### **海口市三江农场发展控股有限公司**

### **2021年财务决算公开**

为了更清晰地反映本公司的经营管理情况，根据国资委相关规定，编制本合并财务决算说明。

一、期初重大调整事项说明

（一）合并的范围

具体如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 企业名称 | 企业类型 | 注册资本万元) | 持股比例(%) | 投资额万元） | 级次 |
| 1 | 海口市三江农场发展控股有限公司 | 有限责任 | 10000 | 100.00% | 5000 | 1级 |
| 2 | 海口三江农场物业服务有限公司 | 有限责任 | 200 | 100.00% | 130.76 | 2级 |
| 3 | 海口福满三江农业开发有限公司 | 有限责任 | 1000 | 100.00% | 400 | 2级 |

（二）重大会计差错情况

2021年4月，上交海口市国资委2020年度利润10万元，调整年初未分配利润减少10万元，调整增加期初应付股利10万元。

（三）本期会计政策、会计估计变更情况

本期无会计政策、会计估计变更情况。

（四）清产核资调整

本期无清产核资调整。

二、主要业务情况

（一）、主营业务收入(单位:人民币元)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 期末账面余额 |
| 一、主营业务收入 |  |  |
| 其中：资产管理 | 8,571,828.93 | 6,831,683.16 |
| 二、其他业务收入 |  |  |
| 其中：资产管理 | 15,137.61 | 2,277,227.72 |
| 待建管理 | 1,490,462.37 |  |
| 合计 | 10,077,428.91  | 9,108,910.88 |

  （二）、主营业务成本(单位:人民币元)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目分类 | 本年数 | 上年数 |
| 1 | 服务业 | 5,586,159.74 | 4,999,753.28 |
| 2 | 农业 | 588,247.97 | 165,861.68 |
| 合计 | 6,174,407.71 | 5,165,614.96 |

（三）、毛利(单位:人民币元)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目分类 | 本年数 | 上年数 |
| 1 | 服务业 | 2,013,877.12 | 3,064,964.51 |
| 2 | 农业 | -156,135.01 | -61,231.74 |
| 合计 | 1,857,742.11 | 3,003,732.77 |

三、风险投资业务情况

（一）、结构性存款(单位:人民币元)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
| 大额存单--农业银行三江支行 | 0 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 0 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 0.00 |

（二）、商品、金融期货（权）及衍生品投资说明情况

无商品、金融期货投资。

（三）、基金投资情况说明

无基金投资

（四）、股票投资情况说明

无股票投资。

四、企业股权结构情况

本公司股权结构如下：

|  |
| --- |
| ****海口市国有资产监督管理委员会**** |
|  |  |  | ****↓**** | ****100%**** |  |  |
| ****海口市三江农场发展控股有限公司注册资本：5000万元**** |
|  | ****100%**** | ****↓**** |  | ****↓**** | ****100%**** |  |
| ****海口市三江农场物业服务有限公司注册资本：130.76万元**** |  | ****海口福满三江农业开发有限注册资本:400万元**** |

五、产权变动情况

本公司期初国有资本及权益总额为5,4356644.52元,2021年4月，上交海口市国资委2020年度利润100000元，调整年初未分配利润减少100000元,调整后期初国有资本及权益总额为54256644.52元;本年增加973663308.64元，其中：本年盈利505591.58元，收市国资委2021年市本级国有资本经营预算资金2,000,000元，本年土地进行评估增加971,157,717.06元，期末国有资本及权益为1,027,919,953.16元。

六、资产损失情况

无资产损失情况

七、非经营性损益情况

滞纳金20,013.58元系三江农场物业公司路灯管养支付2018年企业所得税税额滞纳金。

八、企业货币资金情况

货币资金情况如下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
| 库存现金 | 4,935.39 | 5,168.03 |
| 银行存款 | 51,334,595.99 | 55,347,035.55 |
| 合计 | 51,339,531.38 | 55,352,203.58 |

