



合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八-1	954,811,673.20	624,550,648.42
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			
应收票据及应收账款	八-2	530,197,094.85	395,423,770.03
预付款项	八-3	2,535,934,678.46	1,955,229,115.15
其他应收款	八-4	5,072,292,470.53	4,090,787,384.29
存货	八-5	14,074,978,534.20	12,126,324,787.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八-6	186,318,648.95	185,771,467.21
流动资产合计		23,354,533,100.19	19,378,087,172.23
非流动资产：			
可供出售金融资产	八-7	400,050,000.00	286,050,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八-8	154,535,789.20	144,966,204.90
投资性房地产	八-9	588,417,400.00	588,417,400.00
固定资产	八-10	156,417,885.04	109,517,656.89
在建工程	八-11	293,511,076.55	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八-12	159,976,094.02	114,120,691.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八-13	43,716,478.58	23,720,815.96
其他非流动资产	八-14	48,807,557.34	273,057,557.34
非流动资产合计		1,845,432,280.73	1,539,850,326.70
资产总计		25,199,965,380.92	20,917,937,498.93

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: 江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八-15	1,100,000,000.00	300,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	八-16	701,554,299.36	593,965,373.77
预收款项	八-17	487,646,849.12	401,237,836.34
应付职工薪酬			
应交税费	八-18	164,874,997.42	143,035,272.54
其他应付款	八-19	4,142,609,190.58	2,428,750,712.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八-20	450,350,000.00	925,250,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,047,035,336.48	4,792,239,195.00
非流动负债:			
长期借款	八-21	3,063,900,000.00	2,739,000,000.00
应付债券	八-22	4,939,648,076.52	3,570,141,613.70
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	八-23	1,479,666,666.67	1,324,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	八-13	128,530,637.50	128,530,637.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,611,745,380.69	7,761,672,251.20
负债合计		16,658,780,717.18	12,553,911,446.20
所有者权益:			
实收资本	八-24	450,000,000.00	450,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八-25	5,190,476,310.18	5,021,338,304.71
减: 库存股			
其他综合收益		249,889,912.50	249,889,912.50
专项储备			
盈余公积	八-26	150,179,594.36	144,011,811.77
未分配利润	八-27	1,203,689,761.34	1,175,571,319.02
归属于母公司所有者权益合计		7,244,235,578.38	7,040,811,348.00
少数股东权益		1,296,949,085.37	1,323,214,704.73
所有者权益合计		8,541,184,663.75	8,364,026,052.73
负债和所有者权益总计		25,199,965,380.92	20,917,937,498.93

法定代表人:



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：江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业收入	八-28	336,339,148.59	347,480,702.14
减：营业成本	八-28	304,368,058.81	294,032,522.71
税金及附加		2,256,742.64	10,082,038.18
销售费用			
管理费用		21,447,628.22	15,954,945.89
研发费用			
财务费用	八-29	27,392,792.52	21,853,515.39
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	八-30	72,532,650.56	14,734,728.80
加：其他收益	八-31	97,430,000.00	24,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八-32	-1,630,415.70	-845,831.97
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,140,860.14	13,977,119.20
加：营业外收入	八-33	126.83	
减：营业外支出	八-34	3,439,967.27	2,140,295.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		701,019.70	11,836,823.68
减：所得税费用	八-35	-7,319,585.85	3,497,797.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,020,605.55	8,339,025.82
（一）按所有权归属分类：			
其中：归属于母公司所有者的净利润		34,286,224.91	7,918,335.64
少数股东损益		-26,265,619.36	420,690.18
（二）按经营持续性分类：			
其中：持续经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）			
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			
归属于母公司所有者的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）以后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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		8,020,605.55	8,339,025.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,286,224.91	198,196,450.09
归属于少数股东的综合收益总额		-26,265,619.36	-6,396,965.73

法定代表人：  3201250911769

主管会计工作负责人：

 徐兵印

会计机构负责人：

 吕和印



合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		380,920,601.14	427,657,858.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,045,799,623.07	2,205,174,854.64
经营活动现金流入小计		2,426,720,224.21	2,632,832,713.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,391,540,850.60	1,451,511,919.48
支付给职工以及为职工支付的现金		5,284,899.82	9,595,927.62
支付的各项税费		903,650.46	8,759,629.95
支付其他与经营活动有关的现金		1,237,101,638.36	1,208,788,118.33
经营活动现金流出小计		2,634,831,039.24	2,678,655,595.38
经营活动产生的现金流量净额		-208,110,815.03	-45,822,881.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		224,250,000.00	
投资活动现金流入小计		224,250,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,731,858.39	9,034,907.00
投资支付的现金		125,200,000.00	30,000,000.00
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		1,114,827,718.13	165,612,450.28
投资活动现金流出小计		1,289,759,576.52	204,647,357.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,065,509,576.52	-204,647,357.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		170,769,670.49	70,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,580,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		1,483,500,000.00	795,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			145,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,234,269,670.49	1,111,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,075,173,333.33	534,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,214,920.83	185,459,550.72
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		593,000,000.00	23,668,000.00
筹资活动现金流出小计		1,853,388,254.16	743,877,550.72
筹资活动产生的现金流量净额		1,380,881,416.33	367,122,449.28
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			
		107,261,024.78	116,652,210.14
加：期初现金及现金等价物余额		625,206,628.29	538,650,432.82
六、期末现金及现金等价物余额			
		732,467,653.07	655,302,642.96

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

2019年1-6月

编制单位：江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	450,000,000.00		5,021,338,304.71		249,889,912.50		144,011,811.77	1,175,571,319.02		1,323,214,704.73	8,364,026,052.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	450,000,000.00		5,021,338,304.71		249,889,912.50		144,011,811.77	1,175,571,319.02		1,323,214,704.73	8,364,026,052.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			169,138,005.47				6,167,782.59	28,118,442.32		-26,265,619.36	177,158,611.02
（一）综合收益总额								34,286,224.91		-26,265,619.36	8,020,605.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
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			100,000,000.00				6,167,782.59	-6,167,782.59			100,000,000.00
1. 提取盈余公积							6,167,782.59	-6,167,782.59			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配											
4. 其他			100,000,000.00								100,000,000.00
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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											
（五）专项储备提取和使用											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他			69,138,005.47								69,138,005.47
四、本年年末余额	450,000,000.00		5,190,476,310.18		249,889,912.50		150,179,594.36	1,203,689,761.34		1,296,949,085.37	8,541,184,663.75

（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（续）

2019年1-6月

编制单位：江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位：人民币元

项目	上期金额								少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年年末余额	450,000,000.00		5,099,387,714.71		355,204,860.00		123,329,021.95	998,057,658.75		1,310,378,050.46	8,336,357,305.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	450,000,000.00		5,099,387,714.71		355,204,860.00		123,329,021.95	998,057,658.75		1,310,378,050.46	8,336,357,305.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-78,049,410.00		-105,314,947.50		20,682,789.82	177,513,660.27		12,836,654.27	27,668,746.86
（一）综合收益总额								198,196,450.09		-6,396,965.73	191,799,484.36
（二）所有者投入和减少资本			-78,049,410.00		-105,314,947.50					19,233,620.00	-164,130,737.50
1. 所有者投入资本											
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			-78,049,410.00		-105,314,947.50					19,233,620.00	-164,130,737.50
（三）利润分配							20,682,789.82	-20,682,789.82			
1. 提取盈余公积							20,682,789.82	-20,682,789.82			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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											
（五）专项储备提取和使用											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	450,000,000.00		5,021,338,304.71		249,889,912.50		144,011,811.77	1,175,571,319.02		1,323,214,704.73	8,364,026,052.73

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

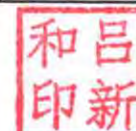
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位：人民币元

	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		563,444,432.29	483,793,869.62
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			
应收票据及应收账款		437,218,492.63	395,243,704.51
预付款项		1,513,628,396.59	1,240,518,379.33
其他应收款		4,768,576,248.90	5,314,166,659.54
存货		7,236,351,723.62	6,150,868,025.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		153,937,866.53	153,937,866.53
流动资产合计		14,673,157,160.56	13,738,528,505.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		22,000,000.00	22,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,517,967,389.15	1,347,197,718.66
投资性房地产		588,417,400.00	588,417,400.00
固定资产		68,120,600.87	22,210,229.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		113,249,532.11	114,120,691.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,052,564.66	16,885,711.26
其他非流动资产			224,250,000.00
非流动资产合计		2,325,807,486.79	2,335,081,751.27
资产总计		16,998,964,647.35	16,073,610,256.42

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：江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,000,000,000.00	200,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		393,101,881.06	487,380,039.84
预收款项		486,386,687.60	400,245,167.60
应付职工薪酬			
应交税费		163,550,692.81	141,694,407.85
其他应付款		3,043,704,472.46	4,550,690,353.61
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		95,410,000.00	141,250,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,182,153,733.93	5,921,259,968.90
非流动负债：			
长期借款		390,840,000.00	495,000,000.00
应付债券		4,939,648,076.52	3,570,141,613.70
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		166,666,666.67	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		128,530,637.50	128,530,637.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,625,685,380.69	4,193,672,251.20
负债合计		10,807,839,114.63	10,114,932,220.10
所有者权益：			
实收资本		450,000,000.00	450,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,086,603,491.55	3,915,833,821.06
减：库存股			
其他综合收益		249,889,912.50	249,889,912.50
专项储备			
盈余公积		150,179,594.36	144,011,811.77
未分配利润		1,254,452,534.32	1,198,942,490.99
所有者权益合计		6,191,125,532.73	5,958,678,036.32
负债和所有者权益总计		16,998,964,647.35	16,073,610,256.42

