

新沂市交通投资有限公司

2019年6月30日财务报表

执行商定程序报告



天衡会计师事务所（特殊普通合伙）徐州分所



天衡会计师事务所(特殊普通合伙)徐州分所

## 执行商定程序报告

新沂市交通投资有限公司：

我们接受委托，辅助新沂市交通投资有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）编制半年季度合并财务报表。编制半年季度合并财务报表所需母公司和子公司的信息由贵公司提供，其充分性和适当性由贵公司负责。我们的责任是按照业务约定书的要求在贵公司提供资料的基础上辅助编制半年季度财务报表。我们依照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的要求对贵公司提供的母公司及下属公司财务数据进行合并账务处理。现将执行的程序及得出的结果报告如下：

### 一、执行的程序

- 1、取得新沂市交通投资有限公司母公司及下属子公司的半年季度财务报表。
- 2、依照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》对新沂市交通投资有限公司母公司及下属子公司半年季度财务报表的期初数据进行调整，以便和审计报告的数据一致。
- 3、对关注到的重大变动事项进行了解。
- 4、依照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》对新沂市交通投资有限公司母公司及下属子公司半年季度财务报表的期末数据进行合并调整。

### 二、执行程序的结果

- 1、编制的 2019 年 6 月 30 日合并财务报表

1-1 辅助编制的 2019 年 6 月 30 日合并资产负债表（简表）

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金	2,539,108,660.12	3,648,280,156.69
应收票据及应收账款	1,685,666,012.07	1,306,234,196.95
预付款项	1,210,614,554.99	1,235,965,224.13
其他应收款	6,795,114,738.00	6,890,672,293.79
存货	6,007,718,305.17	5,099,217,663.39
其他流动资产	132,049,930.86	54,099,417.31
流动资产合计	18,370,272,201.21	18,234,468,952.26
可供出售金融资产	68,300,000.00	68,300,000.00
持有至到期投资	330,000,000.00	330,000,000.00
长期股权投资	1,526,406,015.72	1,528,115,026.30
投资性房地产	344,943,868.64	350,379,654.95
固定资产	1,590,065,227.82	1,288,461,628.58
在建工程	3,468,711,157.69	3,238,618,313.88
生产性生物资产	3,934,404.73	1,473,103.12
无形资产	636,798,335.00	634,963,724.68
商誉	1,306,250.00	1,306,250.00
长期待摊费用	260,458.65	274,167.00
递延所得税资产	3,773,256.71	3,691,749.93
非流动资产合计	7,974,498,974.96	7,445,583,618.44
资产总计	26,344,771,176.17	25,680,052,570.70
短期借款	547,200,000.00	662,700,000.00
应付票据及应付账款	679,357,357.72	353,045,086.83
预收款项	27,029,987.66	40,976,854.85
应付职工薪酬	1,035,848.25	599,227.34
应交税费	138,738,163.32	126,076,909.83
其他应付款	608,211,633.95	846,804,963.74
一年内到期的非流动负债	2,001,982,174.75	3,008,281,281.99
流动负债合计	4,003,555,165.65	5,038,484,324.58
长期借款	4,658,283,542.88	4,823,813,542.88
应付债券	6,490,000,000.00	4,900,000,000.00
长期应付款	588,177,825.25	400,000,000.00
递延收益	20,565,304.62	16,245,304.62
非流动负债合计	11,757,026,672.75	10,140,058,847.50

负债合计	15,760,581,838.40	15,178,543,172.08
实收资本	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
资本公积	6,626,971,559.93	6,623,665,059.91
盈余公积	108,216,816.27	108,216,816.27
未分配利润	1,338,970,208.26	1,259,217,690.19
归属于母公司所有者权益合计	9,574,158,584.46	9,491,099,566.37
少数股东权益	1,010,030,753.31	1,010,409,832.25
所有者权益合计	10,584,189,337.77	10,501,509,398.62
负债和所有者权益总计	26,344,771,176.17	25,680,052,570.70

1-2 辅助编制的 2019 年 1-6 月合并利润表（简表）

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、营业总收入	742,608,000.40	467,875,972.47
二、营业总成本	747,446,331.92	460,513,297.99
其中：营业成本	574,682,964.57	336,497,082.47
营业税金及附加	9,972,329.94	8,558,237.37
销售费用	10,688,318.47	7,252,085.72
管理费用	103,045,169.52	70,737,872.70
财务费用	49,057,549.42	37,468,019.73
资产减值损失	-326,027.12	
加：投资收益	-953,203.95	63,109,805.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,709,010.59	-547,325.82
其他收益	88,440,000.00	44,793,120.03
资产处置收益	-78,021.02	-848,265.10
三、营业利润	82,244,416.39	114,417,335.11
加：营业外收入	532,378.64	182,455.54
减：营业外支出	796,707.00	630,149.94
四、利润总额	81,980,088.03	113,969,640.71
减：所得税费用	2,606,648.90	13,246,026.06
五、净利润	79,373,439.13	100,723,614.65
归属于母公司所有者的净利润	79,752,518.07	101,011,237.32
少数股东损益	-379,078.94	-287,622.67

1-3 辅助编制的 2019 年 1-6 月合并现金流量表（简表）

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	396,699,457.91	281,119,122.73
收到其他与经营活动有关的现金	1,330,440,061.04	491,627,306.94
经营活动现金流入小计	1,727,139,518.95	772,746,429.67
购买商品、接受劳务支付的现金	997,162,439.16	539,288,558.68
支付给职工以及为职工支付的现金	26,880,029.34	17,100,303.39
支付的各项税费	27,229,655.40	19,004,012.29
支付其他与经营活动有关的现金	1,073,162,221.14	1,646,287,288.67
经营活动现金流出小计	2,124,434,345.04	2,221,680,163.03
经营活动产生的现金流量净额	-397,294,826.09	-1,448,933,733.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
取得投资收益收到的现金	744,236.20	62,601,168.73
收回投资收到的现金	14,210,000.00	958,531,370.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,492.77	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,148,728.97	1,021,132,539.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	684,605,201.47	367,779,368.60
投资支付的现金	112,100,000.00	43,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
投资活动现金流出小计	796,705,201.47	411,079,368.60
投资活动产生的现金流量净额	-781,556,472.50	610,053,170.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
取得借款收到的现金	1,049,500,000.00	1,734,000,000.00
发行债券收到的现金	2,100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,499,500,000.00	1,734,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,950,870,000.00	1,111,052,418.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	382,418,915.99	344,253,681.93
支付其他与筹资活动有关的现金	57,781,281.99	60,000,000.00
筹资活动现金流出小计	3,391,070,197.98	1,515,306,100.34
筹资活动产生的现金流量净额	108,429,802.02	218,693,899.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>六、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,070,421,496.57	-620,186,663.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,551,030,156.69	2,640,804,957.73

六、期末现金及现金等价物余额	1, 480, 608, 660. 12	2, 020, 618, 294. 43
----------------	----------------------	----------------------

上述已执行的程序并不构成审计或审阅，因此我们不对上述财务报表发表审计或审阅意见。如果本次服务以外的程序、或执行审计或审阅，我们可能得出其他的结果。

谨提供上述报表供贵公司参考。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）徐州分所



# 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,539,108,660.12	3,648,280,156.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	100,000,000.00	
应收账款	五、3	1,585,666,012.07	1,306,234,196.95
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,210,614,554.99	1,235,965,224.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	6,795,114,738.00	6,890,672,293.79
买入返售金融资产			
存货	五、6	6,007,718,305.17	5,099,217,663.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	132,049,930.86	154,099,417.31
流动资产合计		18,370,272,201.21	18,234,468,952.26
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、8	68,300,000.00	68,300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		330,000,000.00	330,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	五、9	1,526,406,015.72	1,528,115,026.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、10	344,943,868.64	350,379,654.95
固定资产	五、11	1,590,065,227.82	1,288,461,628.58
在建工程	五、12	3,468,711,157.69	3,238,618,313.88
生产性生物资产		3,934,404.73	1,473,103.12
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、13	636,798,335.00	634,963,724.68
开发支出			
商誉	五、14	1,306,250.00	1,306,250.00
长期待摊费用		260,458.65	274,167.00
递延所得税资产	五、15	3,773,256.71	3,691,749.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,974,498,974.96	7,445,583,618.44
资产总计		26,344,771,176.17	25,680,052,570.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

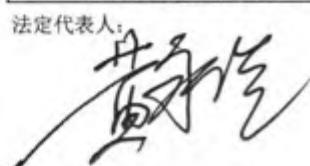
2019年6月30日

编制单位: 新沂市交通投资有限公司

单位: 人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、16	547,200,000.00	662,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17	417,500,000.00	79,500,000.00
应付账款	五、18	261,857,357.72	273,545,086.83
预收款项	五、19	27,029,987.66	40,976,854.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
<b>合同负债:</b>			
应付职工薪酬		1,035,848.25	599,227.34
应交税费	五、20	138,738,163.32	126,076,909.83
其他应付款	五、21	608,211,633.95	846,804,963.74
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22	2,001,982,174.75	3,008,281,281.99
<b>其他流动负债:</b>			
流动负债合计		4,003,555,165.65	5,038,484,324.58
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、23	4,658,283,542.88	4,823,813,542.88
应付债券	五、24	6,490,000,000.00	4,900,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
<b>租赁负债:</b>			
长期应付款	五、25	588,177,825.25	400,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,565,304.62	16,245,304.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,757,026,672.75	10,140,058,847.50
<b>负债合计</b>		15,760,581,838.40	15,178,543,172.08
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	五、26	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、27	6,626,971,559.93	6,623,665,059.91
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	108,216,816.27	108,216,816.27
一般风险准备			
未分配利润		1,338,970,208.26	1,259,217,690.19
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		9,574,158,584.46	9,491,099,566.37
少数股东权益		1,010,030,753.31	1,010,409,832.25
所有者权益(或股东权益)合计		10,584,189,337.77	10,501,509,398.62
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		26,344,771,176.17	25,680,052,570.70

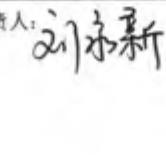
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 合并利润表

2019年1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业收入	五、29	742,608,000.40	467,875,972.47
其中：营业收入		742,608,000.40	467,875,972.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		747,446,331.92	460,513,297.99
其中：营业成本	五、29	574,682,964.57	336,497,082.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,972,329.94	8,558,237.37
销售费用		10,688,318.47	7,252,085.72
管理费用		103,045,169.52	70,737,872.70
研发费用			
财务费用	五、30	49,057,549.42	37,468,019.73
加：其他收益	五、33	88,440,000.00	44,793,120.03
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	-953,203.95	63,109,805.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,709,010.59	-547,325.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	-326,027.12	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	-78,021.02	-848,265.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,244,416.39	114,417,335.11
加：营业外收入		532,378.64	182,455.54
减：营业外支出		796,707.00	630,149.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,980,088.03	113,969,640.71
减：所得税费用	五、35	2,606,648.90	13,246,026.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,373,439.13	100,723,614.65
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		79,752,518.07	101,011,237.32
2. 少数股东损益		-379,078.94	-287,622.67
六、其他综合收益的税后净额		-	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
.....			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（4）现金流量套期损益的有效部分			
（5）外币财务报表折算差额			
.....			
（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）外币报表折算差额			
.....			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		79,373,439.13	100,723,614.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		79,752,518.07	101,011,237.32
归属于少数股东的综合收益总额		-379,078.94	-287,622.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十六、2		
（二）稀释每股收益			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项目	注释	2019年1-6月	2018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		396,699,457.91	281,119,122.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,330,440,061.04	491,627,306.94
经营活动现金流入小计		1,727,139,518.95	772,746,429.67
购买商品、接受劳务支付的现金		997,162,439.16	539,288,558.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		26,880,029.34	17,100,303.39
支付的各项税费		27,229,655.40	19,004,012.29
支付其他与经营活动有关的现金		1,073,162,221.14	1,646,287,288.67
经营活动现金流出小计		2,124,434,345.04	2,221,680,163.03
经营活动产生的现金流量净额		-397,294,826.09	-1,448,933,733.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,210,000.00	958,531,370.27
取得投资收益收到的现金		744,236.20	62,601,168.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		194,492.77	
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		15,148,728.97	1,021,132,539.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		684,605,201.47	367,779,368.60
投资支付的现金		112,100,000.00	43,300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		796,705,201.47	411,079,368.60
投资活动产生的现金流量净额		-781,556,472.50	610,053,170.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,049,500,000.00	1,734,000,000.00
发行债券收到的现金		2,100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		350,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,499,500,000.00	1,734,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,950,870,000.00	1,111,052,418.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		382,418,915.99	344,253,681.93
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		57,781,281.99	60,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,391,070,197.98	1,515,306,100.34
筹资活动产生的现金流量净额		108,429,802.02	218,693,899.66
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		-1,070,421,496.57	-620,186,663.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,551,030,156.69	2,640,804,957.73
六、期末现金及现金等价物余额		1,480,608,660.12	2,020,618,294.43

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘永新

## 合并所有者权益变动表

2019年1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	本期										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	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	一般风险准备				
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				6,623,665,059.91				108,216,816.27		1,259,217,690.19	1,010,409,832.25	10,501,509,398.62	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,623,665,059.91	-	-	-	108,216,816.27	-	1,259,217,690.19	1,010,409,832.25	10,501,509,398.62	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,306,500.02	-	-	-	-	-	79,752,518.07	-379,078.94	82,679,939.15	
(一)综合收益总额											79,752,518.07	-379,078.94	79,373,439.13	
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	3,306,500.02			-	-	-	-	-	3,306,500.02	
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额					3,306,500.02									
4、其他													3,306,500.02	
(三)利润分配	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、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、本期期末余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,626,971,559.93	-	-	-	108,216,816.27	-	1,338,970,208.26	1,010,030,753.31	10,584,189,337.77	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表（续）

2019年1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	股 本	上期									少数股东权益	所有者权益合计		
		归属于母公司所有者权益			减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润				
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				6,623,665,059.91			93,764,795.99		1,080,017,693.01	10,027,717.55	9,307,475,266.46		
加：会计政策变更												-		
前期差错更正												-		
同一控制下企业合并												-		
其他												-		
二、本年期初余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,623,665,059.91	-	-	93,764,795.99	-	1,080,017,693.01	10,027,717.55	9,307,475,266.46		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	14,452,020.28	-	179,199,997.18	1,000,382,114.70	1,194,034,132.16		
（一）综合收益总额										193,652,017.46	-1,217,885.30	192,434,132.16		
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,001,600,000.00	1,001,600,000.00		
1、股东投入的普通股											1,001,600,000.00	1,001,600,000.00		
2、其他权益工具持有者投入资本												-		
3、股份支付计入所有者权益的金额												-		
4、其他												-		
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	14,452,020.28	-	-14,452,020.28	-	-		
1、提取盈余公积								14,452,020.28		-14,452,020.28		-		
2、提取一般风险准备												-		
3、对所有者（或股东）的分配												-		
4、其他												-		
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1、资本公积转增资本（或股本）												-		
2、盈余公积转增资本（或股本）												-		
3、盈余公积弥补亏损												-		
4、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、本期期末余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,623,665,059.91	-	-	108,216,816.27	-	1,259,217,690.19	1,010,409,832.25	10,501,509,398.62		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表

2019年6月30日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,346,650,742.71	2,144,412,860.47
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、1	1,358,041,318.12	1,069,579,788.36
应收款项融资			
预付款项		777,592,408.54	765,156,681.28
其他应收款	十、2	4,528,348,653.36	4,344,468,766.32
存货		4,362,821,970.48	3,626,468,442.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		98,000,000.00	
流动资产合计		12,471,455,093.21	11,950,086,538.87
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		53,500,000.00	53,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	5,331,533,974.25	5,253,636,851.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		807,976,749.42	543,879,659.75
在建工程		1,455,750,323.67	1,348,361,578.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		525,782,923.20	532,992,263.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		286,915.33	286,915.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,174,830,885.87	7,732,657,268.53
资产总计		20,646,285,979.08	19,682,743,807.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表(续)

2019年6月30日

编制单位:新沂市交通投资有限公司

单位:人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,230,766.52	19,538,569.86
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,461.14	80,727.24
应交税费		107,219,243.55	98,539,658.60
其他应付款		1,556,207,785.55	1,373,712,582.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,269,322,174.75	2,026,981,281.99
其他流动负债			
流动负债合计		2,945,984,431.51	3,518,852,820.23
非流动负债:			
长期借款		1,931,400,000.00	2,236,030,000.00
应付债券		6,490,000,000.00	4,900,000,000.00
其中:优先股			
永续债			
长期应付款		208,177,825.25	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,629,577,825.25	7,136,030,000.00
负债合计		11,575,562,256.76	10,654,882,820.23
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积		6,416,254,429.39	6,445,583,593.55
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		108,216,816.27	108,216,816.27
未分配利润		1,046,252,476.66	974,060,577.35
所有者权益(或股东权益)合计		9,070,723,722.32	9,027,860,987.17
负债和所有者权益(或股东权益)总计		20,646,285,979.08	19,682,743,807.40

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 利润表

2019年1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业收入	十、4	388,277,452.74	214,810,312.50
减：营业成本	十、4	266,717,955.65	132,600,237.54
税金及附加		6,123,285.05	5,904,044.21
销售费用			
管理费用		24,511,278.57	14,428,450.24
研发费用			
财务费用		36,129,020.77	26,951,644.17
加：其他收益		17,000,000.00	15,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		295,994.16	51,826,559.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-202,877.07	-547,325.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失			
资产减值损失			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		189,876.51	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		72,281,783.37	101,752,495.47
加：营业外收入		41,755.94	
减：营业外支出		131,640.00	264,509.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,191,899.31	101,487,985.54
减：所得税费用			8,723,464.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,191,899.31	92,764,520.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
.....			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
.....			
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.外币报表折算差额			
.....			
六、综合收益总额		72,191,899.3100	92,764,520.7100
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘永新

## 现金流量表

2019年1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1-6月	2018年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,382,300.00	28,039,900.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		473,529,871.68	100,099,821.47
经营活动现金流入小计		516,912,171.68	128,139,722.36
购买商品、接受劳务支付的现金		593,155,500.31	239,590,792.11
支付给职工以及为职工支付的现金		2,824,573.11	1,775,651.11
支付的各项税费		6,423,091.32	5,584,901.64
支付其他与经营活动有关的现金		454,153,110.72	459,468,513.26
经营活动现金流出小计		1,056,556,275.46	706,419,858.12
经营活动产生的现金流量净额		-539,644,103.78	-578,280,135.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			736,000,000.00
取得投资收益收到的现金		498,871.23	51,601,168.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		194,492.77	
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		693,364.00	787,601,168.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		547,670,267.04	33,100,206.04
投资支付的现金		176,100,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		723,770,267.04	103,100,206.04
投资活动产生的现金流量净额		-723,076,903.04	684,500,962.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		220,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金		2,100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		270,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,590,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,796,330,000.00	831,552,418.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,572,750.25	248,018,393.23
支付其他与筹资活动有关的现金		57,781,281.99	
筹资活动现金流出小计		2,124,684,032.24	1,079,570,811.64
筹资活动产生的现金流量净额		465,315,967.76	-829,570,811.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-797,405,039.06	-723,349,984.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,971,412,860.47	1,956,725,821.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,174,007,821.41	1,233,375,837.23

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘永新

## 所有者权益变动表

2019年1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	本期							
		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
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				6,445,583,593.55				108,216,816.27
加：会计政策变更									974,060,577.35
前期差错更正									9,027,860,987.17
其他									
二、本年期初余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,445,583,593.55	-	-	-	108,216,816.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-29,329,164.16	-	-	-	974,060,577.35
(一)综合收益总额									72,191,899.31
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-29,329,164.16	-	-	-	42,862,735.15
1、所有者投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他					-29,329,164.16				-29,329,164.16
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积									
2、对所有者（或股东）的分配									
3、其他									
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（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、本期期末余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,416,254,429.39	-	-	-	108,216,816.27
									1,046,252,476.66
									9,070,723,722.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：刘春新

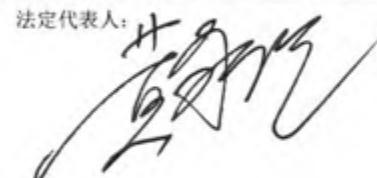
## 所有者权益变动表（续）

2019年1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	上期									
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				6,445,583,593.55				93,764,795.99	843,992,394.84	8,883,340,784.38
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,445,583,593.55	-	-	-	93,764,795.99	843,992,394.84	8,883,340,784.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	14,452,020.28	130,068,182.51	144,520,202.79
（一）综合收益总额										144,520,202.79	144,520,202.79
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-				-	-	-	-	14,452,020.28	-14,452,020.28	-
1、提取盈余公积									14,452,020.28	-14,452,020.28	-
2、对所有者（或股东）的分配											-
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（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、本期期末余额	1,500,000,000.00				6,445,583,593.55	-	-	-	108,216,816.27	974,060,577.35	9,027,860,987.17

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

编 号 320311000201712040156



# 营 业 执 照

## (副 本)

统一社会信用代码 91320311089368281C (1/1)

名 称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）徐州分所

类 型 特殊普通合伙企业

营 业 场 所 徐州市解放南路300#

负 责 人 渠敬福

成 立 日 期 2014年01月08日

营 业 期 限 2014年01月08日至\*\*\*\*\*

经 营 范 围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登 记 机 关



**新沂市交通投资有限公司****2019年1-6月财务报表附注****一、公司基本情况**

2010年,经徐州市人民政府《市政府关于同意成立新沂市交通投资有限公司的批复》(徐政复[2010]8号)批复“徐州市人民政府同意成立新沂市交通投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),并授权新沂市人民政府作为公司投资主体行使国有资产出资人职责。公司申请登记的注册资本为10,000万元,由新沂市人民政府于设立后两年内缴足。截至2010年3月2日,公司收到首次缴纳的实收资本为人民币5,000万元,全部以货币出资。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2010]086号)核实。截至2010年3月12日,公司收到第二期出资5,000万元,全部以货币出资。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2010]117号)审验。

2012年11月27日,经新沂市人民政府《关于新沂市交通投资有限公司债转股增加注册资本的批复》(新政复[2012]18号)的批复,公司增加注册资本23,000万元,变更后注册资本增至人民币33,000万元。该次增资已经徐州华兴会计师事务所有限公司出具验资报告(华兴会验(2012)第579号)审验。

2013年12月19日,根据股东会决定和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本27,000万元,全部由新沂市人民政府以货币出资,变更后注册资本增至人民币60,000万元。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2013]A303号)审验。

2015年12月,根据股东决定和修改后的章程规定,公司申请增加实收资本90,000万元,全部由新沂市人民政府以货币出资,变更后注册资本与实收资本增至人民币150,000万元。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2015]A051号、新正泰验[2015]A052号、新正泰验[2015]A053号)审验。

公司经江苏省徐州新沂市市场监督管理局批准成立

统一社会信用代码:913203005512060561

注册资本:人民币150,000.00万元

法定代表人:黄永浩

住所：新沂市钟吾南路交通大楼第五层

公司经营范围：房地产开发、销售；码头经营管理维护；对交通工程、水利工程、市政工程、农村基础设施项目投资；农业资源综合开发；建筑材料销售。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁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，并基于本附注三“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 6 月 30 日止的 2019 年 1-6 月财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

本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，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、20 “收入” 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、24 各项描述。

### 1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发

行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并,合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之下孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及其或有负债的公允价值。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,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及本公司的子公司(指被本公司控制的主体,包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等)。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失,

有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营

出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

## 8、金融工具

### （1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

#### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2)金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场上使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 9、应收款项

#### (1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额金额超过100万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

#### (2)按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：账龄分析法	账龄分析法
组合二：属于合并范围内公司的应收款项（含母公司之间或子公司之间）、与政府部门和关联单位的款项及备用金、各类押金、保证金等	不计提坏账准备

#### (3)采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1到2年	10%	10%
2到3年	30%	30%
3到4年	50%	50%
4到5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

## 10、存货

(1) 本公司存货包括原材料、开发产品、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 11、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 12、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本

与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额

包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 13、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按

年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	40	5	2.375
土地使用权	40-60	——	2.5-1.67

#### 14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.375
机器设备	5-10	5	9.5
运输设备	5-10	5	19-9.5
办公设备	3-5	5	31.67-19
专用设备	5-10	5	19-9.5
其他设备	3-5	5	31.67-19
其他	10	5	9.5

本公司至少在每年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。

#### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

#### 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的

利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

### 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	40-70
非专利技术	5

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 19、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

### 20、收入

#### (1) 销售商品收入

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

#### (2) 提供劳务收入

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

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

#### (3) 让渡资产使用权收入

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

### 21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、

清偿负债。

### 23、租赁

#### (1) 经营租赁

##### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

##### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 24、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### (一) 会计政策变更及影响

2019年4月财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

#### (二) 会计估计变更及影响

无

## (三) 重要前期差错更正及影响

无

**四、税项****1、主要税种及税率**

1、增值税：根据不同业务适用 3%-17%税率。自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

2、城市维护建设税：按 5%-7%税率计缴。

3、教育费附加：按 5%费率计缴。

4、所得税：税率 25%。

5、房产税：自用房产，从价计征，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.2%计缴。

出租房产，按照租金收入的 12%计缴。

**2、税收优惠**

按照财政部、国家税务总局财税[2011]70 号《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》中的免征企业所得税的规定，对公司从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，凡同时符合规定条件的，可以作为不征税收入。

**五、合并财务报表主要项目注释**

(以下如无特别说明，均以 2019 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

**1、货币资金**

## (1) 货币资金分类列示：

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
现金	1,065,244.31	1,404,317.62
银行存款	1,479,543,415.81	2,549,625,839.07
其他货币资金	1,058,500,000.00	1,097,250,000.00
合计	2,539,108,660.12	3,648,280,156.69

## (2) 其他货币资金明细

项目	2019年6月30日
银行承兑汇票保证金	399,500,000.00
已质押的定期存单	659,000,000.00
合计	1,058,500,000.00

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑汇票	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

## 3、应收账款

种类	2019年6月30日	2018年12月31日
应收账款	1,585,666,012.07	1,306,234,196.95
合计	1,585,666,012.07	1,306,234,196.95

(1) 应收账款分类披露:

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,587,250,629.01	100.00	1,584,616.94	0.10	1,585,666,012.07
组合一：账龄组合	30,592,578.76	1.93	1,584,616.94	5.18	29,007,961.82
组合二：其他组合	1,556,658,050.25	98.07			1,556,658,050.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,587,250,629.01	100.00	1,584,616.94	0.12	1,585,666,012.07

(续)

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备					

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,307,818,813.89	100.00	1,584,616.94	0.12	1,306,234,196.95
组合一：账龄组合	30,592,578.76	2.34	1,584,616.94	5.18	29,007,961.82
组合二：其他组合	1,277,226,235.13	97.66			1,277,226,235.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,307,818,813.89	100.00	1,584,616.94	0.12	1,306,234,196.95

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019年6月30日			2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	29,492,818.76	1,474,640.94	5.00	29,492,818.76	1,474,640.94	5.00
1至2年	1,099,760.00	109,976.00	10.00	1,099,760.00	109,976.00	10.00
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	30,592,578.76	1,584,616.94		30,592,578.76	1,584,616.94	

(3) 按欠款方归集的期末大额应收账款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额比例(%)
新沂市财政局(工程回购款)	回购款	1,386,914,352.32	87.38
新沂市公路养护工程公司	工程款	19,266,366.30	1.22
新沂浪清河治理工程建设处	工程款	7,979,333.00	0.50
新沂农村饮水安全A标段项目建设处	工程款	6,577,391.39	0.41
上海城建市政工程(集团)有限公司	工程款	7,332,080.40	0.46
合计		1,428,069,523.41	89.97

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	448,735,021.92	37.07	545,732,145.55	44.15
1至2年	127,864,172.61	10.55	143,119,201.75	11.58
2至3年	117,983,189.87	9.75	27,983,189.87	2.26
3年以上	516,032,170.59	42.63	519,130,686.96	42.01
合计	1,210,614,554.99	100.00	1,235,965,224.13	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例(%)
江苏龙湖建设有限公司	285,996,500.00	23.62
新沂市公路养护工程公司	236,490,000.00	19.53
新沂市新安街道财政所	81,130,425.90	6.70
新沂市棋盘镇财政所	93,130,759.27	7.69
新沂市港头镇财政所	51,262,662.10	4.23
合计	748,010,347.27	61.77

## 5、其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
其他应收款	6,795,114,738.00	6,890,672,293.79
合计	6,795,114,738.00	6,890,672,293.79

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,808,623,147.89	100.00	13,508,409.89	0.20	6,795,114,738.00
组合一：账龄组合	136,199,559.75	2.00	13,508,409.89	9.92	122,691,149.86
组合二：其他组合	6,672,423,588.14	98.00			6,672,423,588.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,808,623,147.89	100.00	13,508,409.89	0.20	6,795,114,738.00

(续)

类别	2018年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,903,854,676.56	100.00	13,182,382.77	0.19	6,890,672,293.79
组合一：账龄组合	129,679,017.35	1.88	13,182,382.77	10.17	116,496,634.58
组合二：其他组合	6,774,175,659.21	98.12			6,774,175,659.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,903,854,676.56	100.00	13,182,382.77	0.19	6,890,672,293.79

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019年6月30日			2018年12月31日		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	106,789,200.99	5,339,460.05	5.00	100,268,658.59	5,013,432.93	5.00
1至2年	14,670,367.05	1,467,036.71	10.00	14,670,367.05	1,467,036.71	10.00
2至3年	4,451,778.98	1,335,533.70	30.00	4,451,778.98	1,335,533.70	30.00
3至4年	9,547,302.50	4,773,651.25	50.00	9,547,302.50	4,773,651.25	50.00
4至5年	740,910.23	592,728.18	80.00	740,910.23	592,728.18	80.00
5年以上						
合计	136,199,559.75	13,508,409.89		129,679,017.35	13,182,382.77	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例(%)	组合分类
新沂市财政局	往来款	1,995,883,265.38	1-3年、3年以上	27.08	其他组合
新沂市公路养护工程公司	往来款	1,393,661,890.58	1年以内、1-3年	18.91	其他组合
新沂经济开发区建设发展有限公司	往来款	490,000,000.00	1-2年	6.65	其他组合
新沂市新水建筑工程有限公司	往来款	822,000,000.00	1-2年	11.15	其他组合
新沂市粮食购销公司	往来款	229,870,000.00	1-2年	3.12	其他组合
合计		4,931,415,155.96		66.91	

## 6、存货

### 1. 存货分类

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	3,258,219,474.72		3,258,219,474.72	2,370,034,314.02		2,370,034,314.02
开发产品	113,928,810.08		113,928,810.08	158,731,889.92		158,731,889.92
库存商品	36,563,356.92		36,563,356.92	22,311,230.15		22,311,230.15
周转材料						
原材料	3,773,500.56		3,773,500.56	5,878,421.47		5,878,421.47
低值易耗品	1,724,078.18		1,724,078.18	1,753,902.08		1,753,902.08
土地使用权	2,593,509,084.71		2,593,509,084.71	2,540,507,905.75		2,540,507,905.75
合计	6,007,718,305.17		6,007,718,305.17	5,099,217,663.39		5,099,217,663.39

2. 本报告期末发现需计提存货减值准备的情况。

### 7、其他流动资产

#### (1) 其他流动资产分类披露:

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
窑湾港题材影视剧投资(注)	7,000,000.00	7,000,000.00
短期收益理财产品	104,900,000.00	31,360,000.00
预缴税款	20,149,930.86	15,739,417.31
合计	132,049,930.86	54,099,417.31

### 8、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产分类披露:

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	68,300,000.00		68,300,000.00	68,300,000.00		68,300,000.00
其中: 按公允价值计量						
按历史成本计量	68,300,000.00		68,300,000.00	68,300,000.00		68,300,000.00
合计	68,300,000.00		68,300,000.00	68,300,000.00		68,300,000.00

#### (2) 可供出售金融资产明细

项目	2019年6月30日	股权比例(%)	经营范围

项目	2019年6月30日	股权比例(%)	经营范围
新沂市新天地农业发展有限公司	10,000,000.00	10.00	房地产开发、销售;农业综合开发示范区基础设施建设;水利工程建设;农村基础设施建设。
徐州市融资担保有限公司(徐州市国盛控股集团有限公司代持)	40,000,000.00	2.00	融资性担保服务(按《融资性担保机构经营许可证》所列范围经营);非金融性受托资产管理服务;对实业项目的投资及咨询服务;财务咨询服务。
新沂市纾困投资基金合伙企业(有限合伙)	13,500,000.00	10.00	股权投资、创业投资、受托管理产业基金、产业投资管理、投资代理服务、项目投资及有关咨询服务。
汇农天下科技新沂有限公司	4,800,000.00	9.00	苗木、花木的种植。收购、销售;农业技术咨询、技术服务;绿化工程施工;乡村旅游。
合计	68,300,000.00		

### 9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
<b>一、合营企业</b>						
江苏南京港新沂港务有限公司	3,980,000.00					
新沂金田置业发展有限公司	450,000,000.00					
新沂金田城乡建设有限公司	550,000,000.00					
新沂市中电建新源水务有限公司	21,484,000.24			-126.08		
瑞图新材料新沂有限公司	13,286,515.81			-202,877.07		
新沂市新水商贸有限公司	489,364,510.25			-1,506,007.43		
合计	1,528,115,026.30			-1,709,010.58		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或 利润	计提减值准备	其他		
<b>一、合营企业</b>					
江苏南京港新沂港务有限公司				3,980,000.00	
新沂金田置业发展有限公司				450,000,000.00	
新沂金田城乡建设有限公司				550,000,000.00	

新沂市中电建新源水务有限公司				21,483,874.16
瑞图新材料新沂有限公司				13,083,638.74
新沂市新水商贸有限公司				487,858,502.82
合计				1,526,406,015.72

## 10、投资性房地产

### 1. 投资性房地产分类

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
投资性房地产原值:				
房屋建筑物	376,165,804.34			376,165,804.34
其他				
合计	376,165,804.34			376,165,804.34
累计折旧:				
房屋建筑物	25,786,149.39	5,435,786.31		31,221,935.70
其他				
合计	25,786,149.39	5,435,786.31		31,221,935.70
投资性房地产净值:	350,379,654.95			344,943,868.64

2. 本报告期未发现需计提投资性房地产减值准备的情况。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产增减变动情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	管道设施
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	433,687,032.90	52,695,884.80	158,126,704.98	4,906,295.28	401,763,645.00
2. 本期增加金额	358,396,276.19	113,123.89	2,569,291.66	761,321.31	
(1) 购置	870,650.56	113,123.89	2,569,291.66	761,321.31	
(2) 在建工程转入	327,425,010.77				
(3) 企业合并增加	30,100,614.86				
3. 本期减少金额	30,100,614.86		4,620,119.38		
(1) 处置或报废			4,620,119.38		
(2) 其他转出	30,100,614.86				
4. 期末余额	761,982,694.23	52,809,008.69	156,075,877.26	5,667,616.59	401,763,645.00
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	37,460,358.81	26,549,923.63	48,487,166.89	3,122,280.45	45,801,055.53
2. 本期增加金额	12,313,501.29	2,159,897.01	8,019,146.05	945,948.11	7,633,509.26
(1) 计提	12,313,501.29	2,159,897.01	8,019,146.05	945,948.11	7,633,509.26
(2) 企业合并增加					

3.本期减少金额			2,152,345.85		
(1)处置或报废			2,152,345.85		
(2)其他转出					
4.期末余额	49,773,860.10	28,709,820.64	54,353,967.09	4,068,228.56	53,434,564.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期初账面价值	396,226,674.09	26,145,961.17	109,639,538.09	1,784,014.83	355,962,589.47
2.期末账面价值	712,208,834.13	24,099,188.05	101,721,910.17	1,599,388.03	348,329,080.21

(续)

项目	专用设备	电子设备	其他设备	205 收费公路	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,132,960.26	17,367,430.99	33,145,917.68	364,659,900.00	1,294,806,892.17
2.本期增加金额	7,233,697.44	434,215.58	1,663,835.67		371,171,761.74
(1)购置	7,233,697.44	434,215.58	1,663,835.67		13,646,136.11
(2)在建工程转入					327,425,010.77
(3)企业合并增加					30,100,614.86
3.本期减少金额					34,720,734.24
(1)处置或报废					4,620,119.38
(2)其他转出					30,100,614.86
4.期末余额	18,366,657.70	17,801,646.57	34,809,753.35	364,659,900.00	1,813,936,799.39
二、累计折旧					
1.期初余额	1,478,419.09	10,583,055.47	15,541,883.44		189,024,143.31
2.本期增加金额	772,964.06	2,658,414.32	2,496,394.02		36,999,774.11
(1)计提	772,964.06	2,658,414.32	2,496,394.02		36,999,774.11
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					2,152,345.85
(1)处置或报废					2,152,345.85
(2)其他转出					
4.期末余额	2,251,383.15	13,241,469.79	18,038,277.46		223,871,571.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期初账面价值	9,654,541.17	6,784,375.52	17,604,034.24	364,659,900.00	1,288,461,628.58
2. 期末账面价值	16,115,274.55	4,560,176.78	16,771,475.89	364,659,900.00	1,590,065,227.82

(2) 根据新沂市交通运输局的文件，205 国道新沂段 25.845KM 收费公路不计提折旧。

(3) 报告期无暂时闲置、持有待售固定资产。

(4) 报告期末，未发现本公司固定资产存在明细减值情况，未计提减值准备。

## 12、在建工程

项目	2019 年 6 月 30 日
港口物流园码头一期、二期、三期项目	1,226,516,611.77
新沂市公路港物流园二期	2,070,622.35
骆马湖窑湾现代农业物流园	12,969,129.52
新沂通用机场	172,369,354.45
新沂交通信息服务中心及智慧交通	3,129,433.88
高铁站项目	4,725,000.00
马港作业区疏港公路及附属工程	8,351,691.35
徐州港新沂港区港头作业区码头 20KV 配电工程	3,135,948.27
窑湾古镇文化保护工程	695,535,913.58
后河、护城河两岸拆迁补偿	473,645,166.00
老街区拆迁补偿	16,110,295.98
苏镇扬会馆	24,018,405.79
窑湾运河迎水坡拆迁补偿	7,310,400.00
中心广场拆迁补偿	1,204,877.00
主题公园	1,082,914.90
玄庙	7,734,295.65
民俗文化街二标段	12,392,491.51
窑湾景区古镇修缮保护工程	375,008,692.84
美食广场工程	709,189.89
护城河 1-7 号院工程	11,527,664.30
北门锁钥工程	2,434,030.46
陆举人宅工程	1,634,956.40
庄家大院工程	435,481.47
公交车充电桩改造	5,217,101.86
公交场站改造	9,123,717.73
公交总站	25,458,401.42
马陵山景区	265,024,004.98

修配厂建设	14,056.00
天缘公司办公楼	11,648,255.06
苏北水利机械制造项目	26,855,426.71
世纪花园三期工程	34,308,420.70
古马陵道田园综合体	141,509.43
不锈钢棚	2,270,746.40
高流镇沙墩度假村	12,075,980.07
新沂G205中分带开口延长工程	70,000.00
新沂快递物流园光伏车棚	1,899,380.78
新沂市电子商务物流园智能仓储及自动分拣系统项目	7,495,468.76
新沂高铁南站交通枢纽项目	1,960,000.00
江苏铸新机场临时用房工程	1,096,120.43
合计	3,468,711,157.69