九、应上交应弥补款项

应上交的税费和五险一金情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目 | 应交数 | 已交数 | 未交数 |
| 1 | 增值税 | 653,878.07 | 534,774.38 | 119,103.69 |
| 2 | 城建税 | 55,391.72 | 55,296.35 | 95.37 |
| 3 | 企业所得税 | 1,293,295.11 | 929,156.21 | 364,138.90 |
| 4 | 教育附加费 | 25,902.53 | 25,861.66 | 40.87 |
| 5 | 地方教育费附加 | 17,268.36 | 17,241.11 | 27.25 |
| 税费合计 | 1,558,551.61 | 1,364,474.07 | 194,077.54 |
| 1 | 基本养老保险 | 1,214,348.69 | 1,214,348.69 | 0 |
| 2 | 基本医疗保险 | 640,035.4 | 640,035.4 | 0 |
| 3 | 失业保险 | 37,951.94 | 37,951.94 | 0 |
| 4 | 工伤保险 | 29,270.76 | 29,270.76 | 0 |
| 5 | 生育保险 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 6 | 公积金 | 727,444.00 | 727,444.00 | 0 |
| 五险一金合计 | 2,649,050.79 | 2,649,050.79 | 0 |

十、国有资本经营预算拨入资金使用情况

收到市国资下拨国有资本运营预算200万元，主要用途是发控产业规划支出和农业公司租入土地支出。

十一、国有资本保值增值的情况

年初资本及权益总额为5,435.66万元，年末资本及权益总额为102,791.98元，扣除期末评估划拨土地入账97115.77万元及国资委拨入资本200万元、加上交市国资委10万元利润后国有资本及权益总额为5486.21万元，增值额为50.55元，增值率为0.93%。

十二、企业资金集中管理情况说明

本公司及子公司的资金分别归各单位管理，尚未实行集中管理。

十三、投资情况

投资情况表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 项目 | 金额 |
| 1 | 固定资产-电器设备 | 135,539.07 |
| 2 | 固定资产—办公家具 | 25,180.00 |
| 3 | 固定资产—机械设备 | 80,536.85 |
| 4 | 固定资产—电子设备 | 51,482.00 |
| 5 | 固定资产—其他固定资产 | 19,413.03 |
|  | 固定资产小计 | 312,150.95 |
| 1 | 长期股权投资—海口福满三江农业开发有限公司(全资子公司) | 4,000,000.00 |

注：上述资产系海口福满三江农业开发有限公司千亩蔬菜基地叶菜试种灌溉安装管道和千亩基地购排水管道、朝凤基地安装排水管道、水泵、椰子基地购镀锌网等。

十四、企业及所属各级子企业改制情况说明

本公司无改制情况。

十五、房地产开发和土地管理情况

本公司无房地产开发项目、无土地资产。

十六、对外借款情况

本公司无对外借款情况。

十七、对外担保情况

本公司无对外担保情况。

十八、全面预算指标完成情况

（一）、财务预算指标完成情况对比明细表（万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 考核指标 | 实际完成数 | 完成比率 | 备注 |
| 栏次 | A | B | C | D |
| 营业收入 | 2,536.00 | 1,810.96 | 71.41% | B/A |
| 成本费用支出 | 2,612.76 | 1,673.84 | 156.09% | A/B(反向指标) |
| 利润总额 | 98.00 | 120.77 | 123.23% | B/A |
| 现金及现金等价物净增加额 | -320.26 | -401.27 | 790.81% | A/B |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 50.59 | -430.22 | -850.41% | B/A |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -570.65 | -161.05 | 28.22% | B/A |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 200.00 | 190.00 | 95% | B/A |
| 期末现金及现金等价物余额 | 5,214.95 | 5,133.95 | 98.45% | B/A |
| 本年新增固定资产投资 | 833.16 | 361.05 | 43.34% | B/A |
| 年末资产总额 | 6,808.94 | 103,8088.32 | 1524.59% | B/A |
| 年末负债总额 | 1,149.11 | 1016.33 | 113.06% | B/A |
| 所有者权益总额 | 5,659.83 | 102,791.99 | 1816.17% | B/A |

（二）、财务预算指标完成情况

（1）营业收入：预算目标2,536.00.00万元，实际完成经营收入1,810.96万元，完成比率为71.41%。

（2）成本费用支出总额：预算目标2,612.76万元，实际支出为1,673.84万元，完成比率为156.09%。

（3）利润总额：预算目标98.00万元，实际完成120.77万元，完成比率为123.23%。

（4）现金及现金等价物增加额：预算数-320.26万元，实际数-401.27万元，实际完成数比预算数多81.01万元。

（5）经营活动产生的现金流量净额：预算数50.59万元，实际数-430.22万元，完成数额=-430.22-50.59=480.81万元，完成比率为-850.41%(-430.22/50.59)。