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：江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业收入		334,223,216.48	346,290,993.45
减：营业成本		288,717,466.12	287,466,689.10
税金及附加		1,007,496.47	7,909,476.59
销售费用			
管理费用		16,290,410.73	12,539,013.96
研发费用			
财务费用		10,034,083.66	13,076,558.15
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-3,332,586.33	2,820,615.93
加：其他收益		55,250,000.00	24,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			-317.82
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,756,345.83	46,478,321.90
加：营业外收入			
减：营业外支出		3,439,500.01	10,138,820.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,316,845.82	36,339,501.38
减：所得税费用		11,639,019.90	5,619,580.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,677,825.92	30,719,920.90
（一）持续经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）			
（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）以后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			
六、综合收益总额		61,677,825.92	30,719,920.90

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

2019年1-6月

编制单位：江苏高淳经济开发区开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		378,497,828.36	426,701,959.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		56,064,112.31	1,148,815,233.69
经营活动现金流入小计		434,561,940.67	1,575,517,193.16
购买商品、接受劳务支付的现金		656,105,642.16	1,192,913,357.61
支付给职工以及为职工支付的现金		4,232,087.90	3,575,997.69
支付的各项税费		14,478.24	6,421,078.34
支付其他与经营活动有关的现金		543,768,924.07	809,869,091.29
经营活动现金流出小计		1,204,121,132.37	2,012,779,524.93
经营活动产生的现金流量净额		-769,559,191.70	-437,262,331.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		224,250,000.00	
投资活动现金流入小计		224,250,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,464,658.39	6,914,441.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,115,483,698.00	
投资活动现金流出小计		1,161,948,356.39	6,914,441.00
投资活动产生的现金流量净额		-937,698,356.39	-6,914,441.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		170,769,670.49	
取得借款收到的现金		1,000,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		1,483,500,000.00	795,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,654,269,670.49	895,500,000.00
偿还债务支付的现金		349,173,333.33	168,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,188,226.40	166,513,321.67
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	268,000.00
筹资活动现金流出小计		897,361,559.73	335,531,321.67
筹资活动产生的现金流量净额		1,756,908,110.76	559,968,678.33
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		49,650,562.67	115,791,905.56
加：期初现金及现金等价物余额		483,793,869.62	137,113,131.01
六、期末现金及现金等价物余额		533,444,432.29	252,905,036.57

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



所有者权益变动表

2019年1-6月

编制单位：江苏高淳经济开发区开发有限公司

项目	本期金额								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	450,000,000.00		3,915,833,821.06		249,889,912.50		144,011,811.77	1,198,942,490.99	5,958,678,036.32
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	450,000,000.00		3,915,833,821.06		249,889,912.50		144,011,811.77	1,198,942,490.99	5,958,678,036.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			170,769,670.49				6,167,782.59	55,510,043.32	232,447,496.41
（一）综合收益总额								61,677,825.92	61,677,825.92
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
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							6,167,782.59	-6,167,782.59	
1. 提取盈余公积							6,167,782.59	-6,167,782.59	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配									
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
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									
（五）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他			170,769,670.49						170,769,670.49
四、本年年末余额	450,000,000.00		4,086,603,491.55		249,889,912.50		150,179,594.36	1,254,452,534.31	6,191,125,332.73

（后附财务报表附注是本报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）

2019年1-6月

编制单位：江苏高淳经济开发区开发有限公司

项目	上期金额								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	450,000,000.00		4,044,649,611.06		355,204,860.00		123,329,021.95	1,012,797,382.62	5,985,980,875.63
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	450,000,000.00		4,044,649,611.06		355,204,860.00		123,329,021.95	1,012,797,382.62	5,985,980,875.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-128,815,790.00		-105,314,947.50		20,682,789.82	186,145,108.37	-27,302,839.31
（一）综合收益总额								206,827,898.19	206,827,898.19
（二）所有者投入和减少资本			-128,815,790.00		-105,314,947.50				-234,130,737.50
1. 所有者投入资本									
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			-128,815,790.00		-105,314,947.50				-234,130,737.50
（三）利润分配							20,682,789.82	-20,682,789.82	
1. 提取盈余公积							20,682,789.82	-20,682,789.82	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配									
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
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									
（五）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	450,000,000.00		3,915,833,821.06		249,889,912.50		144,011,811.77	1,198,942,490.99	6,858,676,036.32

（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：



江苏高淳经济开发区开发有限公司 2019年度1-6月财务报表附注



一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏高淳经济开发区开发有限公司（以下简称本公司）成立于 1992 年，为全民所有制。本公司 2016 年 7 月 12 日取得南京市高淳区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91320118135841464W 的企业法人营业执照，注册资本为 45,000.00 万元，由南京高淳国有资产经营控股集团有限公司出资，占注册资本的 100.00%。法定代表人：吕新和，注册地址：南京市高淳县经济开发区古檀大道 1 号 1 幢，企业住所：南京市高淳县经济开发区古檀大道 1 号 1 幢。

本公司最早系由江苏省高淳外向型农业综合开发区管理委员会于 2003 年 2 月出资组建，成立时的注册资本为人民币 2,000.00 万元，其中：江苏省高淳外向型农业综合开发区管理委员会出资 2,000.00 万元人民币，占注册资本的 100.00%。上述实收资本业经南京中信会计师事务所以宁信验【2003】137 号《验资报告》验证。

2003 年 11 月，根据股东会决议及修订后的公司章程，企业申请增加注册资本 3,500.00 万元，其中货币出资 1,800.00 万元人民币，无形资产出资 1,700.00 万元，全部由高淳县国有资产经营（控股）有限公司出资，增资后企业注册资本变更为 5,500.00 万元人民币，此增资事项于 2003 年 11 月 27 日业经南京永信联合会计师事务所审验，并出具“宁信验字[2003]第 112 号”验资报告。此次增资后江苏省高淳外向型农业综合开发区管委会出资 2,000.00 万元，占注册资本 36.36%，高淳县国有资产经营（控股）有限公司出资 3,500.00 万元，占注册资本 63.64%。

2004 年 2 月，根据股东会决议及修订后的公司章程，企业货币增资 2,500.00 万元人民币，由江苏省高淳外向型农业综合开发区管理委员会出资，增资后企业注册资本变更为 8,000.00 万元人民币，此增资事项于 2004 年 2 月 19 日经江苏兴瑞会计师事务所审验，并出具“兴瑞验（2003）第 0630 号”验资报告。增资后江苏省高淳外向型农业综合开发区管理委员会出资 4,500.00 万元，占注册资本 56.25%，高淳县国有资产经营（控股）有限公司出资 3,500.00 万元，占注册资本 43.75%。

2004 年 4 月，根据股东会决议及修订后的公司章程，企业增资 4,500.00 万元人民币，全部由高淳县国有资产经营（控股）有限公司出资，出资方式为以江苏省高淳职业

高级中学审计后的净资产 4,310.06 万元和本企业资本公积 12.00 万元及未分配利润 177.94 万元转增资本，增资后企业注册资本变更为 12,500.00 万元人民币，此增资事项于 2004 年 4 月 30 日经南京永信联合会计师事务所审验，并出具“宁信验字[2004]第 303 号”验资报告。

2004 年，根据高淳县人民政府下发高政发【2004】65 号文件，企业原股东之一的江苏省高淳外向型农业综合开发区管理委员会将其持有的本企业全部股份转让给高淳县国有资产经营（控股）有限公司。至此高淳县国有资产经营（控股）有限公司持有企业 100% 注册资本。

2008 年 3 月，根据股东会决议及修订后的公司章程，企业增资 32,500.00 万元，其中货币出资 9,500.00 万元，未分配利润出资 23,000.00 万元。全部由高淳县国有资产经营（控股）有限公司出资。增资后公司注册资本变更为 45,000.00 万元人民币，高淳县国有资产经营（控股）有限公司持股 100%。此增资事项于 2008 年 3 月 17 日经南京概元诚联合会计师事务所审验，并出具“宁概元诚验字（2008）第 A-009 号”验资报告。

2016 年 12 月 29 日，本公司持股股东名称变更，由高淳县国有资产经营（控股）有限公司变更为南京高淳国有资产经营控股集团有限公司。

2018 年 7 月 20 日，本公司办理名称变更由江苏高淳经济开发区开发总公司变更为江苏高淳经济开发区开发有限公司，企业类型由全民所有制变更为有限责任公司，法人代表由吕新和变更为管新河。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属经营范围主要包括：土地开发、经营，招商引资项目，农业资源综合开发，建筑安装，建材销售，物业管理；基础设施建设；绿化工程施工；提供劳务服务；道路养护；污水处理工程施工；公共设施配套管理。（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）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为南京高淳国有资产经营控股集团有限公司，本集团最终控制人为南京市高淳区人民政府国有资产监督管理办公室。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为公司的董事会，批准报出日为以签字人及其签字日期为准。

（五）营业期限

公司营业期限自 2001 年 4 月 17 日至*****。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本集团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——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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（统称“企业会计准则”）编制，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

（二）持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除投资性房地产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

1. 同一控制下的合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

(五) 投资性主体

1. 投资性主体的判断依据

同时满足下列条件时，属于投资性主体：

(1) 该集团是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；(2) 该集团的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；(3) 该集团按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

集团属于投资性主体的，通常情况下应当符合下列所有特征：

(1) 拥有一个以上投资；(2) 拥有一个以上投资者；(3) 投资者不是该主体的关联方；(4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

2. 合并范围的确定

作为投资性主体应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则应当将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。当母公司由非投资性主体

转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并按照视同在转变日处置子公司但保留剩余股权的原则进行会计处理。当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收

益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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投资损益。

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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，其余额继续冲减少数股东权益。