### 13、无形资产

类别	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
原值:				
土地使用权	722,491,290.08	9,967,000.00		732,458,290.08
软件	2,281,340.42	300,000.00		2,581,340.42
合计	724,772,630.50	9,967,000.00		735,039,630.50
累计摊销				
土地使用权	89,530,302.87	8,278,322.66		97,808,625.53
软件	278,602.95	154,067.02		432,669.97
合计	89,808,905.82	8,432,389.68		98,241,295.50
账面价值	634,963,724.68			636,798,335.00

报告期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 14、商誉

#### (1) 商誉账面价值：

被投资单位	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年6月30日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新沂苏杭出租车有限公司	1,306,250.00					1,306,250.00
合计	1,306,250.00					1,306,250.00

### 15、递延所得税资产

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,093,026.84	3,773,256.71	14,766,999.71	3,691,749.93

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	15,093,026.84	3,773,256.71	14,766,999.71	3,691,749.93

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类:

借款类别	2019年6月30日	2018年12月31日
信用借款		
保证+质押	75,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	242,000,000.00	237,000,000.00
质押借款	230,200,000.00	425,700,000.00
合计	547,200,000.00	662,700,000.00

### (2) 质押借款明细表

借款人	贷款银行	金额	到期日	质押物
新沂市交通园林绿化有限公司	兴业银行	140,000,000.00	2020-3-1	定期存单
新沂市马陵山景观工程有限公司	浙商银行南京分行	42,700,000.00	2019-8-30	定期存单
新沂大运河景观工程有限公司	浙商银行徐州分行	47,500,000.00	2020-1-2	定期存单
合计		230,200,000.00		

### (3) 保证借款明细表

借款人	贷款银行	金额	到期日	保证人
新沂马陵山旅游发展有限公司	南京银行新沂支行	40,000,000.00	2020-3-21	新沂市交通投资有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	恒丰银行徐州分行	40,000,000.00	2020-2-1	新沂市交通投资有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	浙商银行南京分行	50,000,000.00	2020-2-27	新沂市城市发展有限公司
新沂市河海建筑工程公司	中国邮政储蓄银行 新沂市市府路支行	12,000,000.00	2019-8-2	江苏省信用担保有限公司
新沂市马陵山景观工程有限公司	华夏银行徐州分行	10,000,000.00	2019-10-24	新沂市交通投资有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	浙商银行南京分行	50,000,000.00	2019-11-22	新沂市交通投资有限公司、新沂市城市发展有限公司
新沂窑湾古镇酒店有限公司	华夏银行徐州分行	10,000,000.00	2019-10-15	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇电子商务有限公司	华夏银行徐州分行	10,000,000.00	2019-9-29	新沂市交通投资有限公司
新沂大运河景观工程有限公司	华夏银行徐州分行	8,000,000.00	2019-10-12	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇商业管理服务有限公司	华夏银行徐州分行	10,000,000.00	2019-10-12	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	华夏银行徐州分行	2,000,000.00	2019-9-29	新沂市交通投资有限公司
合计		242,000,000.00		

## (4) 保证+质押借款明细表

借款人	贷款银行	金额	到期日	保证人	质押物
新沂窑湾古镇酒店有限公司	南京银行徐州分行	10,000,000.00	2020.4.20	新沂市交通投资有限公司	定期存单
新沂窑湾古镇电子商务有限公司	南京银行徐州分行	10,000,000.00	2020.4.20	新沂市交通投资有限公司	定期存单
新沂大运河景观工程有限公司	南京银行徐州分行	25,000,000.00	2020.6.11	新沂市交通投资有限公司	定期存单
新沂大运河景观工程有限公司	南京银行徐州分行	10,000,000.00	2020.6.5	新沂市交通投资有限公司	定期存单
新沂窑湾古镇商业管理服务有限公司	南京银行徐州分行	10,000,000.00	2020.4.20	新沂市交通投资有限公司	定期存单
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	南京银行徐州分行	10,000,000.00	2020.4.20	新沂市交通投资有限公司	定期存单
合计		75,000,000.00			

## 17、应付票据

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
商业承兑汇票	18,000,000.00	39,500,000.00
银行承兑汇票	399,500,000.00	40,000,000.00
合计	417,500,000.00	79,500,000.00

## 18、应付账款

## (1) 应付账款列示

账龄	2019年6月30日	比例(%)	2018年12月31日	比例(%)
一年以内	198,208,735.29	75.69	200,522,775.00	73.31
一至两年	20,533,377.99	7.84	35,536,997.99	12.99
两至三年	22,257,241.39	8.50	12,607,240.69	4.61
三年以上	20,858,003.05	7.97	24,878,073.15	9.09
合计	261,857,357.72	100.00	273,545,086.83	100.00

(2) 期末大额应付账款其明细情况如下:

单位名称	期末余额	款项内容
新沂市新天地工程项目建设处	6,541,876.05	工程款
新沂市金缘建设有限公司	7,700,000.00	工程款
黄殿臣	6,600,000.00	工程款
徐州向丰县和沛县输送原水工程项目建设处	8,318,744.17	工程款
南京金龙客车制造有限公司	2,917,500.00	购车款
合计	32,078,120.22	

(3) 期末余额中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## 19、预收款项

## (1) 预收账款账龄分析情况

账龄	2019年6月30日	比例(%)	2018年12月31日	比例(%)
一年以内	23,093,005.00	85.43	33,892,005.17	82.71
一至两年	2,563,332.53	9.48	3,707,196.45	9.05
两至三年	1,235,650.13	4.57	3,239,653.23	7.90
三年以上	138,000.00	0.52	138,000.00	0.34
合计	27,029,987.66	100.00	40,976,854.85	100.00

期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

## 20、应交税费

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	54,906,551.88	44,541,930.07
消费税		
营业税		
企业所得税	74,174,897.32	72,539,793.82
城市维护建设税	3,373,280.48	2,605,049.39
教育费附加	3,290,933.52	2,522,702.43
土地增值税		
房产税	270,013.04	390,811.04
土地使用税	2,104,010.67	3,016,402.28
印花税	529,172.28	370,916.68
个人所得税	89,304.12	89,304.12
其他		
合计	138,738,163.32	126,076,909.83

## 21、其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	152,256,957.77	147,491,832.77
应付股利		
其他应付款	455,954,676.18	699,313,130.97
合计	608,211,633.95	846,804,963.74

### 1. 应付利息

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息		
债券利息	152,256,957.77	147,491,832.77
短期借款应付利息		
合计	152,256,957.77	147,491,832.77

## 2.其他应付款

## (1) 其他应付款账龄分析情况

账龄	2019年6月30日	比例(%)	2018年12月31日	比例(%)
一年以内	239,552,959.30	52.54	416,305,321.89	59.53
一至两年	151,066,231.49	33.13	211,666,330.49	30.27
两至三年	15,133,350.21	3.32	16,133,353.11	2.31
三年以上	50,202,135.18	11.01	55,208,125.48	7.89
合计	455,954,676.18	100.00	699,313,130.97	100.00

## (2) 期末前五名其他应付款其明细情况如下:

单位名称	期末余额	款项内容
天津东仕投资发展有限公司	104,549,422.51	往来款
新沂市民政局-老年公寓项目	20,805,317.73	往来款
新沂市城市投资有限公司	30,000,000.00	往来款
新沂市金地投资发展有限公司	70,000,000.00	往来款
新沂市小型农田水利重点县项目建设处	36,269,766.00	往来款
合计	261,624,506.24	

## 22、一年内到期的非流动负债

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款(注)	1,443,660,000.00	1,704,000,000.00
一年内到期的应付债券	510,000,000.00	1,260,000,000.00
一年内到期的长期应付款	48,322,174.75	44,281,281.99
合计	2,001,982,174.75	3,008,281,281.99

注：一年内到期的长期借款明细参见“五、22 长期借款”。

## 23、长期借款

## (1) 长期借款分类:

借款类别	2019年6月30日	2018年12月31日
信用借款		
抵押借款	285,000,000.00	322,500,000.00
担保借款	3,279,900,000.00	3,187,480,000.00
质押借款	722,843,542.88	947,283,542.88
抵押+担保借款	388,300,000.00	448,300,000.00
质押+担保借款	1,035,000,000.00	1,215,000,000.00
抵押+质押+担保借款	390,900,000.00	407,250,000.00
合计	6,101,943,542.88	6,527,813,542.88
减：一年内到期的长期借款	1,443,660,000.00	1,704,000,000.00
长期借款期末净额	4,658,283,542.88	4,823,813,542.88

## (2) 抵押借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中：一年内到期部分	到期日	抵押物
新沂市交通投资有限公司	建设银行新沂支行	12,500,000.00	12,500,000.00	2020-6-6	新沂市交通投资有限公司土地：新国用（2012）第500014号
新沂骆马湖旅游发展有限公司	中国进出口银行江苏分行	122,500,000.00	45,000,000.00	2022-12-15	新沂骆马湖旅游发展有限公司土地：新国用（2010）第00470号、新国用（2010）第00471号、新国用（2011）第02099号、新国用（2011）第02101号、新国用（2011）第02103号、新国用（2010）第02952号、新国用（2013）第9001号、新国用（2013）第9002号。
新沂市新源水务投资发展有限公司	中国工商银行新沂支行	150,000,000.00		2024-6-17	新沂市交通投资有限公司土地：新沂国用（2013）第3464号 新沂市新源水务投资发展有限公司的土地：新沂国用（2014）第946号、新沂国用（2014）第953号、新沂国用（2014）第958号、新沂国用（2014）第959号、新沂国用（2014）第960号、新沂国用（2014）第961号
合计		285,000,000.00	57,500,000.00		

## (3) 担保借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中：一年内到期部分	到期日	担保人
新沂市交通投资有限公司	招商银行徐州分行	85,000,000.00	85,000,000.00	2019-12-29	新沂市城市发展有限公司
	浦发银行新沂支行	290,000,000.00	90,000,000.00	2021-12-26	新沂市城市发展有限公司
	江苏吴江农村商业银行新沂支行	220,000,000.00		2022-1-15	新沂市城市发展有限公司
	南京银行徐州分行	70,000,000.00	70,000,000.00	2020-01-11	新沂市城市发展有限公司
	华夏银行徐州分行	70,000,000.00	20,000,000.00	2020-10-12	新沂市城市发展有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	中信银行徐州分行	160,000,000.00	40,000,000.00	2021-1-11	新沂市交通投资有限公司
	北方国际信托股份有限公司	210,000,000.00	60,000,000.00	2022-11-08	新沂市交通投资有限公司
	北方国际信托股份有限公司	210,000,000.00	60,000,000.00	2023-01-19	新沂市城市发展有限公司

	限公司				公司
	紫金信托有限责任公司	30,000,000.00		2020-2-13	新沂市城市投资发展有限公司、新沂市交通投资有限公司
	紫金信托有限责任公司	101,000,000.00	101,000,000.00	2019-12-22	新沂市城市投资发展有限公司、新沂市交通投资有限公司
	江苏省国际信托公司	300,000,000.00	50,000,000.00	2023-7-7	新沂市交通投资有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	招商银行徐州分行	37,000,000.00	37,000,000.00	2019-11-9	新沂市交通投资有限公司
	浦发银行	59,900,000.00	59,900,000.00	2020-1-3	新沂市交通投资有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	中国建设银行新沂市支行	95,000,000.00		2022-2-2	新沂市城市投资发展有限公司
	南京银行徐州分行	440,000,000.00		2021-12-6	新沂市城市投资发展有限公司
	中国农业银行股份有限公司	287,000,000.00		2027-3-21	新沂市交通投资有限公司
	平安银行股份有限公司徐州分行	560,000,000.00		2022-3-25	新沂市城市投资发展有限公司
新沂市河海建筑工程公司	恒丰银行南京分行	27,000,000.00	27,000,000.00	2019-11-24	新沂市城市投资发展有限公司、新沂市新源水务投资发展有限公司
江苏新水旅游发展有限公司	恒丰银行南京分行	28,000,000.00	28,000,000.00	2019-11-24	新沂市城市投资发展有限公司、新沂市新源水务投资发展有限公司
合计		3,279,900,000.00	727,900,000.00		

## (4) 质押借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中：一年内到期部分	到期日	质押物
新沂骆马湖旅游发展有限公司	广州证券股份有限公司	63,260,000.00	63,260,000.00	2019-12-7	6400万定期存单质押
新沂市交通投资有限公司	华澳国际信托有限公司	469,000,000.00	85,800,000.00	2022-3-3	应收账款
江苏新水旅游发展有限公司	德邦证券股份有限公司	190,583,542.88		2020-1-13	存单质押(2亿)
合计		722,843,542.88	149,060,000.00		

## (5) 抵押+担保借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中：一年内到期部分	到期日	抵押物	担保人

新沂骆马湖旅游发展有限公司	恒丰银行南京分行	97,500,000.00	97,500,000.00	2019-9-11	新沂骆马湖旅游发展有限公司土地：新国用（2014）第143号、新国用（2014）第144号、新国用（2014）第145号、新国用（2014）第147号、新国用（2014）第210号、新国用（2014）第211号	新沂市城市投资发展有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	农业发展银行新沂支行	197,200,000.00	46,400,000.00	2023-10-27	新沂骆马湖旅游发展有限公司土地：新国用（2009）第0371号、	新沂市城市投资发展有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	农业发展银行新沂支行	93,600,000.00	17,600,000.00	2024-9-6	新沂市马陵山旅游发展有限公司房产：新房权证新沂字第20120237-1号、新房权证新沂字第20120237-2号、新房权证新沂字第20120237-3号 新沂市马陵山旅游发展有限公司土地：新国用（2014）第1861号、新国用（2010）第00215号、新国用（2010）第00216号、新国用（2010）第00217号、新国用（2010）第00218号	新沂市交通投有限公司
合计		388,300,000.00	161,500,000.00			

## (6) 质押+担保借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中：一年内到期部分	到期日	抵押物	担保人
新沂市交通投资有限公司	兴业银行徐州分行	520,000,000.00	50,000,000.00	2024-2-12	应收账款	新沂市城市投资发展有限公司
	民生银行徐州分行	375,000,000.00	125,000,000.00	2022-2-10	应收账款	新沂市城市投资发展有限公司
	建设银行新沂市支行	140,000,000.00	140,000,000.00	2019-12-14	应收账款	新沂市城市投资发展有限公司
合计		1,035,000,000.00	315,000,000.00			

## (7) 抵押+质押+担保借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中：一年内到期部分	到期日	抵押物	质押物	担保人
新沂	农业	390,900,000.00	32,700,000.00	2031-3-26	新沂市交投投资有限公司土地：新国用	应	新沂市

市交 通投 资有 限公 司	发展 银行 新沂 市支 行			(2012)第01211号、新国用(2012)第02285号、新国用(2012)第02286号、新国用(2012)第02287号、新国用(2012)第02288号、新国用(2012)第02289号、新国用(2012)第02290号、新国用(2012)第02291号、新国用(2012)第02292号、新国用(2012)第02293号、新国用(2012)第02294号、新国用(2012)第02295号、新国用(2012)第02296号、新国用(2012)第02297号、新国用(2012)第02298号	收 账 款	城市投 资发展 有限公 司
合计		390,900,000.00	32,700,000.00			

#### 24、应付债券

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
公开发行企业债-15新交投(注1)	780,000,000.00	1,040,000,000.00
非公开发行公司债-上海证券交易所(注2)	970,000,000.00	970,000,000.00
非公开发行公司债-深圳证券交易所(注3)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
公开发行企业债-17新交投(注4)	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
非公开发行公司债-上海证券交易所(注5)	3,000,000,000.00	1,900,000,000.00
合计	7,000,000,000.00	6,160,000,000.00
减：一年内到期应付债券	510,000,000.00	1,260,000,000.00
应付债券净额	6,490,000,000.00	4,900,000,000.00

注 115 新沂市新交投债券系经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于江苏省新沂市交通投资有限公司发行公司债券核准的批复》(发改财金〔2014〕3040号)核准,公司于2015年2月公开发行的企业债券13亿元。该债券票面年利率为6.14%,期限为7年,从第3个计息年度开始每年等额偿还本金2.60亿元。

注 2 新沂市交通投资有限公司非公开公司债券-上海证券交易所,经上海证券交易所《关于对新沂市交通投资有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函〔2015〕2202号)核准,公司于2015年12月非公开发行公司债券10亿元,期限为5年,票面年利率为5.80%。

注 3 新沂市交通投资有限公司非公开公司债券-深圳证券交易所,经深圳证券交易所《关于新沂市交通投资有限公司2019年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函〔2019〕212号)核准,公司于2019年5月非公开发行公司债券10亿元,期限为3年,票面年利率为7.8%。

注 417 新沂市新交投债券系经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于江苏省新沂市交通投资有限公司发行公司债券核准的批复》(发改企业债券〔2017〕113号)核准,公司于2017年5月公开发行的企业债券12.5亿元。该债券票面年利率为5.35%,期限为7年,从债券存续期第三年起,逐年分别按照债券发行总额20%的比例偿还债券本金。

注5 新沂市交通投资有限公司非公开公司债券-上海证交所,经上海证券交易所《关于对新沂市交通投资有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函(2018)6号)核准,公司于2018年12月非公开发行公司债券30亿元,期限为5年,票面年利率为7.30%。

### 25、长期应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
华融金融租赁股份有限公司	256,500,000.00	44,281,281.99
平安国际融资租赁有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
苏州金融租赁有限公司	80,000,000.00	
合计	636,500,000.00	444,281,281.99
减: 一年内到期长期应付款	48,322,174.75	44,281,281.99
长期应付款净额	588,177,825.25	400,000,000.00

### 26、实收资本

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
新沂市人民政府	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00

### 27、资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
资本溢价(股本溢价)	6,623,665,059.91	3,306,500.02		6,626,971,559.93
其他资本公积				
合计	6,623,665,059.91	3,306,500.02		6,626,971,559.93

### 28、盈余公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
法定盈余公积	108,216,816.27			108,216,816.27
任意盈余公积				
合计	108,216,816.27			108,216,816.27

### 29、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月	
	收入	成本
主营业务	735,589,916.16	574,171,973.05
其他业务	7,018,084.24	510,991.52
合计	742,608,000.40	574,682,964.57

## (2) 营业收入-成本分行业列示

行业名称	2019年1-6月	
	营业收入	营业成本
交通投资	328,063,085.45	266,717,955.65
水利工程	252,010,746.96	219,423,495.34
公交与出租	9,905,327.73	8,093,080.08
国内旅游	9,387,159.09	4,412,800.75
住宿餐饮服务	1,713,339.51	1,264,753.38
物流运输商品销售	25,231,538.83	23,834,766.50
205国道收费	56,408,134.89	
自来水销售	8,093,929.39	6,438,211.97
房产销售	44,776,654.31	43,986,909.38
其他	7,018,084.24	510,991.52
合计	742,608,000.40	574,682,964.57

## (3) 2019年1-6月主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
新沂市财政局	328,063,085.45	44.18%

## 30、财务费用

项目	2019年1-6月
利息支出	60,473,061.94
减：利息收入	-19,041,735.02
汇兑损失	
金融机构手续费	314,063.48
其他	7,312,159.02
合计	49,057,549.42

## 31、资产减值损失

项目	2019年1-6月
坏账损失	326,027.12
合计	326,027.12

## 32、投资收益

项目	2019年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-1,709,010.59

处置长期股权投资产生的投资收益	
购买理财产品取得的投资收益	755,806.64
其他	
合计	-953,203.95

**33、其他收益**

项目	2019 年 1-6 月
水利设施扶持资金	36,000,000.00
景点扶持补贴收入	33,800,000.00
财政局拨入交通基础设施扶持资金	17,000,000.00
财政公交补助	1,000,000.00
电子商务产业发展扶持资金	640,000.00
合计	88,440,000.00

**34、资产处置收益**

项目	2019 年 1-6 月
持有待售资产处置收益	
固定资产处置收益	-78,021.02
无形资产处置收益	
合计	-78,021.02

**35、所得税费用**

项目	2019 年 1-6 月
本期所得税费用	2,688,155.68
递延所得税费用	-81,506.78
合计	2,606,648.90

**六、合并范围**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

1. 公司本年度纳入合并范围的子公司共 19 户。

序号	单位全称	法定代表人	注册资本 (万元)	取得 方式	直接持 股比例	间接持 股比例	表决权 比例
1	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	20,000.00	划拨	100%		100%
2	新沂市公共交通公司	吴洪	20,000.00	划拨	100%		100%
3	新沂马陵山旅游发展有限公司	孟凡江	20,000.00	划拨	100%		100%
4	新沂市交通园林绿化有限公司	李言青	5,000.00	投资	100%		100%

5	新沂市花厅置业有限公司	熊太伟	2,000.00	投资	100%		100%
6	新沂市交通广告传媒有限公司	熊太伟	500.00	投资	100%		100%
7	新沂苏杭出租汽车有限公司	吴洪	100.00	投资	87.50%		87.50%
8	新沂市公路港物流有限公司	宋尹良	5,000.00	投资	100%		100%
9	新沂市快递物流园有限责任公司	肖军	5,000.00	投资	100%		100%
10	新沂市美妆电子商务有限责任公司	张用权	2,000.00	投资	100%		100%
11	新沂一品美妆网络科技有限公司	张用权	9,500.00	投资	100%		100%
12	新沂市新源水务投资发展有限公司	蒋讯迅	100,000.00	划拨	100%		100%
13	新沂市棋盘通用机场有限公司	王晶	50,000.00	投资	100%		100%
14	江苏新沂港务管理有限公司	王森	10,000.00	投资	100%		100%
15	新沂市高速铁路建设发展有限公司	乔帅	100,000.00	投资	100%		100%
16	爱飞客（徐州）航空俱乐部有限公司	黄永浩	2,500.00	投资	80%		80%
17	新沂市煜城建设发展有限公司	熊太伟	120,000.00	投资	54.17%		54.17%
18	新沂市远航建筑工程有限公司	熊太伟	100,000.00	投资	55%		55%
19	新沂市神山机动车安全技术检测服务有限公司	王璐	10.00	投资	100%		100%

续上表

序号	单位全称	注册地	经营范围
1	新沂骆马湖旅游发展有限公司	江苏、新沂	房地产开发、销售;景区内基础设施建设;水利工程施工;农副产品、旅游商品销售;实业项目投资;游览景区管理服务。
2	新沂市公共交通公司	江苏、新沂	县内班车客运、市际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运、客运出租运输、旅游客运、县际班车客运、公交客运;客运站经营;汽车维修(限分支机构经营);计算机网络工程设计、施工;汽车租赁;汽车及配件、电子产品、通讯设备(地面卫星接收设施及无线电发射设备除外)、计算机及周边设备销售;物资购销;国内广告设计、制作、发布;新能源充电服务。
3	新沂马陵山旅游发展有限公司	江苏、新沂	房地产开发、销售;景区内基础设施建设;景区管理;农副产品、旅游商品销售;实业项目投资;园林绿化工程施工;水利设施建设;花卉、苗木、谷物、豆类、油料、薯类、棉花、麻类、糖料、烟草、蔬菜、食用菌、园艺作物、水果、坚果、含油果、香料作物、茶叶种植、销售。
4	新沂市交通园林绿化有限公司	江苏、新沂	园林绿化;景观建筑工程设计、施工、养护;生态农业种植、技术开发、服务;观光农业服务;苗圃种植、销售;园林绿化工程设计、施工及配套服务;工业与民用建筑工程、市政建设工程、建筑安装工程、水利工程、公路工程、土石方工程、环保工程的施工;古建筑工程的施工及修缮;室内外装饰装潢工程施工及设计;港口与航道工程施工;市政养护维修工程施工;物业管理服务;餐饮服务、道路普通货物运输;自有房屋租赁。
5	新沂市花厅置业有限公司	江苏、新沂	房地产开发、销售;旅游资源开发;水利工程施工、交通工程施工;建材销售。
6	新沂市交通广告传媒有限公司	江苏、新沂	国内广告设计、制作、代理、发布;会展策划、企业策划、营销策划、礼仪服务;非学历职业技能培训。
7	新沂苏杭出租汽车有限公司	江苏、新沂	出租客运。
	新沂市公路港物流	江苏、	道路普通货物运输、货物专用运输(集装箱)、货物专用运输(冷藏保鲜)、货物专用运输(罐式)、大型

8	有限公司	新沂	物件运输(一类)、道路货物运输站管理、货运代理、仓储服务;货运信息服务、一类汽车维修(货车);供应链管理服务;停车场服务;物业管理;房屋租赁。
9	新沂市快递物流园有限责任公司	江苏、新沂	普通货物运输;电子商务信息咨询;服装、百货、家用电器、电子产品销售及网上销售服务;房屋租赁;物业管理。
10	新沂市美妆电子商务有限责任公司	江苏、新沂	网上化妆品、服装、电子产品、家用电器、办公用品销售;仓储服务;网站建设、软件开发、网页设计。
11	新沂一品美妆网络科技有限公司	江苏、新沂	计算机软件产品的开发、销售及相关服务;网页设计;网络技术咨询;系统集成;会展服务;广告设计、制作、发布和代理;化妆品、皮革制品、服装、鞋帽及辅料、箱包、钟表、办公设备、文具用品、体育用品、橡胶制品、玻璃制品、数码产品、日用品、卫生洁具、家用电器、机械设备、五金交电、不锈钢制品、铝合金制品、通讯器材、建材、装饰装潢材料销售。
12	新沂市新源水务投资发展有限公司	江苏、新沂	城乡水利(务)各项基础设施及配套项目的投资、开发、建设和管理;水土资源及旅游项目的开发、利用;授权范围内的国有资产经营管理及投资。
13	新沂市棋盘通用机场有限公司	江苏、新沂	航空器经销、托管、维修;机场管理专业人员实训和复训培训;旅游开发;住宿、餐饮服务;通用航空地面服务保障体系建设与管理;航空产品展示;机场运营管理、航空信息咨询;航空产业园规划范围内基础设施的投资、建设、运营、管理;土地整理、仓储服务、道路货物运输服务;房地产项目的投资、开发、经营及物业管理。
14	江苏新沂港务管理有限公司	江苏、新沂	港口、码头设施的投资、建设、运营、管理;临港产业园规划范围内基础设施的投资、建设、运营、管理;土地整理;仓储服务、道路货物运输服务。
15	新沂市高速铁路建设发展有限公司	江苏、新沂	公路、铁路换乘枢纽及高铁商务区规划范围内基础设施的投资、建设、运营、管理;土地整理;房地产项目的投资、开发、经营及物业管理;仓储服务、道路货物运输服务。
16	爱飞客(徐州)航空俱乐部有限公司	江苏、新沂	飞客产品开发、空中游览、私用驾驶员执照培训、空中拍照、空中广告、航空器销售、航空器代管、航空维修、航空模拟器体验馆服务、航空咖啡主题展厅、航空主题酒吧经营、电影放映服务。
17	新沂市煜城建设发展有限公司	江苏、新沂	房地产开发、销售;旅游景区开发、建设、管理;旅游咨询服务;市政工程、水利工程、园林绿化工程施工;建筑劳务分包;酒店管理服务;物业管理服务;停车场服务;企业形象策划服务;文化艺术交流活动的策划;会议及展览服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外);市场设施租赁;市场管理服务;生鲜农产品、水产品、五金产品、电气设备、建材、化工产品(化学危险品除外)、电子产品销售。
18	新沂市远航建筑工程有限公司	江苏、新沂	房屋建筑工程、水利工程、园林绿化工程施工;房地产开发销售;旅游景区开发、建设、管理;旅游咨询服务;农村土地整理服务;建筑劳务分包;酒店管理服务、企业管理服务、物业管理服务;文化艺术交流活动的策划;会议及展览服务;企业形象策划服务;工程管理服务;室内装饰设计服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外);市场设施租赁;市场管理服务;生鲜农产品、五金产品、电气设备、建材、化工产品(化学危险品除外)销售。
19	新沂市神山机动车安全技术检测服务有限公司	江苏、新沂	机动车安全性能检测、机动车综合性能检测、机动车环保性能检测。

## 2、本期纳入合并范围内子公司之下属公司情况

单位全称	股东	法定代表人	注册资本(万元)	持股比例	注册地	经营范围
新沂窑湾古镇酒店有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	200.00	100%	江苏、新沂	中餐类制售(含凉菜、不含生食海产品、不含裱花蛋糕);会议服务;住宿服务。
新沂窑湾古镇电子	新沂骆马湖旅游	嵇超	500.00	100%	江苏、	旅游商品、农产品、水产品销售及网上销售;旅

商务有限公司	发展有限公司				新沂	游服务;住宿、餐饮服务;票务代理;会议及展览服务;国内旅游业务;旅游信息咨询服务;车辆、船舶租赁服务。
新沂大运河景观工程有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	2,000.00	100%	江苏、新沂	景观工程、园林绿化工程设计、施工、维护;室内外装饰装潢设计、施工;苗木、花卉、盆景种植、销售;道路照明、景观照明工程的设计、安装、维护、管理;城市照明工程项目设计、安装;建材、电器、电料批发、零售;农副产品、水产品批发、零售。
新沂窑湾古镇商业管理服务有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	50.00	100%	江苏、新沂	各类预包装食品、散装食品、水产品、冷冻水产品、粮油食品、保鲜食品销售;卷烟、雪茄烟零售;农产品、百货、服装、洗涤化妆品、工艺品、文体用品、电子产品销售。
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	200.00	100%	江苏、新沂	内河游览船服务;水上游乐园服务。
新沂市马陵山景观工程有限公司	新沂市马陵山旅游发展有限公司	万立	5,000.00	100%	江苏、新沂	景观工程、园林绿化工程设计、施工、维护;室内外装饰装潢工程、市政工程、给排水工程、公路工程、桥梁工程、隧道工程、电信管道工程和土木工程建筑设计、施工;花卉、盆景种植、销售;生态观光旅游服务。
新沂五花园农业发展有限公司	新沂市马陵山旅游发展有限公司	钱奕冰	5,000.00	100%	江苏、新沂	农业技术推广;旅游资源开发;观光服务;住宿服务,餐饮服务;农业基础设施建设;房屋建筑工程、园林绿化工程、水利工程设计、施工;森林育种育苗;林业机械服务;会议及展览展示服务;谷物、豆类、薯类、蔬菜、花卉、水果、苗木种植、销售;日用品、农业机械、饲料、化肥、不再分包装的包装种子、农用薄膜销售;中草药种植、初加工(分拣、清洗、晾晒)、销售;造林和更新;森林经营和管护;林业有害生物防治服务。
新沂市司吾旅游咨询有限公司	新沂市马陵山旅游发展有限公司	孟凡江	2,000.00	100%	江苏、新沂	旅游信息咨询服务;旅游活动策划;商务信息咨询;票务代理;户外活动组织、策划。
新沂市司吾物业管理有限公司	新沂市马陵山旅游发展有限公司	孟凡江	2,000.00	100%	江苏、新沂	物业管理服务;房屋修缮;家政、保洁服务;房屋租赁;场地租赁;城镇垃圾清运服务;城镇垃圾处理服务;水电安装;机电设备安装、维护。
新沂市马陵山景区商业服务有限公司	新沂市马陵山旅游发展有限公司	夏文清	100.00	100%	江苏、新沂	游览景区管理;游乐园管理服务;中西餐制售;会议及展览服务。
新沂市司吾置业有限公司	新沂市马陵山旅游发展有限公司	孟凡江	2,000.00	100%	江苏、新沂	房地产开发、销售;房产中介信息服务;房地产营销策划;基础设施建设;房屋租赁;房屋建筑工程、市政工程、园林绿化工程设计、施工。
新沂市司吾旅游科技有限公司	新沂市马陵山旅游发展有限公司	孟凡江	2,000.00	100%	江苏、新沂	旅游产品的设计、研发及制作;旅游景点开发;游乐设施开发与经营管理;旅游用品、工艺美术品、日用百货批发、零售。
新沂市司吾山舍民	新沂市马陵山旅	孟凡江	2,000.00	100%	江苏、	住宿服务;餐饮服务;酒店管理;会议及展览展示

宿有限公司	游发展有限公司				新沂	服务;苗木、水果种植、销售。
新沂市司吾矿泉水有限公司	新沂市马陵山旅游发展有限公司	孟凡江	2,000.00	100%	江苏、新沂	瓶(桶)装饮用水加工、销售;饮水机及配件销售、维修。
新沂市交通物流有限公司	新沂市公共交通公司	曹可	10,000.00	98.4%	江苏、新沂	普通货运;班车客运;出租客运;停车场、货运站、集装箱中转站、零担站经营;汽车大修;总成修理;汽车维护;物流服务;仓储服务;汽车租赁;货运代办;信息配载;货物包装、中转、联运;咨询服务;从业人员岗位培训;物资购销;土木工程施工;公路管理与养护服务;黄金制品、铜、建材、钢材、沥青销售。
新沂市东交交通工程检测有限公司	新沂市交通物流有限公司	张蒙	50.00	100%	江苏、新沂	交通工程检测。
新沂市交通旅行社有限公司	新沂市公共交通公司	熊太伟	30.00	100%	江苏、新沂	国内旅游服务。
新沂市交通出租车有限公司	新沂市公共交通公司	王馨	1,000.00	60%	江苏、新沂	出租客运、汽车租赁。
新沂市公共交通修理有限公司	新沂市公共交通公司	吴洪	100.00	100%	江苏、新沂	汽车修理。
江苏新水旅游发展有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	王政	6,000.00	100%	江苏、新沂	旅游资源及景区的策划、设计、开发、推广及经营管理服务;旅游项目策划服务;旅游产品设计、生产、销售;旅游观光服务;物业管理;酒店管理服务;餐饮管理服务;房地产开发;国内广告制作、发布;会议及展览服务;水利工程设计、施工。
新沂市窑湾水务有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	葛宜虎	10,000.00	100%	江苏、新沂	城镇供水工程及城市环境工程建设与运营;城镇自来水生产、销售、技术服务;供水计量仪器、仪表销售;水务工程施工、安装;水处理工程施工、安装、维修及技术咨询服务。
新沂市新水农业科技有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	王政	13,807.10	100%	江苏、新沂	农业科技研究和实验发展;观光果园管理服务;花卉、果树、苗木、蔬菜、水果种植销售;肉种鸡养殖、孵化、销售;禽蛋零售;谷物种植、销售;水产养殖、销售;园林绿化工程施工;房产中介服务;光伏发电生产、销售及相关工程咨询服务;光伏发电项目开发;自营和代理各类商品及技术的进出口业务;会议展览服务。
徐州小山村食品有限公司	新沂市新水农业科技有限公司	王政	500.00	100%	江苏、新沂	预包装食品、散装食品批发、零售(商品类别限《食品流通许可证》核定范围);肉鸡屠宰、销售;畜禽养殖;工程机械租赁服务;汽车租赁服务;房屋租赁服务。
新沂市云花农业发展有限公司	新沂市新水农业科技有限公司	王恩	800.00	80%	江苏、新沂	花卉种植、收购;会议及展览服务;花卉种植技术咨询、技术服务;园林绿化工程施工;自营及代理各类商品及技术的进出口业务;花卉种子、种苗生产、销售。
新沂百花谷花卉有	新沂市云花农业	王恩	1,200.00	100%	江苏、	花卉、园艺作物种植、销售;园林工程设计、施

限公司	发展有限公司				新沂	工;农业博览园、农业观光景点建设;农业技术推广服务;生物技术推广服务;会议及展览服务;房屋、场地租赁;农业机械设备租赁;自营和代理各类商品进出口业务;建材、金属材料、日用百货、五金交电、矿产品销售。
新沂市新水棋盘建设发展有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	万志坚	2,000.00	51%	江苏、新沂	土地整理、开发;城乡基础设施、市政公用设施建设;农业技术研发;农作物、花卉、苗木种植、销售;水产养殖、销售;农产品初加工;新农村房屋、道路、水利、桥梁、管道设施建设服务;房地产开发、销售;旅游项目策划服务。
江苏鸿飞置业有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	万志坚	5,000.00	100%	江苏、新沂	房地产开发、销售;物业管理。
新沂市新水酒店管理有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	王政	500.00	100%	江苏、新沂	酒店管理服务、住宿服务、餐饮管理服务;宾馆酒店用品、纺织品、窗帘、清洁用品、标牌、服装、床上用品、家具、预包装食品兼散装食品、装饰材料、日用百货、五金电料、工艺品、电子产品、灯具、劳保用品、消防器材及装饰装潢材料批发及零售;卷烟、雪茄烟零售;房屋租赁。
新沂市天缘水利工程有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	黄金海	8,000.00	100%	江苏、新沂	水利工程、桥梁工程、道路工程、土木工程、凿井工程施工;市政公用工程施工;钢结构工程施工;城市及道路照明工程施工;建筑装饰、地质工程技术服务;商务信息咨询服务;机电安装及水利机械维修;园林绿化工程设计与施工;房屋建筑工程施工;水利工程维修、养护;自来水管道安装;建筑材料批发、零售;仓储服务。
新沂市帝方水利工程有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	徐杰	4,950.00	100%	江苏、新沂	水利水电工程、道路桥梁工程、土石方工程、市政公用工程、房屋建筑工程、钢结构工程施工;船闸建筑安装;水利工程维修、养护;园林绿化工程施工。
新沂市乡镇供水有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	葛宜虎	5,000.00	100%	江苏、新沂	集中式供水(按卫生许可证许可的取水点供水);乡镇自来水工程建设、维护;水暖器材生产、销售。
新沂市城乡供水有限公司	新沂市乡镇供水有限公司	葛宜虎	10,000.00	100%	江苏、新沂	集中式供水;水务工程施工、安装;水处理工程施工、安装;城乡自来水工程建设、维护;水暖器材生产、销售。
新沂市河海建筑工程公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	薛灏	2,072.70	100%	江苏、新沂	水利水电工程、河湖整治工程、房屋建筑工程施工、水利工程维修、养护、土木工程、中型公路桥梁、中型船闸建筑、安装。

## 3、2019年1-6月新增加合并范围内公司

被合并方名称	持股比例	取得方式	同本公司关系	营业范围
新沂市神山机动车安全技术检测服务	100%	投资	子公司	机动车安全性能检测、机动车综合性能检测、

有限公司				机动车环保性能检测。
------	--	--	--	------------

## 七、关联方及关联方交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司表决权比例(%)
新沂市人民政府	-----	-----	-----	-----	-----	100

本公司的母公司情况说明：

本公司的最终控制方是：新沂市人民政府

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注六。

### 3、本公司的合营及联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司的关系	持股比例(%)
瑞图新材料新沂有限公司	参股	30.00
新沂市中电建新源水务有限公司	参股	40.00
江苏南京港新沂港务有限公司	参股	39.80
新沂金田置业发展有限公司	参股	45.00
新沂金田城乡建设有限公司	参股	45.83
新沂市新水商贸有限公司	参股	49.00

### 4、其他关联方情况

关联方应付项目		
科目	关联方	2019年6月30日
其他应付款	新沂市中电建新源水务有限公司	364,764.00
关联方应收项目		
科目	关联方	2019年6月30日
其他应收款	新沂市新水商贸有限公司	10,500,000.00

