



05142020050012135175
报告文号：苏亚诚审[2020]78号

安吉县国有资本投资运营有限公司

审计报告

苏亚诚审[2020]78号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046，0514-87361305

电 话：025-83235002，0514-87361321

网 址：www.syjc.com

电子信箱：js.suya@163.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚诚审[2020]78号

审计报告

安吉县国有资本投资运营有限公司：

一、审计意见

我们审计了安吉县国有资本投资运营有限公司（以下简称安吉国资公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2019 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安吉国资公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

安吉国资公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任

何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安吉国资公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安吉国资公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安吉国资公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就安吉国资公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年五月二十

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：安海县国有资本投资运营有限公司

会合01表

单位：元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五-1	3,724,110,464.47	2,725,243,521.22	短期借款	五-18	1,173,380,000.00	411,600,000.00
应收票据				应付票据			
应收账款	五-2	442,177,721.46	5,326,584.61	应付账款	五-19	74,567,310.35	58,208,073.75
预付款项	五-3	175,501,945.92	200,200,880.36	预收款项	五-20	726,296,690.17	129,515,325.43
其他应收款	五-4	17,150,744,822.87	15,570,337,785.58	应付职工薪酬	五-21	4,484,824.26	6,315,013.68
存货	五-5	19,578,611,900.27	15,927,668,634.92	应交税费	五-22	227,344,713.28	169,913,700.79
持有待售资产				其他应付款	五-23	6,467,369,801.15	3,703,896,167.44
一年内到期的非流动资产	五-8	896,610.94		持有待售负债			
其他流动资产	五-6	40,795,935.73	32,258,295.56	一年内到期的非流动负债	五-24	3,931,435,228.16	6,889,521,934.01
流动资产合计		41,110,039,401.66	34,461,035,702.25	其他流动负债	五-25	21,554,100.50	19,099,916.49
非流动资产：				流动负债合计		12,626,432,667.87	11,388,070,131.59
可供出售金融资产	五-7	327,637,865.95	303,073,000.00	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款	五-26	9,019,276,309.33	10,039,673,842.00
长期应收款	五-8	339,425,179.41		应付债券	五-27	5,952,358,075.70	1,331,692,215.25
长期股权投资	五-9	161,842,175.55	175,100,315.39	其中：优先股			
投资性房地产	五-10	704,784,139.67	696,965,276.25	永续债			
固定资产	五-11	287,037,910.19	184,845,109.35	长期应付款	五-28	2,254,693,078.22	1,363,744,717.00
在建工程	五-12	226,481,165.85	234,279,067.32	预计负债			
生产性生物资产				递延收益			
油气资产				递延所得税负债			
无形资产	五-13	79,936,447.02	42,240,741.24	其他非流动负债	五-29	14,432,855.00	
开发支出				非流动负债合计		17,240,760,318.25	12,735,110,774.25
商誉				负债合计		29,867,192,986.12	24,123,180,905.84
长期待摊费用	五-14	34,568,518.12	14,101,986.70	所有者权益(或股东权益)：			
递延所得税资产	五-15	6,545,896.40	6,192,232.79	实收资本(或股本)	五-30	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他非流动资产	五-16	29,031,000.00	314,091,000.00	其他权益工具			
非流动资产合计		2,197,290,298.16	1,970,888,729.04	其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	五-31	11,412,207,483.85	10,271,300,988.46
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	五-32	122,376,551.52	107,048,128.33
				一般风险准备			
				未分配利润	五-33	850,856,772.79	664,720,593.64
				归属于母公司所有者权益合计		13,385,440,808.16	12,043,069,710.43
				少数股东权益		54,695,905.54	265,673,815.02
				所有者权益合计		13,440,136,713.70	12,308,743,525.45
资产总计		43,307,329,699.82	36,431,924,431.29	负债和所有者权益总计		43,307,329,699.82	36,431,924,431.29

