公司江西省能源集团有限公司于2020年2月25日取得深圳证券交易所《关于江西省能源集团有限公司2020年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2020]116号），分两期累计非公开发行公司债券20亿元，其中：2020年3月25日非公开发行公司债券6.1亿元（债券代码：114702 债券简称：20江能01），债券期限为2+1年期，固定利率5%；2020年4月27日非公开发行公司债券13.9亿元（债券代码：114725 债券简称：20江能03），债券期限为2+1年期，固定利率4.58%；采用单利按年计息并付息。

注11：子公司江西省天然气集团有限公司经中国银行间市场交易商协会文件中市协注（2019）MTN836号接受注册通知。于2020年2月24日公开发行2020年度第一期中期票据8亿元，发行期限为3年，票面利率为3.38%，按年付息，到期还本。

(四十) 长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	865,600,997.02	158,419,886.55	336,476,615.09	687,544,268.48
专项应付款	1,140,603,723.60	835,717,325.27	735,613,855.96	1,240,707,192.91
合 计	2,006,204,720.62	994,137,211.82	1,072,090,471.05	1,928,251,461.39

1. 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	年初余额
购买探矿权价款（注 1）	280,372,280.91	462,088,000.00
应付融资性售后回租租金-丰城曲江开发有限公司（注 2）	259,701,143.39	222,437,068.95
离退休人员统筹外费用（注 3）	54,124,125.34	62,973,348.16
购买采矿权价款-乐平（注 4）	81,171,380.7	98,799,375.00
应付融资性售后回租租金-丰城新高焦化有限公司（注 5）	12,175,338.14	17,652,239.95
合 计	687,544,268.48	863,950,032.06

注 1：子公司江西万年青水泥股份有限公司于 2019 年 10 月 28 日通过江西省国土资源交易网以挂牌方式竞得江西省自然资源厅出让的江西省德安县付山水泥用灰岩矿普查探矿权，应付探矿权购买价款 57,761.00 万元，前期已支付 11,552.20 万元，本期支付 6,601.3 万元，并根据 2020 年 11 月 9 号自然资源厅办公室下发文件（赣自然资办函【2020】312 号），截止期末，长期应付款 396,075,000.00 元，确认未确认融资费用 49,690,219.09 元。其中 66,012,500.00 元于 1 年内到期，故重分类至一年内到期的非流动负债中。

注 2：子公司丰城曲江开发有限公司以其部分固定资产采取售后回租的方式，与中航国际租赁有限公司、远东国际融资租赁有限公司和江西省鄱阳湖融资租赁有限公司合作，开展融资租赁业务，截止期末，应付租赁最低付款额 490,863,884.05 元，未确认融资费用 63,864,590.68 元。其中：一年内到期的租金 167,298,149.98 元；本期确认融资利息 40,794,718.24 元。

注 3：离退休人员统筹外费用系子公司江西省建材集团有限公司根据中共中央办公厅、国务院办公厅《印发〈关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见〉的通知》（厅字〔2019〕19 号）和江西省委办公厅、省政府办公厅《关于印发〈国有企业退休人员社会化管理实施方案〉的通知》（赣办发〔2019〕10 号）精神，根据国家公布的人均预期寿命，按照现有项目和标准，对现有退休人员和三年过渡期退休人员发放的统筹外费用一次性计提。

注 4：子公司江西乐平万年青水泥有限公司（曾用名：江西锦溪水泥有限公司）于 2019 年取得 5 项采矿权，共应支付 18,011.70 万元，前期已支付 6,611.70 万元，本期支付 2,100 万元，剩余款项 9,300 万元需在 2019 年后 5-8 年内（即本年后 4-7 年内）支付完毕。截止期末，确认长期应付款余额 9,300.00 万元，未确认融资费用 11,828,619.30 元。

注 5：子公司丰城新高焦化有限公司以其部分固定资产采取售后回租的方式，与成都国化环保科技有限公司

公司合作，开展融资租赁业务。截止期末，应付融资租赁款 23,851,220.00 元，未确认融资费用 3,940,681.86 元，其中：一年内到期的租金 7,735,200.00 元。

## 2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
万年厂异地搬迁（注 1）	270,820,000.00	184,180,000.00		455,000,000.00
采煤沉陷治理专项补助资金	341,103,198.22	9,879,137.52	20,807,684.02	330,174,651.72
关闭破产企业补助款	175,425,412.38	69,495,413.89	141,146,560.00	103,774,266.27
化解过剩产能专项奖补资金	133,033,916.81	98,097,213.60	113,448,943.13	117,682,187.28
重点地区应急储气设施建设 项目款（注 2）		85,000,000.00		85,000,000.00
合 计	920,382,527.41	446,651,765.01	275,403,187.15	1,091,631,105.27

注 1：2017 年 12 月 29 日子公司江西万年青水泥股份有限公司与万年县人民政府签署《江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂异地技改环保搬迁投资协议》，异地技改搬迁项目建设期预计为 2 年，项目建设固定资产静态总投资为 168,904.44 万元，万年县人民政府为万年青水泥提供 55,500 万元搬迁补偿资金及相关政策支持，其中包含万年青水泥全资子公司江西万年青工程有限公司的搬迁补偿款 300 万元。2018 年万年青水泥收到江西万年国有资源投资发展股份有限公司支付的搬迁补偿款 6,500 万元，2019 年万年青水泥收到万年县财务局汇来搬迁补偿款 20,582 万元，2020 年万年青水泥收到万年县财务局汇来搬迁补偿款 18,418 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，新厂生产线正在建设，老厂尚未搬迁。

注 2：根据江西省财政厅文件赣财建指[2020]154 号《江西省关于下达 2020 年重点地区应急储备设施建设中央基建投资预算（拨款）的通知》，将 2020 年中央基建投资预算（拨款）指标下达给江西省天然气集团，控股子公司江西省天然气集团有限公司于 2020 年 11 月 13 日收到江西省财政厅拨付 8,500 万，专项用于重点地区应急储气设施建设，项目名称：湖口液化天然气（LNG）储配项目二期工程。

## （四十一）长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、辞退福利	3,363,007.42	530,611.03	1,443,000.25	2,450,618.20
二、其他长期福利	513,000.00			513,000.00
合 计	3,876,007.42	530,611.03	1,443,000.25	2,963,618.20

## （四十二）预计负债

项 目	期末余额	年初余额
对外提供担保（注 1）	1,447,598.99	1,447,598.99
预计承担债务		76,300,300.00
未决诉讼（注 2）	14,805,906.84	14,805,906.84

项 目	期末余额	年初余额
预提复垦费用	25,851,002.40	8,768,914.41
弃置费用	4,015,616.46	
彭泽县乡镇环卫市场化 PPP 项目 合同义务（注3）	8,230,657.89	
合 计	54,350,782.58	101,322,720.24

注1：原子公司江西宜萍煤业有限责任公司于2016年9月22日由分宜县人民法院根据债权人萍乡矿业集团有限责任公司申请，依照《中华人民共和国企业破产法》之规定，裁定受理破产清算，公司欠中国银行分宜县支行本息21,070,000.00元及中信银行萍乡分行本息21,400,000.00元，该借款由江西省能源集团有限公司提供连带责任担保，因江西宜萍煤业有限责任公司破产清算无力偿还，公司对此款项已全额计提预计负债，截止2020年12月31日已归还本息合计41,022,401.01元，剩余1,447,598.99元，其中中国银行分宜支行本金398,634.00元，利息96,770.54元，中信银行萍乡分行利息952,194.45元。

注2：未决诉讼系子公司安源客车制造有限公司（以下简称“客车公司”）与交通银行吉林分行金融借款纠纷17件系列案件审理终结形成的。2017年7月，吉林市中级法院对17个系列案件中的16个案件作出终审判决，判决债务人（即购车人）偿还吉林交行借款本金、利息、罚息，总金额14,805,906.84元，判决客车公司在吉林分行对抵押物（汽车）行使优先受偿权后的不足部分承担连带保证责任，另1个案件，已裁定发回重审，尚未开庭；从终审判决来看，虽然是判决客车公司在吉林分行对抵押物行使优先受偿权后的不足部分承担连带保证责任，但抵押的客车，至今已届报废期，价值严重贬损，抵押物受偿部分十分有限，而其母公司中煤科技集团有限责任公司在2015年12月与北京高通盛融公司签订客车公司股权转让合同时，已约定上述系列案件如有损失，将由中煤科技集团有限责任公司承担，所以，计提预计负债14,805,906.84元。

注3：彭泽县乡镇环卫市场化PPP项目合同义务系子公司彭泽华赣劲旅生态环保有限公司与彭泽县城市管理局签订的彭泽县乡镇环卫市场化PPP项目合同约定，公司为其提供为期15年的环卫服务，并在合同中就其未来十五年应对项目设施的更新义务加以约定，企业根据合同约定未来十五年将要承担的清运设备更新义务确认预计负债，截止2020年12月31日预计负债8,230,657.89元。

#### （四十三）递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	466,464,670.98	47,794,737.19	23,200,784.61	491,058,623.56
燃气接驳费收入	11,705,070.10	1,312,486.00	2,763,698.90	10,253,857.20
其他	1,508,925.36	457,270.00	1,140,804.03	825,391.33
合 计	479,678,666.44	49,564,493.19	27,105,287.54	502,137,872.09

政府补助项目情况：

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

项 目	种类	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末 余额
安源煤业煤矿安全改造资金 (注1)	资产相关	169,768,094.18	19,194,568.00	7,788,012.99			181,174,649.19
企业基础设施建设补助资金	资产相关	69,757,070.89	5,192,356.25	585,504.26			74,363,922.88
省补助租金固定资产分摊递 延收益	收益相关	42,390,136.86	6,727,102.65	3,030,914.15			46,086,325.36
应急救援中心安全改造资金	资产相关	39,786,594.37		2,077,265.57			37,709,328.80
中鼎文化产业发展基金	收益相关	36,240,000.00					36,240,000.00
铜业救援基地安全改造资金	资产相关	30,827,233.86		2,444,425.04			28,382,808.82
非常规天然气试验井钻探及 潜力评价项目	收益相关	16,000,000.00					16,000,000.00
页岩气资源调查评价资金	收益相关	10,357,872.31					10,357,872.31
节能补贴款	资产相关	7,273,928.15		1,271,695.06			6,002,233.09
关于下达西部政策县(市)供 气设施项目 2010 年中央预算 内投资	资产相关	6,371,234.46		296,296.32			6,074,938.14
余干供气设施建设项目补助	资产相关	5,619,444.69		233,333.28			5,386,111.41
工业奖励基金	资产相关	5,333,945.00		465,374.40			4,868,570.60
中煤科技年产 500km 大口径 交联项目	资产相关	4,683,333.34		475,000.00			4,208,333.34
工程项目奖励基金	资产相关	4,441,593.97		162,994.29			4,278,599.68
星子改线补偿款	收益相关	3,416,774.95		165,997.16			3,250,777.79
基础设施补助	资产相关	3,083,933.33		66,800.00			3,017,133.33
收到 5511 项目拨款	资产相关	2,200,000.00		1,677,407.32		522,592.68	
天河矿省财政公路补助	资产相关	1,521,740.87				95108.76	1,426,632.11
脱硝工程专项补助资金	资产相关	1,415,776.12		180,518.26			1,235,257.86
节能技术改造补助金	资产相关	968,800.81		159,254.88			809,545.93
安全技术改造专项资金	资产相关	500,000.00					500,000.00
安源管道钢骨架聚乙烯复合 管道工程技术研究中心计划	资产相关	500,000.00					500,000.00
物联表试点示范项目补助	收益相关	500,000.00				59,988.00	440,012.00
中煤科技节能、环保、噪声治 理项目	资产相关	350,016.80		350,016.80			
收到省级工业转型升级专项 资金-经营管理信息平台	资产相关	300,000.00					300,000.00
2017 新入规工业企业省级奖 励及区级奖励	收益相关	120,000.00		9,999.99			110,000.01
“油改气”节能减排项目	资产相关	95,188.67					95,188.67
固废资源化、废线路板废杂金 属清洁冶炼技术、稀散金属可 控富集关键装备示范科项目 经费	资产相关	2,641,957.35	1,976,614.00			1,082,285.40	3,536,285.95
江西省“双千计划”资助经费	资产相关		1,000,000.00				1,000,000.00
省投国拨金_80 万	资产相关		800,000.00				800,000.00
瑞林稀贵-其他	收益相关		266,474.40				266,474.40
信丰电厂基础设施建设项目 奖励	资产相关		10,000,000.00				10,000,000.00
科技计划项目补助资金	收益相关		500,000.00				500,000.00

项 目	种类	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末 余额
井冈山市政府补助-城区天然 气基础设施建设	资产相关		1,341,233.00				1,341,233.00
专项再贷款贴息	收益相关		796,388.89				796,388.89
合 计		466,464,670.98	47,794,737.19	21,440,809.77	0.00	1,759,974.84	491,058,623.56

注 1：安源煤业煤矿安全改造资金系子公司安源煤业集团股份有限公司本年度收到的安全技术改造补助资金。

#### (四十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
江西省国有资产监督管理 委员会	6,000,000,000.00	100.00		600,000,000.00	5,400,000,000.00	90.00
江西省行政事业资产集 团有限公司			600,000,000.00		600,000,000.00	10.00
合 计	6,000,000,000.00	100.00			6,000,000,000.00	100.00

注：根据《江西省财政厅、江西省人力资源和社会保障厅、江西省国有资产监督管理委员会关于对首批省属国有企业（省国资委监管）执行划转部分国有资本充实社保基金的批复》（赣财资【2020】18号）文件批复，江西省国有资产监督管理委员会向江西省行政事业资产集团有限公司划转持有本公司 10%的股权，并于 2020 年 7 月 30 日办理工商变更手续。

#### (四十五) 其他权益工具

发行在外的金融 工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20 赣投 Y1				1,991,000,000.00				1,991,000,000.00
20 赣投 MTN002				999,000,000.00				999,000,000.00
合 计	—		—	2,990,000,000.00	—		—	2,990,000,000.00

注 1：经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）2926 号文件核准，公司获准向合格投资者公开发行面值不超过人民币 30 亿元（含 30 亿元）的可续期公司债券，可续期公司债券于 2020 年 1 月 22 日发行上市，债券简称“20 赣投 Y1”，本期债券的实际发行总额为人民币 20 亿元，扣除承销费用等相关交易费用后，实际收到发行金额 1,991,000,000.00 元。本期债券票面利率为 3.81%，以每 3 个计息年度为一个周期（“重新定价周期”），在每 3 个计息年度末（即每个重新定价周期）附发行人续期选择权。公司认为发行的可续期公司债券长期存续，除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于每个付息日，本公司可自行选择将当期利息递延支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，利率跳升条款亦未构成交

付现金或其他金融资产的间接义务，基于上述分析，公司认为该债券不符合金融负债的定义，将发行总额扣除发行费用后实际收到的金额确认为权益工具，宣告派发利息作为利润分配处理。

注2：经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]MTN69号文件核准，公司于2020年05月19日发行2020年度第二期中期票据（简称“20赣投MTN002”）。中期票据的实际发行总额为人民币10亿元，扣除承销费用等相关交易费用后，实际收到发行金额999,000,000.00元，票据发行票面利率为3.38%，发行期限为3+N（3）年。公司认为发行的中期票据长期存续，除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于每个付息日，本公司可自行选择将当期利息递延支付，且不受任何递延支付利息次数的限制，利率跳升条款亦未构成交付现金或其他金融资产的间接义务，基于上述分析，公司认为该中期票据不符合金融负债的定义，将发行总额扣除发行费用后实际收到的金额确认为权益工具，宣告派发利息作为利润分配处理。

#### （四十六）资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	7,301,391,026.33	382,081,848.06	492,445,371.04	7,191,027,503.36
合 计	7,301,391,026.33	382,081,848.06	492,445,371.04	7,191,027,503.36

注：其他资本公积本期增加383,221,578.31元，主要系本期收到江西省财政资本性投入列资本公积358,290,000.00元；其他资本公积本期减少492,445,371.04元，主要包括：1、江西省建材集团有限公司上交国有资本金53,925,000.00元；2、江西省能源集团有限公司经江西国有资产监督管理委员会赣国资产权字【2020】158号关于同意以协议方式转让贵州贵新煤业有限公司国有股权的批复，子公司江煤贵州矿业有限责任公司转让所持贵州贵新煤业有限公司51.9987%股权；依据江西省国有企业改革领导小组赣国企改革字【2019】10号关于印发《省属国有培训疗养机构脱钩移交改革清单》的通知，萍乡矿业集团有限责任公司无偿转让所持萍乡武功山休闲旅游有限责任公司100.00%股权，本期不再纳入合并范围形成减少，按持股比例确认减少资本公积合计274,622,129.12元。

#### （四十七）专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	158,656,994.09	83,026,302.33	81,407,685.52	160,275,610.90	
合 计	158,656,994.09	83,026,302.33	81,407,685.52	160,275,610.90	

#### （四十八）盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,292,428.61			16,292,428.61
合 计	16,292,428.61			16,292,428.61

(四十九) 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	-2,184,077,618.57	383,879,292.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,099,397,292.45
调整后期初未分配利润	-2,184,077,618.57	-2,715,518,000.06
本期增加额	372,179,493.76	556,857,381.49
其中：本期净利润转入	418,979,493.76	556,857,381.49
其他调整因素	-46,800,000.00	
本期减少额	291,407,000.00	25,417,000.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	291,407,000.00	25,417,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	-2,103,305,124.81	-2,184,077,618.57

注：其他调整因素本期减少 46,800,000.00 元，具体说明如下：1、2019 年 10 月 27 日，江西省国有资产监督管理委员会《关于按股权比例支付昌九集团改制费用的函》，“同意以昌九集团改制基准日为时间节点，按照当时省投资集团和省国控公司在昌九集团的持股比例分摊改制费用”。2、2020 年 4 月 7 日，江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司《关于请按股权比例承担昌九集团改制费用的函》（赣国企资产字【2020】105 号），“鉴于省国资委对昌九集团改制费用总额 3.3 亿元已批复，暂按 3.3 亿元、持股比例 14.1819%测算省投资公司应承担的改制费用为 4680 万元”。3、本公司总经理办公会 2020 年第三次会议纪要审议了集团公司按持股比例承担昌九集团改制费用。公司根据上述批复文件，将承担的昌九集团改制费用 46,800,000.00 元调整未分配利润。

(五十) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	34,654,773,567.15	28,821,696,780.02	30,999,343,833.28	25,034,909,178.00
建材产品	12,985,745,928.45	9,393,088,536.80	11,751,610,698.01	8,128,035,798.55
电力销售	2,846,927,149.25	2,294,619,131.88	2,960,761,757.00	2,425,532,425.69
天然气销售	3,488,021,050.51	3,324,499,383.82	3,937,797,065.71	3,759,937,107.68