(七) 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差

额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(十) 金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变

动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。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，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。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，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而

收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(十一) 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过（且包含）1,000.00 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合
政府单位组合	以交易对象信誉为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	公司对期末关联方款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备

政府单位组合

不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0	0
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

(十二) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、开发产品和处在开发过程中的开发成本等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(十三) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资, 以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

同一控制下的企业合并：公司按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资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，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转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有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分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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之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，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；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十四) 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其公允价值作为入账价值，本集团能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计。

(十五) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、电子设备和办公及其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-50	3-5	1.90-4.85
2	运输设备	5-12	3-5	7.92-19.40
3	电子设备	3-10	3-5	9.50-32.33
4	办公及其他设备	3-10	3-5	9.50-32.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：
①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十七) 借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十八) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十九) 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

(二十一)非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十二)职工薪酬

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

团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三)应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(二十四)收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

1. 收入确认原则如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收

入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

2. 收入确认的具体方法：

本公司的营业收入主要包括资产回购收入、平整土地收入和其他收入等，收入确认政策如下：本公司与相关政府部门签订资产回购协议，将建造完成的公路等资产按照资产回购协议的要求将资产交付给客户，并开具发票时确认销售收入。

(二十五) 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

(二十六) 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法核算所得税。

1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

（1）本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。本期公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，本公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

（2）递延所得税资产的确认依据

①本公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 递延所得税负债的确认依据

本公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2. 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据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。

(1) 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

(2) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

(3) 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(二十八) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在

活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、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

本集团的会计政策未发生变更。

（二）会计估计变更及影响

本集团的会计估计未发生变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本集团前期不存在重要的差错。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	3%、6%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税	5%
教育费附加	按应缴纳的流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠及批文

本集团无税收优惠及批文。

七、企业合并及合并财务报表

1. 集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

2. 本年增加 1 户子公司。

(一)子企业情况

单位：万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	高淳县新区人力资源有限公司	一级	有限责任公司	南京高淳	南京高淳	许可经营项目：境内职业介绍服务。一般经营项目：人力资源应用与管理咨询；劳务派遣。	50	80.00	80.00	40	自行成立
2	高淳县创富投资有限公司	一级	有限责任公司（法人独资）	南京高淳	南京高淳	许可经营项目：无。一般经营项目：创业投资、创业投资咨询、企业管理服务。	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	自行成立
3	南京市高淳区东部新城建设发展有限公司	一级	有限责任公司	南京高淳	南京高淳	市政工程、房屋建筑工程、道路工程、土石方工程、市政基础设施建设及运营管理、养护服务；装饰工程施工；园林绿化服务；商业管理、物业管理、展览展示服务；企业形象策划；房屋租赁。（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）	58,000.00	60.00	60.00	34,800.00	自行成立
4	江苏高淳高新区科技创业服务中心有限公司（曾用名：南京紫金（高淳）科技创业特区创业服务中心有限公司）	一级	有限责任公司（法人独资）	南京高淳	南京高淳	许可经营项目：无。一般经营项目：高新技术项目开发；资产管理服务；工商代理服务；投资管理；自有房屋租赁；商业信息咨询；建筑安装工程施工；物业管理。	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	自行成立
5	南京市高淳区滨湖建设发展有限公司	一级	有限责任公司	南京高淳	南京高淳	城市建设项目规划、设计、运营；高新技术产业投资、开发、技术服务及咨询；高新科技企业孵化；投资管理；市政基础设施建设、租赁、委托经营及养护；建筑安装工程施工；物业管理；房屋租赁；经济项目开发；劳务派遣（须取得许可或批准后方可经营）；人才交流服务。（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）	53,500.00	72.52	72.52	38,800.00	自行成立
6	南京市高淳区东部新农村建设发展有限公司	一级	有限责任公司（法人独资）	南京高淳	南京高淳	新农村建设项目投资；房屋建筑工程、道路工程、土石方工程、基础设施工程施工及咨询服务、养护服务；装饰工程施工；园林绿化服务；物业管理；自有房屋租凭服务。（依法须	21,000.00	100.00	100.00	21,000.00	自行成立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
						经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)					
7	江苏高淳高新区建设发展有限公司 (曾用名:南京紫金(高淳)科技创业特别社区建设发展有限公司)	一级	有限责任公司	南京高淳	南京高淳	高新技术产业投资、开发、技术服务及咨询;高新科技企业孵化;投资管理;市政基础设施建设、租赁、委托经营及养护;城市开发;建筑安装工程施工;物业管理;房屋租赁;经济项目开发、技术开发;劳务派遣(不含涉外);人才交流服务;城市建设项目规划、设计、运营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	45,000.00	52.22	52.22	23,500.00	自行成立
8	高淳县新区置业有限公司	二级	有限责任公司	南京高淳	南京高淳	房地产开发、销售;房屋租赁;建筑工程、市政工程、园林绿化工程、钢结构工程、地基与基础工程施工;提供劳务服务;物业管理;建筑材料、机械设备销售。	5,000.00	100.00	100.00	4,950.00	自行成立
9	高淳县新区市政工程有限责任公司	二级	有限责任公司	南京高淳	南京高淳	市政公用工程施工总承包;建筑工程施工总承包;道路施工及养护;绿化工程施工及养护;管道施工及维护。(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)	7,000.00	99.88	99.88	6,990.00	自行成立
10	高淳县新区弘业物业管理有限公司	三级	有限责任公司	南京高淳	南京高淳	许可经营项目:无 一般经营项目:物业管理。	80.00	99.99	99.99	8.000	自行成立
11	南京宁高高科技产业园开发有限公司	二级	有限责任公司	南京高淳	南京高淳	市政基础设施建设、投资及管理;高新技术产业投资、开发;土地成片开发;建筑安装工程;物业管理、房屋租赁;经济项目开发、旅游开发、技术开发、劳务开发、综合信息开发、人才交流服务	20000	100.00	100.00	0	无偿划转

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2019 年 1 月 1 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,018.06	12,192.06
银行存款	731,790,655.14	624,538,456.36
其他货币资金（注）	223,000,000.00	
合计	954,811,673.20	624,550,648.42

注：其他货币资金期末余额 223,000,000.00 元，其中银行承兑汇票保证金 30,000,000.00 元，定期存单质押 193,000,000.00 元。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	530,197,094.85	395,423,770.03
合计	530,197,094.85	395,423,770.03

(1) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	530,309,819.52	100.00	112,724.68	0.02	530,197,094.85
(1) 账龄分析组合	404,460.59	0.08	112,724.68	0.28	291,735.92
(2) 政府单位	529,905,358.93	99.92			529,905,358.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	530,309,819.52	100.00	112,724.68	—	530,197,094.85

(续上表)

类别	年初余额				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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	395,493,267.02	100.00	69,496.99		395,423,770.03
(1) 账龄分析组合	249,562.51	0.06	69,496.99	27.85%	180,065.52
(2) 政府单位	395,243,704.51	99.94			395,243,704.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	395,493,267.02	100.00	69,496.99	—	395,423,770.03

A. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	154,898.08	38.30				
1-2 年						
2-3 年				180,000.00	72.13	36,000.00
3-4 年	180,000.00	44.50	54,000.00	21,675.67	8.69	6,502.70
4-5 年	21,675.67	5.36	10,837.84	41,785.10	16.74	20,892.55
5 年以上	47,886.84	11.84	47,886.84	6,101.74	2.44	6,101.74
合计	404,460.59	100.00	112,724.68	249,562.51	100.00	69,496.99

B. 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏高淳经济开发区管理委员会	非关联方	437,218,492.63	1 年以内	82.45
南京宁高科技产业园管委会	非关联方	92,686,866.30	5 年以上	17.48
合计		529,905,358.93		99.92

②本集团本期计提坏账准备 0.00 元。

③本集团无实际核销的应收账款。

④本集团无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑤本集团无应收账款转移且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、预付款项

(1) 按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	401,017,510.79	15.81		368,356,174.90	18.84	
1-2 年	165,197,285.08	6.51		788,932,956.79	40.35	
2-3 年	778,389,570.91	30.69		482,685,605.73	24.69	
3 年以上	1,191,330,311.68	46.98		315,254,377.73	16.12	
合计	2,535,934,678.46	100.00		1,955,229,115.15	100.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	未结算原因
南京市高淳区大众房屋征收服务有限公司	供应商	674,700,000.00	2-3 年	工程未结算
南京环达装饰工程有限公司	供应商	422,000,000.00	3 年以上	工程未结算
高淳县供电公司 (桃园雅居)	供应商	77,791,183.64	2-3 年、3 年以上	工程未结算
北京华力创通科技有限公司	供应商	35,000,000.00	3 年以上	工程未结算
桤溪工业园 (福特项目)	供应商	26,284,067.00	3 年以上	工程未结算
合计		1,235,775,250.64		

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,072,292,470.53	4,090,787,384.29
合计	5,072,292,470.53	4,090,787,384.29

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				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	5,247,045,660.11	100.00	174,753,189.57	3.33	5,072,292,470.53
(1) 账龄分析组合	1,029,963,448.15	19.63	174,753,189.57	16.97	855,210,258.58
(2) 其他组合	4,217,082,211.96	80.37			4,217,082,211.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,247,045,660.11	—	174,753,189.57	—	5,072,292,470.53

(续上表)

类别	年初余额				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	4,185,601,151.00	100.00	94,813,766.71	2.27	4,090,787,384.29
(1) 账龄分析组合	628,686,490.79	15.02	94,813,766.71	15.08	533,872,724.08
(2) 其他组合	3,556,914,660.21	84.98			3,556,914,660.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,185,601,151.00	—	94,813,766.71	—	4,090,787,384.29