5、截至2019年6月30日，本公司对控股子公司或控股子公司对本公司及控股子公司之

### 间担保情况

类型	被担保人	担保币种	担保金额(万元)	担保形式
保证	新沂骆马湖旅游发展有限公司	人民币	85,000.00	单人担保
保证	新沂马陵山旅游发展有限公司	人民币	36,639.00	单人担保
保证	新沂马陵山景观工程有限公司	人民币	1,000.00	单人担保
保证	新沂窑湾古镇酒店有限公司	人民币	2,000.00	单人担保

保证	新沂窑湾古镇商业管理服务有限公司	人民币	2,000.00	单人担保
保证	新沂大运河景观工程有限公司	人民币	3,300.00	单人担保
保证	新沂窑湾古镇电子商务有限公司	人民币	2,500.00	单人担保
保证	新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	人民币	1,000.00	单人担保
保证	新沂新水旅游发展有限公司	人民币	3,000.00	单人担保
保证	新沂市河海建筑工程公司	人民币	3,000.00	单人担保
保证	新沂市新源水务投资发展有限公司	人民币	31,700.00	单人担保
质押	新沂市高速铁路建设发展有限公司	人民币	8,500.00	大额存单质押物 担保
质押	新沂市高速铁路建设发展有限公司	人民币	4,800.00	大额存单质押物 担保
质押	新沂市高速铁路建设发展有限公司	人民币	4,000.00	大额存单质押物 担保
质押	新沂市交通园林绿化有限公司	人民币	14,200.00	大额存单质押物 担保
	合计	人民币	202,639.00	

## 八、承诺及或有事项

### 1、承诺事项

无

### 2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### (2) 对外担保事项

类型	被担保人	担保币种	担保余额(万元)
保证	新沂市城投置业有限公司	人民币	66,100.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	68,000.00
保证	新沂市城投置业有限公司	人民币	20,000.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	65,000.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	16,500.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	15,000.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	8,500.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	3,500.00
保证	新沂经济开发区建设发展有限公司	人民币	39,000.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	6,090.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	5,420.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	4,890.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	4,840.00

保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	2,680.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	2,420.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	2,300.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	1,000.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	350.00
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,708.11
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,670.71
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,638.19
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,635.87
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,610.98
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,583.64
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,558.19
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,537.67
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,510.95
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,484.14
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,460.29
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,440.11
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,417.21
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	1,390.90
保证	徐州市新沂经济技术开发总公司	人民币	12,790.73
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	21,000.00
保证	新沂市新天地农业发展有限公司	人民币	4,000.00
保证	新沂市新天地农业发展有限公司	人民币	8,000.00
保证	新沂市新天地农业发展有限公司	人民币	7,000.00
保证	新沂经济开发区建设发展有限公司	人民币	19,995.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	15,000.00
保证	新沂市城市投资发展有限公司	人民币	13,500.00
保证	新沂市人民医院	人民币	8,000.00
保证	新沂市人民医院	人民币	5,000.00
保证	新沂经济开发区建设发展有限公司	人民币	12,000.00
保证	新沂市沐东新城投资开发有限公司	人民币	12,000.00
保证	徐州市新沂经济技术开发总公司	人民币	10,000.00
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	8,000.00
保证	新沂市沐东新城投资开发有限公司	人民币	7,000.00
保证	江苏省新沂市市政建设工程有限公司	人民币	6,000.00
保证	新沂市通达管网有限公司	人民币	5,500.00
保证	新沂市人民医院	人民币	3,000.00
保证	新沂市人民医院	人民币	2,000.00
保证	新沂市新源公共服务有限公司	人民币	5,000.00
保证	新沂市自来水公司	人民币	5,000.00
保证	新沂市人民医院	人民币	4,990.00
保证	新沂市沐东新城投资开发有限公司	人民币	3,000.00

保证	江苏锡沂水务有限公司	人民币	2,500.00
	合计		553,512.69

## 九、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

种类	2019年6月30日	2018年12月31日
应收账款	1,358,041,318.12	1,069,579,788.36
合计	1,358,041,318.12	1,069,579,788.36

#### (1) 应收账款分类披露:

类别	2019年6月30日					账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,358,266,302.12	100.00	224,984.00	0.02	1,358,041,318.12		
组合一：账龄组合	2,875,900.00	0.21	224,984.00	7.82	2,650,916.00		
组合二：其他组合	1,355,390,402.12	99.79			1,355,390,402.12		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项						-	
合计	1,358,266,302.12	100.00	224,984.00	0.02	1,358,041,318.12		

(续)

类别	2018年12月31日					账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,069,804,772.36	100.00	224,984.00	0.02	1,069,579,788.36		
组合一：账龄组合	3,400,790.00	0.32	224,984.00	6.62	3,175,806.00		

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合二：其他组合	1,066,403,982.36	99.68		1,066,403,982.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	1,069,804,772.36	100.00	224,984.00	0.02 1,069,579,788.36

(2) 按欠款方归集的期末大额应收账款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末余额比例(%)
新沂市财政局	回购款	1,355,390,402.12	1年以内、1-3年	99.79
合计		1,355,390,402.12		

## 2、其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,528,348,653.36	4,344,468,766.32
合计	4,528,348,653.36	4,344,468,766.32

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2019年6月30日				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,529,271,330.68	100.00	922,677.32	0.02	4,528,348,653.36	
组合一：账龄组合	3,052,690.27	0.07	922,677.32	30.23	2,130,012.95	
组合二：其他组合	4,526,218,640.41	99.93			4,526,218,640.41	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计	4,529,271,330.68	100.00	922,677.32	0.02	4,528,348,653.36	

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,345,391,443.64	100.00	922,677.32	0.02	4,344,468,766.32	
组合一：账龄组合	3,052,690.27	0.07	922,677.32	30.23	2,130,012.95	
组合二：其他组合	4,342,338,753.37	99.93			4,342,338,753.37	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计	4,345,391,443.64	100.00	922,677.32	0.02	4,344,468,766.32	

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备	
1年以内	942,358.47	47,117.92	942,358.47	47,117.92	5.00
1至2年	493,924.00	49,392.40	493,924.00	49,392.40	10.00
2至3年					30.00
3至4年	1,556,530.80	778,265.40	1,556,530.80	778,265.40	50.00
4至5年	59,877.00	47,901.60	59,877.00	47,901.60	80.00
5年以上					
合计	3,052,690.27	922,677.32	3,052,690.27	922,677.32	

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	2019年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
新沂市公路养护工程公司	往来款	1,393,661,890.58	1年以内、1-3年	30.77
新沂市财政局	往来款	1,071,705,273.23	1年以内、1-3年、3年以上	23.66
新沂经济开发区建设发展有限公司	往来款	390,000,000.00	1-2年	8.61
新沂市资产管理有限公司	往来款	75,278,500.00	2-3年	1.66
新沂市钟吾股权投资管理有限公司	往来款	75,876,500.00	2-3年	1.68
合计		3,006,522,163.81		66.38

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资按照类别披露

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,314,470,335.50		4,314,470,335.50	4,236,370,335.50		4,236,370,335.50
对联营、合营企业投资	1,017,063,638.75		1,017,063,638.75	1,017,266,515.81		1,017,266,515.81
合计	5,331,533,974.25		5,331,533,974.25	5,253,636,851.31		5,253,636,851.31

#### (2) 对子公司投资明细

被投资单位	2019年6月30日
新沂骆马湖旅游发展有限公司	735,158,751.69
新沂马陵山旅游发展有限公司	200,000,000.00
新沂市新源水务投资发展有限公司	2,798,005,915.25
新沂市公共交通公司	210,024,418.56
新沂苏杭出租汽车有限公司	2,181,250.00
新沂市花厅置业有限公司	20,000,000.00
新沂市交通广告传媒有限公司	5,000,000.00
新沂市美妆电子商务有限责任公司	14,000,000.00
新沂市快递物流园有限责任公司	20,000,000.00
新沂市公路港物流有限公司	28,000,000.00
新沂市棋盘通用机场有限公司	10,000,000.00
江苏新沂港务管理有限公司	7,000,000.00
新沂市高速铁路建设发展有限公司	200,000,000.00
爱飞客(徐州)航空俱乐部有限公司	20,000,000.00
新沂一品美妆网络科技有限公司	5,000,000.00
新沂市交通园林绿化有限公司	40,000,000.00
新沂市神山机动车安全技术检测服务有限公司	100,000.00
合计	4,314,470,335.50

#### (3) 对合营、联营企业投资明细

被投资单位	持股比例	2019年6月30日	营业范围
一、合营企业			
瑞图新材料新沂有限公司	30.00%	13,083,638.75	各类建筑材料的研发、生产和销售与之相关各类工程的技术咨询;成套环保设备开发和制造;网络信息服务、网络信息技术开发。
江苏南京港新沂港务有限公司	39.80%	3,980,000.00	港口开发、建设;为船舶提供码头设施;在港区提供货物装卸、仓储;水路普通货运代理、船舶代理;集装箱装卸、仓储;拆拼箱及货运与船舶代理服务;航线开通;多式联运;港口物流;港口设

			施设备维护、租赁;电子数据交换、服务;信息咨询服务。
新沂金田置业发展有限公司	45.00%	450,000,000.00	房地产开发、销售;房屋建筑工程、钢结构工程、园林绿化工程、水电工程设计、施工;水上乐园、公园开发建设运营;物业管理服务;建筑劳务分包。
新沂金田城乡建设有限公司	45.83%	550,000,000.00	城乡综合改造项目开发;农业资源综合开发;土地开发整理;房屋拆除服务。
合计		1,017,063,638.75	

#### 4、营业收入和营业成本

项目	2019 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	384,471,220.34	266,717,955.65
其他业务	3,806,232.40	
合计	388,277,452.74	266,717,955.65

#### 十一、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会 2019 年 8 月 19 日批准报出。

新沂市交通投资有限公司

2019 年 8 月 19 日



中投保

NEEQ : 834777

中国投融资担保股份有限公司

China National Investment & Guaranty Corporation



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



1月24日，公司研发的“信易佳”电子保函平台与国投公司电子采购平台实现系统对接。双方合作打通了央企招标采购全流程电子化的“最后一公里”，打造了央企信用担保与现代金融科技相结合的示范平台。



3月26日，“新时代、新征程——中投保公司25周年主题文化活动”在北京奥林匹克森林公园成功举办。公司在京全体员工及子公司近300人，以坚实的脚步、努力的汗水向中投保公司成立25周年致敬。



3月27日，公司在上海证券交易所成功公开发行25亿元公司债券（小公募），主体及债项评级AAA，期限3+2年，票面利率3.87%，为公司持续健康发展提供了有力支持。



4月19日，公司增信的“天风平银-桑德环保绿色资产支持专项计划”成功发行。本单为全国首单垃圾综合处理绿色ABS产品，是公司坚定支持绿色项目、支持实体经济、支持民营企业发展典型案例。



5月21-22日，公司赴甘肃合水县开展系列精准扶贫活动，在访贫问苦充分调研的基础上，拨款用于支持该县村级光伏扶贫电站项目二期建设，践行央企社会责任，为合水县脱贫“摘帽”贡献力量。



6月20日，公司与深圳前海金融资产交易所有限公司签署业务合作框架协议，通过信用增进手段提高资产流动性及撮合效率，为中小企业拓展更广阔的融资渠道，保障资产交易安全，助力实体经济发展。

## 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股本变动及股东情况 .....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	25
第七节 财务报告 .....	28
第八节 财务报表附注 .....	39

## 释义

释义项目		释义
中投保公司、本公司、公司	指	中国投融资担保股份有限公司, 及其前身中国投融资担保有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
国投公司	指	国家开发投资集团有限公司, 为本公司控股股东
中信资本	指	中信资本担保投资有限公司(CITIC Capital Guaranty Investments Limited), 为本公司股东
建银国际	指	建银国际金鼎投资(天津)有限公司, 为本公司股东
鼎晖投资	指	鼎晖嘉德(中国)有限公司(CDH Guardian (China) Limited), 为本公司股东
新政投	指	Tetrad Ventures Pte Ltd, 为本公司股东
信裕资管	指	中投保信裕资产管理(北京)有限公司, 为本公司控股子公司
快融保	指	北京快融保金融信息服务股份有限公司, 为本公司控股子公司
网金社	指	浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司, 为本公司参股公司
国投云贷	指	国投(宁夏)互联网小额贷款股份有限公司, 为本公司的参股公司
代偿	指	债务人到期不能按约定向债权人履行还款或其他义务, 担保机构按约定向债权人进行代为偿还的行为
公司章程	指	《中国投融资担保股份有限公司章程》
中诚信	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
联合资信	指	联合资信评估有限公司
大公国际	指	大公国际资信评估有限公司
元,万元,亿元	指	人民币元, 万元, 亿元
报告期	指	2019年1月1日—2019年6月30日

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人兰如达、主管会计工作负责人张伟明及会计机构负责人（会计主管人员）彭淑贞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	中国投融资担保股份有限公司
英文名称及缩写	China National Investment & Guaranty Corporation 缩写:I&G
证券简称	中投保
证券代码	834777
法定代表人	兰如达
办公地址	北京市海淀区西三环北路 100 号北京金玉大厦写字楼 9 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	海燕
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-88822855
传真	010-68437040
电子邮箱	haiyan@guaranty.com.cn
公司网址	www.guaranty.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西三环北路 100 号北京金玉大厦写字楼 9 层。邮编:100048
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1993 年 12 月 4 日
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-其他商务服务业-担保服务
主要产品与服务项目	主营业务为担保业务,包括融资性担保、金融担保和履约类担保等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	4,500,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	国家开发投资集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	国务院国有资产监督管理委员会

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111000010001539XR	否
金融许可证机构编码	京 A000001	否
注册地址	北京市海淀区西三环北路 100 号 北京金玉大厦写字楼 9 层	否
注册资本（元）	4,500,000,000.00	否
注册资本与股本一致。		

#### 五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

主办券商投资者联系电话：021-38677798

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本期/本期期末	上年同期/本期期初	增减比例
营业收入	1,211,644,873.93	858,694,943.23	41.10%
归属于挂牌公司股东的净利润	530,194,933.96	415,691,532.96	27.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	462,963,300.13	407,707,349.93	13.55%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	6.10%	4.85%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.22%	4.74%	-
基本每股收益(元/股)	0.1031	0.0777	32.69%
经营活动产生的现金流量净额	-337,568,598.04	-252,148,843.44	33.88%
资产总计	22,534,039,063.21	20,452,832,797.71	10.18%
负债总计	12,039,239,778.33	10,325,805,816.88	16.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,087,505,961.10	9,927,511,696.05	1.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.24	2.21	1.61%
总资产增长率%	10.18%	2.30%	-
营业收入增长率%	41.10%	-4.95%	-

### 二、 行业主要财务及监管指标

单位：元

	本期/本期期末	上年同期/本期期初	增减比例
期末担保余额	53,878,431,195.16	67,898,457,712.66	-20.65%
其中：融资性担保责任余额	37,113,481,985.33	41,911,441,736.76	-11.45%
担保赔偿准备金	290,380,500.22	305,829,546.00	-5.05%
未到期责任准备金	552,167,692.27	627,259,386.97	-11.97%
一般风险准备金	363,469,877.98	363,469,877.98	0.00%
应收代偿款	479,062.46	4,827,150.72	-90.08%
当年累计担保额	4,420,745,099.17	6,186,492,983.66	-28.54%
当年累计解除担保额	18,440,771,616.67	53,338,748,328.00	-65.43%
当年累计代偿额	38,843,349.34	0.00	-
当年累计代偿回收额	609,787.66	27,368,467.80	-97.77%
当年累计代偿损失核销额	0.00	0.00	0.00%
担保业务放大倍数	-	-	-
融资性担保业务放大倍数	3.71	4.25	-

应收保费周转率(次)	-	-	-
担保代偿率(%)	0.21%	0.00%	-
担保损失率(%)	0.00%	0.00%	-
代偿回收率(%)	0.05%	2.20%	-
拨备覆盖率(%)	251745.48%	26859.71%	-
*归属于挂牌公司股东的净资产	7,597,279,546.01	7,437,285,280.96	2.15%
*归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	1.65	2.15%
*归属于挂牌公司股东的净利润	464,018,358.62	349,514,957.62	32.76%
*归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	396,786,724.79	341,530,774.59	16.18%

注 1：上述相关指标的具体计算公式如下：

(1) 融资性担保业务放大倍数=融资性担保责任余额/净资产，其中净资产为母公司净资产扣除对其他融资担保公司和再担保公司的股权投资。融资性担保责任余额根据 2018 年 4 月银监会下发的《融资担保公司监督管理条例》配套制度《融资担保责任余额计量办法》（银保监发【2018】1 号）的相关规定计算。

(2) 担保代偿率=当年累计代偿额/当年累计解除担保额。

(3) 担保损失率=代偿损失核销额/当年累计解除担保额。

(4) 代偿回收率=当年累计代偿回收额/(年初代偿余额+当年累计代偿额)。

(5) 拨备覆盖率=(担保赔偿准备金+未到期责任准备金+一般风险准备)/应收代偿款。

注 2：上述标注\*号的财务指标：其中归属于挂牌公司股东的净资产、归属于挂牌公司股东的每股净资产考虑了公司发行记入权益的可续期债券影响。其中归属于挂牌公司股东的净利润、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润考虑了公司发行可续期债券利息的影响；

注 3：银监会于 2018 年 4 月 2 日发布了《关于印发<融资担保公司监督管理条例>四项配套制度的通知》（银保监发[2018]1 号），配套制度对融资担保业务的类型分类、担保放大倍数等多方面做出了新的规定。自配套制度发布之日起，我公司已执行了配套制度新的规定。如属地监督管理部门出台实施细则，我公司将严格执行实施细则的相关规定。

### 三、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	745,268.94
2、其他收益	3,651,350.91
3、其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,937,626.55
<b>非经常性损益合计</b>	<b>68,334,246.40</b>
所得税影响数	1,101,000.96
少数股东权益影响额（税后）	1,611.61
<b>非经常性损益净额</b>	<b>67,231,633.83</b>

### 四、 补充财务指标

适用 不适用

## 五、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司是国内首家全国性专业担保机构。资本实力、风控技术、信用能力、品牌价值是公司的核心资源。经过二十多年的发展，公司形成了较为稳定的担保市场份额、业务体系和客户群体，取得了国内外业界认可的优秀业绩，在中国担保业始终保持领先优势。报告期内，中诚信、联合资信、大公国际等评级机构给予公司长期主体信用等级 AAA。截止 2019 年 6 月末，公司获得主要合作银行综合授信额度 942 亿元。

公司的主要业务为担保业务，包括融资性担保、金融担保和履约类担保等。除担保主业外，公司亦开展部分投资业务。投资业务采取谨慎的投资策略和投资组合管理，为担保主业的持续健康发展提供了有力支撑和保障。盈利模式方面，就融资性担保业务而言，其收入来源主要是担保客户获得融资后向担保客户收取的担保费。就履约类担保业务而言，公司通过节省被担保人的保证金占用成本来获取担保费。就金融担保业务而言，公司通过运用自身高等级信用评级及雄厚的资本实力为客户提供增信服务，收取增信费。就投资业务而言，公司主要以投保结合模式，按照担保业务理念和严格流程承做项目，在风险可控的基础上提高项目综合收益率。公司积极拓展财务顾问、资产管理等业务品种，为客户提供综合信用解决方案。公司亦适应金融科技等新型金融业态发展趋势，为客户提供增值服务，提升客户价值。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

2019年上半年，中投保公司深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，按照“适应监管、合规经营、防控风险、提质增效、转型升级、创新发展”的工作基调和“稳中求进”的总原则，认真部署“不忘初心、牢记使命”主题教育，有序推进战略转型升级，进一步提升服务实体经济的能力，不断提高风险防控水平。在错综复杂的外部环境和日趋严格的行业监管环境下，经全体员工共同努力，公司经营业务稳步发展，战略规划有序推进，党建和党风廉政建设不断加强，管理基础和综合能力进一步提升。

##### （一）公司经营计划指标完成情况

2019年上半年，公司实现营业收入 12.12 亿元，同比增长 41.10%；利润总额 6.45 亿元，同比增长 21.56%；归属于母公司股东的净利润 5.30 亿元，同比增长 27.55%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 225.34 亿元，归属于母公司的净资产 100.88 亿元，资产状况稳中有升。上半年在保余额 539 亿元，业务运营总体情况良好，累计担保总额达 5,094 亿元。公司资产总额、经营收入、利润总额等主要经营指标持续向好。

##### （二）各项工作稳步推进

###### 1. 加强党建和党风廉政建设，推动战略规划落地实施，品牌影响力得以提升。

持续加强党建，将学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神作为首要政治任务抓紧抓实，全面落实全国国有企业党的建设工作会议要求，切实把党的领导融入公司治理各个环节，将“卓越党建”理念贯穿工作全过程，加强党建与业务经营工作的充分融合。按照党风廉政建设要求，结合公司经营管理实际，按照突出重点、务求实效的原则，一体化构建“不能腐、不敢腐、不想腐”体制机制，推进监督执纪与经营管理相融合。公司聚焦发展目标，积极推进五年战略规划与实施纲要落地实施。公司加强合规运行，结合加强党建和依法治企的相关要求，全面推进法治建设工作实施，着力打造法治中投保，并对公司管理制度进行全面梳理。公司提升资本抗风险能力，抓住有利时间窗口，成功发行

25亿元小公募公司债券，主体及债项评级AAA，期限3+2年，票面利率3.87%，较低的发行利率和较高的认购倍数体现了市场对公司的高度认可，为公司持续健康发展提供了有力支持。

2019年，中诚信、联合资信、大公国际等评级机构继续给予公司长期主体信用等级AAA；公司获得主要合作银行综合授信额度942亿元；作为国内首家全国性专业担保机构，公司在信用担保体系建设、行业规范、自律管理和对外交流合作等方面继续发挥作用，认真履行中国融资担保业协会会长单位职责，为行业发展建言献策。

### **2.加强业务创新，深入推进“信用增进、资产管理、金融科技”协同发展的战略布局。**

2019年上半年，公司继续加强业务创新，推进业务转型升级，努力实现“市场领先的以信用增进为特色的投融资服务集成商”的战略目标。

(1) 担保及信用增进业务。在小微金融担保业务方面，继续围绕“树品牌、建体系、服务双创”的目标，创新研发基于大数据风控和金融科技手段的小额分散批量化产品模式，试点操作不动产抵押经营类投保结合、国际贸易项下供货履约担保等业务，研发储备供应链金融-电子商业票据融资担保、出口退税账户质押融资担保、海关通关保函等产品；以投贷保联动方式支持小微企业发展；积极对接国家及地方政府性融资担保体系，搭建担保业务风险分散机制，与上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心签署《中小微企业再担保合作协议》，并协助三门峡、武汉、天津等地方政府构建政策性融资担保体系；践行国家“一带一路”战略，受邀开展“在老挝成立国家担保公司可行性调研”。在绿色金融领域，继续推进“京津冀区域大气污染防治中投保投融资促进项目”实施落地，为节能减排和废弃物能源化利用等领域提供融资支持，成功发行全国首单垃圾综合处理绿色ABS产品。在担保增信领域，借助已有业务基础优势，将增信金融工具嵌入到相关产业链，与私募股权基金、信托计划等相结合，有效服务于社会经济发展。非融资性保证担保业务方面，“信易佳”保函平台已对接服务青岛、大连多地公共资源交易服务中心，客户通过审核后秒开电子保函，有效减轻中小微投标企业保证金占用压力；又打通央企招标采购全流程电子化的“最后一公里”，与国投电子采购平台成功实现系统对接，出具央企首单电子保函，并展开工程保证协同业务延伸，努力打造央企信用担保与现代金融科技相结合的示范平台。

(2) 投资及资产管理业务。公司稳健运作投资业务。长期投资方面，公司加强对项目退出的跟踪和管理，长期投资项目实现了良好回报。在中短期投资方面，公司坚持审慎操作，适时调整中短期投资资产配置和投资比例，实现了较好的投资收益，为业绩增长提供了有力支撑。在资产管理业务方面，信裕资管积极适应资管新规，继续加强合规运行、主动管理，积极开拓资金渠道，提高资产配置效率，创新业务领域取得积极进展，收入呈增长态势。

(3) 金融科技业务。坚持合规经营，服务小微企业、服务实体经济、服务普惠金融等国家战略导向，积极探索适合公司发展的金融科技展业模式；“快融保”持续为小微企业提供快捷、方便、高效的线上融资服务，自主开发的数据风控规则引擎系统即将上线，科技能力得到较大提升；“网金社”进一步发挥金融科技优势，为机构客户提供风控技术支持，服务中小微企业和实体经济，业务线日渐成熟，市场口碑不断提升；“国投云贷”获得宁夏自治区金融局的I级监管评级，技术和科技的投入加大，多条产品线运用金融科技及大数据风控，为小微企业提供在线信贷解决方案。

### **3.不断优化机制，强化管理基础，为公司转型升级提供制度保障。**

根据业务转型升级、战略落地实施的需要，积极研究策划公司体制机制配套方案；加强管理团队建设，修订完善高中级管理人员管理办法；完善人才队伍体系，积极探索人才梯队培养机制建设；继续通过轮岗、导师培养、课题研究等方案实施应届生培养项目“骏杰计划”；利用人才盘点成果，探索优化员工发展培养工作，从多层次加强公司人才梯队建设，积极优化与业务转型创新发展相适应的市场化激励约束机制。

公司积极适应监管变化，有效防范金融风险。公司流动性风险管理小组结合外部环境变化及公司业务实际，逐步推动建立公司流动性风险管理机制；风险管控部门加强对项目开发和承做中风控工作的动态跟踪，及时制定发布2019年业务风险策略，调整、优化业务流程；同时，积极做好存量业务的管理，加强资产追偿和回收。法律部门主动探索法律工作方式方法升级优化的路径，持续推进落实三项（重大

决策、合同、规章制度）法律审核率 100%，为公司业务发展保驾护航。公司加强信息化基础建设，启动建设项目审批管理系统，混合云、数据中心、虚拟桌面等取得积极进展；大力加强业务信息化建设，积极推动投标保函业务平台、亚行项目业务系统、国投云贷信息系统等的完善，建设发票中心、电子签章中心、流程中心等，提供集中的管控方式；建设完善协同办公系统、网报系统，提升公司管理和运行效率。加强员工职业操守培训，组织开展宣读公司行为公约，宣讲监督执纪与经营管理融合手册，重读员工职业操守准则活动，提高员工职业道德水准，提升公司依法经营意识，有效控制经营风险。

### （三）行业发展因素及情况

#### 1.融资担保行业

政策与监管环境方面，近年政府及监管部门日益重视担保行业规范、健康、持续的发展，出台了一系列相关政策规范融资担保机构经营，鼓励并引导融资担保公司为“三农”及小微企业服务，促进担保行业合法合规、健康发展。

2017年10月《融资担保公司监督管理条例》(国令第683号)正式施行，2018年4月银保监会出台《融资担保业务经营许可证管理办法》、《融资担保责任余额计量办法》、《融资担保公司资产比例管理办法》和《银行业金融机构与融资担保公司业务合作指引》(以下简称“融担条例及四项配套制度”)。融担条例及四项配套制度明确了融资担保公司的监督管理体系，强化了融资担保公司在支持普惠金融、降低社会融资成本方面的地位，旨在促进融资担保公司依法合规经营，维护融资担保市场秩序，防范融资担保业务风险。

2018年7月，财政部联合商业银行共同发起的国家融资担保基金有限责任公司注册成立，初始注册资本661亿元。公司将以股权投资、再担保等形式支持各省（区、市）开展融资担保业务，与融资担保公司一起、层层分散融资担保业务风险，并带动各方资金扶持小微企业、“三农”和创业创新，着力缓解小微企业、“三农”等普惠领域融资难、融资贵问题，支持战略性新兴产业的发展。

2019年2月，《关于有效发挥政府性融资担保基金作用切实支持小微企业和“三农”发展的指导意见》（国办发〔2019〕6号文）发布，意在进一步推进国家融资担保基金与省级平台共建担保体系，解决小微企业和“三农”融资难的问题。国办发〔2019〕6号文明确要求政府性融资担保、再担保机构聚焦支小支农主业。

担保行业发展方面，近年宏观经济增速放缓，传统企业经营困难，担保行业经营风险水平上升，通过市场选择和监管趋严，一批实力较弱、风险管理能力差的担保机构逐步退出市场，随着行业的发展，近年涌现出一批信用度高、资本实力雄厚的融资担保公司，行业整体发展趋于稳定，行业呈现量减质增的态势。与此同时，随着政策引导，新产品、新工具、新模式的大量涌现和发展，加速了行业生态的改变。融资担保公司需要增强资本实力和风险管理能力，突破传统固化思维，加快业务创新和转型发展。

#### 2.资产管理行业

2018年4月，中国人民银行等四部委联合正式发布的资管新规及相应细则和征求意见的下发，就“统一监管标准、提高门槛、抑制嵌套去通道、统一杠杆、控制分级、规范资金池、打破刚兑、规范合格投资者、设置过渡期”等多个方面对资产管理业务进行更严格的监管，行业合规运营成本上升，合规风险愈需重视。资管新规的实施将重塑资管产业链。资产管理机构牌照红利消退，需要根据不同的战略定位，打造专有核心竞争力。资管产品将围绕着服务实体经济、严控风险的基本原则，减少错配并降杠杆；资产端主动管理型业务增加，标准化产品占比或将逐步提升。

#### 3.金融科技行业

近年来，云计算、大数据、人工智能、区块链等新一代信息技术赋能金融行业，持续推动金融科技应用、创新、变革。金融科技应用带来金融业转型发展的结构性机遇。金融科技应用能够让金融企业提供更加差异化和个性化的服务体验，使得金融企业能够更好的分析和利用现有的数据、更快捷的对用户需求做出反应、更深入和低成本地挖掘用户需求，提供场景化、生活化驱动的产品服务、扩大产品和服务范围，拓展客户基础。金融科技应用让普惠金融、小微金融和智能金融等成为金融业转型发展的战略重点方向和结构性机遇。当然，金融行业的高度复杂性、敏感性与科技领域的快速创新性、灵活性相叠

加，对金融科技产业发展的规范性和标准化有着更为突出的要求。

综上，面对行业发展态势，公司始终以加强风险防控为前提，利用中投保的增信资源，以创新发展为手段，加快业务转型升级，发挥业务协同优势，稳步开拓市场，取得良好的经营业绩。

### 三、 风险与价值

1.宏观经济波动风险。即宏观经济波动对融资需求、贷款机构放款能力及意愿、借款人经营环境及还款能力等均可能产生影响，并导致财政政策、货币政策等宏观经济政策调整，进而对公司的经营环境及经营成果产生影响。

公司注重宏观经济形势、政策变化对经营活动影响，对宏观经济形势、金融政策、流动性管理等开展专题研究，定期编写宏观经济及重点行业季报及担保业务实践经验交流内刊。公司内部设立了行业研究员制度，由前中台业务骨干担任，对业务环境、模式、品种、流程及相关监管政策进行前瞻性重点研究，主动应对宏观经济形势变化、行业周期波动对公司各业务领域可能产生的影响，探索新的业务领域和业务机会。公司开展名家讲座活动，邀请外部专家就宏观经济和专业问题进行交流，为公司经营活动提供有益借鉴。公司注重与担保行业同业交流，共同探讨融资担保业务实践中面临的新情况和新问题。

2.监管政策风险。即未来担保行业等监管政策如果产生变动，公司需要及时调整并充分适应这些变化，可能导致公司的业务方向、领域或模式出现重大变化或某些业务受到限制。

银保监会发布的《融资担保公司监督管理条例》的四项配套制度，细化了对融资担保机构各个方面的管理。根据监管要求，公司及时制定应对措施并调整业务风险策略，规范公司担保相关业务。在严监管、重合规、降杠杆的大背景下，公司密切关注监管政策的变化，针对资产管理、互联网金融等一系列监管新规的出台，不断完善应对机制，制定应对策略，以合规经营为重点，保证资产管理业务、金融科技业务依法合规运行。针对全国股转系统出台的自律监管政策和新的要求，公司积极加强沟通，认真进行自查，保证公司的合规运营。

3.信用风险。即由于被担保人违约而造成担保人代偿的风险，信用风险是担保行业面临的最主要和最直接的一种风险。

公司非常重视风险控制体系的建设与投入，公司对信用风险的管理形成事前充分识别和准确评价，事中有效监测和计量，事后快速处置和化解的全流程覆盖机制。报告期内，公司审慎把握业务发展和风险控制的关系，切实加强业务风险管理，根据政策、市场变化，以及业务品种风险特点和风险管理要求，制定并发布了《中投保公司 2019 年业务风险策略》，及时调整业务准入标准、发布风险提示，优化业务流程，进一步加强了公司对信用风险的把控。

4.流动性风险。即公司自身无法满足各种到期担保责任产生的资金需求，或者无法以合理的成本及时筹措到所需资金而产生的风险。

从业务层面，公司提高业务标准，优选客户，完善交易结构设计，尽可能降低代偿发生概率；同时加强在保业务风险排查与预警工作，防范突发代偿事件造成的流动性风险。从资金层面，加强日常资金头寸管理，与在保责任流动性需求相匹配进行流动性备付管理，同时建设外部流动性资金补充渠道。

5.市场风险。即公司的投资组合和担保抵质押物的市场价格波动带来的风险。随着公司投资资产规模的扩大，主要面临因利率、价格波动所引发的市场风险。

由于公司主要以持有到期的固定收益类金融产品为主，因此利率风险基本可控；公司对权益类、证券投资基金和理财产品的市场价格保持高度关注，并进行敏感性分析，以控制因价格波动而带来的损失风险。

6.操作风险。即由于公司业务流程、内控机制、决策程序、员工管理不完善或者执行不利导致损失的风险。

公司通过建立各管理层和操作层的授权和批准制度来界定不同部门的职责，同时持续改进业务运行

机制，定期优化业务流程和审批程序，不断完善流程各环节的操作规范。公司加大员工培训、考核工作，强化项目责任考核和风险项目的责任追究，加强问责，强化员工的合法、合规意识。公司在年初结合党建党风廉政建设工作，组织开展重读员工职业操守、宣读公司行为公约活动，提高员工职业道德水准，提升员工的合规意识。切实构建“不能腐”体制机制，推进监督执纪与经营管理相融合。

## 四、企业社会责任

### （一）精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司积极践行央企社会责任，全面助力国家脱贫攻坚战略。

1.精准扶贫规划。按照党的十九大关于打赢脱贫攻坚战总体部署，落实国投公司扶贫工作规划要求，公司借助国投公司构建的“立足定点扶贫县、实施精准扶贫”平台，充分发挥公司业务经营特点，制定公司2019年度扶贫工作方案，成立爱心扶贫工作领导小组，确保各项扶贫工作有序推进，有效落实。

2.年度精准扶贫概要。报告期内公司结合实际开展以下扶贫工作：

(1)“打赢扶贫攻坚、担当央企责任”，支持甘肃合水县脱贫攻坚事业，拨付“支持脱贫攻坚”专款用于建设合水县村级光伏扶贫电站项目。项目投产后可为部分贫困户增加相对稳定的收入，改善贫困家庭生活水平。

(2)“点亮新希望”全体员工扶贫募捐，帮扶甘肃合水县、贵州罗甸八一村贫困学生和因病致贫、因学致贫的贫困户。

(3)“青春心向党 建功新时代”爱心支教，组织青年志愿者持续开展支教帮扶，赴甘肃合水县一中、定期去农民工子弟小学华奥学校进行志愿服务，为脱贫攻坚贡献青春力量。

(4)组织参加国投公司开展的“扶起新梦想”结对帮扶活动，助力甘肃省宁县、合水县和贵州省平塘县、罗甸县贫困中学生克服困难，实现梦想。

(5)组织开展消费扶贫活动，购买定点扶贫县水果粮油等农副产品，为贫困地区开拓销售渠道，带动当地产业种植和销售，帮助当地贫困户增收致富。

(6)公司以支部为单位，结合党员固定活动日、“一支部一品牌”等工作实际开展特色扶贫，如在云南腾冲地区、广西百色田东县作登瑶族乡陇祥村开展扶贫活动等。

3.精准扶贫成效。公司以项目化方式落实扶贫工作的组织与实施，通过支持产业发展、教育等助力当地脱贫，公司内部也形成“人人关心扶贫、人人支持扶贫、人人参与扶贫”的良好氛围。

4.后续精准扶贫计划。公司通过深入贫困地区走访慰问贫困家庭、了解贫困户的生活现状和帮扶需求，加强与扶贫干部的沟通、了解脱贫工作中的问题与困难，探讨继续推进脱贫攻坚工作的方式方法，为公司下一步助力脱贫攻坚工作提供依据。未来公司将按照党中央扶贫工作部署，立足国投公司定点扶贫县，在对扶贫工作和项目开展落实情况及时总结的基础上，探索精准扶贫和社会公益事业的有效方式和途径，不断推进扶贫工作，助力脱贫攻坚事业，以实际行动践行央企社会责任。

### （二）其他社会责任履行情况

#### 1. 信用担保促发展，和谐共赢创价值

报告期内，中投保公司在绿色金融方面继续加大支持力度，“京津冀区域大气污染防治中投保投融资促进项目”顺利推进，为京津冀区域大气污染防治发挥作用，并获得亚洲开发银行2018年度最佳表现项目奖；在支持城镇化建设方面，公司发挥专业担保的信用增进和风险管理功能，为地方基础设施建设提供支持，不断增强金融服务实体经济能力。

#### 2. 构建融担体系，改善融资环境

报告期内，公司继续积极围绕“树品牌、建体系、服务双创”目标开展业务，向地方担保机构继续提供技术和管理输出，共同打造地方中小微企业融资担保平台；不断创新基于大数据和金融科技手段的小额分散批量化业务模式，优化小微企业融资与创新创业环境。

### 3. 依托金融科技，助力小微经济

公司研发的“信易佳”电子保函平台，以保函替代保证金，可实现在线秒开保函，提高了承保效率，减轻了中小微承包商、供应商资金压力，切实做到为企业减负。报告期内，平台已与北京、大连、包头、达州、青岛等地公共资源交易中心完成对接并运行良好；并与国投公司电子采购平台实现系统对接，双方合作打通了央企招标采购全流程电子化的“最后一公里”。

### 4. 推动行业自律，加强同业交流

作为全国首家专业担保机构及中国融资担保业协会会长单位，公司始终将支持中小微企业发展、服务“双创”作为公司坚定的战略目标与社会责任。公司积极履行中国融资担保业协会会长单位职责，继续为行业自律发展发挥作用。报告期内公司与国际协会及国际同业开展广泛交流及业务洽谈，加强国际合作。

### 5. 坚持依法经营，践行诚信文化

公司始终坚持信誉至上，秉承“以诚相交，以信为守”的诚信理念，追求公司利益、股东利益、债务人利益、员工利益与社会利益的和谐。公司兼顾公司发展与股东回报，在实现良好业绩的同时，不断为社会、投资者创造财富价值。报告期内，公司所发行的债券运行平稳，按期付息，未发生可能影响公司偿债能力的重大事项，保障了债权人的合法权益。同时，公司重视对员工职业操守的培养，组织召开党建和党风廉政建设工作会议，举行职业操守重读活动，要求员工遵守法律法规，遵守社会公德、商业道德，诚实守信，公正廉洁。