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品煤及煤炭延伸业	7,512,636,529.20	6,918,539,066.03	4,677,823,173.58	4,215,714,473.09
建筑施工	4,029,932,822.19	3,701,380,707.10	4,060,578,832.39	3,861,733,343.41
房地产销售	513,312,963.71	692,120,922.22	423,818,749.48	332,346,104.12
成品油	1,322,855,387.81	1,186,174,415.01	961,650,829.90	887,369,897.11
车辆通行费	846,692,709.75	470,313,142.35	1,053,796,259.08	459,191,211.89
其他	1,108,649,026.28	840,961,474.81	1,171,506,468.13	965,048,816.46
二、其他业务小计	442,868,971.18	200,919,710.88	455,585,260.25	246,022,218.01
租赁	121,099,742.38	54,789,135.36	127,061,046.64	67,985,321.57
材料让售	55,753,156.48	41,557,158.27	25,900,005.84	10,269,660.97
初装费	60,601,530.98	44,075,912.02	75,473,737.35	46,938,159.37
资金占用费			18,642,224.39	
其他	205,414,541.34	60,497,505.23	208,508,246.03	120,829,076.10
合 计	35,097,642,538.33	29,022,616,490.90	31,454,929,093.53	25,280,931,396.01

(五十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	52,403,130.82	167,132,400.04
销售服务费	128,397,809.44	134,779,729.84
职工薪酬	133,331,230.99	128,449,486.86
包装费		69,139,479.84
营销开支	16,295,154.95	20,732,656.62
劳务费	8,163,362.26	9,653,741.55
折旧及摊销	8,674,819.58	8,616,222.60
差旅费	7,320,213.95	5,891,948.70
修理费	2,501,973.39	2,880,011.97
广告及业务宣传费	11,576,665.09	2,788,422.57
租赁费	2,334,430.65	2,175,149.31
其他	14,942,793.96	13,607,630.35
合 计	385,941,585.08	565,846,880.25

(五十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,100,781,082.33	1,090,647,364.43
折旧费及摊销费	218,328,457.60	212,666,092.09
办公费用	44,556,516.22	38,328,509.83
水电物业费	36,033,592.25	27,272,481.65

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅、交通及车辆使用费	42,857,298.00	56,614,881.62
业务招待费	21,871,898.84	20,653,110.18
聘请中介机构费	43,301,739.08	56,284,743.37
修理费	18,581,659.36	16,420,781.56
环保费	26,350,638.92	16,204,721.87
劳动保护费	10,635,774.32	6,668,193.29
劳务费	14,279,881.00	10,093,780.40
租赁费	12,179,772.59	24,837,067.55
安全生产费	21,618,162.79	8,169,846.10
财产保险费	4,709,139.11	4,395,243.70
党建工作经费	2,569,084.23	5,395,658.44
绿化费	13,493,615.10	17,001,672.55
诉讼费	5,641,892.11	9,385,287.06
停产损失		7,026,981.13
其他	113,147,802.88	68,909,738.69
合 计	1,750,938,006.73	1,696,976,155.51

(五十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	112,563,694.65	26,180,455.91
职工薪酬	62,453,761.21	20,996,200.76
其他	15,449,944.04	11,349,079.38
装备调试费用与试验费用	14,634,927.41	
修理费	12,180,378.50	
折旧与摊销	9,782,453.55	4,517,600.71
燃料动力费	9,723,238.57	
中介咨询费	2,618,861.03	402,808.33
技术开发服务费	1,522,845.53	541,927.17
合计	240,930,104.49	63,988,072.26

(五十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,705,990,567.15	1,765,864,750.70
减：利息收入	420,783,382.79	392,835,629.69
汇兑损失	7,209,042.53	-6,181,849.55
手续费支出	10,579,592.91	8,686,803.58
其他支出	26,649,042.91	32,059,659.30

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,329,644,862.71	1,407,593,734.34

(五十五) 其他收益

项 目	种类	本期发生额	上期发生额
亏损补贴（注）	与收益相关	173,438,000.00	175,490,000.00
三废退税	与收益相关	58,445,409.07	104,275,217.51
递延收益摊销	与资产相关	21,440,809.77	20,477,847.22
安全生产补贴	与收益相关	40,686,161.64	19,317,300.00
工业增产增效项目奖励基金	与收益相关	10,000,000.00	10,435,800.00
税费返还	与收益相关	20,994,535.91	6,981,889.41
国家区域救护队建设资金	与收益相关	2,941,986.90	2,375,469.97
留学生创业园补贴	与收益相关		2,000,000.00
税收优惠政府扶持发展资金	与收益相关	4,000.00	1,663,000.00
企业基础设施建设补助资金	与资产相关		1,260,000.00
煤矿智能机械化升级奖补资金	与收益相关	3,184,040.39	1,000,000.00
煤层气抽采补助	与收益相关		660,000.00
个税手续费返还	与收益相关	1,203,543.78	598,031.60
取消省界收费站建设补助	与收益相关	19,953,000.00	
区政府融资奖励	与收益相关	1,080,000.00	
用电成本补贴款	与收益相关	7,556,020.00	
省级天然气管网建设财政贴息补助	与收益相关	43,372,045.69	
稳岗补贴	与收益相关	3,901,208.53	
其他	与收益相关	2,620,288.84	2,103,439.91
合计	与收益相关	410,821,050.52	348,637,995.62

注 1：根据江西省财政厅赣财资指【2020】1号《关于追加省能源集团 2020 年亏损补贴资金的通知》，子公司江西省能源集团有限公司 2020 年 4 月收到江西省财政厅拨付全年亏损补贴 173,438,000.00 元。

(五十六) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	219,748,130.17	170,190,546.41
处置长期股权投资产生的投资收益	46,148,986.94	454,322,535.52
可供出售金融资产等取得的投资收益	103,356,092.59	93,372,178.02
处置可供出售金融资产取得的投资收益	184,394,625.00	16,485,900.62
理财产品收益	9,649,420.64	16,229,452.05
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	43,133,936.72	2,159,854.11

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	29,250,029.03	54,465,072.44
其他	64,395,210.01	9,116,679.99
合 计	700,076,431.10	816,342,219.16

(五十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,811,315.05	116,162,039.05
合 计	80,811,315.05	116,162,039.05

(五十八) ☆信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款及应收票据信用减值损失	-18,128,853.87	-7,090,681.59
其他应收款信用减值损失	5,273,484.35	24,120,939.44
应收股利信用减值损失		-265,387.02
合 计	-12,855,369.52	16,764,870.83

(五十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-237,484,499.56	-200,134,543.52
存货跌价损失	-39,034,512.41	-12,739,752.12
长期股权投资减值损失		-1,549,496.29
固定资产减值损失	-92,036,003.35	-23,743,901.89
在建工程减值损失	-19,283,077.96	-168,952.00
无形资产减值损失		-2,700,000.12
商誉减值损失	-6,520,899.88	-13,827,519.83
合同资产减值损失	-10,522.56	
其他	-5,980,488.08	98,900.00
合计	-400,350,003.80	-254,765,265.77

(六十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	6,082,127.23	6,694,060.66	6,082,127.23
无形资产处置利得	71,123,071.32	4,840,710.51	71,123,071.32
合计	77,205,198.55	11,534,771.17	77,205,198.55

(六十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损处置收入	3,330,407.70	769,279.48	3,330,407.70
与企业日常活动无关的政府补助	242,133,566.56	361,267,537.54	242,133,566.56
理赔款、违约金及罚款收入	11,391,972.92	22,625,624.64	11,391,972.92
无需支付的款项	58,786,502.65	36,568,663.86	58,786,502.65
其他	27,777,987.04	26,014,935.75	27,777,987.04
合计	343,420,436.87	447,246,041.27	343,420,436.87

与企业日常活动无关的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
化解过剩产能专项奖补资金	153,163,580.36	228,571,172.97
三供一业	47,939,161.11	
纳税奖励	9,116,235.50	5,013,000.00
企业发展扶持资金	8,488,170.37	16,316,603.00
破产企业经常性费用补助	6,967,000.00	85,198,076.60
其他补助金	6,101,182.70	2,256,065.82
工业发展奖励	5,239,200.00	7,439,300.00
社保返还补助款	1,708,200.00	20,575.00
稳岗补贴	1,625,073.52	1,720,915.15
财政奖励款	1,785,763.00	2,201,229.00
对外扶持资金		5,455,600.00
破改及困难企业职工医保补助		1,007,000.00
社区资产移交补助资金		6,068,000.00
合计	242,133,566.56	361,267,537.54

(六十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	39,422,138.61	26,731,735.19	39,422,138.61
捐赠支出	29,252,612.29	19,661,040.93	29,252,612.29
非常损失	7,842,576.27	13,594,973.48	7,842,576.27
赔偿金、违约金及各种罚款滞纳金	22,009,721.25	44,363,662.52	22,009,721.25
环境保护拆迁安置费	53,245,870.00	123,033,719.40	53,245,870.00
停工损失	111,191,022.34	98,761,662.51	111,191,022.34
化解过剩产能专项支出	164,501,036.89	255,173,572.85	164,501,036.89
编外人员生活费	505,389.69	16,220,079.47	505,389.69
社会服务机构支出	11,525,075.82	14,927,091.53	11,525,075.82
补偿、赞助费	2,973,185.89	1,378,892.24	2,973,185.89

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出	50,874,253.43	25,849,746.10	50,874,253.43
合计	493,342,882.48	639,696,176.22	493,342,882.48

## (六十三) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	845,655,383.04	819,291,059.87
递延所得税调整	86,118,788.74	17,233,362.58
合计	931,774,171.78	836,524,422.45

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,820,217,818.26
按适用/适用税率计算的所得税费用	705,054,454.57
子公司适用不同税率的影响	-139,818,875.31
调整以前期间所得税的影响	9,165,452.78
非应税收入的影响	-123,585,959.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,925,858.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,288,885.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	474,996,451.80
研发费用加计扣除	-5,625,034.77
其他	-2,049,290.89
所得税费用	931,774,171.78

## (六十四) 归属于母公司所有者的其他综合收益

## 1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	124,847,946.81	31,211,986.70	93,635,960.11
1.其他权益工具投资公允价值变动	124,847,946.81	31,211,986.70	93,635,960.11
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-307,471,053.02	-9,352,483.11	-298,118,569.91
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	-274,538,947.90	-9,352,483.11	-265,186,464.79
2.外币财务报表折算差额	-32,932,105.12		-32,932,105.12
三、其他综合收益合计	-173,270,623.10	31,211,986.70	-204,482,609.80

(续表)

项 目	上期发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,449,755.32	2,362,438.83	7,087,316.49
1.其他权益工具投资公允价值变动	9,449,755.32	2,362,438.83	7,087,316.49
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,881,185.88	1,099,058.86	2,782,127.02
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	4,396,235.48	1,099,058.86	3,297,176.62
2.外币财务报表折算差额	-515,049.60		-515,049.60
三、其他综合收益合计	13,330,941.20	3,461,497.69	9,869,443.51

## 2. 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	上年年初余 额	上年增减变动金 额（减少以“-” 号填列）	本年年初余额	本年增减变动金 额（减少以“-” 号填列）	本年年末余 额
1.其他权益工具投 资公允价值变动	58,503,114.06	7,087,316.49	65,590,430.55	93,635,960.11	159,226,390.66
2.可供出售金融资 产公允价值变动损 益	71,591,861.51	3,297,176.61	74,889,038.12	-265,186,464.79	-190,297,426.67
3.外币财务报表折 算差额	-29,999,959.79	-515,049.59	-30,515,009.38	-32,932,105.12	-63,447,114.50
合 计	100,095,015.78	9,869,443.51	109,964,459.29	-204,482,609.80	-94,518,150.51

## (六十五) 借款费用

项 目	资产类别	当期资本化借款费用	当期资本化利率
九仙温泉房地产项目	存货	41,495,110.42	4.35-5.4625
井冈山支线、井开区支线管网工程	在建工程	2,843,289.95	4.9
赣州南支线（信丰）管网工程	在建工程	15,240,148.04	3.8-4.51
靖安支线、湘东支线、赣州南支线（大余）管网工程	在建工程	1,297,032.55	3.8-4.51
樟树管网工程	在建工程	5,188,133.86	3.8-4.51
于都管网工程	在建工程	2,594,068.77	3.8-4.51
于都-兴国管网支线	在建工程	1,239,253.68	3.8-4.51
广丰-玉山管网支线	在建工程	972,775.33	3.8-4.51
金沙湾管网支线工程	在建工程	568,877.50	4.4-4.9
抚州-崇仁-宜黄管网支线	在建工程	1,065,742.13	4.4-4.9
南城-资溪管网支线	在建工程	922,809.95	4.4-4.9
南城-南丰管网支线	在建工程	571,721.79	4.4-4.9
余干管网支线	在建工程	849,881.13	4.4-4.9
蔡岭-都昌管网支线	在建工程	800,952.39	4.4-4.9
赣浙国华信丰电厂新建工程	在建工程	18,999,416.64	4.4-4.9
再生资源综合利用技术和装备研发与产业化项目	在建工程	9,855,122.28	3.85-4.95
航凯南康工业园区及家具集聚区污水处理厂 PPP 项目	在建工程	5,441,112.50	4.35

项 目	资产类别	当期资本化借款费用	当期资本化利率
万年水泥厂 2x5100t/d 熟料水泥生产线项目	在建工程	11,868,432.58	
德安万年青熟料水泥生产线项目	在建工程	17,738,332.63	
鸣西矿井项目	在建工程	20,615,808.88	6.5
赣兴 60 万吨/年矿井建设	在建工程	43,018,887.17	6
丰城电厂三期扩建项目	在建工程	1,824,971.98	4.7
南昌高新区欧菲光 15.7MWp 屋顶光伏发电项目	在建工程	143,378.01	4.05
合 计		205,155,260.15	

(六十六) 外币折算

项目	本期金额	上期金额
1. 计入当期损益的汇兑差额	7,209,042.53	-6,181,849.55

(六十七) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,888,443,646.48	2,194,056,678.75
加：资产减值准备	400,350,003.80	254,765,265.77
信用减值损失	12,855,369.52	-16,764,870.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,532,580,779.67	1,537,291,057.42
无形资产摊销	147,914,190.71	137,426,618.10
长期待摊费用摊销	33,278,238.52	22,839,434.48
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）	-68,087,194.85	-11,539,092.42
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	27,110,569.21	22,579,349.96
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-80,811,315.05	-116,162,039.05
财务费用（收益以“—”号填列）	1,730,975,748.55	1,787,709,941.82
投资损失（收益以“—”号填列）	-700,076,431.10	-816,342,219.16
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	37,184,045.12	-21,446,220.35
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	119,640,733.66	51,763,122.20
存货的减少（增加以“—”号填列）	-464,866,790.25	-159,194,881.83
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,135,800,282.17	-2,987,531,464.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,368,137,949.94	1,303,276,365.87
其他	-22,622.62	-11,487,113.55
经营活动产生的现金流量净额	2,848,806,639.14	3,171,239,932.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		—

项 目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		—
现金的期末余额	14,924,360,834.60	12,529,662,809.06
减：现金的年初余额	12,529,662,809.06	11,484,102,537.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,394,698,025.54	1,045,560,271.81

## 2. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	14,924,360,834.60	12,529,662,809.06
其中：库存现金	15,003,458.02	17,848,053.52
可随时用于支付的银行存款	14,895,999,808.93	12,475,056,503.62
可随时用于支付的其他货币资金	13,357,567.65	36,758,251.92
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,924,360,834.60	12,529,662,809.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	1,490,825,783.83	591,324,066.71

## (六十八) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	235,802,794.24
其中：阿尔及利亚第纳尔	3,517,678,714.57	0.0494	173,834,427.82
美元	5,383,286.66	6.5249	35,125,407.15
阿联酋迪拉姆	7,999,075.10	1.7390	13,910,391.60
印尼盾	9,765,307,185.72	0.0005	4,536,000.54
马来西亚林吉特	2,211,729.15	1.6173	3,577,029.55
尼泊尔卢比	38,597,999.59	0.0556	2,147,315.69
科摩罗法郎	55,553,687.95	0.0163	906,189.70
肯尼亚先令	8,542,326.45	0.0597	510,169.34
博茨瓦纳普拉	761,055.61	0.6039	459,601.48
西非共同体法郎	35,908,000.00	0.0122	439,773.62
泰铢	748,570.51	0.2179	163,113.51

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
毛里塔尼亚乌吉亚	849,135.52	0.1797	152,590.48
欧元	3,013.10	8.0250	24,180.12
莫桑比克梅蒂卡尔	131,275.00	0.1075	14,112.06
克瓦查	7,911.00	0.3150	2,491.58
短期借款	59,000,000.00	0.84	49,691,570.00
其中：港币	59,000,000.00	0.84	49,691,570.00

(六十九) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	1,490,825,783.83	详见附注八（一）
应收票据	358,747,769.24	票据质押
本公司持有赣能股份部份股权	1,089,140,000.00	注 1
收费权		注 2
应收账款	63,631,218.62	用于长期借款质押
存货	39,166,087.03	用于短期借款抵押
固定资产	1,292,960,431.40	用于长、短期借款抵押、应付票据授信抵押及融资租赁资产
无形资产	130,793,308.50	借款抵押、应付票据授信抵押
合 计	4,465,264,598.62	—

注 1：本公司于 2006 年发行 8 亿元企业债券，以公司持有的江西丰城发电有限责任公司 55%股权向交通银行股份有限公司江西省分行进行质押。2009 年 12 月 20 日，公司已将其持有的江西丰城发电有限责任公司 55%股权作价 8.1 亿元转让给国电江西电力有限公司，上述 55%股权质押已解除，为继续履行发行企业债所需承担的反担保义务，本公司已将其持有赣能股份 153,400,000 股股票质押给交通银行股份有限公司江西省分行，并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记备案，期末按 2020 年 12 月 31 日交易所对外披露的股票收盘价和持股数量确定的公允价值为 1,089,140,000.00 元。

注 2：A 高速公路收费权

(1) 子公司赣州康大高速公路有限责任公司以车辆通行费收费权作为质押物向银行借款 7.05 亿元。

银行	期末余额	其中：列报长期借款	其中：列报一年内到期的非流动负债
中国工商银行股份有限公司赣州分行营业部	245,000,000.00	195,000,000.00	50,000,000.00
中国农业银行赣州市分行	320,000,000.00		320,000,000.00
交通银行江西省分行迎宾支行			
合 计	565,000,000.00	195,000,000.00	370,000,000.00

其中：(1) 向中国工商银行赣州分行借款 3.25 亿元，借款到期日至 2025 年 8 月 29 日止，截止 2020 年 12 月 31 日，借款余额 2.45 亿元，1 年内到期部分 5,000.00 万元列示在一年内到期的非流动负债；(2) 向中国

