



合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：景德镇市国运投资控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	(一)	20,876,180,791.72	11,517,692,726.84
交易性金融资产	(二)	124,820.58	124,820.58
衍生金融资产		-	-
应收票据	(三)	152,271,469.47	99,108,061.99
应收账款	(四)	6,448,705,470.00	6,814,397,242.63
应收款项融资	(五)	860,995,121.16	780,334,174.83
预付款项	(六)	1,019,724,604.30	1,310,245,870.37
其他应收款	(七)	3,976,122,582.17	3,070,691,650.78
存货	(八)	32,271,719,493.87	30,345,262,974.79
合同资产	(九)	28,710,909.43	31,749,279.88
持有待售资产	(十)	149,478,163.86	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(十一)	969,044,213.60	895,398,716.44
流动资产合计		66,753,077,640.16	54,865,005,519.13
非流动资产：			
债权投资	(十二)	402,522,100.00	432,522,100.00
其他债权投资		30,000.00	30,000.00
长期应收款	(十三)	2,314,327,931.84	2,273,798,286.44
长期股权投资	(十四)	3,715,778,838.11	3,711,717,901.73
其他权益工具投资	(十五)	870,253,423.34	868,180,358.16
其他非流动金融资产	(十六)	3,842,483,482.00	3,842,483,482.00
投资性房地产	(十七)	27,104,603,410.51	26,776,320,471.36
固定资产	(十八)	11,042,730,671.24	11,279,814,542.05
在建工程	(十九)	7,003,059,424.90	5,754,603,114.46
生产性生物资产	(二十)	17,004,189.93	17,904,732.15
油气资产		-	-
使用权资产	(二十一)	335,842,135.65	333,971,821.79
无形资产	(二十二)	10,836,350,148.01	10,763,667,115.38
开发支出	(二十三)	191,166,892.45	150,676,358.71
商誉	(二十四)	812,717,338.17	812,834,576.88
长期待摊费用	(二十五)	431,499,363.14	438,308,835.02
递延所得税资产	(二十六)	367,865,599.85	384,592,209.56
其他非流动资产	(二十七)	3,509,854,045.62	3,267,248,225.12
非流动资产合计		72,798,088,994.76	71,108,674,130.81
资产总计		139,551,166,634.92	125,973,679,649.94

(后附注系财务报表的组成部分)

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）

2024年6月30日

编制单位：景德镇市国资运营投资控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(二十八)	9,941,721,556.56	9,156,031,992.13
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	(二十九)	19,740,291,928.75	12,075,243,349.15
应付账款	(三十)	3,868,597,464.66	3,987,891,854.26
预收款项	(三十一)	132,537,308.50	36,284,019.45
合同负债	(三十二)	2,990,669,756.67	2,615,594,417.02
应付职工薪酬	(三十三)	60,773,699.40	106,936,821.16
应交税费	(三十四)	400,566,500.60	531,581,594.38
其他应付款	(三十五)	1,795,841,906.15	2,858,840,980.64
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	(三十六)	11,386,332,380.93	11,981,618,816.60
其他流动负债	(三十七)	3,921,815,813.70	4,031,145,273.07
流动负债合计		54,239,148,315.92	47,381,169,117.86
非流动负债：			
长期借款	(三十八)	17,965,431,181.66	16,299,786,381.70
应付债券	(三十九)	12,698,745,003.51	8,451,183,341.92
租赁负债	(四十)	193,156,688.87	235,329,923.77
长期应付款	(四十一)	9,666,272,823.56	8,965,751,188.27
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	(四十二)	10,301.32	568,041.30
递延收益	(四十三)	625,081,648.24	633,309,731.95
递延所得税负债	(二十六)	1,170,826,731.44	1,171,741,071.85
其他非流动负债	(四十四)	126,939,418.92	126,439,418.92
非流动负债合计		42,446,463,797.52	35,884,109,099.68
负 债 合 计		96,685,612,113.44	83,265,278,217.54
股东权益：			
实收资本	(四十五)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具		-	-
资本公积	(四十六)	19,526,113,559.11	19,348,688,613.77
减：库存股		-	-
其他综合收益	(四十七)	3,314,568,401.42	3,309,163,549.36
专项储备	(四十八)	23,893,774.07	31,878,751.81
盈余公积	(四十九)	456,569,317.61	456,569,317.61
未分配利润	(五十)	2,295,973,594.93	2,315,552,781.16
归属于母公司股东权益合计		35,617,118,647.14	35,461,853,013.71
*少数股东权益		7,248,435,874.34	7,246,548,418.69
股东权益合计		42,865,554,521.48	42,708,401,432.40
负债和或股东权益总计		139,551,166,634.92	125,973,679,649.94

（后附附注系财务报表的组成部分）

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	附注十	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		3,870,189,224.49	1,202,941,518.93
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	(一)	1,409,880,288.21	1,619,180,678.51
应收款项融资		-	-
预付款项		203,263,510.60	203,263,510.60
其他应收款	(二)	9,930,311,754.66	7,135,627,395.53
存货		2,995,149,959.54	3,266,155,884.90
合同资产		52,096.50	52,096.50
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		36,506,888.86	33,277,951.19
流动资产合计		18,445,353,722.86	13,460,499,036.16
非流动资产：			
债权投资		402,522,100.00	432,522,100.00
其他债权投资		-	-
长期应收款		2,314,327,931.84	2,273,798,286.44
长期股权投资	(三)	26,973,586,002.36	26,976,222,664.53
其他权益工具投资		535,665,169.03	533,639,072.92
其他非流动金融资产		3,750,000,000.00	3,750,000,000.00
投资性房地产		6,880,166,468.48	6,880,166,468.48
固定资产		879,361,061.81	904,332,798.53
在建工程		421,384,558.06	420,004,726.16
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		12,269,707.10	12,534,355.64
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		37,937,335.57	38,030,446.84
递延所得税资产		115,964,154.31	109,726,726.44
其他非流动资产		1,576,023,571.22	1,565,973,551.82
非流动资产合计		43,899,208,059.78	43,896,951,197.80
资产总计		62,344,561,782.64	57,357,450,233.96

(后附附注系财务报表的组成部分)

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2024年6月30日

编制单位: 景德镇市国家运营投资控股集团有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款		1,967,951,514.56	2,023,328,595.79
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		106,781,984.83	8,695,386.48
应付账款		39,264,263.58	54,664,356.67
预收款项		3,842,323.94	4,070,926.86
合同负债		1,362,819,017.20	937,598,250.20
应付职工薪酬		1,514,344.27	5,616,624.46
应交税费		32,081,591.10	14,547,055.99
其他应付款		8,346,388,890.09	6,747,295,286.87
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		6,546,930,377.02	6,814,292,301.76
其他流动负债		3,655,979,706.52	3,029,207,447.03
流动负债合计		22,063,554,013.11	19,639,316,232.11
非流动负债:			
长期借款		2,209,482,746.00	2,265,232,746.00
应付债券		8,986,494,386.55	6,412,541,039.53
租赁负债		-	-
长期应付款		49,527,259.90	49,527,259.90
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		44,190,000.00	44,190,000.00
递延所得税负债		690,960,414.00	690,960,414.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		11,980,654,806.45	9,462,451,459.43
负 债 合 计		34,044,208,819.56	29,101,767,691.54
股东权益:			
股本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具		-	-
资本公积		14,333,238,818.66	14,271,398,818.66
减: 库存股		-	-
其他综合收益		2,059,133,292.77	2,057,613,720.69
专项储备		-	-
盈余公积		446,284,366.88	446,284,366.88
未分配利润		1,461,696,484.77	1,480,385,636.19
股东权益合计		28,300,352,963.08	28,255,682,542.42
负债和股东权益总计		62,344,561,782.64	57,357,450,233.96

(后附附注系财务报表的组成部分)

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：景德镇市国瓷壹普投资控股集团有限责任公司

金额单位：人民币元

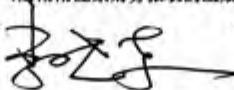
项 目	附注五	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		9,554,285,652.70	10,125,824,080.41
其中：营业收入	(五十一)	9,554,285,652.70	10,125,824,080.41
二、营业总成本		11,120,684,395.85	11,324,183,322.01
其中：营业成本	(五十一)	9,091,712,642.94	9,542,817,673.14
税金及附加	(五十二)	135,597,004.42	104,382,824.91
销售费用	(五十三)	269,033,420.85	265,241,060.10
管理费用	(五十四)	507,790,267.00	515,983,218.33
研发费用	(五十五)	86,451,940.53	53,265,677.05
财务费用	(五十六)	1,030,099,120.11	842,492,868.48
其中：利息费用		1,042,696,678.27	815,843,800.99
利息收入		77,629,546.84	60,910,617.61
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-4,839,363.98	-9,306,795.60
加：其他收益	(五十七)	1,743,308,992.88	410,715,169.25
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十八)	-76,280,494.59	154,253,768.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,332,687.45	-4,156,095.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-70,171,426.52	-
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)	(五十九)	-62,839.31	4,920,329.70
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(六十)	-10,566,049.02	-180,931,735.42
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(六十一)	-17,267,782.43	-9,527,278.54
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(六十二)	-3,035,582.59	-528,986.91
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		69,697,501.79	-819,457,974.80
加：营业外收入	(六十三)	7,786,458.66	5,152,543.99
减：营业外支出	(六十四)	34,376,854.18	23,514,328.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,107,106.27	-837,819,758.85
减：所得税费用	(六十五)	118,273,664.58	76,438,428.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-75,166,558.31	-914,258,186.99
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-75,166,558.31	-914,258,186.99
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		21,343,581.77	-658,172,418.37
*2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-96,510,140.08	-256,085,768.62
六、其他综合收益的税后净额		5,404,852.06	-126,019,971.69
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,404,852.06	-126,019,971.69
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		1,325,873.92	-126,760,192.74
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,325,873.92	-126,760,192.74
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		4,078,978.14	740,221.05
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	-
6. 外币财务报表折算差额		147,792.54	740,221.05
7. 自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		-	-
8. 多次交易分步处置子公司股权构成一揽子交易的,丧失控制权之前各次交易处置价款与对应净资产账面价值份额的差额		-	-
9. 其他		3,931,185.60	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-69,761,706.25	-1,040,278,158.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,748,433.83	-784,192,390.06
*归属于少数股东的综合收益总额		-96,510,140.08	-256,085,768.62

(后附注系财务报表的组成部分)

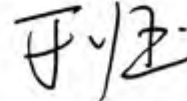
企业负责人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：景德镇市国资运营投资控股集团有限公司

金额单位：人民币元

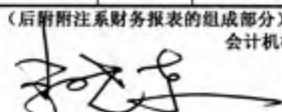
项 目	附注十	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		116,751,611.76	440,923,996.66
其中：营业收入	(四)	116,751,611.76	440,923,996.66
二、营业总成本		575,764,946.27	540,056,325.25
其中：营业成本	(四)	60,202,854.69	56,367,624.75
税金及附加		18,592,914.25	22,411,954.16
销售费用		-	-
管理费用		21,897,781.20	30,675,754.28
研发费用		-	-
财务费用		475,071,396.13	430,599,992.06
其中：利息费用		455,003,854.66	411,242,204.56
利息收入		3,994,191.34	9,569,357.63
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-	-
加：其他收益		528,945,900.00	130,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	571,337.83	4,800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,936,662.17	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
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）		-26,975,807.55	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,794,376.40	-1,884.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,322,472.17	35,666,786.43
加：营业外收入		4,314.50	3,307.08
减：营业外支出		1,651,283.23	346,428.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,675,503.44	35,323,664.58
减：所得税费用		23,441,886.86	2,861,042.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,233,616.58	32,462,621.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,233,616.58	32,462,621.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		1,519,572.08	2,972,088.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,519,572.08	2,972,088.15
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,519,572.08	2,972,088.15
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		-	-
8. 多次交易分步处置子公司股权构成一揽子交易的，丧失控制权之前各次交易处置价款与对应净资产账面价值份额的差额		-	-
9. 其他		-	-
七、综合收益总额		23,753,188.66	35,434,709.76

企业负责人：

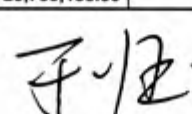


主管会计工作负责人：

（后附注系财务报表的组成部分）



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：景德镇市国资运营投资控股集团有限公司

金额单位：人民币元

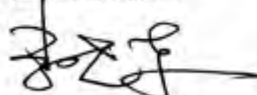
项 目	附注（五）	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,758,620,188.37	10,653,478,018.76
收到的税费返还		136,214,181.02	42,634,534.64
收到其他与经营活动有关的现金	（六十七）	7,886,037,341.87	2,322,162,480.21
经营活动现金流入小计		20,780,871,711.26	13,018,275,033.61
购买商品、接受劳务支付的现金		10,890,305,744.00	9,479,893,619.23
支付给职工及为职工支付的现金		785,537,770.76	775,587,182.00
支付的各项税费		496,972,948.29	575,742,659.15
支付其他与经营活动有关的现金	（六十七）	6,668,655,220.77	3,555,499,304.73
经营活动现金流出小计		18,841,471,683.82	14,386,722,765.11
经营活动产生的现金流量净额		1,939,400,027.44	-1,368,447,731.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,217,053.20	-
取得投资收益收到的现金		11,681,173.19	5,206,586.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,116,543.43	1,167,821.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		105,326.00	170,240.00
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	274,585.20
投资活动现金流入小计		162,120,095.82	6,819,233.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,856,595,105.16	2,256,624,646.64
投资支付的现金		46,220,000.00	216,535,534.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,820,000.00	79,318,758.67
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	64,052,611.44
投资活动现金流出小计		1,915,635,105.16	2,616,531,550.90
投资活动产生的现金流量净额		-1,753,515,009.34	-2,609,712,317.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		290,212,312.10	433,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		106,785,000.00	91,000,000.00
取得借款收到的现金		20,026,553,902.39	17,138,094,260.00
收到其他与筹资活动有关的现金		487,583,101.30	1,556,416,139.91
筹资活动现金流入小计		20,804,349,315.79	19,127,510,399.91
偿还债务支付的现金		13,809,093,880.06	11,635,585,814.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,437,765,520.24	1,308,164,939.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		90,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		829,569,097.49	487,139,283.38
筹资活动现金流出小计		16,076,428,497.79	13,430,890,037.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,727,920,818.00	5,696,620,362.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,191,560.38	9,578,065.61
五、现金及现金等价物净增加额		4,925,997,396.48	1,728,038,379.28
加：期初现金及现金等价物余额		4,610,671,247.36	4,385,903,480.69
六、期末现金及现金等价物余额		9,536,668,643.84	6,113,941,859.97

（后附注系财务报表的组成部分）

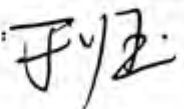
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

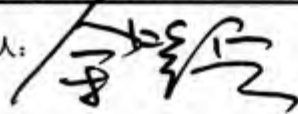
编制单位：景德镇市国资运营投资控股集团有限公司

金额单位：人民币元

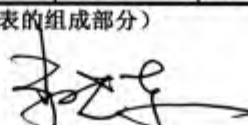
项 目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		733,684,350.00	31,864,540.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,890,975,649.61	3,993,931,702.80
经营活动现金流入小计		5,624,659,999.61	4,025,796,242.80
购买商品、接受劳务支付的现金		27,985,386.48	23,540,051.70
支付给职工及为职工支付的现金		11,299,224.65	9,319,636.40
支付的各项税费		33,195,756.73	38,208,332.97
支付其他与经营活动有关的现金		5,037,364,144.71	4,176,063,424.79
经营活动现金流出小计		5,109,844,512.57	4,247,131,445.86
经营活动产生的现金流量净额		514,815,487.04	-221,335,203.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		5,508,000.00	4,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		35,508,000.00	4,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,317.00	4,839,557.39
投资支付的现金		31,736,400.00	35,418,190.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	76,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		31,770,717.00	117,007,748.05
投资活动产生的现金流量净额		3,737,283.00	-112,207,748.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		61,840,000.00	-
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		9,197,095,000.00	7,180,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,258,935,000.00	7,180,250,000.00
偿还债务支付的现金		6,537,750,000.00	6,311,627,254.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		561,275,982.37	375,028,782.29
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		11,214,082.11	24,526,597.21
筹资活动现金流出小计		7,110,240,064.48	6,711,182,633.50
筹资活动产生的现金流量净额		2,148,694,935.52	469,067,366.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		2,667,247,705.56	135,524,415.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,200,271,310.93	629,418,882.92
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,867,519,016.49	764,943,298.31

（后附附注系财务报表的组成部分）

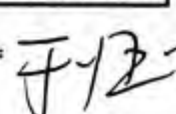
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：景德镇市国资运营投资控股集团有限公司

2024年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	本年金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	-	-	-	19,348,688,613.77	-	3,309,163,549.36	31,878,751.81	466,669,317.61	2,315,552,781.16	35,461,853,013.71	7,246,548,418.69	42,708,401,432.40
加：会计政策变更	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000,000.00	-	-	-	19,348,688,613.77	-	3,309,163,549.36	31,878,751.81	466,669,317.61	2,315,552,781.16	35,461,853,013.71	7,246,548,418.69	42,708,401,432.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	177,424,945.34	-	5,404,852.06	-7,984,977.74	-	-19,579,186.23	155,265,633.43	1,887,455.65	157,153,089.08
（一）综合收益总额	-				-	-	5,404,852.06	-	-	21,343,581.77	26,748,433.83	-96,510,140.08	-69,761,706.25
（二）股东投入和减少资本	-				177,424,945.34	-	-	-	-	-	177,424,945.34	98,397,595.73	275,822,541.07
1. 股东投入的普通股												114,355,000.00	114,355,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他					177,424,945.34						177,424,945.34	-15,957,404.27	161,467,541.07
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,922,768.00	-40,922,768.00	-	-40,922,768.00
1. 提取盈余公积													
△2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配										-40,922,768.00	-40,922,768.00		-40,922,768.00
4. 其他													
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-7,984,977.74	-	-	-7,984,977.74	-	-7,984,977.74
1. 本期提取								30,883,446.06			30,883,446.06		30,883,446.06
2. 本期使用								-38,868,423.80			-38,868,423.80		-38,868,423.80
（六）其他													
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	-	-	-	19,526,113,559.11	-	3,314,568,401.42	23,893,774.07	466,669,317.61	2,295,973,594.93	35,617,118,847.14	7,248,435,874.34	42,865,554,521.48

（后附注系财务报表的组成部分）

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表(续)

编制单位：景德镇市国资运营投资控股集团有限公司

2024年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	上期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	-	-	-	15,945,502,559.04	-	3,234,793,990.27	59,089,414.05	452,326,527.46	1,962,806,971.00	31,654,519,461.82	7,187,843,772.78	38,842,363,234.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000,000.00	-	-	-	15,945,502,559.04	-	3,234,793,990.27	59,089,414.05	452,326,527.46	1,962,806,971.00	31,654,519,461.82	7,187,843,772.78	38,842,363,234.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,403,186,054.73	-	74,369,559.09	-27,210,662.24	4,242,790.15	352,745,810.16	3,807,333,551.89	58,704,645.91	3,866,038,197.80
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	74,369,559.09	-	-	473,835,317.10	548,204,876.19	-316,431,105.88	231,773,770.31
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	3,403,186,054.73	-	-	-	-	-	3,403,186,054.73	377,368,564.41	3,780,554,619.14
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	3,056,662,854.49	-	-	-	-	-	3,056,662,854.49	159,218,099.00	3,215,880,953.49
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	346,523,200.24	-	-	-	-	-	346,523,200.24	218,150,465.41	564,673,665.65
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,242,790.15	-121,089,506.94	-116,846,716.79	-2,232,812.62	-119,079,529.41
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,242,790.15	-4,242,790.15	-	-	-
△2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-116,846,716.79	-116,846,716.79	-2,232,812.62	-119,079,529.41
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-27,210,662.24	-	-	-27,210,662.24	-	-27,210,662.24
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	65,634,265.80	-	-	65,634,265.80	-	65,634,265.80
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-92,844,928.04	-	-	-92,844,928.04	-	-92,844,928.04
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	-	-	-	19,348,688,613.77	-	3,309,163,549.36	31,878,751.81	456,569,317.61	2,315,552,781.16	35,461,853,013.71	7,246,548,418.69	42,708,401,432.40

（后附附注系财务报表的组成部分）

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司

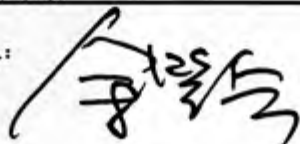
2024年1-6月

金额单位：人民币元

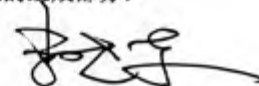
项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	本期金额				
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	-	-	-	14,271,398,818.66	-	2,057,613,720.69	-	446,284,366.88	1,480,385,636.19	28,255,682,542.42
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	10,000,000,000.00	-	-	-	14,271,398,818.66	-	2,057,613,720.69	-	446,284,366.88	1,480,385,636.19	28,255,682,542.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	61,840,000.00	-	1,519,572.08	-	-	-18,689,151.42	44,670,420.66
（一）综合收益总额							1,519,572.08			22,233,616.58	23,753,188.66
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	61,840,000.00	-	-	-	-	-	61,840,000.00
1. 股东投入的普通股	-										-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-										-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-										-
4. 其他	-				61,840,000.00						61,840,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,922,768.00	-40,922,768.00
1. 提取盈余公积											-
Δ2. 提取一般风险准备											-
3. 对股东（或股东）的分配										-40,922,768.00	-40,922,768.00
4. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	-	-	-	14,333,238,818.66	-	2,059,133,292.77	-	446,284,366.88	1,461,696,484.77	28,300,352,963.08

（后附注系财务报表的组成部分）

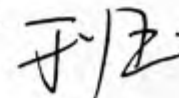
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表(续)

编制单位:景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司

2024年1-6月

金额单位:人民币元

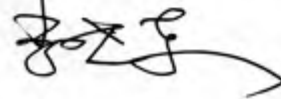
项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存 股	上期金额				
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000,000.00				10,505,394,005.89		2,069,307,273.98		442,041,576.73	1,495,073,536.29	24,511,816,392.89
加: 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	10,000,000,000.00	-	-	-	10,505,394,005.89	-	2,069,307,273.98	-	442,041,576.73	1,495,073,536.29	24,511,816,392.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	3,766,004,812.77	-	-11,693,553.29	-	4,242,790.15	-14,687,900.10	3,743,866,149.53
(一) 综合收益总额							-11,693,553.29			106,401,606.84	94,708,053.55
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	3,766,004,812.77	-	-	-	-	-	3,766,004,812.77
1. 股东投入的普通股	-				3,209,521,358.03						3,209,521,358.03
2. 其他权益工具持有者投入资本	-										-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-										-
4. 其他	-				556,483,454.74						556,483,454.74
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,242,790.15	-121,089,506.94	-116,846,716.79
1. 提取盈余公积									4,242,790.15	-4,242,790.15	-
Δ2. 提取一般风险准备											-
3. 对股东(或股东)的分配											-116,846,716.79
4. 其他											-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	-	-	-	14,271,398,818.66	-	2,057,613,720.69	-	446,284,366.88	1,480,385,636.19	28,255,682,542.42

(后附附注系财务报表的组成部分)

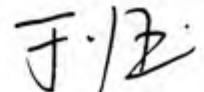
企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司 2024年1-6月财务报表附注

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为景德镇市工业投资有限公司,2007年4月24日,经景德镇市人民政府“景府办字(2007)21号”批准,公司更名为景德镇市国有资产经营管理有限公司。2016年4月29日,经景德镇市国有资产管理委员会“景国资发(2016)1号”批准,公司更名为景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司。公司主管部门为景德镇市国有资产监督管理委员会,公司注册资本1,000,000万元。

2022年3月,根据景德镇市财政局、景德镇市人力资源和社会保障局、景德镇市国有资产监督管理委员会关于对有关国有企业划转部分国有资本充实社保基金的通知(景财企【2022】4号)文件精神,按照集团国有股权(国家直接出资形成的国有资本即国家资本)的10%执行国有股权划转工作,将景德镇市国有资产监督管理委员会持有本公司10%股权划转给江西省行政事业资产管理有限公司,公司于2022年5月24日完成变更登记。变更后公司股权结构如下:

序号	股东名称	认缴金额(万元)	实缴金额(万元)	持股比例(%)
1	景德镇市国有资产监督管理委员会	900,000.00	900,000.00	90.00
2	江西省行政事业资产管理有限公司	100,000.00	100,000.00	10.00
合计		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00

公司注册地址(总部地址):江西省景德镇高新区梧桐大道11号。

公司统一社会信用代码:91360200767048552J。

法定代表人:余笑兵。

(二) 公司经营范围:许可项目:建设工程施工,房地产开发经营(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,具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:以自有资金从事投资活动,自有资金投资的资产管理服务,企业管理咨询,财务咨询,企业管理,土地整治服务,日用陶瓷制品销售,建筑材料销售,建筑用钢筋产品销售,化工产品生产(不含许可类化工产品),化工产品销售(不含许可类化工产品)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

(三) 企业的业务性质和主要经营活动。

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司是市政府搭建的国有资产管理、运营和投融资的综合性平台。

(四) 财务报告的批准报出。

本财务报表由本公司董事会于2024年8月30日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称：“企业会计准则”)编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2023年修订)》披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

(一) 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2024年6月30日的财务状况、2024年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。合并方以发行权益性工具作为合并对价

的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

(六)合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵消事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵消了母公司与子公司、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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

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

5、关于国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司的会计处理

本公司对于符合企业集团出于深化国企改革或去产能、调结构等原因，按照国有资产监管部门有关规定，对国有股权进行集团之间的无偿划拨的事项，根据财政部关于印发《规范“三去一

降一补”有关业务的会计处理规定》的通知（财会[2016]17号）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，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续计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）金融资产减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公

允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

① 本公司应收款项组合及预期信用损失的确定方法

组合名称	确定组合的依据及预期信用损益准备计提方法
组合1：账龄	以账龄为信用风险特征划分组合，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。
组合2：合并范围内关联方	以是否为纳入控股股东景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司合并范围内公司的应收款项划分组合，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。
组合3：应收政府款项	与景德镇市政府及其所属单位的应收款项划分为特定组合，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

② 本公司应收票据组合及预期信用损失的确定方法

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及预期信用损益准备计提方法如下：

组合名称	确定组合的依据及预期信用损益准备计提方法
组合 1：账龄	以账龄为信用风险特征划分组合，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，编制其他应收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。
组合 2：合并范围内关联方	以是否为纳入控股股东景德镇市国资运营投资控股集团有限公司合并范围内公司的其他应收款划分组合，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。
组合 3：融资租赁保证金	应收融资租赁公司的融资租赁保证金划分为特定组合，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。
组合 4：应收政府款项	与景德镇市政府及其所属单位的其他收款划分为特定组合，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

2、预期信用损失的会计处理方法

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

(十一) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，分别选用加权平均法或先进先出法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四)投资性房地产

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

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(十五)固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	3-5	1.90-4.85
机器设备	6-20	3-5	4.75-16.17
运输设备	5-10	3-5	9.5-19.4
其他设备	5-10	3-5	9.5-19.4
节能服务专用设施	受益期		

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

4、固定资产处置

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

(十六)在建工程

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

(十七)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限的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，如林地资产，不动产权证书上林地使用权无明确的使用年限，判定为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

的具体标准

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。

(十九)长期资产减值

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、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十)长期待摊费用

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

(二十一)职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他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

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。

3、辞退福利

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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当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。

(二十二)收入

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。

收入确认具体方法：

1、销售商品，属于在某一时点履行履约义务。在客户取得相关商品控制权时确认收入。

2、工程项目，属于在某一时段履行履约义务。本公司按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。其中：代建工程项目收入以取得业主单位验收结算报告时点确认收入。

3、利息及资金占用费收入，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十三)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种类型。

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：
①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;②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相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十五) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

（1）使用权资产

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

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

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

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

(二十六)重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

无。

2、重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	增值税应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、17%、16.5%、15%
房产税	按税法规定	1.20%、12%

(二) 税收优惠及批文

1、控股子公司景德镇市国信节能科技股份有限公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合发文认定为高新技术企业，并于2021年11月3日颁发《高新技术企业证书》，证书编号：GR202136000078，有效期为三年，享受企业所得税优惠政策，2024年度该公司适用的企业所得税税率为15%。

2、控股子公司江西国信新能源有限公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合发文认定为高新技术企业，并于2021年11月3日颁发《高新技术企业证书》，证书编号：GR202136000801，有效期为三年，享受企业所得税优惠政策，2024年度该公司适用的企业所得税税率为15%。

3、控股公司江西黑猫炭黑股份有限公司于2023年11月22日取得《高新技术企业证书》（证书编号为GR202336000491），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》