法定代表人：

胜王
印文

主管会计工作负责人：

刘娟

会计机构负责人：

姚秋月

合并利润表

2019年度

编制单位：安吉县国有资本投资运营有限公司

会合02表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本	五-34	984,589,840.10	824,139,372.84
税金及附加	五-34	782,705,711.69	677,228,481.39
销售费用	五-35	13,566,946.29	8,697,892.82
管理费用	五-36	4,062,849.78	16,120,487.11
研发费用	五-37	74,604,299.04	58,733,748.94
财务费用			
其中：利息费用	五-38	111,968,218.47	210,692,122.40
利息收入	五-38	113,706,230.62	198,593,572.37
加：其他收益	五-38	13,333,846.54	11,217,599.96
投资收益（损失以“-”号填列）	五-39	200,785,935.15	285,688,336.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五-40	30,071,027.84	56,190,007.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五-40	17,941,860.16	43,467,250.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五-41	2,866,430.24	-35,929,250.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	五-42	-441,051.71	-34,936.69
加：营业外收入		230,964,156.35	158,580,797.47
减：营业外支出	五-43	10,935,203.80	299,105.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	五-44	22,048,456.17	10,742,771.02
减：所得税费用		219,850,903.98	148,137,131.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	五-45	15,635,406.36	23,996,846.71
（一）按经营持续性分类		204,215,497.62	124,140,285.06
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）		204,215,497.62	124,140,285.06
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		201,464,602.34	130,000,649.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,750,895.28	-5,860,364.59
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）以后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			
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		204,215,497.62	124,140,285.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		201,464,602.34	130,000,649.65
归属于少数股东的综合收益总额		2,750,895.28	-5,860,364.59
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

胜王
印文

主管会计工作负责人：

刘娟

会计机构负责人：

姚秋月

合并现金流量表

2019年度

编制单位：安阳县国有资本投资运营有限公司

会合03表
单位：元

项 目	附注	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			
收到的税费返还		487,862,809.81	631,268,028.41
收到其他与经营活动有关的现金		3,148,714.49	
经营活动现金流入小计	五-46	2,924,948,583.96	2,620,196,843.56
购买商品、接受劳务支付的现金		3,415,960,108.26	3,251,464,871.97
支付给职工以及为职工支付的现金		1,334,934,559.47	1,037,364,217.32
支付的各项税费		36,698,463.99	35,574,264.72
支付其他与经营活动有关的现金		15,985,909.19	36,521,306.55
经营活动现金流出小计	五-46	819,765,849.98	1,175,400,231.95
经营活动产生的现金流量净额		2,207,384,782.63	2,284,860,020.54
二、投资活动产生的现金流量：		1,208,575,325.63	966,604,851.43
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		190,993,949.86	91,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,284,351.87	12,843,126.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		232,750.00	145,352.53
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	五-46	39,930,000.00	10,724,411.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		274,441,051.73	114,962,890.09
投资支付的现金		109,472,560.25	74,994,416.31
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,125,000.00	75,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五-47(2)	51,474,107.60	
投资活动现金流出小计		229,071,667.85	150,094,416.31
投资活动产生的现金流量净额		45,369,383.88	-35,131,526.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,890,000.00	25,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,890,000.00	25,500,000.00
取得借款收到的现金		1,813,880,000.00	1,796,600,000.00
发行债券收到的现金		4,690,100,000.00	1,243,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	五-46	2,897,334,417.79	1,328,652,644.40
偿还债务支付的现金		9,405,204,417.79	4,394,692,644.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,779,282,165.67	4,858,286,355.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,117,659,167.98	1,004,470,299.52
支付其他与筹资活动有关的现金		1,481,374.27	
筹资活动现金流出小计	五-46	706,324,622.20	551,114,134.92
筹资活动产生的现金流量净额		9,603,265,955.85	6,413,870,789.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-198,061,538.06	-2,019,178,145.22
五、现金及现金等价物净增加额		1,055,883,171.45	-1,087,704,820.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,096,643,607.37	2,184,348,427.38
六、期末现金及现金等价物余额		2,152,526,778.82	1,096,643,607.37

法定代表人：

胜王
印文

主管会计工作负责人：

刘娟

会计机构负责人：

姚秋月

合并所有者权益变动表

2019年度

会合04表
单位：元

编制单位：安阳县国有资本运营有限公司

项目

本期

归属于母公司所有者权益

项目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	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				10,271,300,988.46	107,048,128.33	664,720,593.64	265,673,815.02	12,308,743,525.45
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	1,000,000,000.00				10,271,300,988.46	107,048,128.33	664,720,593.64	265,673,815.02	12,308,743,525.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,140,906,495.39	15,328,423.19	186,136,179.15	-210,977,909.48	1,131,393,188.25
（一）综合收益总额							201,464,602.34	2,750,895.28	204,215,497.62
（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									
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									
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				11,412,207,483.85	122,376,551.52	850,856,772.79	54,695,905.54	13,440,136,713.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