### 6. 关爱员工健康，增强团队凝聚力

公司关爱员工身心健康，促进员工工作与生活的平衡，开展员工专项体检，组织开展员工健康讲座，组织有益员工身心的文体、文娱活动。补充完善全方位、立体化的医疗保障福利体系；积极帮扶困难职工，对于因大病、意外伤害等造成家庭困难的职工开展工会慰问。报告期内，公司组织“新时代、新征程—中投保公司 25 周年主题文化活动”，增强公司员工的凝聚力和战斗力。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在除正常担保业务之外的对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (五)
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
中国投融资担保股份有限公司	高峰(迁安)糖业有限公司	担保追偿权纠纷	143,634,386.88	1.37%	否	2018年12月26日
无锡国联实业投资集团有限公司	中经信投资有限公司、中国投融资担保股份有限公司	股东损害债权人利益责任纠纷	19,596,000.00	0.19%	否	2018年9月10日
总计	-	-	163,230,386.88	1.56%	-	-

## 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

### 案件一：

#### (一) 基本案情

高峰(迁安)糖业有限公司（以下简称“糖业公司”）因未履行其对交通银行唐山分行在贷款合同项下应付的偿还本金及利息的债务，中投保公司作为担保人，向交通银行唐山分行履行了保证责任并进行代偿。

中投保公司于 2016 年 1 月提起诉讼，向糖业公司及反担保人、共同保证人追偿代偿款，由于糖业公司持续未履行对交通银行唐山分行的还款义务，中投保公司陆续进行代偿，并于 2016 年 6 月底和 2017 年 12 月底两次申请追加诉讼请求。诉讼请求截止到 2018 年 4 月 27 日合计为 143,634,386.88 元（其中代偿款 102,082,303.13 元，其余为担保费、利息及违约金等）。北京市第一中级人民法院于 2018 年 9 月 5 日对此案组织了开庭审理。

2018 年 12 月 21 日北京市第一中级人民法院作出（2018）京 01 民初 485 号判决，基本支持了中投保公司对糖业公司和各反担保人主张的代偿款、利息、担保费及相关违约金的诉讼请求，确认公司有权就相关抵质押物优先受偿，但未全面支持中投保公司要求共同保证人承担清偿责任的诉讼请求。

鉴于一审判决未全部支持中投保公司的诉讼请求，故公司于 2019 年 1 月 4 日向北京市高级人民法院提起上诉，二审将于 2019 年 9 月 19 日在北京市高级人民法院开庭。

详见公司在全国中小企业股份转让系统于 2018 年 1 月 3 日披露的《诉讼进展公告》（公告编号：2018-001）、2018 年 8 月 28 日披露的《2018 年半年度报告》（公告编号：2018-042）、2018 年 12 月 26 日披露的《诉讼进展公告》（公告编号：2018-058）。

#### (二) 本次诉讼对公司经营方面产生的影响：

该代偿属于公司正常业务范围的担保代偿，公司已经履行全部代偿义务。该诉讼为担保项目代偿后为追偿及财产保全所提起的诉讼，不会对本公司经营产生重大不利影响。

#### (三) 本次诉讼对公司财务方面产生的影响：

涉诉金额占本公司最近一期经审计净资产比例较低，公司自 2015 年以来根据项目风险情况提取了风险准备金，足以覆盖预计损失。预计不会对公司财务产生重大不利影响。

公司将持续跟踪诉讼进展，并及时履行相关的信息披露义务。

### 案件二：

#### (一) 基本案情

该诉讼事项系中经信投资有限公司（以下简称“中经信公司”）与中投保公司、无锡国联实业投资集团有限公司（以下简称“无锡国联公司”）之间的股东损害债权人利益责任纠纷，具体情况详见公司于 2015 年 11 月 27 日在全国股转系统披露的《公开转让说明书》“第五节公司财务第八项需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项”。

2017 年 11 月 7 日，北京市第一中级人民法院作出（2017）京 01 民终 6776 号《民事判决书》。本判决为终审判决。根据判决及与相关各方协商一致，中投保公司于 2017 年 12 月 14 日向中经信公司支付 9,860,624.00 元。2017 年 12 月 21 日中投保公司收到中经信公司发回的同意结案的《确认函》。经中经信公司确认，中投保公司在判决书项下的全部案款给付义务已履行完毕，同意结案。具体情况详见公司于 2017 年 12 月 25 日在全国股转系统披露的《诉讼结果公告》（公告编号：2017-067）。

2018 年 4 月 27 日，无锡国联公司不服北京市第一中级人民法院（2017）京 01 民终 6776 号民事判决，向北京市高级人民法院申请再审。北京市高级人民法院已立案审查。

公司于 2018 年 6 月 13 日收到北京市高级人民法院下达的（2018）京民申 3174 号《应诉通知书》。具体情况详见公司于 2018 年 6 月 15 日在全国股转系统披露的《诉讼进展公告》（公告编号：2018-035）。按照《应诉通知书》的要求，我司于 2018 年 6 月 26 日向北京市高级人民法院提交了书面的答辩意见及相关文件。

2018 年 8 月 18 日，北京市第一中级人民法院作出（2017）京 01 民终 6776 号民事裁定书，对（2017）

京 01 民终 6776 号民事判决中存在的笔误进行补正。2018 年 9 月 4 日北京市高级人民法院作出（2018）京民申 3174 号民事裁定书，判定驳回无锡国联实业投资集团有限公司的再审申请。

针对本案诉讼结果，公司无异议。

具体情况详见公司于 2018 年 8 月 28 日披露的《2018 年半年度报告》(公告编号：2018-042)、2018 年 9 月 10 日披露的《诉讼进展公告》(公告编号：2018-043)。

(二) 本次诉讼对公司经营方面产生的影响：

本次诉讼不会对本公司经营产生重大不利影响。

(三) 本次诉讼对公司财务方面产生的影响：

因本案涉诉金额占本公司最近一期经审计净资产比例较低，对公司财务方面产生的影响较小。公司将持续跟踪诉讼进展，并及时履行相关的信息披露义务。

## 2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	6,500,000,000.00	2,121,127,313.10
国投公司及其直接或者间接控制的企业（借款余额）	4,000,000,000.00	1,001,310,188.89
国投公司及其直接或者间接控制的企业（存款单日最高金额）	1,500,000,000.00	1,100,291,507.93
CDH Guardian (China) Limited 及其一致行动人（投资、担保）	1,000,000,000.00	19,525,616.28

注：1.国投公司的借款和存款，通过公司合同审批流程，按照公司相关财务管理制度履行审批程序。

2.与鼎晖投资的投资业务，按照 PE 投资合同约定和公司相关财务管理制度，履行内部审批和支付程序。

单位：元

关联交易影响损益的金额	
项目	金额
长期借款利息支出	25,408,818.89
关联方存款利息收入	4,216,846.04
投资收益	69,407,253.78
其他业务收入	6,488,679.25

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
控股股东、实际控制人 国投公司，	2015/9/25	-	挂牌	其他承诺(避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺)	详见承诺事项详细情况。	正在履行中

公司董监高						
董监高	2016/9/7	2021/10/14	其他(16 中保 01 债券发 行)	其他承诺(募集说明 书及其摘要不存在 虚假记载、误导性陈 述或重大遗漏，并对 其真实性、准确性、 完整性承担相应的 法律责任。)	详见承诺事项 详细情况。	正在履行中
董监高	2016/6/22	2022/3/17	其他(17 中保 债 债券发 行)	其他承诺(募集说明 书及其摘要不存在 虚假记载、误导性陈 述或重大遗漏，并对 其真实性、准确性、 完整性承担相应的 法律责任。)	详见承诺事项 详细情况。	正在履行中
董监高	2017/6/15	2020/10/26	其他(17 中保 Y1 债券发 行)	其他承诺(募集说明 书及其摘要不存在 虚假记载、误导性陈 述或重大遗漏，并对 其真实性、准确性、 完整性承担相应的 法律责任。)	详见承诺事项 详细情况。	正在履行中
董监高	2017/6/15	2022/10/26	其他(17 中保 Y2 债券发 行)	其他承诺(募集说明 书及其摘要不存在 虚假记载、误导性陈 述或重大遗漏，并对 其真实性、准确性、 完整性承担相应的 法律责任。)	详见承诺事项 详细情况。	正在履行中
董监高	2018/12/21	2024/4/2	其他(19 中保 01 债券发 行)	其他承诺(募集说明 书及其摘要不存在 虚假记载、误导性陈 述或重大遗漏，并对 其真实性、准确性、 完整性承担相应的 法律责任。)	详见承诺事项 详细情况。	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1.为避免同业竞争，保障公司利益，公司的控股股东、实际控制人国投公司出具《关于股份转让的相关声明和承诺》。同时，公司董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺。本部分的详细披露见本公司公开转让说明书“第三节公司治理第四项同业竞争之（二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”、“第三节公司治理第六项公司董事、监事、高级管理人员相关情况之（五）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出重要承诺”以及“第

五节公司财务第七项关联方、关联方关系及重大关联方交易情况之（三）减少和规范关联交易的具体安排”。

履行情况：报告期内，公司的控股股东、实际控制人，董事、监事、高级管理人员公司严格遵守上述承诺。公司在报告期内严格遵守全国股转系统关于关联交易的相关规定，决策程序合法合规，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

2.针对公司2016年非公开发行15亿元私募公司债券，公司全体董事、监事及高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。同时，公司全体董事、监事及高级管理人员对公司本次公开发行公司债券申请文件的真实性、准确性和完整性进行了核查，保证所提交的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对发行申请文件真实性、准确性和完整性出具承诺。详细信息可查询上海证券交易所公司债券项目信息平台。

2016年非公开发行15亿元私募公司债券链接为：

[http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index\\_detai.shtml?bound\\_id=3059](http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index_detai.shtml?bound_id=3059)

履行情况：债券存续期间及报告期内未发生违反上述承诺的事项。

3.针对公司2017年公开发行5亿元公募公司债券，公司全体董事、监事及高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。同时，公司全体董事、监事及高级管理人员对公司本次公开发行公司债券申请文件的真实性、准确性和完整性进行了核查，保证所提交的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对发行申请文件真实性、准确性和完整性出具承诺。详细信息可查询上海证券交易所公司债券项目信息平台。

2017年公开发行5亿元公募公司债券链接为：

[http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index\\_detai.shtml?bound\\_id=3036](http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index_detai.shtml?bound_id=3036)

履行情况：债券存续期间及报告期内未发生违反上述承诺的事项。

4.针对公司2017年公开发行25亿元公司债券，公司全体董事、监事及高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。同时，公司全体董事、监事及高级管理人员对公司本次公开发行公司债券申请文件的真实性、准确性和完整性进行了核查，保证所提交的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对发行申请文件真实性、准确性和完整性出具承诺。详细信息可查询上海证券交易所公司债券项目信息平台。

2017年公开发行25亿元可续期公司债券链接为：

[http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index\\_detai.shtml?bound\\_id=5435](http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index_detai.shtml?bound_id=5435)

履行情况：债券存续期间及报告期内未发生违反上述承诺的事项。

5.针对公司2019年公开发行25亿元公募公司债券，公司全体董事、监事及高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。同时，公司全体董事、监事及高级管理人员对公司本次公开发行公司债券申请文件的真实性、准确性和完整性进行了核查，保证所提交的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对发行申请文件真实性、准确性和完整性出具承诺。详细信息可查询上海证券交易所公司债券项目信息平台。

2019年公开发行25亿元公募公司债券链接为：

[http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index\\_detai.shtml?bound\\_id=8584](http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index_detai.shtml?bound_id=8584)

履行情况：债券存续期间及报告期内未发生违反上述承诺的事项。

#### （四）利润分配与公积金转增股本的情况

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

##### 2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度权益分派预案	0.65	0	0

**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**
适用 不适用

本公司2018年度利润分配方案已经2019年5月16日召开的2018年年度股东大会审议通过，并于2019年6月25日发布权益分派实施公告，以公司现有股本4,500,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.65元（含税）。

本次权益分派权益登记日为：2019年7月4日，除权除息日为：2019年7月5日。

此次现金分红方式为：中信资本、鼎晖投资、新政投三家外资股东由本公司自行派发；其余股东委托中国结算北京分公司代派。权益分派工作已完成。

详见公司于2019年6月25日在全国股转系统披露的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019—030）。

**(五) 存续至本期的债券融资情况**

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
145033	16 中保 01	公司债券（大公募、小公募、非公开）	1,500,000,000.00	3.70%	2016.10.14—2021.10.14 附第3年末公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内未执行特殊条款。	否
143034	17 中保债	公司债券（大公募、小公募、非公开）	500,000,000.00	4.49%	2017.03.17-2022.03.17 附第3年末公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权。报告期内未执行特殊条款。	否
143930	17 中保 Y1	公司债券（大公募、小公募、非公开）	2,000,000,000.00	5.30%	起息日:2017年10月26日,基础期限为3年,以每3个计息年度为1个周期,在每个周期末,公司有权选择将本品种债券期限延长1个周期(即延长3年),或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。	否
143931	17 中保 Y2	公司债券（大公募、小公募、非公开）	500,000,000.00	5.49%	起息日:2017年10月26日,基础期限为5年,以每5个计息年度为1个周期,在每个周期末,公司有权	否

					选择将本品种债券期限 延长 1 个周期(即延长 5 年),或选择在该周期末到 期全额兑付本品种债券。	
155290	19 中保 01	公司债券（大 公募、小公 募、非公开）	2,500,000,000.00	3.87%	2019.04.02--2024.04.02 附 第3年末公司调整票面利 率选择权及投资者回售 选择权。报告期内未执行 特殊条款。	否

备注 1：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。根据具体发行债券类型进行细分：16 中保 01：非公开发行公司债券；17 中保债：小公募公司债券；17 中保 Y1、17 中保 Y2：公开发行可续期公司债券；19 中保 01：小公募公司债券。

2：17 中保 Y1、17 中保 Y2 附公司可续期选择权、递延支付利息权和公司赎回选择权，报告期内未执行特殊条款。本次债券设置递延支付利息权，根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2014】23 号）和《关于印发<金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定>的通知》（财会【2014】13 号），公司将本次债券分类为权益工具。2019 年 6 月末，根据新的会计准则和该通知，本次债券仍计入权益工具。

#### 债券违约情况：

适用 不适用

## 第五节 股本变动及股东情况

## 一、普通股股本情况

### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

## (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	国投公司	2,123,833,500	0	2,123,833,500	47.20%	0	2,123,833,500
2	中信资本	501,300,000	0	501,300,000	11.14%	0	501,300,000
3	建银国际	497,306,500	0	497,306,500	11.05%	0	497,306,500
4	鼎晖投资	449,999,500	0	449,999,500	10.00%	0	449,999,500
5	新政投	342,692,000	0	342,692,000	7.62%	0	342,692,000
合计		3,915,131,500	0	3,915,131,500	87.01%	0	3,915,131,500

前五名股东间相互关系说明：无

### 三、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

控股股东：国家开发投资集团有限公司

法定代表人：王会生

成立日期：1995年4月14日

统一社会信用代码：91110000100017643K

注册资本：3,380,000万元

报告期内无变动。

#### (二) 实际控制人情况

实际控制人：国务院国有资产监督管理委员会

报告期内无变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
兰如达	党委书记、董事长	男	1960 年 02 月	学士	2018.05.28-2021.05.28	是
姚肇欣	董事	男	1972 年 03 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	否
鲍红雨	董事	女	1969 年 03 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	否
张帅	董事	男	1986 年 10 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	否
魏建波	董事	男	1973 年 10 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	否
刘小平	董事	男	1955 年 08 月	博士	2018.05.28-2021.05.28	否
吴尚志	董事	男	1950 年 11 月	博士	2018.05.28-2021.05.28	否
张渺	董事	男	1970 年 03 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	否
王景远	董事	男	1983 年 05 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	否
张先云	独立董事	男	1964 年 10 月	学士	2018.05.28-2021.05.28	是
崔建国	独立董事	男	1956 年 12 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	是
李樱	监事会主席	女	1974 年 05 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	否
罗丽	监事	女	1981 年 01 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	否
白国光	监事	男	1963 年 08 月	学士	2018.05.28-2021.05.28	否
李明	职工监事	男	1963 年 03 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	是
雍杰栋	职工监事	男	1981 年 01 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	是
段文务	总经理	男	1969 年 06 月	学士	2019.04.09-2021.05.28	是
张晓红	首席合规官、总法律顾问	女	1969 年 03 月	学士	2018.05.28-2021.05.28	是
闫钧	副总经理	男	1962 年 01 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	是
李峰	副总经理	男	1977 年 05 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	是
张伟明	财务总监	男	1970 年 08 月	博士	2018.05.28-2021.05.28	是
海燕	董事会秘书	女	1973 年 03 月	硕士	2018.05.28-2021.05.28	是
黄智	首席风险官	男	1964 年 07 月	学士	2018.05.28-2021.05.28	是
<b>董事会人数:</b>						<b>11</b>
<b>监事会人数:</b>						<b>5</b>
<b>高级管理人员人数:</b>						<b>7</b>

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事姚肇欣担任国投资本股份有限公司副总裁、总法律顾问。

董事鲍红雨至 2019 年 3 月 8 日担任国投资本股份有限公司审计与合规部总经理，自 2019 年 3 月 8 日至今担任安信证券投资有限公司合规风控部合规风控总监。

董事张帅担任国投资本股份有限公司股权管理部副总经理。

监事会主席李樱担任国投资本股份有限公司总裁、董事会秘书。

总经理段文务担任国投融资租赁有限公司董事长、融实国际控股有限公司董事长。

鉴于国投公司为中投保公司控股股东、实际控制人，为国投资本股份有限公司、融实国际控股有限公司、国投融资租赁有限公司、安信证券投资有限公司的控股股东，上述董监高同控股股东国投公司之间存在关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
合计	-	0	0	0	0%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
石军	总经理	离任	-	个人原因
段文务	-	新任	总经理	董事会任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

段文务先生，现任中投保公司总经理，此前任国投财务有限公司董事长，研究员级高级会计师，中国国籍，无境外居留权。段文务先生 1969 年 6 月出生，1990 年 7 月毕业于厦门大学会计系审计学专业，后于 2003 年 1 月在职获得江西财经大学工商管理硕士学位。

段文务先生具有丰富的企业财务管理、金融企业管理经验，曾任云南漫湾水电站工程管理局财务处干部，云南大朝山水电有限公司大潮实业公司干部、副经理、财务负责人，云南大朝山水电有限公司财务部副经理、财务部经理、总会计师兼财务部经理、副总经理兼总会计师，国家开发投资集团有限公司财务会计部主任助理，国投财务有限公司副总经理，国家开发投资集团有限公司财务会计部副主任，中国成套设备进出口(集团)总公司董事、副总经理，国投公司财务会计部主任，国投资本股份有限公司总经理等职务。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	61	59
技术人员	216	210

财务人员	31	28
<b>员工总计</b>	<b>308</b>	<b>297</b>

注：公司为金融企业，分类中的技术人员是指业务人员。行政管理人员是指管理人员和行政人员之和，截止 2019 年 6 月末，管理人员为 20 人，行政人员为 39 人。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	13	12
硕士	191	183
本科	103	101
专科	1	1
专科以下	0	-
<b>员工总计</b>	<b>308</b>	<b>297</b>

注：上述数据只包含母公司在职员工，截止报告期末挂牌主体在职员工人数为 378 人。

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司人员相对稳定，无重大变化。

中投保公司历来重视人力资源的管理和控制，坚持以人为本为主线，将“人”视作中投保公司最宝贵的资产，制定并下发了人力资源管理的各类制度，在全公司统一人力资源政策、制度、流程和标准，强化人员规划、培训、调配、选任、考核、薪酬等方面集中管理职责，以提高人力资源配置的效率和管理水平，不断适应公司新三板挂牌及公司转型的要求。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

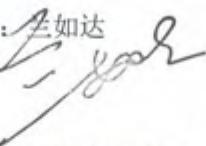
#### (一) 合并资产负债表

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	三、1	1,174,942,688.25	618,983,477.51
结算备付金			
衍生金融资产			
应收款项			
合同资产			
应收保费			
应收代偿款	三、3	479,062.46	4,827,150.72
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
定期存款	三、4	1,070,434,722.22	106,540,568.34
其他应收款			
买入返售金融资产	三、2	75,680,936.42	237,776,437.81
持有待售资产			
金融投资：		14,925,835,862.47	
交易性金融资产	三、5	8,178,689,920.73	
债权投资	三、6	3,364,048,306.98	
其他债权投资	三、7	3,383,097,634.76	
其他权益工具投资			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	三、8	-	924,269,159.83
可供出售金融资产	三、10	-	10,346,357,994.59
持有至到期投资		-	
应收款项类投资	三、9	-	4,519,941,484.97
长期股权投资	三、11	3,652,371,298.52	2,057,277,528.42
投资性房地产	三、12	719,216,137.64	728,139,215.99
固定资产	三、13	295,848,514.03	301,009,201.30
在建工程	三、14	2,212,489.89	3,204,989.89
使用权资产			
无形资产	三、15	10,401,982.12	7,014,638.90
独立账户资产			

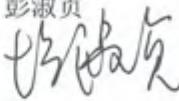
商誉			
递延所得税资产	三、16	123,623,778.55	123,770,619.06
存出保证金			
其他资产	三、17	482,991,590.64	473,720,330.38
<b>资产总计</b>		<b>22,534,039,063.21</b>	<b>20,452,832,797.71</b>
<b>负债：</b>			
短期借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	三、19	266,560,000.00	356,000,000.00
预收保费		7,862,200.72	5,010,413.88
应付分保账款			
应付职工薪酬	三、20	148,593,598.34	211,563,715.51
应交税费	三、21	25,073,141.42	86,826,852.35
应付款项			
合同负债			
持有待售负债			
未到期责任准备金	三、22	552,167,692.27	627,259,386.97
担保赔偿准备金	三、23	290,380,500.22	305,829,546.00
预计负债			
长期借款	三、24	4,021,225,307.88	4,820,909,602.59
应付债券	三、25	5,067,630,400.52	2,495,214,512.27
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
独立账户负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债	三、26	1,659,746,936.96	1,417,191,787.31
<b>负债合计</b>		<b>12,039,239,778.33</b>	<b>10,325,805,816.88</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	三、27	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
其他权益工具	三、28	2,490,226,415.09	2,490,226,415.09
其中：优先股			
永续债		2,490,226,415.09	2,490,226,415.09
资本公积	三、29	10,363,605.59	10,363,605.59
减：库存股			
其他综合收益	三、30	94,546,070.28	-205,644,779.47
盈余公积	三、31	606,688,746.76	632,902,919.59



一般风险准备	三、32	363,469,877.98	363,469,877.98
未分配利润	三、33	2,022,211,245.40	2,136,193,657.27
归属于母公司所有者权益合计		10,087,505,961.10	9,927,511,696.05
少数股东权益		407,293,323.78	199,515,284.78
所有者权益合计		10,494,799,284.88	10,127,026,980.83
负债和所有者权益总计		22,534,039,063.21	20,452,832,797.71

法定代表人： 李如达

主管会计工作负责人： 张伟明

会计机构负责人： 彭淑贞

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<strong>资产：</strong>			
货币资金	三、1	691,476,635.35	178,500,192.00
结算备付金			
衍生金融资产			
应收款项			
合同资产			
应收保费			
应收代偿款	三、3	479,062.46	4,827,150.72
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
定期存款	三、4	1,065,534,722.22	100,500,000.00
其他应收款			
买入返售金融资产	三、2	59,299,145.56	2,271,006.81
持有待售资产			
金融投资：		13,990,687,450.88	
交易性金融资产	三、5	8,396,896,475.11	
债权投资	三、6	2,268,235,475.23	
其他债权投资	三、7	3,325,555,500.54	
其他权益工具投资			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	三、8	-	226,993,165.03
可供出售金融资产	三、10	-	13,038,324,046.93
持有至到期投资		-	
应收款项类投资	三、9	-	2,119,941,484.97
长期股权投资	三、11	3,878,896,214.64	2,058,876,999.66
投资性房地产			
固定资产	三、13	192,576,163.78	195,628,919.97
在建工程			



使用权资产			
无形资产	三、 15	10,283,307.57	6,868,577.95
独立账户资产			
商誉			
递延所得税资产	三、 16	119,728,149.10	113,905,176.66
存出保证金			
其他资产	三、 17	1,228,520,600.92	1,215,872,964.56
<b>资产总计</b>		<b>21,237,481,452.48</b>	<b>19,262,509,685.26</b>
<b>负债：</b>			
短期借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	三、 19	266,560,000.00	356,000,000.00
预收保费		7,862,200.72	5,010,413.88
应付分保账款			
应付职工薪酬	三、 20	148,063,310.30	208,897,958.55
应交税费	三、 21	30,852,701.77	79,367,584.82
应付款项			
合同负债			
持有待售负债			
未到期责任准备金	三、 22	552,167,692.27	627,259,386.97
担保赔偿准备金	三、 23	290,380,500.22	305,829,546.00
预计负债			
长期借款	三、 24	4,021,225,307.88	4,820,909,602.59
应付债券	三、 25	5,067,630,400.52	2,495,214,512.27
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
独立账户负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债	三、 26	817,899,391.45	471,485,995.93
<b>负债合计</b>		<b>11,202,641,505.13</b>	<b>9,369,975,001.01</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	三、 27	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
其他权益工具	三、 28	2,490,226,415.09	2,490,226,415.09
其中：优先股			
永续债		2,490,226,415.09	2,490,226,415.09
资本公积	三、 29	9,995,705.59	9,995,705.59



减：库存股			
其他综合收益	三、30	98,689,571.77	-186,331,124.86
盈余公积	三、31	606,688,746.76	632,902,919.59
一般风险准备	三、32	363,469,877.98	363,469,877.98
未分配利润	三、33	1,965,769,630.16	2,082,270,890.86
<b>所有者权益合计</b>		10,034,839,947.35	9,892,534,684.25
<b>负债和所有者权益总计</b>		21,237,481,452.48	19,262,509,685.26

法定代表人：兰娟达

主管会计工作负责人：张伟明

会计机构负责人：彭淑贞

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		1,211,644,873.93	858,694,943.23
利息收入			
已赚保费		173,506,902.03	298,491,304.04
担保业务收入	三、34	98,944,763.71	118,218,517.01
其中：分保费收入			
减：分出担保费		529,556.38	2,581,975.91
减：提取未到期责任准备金	三、34	-75,091,694.70	-182,854,762.94
投资收益（损失以“-”号填列）	三、35	868,709,268.37	543,895,884.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,417,457.75	10,633,282.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益			
其他收益		3,651,350.91	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	三、36	46,448,858.26	-28,508,192.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		6,926,312.82	-24,368,216.02
其他业务收入	三、37	111,656,912.60	58,610,168.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、38	745,268.94	10,573,995.26
<b>二、营业总支出</b>		566,426,257.15	327,995,215.64
利息支出			
赔付支出			
减：摊回赔付支出			
提取担保赔偿准备金	三、23	27,132,604.15	-66,254,053.88
减：摊回担保责任准备金			
分保费用			
税金及附加	三、39	4,653,370.11	8,316,808.41
业务及管理费	三、40	224,710,033.30	200,051,264.69



减：摊回分保费用			
资产减值损失		-	
信用减值损失	三、41	19,154,688.11	
其他资产减值损失			
其他业务成本	三、37	290,775,561.48	185,881,196.42
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		645,218,616.78	530,699,727.59
加：营业外收入		21,377.78	71,582.11
减：营业外支出		9,696.15	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		645,230,298.41	530,771,309.70
减：所得税费用	三、42	98,611,852.51	114,651,247.45
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		546,618,445.90	416,120,062.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		546,618,445.90	416,120,062.25
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.少数股东损益		16,423,511.94	428,529.29
2.归属于母公司所有者的净利润		530,194,933.96	415,691,532.96
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		11,534,693.85	-165,136,607.32
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,534,693.85	-197,967,802.17
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	三、30	11,534,693.85	-197,967,802.17
1.权益法下可转损益的其他综合收益	三、30	2,621,327.30	
2.其他债权投资公允价值变动	三、30	8,020,557.90	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	三、30	-	-197,967,802.17
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用损失准备	三、30	892,808.65	
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			32,831,194.85
<b>七、综合收益总额</b>		558,153,139.75	250,983,454.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		541,729,627.81	217,723,730.79



归属于少数股东的综合收益总额		16,423,511.94	33,259,724.14
<b>八、每股收益：</b>			-
(一) 基本每股收益(元/股)	补充资料2	0.1031	0.0777
(二) 稀释每股收益(元/股)	补充资料2	0.1031	0.0777

法定代表人：兰如达

主管会计工作负责人：张伟明



会计机构负责人：彭淑贞

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		1,012,666,172.90	710,754,309.05
利息收入			
已赚保费		174,553,684.14	298,491,304.04
担保业务收入	三、34	99,991,545.82	118,218,517.01
其中：分保费收入			
减：分出担保费		529,556.38	2,581,975.91
减：提取未到期责任准备金	三、34	-75,091,694.70	-182,854,762.94
投资收益（损失以“-”号填列）	三、35	803,812,070.90	436,385,397.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,213,358.28	2,867,090.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		3,649,240.81	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	三、36	5,281,968.40	-17,845,271.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）		6,926,312.82	-24,368,216.02
其他业务收入	三、37	18,442,199.69	15,574,862.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、38	696.14	2,516,232.36
<b>二、营业总支出</b>		427,426,554.18	263,992,149.08
利息支出			
赔付支出			
减：摊回赔付支出			
提取担保赔偿准备金	三、23	27,132,604.15	-66,254,053.88
减：摊回担保责任准备金			
分保费用			
税金及附加	三、39	1,997,275.51	1,728,708.78
业务及管理费	三、40	196,565,695.92	182,107,303.24
减：摊回分保费用			
资产减值损失		-	
信用减值损失	三、41	13,112,317.74	
其他资产减值损失			



其他业务成本	三、37	188,618,660.86	146,410,190.94
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		585,239,618.72	446,762,159.97
加：营业外收入		14,214.93	51,133.42
减：营业外支出		196.15	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		585,253,637.50	446,813,293.39
减：所得税费用	三、42	107,150,767.41	105,707,196.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		478,102,870.09	341,106,097.10
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		478,102,870.09	341,106,097.10
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		31,142,517.34	-139,742,608.86
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	三、30	31,142,517.34	-139,742,608.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益	三、30	2,621,327.30	
2.其他债权投资公允价值变动	三、30	27,891,041.66	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-139,742,608.86
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用损失准备	三、30	630,148.38	
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>七、综合收益总额</b>		509,245,387.43	201,363,488.24
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 兰如进

主管会计工作负责人: 张伟明

会计机构负责人: 彭淑贞

**(五) 合并现金流量表**

单位: 元

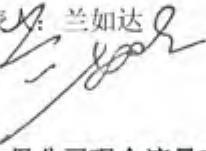
项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------



<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
收到担保业务担保费取得的现金		102,843,332.66	118,890,227.49
收到再担保业务担保费取得的现金			
收到担保代偿款项现金		609,787.66	28,017,313.78
收到利息、手续费及佣金的现金			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		382,503,818.77	99,324,328.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		485,956,939.09	246,231,870.08
支付担保业务赔付款项的现金		38,843,349.34	
支付再担保业务赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		219,404,712.57	192,717,237.55
支付的各项税费		198,942,598.25	117,857,785.15
支付其他与经营活动有关的现金		366,334,876.97	187,805,690.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		823,525,537.13	498,380,713.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	三、43	-337,568,598.04	-252,148,843.44
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		28,753,334,327.06	15,719,737,975.23
其中：收回买入返售收到的现金		18,400,676,072.81	201,145,321.45
收回其他投资收到的现金		10,352,658,254.25	15,518,592,653.78
取得投资收益收到的现金		660,643,223.21	470,451,725.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,435,401.00	12,932.51
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		29,417,412,951.27	16,190,202,633.41
投资支付的现金		28,983,911,942.58	16,414,861,362.68
其中：买入返售投资支付的现金		18,238,664,694.37	1,023,920,290.19
其他投资支付的现金		10,745,247,248.21	15,390,941,072.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,549,512.28	1,685,606.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		895,750,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		29,891,211,454.86	16,416,546,968.73
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-473,798,503.59	-226,344,335.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	2,339,561,161.62



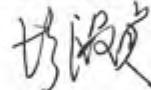
发行债券收到的现金		2,500,000,000.00	
卖出回购投资收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,650,000,000.00	2,339,561,161.62
偿还债务支付的现金		955,431,468.96	1,591,835,342.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,218,908.52	442,606,151.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		106,154,644.50	
偿付卖出回购投资支付的现金		111,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,657,103.00	
筹资活动现金流出小计		1,336,307,480.48	2,034,441,493.76
筹资活动产生的现金流量净额		1,313,692,519.52	305,119,667.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,926,312.82	24,368,216.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	三、43	509,251,730.71	-149,005,294.88
加：期初现金及现金等价物余额		731,590,045.85	1,425,104,684.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	三、43	1,240,841,776.56	1,276,099,389.39

法定代表人: 兰如达  


主管会计工作负责人: 张伟明



会计机构负责人: 彭淑贞



(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
收到担保业务担保费取得的现金		102,843,332.66	118,890,227.49
收到再担保业务担保费取得的现金			
收到担保代偿款项现金		609,787.66	28,017,313.78
收到利息、手续费及佣金的现金			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		291,062,149.49	42,818,975.24
经营活动现金流入小计		394,515,269.81	189,726,516.51
支付担保业务赔付款项的现金		38,843,349.34	
支付再担保业务赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		209,658,016.14	187,718,270.37
支付的各项税费		177,662,733.44	97,281,961.27
支付其他与经营活动有关的现金		273,566,911.48	88,873,846.88
经营活动现金流出小计		699,731,010.40	373,874,078.52
经营活动产生的现金流量净额	三、43	-305,215,740.59	-184,147,562.01



<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		26,149,250,393.19	15,215,071,046.61
其中：收回买入返售收到的现金		18,165,170,641.81	201,145,321.45
收回其他投资收到的现金		7,984,079,751.38	15,013,925,725.16
取得投资收益收到的现金		731,187,822.08	373,795,821.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,435,401.00	12,932.51
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		26,883,873,616.27	15,588,879,800.76
投资支付的现金		26,328,816,733.61	15,691,494,659.27
其中：买入返售投资支付的现金		18,222,264,694.37	1,000,018,000.19
其他投资支付的现金		8,106,552,039.24	14,691,476,659.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,318,195.16	1,665,278.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,213,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		27,552,134,928.77	15,693,159,937.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-668,261,312.50	-104,280,137.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	2,134,061,161.62
发行债券收到的现金		2,500,000,000.00	
卖出回购投资收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,650,000,000.00	2,134,061,161.62
偿还债务支付的现金		955,431,468.96	1,321,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,544,847.42	377,559,948.61
偿付卖出回购投资支付的现金		111,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,062,500.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,216,038,816.38	1,699,059,948.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,433,961,183.62	435,001,213.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		6,926,312.82	24,368,216.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
五、现金及现金等价物净增加额	三、43	467,410,443.35	170,941,729.81
加：期初现金及现金等价物余额		285,066,192.00	960,890,160.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	三、43	752,476,635.35	1,131,831,890.02

法定代表人：兰如达

主管会计工作负责人：张伟明

  
张伟明

会计机构负责人：彭淑贞

  
彭淑贞

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 3
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 4
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 5
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

详见附注会计政策变更部分，报表项目注释二、3

##### 2、 会计估计变更

详见附注会计估计变更部分，报表项目注释二、4

##### 3、 合并报表的合并范围

详见附注在子公司中的权益部分，报表项目注释四、1

##### 4、 合并报表合并范围内的私募基金管理人情况

详见附注分部报告部分，报表项目注释十二、2

##### 5、 分部报告

详见附注分部报告部分，报表项目注释十二、2

### 二、 报表项目注释

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## **一、基本情况**

中国投融资担保股份有限公司(“本公司”)是由中国投融资担保有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司，在中华人民共和国境内注册成立，总部位于北京。本公司的最大股东为国家开发投资集团有限公司。本公司已在 2015 年 12 月 15 日正式挂牌全国中小企业股份转让系统，证券简称：中投保，证券代码：834777。本公司总部位于北京市海淀区西三环北路 100 号光耀东方中心写字楼 9 层。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事担保服务、投资业务及资产管理(非金融资产)业务。有关本公司下属子公司的详细信息，请参见附注四、1。

本公司于 2015 年 8 月 13 日获得国务院国有资产监督管理委员会《关于中国投融资担保股份有限公司(筹)国有股权管理方案有关问题的批复》(国资产权[2015]813 号)、2015 年 7 月 21 日获得北京市金融工作局《关于同意中国投融资担保有限公司整体变更为中国投融资担保股份有限公司的批复》(京金融[2015]137 号)，以及 2015 年 8 月 4 日获得北京市商务委员会《关于中国投融资担保有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(京商务资字[2015]634 号)，由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2015 年 8 月 18 日，本公司召开了创立大会暨第一次股东大会。公司于 2016 年 10 月 24 日获得北京市工商行政管理局下发的《企业统一社会信用代码证明》，并于 10 月 28 日收到统一社会信用代码为 9111000010001539XR 的新版营业执照。

本集团的母公司和最终母公司为国家开发投资集团有限公司。

本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 8 月 26 日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期具体情况参见附注四、1。

## **二、财务报表的编制基础**

本中期财务报表以持续经营为基础列报。

### **1. 遵循企业会计准则的声明**

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的要求进行列报和披露。本中期财务报表应与本集团 2018 年度财务报表一并阅读。

本中期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及本集团于 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## **二、 财务报表的编制基础(续)**

### **2. 在执行会计政策中所作出的重要会计估计和判断**

除采用新金融工具准则和新的准备金模型外，本集团作出会计估计的实质和假设与编制 2018 年度财务报表所作会计估计的实质和假设保持一致。本集团 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则、采用新的准备金模型。

### **3. 会计政策变更**

#### **3.1 新金融工具准则**

财政部于 2017 年 3 月和 5 月分别修订并颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下合并简称“新金融工具准则”），本集团于 2019 年 1 月 1 日起采用上述新金融工具准则。

根据新金融工具准则的过渡要求，本集团不对比较期间信息进行重述。金融资产和金融负债于首次执行日的账面价值调整计入当期的期初留存收益和其他综合收益。因采用新金融工具准则而产生的差异已直接反映在 2019 年 1 月 1 日的股东权益中。

#### **分类及计量**

新金融工具准则要求将债务工具投资按照主体管理其的业务模式及其合同现金流量特征分为以摊余成本计量、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益及以公允价值计量且其变动计入损益三类；对权益工具的投资需要按公允价值计量且其变动计入损益，若初始不可撤销地选择在其他综合收益计量公允价值变动，则其他综合收益不会循环计入损益。