第二十八条的有关规定，公司自2023年1月1日起至2025年12月31日享受企业所得税15%的优惠税率。

4、控股公司乌海黑猫炭黑有限责任公司于2023年11月9日并取得《高新技术企业证书》（证书编号为GR202315000479），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司自2023年1月1日起至2025年12月31日享受企业所得税15%的优惠税率。

5、根据财政部《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号文件），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业减按15%的税率征收企业所得税。控股公司韩城黑猫炭黑有限责任公司继续享有西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

6、控股公司青岛黑猫炭黑科技有限责任公司于2022年12月14日取得《高新技术企业证书》（证书编号GR202237100744），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司自2022年1月1日起至2024年12月31日享受企业所得税15%的优惠税率。

7、控股公司唐山黑猫炭黑有限责任公司于2022年11月22日取得《高新技术企业证书》（证书编号GR202213004057），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司自2022年1月1日起至2024年12月31日享受企业所得税15%的优惠税率。

8、控股公司济宁黑猫炭黑有限责任公司于2022年12月12日取得《高新技术企业证书》（证书编号GR202237005908），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司自2022年1月1日起至2024年12月31日享受企业所得税15%的优惠税率。

9、控股公司江西黑猫炭黑股份有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第九十九条相关规定，资源综合利用企业以规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额。

10、根据财政部、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，控股公司邯郸黑猫炭黑有限责任公司、朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司、太原黑猫炭黑有限责任公司、韩城黑猫炭黑有限责任公司、济宁黑猫炭黑有限责任公司享受综合利用资源利用产品增值税即征即退的政策。

11、控股公司韩城黑猫炭黑有限责任公司根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）、《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第43号）规定，本公司安置残疾人享受增值税即征即退的政策；根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号），企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

12、控股公司广东正业科技股份有限公司（以下简称“正业科技”）于2023年12月28日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202044003236，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，广东正业科技股份有限公司本期享受15%的优惠税率。

13、控股公司江苏正业智造技术有限公司于2021年11月30日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202132010012，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，江苏正业本期享受15%的优惠税率。

14、控股公司江门市拓联电子科技有限公司于2021年12月20日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202144001151，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，江门拓联本期享受15%的优惠税率。

15、控股公司深圳市集银科技有限公司于2023年11月15日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202044202086，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，集银科技本期享受15%的优惠税率。

16、控股公司深圳市鹏煜威科技有限公司于2021年12月23日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202144206245，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，鹏煜威本期享受15%的优惠税率。

17、控股公司东莞市鹏煜威科技有限公司于2021年12月9日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202144007603，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，东莞鹏煜威本期享受15%的优惠税率。

18、控股公司深圳市正业玖坤信息技术有限公司于2021年12月23日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202144200136，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，玖坤信息本期享受15%的优惠税率。

19、控股公司苏州正业玖坤信息技术有限公司于2023年11月6日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202032004049，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，苏州玖坤本期享受15%的优惠税率。

20、控股公司南昌正业科技有限公司于2021年11月3日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202136000008，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，南昌正业本期享受15%的优惠税率。

21、控股公司深圳市华东兴科技有限公司于2021年12月23日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202144203735，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，华东兴本期享受15%的优惠税率

22、控股公司江西开门子肥业股份有限公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号为GR202236001421），有效期至2025年12月14日，该公司2023年度享受企业所得税15%的优惠税率。

23、2022年12月14日，控股公司景德镇红叶陶瓷股份有限公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号GR202236001090），证书的有效期为3年。该公司2023年度享受企业所得税15%的优惠税率。

24、根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。三、本公告执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。”

根据财税[2023]第12号《税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

依据上述规定，集团公司所属企业年应纳税所得额不超过300万元，且满足小微企业条件的企业2024年度享受小微企业所得税优惠政策。

五、合并财务报表项目附注

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，上年年末指2024年1月1日，期末指2024年06月30日；上期指2023年1-6月，本期指2024年1-6月。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	269,094.26	261,650.04

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	9,569,734,773.76	4,539,175,572.65
其他货币资金	11,306,176,923.70	6,978,255,504.15
合计	20,876,180,791.72	11,517,692,726.84
其中：存放在境外的款项总额	67,285,593.05	20,298,545.29

1、其他货币资金情况

项目	期末余额	上年年末余额
保证金存款	11,300,823,776.91	6,892,378,324.64
证券账户存款	1,933.92	1,931.95
其他	5,351,212.87	85,875,247.56
合计	11,306,176,923.70	6,978,255,504.15

2、期末使用权受限的货币资金

类别	期末余额	上年年末余额
其他货币资金—保证金存款	11,300,823,776.91	6,892,378,324.64
其他	38,688,370.97	14,643,154.84
合计	11,339,512,147.88	6,907,021,479.48

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	124,820.58	124,820.58
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	77,004.07	77,004.07
其他	47,816.51	47,816.51
合计	124,820.58	124,820.58

(三) 应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	125,582,990.06		125,582,990.06	63,606,357.59		63,606,357.59
商业承兑汇票	26,040,838.59		26,040,838.59	35,093,372.58		35,093,372.58
信用证	647,640.82		647,640.82	408,331.82		408,331.82
合计	152,271,469.47		152,271,469.47	99,108,061.99	-	99,108,061.99

1、按组合计提坏账准备的应收票据

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	26,040,838.59	100.00			26,040,838.59

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
其中：商业承兑汇票	26,040,838.59	100.00			26,040,838.59
合计	26,040,838.59	100.00			26,040,838.59

续：

类别	上年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	35,093,372.58	100.00			35,093,372.58
其中：商业承兑汇票	35,093,372.58	100.00			35,093,372.58
合计	35,093,372.58	100.00			35,093,372.58

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收票据

账龄	期末余额			上年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,040,838.59	-		35,093,372.58	-	
合计	26,040,838.59	-		35,093,372.58	-	

2、期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,067,466,597.76	44,744,678.88
商业承兑票据		2,183,373.48
合计	3,067,466,597.76	46,928,052.36

(四) 应收账款

1、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	138,456,916.49	2.03	101,126,433.60	73.04	37,330,482.89
按组合计提坏账准备	6,667,079,698.64	97.97	255,704,711.53	3.84	6,411,374,987.11
其中：账龄风险组合	4,049,447,909.80	59.51	255,704,711.53	6.31	3,793,743,198.27
特定组合	2,617,631,788.84	38.46	-	-	2,617,631,788.84
合计	6,805,536,615.13	100.00	356,831,145.13	5.24	6,448,705,470.00

(续上表)

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	127,558,511.88	1.78	99,791,356.36	78.23	27,767,155.52
按组合计提坏账准备	7,040,476,034.02	98.22	253,845,946.91	3.61	6,786,630,087.11
其中：账龄风险组合	4,158,651,237.76	58.02	253,845,946.91	6.10	3,904,805,290.85
特定组合	2,881,824,796.26	40.20	-	-	2,881,824,796.26
合计	7,168,034,545.90	100.00	353,637,303.27	4.93	6,814,397,242.63

(1) 按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提依据
中钥工贸(云南)有限责任公司	25,600,253.99	12,800,126.99	50	预计无法全额收回
中铁十五局集团城市建设工程有限公司	23,162,250.12	11,581,125.06	50	预计无法全额收回
正业科技-其他客户合计	17,570,179.75	17,010,389.74	96.81	预计无法全额收回
山东皓宇橡胶有限公司	8,671,083.02	8,671,083.02	100	法院已经判决, 预计损失 100%
正业科技-客户 1	7,576,104.78	2,272,831.44	30	预计无法全额收回
北京电满满科技有限公司	5,550,000.00	5,550,000.00	100	预计无法收回
珠海市宏能电子科技有限公司	4,945,658.47	4,945,658.47	100	预计无法收回
深圳市鑫岸科技有限公司	4,722,999.68	4,722,999.68	100	预计无法收回
正业科技-客户 2	4,126,621.57	1,237,986.47	30	预计无法全额收回
鑫中天(福建)化工有限公司	3,606,431.60	3,606,431.60	100	债务人已破产, 预计损失 100%。
江门市勤运电路科技有限公司	3,319,870.00	3,319,870.00	100	预计无法收回
江西一诺新材料有限公司	2,407,000.00	2,407,000.00	100	预计无法收回
正业科技-客户 3	2,182,271.63	654,681.49	30	预计无法全额收回
东莞市西特新能源科技有限公司	2,021,914.27	2,021,914.27	100	预计无法收回
景德镇市佳睿机械制造有限公司	1,951,613.80	975,806.90	50	预计无法全额收回
好友轮胎有限公司	1,872,720.51	1,872,720.51	100	债务人已停产, 预计损失 100%。
深圳市柔信电路科技有限公司	1,781,057.00	1,781,057.00	100	预计无法收回
深圳市耀德科技股份有限公司	1,757,240.02	1,757,240.02	100	预计无法收回
百力橡胶轮胎有限公司	1,699,211.00	1,699,211.00	100	债务人破产, 预计损失 100%。
曾伟	1,550,000.00	1,550,000.00	100	预计无法收回
吉安市井开区合力泰科技有限公司	1,530,000.01	1,530,000.01	100	预计无法收回
正业科技-客户 4	1,296,499.00	1,296,499.00	100	预计无法收回
深圳市国日宏电子科技有限公司	1,286,485.82	1,066,639.60	82.91	预计无法全额收回
正业科技-客户 5	1,263,714.47	379,114.34	30	预计无法全额收回

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据
福建省三明市世纪福轮胎有限公司	1,182,854.30	1,182,854.30	100	债务人濒临破产, 预计损失100%。
福建省华翔机械有限公司	1,069,400.38	1,069,400.38	100	法院已判决, 债务人仍然未偿还贷款, 预计损失100%。
乌海市日昇化工有限责任公司	811,183.60	811,183.60	100	债务人已停产, 预计损失100%。
景德镇景猫化工贸易有限公司	760,402.26	760,402.26	100	债务人已注销, 预计损失100%
浮梁县城市建设综合开发公司	721,512.05	721,512.05	100	预计无法收回
上海绿地建设(集团)有限公司	2,358,755.96	1,769,066.97	75	预计部分无法收回
绿地控股集团景德镇文旅置业有限公司	38,400.00	38,400.00	100	预计无法收回
景德镇市大学生就业创业实训园项目部	35,000.00	35,000.00	100	预计无法收回
恒大地产集团景德镇置业有限公司	19,977.43	19,977.43	100	预计无法收回
江西省建筑安装工程公司	8,250.00	8,250.00	100	预计无法收回
合计	138,456,916.49	101,126,433.60		

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合计提项目：账龄风险组合

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	3,360,030,163.25	-	-	3,445,161,706.01	-	-
1至2年	320,207,159.01	32,020,715.90	10.00	356,793,814.87	35,678,891.63	10.00
2至3年	138,437,591.08	27,687,518.21	20.00	134,435,755.47	26,887,151.10	20.00
3至4年	52,203,267.45	26,101,633.73	50.00	47,387,161.60	23,693,580.82	50.00
4至5年	17,349,770.66	8,674,885.34	50.00	14,572,952.93	7,286,476.48	50.00
5年以上	161,219,958.35	161,219,958.35	100.00	160,299,846.88	160,299,846.88	100.00
合计	4,049,447,909.80	255,704,711.53	-	4,158,651,237.76	253,845,946.91	-

②组合计提项目：特定组合

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
景德镇市自然资源储备利用中心	1,108,181,989.87		5年以内		与政府及其所属单位的应收款项预计不存
景德镇市城市管理局	300,509,441.48		3年以内		
景德镇市住房和城乡建设局	260,959,995.77		1年以内		
景德镇市水利局	202,653,026.54		1年以内		
景德镇高新技术产业开发区管理委员会	140,000,384.39		1-2年		
景德镇高新技术产业开发区管理委员会国有资产管理中心	67,890,000.00		4年以内		

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
景德镇市昌江区住房和城乡建设局	35,266,823.01		1年以内		在回收风险
景德镇市广播电视台	19,887,961.97		1-2年		
景德镇市公安局	14,340,379.55		2年以内		
景德镇市珠山区政府	9,200,271.98		3-4年		
景德镇市昌江区政府	4,375,943.71		1-2年		
景德镇市城市管理保障中心	3,485,163.80		1年以内		
景德镇市财政局	3,212,885.00		1年以内		
浮梁县民政局	978,770.00		1年以内		
景德镇市商务局	579,481.66		1年以内		
鄱阳县城市管理局	200,000.00		1年以内		
景德镇市委宣传部	199,126.00		1年以内		
中华人民共和国最高人民检察院	198,920.40		1年以内		
景德镇市人民政府	181,437.00		1年以内		
鹅湖镇人民政府	147,626.00		1年以内		
景德镇市昌南新区社会事业管理局	122,880.00		1-2年		
江西省公安厅	101,009.00		1年以内		
江西景德镇陶瓷工业园区管理委员会	55,303.00		1年以内		
景德镇市昌江区丽阳镇人民政府	53,400.00		1年以内		
江西省高级人民法院	43,824.00		1年以内		
景德镇市第二人民医院等118户行政事业单位	443,957,550.01		4年以内		
其他单位	848,194.70		1年以内		
合计	2,617,631,788.84				

2、按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
景德镇市自然资源储备利用中心	1,108,181,989.87	16.28	-
景德镇市城市管理局	300,509,441.48	4.42	-
景德镇市住房和城乡建设局	260,959,995.77	3.83	-
景德镇市水利局	202,653,026.54	2.98	-
景德镇高新技术产业开发区管理委员会	140,000,384.39	2.06	-
合计	2,012,304,838.05	29.57	-

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	859,360,325.84	780,334,174.83
应收账款	1,634,795.32	-
小计	860,995,121.16	780,334,174.83
减：其他综合收益-公允价值变动		

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	期末余额	上年年末余额
期末公允价值	860,995,121.16	780,334,174.83

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	405,827,917.08	39.79	748,952,503.38	57.16
1至2年	248,775,129.45	24.40	231,240,273.88	17.65
2至3年	195,097,296.54	19.13	204,033,422.74	15.57
3年以上	170,024,261.23	16.68	126,019,670.37	9.62
合 计	1,019,724,604.30	100.00	1,310,245,870.37	100.00

2、账龄超过1年的重要预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
景德镇市自然资源储备利用中心	258,622,472.00	25.36
江西省工业和信息化厅	28,000,000.00	2.75
景德镇市高级技工学校	20,161,907.00	1.98
景德镇市排水设备管理办公室	19,800,000.00	1.94
景德镇市朝阳路东段改造建设工程项目部	15,795,158.01	1.55
景德镇市住房和城乡建设局	15,000,000.00	1.47
景德镇市建设局污水管网设施建设项目经理部	23,550,000.00	2.31
景德镇市河道堤防管理处	4,803,024.15	0.47
发达控股集团股份有限公司	46,687,532.00	4.58
景德镇市东方建筑工程有限公司	12,974,500.00	1.27
江西中红建设集团有限公司	6,300,745.00	0.62
景德镇市第二建筑工程公司	6,261,743.59	0.61
江西昌厦建设工程集团公司	5,227,812.13	0.51
江苏省江建集团有限公司	5,097,602.04	0.50
景德镇德泰房地产开发有限公司	3,271,187.21	0.32
江西建工第一建筑有限责任公司	3,063,539.04	0.30
景德镇景源电力安装有限公司	2,843,979.61	0.28
江西创基管桩有限公司	1,694,010.00	0.17
宁波金美亚池州管桩有限公司	1,020,000.00	0.10
江西省景德镇水务有限责任公司	1,043,708.62	0.10
景德镇市园林管理局	1,000,000.00	0.10
合 计	482,218,920.40	47.29

3、按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)
景德镇市自然资源储备利用中心	258,622,472.00	25.36
江西中煤建设集团有限公司	125,167,204.85	12.27
江西省江旅产融供应链科技有限公司	63,049,372.71	6.18
景德镇市朝阳路东段改造建设工程项目部	46,817,053.27	4.59
发达控股集团股份有限公司	46,687,532.00	4.58
合 计	540,343,634.83	52.98

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,692,766,515.74	3,780,545,863.57
减：坏账准备	716,643,933.57	709,854,212.79
合 计	3,976,122,582.17	3,070,691,650.78

1、其他应收款

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
1.按单项评估计提坏账准备的其他应收款	241,392,913.42	5.14	240,378,725.76	99.58	1,014,187.66
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	4,451,373,602.32	94.86	476,265,207.81	10.70	3,975,108,394.51
其中：账龄风险组合	2,539,428,375.64	54.12	476,265,207.81	18.75	2,063,163,167.83
特定组合	1,727,796,489.78	36.82	-	-	1,727,796,489.78
融资租赁保证金组合	184,148,736.90	3.92	-	-	184,148,736.90
合 计	4,692,766,515.74	100.00	716,643,933.57	15.27	3,976,122,582.17

(续上表)

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
1.按单项评估计提坏账准备的其他应收款	184,248,473.62	4.87	182,894,585.38	99.27	1,353,888.24
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	3,596,297,389.95	95.13	526,959,627.41	10.97	3,069,337,762.54
其中：账龄风险组合	1,754,375,957.25	46.41	526,959,627.41	17.8	1,227,416,329.84
特定组合	1,664,562,485.79	44.03	-	-	1,664,562,485.79
融资租赁保证金组合	177,358,946.91	4.69	-	-	177,358,946.91

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
合计	3,780,545,863.57	100.00	709,854,212.79	14.23	3,070,691,650.78

(1) 按单项计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提依据
江西蓝天玻璃制品有限公司	160,767,422.33	160,767,422.33	100.00	破产重组、预计无法收回
中电电气集团有限公司	59,159,393.54	59,159,393.54	100.00	已破产重整，预计无法收回
景德镇翌辰航空科技有限公司	14,987,083.29	14,987,083.29	100.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
上海荣谏投资管理合伙企业(有限合伙)	1,591,631.00	1,591,631.00	100.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
重庆华茂机电设备有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
温永忠	1,134,788.45	567,394.22	50.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
代收公司员工股权激励个税—秦艳平	506,980.50	506,980.50	100.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
苏州洪振鑫自动化设备科技有限公司	441,806.20	441,806.20	100.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
东莞市景晖精密机械有限公司	626,106.20	375,663.72	60.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
山东浪潮云信息技术有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
周雄	187,069.41	93,534.71	50.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
谢耀锋	106,852.50	53,426.25	50.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
苏州知觉智能科技有限公司	98,780.00	49,390.00	50.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
昆山聚创新能源科技有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
合计	241,392,913.42	240,378,725.76		

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	1,304,342,113.72	-		422,754,979.09		
1至2年	144,884,102.54	14,488,410.24	10	377,546,938.99	37,754,693.90	10
2至3年	521,656,224.88	104,331,345.00	20	224,760,348.27	44,952,069.64	20
3至4年	159,874,196.66	79,937,098.35	50	370,799,970.34	185,399,985.17	50
4至5年	262,326,767.32	131,163,383.70	50	199,321,683.72	99,660,841.86	50

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
5年以上	146,344,970.52	146,344,970.52	100	159,192,036.84	159,192,036.84	100
合计	2,539,428,375.64	476,265,207.81		1,754,375,957.25	526,959,627.41	

②特定组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失计提比例(%)	计提理由
景德镇市财政局	911,243,870.75	-	全账龄段		与政府及其所属单位的应收款项预计不存在回收风险
景德镇市城市建设资金管理小组办公室	424,122,303.14	-	5年以上		
景德镇高新技术产业开发区管理委员会国有资产管理中心	140,952,335.40	-	3年以内		
景德镇市自然资源储备利用中心	99,291,922.00	-	3年以内		
珠山区房屋征收与补偿管理办公室	63,941,166.20	-	5年以上		
景德镇市老城区保护利用工程推进工作领导小组办公室	44,871,277.61	-	1-2年		
浮梁县财政局	22,028,352.00	-	2年以内		
景德镇市昌江区棚改办公室	3,075,985.00	-	3-4年		
景德镇市房产管理局石狮埠房管所	2,500,000.00	-	5年以上		
浮梁县人力资源和社会保障局	2,089,243.11	-	2-3年		
景德镇市人力资源和社会保障局	1,156,799.00	-	2-3年		
景德镇市园林管理局	1,150,000.00	-	1-2年		
其他单位	11,373,235.57	-	全账龄段		
合计	1,727,796,489.78	-			

③融资租赁保证金组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失计提比例(%)	计提理由
华夏金融租赁有限公司	18,000,000.00			融资租赁保证金的应收款项预计不存在回收风险
冀银金融租赁股份有限公司	15,576,009.92			
苏银金融租赁股份有限公司	13,812,905.00			
上海国金融资租赁有限公司	12,000,000.00			
融资租赁保证金	11,819,821.98			
渝农商金融租赁有限责任公司	10,000,000.00			
青岛城乡建设融资租赁有限公司	15,940,000.00			
江西金融租赁股份有限公司	8,550,000.00			
中国环球租赁有限公司	8,400,000.00			
江西省金控融资租赁股份有限公司	8,000,000.00			
皖江金融租赁股份有限公司	8,000,000.00			
中建投融资租赁(上海)有限公司	7,500,000.00			
徽银金融租赁有限公司	7,000,000.00			

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失计提比例 (%)	计提理由
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	6,750,000.00			
通用环球国际融资租赁（天津）有限公司	5,000,000.00			
洛银金融融资股份有限公司	5,000,000.00			
渝农商金融租赁有限责任公司	4,000,000.00			
海通恒国际融资租赁股份有限公司	3,000,000.00			
长江联合金融租赁有限公司	3,000,000.00			
弘创融资租赁公司1亿	3,000,000.00			
中航国际租赁有限公司	2,500,000.00			
中交融资租赁（广州）有限公司	2,500,000.00			
中建投融资租赁（上海）有限公司	2,000,000.00			
湖北金融租赁股份有限公司	1,500,000.00			
浙江国金融资租赁股份有限公司	800,000.00			
河北省金融租赁有限公司	500,000.00			
合计	184,148,736.90			

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额		526,959,627.41	182,894,585.38	709,854,212.79
上年年末余额在本期				-
-转入第二阶段				-
-转入第三阶段				-
-转回第二阶段				-
-转回第一阶段				-
本期计提		8,646,387.89		8,646,387.89
本期转回			1,675,253.16	1,675,253.16
本期转销				-
本期核销		181,413.95		181,413.95
其他变动		-59,159,393.54	59,159,393.54	-
期末余额		476,265,207.81	240,378,725.76	716,643,933.57

4、按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
景德镇市财政局	政府单位往来	911,243,870.75	全账龄段	19.42	-
景德镇市城市建设资金管理小组办公室	政府单位往来	424,122,303.14	5年以上	9.04	-
景德镇市工业转型发展有	往来款	356,274,253.38	1-2年	7.59	35,627,425.34

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
限责任公司					
景德镇陶瓷产业创新发展中心	往来款	279,900,452.05	3年以上	5.96	153,356,288.03
江西蓝天玻璃制品有限公司	往来款	160,767,422.33	五年以上	3.43	160,767,422.33
合计		2,132,308,301.65		45.44	349,751,135.70

(八) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/合 同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合 同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,020,038,756.32	33,692,356.60	986,346,399.72	882,742,301.90	31,237,979.76	851,504,322.14
周转材料	11,778,372.61	1,669.65	11,776,702.96	3,069,051.98	1,454.78	3,067,597.20
在产品及自制 半成品	65,107,428.37	10,013,844.67	55,093,583.70	121,663,093.44	9,565,880.42	112,097,213.02
库存商品	1,115,305,256.42	55,479,591.34	1,059,825,665.08	1,041,049,319.70	61,372,035.34	979,677,284.36
发出商品	375,046,035.78	22,442,815.50	352,603,220.28	243,807,703.32	18,381,258.08	225,426,445.24
开发成本	23,640,925,847.18		23,640,925,847.18	22,092,834,806.56		22,092,834,806.56
开发产品	3,797,049,135.43		3,797,049,135.43	3,750,097,297.85		3,750,097,297.85
合同履约成本	1,529,145,042.24	20,610,719.58	1,508,534,322.66	1,484,340,144.75	20,610,719.58	1,463,729,425.17
消耗性生物资 产	859,552,430.00		859,552,430.00	858,736,366.51		858,736,366.51
委托加工物资	12,186.86		12,186.86	8,092,216.74		8,092,216.74
合 计	32,413,960,491.21	142,240,997.34	32,271,719,493.87	30,486,432,302.75	141,169,327.96	30,345,262,974.79

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,237,979.76	2,454,376.84		-		33,692,356.60
周转材料	1,454.78	214.87		-		1,669.65
在产品及自制 半成品	9,565,880.42	447,964.25		-		10,013,844.67
库存商品	61,372,035.34	10,398,067.72		16,290,511.72		55,479,591.34
发出商品	18,381,258.08	4,061,557.42		-		22,442,815.50
合同履约成本	20,610,719.58	-		-		20,610,719.58
合 计	141,169,327.96	17,362,181.10	-	16,290,511.72	-	142,240,997.34

注1:开发成本期末余额23,640,925,847.18元,其中土地开发成本13,636,361,214.17元。

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

注2：截止期末余额，尚未办妥权证的土地情况

项目	账面价值	宗地面积 (m ²)	尚未办妥权证的原因
瓷都大道西侧古城村二号地块	134,453,738.05	21,142.01	权证尚在办理中
瓷都大道西侧古城村三号地块	150,877,945.71	23,631.52	权证尚在办理中
工业三路北侧直航路南侧地块	7,256,105.97	33,981.42	权证尚在办理中
和泰汽车 54 亩地块	24,790,142.76	36,232.90	权证尚在办理中
航空大道北侧顺风路西侧地块	6,126,310.51	28,679.15	权证尚在办理中
工业三路南侧工业十七路东侧地块	66,231,600.02	14,876.05	权证尚在办理中
航空大道南侧科技馆西侧地块	172,259,928.70	32,777.87	权证尚在办理中
昌飞学校地块 (吕蒙乡 378 乡道北侧)	83,398,468.20	55,353.80	权证尚在办理中
高新区古城路 19 号 (金钥药业地块)	95,030,471.34	201,096.00	权证尚在办理中
航空大道南侧科技大道西侧 187.27 亩地块	575,415,667.92	124,848.30	权证尚在办理中
梧桐大道南侧正德路东侧	32,323,067.64	6,212.60	权证尚在办理中
梧桐大道北侧	875,509,144.34	112,915.84	权证尚在办理中
航空小镇滨江东路东侧	247,162,936.32	55417.54	权证尚在办理中
曙光路东站地块	713,862.24	581.70	权证尚在办理中
东一路 91 号地块	6,754,754.24	5,504.20	权证尚在办理中
曙光路地块	5,077,079.00	13,730.00	权证尚在办理中
陶瓷工业园内经二路南侧块	6,346,508.00	26,666.00	权证尚在办理中
合计	2,489,727,730.96	793,646.90	

注3：期末用于抵押的存货详见附注五、（六十五）。

(九) 合同资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未到期的质保	3,418,196.46	224.00	3,417,972.46	27,223,613.16	793,872.21	26,429,740.95
已完工未结算合同资产	24,224,760.98	756,590.47	23,468,170.51	1,825,886.46	53,036.94	1,772,849.52
工程承包项目	1,824,766.46	-	1,824,766.46	3,546,689.41	-	3,546,689.41
小计	29,467,723.90	756,814.47	28,710,909.43	32,596,189.03	846,909.15	31,749,279.88
减：列示于其他非流动资产的合同资产				-	-	-
合计	29,467,723.90	756,814.47	28,710,909.43	32,596,189.03	846,909.15	31,749,279.88

1、合同资产减值准备计提情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	企业合并转入	
已完工未结算合同资产	50,875.35	-	-	-	-	50,875.35
应收质保金	796,033.80	-	90,094.68	-	-	705,939.12

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

合 计	846,909.15	-	90,094.68	-	-	756,814.47
-----	------------	---	-----------	---	---	------------

(十) 持有待售资产

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间
正业总部大楼在建工程及土地	149,478,163.86	160,320,346.00	1,500,000.00	2024年08月30日
合 计	149,478,163.86	160,320,346.00	1,500,000.00	—

注：子公司广东正业科技股份有限公司于2024年2月19日召开第五届董事会第一次独立董事专门会议和第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟出售部分资产的议案》，正业科技按国资相关要求在规定的国有产权交易中心以公开挂牌转让的方式出售位于东莞市松山湖北部工业城科技九路南侧的在建工程。

正业科技按国资相关要求将位于东莞市松山湖北部工业城科技九路南侧的资产（含在建工程及对应的土地使用权）在江西省产权交易所公开挂牌转让，项目编号：JX2024ZC00048，挂牌时间自2024年3月6日起至2024年4月3日止共20个工作日，挂牌起始价格为178,000,000.00元。根据江西省产权交易所出具的产权交易凭证，上述资产受让方为盛鸿科技发展（广东）有限公司，交易方式为协议转让，成交价格为178,000,000.00元，支付方式为分期付款。截止目前，交易价款的首期款（交易价款的60%）106,800,000.00元已于“江西省产交所”平台完成支付。