胜王印文

刘娟

姚秋月

合并所有者权益变动表 (续)

2019年度

会合04表
单位: 元

编制单位: 安吉县国有资本投资运营有限公司



上期							
项目	归属于母公司所有者权益						
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	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						
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	1,000,000,000.00						
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入的资本							
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							
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							
四、本年年末余额	1,000,000,000.00						
法定代表人：							
主管会计工作负责人：							
会计机构负责人：							

胜王 印文

刘娟

姚秋月

姚秋月

12,308,743,525.45

265,673,815.02

664,720,593.64

107,048,128.33

10,271,300,988.46

-1,724,694.56

547,632,426.98

96,405,645.34

10,675,216,684.81

1,000,000,000.00

12,317,530,062.57

-1,724,694.56

547,632,426.98

96,405,645.34

10,675,216,684.81

1,000,000,000.00

12,317,530,062.57

-1,724,694.56

547,632,426.98

96,405,645.34

10,675,216,684.81

资产负债表

2019年12月31日

编制单位：安阳县国有资本投资运营有限公司

会企01表

单位：元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,061,820,028.70	488,455,142.13	短期借款			
应收票据				应付票据		57,000,000.00	
应收账款	十二-1	330,000.00	330,000.00	应付账款			
预付款项		522,275.00	518,275.00	预收款项			
其他应收款	十二-2	5,675,769,321.14	7,064,072,682.80	应付职工薪酬		31,500.00	31,500.00
存货		1,617,963,195.35	1,114,948,161.46	应交税费		648,105.79	329,849.39
持有待售资产				其他应付款		51,709,977.65	34,689,580.01
一年内到期的非流动资产				持有待售负债		5,251,975,809.59	4,570,345,243.55
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		302,597,404.23	2,876,470,000.00
				其他流动负债			
流动资产合计		8,356,404,820.19	8,668,324,261.39	流动负债合计		5,663,962,797.26	7,481,866,172.95
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00	长期借款		8,000,000.00	16,000,000.00
持有至到期投资				应付债券		1,962,008,075.70	849,192,215.25
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	十二-3	7,145,034,291.77	6,626,805,440.60	永续债			
投资性房地产		618,177,444.49	635,724,395.18	长期应付款		54,208,532.70	
固定资产		135,980,464.61	140,619,248.76	预计负债			
在建工程				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		2,709,255.60	2,877,253.68	非流动负债合计		2,024,216,608.40	865,192,215.25
开发支出				负债合计		7,688,179,405.66	8,347,058,388.20
商誉				所有者权益（或股东权益）：			
长期待摊费用		26,965,959.48	2,762,945.26	实收资本（或股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
递延所得税资产				其他权益工具			
其他非流动资产		10,711,000.00	98,100,000.00	其中：优先股			
非流动资产合计		7,940,578,415.95	7,507,689,283.48	永续债			
				资本公积		6,472,408,315.17	5,846,043,873.25
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		122,376,551.52	107,048,128.33
				一般风险准备			
				未分配利润		1,014,018,963.79	876,063,155.09
资产总计		16,296,983,236.14	16,176,213,544.87	所有者权益（或股东权益）合计		8,608,803,830.48	7,829,155,156.67
				负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,296,983,236.14	16,176,213,544.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

胜王
印文

刘娟

姚秋月

利润表

2019年度

编制单位：安青县国有资本投资运营有限公司

会企02表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本	十二-4	133,384,050.81	79,254,576.96
税金及附加	十二-4	17,546,950.69	17,546,950.69
销售费用		4,947,117.85	5,397,576.34
管理费用			
研发费用		13,814,130.95	15,941,799.21
财务费用			
其中：利息费用		116,401,735.77	175,999,809.10
利息收入		118,447,984.63	177,766,071.96
加：其他收益		2,582,154.15	1,790,715.09
投资收益（损失以“-”号填列）		180,892,000.00	280,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十二-5	44,708.34	9,063,479.20
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）		-7,426,913.59	-29,314,800.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-497,584.16	-34,936.69
加：营业外收入		153,686,326.14	124,082,183.59
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		402,094.25	8,476,802.36
减：所得税费用		153,284,231.89	115,605,381.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			9,180,551.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		153,284,231.89	106,424,829.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		153,284,231.89	106,424,829.94
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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			
六、综合收益总额		153,284,231.89	106,424,829.94
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