A、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 按用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		坏账准备
	账面余额		坏账准备	账面余额		
	金额	比例 (%)		坏账准备	比例 (%)	
1 年以内	14,628,563.37	1.42		232,327,320.01	36.95	
1-2 年	792,802,765.34	76.97	79,280,276.53	183,925,063.05	29.26	18,392,506.30
2-3 年	28,994,886.79	2.82	5,798,977.36	151,433,263.38	24.09	30,286,652.68
3-4 年	137,458,039.49	13.35	41,237,411.85	16,574,073.02	2.64	4,972,221.91
4-5 年	15,285,338.65	1.48	7,642,669.33	6,528,771.02	1.04	3,264,385.51
5 年以上	40,793,854.51	3.96	40,793,854.51	37,898,000.31	6.03	37,898,000.31

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		坏账准备	比例 (%)	
合计	1,029,963,448.15	100.00	174,753,189.57	628,686,490.79	100.00	94,813,766.71

②按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
南京淮瑞建设工程有限公司	非关联方	629,800,000.00	1-2 年	12.00
高淳新区湖滨资产管理有限公司	关联方	440,840,454.85	1-5 年	8.40
南京高淳湖滨新农村建设发展有限公司	关联方	397,324,000.00	1-5 年	7.57
南京高淳经济开发区总部经济产业园管理有限公司	非关联方	358,050,000.00	1 年以内、1-2 年	6.82
江苏高淳经济开发区管理委员会	非关联方	283,028,160.34	1-5 年	5.39
合计		2,109,042,615.19		40.18

③本集团无涉及政府补助的应收款项。

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地整理成本	2,617,647,561.87		2,617,647,561.87	2,091,212,222.79		2,091,212,222.79
工程施工	9,647,197,237.82		9,647,197,237.82	8,750,885,146.45		8,750,885,146.45
土地资产	1,810,133,734.51		1,810,133,734.51	1,284,227,417.89		1,284,227,417.89
合计	14,074,978,534.20		14,074,978,534.20	12,126,324,787.13		12,126,324,787.13

注：期末存货中土地资产用于抵押的资产账面价值为 1,168,006,846.00 元。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交税费	186,318,648.95	185,771,467.21
合计	186,318,648.95	185,771,467.21

7、可供出售金融资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

江苏高淳经济开发区开发有限公司 2019 年度 1-6 月财务报表附注

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	400,050,000.00		400,050,000.00	286,050,000.00		286,050,000.00
按成本计量	400,050,000.00		400,050,000.00	286,050,000.00		286,050,000.00
合计	400,050,000.00		400,050,000.00	286,050,000.00		286,050,000.00

(1) 期末按成本价值计量的可供出售金融资产

被投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京市高淳区中小企业信用担保有限公司	9.98	10,000,000.00			10,000,000.00
高淳新区湖滨资产管理有限公司	20	10,000,000.00			10,000,000.00
南京高淳科技创业中心有限公司	1.04	2,000,000.00			2,000,000.00
东西南北信息科技有限公司	20	2,000,000.00			2,000,000.00
江苏翠波新能源发展有限公司	40	2,000,000.00			2,000,000.00
江苏达伯药业有限公司	5	5,000,000.00			5,000,000.00
南京世界村汽车动力有限公司	17.86	177,000,000.00	100,000,000.00		277,000,000.00
江苏梓如电子商务股份有限公司		40,000,000.00			40,000,000.00
南京康久久科技服务有限公司	35	1,050,000.00			1,050,000.00
南京中博智慧信息科技有限公司	16.6	18,000,000.00	10,000,000.00		28,000,000.00
翰顺联电子科技(南京)有限公司四司	7.36	4,000,000.00	4,000,000.00		8,000,000.00
南京泰盛生物科技有限公司	19.6	5,000,000.00			5,000,000.00
江苏趵泉美都股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6.67	10,000,000.00			10,000,000.00
合计		286,050,000.00	114,000,000.00		400,050,000.00

本公司持有的高淳新区湖滨资产管理有限公司、东西南北信息科技有限公司、江苏翠波新能源发展有限公司、南京康久久科技服务有限公司的股权，未对被投资单位派出管理人员并且不参与被投资单位的经营决策，无重大影响。

8、长期股权投资**(1) 长期股权投资分类**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	144,966,204.90	9,569,584.30		154,535,789.20
小计	144,966,204.90	9,569,584.30		154,535,789.20
减：长期股权投资减值准备				
合计	144,966,204.90	9,569,584.30		154,535,789.20

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	计提 减值 准备		
南京梦宇三维技术有限公司	10,000,000.00	7,266,784.24			-208,426.94		7,058,357.30	
南京高淳湖滨新农村建设发展有限公司	78,000,000.00	77,954,076.86					77,954,076.86	
高淳县新区土地开发有限责任公司	450,000.00							
南京平衡创业投资基金中心 (有限合伙)	10,000,000.00	33,008,107.39			8,354.86		33,016,462.25	
江苏千人计划产业投资基金 合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	6,027,270.13			-487.69		6,026,782.44	
智海基因科技南京有限公司	14,000,000.00	8,738,287.67	4,000,000.00		-1,047,528.33		11,690,759.34	
南京启真基因工程有限公司	7,250,000.00	6,971,678.61			-382,327.59		6,589,351.02	
南京桤溪慢城产业园发展有 限公司	5,000,000.00	5,000,000.00					5,000,000.00	
南京创诚投资中心(有限合 伙)	6,000,000.00		6,000,000.00				6,000,000.00	
南京中科游子生物技术研究 院有限公司	600,000.00		600,000.00				600,000.00	
南京复瑞生物技术有限公司	600,000.00		600,000.00				600,000.00	
合计	137,900,000.00	144,966,204.90	11,200,000.00		-1,630,415.70		154,535,789.20	

注 1: 按权益法确认投资损失, 减计账面至零。

9、投资性房地产**(1) 按公允价值计量的投资性房地产**

项目	土地使用权	合计
一、2018年12月31日	588,417,400.00	588,417,400.00
二、本期变动		
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动		
三、2019年6月30日	588,417,400.00	588,417,400.00

10、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	156,417,885.04	109,517,656.89
固定资产清理		
合计	156,417,885.04	109,517,656.89

(1) 固定资产**① 固定资产情况**

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	102,727,473.04	8,485,154.87	9,521,866.93	11,370,747.30	12,074,305.85	144,179,547.99
2. 本期增加金额	44,555,148.49		655,137.80	1,254,372.10	2,945,101.80	49,409,760.19
(1) 外购	44,555,148.49		655,137.80	1,254,372.10		46,464,658.39
(2) 合并增加					2,945,101.80	2,945,101.80
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出						
4. 期末余额	147,282,621.53	8,485,154.87	10,177,004.73	12,625,119.40	15,019,407.65	193,589,308.18
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,131,408.22	5,941,009.00	5,148,128.95	6,375,746.72	7,065,598.21	34,661,891.10
2. 本期增加金额	1,399,709.66		251,179.65		858,642.73	2,509,532.04
(1) 计提	1,399,709.66		251,179.65			1,650,889.31
(2) 合并增加					858,642.73	858,642.73

江苏高淳经济开发区开发有限公司 2019 年度 1-6 月财务报表附注

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额	11,531,117.88	5,941,009.00	5,399,308.60	6,375,746.72	7,924,240.94	37,171,423.14
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						
(2) 其他转出						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	135,751,503.65	2,544,145.87	4,777,696.13	6,249,372.68	7,095,166.71	156,417,885.04
2. 期初账面价值	92,596,064.82	2,544,145.87	4,373,737.98	4,995,000.58	5,008,707.64	109,517,656.89

11、在建工程

项目	期末余额
宁高 LOFT	53,943,911.58
研发园总部中心	52,435,230.71
紫荆花园酒店	185,164,734.26
凤山路西延项目	1,967,200.00
合计	293,511,076.55

12、无形资产**(1) 无形资产情况**

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	121,962,330.00		121,962,330.00
2. 本期增加金额	47,883,551.16	66,700.00	47,950,251.16
(1) 购置			
(2) 合并增加	47,883,551.16	66,700.00	47,950,251.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	169,845,881.16	66,700.00	169,912,581.16
二、累计摊销			

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 期初余额	7,841,638.39		7,841,638.39
2. 本期增加金额	2,094,848.75		2,094,848.75
(1) 计提	871,159.50		871,159.50
(2) 合并增加	1,223,689.25		1,223,689.25
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			-
4. 期末余额	9,936,487.14		9,936,487.14
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	159,909,394.02	66,700.00	159,976,094.02
2. 期初账面价值	114,120,691.61		114,120,691.61

(2) 本公司期末土地使用权用于抵押借款的账面价值为 107,462,045.68 元。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产	43,716,478.58	174,865,914.33	23,720,815.96	94,883,263.84
资产减值准备	43,716,478.58	174,865,914.33	23,720,815.96	94,883,263.84
合计	43,716,478.58	174,865,914.33	23,720,815.96	94,883,263.84
递延所得税负债	128,530,637.50	514,122,550.00	128,530,637.50	514,122,550.00
投资性房地产公允价值变动	128,530,637.50	514,122,550.00	128,530,637.50	514,122,550.00
合计	128,530,637.50	514,122,550.00	128,530,637.50	514,122,550.00

14、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴土地款	48,807,557.34	273,057,557.34

项目	期末余额	年初余额
合计	48,807,557.34	273,057,557.34

15、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	900,000,000.00	300,000,000.00
抵押借款	200,000,000.00	
合计	1,100,000,000.00	300,000,000.00

16、应付票据及应付账款

类别	期末余额	期初余额
应付票据	443,000,000.00	250,000,000.00
应付账款	258,554,299.36	343,965,373.77
合计	701,554,299.36	593,965,373.77