期末将上述出售的在建工程及对应的土地使用权转入持有待售资产列报。

(十一) 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税、预缴增值税	760,452,880.43	728,144,460.94
预缴税费	85,357,988.71	73,652,185.34
一年期委托贷款	45,000,000.00	45,000,000.00
存出保证金	37,401,226.08	36,770,764.26
其他	40,832,118.38	11,831,305.90
合 计	969,044,213.60	895,398,716.44

(十二) 债权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	42,522,100.00		42,522,100.00	72,522,100.00	-	72,522,100.00
永续债	360,000,000.00		360,000,000.00	360,000,000.00	-	360,000,000.00
小 计	402,522,100.00		402,522,100.00	432,522,100.00	-	432,522,100.00
减：一年内到期的债权投资				-	-	-
合 计	402,522,100.00		402,522,100.00	432,522,100.00	-	432,522,100.00

注1：本公司与农业银行景德镇分行、江西凌富生物科技有限公司签订《委托贷款合同》，将本公司自有资金72,522,100.00元贷款给江西凌富生物科技有限公司，期限3年。截止2024年6月30日，期末余额为42,522,100.00元。

注2：根据《江西省人民政府办公厅关于同意以永续债信托投资支持昌河汽车业务调整和深化改革的批复》及《框架协议》拟设立的“北汽昌河信托”永续债信托资金总规模18亿元，信托资金由省、市两级按8:2比例分担，其中省方由江西省国有资本运营控股集团有限公司承担出资14.4亿元，市方由本公司出资3.6亿元，省、市两级公司同步出资，共同作为委托人交付信托资金。该永续债权投资的资金应用于昌河汽车技改项目建设及补充流动资金。

（十三）长期应收款

1、长期应收款按性质披露

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
城西韭菜园城中村棚改项目	2,312,456,316.84		2,312,456,316.84	2,271,926,671.44		2,271,926,671.44
景德镇智慧城市（一期）项目	1,871,615.00		1,871,615.00	1,871,615.00		1,871,615.00
合 计	2,314,327,931.84		2,314,327,931.84	2,273,798,286.44		2,273,798,286.44

注：城西韭菜园城中村棚改项目、景德镇智慧城市（一期）项目均为政府建设项目。

（十四）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、对合营企业投资	-			
二、对联营企业投资	3,714,610,965.36	18,220,000.00	14,159,063.62	3,718,671,901.74
小 计	3,714,610,965.36	18,220,000.00	14,159,063.62	3,718,671,901.74
减：长期股权投资减值准备	2,893,063.63			2,893,063.63
合 计	3,711,717,901.73	18,220,000.00	14,159,063.62	3,715,778,838.11

2、长期股权投资明细

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准备 上年年末 余额	本期增减变动							期末余额(账面 价值)	减值准备 期末余额	
			追加/新增投 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
①合营企业	-											
无												
小计	-	-										
②联营企业	-											
景德镇国盛和辉航空产业投资合伙企业(有限合伙)	3,005,655.72										3,005,655.72	-
江西省景德镇浯溪口水利枢纽工程开发有限公司	1,132,010,426.77										1,132,010,426.77	-
江西江报景媒文化传播有限公司	3,960,002.14										3,960,002.14	-
景德镇昌翔驾驶员培训有限公司	390,000.00										390,000.00	-
景德镇市国信一创杉杉新能源投资合伙企业(有限合伙)	67,827,209.31										67,827,209.31	-
景德镇市国信杉创新能源投资合伙企业(有限合伙)	182,521,941.67										182,521,941.67	-
景德镇国信和创股权投资企业(有限合伙)	91,953,342.27										91,953,342.27	-
江西景德镇国控产业母基金合伙企业(有限合伙)	185,862,628.93		17,500,000.00								203,362,628.93	-
深圳市润土中泽私募创业投资基金合伙企业(有限合伙)	44,062,472.13										44,062,472.13	-
景德镇国盛和辉航空产业投资合伙企业(有限合伙)	1,001,343.23										1,001,343.23	-
景德镇市紫晶国际旅行社有限公司	368,011.54										368,011.54	-
景德镇华润燃气有限公司	135,726,163.11										135,726,163.11	-
乌海时联环保科技有限公司	55,557,322.75				-8,180,320.95						47,377,001.80	-
山东时联黑猫新材料有限公司	16,704,565.49				-151,634.41						16,552,931.08	-
内蒙古联和氟碳新材料有限公司	60,030,112.66				-105,853.90						59,924,258.76	-

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准备 上年年末 余额	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	减值准备 期末余额
			追加/新增投 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		
江西浪潮兆谷云计算服务有 限公司	4,475.80	-									4,475.80	-
江西金沙湾港务有限公司	39,036,034.67	-									39,036,034.67	-
景德镇市黑猫资源综合利用 有限责任公司	19,060,023.10	-									19,060,023.10	-
景德镇橙天嘉禾金鼎影城有 限责任公司	2,140,109.28	-									2,140,109.28	-
江西奥福精细陶瓷有限公司	21,135,990.01	-									21,135,990.01	-
江西集丰煤焦有限公司	2,893,063.63	2,893,063.63									2,893,063.63	2,893,063.63
景德镇市景锡排水有限公司	12,559,849.70	-									12,559,849.70	-
景德镇市新成建设投资开发 有限责任公司	856,607,389.63	-			-1,608,064.25						854,999,325.38	-
景德镇陶瓷交易所有限公司	27,498,789.31	-			44,552.00						27,543,341.31	-
景德镇市陶汇投资发展有限 公司	526,507,221.96	-			-4,199,526.09						522,307,695.87	-
方圆标志认证集团景德镇有 限公司	187,606.55	-									187,606.55	-
景德镇市古镇历思联行物业 服务有限公司	520,606.23	-									520,606.23	-
景德镇艺次元数字技术有限 公司	9,950,991.82	-									9,950,991.82	-
景德镇市中小企业融资担保 有限公司	215,527,615.95	-									215,527,615.95	-
江西直升机技术发展有限公 司	-	-	720,000.00		41,783.98						761,783.98	-
小 计	3,714,610,965.36	2,893,063.63	18,220,000.00	-	-14,159,063.62	-	-	-	-	-	3,718,671,901.74	2,893,063.63
合 计	3,714,610,965.36	2,893,063.63	18,220,000.00	-	-14,159,063.62	-	-	-	-	-	3,718,671,901.74	2,893,063.63

(十五) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
非交易性权益工具投资		
(1) 上市公司权益投资	152,176,743.34	150,103,678.16
其中：江西银行股份有限公司	89,617,760.62	87,544,695.44
江西富祥药业股份有限公司	62,558,982.72	62,558,982.72
(2) 非上市公司权益投资	718,076,680.00	718,076,680.00
其中：江西省信用融资担保集团股份有限公司	318,000,000.00	318,000,000.00
景德镇市汽车运输集团有限公司	200,203,900.00	200,203,900.00
景德镇农村商业银行股份有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
江西昌兴航空装备股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
景德镇市财政宾馆	13,000,000.00	13,000,000.00
景德镇市华赣景种子有限责任公司	3,867,000.00	3,867,000.00
景德镇市良友宾馆有限公司	3,855,000.00	3,855,000.00
景德镇梧桐大道建设工程有限公司	3,114,240.00	3,114,240.00
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
景德镇元盛建设开发有限公司	1,486,540.00	1,486,540.00
景德镇瓷都医药股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
景德镇陶瓷艺术研究院	300,000.00	300,000.00
景德镇在线新闻网络传媒有限公司	220,000.00	220,000.00
景德镇市羽毛球协会	30,000.00	30,000.00
合 计	870,253,423.34	868,180,358.16

2、期末重要的其他权益工具投资情况

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
江西银行股份有限公司	573,315,653.93	-483,697,893.31	89,617,760.62
江西富祥药业股份有限公司	78,488,873.04	-15,929,890.32	62,558,982.72
江西省信用融资担保集团股份有限公司	318,000,000.00		318,000,000.00
景德镇农村商业银行股份有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00
景德镇市汽车运输集团有限公司	200,203,900.00		200,203,900.00
合 计	1,320,008,426.97	-499,627,783.63	820,380,643.34

注 1：上市公司权益投资主要为本公司持有的江西银行股份有限公司、江西富祥药业股份有限公司股票，本公司出于长期战略考虑而持有该等权益投资，并非以交易为目的。本公司认为该等权益工具公允价值短期波动在损益中确认与本公司战略目标及业绩考核不一致，因此，将该等权益投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

注 2：非上市公司权益投资为本公司持有的非上市实体权益，本公司出于长期战略考虑而持

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

有该等权益投资，并非以交易为目的。因此，将该等权益投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

(十六) 其他非流动金融资产

种 类	期末余额	上年年末余额
1、非上市权益工具投资		
其中：景德镇润信昌南投资中心（有限合伙）	34,723,482.00	34,723,482.00
景德镇市棚改项目投资中心（有限合伙）	3,750,000,000.00	3,750,000,000.00
景德镇市先进科技创新产业基金合伙企业（有限合伙）	17,760,000.00	17,760,000.00
景德镇亚钛航空装备有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	3,842,483,482.00	3,842,483,482.00

(十七) 投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、上年年末余额	18,544,467,241.94	8,231,853,229.42	26,776,320,471.36
二、本期变动	232,498,199.62	95,784,739.53	328,282,939.15
加：外购	1,317,800.19	-	1,317,800.19
存货\固定资产\在建工程转入	231,180,399.43	95,784,739.53	326,965,138.96
企业合并增加			
减：处置			
其他转出			
加：公允价值变动			
三、期末余额	18,776,965,441.56	8,327,637,968.95	27,104,603,410.51

1、未办妥产权证书的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
景德镇合盛产业投资有限公司土地	1,608,137,242.80	权证尚在办理中
景德镇合盛产业投资有限公司房产	1,573,868,013.87	权证尚在办理中
景德镇市国信商贸资产投资运营有限责任公司房产	1,440,738,470.55	权证过户尚在办理中
景德镇黑猫集团有限责任公司会展中心房产	739,831,000.00	权证尚在办理中
景德镇金鼎实业发展有限公司房产	523,363,536.00	权证尚在办理中
景德镇市合盛科技企业孵化器有限公司房产、土地	516,605,812.20	权证尚在办理中
现代农产品批发市场	438,541,656.00	权证尚在办理中
现代冷链物流配送中心	215,026,812.00	权证尚在办理中
陶瓷技师培训基地（一期）	208,694,976.00	权证尚在办理中
景德镇市景翔科技创新发展有限公司房产、土地	120,966,179.10	权证尚在办理中
景德大道（豪德段）北侧（原汽车修配厂地块）	97,292,000.00	权证尚在办理中
景德镇市开门子大酒店集团有限责任公司房产	81,213,744.00	权证尚在办理中

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
西瓜州白鹭小区地下室	73,390,100.00	权证尚在办理中
景德镇市紫晶宾馆有限责任公司房产	66,893,000.00	权证尚在办理中
西瓜州白鹭小区店面	61,128,461.70	权证尚在办理中
迎宾大道北面旁（交通局）	55,053,172.40	权证尚在办理中
景德镇国新建设工程有限公司房产	40,004,870.40	权证尚在办理中
广场北路616号	38,270,761.20	权证尚在办理中
景东大道北侧园林繁殖园西南侧	35,753,200.00	权证尚在办理中
朝阳路789号四季春晖1栋二层1号商品房	32,895,419.20	权证尚在办理中
农民新村蝴蝶坞	30,236,431.20	权证尚在办理中
昌江大道西侧1号	30,000,000.00	权证尚在办理中
景德镇市国信粮贸资产投资运营有限责任公司房产	19,174,215.60	权证过户尚在办理中
广场北路莲花山下2号	4,729,900.00	权证尚在办理中
湖田小区-D-1栋1号店2层	4,459,247.20	权证尚在办理中
新村西路41号一楼栋序号整栋	4,203,535.00	权证尚在办理中
东郊新厂东一路北侧	3,792,885.80	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（印刷车间厂房）	2,841,667.50	权证尚在办理中
瓷都大道928号附1号店面	2,765,760.00	权证尚在办理中
太白园路36号，富强上弄23号厂房	2,586,797.10	权证尚在办理中
武汉硚口区汉正街金昌商业城E栋1层2号	2,436,722.10	权证尚在办理中
广场北路167号5间店面	2,425,500.00	权证尚在办理中
景德镇市国信商贸资产投资运营有限责任公司土地	2,226,592.00	权证过户尚在办理中
朝阳路789号四季春晖1栋1号店	1,174,476.80	权证尚在办理中
朝阳路789号四季春晖1栋2号店	1,095,875.20	权证尚在办理中
新厂东路4间临街店面	1,062,900.00	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（LED电子厂房）	1,050,000.00	权证尚在办理中
新平路8号	871,884.00	权证尚在办理中
茶叶坞15间临路店面	817,700.00	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（纸箱厂房）	787,500.00	权证尚在办理中
翠云路8号	754,577.60	权证尚在办理中
高专小区路口7间店面	514,560.00	权证尚在办理中
历尧中转仓库	490,044.80	权证尚在办理中
武汉硚口区汉正街726号E栋2层52号	416,154.00	权证尚在办理中
武汉硚口区汉正街726号E栋2层51号	400,932.00	权证尚在办理中
武汉硚口区汉正街726号E栋2层50号	390,741.00	权证尚在办理中
麻石下弄84号	364,000.00	权证尚在办理中
河西茅墩桥	357,000.00	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（易达电子厂房）	337,440.00	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（办公楼）	333,885.00	权证尚在办理中

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
浮梁县御宝工业开发区（党建大楼）	300,000.00	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（车棚）	300,000.00	权证尚在办理中
湖田小区-D-1 栋 6 号店	298,477.60	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（大门口宿舍）	270,000.00	权证尚在办理中
湖田小区-D-1 栋 5 号店	260,200.80	权证尚在办理中
湖田小区-D-1 栋 8 号店	260,200.80	权证尚在办理中
湖田小区-D-1 栋 3 号店	237,550.30	权证尚在办理中
湖田小区-D-1 栋 4 号店	207,112.10	权证尚在办理中
瓷都大道 928 号店面（原国家安全局）	180,000.00	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（宿舍）	180,000.00	权证尚在办理中
市委保育院对面（原市纪委临街店面）	151,801.10	权证尚在办理中
广场北路莲花山下 2 号市按摩诊所旁坡上	130,000.00	权证尚在办理中
市委保育院对面（原组织部临街店面）	129,800.00	权证尚在办理中
市委保育院对面（原市委党史办临街店面）	129,800.00	权证尚在办理中
市委保育院对面（原市委讲师团临街店面）	129,800.00	权证尚在办理中
市委保育院对面（原统战部临街店面）	129,800.00	权证尚在办理中
市委保育院对面（原委台办临街店面）	129,800.00	权证尚在办理中
市委保育院对面（原机关工委临街店面）	129,800.00	权证尚在办理中
市委保育院对面（原政法委临街店面）	123,310.00	权证尚在办理中
市委保育院对面（原宣传部临街店面）	116,820.00	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（厕所）	30,240.00	权证尚在办理中
浮梁县御宝工业开发区（门卫室）	18,750.00	权证尚在办理中
合 计	8,094,610,614.02	

（十八）固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	11,052,139,082.85	11,281,413,874.97
固定资产清理	11,101,929.84	19,736,373.26
减：减值准备	20,510,341.45	21,335,706.18
合 计	11,042,730,671.24	11,279,814,542.05

1、固定资产

（1）固定资产情况

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	节能服务专用设施	光伏电站设施	合 计
一、账面原值：							
1.上年年末余额	10,107,757,275.52	6,178,187,497.88	391,917,091.71	585,467,486.67	1,382,043.41	176,369,681.69	17,441,081,076.88
2.本期增加金额	48,824,523.84	180,508,427.33	5,215,336.97	15,777,129.08	-	8,671,833.82	258,997,251.04
(1) 购置	26,572,158.48	104,224,462.79	5,215,336.97	15,337,503.20	-	-	151,349,461.44
(2) 在建工程转入	22,252,365.36	76,283,964.54	-	439,625.88	-	8,671,833.82	107,647,789.60
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	88,027,148.06	45,861,221.44	62,896,765.21	2,070,587.73	-	-	198,855,722.44
(1) 处置或报废	20,941,632.58	45,587,078.48	62,896,765.21	1,932,208.01	-	-	131,357,684.28
(2) 其他减少	67,085,515.48	274,142.96	-	138,379.72	-	-	67,498,038.16
4.期末余额	10,068,554,651.30	6,312,834,703.77	334,235,663.47	599,174,028.02	1,382,043.41	185,041,515.51	17,501,222,605.48
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-	-
1.上年年末余额	1,870,320,257.89	3,697,701,005.33	225,358,021.99	314,311,901.27	536,537.62	51,439,477.81	6,159,667,201.91
2.本期增加金额	117,203,618.89	252,053,055.79	17,947,745.14	25,321,709.67	69,102.18	3,645,136.10	416,240,367.77
(1) 计提	117,203,618.89	251,995,530.91	17,947,745.14	25,321,709.67	69,102.18	3,645,136.10	416,182,842.89
(2) 其他增加	-	57,524.88	-	-	-	-	57,524.88
3.本期减少金额	10,699,774.55	43,317,577.71	70,273,599.40	2,533,095.39	-	-	126,824,047.05
(1) 处置或报废	6,899,895.44	42,832,659.02	70,273,599.40	2,511,128.01	-	-	122,517,281.87
(2) 其他减少	3,799,879.11	484,918.69	-	21,967.38	-	-	4,306,765.18
4.期末余额	1,976,824,102.23	3,906,436,483.41	173,032,167.73	337,100,515.55	605,639.80	55,084,613.91	6,449,083,522.63
三、减值准备	-	-	-	-	-	-	-
1.上年年末余额	602,472.99	17,277,813.59	98,874.08	3,356,545.52	-	-	21,335,706.18
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	节能服务专用设施	光伏电站设施	合 计
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	748,465.18	-	76,899.55	-	-	825,364.73
(1) 处置或报废	-	748,465.18	-	76,899.55	-	-	825,364.73
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	602,472.99	16,529,348.41	98,874.08	3,279,645.97	-	-	20,510,341.45
四、账面价值							-
1.期末账面价值	8,091,128,076.08	2,389,868,871.95	161,104,621.66	258,793,866.50	776,403.61	129,956,901.60	11,031,628,741.40
2.期初账面价值	8,236,834,544.64	2,463,208,678.96	166,460,195.64	267,799,039.88	845,505.79	124,930,203.88	11,260,078,168.79

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司房屋	357,720,130.50	权证尚在办理中
景德镇市国信人文纪念有限公司房屋	362,078,923.86	权证尚在办理中
江西黑猫炭黑股份有限公司房屋	88,932,518.89	权证尚在办理中
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司房屋	121,486,603.55	权证尚在办理中
唐山黑猫炭黑有限责任公司房屋	37,902,324.32	权证尚在办理中
景德镇合盛产业投资有限公司房产	241,590,869.31	权证尚在办理中
景德镇国新建设工程有限公司房产	38,769,725.99	权证尚在办理中
景德镇市景翔科技创新发展有限公司房产	4,900,396.08	权证尚在办理中
景德镇市国信粮贸资产投资运营有限责任公司房产	11,883,856.80	权证过户尚在办理中
景德镇市国信商贸资产投资运营有限责任公司房产	49,718,770.97	权证过户尚在办理中
景德镇开门子文旅产业发展有限责任公司房屋	1,045,466,099.92	权证尚在办理中
合 计	2,360,450,220.19	

2、固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额	备注
开门子现代农机装备土地注销	8,498,546.51	17,472,726.41	注 1
跃华药业待报废固定资产	1,494,222.53	1,105,657.46	
国信置业拆迁待补偿房屋	610,931.61	561,532.94	注 2
河北开门子待报废固定资产	362,187.32	319,999.88	
肥业股份待报废固定资产	-	189,359.96	
河南开门子待报废固定资产	-	87,096.61	
驻马店待报废固定资产	87,096.61	-	
开门子大酒店待报废固定资产	48,945.26	-	
合 计	11,101,929.84	19,736,373.26	

注 1：控股子公司江西开门子现代农机装备有限公司土地予以注销（土地证号：赣（2018）景德镇市不动产第 0025487 号），截止 2024 年 6 月 30 日注销手续尚未办妥，公司预计不会产生损失。

注 2：根据深圳市福田区华富村东、西区旧住宅改造项目搬迁补偿安置告知单，控股子公司景德镇国信置业有限公司位于深圳市黄木岗东区 8 栋 404 室（房产证号：粤（2016）深圳市不动产权第 0017503 号）已被拆迁，截至 2024 年 6 月 30 日拆迁补偿款尚未收到，公司预计不会产生损失。

(十九) 在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	7,006,880,709.14	5,756,175,773.24
工程物资	1,481,722.58	8,591,938.63
减：减值准备	5,303,006.82	10,164,597.41

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	7,003,059,424.90	5,754,603,114.46

1、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
高岭中国村项目	789,424,351.61		789,424,351.61	725,930,175.57		725,930,175.57
景德镇市佛手湖陶瓷文化旅游景区项目	689,542,028.21		689,542,028.21	512,962,032.84		512,962,032.84
景德镇市中心城区停车场建设项目	466,348,150.26		466,348,150.26	466,348,150.26		466,348,150.26
三河村水生态项目	444,789,222.19		444,789,222.19	395,552,926.88		395,552,926.88
高新区高端新材料产业标准厂房建设项目	431,125,647.52		431,125,647.52	365,198,260.04		365,198,260.04
景德镇市高新区高端装备制造厂房建设项目	343,669,170.69		343,669,170.69	288,199,095.52		288,199,095.52
景德镇物流中心建设项目	342,129,092.98		342,129,092.98	114,832,959.60		114,832,959.60
零星工程	277,422,352.74		277,422,352.74	182,549,573.23		182,549,573.23
景德镇市国际陶瓷文化博览旅游交流中心	273,074,569.44		273,074,569.44	272,354,784.78		272,354,784.78
中心城区停车场四期工程智慧一期	245,234,615.32		245,234,615.32	240,356,492.87		240,356,492.87
梧桐大道南侧原景德镇宝科置业公司(原冠东物流)地块改扩建项目	234,018,731.49		234,018,731.49	233,713,117.32		233,713,117.32
城区老工业区生活社区改造项目	227,890,970.93		227,890,970.93	104,669,551.95		104,669,551.95
黄泥头防洪排涝工程	204,982,112.68		204,982,112.68	186,570,436.41		186,570,436.41
智慧综合停车场项目	193,892,345.14		193,892,345.14	193,869,672.84		193,869,672.84
黑猫集团乐平精细化工项目	163,072,417.08		163,072,417.08	57,306,342.94		57,306,342.94
中心城区停	155,768,897.13		155,768,897.13	122,657,358.54		122,657,358.54

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
车场四期工程一体化一期						
浮梁机场项目	133,519,508.42		133,519,508.42	135,585,949.32		135,585,949.32
景德镇佛手湖陶瓷文化旅游景区建设项目	133,090,379.62		133,090,379.62	132,803,636.94		132,803,636.94
年产20000吨超导电炭黑装置项目	116,087,187.93		116,087,187.93	89,414,454.86		89,414,454.86
新经济产业园项目	115,547,833.11		115,547,833.11	2,372,310.35		2,372,310.35
景德镇市餐厨处理厂项目	89,333,361.05		89,333,361.05	87,746,663.11		87,746,663.11
乌海黑猫7000吨/年酚醛树脂项目	59,785,806.08		59,785,806.08	49,668,997.59		49,668,997.59
景德镇市高新区蒸汽供热管网项目	53,872,063.04		53,872,063.04	53,781,123.45		53,781,123.45
三闾庙历史文化街区保护项目	44,693,212.24		44,693,212.24	44,692,232.24		44,692,232.24
景德镇市国际陶瓷贸易交流交易中心	44,567,113.47		44,567,113.47			-
新能源高端新材料1GW光伏组件生产线设备	44,247,787.61		44,247,787.61			
宋家山垃圾填埋场项目	43,986,219.83		43,986,219.83	42,621,244.03		42,621,244.03
昌江百里风光带中心城区综合治理项目	41,691,828.19		41,691,828.19	41,061,796.69		41,061,796.69
景德镇市高新区应急救援产业标准厂房项目	39,186,871.64		39,186,871.64	24,760,899.20		24,760,899.20
汽车生产线建设项目	37,875,797.07		37,875,797.07	15,222,175.24		15,222,175.24
景德镇市国际陶瓷贸易交流交易中心内部装修	28,663,438.03		28,663,438.03			-
景新光伏电站	27,692,305.94		27,692,305.94	27,692,305.94		27,692,305.94
医疗垃圾处置中心扩建项目	24,745,023.81		24,745,023.81	3,951,778.08		3,951,778.08

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
昌恒厂房项目	23,579,387.61		23,579,387.61	23,579,387.61		23,579,387.61
中华北路工程项目	20,804,450.17		20,804,450.17	20,804,450.17		20,804,450.17
浮梁国防动员(民兵预备役)训练基地建设项目	20,579,351.57		20,579,351.57	20,579,351.57		20,579,351.57
康养项目	20,000,000.00		20,000,000.00			
景德镇市智慧旅游集散中心建设项目	19,598,691.49		19,598,691.49			-
静态交通一体化智能系统项目	19,178,801.73		19,178,801.73	18,417,972.77		18,417,972.77
环保项目工程	18,687,798.56		18,687,798.56	18,687,798.56		18,687,798.56
昌江区西河水环境综合治理项目	18,357,493.97		18,357,493.97	9,983,049.26		9,983,049.26
5万立方气柜	17,899,655.15		17,899,655.15	17,899,655.15		17,899,655.15
中国陶瓷产业物联网(工业互联网)基础设施建设项目	17,404,040.08		17,404,040.08	15,311,812.30		15,311,812.30
建筑物	16,977,518.00		16,977,518.00	16,977,518.00		16,977,518.00
驻马店120万吨海藻生态肥项目	15,949,717.39		15,949,717.39	14,335,029.40		14,335,029.40
天主教堂保护性修缮工程项目	15,497,858.66		15,497,858.66	15,497,858.66		15,497,858.66
充电桩停车项目	15,242,972.40		15,242,972.40	13,002,306.60		13,002,306.60
2020年融媒体中心建设工程	13,553,827.54		13,553,827.54	11,982,274.84		11,982,274.84
江西直升机科技馆提升改造项目	12,611,114.18		12,611,114.18	12,611,114.18		12,611,114.18
碳材料项目	12,396,407.27		12,396,407.27	9,935,910.25		9,935,910.25
红叶陶瓷搬迁改造项目	11,181,731.71		11,181,731.71	11,181,731.71		11,181,731.71
公安技术用房项目	11,101,721.66		11,101,721.66	11,040,439.28		11,040,439.28
经三路公交停车场工程	10,680,074.38		10,680,074.38	1,985,752.06		1,985,752.06
景德镇市工业互联网标识解析二级节点	10,380,276.47		10,380,276.47	10,380,276.47		10,380,276.47

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
光运达屋顶分布式光伏项目	8,170,519.81		8,170,519.81	4,472,907.34		4,472,907.34
纳米新材料项目	8,164,518.69		8,164,518.69	5,506,427.66		5,506,427.66
景德镇高新区电子信息产业标准厂房建设项目	8,080,750.63		8,080,750.63	6,502,409.70		6,502,409.70
黑猫集团环境提升改造工程	7,638,206.41		7,638,206.41	4,660,550.46		4,660,550.46
驾驶员考试中心工程	7,016,580.50		7,016,580.50	6,966,580.50		6,966,580.50
环己烷项目	5,743,744.45		5,743,744.45	5,743,744.45		5,743,744.45
景德镇水利枢纽项目	5,473,841.98		5,473,841.98			
老城区保护利用改造项目	4,095,342.94		4,095,342.94	4,095,342.94		4,095,342.94
景德镇市国际陶瓷文化博览旅游交流中心分布式光伏发电(二期)工程	3,467,091.58		3,467,091.58	854,093.27		854,093.27
江西黑猫职工之家(文体中心)改造	3,362,247.29		3,362,247.29			
净水楼取水改造工程	3,342,374.62		3,342,374.62	3,342,374.62		3,342,374.62
新能源高端新材料A1厂房电力设备购置及安装项目	3,211,092.02		3,211,092.02			
甲醇钠车间	3,115,401.13		3,115,401.13	3,115,401.13		3,115,401.13
2022印刷厂设备购买合同	2,615,376.40		2,615,376.40	2,496,792.33		2,496,792.33
金和汇景资产(商铺)	2,611,933.76		2,611,933.76	5,628,763.18		5,628,763.18
景德镇市高新区高技术陶瓷产业标准厂房项目	2,486,914.78		2,486,914.78	2,486,914.78		2,486,914.78
净水楼补水改造工程	2,418,279.48		2,418,279.48	2,418,279.48		2,418,279.48
瓷立方外立面及周边环境改造提升项目	2,372,662.74		2,372,662.74	2,372,662.74		2,372,662.74
太原新增一台950℃高温预热器	2,143,251.56		2,143,251.56			