胜王
印文

主管会计工作负责人：

刘娟

会计机构负责人：

姚秋月

现金流量表

2019年度

编制单位：安吉县国有资本投资运营有限公司

会企03表

单位：元

项 目	附注	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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		613,408.96	
经营活动现金流入小计		2,658,432,867.00	2,246,567,782.69
购买商品、接受劳务支付的现金		2,659,046,275.96	2,246,567,782.69
支付给职工以及为职工支付的现金		458,234,321.72	304,455,839.76
支付的各项税费		4,301,237.28	1,677,648.33
支付其他与经营活动有关的现金		3,840,887.49	33,965,228.92
经营活动现金流出小计		93,431,396.06	729,374,465.58
经营活动产生的现金流量净额		559,807,842.55	1,069,473,182.59
二、投资活动产生的现金流量：		2,099,238,433.41	1,177,094,600.10
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		87,389,000.00	62,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,708.34	9,063,479.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		232,750.00	145,202.53
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		87,666,458.34	71,208,681.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,973.69	368,807.75
投资支付的现金		11,864,409.25	232,600,000.00
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			
投资活动现金流出小计		12,012,382.94	232,968,807.75
投资活动产生的现金流量净额		75,654,075.40	-161,760,126.02
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		57,000,000.00	297,000,000.00
发行债券收到的现金		1,396,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		303,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,756,000,000.00	297,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,876,470,000.00	1,426,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		323,736,917.67	220,295,489.34
支付其他与筹资活动有关的现金		54,320,704.57	6,179,651.33
筹资活动现金流出小计		3,254,527,622.24	1,652,805,140.67
筹资活动产生的现金流量净额		-1,498,527,622.24	-1,355,805,140.67
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		676,364,886.57	-340,470,666.59
加：期初现金及现金等价物余额		328,455,142.13	668,925,808.72
六、期末现金及现金等价物余额		1,004,820,028.70	328,455,142.13

法定代表人：

胜王
印文

主管会计工作负责人：

刘娟

会计机构负责人：

姚秋月

所有者权益变动表

2019年度

会企04表
单位：元

编制单位：安吉县国有资本投资运营有限公司

项目

本期

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	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				5,846,043,873.25	107,048,128.33	876,063,155.09	7,829,155,156.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,000,000,000.00				5,846,043,873.25	107,048,128.33	876,063,155.09	7,829,155,156.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额					626,364,441.92	15,328,423.19	137,955,808.70	779,648,673.81
（二）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本					626,364,441.92		153,284,231.89	153,284,231.89
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								
1.提取盈余公积					626,364,441.92	15,328,423.19	-15,328,423.19	626,364,441.92
2.提取一般风险准备						15,328,423.19	-15,328,423.19	
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								
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				6,472,408,315.17	122,376,551.52	1,014,018,963.79	8,608,803,830.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

刘娟

会计机构负责人：

姚秋月

所有者权益变动表（续）

2019年度

编制单位：安省建国有资本投资运营有限公司

单位：元

项目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	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				4,304,277,504.89	96,405,645.34	782,550,808.14	6,183,233,958.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	1,000,000,000.00				4,304,277,504.89	96,405,645.34	782,550,808.14	6,183,233,958.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,541,766,368.36	10,642,482.99	93,512,346.95	1,645,921,198.30
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本					1,541,766,368.36		106,424,829.94	1,648,191,198.30
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					1,541,766,368.36			
1.提取盈余公积						10,642,482.99	-12,912,482.99	-2,270,000.00
2.提取一般风险准备						10,642,482.99	-10,642,482.99	
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								
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				5,846,043,873.25	107,048,128.33	876,063,155.09	7,829,155,156.67