(1) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	193,000,000.00	
商业承兑汇票	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	443,000,000.00	250,000,000.00

期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	54,612,097.43	30,100,430.33
1-2 年 (含 2 年)	28,199,086.96	54,686,166.80
2-3 年 (含 3 年)	709,623.00	55,844,434.59
3 年以上	175,033,491.97	203,334,342.05
合计	258,554,299.36	343,965,373.77

②账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未结算原因	
南京明麓建筑工程有限公司	16,563,569.83	工程未到结算期	前五名
盛嘉建筑 (桃园二期 C 标)	33,401,755.63	工程未到结算期	前五名
武家嘴建设 (桃园雅居二期 B 标)	31,946,547.33	工程未到结算期	前五名
盛嘉建筑 (桃园雅居二期 A 标)	17,854,940.00	工程未到结算期	前五名
明淳建设 (新区学校)	16,227,000.00	工程未到结算期	前五名
合计	115,993,812.79		

17、预收账款**(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	91,898,612.78	44,576,331.70
1-2 年	37,515,431.70	34,178,560.19
2-3 年	29,324,870.19	42,112,297.30
3 年以上	328,907,934.45	280,370,647.15
合计	487,646,849.12	401,237,836.34

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转的原因	
福特汽车研究测试公司	62,024,000.00	预收土地款	前五名
高鹏投资公司（田中）	28,154,577.00	预收土地款	前五名
华夏幸福产业新城公司	64,570,331.70	预收土地款	前五名
南京冠盛汽配公司	12,960,048.37	预收土地款	前五名
南京润京乳胶制品公司	12,850,800.00	预收土地款	前五名
合计	180,559,757.07		

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,053,184.24	50,022,705.04
营业税	8,409,704.45	8,409,704.45
企业所得税	88,934,729.30	78,128,855.99
城市维护建设税	3,902,503.71	3,400,812.27
房产税	21,600.00	21,600.00
教育费附加	3,553,275.73	3,051,584.29
个税		10.49
合计	164,874,997.43	143,035,272.54

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	71,701,500.00	90,476,963.09
应付股利		
其他应付款	4,070,907,690.58	2,338,273,749.26
合计	4,142,609,190.58	2,428,750,712.35

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	71,701,500.00	90,476,963.09
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股/永续债利息		
合计	71,701,500.00	90,476,963.09

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	618,661,508.61	361,907,759.61
1-2 年	255,189,410.98	935,871,375.65
2-3 年	977,643,334.81	753,432,795.78
3 年以上	2,219,413,436.18	287,061,818.22
合计	4,070,907,690.58	2,338,273,749.26

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因	
财政债务置换	1,562,000,000.00	债务置换资金	前五名
南京高淳科创中心公司	436,872,275.00	往来款	前五名
直接融资资金	161,200,000.00	员工集资款	前五名
高淳区财政局	149,166,212.70	往来款	前五名
文明施工保证金	13,476,140.00	保证金	前五名
合计	2,322,714,627.70		

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	450,350,000.00	925,250,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	450,350,000.00	925,250,000.00

21、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	1,921,040,000.00	1,761,000,000.00
质押借款	180,940,000.00	200,000,000.00
保证借款	961,920,000.00	778,000,000.00
合计	3,063,900,000.00	2,739,000,000.00

22、应付债券**(1) 应付债券分类**

项目	期末余额	期初余额
2016 年第一期江苏高淳经济开发区开发有限公司企业债券	397,550,998.86	397,064,513.46
2016 年第二期江苏高淳经济开发区开发有限公司企业债券	397,385,025.81	396,880,741.53
2017 年第一期江苏高淳经济开发区开发有限公司企业债券	396,749,075.57	396,246,053.62
2017 年第二期江苏高淳经济开发区开发有限公司企业债券	594,858,609.72	594,116,590.98
江苏高淳经济开发区开发有限公司 2017 年度第一期非公开债务融资工具 (PPN)	199,286,392.09	198,998,484.68
江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018 年度第一期非公开定向债务融资工具 (PPN)	377,194,255.50	496,491,058.80
江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018 年度第二期非公开定向债务融资工具 (PPN)	298,018,514.04	297,600,077.67
江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018 年度第一期债权融资计划	170,000,000.00	170,000,000.00
江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018 年度第二期债权融资计划	130,000,000.00	130,000,000.00
江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018 年度第一期中期票据	493,384,022.60	492,744,092.96
民生银行中期票据第一期 (19 高淳经开 MTN001)	496,144,464.56	
浦发第二期中票款 (19 高淳经开 MTN002)	493,048,283.33	
民生银行中期票据第二期限 (19 高淳经开 MTN003)	496,028,434.44	
合计	4,939,648,076.52	3,570,141,613.70

(2) 应付债券的增减变动

	债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2019. 6. 30
1	2016 年第一期江苏高淳经济开发区开发有限公司企业债券	400,000,000.00	2016/9/23	7 年	400,000,000.00	397,064,513.46		1,468,000.00	486,485.40		397,550,998.86
2	2016 年第二期江苏高淳经济开发区开发有限公司企业债券	400,000,000.00	2016/11/23	7 年	400,000,000.00	396,880,741.53		522,666.67	504,284.28		397,385,025.81
3	2017 年第一期江苏高淳经济开发区开发有限公司企业债券	400,000,000.00	2017/6/26	7 年	400,000,000.00	396,246,053.62		5,660,000.00	503,021.95	0.00	396,749,075.57
4	2017 年第二期江苏高淳经济开发区开发有限公司企业债券	600,000,000.00	2017/8/24	7 年	600,000,000.00	594,116,590.98		6,080,000.00	742,018.74		594,858,609.72
5	江苏高淳经济开发区开发有限公司 2017 年度第一期非公开债务融资工具 (PPN)	200,000,000.00	2017/8/11	3 年	200,000,000.00	198,998,484.68		2,083,333.33	287,907.41		199,286,392.09
6	江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018 年度第一期非公开定向债务融资工具 (PPN)	500,000,000.00	2018/4/19	3 年	500,000,000.00	496,491,058.80		11,166,666.67	703,196.70	120,000,000.00	377,194,255.50
7	江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018 年度第二期非公开定向债务融资工具 (PPN)	300,000,000.00	2018/8/24	3 年	300,000,000.00	297,600,077.67		3,475,000.00	418,436.36		298,018,514.04
	江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018 年度第一期债权融资计划	170,000,000.00	2018/1/4	3 年	170,000,000.00	170,000,000.00		0.00	0.00		170,000,000.00
	江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018	130,000,000.00	2018/4/2	3 年	130,000,000.00	130,000,000.00		0.00	0.00		130,000,000.00

	债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2019. 6. 30
	年度第二期债权融资计划										
8	江苏高淳经济开发区开发有限公司 2018 年度第一期中期票据（18 高淳经开 MTN001）	500,000,000.00	2018/10/24	5 年	500,000,000.00	492,744,092.96		2,954,166.67	639,929.64		493,384,022.60
9	收民生银行中期票据第一期（19 高淳经开 MTN001）	500,000,000.00	2019/1/14	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	14,162,500.00	-3,855,535.44		496,144,464.56
10	收浦发第二期中票款（19 高淳经开 MTN002）	500,000,000.00	2019/2/18	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00	12,916,666.67	-6,951,716.67		493,048,283.33
11	收民生银行中期票据第二期限（19 高淳经开 MTN003）	500,000,000.00	2019/3/27	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	11,212,500.00	-3,971,565.56		496,028,434.44
	合计	5,100,000,000.00			5,100,000,000.00	3,570,141,613.70	1,500,000,000.00	71,701,500.00	-10,493,537.18	120,000,000.00	4,939,648,076.52

23、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
南京扬子开发投资有限公司	1,173,000,000.00	1,184,000,000.00
个人直融款	140,000,000.00	140,000,000.00
中航国际租赁有限公司	166,666,666.67	
合计	1,479,666,666.67	1,324,000,000.00

24、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
南京高淳国有资产经营控股集团有限公司	450,000,000.00	100.00%			450,000,000.00	100.00%
合计	450,000,000.00	100.00%			450,000,000.00	100.00%

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	5,021,338,304.71	169,138,005.47		5,190,476,310.18
合计	5,021,338,304.71	169,138,005.47		5,190,476,310.18
其中：国有独享资本公积	5,021,338,304.71	169,138,005.47		5,190,476,310.18

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	144,011,811.77	6,167,782.59		150,179,594.36
合计	144,011,811.77	6,167,782.59		150,179,594.36

27、未分配利润

项目	本期金额
本期期初余额	1,175,571,319.02
本期增加	
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	34,286,224.91
其他调整因素	
本期减少	6,167,782.59
其中：本期提取盈余公积数	6,167,782.59
其他减少	
本期期末余额	1,203,689,761.34

28、营业收入、营业成本**(1) 营业收入及成本**

江苏高淳经济开发区开发有限公司 2019 年度 1-6 月财务报表附注

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
房屋租金及物业费收入	3,866,783.54	15,650,592.69	2,520,675.22	6,565,833.61
工程施工收入	81,480,000.00	80,000,000.00	137,739,290.14	114,782,741.78
土地整理收入	250,460,959.34	208,717,466.12	207,220,736.78	172,683,947.32
其他	531,405.71			
合计	336,339,148.59	304,368,058.81	347,480,702.14	294,032,522.71

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	16,682,725.67	27,491,906.21
减：利息收入	1,103,295.51	5,974,296.25
加：手续费	11,813,362.36	335,905.43
加：其他支出		
合计	27,392,792.52	-5,097,342.25

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	72,532,650.56	14,734,728.80
合计	72,532,650.56	14,734,728.80