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
方家山区智能化建设	2,013,067.82		2,013,067.82	2,013,067.82		2,013,067.82
景德镇市陶瓷博览中心LED屏	1,892,428.89		1,892,428.89	1,892,428.89		1,892,428.89
古老山搬迁	1,788,926.82		1,788,926.82	1,788,926.82		1,788,926.82
景德镇污水处理项目	1,721,245.53		1,721,245.53	1,721,245.53		1,721,245.53
新增备台蒸氨系统	1,534,920.55		1,534,920.55	1,534,920.55		1,534,920.55
景德镇信访局群众来访中心装修项目	886,913.10		886,913.10	664,851.11		664,851.11
2023 景德镇新闻传媒集团印务基地装修工程合同	811,614.43		811,614.43	811,614.43		811,614.43
景德镇市关爱之家改造建设项目	699,895.66		699,895.66	609,935.47		609,935.47
固体废物处置中心	683,006.35		683,006.35	683,006.35		683,006.35
老鸦滩项目	663,678.98		663,678.98	663,678.98		663,678.98
景德镇佛手湖陶瓷文化旅游中心分布式光伏项目	271,905.60		271,905.60	269,480.84		269,480.84
世界非物质文化遗产产业与文化交流数据中心项目	158,415.84		158,415.84	158,415.84		158,415.84
5000吨/年碳纳米管粉体及配套项目	98,229.48		98,229.48			-
大件垃圾项目	94,050.07		94,050.07	94,050.07		94,050.07
危废管理信息化	74,271.84		74,271.84			
景德镇市物流中心分布式光伏发电一期	21,698.11		21,698.11			
景德镇市陶瓷技师培训中心二期分布式光伏				1,309,205.11		1,309,205.11
乌海黑猫特炭 1#线技术升级为年产5000吨超导炭黑生产线				28,127,695.25		28,127,695.25

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
朝阳黑猫建设 设备用脱硫 塔项目				12,143,242.98		12,143,242.98
乌海尾气发 电锅炉 SCR 脱硝项目				6,962,654.88		6,962,654.88
正业科技总 部大楼				140,120,913.45	4,861,590.59	135,259,322.86
南昌智能智 造工程	5,303,006.82	5,303,006.82	-	5,303,006.82	5,303,006.82	-
合 计	7,006,880,709.14	5,303,006.82	7,001,577,702.32	5,756,175,773.24	10,164,597.41	5,746,011,175.83

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	上年年末余额	本期增加	转入固定资产 /投资性房地 产	其他减少	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	期末余额
高岭中国村项目	725,930,175.57	63,494,176.04					789,424,351.61
景德镇市佛手湖陶瓷文化旅游景区项目	512,962,032.84	176,579,995.37					689,542,028.21
景德镇市中心城区停车场建设项目	466,348,150.26	-					466,348,150.26
三河村水生态项目	395,552,926.88	49,236,295.31					444,789,222.19
高新区高端新材料产业标准厂房建设项目	365,198,260.04	65,927,387.48			63,944,237.38	21,248,217.27	431,125,647.52
景德镇市高新区高端装备制造厂房建设项目	288,199,095.52	55,470,075.17			47,250,460.86	29,676,250.84	343,669,170.69
景德镇物流中心建设项目	114,832,959.60	227,296,133.38					342,129,092.98
中心城区停车场四期工程智慧一期	240,356,492.87	4,878,122.45					245,234,615.32
梧桐大道南侧原景德镇宝科置业公司（原冠东物流）地块改扩建项目	233,713,117.32	305,614.17					234,018,731.49
城区老工业区生活社区改造项目	104,669,551.95	123,221,418.98					227,890,970.93
黄泥头防洪排涝工程	186,570,436.41	18,411,676.27					204,982,112.68
智慧综合停车场项目	193,869,672.84	22,672.30					193,892,345.14
中心城区停车场四期工程一体化一期	122,657,358.54	33,111,538.59					155,768,897.13
浮梁机场项目	135,585,949.32	2,924,655.55		4,991,096.45			133,519,508.42
景德镇佛手湖陶瓷文化旅游景区建设项目	132,803,636.94	286,742.68					133,090,379.62
年产 20000 吨超导电炭黑装置项目	89,414,454.86	26,672,733.07	-	-			116,087,187.93

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

工程名称	上年年末余额	本期增加	转入固定资产 /投资性房地 产	其他减少	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	期末余额
景德镇高新区新经济产业园项目	2,372,310.35	113,175,522.76			7,106,833.34	7,106,833.34	115,547,833.11
景德镇市餐厨处理厂项目	87,746,663.11	1,586,697.94					89,333,361.05
乌海黑猫 7000 吨/年酚醛树脂项目	49,668,997.59	10,116,808.49	-	-			59,785,806.08
景德镇市高新区蒸汽供热管网项目	53,781,123.45	90,939.59			2,417,800.00	2,417,800.00	53,872,063.04
景德镇市国际陶瓷贸易交流交易中心		44,567,113.47					44,567,113.47
宋家山垃圾填埋场项目	42,621,244.03	1,364,975.80					43,986,219.83
昌江百里风光带中心城区综合治理项目	41,061,796.69	630,031.50					41,691,828.19
汽车生产线建设项目	15,222,175.24	22,653,621.83					37,875,797.07
合盛安泰 MAA 防火保温板江西生产基地建设项目	383,247.18	25,590,078.82			6,450,235.04	6,450,235.04	25,973,326.00
康养项目		20,000,000.00					20,000,000.00
江西直升机科技馆提升改造项目	12,611,114.18						12,611,114.18
碳材料项目	9,935,910.25	2,460,497.02	-	-			12,396,407.27
景德镇市工业互联网标识解析二级节点	10,380,276.47						10,380,276.47
景德镇市高新区通用航空产教融合基地建设项目	-	60,262,983.45	60,262,983.45	-	15,503,020.36		
景德镇市高新区智慧产业标准厂房建设项目	-	104,600,177.89	104,600,177.89	-	10,571,480.08		
正业科技总部大楼	140,120,913.45		-	140,120,913.45			
合 计	4,774,570,043.75	1,254,938,685.37	164,863,161.34	145,112,009.90	153,244,067.06	66,899,336.49	5,719,533,557.88

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）
高岭中国村项目	500,000.00	38.95	25.00
景德镇市佛手湖陶瓷文化旅游景区项目	90,000.00	86.54	85.00
景德镇市中心城区停车场建设项目	50,000.00	93.27	95.00
三河村水生态项目	93,500.00	47.57	65.00
高新区高端新材料产业标准厂房建设项目	66,000.00	65.32	90.00
景德镇市高新区高端装备制造厂房建设项目	69,338.81	49.56	85.00
景德镇物流中心建设项目	76,400.00	44.78	25.00
中心城区停车场四期工程智慧一期	51,200.00	47.90	55.00
梧桐大道南侧原景德镇宝科置业公司（原冠东物流）地块改扩建项目	27,409.60	85.38	78.00
城区老工业区生活社区改造项目	59,929.00	38.03	35.00
黄泥头防洪排涝工程	45,875.63	44.68	47.00
智慧综合停车场项目	22,000.00	88.13	91.00
中心城区停车场四期工程一体化一期	89,400.00	17.42	35.00
浮梁机场项目	13,600.00	100.00	100.00
景德镇佛手湖陶瓷文化旅游景区建设项目	90,000.00	86.54	85.00
年产20000吨超导电炭黑装置项目	60,200.00	19.28	95.00
景德镇高新区新经济产业园项目	121,000.00	9.55	15.00
景德镇市餐厨处理厂项目	19,368.79	46.12	99.00
乌海黑猫7000吨/年酚醛树脂项目	8,400.00	71.17	90.00
景德镇市高新区蒸汽供热管网项目	35,000.00	15.39	35.00
景德镇市国际陶瓷贸易交流交易中心	164,138.88	89.58	95.00
宋家山垃圾填埋场项目	15,000.00	29.32	91.00
昌江百里风光带中心城区综合治理项目	15,837.19	26.33	35.00
汽车生产线建设项目	33,900.00	11.17	45.00
合盛安泰MAA防火保温板江西生产基地建设项目	28,800.00	9.02	20.00
康养项目	105,000.00	65.00	100.00
江西直升机科技馆提升改造项目	12,500.00	10.09	15.00
碳材料项目	100,800.00	1.23	1.00
景德镇市工业互联网标识解析二级节点	11,600.00	8.95	10.00
景德镇市高新区通用航空产教融合基地建设项目	99,823.50	52.62	100.00
景德镇市高新区智慧产业标准厂房建设项目	70,000.00	56.81	100.00
正业科技总部大楼	39,000.00	48.32	53.00
合 计	—	—	—

(3) 在建工程减值准备

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
南昌智能制造工程	5,303,006.82			5,303,006.82	项目暂时闲置
正业科技总部大楼	4,861,590.59		4,861,590.59	-	
合计	10,164,597.41		4,861,590.59	5,303,006.82	

2、工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
专用材料	1,481,722.58	8,591,938.63
工程物资减值准备		-
合计	1,481,722.58	8,591,938.63

(二十) 生产性生物资产

1、以成本计量

项目	林业		合计
	未成熟经济林	成熟经济林	
一、账面原值			
1.上年年末余额	5,414,188.92	24,981,087.00	30,395,275.92
2.本期增加金额	348,512.16		348,512.16
(1) 外购	348,512.16		348,512.16
(2) 自行培育			
(3) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额	5,762,701.08	24,981,087.00	30,743,788.08
二、累计折旧			
1.上年年末余额		12,490,543.77	12,490,543.77
2.本期增加金额		1,249,054.38	1,249,054.38
(1) 计提		1,249,054.38	1,249,054.38
(2) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额		13,739,598.15	13,739,598.15
三、减值准备			
1.上年年末余额			
2.本期增加金额			

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	林业		合计
	未成熟经济林	成熟经济林	
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,762,701.08	11,241,488.85	17,004,189.93
2.期初账面价值	5,414,188.92	12,490,543.23	17,904,732.15

(二十一) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合 计
一、账面原值:				
1.2023年12月31日余额	108,595,326.02	231,844,849.23	13,305,590.30	353,745,765.55
2.本期增加金额	3,837,562.75	6,574,403.68	622,508.20	11,034,474.63
(1) 租入	3,837,562.75	6,574,403.68	622,508.20	11,034,474.63
3.本期减少金额				
(1) 其他减少				
4.2024年6月30日余额	112,432,888.77	238,419,252.91	13,928,098.50	364,780,240.18
二、累计折旧				
1.2023年12月31日余额	18,812,093.87		961,849.89	19,773,943.76
2.本期增加金额	3,959,856.80	-	5,204,303.97	9,164,160.77
(1) 计提	3,959,856.80		5,204,303.97	9,164,160.77
3.本期减少金额				
(1) 其他减少				
4.2024年6月30日余额	22,771,950.67	-	6,166,153.86	28,938,104.53
三、减值准备				
1.2023年12月31日余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 其他减少				
4.2024年6月30日余额				
四、账面价值				
1.2024年6月30日账面价值	89,660,938.10	238,419,252.91	7,761,944.64	335,842,135.65
2.2023年12月31日账面价值	89,783,232.15	231,844,849.23	12,343,740.41	333,971,821.79

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

(二十二) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	摊位使用权	专利权及非专利技术	排污权	特殊经营权	商标使用权	林地	车位使用权	品牌使用权	路面收费经营权	合计
一、账面原值												
1.上年年末余额	3,802,011,139.73	55,168,246.53	1,527,413.00	146,907,256.87	11,907,019.00	758,588,093.80	9,447,895.39	6,401,419,253.11	4,760,310.68	479,433.96	35,000,000.00	11,227,216,062.07
2.本期增加金额	162,978,105.86	2,021,705.71	-	18,028,916.41	-	607,630.89	120,792.08	-	-	-	-	183,757,150.95
(1) 购置	162,978,105.86	2,021,705.71	-	18,028,916.41	-	607,630.89	120,792.08					183,757,150.95
(2) 内部研发												-
(3) 企业合并增加												-
(4) 其他增加												-
3.本期减少金额	82,465,527.44	1,060,488.46	-	217,358.64	-	-	-	-	-	-	-	83,743,374.54
(1) 处置	82,465,527.44	-	-	217,358.64								82,682,886.08
(2) 失效且终止确认的部分	-	-	-	-								-
(3) 其他减少	-	1,060,488.46	-	-								1,060,488.46
4.期末余额	3,882,523,718.15	56,129,463.78	1,527,413.00	164,718,814.64	11,907,019.00	759,195,724.69	9,568,687.47	6,401,419,253.11	4,760,310.68	479,433.96	35,000,000.00	11,327,229,838.48
二、累计摊销												-
1.上年年末余额	371,785,008.00	29,370,733.56	461,631.80	43,372,630.52	1,404,314.37	1,766,217.81	6,612,849.00	-	509,291.63	412,433.68	1,944,444.42	457,639,554.79
2.本期增加金额	23,954,179.65	2,734,862.94	70,057.38	2,644,982.28	210,788.70	45,961.20	500,276.04	-	16,071.42	62,333.30	583,333.32	30,822,846.23
(1) 计提	23,954,179.65	2,734,862.94	70,057.38	2,644,982.28	210,788.70	45,961.20	500,276.04	-	16,071.42	62,333.30	583,333.32	30,822,846.23
(2) 其他增加												-
3.本期	2,326,251.55	1,060,488.46	-	105,362.44	-	-	-	-	-	-	-	3,492,102.45

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	土地使用权	软件使用权	摊位使用权	专利权及非专利技术	排污权	特殊经营权	商标使用权	林地	车位使用权	品牌使用权	路面收费经营权	合计
减少金额												
（1）处 置	2,250,859.00	-	-	105,362.44								2,356,221.44
（2）失 效且终止确 认的部分	-	-	-	-								-
（3）其 他减少	75,392.55	1,060,488.46	-	-								1,135,881.01
4. 期末 余额	393,412,936.10	31,045,108.04	531,689.18	45,912,250.36	1,615,103.07	1,812,179.01	7,113,125.04	-	525,363.05	474,766.98	2,527,777.74	484,970,298.57
三、减值准 备												-
1. 上年 年末余额	-	3,475,264.95	-	2,434,126.95	-	-	-	-	-	-	-	5,909,391.90
2. 本 期增加金 额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（1）计 提												-
（2）其 他增加												-
3. 本 期减少金 额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（1）处 置												-
（2）其 他减少												-
4. 期末 余额	-	3,475,264.95	-	2,434,126.95	-	-	-	-	-	-	-	5,909,391.90
四、账面价 值												-
1. 期末 账面价值	3,489,110,782.05	21,609,090.79	995,723.82	116,372,437.33	10,291,915.93	757,383,545.68	2,455,562.43	6,401,419,253.11	4,234,947.63	4,666.98	32,472,222.26	10,836,350,148.01
2. 期 初账面价 值	3,430,226,131.73	22,322,248.02	1,065,781.20	101,100,499.40	10,502,704.63	756,821,875.99	2,835,046.39	6,401,419,253.11	4,251,019.05	67,000.28	33,055,555.58	10,763,667,115.38

2、无形资产的减值测试情况

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
软件	3,475,264.95		3,475,264.95	2024年-2028年	增长率、利润率、折现率	增长率、利润率、折现率	与预测期末2028年持平
专利权	1,081,704.36		1,081,704.36				
合计	4,556,969.31		4,556,969.31				

3、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
景德镇合盛产业投资发展有限公司土地	183,242,911.18	权证尚在办理中
景德镇市国信宏城建设开发有限公司土地	145,603,581.00	权证尚在办理中
合计	328,846,492.18	

(二十三) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
EV-X 系列	3,211,112.67	-	2,199,735.31	1,011,377.36
LEV-01 系列	79,948,829.05	38,180,119.69		118,128,948.74
JH 系列	62,142,172.28	4,023,921.85		66,166,094.13
小朱雀系列直升机	1,561,191.67	30,703.55		1,591,895.22
新型单兵共轴无人机研发	2,464,864.69			2,464,864.69
DLS 直线舵机	312,808.12	17,866.38		330,674.50
MPU-550 察打一体无人直升机	597,286.18	30,504.65		627,790.83
AK1-3 换 915 发动机研制	438,094.05	338,580.58		776,674.63
多旋翼“天眼”无人机	-	26,204.16		26,204.16
静态交通平台系统	-	42,368.19		42,368.19
合计	150,676,358.71	42,690,269.05	2,199,735.31	191,166,892.45

(二十四) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	非同一控制下企业合并转入	处置	其他	
新昌南炼焦化工有限责任公司	44,684,370.22					44,684,370.22
景德镇合盛产业投资发展有限公司	6,337,844.48					6,337,844.48
上海和利通用航空有限公司	2,344,038.22					2,344,038.22
景德镇公共交通有限公司	60,531,495.31					60,531,495.31
景德镇市国信创业投资管理有限公司	6,099,453.29					6,099,453.29
广东正业科技股份有限公司	734,519,407.95					734,519,407.95

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	非同一控制下企业合并转入	处置	其他	
景德镇景航工程建设监理有限公司	440,848.54					440,848.54
江门市拓联电子科技有限公司	22,898,274.11					22,898,274.11
深圳市集银科技有限公司	440,959,430.67					440,959,430.67
深圳市鹏煜威科技有限公司	193,216,258.64					193,216,258.64
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	72,100,235.04					72,100,235.04
深圳市华东兴科技有限公司	56,070,506.54					56,070,506.54
景德镇昌河航空设备技术有限责任公司	19,355,642.73				117,238.71	19,238,404.02
吕梁市黑猫新材料有限公司	72,272,498.39					72,272,498.39
合计	1,731,830,304.13				117,238.71	1,731,713,065.42

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	企业合并增加	处置	其他	
景德镇公共交通有限公司	60,531,495.31					60,531,495.31
江门市拓联电子科技有限公司	22,898,274.11					22,898,274.11
深圳市集银科技有限公司	440,959,430.67					440,959,430.67
深圳市鹏煜威科技有限公司	193,216,258.64					193,216,258.64
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	72,100,235.04					72,100,235.04
深圳市华东兴科技有限公司	56,070,506.54					56,070,506.54
广东正业科技股份有限公司	73,219,526.94					73,219,526.94
合计	918,995,727.25					918,995,727.25

(二十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	276,237,147.73	20,839,001.49	21,111,435.24		275,964,713.98
高岭中国村田园综合体项目费用	82,509,025.80	256,914.62	4,772,094.34		77,993,846.08
环境美化项目	9,584,505.69	500,826.83	1,384,054.00		8,701,278.52
其他	69,978,155.80	12,244,088.85	13,382,720.09		68,839,524.56
合计	438,308,835.02	33,840,831.79	40,650,303.67		431,499,363.14

(二十六) 递延所得税资产与递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	538,581,860.96	115,559,569.23	614,225,824.67	124,974,621.79
内部交易未实现利润	4,690,314.40	703,547.16	30,021,742.21	4,503,261.33
投资性房地产公允价值变动	44,204,087.96	11,051,021.99	44,204,087.96	11,051,021.99
递延收益	115,624,199.06	25,510,012.83	125,763,996.11	26,864,182.40
股权激励成本	-	-	4,950,339.89	754,588.63
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	553,858,061.58	138,464,515.40	555,685,124.85	138,921,281.21
可抵扣亏损	2,153,664.24	538,416.06	1,572,589.60	393,147.40
已计提未发放薪酬	-	-	2,584,215.19	476,238.44
预计负债、预提费用等	3,882,954.95	970,738.73	-	-
租赁负债	309,904,143.54	75,067,778.45	316,896,412.67	76,653,866.37
小 计	1,572,899,286.69	367,865,599.85	1,695,904,333.15	384,592,209.56
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	23,747,587.47	5,927,774.24	25,301,705.88	6,325,426.47
交易性金融资产公允价值变动	-	-	-	-
计入其他综合收益的应收款项融资公允价值变动	-	-	-	-
计入其他综合收益的其他债权投资公允价值变动	4,240,190.06	1,060,047.52	4,240,190.06	1,060,047.52
投资性房地产公允价值变动	4,350,837,770.05	1,087,709,442.50	4,350,373,642.86	1,087,593,410.70
使用权资产	313,760,086.25	76,129,467.18	316,793,343.54	76,762,187.16
小 计	4,692,585,633.83	1,170,826,731.44	4,696,708,882.34	1,171,741,071.85

(二十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	1,175,414,198.33	-	1,175,414,198.33	1,029,733,893.20	-	1,029,733,893.20
预付工程、设备款	701,111,450.28	-	701,111,450.28	614,235,954.31	-	614,235,954.31
预付股权转让款	1,027,243,580.00	-	1,027,243,580.00	999,243,580.00	-	999,243,580.00
其他投资—江西省陶瓷工业公司	443,016,483.80	-	443,016,483.80	443,016,483.80	-	443,016,483.80
其他投资—江西省信用担保股份有限公司景德镇分公司	13,000,000.00	-	13,000,000.00	13,000,000.00	-	13,000,000.00
抵债资产	92,763,507.42	-	92,763,507.42	110,713,488.02	-	110,713,488.02
朝阳黑猫的异地搬迁	57,304,825.79	-	57,304,825.79	57,304,825.79	-	57,304,825.79
合 计	3,509,854,045.62	-	3,509,854,045.62	3,267,248,225.12	-	3,267,248,225.12

注1：预付股权转让款1,027,243,580.00元。主要系收购景德镇市国有资产管理中心持有的江西景泰路桥工程有限公司51%股权，初步确定目标资产价格为12亿元（具体价格依据经双方确认的评估报告测算），截止2024年6月30日累计已经支付股权收购款955,000,000.00元，股权收购事项尚在进程中。

注2：其他投资-江西省陶瓷工业公司情况说明：根据景德镇市国有资产管理监督管理委员会《关于批准以资产出资江西省陶瓷工业公司的批复》（景国资字〔2012〕25号）文件规定，公司以土地资产投入江西省陶瓷工业公司，由于江西省陶瓷工业公司未进行公司制改制，目前公司所投入土地资产暂列资本公积，未折算成股本，因此，公司将投入的土地资产暂列其他非流动资产。

注3：其他投资-江西省信用担保股份有限公司景德镇分公司情况说明：根据景德镇市国有资产监督管理委员会《景德镇市市直机关事业单位国有资产产权划转通知书》（景国资划字〔2008〕92号）文件精神，本公司收到对江西省信用担保股份有限公司景德镇分公司的划拨权益资产，考虑到权益投资为对分公司的权益投资，转入其他非流动资产列报。

注4：朝阳黑猫的异地搬迁款57,304,825.79元。系公司子公司朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司（以下简称朝阳黑猫）与朝阳高新技术产业开发区管理委员会（原朝阳工业新区管理委员会）签订《朝阳工业新区项目入驻协议书》及《关于朝阳工业新区项目入驻协议书之补充说明》，政府对朝阳黑猫位于龙城区长江路五段82号（朝阳黑猫原厂区）工业用地进行收储，规划为商住用地。朝阳黑猫于2016年5月启动异地搬迁技改扩产项目，并于2017年9月基本建设完成并投产，原厂区生产线已于2017年4月全面停产。截至2024年6月30日，原厂区搬迁补偿金额尚未确定，朝阳黑猫将整体搬迁而需清理的资产列为其他非流动资产，期末余额57,304,825.79元，预计不会产生损失。

（二十八）短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	3,217,763,391.67	2,349,035,728.59
抵押借款	1,359,674,955.80	1,516,806,980.41
质押借款	129,196,707.39	23,241,373.11
保证借款	5,229,985,467.63	5,240,111,382.77
应付利息	5,101,034.07	26,836,527.25
合计	9,941,721,556.56	9,156,031,992.13

（二十九）应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	457,593,889.04	232,839,088.99

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

种类	期末余额	上年年末余额
国内信用证	814,200,000.00	674,700,000.00
银行承兑汇票	18,468,498,039.71	11,167,704,260.16
合计	19,740,291,928.75	12,075,243,349.15

(三十) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	2,533,044,272.64	2,517,671,253.12
1年以上	1,335,553,192.02	1,470,220,601.14
合计	3,868,597,464.66	3,987,891,854.26

其中, 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
福建省润翔建筑工程有限公司	66,624,468.39	未结算
江西省城建集团有限公司	55,201,006.00	未结算
中青建安建设集团有限公司青岛分公司	35,095,969.86	未结算
中建科工集团有限公司	10,264,640.53	未结算
江西建工第二建筑有限责任公司	10,087,507.07	未结算
江西宏达建筑有限公司	9,700,229.47	未结算
景德镇市教育体育局	9,088,989.00	未结算
江苏环球环境工程集团有限公司	8,799,188.83	未结算
中国化学工程第十三建设有限公司	8,499,727.96	未结算
朝阳伍兴岐建筑工程有限公司	8,439,291.60	未结算
江苏江安集团有限公司	8,391,290.23	未结算
上海力脉环保设备有限公司	7,497,474.69	未结算
中铁广州工程局集团有限公司通航产业配套基础设施工程项目经理部	5,814,966.47	未结算
景德镇市华达购物广场有限公司	4,750,000.00	未结算
安徽四建控股集团有限公司	4,375,943.71	未结算
景德镇瓷源供电服务有限公司昌江分公司	4,270,365.97	未结算
安徽誉都建设工程有限公司	3,844,478.36	未结算
内蒙古利军设备安装有限公司	3,840,539.39	未结算
国网江西省电力有限公司景德镇市昌江区供电分公司	3,659,401.60	未结算
湖南省工业防腐保温安装有限公司	3,403,738.62	未结算
内蒙古瑞森工程建设有限公司	3,333,825.31	未结算
江西圣恩建筑工程有限公司	3,202,662.14	未结算
上海城建市政工程(集团)有限公司	2,959,414.13	未结算
江西建工建筑安装有限责任公司	2,950,462.69	未结算
宁波市园林工程有限公司	2,752,293.57	未结算
常州创洋建设工程有限公司	2,460,241.00	未结算

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
苏州杰锐思智能科技股份有限公司	2,400,000.00	未结算
天津三英精密仪器股份有限公司	2,297,345.13	未结算
景德镇市第三建筑工程公司	1,985,663.94	未结算
武汉鑫固久技术装备有限公司	1,960,000.00	未结算
安徽陇海建设有限公司	1,210,623.91	未结算
成都纵横大鹏无人机科技有限公司	1,144,000.00	未结算
江西华宏建设有限公司	1,104,153.86	未结算
山东鼎信安装工程有限公司	979,460.06	未结算
合 计	302,389,363.49	

(三十一) 预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
1年以内	127,408,868.43	31,202,323.35
1年以上	5,128,440.07	5,081,696.10
合 计	132,537,308.50	36,284,019.45

注 1：期末余额较期初余额增加较大，其中主要是子公司广东正业科技股份有限公司预收正业总部大楼在建工程转让款 106,800,000.00 元。

(三十二) 合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收工程及销售款	2,632,929,857.95	2,342,030,555.24
预收售房款	357,739,898.72	273,563,861.78
减：计入其他非流动负债的合同负债	-	
合 计	2,990,669,756.67	2,615,594,417.02

(三十三) 应付职工薪酬

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	105,192,154.36	700,813,111.69	746,263,913.09	59,741,352.96
离职后福利-设定提存计划	1,744,666.80	59,289,704.54	60,002,024.90	1,032,346.44
辞退福利	-	366,778.05	366,778.05	-
合 计	106,936,821.16	760,469,594.28	806,632,716.04	60,773,699.40

1、短期薪酬

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	93,046,552.73	595,879,125.64	643,315,699.42	45,609,978.95
职工福利费	542,036.64	24,469,846.48	24,521,553.25	490,329.87
社会保险费	-351,962.02	33,628,164.54	32,813,865.85	462,336.67
其中：1. 医疗保险费	-506,853.50	29,800,776.91	28,982,814.84	311,108.57
2. 补充医疗保险费	-2,336.09	374,626.79	374,354.32	-2,063.62

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 工伤保险费	3,307.11	2,605,149.15	2,609,085.00	-628.74
4. 生育保险费	153,920.46	847,611.69	847,611.69	153,920.46
住房公积金	755,200.50	29,804,373.43	29,520,708.01	1,038,865.92
工会经费和职工教育经费	11,200,326.51	17,031,601.60	16,092,086.56	12,139,841.55
短期带薪缺勤	-			-
短期利润分享计划	-			-
非货币性福利	-			-
其他短期薪酬	-			-
合 计	105,192,154.36	700,813,111.69	746,263,913.09	59,741,352.96