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

刘娟

姚秋月

胜王印文

安吉县国有资本投资运营有限公司

2019 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

安吉县国有资本投资运营有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为原安吉县资产经营有限公司（2017 年 4 月 26 日更名），公司系根据安吉县机构编制委员会的《关于同意建立安吉县资产经营有限公司的批复》（安编委[2000]5 号）以及安吉县人民政府办公室的[2000]150 号抄告单，由安吉县国有资产管理局申请，于 2000 年 5 月 19 日成立。成立时注册资本人民币 1,000 万元。2003 年公司出资人变更为安吉县财政局，此后安吉县财政局分别于 2003 年 12 月 31 日增资人民币 200 万元、2005 年 9 月 22 日增资人民币 10,700 万元、2009 年 6 月 30 日增资人民币 88,100 万元，经上述增资后，公司注册资本变更为人民币 100,000 万元。

公司持有统一社会信用代码为 913305237227712104 的《营业执照》，法定代表人为王文胜，住所为安吉县递铺镇胜利西路 38 号（第一国际城）1 幢十楼，营业期限自 2000 年 5 月 19 日至 2050 年 5 月 18 日止。公司经营范围：国有资本运营、产权交易、投资与管理、提供信息、咨询、产权交易代理中介服务，旅游项目开发，交通基础设施建设，土地整理开发。（经营范围涉及许可证项目的凭证经营）

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式	备注
安吉县数字资产经营有限公司	投资设立	二级子公司
安吉国资商业管理有限公司	投资设立	二级子公司
安吉两山双创股权投资合伙企业（有限合伙）	投资设立	二级以下子公司
安吉国浩外贸服务有限公司	投资设立	二级以下子公司
安吉文旅酒店管理有限公司	投资设立	二级以下子公司
安吉文旅两山理论培训有限公司	投资设立	二级以下子公司
安吉两山国际旅行社有限公司	投资设立	二级以下子公司
安吉龙王山旅游发展有限公司	投资设立	二级以下子公司
安吉竹韵光影文化有限公司	投资设立	二级以下子公司

名称	取得方式	备注
安吉城北机动车检测有限公司	非同一控制下收购	二级子公司
安吉大石浪旅游发展有限公司	非同一控制下收购	二级以下子公司
安吉大石浪观光索道有限公司	非同一控制下收购	二级以下子公司
安吉杭湾市场发展有限公司	非同一控制下收购	二级以下子公司
安吉林业发展有限公司	股权划转	二级以下子公司
安吉盛兴林业开发有限公司	股权划转	安吉林业发展有限公司之子公司
安吉县绿色长廊建设有限责任公司	股权划转	二级以下子公司
浙江合港建设有限公司	股权划转	二级以下子公司
安吉梅溪镇建设开发有限公司	股权划转	二级以下子公司
安吉临溪贸易有限公司	股权划转	二级以下子公司
浙江天子湖实业投资有限公司	股权划转	二级以下子公司
安吉融创科技有限公司	股权划转	二级子公司
安吉天子湖矿业有限公司	股权划转	浙江天子湖实业投资有限公司之子公司
安吉天湖膨润土经营有限公司	股权划转	

(二) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	不纳入合并范围原因
安吉国衡会计服务有限公司	清算注销
浙江安之盈资产管理有限公司	清算注销
安吉国宏建设有限公司	股权划转
安吉文旅投资有限公司	股权划转
安吉篁竹旅游发展有限公司	股权划转
安吉两山创旅实业投资有限公司	股权划转
安吉竹子博览园有限责任公司	股权划转
安吉县大竹海旅游有限公司	股权划转

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产,其公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债,其公允价值能够可靠计量的,单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时,不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,按照下列规定处理:

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;

②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,其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等),于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用,计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的,该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的,该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用,计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下,该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除;

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下,该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）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，其余继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

七、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）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：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存

续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

3. 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日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（含单项金融资产或一组金融资产）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。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重

大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，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成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

八、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 500.00 万元以上的应收账款。单项金额重大的其他应收款，是指期末余额在 500.00 万元以上的其他应收款。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，分别按照账龄组合或其他组合计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务

人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

除下述其他组合外，公司对单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

其他组合主要包括应收关联方和政府部门及其下属单位的往来款项，该类应收款项发生的减值可能性极小，公司将其归类为无信用风险特征组合。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1	1
1~2年	10	10
2~3年	40	40
3年以上	100	100

其他组合，公司不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 500.00 万元以下的应收账款和单项金额在 500.00 万元以下的其他应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项（不含对关联方、政府部门及其下属单位的往来款项），以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

九、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、低值易耗品、开发成本、开发产品、开发用土地、工程施工等。

（二）发出存货的计价方法

1、购入并已验收入库材料、物料按实际成本入账，发出材料、物料采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次转销法摊销。