31、其他收益

补助项目	本期金额	上期金额
经营扶持资金	97,430,000.00	24,000,000.00
合计	97,430,000.00	24,000,000.00

32、投资收益**(1) 投资收益来源**

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,630,415.70	-845,831.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	-1,630,415.70	-845,831.97

33、受限资产情况

项目	期末受限金额	受限原因
货币资金	30,000,000.00	保证金
货币资金	193,000,000.00	定期存单质押
存货	1,168,006,846.00	借款抵押

项目	期末受限金额	受限原因
无形资产	107,462,045.68	借款抵押
投资性房地产	588,417,400.00	借款抵押
合计	2,086,886,291.68	

34、合并现金流量表相关事项说明

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,020,605.55	8,339,025.82
加：资产减值准备	72,532,650.56	14,734,728.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,650,889.31	3,062,457.37
无形资产摊销	871,159.50	871,159.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,489,555.64	7,149,272.21
投资损失（收益以“-”号填列）	1,630,415.70	845,831.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,133,162.62	-3,373,682.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,806,081,506.89	-5,674,231.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-185,594,988.49	620,686,789.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,706,503,566.71	-692,464,233.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-208,110,815.03	-45,822,881.86

合并资产负债表

2019年6月30日

会担保01表

编制单位：翰华融资担保股份有限公司

单位：元

资产	年初数	期末数	负债和所有者权益	年初数	期末数
资产：			负债：		
货币资金	2,300,905,791.88	1,723,602,343.75	短期借款		
拆出资金			拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	471,308,847.48	471,308,847.48	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			卖出回购金融资产款		
存出保证金	734,821,835.23	509,538,042.53	存入保证金	113,224,461.10	96,667,830.82
应收利息	87,092,991.29	40,048,225.82	预收账款	32,938,630.61	36,519,530.47
应收账款	39,972,373.61	39,838,547.20	应付手续费及佣金		
应收代偿款	300,389,518.20	304,106,330.75	应付账款	8,694,500.00	9,532,802.88
应收分保账款			应付职工薪酬	37,701,692.13	24,500,084.93
应收分保未到期责任准备金			应交税费	57,125,805.47	23,276,598.65
应收分保未决赔偿准备金			未到期责任准备金	592,100,542.44	550,036,017.89
委托贷款	257,774,675.00	260,381,629.34	担保赔偿准备金	575,899,940.85	618,847,491.54
可供出售金融资产	526,164,996.00	691,802,757.46	长期借款	67,299,356.17	64,105,247.14
持有至到期投资			应付债券		
应收款项类投资	580,516,300.00	684,150,000.00	独立账户负债		
长期股权投资	54,434,702.08	54,122,202.08	长期应付职工薪酬		
投资性房地产			递延所得税负债		
固定资产	168,890,965.98	190,908,560.94	其他负债	584,261,141.17	716,084,180.25
无形资产	7,980,288.28	8,261,648.30	负债合计	2,069,246,069.94	2,139,569,784.57
递延所得税资产	203,280,762.08	201,206,279.34	所有者权益（或股东权益）：		
其他资产	341,001,846.68	1,107,719,919.55	实收资本（或股本）	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
			其他权益工具		
			资本公积	819,859.78	816,825.10
			减：库存股		
			其他综合收益		
			盈余公积	206,047,736.10	206,047,736.10
			一般风险准备	245,763,614.21	245,763,614.21
			本年利润		142,138,760.80
			未分配利润	52,658,613.76	52,658,613.76
			归属于本公司的股东权益合计	4,005,289,823.85	4,147,425,549.97
			少数股东权益		
			所有者权益合计	4,005,289,823.85	4,147,425,549.97
资产总计	6,074,535,893.79	6,286,995,334.54	负债和所有者权益总计	6,074,535,893.79	6,286,995,334.54

法定代表人：

小周

主管会计工作的负责人：

林崔印桂

会计机构负责人：

林崔印桂

合并利润表

2019年6月

会担保02表

编制单位：新华融资担保股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年数	本年累计数
一、营业收入	735,739,618.01	373,502,109.75
已赚担保费	501,855,777.63	249,676,762.76
担保业务收入	440,179,186.37	204,067,701.71
其中：分保费收入		
减：分出保费		
提取未到期责任准备金	-61,676,591.26	-45,609,061.05
投资收益（损失以“-”号填列）	6,672,805.75	11,570,616.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
利息收入	129,956,085.65	38,841,670.45
手续费及佣金收入	91,459,739.44	70,402,404.68
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,508,677.90	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	
其他业务收入	2,102,636.09	1,492,218.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,221,932.94	-2,688,231.41
其他收益	20,423,184.29	4,206,668.49
二、营业支出	446,931,696.86	212,100,851.65
赔付支出	103,115,903.53	16,510,371.57
减：摊回赔付支出		
提取担保赔偿准备金	-9,172,737.75	42,947,550.69
减：摊回担保赔偿准备金		
分担保费用	2,867,540.72	4,216,983.12
税金及附加	3,239,651.70	1,748,492.40
手续费及佣金支出	23,614,909.70	8,447,497.47
业务及管理费	299,939,491.35	138,382,686.35
利息支出	19,807,491.56	2,608,603.16
其他业务成本		
资产减值损失	3,519,446.05	-2,761,333.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	288,807,921.15	161,401,258.10
加：营业外收入	779,852.63	78,493.22
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	527,733.77	43,125.50
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	289,060,040.01	161,436,625.82
减：所得税费用	50,386,818.20	19,297,865.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	238,673,221.81	142,138,760.80

法定代表人：

小周

主管会计工作的负责人：

林雀
印桂

会计机构负责人：

林雀
印桂

合并现金流量表

2019年6月

会担保03表

单位：人民币元

编制单位：新华融资担保股份有限公司



项目	2019年1-6月累计数	2018年全年累计数
一、经营活动产生的现金流量：		
收到原担保合同保费取得的现金	220,690,441.44	459,007,772.81
收到再担保业务现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	887,601,475.33	709,893,135.06
经营活动现金流入小计	1,108,291,916.77	1,168,900,907.87
支付手续费及佣金的现金	6,728,306.39	36,663,897.32
支付给职工以及为职工支付的现金	94,501,722.81	165,823,184.71
支付的各项税费	58,284,108.88	85,749,906.48
支付其他与经营活动有关的现金	857,534,023.29	455,058,262.21
经营活动现金流出小计	1,017,048,161.37	743,295,250.72
经营活动产生的现金流量净额	91,243,755.40	425,605,657.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	235,732,238.54	1,985,105,312.21
取得投资收益收到的现金	4,982,483.83	69,001,594.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,554.30	311,915.25
收到其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流入小计	240,763,276.67	2,054,418,821.52
投资支付的现金	800,000,000.00	2,872,395,349.00
质押贷款净增加额	-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,702,917.46	184,294,628.47
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	831,702,917.46	3,056,689,977.47
投资活动产生的现金流量净额	-590,939,640.79	-1,002,271,155.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	
取得借款收到的现金	-	64,930,000.00
发行债券收到的现金	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	66,570,000.00
筹资活动现金流入小计	-	131,500,000.00
偿还债务支付的现金	73,973,417.81	5,110,643.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,635,110.25	342,869,611.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,597,680.00
筹资活动现金流出小计	77,608,528.06	349,577,934.83
筹资活动产生的现金流量净额	-77,608,528.06	-218,077,934.83
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	-577,304,413.45	-794,743,433.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,259,760,757.20	2,054,503,225.51
六、期末现金及现金等价物余额	682,456,343.75	1,259,759,791.88

法定代表人：

小周

主管会计工作的负责人：

林崔印桂

会计机构负责人：

林崔印桂



母公司资产负债表

2019年6月30日

会担保01表

编制单位：瀚华担保股份有限公司

单位：元

资产	年初数	期末数	负债和所有者权益	年初数	期末数
资产：			负债：		
货币资金	1,484,084,028.14	1,067,456,125.66	短期借款		
拆出资金			拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	267,818,965.40	267,818,965.40	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	0.00	0.00	卖出回购金融资产款		
存出保证金	552,100,198.56	379,795,581.01	存入保证金	104,684,461.10	272,932,906.30
应收利息	84,192,305.47	37,699,979.30	预收账款	32,395,752.32	35,476,085.73
应收账款	32,487,373.61	27,353,547.21	应付手续费及佣金		
应收代偿款	278,603,551.39	282,656,428.10	应付账款	1,296,000.00	2,266,435.78
应收股利		4,200,000.00	应付职工薪酬	28,723,277.14	18,664,768.35
应收分保未到期责任准备金			应交税费	47,715,344.39	19,848,775.55
应收分保未决赔款准备金			未到期责任准备金	553,573,144.91	512,244,080.59
委托贷款	29,002,530.75	48,307,530.75	担保赔偿准备金	490,570,555.42	523,400,477.32
可供出售金融资产	222,000,000.00	386,637,761.46	长期借款	67,299,356.17	64,105,247.14
持有至到期投资			应付债券		
应收款项类投资	580,516,300.00	684,150,000.00	独立账户负债		
长期股权投资	1,548,156,452.17	1,547,843,952.17	长期应付职工薪酬		
投资性房地产			递延所得税负债	0.00	0.00
固定资产	167,510,820.86	189,918,127.38	其他负债	462,559,114.09	633,850,443.81
无形资产	7,980,288.28	8,261,648.30	负债合计	1,788,817,005.54	2,082,789,220.57
递延所得税资产	157,549,364.71	157,549,364.71	所有者权益（或股东权益）：		
其他资产	298,942,406.10	1,045,996,615.28	实收资本（或股本）	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
			其他权益工具		
			资本公积	819,859.78	819,859.78
			减：库存股		
			其他综合收益		
			盈余公积	206,047,736.10	206,047,736.10
			一般风险准备	206,047,736.10	206,047,736.10
			本年利润	0.00	130,728,826.26
			未分配利润	9,212,247.92	9,212,247.92
			归属于本公司的股东权益合计	3,922,127,579.90	4,052,856,406.16
			少数股东权益		
			所有者权益合计	3,922,127,579.90	4,052,856,406.16
资产总计	5,710,944,585.44	6,135,645,626.73	负债和所有者权益总计	5,710,944,585.44	6,135,645,626.73