农业银行赣州分行借款 3.6 亿元，借款到期日至 2021 年 5 月 22 日止，截至报表日期末余额 3.2 亿，均为一年内到期，故列示在一年内到期的非流动负债；(3)向中国交通银行南昌迎宾支行借款总额 0.2 亿元，借款到期日至 2022 年 9 月 18 日止，本期已提前还款；

(2) 子公司江西投资集团资溪高速公路投资开发有限公司以资溪花山界（赣闽界）至里木高速公路项目建成后享有的车辆通行费收费权及项下全部收益作为质押物，由江西省投资集团有限公司提供保证，与银团（中国进出口银行、交通银行股份有限公司江西省分行、中信银行股份有限公司南昌分行、招商银行股份有限公司南昌分行）签订额度为 20 亿元的贷款协议，该借款到期日为 2034 年 12 月 21 日，并根据既定还款计划进行还款。截止 2020 年 12 月 31 日，已使用 16.83 亿元贷款额度，待还借款余额为 1,582,020,000.00 元，其中列报长期借款金额为 1,514,700,000.00 元，列报一年内到期的非流动负债金额为 67,320,000.00 元，具体明细如下：

银行	期末余额	其中：列报长期借款	其中：列报一年内到期的非流动负债
中国进出口银行江西省分行	632,808,000.00	605,880,000.00	26,928,000.00
交通银行江西省分行营业部	395,505,000.00	378,675,000.00	16,830,000.00
中信银行南昌分行营业部	316,404,000.00	302,940,000.00	13,464,000.00
招商银行南昌分行阳明路支行	237,303,000.00	227,205,000.00	10,098,000.00
合计	1,582,020,000.00	1,514,700,000.00	67,320,000.00

(3) 子公司江西省瑞寻高速公路有限责任公司以瑞寻高速收费权作为质押物的借款为 3,354,600,000.00 元，（其中 1.24 亿元列示一年内到期的非流动负债）明细如下：

银行	期末余额	其中：列报长期借款	其中：列报一年内到期的非流动负债
中国工商银行股份有限公司赣州分行营业部	608,000,000.00	578,000,000.00	30,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南昌西湖支行	872,000,000.00	848,000,000.00	24,000,000.00
中信银行股份有限公司南昌分行	930,000,000.00	890,000,000.00	40,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司南昌天宝分行	272,000,000.00	262,000,000.00	10,000,000.00
国家开发银行股份有限公司江西省分行	672,600,000.00	652,600,000.00	20,000,000.00
合计	3,354,600,000.00	3,230,600,000.00	124,000,000.00

① 2011 年 6 月向中国工商银行赣州分行营业部借款，本期期末余额 6.08 亿元（其中 3,000.00 万元列示一年内到期的非流动负债），借款期限为 22 年，借款到期日至 2030 年 11 月 15 日止。

② 2011 年至 2012 年分别向中国建设银行南昌西湖支行借款，本期期末余额 8.72 亿元（其中 2,400.00 万元列示一年内到期的非流动负债）借款期限为 25 年，借款到期日至 2036 年 9 月 22 日止。

③ 2010 年 5 月向中信银行南昌海关桥支行借款，本期期末余额 9.30 亿元（其中 4,000.00 万元列示一年内到期的非流动负债）借款期限为 22 年，借款到期日至 2032 年 5 月 25 日止。

④ 2010年6月向浦发银行南昌天宝支行借款，本期期末余额2.72亿元（其中1,000.00万元列示一年内到期的非流动负债），借款期限为22年，借款到期日至2032年6月29日止。

⑤ 2011年1月向交通银行南昌三泰支行借款，本期余额为零，已全部结清。

⑥ 2010年11月向国家开发银行江西省分行借款，本期期末余额6.726亿元（其中2,000.00万元列示一年内到期的非流动负债），借款期限为25年，借款到期日至2035年11月18日止。

(4) 子公司江西九江长江公路大桥有限公司以本公司以九江长江公路大桥一期工程（江西段）项目建成后享有的车辆通行费收费权及其项下全部收益作为质押物，向银团（国家开发银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司江西省分行、中国银行股份有限公司江西省分行、中国建设银行股份有限公司江西省分行、中信银行股份有限公司南昌分行）借入期限为30年的长期借款，截止2020年12月31日累计借款余额为25.4882亿元。

#### B: 天然气气款收费权及安装费收款权

(1) 子公司德兴天然气有限公司以天然气气款收费权及安装费收款权向九江银行股份有限公司德兴支行借款，(1)借款期限为5年，借款到期日至2022年8月30日止，(2)借款期限为3年，借款到期日至2022年12月18日止，截止2020年12月31日质押借款余额为3,590.00万元，其中将1年内到期部分合计740.00万元列示在一年内到期的非流动负债。

(2) 子公司江西天然气鄱阳有限公司以天然气气款收费权向邮政储蓄银行借款，借款期限为8年，借款到期日至2026年10月11日，截止2020年12月31日质押借款余额为950.00万元。

#### C: 电费收费权

子公司赣能股份丰城二期发电厂期末质押借款余额共计586,830,411.11元（其中105,148,225.00元列示一年内到期的非流动负债），明细如下：

①向国家开发银行江西省分行质押借款135,202,125.00元（其中45,067,375.00元列示于一年内到期的非流动负债），质押标的为公司丰城二期发电厂两台发电机组50.00%的电费收费权；

②向中国农业银行股份有限公司丰城营业部质押借款60,080,850.00元，质押标的为公司丰城二期发电厂两台发电机组12.50%的电费收费权；

③向中国建设银行丰城支行质押借款100,134,750.00元（其中60,080,850.00元列示于一年内到期的非流动负债），质押标的为公司丰城二期发电厂两台发电机组13.00%的电费收费权。

④向中信银行股份有限公司南昌分行质押借款92,532,696.68元，质押标的为公司丰城三期2\*100万千瓦机组发电项目电费收费权。

⑤向中国邮政储蓄银行股份有限公司南昌市分行质押借款76,710,006.11元，质押标的为公司丰城三期2\*100万千瓦机组发电项目电费收费权。

⑥向中国进出口银行江西省分行质押借款 122,169,983.32 元，质押标的为公司丰城三期 2\*100 万千瓦机组发电项目电费收费权。

## 九、或有事项

### （一）重要承诺事项

本公司报告期内无需披露的重要承诺事项。

### （二）预计负债

本公司的预计负债情况详见本财务报表附注八（四十二）。

### （三）未决诉讼或仲裁

1、子公司江西赣能抱子石发电有限责任公司与中国葛洲坝集团第六工程有限公司工程合同纠纷

2001年10月18日，中国葛洲坝集团第六工程有限公司（以下简称葛六公司）中标江西赣能抱子石发电有限责任公司（为公司下属分公司江西赣能股份有限公司抱子石水电厂前身，以下简称抱子石水电厂）的抱子石饮水发电系统工程，双方签订《协议书》。

2004年该工程完工并移交使用，抱子石水电厂尚有 2,009,557.55 元质保金未付。后因该工程在使用过程中存在多处漏水情形，且葛六公司未向抱子石水电厂提交完整的完工资料，截至 2019 年 12 月 31 日，上述质保金尚未支付。

2018年3月，葛六公司向江西省修水县人民法院提起诉讼，请求法院判令本公司及抱子石水电厂退还工程质保金 2,009,557.55 元，并按年利率 6.00% 支付自 2006 年 4 月 1 日起计算至款项还清之日止的利息，同时案件诉讼费用由本公司及抱子石水电厂承担。案件受理后，抱子石水电厂在提交答辩状期间对管辖权提出异议，认为与葛六公司签订的《协议书》中约定合同发生争议协商不成的由江西省南昌市仲裁委员会处理，故案件不属于人民法院受理的民事诉讼的受理范围。江西省修水县人民法院经审查后认为抱子石水电厂提出的管辖权异议成立，并以（2018）赣 0424 民初 1229 号民事裁定书裁定驳回葛六公司的起诉。上述裁定作出后，葛六公司向江西省九江市中级人民法院提起上诉，江西省九江市中级人民法院经审理后，于 2018 年 7 月 14 日以（2018）赣 04 民终 1235 号民事裁定书裁定驳回葛六公司上诉，维持原裁定。

2018年8月16日，葛六公司向江西省南昌市仲裁委员会提出仲裁申请，申请裁决抱子石水电厂立即退还工程质保金 2,009,557.55 元，并按年利率 6.00% 支付自 2006 年 4 月 1 日起计算至款项还清之日止的利息。2018年9月17日，江西省南昌市仲裁委员会向抱子石水电厂下

发取证通知书(〔2018〕洪仲字第0303号)。

2018年10月22日,抱子石水电厂向江西省南昌市仲裁委员会提出仲裁反请求申请,申请裁决葛六公司向抱子石水电厂交付诉争合同所涉及完工验收资料,包括工程施工定位测量、地质勘察及分部分项单位工程质量检查、评定等,同时仲裁反请求费用全部由葛六公司承担。

截至本财务报表批准报出日,上述仲裁案件尚未开庭审理。

## 2、子公司江西赣能股份有限公司与用友网络科技股份有限公司的诉讼事项

2014年5月20日,赣能股份因生产经营管理需要与用友网络科技股份有限公司(以下简称用友股份)签订《江西赣能股份有限公司信息化系统软件采购项目合同书》(以下简称合同书),2014年6月20日签订《江西赣能股份有限公司信息化系统软件采购项目合同补充协议书》(以下简称补充协议书),上述《合同书》及《补充协议书》约定:(1)赣能股份向用友股份购买信息化系统软件及配套服务;(2)合同总价款为490.00万元;(3)信息系统各主要功能模块分阶段完成并试运行,信息系统整体应于2016年1月1日以前全部上线正式运行。合同生效后,用友股份授权江西用友软件有限责任公司向赣能股份具体履行合同义务。

2014-2016年,在信息系统开发、调试期间,赣能股份按照合同约定先后向用友股份支付合同款总计300.00万元,支付金额已达到系统上线试运行后付款进度。但用友股份却未按合同要求向赣能股份提供相应的信息化系统软件及配套服务。截至目前,用友股份已交付的功能模块已远超合同约定交付时间,且仍未提供完整功能模块,信息系统至今仍无法上线正式运行;在软件开发过程中,用友股份违反合同约定,始终不提供相关软件授权文件,导致赣能股份在使用该信息系统过程中面临知识产权法律风险;用友股份已提供的功能模块存在严重缺陷,无法正常使用。赣能股份就其违约事宜,曾多次与用友股份进行沟通协商,敦促其补救,但用友股份却在未经赣能股份同意的情况下频繁更换项目实施人员,且对赣能股份的合理诉求屡屡推诿,并于2018年12月24日撤回了所有项目实施人员,拒绝继续履行合同义务。

2020年3月2日,赣能股份因《江西赣能股份有限公司信息化系统软件采购项目合同书》与用友股份产生纠纷向南昌高新技术产业开发区人民法院提交了民事起诉状,诉讼请求为:(1)判令解除《江西赣能股份有限公司信息化系统软件采购项目合同书》;(2)判令用友股份向赣能股份退回已支付的300.00万元合同款;(3)本案诉讼费用由用友股份承担。

2020年4月13日,赣能股份收到江西省南昌市中级人民法院送达的《江西省南昌市中级人民法院受理通知书》(〔2020〕赣01民初195号)。

截至本财务报表批准报出日,上述诉讼案件尚未开庭审理。

## 3、本公司与修水县水电建筑安装公司借款合同纠纷

2009年7月，本公司向九江市中级人民法院起诉修水县水电建筑安装公司，要求其偿还借款本金90万元及利息460余万元和承担本案诉讼费用。九江市中级人民法院于2009年11月作出一审判决，判令修水县水电建筑安装公司偿还本集团借款本金90万元及利息460余万元，承担诉讼费55,490.00元。该判决发生法律效力后，本公司已申请强制执行。本案在执行期间，本公司与修水县水电建筑安装公司达成执行和解，由该公司先行给付全部诉讼费用（已到位），借款本金自2010年每年还一万元，本年度收到还款一万元。

#### 4、本公司与江西纸业集团有限公司借款合同纠纷

2003年6月10日江西省南昌市中级人民法院民事判决书(2002)洪经初字第99号判决：江西纸业集团有限公司应在判决生效后的10日内归还本公司借款本金100万元及资金占用期间的法定利息。由于江纸集团在判决生效后没有履行还款义务，本公司于2003年12月6日向南昌市中级人民法院申请强制执行，基于被执行人的经济及经营状况未能发现其有效资产可执行，依据2004年6月23日南昌市中级人民法院（2004）洪中执字第1号通知书，本公司申领了债权凭证，本年度仍然暂缓执行。

#### 5、本公司与景德镇瓷厂借款合同纠纷

本公司于2004年8月19日向景德镇市中级人民法院提起民事上诉状，要求判决：景德镇瓷厂归还本集团借款130万元，逾期贷款利息257.12万元；景德镇陶瓷股份有限公司对上述款项承担连带清偿责任；景德镇东风瓷厂对上述款项200万元承担连带保证责任；三被告承担本案诉讼费用和债务追偿费用。2005年8月10日景德镇市中级人民法院作出(2004)景民二初字第28号判决书，判决景德镇陶瓷股份有限公司一次偿还本公司贷款本金130万元及利息。本公司于2006年2月申请法院强制执行，目前尚未执结。

#### 6、中鼎国际工程有限责任公司建安分公司上饶市丰溪东路道路线型调整段工程纠纷

中鼎国际工程有限责任公司与江西临川建筑建筑安装总公司共同承建的上饶市丰溪东路道路线型调整段工程由被告顾良水施工，顾良水个人与原告（王善发）签订了4078万元的桥梁专业分包协议，已支付原告2510万元工程进度款。现原告（王善发）起诉被告顾良水支付工程款4228万元及利息，中鼎公司及临川建筑公司对上述工程款及利息承担连带付款责任。该案一审在上饶市中院审理，2019年7月进行了第二次庭前会议，目前该项目已提交竣工验收资料和初验申请，上饶市中院指定江西中路华造价咨询有限责任公司对涉案项目进行了鉴定，法院于2020年9月28日开庭审理，法庭上原告和三被告对于鉴定结果的真实性合法性都表示认可，原告起诉金额由原先的4228余万元减少为1971余万元，一审法院于2020年12月18日判决顾良水支付原告工程款1971余万元，中鼎在欠付工程价款范围内承担支付责任。

被告顾良水不服一审判决上诉至二审。

截至本财务报告批准报出日，二审尚未通知开庭。

7、中鼎国际工程有限责任公司建安分公司咸宁温泉国际酒店水疗会所装饰工程项目纠纷  
湖南分公司张建萍承包期间，申请以中鼎公司名义承建咸宁温泉国际酒店水疗会所装饰工程。2013年7月17日中鼎国际工程有限责任公司与中信置业投资咸宁有限公司签订了《咸宁温泉国际酒店水疗会所装饰工程合同》，工期为150日历天，开工日期为2013年8月18日（具体以甲方开工令为准），合同金额暂定为2500万元。合同约定双方签字盖章2个工作日内乙方需缴纳合同履约保证金100万元，合同即生效，指定转入账户户名为中信置业投资咸宁有限公司，账号17-680301040005463，开户行：农行咸宁分行泉东支行。2013年7月30日魏国辉将该项目的履约保证金100万元打入中鼎账户，2013年8月1日中鼎公司将该100万元打入中信置业投资咸宁有限公司指定账号。后该项目没有跟进反馈。2020年6月11日中鼎公司收到南昌高新技术产业开发区人民法院速裁第三审判庭传票，原告魏国辉向法院起诉，请求法院：1）判令被告中鼎公司立即返还原告魏国辉工程质量保证金1000000元，2）判令被告向原告支付从2013年8月18日（开工日）至2020年4月17日期间的利息270000元（ $100\text{万元} \times 4.05\% \text{全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率} / 12 \times 15 \text{个月}$ ），后期利息按上述标准计算从2020年4月18日起支付至债务实际清偿之日；3）判令被告负担全部诉讼费用。已开庭暂未判决。法院以管辖判决驳回诉讼，原告已上诉。

截至本财务报告批准报出日，二审驳回对方上诉中。

#### 8、中鼎国际工程有限责任公司建安分公司华鑫水电工程项目纠纷

2013年10月23日青海分公司与董振富合作承建了青海亿民房地产开发有限公司的青海西宁华鑫水电调度中心改扩建项目一期工程，后双方因施工产生纠纷，2015年6月15日中鼎青海分公司将亿民公司诉至青海省高级人民法院，本案历经一审二审，判决亿民公司向中鼎公司支付工程款及损失剩余工程款18722423.57元及赔偿各项经济损失5668712.06元，合计24391135.63元。工程款中就包括2014年9月26日，中鼎公司在施工中依据《钢架轻型板供货及安装合同》约定向北京世鼎板业有限公司支付钢架屋面板预付款50万元。中鼎青海分公司于2016年2月起诉北京世鼎板业有限公司，该案历经一审、二审，2017年6月13日西宁市中级人民法院作出（2017）青01民终430号判决书，判决北京世鼎板业有限公司向中鼎国际返还预付款50万元。亿民公司认为2015年6月15日法院判决应支付给中鼎的工程款中应减少50万元，故起诉中鼎公司。

原告青海亿民房地产开发有限公司向法院起诉，请求法院：（1）判令二被告中鼎青海分

公司、中鼎公司返还工程款 50 万元；（2）本案诉讼费用由二被告承担。一审判决中鼎国际工程有限责任公司、中鼎国际工程有限责任公司青海分公司于本判决发生法律效力十五日内返还原告青海亿民房地产开发有限公司工程款 500000 元，受理费 4400 元由中鼎及中鼎青海分公司支付。已上诉，二审暂未开庭。

截至本财务报告批准报出日，二审法院裁定中止审理，因本案需以中鼎与北京世鼎公司一案的审理结果为依据。

#### 9、中鼎国际工程有限责任公司建安分公司河南赛琪工业厂房项目纠纷

本案原告郭艳平承接的工程是由开发商直接发包的，原告与甲方之间对于工程量金额存在争议。因中鼎公司作为该项目的总承包，故原告将中鼎公司作为被告之一。原告郭艳平向法院起诉，请求法院：（1）判令被告中鼎公司支付工程欠款 1500136.73 元，并按照年利率 6%支付延期支付工程款的利息 951946.46 元（暂计算至起诉之日 2020 年 8 月 18 日，实际计算至支付之日）；（2）本案诉讼费用由被告承担。已开庭暂未判决。

截至本财务报告批准报出日，本案原告郭艳平承接的工程是由开发商直接发包的，争议中鼎公司作为该项目的总承包是否具有连带责任。法院一直主张双方庭前调解，尚未开庭。目前，开发商和原告之间的争执点主要在工程量金额，双方正在进行工程量核定中。