2、设定提存计划

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	1,744,666.80	59,289,704.54	60,002,024.90	1,032,346.44
其中：基本养老保险费	588,568.72	56,402,629.73	56,033,543.71	957,654.74
失业保险费	-5,173.11	2,054,392.20	2,040,708.38	8,510.71
企业年金缴费	1,161,271.19	832,682.61	1,927,772.81	66,180.99
合 计	1,744,666.80	59,289,704.54	60,002,024.90	1,032,346.44

(三十四) 应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
企业所得税	291,469,192.21	350,687,545.79
土地增值税	3,487,181.47	3,439,523.34
增值税	53,963,636.59	118,416,785.05
房产税	13,811,131.99	21,044,910.21
土地使用税	16,458,669.38	18,246,320.77
印花税	4,152,285.79	3,786,512.97
教育费附加	3,939,349.26	3,760,138.71
城市维护建设税	3,399,714.75	3,316,684.77
个人所得税	827,485.65	3,035,654.61
地方教育费附加	1,063,948.00	1,081,986.88
其他税费	7,993,905.51	4,765,531.28
合 计	400,566,500.60	531,581,594.38

(三十五) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		-
应付股利	1,460,363.00	1,863,563.00
其他应付款	1,794,381,543.15	2,856,977,417.64
合 计	1,795,841,906.15	2,858,840,980.64

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

1、应付股利

项 目（或股东名称）	期末余额	上年年末余额
应付普通股股利	1,460,363.00	1,863,563.00
合 计	1,460,363.00	1,863,563.00

2、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	522,405,625.27	1,416,380,070.03
1年以上	1,271,975,917.88	1,440,597,347.61
合 计	1,794,381,543.15	2,856,977,417.64

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
景德镇陶文旅控股集团有限公司	757,168,000.00	未到结算期
景德镇市自然资源储备利用中心	75,814,625.39	土地出让金
景德镇市财政局	60,970,158.62	未结算
老城区保护利用工程推进工作领导小组办公室	45,000,000.00	未到结算期
江西博能房地产有限公司	30,670,000.00	未结算
发达控股集团股份有限公司	12,783,580.00	履约保证金
景德镇市人民政府接待办公室	11,500,000.00	未结算
江西中煤建设集团有限公司	9,695,853.70	履约保证金
景德镇市丰华置业投资有限公司	9,468,800.00	未结算
景德镇市中奇房地产开发有限公司	6,138,543.90	未结算
景德镇市人民政府	6,000,000.00	未结算
景德镇市华达购物广场有限公司	4,750,000.00	未结算
韩向明	3,000,000.00	技术服务费，尚未结算
江西景德镇陶瓷工业园区财政局	3,000,000.00	未结算
景德镇市国土资源局	2,232,000.00	土地款，尚未结算
韩城市自然资源局	1,612,000.00	土地款，尚未结算
成都科汇机电技术有限公司	1,316,000.00	保证金
合 计	1,041,119,561.61	

（三十六）一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	3,352,763,933.63	3,137,855,273.57
一年内到期的应付债券	6,502,530,377.02	6,777,849,141.64
一年内到期的长期应付款	1,399,752,136.32	1,982,070,813.74
一年内到期的租赁负债	131,285,933.96	83,843,587.65
合 计	11,386,332,380.93	11,981,618,816.60

(三十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
短期应付债券	3,170,000,000.00	3,300,000,000.00
待转销项税额	231,642,981.40	139,786,559.78
应付债券应计利息	438,432,243.06	493,262,294.37
长期借款应计利息	19,623,577.58	14,870,293.09
已背书未终止确认的应收票据	54,502,271.86	74,288,447.64
专项债利息	1,492.96	2,417,800.00
已背书未兑付应收票据	-	6,009,294.12
其他	7,613,246.84	510,584.07
合 计	3,921,815,813.70	4,031,145,273.07

短期应付债券

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限 (月)	发行金额
23 景国资 SCP002	500,000,000.00	5.43%	2023-06-16	9	500,000,000.00
23 景国资 SCP003	700,000,000.00	5.10%	2023-07-19	9	700,000,000.00
23 景国资 CP001	900,000,000.00	5.88%	2023-03-08	12	900,000,000.00
23 景国资 CP002	500,000,000.00	4.32%	2023-08-25	12	500,000,000.00
24 景国资 CP001	400,000,000.00	2.80%	2024-01-24	12	400,000,000.00
24 景国资 SCP001	570,000,000.00	2.75%	2024-01-31	9	570,000,000.00
24 景国资 SCP002	700,000,000.00	2.23%	2024-05-27	9	700,000,000.00
24 景国资 CP002	1,000,000,000.00	2.20%	2024-06-18	12	1,000,000,000.00
23 古镇 D1 期	300,000,000.00	7.60%	2023-5-25	12	300,000,000.00
23 古镇 D2 期	400,000,000.00	7.60%	2023-6-9	12	400,000,000.00
小 计	5,970,000,000.00				5,970,000,000.00

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

短期应付债券（续）

债券名称	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期支付利息	期末余额	是否违约
23 景国资 CP001	901,367,795.30		10,294,027.39	-1,367,795.30	900,000,000.00	52,920,000.00	-	否
23 景国资 CP002	500,943,396.22		10,770,410.96	-822,585.50			500,120,810.72	否
23 景国资 SCP002	500,511,006.28		5,523,894.00	-511,006.28	500,000,000.00	20,028,688.52	-	否
23 景国资 SCP003	700,675,052.42		10,295,517.62	-675,052.42	700,000,000.00	26,336,065.57	-	否
24 景国资 CP001		400,000,000.00	4,848,219.18	-428,017.57			399,571,982.43	否
24 景国资 SCP001		570,000,000.00	6,441,780.82	-358,490.56			569,641,509.44	否
24 景国资 SCP002		700,000,000.00	1,411,315.07	-869,496.86			699,130,503.14	否
24 景国资 CP002		1,000,000,000.00	723,287.67	-1,824,760.92			998,175,239.08	否
23 古镇 D1 期	313,080,000.00				313,080,000.00		-	否
23 古镇 D2 期	416,173,333.33				416,173,333.33		-	否
合 计	3,332,750,583.55	2,670,000,000.00	50,308,452.71	-6,857,205.41	2,829,253,333.33	99,284,754.09	3,166,640,044.81	

(三十八) 长期借款

项 目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
信用借款	3,017,528,079.33	3.1%-5.9%	2,741,693,096.00	3.1%-5.9%
质押借款	2,437,569,583.33	3.45%-5%	1,870,255,200.00	3.45%-5%
抵押借款	7,556,753,000.00	4.3%-6.5%	6,860,641,400.00	4.3%-6.5%
保证借款	4,953,580,519.00	3.41%-7%	4,827,196,685.70	3.41%-6.18%
合 计	17,965,431,181.66		16,299,786,381.70	

(三十九) 应付债券

项 目	期末余额	上年年末余额
公司债	7,503,593,599.63	6,230,519,639.83
中期票据	3,006,132,019.01	1,024,625,394.72
债务融资工具	2,189,019,384.87	1,196,038,307.37
合 计	12,698,745,003.51	8,451,183,341.92

1、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限 (年)	发行金额
19 景国资 MTN001	990,000,000.00	2019-7-22	5.00	990,000,000.00
20 景国资 MTN001	600,000,000.00	2020-04-02	5.00	600,000,000.00
20 景国资 MTN003	700,000,000.00	2020-8-19	5.00	700,000,000.00
21 景国资 PPN001B	200,000,000.00	2021-4-8	5.00	200,000,000.00
21 景国资 MTN001	1,000,000,000.00	2021-7-13	3.00	1,000,000,000.00
22 景国资 MTN001	1,000,000,000.00	2022-4-7	2.00	1,000,000,000.00
22 景国资 MTN002	1,000,000,000.00	2022-9-29	2.00	1,000,000,000.00
22 景国资 PPN001	700,000,000.00	2022-8-29	2.00	700,000,000.00
22 景控 01	800,000,000.00	2022-8-9	2.00	800,000,000.00
22 景控 02	800,000,000.00	2022-1-11	2.00	800,000,000.00
23 景国控 01	400,000,000.00	2023/02/17	2.00	400,000,000.00
23 景德 01	600,000,000.00	2023-3-15	2.00	600,000,000.00
23 景德 02	700,000,000.00	2023-4-11	2.00	700,000,000.00
23 景德 03	450,000,000.00	2023-5-25	2.00	450,000,000.00
23 景德 04	450,000,000.00	2023-6-2	2.00	450,000,000.00
23 景控 02	900,000,000.00	2023-8-24	3.00	900,000,000.00
23 景控 03	500,000,000.00	2023-9-25	2.00	500,000,000.00
23 景控 04	400,000,000.00	2023-11-23	3.00	400,000,000.00
23 景国资 PPN001	700,000,000.00	2023-10-27	5.00	700,000,000.00
23 景国资 MTN001	1,000,000,000.00	2023-4-19	3.00	1,000,000,000.00
24 景国资 MTN001	1,000,000,000.00	2024-1-15	3.00	1,000,000,000.00
24 景国资 PPN002	400,000,000.00	2024-4-23	5.00	400,000,000.00
24 景国资 MTN002B	300,000,000.00	2024-3-20	5.00	300,000,000.00

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限 (年)	发行金额
24 景国资 MTN002A	700,000,000.00	2024-3-20	5.00	700,000,000.00
24 景国资 PPN001B	300,000,000.00	2024-3-6	5.00	300,000,000.00
24 景国资 PPN001A	300,000,000.00	2024-3-6	5.00	300,000,000.00
24 景德 02	700,000,000.00	2024-4-11	5.00	700,000,000.00
24 景德 04	700,000,000.00	2024-6-27	5.00	700,000,000.00
24 景德 01	600,000,000.00	2024-1-5	3.00	600,000,000.00
22 古镇 01	300,000,000.00	2022-9-30	2.00	300,000,000.00
24 古镇 03	600,000,000.00	2024-6-21	5.00	600,000,000.00
21 合盛债 01	1,000,000,000.00	2021-5-6	7.00	990,354,128.30
23 合盛债 01	500,000,000.00	2023-4-28	7.00	495,952,830.18
境外债 1	336,300,000.00	2023-12-8	3.00	332,518,850.00
24 合盛债 01	200,000,000.00	2024-1-30	7.00	199,040,000.00
境外债 2	200,000,000.00	2024-4-25	1.50	186,214,408.19
G24 合盛 1	910,000,000.00	2024-6-14	5.00	909,622,641.52
小 计	22,936,300,000.00			22,903,702,858.19

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

应付债券（续）

债券名称	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期支付利息	期末余额	是否违约
19 景国资 MTN001	984,644,752.36	-	22,213,972.60	2,719,233.05	-	-	987,363,985.41	否
20 景国资 MTN001	8,709,529.76	-	223,150.68	492,943.91	-	450,000.00	9,202,473.67	否
20 景国资 MTN003	18,704,337.44	-	448,767.12	364,952.18	-	-	19,069,289.62	否
21 景国资 PPN001B	199,486,226.72	-	4,609,041.11	155,133.41	-	12,000,000.00	199,331,093.31	否
21 景国资 MTN001	999,000,661.27	-	28,077,534.25	940,811.58	-	-	999,941,472.85	否
22 景国资 MTN001	999,409,408.11	-	12,335,342.47	590,591.89	1,000,000,000.00	46,900,000.00	-	否
22 景国资 MTN002	997,410,441.97	-	22,936,986.30	348,100.29	-	-	997,758,542.26	否
22 景国资 PPN001	698,642,879.30	-	16,300,219.18	414,897.91	-	-	699,057,777.21	否
22 景控 01	799,090,204.19	-	16,355,068.50	752,649.26	-	-	799,842,853.45	否
22 景控 02	798,593,954.56	-	19,147,397.26	699,181.07	-	-	799,293,135.63	否
23 景国控 01	399,573,600.39	-	3,038,904.11	426,399.61	400,000,000.00	23,600,000.00	-	否
23 景德 01	599,359,471.39	-	8,369,095.88	640,528.61	600,000,000.00	41,280,000.00	-	否
23 景德 02	698,312,469.35	-	18,744,657.54	657,667.19	-	37,800,000.00	698,970,136.54	否
23 景德 03	449,762,450.24	-	11,312,876.71	237,549.76	450,000,000.00	27,900,000.00	-	否
23 景德 04	249,811,708.45	-	6,497,260.27	188,291.55	250,000,000.00	15,300,000.00	-	否
23 景控 02	897,189,971.56	-	26,477,260.28	846,730.42	-	-	898,036,701.98	否
23 景控 03	499,304,729.90	-	10,471,232.88	470,405.79	-	-	499,775,135.69	否
23 景控 04	398,562,936.16	-	6,980,821.92	376,324.63	-	-	398,939,260.79	否
23 景国资 PPN001	996,552,080.65	-	25,928,767.12	940,811.58	-	-	997,492,892.23	否
23 景国资 MTN001	997,211,527.52	-	32,927,123.28	906,849.32	-	66,400,000.00	998,118,376.84	否
24 景国资 MTN001	-	1,000,000,000.00	15,735,890.41	-4,792,840.53	-	-	995,207,159.47	否
24 景国资 PPN002	-	400,000,000.00	2,757,260.27	-3,632,980.10	-	-	396,367,019.90	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

债券名称	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期支付利息	期末余额	是否违约
24 景国资 MTN002B	-	300,000,000.00	3,279,041.09	-2,666,011.88	-	-	297,333,988.12	否
24 景国资 MTN002A	-	700,000,000.00	3,279,041.09	-3,596,795.04	-	-	696,403,204.96	否
24 景国资 PPN001B	-	300,000,000.00	3,591,780.82	-2,651,848.02	-	-	297,348,151.98	否
24 景国资 PPN001A	-	300,000,000.00	3,024,657.54	-1,519,772.55	-	-	298,480,227.45	否
24 景德 02	-	700,000,000.00	4,769,780.82	-3,683,639.18	-	-	696,316,360.82	否
24 景德 04	-	700,000,000.00	-	-	-	-	700,000,000.00	否
24 景德 01	-	600,000,000.00	9,782,136.99	-1,724,476.61	-	-	598,275,523.39	否
21 古镇专项债 01	412,711,111.11	-	-	-12,711,111.11	400,000,000.00	-	-	否
22 古镇 01	302,783,333.34	-	-	8,316,666.66	-	-	311,100,000.00	否
24 古镇 02	-	700,000,000.00	5,897,500.00	-6,850,000.00	-	-	699,047,500.00	否
24 古镇 03	-	300,000,000.00	-	-	-	-	300,000,000.00	否
21 合盛债 01	993,287,988.89	-	65,000,000.00	-113,134.84	200,000,000.00	-	793,174,854.05	否
23 合盛债 01	497,922,081.77	-	6,213,600.00	574,713.88	-	-	498,496,795.65	否
境外债 1	332,994,627.16	-	790,500.00	-6,340,209.61	-	-	326,654,417.55	否
24 合盛债 01	-	199,040,000.00	2,915,100.00	-	-	-	199,040,000.00	否
境外债 2	-	186,214,408.19	2,459,200.00	-	-	-	186,214,408.19	否
G24 合盛 1	-	909,622,641.52	1,196,700.00	-	-	-	909,622,641.52	否
小 计	15,229,032,483.56	7,294,877,049.71	424,087,668.49	-28,221,385.92	3,300,000,000.00	271,630,000.00	19,201,275,380.53	
减：一年内到期的应付债券	6,777,849,141.64						6,502,530,377.02	
合 计	8,451,183,341.92						12,698,745,003.51	

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

(四十) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	370,860,301.77	371,471,560.60
减：未确认融资费用	46,417,678.94	52,298,049.18
小计	324,442,622.83	319,173,511.42
减：一年内到期的租赁负债	131,285,933.96	83,843,587.65
合计	193,156,688.87	235,329,923.77

(四十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	2,368,230,378.86	2,348,175,742.35
专项应付款	7,298,042,444.70	6,617,575,445.92
合计	9,666,272,823.56	8,965,751,188.27

1、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
1、应付股权回购义务款	847,125,021.63	1,001,703,333.34
其中：景德镇红叶陶瓷股份有限公司	13,200,000.00	13,200,000.00
景德镇市国信宏城建设开发有限公司	340,000,000.00	353,000,000.00
景德镇市古镇投资管理有限公司	258,421,688.29	370,000,000.00
景德镇黑猫集团有限责任公司	70,000,000.00	100,000,000.00
景德镇合盛产业投资发展有限公司	165,503,333.34	165,503,333.34
2、应付融资租赁款	1,654,456,858.60	1,509,464,420.12
减：未确认融资费用	178,351,501.37	207,992,011.11
应付融资租赁款净额	1,476,105,357.23	1,301,472,409.01
3、景德镇市财政局	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	2,368,230,378.86	2,348,175,742.35

2、专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
景德镇市国际陶瓷文化博览旅游交流中心项目	900,000,000.00			900,000,000.00	
景德镇佛手湖陶瓷文化旅游景区建设项目	460,000,000.00	170,000,000.00		630,000,000.00	
景德镇市智慧旅游集散中心建设项目	200,000,000.00	100,000,000.00		300,000,000.00	
中国陶瓷产业互联网(工业互联网)基础设施建设项目	90,000,000.00			90,000,000.00	
景德镇物流中心建设项目农发基础设施基金		300,000,000.00		300,000,000.00	
滨江苑小区城市棚户区改造安置房第四批政府专项债	213,000,000.00			213,000,000.00	
景德镇市城市建设投资集团有限责任公司	101,100,000.00			101,100,000.00	
昌江百里风光带景德镇水利枢纽项目	290,000,000.00	20,000,000.00		310,000,000.00	

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
景德镇市昌江（中心城区）水生态修复与治理项目	40,000,000.00			40,000,000.00	
黄泥头防洪排涝工程项目	188,790,000.00	71,210,000.00		260,000,000.00	
弘文佳苑小区专项资金	88,710.63			88,710.63	
代收跃华药业拆迁补偿款	50,000,000.00			50,000,000.00	
政府补助基础设施建设款	18,961,774.00		18,961,774.00	-	
高岭中国村农业产业融合示范园项目	770,000,000.00			770,000,000.00	
浮梁县财政局专项资金	100,000,000.00			100,000,000.00	
高新区城中村棚户区改造资金	120,000,000.00			120,000,000.00	
景德镇高新区航空产业孵化园项目	110,000,000.00			110,000,000.00	
景德镇高新区直升机产业标准厂房建设项目	170,000,000.00			170,000,000.00	
景德镇市航空旅游体验中心及配套基础设施项目	50,000,000.00			50,000,000.00	
二污厂扩建及配套管网工程项目	68,000,000.00			68,000,000.00	
高新区职业教育学校项目	65,000,000.00			65,000,000.00	
高新区高技术陶瓷产业标准厂房项目	30,000,000.00			30,000,000.00	
景德镇高新区航空产业孵化园项目	40,000,000.00			40,000,000.00	
景德镇高新区职业教育学校项目	15,000,000.00			15,000,000.00	
航空科技园项目	130,000,000.00			130,000,000.00	
景德镇高新区通用航空产教融合基地建设项目专项债资金	480,000,000.00			480,000,000.00	
通航产业配套基础设施项目	30,000,000.00			30,000,000.00	
景德镇市高新区智慧产业标准厂房项目	407,000,000.00			407,000,000.00	
景德镇市高新区蒸汽供热管网项目	200,000,000.00			200,000,000.00	
ZTA 科研经费	570,962.18			570,962.18	
景德镇市国信颐源康养项目（一期）	150,000,000.00			150,000,000.00	
2023 公益广告安装及维护项目	16,825.21			16,825.21	
景德镇市财政局专项改制资金	29,571,865.95			29,571,865.95	
市直企业“一户一表”供电改造	579,200.00			579,200.00	
市直企业“一户一表”供水改造	716,400.00			716,400.00	
五类人员改制生活费	673,578.80			673,578.80	
景德镇各区公安局用房建设专项资金	17,986,215.15			17,986,215.15	
景德镇市高级技工学校实训基地建设项目	80,000,000.00			80,000,000.00	
景德镇现代冷链物流配送中心项目	190,000,000.00			190,000,000.00	

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
浮梁国防动员（民兵预备役）训练基地建设项目	25,000,000.00			25,000,000.00	
沿江西路二期道路防洪工程	160,000,000.00			160,000,000.00	
景德镇市餐厨垃圾处理厂项目（2021年第二批）	50,000,000.00			50,000,000.00	
景德镇市餐厨垃圾处理厂项目（2021年第五批）	20,000,000.00			20,000,000.00	
景德镇市宋家山垃圾填埋场升级改造及灰飞处置专区建设项目（2022年第二批）	40,000,000.00			40,000,000.00	
景德镇市宋家山垃圾填埋场升级改造及灰飞处置专区建设项目（2023年第七批）	6,160,000.00			6,160,000.00	
景德镇市宋家山垃圾填埋场升级改造及灰飞处置专区建设项目（2023年第十批）	1,230,000.00			1,230,000.00	
景德镇市宋家山垃圾填埋场升级改造及灰飞处置专区建设项目（2023年第八批）	15,610,000.00			15,610,000.00	
殡葬建设专项投资资金	15,000,000.00			15,000,000.00	
景德镇市殡仪馆及公墓配套设施建设项目	40,000,000.00			40,000,000.00	
东城老工厂棚户区改造的土地征收款	20,928,038.08		420,356.48	20,507,681.60	
碳排放专项经费	237,975.92		6,970.74	231,005.18	
景德镇市智慧停车场项目	205,000,000.00			205,000,000.00	
景德镇市现代一体化停车场项目	141,353,900.00	38,646,100.00		180,000,000.00	
景德镇公共交通有限公司专项债	70,000,000.00			70,000,000.00	
合 计	6,617,575,445.92	699,856,100.00	19,389,101.22	7,298,042,444.70	

（四十二）预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额
产品质量保证	-	550,600.00
消费券	10,301.32	17,441.30
合 计	10,301.32	568,041.30

（四十三）递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	633,309,731.95	26,912,619.05	35,140,702.76	625,081,648.24
合 计	633,309,731.95	26,912,619.05	35,140,702.76	625,081,648.24

政府补助项目情况：

项 目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	备注
财政拨款	386.98		386.98		-	
省级水利专项补助资金	47,790,000.00				47,790,000.00	
江西省2023年社会足球场地建设项	1,200,000.00	1,500,000.00			2,700,000.00	

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	备注
目（第二批）						
乌海煤化工及下游 产品循环经济产业 建设项目	17,916,667.10		1,250,000.12		16,666,666.98	
唐山黑猫炭黑项目 补助	15,536,949.02		206,700.02		15,330,249.00	
企业产品结构调整 资金和扶持企业技 改资金	8,049,054.28		95,067.53		7,953,986.75	
江西黑猫年产6万 吨沉淀法白炭黑技 术改造项目	4,670,833.05		475,000.02		4,195,833.03	
江西黑猫能源管理 工程	4,374,444.66		103,333.32		4,271,111.34	
乌海能量系统优化 及园区供热项目	3,173,610.52		380,833.24		2,792,777.28	
唐山黑猫循环经济和 资源节约示范项目	3,166,666.12		333,333.36		2,833,332.76	
唐山黑猫炭黑项目 技术改造补助	2,058,461.23		343,076.97		1,715,384.26	
济宁节能循环经济和 资源节约项目政府 补助	2,190,972.61		304,166.64		1,886,805.97	
江西黑猫煤焦油脱 水及油气冷凝回收 装置	1,575,000.12		87,500.01		1,487,500.11	
环保局环保项目补 助	1,177,083.33		62,500.00		1,114,583.33	
朝阳黑猫园区建设 专项资金	1,110,931.09		40,397.54		1,070,533.55	
唐山黑猫电力需求 测试点专项资金	437,500.36		124,999.93		312,500.43	
朝阳黑猫朝阳高新 技术产业开发区管 理委员会扶持企业 发展资金	419,279.87		15,339.52		403,940.35	
炭黑生产智能能效 闭环管理平台	254,166.56		12,708.33		241,458.23	
朝阳黑猫环境污染 治理项目改造资金	159,090.94		9,090.91		150,000.03	
乌海海南工薪科技 局科技兴蒙	496,527.78		24,305.56		472,222.22	
唐山黑猫环境设施 提升改造费	857,142.82		47,619.06		809,523.76	
乌海黑猫生产线及 锅炉烟气脱硫脱水 净化项目	5,550,000.00		231,250.00		5,318,750.00	
乌海黑猫工业化绿 色改造项目	2,000,000.00		83,333.33		1,916,666.67	
尾气综合利用及环 保设施技改项目	5,000,000.00		208,333.33		4,791,666.67	
干熄焦项目	4,781,333.33				4,781,333.33	
设备搬迁投产点火 费	100,000.00				100,000.00	
强化玉质瓷项目经 费	500,000.00				500,000.00	
2018年省级工业转 型升级专项资金	1,400,000.00			60,000.00	1,340,000.00	
2019城区老工业搬 迁改造项目资金	21,099,800.55				21,099,800.55	

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	备注
九大代表调研课题	25,000.00				25,000.00	
2021年推动制造业 高质量发展专项项 目资金	1,100,000.00				1,100,000.00	
科普经费	10,000.00				10,000.00	
地质安全隐患整改 扶持资金	200,000.00				200,000.00	
省级田园综合项目 建设补助	1,508,520.00		112,500.00		1,396,020.00	
江西省农业农村厅 农田综合治理二类 项目	3,137,616.66		238,300.00		2,899,316.66	
国家水利部水系连 通治理补助建设资 金	28,397,416.67		2,144,700.00		26,252,716.67	
浮梁县高岭中国村 现代农业产业化示 范园建设项目	2,580,000.00		180,000.00		2,400,000.00	
农业综合开发两类 项目结合创新试点 生态田园示范项目 计划	2,283,411.24		152,227.42		2,131,183.82	
三级公路升级补助 资金	12,133,333.33		800,000.00		11,333,333.33	
农业产业强镇项目 资金	-		-		-	
农业补贴监理款	47,697.17		3,044.50		44,652.67	
土地出让金收益返 还	144,037,215.13		21,027,958.33		123,009,256.80	
生态文明教学实践 基地建设资金	1,000,000.00		50,000.00		950,000.00	
三线除尘技改	283,666.67		141,833.28		141,833.39	
20万吨氨酸复合肥 项目	808,333.35		16,666.68		791,666.67	
中国科学院南京土 壤研究所课题	400,000.00	230,000.00	230,000.00		400,000.00	
江西省红壤及种质 资源研究所合作经 费	200,000.00				200,000.00	
焦化工业集团再生 水和雨水利用设施 建设项目	1,100,000.00				1,100,000.00	
古城吸排涝站基建 投资拨款	11,000,000.00				11,000,000.00	
2017年省级中国制 造2025专项资金	2,960,000.00				2,960,000.00	
北航江西研究院建 设资金	1,000,000.00				1,000,000.00	
梧桐雅苑安置房项 目专项补助资金	7,770,000.00				7,770,000.00	注1
高新区中央补助城 市棚户区改造资金	1,000,000.00				1,000,000.00	
航空大道、梧桐大 道基础设施及围挡 修缮改造工程专项 补助资金	80,000.00				80,000.00	
2021年省级标准厂 房建设补助资金	2,830,000.00				2,830,000.00	
2022年保障性租赁 住房项目补助资金	28,012,186.00				28,012,186.00	注2

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	备注
先进装备制造业发展专项补助-正业科技智能装备制造中心	13,951,497.45		442,904.68		13,508,592.77	
高频线路传输线阻抗在线测试技术研究及应用	-		13,836.72		-13,836.72	
2017年工业企业技术改造项目设备补助资金	96,857.25		77,801.40		19,055.85	
2019年涉工政策兑现奖励资金	886,786.54		250,200.00		636,586.54	
TLI 全贴合机的研发及产业化项目	300,485.00		210,250.20		90,234.80	
土地还返款	4,801,268.12		49,999.98		4,751,268.14	
高新扶持款	1,174,996.24		31,316.88		1,143,679.36	
高新返还税款	828,973.06				828,973.06	
高新区投资促进局无偿划拨固定资产	122,048.50				122,048.50	
2023年碳达峰碳中和项目资金	1,100,000.00				1,100,000.00	
中航路周边新建停车场及道路修缮工程专项资金	179,145.41				179,145.41	
创建文明城市4月份展板制作工程专项资金	30,700.00				30,700.00	
2023年城市燃气管道等老化更新改造和保障性安居工程专项资金	12,330,000.00				12,330,000.00	注3
收景德镇市昌江区发展和改革委员会医院床位建设补贴款	4,020,000.00				4,020,000.00	
2019 城区老工业搬迁改造项目资金（跃华新建项目）	25,200,000.00				25,200,000.00	
科技经费专项资金	-				-	
二手车交易市场物流园建设资金	44,190,000.00				44,190,000.00	
土地出让金返还	21,292,758.94		259,667.82		21,033,091.12	
2022年农产品供应链体系建设专项资金补贴	5,250,000.00				5,250,000.00	
华意、孵化基地项目	15,130,133.41		515,800.00		14,614,333.41	
金太阳示范工程项目	32,038,333.08		1,150,000.00		30,888,333.08	
碳排放经费	21,117.45		2,436.66		18,680.79	
直升机通航产业项目资金	39,414,332.96		487,600.02		38,926,732.94	
驻马店市产业集聚区管理委员会		18,961,774.00	437,579.40		18,524,194.60	
安徽黑猫进项税加计抵减补助		2,360,845.05	1,614,803.07		746,041.98	
江西纳米数字经济专项补助		500,000.00			500,000.00	
景德镇市军民融合		3,360,000.00	-		3,360,000.00	