#### **业务模式**

业务模式反映了主体如何管理其金融资产以产生现金流。主体持有该项金融资产是仅为收取合同现金流量为目标，还是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标。如果以上两种情况都不适用，那么该组金融资产的业务模式为“其他”，并分类为以公允价值计量且其变动计入损益。本集团在确定一组金融资产业务模式时考虑的关键因素主要包括：以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理，以及业务管理人员获得报酬的方式等。

#### **合同现金流量特征**

合同现金流量特征的评估旨在识别合同现金流量是否仅为本金及未偿付本金额之利息的支付。如果业务模式为收取合同现金流量，或包括收取合同现金流量和出售金融资产的双重目的，那么本集团将评估金融工具的现金流量是否仅为对本金和利息的支付。进行该评估时，本集团考虑合同现金流量是否与基本借贷安排相符。

## **二、 财务报表的编制基础(续)**

### **3. 会计政策变更(续)**

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

### 3.1 新金融工具准则(续)

#### 减值

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用以摊余成本计量的金融资产及其他债权投资等。

#### 3.1.1 将资产负债表中的余额从原金融工具准则调整为新金融工具准则的调节表

下表将按照原金融工具准则计量的资产账面价值调整为2019年1月1日按新金融工具准则进行分类和计量的账面价值：

#### 本集团

	按原金融工具准则列示 账面价值	应计利息	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示 账面价值
货币资金	618,983,477.51	7,274.83	-	-	618,990,752.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	924,269,159.83	8,659,668.50	(932,928,828.33)	-	不适用
<b>转出至：交易性金融资产</b>			<b>(932,928,828.33)</b>		
买入返售金融资产	237,776,437.81	225,037.71	-	(264,006.33)	237,737,469.19
定期存款	106,540,568.34	-	-	-	106,540,568.34
应收款项类投资	4,519,941,484.97	14,552,522.21	(4,534,494,007.18)	-	不适用
<b>转出至：债权投资</b>			<b>(4,534,494,007.18)</b>		
可供出售金融资产	10,346,357,994.59	11,388,242.21	(10,357,746,236.80)	-	不适用
<b>转出至：交易性金融资产</b>			<b>(7,368,043,315.08)</b>		
<b>转出至：其他债权投资</b>			<b>(2,989,702,921.72)</b>		
交易性金融资产	-	-	8,300,972,143.41	-	8,300,972,143.41
<b>转入自：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</b>			<b>932,928,828.33</b>		
<b>转入自：可供出售金融资产</b>			<b>7,368,043,315.08</b>		
其他债权投资	-	-	2,989,702,921.72	-	2,989,702,921.72
<b>转入自：可供出售金融资产</b>			<b>2,989,702,921.72</b>		
债权投资	-	-	4,534,494,007.18	(30,481,043.57)	4,504,012,963.61
<b>转入自：应收款项类投资</b>			<b>4,534,494,007.18</b>	<b>(30,481,043.57)</b>	
递延所得税资产	123,770,619.06	-	-	7,686,262.48	131,456,881.54
其他资产	473,720,330.38	(34,832,745.46)	-	-	438,887,584.92
<b>总资产</b>	<b>20,452,832,797.71</b>	-	-	(23,058,787.42)	20,429,774,010.29
	按原金融工具准则列示 账面价值	应计利息	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示 账面价值
卖出回购金融资产款	356,000,000.00	15,706,915.07	-	-	371,706,915.07
长期借款	4,820,909,602.59	9,462,331.00	-	-	4,830,371,933.59
应付债券	2,495,214,512.27	33,232,876.75	-	-	2,528,447,389.02
其他负债	1,417,191,787.31	(58,402,122.82)	-	-	1,358,789,664.49
<b>总负债</b>	<b>10,325,805,816.88</b>	-	-	-	10,325,805,816.88

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**二、 财务报表的编制基础(续)**

**3. 会计政策变更(续)**

**3.1 新金融工具准则(续)**

**3.1.1 将资产负债表中的余额从原金融工具准则调整为新金融工具准则的调节表 (续)**

**本公司**

	按原金融工具准则列示	按新金融工具准则列示
	账面价值	账面价值
货币资金	178,500,192.00	178,500,192.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	226,993,165.03	不适用
转出至：交易性金融资产	(226,993,165.03)	
买入返售金融资产	2,271,006.81	(2,521.53) 2,268,485.28
定期存款	100,500,000.00	100,500,000.00
应收款项类投资	2,119,941,484.97	10,256,522.21 (2,130,198,007.18) 不适用
转至：债权投资	(2,130,198,007.18)	
可供出售金融资产	13,038,324,046.93	11,388,242.21 (13,049,712,289.14) 不适用
转出至：交易性金融资产	(9,322,722,467.39)	
转出至：其他债权投资	(2,743,185,474.31)	
转出至：长期股权投资	(983,804,347.44)	
交易性金融资产	-	9,549,715,632.42
转入自：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	226,993,165.03	
转入自：可供出售金融资产	9,322,722,467.39	
其他债权投资	-	2,743,185,474.31 2,743,185,474.31
转入自：可供出售金融资产	2,743,185,474.31	
债权投资	-	2,130,198,007.18 (11,015,543.79) 2,119,182,463.39
转入自：应收款项类投资	2,130,198,007.18	(11,015,543.79)
长期股权投资	2,058,876,999.66	983,804,347.44 - 3,042,681,347.10
递延所得税资产	113,905,176.66	- 2,754,516.33 116,659,692.99
其他资产	1,215,872,964.56	(21,644,764.42) - 1,194,228,200.14
总资产	19,262,509,685.26	- (8,263,548.99) 19,254,246,136.27
 按原金融工具准则列示		
	账面价值	按新金融工具准则列示
卖出回购金融资产款	356,000,000.00	15,706,915.07 371,706,915.07
长期借款	4,820,909,602.59	9,462,331.00 4,830,371,933.59
应付债券	2,495,214,512.27	33,232,876.75 2,528,447,389.02
其他负债	471,485,995.93	(58,402,122.82) 413,083,873.11
总负债	9,369,975,001.01	- 9,369,975,001.01

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**二、 财务报表的编制基础(续)**

**3. 会计政策变更(续)**

**3.1 新金融工具准则(续)**

**3.1.2 将减值准备的余额从原金融工具准则调整为新金融工具准则的调节表**

下表将 2018 年 12 月 31 日根据原金融工具准则已发生损失模型计量的减值准备调整为 2019 年 1 月 1 日根据新金融工具准则预期信用损失模型计量的减值准备：

**本集团**

计量类别	按原金融工具准则计提的 减值准备		按新金融工具准则 计提的减值准备	
	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
应收款项类投资（原金融工具准则）/债权投资（新金融工具准则）				
金融投资	49,827,917.42	-	30,481,043.57	80,308,960.99
可供出售金融资产（原金融工具准则）/其他债权投资（新金融工具准则）				
金融投资	-	-	24,758,109.64	24,758,109.64
买入返售金融资产	-	-	264,006.33	264,006.33
<b>合计</b>	<b>49,827,917.42</b>	<b>-</b>	<b>55,503,159.54</b>	<b>105,331,076.96</b>

**本公司**

计量类别	按原金融工具准则计提 的减值准备		按新金融工具准则 计提的减值准备	
	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
应收款项类投资（原金融工具准则）/债权投资（新金融工具准则）				
金融投资	49,827,917.42	-	11,015,543.79	60,843,461.21
可供出售金融资产（原金融工具准则）/其他债权投资（新金融工具准则）				
金融投资	-	-	23,291,101.12	23,291,101.12
买入返售金融资产	-	-	2,521.53	2,521.53
<b>合计</b>	<b>49,827,917.42</b>	<b>-</b>	<b>34,309,166.44</b>	<b>84,137,083.86</b>

**4. 会计估计变更**

本公司原有的担保赔偿准备金模型于 2010 年开始使用。本公司考虑到近两年来担保业务结构的变化，根据现有担保业务风险特征，对担保赔偿准备金模型相关参数进行了调整。

本报告期内，担保赔偿准备金模型变更增加担保赔偿准备金人民币 286.93 万元，减少税前利润人民币 286.93 万元。

上述会计估计的变更，已于 2019 年 2 月 27 日经本公司董事会审议批准。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

### 三、 财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

	本集团	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
库存现金	67,474.63	30,503.32
银行存款(注)	1,063,432,370.47	415,408,565.47
其他货币资金	111,441,931.46	203,544,408.72
应计利息	<u>911.69</u>	不适用
 合计	<u>1,174,942,688.25</u>	<u>618,983,477.51</u>
	本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
库存现金	34,308.83	22,402.52
银行存款	586,554,012.04	122,471,053.01
其他货币资金	<u>104,888,314.48</u>	<u>56,006,736.47</u>
 合计	<u>691,476,635.35</u>	<u>178,500,192.00</u>

注：于2019年6月30日，本集团银行存款中限制用途的资金为子公司北京快融保金融信息服务有限公司的风险备付金，金额为人民币1,796,835.63元。

#### 2. 买入返售金融资产

	本集团	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
债券投资	75,765,059.37	237,776,437.81
减：减值准备	<u>(84,122.95)</u>	-
 合计	<u>75,680,936.42</u>	<u>237,776,437.81</u>
	本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
债券投资	59,365,059.37	2,271,006.81
减：减值准备	<u>(65,913.81)</u>	-
 合计	<u>59,299,145.56</u>	<u>2,271,006.81</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**3. 应收代位追偿款**

	<b>本集团及本公司</b>	
	<b>2019年6月30日</b>	<b>2018年12月31日</b>
应收代位追偿款	1,230,036,415.71	1,191,802,854.04
减：坏账准备	<u>(1,229,557,353.25)</u>	<u>(1,186,975,703.32)</u>
 合计	<u>479,062.46</u>	<u>4,827,150.72</u>

(1) 按账龄分析如下：

<b>账龄</b>	<b>本集团及本公司</b>	
	<b>2019年6月30日</b>	<b>2018年12月31日</b>
1年以内(含1年)	39,205,060.54	971,498.87
1年至2年(含2年)	30,588,075.84	54,563,316.10
2年至3年(含3年)	80,267,112.79	57,638,651.61
3年至4年(含4年)	4,511,875.71	3,165,096.63
4年至5年(含5年)	-	9,325,691.80
5年以上	<u>1,075,464,290.83</u>	<u>1,066,138,599.03</u>
<b>小计</b>	<u>1,230,036,415.71</u>	<u>1,191,802,854.04</u>
 <b>减：坏账准备</b>	<u>(1,229,557,353.25)</u>	<u>(1,186,975,703.32)</u>
 <b>合计</b>	<u>479,062.46</u>	<u>4,827,150.72</u>

账龄自应收代位追偿款确认日起开始计算。

本集团将上述应收代偿款均归类为单项金额重大并对其适用个别方式评估计提了坏账准备。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

### 三、 财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 应收代位追偿款(续)

(1) 按账龄分析如下(续)：

2019年1-6月单项计提坏账准备的应收代位追偿款：

<u>债务人名称</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账金额</u>	<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>	<u>计提理由</u>
上海月洋钢铁有限公司	59,991,025.90	59,977,285.05	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
高峰(迁安)糖业有限公司	102,082,303.13	102,082,303.13	-	100.00%	预计无法收回
其中	3,011,863.30	3,011,863.30	3-4年	100.00%	预计无法收回
	68,482,363.99	68,482,363.99	2-3年	100.00%	预计无法收回
	30,588,075.84	30,588,075.84	1-2年	100.00%	预计无法收回
上海友储钢铁有限公司	44,860,761.84	44,850,486.56	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海景敏工贸有限公司	34,996,122.18	34,988,106.38	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海新辅实业有限公司	34,609,080.09	34,601,152.94	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海毅维经贸有限公司	31,477,888.28	31,470,678.32	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海松砖物资有限公司	30,933,969.37	30,926,884.00	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海庚高物资有限公司	30,127,760.31	30,120,859.60	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海广和工贸有限公司	29,826,404.11	29,819,572.42	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海西航钢铁发展有限公司	29,381,315.67	29,374,585.93	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
其他	801,749,784.83	801,345,438.92	-	99.95%	预计无法全额收回
其中	39,205,060.55		1年内		
	-		1-2年		
	11,784,748.80		2-3年		
	1,500,012.41		3-4年		
	-		4-5年		
	749,259,963.07		5年以上		
合计	<u>1,230,036,415.71</u>	<u>1,229,557,353.25</u>			

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

### 三、 财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 应收代位追偿款(续)

(1) 按账龄分析如下(续):

2018年单项计提坏账准备的应收代位追偿款:

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
上海月洋钢铁有限公司	59,991,025.90	59,977,285.05	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
高峰(迁安)糖业有限公司	102,082,303.13	102,082,303.13	-	100.00%	预计无法收回
其中	3,011,863.30	3,011,863.30	3-4年	100.00%	预计无法收回
	56,291,872.53	56,291,872.53	2-3年	100.00%	预计无法收回
	42,778,567.30	42,778,567.30	1-2年	100.00%	预计无法收回
上海友储钢铁有限公司	44,860,761.84	44,850,486.56	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海景敏工贸有限公司	34,996,122.18	34,988,106.38	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海新辅实业有限公司	34,609,080.09	34,601,152.94	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海毅维经贸有限公司	31,477,888.28	31,470,678.32	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海松砖物资有限公司	30,933,969.37	30,926,884.00	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海庚高物资有限公司	30,127,760.31	30,120,859.60	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海广和工贸有限公司	29,826,404.11	29,819,572.42	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海西航钢铁发展有限公司	29,381,315.67	29,374,585.93	5年以上	99.98%	预计无法全额收回
其他	763,516,223.16	758,763,788.99	-	99.38%	预计无法全额收回
其中					
	971,498.87		1年内		
	11,784,748.80		1-2年		
	1,346,779.08		2-3年		
	153,233.33		3-4年		
	9,325,691.80		4-5年		
	739,934,271.28		5年以上		
合计	1,191,802,854.04	1,186,975,703.32			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

	本集团及本公司	
	2019年6月30日	2018年12月31日
期初/年初余额	1,186,975,703.32	1,210,681,821.87
本期/本年转入(附注三、23)	42,581,649.93	971,498.87
本期/本年转回(附注三、23)	-	(24,677,617.42)
本期/本年核销	-	-
期末/年末余额	1,229,557,353.25	1,186,975,703.32

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

### 三、 财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 定期存款

按剩余到期日分析如下：

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
三个月以内(含三个月)	65,900,000.00	106,540,568.34
三个月至一年(含一年)	1,000,500,000.00	-
应计利息	<u>4,034,722.22</u>	不适用
<b>合计</b>	<b><u>1,070,434,722.22</u></b>	<b><u>106,540,568.34</u></b>
	<b>本公司</b>	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
三个月以内(含三个月)	61,000,000.00	100,500,000.00
三个月至一年(含一年)	1,000,500,000.00	-
应计利息	<u>4,034,722.22</u>	不适用
<b>合计</b>	<b><u>1,065,534,722.22</u></b>	<b><u>100,500,000.00</u></b>

#### 5. 交易性金融资产

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
交易性权益工具投资		
基金投资	3,442,270,058.61	不适用
股权投资	956,478,696.49	不适用
交易性债务工具投资		
理财计划投资	2,705,771,743.77	不适用
信托计划投资	932,212,590.97	不适用
债券投资	<u>141,956,830.89</u>	不适用
<b>合计</b>	<b><u>8,178,689,920.73</u></b>	<b>不适用</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**5. 交易性金融资产(续)**

	本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
交易性权益工具投资		
基金投资	4,464,524,197.54	不适用
股权投资	135,183,614.14	不适用
交易性债务工具投资		
理财计划投资	3,080,771,743.77	不适用
信托计划投资	715,666,439.46	不适用
债券投资	<u>750,480.20</u>	不适用
合计	<u>8,396,896,475.11</u>	不适用

**6. 债权投资**

	本集团	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
委托贷款	3,119,769,402.39	不适用
减：减值准备	(73,241,959.39)	不适用
应计利息	9,716,648.92	不适用
应收款项类投资	298,000,000.00	不适用
减：减值准备	(1,369,784.94)	不适用
应计利息	<u>11,174,000.00</u>	不适用
合计	<u>3,364,048,306.98</u>	不适用

	本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
委托贷款	2,319,769,402.39	不适用
减：减值准备	(61,250,576.08)	不适用
应计利息	9,716,648.92	不适用
合计	<u>2,268,235,475.23</u>	不适用

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

### 三、 财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 债权投资(续)

债权投资按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

本集团

	截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间			
	阶段一 (未来 12 个月 预期信用损失)	阶段二 (整个存续期 预期信用损失)	阶段三 (整个存续期 预期信用损失)	合计
2019 年 1 月 1 日	80,308,960.99	-	-	80,308,960.99
本期计提	407,114.87	-	-	407,114.87
本期转销	(6,104,331.53)	-	-	(6,104,331.53)
2019 年 6 月 30 日	<u>74,611,744.33</u>	-	-	<u>74,611,744.33</u>

本公司

	截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间			
	阶段一 (未来 12 个月 预期信用损失)	阶段二 (整个存续期 预期信用损失)	阶段三 (整个存续期 预期信用损失)	合计
2019 年 1 月 1 日	60,843,461.21	-	-	60,843,461.21
本期计提	407,114.87	-	-	407,114.87
2019 年 6 月 30 日	<u>61,250,576.08</u>	-	-	<u>61,250,576.08</u>

#### 7. 其他债权投资

	本集团	
	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>债务工具</b>		
信托计划投资	2,463,736,944.71	不适用
债券投资	747,742,977.12	不适用
其他	161,064,417.58	不适用
应计利息	<u>10,553,295.35</u>	<u>不适用</u>
<b>合计</b>	<b><u>3,383,097,634.76</u></b>	<b><u>不适用</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**7. 其他债权投资(续)**

	本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
<b>债务工具</b>		
信托计划投资	2,463,736,944.71	不适用
债券投资	747,742,977.12	不适用
其他	103,522,283.36	不适用
应计利息	<u>10,553,295.35</u>	不适用
<b>合计</b>	<b><u>3,325,555,500.54</u></b>	<b>不适用</b>

其他债权投资按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

**本集团**

	截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间			
	阶段一 (未来 12 个月 预期信用损失)	阶段二 (整个存续期 预期信用损失)	阶段三 (整个存续期 预期信用损失)	合计
2019 年 1 月 1 日	24,758,109.64	-	-	24,758,109.64
本期计提	10,443,040.81	6,024,161.23	-	16,467,202.04
本期转销	(9,812,892.44)	(5,761,500.96)	-	(15,574,393.40)
其他变动	<u>(1,467,008.52)</u>	<u>1,467,008.52</u>	-	-
2019 年 6 月 30 日	<u>23,921,249.49</u>	<u>1,729,668.79</u>	-	<u>25,650,918.28</u>

**本公司**

	截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间			
	阶段一 (未来 12 个月 预期信用损失)	阶段二 (整个存续期 预期信用损失)	阶段三 (整个存续期 预期信用损失)	合计
2019 年 1 月 1 日	23,291,101.12	-	-	23,291,101.12
本期计提	10,443,040.81	-	-	10,443,040.81
本期转销	<u>(9,812,892.44)</u>	-	-	<u>(9,812,892.44)</u>
2019 年 6 月 30 日	<u>23,921,249.49</u>	-	-	<u>23,921,249.49</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

### 三、 财务报表主要项目注释(续)

#### 8. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
交易性权益工具投资	不适用	390,397,014.83
交易性债务工具投资	不适用	228,039,000.00
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	不适用	<u>305,833,145.00</u>
<b>合计</b>	<b>不适用</b>	<b>924,269,159.83</b>
	<b>本公司</b>	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
交易性权益工具投资	不适用	54,993,165.03
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	不适用	<u>172,000,000.00</u>
<b>合计</b>	<b>不适用</b>	<b>226,993,165.03</b>

#### 9. 应收款项类投资

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
委托贷款	不适用	3,269,769,402.39
减：减值准备	不适用	(49,827,917.42)
 应收款项类投资	 不适用	 1,300,000,000.00
减：减值准备	不适用	-
<b>合计</b>	<b>不适用</b>	<b>4,519,941,484.97</b>
	<b>本公司</b>	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
委托贷款	不适用	2,169,769,402.39
减：减值准备	不适用	(49,827,917.42)
<b>合计</b>	<b>不适用</b>	<b>2,119,941,484.97</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**10. 可供出售金融资产**

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
<b>债务工具</b>		
债券投资	不适用	401,172,645.29
信托计划投资	不适用	3,167,321,925.40
理财计划投资	不适用	1,950,157,060.59
其他	不适用	345,066,531.40
<b>权益工具</b>		
股权投资	不适用	789,238,279.71
基金投资	<u>不适用</u>	<u>3,693,401,552.20</u>
<b>合计</b>	<b>不适用</b>	<b>10,346,357,994.59</b>
 <b>本公司</b>		
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
<b>债务工具</b>		
债券投资	不适用	401,172,645.29
信托计划投资	不适用	3,573,387,914.51
理财计划投资	不适用	2,276,803,308.00
	不适用	96,510,000.00
<b>权益工具</b>		
股权投资	不适用	103,573,253.56
基金投资	<u>不适用</u>	<u>6,586,876,925.57</u>
<b>合计</b>	<b>不适用</b>	<b>13,038,324,046.93</b>

注：上述可供出售金融资产均以公允价值计量。

可供出售金融资产减值准备变动如下：

	<b>本集团及本公司</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年</u>
	<u>可供出售权益工具</u>	<u>可供出售权益工具</u>
期初/年初已计提减值	不适用	24,363,516.23
本期/本年计提	不适用	-
其中：从其他综合收益转入	不适用	-
本期/本年减少	不适用	(24,363,516.23)
其中：期后公允价值回升转回	不适用	-
<b>期末/年末已计提减值</b>	<b>不适用</b>	<b>-</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**11. 长期股权投资**

	本集团	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
对联营企业的投资	3,652,371,298.52	1,367,121,539.20
对合营企业的投资	-	690,155,989.22
<b>小计</b>	<b>3,652,371,298.52</b>	<b>2,057,277,528.42</b>
 减：减值准备	 -	 -
 <b>合计</b>	 <b>3,652,371,298.52</b>	 <b>2,057,277,528.42</b>
	本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
对子公司的投资	2,605,168,218.58	141,500,000.00
对联营企业的投资	1,273,727,996.06	1,228,221,010.29
对合营企业的投资	-	689,155,989.37
<b>小计</b>	<b>3,878,896,214.64</b>	<b>2,058,876,999.66</b>
 减：减值准备	 -	 -
 <b>合计</b>	 <b>3,878,896,214.64</b>	 <b>2,058,876,999.66</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**11. 长期股权投资(续)**

	期初 账面价值	2019年6月30日(本集团)								期末 账面价值	期末 减值准备		
		本期变动											
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告现 金股利	计提减 值准备	其他				
<b>联营企业</b>													
中投保信息技术有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	6,043,315.22	-	-	7,376,173.86	-	-	-	-	-	13,419,489.08	-		
上海捷融电子商务有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
上海东保金资产管理有限公司	1,337,642.93	-	-	(50,614.75)	-	-	-	-	-	1,287,028.18	-		
中裕睿信(北京)资产管理有限公司	13,318,243.40	-	-	590,923.76	-	-	-	-	-	13,909,167.16	-		
华盛金鑫股权投资基金管理(北京)有限公司	760,884.20	-	-	(40,293.96)	-	-	-	-	-	720,590.24	-		
中裕鼎信资产管理(北京)有限公司	3,438,144.30	-	-	349,970.54	-	-	-	-	-	3,788,114.84	-		
中国国际金融股份有限公司	1,220,840,052.14	-	-	55,970,172.96	2,621,327.30	-	(20,410,073.60)	-	-	1,259,021,478.80	-		
国投(宁夏)互联网小额贷款股份有限公司	121,383,257.01	-	-	2,304,627.84	-	-	-	-	-	123,687,884.85	-		
深圳市国香置业有限公司	-	483,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	483,750,000.00	-		
云南沃森生物股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	1,752,787,545.37	1,752,787,545.37	-		
<b>小计</b>	<b>1,367,121,539.20</b>	<b>483,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>66,500,960.25</b>	<b>2,621,327.30</b>	<b>-</b>	<b>(20,410,073.60)</b>	<b>-</b>	<b>1,752,787,545.37</b>	<b>3,652,371,298.52</b>	<b>-</b>		
<b>合营企业</b>													
无锡中保嘉沃投资合伙企业(有限合伙)	690,155,989.22	412,000,000.00	-	(1,083,502.50)	-	-	-	-	(1,101,072,486.72)	-	-		
<b>合计</b>	<b>2,057,277,528.42</b>	<b>895,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>65,417,457.75</b>	<b>2,621,327.30</b>	<b>-</b>	<b>(20,410,073.60)</b>	<b>-</b>	<b>651,715,058.65</b>	<b>3,652,371,298.52</b>	<b>-</b>		

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**11. 长期股权投资(续)**

	2018年12月31日(本集团)								年末 账面价值	年末 减值准备			
	本年变动												
	年初 账面价值	追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告现 金股利	计提减 值准备					
<b>联营企业</b>													
中投保信息技术有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
浙江互联网金融资产交易 中心股份有限公司	5,735,236.52	-	-	308,078.70	-	-	-	-	-	6,043,315.22	-		
上海捷融电子商务有限公司	-	-	(8,972,540.99)	-	-	-	-	8,972,540.99	-	-	-		
上海东保金资产管理有限 公司	1,328,343.04	-	-	9,299.89	-	-	-	-	-	1,337,642.93	-		
中裕睿信(北京)资产管理 有限公司	8,629,341.80	1,600,000.00	-	4,688,901.60	-	-	(1,600,000.00)	-	-	13,318,243.40	-		
华盛金鑫股权投资基金管理 (北京)有限公司	1,357,930.40	-	-	(597,046.20)	-	-	-	-	-	760,884.20	-		
中裕鼎信资产管理(北京)有限 公司	3,502,367.42	-	-	(64,223.12)	-	-	-	-	-	3,438,144.30	-		
中国国际金融股份有限公司	-	-	-	26,974,587.16	1,104,882.57	952,534.18	-	-	1,191,808,048.23	1,220,840,052.14	-		
国投(宁夏)互联网小额 贷款股份有限公司	29,909,164.37	90,000,000.00	-	1,474,092.64	-	-	-	-	-	121,383,257.01	-		
小计	50,462,383.55	91,600,000.00	(8,972,540.99)	32,793,690.67	1,104,882.57	952,534.18	(1,600,000.00)	8,972,540.99	1,191,808,048.23	1,367,121,539.20	-		
<b>合营企业</b>													
无锡中保嘉沃投资合伙企业 (有限合伙)	-	690,156,135.00	-	(145.78)	-	-	-	-	-	690,155,989.22	-		
合计	50,462,383.55	781,756,135.00	(8,972,540.99)	32,793,544.89	1,104,882.57	952,534.18	(1,600,000.00)	8,972,540.99	1,191,808,048.23	2,057,277,528.42	-		

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**11. 长期股权投资(续)**

	2019年6月30日(本公司)									期末减 值准备	
	期初账面价值	本期变动									
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益 变动	宣告现 金股利	计提减 值准备	其他		
<b>成本法:</b>											
主要子公司											
天津中保财信资产管理有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
上海经投资产管理有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
中投保资产管理无锡有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
中投保信裕资产管理(北京)有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
中投保物流无锡有限公司	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	
北京快融保金融信息服务股份有限公司	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	
天津瑞元投资管理中心(有限合伙)	418,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	418,000,000.00	
坤周(厦门)投资合伙企业(有限合伙)	189,000,000.00	-	(48,405,397.00)	-	-	-	-	-	-	140,594,603.00	
嘉兴嘉裕投资合伙企业(有限合伙)	182,804,345.44	-	(182,804,345.44)	-	-	-	-	-	-	-	
嘉兴裕保投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00	
天津信祥企业管理合伙企业(有限合伙)	191,000,002.00	301,000,000.00	(190,000,002.00)	-	-	-	-	-	-	302,000,000.00	
嘉兴璟玥投资合伙企业(有限合伙)	-	500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	500,000,000.00	
无锡中保嘉沃投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,100,073,615.58	1,100,073,615.58	
<b>小计</b>	<b>1,125,304,347.44</b>	<b>801,000,000.00</b>	<b>(421,209,744.44)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,100,073,615.58</b>	<b>2,605,168,218.58</b>	

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**11. 长期股权投资(续)**

2019年6月30日(本公司)(续)

	期初账面价值	追加投资	减少投资	本期变动			宣告现金股利	计提减值准备	其他	期末账面价值	期末减值准备
				权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益 变动					
<b>权益法：</b>											
联营企业											
中投保信息技术有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	6,043,315.22	-	-	7,376,173.86	-	-	-	-	-	13,419,489.08	-
上海捷融电子商务有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海东保金资产管理有限公司	1,337,642.93	-	-	(50,614.75)	-	-	-	-	-	1,287,028.18	-
中国国际金融股份有限公司	1,220,840,052.14	-	-	55,970,172.96	2,621,327.30	-	(20,410,073.60)	-	-	1,259,021,478.80	-
小计	1,228,221,010.29	-	-	63,295,732.07	2,621,327.30	-	(20,410,073.60)	-	-	1,273,727,996.06	-
<b>合营企业</b>											
无锡中保嘉沃投资合伙企业(有限合伙)	689,155,989.37	412,000,000.00	-	(1,082,373.79)	-	-	-	(1,100,073,615.58)	-	-	-
合计	3,042,681,347.10	1,213,000,000.00	(421,209,744.44)	62,213,358.28	2,621,327.30	-	(20,410,073.60)	-	-	3,878,896,214.64	-

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**11. 长期股权投资(续)**

	2018年12月31日(本公司)									年末减值准备	
	本年变动										
	年初账面价值	追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益 变动	宣告现 金股利	计提减 值准备	其他		
<b>成本法:</b>											
主要子公司											
天津中保财信资产管理有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
上海经投资产管理有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
中投保资产管理无锡有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
中投保信裕资产管理(北京)有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
中投保物流无锡有限公司	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	
北京快融保金融信息服务股份有限公司	18,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	
小计	139,500,000.00	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	141,500,000.00	
<b>权益法:</b>											
联营企业											
中投保信息技术有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	5,735,236.52	-	-	308,078.70	-	-	-	-	-	6,043,315.22	
上海捷融电子商务有限公司	-	-	(8,972,540.99)	-	-	-	-	8,972,540.99	-	-	
上海东保金资产管理有限公司	1,328,343.04	-	-	9,299.89	-	-	-	-	-	1,337,642.93	
中国国际金融股份有限公司	-	-	-	26,974,587.16	1,104,882.57	952,534.18	-	-	1,191,808,048.23	1,220,840,052.14	
小计	7,063,579.56	-	(8,972,540.99)	27,291,965.75	1,104,882.57	952,534.18	-	8,972,540.99	1,191,808,048.23	1,228,221,010.29	
合营企业											
无锡中保嘉沃投资合伙企业(有限合伙)	-	689,156,135.00	-	(145.63)	-	-	-	-	-	689,155,989.37	
<b>合计</b>	<b>146,563,579.56</b>	<b>691,156,135.00</b>	<b>(8,972,540.99)</b>	<b>27,291,820.12</b>	<b>1,104,882.57</b>	<b>952,534.18</b>	<b>-</b>	<b>8,972,540.99</b>	<b>1,191,808,048.23</b>	<b>2,058,876,999.66</b>	

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**12. 投资性房地产**

2019 年 1-6 月

本集团	<u>土地使用权</u>	<u>房屋及建筑物</u>	<u>合计</u>
<b>原价</b>			
期初余额	50,955,987.15	733,492,617.68	784,448,604.83
在建工程转入	-	1,975,000.00	1,975,000.00
<b>期末余额</b>	<b><u>50,955,987.15</u></b>	<b><u>735,467,617.68</u></b>	<b><u>786,423,604.83</u></b>
<b>累计折旧或摊销</b>			
期初余额	(5,147,893.04)	(51,161,495.80)	(56,309,388.84)
计提	(729,397.26)	(10,168,681.09)	(10,898,078.35)
<b>期末余额</b>	<b><u>(5,877,290.30)</u></b>	<b><u>(61,330,176.89)</u></b>	<b><u>(67,207,467.19)</u></b>
<b>账面价值</b>			
期末	<u>45,078,696.85</u>	<u>674,137,440.79</u>	<u>719,216,137.64</u>
期初	<u>45,808,094.11</u>	<u>682,331,121.88</u>	<u>728,139,215.99</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**12. 投资性房地产(续)**

2018 年

本集团	土地使用权	房屋及建筑物	合计
<b>原值</b>			
年初余额	50,955,987.15	733,492,617.68	784,448,604.83
购置	-	-	-
年末余额	<u>50,955,987.15</u>	<u>733,492,617.68</u>	<u>784,448,604.83</u>
<b>累计折旧或摊销</b>			
年初余额	(3,689,098.52)	(30,824,133.63)	(34,513,232.15)
计提	<u>(1,458,794.52)</u>	<u>(20,337,362.17)</u>	<u>(21,796,156.69)</u>
年末余额	<u>(5,147,893.04)</u>	<u>(51,161,495.80)</u>	<u>(56,309,388.84)</u>
<b>账面价值</b>			
年末	<u>45,808,094.11</u>	<u>682,331,121.88</u>	<u>728,139,215.99</u>
年初	<u>47,266,888.63</u>	<u>702,668,484.05</u>	<u>749,935,372.68</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**13. 固定资产**

2019年1-6月

本集团	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>原价</b>					
期初余额	368,782,097.52	8,517,019.75	10,205,045.49	39,781,448.49	427,285,611.25
购置	3,742,490.02	13,101.72	-	5,598.95	3,761,190.69
处置或报废	(1,491,914.00)	-	(201,455.22)	(120,892.00)	(1,814,261.22)
<b>期末余额</b>	<b>371,032,673.54</b>	<b>8,530,121.47</b>	<b>10,003,590.27</b>	<b>39,666,155.44</b>	<b>429,232,540.72</b>
<b>累计折旧</b>					
期初余额	(84,258,823.74)	(4,909,847.22)	(9,493,172.87)	(27,614,566.12)	(126,276,409.95)
计提	(4,846,711.96)	(401,045.97)	(148,254.27)	(2,176,642.59)	(7,572,654.79)
处置或报废	160,875.58	-	191,382.46	112,780.01	465,038.05
<b>期末余额</b>	<b>(88,944,660.12)</b>	<b>(5,310,893.19)</b>	<b>(9,450,044.68)</b>	<b>(29,678,428.70)</b>	<b>(133,384,026.69)</b>
<b>账面价值</b>					
期末	<u>282,088,013.42</u>	<u>3,219,228.28</u>	<u>553,545.59</u>	<u>9,987,726.74</u>	<u>295,848,514.03</u>
期初	<u>284,523,273.78</u>	<u>3,607,172.53</u>	<u>711,872.62</u>	<u>12,166,882.37</u>	<u>301,009,201.30</u>

于2019年6月30日,本集团账面价值为人民币1,654,940.38元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**13. 固定资产(续)**

2018年

本集团	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>原价</b>					
年初余额	366,442,491.40	8,336,811.48	10,205,045.49	36,892,903.50	421,877,251.87
购置	8,337,256.12	250,858.27	-	3,848,811.97	12,436,926.36
处置或报废	(5,997,650.00)	(70,650.00)	-	(960,266.98)	(7,028,566.98)
年末余额	<u>368,782,097.52</u>	<u>8,517,019.75</u>	<u>10,205,045.49</u>	<u>39,781,448.49</u>	<u>427,285,611.25</u>
<b>累计折旧</b>					
年初余额	(75,135,568.36)	(4,183,058.24)	(8,927,304.77)	(24,573,849.60)	(112,819,780.97)
计提	(9,656,344.26)	(794,277.48)	(565,868.10)	(3,943,754.35)	(14,960,244.19)
处置或报废	533,088.88	67,488.50	-	903,037.83	1,503,615.21
年末余额	<u>(84,258,823.74)</u>	<u>(4,909,847.22)</u>	<u>(9,493,172.87)</u>	<u>(27,614,566.12)</u>	<u>(126,276,409.95)</u>
<b>账面价值</b>					
年末	<u>284,523,273.78</u>	<u>3,607,172.53</u>	<u>711,872.62</u>	<u>12,166,882.37</u>	<u>301,009,201.30</u>
年初	<u>291,306,923.04</u>	<u>4,153,753.24</u>	<u>1,277,740.72</u>	<u>12,319,053.90</u>	<u>309,057,470.90</u>

于2018年12月31日，本集团账面价值为人民币1,698,323.92元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**13. 固定资产(续)**

2019 年 1-6 月

本公司	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>原价</b>					
期初余额	259,940,603.87	6,290,057.48	10,041,666.90	34,505,716.02	310,778,044.27
购置	3,742,490.02	13,101.72	-	-	3,755,591.74
处置或报废	(1,274,759.00)	-	(201,455.22)	(120,892.00)	(1,597,106.22)
<b>期末余额</b>	<b>262,408,334.89</b>	<b>6,303,159.20</b>	<b>9,840,211.68</b>	<b>34,384,824.02</b>	<b>312,936,529.79</b>
<b>累计折旧</b>					
期初余额	(74,888,305.28)	(4,262,880.57)	(9,353,092.87)	(26,644,845.58)	(115,149,124.30)
计提	(3,363,752.05)	(293,268.21)	(134,306.17)	(1,865,394.05)	(5,656,720.48)
处置或报废	141,316.30	-	191,382.46	112,780.01	445,478.77
<b>期末余额</b>	<b>(78,110,741.03)</b>	<b>(4,556,148.78)</b>	<b>(9,296,016.58)</b>	<b>(28,397,459.62)</b>	<b>(120,360,366.01)</b>
<b>账面价值</b>					
期末	<u>184,297,593.86</u>	<u>1,747,010.42</u>	<u>544,195.10</u>	<u>5,987,364.40</u>	<u>192,576,163.78</u>
期初	<u>185,052,298.59</u>	<u>2,027,176.91</u>	<u>688,574.03</u>	<u>7,860,870.44</u>	<u>195,628,919.97</u>

于2019年6月30日,本公司账面价值为人民币1,654,940.38元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**13. 固定资产(续)**

2018 年

本公司	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>原价</b>					
年初余额	252,774,300.67	6,109,849.21	10,041,666.90	31,918,386.68	300,844,203.46
购置	7,166,303.20	250,858.27	-	3,547,596.32	10,964,757.79
处置或报废	-	(70,650.00)	-	(960,266.98)	(1,030,916.98)
年末余额	<u>259,940,603.87</u>	<u>6,290,057.48</u>	<u>10,041,666.90</u>	<u>34,505,716.02</u>	<u>310,778,044.27</u>
<b>累计折旧</b>					
年初余额	(68,310,493.92)	(3,751,647.11)	(8,818,920.37)	(24,166,904.64)	(105,047,966.04)
计提	(6,577,811.36)	(578,721.96)	(534,172.50)	(3,380,978.77)	(11,071,684.59)
处置或报废	-	67,488.50	-	903,037.83	970,526.33
年末余额	<u>(74,888,305.28)</u>	<u>(4,262,880.57)</u>	<u>(9,353,092.87)</u>	<u>(26,644,845.58)</u>	<u>(115,149,124.30)</u>
<b>账面价值</b>					
年末	<u>185,052,298.59</u>	<u>2,027,176.91</u>	<u>688,574.03</u>	<u>7,860,870.44</u>	<u>195,628,919.97</u>
年初	<u>184,463,806.75</u>	<u>2,358,202.10</u>	<u>1,222,746.53</u>	<u>7,751,482.04</u>	<u>195,796,237.42</u>