#### 10、阜阳中强建筑安装工程有限公司民间借贷纠纷

谢玉峰以中鼎国际工程有限责任公司阜阳分公司的名义向原告中强建筑安装工程有限公司借款 100 万元用于投标，而后未偿还，导致原告诉至阜阳市颍泉区人民法院向中鼎国际追偿，诉求金额加利息共计 184 万元，目前案件经过了一次开庭，一审判决中鼎公司承担 100 万付款责任及利息，中鼎公司不服一审判决已上诉至二审，二审法院裁定撤销一审判决，发回重审。重审一审已开庭，暂未判决。

截至本财务报告批准报出日，本案尚未判决。

#### 11、绵竹信用社代位权纠纷

第三人富江公司与原告绵竹市信用社签订了最高额《抵押担保借款合同》及《流动资金借款合同》，贷款 1350 万元，而后未及时归还，绵竹市信用社起诉至法院后与富江公司达成调解书（（2016）川 0683 民初 370 号）：第三人富江公司向绵竹市信用社偿还贷款本金 1350 万元及资金利息 664807.5 元，但是富江公司至今未履行。绵竹市信用社重新以该案件在旌阳区法院提起了代位权诉讼起诉中鼎国际，要求中鼎国际在欠付富江公司的工程款范围内代富江公司向原告绵竹信用社支付贷款本金 1350 万及相关利息，共计 1795 万元。一审判决驳回原告的诉讼请求，原告不服一审判决上诉至二审，二审定于 2021 年 3 月 25 日 15:30 开庭开

庭。

截至本财务报告批准报出日，本案已开庭尚未判决。

#### 12、中鼎国际工程有限责任公司市政分公司凯达王朝项目纠纷

原告韩玲向法院起诉，请求法院判令被告谢玉峰、中鼎公司归还借款 556 万元。一审法院于 2020 年 4 月 10 号开庭，一审判决中鼎公司承担 202 万付款责任，中鼎公司不服一审判决上诉至二审。二审法院于 2020 年 10 月 9 日裁定发回一审重审。重审一审判决被告谢玉峰、中鼎公司共同偿还借款 194 万元及利息。中鼎公司和谢玉峰不服判决均已上诉，目前正在办理上诉手续。

截至本财务报告批准报出日，本案上诉中。

#### 13、中鼎国际工程有限责任公司矿建分公司与张洪建设工程施工合同纠纷

齐细憨以中鼎国际工程有限责任公司名义在贵州镇宁县承接的通村油路项目，经济细憨私自层层转包分包后，相关施工人张洪为索要工程款，向中鼎国际工程有限责任公司、业主镇宁县交通运输局提起诉讼。张洪诉称经结算，其班组的总产值总工程款为 592.1794 万元，已经支付工程款 444.89 万元，现尚欠工程款 147.2894 万元。该案由镇宁县人民法院受理，经六马派出法庭于 2019 年 8 月 22 日一审开庭审理，庭审中本案第三人熊正喜自认本案关键性证据《联系函》系其伪造。中鼎国际工程有限责任公司于 2019 年 10 月 8 日收到判决书，判决由中鼎国际工程有限责任公司支付原告张洪 135.11 万元及其利息，中鼎国际工程有限责任公司不服该判决已在收到判决后立即上诉至安顺市中院。因新冠肺炎的影响，截至本财务报告批准报出日，二审开庭时间尚未通知。本案书面审理，二审法院 2020 年 4 月 2 日作出判决：驳回我司上诉，维持原判。我司 2020 年 7 月 17 日已向安顺市中院申请再审我司于 2020 年 8 月 25 日将 1585825.17 元汇入镇宁县法院指定账户，该案执行完毕。2020 年 11 月 20 日短信电子送达受理通知书、送达回证、廉政监督卡。2021 年 3 月 18 日贵州省高院裁定：指令安顺中院再审；再审期间，中止原判决的执行。

截至本财务报告批准报出日，本案尚未审结。

#### 14、中鼎国际工程有限责任公司矿建分公司与江西铁山垅钨业建设工程施工合同纠纷

2008 年 8 月 8 日，原江西省矿山隧道建设总公司和原铁山垅钨矿签订了《铁山垅钨矿上坪矿区深部采矿开拓工程施工合同》，由原江西省矿山隧道建设总公司承包施工铁山垅钨矿上坪矿区深部采矿开拓工程，双方对增加的工程又签订了数份承包合同及补充协议。在该系列合同履行的过程中，原江西省矿山隧道建设总公司合并入中鼎国际工程有限责任公司，对原铁山垅钨矿提起诉讼。2014 年 12 月全部工程完成结算。原铁山垅钨矿此后向中鼎国际工程

有限责任公司支付了大部分工程款。截至2018年1月5日，尚欠工程款587,209.63元、质量保证金814,762.00元，合计欠1,401,971.63元。中鼎国际工程有限责任公司起诉后对方反诉，一审判决中鼎国际工程有限责任公司返还超额支付工程款804,855.36元，公司已上诉。截至本财务报告批准报出日，公司等待二审开庭。二审维持原判。2021年3月1日已向江西省高院申请再审。2021年4月13日已向于都县法院汇去执行款821288.16元。

截至本财务报告批准报出日，本案已申请再审，暂未收到立案通知书。

#### 15、中鼎国际工程有限责任公司建安分公司韩城龙门钢结构厂房项目与彭志刚返还履约保证金纠纷

林贞铨、彭志刚，介绍韩城龙门紫砂矿钢结构项目，准备与中鼎国际工程有限责任公司合作经营。2017年1月23日中鼎公司与韩城龙门紫砂矿文化产业运营管理有限公司签订了工程施工合同。项目迟迟未启动，2017年6月2日合作方与公司签订了承包协议书，后合作方要求向韩城龙门公司支付200万元履约保证金，由彭志刚2017年7月17日向公司汇入200万后，并于2017年7月22日出具《付款委托书》。向韩城龙门公司支付款项后，项目仍未有进展，2018年应彭志刚要求，以公司名义向龙门公司及韩城市人民政府、人社局、韩城经济开发区城投公司分别去函要求处理保证金退还事由，并授权彭志刚追讨。一直追讨无果，彭志刚2019年3月向韩城市人民法院起诉了中鼎公司及韩城龙门紫砂矿文化产业运营管理有限公司，要求退还200万元及同期银行贷款利率。韩城市人民法院第6审判庭判决（2019）陕0581字第628号：（1）被告中鼎国际工程有限责任公司在本判决生效后十日内返还原告彭志刚保证金200万元；（2）驳回原告彭志刚的其他诉讼请求；（3）案件受理费22,800.00元减半收取，由被告中鼎承担11,400.00元。2019年9月17日上午9点渭南市中级人民法院判决：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费22,800.00元由上诉人中鼎有限责任公司承担。于2020年3月5日，公司已被一审法院划转了上述款项。

之后公司起诉韩城龙门紫砂文化产业运营管理有限公司、王晓冉、王晓毅、韩城紫金山企业管理有限公司、孙文详、韩城市经济技术开发区建设投资有限公司，判决被告返还原告保证金200万元及利息。

截至本财务报告批准报出日，本案强制执行中。

#### 16、中鼎国际工程有限责任公司湖南分公司广州丰力橡胶轮胎扩建项目与广州工程总承包集团有限公司及万力轮胎股份有限公司建设工程施工合同纠纷

2013年湖南分公司联系广州丰力橡胶轮子午车间1#车间2#动力站钢结构工程，公司与广州工程总承包集团有限公司订立了工程承包合同。合同约定暂定价28,162,741.32元；2014

年6月2日，订立《补充协议》约定广州总承包公司收取的工程投标总价23%的管理费改为19%点。2014年10月分包工程完工并且万力公司也进场安装设备进行使用，于2015年6月正式投产。中鼎工程按实际工程量结算提交给广州总承包公司和万力公司，万力公司审定的《结算报告》总造价约为4700万元。因此广州总承包公司应当向中鼎工程支付工程款1500万元，一直拖欠未付。2018年中鼎公司提起诉讼请求判令广州总承包公司支付尚欠工程款1500万元及利息；判令万力集团对上述款项承担连带责任；广州总承包公司和万力集团承担诉讼费用。

本案2019年11月25日由广州市从化区人民法院一审判决：（1）被告广州工程总承包集团有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告中鼎国际工程有限责任公司支付工程款11,561,624.45元及利息；（2）驳回原告中鼎国际工程有限责任公司的其他诉讼请求。截至本财务报告批准报出日，本案被告已上诉。

（2020）粤01民终8028号二审判决：撤销（2018）粤0117民初687号民事判决第二项；变更第一项为上诉人广州工程总承包集团有限公司于本判决送达之日起10日内向上诉人中鼎公司支付工程款6,439,043.68元及利息（利息以6,439,043.68元为本金，自2015年8月6日期至2019年8月19日按照中国人民银行同期同类贷款利率计算，自2019年8月20日至实际清偿之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；驳回上诉人中鼎公司的其他诉讼请求；原案件受理费111,800.00元中鼎公司负担63,726.00元，上诉人广州工程总承包集团有限公司负担48,074.00元，鉴定费291,200.00元中鼎公司负担145,600.00元，上诉人广州工程总承包集团负担145,600.00元，二审受理费81945元，中鼎公司负担63,229.00元，广州工程总承包集团有限公司负担18,716.00元。被告已于2020年9月30日至2021年2月支付执行款8,211,936.69元到中鼎公司账户。

截至本财务报告批准报出日，本案已申请再审，暂未收到立案通知书。

#### 17、中鼎国际工程有限责任公司追偿权纠纷

2012年9月17日，中鼎国际工程有限责任公司与眉山岷东开发投资有限公司就岷东大道南段项目签订了《BT融资招商合同》，根据约定，中鼎公司与被告四川仁德建材有限公司（以下简称“仁德公司”）合资在项目所在地成立了眉山市宏都市政项目投资有限公司（以下简称“原告”）对项目进行施工及管理，仁德公司与中鼎公司各占原告50%股份，后期两方股东具体实施工程量按实际施工结算产值及相应回报结算，案涉BT项目施工期间，施工单位即被告及中鼎公司需垫付资金，仁德公司因资金困难假借原告名义亦或借用原告担保，分别向眉山岷东开发投资公司等相关单位借款9千多万元，并承诺在其占比投资及投资回报金额中担保偿还。后期债务到期，岷东开发公司等债权人从原告的工程回购款中径直划扣借款、利息、

法院执行款及工程款等，被告蒋世伟借用此种方式借款，最终由原告承担债务，严重侵害了原告及其另一股东中鼎公司的合法权益。截止目前，被告蒋世伟尚欠原告工程垫款 5,396.9075 万元及利息 2,206.1057 万元，合计 7,603.0132 万元人民币，基于双方协议约定及蒋世伟挪用借款，应当对上述债务承担连带清偿责任。已起诉至成都中级人民法院。

截至本财务报告批准报出日，一审已开庭，未判决。

#### 18、中鼎国际工程有限责任公司起诉谢玉峰追偿权纠纷

被告谢玉峰在经营阜阳分公司期间，于 2014 年 8 月 15 日，以阜阳分公司的名义与宁陵凯达置业有限公司就凯达王朝项目签订了《建设施工合同》并进行了该项目的施工。将该项目的劳务工程项目发包给黄真武的上海栢务建筑劳务工程有限公司，并以阜阳分公司的名义签订了劳务总承包合同，劳务施工后，被告未支付完全部的劳务工程款，导致黄真武诉至法院追偿，宁陵县人民法院一审判决原告支付工程款、误工补助、逾期付款利息共计 4,275,032.00 元（利息以工程款 2,965,657.00 元为基数，自 2016 年 2 月 5 日开始至付清款之日止，按年利率 6%），二审法院维持原审判决，执行原告金额 4,857,624.00 元。至此，使原告共计遭受 4,949,655.00 元的经济损失。基于上述所遭受的损失，原告依据经营承包协议向南昌市高新法院提起诉讼追偿谢玉峰，一审判决谢玉峰赔偿我司损失 494.97 万元，因为一审仅仅判决由谢玉峰承担责任，谢玉峰没有履责能力，中鼎公司上诉要求其他被告承担连带责任，已上诉至南昌市中级人民法院。

截至本财务报告批准报出日，案件审理中，未判决。

#### 19、水城县小牛矿业有限责任公司与贵州新建业工程有限责任公司建设工程施工合同纠纷

贵州新建业工程有限责任公司与水城县小牛矿业有限责任公司于 2010 年 11 月、12 月签订了两份《建设工程施工合同》，工程名称为小牛矿业招待所和进场公路及挡墙、机修车间、材料库。因未办理竣工结算，新建业公司于 2019 年 6 月 4 日向水城县人民法院诉讼小牛矿业支付工程款 6,225,022.12 元及利息以年息 6%为标准，自 2014 年 8 月 18 日起到暂计算至 2019 年 5 月 18 日，为 1,774,131.3 元。该案在 2019 年 8 月 6 日在水城县阿夏法庭开庭审理，工程造价无法司法鉴定，法院于 2020 年 10 月 26 日作出判决，驳回贵州新建业公司的诉讼请求，目前新建业公司已上诉。

截至本财务报告批准报出日，本案尚未审结。

#### 20、安徽华矿工程建设有限公司与江煤贵州矿业集团有限责任公司、原子公司贵州贵新煤业有限公司建设工程施工合同纠纷

安徽华矿工程建设有限公司与原子公司贵州贵新煤业有限公司于2012年10月20日经过招标程序签订建设工程施工合同，华矿公司诉贵新煤业支付工程款1,876.29万元和违约金361.56万元及贵州矿业承担连带责任，后本案于2020年9月30日在六盘水市中级人民法院开庭，法院判决贵新煤业一次性支付安徽华矿公司497.04万元和违约金82.01万元及案件受理费5.23万元，贵州矿业不承担责任。目前安徽华矿公司已上诉，定于2021年3月25日在贵州省高院进行审理。

截至本财务报告批准报出日，本案尚未判决。

#### 21、中鼎国际工程有限责任公司矿建分公司马鞍山汇联物流园工程项目纠纷

2016年4月1日，中鼎国际工程有限责任公司与马鞍山汇联物流有限公司、广东省皮具皮革厂商会签订《马鞍山汇联物流园工程总承包施工协议书》，工程造价12亿元，并约定工程履约保证金1500万元。中鼎工程在2016年5月17日一次性汇入600万元履约保证金至马鞍山汇联物流有限公司指定账户。经中鼎工程多次敦促，马鞍山汇联物流有限公司一直未向中鼎工程发出开工通知书，经了解，该工程项目没有办理用地批准手续，也没有取得规划许可证、施工许可证。2016年10月底，马鞍山汇联物流有限公司注册办公地址人去楼空，无法联系。一审法院判决马鞍山汇联物流有限公司退还保证金600万元及利息（以600万为基数，按中国人民银行同期贷款利率自2016年5月18日计算至返还完毕之日止），同时对马鞍山汇联物流有限公司的自然股东即龙永焯、江家文、赖浩文承担补充偿还责任。判决已生效，强制执行已立案，未找到被告可执行财产，法院将被告列入失信被执行人名单，终结本次执行程序。之后以樊友福作为被告进行起诉，被告樊友福与原告中鼎公司签订了内部承包合同，系该项目的内部承包人。中鼎国际工程有限责任公司遂向马鞍山市雨山区人民法院起诉，请求法院判令被告樊友福赔偿原告中鼎公司在其承包经营期间因诉讼纠纷给原告造成的损失共计600万元及利息。一审法院判决驳回中鼎公司的诉讼请求，中鼎公司不服一审判决上诉至二审。二审已于2021年1月25日进行书面审理。

截至本财务报告批准报出日，本案尚未判决。

#### 22、中鼎国际工程有限责任公司矿建分公司陕西山福泉兔业项目合同纠纷

2016年4月6日，中鼎国际工程有限责任公司（以下简称“中鼎国际”）与陕西山福泉牧业有限公司（以下简称“山福泉公司”）签订《陕西省建设工程施工合同》，承接山福泉公司兔业项目的长安炮里、安康紫阳、宝鸡凤县基地建设施工项目，该项目为联营项目。2016年5月18日，中鼎国际矿建分公司原六处与巫武生签订了《工程合作协议》，而巫武生以中鼎国际的名义与原告徐新华签订《项目工程内部承包合同》将上述项目中的山福泉长安区炮

里乡基地建设项目全部委托其进行施工，实行包工包料全额承包，后因山福泉公司未能及时支付工程进度款，中鼎国际和巫武生也未能按内部承包合同约定支付原告工程款。2016年12月1日原告徐新华以中鼎国际为被告向西安市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除与中鼎国际签订的《项目工程内部承包合同》，并支付其工程款12,260,552.96元退还保证金260.00万元以及承担原告经济损失261,900.00元，合计总金额1,512.25万元。该建设合同纠纷案经陕西省高级人民法院二审裁定撤销原判决，发回重审。中鼎国际对重审一审判决不服，提出上诉。重审二审由陕西省高级人民法院受理，2019年5月10号开庭，12月27日重审二审判决：（1）徐新华与中鼎合同无效；（2）中鼎支付工程款8,493,603.70元及利息；（3）中鼎返还徐工程保证金260万元；（4）案件受理费19.5万鉴定费9万保全费0.5万由中鼎承担。陕西省高级人民法院（2019）陕民终563号民事判决书已发生法律效力，徐新华已向陕西省西安市中级人民法院申请强制执行，案号为（2020）陕01执384号。因疫情原因该执行一直被搁置，为降低损失，中鼎公司与徐新华于2020年3月18日达成《执行和解协议书》及补正说明，向徐新华支付工程款、保证金及利息共计12,567,514.00元，向法院支付各项费用计272,551.00元，共计支付12,840,065.00元。为挽回损失，（1）中鼎公司起诉了山福泉牧业有限公司及其股东王健武、陈志洪，案件由西安市长安区人民法院受理，已于2020年10月28日开庭审理。一审判决：①原被告签订的施工合同无效；②被告支付原告工程款8613603.7元及利息；③驳回原告其他诉讼请求。中鼎公司不服判决结果提起上诉，本案二审于2021年4月25日开庭。（2）中鼎公司起诉了内部承包合作人巫武生，请求法院判令被告巫武生向原告中鼎公司赔偿在其承包经营期间因诉讼纠纷给原告造成的各项损失共计1491.82万元，一审萍乡市中级人民法院已于2020年12月11日开庭审理，一审法院判决被告巫武生于判决生效之日起三十日内向中鼎公司支付1326余万元。判决已生效，即将申请强制执行。