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	备注
发展专项项目资金						
合计	633,309,731.95	26,912,619.05	35,080,702.76	60,000.00	625,081,648.24	

注1：根据景财构建指[2020]18号《关于下达2020年保障性安居工程（第一批）中央基建投资预算（拨款）的通知》，本公司收到景德镇市高新区科技发展局拨付的梧桐雅苑安置房项目专项补助资金12,000,000.00元。

注2：根据景德镇高新技术产业开发区党政办公室景高新办抄字（2022）52号《高新区党政办关于拨付2022年度保障性租赁住房中央专项补助资金的抄告》，本公司收到2022年保障性租赁住房补项目补助资金28,012,186.00元。

注3：根据景德镇市财政局文件景财建指【2023】20号《关于下达2023年城市燃气管道等老化更新改造和保障性安居工程专项（保障性安居工程方案）中央基建投资预算的通知》，本公司收到2023年城市燃气管道等老化更新改造和保障性安居工程专项资金12,330,000.00元。

（四十四）其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额	备注
未到期责任准备金	60,027,787.98	60,027,787.98	
担保赔偿金	49,511,630.94	49,511,630.94	
未达到条件政府补助	17,400,000.00	16,900,000.00	注1、注2、注3
合计	126,939,418.92	126,439,418.92	

注1：2022年12月，控股公司正业新能源与景德镇高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“管委会”）签订《年产5GW光伏组件及8GW异质结光伏电池片生产基地投资项目投资合同书》，合同约定管委会给予正业新能源财政奖励和扶持，同时对正业新能源在项目投资额度、投资进度、投资效益和相关土地投资开发要求等作出约定。2023年，正业新能源共取得管委会科技发展局拨付的扶持资金1,060.00万元，因项目开展情况尚未达到上述补助结转条件，故本期不予结转计入当期损益。

注2：2022年6月，控股公司江西正业新材料有限公司（以下简称“江西正业”）与景德镇高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“管委会”）签订《景德镇高新区智能装备及新材料项目投资建设合同书》，合同约定管委会给予江西正业财政奖励和扶持，同时对江西正业在项目投资强度、产出效益、建设进度等作出约定。2023年，江西正业共取得管委会科技发展局拨付的扶持资金630.00万元，因项目开展情况尚未达到上述补助结转条件，故本期不予结转计入当期损益。

注3：2024年5月，控股公司正业新能源收到景德镇高新技术产业开发区管理委员会科技发展局拨付的数字经济专项补助50万元，申报要求项目总投资不低于200万元并于2025年底进行项目验收，因项目未验收尚未达到政府补助结转条件，故本期不予结转计入当期损益。

(四十五) 实收资本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
景德镇市国有资产监督管理委员会	9,000,000,000.00	90.00			9,000,000,000.00	90.00
江西省行政事业资产管理有限公司	1,000,000,000.00	10.00			1,000,000,000.00	10.00
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00

(四十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	17,133,098,423.92	-	14,458,221.70	17,118,640,202.22
其他资本公积	2,215,590,189.85	221,883,167.04	30,000,000.00	2,407,473,356.89
合计	19,348,688,613.77	221,883,167.04	44,458,221.70	19,526,113,559.11

(四十七) 其他综合收益

项目	上年年末余额 (1)	本期发生额		期末余额 (4) = (1) + (2) - (3)
		税后归属于母公司 (2)	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益 (3)	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-480,994,737.56	1,325,873.92		-436,910,983.61
1.重新计量设定受益计划变动额	-			-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-			-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-480,994,737.56	1,325,873.92		-436,910,983.61
4.企业自身信用风险公允价值变动	-			-
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,790,158,286.92	4,078,978.14		3,794,237,265.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益	189,145,686.63			189,145,686.63
2.其他债权投资公允价值变动	-			-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-			-
4.其他债权投资信用减值准备	-			-
5.现金流量套期储备	-			-
6.外币财务报表折算差额	-301,065.24	147,792.54		-153,272.70
7.其他	3,601,313,665.53	3,931,185.60		3,605,244,851.13
其他综合收益合计	3,309,163,549.36	5,404,852.06		3,314,568,401.42

(四十八) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	31,878,751.81	30,883,446.06	38,868,423.80	23,893,774.07

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

合 计	31,878,751.81	30,883,446.06	38,868,423.80	23,893,774.07
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(四十九) 盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	456,569,317.61			456,569,317.61
合 计	456,569,317.61			456,569,317.61

(五十) 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	2,315,552,781.16	1,962,806,971.00	--
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		-	
调整后 期初未分配利润	2,315,552,781.16	1,962,806,971.00	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	21,343,581.77	473,835,317.10	--
减: 提取法定盈余公积	-	4,242,790.15	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	40,922,768.00	116,846,716.79	
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	2,295,973,594.93	2,315,552,781.16	

(五十一) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,078,663,163.24	8,769,899,843.11	9,842,720,616.45	9,406,806,047.89
其他业务	475,622,489.46	321,812,799.83	283,103,463.96	136,011,625.25
合 计	9,554,285,652.70	9,091,712,642.94	10,125,824,080.41	9,542,817,673.14

(1) 营业收入明细

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
产品销售	7,842,642,831.65	7,591,985,982.93	8,266,451,554.75	8,291,308,959.68
其中: 炭黑产品	4,121,796,053.37	3,990,732,606.34	3,863,144,024.99	3,816,902,395.27
焦炭产品	1,493,992,125.06	1,661,658,044.36	2,417,363,075.98	2,517,227,726.00
其他化工	1,751,155,741.77	1,606,508,061.19	1,499,480,570.92	1,621,448,975.24
陶瓷产品	123,733,043.30	74,089,109.18	105,672,132.67	60,304,891.32
锂电设备及配件	45,653,332.15	29,838,835.53	124,469,481.29	93,667,401.22

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

电子仪器设备及材料	306,312,536.00	229,159,326.33	256,322,268.90	181,757,570.63
市政建设	235,798,638.65	180,274,510.28	629,424,286.01	427,081,358.62
处置不良债权	-	-	247,010,716.25	241,967.11
贸易业务	471,737,098.03	469,339,108.52	452,300,892.09	447,699,135.62
住宿餐饮	32,256,862.05	44,818,353.81	42,712,179.17	96,571,538.55
节能环保	22,973,216.84	14,460,083.27	29,397,625.76	17,598,508.87
其他	473,254,516.02	469,021,804.30	175,423,362.42	126,304,579.44
主营业务小计	9,078,663,163.24	8,769,899,843.11	9,842,720,616.45	9,406,806,047.89
租赁	180,860,907.35	51,628,616.26	185,236,266.32	39,516,256.02
售电、蒸气、尾气	102,535,064.30	46,059,090.97	72,128,153.35	81,348,026.69
其他	192,226,517.81	224,125,092.60	25,739,044.29	15,147,342.54
其他业务小计	475,622,489.46	321,812,799.83	283,103,463.96	136,011,625.25
合计	9,554,285,652.70	9,091,712,642.94	10,125,824,080.41	9,542,817,673.14

(五十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	40,966,215.90	41,451,544.78
房产税	51,836,278.22	35,583,534.32
印花税	21,390,801.22	9,192,112.42
城市维护建设费	7,941,290.65	6,184,833.03
教育费附加	3,567,601.02	3,330,810.29
土地增值税	2,907,570.81	3,744,258.43
地方教育费附加	2,394,346.59	1,515,935.03
其他税金	4,592,900.01	3,379,796.61
合计	135,597,004.42	104,382,824.91

(五十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,165,776.01	96,571,669.49
业务招待费	7,801,254.54	10,385,554.99
物料消耗及低值易耗品摊销	972,780.31	5,162,254.94
折旧费	9,837,145.04	7,202,663.84
办公及差旅费	18,391,852.67	22,572,503.95
销售代理及服务费	19,601,099.33	13,380,187.18
广告宣传费	21,072,740.72	25,172,304.27
仓储及运杂费	73,438,430.64	66,764,994.67
其他	30,752,341.59	18,028,926.77
合计	269,033,420.85	265,241,060.10

(五十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

工资薪酬	297,060,937.01	274,106,298.33
办公费、差旅费、会议费、电讯费等	16,024,126.15	24,996,165.36
业务招待费	7,359,512.45	7,590,901.89
财产保险费	2,425,994.75	6,061,602.34
折旧、摊销	83,319,781.41	93,727,958.59
水电费、物业费、租赁费	8,634,729.68	10,802,187.75
物料消耗及低值易耗品摊销	5,655,585.64	6,362,615.95
修理费	3,250,236.25	9,622,316.53
中介机构费用	17,327,005.48	14,371,198.24
停产损失	93,875.35	-
担保赔偿准备金	-	4,603,987.45
其他	66,638,482.83	63,737,985.90
合 计	507,790,267.00	515,983,218.33

(五十五) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	45,693,590.59	38,897,945.98
折旧与摊销	11,176,674.49	1,747,575.13
材料费	17,172,625.95	7,503,911.21
其他	12,409,049.50	5,116,244.73
合 计	86,451,940.53	53,265,677.05

(五十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,042,696,678.27	815,843,800.99
减：利息收入	77,629,546.84	60,910,617.61
汇兑损益	-4,839,363.98	-9,306,795.60
手续费及其他	69,871,352.66	96,866,480.70
合 计	1,030,099,120.11	842,492,868.48

(五十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
财政补贴资金	1,353,420,005.00	130,000,000.00
棚改补助资金	-	7,813,700.00
递延收益转入	35,080,604.64	19,163,293.02
公交营运补助	11,749,286.00	5,163,110.09
各类税收返还及财税奖励	12,520,056.79	9,691,897.24
企业扶持发展基金	308,117,929.22	201,800,794.00
军民融合发展专项补贴	-	1,500,000.00

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵减	14,935,643.63	-
增值税即征即退	-	1,257,362.10
其他政府补助	5,103,607.01	27,087,076.98
科技创新发展基金	670,000.00	-
化肥储备补助	-	2,100,000.00
智能化高原型大载重无人机研发项目 补贴	1,040,000.00	-
研发经费补助	-	1,116,959.00
稳岗补贴	671,860.59	160,976.82
新能源车补贴	-	620,000.00
大气污染防治补助资金	-	3,240,000.00
合 计	1,743,308,992.88	410,715,169.25

(五十八) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,332,381.88	-4,156,095.30
处置长期股权投资产生的投资收益	-	156,013,398.53
其他权益工具投资持有期间的股利收入	11,681,173.19	8,436,752.30
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产取得的投资收益	-2,750,825.95	-6,061,492.86
债务重组收益	-	228,365.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-70,171,426.52	-
其他	-1,707,033.43	-207,159.88
合 计	-76,280,494.59	154,253,768.72

(五十九) 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
交易性金融资产	-62,839.31	6,873,829.70
其中：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	-62,839.31	6,873,829.70
按公允价值计量的投资性房地产	-	-1,953,500.00
合 计	-62,839.31	4,920,329.70

(六十) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,594,914.29	21,339,319.72
其他应收款坏账损失	-6,971,134.73	-202,271,055.14
合 计	-10,566,049.02	-180,931,735.42

(六十一) 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	94,398.67	-10,806,326.59
存货跌价损失	-17,362,181.10	1,279,048.05

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

合 计	-17,267,782.43	-9,527,278.54
-----	----------------	---------------

(六十二) 资产处置收益 (损失以“-”填列)

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	3,578,186.15	-528,986.91
无形资产处置利得	-6,613,768.74	-
合 计	-3,035,582.59	-528,986.91

(六十三) 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
非流动资产报废利得	505,872.49	-	505,872.49
违约金、罚款收入	2,059,493.72	520,556.62	2,059,493.72
与企业日常活动无关的政府补助	306,315.94	133,422.54	306,315.94
补偿、赔偿款	-	291,426.96	-
捐赠利得	1,231,102.75	80,808.88	1,231,102.75
业绩补偿款	-	229,017.00	-
不需支付的负债	211,983.78	19.28	211,983.78
其他	3,471,689.98	3,897,292.71	3,471,689.98
合 计	7,786,458.66	5,152,543.99	7,786,458.66

(六十四) 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
赔偿金、违约金及罚款支出	3,394,820.18	521,967.15	3,394,820.18
对外捐赠	526,535.07	2,579,746.22	526,535.07
资产报废、毁损损失	10,145,464.70	2,436,061.77	10,145,464.70
罚款支出	17,594,992.64	10,637,334.20	17,594,992.64
其他支出	2,715,041.59	7,339,218.70	2,715,041.59
合 计	34,376,854.18	23,514,328.04	34,376,854.18

(六十五) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	102,862,487.04	79,412,584.75
递延所得税费用	15,411,177.54	-2,974,156.61
合 计	118,273,664.58	76,438,428.14

(六十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额账面价值	受限原因
货币资金	11,339,512,147.88	保证金存款
应收账款	108,134,213.61	应收账款保理质押
存货	5,406,951,711.72	银行借款抵押

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项目	期末余额账面价值	受限原因
在建工程	606,989,286.16	银行借款抵押
投资性房地产	3,313,461,309.64	银行借款、融资租赁抵押
固定资产	284,380,835.17	银行借款、融资租赁抵押
无形资产-土地使用权	691,889,733.04	银行借款、融资租赁抵押
其他权益工具投资	62,558,982.72	银行借款质押
长期股权投资		银行借款质押（注1、2、3）
未来收益权		银行借款质押（注4、5、6、7、8、9）
合计	21,813,878,219.94	-----

注1：本公司下属子公司景德镇合盛产业投资发展有限公司（以下简称“合盛产业公司”）与质权人中国银行景德镇市分行签署编号为JDZHSYT2101的《固定资产银团贷款合同》，为公司收购广东正业科技股份有限公司7,944.217万股权，提供并购银团贷款5.3亿。同时将公司购入的正业科技股权39,721,085股设定质押。

注2：本公司与质权人交通银行景德镇分行签署编号为GKBGJA101A22001的《借款合同》，为公司并购北京通用航空江西直升机有限公司51.37%股权，提供并购借款7,100万元，同时将公司购入的北京通用江西省直升机有限公司股权17,463.66万元设定质押。

注3：本公司下属子公司合盛产业公司与质权人中国建设银行景德镇昌江分行签署编号为BGDK-HSCY-2023-01的《固定资产银团贷款合同》，为公司收购景德镇昌河航空设备技术有限责任公司70%股权提供并购贷款2,400万。同时将公司购入的景德镇昌河航空设备技术有限责任公司70%股权设定质押。

注4：本公司下属控股子公司景德镇合盛科技企业孵化器有限公司负责实施的景德镇高新区电子信息标准厂房建设项目中归属于景德镇合盛科技企业孵化器有限公司的标准厂房出租出售、配套附属用房出租收入及项目其他收入，已为银行借款设定质押。

注5：本公司下属控股子公司景德镇合盛科技企业孵化器有限公司负责实施的景德镇高新区高端装备制造厂房建设项目(一期)中归属于景德镇合盛科技企业孵化器有限公司的标准厂房出租出售、配套附属用房出租收入及项目其他收入，已为银行借款设定质押。

注6：本公司下属控股子公司景德镇合盛善行医疗科技有限公司所有的先进陶瓷产业园项目收益权，已为银行借款设定质押。

注7：本公司下属控股子公司景翔科技建设的景德镇市高新区新能源产业标准(一期)项目，标准厂房出租、出售收入、配套附属用房出租收入等项目其他收益，已为银行借款设定质押。

注8：本公司控股子公司景德镇市古镇投资管理有限公司持有的景德镇市中心城区停车场建设工程一期项目5个停车场经营收费权、新风路北侧停车场、二中西侧停车场、迎宾路北侧停车场收费权以及昌江区三河村昌江水生态保护提升工程项目的景区门票收入、房屋出租收入、观光旅游收入等第一还款来源应收账款用于借款质押。

注9：本公司下属子公司景德镇开门子文旅产业发展有限责任公司将高岭中国村综合体建设项目一期、二期形成的百果园收入、茶叶收入、文化演艺收入、村长学院培训收入、界田小镇收入、三田陶源收入、六七养生谷收入、停车场收入等，已为银行借款设定质押。

（六十七）现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	77,629,546.84	60,910,617.61
政府补助	1,708,228,388.24	421,759,458.88
往来款及其他	6,100,179,406.79	1,839,492,403.72
合计	7,886,037,341.87	2,322,162,480.21

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	127,409,548.58	143,550,843.62
销售费用付现	172,030,499.80	161,466,726.77
手续费	69,871,352.66	51,885,828.48
往来款及其他	6,299,343,819.73	3,198,595,905.86
合计	6,668,655,220.77	3,555,499,304.73

（六十八）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-75,166,558.31	-914,258,186.99
加：资产减值损失	10,566,049.02	180,931,735.42
信用减值损失	17,267,782.43	9,527,278.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	417,431,897.27	307,373,394.03
使用权资产折旧	9,164,160.77	20,849,020.61
无形资产摊销	31,296,148.29	31,482,380.71
长期待摊费用摊销	40,650,303.67	22,118,278.52
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）	3,035,582.59	528,986.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,377,975.23	3,199,614.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	62,839.31	-4,920,329.70
财务费用（收益以“-”号填列）	1,042,696,678.27	870,306,015.26
投资损失（收益以“-”号填列）	76,280,494.59	-154,253,768.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,726,609.71	-20,697,383.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-914,340.41	-1,311,725.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,926,456,519.08	-161,141,292.67

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,271,390,993.89	-3,990,371,599.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,271,073,058.26	2,418,062,392.56
其他	69,758,757.44	14,127,459.00
经营活动产生的现金流量净额	1,939,400,027.44	-1,368,447,731.50
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	-	
新增使用权资产	-	
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	
现金的期末余额	9,536,668,643.84	6,113,941,859.97
减：现金的期初余额	4,610,671,247.36	4,385,903,480.69
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	4,925,997,396.48	1,728,038,379.28

2、现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	9,536,668,643.84	6,113,941,859.97
其中：库存现金	269,094.26	153,904.38
数字货币		
可随时用于支付的银行存款	9,536,079,541.66	5,861,936,124.80
可随时用于支付的其他货币资金	320,007.92	251,851,830.79
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	9,536,668,643.84	6,113,941,859.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	11,339,512,147.88	7,385,250,649.18

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

序号	子公司名称	级次	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
							直接	间接	
1	景德镇市投资有限责任公司	1级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资与资产管理	100.00		投资设立
2	景德镇陶博城有限责任公司	2级	80,000.00	江西景德镇	江西景德镇	园区管理服务		100.00	投资设立

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

序号	子公司名称	级次	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
							直接	间接	
3	景德镇市国信城市运营发展有限公司	3级	50,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理		100.00	投资设立
4	景德镇市国信物流仓储有限公司	4级	39,400.00	江西景德镇	江西景德镇	物流仓储		100.00	投资设立
5	景德镇市博盈企业运营管理有限公司	5级	100.00	江西景德镇	江西景德镇	综合体管理服务		100.00	投资设立
6	景德镇官方陶瓷旗舰店运营管理有限公司	3级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	日用陶瓷制品销售		100.00	投资设立
7	北京天津景德文化传播有限公司	4级	158.00	北京西城区	北京西城区	文化产业		100.00	非同一控制下企业合并
8	珠海景德瓷都品牌运营管理有限公司	4级	100.00	广东珠海	广东珠海	日用陶瓷制品销售		51.00	投资设立
9	景德镇市国信瓷立方陶瓷有限公司	3级	9,400.00	江西景德镇	江西景德镇	生产贸易		100.00	投资设立
10	景德镇市国信创业投资管理有限公司	4级	4,500.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理		100.00	投资设立
11	景德镇市珠山东市酒店有限公司	5级	150.00	江西景德镇	江西景德镇	餐饮、住宿服务		100.00	投资设立
12	景德镇国际瓷博会常年展运营管理有限公司	4级	200.00	江西景德镇	江西景德镇	会议及展览服务		100.00	投资设立
13	景德镇陶博城数字贸易科技有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	技术服务		100.00	投资设立
14	景德镇瓷联网科技有限公司	4级	5,000.00	江西景德镇	江西景德镇	互联网服务		100.00	投资设立
15	景德镇陶博城云仓供应链有限公司	4级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	供应链管理服务		51.00	投资设立
16	景德镇陶博城跨境贸易综合服务有限公司	4级	500.00	江西景德镇	江西景德镇	进出口贸易		100.00	投资设立
17	景德镇陶博城手工制瓷工贸有限公司	3级	5,000.00	江西景德镇	江西景德镇	日用陶瓷制品制造		100.00	投资设立
18	景德镇陶博城文旅产业运营管理有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	咨询策划服务		100.00	投资设立
19	景德镇陶博城市场管理有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	市场管理		100.00	投资设立
20	景德镇官方溯源陶瓷艺术品运营管理有限公司	3级	500.00	江西景德镇	江西景德镇	咨询策划服务		90.00	投资设立
21	景德镇航空产业投资发展有限公司	2级	50,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理		100.00	投资设立
22	景德镇市国信置业有限公司	2级	49,800.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产开发		100.00	投资设立
23	景德镇市开源房地产有限公司	3级	22,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产开发		100.00	投资设立
24	景德镇市镇兴房地产开发有限公司	3级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产开发		100.00	投资设立
25	景德镇市景兴房地产开发有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产开发		100.00	非同一控制下企业合并
26	景德镇公共交通有限公司	2级	13,000.00	江西景德镇	江西景德镇	公共交通		100.00	非同一控制下企业合并
27	景德镇市水利投资有限公司	2级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	水利投资		100.00	政府划拨
28	景德镇市博润工程检测咨询有限公司	3级	886.00	江西景德镇	江西景德镇	检测服务		100.00	投资设立
29	景德镇市保安服务有限公司	2级	1,010.00	江西景德镇	江西景德镇	保安服务		100.00	投资设立

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

序号	子公司名称	级次	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
							直接	间接	
30	景德镇市景保安防科技有限责任公司	3级	100.00	江西景德镇	江西景德镇	保安服务		100.00	投资设立
31	景德镇市安银科技有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	信息技术咨询		51.00	投资设立
32	景德镇国控新型城市产业有限公司	2级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	文化产业		100.00	投资设立
33	景德镇市国信汽车销售有限公司	3级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	汽车旧车销售		100.00	投资设立
34	景德镇市国信机动车检测有限公司	3级	100.00	江西景德镇	江西景德镇	检测服务		100.00	投资设立
35	景德镇市国信瓷都市民云信息服务有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	软件及信息技术		51.00	投资设立
36	江西国信南都商业管理有限公司	3级	500.00	江西景德镇	江西景德镇	服务贸易		51.00	投资设立
37	景德镇市国信物业管理有限公司	2级	800.00	江西景德镇	江西景德镇	物业管理		100.00	投资设立
38	景德镇陶博城国信物业服务服务有限公司	3级	500.00	江西景德镇	江西景德镇	物业管理		100.00	投资设立
39	景德镇市国顺机动车驾驶员服务有限公司	2级	201.00	江西景德镇	江西景德镇	驾驶培训		100.00	投资设立
40	景德镇市昌南驾驶员培训有限公司	3级	50.00	江西景德镇	江西景德镇	驾驶培训		100.00	政府划拨
41	景德镇市景环新能源有限公司	4级	50.00	江西景德镇	江西景德镇	新能源技术		51.00	投资设立
42	景德镇市景诚机动车驾驶员服务有限公司	3级	50.00	江西景德镇	江西景德镇	驾驶培训		100.00	政府划拨
43	景德镇市通璟机动车驾驶员服务有限公司	3级	50.00	江西景德镇	江西景德镇	驾驶培训		100.00	政府划拨
44	景德镇市昌江区景顺机动车驾驶员服务有限公司	3级	50.00	江西景德镇	江西景德镇	驾驶培训		100.00	政府划拨
45	景德镇市智联工程咨询管理有限公司	2级	100.00	江西景德镇	江西景德镇	工程管理服务		100.00	投资设立
46	景德镇黑猫集团有限责任公司	2级	136,190.39	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	政府划拨
47	江西开门子肥业集团有限公司	3级	55,000.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	政府划拨
48	江西开门子肥业股份有限公司	4级	24,513.93	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	投资设立
49	驻马店开门子肥业有限公司	5级	5,000.00	河南驻马店	河南驻马店	生产企业		100.00	投资设立
50	河南开门子肥业有限公司	6级	2,000.00	河南兰考县	河南兰考县	生产企业		98.00	政府划拨
51	景德镇开门子生态肥业有限公司	5级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	投资设立
52	江西迪朴生态肥业发展有限公司	5级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	销售		100.00	政府划拨
53	湖南开门子肥业有限公司	5级	2,000.00	湖南湘乡市	湖南湘乡市	生产企业		98.00	政府划拨
54	江西开门子科技协同创新有限公司	5级	8,050.00	江西景德镇	江西景德镇	技术服务		85.00	投资设立
55	河北开门子肥业有限公司	5级	2,000.00	河北故城县	河北故城县	生产企业		98.00	投资设立
56	景德镇开门子文旅产业发展有限责任公司	3级	70,000.00	江西景德镇	江西景德镇	文化旅游		100.00	投资设立
57	景德镇市两山投资发展有限公司	4级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	土地整治服务		100.00	投资设立

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

序号	子公司名称	级次	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
							直接	间接	
58	江西高岭铭宸现代农业发展有限公司	4级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	农产品种植及销售		100.00	投资设立
59	江西开门子现代农业发展有限公司	4级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	投资设立
60	鄱阳县开门子农业服务专业合作社	5级	500.00	江西上饶	江西上饶	农业技术服务		95.00	投资设立
61	景德镇高岭幸福里服务管理有限责任公司	4级	3,000.00	江西景德镇	江西景德镇	文化旅游		100.00	投资设立
62	景德镇黑猫物业有限责任公司	4级	200.00	江西景德镇	江西景德镇	物业管理		100.00	投资设立
63	景德镇开门子景区运营管理有限责任公司	4级	200.00	江西景德镇	江西景德镇	旅游服务		100.00	投资设立
64	景德镇唐茶文化发展有限公司	4级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	文艺创作与表演		75.00	投资设立
65	江西跃华药业有限公司	3级	32,000.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	政府划拨
66	景德镇市台景化工有限公司	4级	600.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	政府划拨
67	景德镇陶瓷集团有限责任公司	3级	27,799.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	投资设立
68	景德镇国瓷馆陶瓷有限公司	4级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	服务贸易		100.00	投资设立
69	南昌瓷谷陶瓷有限公司	5级	200.00	江西南昌	江西南昌	服务贸易		100.00	投资设立
70	江西省陶瓷进出口有限公司	4级	669.00	江西景德镇	江西景德镇	服务贸易		100.00	政府划拨
71	景德镇五洲瓷业有限公司	5级	1,200.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	政府划拨
72	景德镇忆初陶瓷有限公司	5级	100.00	江西景德镇	江西景德镇	服务贸易		100.00	投资设立
73	景德镇古陶瓷鉴定中心有限公司	5级	600.00	江西景德镇	江西景德镇	服务鉴定		100.00	投资设立
74	景德镇兴华市场经营管理有限公司	5级	24.50	江西景德镇	江西景德镇	市场管理服务		100.00	投资设立
75	江西省陶瓷进出口公司驻深圳办事处	5级	669.00	广东深圳	广东深圳	服务贸易		100.00	政府划拨
76	景德镇市中国际旅行社有限责任公司	4级	161.00	江西景德镇	江西景德镇	旅游服务		100.00	非同一控制下企业合并
77	景德镇金品陶陶瓷有限公司	4级	120.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	非同一控制下企业合并
78	景德镇红叶数字商务有限公司	4级	100.00	江西景德镇	江西景德镇	互联网服务		60.00	投资设立
79	景德镇红叶陶瓷股份有限公司	4级	35,939.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		83.41	政府划拨
80	景德镇国瓷红叶陶瓷文化有限公司	5级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	文化产业		80.00	投资设立
81	江西融津融资担保有限责任公司	3级	20,000.00	江西景德镇	江西景德镇	担保服务		100.00	投资设立
82	景德镇市黑猫环保科技有限公司	3级	15,000.00	江西景德镇	江西景德镇	节能环保		100.00	投资设立
83	景德镇市开门子房地产开发有限公司	3级	11,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产开发		100.00	政府划拨
84	景德镇黑猫集团国际商贸有限公司	3级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	进出口贸易		100.00	政府划拨
85	江西黑猫产业科技发展有限公司	3级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	机械零部件加工		100.00	投资设立
86	江西开门子现代农业装备有限公司	4级	3,000.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	投资设立