2、开发用土地按取得时的实际成本入账。在项目开发时，按开发产品占地面积（或其他合理方法）计算分摊计入项目的开发成本。

3、开发成本按实际成本入账，待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。

4、开发产品按实际成本入账，发出开发产品按建筑面积平均法核算。

5、安装工程按实际成本入账，待项目完工并验收合格后确认收入时按实际成本转入主营业务成本。

6、公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

十、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣

告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司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，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公

司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十一、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
2. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

十二、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20~50	5	1.90~4.75
机器设备	5~10	5	9.5~19
运输设备	5~10	5	9.5~19
办公及电子设备	3~5	5	19~31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，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。

十三、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十四、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

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，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的,公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

十五、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

公司取得的无形资产主要系外购所得,其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司取得的无形资产均为使用寿命有限的无形资产,自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销,不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益;某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的,其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下:

无形资产类别	预计使用寿命(年)	年摊销率(%)
土地使用权	40~70	1.43~2.5
计算机软件	2~10	10~50
商标及专利权	5~15	6.67~20
采矿权	16(按照协议确定)	6.25

资产负债表日,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

1. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

（四）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十六、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十七、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量，按照受益期限采用直线法分期摊销。

十八、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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将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。

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。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司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。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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司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：

1. 服务成本。

2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十九、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

二十、收入

公司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、担保费业务收入等，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；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。

公司对于政府部门委托开发建设的基础设施及土地整理等相关项目，根据与政府部门签订的协议，在项目获得有关部门的确认并进行移交后，确认相应的基础设施建设及土地整理业务收入。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按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；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，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。

(四) 担保费业务收入的确认原则

担保业务收入在与担保业务相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时确认。具体为公司与客户签订担保合同，并收取担保业务款项，同时担保合同开始履行时确认担保业务收入。

二十一、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；

2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十二、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。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，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) 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

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。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，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。

2. 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。

3. 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。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十三、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，

计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将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；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司期末对应收融资租赁款余额进行单独减值测试，如无减值迹象，除集团内部单位款项外，统一归类至上述附注“八、应收款项”之（二）账龄组合计提坏账准备。

二十四、融资担保业务特殊政策

（一）应收代位追偿款

应收代位追偿款是下属担保子公司按照保险合同约定，在担保债务到期日被担保人无法偿还本息，由公司承担履行代为偿还义务后确认的代位追偿款项。

公司期末除按照相关规定计提担保业务准备金外，同时对代偿担保业务确认的应收代位追偿款进行减值测试，其中：有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；除上述情况外，公司对应收代位追偿款按照应收款项的账龄组合计提坏账准备。

（二）担保准备金

担保准备金是本公司下属担保子公司从事融资性担保业务所计提的准备金，包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

1. 未到期责任准备金

未到期责任准备金是下属担保子公司为尚未终止的担保责任所提取的准备金。在确认担保费收入时，按照当期担保费收入的50%提取，待未到期责任准备金超过当年担保业务收入的50%时，将超过部分转入当期收益。

2. 担保赔偿准备金

担保赔偿准备金是下属担保子公司公司为尚未终止的担保合同可能承担的赔偿责任所提取的准备金。公司每期末按照不低于当期末担保责任余额1%的比例提取担保赔偿准备金，待担保

赔偿准备金累计达到当年担保责任余额10%时，公司实行差额提取。

二十五、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

根据财政部2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、以及2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）文件规定，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

1. 资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目，拆分成“应收票据”、“应收账款”两个项目；将原“应付票据及应付账款”项目，拆分成“应付票据”及“应付账款”项目。
2. 利润表：“资产减值损失”项目调至增加项部分。

期初及上期（2018年12月31日/2018年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	5,326,584.61	应收票据	
		应收账款	5,326,584.61
应付票据及应付账款	58,208,073.75	应付票据	
		应付账款	58,208,073.75
资产减值损失	35,929,250.03	资产减值损失(损失以“-”号填列)	-35,929,250.03

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	[注]	[注]
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注]：根据《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），公司发生增值税应税销售行为，自2018年5月1日起，原适用17%、11%的税率的调整为16%、10%；根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，原适用16%、10%的税率的调整为13%、9%。一般纳税人应税收入按6%、10%、16%、13%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。如适用简易办法征收，征收率为3%、5%。