于2018年12月31日，本公司账面价值为人民币1,698,323.92元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**14. 在建工程**

本集团	龙悦花园大酒店在建项目	换热站节能改造项目	合计
<b>2019 年 6 月 30 日</b>			
账面余额	2,212,489.89	-	2,212,489.89
减值准备	-	-	-
账面价值	<u>2,212,489.89</u>	<u>-</u>	<u>2,212,489.89</u>
	龙悦花园大酒店在建项目	换热站节能改造项目	合计
<b>2018 年 12 月 31 日</b>			
账面余额	2,212,489.89	992,500.00	3,204,989.89
减值准备	-	-	-
账面价值	<u>2,212,489.89</u>	<u>992,500.00</u>	<u>3,204,989.89</u>

重要在建工程2019年1-6月变动如下：

项目名称	预算	期初余额	本期增加	本期转入	其他减少	期末余额	资金来源	工程投入占预算比例(%)
				投资性房地产				
龙悦花园大酒店在建项目	583,500,000.00	2,212,489.89	-	-	-	2,212,489.89	资金自有	103.90
换热站节能改造项目	2,000,000.00	992,500.00	982,500.00	(1,975,000.00)	-	-	资金自有	98.75

重要在建工程2018年变动如下：

项目名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入占预算比例(%)
				固定资产				
龙悦花园大酒店在建项目	583,500,000.00	2,212,489.89	-	-	-	2,212,489.89	资金自有	103.90
换热站节能改造项目	1,000,000.00	-	992,500.00	-	-	992,500.00	资金自有	99.25

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**15. 无形资产**

2019年1-6月

本集团	软件	其他	合计
<b>原价</b>			
期初余额	15,625,603.54	4,710,103.20	20,335,706.74
购置	3,583,075.15	2,979,528.27	6,562,603.42
处置或报废	-	<u>(2,283,773.55)</u>	<u>(2,283,773.55)</u>
<b>期末余额</b>	<b>19,208,678.69</b>	<b>5,405,857.92</b>	<b>24,614,536.61</b>
<b>累计摊销</b>			
期初余额	(9,175,561.77)	(4,059,976.07)	(13,235,537.84)
计提	(849,641.33)	(41,845.32)	(891,486.65)
处置或报废	-	-	-
<b>期末余额</b>	<b>(10,025,203.10)</b>	<b>(4,101,821.39)</b>	<b>(14,127,024.49)</b>
<b>减值准备</b>			
期初余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
计提	-	-	-
处置或报废	-	-	-
<b>期末余额</b>	<b>-</b>	<b>(85,530.00)</b>	<b>(85,530.00)</b>
<b>账面价值</b>			
<b>期末</b>	<b>9,183,475.59</b>	<b>1,218,506.53</b>	<b>10,401,982.12</b>
<b>期初</b>	<b>6,450,041.77</b>	<b>564,597.13</b>	<b>7,014,638.90</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**15. 无形资产(续)**

2018年

本集团	软件	其他	合计
<b>原价</b>			
年初余额	14,009,768.90	4,710,103.20	18,719,872.10
购置	1,615,834.64	-	1,615,834.64
处置或报废	-	-	-
<b>年末余额</b>	<b>15,625,603.54</b>	<b>4,710,103.20</b>	<b>20,335,706.74</b>
<b>累计摊销</b>			
年初余额	(7,283,223.49)	(3,980,309.39)	(11,263,532.88)
计提	(1,892,338.28)	(79,666.68)	(1,972,004.96)
处置或报废	-	-	-
<b>年末余额</b>	<b>(9,175,561.77)</b>	<b>(4,059,976.07)</b>	<b>(13,235,537.84)</b>
<b>减值准备</b>			
年初余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
计提	-	-	-
处置或报废	-	-	-
<b>年末余额</b>	<b>-</b>	<b>(85,530.00)</b>	<b>(85,530.00)</b>
<b>账面价值</b>			
<b>年末</b>	<b>6,450,041.77</b>	<b>564,597.13</b>	<b>7,014,638.90</b>
<b>年初</b>	<b>6,726,545.41</b>	<b>644,263.81</b>	<b>7,370,809.22</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**15. 无形资产(续)**

2019年1-6月

本公司	软件	其他	合计
<b>原价</b>			
期初余额	15,351,739.39	4,710,103.20	20,061,842.59
购置	3,583,075.15	2,979,528.27	6,562,603.42
处置或报废	<u>-</u>	<u>(2,283,773.55)</u>	<u>(2,283,773.55)</u>
<b>期末余额</b>	<b><u>18,934,814.54</u></b>	<b><u>5,405,857.92</u></b>	<b><u>24,340,672.46</u></b>
<b>累计摊销</b>			
期初余额	(9,047,758.57)	(4,059,976.07)	(13,107,734.64)
计提	(822,254.93)	(41,845.32)	(864,100.25)
处置或报废	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>期末余额</b>	<b><u>(9,870,013.50)</u></b>	<b><u>(4,101,821.39)</u></b>	<b><u>(13,971,834.89)</u></b>
<b>减值准备</b>			
期初余额	<u>-</u>	<u>(85,530.00)</u>	<u>(85,530.00)</u>
计提	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>期末余额</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>(85,530.00)</u></b>	<b><u>(85,530.00)</u></b>
<b>账面价值</b>			
<b>期末</b>	<b><u>9,064,801.04</u></b>	<b><u>1,218,506.53</u></b>	<b><u>10,283,307.57</u></b>
<b>期初</b>	<b><u>6,303,980.82</u></b>	<b><u>564,597.13</u></b>	<b><u>6,868,577.95</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**15. 无形资产(续)**

2018年

本公司	软件	其他	合计
<b>原价</b>			
年初余额	13,735,904.75	4,710,103.20	18,446,007.95
购置	1,615,834.64	-	1,615,834.64
处置或报废	-	-	-
<b>年末余额</b>	<b>15,351,739.39</b>	<b>4,710,103.20</b>	<b>20,061,842.59</b>
<b>累计摊销</b>			
年初余额	(7,210,193.09)	(3,980,309.39)	(11,190,502.48)
计提	(1,837,565.48)	(79,666.68)	(1,917,232.16)
处置或报废	-	-	-
<b>年末余额</b>	<b>(9,047,758.57)</b>	<b>(4,059,976.07)</b>	<b>(13,107,734.64)</b>
<b>减值准备</b>			
年初余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
计提	-	-	-
<b>年末余额</b>	<b>-</b>	<b>(85,530.00)</b>	<b>(85,530.00)</b>
<b>账面价值</b>			
年末	<u>6,303,980.82</u>	<u>564,597.13</u>	<u>6,868,577.95</u>
年初	<u>6,525,711.66</u>	<u>644,263.81</u>	<u>7,169,975.47</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**16. 递延所得税资产/负债**

	本集团			
	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣或 应纳税暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)	可抵扣或 应纳税暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)
其他资产坏账准备	117,460,140.91	29,365,035.22	113,014,716.98	28,253,679.25
应收款项类投资减值准备	不适用	不适用	49,827,917.42	12,456,979.36
债权投资减值准备	61,250,576.08	15,312,644.02	不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	不适用	不适用	24,249,746.02	6,062,436.51
交易性金融资产公允价值变动	326,417,215.20	81,604,303.80	不适用	不适用
其他债权投资公允价值变动	(79,140,298.76)	(19,785,074.71)	不适用	不适用
可供出售金融资产公允价值变动	不适用	不适用	289,376,446.08	72,344,111.52
其他	<u>68,507,480.86</u>	<u>17,126,870.22</u>	<u>18,613,649.71</u>	<u>4,653,412.42</u>
<b>合计</b>	<b><u>494,495,114.29</u></b>	<b><u>123,623,778.55</u></b>	<b><u>495,082,476.21</u></b>	<b><u>123,770,619.06</u></b>
	本公司			
	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣或 应纳税暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)	可抵扣或 应纳税暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)
其他资产坏账准备	117,460,140.91	29,365,035.22	113,014,716.98	28,253,679.25
应收款项类投资减值准备	不适用	不适用	49,827,917.42	12,456,979.36
债权投资减值准备	61,250,576.08	15,312,644.02	不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	不适用	不适用	24,249,746.02	6,062,436.51
交易性金融资产公允价值变动	326,417,215.20	81,604,303.80	不适用	不适用
其他债权投资公允价值变动	(94,722,816.56)	(23,680,704.16)	不适用	不适用
可供出售金融资产公允价值变动	不适用	不适用	249,914,676.56	62,478,669.12
其他	<u>68,507,480.86</u>	<u>17,126,870.22</u>	<u>18,613,649.71</u>	<u>4,653,412.42</u>
<b>合计</b>	<b><u>478,912,596.49</u></b>	<b><u>119,728,149.10</u></b>	<b><u>455,620,706.69</u></b>	<b><u>113,905,176.66</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**17. 其他资产**

	本集团	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
受托担保业务基金(注)	288,263,651.35	284,770,672.50
应收第三方款项	194,201,786.46	177,257,255.38
预付款项	33,508,112.30	27,207,077.95
抵债资产	20,718,681.01	20,718,681.01
应收股利	20,410,073.60	-
逾期拆出资金	16,093,609.30	16,058,892.52
逾期无法收回的债券投资	10,000,000.00	10,000,000.00
逾期短期贷款	9,011,331.77	6,796,872.87
长期待摊费用	7,409,481.52	8,461,744.17
待抵扣进项税	835,004.24	619,695.16
应收利息	-	34,844,155.80
<b>小计</b>	<b>600,451,731.55</b>	<b>586,735,047.36</b>
减：坏账准备	<b>(117,460,140.91)</b>	<b>(113,014,716.98)</b>
<b>合计</b>	<b>482,991,590.64</b>	<b>473,720,330.38</b>
 <b>本公司</b>		
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
应收子公司款项	861,711,444.81	853,245,154.06
受托担保业务基金(注)	288,263,651.35	284,770,672.50
应收第三方款项	88,429,909.40	88,851,856.58
预付款项	28,229,764.21	22,571,602.20
抵债资产	20,718,681.01	20,718,681.01
应收股利	20,410,073.60	-
逾期拆出资金	16,093,609.30	16,058,892.52
逾期无法收回的债券投资	10,000,000.00	10,000,000.00
逾期短期贷款	9,011,331.77	6,796,872.87
长期待摊费用	3,112,276.38	4,217,775.04
应收利息	-	21,656,174.76
<b>小计</b>	<b>1,345,980,741.83</b>	<b>1,328,887,681.54</b>
减：坏账准备	<b>(117,460,140.91)</b>	<b>(113,014,716.98)</b>
<b>合计</b>	<b>1,228,520,600.92</b>	<b>1,215,872,964.56</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**17. 其他资产(续)**

注：根据本公司、上海市财政局和上海市再担保有限公司于2012年6月29日签署的《三方协议》，本公司受托开展担保业务，该业务产生的所有收益归委托方上海市财政局所有，相应的风险与损失亦由委托方上海市财政局承担。本公司受托于上海银行黄河支行及中国建设银行上海第四支行开立专用账户，专项用于收取受托业务担保费、支付代偿款项及相关运营费用。该账户资金产生的利息收入及管理费用亦归委托方上海市财政局所有及承担。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团其他应收款项金额前五名如下：

	占其他应收				坏账准备 期末余额
	款余额合计数 期末余额	的比例 (%)	性质	账龄	
大连市中级人民法院	49,340,000.00	21.55	保证金	2-3 年	-
中汇投资有限公司	49,244,071.78	21.51	代偿款	3 年以上	49,244,071.78
大鹏证券有限责任公司	10,000,000.00	4.37	外部往来	3 年以上	10,000,000.00
中国航天信托计划投资公司	10,062,071.57	4.39	拆出资金	3 年以上	10,062,071.57
广东南桂海外企业集团公司	9,011,331.77	3.94	贷款	3 年以上	9,011,331.77
合计	<u>127,657,475.12</u>	<u>55.76</u>			<u>78,317,475.12</u>

于 2018 年 12 月 31 日，本集团其他应收款项金额前五名如下：

	占其他应收				坏账准备 年末余额
	款余额合计数 年末余额	的比例 (%)	性质	账龄	
大连市中级人民法院	49,340,000.00	34.49	保证金	1-2 年	-
中汇投资有限公司	49,244,071.78	34.42	代偿款	3 年以上	49,244,071.78
大鹏证券有限责任公司	10,000,000.00	6.99	外部往来	3 年以上	10,000,000.00
中国航天信托计划投资公司	10,040,171.57	7.02	拆出资金	3 年以上	10,040,171.57
广东南桂海外企业集团公司	6,796,872.87	4.75	贷款	3 年以上	6,796,872.87
合计	<u>125,421,116.22</u>	<u>87.67</u>			<u>76,081,116.22</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**17. 其他资产(续)**

于 2019 年 6 月 30 日，本公司其他应收款项前五名如下：

	期末余额	占其他应收 款余额合计数 的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
天津中保财信资产管理有限公司	576,703,866.31	58.54	集团内部往来	-	-
其中：	24,811,262.71	2.52	集团内部往来	3 年以内	-
	551,892,603.60	56.02	集团内部往来	3 年以上	-
中投保资产管理无锡有限公司	173,370,000.00	17.60	集团内部往来	-	-
其中：	16,820,000.00	1.71	集团内部往来	3 年以内	-
	156,550,000.00	15.89	集团内部往来	3 年以上	-
上海经投资产管理有限公司	104,000,000.00	10.55	集团内部往来	-	-
其中：	48,000,000.00	4.87	集团内部往来	3 年以内	-
	56,000,000.00	5.68	集团内部往来	3 年以上	-
中汇投资有限公司	49,244,071.78	5.00	代偿款	3 年以上	49,244,071.78
大鹏证券有限责任公司	10,000,000.00	1.01	拆出资金	3 年以上	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>913,317,938.09</b>	<b>92.70</b>			<b>59,244,071.78</b>

于 2018 年 12 月 31 日，本公司其他应收款项前五名如下：

	年末余额	占其他应收 款余额合计数 的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
天津中保财信资产管理有限公司	570,553,866.31	58.88	集团内部往来	-	-
其中：	93,305,862.51	9.63	集团内部往来	3 年以内	-
	477,248,003.80	49.25	集团内部往来	3 年以上	-
中投保资产管理无锡有限公司	182,370,000.00	18.83	集团内部往来	-	-
其中：	16,820,000.00	1.74	集团内部往来	3 年以内	-
	165,550,000.00	17.09	集团内部往来	3 年以上	-
上海经投资产管理有限公司	94,500,000.00	9.75	集团内部往来	-	-
其中：	47,000,000.00	4.85	集团内部往来	3 年以内	-
	47,500,000.00	4.90	集团内部往来	3 年以上	-
中汇投资有限公司	49,244,071.78	5.08	代偿款	3 年以上	49,244,071.78
大鹏证券有限责任公司	10,000,000.00	1.03	拆出资金	3 年以上	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>906,667,938.09</b>	<b>93.57</b>			<b>59,244,071.78</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**18. 资产减值准备**

2019 年 1-6 月(本集团)						
	期初余额	本期计提/转入	本期减少		汇率变动	期末余额
			转回	转销/核销		
应收代位追偿款坏账准备	1,186,975,703.32	42,581,649.93	-	-	-	1,229,557,353.25
应收款项类投资减值准备	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
债权投资减值准备	80,308,960.99	407,114.87	-	(6,104,331.53)	-	74,611,744.33
其他债权投资减值准备	24,758,109.64	16,467,202.04	-	(15,574,393.40)	-	25,650,918.28
买入返售金融资产减值准备	264,006.33	84,122.95	-	(264,006.33)	-	84,122.95
无形资产减值准备	85,530.00	-	-	-	-	85,530.00
其他资产减值准备	113,014,716.98	2,196,248.25	-	-	2,249,175.68	117,460,140.91
<b>合计</b>	<b>1,405,407,027.26</b>	<b>61,736,338.04</b>	<b>-</b>	<b>(21,942,731.26)</b>	<b>2,249,175.68</b>	<b>1,447,449,809.72</b>

2019 年 1-6 月(本公司)						
	期初余额	本期计提/转入	本期减少		汇率变动	期末余额
			转回	转销/核销		
应收代位追偿款坏账准备	1,186,975,703.32	42,581,649.93	-	-	-	1,229,557,353.25
应收款项类投资减值准备	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
债权投资减值准备	60,843,461.21	407,114.87	-	-	-	61,250,576.08
其他债权投资减值准备	23,291,101.12	10,443,040.81	-	(9,812,892.44)	-	23,921,249.49
买入返售金融资产减值准备	2,521.53	65,913.81	-	(2,521.53)	-	65,913.81
无形资产减值准备	85,530.00	-	-	-	-	85,530.00
其他资产减值准备	113,014,716.98	2,196,248.25	-	-	2,249,175.68	117,460,140.91
<b>合计</b>	<b>1,384,213,034.16</b>	<b>55,693,967.67</b>	<b>-</b>	<b>(9,815,413.97)</b>	<b>2,249,175.68</b>	<b>1,432,340,763.54</b>

2018 年(本集团及本公司)						
	年初余额	本年计提/转入	本年减少		汇率变动	年末余额
			转回	转销/核销		
应收代位追偿款坏账准备	1,210,681,821.87	971,498.87	(24,677,617.42)	-	-	1,186,975,703.32
应收款项类投资减值准备	25,163,300.00	24,664,617.42	-	-	-	49,827,917.42
可供出售金融资产减值准备	24,363,516.23	-	-	(24,363,516.23)	-	-
长期股权投资减值准备	8,972,540.99	-	-	(8,972,540.99)	-	-
无形资产减值准备	85,530.00	-	-	-	-	85,530.00
其他资产减值准备	109,615,019.73	3,204,678.63	-	-	195,018.62	113,014,716.98
<b>合计</b>	<b>1,378,881,728.82</b>	<b>28,840,794.92</b>	<b>(24,677,617.42)</b>	<b>(33,336,057.22)</b>	<b>195,018.62</b>	<b>1,349,903,867.72</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**19. 卖出回购金融资产款**

	本集团及本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
有限合伙份额收益权	245,000,000.00	356,000,000.00
应计利息	<u>21,560,000.00</u>	不适用
<b>合计</b>	<b><u>266,560,000.00</u></b>	<b><u>356,000,000.00</u></b>

**20. 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬列示：

	本集团	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
短期薪酬	141,191,672.47	202,909,251.60
离职后福利 - 设定提存计划	<u>7,401,925.87</u>	<u>8,654,463.91</u>
<b>合计</b>	<b><u>148,593,598.34</u></b>	<b><u>211,563,715.51</u></b>
	本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
短期薪酬	140,702,609.97	200,289,639.78
离职后福利 - 设定提存计划	<u>7,360,700.33</u>	<u>8,608,318.77</u>
<b>合计</b>	<b><u>148,063,310.30</u></b>	<b><u>208,897,958.55</u></b>

(2) 短期薪酬：

	本集团		
	<u>2019年1月1日 余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>
工资、奖金、津贴和补贴	194,918,681.37	120,914,516.44	(183,688,350.30)
职工福利费	-	4,752,152.81	(4,752,152.81)
社会保险费	1,821,892.92	4,878,410.20	(4,867,641.26)
-医疗保险费	1,700,108.21	4,393,043.30	(4,380,965.26)
-工伤保险费	89,426.81	128,538.12	(128,973.17)
-生育保险费	32,357.90	356,828.78	(357,702.83)
住房公积金	16,285.00	5,250,229.36	(5,252,371.48)
工会经费和职工教育经费	5,114,273.60	2,661,046.97	(1,613,419.06)
其他短期薪酬	<u>1,038,118.71</u>	<u>6,097,104.18</u>	<u>(6,097,104.18)</u>
<b>合计</b>	<b><u>202,909,251.60</u></b>	<b><u>144,553,459.96</u></b>	<b><u>(206,271,039.09)</u></b>
			<b><u>141,191,672.47</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**20. 应付职工薪酬(续)**

(2) 短期薪酬(续):

	本集团			2018 年 12 月 31 日 余额
	2018 年 1 月 1 日 余额	本年增加	本年减少	
工资、奖金、津 贴和补贴	190,431,388.56	230,875,427.95	(226,388,135.14)	194,918,681.37
职工福利费	-	12,956,516.80	(12,956,516.80)	-
社会保险费	1,734,315.06	9,100,631.42	(9,013,053.56)	1,821,892.92
-医疗保险费	1,621,160.21	8,182,104.91	(8,103,156.91)	1,700,108.21
-工伤保险费	86,964.33	245,025.69	(242,563.21)	89,426.81
-生育保险费	26,190.52	673,500.82	(667,333.44)	32,357.90
住房公积金	-	9,776,141.28	(9,759,856.28)	16,285.00
工会经费和职 工教育经费	4,756,678.74	6,548,335.39	(6,190,740.53)	5,114,273.60
其他短期薪酬	1,041,389.14	5,251,933.76	(5,255,204.19)	1,038,118.71
 合计	 <u>197,963,771.50</u>	 <u>274,508,986.60</u>	 <u>(269,563,506.50)</u>	 <u>202,909,251.60</u>
 本公司				
	本公司			2019 年 6 月 30 日 余额
	2019 年 1 月 1 日 余额	本期增加	本期减少	
工资、奖金、津 贴和补贴	192,590,812.82	115,163,665.47	(175,911,022.78)	131,843,455.51
职工福利费	-	4,598,890.91	(4,598,890.91)	-
社会保险费	1,803,047.92	4,435,797.38	(4,422,373.96)	1,816,471.34
-医疗保险费	1,683,496.21	3,991,867.10	(3,979,486.06)	1,695,877.25
-工伤保险费	88,746.01	117,262.42	(117,072.79)	88,935.64
-生育保险费	30,805.70	326,667.86	(325,815.11)	31,658.45
住房公积金	-	4,829,503.36	(4,785,577.48)	43,925.88
工会经费和职 工教育经费	4,857,660.33	2,560,910.09	(1,457,931.89)	5,960,638.53
其他短期薪酬	1,038,118.71	6,034,673.32	(6,034,673.32)	1,038,118.71
 合计	 <u>200,289,639.78</u>	 <u>137,623,440.53</u>	 <u>(197,210,470.34)</u>	 <u>140,702,609.97</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**20. 应付职工薪酬(续)**

**(2) 短期薪酬(续):**

本公司				
	2018年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2018年12月31日 余额
工资、奖金、津贴和补贴	188,781,658.35	222,788,036.87	(218,978,882.40)	192,590,812.82
职工福利费	-	12,637,392.01	(12,637,392.01)	-
社会保险费	1,714,186.93	8,562,705.42	(8,473,844.43)	1,803,047.92
-医疗保险费	1,604,056.91	7,699,920.22	(7,620,480.92)	1,683,496.21
-工伤保险费	85,618.76	227,580.40	(224,453.15)	88,746.01
-生育保险费	24,511.26	635,204.80	(628,910.36)	30,805.70
住房公积金	-	9,305,858.28	(9,305,858.28)	-
工会经费和职工教育经费	4,583,506.11	6,376,431.20	(6,102,276.98)	4,857,660.33
其他短期薪酬	<u>1,041,389.14</u>	<u>4,999,036.94</u>	<u>(5,002,307.37)</u>	<u>1,038,118.71</u>
<b>合计</b>	<b><u>196,120,740.53</u></b>	<b><u>264,669,460.72</u></b>	<b><u>(260,500,561.47)</u></b>	<b><u>200,289,639.78</u></b>

**(3) 离职后福利 - 设定提存计划:**

本集团				
	2019年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日 余额
基本养老保险费	1,062,700.67	8,062,727.47	(8,230,469.57)	894,958.57
失业保险费	141,901.30	334,245.62	(333,646.63)	142,500.29
企业年金缴费	<u>7,449,861.94</u>	<u>3,617,197.73</u>	<u>(4,702,592.66)</u>	<u>6,364,467.01</u>
<b>合计</b>	<b><u>8,654,463.91</u></b>	<b><u>12,014,170.82</u></b>	<b><u>(13,266,708.86)</u></b>	<b><u>7,401,925.87</u></b>

本集团				
	2018年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2018年12月31日 余额
基本养老保险费	909,101.68	15,833,140.00	(15,679,541.01)	1,062,700.67
失业保险费	135,668.75	626,891.30	(620,658.75)	141,901.30
企业年金缴费	<u>2,363,279.22</u>	<u>15,141,303.32</u>	<u>(10,054,720.60)</u>	<u>7,449,861.94</u>
<b>合计</b>	<b><u>3,408,049.65</u></b>	<b><u>31,601,334.62</u></b>	<b><u>(26,354,920.36)</u></b>	<b><u>8,654,463.91</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**20. 应付职工薪酬(续)**

(3) 离职后福利 - 设定提存计划(续):

	本公司		
	2019年1月1日 余额	本期增加	本期减少
基本养老保险费	1,025,823.67	7,291,147.21	(7,451,090.01)
失业保险费	140,748.10	308,634.42	(307,870.13)
企业年金缴费	<u>7,441,747.00</u>	<u>3,600,145.73</u>	<u>(4,688,585.66)</u>
<b>合计</b>	<b><u>8,608,318.77</u></b>	<b><u>11,199,927.36</u></b>	<b><u>(12,447,545.80)</u></b>
			<b>7,360,700.33</b>

	本公司		
	2018年1月1日 余额	本年增加	本年减少
基本养老保险费	869,219.91	14,841,039.41	(14,684,435.65)
失业保险费	134,544.49	593,994.88	(587,791.27)
企业年金缴费	<u>2,363,279.22</u>	<u>15,121,008.38</u>	<u>(10,042,540.60)</u>
<b>合计</b>	<b><u>3,367,043.62</u></b>	<b><u>30,556,042.67</u></b>	<b><u>(25,314,767.52)</u></b>
			<b>8,608,318.77</b>

**21. 应交税费**

	本集团	
	2019年6月30日	2018年12月31日
企业所得税	17,144,125.85	74,749,596.67
增值税	5,960,797.49	8,716,541.57
个人所得税	1,073,778.81	2,282,513.32
城市维护建设税	483,550.96	569,959.28
教育费附加	344,975.21	407,400.95
其他	<u>65,913.10</u>	<u>100,840.56</u>
<b>合计</b>	<b><u>25,073,141.42</u></b>	<b><u>86,826,852.35</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**21. 应交税费(续)**

	<b>本公司</b>	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
企业所得税	28,219,018.71	70,720,094.55
个人所得税	1,315,434.75	2,254,101.61
增值税	1,010,089.98	5,772,069.69
城市维护建设税	179,765.80	362,132.52
教育费附加	128,392.53	259,186.45
 合计	<u>30,852,701.77</u>	<u>79,367,584.82</u>

**22. 未到期责任准备金**

	2019年6月30日(本集团及本公司)			
	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
担保	<u>627,259,386.97</u>	<u>50,065,135.08</u>	<u>(125,156,829.78)</u>	<u>552,167,692.27</u>

	2018年12月31日(本集团及本公司)			
	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>
担保	<u>889,039,680.24</u>	<u>125,162,258.70</u>	<u>(386,942,551.97)</u>	<u>627,259,386.97</u>

**23. 担保赔偿准备金**

	本集团及本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
担保赔偿准备金	<u>290,380,500.22</u>	<u>305,829,546.00</u>

**(1) 担保赔偿准备金增减变动:**

	本集团及本公司			
	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转出</u>	<u>期末余额</u>
2019年6月30日				
担保赔偿准备金	<u>305,829,546.00</u>	<u>27,132,604.15</u>	<u>(42,581,649.93)</u>	<u>290,380,500.22</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

### 三、 财务报表主要项目注释(续)

#### 23. 担保赔偿准备金(续)

(1) 担保赔偿准备金增减变动(续)：

本集团及本公司			
2018年12月31日			
年初余额	本年增加	本年转出	年末余额
担保赔偿准备金	<u>373,006,325.87</u>	<u>(90,882,898.42)</u>	<u>23,706,118.55</u>
		附注三、3(2)	
			<u>305,829,546.00</u>

(2) 担保赔偿准备金期限：

本集团及本公司		
2019年6月30日		
1年以下(含1年)	1年以上	合计
担保赔偿准备金	<u>131,697,969.12</u>	<u>158,682,531.10</u>
		<u>290,380,500.22</u>

本集团及本公司		
2018年12月31日		
1年以下(含1年)	1年以上	合计
担保赔偿准备金	<u>98,466,919.60</u>	<u>207,362,626.40</u>
		<u>305,829,546.00</u>

#### 24. 长期借款

本集团及本公司		
2019年6月30日		
信用借款	4,015,478,133.63	4,820,909,602.59
应计利息	<u>5,747,174.25</u>	不适用
合计	<u>4,021,225,307.88</u>	<u>4,820,909,602.59</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**25. 应付债券**

	本集团及本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
16 中保 01	1,499,295,614.78	1,498,081,388.92
17 中保债	499,532,861.97	499,213,269.12
2018 年度第一期债权 融资计划	498,252,580.93	497,919,854.23
19 中保 01	<u>2,497,338,638.39</u>	-
小计	<u>4,994,419,696.07</u>	<u>2,495,214,512.27</u>
应计利息	<u>73,210,704.45</u>	不适用
合计	<u>5,067,630,400.52</u>	<u>2,495,214,512.27</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**25. 应付债券(续)**

于2019年6月30日，应付债券余额列示如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本期计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
<b>5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权</b>										
16 中保 01 1,500,000,000.00 2016/10/12 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权 1,500,000,000.00 1,498,081,388.92 - 27,521,917.84 28,736,143.70 - 1,499,295,614.78										
<b>5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权</b>										
17 中保债 500,000,000.00 2017/3/16 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权 500,000,000.00 499,213,269.12 - 11,114,926.27 11,434,519.12 - 499,532,861.97										
<b>3 年期固定利率债权融资计划，附发行人全部或部分赎回选择权</b>										
2018 年度第一期债权融资计划 500,000,000.00 2018/11/22 3 年期固定利率债权融资计划，附发行人全部或部分赎回选择权 500,000,000.00 497,919,854.23 - 16,116,438.36 16,449,165.06 - 498,252,580.93										
<b>5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权</b>										
19 中保 01 2,500,000,000.00 2019/3/27 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权 2,500,000,000.00 - 2,497,110,849.06 23,790,983.61 24,018,772.94 - 2,497,338,638.39										
<b>合计</b> 5,000,000,000.00 5,000,000,000.00 2,495,214,512.27 2,497,110,849.06 78,544,266.08 80,638,600.82 - 4,994,419,696.07										

本公司于 2019 年 3 月 27 日面向合格投资者发行面值为人民币 25 亿元的公司债券，债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，票面利率为 3.87%。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**25. 应付债券(续)**

于2018年12月31日，应付债券余额列示如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权										
16 中保 01	1,500,000,000.00	2016/10/12		1,500,000,000.00	1,495,704,287.78	-	55,500,000.00	57,877,101.14	-	1,498,081,388.92
5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权										
17 中保债	500,000,000.00	2017/3/16		500,000,000.00	498,590,479.08	-	22,450,000.00	23,072,790.04	-	499,213,269.12
2018 年度第一期债权融资计划	500,000,000.00	2018/11/22	3 年期固定利率债权融资计划，附发行人全部或部分赎回选择权	500,000,000.00	-	497,850,000.00	3,383,561.64	3,453,415.87	-	497,919,854.23
<b>合计</b>	<b>2,500,000,000.00</b>			<b>2,500,000,000.00</b>	<b>1,994,294,766.86</b>	<b>497,850,000.00</b>	<b>81,333,561.64</b>	<b>84,403,307.05</b>	<b>-</b>	<b>2,495,214,512.27</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**26. 其他负债**

	本集团	
	2019年6月30日	2018年12月31日
应付合并结构化主体权益		
持有者款项	550,000,000.00	550,000,000.00
受托担保业务基金 (附注三、17)	288,263,651.35	284,770,672.50
外部往来款项	284,976,167.69	389,611,473.87
存入保证金	84,762,401.34	46,424,405.96
其他预收账款	34,289,900.04	30,532,284.49
应付利息	不适用	58,402,122.82
公共维修基金	3,085,317.33	3,085,317.33
其他	<u>414,369,499.21</u>	<u>54,365,510.34</u>
合计	<u>1,659,746,936.96</u>	<u>1,417,191,787.31</u>
本公司		
	2019年6月30日	2018年12月31日
受托担保业务基金 (附注三、17)	288,263,651.35	284,770,672.50
应付利息	不适用	58,402,122.82
存入保证金	58,918,819.62	20,358,754.84
应付子公司	35,434,436.00	24,400,000.00
其他预收账款	27,559,068.00	24,326,755.09
公共维修基金	3,085,317.33	3,085,317.33
外部往来款项	813,865.03	5,310,480.17
其他	<u>403,824,234.12</u>	<u>50,831,893.18</u>
合计	<u>817,899,391.45</u>	<u>471,485,995.93</u>

**27. 股本**

	本集团及本公司					
	期初余额		本期增减变动			期末余额
	发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	
股份总数	<u>4,500,000,000.00</u>	—	—	—	—	<u>4,500,000,000.00</u>

本公司的股本已由中兴华富华会计师事务所验证，并分别于2006年12月14日、2010年8月26日及2012年8月6日出具了中兴华验字(2006)第016号验资报告、中兴华验字(2010)第011号验资报告及中兴华验字(2012)第2101001号验资报告。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

### 三、 财务报表主要项目注释(续)

#### 28. 其他权益工具

于 2019 年 6 月 30 日及至 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司发行在外的可续期公司债券具体情况如下：

	发行 时间	会计 分类	利息率	发行金额	期末/年末余额	到期日或 续期情况
17中保Y1	2017年10月25日	其他权益工具	5.30%	2,000,000,000.00	1,992,320,638.92	3+N年
17中保Y2	2017年10月25日	其他权益工具	5.49%	500,000,000.00	497,905,776.17	5+N年
合计				2,500,000,000.00	2,490,226,415.09	

本公司于2017年10月25日发行可续期公司债券（第一期）（面向合格投资者）品种一、品种二，初始票面利率分别为5.30%、5.49%，本公司有权选择递延支付利息，到期后本公司分别有权选择续展3年、5年，且不受续展次数限制，续展期间票面利息按照当期基准利率+初始信用利差+300个基点确定。本公司将其分类为其他权益工具。

#### 29. 资本公积

	本集团			
	<u>2019年1月1日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2019年6月30日</u>
其他	<u>10,363,605.59</u>	-	-	<u>10,363,605.59</u>
本公司				
	<u>2019年1月1日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2019年6月30日</u>
其他	<u>9,995,705.59</u>	-	-	<u>9,995,705.59</u>
本集团				
	<u>2018年1月1日</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2018年12月31日</u>
其他	<u>9,043,171.41</u>	<u>1,320,434.18</u>	-	<u>10,363,605.59</u>
本公司				
	<u>2018年1月1日</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2018年12月31日</u>
其他	<u>9,043,171.41</u>	<u>952,534.18</u>	-	<u>9,995,705.59</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**30. 其他综合收益**

**(a) 其他综合收益累积余额**

本集团	2019年1月1日	增减变动	2019年6月30日
权益法下可转损益的其他综合收益	1,104,882.57	2,621,327.30	3,726,209.87
其他债权投资公允价值变动	57,148,384.22	8,020,557.90	65,168,942.12
其他债权投资信用减值准备	24,758,109.64	892,808.65	25,650,918.29
<b>合计</b>	<b>83,011,376.43</b>	<b>11,534,693.85</b>	<b>94,546,070.28</b>
本集团	2018年1月1日	增减变动	2018年12月31日
权益法下可转损益的其他综合收益	-	1,104,882.57	1,104,882.57
可供出售金融资产公允价值变动	1,030,272,550.60	(1,237,022,212.64)	(206,749,662.04)
<b>合计</b>	<b>1,030,272,550.60</b>	<b>(1,235,917,330.07)</b>	<b>(205,644,779.47)</b>

**(b) 其他综合收益当期发生额**

本集团	2019年1-6月期间				
	税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税	归属于母公司	归属于少数股东
将重分类进损益的其他综合收益					
权益法下可转损益的其他综合收益	2,621,327.30	-	-	2,621,327.30	-
其他债权投资公允价值变动	51,186,778.34	22,967,647.45	20,198,572.99	8,020,557.90	-
其他债权投资信用减值准备	16,467,202.04	15,574,393.39	-	892,808.65	-
<b>合计</b>	<b>70,275,307.68</b>	<b>38,542,040.84</b>	<b>20,198,572.99</b>	<b>11,534,693.85</b>	<b>-</b>

本集团	2018年1-6月期间				
	税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税	归属于母公司	归属于少数股东
将重分类进损益的其他综合收益					
可供出售金融资产公允价值变动	(271,552,665.06)	(7,595,595.49)	(65,989,267.40)	(197,967,802.17)	-

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**30. 其他综合收益(续)**

**(c) 其他综合收益累积余额**

本公司	2019年1月1日	增减变动	2019年6月30日
权益法下可转损益的其他综合收益	1,104,882.57	2,621,327.30	3,726,209.87
其他债权投资公允价值变动	43,151,070.74	27,891,041.66	71,042,112.40
其他债权投资信用减值准备	23,291,101.12	630,148.38	23,921,249.50
<b>合计</b>	<b>67,547,054.43</b>	<b>31,142,517.34</b>	<b>98,689,571.77</b>
本公司	2018年1月1日	增减变动	2018年12月31日
权益法下可转损益的其他综合收益	-	1,104,882.57	1,104,882.57
可供出售金融资产公允价值变动	1,025,269,574.09	(1,212,705,581.52)	(187,436,007.43)
<b>合计</b>	<b>1,025,269,574.09</b>	<b>(1,211,600,698.95)</b>	<b>(186,331,124.86)</b>

**(d) 其他综合收益当期发生额**

本公司	2019年1-6月期间		
	税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税
将重分类进损益的其他综合收益			税后净额
权益法下可转损益的其他综合收益	2,621,327.30	-	2,621,327.30
其他债权投资公允价值变动	48,842,198.13	11,654,142.58	27,891,041.66
其他债权投资信用减值准备	10,443,040.81	9,812,892.43	630,148.38
<b>合计</b>	<b>61,906,566.24</b>	<b>21,467,035.01</b>	<b>9,297,013.89</b>
			<b>31,142,517.34</b>
2018年1-6月期间			
本公司	税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税
将重分类进损益的其他综合收益			税后净额
可供出售金融资产公允价值变动	(193,287,928.77)	(6,964,450.29)	(46,580,869.62)
			<b>(139,742,608.86)</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**31. 盈余公积**

2019年1-6月(本集团及本公司)					
	上年 年末余额	调整	调整后期初余额	本期 增加	本期 减少
法定盈余公积	466,776,399.83	(26,214,172.83)	440,562,227.00	-	-
任意盈余公积	<u>166,126,519.76</u>	-	<u>166,126,519.76</u>	-	-
<b>合计</b>	<b><u>632,902,919.59</u></b>	<b><u>(26,214,172.83)</u></b>	<b><u>606,688,746.76</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