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

序号	子公司名称	级次	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
							直接	间接	
87	江西黑猫建设工程有限公司	4级	5,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房屋建设		100.00	投资设立
88	华锦蓝天玻璃制品有限责任公司	3级	6,600.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	投资设立
89	景德镇汽车运输集团有限公司	3级	4,105.00	江西景德镇	江西景德镇	道路货物运输		100.00	政府划拨
90	景德镇恒迅物流有限公司	4级	1,116.00	江西景德镇	江西景德镇	物流服务		100.00	投资设立
91	江西金三角物流中心有限公司	4级	1,085.00	江西景德镇	江西景德镇	物流服务		100.00	投资设立
92	景德镇盛安运输有限公司	4级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	道路货物运输		100.00	投资设立
93	景德镇市建通科技有限责任公司	4级	660.00	江西景德镇	江西景德镇	运行维护服务		100.00	投资设立
94	景德镇市通达汽车租赁有限公司	4级	168.00	江西景德镇	江西景德镇	城市客运		100.00	非同一控制下企业合并
95	景德镇金三角机动车检测有限公司	4级	108.00	江西景德镇	江西景德镇	机动车检测		100.00	政府划拨
96	景德镇金鼎实业发展有限公司	3级	3,000.00	江西景德镇	江西景德镇	服务贸易		100.00	投资设立
97	景德镇市开门子大酒店集团有限责任公司	4级	8,000.00	江西景德镇	江西景德镇	酒店服务		100.00	投资设立
98	景德镇市紫晶宾馆有限责任公司	5级	5,000.00	江西景德镇	江西景德镇	酒店服务		100.00	投资设立
99	景德镇市昌江宾馆有限责任公司	5级	2,168.00	江西景德镇	江西景德镇	酒店服务		100.00	投资设立
100	景德镇市金鼎商业管理有限公司	4级	2,000.00	江西景德镇	江西景德镇	物业管理		100.00	投资设立
101	景德镇市紫晶陶瓷文化传播有限公司	4级	500.00	江西景德镇	江西景德镇	陶瓷贸易		100.00	投资设立
102	景德镇市开门子物业管理有限公司	4级	300.00	江西景德镇	江西景德镇	物业管理		100.00	投资设立
103	景德镇市得隆投资管理咨询有限公司	4级	200.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理		100.00	投资设立
104	景德镇市兆谷云计算信息技术有限公司	3级	2,000.00	江西景德镇	江西景德镇	计算机信息		100.00	投资设立
105	成都兆谷信息技术有限公司	4级	1,000.00	四川成都	四川成都	计算机信息		100.00	投资设立
106	景德镇市煤气有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	燃气生产和供应		100.00	投资设立
107	景德镇黑猫咨询有限责任公司	3级	201.00	江西景德镇	江西景德镇	服务贸易		100.00	投资设立
108	景德镇宾馆	3级	191.00	江西景德镇	江西景德镇	酒店服务		100.00	投资设立
109	江西高环陶瓷科技股份有限公司	3级	5,000.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		91.00	投资设立
110	景德镇市焦化能源有限公司	3级	76,761.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		89.96	投资设立
111	新昌南炼煤化工有限责任公司	4级	30,612.24	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	非同一控制下企业合并
112	菏泽中泰煤炭化工有限公司	4级	5,000.00	山东菏泽	山东菏泽	生产企业		100.00	投资设立
113	景德镇市新岚山化工设备制造安装有限公司	4级	260.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		100.00	投资设立
114	景德镇市开门子景德镇招商有限公司	4级	1,880.00	江西景德镇	江西景德镇	招租、物业管理		59.00	投资设立

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

序号	子公司名称	级次	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
							直接	间接	
115	景德镇市蓝天工业陶瓷有限公司	3级	1,054.50	江西景德镇	江西景德镇	陶瓷制品制造		95.00	投资设立
116	江西黑猫炭黑股份有限公司	3级	74,141.24	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		34.36	投资设立
117	朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	4级	25,000.00	辽宁朝阳	辽宁朝阳	生产企业		92.00	投资设立
118	韩城黑猫炭黑有限责任公司	4级	10,000.00	陕西韩城	陕西韩城	生产企业		96.00	投资设立
119	乌海黑猫炭黑有限责任公司	4级	25,000.00	内蒙古乌海	内蒙古乌海	生产企业		98.00	投资设立
120	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	4级	50,000.00	河北邯郸	河北邯郸	生产企业		99.00	投资设立
121	太原黑猫炭黑有限责任公司	4级	17,199.00	山西太原	山西太原	生产企业		73.79	非同一控制下企业合并
122	唐山黑猫炭黑有限责任公司	4级	30,000.00	河北唐山	河北唐山	生产企业		92.00	投资设立
123	江西黑猫进出口有限公司	4级	10,204.00	江西景德镇	江西景德镇	进出口贸易		100.00	投资设立
124	济宁黑猫炭黑有限责任公司	4级	25,000.00	山东济宁	山东济宁	生产企业		100.00	投资设立
125	青岛黑猫新材料研究院有限公司	4级	6,188.00	山东青岛	山东青岛	复合材料生产		100.00	投资设立
126	江西黑猫新加坡有限公司	4级	6,116.95	新加坡	新加坡	贸易企业		100.00	投资设立
127	江西永源节能环保科技股份有限公司	4级	3,904.00	江西景德镇	江西景德镇	生产企业		52.74	投资设立
128	安徽黑猫新材料有限公司	4级	10,000.00	安徽合肥	安徽合肥	化学产品制造		60.00	投资设立
129	吕梁市黑猫新材料有限公司	5级	7,500.00	山西吕梁	山西吕梁	颜料制造与销售		100.00	非同一控制下企业合并
130	内蒙古黑猫碳材料科技有限公司	4级	50,000.00	内蒙古乌海	内蒙古乌海	化学产品制造		100.00	投资设立
131	江西黑猫高性能材料有限公司	4级	4,500.00	江西景德镇	江西景德镇	合成材料制造		100.00	投资设立
132	江西黑猫纳米材料科技有限公司	4级	20,000.00	江西景德镇	江西景德镇	化学产品制造		100.00	投资设立
133	内蒙古黑猫纳米材料科技有限公司	5级	19,000.00	内蒙古乌海	内蒙古乌海	化学产品制造		100.00	投资设立
134	辽宁黑猫复合新材料科技有限公司	4级	10,000.00	辽宁朝阳	辽宁朝阳	化工产品生产与销售		100.00	投资设立
135	景德镇合盛产业投资发展有限公司	2级	300,000.00	江西景德镇	江西景德镇	土地开发及房地产		80.00	政府划拨
136	景德镇国新建设工程有限公司	3级	70,000.00	江西景德镇	江西景德镇	工程建设		100.00	投资设立
137	景德镇盛之新建设开发有限公司	4级	12,200.16	江西景德镇	江西景德镇	工程建设		100.00	投资设立
138	景德镇盛雅酒店管理有限公司	3级	500.00	江西景德镇	江西景德镇	酒店管理		100.00	投资设立
139	景德镇雅舍酒店管理有限公司	4级	500.00	江西景德镇	江西景德镇	住宿服务		100.00	投资设立
140	景德镇合盛科技企业孵化器有限公司	3级	105,000.00	江西景德镇	江西景德镇	商务服务		100.00	非同一控制下企业合并
141	景德镇合盛置业有限责任公司	3级	20,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产		100.00	投资设立
142	景德镇景航工程建设监理有限公司	3级	100.00	江西景德镇	江西景德镇	工程监理		100.00	非同一控制下企业合并
143	景德镇市景翔科技创新发展有限公司	3级	45,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产		100.00	投资设立

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

序号	子公司名称	级次	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
							直接	间接	
144	景德镇合盛善行医疗科技有限公司	3级	50,000.00	江西景德镇	江西景德镇	医疗器械销售		100.00	投资设立
145	景德镇市枫树山林场有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	林业开发		100.00	投资设立
146	广东正业科技股份有限公司	3级	36,711.48	广东东莞	广东东莞	检测设备生产销售		22.09	非同一控制下企业合并
147	景德镇合盛产业私募基金管理有限公司	3级	2,000.00	江西景德镇	江西景德镇	私募股权投资基金管理		100.00	投资设立
148	景德镇合盛金属表面处理有限公司	3级	4,800.00	江西景德镇	江西景德镇	危险废物经营		100.00	投资设立
149	景德镇合盛万平陶瓷科技有限公司	4级	800.00	江西景德镇	江西景德镇	特种陶瓷制品制造		51.00	投资设立
150	上海和利通用航空有限公司	3级	2,500.00	上海浦东新区	上海浦东新区	交通运输、仓储和邮政		100.00	非同一控制下企业合并
151	江西龙盛汽车有限公司	3级	20,000.00	江西景德镇	江西景德镇	汽车零部件及配件制造		60.00	投资设立
152	武汉龙景科技有限公司	4级	1,000.00	湖北武汉	湖北武汉	汽车零部件及配件制造、研发		55.00	投资设立
153	景德镇合盛产业创新投资有限公司	3级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理、咨询		100.00	投资设立
154	景德镇合盛城建投资运营管理有限公司	3级	75,000.00	江西景德镇	江西景德镇	城市基础设施建设、运营		30.00	投资设立
155	深圳市弘远合盛创业投资合伙企业(有限合伙)	3级	2,070.00	广东深圳	广东深圳	创业投资		99.95	投资设立
156	江西合盛安泰新材料有限公司	3级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	隔热和隔音材料制造		70.00	投资设立
157	景德镇市国信致远房地产开发有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产		100.00	投资设立
158	景德镇启盛能源发展有限公司	3级	6,000.00	江西景德镇	江西景德镇	热力生产和供应		100.00	投资设立
159	景德镇合盛宁封文化艺术发展有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	文化、体育和娱乐业		55.00	投资设立
160	景德镇昌河航空设备技术有限责任公司	3级	300.00	江西景德镇	江西景德镇	航空电子产品研制、生产、销售		70.00	非同一控制下企业合并
161	景德镇高新区融媒文化发展有限公司	3级	300.00	江西景德镇	江西景德镇	网络文化经营, 出版物印刷		100.00	投资设立
162	景德镇高新区招商服务有限责任公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	园区管理服务		100.00	投资设立
163	景德镇市合盛弘远产业投资基金合伙企业(有限合伙)	3级	50,000.00	江西景德镇	江西景德镇	股权投资		99.80	投资设立
164	景德镇市国信粮贸资产投资运营有限责任公司	3级	1,666.67	江西景德镇	江西景德镇	资产管理		60.00	投资设立
165	景德镇市国信商贸资产投资运营有限责任公司	3级	1,666.67	江西景德镇	江西景德镇	资产管理		60.00	投资设立
166	景德镇新闻传媒集团有限责任公司	2级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	新闻出版		60.00	投资设立
167	景德镇市瓷都晚报新闻发展有限责任公司	3级	200.00	江西景德镇	江西景德镇	瓷都晚报发行业务		100.00	非同一控制下企业合并

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

序号	子公司名称	级次	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
							直接	间接	
168	景德镇市青花国语陶瓷文化有限公司	4级	150.00	江西景德镇	江西景德镇	陶瓷销售		100.00	投资设立
169	景德镇日报文化传媒有限公司	3级	60.00	江西景德镇	江西景德镇	文化产业		100.00	政府划拨
170	景德镇广电报业传媒有限公司	3级	26.77	江西景德镇	江西景德镇	报纸出版		100.00	政府划拨
171	景德镇国控金融发展有限公司	2级	150,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理		100.00	投资设立
172	景德镇国创私募基金管理有限公司	3级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理		99.00	投资设立
173	景德镇市国信康养产业有限公司	2级	36,800.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产开发		100.00	投资设立
174	景德镇市国信康健养老服务管理有限公司	3级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	医疗、养老服务		100.00	投资设立
175	景德镇市国信康华酒店管理有限公司	3级	300.00	江西景德镇	江西景德镇	住宿、餐饮服务		100.00	投资设立
176	景德镇市国信康养产业有限公司康华旅居分公司	3级	36,800.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产开发		100.00	投资设立
177	景德镇国控环境产业有限公司	1级	50,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理	100.00		投资设立
178	景德镇市国信清源生态环保有限公司	2级	430.00	江西景德镇	江西景德镇	医疗废物收集处理		60.00	非同一控制下企业合并
179	景德镇市国晟新能源有限公司	2级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	节能服务		51.00	投资设立
180	景德镇市国信智慧数字科技有限公司	1级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	保安服务	60.00		投资设立
181	江西合盛柏为科技有限公司	1级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	技术服务	100.00		投资设立
182	景德镇市政公用集团有限责任公司	1级	5,000.00	江西景德镇	江西景德镇	市政工程	100.00		政府划拨
183	江西榛饶建筑工程有限公司	2级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	建设工程施工		100.00	非同一控制下企业合并
184	景德镇市政公用城建工程有限责任公司	2级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	建设工程施工		100.00	投资设立
185	景德镇市政公用建设工程有限责任公司	2级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	建设工程施工		100.00	非同一控制下企业合并
186	景德镇市政公用设施养护有限责任公司	2级	6,000.00	江西景德镇	江西景德镇	公路管理与养护		100.00	投资设立
187	景德镇市政公用材料设备有限责任公司	2级	6,000.00	江西景德镇	江西景德镇	道路货物运输		100.00	投资设立
188	景德镇市园林绿化有限责任公司	2级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	园林绿化		100.00	政府划拨
189	景德镇大道环境服务有限公司	2级	121.08	江西景德镇	江西景德镇	废物治理		100.00	政府划拨
190	景德镇市洁物劳务服务有限公司	2级	100.00	江西景德镇	江西景德镇	劳务服务		100.00	政府划拨
191	景德镇市政公用资产运营有限责任公司	2级	6,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资与资产管理		100.00	投资设立
192	景德镇诸仙洞森林动物园有限公司	3级	2,000.00	江西景德镇	江西景德镇	牲畜饲养		100.00	投资设立
193	景德镇市国信资产管理有限公司	1级	5,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理	100.00		投资设立
194	景德镇市国信宏盛	2级	50.00	江西景德镇	江西景德	投资管理		100.00	投资设立

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

序号	子公司名称	级次	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
							直接	间接	
	工业资产运营有限公司				镇				
195	景德镇市国信再生资源有限公司	1级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	废旧物资回收销售加工	100.00		投资设立
196	景德镇市国信人文纪念有限公司	1级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	殡葬服务	100.00		投资设立
197	景德镇国信经贸有限责任公司	1级	50,000.00	江西景德镇	江西景德镇	贸易销售	100.00		投资设立
198	景德镇市国信鸿瑞健康养老有限公司	1级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产开发	100.00		投资设立
199	景德镇市国信工程管理有限公司	1级	500.00	江西景德镇	江西景德镇	工程项目管理	100.00		投资设立
200	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	1级	73,944.69	江西景德镇	江西景德镇	市政基础设施建设	100.00		投资设立
201	景德镇国信硕丰商业运营管理有限公司	2级	50.00	江西景德镇	江西景德镇	酒店服务		100.00	投资设立
202	景德镇市华信建设投资有限公司	1级	30,000.00	江西景德镇	江西景德镇	项目投资	68.00		投资设立
203	景德镇市公共交通公司	1级	1,367.00	江西景德镇	江西景德镇	公共交通	100.00		政府划拨
204	景德镇市国信节能科技股份有限公司	1级	2,600.00	江西景德镇	江西景德镇	节能服务	51.00		投资设立
205	江西国信新能源有限公司	2级	1,500.00	江西景德镇	江西景德镇	节能服务	30.00	70.00	投资设立
206	景德镇市古镇投资管理有限公司	1级	62,696.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理	100.00		投资设立
207	景德镇市安居房地产开发有限公司	2级	10,000.00	江西景德镇	江西景德镇	房地产开发		100.00	政府划拨
208	景德镇市住房置业融资担保有限公司	3级	5,000.00	江西景德镇	江西景德镇	担保服务		100.00	政府划拨
209	景德镇市飞鑫房屋修缮有限公司	3级	60.00	江西景德镇	江西景德镇	装修服务		100.00	投资设立
210	景德镇市古镇商旅文商业运营管理有限公司	2级	6,500.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理		100.00	投资设立
211	景德镇市古镇智慧科技有限公司	2级	4,800.00	江西景德镇	江西景德镇	实业投资		100.00	投资设立
212	景德镇市井巷物业管理有限公司	3级	50.00	江西景德镇	江西景德镇	物业管理		100.00	投资设立
213	景德镇市古镇城市运营投资发展有限公司	2级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	投资管理		100.00	投资设立
214	江西直升机有限公司	1级	33,995.82	江西景德镇	江西景德镇	航空运输设备制造	51.37	15.95	非同一控制下企业合并
215	江西通航科技协同创新有限公司	2级	8,000.00	江西景德镇	江西景德镇	航空航天设备的研发与试制		100.00	投资设立
216	江西赣翔通用航空有限公司	2级	5,000.00	江西景德镇	江西景德镇	通用航空服务		100.00	投资设立
217	景德镇开门子瓷源旅行社有限责任公司	5级	30.00	江西景德镇	江西景德镇	旅游服务		100.00	投资设立
218	景德镇市景焦物资贸易有限公司	4级	1,000.00	江西景德镇	江西景德镇	贸易销售		100.00	投资设立
219	景德镇国信文创有限责任公司	2级	2,000.00	江西景德镇	江西景德镇	商业服务		100.00	投资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西黑猫炭黑股份有限公司	65.95	-33,277,759.12		1,854,016,914.30
景德镇合盛产业投资发展有限公司	20.00	18,742,167.83		3,269,432,223.28

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产负债表信息：

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西黑猫炭黑股份有限公司	4,583,118,831.44	3,813,133,817.82	8,396,252,649.26	3,932,388,370.84	1,271,484,129.17	5,203,872,500.01
景德镇合盛产业投资发展有限公司	18,427,647,557.67	19,582,479,036.29	38,010,126,593.96	9,152,114,158.52	11,379,599,870.43	20,531,714,028.95

续：

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西黑猫炭黑股份有限公司	4,186,337,736.04	3,837,757,489.22	8,024,095,225.26	3,780,219,678.30	990,298,666.16	4,770,518,344.46
景德镇合盛产业投资发展有限公司	16,695,833,418.01	18,839,566,853.68	35,535,400,271.69	8,436,844,897.49	9,735,733,201.58	18,172,578,099.07

(2) 利润表信息：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西黑猫炭黑股份有限公司	4,913,273,064.62	-56,438,755.71	-56,290,963.17	-232,710,310.53
景德镇合盛产业投资发展有限公司	420,442,246.33	9,231,475.56	12,837,656.51	551,839,538.37

续：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西黑猫炭黑股份有限公司	4,423,319,388.23	-265,329,048.20	-265,329,048.20	209,799,484.54
景德镇合盛产业投资发展有限公司	761,258,173.99	28,974,927.34	28,974,927.34	-1,148,842,804.20

（二）非同一控制下企业合并

无。

（三）处置子公司

无。

（四）其他原因导致的合并范围的变动

1、本公司下属子公司景德镇市投资有限责任公司于2024年1月31日新增投资设立全资子公司景德镇国信文创有限责任公司。

2、本公司下属子公司景德镇市焦化能源有限公司于2024年2月26日新增投资设立全资子公司景德镇市景焦物资贸易有限公司。

3、本公司下属子公司景德镇开门子景区运营管理有限责任公司于2024年6月14日新增投资设立全资子公司景德镇开门子瓷源旅行社有限责任公司。

（五）在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
无						
二、联营企业						
江西省景德镇浯溪口水利枢纽工程开发有限公司	江西省景德镇市	江西省景德镇市	水源及供水设施工程建筑		48.84	权益法
景德镇市新成建设投资开发有限责任公司	江西省景德镇市	江西省景德镇市	建筑装饰、装修和其他建筑业	45.10		权益法

七、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本公司持股比例（%）	母公司对本公司表决权比例（%）
景德镇市国有资产监督管理委员会	景德镇市	国有资产管理	90.00	90.00

（二）本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六、（一）。

（三）本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注六、（五）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
景德镇市紫晶国际旅行社有限公司	联营企业
景德镇华润燃气有限公司	联营企业
江西集丰煤焦有限公司	联营企业
磁县鑫宝化工有限公司	联营企业
乌海时联环保科技有限公司	联营企业
山东时联黑猫新材料有限公司	联营企业
江西浪潮兆谷云计算服务有限公司	联营企业
广州瓷道文化创意有限公司	联营企业
江西金砂湾港务有限公司	联营企业
景德镇橙天嘉禾金鼎影城有限责任公司	联营企业
江西奥福精细陶瓷有限公司	联营企业
景德镇市古镇历思联行物业服务有限公司	联营企业
江西省景德镇浯溪口水利枢纽工程开发有限公司	联营企业
景德镇市国信一创杉新能源投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
景德镇市国信杉创新能源投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
景德镇陶瓷交易所有限公司	联营企业
景德镇市新成建设投资开发有限责任公司	联营企业
景德镇市陶汇投资发展有限公司	联营企业
景德镇恒远数据科技有限公司	联营企业
景德镇市中小企业融资担保有限公司	联营企业
景德镇市景锡排水有限公司	联营企业

（四）本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
景德镇市华赣景种子有限责任公司	其他投资关系
景德镇市良友宾馆有限公司	其他投资关系
东莞市正业实业投资有限公司	其他关联方
徐地华、徐国风	其他关联方
江西联源物流有限公司	联营企业之子公司

（五）关联交易情况

1、关联采购与销售情况

（1）采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西联源物流有限公司	运输	-	12,987,080.43
合计		-	12,987,080.43

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

(2) 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
景德镇华润燃气有限公司	煤气	56,733,398.74	48,929,360.51
合计		56,733,398.74	48,929,360.51

2、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
景德镇市投资有限责任公司	景德镇市国信人文纪念有限公司	1,000.00	2024-3-20	2025-3-19	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司、景德镇国信置业有限公司	景德镇市国信康养产业有限公司	36,500.00	2020-7-13	2035-5-13	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司、景德镇国信置业有限公司	景德镇市国信康养产业有限公司	13,714.28	2020-7-13	2035-5-13	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司、景德镇国信置业有限公司	景德镇市国信康养产业有限公司	13,714.28	2020-7-13	2035-5-13	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西迪朴生态肥业发展有限公司	5,700.00	2022-1-17	2025-1-16	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	景德镇金鼎实业发展有限公司	960.00	2021-3-23	2026-3-22	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	开门子大酒店有限责任公司	960.00	2021-3-23	2026-3-23	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	开门子大酒店有限责任公司	1,000.00	2022-8-30	2025-8-30	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	新昌南炼焦化工有限公司	20,000.00	2024-1-1	2024-12-30	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	景德镇市焦化能源有限公司	5,000.00	2024-2-27	2025-2-26	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	景德镇市焦化能源有限公司	8,000.00	2024-3-4	2025-4-4	否
景德镇黑猫集团有限责任公司、新昌南炼焦化工有限公司	景德镇市焦化能源有限公司	5,900.00	2024-4-2	2024-9-30	否
景德镇黑猫集团有限责任公司、新昌南炼焦化工有限公司	景德镇市焦化能源有限公司	6,100.00	2024-5-10	2024-11-10	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	景德镇市焦化能源有限公司	20,000.00	2024-5-29	2024-11-29	否
景德镇市焦化能源有限公司	景德镇黑猫集团有限责任公司	4,200.00	2024-1-12	2025-1-10	否
景德镇市焦化能源有限公司	景德镇黑猫集团有限责任公司	10,000.00	2024-1-19	2025-1-17	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	20,000.00	2022-8-24	2024-8-23	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	10,000.00	2022-8-10	2024-8-9	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	15,000.00	2022-7-21	2024-7-20	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	15,000.00	2022-7-27	2024-7-20	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	15,000.00	2023-2-27	2024-8-24	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

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
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	10,000.00	2023-4-25	2025-4-24	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	5,000.00	2023-5-25	2025-5-25	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	10,000.00	2023-4-20	2025-4-19	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	安徽黑猫新材料有限公司	2,000.00	2023-9-19	2024-9-18	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	安徽黑猫新材料有限公司	1,400.00	2023-9-5	2024-9-5	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	5,000.00	2024-4-29	2025-4-28	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	1,500.00	2024-3-14	2025-3-14	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	1,500.00	2024-3-14	2025-3-14	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	1,000.00	2024-3-14	2025-3-12	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信城市运营发展有限公司	800.00	2023-9-11	2024-9-10	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信城市运营发展有限公司	7,130.00	2022-9-2	2036-9-5	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信城市运营发展有限公司	24,000.00	2023-1-17	2043-1-9	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信城市运营发展有限公司	9,400.00	2023-1-17	2043-1-9	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信城市运营发展有限公司	18,000.00	2023-10-24	2031-10-18	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信城市运营发展有限公司	15,000.00	2023-12-24	2042-12-23	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信瓷立方陶瓷有限公司	12,250.00	2022-1-1	2024-8-27	否
景德镇市国信城市运营发展有限公司	景德镇市国信物流仓储有限公司	3,800.00	2023-12-27	2026-12-26	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信物流仓储有限公司	12,220.00	2022-9-28	2025-8-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信物流仓储有限公司	7,050.00	2022-8-30	2025-8-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信物流仓储有限公司	470.00	2022-8-26	2025-8-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信物流仓储有限公司	15,000.00	2023-1-6	2036-12-11	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信瓷立方陶瓷有限公司	1,000.00	2023-9-8	2024-9-7	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信瓷立方陶瓷有限公司	2,600.00	2023-12-29	2024-12-28	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇公共交通有限公司	2,400.00	2022-10-11	2025-10-11	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇公共交通有限公司	1,000.00	2023-9-7	2024-9-6	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国控新型城市产业有限公司	800.00	2023-9-8	2024-9-7	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国控新型城市产业有限公司	800.00	2023-10-26	2024-10-26	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国控新型城市产业有限公司	300.00	2023-10-26	2024-10-26	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

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
江西开门子肥业股份有限公司	江西开门子现代农机装备发展有限公司	1,000.00	2023-9-25	2024-9-25	否
江西开门子肥业股份有限公司	江西开门子现代农机装备发展有限公司	950.00	2024-3-25	2025-3-25	否
景德镇陶瓷集团有限责任公司	景德镇金品陶陶瓷有限公司	450.00	2024-6-24	2025-6-23	否
江西开门子肥业股份有限公司	江西迪朴生态肥业发展有限公司	900.00	2024-6-21	2025-6-21	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西迪朴生态肥业发展有限公司	500.00	2023-8-18	2024-8-18	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西迪朴生态肥业发展有限公司	1,000.00	2024-5-22	2025-5-20	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业集团有限公司	4,990.00	2023-11-30	2025-9-26	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	975.00	2023-9-11	2025-9-11	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	10,000.00	2023-10-31	2025-10-30	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	4,000.00	2023-9-5	2024-9-4	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	1,000.00	2023-8-23	2024-8-22	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	3,000.00	2023-10-11	2024-10-10	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	2,000.00	2024-2-5	2025-2-2	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	2,000.00	2024-1-8	2025-11-11	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	3,000.00	2023-8-17	2024-8-15	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	3,000.00	2023-9-15	2024-9-14	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	14,100.00	2023-11-30	2024-11-27	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	景德镇开门子文旅产业发展有限责任公司	950.00	2024-6-14	2025-6-14	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	景德镇开门子文旅产业发展有限责任公司	89,880.00	2019-10-22	2032-10-21	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇开门子文旅产业发展有限责任公司	62,548.00	2021-9-28	2035-9-27	否
景德镇市焦化能源有限公司	景德镇黑猫集团有限责任公司	30,000.00	2024-4-2	2024-9-30	否
景德镇市焦化能源有限公司	景德镇黑猫集团有限责任公司	3,000.00	2024-4-16	2024-10-15	否
景德镇市焦化能源有限公司	景德镇黑猫集团有限责任公司	2,000.00	2024-4-16	2025-4-15	否
景德镇市焦化能源有限公司	景德镇黑猫集团有限责任公司	20,000.00	2024-4-29	2025-5-28	否
景德镇市华信建设投资有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	1,666.67	2021-10-29	2024-10-29	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	5,000.00	2019-1-2	2024-11-22	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	3,000.00	2019-7-26	2024-7-26	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	712.54	2020-7-22	2024-7-27	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