法定代表人：

小周

主管会计工作的负责人：

林崔印桂

会计机构负责人：

林崔印桂

母公司利润表

2019年6月

会担保02表

编制单位：新华融资担保股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年数	本年累计数
一、营业收入	646,386,350.19	326,862,090.15
已赚担保费	464,546,503.73	228,362,055.64
担保业务收入	397,508,790.10	187,032,991.32
其中：分保费收入		
减：分出保费		
提取未到期责任准备金	-67,037,713.63	-41,329,064.32
投资收益（损失以“-”号填列）	21,882,096.10	7,716,200.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,115,552.84	
利息收入	87,794,095.73	28,618,071.02
手续费及佣金收入		60,742,567.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-22,780,386.03	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他业务收入	82,795,726.85	1,492,218.07
资产处置收益	-1,986,103.07	-2,640,075.96
其他收益	14,134,416.88	2,571,053.97
二、营业支出	362,842,309.66	179,076,655.21
赔付支出	96,788,695.03	20,722,322.52
减：摊回赔付支出		
提取担保赔偿准备金	-17,373,385.89	32,829,921.90
减：摊回担保赔偿准备金		
再担保费用	13,548,378.32	5,617,055.44
税金及附加	2,536,230.22	1,504,864.50
手续费及佣金支出	20,146,171.12	6,417,512.36
业务及管理费	236,284,464.55	113,185,075.33
利息支出	7,190,628.74	2,608,603.16
其他业务成本		
资产减值损失	3,721,127.57	-3,808,700.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	283,544,040.53	147,785,434.94
加：营业外收入	20,619.75	8,957.25
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	513,700.82	41,325.50
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	283,050,959.46	147,753,066.69
减：所得税费用	46,535,649.65	17,024,240.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	236,515,309.81	130,728,826.26

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2019年6月

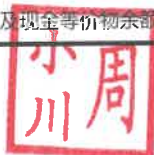
会担保03表

单位：人民币元

编制单位：翰华融资担保股份有限公司

项目	2019年1-6月累计数	2018年全年累计数
一、经营活动产生的现金流量：		
收到原担保合同保费取得的现金	199,134,932.76	411,208,590.87
收到再担保业务现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	1,209,587,261.60	518,853,019.99
经营活动现金流入小计	1,408,722,194.36	930,061,610.86
支付手续费及佣金的现金	6,682,795.51	55,795,158.74
支付给职工以及为职工支付的现金	73,924,639.23	125,923,665.94
支付的各项税费	51,273,738.73	75,009,339.33
支付其他与经营活动有关的现金	1,024,572,781.91	320,228,566.07
经营活动现金流出小计	1,156,453,955.38	576,956,730.08
经营活动产生的现金流量净额	252,268,238.98	353,104,880.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	235,732,238.54	922,012,795.26
取得投资收益收到的现金	2,263,089.37	49,268,257.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,850.35	283,245.25
收到其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流入小计	238,022,178.26	971,564,298.15
投资支付的现金	800,000,000.00	1,912,000,000.00
质押贷款净增加额	-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,684,791.66	184,265,067.84
支付其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流出小计	830,684,791.66	2,096,265,067.84
投资活动产生的现金流量净额	-592,662,613.40	-1,124,700,769.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	
取得借款收到的现金	-	64,930,000.00
发行债券收到的现金	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	66,570,000.00
筹资活动现金流入小计	-	131,500,000.00
偿还债务支付的现金	73,973,417.81	5,110,643.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,260,110.25	333,655,611.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,597,680.00
筹资活动现金流出小计	76,233,528.06	340,363,934.83
筹资活动产生的现金流量净额	-76,233,528.06	-208,863,934.83
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	-416,627,902.48	-980,459,823.74
加：期初现金及现金等价物余额	682,391,028.14	1,662,850,851.88
六、期末现金及现金等价物余额	265,763,125.66	682,391,028.14

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,414,395,853.75	3,766,030,055.26
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		400,000.00	96,580.00
应收账款		29,290,422.70	6,198,901.62
应收代位追偿款		550,686,523.15	380,454,525.13
预付款项		53,498,959.83	11,700,061.40
其他应收款		39,949,511.44	31,040,730.96
存出保证金		-	
存货		2,915,836.83	3,078,511.33
抵债资产		5,820,000.00	5,820,000.00
发放贷款及垫款		1,291,476,331.94	1,055,824,338.59
短期贷款		-	
应计投保联动资产		-	
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		232,000,000.00	888,000,000.00
其他流动资产		1,110,400,341.76	1,362,017,067.68
流动资产合计		6,750,833,781.40	7,530,260,771.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,969,704,755.32	1,782,923,800.44
持有至到期投资		-	
应收款项类投资		1,962,000,000.00	702,000,000.00
长期应收款		3,477,382,551.05	3,406,017,587.14
长期股权投资		42,788,857.17	42,788,857.17
投资性房地产		-	
固定资产		673,420,783.43	11,408,639.01
在建工程		44,292.45	76,143,716.52
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		4,104,789.67	4,372,251.96
开发支出		-	
商誉		38,827,237.42	38,827,237.42
长期待摊费用		1,496,418.28	1,320,823.53
递延所得税资产		31,941,125.72	31,941,125.72
其他非流动资产		273,078,031.54	764,961,320.84
非流动资产合计		8,474,788,842.05	6,862,705,359.75
资产总计		15,225,622,623.45	14,392,966,131.72

后附表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

梁明民

主管会计工作负责人：

孙宝成

会计机构负责人：

陈虹

合并资产负债表（续）

2019年6月30日

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		514,520,000.00	317,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	41	-	
衍生金融负债			
应付票据		-	
应付账款		70,200,547.97	202,350.00
预收款项		76,201,481.40	158,615,789.90
应付职工薪酬		60,351,121.30	108,163,717.93
应交税费		87,611,967.59	35,260,296.00
其他应付款		501,946,798.51	1,332,621,786.85
担保赔偿准备金		1,524,484,826.89	1,365,643,706.62
未到期责任准备金		358,507,428.76	344,290,502.01
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		159,083,330.00	454,166,664.00
存入保证金		33,476,000.00	52,500,000.00
应计投保联动收益		-	
其他流动负债		39,570,000.00	60,000,000.00
流动负债合计		3,425,953,502.42	4,229,364,813.31
非流动负债：			
长期借款		1,665,532,729.00	1,605,959,155.13
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		474,423,511.75	501,126,231.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		29,826,022.02	29,826,022.02
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		2,669,782,262.77	2,636,911,408.99
负债合计		6,095,735,765.19	6,866,276,222.30
所有者权益：			
实收资本		7,274,603,476.00	6,307,631,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		74,653,055.96	2,616,939.39
减：库存股			
其他综合收益		236,806,178.75	106,748,406.89
专项储备			
盈余公积		154,950,396.41	154,950,396.41
一般风险准备			
未分配利润		746,330,771.76	432,184,274.48
归属于母公司所有者权益合计		8,487,343,878.88	7,004,131,017.17
少数股东权益		642,542,979.38	522,558,892.25
所有者权益合计		9,129,886,858.26	7,526,689,909.42
负债和所有者权益总计		15,225,622,623.45	14,392,966,131.72

后附报表附注为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

2019年1-6月

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

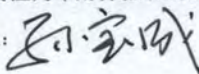
项 目	注 释	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		891,572,134.70	571,668,737.23
其中：担保收入		433,944,232.09	234,227,701.22
再担保收入		96,042,373.76	22,520,561.43
二、营业总成本		446,203,540.81	213,649,495.94
其中：营业成本		146,826,270.19	79,713,178.91
其中：担保赔偿支出		50,581,646.92	18,868,539.13
提取担保赔偿准备金净额		158,841,120.27	23,852,651.00
提取未到期责任准备金净额		14,216,926.75	4,111,851.53
税金及附加		4,587,050.72	2,713,567.16
销售费用		71,539,889.21	61,942,780.51
管理费用		59,676,840.21	44,005,276.29
研发费用			-
财务费用		-9,484,556.54	-2,689,809.46
加：其他收益		288,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		28,093,252.29	38,338,867.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,347,734.10	-573,982.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		56,506.81	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		472,458,618.89	395,784,125.98
加：营业外收入		90,852.67	6,383,742.14
减：营业外支出		1,125,160.80	201,742.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		471,424,310.76	401,966,125.70
减：所得税费用		124,975,088.65	96,817,283.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		346,449,222.11	305,148,842.70
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		346,449,222.11	305,148,842.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		314,146,497.28	279,110,587.40
2.少数股东损益		32,302,724.83	26,038,255.30
六、其他综合收益的税后净额		128,737,597.13	-40,825,399.75
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		128,737,597.13	-40,825,399.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		128,737,597.13	-40,825,399.75
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		128,737,597.13	-40,825,399.75
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			
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		475,186,819.24	264,323,442.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		442,884,094.41	238,285,187.65
归属于少数股东的综合收益总额		32,302,724.83	26,038,255.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附报表附注为本财务报表的组成部分

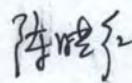
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