截至本财务报告批准报出日：（1）尚未判决；（2）即将申请强制执行。

### 23、中鼎国际工程有限责任公司市政分公司与宁陵凯达置业有限公司建设施工合同纠纷

原告凯达公司将拖欠施工方中鼎国际有限责任公司的工程款用土地抵押工程款方式予以支付，但是实际施工人谢玉峰、韩玲、李传奇，却私刻中鼎公章，以中鼎的名义与凯达签订土地转让协议，将土地无偿的过户到新成立的公司鑫鼎置业公司名下，但是鑫鼎置业公司未将土地差价支付给原告凯达公司，以及施工项目的结算事宜解决，因此凯达公司以结算未达成一致起诉中鼎、鑫鼎到法院，案件经过了两次开庭审理，一审判决中鼎国际工程有限责任公司败诉，判决中鼎国际工程有限责任公司支付原告共计约3300万元（暂计利息）。二审

判决维持原判。2019年11月22日法院从强制执行中鼎公司银行账户的3613万元中已有713万元已支付给宁陵凯达置业有限公司，剩余2900万元还在法院账户。中鼎国际工程有限责任公司已经申请了再审，河南省高院再审裁定，原判决错误，中止了执行。指定商丘中级人民法院再审，商丘中院再审判决仍维持原判。判决生效后中鼎公司已履行到位。为挽回损失，中鼎国际工程有限责任公司起诉了鑫鼎置业公司，请求法院判令被告鑫鼎置业公司向中鼎国际工程有限责任公司支付土地款4050万元。一审河南省商丘中院支持了中鼎国际工程有限责任公司诉求，判决鑫鼎置业公司支付4050万土地款。鑫鼎置业公司不服，上诉至河南省高级人民法院，二审发回重审，重审一审定于2021年3月26日开庭。

截至本财务报告批准报出日，重审已开庭，待判决。

#### 24、中鼎国际工程有限责任公司矿建分公司宁都“钩刀咀”风电场道路施工项目纠纷

申请人中国能源建设集团浙江火电建设有限公司(以下简称“火电公司”与被申请人中鼎国际工程有限责任公司(以下简称“中鼎公司”)于2017年7月就江西钩刀咀(48.4MW)风电场项目道路施工工程签订《建设工程施工专业分包合同》(以下简称“分包合同”)，约定由中鼎公司分包该项目道路施工工程，道路总长26.647千米。该工程开工日期为2017年3月10日，中鼎公司已于2017年3月10日实际进场施工。

2018年5月29日，火电公司根据合同十三条第三款“发生下列情形之一的甲方有权解除合同并要求乙方承担违约责任:2.因乙方原因导致工期延误，在甲方规定期限内仍不能消除或者工期延误达到合同总工期30%的”之约定，向中鼎公司发出《关于解除〈江西钩刀咀(48.4M)风电场项目道路施工工程建设工程工专业分包合同〉的函》，通知解除合同。中鼎公司于2018年6月5日回函确认解除函已收。故双方合同已于中鼎公司收函之日即2018年6月5日解除。至中鼎收到解除函之日2018年6月5日，中鼎公司已实际施工453天，相比合同约定的绝对工期174天，工期延误达279天。同日，项目业主向火电公司发函表示因中鼎公司分包的道路工程工期严重滞后，于当日通知解除与火电公司的总包合同中公司违反合同约定，未能按合同约定工期完工，造成工期延误达279天，给火电公司造成了严重损失，根据合同第二条第四款“因乙方原因而延误工期的，乙方应承担违约责任，每延期一天(按日历天)按合同价款的0.05%向甲方支付违约金，因此给甲方造成损失的，还应赔偿甲方损失。”的约定，中鼎公司应当承担工期延误违约金，以合同价款22320000元为基数，每延期一天按合同价款的0.05标准计算，工期延误279天，因此中鼎公司应当承担的工延误违约金为3113640元。

申请人中国能源建设集团浙江火电建设有限公司向仲裁院申请仲裁，请求裁决被申请人中鼎公司向申请人浙江火电建设有限公司支付延误工期违约金311.36万元。该案已于2020

年10月9日开庭审理。

截至本财务报告批准报出日，本案尚未裁决。

25、中鼎国际工程有限责任公司建安分公司江旅沁庐旅生活广场改造项目施工合同纠纷

2017年12月15日江旅-沁庐旅生活广场改造EPC总承包项目进行招标。2017年12月19日确认中鼎国际工程有限责任公司中标，2018年5月30日签订了工程施工合同。合作方周洪喜，在运营过程中与其朋友介绍的王辉清合作，定金案件既他们之间的口头合伙协议引发的。在协商合伙中，王辉清准备做江旅沁庐旅项目总包合同内的两栋单独的房屋装修，周洪喜允许王辉清安排人员对两个建筑装修进行拆除和改造，王辉清在工地购买了材料，现周、王二人合作破裂，王辉清以相关工作内容是其完成的为由要求支付工程款逐起诉到东湖区人民法院。原告要求工程款1,964,895.21元，材料款608,467.00元合计2,573,362.21元，并申请保全中鼎公司260万元。南昌市东湖区人民法院判决周洪喜于本判决生效后十日内向原告王辉清支付垫资款608,467.00元。中鼎国际工程有限责任公司承担工程款和垫资款连带责任。二审判决撤销东湖区法院（2019）赣0102民初388号民事判决；本案发回东湖区人民法院重审于2020年1月8日已开庭，目前就结算已申请了鉴定，抽签到由中科高盛咨询集团有限公司江西分公司鉴定。目前重审进入鉴定阶段，不服鉴定，提出异议。

截至本财务报告批准报出日，二审尚未开庭。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、子公司江西万年青水泥股份有限公司2020年度利润分配预案

2021年3月25日子公司江西万年青水泥股份有限公司第八届董事会第六次会议通过《江西万年青水泥股份有限公司2020年度利润分配议案》，江西万年青水泥股份有限公司拟以截止2020年12月31日的总股本797,391,119股为基数，拟派发2020年度每10股派发现金股利人民币7.00元（含税），合计派发现金股利人民币558,173,783.30元。此议案通过后还需要提请股东大会审议。

### 2、子公司江西万年青水泥股份有限公司以所持南方水泥股权参与天山股份的股权换股相关事项

2020年8月7日，子公司江西万年青水泥股份有限公司第八届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于以所持南方水泥股权参与天山股份的股权换股的方案》等方案。2020年8月7日公司与新疆天山水泥股份有限公司签订了发行股份购买本公司持有的南方水泥有限公司1.27115%股权的协议，标的股权的转让价格根据资产评估机构出具并经国资有权单位备案

的标的股权评估值确定，为进行本次转让之目的对标的股权价值进行评估的基准日为2020年6月30日。

2021年3月3日，江西万年青水泥股份有限公司与天山股份签订了《发行股份购买资产协议》之补充协议（以下统称“协议”），根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的编号为沃克森评报字（2020）第1581号的《新疆天山水泥股份有限公司拟发行股份购买资产涉及南方水泥有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（以下简称“《资产评估报告》”）。在评估基准日，南方水泥的股东全部权益价值为4,880,498.55万元。以此为基础，根据公司持有南方水泥1.27115%股权（对应的出资额为14,000.00万元），确定本次转让价格为62,038.545693万元。本次发行的定价基准日为天山股份审议本次发行股份购买资产的首次董事会决议公告日（即2020年8月8日），发行价格按照不低于定价基准日前60个交易日天山股份的交易均价90%的原则，经双方协商一致确定为13.38元/股。根据双方确定的发行价格，天山股份受让本次标的股权向公司发行的对价股份数量为46,366,626股。最终发行的股份数量以中国证监会核准确定的数量为准。

本次交易若能顺利实施且天山股份的发行价格13.38元/股不做调整，则交易完成后公司将持有天山股份发行的股份46,366,626股，不再持有南方水泥股权。

### 3、子公司江西赣能股份有限公司2020年度利润分配预案

2021年4月22日公司第八届董事会第五次会议审议通过了2020年度利润分配预案，预案具体内容为：拟以江西赣能股份有限公司现有总股本975,677,760股为基准，每10股派发现金红利1.00元（含税），总计派发现金97,567,776.00元，不送红股，不以公积金转增股本，未分配的利润结转以后年度分配，此预案尚需提交公司股东大会审议。

### 4、子公司江西赣能股份有限公司重要的对外投资

子公司江西赣能股份有限公司2020年12月31日第十次临时董事会会议审议通过，同意赣能股份向江西展宇新能源股份有限公司收购其全资子公司上饶宇浩光伏科技有限公司（以下简称宇浩光伏）之100%股权，股权交易价格为138.675万元人民币，并承接宇浩光伏全资子公司上饶市源茂新能源科技有限公司（以下简称源茂新能源）所属余干县大溪乡九连岗50MW渔光互补光伏电站项目的投资建设，项目总投资约1.9亿元人民币，该收购款项于2021年2月4号支付。

2020年11月，赣能股份与第二大控股股东国投电力控股股份有限公司共同受让横峰县晶科电力有限公司之100%股权，包括其所属江西横峰50MWp光伏项目，公司出资1,760.00万元参与受让其中10%股权，此次出资金额根据《公司章程》相关规定，属于董事会闭会期

间董事长审批权限。横峰县晶科电力有限公司所属江西横峰 50MW 光伏项目已于 2015 年 2 月并网发电，目前项目运行正常，无重大在建项目，首期出资款按股权对价 1,760.00 万元的 90%支付，赣能股份分别于 2021 年 1 月 28 日和 2021 年 1 月 29 日支付完上述出资款。

5、本公司联营公司江西江能电力有限公司已于 2021 年 01 月 05 日注销。

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）本企业的实际控制人

实际控制人名称	注册地	业务性质	实际控制人对本企业的持股比例（%）	实际控制人对本企业的表决权比例（%）
江西省国有资产监督管理委员会	南昌市	国有资产监督、管理	90.00	90.00

### （二）本企业的子公司

本公司的子公司情况详见本财务报表附注七（一）。

### （三）本企业的合营和联营企业情况

详见附注八（十五）长期股权投资。

### （四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江西省修水县水电开发有限公司	子公司少数股东	
江西贝融循环材料股份有限公司	孙公司少数股东	91360600683472049M
江西省交通投资集团有限责任公司	子公司少数股东	913600007055116528
抚州华润燃气有限公司	孙公司少数股东	91361000736381627E
中石化重庆涪陵页岩气销售有限责任公司	孙公司少数股东控制的公司	915001023051758720
中国石油化工股份有限公司	孙公司少数股东母公司	91110000710926094P
新余钢铁股份有限公司	孙公司少数股东控制的公司	913605001583084437
中国瑞林工程技术股份有限公司	子公司少数股东	91360000158263599J
江西铜业股份有限公司	子公司少数股东	91360000625912173B
劲旅环境科技股份有限公司	孙公司少数股东	91340100740874635H
贵溪华润燃气有限公司	孙公司少数股东	913606007897262466
同方计算机有限公司	孙公司少数股东	91320205758981762E
江西尚诚云信息技术有限公司	孙公司少数股东	913611003091402638
格丰科技材料有限公司	孙公司少数股东	9136030059651065X6
进贤城市建设投资发展集团有限公司	孙公司少数股东	913601247758644028
武汉中仪物联技术股份有限公司	孙公司少数股东	91420100565550894N
中国石油管道局工程有限公司	孙公司少数股东	911310007216361722
江西省建筑材料工业科学研究设计院	孙公司少数股东	9136000049100446XA

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
玉山县锦宏新型建材有限公司	孙公司少数股东	913611230516108455
新余市抱弘贸易有限公司	子公司少数股东	91360500576121892W
江西铜业再生资源有限公司	子公司少数股东控制的公司	91360681596518985K
江西铜业铅锌金属有限公司	子公司少数股东控制的公司	91360429693732983U
江西省江铜耶兹铜箔有限公司	子公司少数股东控制的公司	913600007485469000
新余钢铁集团有限公司	孙公司少数股东	913605001598600539
江西汇洋实业有限公司	孙公司少数股东	91360124746089232Y
易高环保资源投资有限公司	孙公司少数股东	91150600695944576W
易高煤矿资源开发(丰城)有限公司	孙公司少数股东控制的公司	

#### (五) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
中石化重庆涪陵页岩气销售有限责任公司	采购货物	燃气采购	1,109,117,412.95	33.36	市场定价
中国石油化工股份有限公司	采购货物	燃气采购	109,283,486.24	3.29	市场定价
同方计算机有限公司	采购货物	电脑采购	99,011,206.27	43.00	市场定价
新余新钢资源综合利用科技有限公司	采购材料	水渣采购	50,895,771.87	1.35	市场定价
江西天然气管道防腐有限公司	采购材料	防腐材料采购	17,074,927.16	0.51	市场定价
玉山县锦宏新型建材有限公司	采购材料	煤矸石采购	9,364,933.72	0.25	市场定价
江西省天然气投资有限公司	采购货物	燃气采购	6,208,126.40	0.19	市场定价
江西铜业股份有限公司	采购材料	炉渣材料采购	5,169,849.48	8.52	市场定价
中国石油管道局工程有限公司	采购在建工程	勘察设计项目服务	4,407,547.17	0.13	市场定价
江西省建筑材料工业科学研究设计院	接受劳务	技术服务	4,039,103.77	0.11	市场定价
武汉中仪物联技术股份有限公司	采购材料	修复材料采购	3,028,005.49	4.99	市场定价
劲旅环境科技股份有限公司	采购固定资产	运输工具采购	2,784,256.64	4.59	市场定价
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购在建工程	工程设计服务	2,750,556.60	4.53	市场定价
武汉中仪物联技术股份有限公司	采购固定资产	运输工具、设备采购	2,602,831.81	4.29	市场定价
江西省天然气投资有限公司	采购货物	燃气采购	1,609,318.18	0.05	市场定价
中国石油管道局工程有限公司	接受劳务	检测服务	1,606,929.13	0.05	市场定价
中国石油化工股份有限公司	采购在建工程	保运服务	1,257,469.16	0.04	市场定价
武汉中仪物联技术股份有限公司	接受劳务	检测服务	1,083,566.01	1.79	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
贵溪华润燃气有限公司	采购货物	燃气采购	1,039,042.64	0.03	市场定价
格丰科技材料有限公司	接受劳务	建筑服务	871,421.53	0.02	市场定价
武汉中仪物联技术股份有限公司	接受劳务	租赁服务	827,787.65	1.36	市场定价
江西港华天然气有限公司	采购货物	燃气采购	795,537.73	0.02	市场定价
深圳市洛浩环保科技有限公司	接受劳务	咨询服务	736,000.00	1.21	市场定价
江西省交通投资集团有限责任公司	接受劳务	高速监管服务	722,687.99	0.02	市场定价
江西省江投尽调咨询有限公司	接受劳务	尽调服务	277,227.72	0.46	市场定价
中国石油化工股份有限公司	接受劳务	检测服务	251,000.00	0.01	市场定价
劲旅环境科技股份有限公司	接受劳务	租赁服务	241,477.78	0.40	市场定价
中国瑞林工程技术股份有限公司	接受劳务	咨询服务	150,943.40	0.25	市场定价
中国石油化工股份有限公司	采购材料	成品油	106,580.05	0.00	市场定价
劲旅环境科技股份有限公司	采购材料	低值易耗品 采购	89,823.01	0.15	市场定价
萍乡矿业环保节能有限公司	接受劳务	接受劳务	49,326.73	0.001	市场定价
江西港华天然气有限公司	销售商品	燃气销售	508,339,284.50	14.57	市场定价
新余钢铁股份有限公司	销售商品	原煤销售	168,051,911.13	2.25	市场定价
新余钢铁股份有限公司	销售商品	精煤销售	96,398,831.26	1.29	市场定价
贵溪华润燃气有限公司	销售商品	燃气销售	86,122,462.57	2.47	市场定价
江西天然气黎川有限公司	销售商品	燃气销售	73,570,397.18	2.11	市场定价
江西铜业股份有限公司	销售商品	燃气销售	71,397,304.76	2.05	市场定价
抚州华润燃气有限公司	销售商品	燃气销售	68,944,737.01	1.98	市场定价
九江港华燃气有限公司	销售商品	燃气销售	36,502,678.65	1.05	市场定价
江西铜业铅锌金属有限公司	销售商品	燃气销售	22,299,606.51	0.64	市场定价
江西贝融循环材料股份有限公司	销售商品	材料销售	15,603,282.39	0.12	市场定价
新余钢铁股份有限公司	销售商品	焦炭销售	14,923,531.29	0.20	市场定价
中国石油化工股份有限公司	销售商品	燃气销售	12,248,757.69	0.35	市场定价
万年县天然气有限公司	销售商品	燃气销售	7,843,914.10	0.22	市场定价
吉安华润清洁能源有限公司	销售商品	燃气销售	3,254,791.20	0.09	市场定价
江西省天然气投资有限公司	提供劳务	物业租金	1,271,892.20	0.69	市场定价
江西景德镇天然气有限公司	销售商品	燃气销售	1,171,570.28	0.03	市场定价
江西天然气都昌有限公司	销售商品	燃气销售	1,038,418.98	0.03	市场定价
江西新奥车用燃气有限公司	销售商品	燃气销售	738,561.47	0.02	市场定价
江西港华天然气有限公司	提供劳务	代储服务	278,210.49	0.11	市场定价
新余钢铁股份有限公司	销售商品	商品销售	173,897.88	0.002	市场定价
江西省天然气投资有限公司	提供劳务	平台服务	133,675.47	0.05	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
江西省天然气投资有限公司	销售商品	水电销售	99,399.20	0.05	市场定价
丰城港华燃气有限公司	提供劳务	代储服务	46,812.10	0.02	市场定价
九江港华燃气有限公司	提供劳务	代储服务	34,920.65	0.01	市场定价
江西省天然气投资有限公司	销售商品	燃气销售	33,002.21	0.00	市场定价
江西天然气都昌有限公司	提供劳务	代储服务	1,901.89	0.00	市场定价
合 计			2,627,977,907.35		

## 2. 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管 资产情 况	托管资产 涉及金额	托管 起始日	托管 终止日	托管 收益	托管收益确定依据	托管收 益对公 司影响
江西省投资集团 有限公司	江西赣能股 份有限公司	股权托 管		2020.1.1	2020.12.31		被托管公司相当股权 可分配利润的 10.00%	

注：江西赣能股份有限公司 2020 年第七届董事会第八次会议审议通过了江西赣能股份有限公司与江西省投资集团有限公司继续签订《股权托管协议》，由公司受托管理江西省投资集团有限公司所持的江西东津发电有限责任公司(以下称东津发电)97.68%股权，账面原值 104,899,600.00 元。托管内容为：除托管协议限制条件外，公司根据《公司法》及公司章程的规定，行使江西省投资集团有限公司该项股权的股东权利，并履行江西省投资集团有限公司该项股权的股东义务。托管期限为 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。在托管期内，公司收取东津发电相当股权可分配利润的 10.00%作为受托管理江西省投资集团有限公司股权的报酬，并由江西省投资集团有限公司在托管期限结束后 1 个月内一次性支付给公司；如果东津发电发生亏损，本公司不收取报酬。东津发电 2020 年度的净利润为 5,027,201.62 元，截至 2020 年 12 月 31 日累计未分配利润为-299,610,066.13 元，截至 2020 年 12 月 31 日该公司无可供分配利润，本公司 2020 年度未收取股权托管费。