（6）投资活动产生的现金流量净额：预算数-570.65万元，实际数-161.05万元，完成比率28.22%。

（7）筹资活动产生的现金流量净额：预算数200万元，实际数190.00万元，完成比率为95%。

（8）期末现金及现金等价物余额：预算数5,214.95万元，实际数5,133.95万元，完成比率为98.45%。

（9）本年新增固定资产投资：预算数833.16万元，实际完成数361.05万元，完成比率43.34%。

（10）年末资产总额：预算数6,808.94万元，实际数103,808.32万元，完成比率为1524.59%。

（11）年末负债总额：预算数1,149.11万元，实际数1016.33万元，完成比率为113.06%。

（12）年末所有者权益总额：预算数5,659.83万元，实际数102,791.99万元，完成比率为1816.17%。

十九、净资产收益情况

本公司无非经营性资产，无政府指令性任务资产，2021年净资产收益率为0.91%。

净资产收益率计算过程：

平均所有者权益=（期末所有者权益+期初所有者权益）/2

=(5,676.99+5,425.66)÷2=5,551.33万元。

2021年度净资产收益率=净利润/平均所有者权益

=(50.56÷5,551.33)×100%=0.91%

二十、成本费用情况

（一）、成本支出及构成

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 成本项目 | 金额 | 占比% |
| 1 | 人工薪酬成本 | 3,925,121.90 | 62.95% |
| 2 | 日常费用 | 52,174.54 | 0.84% |
| 3 | 营业成本 | 862,946.39 | 13.84% |
| 4 | 车辆费用 | 500,370.15 | 8.02% |
| 5 | 低值易耗品 | 245,546.76 | 3.94% |
| 6 | 折旧费用 | 0 | 0% |
| 7 | 农业成本 | 588,247.97 | 9.43% |
| 8 | 登报费 | 1716.98 | 0.03% |
| 9 | 评估咨询费 | 59544.83 | 0.95% |
|  | 合计 | 6,235,669.52 | 100% |

（二）、管理费用支出及构成

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目 | 本期发生额 | 占比% |
| 1 | 办公费 | 125,141.87 | 1.06% |
| 2 | 社保费 | 1921606.79 | 16.21% |
| 3 | 工资 | 7644286.43 | 64.48% |
| 4 | 通讯费 | 37,004.31 | 0.31% |
| 5 | 油料及补助费 | 0 | 0.00% |
| 6 | 其他 | 49,351.32 | 0.42% |
| 7 | 开办费 | 0 | 0.00% |
| 8 | 住房公积金 | 727,444.00 | 6.14% |
| 9 | 维修费 | 53,438.10 | 0.45% |
| 10 | 车辆费用 | 128,398.67 | 1.08% |
| 11 | 加班费 | 0 | 0.00% |
| 12 | 差旅费 | 36,710.70 | 0.31% |
| 13 | 会务费 | 0 | 0.00% |
| 14 | 工会经费 | 200,946.84 | 1.70% |
| 15 | 福利费 | 64,936.00 | 0.55% |
| 16 | 履职待遇 | 84,000.00 | 0.70% |
| 17 | 水电费 | 83,872.87 | 0.70% |
| 18 | 劳务费 | 3,123.60 | 0.03% |
| 19 | 企业文化建设 | 201,883.55 | 1.70% |
| 20 | 摊销性费用 | 139,272.47 | 1.17% |
| 21 | 职工教育经费 | 101,000.00 | 0.85% |
| 22 | 资料费 | 71,937.76 | 0.61% |
| 23 | 误餐费 | 4,280.00 | 0.04% |
| 24 | 培训费 | 2,500.00 | 0.02% |
| 25 | 业务招待费 | - | 0.00% |
| 26 | 办公上网费 | 50,676.77 | 0.43% |
| 27 | 会务费 | - | 0.00% |
| 28 | 招聘解聘费 | - | 0.00% |
| 29 | 公司经费 | 123,263.57 | 1.04% |
| 30 | 固定资产折旧 | - | 0.00% |
| 31 | 安全生产 | - | 0.00% |
| 32 | 低值易耗品 | - | 0.00% |
| 合计 | 11,855,076.07 | 100% |

二十一、人工成本情况

三江发控公司年末在岗平均职工人数为135人，工资总额1043.85万元。其中高层工资总额103.18万元，中层及以下940.67万元。本年工资总额全部成本费用化，无资本化工资。按列支渠道分类说明如下表：（单位：人民币万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目 | 管理费用 | 营业成本 | 合计 |
| 1 | 工资总额 | 719.83 | 324 | 1043.85 |