2018年(本集团及本公司)			
	年初余额	本年增加	本年减少
法定盈余公积	289,392,577.27	177,383,822.56	-
任意盈余公积	<u>166,126,519.76</u>	-	-
<b>合计</b>	<b><u>455,519,097.03</u></b>	<b><u>177,383,822.56</u></b>	<b><u>-</u></b>
			<b><u>632,902,919.59</u></b>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

**32. 一般风险准备**

2019年1-6月(本集团及本公司)			
	期初余额	本期增加	本期减少
一般风险准备	<u>363,469,877.98</u>	-	-
2018年(本集团及本公司)			
	年初余额	本年增加	本年减少
一般风险准备	<u>186,086,055.42</u>	<u>177,383,822.56</u>	<u>-</u>
			<b><u>363,469,877.98</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**33. 未分配利润**

	<b>本集团</b>	
	<b>2019 年 1-6 月</b>	<b>2018 年</b>
调整前上年年末未分配利润	2,136,193,657.27	1,090,730,159.73
调整	<u>(285,500,770.49)</u>	-
调整后期初/年初未分配利润	1,850,692,886.78	1,090,730,159.73
归属于母公司股东的净利润	530,194,933.96	1,803,681,142.66
减：提取法定盈余公积	-	(177,383,822.56)
提取一般风险准备	-	(177,383,822.56)
分配股利	<u>(292,500,000.00)</u>	(270,000,000.00)
对其他权益工具持有人的派息	-	(133,450,000.00)
其他减少	<u>(66,176,575.34)</u>	-
 期末/年末未分配利润	<u>2,022,211,245.40</u>	<u>2,136,193,657.27</u>
	<b>本公司</b>	
	<b>2019 年 1-6 月</b>	<b>2018 年</b>
调整前上年年末未分配利润	2,082,270,890.86	1,066,650,310.39
调整	<u>(235,927,555.45)</u>	-
调整后期初/年初未分配利润	1,846,343,335.41	1,066,650,310.39
归属于母公司股东的净利润	478,102,870.09	1,773,838,225.59
减：提取法定盈余公积	-	(177,383,822.56)
提取一般风险准备	-	(177,383,822.56)
分配股利	<u>(292,500,000.00)</u>	(270,000,000.00)
对其他权益工具持有人的派息	-	(133,450,000.00)
其他减少	<u>( 66,176,575.34)</u>	-
 期末/年末未分配利润	<u>1,965,769,630.16</u>	<u>2,082,270,890.86</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**34. 担保业务收入**

	本集团	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
担保业务收入	98,944,763.71	118,218,517.01
减：提取未到期责任准备金	<u>(75,091,694.70)</u>	<u>(182,854,762.94)</u>
<b>合计</b>	<b><u>174,036,458.41</u></b>	<b><u>301,073,279.95</u></b>
	本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
担保业务收入	99,991,545.82	118,218,517.01
减：提取未到期责任准备金	<u>(75,091,694.70)</u>	<u>(182,854,762.94)</u>
<b>合计</b>	<b><u>175,083,240.52</u></b>	<b><u>301,073,279.95</u></b>

于资产负债表日，担保业务净收入按担保业务类型分类列示如下：

	本集团	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
金融担保	150,032,655.18	291,121,962.53
贸易融资担保	1,430,817.62	330,493.27
履约担保	3,242,628.06	723,632.47
其他融资担保	17,519,871.46	7,338,814.69
其他与担保相关收入	<u>1,810,486.09</u>	<u>1,558,376.99</u>
<b>合计</b>	<b><u>174,036,458.41</u></b>	<b><u>301,073,279.95</u></b>
	本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
金融担保	151,079,437.29	291,121,962.53
贸易融资担保	1,430,817.62	330,493.27
履约担保	3,242,628.06	723,632.47
其他融资担保	17,519,871.46	7,338,814.69
其他与担保相关收入	<u>1,810,486.09</u>	<u>1,558,376.99</u>
<b>合计</b>	<b><u>175,083,240.52</u></b>	<b><u>301,073,279.95</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、财务报表主要项目注释(续)**

**35. 投资收益**

	本集团	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
长期股权投资	65,417,457.75	9,301,392.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	(1,144,967.24)
交易性金融资产		
- 信托计划投资	233,661,341.01	不适用
- 股权投资	154,368,379.37	不适用
- 基金投资	71,581,828.15	不适用
- 理财计划投资	60,977,838.00	不适用
- 债券投资	2,162.93	不适用
可供出售金融资产		
- 股权投资	不适用	107,862,610.13
- 债券投资	不适用	10,788,384.61
- 信托计划投资	不适用	165,466,159.81
- 基金投资	不适用	120,494,310.82
- 理财计划投资	不适用	59,681,603.77
债权投资	103,713,665.02	不适用
其他债权投资		
- 信托计划投资	112,351,380.11	不适用
- 债券投资	20,580,583.11	不适用
- 其他	43,168,629.44	不适用
其他	<u>2,886,003.48</u>	<u>71,446,389.42</u>
合计	<u>868,709,268.37</u>	<u>543,895,884.04</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**35. 投资收益(续)**

	本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
长期股权投资	181,906,635.63	1,497,194.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	(1,949,563.65)
交易性金融资产		
- 信托计划投资	234,186,342.65	不适用
- 基金投资	85,938,896.37	不适用
- 理财计划投资	62,699,977.35	不适用
- 股权投资	46,962,019.55	不适用
- 债券投资	1,683.96	不适用
可供出售金融资产		
- 信托计划投资	不适用	129,466,159.81
- 基金投资	不适用	164,778,432.01
- 理财计划投资	不适用	58,382,895.64
- 股权投资	不适用	29,998,782.68
- 债券投资	不适用	10,788,384.61
债权投资	50,790,028.25	不适用
其他债权投资		
- 信托计划投资	112,351,380.11	不适用
- 债券投资	11,071,174.13	不适用
- 其他	15,188,050.81	不适用
其他	<u>2,715,882.09</u>	<u>43,423,112.66</u>
合计	<u>803,812,070.90</u>	<u>436,385,397.91</u>

**36. 公允价值变动损益**

	本集团	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
交易性金融资产	46,448,858.26	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	(28,508,192.24)
合计	<u>46,448,858.26</u>	<u>(28,508,192.24)</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**36. 公允价值变动损益(续)**

	本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
交易性金融资产 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	5,281,968.40	不适用
合计	<u>5,281,968.40</u>	<u>(17,845,271.73)</u>

**37. 其他业务收入/成本**

(1) 其他业务收入：

	本集团	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
利息收入	16,851,275.68	4,047,082.87
手续费及佣金收入	82,847,515.30	42,004,482.93
其他	<u>11,958,121.62</u>	<u>12,558,602.35</u>
合计	<u>111,656,912.60</u>	<u>58,610,168.15</u>
	本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
利息收入	6,898,907.25	3,542,797.01
手续费及佣金收入	8,956,993.90	9,678,792.69
其他	<u>2,586,298.54</u>	<u>2,353,272.79</u>
合计	<u>18,442,199.69</u>	<u>15,574,862.49</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**37. 其他业务收入/成本(续)**

(2) 其他业务成本：

	<b>本集团</b>	
	<u>2019 年 1-6 月</u>	<u>2018 年 1-6 月</u>
利息支出	213,433,584.83	145,934,945.93
其他	<u>77,341,976.65</u>	<u>39,946,250.49</u>
<b>合计</b>	<b><u>290,775,561.48</u></b>	<b><u>185,881,196.42</u></b>
	<b>本公司</b>	
	<u>2019 年 1-6 月</u>	<u>2018 年 1-6 月</u>
利息支出	182,517,342.35	143,894,452.78
其他	<u>6,101,318.51</u>	<u>2,515,738.16</u>
<b>合计</b>	<b><u>188,618,660.86</u></b>	<b><u>146,410,190.94</u></b>

**38. 资产处置收益**

	<b>本集团</b>	
	<u>2019 年 1-6 月</u>	<u>2018 年 1-6 月</u>
非流动资产处置收益	<u>745,268.94</u>	<u>10,573,995.26</u>
	<b>本公司</b>	
	<u>2019 年 1-6 月</u>	<u>2018 年 1-6 月</u>
非流动资产处置收益	<u>696.14</u>	<u>2,516,232.36</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**39. 税金及附加**

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
房产税	2,077,131.22	5,958,549.05
城市维护建设税	1,308,934.31	1,114,441.73
教育费附加	933,741.12	753,875.82
土地使用税	154,427.44	432,668.65
河道管理费	292.66	43,976.37
其他	<u>178,843.36</u>	<u>13,296.79</u>
<b>合计</b>	<b><u>4,653,370.11</u></b>	<b><u>8,316,808.41</u></b>
	<b>本公司</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
城市维护建设税	677,439.36	519,106.89
房产税	663,748.90	803,138.15
教育费附加	483,031.75	370,589.79
土地使用税	29,282.94	29,016.92
其他	<u>143,772.56</u>	<u>6,857.03</u>
<b>合计</b>	<b><u>1,997,275.51</u></b>	<b><u>1,728,708.78</u></b>

**40. 业务及管理费**

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
职工薪酬	155,335,303.65	143,196,952.15
专业服务费	18,674,772.57	10,045,898.51
折旧和摊销	18,108,257.52	18,059,603.97
租赁费	13,254,332.47	10,712,711.63
办公费	6,498,330.79	5,878,416.29
差旅费	3,953,394.79	3,787,866.90
基金管理费及托管费	1,794,497.59	661,724.99
业务招待费	314,157.95	739,202.18
其他费用	<u>6,776,985.97</u>	<u>6,968,888.07</u>
<b>合计</b>	<b><u>224,710,033.30</u></b>	<b><u>200,051,264.69</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**40. 业务及管理费(续)**

	<b>本公司</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
职工薪酬	148,823,367.89	140,344,938.74
专业服务费	15,287,785.32	9,600,342.11
租赁费	11,340,386.23	10,694,006.22
折旧和摊销	7,626,319.39	7,691,390.34
办公费	4,485,078.77	3,649,893.84
差旅费	3,932,680.91	3,779,892.60
业务招待费	308,834.38	565,200.58
其他费用	<u>4,761,243.03</u>	<u>5,781,638.81</u>
 合计	 <u>196,565,695.92</u>	 <u>182,107,303.24</u>

**41. 信用减值损失**

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
其他债权投资减值损失	16,467,202.04	不适用
债权投资减值损失	407,114.87	不适用
买入返售金融资产减值损失	84,122.95	不适用
其他资产减值损失	<u>2,196,248.25</u>	<u>不适用</u>
 合计	 <u>19,154,688.11</u>	 <u>不适用</u>
	<b>本公司</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
其他债权投资减值损失	10,443,040.81	不适用
债权投资减值损失	407,114.87	不适用
买入返售金融资产减值损失	65,913.81	不适用
其他资产减值损失	<u>2,196,248.25</u>	<u>不适用</u>
 合计	 <u>13,112,317.74</u>	 <u>不适用</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**42. 所得税费用**

(1) 所得税费用组成:

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
当期所得税费用	112,047,050.99	119,250,010.75
递延所得税费用	(12,365,470.00)	(4,598,763.30)
以前年度所得税调整	<u>(1,069,728.48)</u>	-
<b>合计</b>	<b><u>98,611,852.51</u></b>	<b><u>114,651,247.45</u></b>
	<b>本公司</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
当期所得税费用	120,585,965.89	110,305,959.59
递延所得税费用	(12,365,470.00)	(4,598,763.30)
以前年度所得税调整	<u>(1,069,728.48)</u>	-
<b>合计</b>	<b><u>107,150,767.41</u></b>	<b><u>105,707,196.29</u></b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系如下:

	<b>本集团</b>	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
利润总额	645,230,298.41	530,771,309.70
按法定税率计算的所得税费用	161,307,574.60	132,692,827.43
子公司适用不同税率的影响	(306,955.94)	-
调整以前期间所得税的影响	(1,069,728.48)	-
无须纳税的收益	(57,461,712.30)	(9,373,260.71)
不可抵扣的费用	3,888,611.09	(597,296.88)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	801,284.76	7,025,344.73
利用以前年度可抵扣亏损	(169,466.00)	-
其他	<u>(8,377,755.22)</u>	<u>(15,096,367.12)</u>
<b>按本集团实际税率计算的所得税费用</b>	<b><u>98,611,852.51</u></b>	<b><u>114,651,247.45</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**42. 所得税费用(续)**

	本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
利润总额	585,253,637.50	446,813,293.39
按法定税率计算的所得税费用	146,313,409.38	111,703,323.35
调整以前期间所得税的影响	(1,069,728.48)	-
无须纳税的收益	(41,981,524.58)	(5,476,816.94)
不可抵扣的费用	<u>3,888,611.09</u>	<u>(519,310.12)</u>
按本公司实际税率计算的所得税费用	<u>107,150,767.41</u>	<u>105,707,196.29</u>

**43. 现金流量表项目注释**

**(1) 现金流量表补充资料：**

**a. 将净利润调节为经营活动现金流量：**

	本集团	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
净利润	546,618,445.90	416,120,062.25
加： 信用减值损失	19,154,688.11	不适用
固定资产折旧	7,572,654.79	7,446,105.96
投资性房地产摊销	10,898,078.35	10,898,078.35
无形资产摊销	891,486.65	1,141,638.09
长期待摊费用摊销	1,660,021.23	1,494,085.26
处置固定资产利得	(745,268.94)	(10,573,995.26)
公允价值变动损益	(46,448,858.26)	28,508,192.24
利息支出	213,433,584.83	145,934,945.93
汇兑收益	(6,926,312.82)	24,368,216.02
投资收益	(868,709,268.37)	(543,895,884.04)
递延所得税减少	(12,365,470.00)	(3,754,647.80)
担保赔偿准备金的减少	(15,449,045.78)	(66,254,053.88)
未到期责任准备金的减少	(75,091,694.70)	(182,854,762.94)
经营性应收项目的(增加)/减少	(77,802,845.18)	1,388,048,688.31
经营性应付项目的减少	<u>(34,258,793.85)</u>	<u>(1,468,775,511.93)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(337,568,598.04)</u>	<u>(252,148,843.44)</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**43. 现金流量表项目注释(续)**

(1) 现金流量表补充资料(续):

a. 将净利润调节为经营活动现金流量(续):

	本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
净利润	478,102,870.09	341,106,097.10
加: 信用减值损失	13,112,317.74	不适用
固定资产折旧	5,656,720.48	5,478,652.89
无形资产摊销	864,100.25	1,114,251.69
长期待摊费用摊销	1,105,498.66	1,098,485.76
处置固定资产利得	(696.14)	(2,516,232.36)
公允价值变动损益	(5,281,968.40)	17,845,271.73
利息支出	182,517,342.35	143,894,452.78
汇兑收益	(6,926,312.82)	24,368,216.02
投资收益	(803,812,070.90)	(436,385,397.91)
递延所得税减少	(12,365,470.00)	(9,846,279.97)
担保赔偿准备金的减少	(15,449,045.78)	(66,254,053.88)
未到期责任准备金的减少	(75,091,694.70)	(182,854,762.94)
经营性应收项目的(增加)/减少	(58,281,124.64)	248,918,913.18
经营性应付项目的减少	<u>(9,366,206.78)</u>	<u>(270,115,176.10)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(305,215,740.59)</u>	<u>(184,147,562.01)</u>

b. 现金及现金等价物净变动情况:

	本集团	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
现金的期末余额	1,240,841,776.56	1,276,099,389.39
减: 现金的期初余额	<u>731,590,045.85</u>	<u>1,425,104,684.27</u>
现金及现金等价物 净增加/(减少)额	<u>509,251,730.71</u>	<u>(149,005,294.88)</u>
	本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
现金的期末余额	752,476,635.35	1,131,831,890.02
减: 现金的期初余额	<u>285,066,192.00</u>	<u>960,890,160.21</u>
现金及现金等价物 净增加额	<u>467,410,443.35</u>	<u>170,941,729.81</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**三、 财务报表主要项目注释(续)**

**43. 现金流量表项目注释(续)**

(2) 现金及现金等价物的构成:

	<b>本集团</b>	
	<b>2019年6月30日</b>	<b>2018年6月30日</b>
库存现金	67,474.63	173,087.56
可随时用于支付的银行存款	1,063,432,370.47	1,202,405,822.27
可随时用于支付的非银行		
金融机构存款	111,441,931.46	73,520,479.56
三个月内到期的定期存款	65,900,000.00	-
期末现金及现金等价物余额	<u>1,240,841,776.56</u>	<u>1,276,099,389.39</u>
其中: 集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,796,835.63	-
<b>本公司</b>		
	<b>2019年6月30日</b>	<b>2018年6月30日</b>
库存现金	34,308.83	83,468.39
可随时用于支付的银行存款	586,554,012.04	1,110,942,322.25
可随时用于支付的非银行		
金融机构存款	104,888,314.48	20,806,099.38
三个月内到期的定期存款	61,000,000.00	-
期末现金及现金等价物余额	<u>752,476,635.35</u>	<u>1,131,831,890.02</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

#### 四、 在其他主体中的权益

##### 1. 在子公司中的权益

本公司主要子公司的基本情况如下：

主要子公司名称					持股比例 (%)		取得方式
	经营地	注册地	业务性质	注册资本 (人民币)	直接	间接	
天津中保财信资产 管理有限公司	天津	天津	资产管理	3,000 万	100.00	-	设立
中投保资产管理无锡 有限公司	无锡	无锡	资产管理	3,000 万	100.00	-	设立
中投保信裕资产管理 (北京)有限公司	北京	北京	资产管理	10,000 万	100.00	-	设立
上海经投资产管理 有限公司	上海	上海	资产管理	3,000 万	100.00	-	设立
中投保物流无锡有限 公司	无锡	无锡	物流仓储	200 万	75.00	-	设立
天津瑞元投资管理 中心(有限合伙)	天津	天津	投资管理	51,000 万	99.52	-	设立
天津信祥企业管理合伙 企业(有限合伙)	天津	天津	管理咨询	38,140 万	99.90	-	设立
北京快融保金融信息 服务股份有限公司	北京	北京	金融服务	5,000 万	40.00	100.00	设立
嘉兴嘉裕投资合伙 企业(有限合伙)	北京	嘉兴	投资管理	56,020 万	99.96	-	设立
嘉兴裕保投资合伙 企业(有限合伙)	北京	嘉兴	投资管理	1,001 万	99.67	100.00	设立
无锡日升诚投资合伙 企业(有限合伙)	上海	无锡	投资管理	100,005 万	69.99	70.00	设立
坤周(厦门)投资合伙 企业(有限合伙)	北京	厦门	投资管理	20,200 万	98.52	-	设立
嘉兴璟玥投资合伙 企业(有限合伙)	嘉兴	嘉兴	投资管理	50,100 万	99.89	-	设立
无锡中保嘉沃投资合伙 企业(有限合伙)	无锡	无锡	投资管理	297,200 万	79.50	79.57	设立

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**四、 在其他主体中的权益(续)**

**1. 在子公司中的权益(续)**

注：天津中保财信资产管理有限公司于 2013 年 6 月 7 日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为 100.00%，本公司于 2013 年度将天津中保财信资产管理有限公司纳入合并范围。

中投保资产管理无锡有限公司于2014年4月24日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为100.00%，本公司于2014年度将中投保资产管理无锡有限公司纳入合并范围。

中投保信裕资产管理(北京)有限公司于 2014 年 11 月 2 日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为 100.00%，本公司于 2014 年度将中投保信裕资产管理(北京)有限公司纳入合并范围。

上海经投资资产管理有限公司于 2014 年 5 月 16 日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为 100.00%，本公司于 2014 年度将上海经投资资产管理有限公司纳入合并范围。

中投保物流无锡有限公司于2014年3月20日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为75.00%，本公司于2014年度将中投保物流无锡有限公司纳入合并范围。

天津瑞元投资管理中心(有限合伙)于2015年7月21日成立，本集团及本公司直接持股比例和表决权比例均为99.52%，本公司于2015年度将天津瑞元投资管理中心(有限合伙)纳入合并范围。

天津信祥企业管理合伙企业(有限合伙)于2015年12月29日成立，本集团及本公司直接持股比例和表决权比例均为99.90%，本公司于2016年度将天津信祥企业管理合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

北京快融保金融信息服务股份有限公司于2016年1月13日成立，本公司直接持股比例和表决权比例均为40%，本集团持股比例和表决权比例均为100.00%，本公司于2016年度将北京快融保金融信息服务股份有限公司纳入合并范围。

嘉兴嘉裕投资合伙企业(有限合伙)于2017年7月5日成立，本集团及本公司直接持股比例和表决权比例均为99.96%，本公司于2017年度将嘉兴嘉裕投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

嘉兴裕保投资合伙企业(有限合伙)于2017年7月5日成立，本公司直接持股比例和表决权比例均为99.67%，本集团持股比例和表决权比例均为100.00%，本公司于2017年度将嘉兴裕保投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

无锡日升诚投资合伙企业(有限合伙)于2017年3月30日成立，本公司直接持股比例和表决权比例均为69.99%，本集团持股比例和表决权比例均为70.00%，本公司于2017年度将无锡日升诚投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**四、 在其他主体中的权益(续)**

**1. 在子公司中的权益(续)**

坤周（厦门）投资合伙企业（有限合伙）于2018年11月1日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为98.52%。本公司于2018年度将坤周（厦门）投资合伙企业（有限合伙）纳入合并范围。

嘉兴璟玥投资合伙企业（有限合伙）成立于2017年7月12日，主要经营范围为实业投资、投资管理、投资咨询、股权投资。本公司于2019年1月对其出资，且本集团及本公司直接持股比例和表决权比例达到99.89%，因此本公司于2019年上半年将嘉兴璟玥投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

无锡中保嘉沃投资合伙企业（有限合伙）成立于2018年12月5日。主要经营范围为利用自有资金对外投资。本公司直接持股比例和表决权比例均为79.50%，本集团持股比例和表决权比例均为79.57%。本公司于2019年上半年将无锡中保嘉沃投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

**2. 在联营企业中的权益**

	本集团	
	<u>2019 年 1-6 月</u>	<u>2018 年</u>
联营企业	3,652,371,298.52	1,367,121,539.20
减：减值准备	-	-
<b>合计</b>	<b><u>3,652,371,298.52</u></b>	<b><u>1,367,121,539.20</u></b>

	本公司	
	<u>2019 年 1-6 月</u>	<u>2018 年</u>
联营企业	1,273,727,996.06	1,228,221,010.29
减：减值准备	-	-
<b>合计</b>	<b><u>1,273,727,996.06</u></b>	<b><u>1,228,221,010.29</u></b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**四、 在其他主体中的权益(续)**

**2. 在联营企业中的权益(续)**

联营企业的汇总财务信息如下：

	本集团	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年</u>
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	<u>3,652,371,298.52</u>	<u>1,367,121,539.20</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	66,500,960.25	32,793,690.67
- 其他综合收益	2,621,327.30	1,104,882.57
- 综合收益总额	69,122,287.55	33,898,573.24
本公司		
<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年</u>	
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	<u>1,273,727,996.06</u>	<u>1,228,221,010.29</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	63,295,732.07	27,291,965.75
- 其他综合收益	2,621,327.30	1,104,882.57
- 综合收益总额	65,917,059.37	28,396,848.32

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**四、 在其他主体中的权益(续)**

**3. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

于资产负债表日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为第三方机构发起设立的结构化主体。

截至资产负债表日，本集团通过直接持有投资而在结构化主体中享有的权益的账面价值列示如下：

	本集团			
	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面价值	最大损失敞口(1)	账面价值	最大损失敞口(1)
理财产品	2,705,771,743.77	2,705,771,743.77	1,950,157,060.59	1,950,157,060.59
基金投资	2,829,156,730.42	2,829,156,730.42	3,004,479,162.30	3,004,479,162.30
信 托 计 划				
投资	5,886,539,439.35	5,886,539,439.35	3,927,737,886.66	3,927,737,886.66
其他	-	-	200,489,083.99	200,489,083.99
合计	<u>11,421,467,913.54</u>	<u>11,421,467,913.54</u>	<u>9,082,863,193.54</u>	<u>9,082,863,193.54</u>

(1)最大损失敞口为结构化主体在报告日的公允价值。

于资产负债表日，本集团持有的未合并的结构化主体的权益在交易性金融资产及其他债权投资中确认。

于资产负债表日，本集团通过为部分结构化主体提供金融担保而在结构化主体中享有权益，其最大损失敞口于 2019 年 6 月 30 日为人民币 785,384.82 万元，2018 年 12 月 31 日为人民币 1,090,419.00 万元，并已包含在附注七中披露。本集团为该部分结构化主体提供金融担保而获取的担保净收入于 2019 年 1-6 月为人民币 3,353.81 万元，于 2018 年度为人民币 8,954.50 万元。

**4. 纳入合并财务报表范围的结构化主体**

纳入本集团合并范围的结构化主体为本集团所投资的部分私募基金投资，本集团通过直接持有投资并享有实质性决策权，因此将其纳入合并范围。纳入合并范围的结构化主体于 2019 年 6 月 30 日直接持有金额为人民币 253,957.00 万元(2018 年 12 月 31 日金额：人民币 408,757.00 万元)。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## **五、与金融工具相关的风险**

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险、价格风险、担保业务风险等。本集团对此的风险管理政策概述如下。

### **1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财物损失的风险。本集团的信用风险主要来自银行存款、债权投资、委托贷款以及其他金融资产投资等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。在必要情况下，本集团会要求客户提供抵押品。

为监控本集团信用风险，本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团投资组合中部分品种是信用级别较高的企业债和信托计划及其他股权投资，因此面临的信用风险相对较低。信用风险通过申请信用许可、信用额度和监控程序来控制。本集团通过对中国经济、潜在债务人和交易结构进行内部分析及基础分析来管理信用风险。适当情况下，本集团要求交易对手提供各种抵押物以降低信用风险。除已披露的减值情况外，本集团评估后认为不存在重大减值风险。

本集团及本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注七所载本集团及本公司作出的财务担保外，本集团及本公司没有提供任何其他可能令本集团及本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注七披露。

### **2. 流动性风险**

流动性风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借款项以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，以满足短期和较长期的流动资金需求。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

## 五、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 流动性风险(续)

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

本集团	2019年6月30日未折现的合同现金流量						资产负债表 账面价值
	即期 / 无期限	3个月以内	3 - 12个月	1 - 5年	5年以上	合计	
长期借款	-	222,504,218.26	72,181,854.17	1,671,766,701.79	2,187,425,829.99	4,153,878,604.21	4,021,225,307.88
应付债券	-	4,808,219.18	2,175,506,164.38	3,242,383,561.64	-	5,422,697,945.20	5,067,630,400.52
卖出回购金融资产款	-	266,560,000.00	-	-	-	266,560,000.00	266,560,000.00
其他负债	<u>366,472,354.09</u>	<u>157,110.10</u>	<u>4,750,086.50</u>	<u>1,646,502.00</u>	<u>-</u>	<u>373,026,052.69</u>	<u>373,026,052.69</u>
合计	<u>366,472,354.09</u>	<u>494,029,547.54</u>	<u>2,252,438,105.05</u>	<u>4,915,796,765.43</u>	<u>2,187,425,829.99</u>	<u>10,216,162,602.10</u>	<u>9,728,441,761.09</u>
本公司	2019年6月30日未折现的合同现金流量						资产负债表 账面价值
	即期 / 无期限	3个月以内	3 - 12个月	1 - 5年	5年以上	合计	账面价值
长期借款	-	222,504,218.26	72,181,854.17	1,671,766,701.79	2,187,425,829.99	4,153,878,604.21	4,021,225,307.88
应付债券	-	4,808,219.18	2,175,506,164.38	3,242,383,561.64	-	5,422,697,945.20	5,067,630,400.52
卖出回购金融资产款	-	266,560,000.00	-	-	-	266,560,000.00	266,560,000.00
其他负债	<u>340,628,772.37</u>	<u>157,110.10</u>	<u>4,750,086.50</u>	<u>1,646,502.00</u>	<u>-</u>	<u>347,182,470.97</u>	<u>347,182,470.97</u>
合计	<u>340,628,772.37</u>	<u>494,029,547.54</u>	<u>2,252,438,105.05</u>	<u>4,915,796,765.43</u>	<u>2,187,425,829.99</u>	<u>10,190,319,020.38</u>	<u>9,702,598,179.37</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## 五、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 流动性风险(续)

本集团	2018年12月31日未折现的合同现金流量					资产负债表	
	即期 / 无期限	3个月以内	3 - 12个月	1 - 5年	5年以上	合计	账面价值
长期借款	-	44,082,602.74	195,285,981.11	2,725,708,124.97	2,043,871,292.55	5,008,948,001.37	4,820,909,602.59
应付债券	-	27,169,178.08	1,579,808,219.18	1,087,539,041.10	-	2,694,516,438.36	2,495,214,512.27
卖出回购金融资产款	-	-	387,328,000.00	-	-	387,328,000.00	356,000,000.00
其他负债	324,790,868.66	2,113,149.90	3,451,138.90	750,171.00	89,750.00	331,195,078.46	331,195,078.46
<b>合计</b>	<b>324,790,868.66</b>	<b>73,364,930.72</b>	<b>2,165,873,339.19</b>	<b>3,813,997,337.07</b>	<b>2,043,961,042.55</b>	<b>8,421,987,518.19</b>	<b>8,003,319,193.32</b>
本公司	2018年12月31日未折现的合同现金流量					资产负债表	
	即期 / 无期限	3个月以内	3 - 12个月	1 - 5年	5年以上	合计	账面价值
长期借款	-	44,082,602.74	195,285,981.11	2,725,708,124.97	2,043,871,292.55	5,008,948,001.37	4,820,909,602.59
应付债券	-	27,169,178.08	1,579,808,219.18	1,087,539,041.10	-	2,694,516,438.36	2,495,214,512.27
卖出回购金融资产款	-	-	387,328,000.00	-	-	387,328,000.00	356,000,000.00
其他负债	298,725,217.54	2,113,149.90	3,451,138.90	750,171.00	89,750.00	305,129,427.34	305,129,427.34
<b>合计</b>	<b>298,725,217.54</b>	<b>73,364,930.72</b>	<b>2,165,873,339.19</b>	<b>3,813,997,337.07</b>	<b>2,043,961,042.55</b>	<b>8,395,921,867.07</b>	<b>7,977,253,542.20</b>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**五、与金融工具相关的风险(续)**

**3. 利率风险**

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本集团及本公司持有的计息金融工具如下：

本集团	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
<b>金融资产</b>				
- 货币资金	0.05%-0.35%	962,645,094.47	0.05%-0.35%	416,259,797.39
- 定期存款	1.1%-3.25%	1,066,400,000.00	1.1%-3.25%	106,540,568.34
- 交易性金融资产	2.05%-9.70%	3,779,941,165.63	不适用	不适用
- 其他债权投资	2.05%-11.04%	3,383,097,634.76	不适用	不适用
- 可供出售金融资产	不适用	不适用	2.05%-11.04%	5,863,718,162.68
<b>金融负债</b>				
- 卖出回购金融资产款	8.80%	(245,000,000.00)	8.80%	(356,000,000.00)
- 长期借款	5.225%-7.00% (6-month euribor+50BP)	(1,840,000,000.00) (2,175,478,133.63)	5.23%-8.5% 6-month euribor+50BP	(2,790,000,000.00) (2,030,909,602.59)
- 应付债券	3.87%-6.66%	<u>(4,994,419,696.07)</u>	3.87%-6.66%	<u>(2,495,214,512.27)</u>
<b>合计</b>		<u>(62,813,934.84)</u>		<u>(1,285,605,586.45)</u>
 <b>本公司</b>				
本公司	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
<b>金融资产</b>				
- 货币资金	0.05%-0.35%	586,554,012.04	0.05%-0.35%	122,471,053.01
- 定期存款	1.5%-3.25%	1,061,500,000.00	1.5%-3.25%	100,500,000.00
- 交易性金融资产	2.05%-9.70%	3,797,188,663.43	不适用	不适用
- 其他债权投资	2.05%-11.00%	3,325,555,500.54	不适用	不适用
- 可供出售金融资产	不适用	不适用	2.05%-11.00%	6,347,873,867.80
<b>金融负债</b>				
- 卖出回购金融资产款	8.80%	(245,000,000.00)	8.80%	(356,000,000.00)
- 长期借款	5.225%-7.00% (6-month euribor+50BP)	(1,840,000,000.00) (2,175,478,133.63)	5.23%-8.5% 6-month euribor+50BP	(2,790,000,000.00) (2,030,909,602.59)
- 应付债券	3.87%-6.66%	<u>(4,994,419,696.07)</u>	3.87%-6.66%	<u>(2,495,214,512.27)</u>
<b>合计</b>		<u>(484,099,653.69)</u>		<u>(1,101,279,194.05)</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**五、与金融工具相关的风险(续)**

**3. 利率风险(续)**

**(2) 敏感性分析**

本集团	2019年1-6月		2018年1-6月	
	对股东 权益的影 响	对净利 润的影 响	对股东 权益的影 响	对净利 润的影 响
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
利率上浮 50 个基点	(886.07)	382.59	(713.51)	2,071.02
利率下浮 50 个基点	886.07	(382.59)	713.51	(2,071.02)

本公司	2019年1-6月		2018年1-6月	
	对股东 权益的影 响	对净利 润的影 响	对股东 权益的影 响	对净利 润的影 响
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
利率上浮 50 个基点	(1,010.16)	236.93	(544.84)	1,909.95
利率下浮 50 个基点	1,010.16	(236.93)	544.84	(1,909.95)

对于资产负债表日持有的使本集团或本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团或本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息收入及投资收益的影响。

**4. 汇率风险**

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收款项和应付款项，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

**(1) 本集团及本公司各外币资产负债项目汇率风险敞口如下：**

出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

美元项目：	本集团及本公司	
	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金	74,627.29	74,450.00
预收账款	(5,060,070.22)	(5,049,328.85)
资产负债表敞口净额	(4,985,442.93)	(4,974,878.85)

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**五、与金融工具相关的风险(续)**

**4. 汇率风险(续)**

(1) 本集团及本公司各外币资产负债项目汇率风险敞口如下(续):

欧元项目:	本集团及本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
货币资金	1,505,401.65	6.04
长期借款	<u>(2,175,478,133.63)</u>	<u>(2,030,909,602.59)</u>
资产负债表敞口净额	<u>(2,173,972,731.98)</u>	<u>(2,030,909,596.55)</u>

(2) 本集团及本公司适用的人民币对外币的汇率分析如下:

	平均汇率	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年</u>
美元	6.7808	6.6174
欧元	7.6608	7.8016
报告日中间汇率		
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
美元	6.8747	6.8632
欧元	7.8170	7.8473

(3) 敏感性分析:

假定除汇率以外的其他风险变量不变,于资产负债表日美元、欧元对人民币的汇率变动使人民币升值 5%, 将导致本集团及本公司股东权益和净利润的增加情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

美元项目	本集团及本公司	
	股东权益 人民币万元	净利润 人民币万元
2019年6月30日	<u>(18.70)</u>	<u>(18.70)</u>
2018年12月31日	<u>(18.66)</u>	<u>(18.66)</u>
欧元项目		
	股东权益 人民币万元	净利润 人民币万元
2019年6月30日	<u>(8,152.40)</u>	<u>(8,152.40)</u>
2018年12月31日	<u>(7,615.91)</u>	<u>(7,615.91)</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## 五、与金融工具相关的风险(续)

### 4. 汇率风险(续)

#### (3) 敏感性分析(续):

于资产负债表日，在假定其他变量保持不变的前提下，美元、欧元对人民币的汇率变动使人民币贬值 5%，将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同，但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团及本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。

### 5. 价格风险

本集团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以及可供出售金融资产中的权益工具在每个报告期末以公允价值计量，因此本集团承受这些金融工具市场价格变动而导致亏损的价格风险。下表列示了为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中的权益工具在价格上升或下降 10%的情况下，对本集团及本公司税前利润以及股东权益的影响。

本集团	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	对股东 权益的影响	对税前 利润的影响	对股东 权益的影响	对税前 利润的影响
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
价格上升 10%	32,990.62	43,987.49	45,928.99	1,366.58
价格下降 10%	(32,990.62)	(43,987.49)	(45,928.99)	(1,366.58)

本公司	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	对股东 权益的影响	对税前 利润的影响	对股东 权益的影响	对税前 利润的影响
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
价格上升 10%	34,497.81	45,997.08	51,653.12	782.99
价格下降 10%	(34,497.81)	(45,997.08)	(51,653.12)	(782.99)

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## **五、与金融工具相关的风险(续)**

### **6. 担保业务风险**

#### **(1) 担保业务风险类型：**

担保业务风险在于发生代偿的可能性及由此产生赔款金额和时间的不确定。在担保合同下，本集团面临的主要风险是实际代偿款超过已计提担保赔偿准备金的账面金额。这种风险在下列情况下均可能出现：

发生性风险—代偿案件发生的数量与预期不同的可能性。

严重性风险—代偿金额与预期不同的可能性。

风险的波动性可通过慎重选择和实施承保策略，对担保业务对象实施后续跟踪等措施加以控制。同时，在一定程度上也可以通过把损失风险分散至大批担保合同组合而得以改善，因为较分散的合同组合很少因组合中某部分的变动而使整体受到影响。

担保业务风险也会受被担保人终止合同、拒绝支付保费等影响。因此，担保业务风险受被担保人的行为和决定影响。

#### **(2) 担保业务风险集中度：**

本集团的保险业务主要集中在中国境内，因此按地域划分的担保业务风险主要集中在中国境内。于资产负债表日，本集团担保业务承受的最大信用风险敞口于附注七中披露。

#### **(3) 担保赔偿准备金的计量假设及敏感性分析：**

##### **假设**

评估担保赔偿准备金时采用的主要假设包括违约概率、违约损失率、折现率等。其中一部分基于本集团的过往经验，同时也参考了国内外相关行业的历史经验数据。折现率主要参考中央国债登记结算有限责任公司公布的保险合同准备金计量基准收益率曲线确定。

##### **敏感性分析**

上述主要假设将影响担保赔偿准备金。若干变量的敏感度无法量化，如评估程序的不确定性等。本集团及本公司预测在假设其他因素不变的情况下，如各类担保业务违约概率均增加 5%，将引起 2019 年 6 月 30 日的担保赔偿准备金增加约为人民币 1,452 万元。(2018 年 12 月 31 日为人民币 1,529 万元)。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

## 六、 公允价值的披露

下表列示了本集团及本公司在每个资产负债表日持续和非持续公允价值计量的资产和负债与本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层级。公允价值计量结果所属层次取决于公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下：