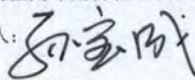
项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	849,009,299.89	920,514,827.19
收到的税费返还	986,552.18	4,394,649.63
收到其他与经营活动有关的现金	2,143,194,253.69	3,381,567,033.88
经营活动现金流入小计	2,993,190,105.76	4,306,476,510.70
购买商品、接受劳务支付的现金	97,578,764.57	303,094,003.76
客户贷款及垫款净增加额	164,887,693.86	
支付给职工以及为职工支付的现金	121,551,358.00	86,591,482.06
支付的各项税费	109,353,756.69	97,835,081.14
支付其他与经营活动有关的现金	2,814,160,716.59	3,872,278,572.81
经营活动现金流出小计	3,307,532,289.71	4,359,799,139.77
经营活动产生的现金流量净额	-314,342,183.95	-53,322,629.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	635,275,636.39	675,431,000.00
取得投资收益收到的现金	36,191,139.61	29,374,379.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	391,920.00	116.00
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	-	857,143.00
投资活动现金流入小计	671,858,696.00	705,662,638.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,355,196.10	10,321,555.34
投资支付的现金	853,588,357.75	742,942,000.00
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	1,000.00	205,000,000.00
投资活动现金流出小计	866,944,553.85	958,263,555.34
投资活动产生的现金流量净额	-195,085,857.85	-252,600,916.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	143,010,129.60	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	74,010,129.60	
取得借款收到的现金	893,669,191.79	459,980,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,124.48
筹资活动现金流入小计	1,036,679,321.39	459,985,124.48
偿还债务支付的现金	575,336,697.95	500,358,365.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,841,480.73	102,410,684.74
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	228,314,763.16	3,398,769.66
筹资活动现金流出小计	880,492,941.84	606,167,819.78
筹资活动产生的现金流量净额	156,186,379.55	-146,182,695.30
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	-353,241,662.25	-452,106,240.93
加：期初现金及现金等价物余额	3,762,907,165.20	2,379,017,651.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,409,665,502.95	1,926,911,410.14

后附报表附注为本财务报表的组成部分

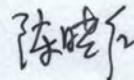
法定代表人：



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：江苏省信用再担保集团有限公司

期间：2018年度

金额单位：人民币元

项目	附注	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额		5,734,210,000.00				229,686,939.39		99,402,970.38			113,913,787.76		480,393,819.14	515,628,621.92	7,173,236,138.59
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额		5,734,210,000.00				229,686,939.39		99,402,970.38			113,913,787.76		480,393,819.14	515,628,621.92	7,173,236,138.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		573,421,000.00				-227,070,000.00		7,345,436.51			41,036,608.65		-48,209,544.66	6,930,270.33	353,453,770.83
（一）综合收益总额								7,345,436.51						339,178,063.99	393,844,030.83
（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）本年利润分配											41,036,608.65		-41,036,608.65	-40,390,260.00	-40,390,260.00
1、提取盈余公积											41,036,608.65		-41,036,608.65		
2、提取一般风险准备金															
3、对所有者的分配														-40,390,260.00	-40,390,260.00
4、其他															
（四）所有者权益内部结转		573,421,000.00				-227,070,000.00							-346,351,000.00		
1、资本公积转增资本		227,070,000.00				-227,070,000.00									
2、盈余公积转增资本															
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		346,351,000.00											-346,351,000.00		
（五）专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
（六）其他															
四、本年年末余额		6,307,631,000.00				2,616,939.39		106,748,406.89			154,950,396.41		432,184,274.48	522,558,892.25	7,526,689,909.42

后附的会计报表附注为本会计报表的组成部分

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：江苏省信用再担保集团有限公司

期间：2019年1-6月

金额单位：人民币元

项目	附注	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
			优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额		6,307,631,000.00				2,616,939.39		106,748,406.89		154,950,396.41		432,184,274.48	522,558,892.25	7,526,689,909.42
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额		6,307,631,000.00				2,616,939.39		106,748,406.89		154,950,396.41		432,184,274.48	522,558,892.25	7,526,689,909.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		966,972,476.00				72,036,116.57		130,057,771.86				314,146,497.28	119,984,087.13	1,603,196,948.84
（一）综合收益总额								128,737,597.13				314,146,497.28	32,302,724.83	475,186,819.24
（二）所有者投入和减少资本		966,972,476.00				87,027,524.00							74,010,129.60	1,128,010,129.60
1、股东投入的普通股		966,972,476.00				87,027,524.00							74,010,129.60	1,128,010,129.60
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）本年利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备金														
3、对所有者的分配														
4、其他														
（四）所有者权益内部结转						-14,991,407.43		1,320,174.73					13,671,232.70	
1、资本公积转增资本														
2、盈余公积转增资本														
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						-14,991,407.43		1,320,174.73					13,671,232.70	
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额		7,274,603,476.00				74,653,055.96		236,806,178.75		154,950,396.41		746,330,771.76	642,542,979.38	9,129,886,858.26

法定代表人：

后附的会计报表附注为本会计报表的组成部分

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：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,938,667,356.22	1,862,705,544.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		13,619,630.20	3,975,230.20
应收代位追偿款		224,073,297.19	222,181,257.64
预付款项		47,953,249.18	4,132,272.04
其他应收款		20,002,662.66	15,415,869.62
存货			
抵债资产		5,820,000.00	5,820,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			680,000,000.00
其他流动资产		740,000,000.00	1,155,911,963.35
流动资产合计		3,010,136,195.45	3,970,142,137.29
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,846,229,445.28	1,703,503,490.40
持有至到期投资			
应收款项类投资		1,670,000,000.00	660,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		3,318,610,836.87	3,075,178,265.07
投资性房地产			
固定资产		664,699,593.15	2,494,335.52
在建工程		44,292.45	76,143,716.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,893,965.00	2,832,465.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,006,169.11	699,646.23
递延所得税资产		12,500,000.00	12,500,000.00
其他非流动资产		436,260,344.00	435,208,884.50
非流动资产合计		7,952,244,645.86	5,968,560,803.59
资产总计		10,962,380,841.31	9,938,702,940.88

后附报表附注为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：



资产负债表（续）

2019年6月30日

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
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		70,176,197.97	
预收款项		50,391,817.93	123,558,650.44
应付职工薪酬		33,825,985.57	48,549,104.41
应交税费		47,636,945.57	2,847,036.23
其他应付款		573,646,589.05	1,060,054,868.11
担保赔偿准备金		1,353,883,105.00	1,215,718,325.00
未到期责任准备金		231,616,910.09	231,616,910.09
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
存入保证金		33,476,000.00	52,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,394,653,551.18	2,734,844,894.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		35,787,190.00	35,787,190.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		28,436,022.52	28,436,022.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		564,223,212.52	564,223,212.52
负债合计		2,958,876,763.70	3,299,068,106.80
所有者权益：			
实收资本		7,274,603,476.00	6,307,631,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		89,644,463.39	2,616,939.39
减：库存股			
其他综合收益		214,045,664.69	85,308,067.56
专项储备			
盈余公积		154,950,396.41	154,950,396.41
一般风险准备			
未分配利润		270,260,077.12	89,128,430.72
所有者权益合计		8,003,504,077.61	6,639,634,834.08
负债和所有者权益总计		10,962,380,841.31	9,938,702,940.88

后附报表附注为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：



利润表

2019年1-6月

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		514,046,005.14	276,059,835.25
减：营业成本		72,751,925.12	25,158,506.19
取担保赔偿准备金净额		138,164,780.00	4,253,351.00
提取未到期责任准备金净额			
税金及附加		2,377,635.96	1,070,663.96
销售费用		18,719,960.57	15,915,453.24
管理费用		59,749,036.91	44,005,276.29
研发费用			
财务费用		-3,121,230.80	-1,087,381.07
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		25,440,249.86	257,550,262.82
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（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,766.99	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		250,855,914.23	444,294,228.46
加：营业外收入		87,575.85	90,330.02
减：营业外支出		1,002,768.00	95,422.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		249,940,722.08	444,289,136.07
减：所得税费用		68,809,075.68	49,343,650.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,131,646.40	394,945,485.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		181,131,646.40	394,945,485.83
（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		128,737,597.13	-40,825,399.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新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		128,737,597.13	-40,825,399.75
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		128,737,597.13	-40,825,399.75
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			
六、综合收益总额		309,869,243.53	354,120,086.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附报表附注为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：



现金流量表

2019年1-6月

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期发生额	上期发生额
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		462,077,532.94	211,609,407.11
收到的税费返还		986,141.31	230,030.59
收到其他与经营活动有关的现金		809,127,156.47	1,822,571,817.38
经营活动现金流入小计		1,272,190,830.72	2,034,411,255.08
购买商品、接受劳务支付的现金		18,379,424.51	10,205,287.52
支付给职工以及为职工支付的现金		60,542,083.47	42,563,098.85
支付的各项税费		48,660,334.10	35,058,249.87
支付其他与经营活动有关的现金		726,955,993.04	2,075,912,978.75
经营活动现金流出小计		854,537,835.12	2,163,739,614.99
经营活动产生的现金流量净额		417,652,995.60	-129,328,359.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		120,630,636.39	
取得投资收益收到的现金		25,440,249.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,000.00	
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		146,125,886.25	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,395,140.52	10,211,012.61
投资支付的现金		545,420,929.55	
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		1,000.00	
投资活动现金流出小计		556,817,070.07	10,211,012.61
投资活动产生的现金流量净额		-410,691,183.82	-10,211,012.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		69,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		69,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		69,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		75,961,811.78	-139,539,372.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,862,705,544.44	747,115,841.92
六、期末现金及现金等价物余额		1,938,667,356.22	607,576,469.40

后附报表附注为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：