二十二、企业负责人经营业绩考核目标值完成情况说明

（一)、经营业绩考核指标完成情况对比明细表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 考核指标 | 实际完成数 | 完成比率 | 权重 | 完成总目标值百分比 |
| 栏次 | A | B | C | D | E |
| 年度利润总额 | 98.00 | 120.78 | 1.23 | 50% | 61.62% |
| 净资产收益率 | 0.84% | 0.91% | 1.08 | 15% | 16.20% |
| 成本费用占营业总收入比重 | 103.03% | 92.43% | 1.11 | 10% | 11.15% |
| 人均利税（万元/人）目标值 | 0.5411 | 2.27 | 4.19 | 10% | 41.95% |
| 总资产报酬率 | 1.49% | 1.87% | 1.26 | 10% | 12.6% |
| 三江农场利润总额 | 11.05 | 17.5 | 1.58 | 0% | 0.00% |
| 任务类工作目标 |  | 93.4 | 0.93 | 15% | 4.65% |
| 合计 |  |  |  | 100% | 148.17% |

(二)、 经营业绩考核指标完成情况

（1）年度利润总额：目标值98.00万元,实际完成数120.78万元，完成目标值123%。按该指标考核目标值占总目标值50%权重比计算，完成总目标值的61.62%。

（2）净资产收益率：目标值0.84%，实际完成数0.91%，较预算盈利增加0.07个百分点，完成目标值108%。按该指标考核目标值占总目标值15%权重比计算，完成总目标值的16.2%。

净资产收益率计算过程：

平均净资产=（期末所有者权益+期初所有者权益）/2

=( 5,676.99+5,425.66)÷2=5,551.33万元。

2021年的利润总额为50.56万元

2021年度净资产收益率=净利润/平均所有者权益

= (50.56÷5,551.33)×100%=0.91%

（3）成本费用占营业总收入比重：目标值103.03%，实际完成92.43%，较预算节约10.6个百分点，完成目标值111.47%。按该指标考核目标值占总目标值10%权重比计算，完成总目标值的11.15%。

 完成数计算过程=（1,673.84÷1,810.96）×100%=92.43%

完成率=103.03%/92.43%=111.47%

（4）人均利税：目标0.5411万元/人，利润总额120.78万元,实际缴纳的税金186.07万元,年平均人数为135人,实际完成数2.27万元/人，利润总额为51.88万元，较预算增加1.7289万元，完成目标值的419%。按该指标考核目标值占总目标值10%权重比计算，完成总目标值的41.95%。

人均利税=（利润总额+税金实际缴纳数）÷平均人数

=（120.78+186.07）÷135=2.27万元/人。

（5）总资产报酬率目标值为1.49%，实际完成数1.87%，，完成比率为126%，按该指标考核目标值占总目标值10%权重比计算，完成总目标值的12.6%。

（7）三江农场利润总额指标：目标指标11.05万元，实际完成数17.50万元，实际比预算增加6.45万元，完成目标值的158%。

（8）任务类工作目标，权重15%。实际完成情况详见《2021年企业任务类目标专项审核报告》。2021年度经营业绩考核指标完成4.65%。

二十三、会计核算方法、会计政策和会计估计年度间变化的报批程序及对当期利润的影响说明。

本年度无会计核算方法、会计政策和会计估计变化影响当期利润的情况。

二十四、企业负责人薪酬福利分配情况说明

三江发控公司2021年度企业负责人共3人，2021年度企业负责人工资合计103.18万元。

二十五、企业负责人履职待遇和业务支出情况说明

1、本公司领导集体由3人组成，年薪酬总额为103.18万元，其中：基本年薪38.48万元，绩效年薪61.47万元，任期奖励收入3.23万元。

2、履职待遇业务支出合计8.4万元。其中：公务用车补贴8.4万元,午餐补贴1.22万元。

二十六、央企合作项目说明

本公司无央企合作项目。

二十七、其他重大事项说明

1、本公司资产全部记入账内，无账外资产。

2、政府补助情况。

本年度无政府补助收入。

3、历年工程建设项目已竣工但未结算及财务决算情

况。

本公司无在建工程竣工及未决算情况。

4、企业发债情况和与集团内上市公司间的资金拆借及往来等重点事项情况

本公司无发债和资金拆借情况。

附件：1.《三江发控公司2021年度（合并）财务报表》；

2. 《三江发控公司2021年度（合并）财务报表附注》；

3.《2021年企业任务类目标专项审核报告》；

                              海口市三江农场发展控股有限公司

2022年04月20日