## 3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁 类型	租赁 资产情 况	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益	租赁 收益 确定 依据	租赁收益对 公司影响
江西高景置业 有限公司	江西省天然气投 资有限公司	经营租 赁	办公场 所	2020.1.1	2020.12.31	1,271,892.20	合同	1,271,892.20

## 4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江西省投资集团有限公司	江西省天然气集团有限公司	30,000.00	2016-4-29	2021-4-28	否
江西省投资集团有限公司	江西省天然气集团有限公司	1,000.00	2016-11-17	2026-11-17	否
江西省投资集团有限公司	江西省天然气集团有限公司	14,400.00	2016-6-17	2026-6-16	否
江西省投资集团有限公司	江西省天然气集团有限公司	5,000.00	2015-9-2	2030-9-1	否

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省投资集团有限公司	江西投资集团资溪高速公路投资开发有限公司	158,202.00	2015-3-31	2034-12-21	否
江西省投资集团有限公司	江西省投资物流有限责任公司	4,000.00	2020-7-1	2021-5-1	否
江西省投资集团有限公司	江西省投资物流有限责任公司	100.00	2020-3-18	2021-3-17	否
江西省投资集团有限公司	江西省能源集团有限公司	50,000.00	2020-5-15	2021-5-14	否
江西省投资集团有限公司	江西省能源集团有限公司	30,000.00	2019-8-2	2021-7-23	否
江西省投资集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	25,000.00	2019-12-26	2022-1-1	否
江西省投资集团有限公司	石城县鼎诚建设发展有限公司	50,000.00	2020-4-29	2030-4-28	否
江西省投资集团有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	35,000.00	2020-12-11	2021-12-10	否
江西九江长江公路大桥有限公司	江西省瑞寻高速公路有限责任公司	28,500.00	2017-10-30	2027-10-30	否
江西省投资房地产开发有限责任公司	江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	10,000.00	2020-5-19	2021-5-18	否
江西省投资房地产开发有限责任公司	江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	4,328.00	2020-8-18	2021-8-17	否
江西省投资房地产开发有限责任公司	江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	7,560.00	2020-11-9	2021-11-8	否
江西省投资房地产开发有限责任公司	江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	6,500.00	2020-3-17	2021-3-16	否
江西省投资燃气有限公司	江西省鄱阳湖液化天然气有限公司	2,677.50	2030-9-2	2032-9-1	否
江西天然气能源投资有限公司	江西天然气永新有限公司	1,900.00	2018-7-16	2026-7-16	否
江西天然气能源投资有限公司	江西天然气井冈山有限公司	1,264.50	2020-4-15	2022-2-19	否
江西天然气能源投资有限公司	江西天然气井冈山有限公司	4,200.00	2018-3-15	2025-12-23	否
江西省赣浙能源有限公司	赣浙国华(信丰)发电有限责任公司	84,000.00	2020-8-14	2038-8-13	否
江西省赣浙能源有限公司	景德镇江能光伏电业有限公司	5,437.50	2018-2-12	2030-2-11	否
江西省华赣环境集团有限公司	江西华赣瑞林稀贵金属科技有限公司	30,885.67	2019-5-11	2030-4-30	否
江西省华赣环境集团有限公司	江西华赣瑞林稀贵金属科技有限公司	2,662.04	2020-12-16	2021-12-16	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	35,000.00	2020-7-23	2021-7-22	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	11,100.00	2020-11-24	2021-11-23	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司建筑安装分公司	12,000.00	2020-7-13	2021-3-19	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司矿山隧道建设分公司	2,000.00	2020-6-19	2021-6-18	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司矿山隧道建设分公司	4,000.00	2020-7-28	2021-7-27	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司矿山隧道建设分公司	2,000.00	2020-5-19	2021-5-18	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司矿山隧道建设分公司	6,000.00	2020-6-19	2021-6-18	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	5,000.00	2020-6-24	2021-6-23	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	13,000.00	2020-8-20	2021-8-19	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	7,000.00	2020-6-15	2021-6-14	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	2,000.00	2020-8-11	2021-8-10	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	6,000.00	2020-6-29	2021-6-28	否

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省能源集团有限公司	温州鼎兴投资管理有限公司	7,500.00	2016-7-1	2021-6-19	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	2,000.00	2020-2-24	2021-2-23	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	2,600.00	2020-6-28	2021-6-28	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	3,000.00	2019-12-19	2024-12-19	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	10,000.00	2019-12-19	2024-12-19	否
江西省能源集团有限公司	中鼎国际工程有限责任公司	38,000.00	2019-6-27	2021-6-26	否
江西省能源集团有限公司	江西新余矿业有限责任公司	4,400.00	2019-3-28	2027-3-27	否
江西省能源集团有限公司	江西新余矿业有限责任公司	8,000.00	2020-12-10	2021-12-9	否
江西省能源集团有限公司	新余江能光伏电业有限公司	6,550.00	2015-12-25	2030-12-24	否
江西省能源集团有限公司	新余江能光伏电业有限公司	3,300.00	2016-4-1	2026-3-31	否
江西省能源集团有限公司	新余江能光伏电业有限公司	1,980.00	2017-1-10	2025-1-10	否
江西省能源集团有限公司	江西中煤科技集团有限责任公司	1,500.00	2020-3-26	2021-3-25	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	17,500.00	2015-12-24	2027-8-31	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-4-30	2021-4-10	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-7-4	2021-10-10	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-7-30	2022-4-10	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-8-29	2022-10-10	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,005.00	2014-7-30	2023-4-10	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-8-29	2023-10-10	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,500.00	2014-9-29	2024-4-10	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	3,000.00	2015-4-16	2024-10-10	否
江西省能源集团有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,290.00	2015-4-16	2025-10-10	否
江西省能源集团有限公司	安源煤业集团股份有限公司	5,000.00	2020-4-21	2021-4-20	否
江西省能源集团有限公司	安源煤业集团股份有限公司	5,500.00	2020-4-27	2021-4-26	否
江西省能源集团有限公司	安源煤业集团股份有限公司	6,000.00	2020-8-12	2021-8-11	否
江西省能源集团有限公司	安源煤业集团股份有限公司	6,000.00	2020-3-12	2021-3-11	否
江西省能源集团有限公司	安源煤业集团股份有限公司	2,644.00	2018-9-29	2022-9-29	否
江西省能源集团有限公司	安源煤业集团股份有限公司	2,341.00	2018-11-28	2022-11-28	否
江西省能源集团有限公司	江西江能物贸有限公司	50,000.00	2020-11-13	2021-11-12	否
江西省能源集团有限公司	江西乐矿能源集团有限公司	3,000.00	2019-11-15	2021-11-14	否
江西省能源集团有限公司	安源玻璃有限公司	400.00	2020-3-18	2021-3-10	否
江西省能源集团有限公司	江西同济建设项目管理股份有限公司	500.00	2020-6-30	2021-6-29	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	2,000.00	2020-1-13	2021-1-12	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	5,000.00	2020-4-23	2021-4-22	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	2,000.00	2020-4-23	2021-4-22	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	3,000.00	2020-11-6	2021-11-6	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	4,800.00	2020-12-11	2021-12-10	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	465.18	2019-12-30	2021-3-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	471.28	2019-12-30	2021-6-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	477.47	2019-12-30	2021-9-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	483.73	2019-12-30	2021-12-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	490.08	2019-12-30	2022-3-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	496.51	2019-12-30	2022-6-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	503.03	2019-12-30	2022-9-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	509.63	2019-12-30	2022-12-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	516.32	2019-12-30	2023-3-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	523.10	2019-12-30	2023-6-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	529.96	2019-12-30	2023-9-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	536.92	2019-12-30	2023-12-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	543.97	2019-12-30	2024-3-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	551.11	2019-12-30	2024-6-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	558.34	2019-12-30	2024-9-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	542.15	2019-12-30	2024-12-30	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	918.30	2020-1-8	2021-1-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	930.35	2020-1-8	2021-4-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	942.56	2020-1-8	2021-7-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	954.93	2020-1-8	2021-10-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	967.47	2020-1-8	2022-1-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	980.16	2020-1-8	2022-4-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	993.03	2020-1-8	2022-7-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,006.06	2020-1-8	2022-10-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,019.27	2020-1-8	2023-1-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,032.64	2020-1-8	2023-4-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,046.20	2020-1-8	2023-7-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,059.93	2020-1-8	2023-10-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,073.84	2020-1-8	2024-1-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,087.94	2020-1-8	2024-4-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,102.21	2020-1-8	2024-7-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,116.68	2020-1-8	2024-10-8	否
安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,084.29	2020-1-8	2025-1-8	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司萍乡分公司	3,900.00	2020-1-10	2021-1-9	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司萍乡分公司	5,000.00	2020-6-19	2021-6-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司萍乡分公司	3,300.00	2020-5-22	2021-5-21	否

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司萍乡分公司	4,000.00	2020-5-27	2021-5-26	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司萍乡分公司	4,800.00	2020-7-14	2021-7-13	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司萍乡分公司	2,300.00	2020-8-14	2021-8-12	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司丰城分公司	1,100.00	2020-1-19	2021-1-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司丰城分公司	2,900.00	2020-11-6	2021-11-5	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司丰城分公司	2,300.00	2020-11-13	2021-11-12	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	5,000.00	2020-5-21	2021-5-19	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	9,000.00	2020-8-6	2021-8-5	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	950.95	2020-7-22	2021-1-22	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	2,212.55	2020-8-14	2021-1-14	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,567.20	2020-8-19	2021-1-17	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	956.55	2020-8-25	2021-1-25	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	2,100.00	2020-9-3	2021-2-3	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	2,215.50	2020-9-16	2021-3-16	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	2,800.00	2020-10-27	2021-4-27	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	350.00	2020-10-20	2021-4-20	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,400.00	2020-10-29	2021-4-29	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	2,495.15	2020-11-19	2021-5-19	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	3,500.00	2020-11-25	2021-5-25	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,828.80	2020-12-10	2021-6-10	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	686.70	2020-12-28	2021-6-28	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	8,000.00	2020-3-19	2021-3-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	4,700.00	2020-7-30	2021-7-29	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	7,000.00	2020-10-21	2021-10-20	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	4,800.00	2020-11-5	2021-11-4	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	784.54	2020-6-18	2021-3-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	829.00	2020-6-18	2021-5-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	836.66	2020-6-18	2021-7-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	843.48	2020-6-18	2021-9-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	852.19	2020-6-18	2021-11-18	否

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	860.06	2020-6-18	2022-1-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	869.06	2020-6-18	2022-3-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	863.87	2020-6-18	2022-6-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	852.09	2020-6-18	2022-12-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	875.85	2020-6-18	2023-6-18	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	5,000.00	2020-11-6	2021-11-6	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	10,000.00	2020-9-18	2021-9-17	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤炭储备中心有限公司	4,500.00	2020-12-17	2021-12-17	否
安源煤业集团股份有限公司	江西江能物贸有限公司	3,000.00	2020-2-25	2021-2-24	否
安源煤业集团股份有限公司	江西江能物贸有限公司	2,000.00	2020-3-26	2021-3-26	否
安源煤业集团股份有限公司	江西江能物贸有限公司	3,000.00	2020-3-17	2021-3-16	否
安源煤业集团股份有限公司	江西江能物贸有限公司	50,000.00	2020-11-13	2021-11-12	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	6,800.00	2020-2-5	2021-1-17	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-4-30	2021-4-10	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-7-4	2021-10-10	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-7-30	2022-4-10	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-8-29	2022-10-10	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,005.00	2014-7-30	2023-4-10	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,000.00	2014-8-29	2023-10-10	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,500.00	2014-9-29	2024-4-10	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	3,000.00	2015-4-16	2024-10-10	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	1,290.00	2015-4-16	2025-10-10	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西省能源集团有限公司	8,000.00	2020-1-20	2021-1-15	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	温州鼎兴投资管理有限公司	7,500.00	2016-7-1	2021-6-19	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	安源煤业集团股份有限公司	12,500.00	2020-9-7	2021-9-6	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西省能源集团有限公司	18,800.00	2020-10-10	2021-10-9	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	萍乡江能光伏电业有限公司	9,100.00	2016-12-19	2031-12-19	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	700.00	2020-3-24	2021-3-23	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	300.00	2020-12-29	2021-12-27	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	100.00	2020-12-30	2021-12-29	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	1,000.00	2020-6-19	2021-6-18	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西建筑工程有限公司	500.00	2020-3-23	2021-3-22	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西煤业集团销售运输分公司	3,150.00	2020-7-1	2021-6-18	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西煤业集团销售运输分公司	5,000.00	2020-8-17	2021-8-16	否

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司					
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西煤业集团销售运输分公司	5,000.00	2020-9-1	2021-8-20	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西煤业集团销售运输分公司	5,000.00	2020-9-16	2021-9-14	否
中鼎国际工程集团有限责任公司	江西煤业集团销售运输分公司	4,950.00	2020-12-22	2021-12-21	否
南昌江鼎置业有限责任公司	江西省能源集团有限公司	10,000.00	2020-12-18	2021-12-17	否
萍乡矿业集团有限责任公司	萍乡中煤科达储运有限公司	200.00	2020-9-16	2021-3-15	否
江西丰矿集团有限公司	丰城黑豹炭黑有限公司	262.50	2020-5-8	2021-5-7	否
江西丰矿集团有限公司	丰城天壕新能源有限公司	3,000.00	2020-3-23	2023-3-23	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西万年青水泥股份有限公司	15,000.00	2020-6-9	2021-6-8	否
江西万年青水泥股份有限公司	江西于都南方万年青水泥有限公司	10,000.00	2020-5-26	2021-5-26	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西万年青水泥股份有限公司	10,000.00	2020-6-9	2021-6-8	否
江西万年青水泥股份有限公司	江西赣州万年青新型材料有限公司	5,000.00	2020-6-9	2021-2-5	否
江西万年青水泥股份有限公司	江西赣州万年青新型材料有限公司	5,000.00	2020-6-11	2021-2-5	否
江西万年青水泥股份有限公司	福建福清万年青水泥有限公司	5,000.00	2020-9-8	2021-9-7	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西万年青水泥股份有限公司	5,000.00	2020-5-11	2021-5-10	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西万年青水泥股份有限公司	4,900.00	2020-4-28	2021-4-27	否
江西万年青水泥股份有限公司	南昌万年青商砼有限公司	4,000.00	2020-10-29	2021-10-28	否
江西乐平万年青水泥有限公司	江西锦溪矿业有限公司	3,000.00	2020-6-29	2021-6-28	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西万年青水泥股份有限公司	3,000.00	2020-4-16	2021-4-15	否
江西赣州南方万年青水泥有限公司	赣州于都万年青商砼有限公司	1,000.00	2020-12-23	2021-12-22	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	赣州永固高新材料有限公司	1,000.00	2020-6-8	2021-3-24	否
江西乐平万年青水泥有限公司	江西锦溪矿业有限公司	1,000.00	2020-6-19	2021-6-19	否
江西万年青水泥股份有限公司	江西锦溪塑料制品有限公司	1,000.00	2020-8-11	2021-8-10	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	崇义祥和万年青商砼有限公司	500.00	2020-6-19	2021-6-18	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	崇义祥和万年青商砼有限公司	500.00	2020-12-8	2021-12-7	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	瑞金万年青商砼有限公司	500.00	2020-6-22	2021-6-21	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	瑞金万年青商砼有限公司	500.00	2020-12-11	2021-12-7	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	瑞金万年青新型建材有限公司	500.00	2020-12-18	2021-12-17	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	上犹万年青新型材料有限公司	500.00	2020-6-19	2021-6-18	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	瑞金万年青新型建材有限公司	200.00	2020-12-11	2021-12-10	否
江西万年青水泥股份有限公司	江西德安万年青水泥有限公司	8,000.00	2020-1-14	2025-6-11	否
江西万年青水泥股份有限公司	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	3,000.00	应付票据担保		否
江西赣州万年青新型材料有限公司	赣州永固高新材料有限公司	1,500.00	应付票据担保		否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江西万年青水泥股份有限公司	南昌万年青商砼有限公司	3,074.96	应付票据担保		否
合计	——	1,376,826.37	——	——	

#### 5. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
江西江能电力有限公司	8,000,000.00	2017-4-11		江西省能源集团有限公司借入
拆出：				
安徽皖赣置业有限责任公司	145,355,000.00	2017-2-17		江西省投资房地产开发有限责任公司贷出
贵州鼎望能源有限公司	20,257,216.03	2016-1-1		江西省能源集团有限公司贷出
贵州鼎望能源有限公司	101,361,600.00	2012-7 至 2013-12		江煤贵州矿业集团有限责任公司贷出
丰城黑豹炭黑有限公司	30,450,000.00	2020-1-13		江西丰矿集团有限公司贷出

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	安徽皖赣置业有限责任公司	211,967,601.62	41,260,000.00	271,355,000.00	
其他应收款	贵州鼎望能源有限公司	154,459,799.76		120,764,169.95	
应收账款	新余钢铁股份有限公司	154,910,014.84		161,939,424.07	
其他应收款	华润健康(江西)有限公司	43,595,700.00		222,183,074.48	
其他应收款	丰城黑豹炭黑有限公司	30,453,960.00		32,200,000.00	
应收利息	丰城黑豹炭黑有限公司	15,996,206.61		16,206,416.61	
长期应收款	江西省银海棉麻樟树有限公司	15,669,479.33		15,669,479.33	
预付账款	中石化重庆涪陵页岩气销售有限责任公司	12,876,226.65			
其他应收款	江西省交通投资集团有限责任公司	12,119,067.41	22,500.00	500,000.00	
其他应收款	江西省天然气投资有限公司	11,369,067.41		11,376,130.69	
预付账款	同方计算机有限公司	11,360,428.57			
应收账款	江西尚诚云信息技术有限公司	10,200,000.00			
应收账款	丰城黑豹炭黑有限公司	8,448,166.27		3,897,915.20	
应收利息	贵州鼎望能源有限公司	6,823,430.14		28,033,038.75	
预付账款	中国瑞林工程技术股份有限公司	2,300,000.00		600,000.00	
预付账款	新余新钢资源综合利用科技有限公司	1,987,076.22			
应收账款	中国石油化工股份有限公司	732,516.80			
预付账款	江西省交通投资集团有限责任公司	680,000.00		37,828.15	
预付账款	江西省九德成文化艺术策划有限公司	665,631.08		332,815.54	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	格丰科技材料有限公司	568,701.00			
其他应收款	进贤城市建设投资发展集团有限公司	549,175.00			
预付账款	江西港华天然气有限公司	351,463.22		118,599.35	
预付账款	江西天然气管道防腐有限公司	331,778.42			
其他应收款	江西省建筑材料工业科学研究设计院	250,700.00	50,035.00		
其他应收款	江西昌泰高速公路有限责任公司	246,411.78		112,921.98	
应收账款	江西华思房地产开发有限公司	182,886.84	6,385.38	127,707.68	
其他应收款	新余钢铁股份有限公司	101,000.00			
其他应收款	吉安华润清洁能源有限公司	92,908.37			
其他应收款	新余新钢资源综合利用科技有限公司	60,000.00	3,000.00		
预付账款	吉安华润清洁能源有限公司	54,733.77		54,733.77	
应收账款	江西省江投尽调咨询有限公司	45,218.16			
预付账款	中国石油化工股份有限公司	43,036.03		126,339,050.64	
应收账款	抚州华润燃气有限公司	37,088.84		21,727.82	
预付账款	江西省天然气投资有限公司	34,925.61		34,520.55	
预付账款	江西铜业股份有限公司	27,467.07			
应收账款	江西港华天然气有限公司	18,025.59			
应收账款	江西省天然气投资有限公司	11,464.00			
应收账款	九江港华燃气有限公司	8,240.27		197,792.28	
应收账款	安徽皖赣置业有限责任公司	2,893.36		10,137.33	
应收利息	安徽皖赣置业有限责任公司			66,612,601.62	
预付账款	江西省建筑材料工业科学研究设计院			193,664.00	
应收账款	万年县天然气有限公司			127,149.57	
预付账款	江西铜业再生资源有限公司			27,657.68	
其他应收款	江西天然气管道防腐有限公司			12,500.00	
其他应收款	中国石油化工股份有限公司			9,848.75	
合计		709,632,490.04	41,341,920.38	1,079,095,905.79	