**第一层次输入值：**采用本集团在报告日能够取得的相同资产或负债在活跃市场中的报价计量(未经调整)，包括在交易所交易的证券和部分政府债券。

**第二层次输入值：**除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

**第三层次输入值：**相关资产或负债的不可观察输入值。

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末/年末公允价值：

	本集团			
	2019年6月30日			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
<b>资产</b>				
交易性金融资产				
- 股权投资	54,504,165.95		901,974,530.54	956,478,696.49
- 债券投资	141,956,830.89		-	141,956,830.89
- 信托计划投资	-	396,419,268.50	535,793,322.47	932,212,590.97
- 基金投资	913,585,378.69	28,113,600.00	2,500,571,079.92	3,442,270,058.61
- 理财计划投资	-	2,705,771,743.77	-	2,705,771,743.77
小计	<u>1,110,046,375.53</u>	<u>3,130,304,612.27</u>	<u>3,938,338,932.93</u>	<u>8,178,689,920.73</u>
其他债权投资				
- 债券投资	758,296,272.47		-	758,296,272.47
- 信托计划投资	-		2,463,736,944.71	2,463,736,944.71
- 其他	-	100,500,000.00	60,564,417.58	161,064,417.58
小计	<u>758,296,272.47</u>	<u>100,500,000.00</u>	<u>2,524,301,362.29</u>	<u>3,383,097,634.76</u>
合计	<u>1,868,342,648.00</u>	<u>3,230,804,612.27</u>	<u>6,462,640,295.22</u>	<u>11,561,787,555.49</u>
 <b>本公司</b>				
	2019年6月30日			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
<b>资产</b>				
交易性金融资产				
- 股权投资	24,774,965.95		110,408,648.19	135,183,614.14
- 债券投资	750,480.20		-	750,480.20
- 信托计划投资	-	154,081,427.10	561,585,012.36	715,666,439.46
- 基金投资	825,301,619.69	28,113,600.00	3,611,108,977.85	4,464,524,197.54
- 理财计划投资	-	3,080,771,743.77	-	3,080,771,743.77
小计	<u>850,827,065.84</u>	<u>3,262,966,770.87</u>	<u>4,283,102,638.40</u>	<u>8,396,896,475.11</u>
其他债权投资				
- 债券投资	758,296,272.47		-	758,296,272.47
- 信托计划投资	-		2,463,736,944.71	2,463,736,944.71
- 其他	-	100,500,000.00	3,022,283.36	103,522,283.36
小计	<u>758,296,272.47</u>	<u>100,500,000.00</u>	<u>2,466,759,228.07</u>	<u>3,325,555,500.54</u>
合计	<u>1,609,123,338.31</u>	<u>3,363,466,770.87</u>	<u>6,749,861,866.47</u>	<u>11,722,451,975.65</u>

## 六、 公允价值的披露(续)

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**1. 以公允价值计量的资产和负债的期末/年末公允价值(续):**

	本集团			
	2018年12月31日			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
<b>资产</b>				
以公允价值计量 且其变动计入 当期损益的 金融资产	618,436,014.83	-	305,833,145.00	924,269,159.83
可供出售金融资产				
- 债券投资	401,172,645.29	-	-	401,172,645.29
- 信托计划投资	-	642,104,741.68	2,525,217,183.72	3,167,321,925.40
- 理财计划产品	-	1,950,157,060.59	-	1,950,157,060.59
- 基金投资	123,130,486.89	361,283,483.24	3,208,987,582.07	3,693,401,552.20
- 股权投资	-	-	789,238,279.71	789,238,279.71
- 其他	-	96,510,000.00	248,556,531.40	345,066,531.40
小计	<u>524,303,132.18</u>	<u>3,050,055,285.51</u>	<u>6,771,999,576.90</u>	<u>10,346,357,994.59</u>
合计	<u>1,142,739,147.01</u>	<u>3,050,055,285.51</u>	<u>7,077,832,721.90</u>	<u>11,270,627,154.42</u>
 <b>本公司</b>				
	2018年12月31日			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
<b>资产</b>				
以公允价值计量 且其变动计入 当期损益的 金融资产	54,993,165.03	-	172,000,000.00	226,993,165.03
可供出售金融资产				
- 债券投资	401,172,645.29	-	-	401,172,645.29
- 信托计划投资	-	308,838,073.00	3,264,549,841.51	3,573,387,914.51
- 理财计划产品	-	2,276,803,308.00	-	2,276,803,308.00
- 基金投资	17,807,594.06	361,283,483.24	6,207,785,848.27	6,586,876,925.57
- 股权投资	-	-	103,573,253.56	103,573,253.56
- 其他	-	96,510,000.00	-	96,510,000.00
小计	<u>418,980,239.35</u>	<u>3,043,434,864.24</u>	<u>9,575,908,943.34</u>	<u>13,038,324,046.93</u>
合计	<u>473,973,404.38</u>	<u>3,043,434,864.24</u>	<u>9,747,908,943.34</u>	<u>13,265,317,211.96</u>

上述金融资产均为持续以公允价值计量的资产。

2019年1-6月以公允价值计量的资产和负债在各层级之间无重大转移。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**六、 公允价值的披露(续)**

**1. 以公允价值计量的资产和负债的期末/年末公允价值(续):**

对于上市公司股权型投资，其公允价值一般以其最近的市场报价为基础来确定。对于非上市股权型投资，其公允价值根据观察到的最近发生的交易价格或者可比较投资的最近的市场报价或其它市场普遍接受的估值方法确定。对于理财计划投资、信托计划投资等，本集团主要采用未来现金流现值法来评估其公允价值。不可观察之重要输入值包括预计未来现金流、预计收回日、符合预期风险水平的折现率及流动性折扣率。公司的流动性折扣率经合理评估后选择在 15% 到 40% 之间，该估值处于合理估值范围之内，流动性折扣率越高，公允价值越低，流动性折扣率越低，公允价值越高。

本集团会评估估值方法中运用的假设和估计，包括审阅估值模型的假设和特性、估值假设的变更、市场参数的质量、市场是否活跃以及各年运用估值方法的一致性。

本集团定期评估和测试估值方法的有效性，并在必要时更新估值方法，以使其反映资产负债表日的市场情况。使用不同估值方法及假设可能导致公允价值估计的差异。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**六、 公允价值的披露(续)**

**2. 持续的第三层次公允价值计量调节信息：**

本集团

	2019年1-6月						合计
	交易性金融资产 -股权投资	交易性金融资产 -信托计划投资	交易性金融资产 -基金投资	交易性金融资产 -理财计划投资	其他债权投资 -信托计划投资	其他债权投资 -其他	
期初余额	791,238,279.71	1,129,862,218.16	2,829,754,393.77	174,039,083.99	1,395,354,965.56	757,583,780.71	7,077,832,721.90
计入损益	1,018,329.97	5,983,981.02	38,344,277.85	(26,167.99)	(493,324.95)	(19,357,554.81)	25,469,541.09
计入其他综合收益	-	-	-	-	48,824,192.99	2,338,191.68	51,162,384.67
购买	299,999,994.00	22,083,303.47	18,304,025.88	-	1,270,000,000.00	-	1,610,387,323.35
结算	(190,282,073.14)	(622,136,180.18)	(385,831,617.58)	(174,012,916.00)	(249,948,888.89)	(680,000,000.00)	(2,302,211,675.79)
期末余额	<u>901,974,530.54</u>	<u>535,793,322.47</u>	<u>2,500,571,079.92</u>	<u>-</u>	<u>2,463,736,944.71</u>	<u>60,564,417.58</u>	<u>6,462,640,295.22</u>

本公司

	2019年1-6月						合计
	交易性金融资产 -股权投资	交易性金融资产 -信托计划投资	交易性金融资产 -基金投资	交易性金融资产 -理财计划投资	其他债权投资 -信托计划投资	其他债权投资 -其他	
期初余额	104,573,253.56	1,869,194,875.96	4,711,915,167.52	172,000,000.00	1,395,354,965.56	511,066,333.30	8,764,104,595.90
计入损益	5,835,394.63	4,931,104.30	38,146,575.91	-	(493,324.95)	(8,044,049.94)	40,375,699.95
计入其他综合收益	-	-	-	-	48,824,192.99	-	48,824,192.99
购买	-	37,459,032.10	16,878,852.00	-	1,270,000,000.00	-	1,324,337,884.10
结算	-	(1,350,000,000.00)	(1,155,831,617.58)	(172,000,000.00)	(249,948,888.89)	(500,000,000.00)	(3,427,780,506.47)
期末余额	<u>110,408,648.19</u>	<u>561,585,012.36</u>	<u>3,611,108,977.85</u>	<u>-</u>	<u>2,463,736,944.71</u>	<u>3,022,283.36</u>	<u>6,749,861,866.47</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## 六、 公允价值的披露(续)

### 3. 其他金融工具的公允价值 (期末/年末非以公允价值计量的项目)

管理层已经评估了银行存款、应收代位追偿款、债权投资、卖出回购金融资产款、其他金融资产和金融负债等，公允价值与账面价值相若。

## 七、 对外担保

于资产负债表日，本集团及本公司对外担保余额按类型分析如下：

担保类型	本集团及本公司	
	2019年6月30日	2018年12月31日
金融担保	50,441,848,157.94	64,712,522,961.62
贸易融资担保	309,430,000.00	312,430,000.00
履约担保	1,506,864,696.12	1,134,202,594.92
司法担保	422,938,273.99	422,938,273.99
其他融资担保	1,197,350,067.11	1,316,363,882.13
合计	<u>53,878,431,195.16</u>	<u>67,898,457,712.66</u>

## 八、 关联方关系及其交易

### 1. 本企业主要股东情况

<u>母公司</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u> (人民币亿元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例(%)
国家开发投资集团 有限公司	北京	投资	<u>338.00</u>	<u>47.20</u>	<u>47.20</u>

### 2. 子公司

子公司的信息参见附注四、1。

### 3. 联营企业

本集团联营企业详见附注四、2。

与本集团发生关联方交易的联营企业情况如下：

**中国投融资担保股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2019年6月30日  
人民币元**

---

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>
中投保信息技术有限公司	本公司的联营企业
上海东保金资产管理有限公司	本公司的联营企业
国投(宁夏)互联网小额贷款股份有限公司	本公司的联营企业
中国国际金融股份有限公司	本公司的联营企业

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## 八、 关联方关系及其交易(续)

### 4. 发生关联方交易的其他关联方

单位名称	与本公司关系
国投财务有限公司	受同一最终方控制的公司
国投泰康信托有限公司	受同一最终方控制的公司
国投瑞银基金管理有限公司	受同一最终方控制的公司
国投瑞银资本管理有限公司	受同一最终方控制的公司
国投安信期货有限公司	受同一最终方控制的公司
天津国投津能发电有限公司	受同一最终方控制的公司
国投资产管理有限公司	受同一最终方控制的公司
鼎晖嘉德(中国)有限公司	对本公司实施重大影响的投资方
结构化主体	受同一最终方控制的结构化主体

### 5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 与关联方之间的交易金额如下：

	本集团	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
长期借款利息支出	25,408,818.89	50,949,700.70
关联方存款利息收入	4,216,846.04	153,476.47
投资收益	69,407,253.78	45,692,276.99
提供担保余额	-	(1,746,636,100.00)
担保收入	-	912,311.44
其他业务收入	6,488,679.25	-
	本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
长期借款利息支出	25,408,818.89	50,949,700.70
关联方存款利息收入	4,216,846.04	153,476.47
投资收益	230,535,105.65	67,185,000.27
提供担保余额	-	(1,746,636,100.00)
担保收入	1,046,782.11	912,311.44
为子公司垫款	6,628,313.44	-

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**八、 关联方关系及其交易(续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易(续)**

(2) 与关联方之间的交易余额如下：

	<b>本集团</b>	
	<b>2019年6月30日</b>	<b>2018年12月31日</b>
其他资产	20,594,073.60	184,000.00
其他负债	147,076.10	147,076.10
定期存款	1,004,034,722.22	100,000,000.00
活期存款	448,946.80	540,822.98
长期借款	1,001,310,188.89	1,000,000,000.00
可供出售金融资产	不适用	314,066,027.17
交易性金融资产	321,018,482.50	不适用
应付利息	-	1,596,527.78
应收款项类投资	不适用	737,820,000.00
应收利息	不适用	7,222,522.89
债权投资	751,920,522.89	不适用

	<b>本公司</b>	
	<b>2019年6月30日</b>	<b>2018年12月31日</b>
其他资产	20,594,073.60	184,000.00
定期存款	1,004,034,722.22	100,000,000.00
活期存款	448,946.80	540,822.98
长期借款	1,001,310,188.89	1,000,000,000.00
可供出售金融资产	不适用	314,066,027.17
交易性金融资产	321,018,482.50	不适用
应收子公司款项(注)	861,711,444.81	853,281,131.37
应付利息	-	1,596,527.78
应付子公司款项	24,400,000.00	24,400,000.00
应收款项类投资	不适用	547,820,000.00
应收利息	不适用	2,926,522.89
债权投资	550,746,522.89	不适用

注：于资产负债表日，上述垫付款项没有固定还款期限。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## **八、 关联方关系及其交易(续)**

### **5. 本集团与关联方的主要交易(续)**

(3)关键管理人员报酬:

	本集团及本公司	
	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
关键管理人员报酬	<u>7,059,489.31</u>	<u>7,315,133.00</u>

(4)本集团与本集团设立的企业年金基金除正常的供款外，未发生关联交易。

## **九、 资本管理**

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的利润。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

## **十、 承诺及或有事项**

### **1. 资本承担**

	本集团	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
已签订尚未完全履行的 对外投资合同	<u>1,057,476,691.19</u>	<u>471,802,161.84</u>
	本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
已签订尚未完全履行的 对外投资合同	<u>1,057,476,691.19</u>	<u>471,802,161.84</u>

中国投融资担保股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2019年6月30日  
人民币元

---

**十、 承诺及或有事项(续)**

**2. 或有事项**

截至资产负债表日，本集团无需要披露的或有事项。

**十一、资产负债表日后事项**

截至财务报告批准报出日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

**十二、其他重要事项**

**1. 经营租赁承担**

根据不可撤销的有关经营租赁协议，本集团及本公司于资产负债表日以后应支付的最低租赁付款额如下：

	本集团	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
1 年以内 (含 1 年)	21,880,351.41	24,979,453.41
1 至 2 年以内 (含 2 年)	12,802,809.33	21,967,633.09
2 至 3 年以内 (含 3 年)	3,917,830.61	3,917,830.61
3 年以上	<u>3,917,830.61</u>	<u>6,856,203.57</u>
 合计	 <u>42,518,821.96</u>	 <u>57,721,120.68</u>

	本公司	
	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
1 年以内 (含 1 年)	18,143,084.16	20,840,486.16
1 至 2 年以内 (含 2 年)	<u>9,071,542.08</u>	<u>18,143,084.16</u>
 合计	 <u>27,214,626.24</u>	 <u>38,983,570.32</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

## **十二、其他重要事项(续)**

### **2. 分部报告**

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了报告分部并以此进行管理，包括担保业务、投资业务及未分摊项目。每个报告分部为单独的业务分部，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各报告分部所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其它未分配的资产。分部负债包括归属于各报告分部的应付款等，但不包括递延所得税负债。递延所得税资产及负债均在本部核算。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。本集团并没有将营业外支出及所得税费用分配给各分部。

本集团取得的对外交易收入以及非流动资产均来自中国大陆。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**十二、其他重要事项(续)**

**2. 分部报告(续)**

**(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息**

下述披露的各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润/(亏损)、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的信息：

**(a) 2019年1-6月报告分部(业务分部)**

本集团	担保业务	投资业务	私募基金管理	未分摊部分	本期/期末金额
营业收入	173,506,902.03	821,965,081.07	73,924,510.68	142,248,380.15	1,211,644,873.93
信用减值损失	-	16,467,202.04		2,687,486.07	19,154,688.11
折旧费和摊销费	-	-	155,189.60	20,867,051.42	21,022,241.02
利润/(亏损)总额	109,626,274.44	603,629,001.69	23,231,294.10	(91,256,271.82)	645,230,298.41
所得税费用	-	-	6,512,612.87	92,099,239.64	98,611,852.51
净利润/(亏损)	109,626,274.44	603,629,001.69	16,718,681.23	(183,355,511.46)	546,618,445.90
资产总额	46,222,829.05	18,653,888,097.41	176,141,699.94	3,743,819,050.78	22,534,039,063.21
负债总额	<u>934,215,876.83</u>	<u>266,560,000.00</u>	<u>17,889,700.68</u>	<u>10,820,574,200.82</u>	<u>12,039,239,778.33</u>
其他重要的非现金项目					
- 提取担保赔偿准备金	27,132,604.15	-	-	-	27,132,604.15
- 对联营企业的长期股权投资					
投资	<u>-</u>	<u>3,652,371,298.52</u>	<u>900,600.34</u>	<u>-</u>	<u>3,652,371,298.52</u>

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**十二、其他重要事项(续)**

**2. 分部报告(续)**

**(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)**

**(b) 2018 年 1-6 月报告分部 (业务分部)**

本集团	担保业务	投资业务	私募基金管理	未分摊部分	本期/ 期末金额
营业收入	298,491,304.04	515,387,691.80	42,405,244.62	10,213,426.84	858,694,943.23
折旧费和摊销费	-	-	82,159.20	20,897,748.46	20,979,907.66
利润 / (亏损) 总额	273,071,933.46	385,699,747.36	41,346,655.67	(161,544,302.72)	530,771,309.70
所得税费用	-	-	(8,308,082.52)	(106,343,164.93)	(114,651,247.45)
净利润 / (亏损)	273,071,933.46	385,699,747.36	33,038,573.15	(267,887,467.65)	416,120,062.25
资产总额	38,171,886.72	16,824,541,053.48	126,530,125.99	2,648,044,667.71	19,605,944,119.35
负债总额	<u>1,023,124,110.19</u>	<u>292,800,000.00</u>	<u>15,657,696.85</u>	<u>8,264,164,025.45</u>	<u>9,595,745,832.49</u>

**其他重要的非现金项目**

- 提取担保赔偿准备金	(66,254,053.88)	-	-	(66,254,053.88)
- 对合营企业及联营企业的长期股权投资	-	59,756,417.42	-	59,756,417.42

**(2) 主要客户**

于 2019 年 1-6 月及 2018 年 1-6 月，本集团来自各单一客户的收入均低于本集团总收入的 10%。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

**1. 非经常性损益明细表**

	<u>2019 年 1-6 月</u>	<u>2018 年 1-6 月</u>
1、非流动资产处置损益	745,268.94	10,573,995.26
2、计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关，按照国家统一 标准定额或定量享受的政府补助除 外)	-	-
3、其他收益	3,651,350.91	-
4、其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,937,626.55	71,582.11
非经常性损益合计	<u>68,334,246.40</u>	<u>10,645,577.37</u>
所得税影响额	(1,101,000.96)	(2,661,394.34)
少数股东权益影响额（税后）	1,611.61	-
归属于母公司的非经常性损益净额	67,231,633.83	7,984,183.03

**2. 净资产收益率和每股收益**

2019 年 1-6 月	加权平均		<u>每股收益</u>
	<u>净资产收益率(%)</u>	<u>基本</u>	
归属于公司普通股股东的净利润	6.10	0.1031	0.1031
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	<u>5.22</u>	<u>0.0882</u>	<u>0.0882</u>

2018 年 1-6 月	加权平均		<u>每股收益</u>
	<u>净资产收益率(%)</u>	<u>基本</u>	
归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.0777	0.0777
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	<u>4.74</u>	<u>0.0759</u>	<u>0.0759</u>

本集团无稀释性潜在普通股。

**中国投融资担保股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2019年6月30日**  
**人民币元**

---

**3. 重要资产负债表科目和利润表科目的变动分析**

**(1) 重要资产负债构成及变动分析**

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,174,942,688.25	5.21%	618,983,477.51	3.03%	89.82%
定期存款	1,070,434,722.22	4.75%	106,540,568.34	0.52%	904.72%
交易性金融资产	8,178,689,920.73	36.29%	-	-	-
债权投资	3,364,048,306.98	14.93%	-	-	-
其他债权投资	3,383,097,634.76	15.01%	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	924,269,159.83	4.52%	-
可供出售金融资产	-	-	10,346,357,994.59	50.59%	-
应收款项类投资	-	-	4,519,941,484.97	22.10%	-
长期股权投资	3,652,371,298.52	16.21%	2,057,277,528.42	10.06%	77.53%
长期借款	4,021,225,307.88	17.85%	4,820,909,602.59	23.57%	-16.59%
应付债券	5,067,630,400.52	22.49%	2,495,214,512.27	12.20%	103.09%
其他负债	1,659,746,936.96	7.37%	1,417,191,787.31	6.93%	17.12%

**资产负债项目重大变动原因：**

长期股权投资同比增加 77.53%，主要原因是公司报告期内新增联营企业投资。

应付债券同比增加 103.09%，主要原因是公司报告期内发行 25 亿元公司债券。

中国投融资担保股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2019年6月30日  
人民币元

**(2) 重要利润构成及变动分析**

项目	本期		上年同期		本期与上年 同期金额变 动比例
	金额	占营业 收入的 比重	金额	占营业 收入的 比重	
<b>一、 营业总收入</b>	<b>1,211,644,873.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>858,694,943.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>41.10%</b>
已赚保费	173,506,902.03	14.32%	298,491,304.04	34.76%	-41.87%
投资收益	868,709,268.37	71.70%	543,895,884.04	63.34%	59.72%
其他收益	3,651,350.91	0.30%	-	-	-
公允价值变动收益	46,448,858.26	3.83%	-28,508,192.24	-3.32%	-262.93%
汇兑收益	6,926,312.82	0.57%	-24,368,216.02	-2.84%	-128.42%
其他业务收入	111,656,912.60	9.22%	58,610,168.15	6.83%	90.51%
资产处置收益	745,268.94	0.06%	10,573,995.26	1.23%	-92.95%
<b>二、 营业总支出</b>	<b>566,426,257.15</b>	<b>46.75%</b>	<b>327,995,215.64</b>	<b>38.20%</b>	<b>72.69%</b>
提取担保赔偿准备金	27,132,604.15	2.24%	-66,254,053.88	-7.72%	-140.95%
税金及附加	4,653,370.11	0.38%	8,316,808.41	0.97%	-44.05%
业务及管理费	224,710,033.30	18.55%	200,051,264.69	23.30%	12.33%
信用减值损失	19,154,688.11	1.58%	-	-	-
其他业务成本	290,775,561.48	24.00%	185,881,196.42	21.65%	56.43%
<b>三、 营业利润</b>	<b>645,218,616.78</b>	<b>53.25%</b>	<b>530,699,727.59</b>	<b>61.80%</b>	<b>21.58%</b>
加：营业外收入	21,377.78	0.00%	71,582.11	0.01%	-70.14%
减：营业外支出	9,696.15	0.00%	-	-	-
<b>四、 利润总额</b>	<b>645,230,298.41</b>	<b>53.25%</b>	<b>530,771,309.70</b>	<b>61.81%</b>	<b>21.56%</b>
减：所得税费用	98,611,852.51	8.14%	114,651,247.45	13.35%	-13.99%
<b>五、 净利润</b>	<b>546,618,445.90</b>	<b>45.11%</b>	<b>416,120,062.25</b>	<b>48.46%</b>	<b>31.36%</b>

**利润表项目重大变动原因：**

已赚保费同比减少41.87%，主要原因是受到结构调整以及新业务品种培育期的影响，报告期内担保业务规模和收入有所下降。

投资收益同比增加59.72%，主要原因是公司存续投资项目所分配的收益以及部分投资项目退出所获得的收益增加。

其他业务成本同比增加56.43%，主要原因是公司报告期利息支出和财务顾问费增加。



## 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	9,871,953,678.01	7,996,026,960.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	7,000,000.00	5,400,000.00
应收账款	(三)	1,169,431,407.34	183,212,207.03
预付款项	(四)	6,253,640,968.75	5,639,296,581.67
其他应收款	(五)	3,920,936,256.92	3,793,748,548.57
存货	(六)	31,255,514,441.40	29,971,843,476.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	379,412,475.84	717,252,442.12
<b>流动资产合计</b>		<b>52,857,889,228.26</b>	<b>48,306,780,216.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	(八)	259,054,676.13	271,263,376.13
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	1,881,988,599.40	1,856,947,124.90
投资性房地产	(十)	991,478,604.00	991,478,604.00
固定资产	(十一)	254,522,766.02	255,340,695.88
在建工程	(十二)	352,366,510.24	196,831,600.73
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	237,775,380.88	4,759,983.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,334,563.95	97,403.44
递延所得税资产	(十四)	13,917,627.45	9,968,031.28
其他非流动资产	(十五)	1,066,568,580.53	591,970,982.72
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,059,007,308.60</b>	<b>4,178,657,802.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>57,916,896,536.86</b>	<b>52,485,438,018.83</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并资产负债表（续）

2019年6月30日

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目		附注六	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>				
短期借款	(十六)	2,681,050,000.00	1,608,920,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	(十七)	1,001,700,000.00	350,300,000.00	
应付账款	(十八)	416,886,601.83	495,824,712.34	
预收款项	(十九)	744,851,193.15	460,553,182.70	
合同负债				
应付职工薪酬		1,096,312.46	2,009,988.03	
应交税费	(二十)	223,917,577.58	210,765,766.86	
其他应付款	(二十一)	1,043,463,601.53	1,237,867,105.72	
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	(二十二)	4,485,366,872.11	5,636,601,386.68	
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>10,598,332,358.66</b>	<b>10,002,842,142.33</b>	
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	(二十三)	17,606,114,296.05	14,920,072,932.74	
应付债券	(二十四)	9,109,414,084.19	7,232,539,008.69	
其中：优先股				
永续债				
长期应付职工薪酬				
长期应付款	(二十五)	85,875,784.94	50,809,766.86	
预计负债				
递延收益		15,367,954.58	15,367,954.58	
递延所得税负债	(十四)	134,620,994.47	134,620,994.47	
其他非流动负债		727,000,000.00	727,000,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>27,678,393,114.23</b>	<b>23,080,410,657.34</b>	
<b>负债合计</b>		<b>38,276,725,472.89</b>	<b>33,083,252,799.67</b>	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本	(二十六)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	(二十七)	13,840,108,324.38	13,840,108,324.38	
减：库存股				
其他综合收益	(二十九)	437,092,743.67	378,557,229.61	
专项储备				
盈余公积	(三十)	264,412,425.58	243,155,469.75	
未分配利润	(三十一)	2,886,897,490.33	2,728,608,561.23	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>18,428,510,983.96</b>	<b>18,190,429,584.97</b>	
少数股东权益		1,211,660,080.01	1,211,755,634.19	
<b>所有者权益合计</b>		<b>19,640,171,063.97</b>	<b>19,402,185,219.16</b>	
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>57,916,896,536.86</b>	<b>52,485,438,018.83</b>	

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注六	2019年1-6月	2018年1-6月
<b>一、营业收入</b>		1,334,189,973.28	642,249,333.95
其中：营业收入	(三十一)	1,334,189,973.28	642,249,333.95
<b>二、营业总成本</b>		1,324,785,879.82	612,864,071.23
其中：营业成本	(三十一)	1,116,453,410.59	541,596,595.55
税金及附加		91,431,325.70	12,486,892.99
销售费用		1,489,329.84	5,837,109.27
管理费用		39,923,108.62	28,199,009.99
研发费用			
财务费用	(三十二)	75,488,705.07	24,744,463.44
其中：利息费用		121,439,986.83	73,244,669.08
利息收入		85,604,849.10	35,780,788.04
加：其他收益	(三十四)	220,765,300.00	180,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十五)	1,226,274.50	4,756,356.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,226,274.50	1,442,383.54
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失	(三十三)	-15,798,383.79	-14,568,883.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,377,267.56	-3,050.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		214,220,016.61	199,569,685.34
加：营业外收入	(三十六)	130,574.44	465,187.00
减：营业外支出	(三十七)	3,582,782.62	2,276,493.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		210,767,808.43	197,758,378.60
减：所得税费用	(三十八)	31,317,477.68	20,382,534.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		179,450,330.75	177,375,844.37
<b>(一)按经营持续性分类：</b>			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		179,450,330.75	177,375,844.37
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>(二)按所有权归属分类</b>			
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-95,554.18	6,965.37
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		179,545,884.93	177,368,878.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
<b>(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益</b>			
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			
<b>(二)以后将重分类进损益的其他综合收益</b>			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、投资性房地产			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		179,450,330.75	177,375,844.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		179,545,884.93	177,368,878.99
归属于少数股东的综合收益总额		-95,554.18	6,965.37

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新沂市城市投资发展有限公司  
合并现金流量表

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		705,791,184.61	530,975,307.43
收到的税费返还			975,578.64
收到其他与经营活动有关的现金		3,919,140,878.61	2,535,500,243.35
经营活动现金流入小计		4,624,932,063.22	3,067,451,129.42
购买商品、接受劳务支付的现金		2,846,781,591.98	1,049,854,799.47
支付给职工以及为职工支付的现金		54,385,919.09	14,794,339.86
支付的各项税费		207,709,684.89	31,607,134.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,279,614,063.81	4,099,583,695.12
经营活动现金流出小计		4,388,491,259.77	5,195,839,968.94
经营活动产生的现金流量净额		236,440,803.45	-2,128,388,639.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		455,000,000.00	319,512,306.18
取得投资收益收到的现金			3,552,164.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		455,000,000.00	323,064,470.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		123,328,219.17	18,295,412.63
投资支付的现金		486,204,097.81	392,949,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		609,532,316.98	411,245,312.63
投资活动产生的现金流量净额		-154,532,316.98	-88,180,842.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		6,267,414,645.64	4,429,945,788.50
发行债券收到的现金		2,260,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,720,980,000.00	2,957,263,721.91
筹资活动现金流入小计		10,248,394,645.64	7,387,209,510.41
偿还债务所支付的现金		3,864,083,544.77	3,126,613,338.69
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		966,444,623.72	639,917,472.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,926,077,375.19	1,426,748,997.88
筹资活动现金流出小计		9,756,605,543.68	5,193,279,808.94
筹资活动产生的现金流量净额		491,789,101.96	2,193,929,701.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		36,735,525.46	6,024,858.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		610,433,113.89	-16,615,122.10
加：期初现金及现金等价物余额		4,800,081,770.12	3,900,750,952.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,410,514,884.01	3,884,135,830.80

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计		
		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			
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				13,840,108,324.38		378,557,229.61		243,155,469.75	2,728,608,561.23	18,190,429,584.97	1,211,755,634.19	19,402,185,219.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				13,840,108,324.38		378,557,229.61		243,155,469.75	2,728,608,561.23	18,190,429,584.97	1,211,755,634.19	19,402,185,219.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-		58,535,514.06		21,256,955.83	158,288,929.10	238,081,398.99	95,554.18	237,985,844.81
(一)综合收益总额					-					179,545,884.93	179,545,884.93	95,554.18	179,450,330.75
(二)所有者投入和减少资本					-		58,535,514.06						
1.股东投入的普通股					-								
2.其他权益工具持有者投入资本					-								
3.股份支付计入所有者权益的金额					-								
4.其他					-		58,535,514.06						
(三)利润分配					-				21,256,955.83	21,256,955.83	42,513,911.66		42,513,911.66
1.提取盈余公积					-				21,256,955.83	21,256,955.83	42,513,911.66		42,513,911.66
2.提取一般风险准备					-								
3.对所有者（或股东）的分配					-								
4.其他					-								
(四)所有者权益内部结转					-								
1.资本公积转增资本（或股本）					-								
2.盈余公积转增资本（或股本）					-								
3.盈余公积弥补亏损					-								
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动					-								
5.其他					-								
(五)专项储备提取和使用					-								
1.提取专项储备					-								
2.使用专项储备					-								
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				13,840,108,324.38		437,092,743.67		264,412,425.58	2,898,897,490.33	18,428,510,983.96	1,211,680,080.01	19,640,171,063.97

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	2018年度								少数股东权益	所有者权益合计	
		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		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	8,988,338,724.68	-	298,425,096.64	-	214,369,548.15	2,410,927,989.26	12,912,061,358.73	90,012,185.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	8,988,338,724.68	-	298,425,096.64	-	214,369,548.15	2,410,927,989.26	12,912,061,358.73	90,012,185.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,851,769,599.70		80,132,132.97		28,785,921.60	317,680,571.97	5,278,368,226.24	1,121,743,448.25
(一)综合收益总额							80,132,132.97			346,996,493.57	428,598,626.54	112,018.28
(二)所有者投入和减少资本					4,851,769,599.70							1,121,853,466.53
1.股东投入的普通股												1,121,850,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					4,851,769,599.70							5,466.53
(三)利润分配	-	-	-	-	-				28,785,921.60	28,785,921.60	57,571,843.20	57,571,843.20
1.提取盈余公积									28,785,921.60	28,785,921.60	57,571,843.20	57,571,843.20
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.核算重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				13,840,108,324.38		378,567,229.61		243,155,469.75	2,728,608,561.23	18,190,429,584.97	1,211,753,634.19
												19,402,185,219.16

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注(九)	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	3,492,290,340.19	2,509,525,555.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,000.00	700,000.00
应收账款		3,823,440.00	3,823,440.00
预付款项		4,647,998,125.51	4,266,030,777.86
其他应收款		8,943,605,127.03	7,795,864,260.20
存货		14,600,299,630.50	13,327,646,601.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		90,427,240.86	81,480,035.02
<b>流动资产合计</b>		<b>31,778,543,904.09</b>	<b>27,985,070,669.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		259,054,676.13	271,263,376.13
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,721,661,614.88	4,496,620,141.73
投资性房地产		556,219,034.00	556,219,034.00
固定资产		27,342,417.40	24,967,107.28
在建工程		1,353,863.89	486,484.26
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		101,855.34	116,761.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,331,157.74	5,264,572.95
其他非流动资产		85,864,095.93	85,864,095.93
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,657,928,715.31</b>	<b>5,440,801,573.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>37,436,472,619.40</b>	<b>33,425,872,242.48</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表(续)

2019年6月30日

编制单位:新沂市城市投资发展有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,532,850,000.00	679,850,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		628,500,000.00	259,000,000.00
应付账款		80,588,152.68	153,056,532.61
预收款项		2,294,531.74	1,821,383.74
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		87,807,841.57	89,425,191.87
其他应付款		5,879,575,649.91	4,706,245,802.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,324,838,361.28	1,824,478,719.82
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>9,536,454,537.18</b>	<b>7,713,877,630.38</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		7,184,962,582.94	6,130,591,908.44
应付债券		7,122,996,775.64	6,237,013,548.27
其中:优先股			
永续债			
长期应付款		35,220,000.00	120,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		72,072,633.42	72,072,633.42
其他非流动负债		727,000,000.00	727,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>15,142,252,002.00</b>	<b>13,166,798,090.13</b>
<b>负债合计</b>		<b>24,678,706,539.18</b>	<b>20,880,675,720.51</b>
<b>所有者权益</b>			
实收资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积		8,858,568,089.62	8,858,568,089.62
减:库存股			
其他综合收益		215,073,734.74	215,073,734.74
专项储备			
盈余公积		264,412,425.58	243,155,469.75
未分配利润		2,419,711,830.28	2,228,399,227.86
<b>所有者权益合计</b>		<b>12,757,766,080.22</b>	<b>12,545,196,521.97</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>37,436,472,619.40</b>	<b>33,425,872,242.48</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

8

## 母公司利润表

2019年度1-6月

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注(九)	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业收入	(二)	144,471,907.20	245,399,925.25
减：营业成本	(二)	121,697,688.13	209,601,827.68
税金及附加		2,130,811.14	3,742,730.82
销售费用		1,716.00	
管理费用		7,098,713.74	10,870,930.85
研发费用			
财务费用		-32,597,774.59	7,914,060.62
其中：利息费用		2,754,241.82	29,897,630.27
利息收入		49,531,526.94	24,762,257.24
加：其他收益		180,000,000.00	180,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,226,273.15	1,757,263.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失		-4,266,339.17	-8,509,850.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		223,100,686.76	186,517,987.84
加：营业外收入		20,930.62	300.00
减：营业外支出		100,296.41	124,225.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		223,021,320.97	186,394,062.72
减：所得税费用		10,451,762.72	1,451,144.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		212,569,558.25	184,942,918.15
(一)持续经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）		212,569,558.25	184,942,918.15
(二)终止经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、投资性房地产			
六、综合收益总额		212,569,558.25	184,942,918.15

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

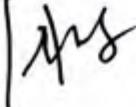
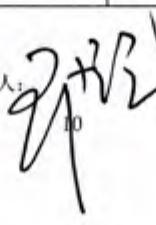
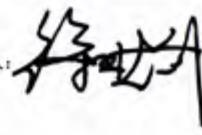
2019年度1-6月

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		145,879,261.55	252,949,608.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,092,826,029.14	3,439,597,237.98
经营活动现金流入小计		2,238,705,290.69	3,692,546,846.16
购买商品、接受劳务支付的现金		1,235,749,337.79	480,768,331.69
支付给职工以及为职工支付的现金		2,379,475.10	1,666,717.79
支付的各项税费		3,753,613.77	2,797,566.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,147,740,866.83	2,551,131,004.50
经营活动现金流出小计		2,389,623,293.49	3,036,363,620.47
经营活动产生的现金流量净额		-150,918,002.80	656,183,225.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			50,000,000.00
取得投资收益收到的现金			238,191.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			50,238,191.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,549,688.85	58,960.00
投资支付的现金		211,606,500.00	125,108,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		215,156,188.85	125,167,660.00
投资活动产生的现金流量净额		-215,156,188.85	-74,929,488.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		2,519,400,000.00	480,000,000.00
发行债券收到的现金		1,270,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		237,000,000.00	1,751,785,730.70
筹资活动现金流入小计		4,026,400,000.00	2,231,785,730.70
偿还债务所支付的现金		1,642,199,045.78	2,090,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		691,484,602.31	478,239,000.81
支付其他与筹资活动有关的现金		1,060,377,375.19	838,380,070.82
筹资活动现金流出小计		3,394,061,023.28	3,407,469,071.63
筹资活动产生的现金流量净额		632,338,976.72	-1,175,683,340.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		266,264,785.07	-594,429,583.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,725,525,555.12	2,399,508,315.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,991,790,340.19	1,805,078,731.95

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

## 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	实收资本	2019年度1-3月									
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				8,858,568,089.62		215,073,734.74		243,155,469.75	2,228,399,227.86	12,545,196,521.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				8,858,568,089.62		215,073,734.74		243,155,469.75	2,228,399,227.86	12,545,196,521.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									21,256,955.83	191,312,602.42	212,569,558.25
（一）综合收益总额										212,569,558.25	212,569,558.25
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									21,256,955.83	-21,256,955.83	
1.提取盈余公积									21,256,955.83	-21,256,955.83	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
（五）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				8,858,568,089.62		215,073,734.74		264,412,425.58	2,419,711,830.28	12,757,766,080.22

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	2018年度								
		其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00		6,074,266,338.35		114,749,171.12		214,369,548.15	1,969,325,933.42	9,372,710,991.04	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,000,000,000.00		6,074,266,338.35		114,749,171.12		214,369,548.15	1,969,325,933.42	9,372,710,991.04	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,784,301,751.27		100,324,563.62		28,785,921.60	259,073,294.44	3,172,485,530.93	
(一)综合收益总额					100,324,563.62			287,859,216.04	388,183,779.66	
(二)所有者投入和减少资本			2,784,301,751.27						2,784,301,751.27	
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他			2,784,301,751.27						2,784,301,751.27	
(三)利润分配								28,785,921.60	-28,785,921.60	
1.提取盈余公积								28,785,921.60	-28,785,921.60	
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产产生的变动										
5.其他										
(五)专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
四、本年末余额	1,000,000,000.00		8,858,568,089.62		215,073,734.74		243,155,469.75	2,228,399,227.86	12,545,196,521.97	

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：