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
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	1,102.56	2020-9-25	2025-9-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	661.53	2020-9-27	2025-9-27	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	1,543.58	2020-9-27	2025-9-27	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司、景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市华信建设投资有限公司	9,584.00	2021-2-10	2026-10-23	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	6,723.04	2021-6-7	2025-6-6	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	15,185.98	2021-7-28	2026-7-28	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	20,886.78	2021-11-9	2028-11-9	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	20,114.00	2021-11-12	2028-11-9	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	2,142.24	2022-2-25	2025-3-1	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	3,548.68	2022-6-27	2025-6-26	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	3,548.68	2022-6-27	2025-6-26	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	3,545.74	2022-6-28	2025-6-28	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司、景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	2,169.13	2022-8-9	2025-8-9	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	6,600.00	2022-9-20	2036-9-19	否
景德镇国新建设工程有限公司、景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	15,000.00	2022-12-9	2024-12-30	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	21,000.00	2022-12-30	2039-12-27	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛科技企业孵化器有限公司	6,109.84	2023-1-3	2026-4-19	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	16,000.00	2023-1-6	2028-5-10	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司、景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市景翔科技创新发展有限公司	50,000.00	2023-1-13	2038-1-12	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇合盛科技企业孵化器有限公司	6,324.57	2022-8-30	2027-8-30	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇合盛科技企业孵化器有限公司	59,050.00	2022-4-29	2036-4-26	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	9,020.61	2023-3-29	2026-3-27	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	625.00	2021-7-16	2024-7-16	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	630.60	2021-9-1	2024-9-1	否
景德镇合盛产业投资发展	景德镇国新建设工程有	2,000.00	2021-9-27	2024-9-25	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

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
有限公司	有限公司				
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	7,254.45	2021-10-29	2026-10-28	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	4,400.00	2021-12-22	2025-12-11	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	160.00	2021-12-23	2024-12-15	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	5,880.00	2023-6-20	2025-6-19	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	3,000.00	2023-1-18	2026-1-16	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	1,000.00	2023-12-22	2024-12-21	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	50,000.00	2023-4-28	2026-4-27	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇景航工程建设监理有限公司	910.00	2022-5-31	2027-5-29	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇景航工程建设监理有限公司	250.00	2023-3-10	2026-3-7	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市景翔科技创新发展有限公司	3,500.00	2022-4-20	2025-4-20	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市景翔科技创新发展有限公司	23,351.85	2022-9-19	2025-9-20	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市景翔科技创新发展有限公司	1,000.00	2023-12-22	2024-12-21	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市景翔科技创新发展有限公司	74,000.00	2023-1-2	2036-11-20	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇盛雅酒店管理有限公司	5,600.00	2022-3-24	2027-3-22	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇盛雅酒店管理有限公司	300.00	2023-12-12	2024-12-12	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇盛雅酒店管理有限公司	1,000.00	2024-4-11	2025-4-11	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇合盛善行医疗科技有限公司	69,300.00	2023-1-2	2036-12-5	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市枫树山林场有限公司	1,000.00	2023-12-22	2024-12-21	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西合盛安泰新材料有限公司	1,000.00	2024-6-28	2025-6-27	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	5,000.00	2023-7-19	2024-7-18	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司、景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西龙盛汽车有限公司	14,848.87	2023-7-31	2026-7-31	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	8,000.00	2023-8-7	2024-8-7	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	2,300.00	2023-8-25	2028-8-21	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	7,800.00	2023-8-29	2026-8-29	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西合盛安泰新材料有限公司	1,000.00	2023-8-31	2024-8-31	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司、景德镇市华信建设投资有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	9,371.20	2023-9-12	2024-9-11	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

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
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市景翔科技创新发展有限公司	3,842.45	2023-9-11	2026-9-11	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市景翔科技创新发展有限公司	10,000.00	2023-11-1	2038-10-30	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司、景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西龙盛汽车有限公司	4,289.61	2023-9-27	2026-9-15	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司、景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西龙盛汽车有限公司	4,363.73	2023-12-15	2026-12-15	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	1,000.00	2023-9-27	2026-9-27	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	8,000.00	2023-10-24	2024-10-22	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司、景德镇市华信建设投资有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	21,000.00	2023-10-31	2024-10-31	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	6,500.00	2023-11-14	2024-11-9	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇合盛科技企业孵化器有限公司	18,000.00	2022-9-28	2027-9-27	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇合盛科技企业孵化器有限公司	27,760.00	2022-2-10	2036-2-9	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇合盛科技企业孵化器有限公司	700.00	2024-4-16	2027-4-15	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	2,800.00	2023-11-22	2025-5-21	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	15,000.00	2023-11-24	2024-11-23	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇合盛金属表面处理有限公司	4,750.00	2023-12-25	2028-12-20	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛城建投资运营管理有限公司	22,000.00	2023-12-21	2038-12-19	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西龙盛汽车有限公司	1,000.00	2023-12-27	2024-12-27	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	33,630.00	2023-12-8	2026-11-8	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	广东正业科技股份有限公司	7,355.00	2023-12-20	2024-12-20	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	广东正业科技股份有限公司	789.00	2023-9-8	2024-9-7	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	广东正业科技股份有限公司	5,091.51	2022-7-14	2025-7-14	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	广东正业科技股份有限公司	3,754.00	2023-7-28	2024-7-18	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	广东正业科技股份有限公司	2,625.00	2022-11-10	2025-11-9	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	南昌正业科技有限公司	1,000.00	2024-4-23	2025-4-22	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	南昌正业科技有限公司	980.00	2023-3-1	2025-2-28	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	南昌正业科技有限公司	1,000.00	2023-8-3	2024-8-2	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇正业新能源科技	8,703.81	2023-10-11	2026-10-16	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

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
有限公司	有限公司				
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西正业新材有限公司	1,000.00	2023-10-18	2024-9-22	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西正业新材有限公司	950.00	2023-11-30	2024-11-29	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇正业光伏材料有限公司	815.00	2023-11-30	2024-11-29	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	安徽黑猫新材料有限公司	1,200.00	2024-6-7	2025-6-6	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	江西黑猫高性能材料有限公司	17,000.00	2024-6-27	2026-6-26	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	江西黑猫纳米材料科技有限公司	5,000.00	2024-4-30	2026-4-23	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西迪朴生态肥业发展有限公司	1,000.00	2024-1-3	2025-1-2	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	1,000.00	2024-3-28	2025-3-25	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	1,000.00	2024-3-28	2025-2-25	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	1,000.00	2024-3-28	2025-3-24	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	1,000.00	2024-3-27	2025-2-25	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	4,000.00	2023-10-13	2024-10-13	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子肥业股份有限公司	4,000.00	2024-5-30	2025-5-30	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子现代农业发展有限公司	1,000.00	2024-6-18	2025-6-18	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	江西开门子现代农业发展有限公司	1,000.00	2024-1-22	2025-1-21	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	景德镇高岭幸福里服务管理有限责任公司	1,000.00	2024-1-31	2025-1-31	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	景德镇开门子景区运营管理有限责任公司	1,000.00	2024-1-24	2025-1-23	否
景德镇陶瓷集团有限责任公司	景德镇国瓷馆陶瓷有限公司	790.00	2024-6-27	2025-6-27	否
景德镇陶瓷集团有限责任公司	景德镇国瓷馆陶瓷有限公司	995.00	2024-3-27	2025-3-26	否
景德镇陶瓷集团有限责任公司	景德镇国瓷馆陶瓷有限公司	900.00	2024-3-26	2027-3-25	否
景德镇陶瓷集团有限责任公司	景德镇红叶数字商务有限公司	390.00	2024-6-20	2025-6-20	否
景德镇陶瓷集团有限责任公司	景德镇红叶数字商务有限公司	500.00	2024-3-28	2025-3-27	否
景德镇陶瓷集团有限责任公司	景德镇红叶陶瓷股份有限公司	1,600.00	2022-12-23	2025-12-22	否
景德镇陶瓷集团有限责任公司	景德镇红叶陶瓷股份有限公司	3,200.00	2022-12-23	2025-12-22	否
景德镇陶瓷集团有限责任公司	景德镇金品陶陶瓷有限公司	900.00	2024-1-4	2027-1-3	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	广东正业科技股份有限公司	2,000.00	2023-10-20	2024-10-20	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西合盛安泰新材料有限公司	1,000.00	2024-3-14	2026-3-13	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

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
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西合盛安泰新材料有限公司	14,000.00	2024-4-29	2030-4-29	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西龙盛汽车有限公司	1,000.00	2024-3-28	2025-3-27	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西龙盛汽车有限公司	500.00	2024-6-28	2025-6-27	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	18,000.00	2024-3-21	2027-3-21	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	10,000.00	2024-6-24	2025-6-23	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	26,000.00	2024-4-12	2025-4-11	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	23,000.00	2024-4-16	2025-4-15	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	15,000.00	2024-5-8	2025-5-7	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	25,000.00	2024-5-7	2025-5-6	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇合盛金属表面处理有限公司	2,500.00	2024-3-22	2026-3-21	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇合盛金属表面处理有限公司	290.00	2024-3-20	2026-3-19	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西直升机有限公司	1,000.00	2024-3-26	2025-3-25	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	1,000.00	2024-6-25	2025-6-24	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	4,000.00	2024-6-26	2025-6-25	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市华信建设投资有限公司	950.00	2024-1-25	2027-1-24	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市枫树山林场有限公司	290.00	2024-3-20	2026-3-19	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市国信人文纪念有限公司	5,000.00	2024-3-8	2025-3-8	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国控环境产业有限公司	1,000.00	2024-3-27	2025-3-26	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国信资产管理有限公司	1,000.00	2024-3-27	2025-3-26	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市国信康华酒店管理有限公司	800.00	2024-4-26	2025-4-25	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇官方陶瓷旗舰店运营管理有限公司	1,000.00	2024-4-26	2025-4-25	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市国信康养产业有限公司	1,000.00	2024-4-1	2025-4-1	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	20,000.00	2024-5-21	2025-5-20	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	10,000.00	2024-5-30	2025-5-29	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	28,000.00	2024-6-13	2025-6-10	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	20,000.00	2024-1-30	2027-1-30	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	91,000.00	2024-6-14	2029-6-14	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	南昌正业科技有限公司	1,000.00	2024-6-26	2025-6-25	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

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
景德镇合盛产业投资发展有限公司	南昌正业科技有限公司	1,000.00	2024-6-4	2025-6-3	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇正业新能源科技有限公司	1,000.00	2024-2-28	2025-2-28	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇正业光伏材料有限公司	1,000.00	2024-6-4	2025-6-3	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇正业光伏材料有限公司	500.00	2024-1-17	2024-11-17	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇光运达新能源有限公司	1,000.00	2024-2-1	2044-1-31	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇正业光伏材料有限公司	950.00	2024-3-19	2025-3-18	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇正业新能源科技有限公司	1,000.00	2024-4-15	2025-4-15	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国控环境产业有限公司	600.00	2023-10-26	2025-10-25	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司、景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	7,696.31	2023-4-24	2028-4-24	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司、景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	8,009.20	2023-10-17	2028-10-17	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	5,000.00	2023-7-20	2024-7-20	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国新建设工程有限公司	4,400.00	2022-3-21	2025-3-15	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇正业新能源科技有限公司	4,187.78	2023-12-25	2026-12-25	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇正业光伏材料有限公司	600.00	2023-11-27	2024-11-26	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西合盛安泰新材料有限公司	1,000.00	2024-6-3	2025-12-3	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西合盛安泰新材料有限公司	1,000.00	2024-6-25	2025-6-24	否
景德镇合盛产业投资发展有限公司	江西龙盛汽车有限公司	1,000.00	2024-4-16	2025-4-16	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇公共交通有限公司	1,000.00	2024-6-12	2025-6-12	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇公共交通有限公司	1,000.00	2024-2-8	2027-2-8	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	20,000.00	2024-4-25	2025-10-25	否
景德镇国资运营投资控股集团有限公司	景德镇合盛产业投资发展有限公司	21,000.00	2023-1-1	2039-12-27	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信瓷立方陶瓷有限公司	400.00	2024-1-22	2025-1-23	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信瓷立方陶瓷有限公司	10,000.00	2024-2-1	2027-1-31	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市国信置业有限公司	38,000.00	2023-11-2	2030-11-1	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市镇兴房地产开发有限公司	8,000.00	2023-3-7	2028-2-28	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇市镇兴房地产开发有限公司	10,000.00	2023-3-7	2025-12-25	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

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
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市镇兴房地产开发有限公司	8,000.00	2023-3-7	2026-12-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市镇兴房地产开发有限公司	5,000.00	2023-3-7	2026-6-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市镇兴房地产开发有限公司	7,000.00	2023-3-7	2024-12-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市镇兴房地产开发有限公司	6,000.00	2023-3-7	2027-6-25	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	景德镇黑猫集团国际商贸有限公司	500.00	2024-3-28	2025-3-27	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	新昌南炼焦化工有限公司	3,000.00	2024-3-4	2025-4-4	否
景德镇黑猫集团有限责任公司	新昌南炼焦化工有限公司	2,000.00	2024-3-4	2025-4-4	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信人文纪念有限公司	5,000.00	2024-1-17	2025-1-16	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信人文纪念有限公司	1,000.00	2024-6-26	2025-6-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信人文纪念有限公司	1,000.00	2023-9-27	2024-9-26	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信人文纪念有限公司	24,150.00	2019-12-25	2034-12-24	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信工程管理有限公司	1,000.00	2023-12-20	2024-12-17	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信工程管理有限公司	800.00	2023-9-7	2024-9-6	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	10,000.00	2024-6-15	2024-12-14	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	6,370.00	2021-8-31	2031-7-13	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	5,800.00	2020-5-12	2028-3-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	2,000.00	2020-3-27	2028-3-24	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	8,075.00	2023-12-13	2025-12-12	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	34,723.00	2023-11-21	2036-4-1	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	2,497.31	2022-5-25	2025-5-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	6,126.22	2022-6-28	2027-6-27	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	3,082.44	2022-12-1	2025-12-1	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	6,150.24	2023-2-14	2026-2-14	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	6,360.76	2022-11-17	2026-11-18	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信宏城建设开发有限公司	2,273.45	2022-2-25	2026-2-24	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市华信建设投资有限公司	9,584.00	2021-1-22	2026-10-23	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市华信建设投资有限公司	950.00	2024-1-25	2027-1-24	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市古镇投资管理有限公司	7,500.00	2023-9-22	2024-9-22	否

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

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
景德镇市古镇投资管理有限公司	景德镇市古镇智慧科技有限公司	1,000.00	2023-8-30	2024-8-29	否
景德镇市古镇投资管理有限公司	景德镇市古镇商旅文商业运营管理有限公司	500.00	2023-8-18	2024-8-17	否
景德镇市古镇投资管理有限公司	景德镇市古镇商旅文商业运营管理有限公司	900.00	2023-3-28	2026-3-27	否
景德镇市古镇投资管理有限公司	景德镇市古镇商旅文商业运营管理有限公司	600.00	2023-9-20	2024-9-20	否
景德镇市古镇投资管理有限公司	景德镇市井巷物业管理有限公司	800.00	2024-1-30	2025-1-29	否
景德镇市古镇投资管理有限公司	景德镇市古镇商旅文商业运营管理有限公司	1,000.00	2024-6-27	2025-6-27	否
景德镇市古镇投资管理有限公司	景德镇市古镇混凝土有限公司	500.00	2023-9-22	2024-8-16	否
景德镇市古镇投资管理有限公司	景德镇市古镇混凝土有限公司	1,000.00	2023-10-26	2024-10-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市古镇投资管理有限公司	70,000.00	2024-3-5	2027-3-5	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市古镇投资管理有限公司	30,000.00	2024-3-5	2027-3-5	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市古镇投资管理有限公司	30,000.00	2024-6-21	2029-6-21	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市古镇投资管理有限公司	40,000.00	2023-3-13	2025-3-12	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市古镇投资管理有限公司	40,000.00	2023-3-13	2025-3-12	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市古镇投资管理有限公司	30,000.00	2023-9-20	2024-9-18	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	江西直升机有限公司	1,000.00	2024-6-28	2025-6-27	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	江西直升机有限公司	10,000.00	2022-7-26	2032-7-26	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	江西直升机有限公司	1,000.00	2024-6-26	2026-6-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	江西直升机有限公司	1,500.00	2024-3-26	2027-3-25	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信资产管理 有限公司	1,000.00	2023-9-12	2024-9-12	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信资产管理 有限公司	900.00	2023-10-26	2024-10-26	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇国控环境产业有 限公司	1,000.00	2023-9-11	2024-9-10	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇国控环境产业有 限公司	590.00	2023-10-27	2024-10-27	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇国控环境产业有 限公司	600.00	2023-10-24	2024-10-23	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇国控环境产业有 限公司	2,000.00	2024-3-29	2027-3-29	否
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇市国信清源生态 环保有限公司	1,645.00	2024-5-20	2034-5-16	否
合 计		2,441,458.51			

(六) 关联方应收应付款项

1、应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应收账款	景德镇市陶汇投资发展有限公司	8,140,000.00	8,140,000.00
应收账款	山东时联黑猫新材料有限公司	10,064,051.34	9,748,478.40
应收账款	乌海时联环保科技有限公司	40,453,092.71	32,440,365.63
应收账款	景德镇华润燃气有限公司	89,389,448.26	58,550,043.63
预付款项	乌海时联环保科技有限公司	8,217,262.80	2,553,350.00
预付款项	山东时联黑猫新材料有限公司	14,513,672.61	8,217,262.80
其他应收款	景德镇陶瓷交易所有限公司	-	120,492.10
其他应收款	景德镇华润燃气有限公司	-	10,366,711.80
其他应收款	景德镇市恒信物业管理有限公司	38,037.64	38,037.64
其他应收款	江西金砂湾港务有限公司	37,118,419.87	37,118,419.87
其他应收款	乌海时联环保科技有限公司	-	8,700,000.00
合计		207,933,985.23	175,993,161.87

2、应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	江西联源物流有限公司	-	1,587,770.23
其他应付款	江西联源物流有限公司	926,571.24	1,226,571.24
其他应付款	山东时联黑猫新材料有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	景德镇恒远数据科技有限公司	1,728.32	1,728.32
合计		938,299.56	2,826,069.79

八、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

截止2024年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2024年6月30日，公司为合并范围外单位提供保证担保的情况

担保单位	被担保单位	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	备注
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国控供应链管理有限公司	10,000.00	2023-9-18	2024-9-17	否	
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国控供应链管理有限公司	1,000.00	2023-10-27	2024-10-26	否	
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国控供应链管理有限公司	7,000.00	2023-11-9	2024-11-9	否	
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国控供应链管理有限公司	990.00	2024-1-10	2025-1-4	否	
景德镇市国资运营投资控股集团有限公司	景德镇国控供应链管理有限公司	20,000.00	2024-1-15	2025-1-14	否	
景德镇市国资运营投资	景德镇国控供应	1,200.00	2024-2-26	2025-2-25	否	

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

担保单位	被担保单位	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	备注
控股集团有限责任公司	链管理有限公司					
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇国控供应链管理有限公司	1,000.00	2024-3-26	2024-9-26	否	
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	景德镇国控供应链管理有限公司	3,000.00	2024-6-19	2025-6-18	否	
景德镇市投资有限责任公司	景德镇国控供应链管理有限公司	5,000.00	2024-6-21	2026-6-20	否	
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国控供应链管理有限公司	1,000.00	2024-2-26	2025-2-25	否	
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇国控供应链管理有限公司	1,000.00	2023-12-26	2025-12-19	否	
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市高新创业投资有限公司	3,000.00	2024-2-29	2026-2-28	否	
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市高新创业投资有限公司	7,500.00	2024-4-7	2025-4-6	否	
景德镇合盛产业投资发展有限公司	景德镇市高新创业投资有限公司	9,500.00	2023-12-14	2026-12-13	否	
合计		71,190.00				

除上述事项外，本公司不存在其他应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至2024年8月30日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,410,694,288.21	100.00	814,000.00	0.06	1,409,880,288.21
其中：账龄风险组合	8,140,000.00	0.58	814,000.00	10.00	7,326,000.00
特定组合	1,402,554,288.21	99.42	-	-	1,402,554,288.21
合计	1,410,694,288.21	100.00	814,000.00	0.06	1,409,880,288.21

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,619,994,678.51	100.00	814,000.00	0.05	1,619,180,678.51

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
其中：账龄风险组合	8,140,000.00	0.50	814,000.00	10.00	7,326,000.00
特定组合	1,611,854,678.51	99.50			1,611,854,678.51
合计	1,619,994,678.51	100.00	814,000.00	0.05	1,619,180,678.51

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内						
1至2年	8,140,000.00	814,000.00	10.00	8,140,000.00	814,000.00	10.00
合计	8,140,000.00	814,000.00	10.00	8,140,000.00	814,000.00	10.00

(2) 特定组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
景德镇市水利局	165,845,754.44	-	2年以内		与政府及其所属单位的应收款项预计不存在回收风险
景德镇市自然资源储备利用中心	867,468,091.62	-	4-5年		
景德镇市城市管理局	300,509,441.48	-	3年以内		
景德镇市珠山区政府	9,200,271.98	-	3-4年		
景德镇市广播电视台	19,887,961.97	-	1-2年		
景德镇市昌江区住房和城乡建设局	35,266,823.01	-	1年以内		
景德镇市昌江区政府	4,375,943.71	-	1-2年		
合计	1,402,554,288.21				

2、按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	应收账款坏账准备期末余额
景德镇市自然资源储备利用中心	867,468,091.62	61.49	
景德镇市城市管理局	300,509,441.48	21.30	
景德镇市水利局	165,845,754.44	11.76	
景德镇市昌江区住房和城乡建设局	35,266,823.01	2.50	
景德镇市广播电视台	19,887,961.97	1.41	
合计	1,388,978,072.52	98.46	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,167,090,869.98	7,345,430,703.30
减：坏账准备	236,779,115.32	209,803,307.77
合 计	9,930,311,754.66	7,135,627,395.53

1、其他应收款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	10,167,090,869.98	100.00	236,779,115.32	2.33	9,930,311,754.66
其中：账龄风险组合	543,344,921.70	5.34	236,779,115.32	43.58	306,565,806.38
特定组合	868,013,908.89	7.23	-	-	868,013,908.89
关联方组合	8,755,732,039.39	86.12	-	-	8,755,732,039.39
合 计	10,167,090,869.98	100.00	236,779,115.32	2.33	9,930,311,754.66

(续上表)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,345,430,703.30	100.00	209,803,307.77	2.86	7,135,627,395.53
其中：账龄风险组合	547,887,764.67	7.46	209,803,307.77	38.29	338,084,456.90
特定组合	868,013,908.89	11.82			868,013,908.89
关联方组合	5,929,529,029.74	80.72			5,929,529,029.74
合 计	7,345,430,703.30	100.00	209,803,307.77	2.86	7,135,627,395.53

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	5,874,329.16	-		60,747,387.68		
1至2年	72,157,735.88	7,215,773.58	10.00	49,517,682.61	4,951,768.26	10.00
2至3年	84,456,290.30	16,891,258.06	20.00	62,628,693.92	12,525,738.78	20.00

景德镇市国资运营投资控股集团有限公司
2024年1-6月财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
3至4年	116,419,410.06	58,209,705.03	50.00	217,646,399.47	108,823,199.74	50.00
4至5年	219,949,555.31	109,974,777.66	50.00	147,690,000.00	73,845,000.00	50.00
5年以上	44,487,600.99	44,487,600.99	100.00	9,657,600.99	9,657,600.99	100.00
合计	543,344,921.70	236,779,115.32		547,887,764.67	209,803,307.77	

(2) 特定组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
景德镇市财政局	868,013,908.89	-	4年以内	-	与政府及其所属单位的应收款项预计不存在回收风险
合计	868,013,908.89				

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额		209,803,307.77		209,803,307.77
上年年末余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提		26,975,807.55		26,975,807.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		236,779,115.32		236,779,115.32

3、按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
景德镇市国信置业有限公司	往来款	4,411,762,610.37	1年以内	43.39	-
景德镇市开源房地产有限公司	往来款	1,034,205,400.00	1年以内	10.17	-
景德镇市财政局	政府往来款	868,013,908.89	4年以内	8.54	-
景德镇市投资有限责任公司	往来款	792,936,400.00	1年以内	7.80	-
景德镇市国信资产管理有限责任公司	往来款	748,782,402.42	1年以内	7.36	-

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的	坏账准备 期末余额
合计		7,855,700,721.68		77.26	

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,530,084,785.18		25,530,084,785.18	25,527,784,785.18		25,527,784,785.18
对合营企业投资				-		-
对联营企业投资	1,443,501,217.18		1,443,501,217.18	1,448,437,879.35		1,448,437,879.35
合计	26,973,586,002.36		26,973,586,002.36	26,976,222,664.53		26,976,222,664.53

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
景德镇市古镇投资管理有限公司	4,366,112,743.49			4,366,112,743.49	-	-
景德镇市公共交通公司	7,911,091.09			7,911,091.09	-	-
景德镇市国信节能科技股份有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00	-	-
景德镇市国信宏城建设开发有限公司	455,000,000.00			455,000,000.00	-	-
景德镇市国信再生资源有限公司	6,200,000.00			6,200,000.00	-	-
景德镇市华信建设投资有限公司	418,917,367.29			418,917,367.29	-	-
江西直升机有限公司	238,168,490.04			238,168,490.04	-	-
景德镇市国信资产管理集团有限公司	52,400,000.00			52,400,000.00	-	-
景德镇市国信工程管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	-	-
景德镇市国信人文纪念有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	-	-
景德镇市政公用集团有限公司	15,112,396.04			15,112,396.04	-	-
景德镇市国信智慧数字科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	-	-
景德镇国控环境产业有限公司	100,841,720.20	2,300,000.00		103,141,720.20	-	-
景德镇市投资有限责任公司	18,798,220,408.56			18,798,220,408.56	-	-
景德镇国信经贸有限责任公司	120,000,000.00			120,000,000.00	-	-
江西合盛柏为科技有限公司	922,800,568.47			922,800,568.47	-	-
合计	25,527,784,785.18	2,300,000.00	-	25,530,084,785.18	-	-

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加/新增投资	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
(1) 联营企业											
景德镇市新成建设投资开发有限责任公司	856,607,389.63			-1,608,064.25						854,999,325.38	-
景德镇恒远数据科技有限公司	-									-	-
江西国信新能源有限公司	27,685,880.08			826,376.17						28,512,256.25	-
景德镇陶瓷交易所有限公司	27,498,789.31			44,552.00						27,543,341.31	-
景德镇市陶汇投资发展有限公司	526,507,221.96			-4,199,526.09						522,307,695.87	-
方圆标志认证集团景德镇有限公司	187,606.55									187,606.55	-
景德镇艺次元数字技术有限公司	9,950,991.82									9,950,991.82	-
小计	1,448,437,879.35			-4,936,662.17						1,443,501,217.18	-
(2) 合营企业											
无											
小计											
合计	1,448,437,879.35			-4,936,662.17						1,443,501,217.18	-

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,545,292.90	53,162,546.68	314,100,345.09	56,367,624.75
其他业务	57,206,318.86	7,040,308.01	126,823,651.57	
合 计	116,751,611.76	60,202,854.69	440,923,996.66	56,367,624.75

2、营业收入、营业成本按行业划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
处置不良债权收益	-	-	246,798,452.10	241,967.11
市政建设项目	59,545,292.90	53,162,546.68	67,301,892.99	56,125,657.64
小 计	59,545,292.90	53,162,546.68	314,100,345.09	56,367,624.75
其他业务：				
租赁收入	50,825,481.86	7,040,308.01	93,181,942.66	-
其他	6,380,837.00	-	33,641,708.91	-
小 计	57,206,318.86	7,040,308.01	126,823,651.57	-
合 计	116,751,611.76	60,202,854.69	440,923,996.66	56,367,624.75

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-4,936,662.17	
其他权益工具投资的股利收入	5,508,000.00	4,800,000.00
其他		
合 计	571,337.83	4,800,000.00

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	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	22,233,616.58	32,462,621.61
加：资产减值损失	-	
信用减值损失	26,975,807.55	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,696,517.97	17,788,622.02
使用权资产折旧	-	
无形资产摊销	264,648.54	271,063.62
长期待摊费用摊销	93,111.27	224,229.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-3,794,376.40	1,884.98

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司
2024年1-6月财务报表附注

补充资料	本期发生额	上期发生额
的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	925.74	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	455,698,188.16	422,744,629.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-571,337.83	-4,800,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,237,427.87	1,011,196.21
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）	271,005,925.36	86,367,023.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,058,439,631.99	-806,232,261.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	784,095,143.56	28,825,786.96
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	511,021,110.64	-221,335,203.06
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		
新增使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,867,519,016.49	764,943,298.31
减：现金的期初余额	1,200,271,310.93	629,418,882.92
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	2,667,247,705.56	135,524,415.39

景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司

2024年8月30日