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	易高煤矿资源开发（丰城）有限公司	306,354,149.84	306,386,317.24
预收账款	中国石油化工股份有限公司	249,375,000.00	271,875,000.00
应付利息	易高煤矿资源开发（丰城）有限公司	186,679,925.67	164,389,347.39
预收账款	江西港华天然气有限公司	25,569,493.91	14,000,401.08
应付账款	江西天然气管道防腐有限公司	23,451,312.73	28,414,649.74
其他应付款	江西华思房地产开发有限公司	14,412,583.73	119,412,583.73
其他应付款	江西省修水县水电开发有限公司	13,247,144.85	13,247,144.85

江西省投资集团有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	易高煤矿资源开发(丰城)有限公司	306,354,149.84	306,386,317.24
其他应付款	江西今美实业有限公司	12,645,860.58	12,645,860.58
其他应付款	中国石油化工股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	江西江能电力有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
应付账款	武汉中仪物联技术股份有限公司	6,160,635.49	
预收账款	贵溪华润燃气有限公司	6,158,581.77	4,422,045.34
其他应付款	江西天然气管道防腐有限公司	5,256,357.67	7,399,880.71
其他应付款	江西汇洋实业有限公司	4,701,095.35	4,701,095.35
预收账款	江西天然气黎川有限公司	4,115,082.57	2,289,437.22
预收账款	抚州华润燃气有限公司	3,277,420.74	3,168,658.90
预收账款	九江港华燃气有限公司	3,035,176.41	
预收账款	江西铜业股份有限公司	2,807,238.35	1,535,272.87
应付账款	中国石油管道局工程有限公司	1,876,284.26	
预收账款	吉安华润清洁能源有限公司	1,417,731.68	
应付账款	江西省建筑材料工业科学研究设计院	1,198,687.97	282,200.00
应付账款	贵溪华润燃气有限公司	1,042,024.78	863,882.22
预收账款	江西景德镇天然气有限公司	877,788.40	
预收账款	万年县天然气有限公司	805,771.87	
预收账款	江西铜业铅锌金属有限公司	462,629.64	148,700.40
应付账款	抚州华润燃气有限公司	440,000.00	
预收账款	江西新奥车用燃气有限公司	433,368.00	
应付利息	江西江能电力有限公司	410,814.12	
应付账款	丰城黑豹炭黑有限公司	377,468.47	377,468.47
预收账款	江西天然气都昌有限公司	343,331.96	
其他应付款	武汉中仪物联技术股份有限公司	315,633.02	
其他应付款	中国瑞林工程技术股份有限公司	307,205.77	32,914.00
应付账款	玉山县锦宏新型建材有限公司	249,247.97	16,872.87
其他应付款	江西省建筑材料工业科学研究设计院	210,262.00	
其他应付款	江西省天然气投资有限公司	168,400.00	168,400.00
其他应付款	劲旅环境科技股份有限公司	165,590.00	
应付账款	劲旅环境科技股份有限公司	155,989.81	
其他应付款	中国石油管道局工程有限公司	105,549.61	
应付账款	江西省江投尽调咨询有限公司	75,605.40	75,605.40
应付账款	江西省天然气投资有限公司	59,356.71	108,973.01
其他应付款	格丰科技材料有限公司	49,992.08	
应付账款	中国瑞林工程技术股份有限公司	39,155.66	
预收账款	江西天然气管道防腐有限公司	968.96	535.81
其他应付款	新余钢铁股份有限公司		500,000,000.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	易高煤矿资源开发（丰城）有限公司	306,354,149.84	306,386,317.24
其他应付款	易高环保资源投资有限公司		14,322,100.00
应付利息	新余钢铁股份有限公司		8,847,222.18
应付账款	中石化重庆涪陵页岩气销售有限责任公司		7,876,470.60
其他应付款	江西省交通投资集团有限责任公司		5,000,000.00
其他应付款	江西中盈智上投资有限公司		3,120,000.00
其他应付款	新余市抱弘贸易有限公司		1,750,594.47
应付账款	劲旅环境科技有限公司		1,491,835.00
其他应付款	江西省康恒华赣环保能源有限公司		655,020.00
预收账款	江铜-耶兹铜箔有限公司		77,867.00
应付账款	中国瑞林工程技术有限公司		39,155.66
应付账款	江西铜业再生资源有限公司		36,612.19
应付账款	江西港华天然气有限公司		12,807.61
应付账款	中国石油化工股份有限公司		7,208.14
合计		896,835,917.80	1,517,200,140.03

## 十二、其他重大事项

### 1、子公司江西赣能股份有限公司投资的核电项目公司的情况

江西赣能股份有限公司与中电投核电有限公司、江西赣粤高速公路股份有限公司、深圳南山热电股份有限公司于2010年1月共同出资投资由中国电力投资集团公司于2007年组建的中电投江西核电有限公司(2018年1月更名为江西核电有限公司,公司持股比例为20.00%),截至2020年底,公司在该核电项目上累计投资人民币24,243.00万元,占公司截至2020年12月31日资产总额的3.03%。2012年10月份经国务院讨论通过的《核电安全规划(2011-2020年)》和《核电中长期发展规划(2011-2020年)》要求科学布局核电项目,“十二五”时期只在沿海安排少数经过充分论证的核电项目厂址,不安排内陆核电项目,未来国家政策允许重新启动内陆核电项目建设的时间尚不明确。2016年11月国家能源局发布《电力发展“十三五”规划(2016-2020年)》,明确了内陆核电继续深入的发展基调,但是按照国家能源发展“十三五”规划,内陆核电仍然没有明确的开工时间表,在一段时间内仍将处于厂址保护和前期论证状态。本公司将持续关注和评估国家核电发展政策的变化对公司带来的影响。

### 2、子公司江西赣能股份有限公司投资的联营企业江西国赣赢科新能源有限公司的情况

江西赣能股份有限公司投资的江西国赣赢科新能源有限公司,初始投资成本

3,350,000.00元,截至2020年12月31日账面价值3,261,809.26元,经与被投资公司了解,被

投资公司计划2021年注销。

### 3、本公司持有的赣能股份股权质押事项

为履行江西省投资集团有限公司发行企业债所需承担的反担保义务，本公司将持有赣能股份 153,400,000 股股票质押给交通银行股份有限公司江西省分行，并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记备案。

### 4、年金计划

2018年2月1日起，公司发布《江西省投资集团有限公司企业年金方案》，企业年金适用于一、与公司签订劳动合同并试用期届满；二、依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务的职工。按月提取公司缴纳的企业年金基金，职工个人缴纳的企业年金基金由公司在发放工资时按月代扣代缴。本期公司缴纳的企业年金基金按公司上年度职工工资总额的8.00%提取，职工个人缴纳的企业年金基金按上年职工工资总额的2.00%提取。

### 5、关于本公司的部分子公司资不抵债的事项

(1) 截止 2020 年 12 月 31 日，子公司江西省国际广告公司资产总额为 843,406.36 元，负债总额为 941,903.90 元，所有者权益为-98,497.54 元，其中股本 1,500,000.00 元，资本公积 83,457.81 元，未分配利润-1,681,955.35 元。资产负债率为 111.68%。公司 2015 年-2019 年无业务收入，无职工薪酬支出，未来经营是否持续需由江西省投资集团有限公司统筹规划。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，子公司江西东津发电有限责任公司资产总额为 245,336,937.45 元，负债总额为 437,531,777.80 元，所有者权益为-192,194,840.35 元，资产负债率为 178.34%。由于公司前期工程项目投入大，资产相应的折旧金额较大；同时公司前期相关借款较多，企业的利息负担较重，因此企业收入与成本不配比。未来，由于电量和电价实行有效的宏观调控，所以行业市场供求与竞争相对平稳、行业监管环境严谨、在当地生产经营的外部环境因素比较稳定，收入预期能保持该水平，同时后期资产的折旧费用相对较少，故企业将实现扭亏为盈。

(3) 截止 2020 年 12 月 31 日，子公司江西省投资电力燃料有限责任公司资产总额为 1,196,346.46 元，负债总额为 33,215,938.82 元，所有者权益为-32,019,592.36 元，资产负债率为 2776.45%。经股东会决议拟进行清算，截止 2020 年 12 月 31 日，清算尚未完成。

(4) 截止 2020 年 12 月 31 日，子公司江西省投资经营有限责任公司资产总额为 69,741,908.00 元，负债总额 147,635,083.90 元，所有者权益为-77,893,175.90 元，资产负债率为 211.69%，江西省投资经营有限责任公司已长期停止经营。

(5) 截止 2020 年 12 月 31 日, 子公司江西省瑞寻高速公路有限责任公司资产总额为 4,845,496,680.54 元, 负债总额为 5,469,917,290.11 元, 所有者权益为-624,420,609.57 元, 其中股本 300,000,000.00 元, 资本公积 774,809,959.66 元, 未分配利润-1,699,230,569.23 元。资产负债率为 112.89%。资产负债率高致使江西省瑞寻高速公路有限责任公司信用评级仅为 A 级, 特别现在银行政策收紧, 对公司后续的融资造成非常大的困难。江西省瑞寻高速公路有限责任公司拟积极向母公司争取资金支持。

(6) 截止 2020 年 12 月 31 日, 子公司江西煤炭销售运输有限责任公司资产总额为 9,614,499.78 元, 负债总额为 56,100,491.25 元, 所有者权益为-46,485,991.47 元, 其中股本 34,271,413.66 元, 资本公积-141,479,810.74 元, 盈余公积 16,172,934.67 元, 未分配利润 44,549,470.94 元。资产负债率为 583.50%。2019、2020 年营业收入分别为 6.21 万元、8.68 万元, 主要收入来源于政府补助, 未来经营是否持续需由江西省投资集团有限公司统筹规划。

(7) 截止 2020 年 12 月 31 日, 子公司贵州矿业资产总额为 2,286,220,850.28 元, 负债总额为 2,565,443,730.35 元, 所有者权益为-279,222,880.07 元, 其中股本 422,163,785.49 元, 资本公积 28,983,548.82 元, 未分配利润-787,694,182.41 元。资产负债率为 112.21%。2020 年营业收入分别为 17,185 万元, 公司收入规模较大, 但整体收益率较低。

(8) 截止 2020 年 12 月 31 日, 子公司江西中煤科技集团有限责任公司资产总额为 583,581,965.03 元, 负债总额为 674,651,158.46 元, 所有者权益为-91,069,193.43 元, 其中股本 533,188,400.00 元, 资本公积 552,184,690.72 元, 盈余公积 8,016,578.47 元, 未分配利润-1,184,458,862.62 元。资产负债率为 115.61%。2019、2020 年营业收入分别为 49,968 万元, 54,100 万元公司收入规模较大, 但整体收益率较低。

(9) 截止 2020 年 12 月 31 日, 子公司江西省水泥公司资产总额为 1,181,814.92 元, 负债总额为 4,380,263.63 元, 所有者权益为-3,198,448.71 元, 其中股本 1,152,005.61 元, 盈余公积 209,709.02 元, 未分配利润-4,560,163.34 元。资产负债率为 370.64%。长期无业务收入, 未来经营是否持续需由江西省投资集团有限公司统筹规划。

#### 6、本公司垫付江西六国化工有限责任公司职工安置费用

本公司期末其他应收款应收贵溪市财政局代付江西六国化工职工安置费用(付款至贵溪市财政局账户)2019 年支付金额合计 16,353,920.00 元, 基于江西六国已资不抵债, 向贵溪市人民法院提交破产重整, 破产清算的申请, 但贵溪市人民政府要求各股东垫付一年的职工生活保障等费用后, 并将此确认为当地法院受理破产清算的前提条件, 根据江西六国化工《关

于听清公司股东按出资比例并依贵府函【2019】5号文所述标准垫付江西六国化工职工基本生活保障费用的议案》根据议案，需按32.32%的出资比例垫付为期12个月的江西六国职工基本生活保证等费用1,962.47万元；2019年11月12日，贵溪市人民法院认为江西六国化工已停业，现有资产不足以清偿现有的全部债务，且不具备和解或重组的能力，符合法定破产宣告条件，正式宣告江西六国破产，职工安置费用应当作为共益债务有限受偿，2019年度全额计提坏账准备。

2020年6月30日举行的江西六国破产有关资产拍卖会公开拍卖，贵溪市新铜都投资经营有限公司以39,059.00万元竞买成交破产财产变价方案中所列资产的全部破产资产。根据清算方案，认定本公司垫付费11,447,744.00元，贵溪市人民政府垫付136,032,694.00元，作为共益债权处理，本公司垫付员工工4,906,176.00元，共认定16,353,920.00元，能全额受偿，目前尚未收到破产清算款，将该其他应收款按照账龄组合计提坏账。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1. 应收账款分类

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄组合				
组合2：关联方组合	108,000.00			
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	108,000.00			

#### (二) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	45,112,664.60	
应收股利	36,549,652.53	5,000,000.00
其他应收款项	2,126,517,463.89	2,078,584,116.71
合 计	2,208,179,781.02	2,083,584,116.71

##### 1. 应收利息

##### (1) 应收利息分类

项 目	期末余额	年初余额
企业间借款利息	45,112,664.605	
其中：江西省能源集团有限公司	43,406,414.60	
南昌澳科科技有限公司	1,706,250.00	
合 计	45,112,664.60	

## 2. 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	31,549,652.53			
其中：南昌富昌石油储运有限公司	31,549,652.53		未到约定支付时间	子公司股利，预计能够收回
账龄一年以上的应收股利	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—
其中：江西省投资房地产开发有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	江西省投资房地产开发有限责任公司资金紧张	子公司股利，预计能够收回
合 计	36,549,652.53	5,000,000.00	—	—

## 3. 其他应收款项

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,138,288,040.64	99.91	11,770,576.75	0.55
组合 1：账龄组合	60,550,451.67	2.83	11,770,576.75	19.44
组合 2：关联方组合	2,077,737,588.97	97.08		
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	2,000,000.00	0.09	2,000,000.00	100.00
合 计	2,140,288,040.64	100.00	13,770,576.75	0.64

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	16,353,920.00	0.77	16,353,920.00	100.00
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,117,982,501.04	99.14	39,398,384.33	1.86
组合 1：账龄组合	41,064,691.27	1.92	39,398,384.33	95.94
组合 2：关联方组合	2,076,917,809.77	97.22		
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	2,000,000.00	0.09	2,000,000.00	100.00
合 计	2,136,336,421.04	100.00	57,752,304.33	2.70

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,160,844.50	54.76		1,639,146.61	3.99	
1 至 2 年	16,414,777.87	27.11	820,738.89	15,529.44	0.04	776.47
2 至 3 年	15,514.08	0.03	1,551.41	13,785.96	0.03	1,378.60
3 至 4 年	13,785.96	0.02	2,757.19		0.00	
5 以上	10,945,529.26	18.08	10,945,529.26	39,396,229.26	95.94	39,396,229.26
合 计	60,550,451.67	—	11,770,576.75	41,064,691.27	—	39,398,384.33

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
江西长青机械厂	2,000,000.00	2,000,000.00	5 年以上	100.00	对方公司已被吊销营业执照，预计无法收回
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00		—	—

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
江西省天然气集团有限公司	关联方往来	2,000,000,000.00	2-3 年	93.62	
江西省投资置业顾问有限公司	关联方往来	63,737,183.00	1 年以内	2.98	
江西省投资房地产开发有限责任公司	关联方往来	13,917,809.77	3-4 年	0.65	
江西省产权交易所	股权转让款	32,234,000.00	1 年以内	1.51	
贵溪市财政局	其他	16,353,920.00	1-2 年	0.77	817,696.00
合 计	—	2,126,242,912.77		99.53	817,696.00

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	14,320,840,336.36	1,131,899,131.44	515,935,984.32	14,936,803,483.48
对合营企业投资	6,102,204.84	-10,703.16		6,091,501.68
对联营企业投资	693,462,943.30	926,843.37	32,292,345.11	662,097,441.56
小 计	15,020,405,484.50	1,132,815,271.65	548,228,329.43	15,604,992,426.72
减：长期股权投资减值准备	569,673,030.73			569,673,030.73
合 计	14,450,732,453.77	1,132,815,271.65	548,228,329.43	15,035,319,395.99

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子企业	6,845,128,873.35	14,320,840,336.36	760,200,000.00	144,236,852.88							14,936,803,483.48	223,350,000.00
江西省能源集团有限公司	1,000,000,000.00	3,211,169,210.21									3,211,169,210.21	
海南中能化渡假村有限公司	110,160,400.00	110,160,400.00									110,160,400.00	
江西省建材集团有限公司		1,761,248,258.14									1,761,248,258.14	
江西赣能股份有限公司	881,689,134.69	1,910,043,253.19									1,910,043,253.19	
江西东津发电有限责任公司	95,850,000.00	95,850,000.00									95,850,000.00	95,850,000.00
江西省投资电力燃料有限责任公司	12,000,000.00	12,000,000.00									12,000,000.00	12,000,000.00
江西省投资物流有限责任公司	6,853,338.66	6,138,717.18									6,138,717.18	
江西省江投路桥投资有限公司	456,000,000.00	896,264,001.90									896,264,001.90	
江西赣鄂皖路桥投资有限公司	40,000,000.00	526,363,669.74									526,363,669.74	
江西九江长江公路大桥有限公司	71,400,000.00	429,135,814.31									429,135,814.31	
南昌富昌石油储运有限公司	44,100,000.00	139,414,118.29		139,414,118.29								
江西高技术产业投资股份有限公司	64,200,000.00	85,898,193.16									85,898,193.16	
江西高技术产业发展有限责任公司	225,700,000.00	487,884,425.08								-371,699,131.44	116,185,293.64	
江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	280,000,000.00	374,117,494.80	653,000,000.00								1,027,117,494.80	
江西省投资房地产开发有限责任公司	210,000,000.00	749,863,905.54									749,863,905.54	
江西富昌房地产开发有限公司	110,000.00	473,227.55									473,227.55	
江西省国际广告公司	1,500,000.00	1,500,000.00									1,500,000.00	1,500,000.00
江西省投资经营有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00									6,000,000.00	6,000,000.00
上海百投经贸有限公司	3,800,000.00	4,822,734.59		4,822,734.59								
江西省天然气集团有限公司	867,766,000.00	1,031,478,536.97									1,031,478,536.97	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江西省华赣环境集团有限公司	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00									1,200,000,000.00	
江西倬云数字产业集团有限公司	650,000,000.00	650,000,000.00	100,000,000.00								750,000,000.00	
江西省赣浙能源有限公司	510,000,000.00	523,014,375.71									523,014,375.71	
江西省瑞寻高速公路有限责任公司	102,000,000.00	102,000,000.00									102,000,000.00	102,000,000.00
江西省投资进出口有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00									6,000,000.00	6,000,000.00
江西彰信建设投资有限公司			1,000,000.00								1,000,000.00	
南昌九畴投资合伙企业(有限合伙)			6,200,000.00								6,200,000.00	
江西高景置业有限公司										371,699,131.44	371,699,131.44	
二、合营企业	10,000,000.00	6,102,204.84			-10,703.16						6,091,501.68	
江西鄱阳湖产业投资管理有限公司	10,000,000.00	6,102,204.84			-10,703.16						6,091,501.68	
三、联营企业	676,978,286.61	693,462,943.30		32,233,985.11	838,147.67			58,360.00			662,008,745.86	346,323,030.73
江西省井冈山北汽投资管理有限公司	30,000,000.00	32,233,985.11		32,233,985.11								
江西大成产业投资管理有限公司	10,000,000.00	10,011,693.64			87,548.29						10,099,241.93	
江西省江投尽调咨询有限公司	600,000.00	692,635.23			400,599.38			58,360.00			1,034,874.61	
江西六国化工有限责任公司	294,698,286.61	294,698,286.61									294,698,286.61	294,698,286.61
江西景德镇发电有限责任公司	31,200,000.00	31,200,000.00									31,200,000.00	31,200,000.00
江西森荣林业有限责任公司	10,480,000.00	20,424,744.12									20,424,744.12	20,424,744.12
江西洪都商用飞机股份有限公司	300,000,000.00	304,201,598.59			350,000.00						304,551,598.59	
合计	7,532,107,159.96	15,020,405,484.50	760,200,000.00	176,470,837.99	827,444.51			58,360.00			15,604,903,731.02	569,673,030.73

注：1、本公司以前年度对六家子公司江西东津发电有限责任公司、江西省投资电力燃料有限责任公司、江西省国际广告公司、江西省投资经营有限责任公司、江西省瑞寻高速公路有限责任公司长期股权投资全额计提减值准备的原因系：江西省投资电力燃料有限责任公司、江西省国际广告公司、江西省投资经营有限责任公司已长期停止经营，江西东津发电

有限责任公司、江西省瑞寻高速公路有限责任公司长期亏损且资不抵债。以前年度对三家联营企业江西六国化工有限责任公司、江西景德镇发电有限责任公司、江西森荣林业有限责任公司的长期股权投资全额计提减值准备的原因系：江西森荣林业有限责任公司已长期停止经营，江西六国化工有限责任公司、江西景德镇发电有限责任公司长期亏损且资不抵债。

2、本公司对上市公司江西赣能股份有限公司持股 39.72%，但能对该单位进行控制的原因系本公司为被投资单位的最大股东，且在董事会占多数表决权，有权决定该公司的财务和经营政策。

3、本公司对江西高技术产业投资股份有限公司持股 42.80%，但能对该单位进行控制的原因系本公司的子公司江西赣能股份有限公司对江西高技术产业投资股份有限公司持股 40.00%。

4、本公司对江西赣鄂皖路桥投资有限公司持股 50%，但能对该单位进行控制的原因系本公司为被投资单位的最大股东，且在董事会占多数表决权，有权决定该公司的财务和经营政策。

5、本公司对江西省华赣环境集团有限公司持股 40%，但能对该单位进行控制的原因系本公司为被投资单位的最大股东，且公司章程中约定公司经江西省人民政府《关于同意组建江西省华赣环境集团有限公司的批复》（赣府字【2018】63号）批准，由江西省投资集团有限公司二级企业管理，有权决定该公司的财务和经营政策。

6、江西彰信建设投资有限公司系由本公司与江西赣江中医药科创城建设投资集团有限公司共同出资设立的，本公司出资 100 万元、江西赣江中医药科创城建设投资集团有限公司出资 5 亿元，本公司持股 0.1996%，但能对该单位进行控制的原因系根据公司章程及出资协议中约定，江西赣江中医药科创城作为合资方股东，不享有分红权，不承担亏损，合资企业由本公司实际控制，并 100%享有合资子公司股东分红权，同时公司章程约定公司设执行董事 1 名，由本公司推荐选举产生。

7、根据省委办公厅、省政府办公厅《关于印发〈省投资集团和省能源集团战略重组方案〉的通知》（赣办字[2019]5号）和省国资委《关于无偿划转省能源集团、省建材集团股权有关事项的批复》（赣国资产权[2019]292号）精神，省国资委将所持有的省能源集团 66.67%股权和省建材集团有限公司 100%股权无偿划转给省投资集团，划转基准日为 2019 年 1 月 1 日。从交易实质上看，此次战略重组是省政府推动的国有资本优化配置，并非市场因素为主导，无偿划转的最终实际控制人为国资委，划入方无需支付对价，不涉及非国有权益及交易对价，不具有商业实质，应当认定为同一控制下的企业合并。在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。江西省能源集团 2018 年底归属于最终控制方的净资产为 3,853,557,194.54 元，江西省投资集团份额为 83.33%（包含原持有的可供出售金融资产 16.66%），确认长期股权投资初始成本 3,211,169,210.21 元；江西省建材集团 2018 年底归属于最终控制方的净资产为 1,761,248,258.14 元，江西省投资集团份额为 100.00%，确认长期股权投资初始成本

1,761,248,258.14元。

8、2019年11月30日，根据江西省能源集团有限公司与江西省投资集团有限公司关于江西省赣浙能源有限公司的股权转让协议及修改后公司章程规定，江西省能源集团有限公司将其持有的本公司51%转让给江西省投资集团有限公司。江西省能源集团有限公司系江西省投资集团有限公司的子公司，江西省赣浙能源有限公司系江西省能源集团有限公司的子公司。江西省赣浙能源有限公司在合并日2019年11月30日归属于最终控制方的净资产为1,025,518,383.75元，江西省投资集团份额为51.00%，确认长期股权投资初始成本523,014,375.71元。

9、本期新增对江西省鄱阳湖融资租赁有限公司投资6.53亿元，对江西倬云数字产业集团有限公司追加投资1亿元。

10、南昌九畴投资合伙企业（有限合伙）系由江西省投资集团有限公司、江西倬云数字产业集团有限公司、对江西省华赣环境集团有限公司、江西大成产业投资管理有限公司共同出资组建；公司实缴资本为1,000.00元，其中江西省投资集团有限公司出资人民币620.00万元持股62%，新增确认长期股权投资初始成本620.00万元。

11、本期将持有的南昌富昌石油储运有限公司的99.1%的股权全部转让给子公司江西省天然气集团有限公司，转让价格为153,219,239.13元。

12、本期处置权益法核算的长期股权投资江西省井冈山北汽投资管理有限公司，根据股权转让议案以及产权交易合同，将持有的江西省井冈山北汽投资管理有限公司30%的股权转让给蔷薇资本有限公司，根据评估报告（中铭评报字【2020】第2085号）确认转让价格为3,223.40万元。

13、本期将所持子公司上海百投经贸有限公司76%的股权在江西省产权交易所进行公开挂牌转让给自然人，转让价格为3,323,840.12元，同时与另一股东签订联合转让协议约定股权转让完成后收取转让借款时，另一股东方将24%股权比例分配的转让价款中的76万元由江西省产权交易所转让给本公司，此次转让合计取得转让价款4,083,840.12元。

14、江西高景置业有限公司系根据《江西高技术产业发展有限责任公司2020年第二次股东会决议》和《江西高技术产业发展有限责任公司分立协议》分立新设公司，决议及协议将江西高技术产业发展有限责任公司进行存续分立，江西高技术产业发展有限责任公司为存续公司，新设立江西高景置业有限公司，分立前的债务由分立后的存续企业和新设企业承担连带责任。分立前后的资产债务、权益以2020年1月1日为基准日，根据“大信赣专审字【2020】00006号”《专项审计报告》，进行分割。分立后江西高景置业有限公司注册资本为人民币13,500.00万元，各股东按原企业出资比例等比例持有。分立后，股权结构保持不变，江西高技术产业发展有限责任公司注册资本变更为13,500.00万元人民币；江西高技术产业发展有限责任公司注册资本变更为13,000.00万元人民币。其中：江西省投资集团有限公司占注册资本比例为85.17%；江西赣能股份有限公司占注册资本比例为12.57%；南昌高新投资集团有限公司占注册资本比例为2.26%。

### 3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	江西鄱阳湖产业投资管理有限公司	江西鄱阳湖产业投资管理有限公司
流动资产	9,719,310.89	9,700,717.20
非流动资产	4,002,732.50	4,002,732.50
资产合计	13,722,043.39	13,703,449.70
流动负债	1,539,040.00	1,499,040.00
非流动负债		
负债合计	1,539,040.00	1,499,040.00
净资产	12,183,003.39	12,204,409.70
按持股比例计算的净资产份额	6,091,501.70	6,102,204.85
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	6,091,501.70	6,102,204.84
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	0.00	
财务费用	-18,292.78	-280,080.37
所得税费用		
净利润	-21,406.31	-25,578.39
其他综合收益		
综合收益总额	-21,406.31	-25,578.39
企业本期收到的来自合营企业的股利		

### 4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	江西洪都商用飞机股份有限公司	江西洪都商用飞机股份有限公司
流动资产	890,458,610.40	884,819,237.73
非流动资产	343,131,564.73	347,235,518.75
资产合计	1,233,590,175.13	1,232,054,756.48
流动负债	15,005,825.91	15,248,362.11
非流动负债		
负债合计	15,005,825.91	15,248,362.11
净资产	1,218,584,349.22	1,216,806,394.37
按持股比例计算的净资产份额	304,646,087.31	304,201,598.59
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	304,551,598.59	304,201,598.59
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	64,621,002.13	52,729,381.41
财务费用	-460,541.69	-11,477,581.66
所得税费用		

项目	本期数	上期数
	江西洪都商用飞机股份有限公司	江西洪都商用飞机股份有限公司
净利润	1,465,908.76	964,443.82
其他综合收益		
综合收益总额		
企业本期收到的来自合营企业的股利		1,000,000.00

#### (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	254,179,193.50	197,472,168.43	139,582,737.30	115,646,689.00
利息收入	254,179,193.50	197,472,168.43	139,582,737.30	115,646,689.00
二、其他业务小计	1,736,837.97		2,001,584.81	16,320.77
房租收入	1,736,837.97		1,058,188.58	16,320.77
合计	255,916,031.47	197,472,168.43	141,584,322.11	115,663,009.77

#### (五) 投资收益

##### 1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	916,140.21	1,860,446.74
处置长期股权投资产生的投资收益	13,066,241.26	1,384,640.03
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	100,400,635.21	87,621,812.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	64,267,663.60	
子公司分配股利	151,194,208.73	146,833,429.70
债务重组利得	63,737,183.00	
理财产品收益	2,759,110.88	
合计	396,341,182.89	237,700,328.90

##### (1) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
江西省井冈山北汽投资管理有限公司		1,527,796.11
江西鄱阳湖产业投资管理有限公司	-10,703.16	-12,789.20
江西省江投尽调咨询有限公司	400,599.38	92635.23
江西大成产业投资管理有限公司	159,766.80	11693.64
江西洪都商用飞机股份有限公司	366,477.19	241110.96
合计	916,140.21	1,860,446.74

##### (2) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
江西省投资进出口有限责任公司		1,384,640.03
南昌富昌石油储运有限公司	13,805,120.84	
上海百投经贸有限公司	-738,894.47	
江西省井冈山北汽投资管理有限公司	14.89	
合 计	13,066,241.26	1,384,640.03

(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
江西长运		132,075.55
海油发展、中国通号		8,049.62
北京国投协力股权投资基金（有限合伙）	2,157,489.33	1,005,076.50
兴铁产业投资基金（有限合伙）		10,924,731.18
江西亚东水泥有限责任公司	61,813,024.64	45,606,948.96
江西银行	9,000,000.00	14,400,000.00
江西洪屏抽水蓄能有限公司	9,100,000.00	9,000,000.00
江西省咨询投资集团有限公司	1,868,172.00	5,258,635.22
庐山旅游发展股份有限公司		819,485.80
申能股份	447,160.56	406,509.60
中文传媒	60,300.00	60,300.00
江西国资创新发展基金（有限合伙）	5,666,936.72	
中央企业贫困地区(江西)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	10,287,551.96	
合 计	100,400,635.21	87,621,812.43

(4) 处置可供出售金融资产取得的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
国盛金控	48,714,572.02	
江西长运	13,107,237.07	
申能股份	2,015,147.13	
中文传媒	248,560.37	
奇安申购	33,846.27	
江西国际矿业有限公司	148,300.74	
合 计	64,267,663.60	

(5) 子公司分配股利

被投资单位	本期发生额	上期发生额
江西赣能股份有限公司	38,749,556.20	46,499,467.44
江西省江投路桥投资有限公司	20,300,000.00	11,900,000.00
江西九江长江公路大桥有限公司	43,095,000.00	71,400,000.00
南昌富昌石油储运有限公司	31,549,652.53	
江西赣鄂皖路桥投资有限公司	17,500,000.00	
江西高技术产业发展有限责任公司		17,033,962.26
合 计	151,194,208.73	146,833,429.70

## 2. 投资收益的说明

本期投资收益汇回不存在重大限制。

### (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	259,968,924.14	2,671,677.13
加：资产减值准备	-15,531,027.58	16,242,289.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,999,887.65	4,989,697.90
无形资产摊销	480,583.87	404,428.99
长期待摊费用摊销	106,554.97	151,746.35
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）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	150,836,547.63	180,501,752.93
投资损失（收益以“—”号填列）	-396,341,182.89	-237,700,328.90
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）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-116,755,753.54	-599,729,219.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,021,074,411.92	752,287,233.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,133,309,877.67	119,819,277.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	805,036,430.12	1,036,326,449.01
减：现金的年初余额	1,036,326,449.01	634,874,202.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-231,290,018.89	401,452,246.76

## 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

## 十五、财务报表的批准

2020年度财务报表经公司总经理办公会批准对外报出。



第 16 页至第 180 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人   
签名: \_\_\_\_\_

日期: 2021.4.28

主管会计工作负责人   
签名: \_\_\_\_\_

日期: 2021.4.28

会计机构负责人   
签名: \_\_\_\_\_

日期: 2021.4.28



统一社会信用代码

91110108590611484C

# 营业执照

(副本)(6-1)



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

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

经营范围 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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关



2021年03月01日



# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0014492

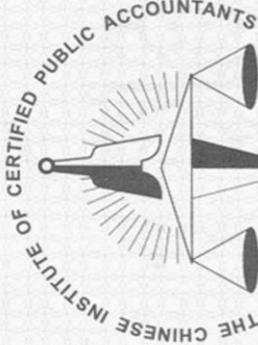
## 说明

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

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名	冯丽娟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1970-11-30
Date of birth	
工作单位	中磊会计师事务所上海分所
Working unit	
身份证号码	360103701130224
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

2020.7.21

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



2016.2.29

证书编号: 360200010023  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 月 日  
Date of Issuance

06年5月08日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2013.19

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



07年04月30日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2019.3.20

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



08年04月30日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中磊上海分所 事务所  
CPAs



09年1月20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中磊江西分所 事务所  
CPAs



2013年7月24日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所 事务所  
CPAs



2013年6月8日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所  
(特殊普通合伙)江西分所 事务所  
CPAs

2013年6月8日



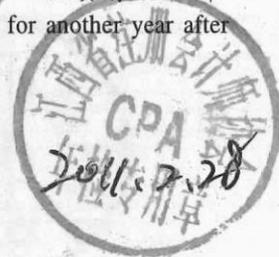
姓名: 贾士林  
 Full name: 贾士林  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971年4月24日  
 Date of birth: 1971年4月24日  
 工作单位: 中磊会计师事务所江西分所  
 Working unit: 中磊会计师事务所江西分所  
 身份证号码: 362222197104240012  
 Identity card No.: 362222197104240012



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2009.3.20

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



证书编号: 110001693620  
No. of Certificate

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

发证日期: 2004年06月29日  
Date of Issuance: 2004 /y /m /d

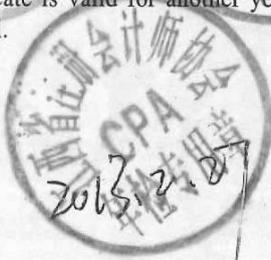
年度检验登记

Annual Renewal Registration

2020.7.21

2021.3.19

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



2021.3.19



2020年3月1日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2021.3.19

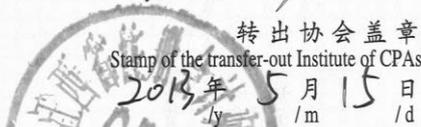


2020年3月16日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

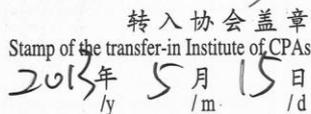
中磊会计师事务所  
江西分所  
CPAs



2019年5月15日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所  
(普通合伙)江西分所  
CPAs

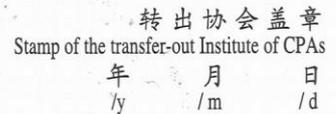


2019年5月15日

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

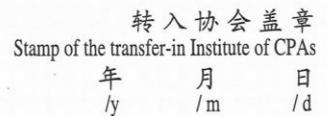
事务所  
CPAs



年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs



年 月 日  
/y /m /d