二、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》（财税[2017]90号）文件规定，自2018年1月1日至2019年12月31日，符合条件的担保机构从事为农户、小微企业及个体工商户提供信用担保或再担保业务取得的收入免征增值税。

公司下属担保公司本期享受担保业务收入免征增值税政策。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	94,231.10	95,004.92
银行存款	2,152,432,547.72	1,096,548,602.45
其他货币资金[注]	1,568,583,685.65	1,628,599,913.85
合计	3,721,110,464.47	2,725,243,521.22

[注]：其他货币资金明细列示如下：

项目	期末余额	期初余额
质押存款及贷款保证金	1,548,295,714.40	1,568,581,942.60
保函、旅游业监管等保证金	20,287,971.25	60,017,971.25
合计	1,568,583,685.65	1,628,599,913.85

说明：货币资金期末余额中，用于质押的货币资金见本附注五之48。

2. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	443,023,156.27	100.00	845,434.81	0.19	442,177,721.46
其中：账龄组合	9,840,210.94	2.22	845,434.81	8.59	8,994,776.13
其他组合	433,182,945.33	97.78			433,182,945.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	443,023,156.27	/	845,434.81	/	442,177,721.46

(续表)

类别	期初余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,008,690.49	100.00	682,105.88	11.35	5,326,584.61
其中：账龄组合	2,227,649.60	37.07	682,105.88	30.62	1,545,543.72
其他组合	3,781,040.89	62.93			3,781,040.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,008,690.49	/	682,105.88	/	5,326,584.61

组合中，按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		
	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	9,080,480.94	90,804.81	1.00	1,402,768.00	14,027.68	1.00
1~2年			10.00	102,224.00	10,222.40	10.00
2~3年	8,500.00	3,400.00	40.00	108,003.00	43,201.20	40.00
3年以上	751,230.00	751,230.00	100.00	614,654.60	614,654.60	100.00
合计	9,840,210.94	845,434.81	8.59	2,227,649.60	682,105.88	30.62

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 90,686.56 元，本期转回坏账准备 297,652.68 元；本期核销坏账减少坏账准备 135,911.32 元；本期合并范围变动增加坏账准备 697,640.00 元，减少坏账准备 191,433.63 元。

(3) 期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
安吉县天子湖农业综合开发有限公司	421,388,861.83	1年以内	95.12
安吉竹子博览园有限责任公司	5,121,497.00	1年以内	1.16
JLLOGISTICGBH	2,900,900.80	1年以内	0.65
安吉篁竹旅游发展有限公司	2,410,278.00	1年以内	0.54
安吉县公共就业和人才服务局	1,518,629.00	1年以内	0.34
合计	433,340,166.63	/	97.81

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,938,677.44	21.62	13,578,832.07	6.78
1~2 年	6,344,120.31	3.61	39,386,999.47	19.67
2~3 年	78,759,026.00	44.88	128,855,810.32	64.37
3 年以上	52,460,122.17	29.89	18,379,238.50	9.18
合计	175,501,945.92	100.00	200,200,880.36	100.00

(2) 账龄超过1年的重要预付款项

单位名称	期末余额	其中：1 年以上金额	未及时结算原因
浙江安吉天子湖城镇建设开发有限公司	66,963,846.31	66,963,846.31	未到结算期
安吉县农村土地综合整治工作办公室	12,186,176.00	12,103,726.00	未到结算期
安吉广和市政公用工程建设有限公司	7,371,414.07	7,371,414.07	未到结算期
杭州智水水务科技有限公司	5,143,500.00	5,143,500.00	未到结算期
合计	91,664,936.38	91,582,486.38	/

(3) 期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
浙江安吉天子湖城镇建设开发有限公司	66,963,846.31	38.16
安吉县自然资源和规划局	12,400,000.00	7.07
安吉县农村土地综合整治工作办公室	12,186,176.00	6.94
安吉灵峰度假区管理委员会	10,000,000.00	5.70
安吉广和市政公用工程建设有限公司	7,371,414.07	4.20
合计	108,921,436.38	62.07

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	599,905.48	
其他应收款	17,150,144,917.39	15,570,337,785.58
合计	17,150,744,822.87	15,570,337,785.58

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	599,905.48	
合计	599,905.48	

(3) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	17,245,815,227.76	100.00	95,670,310.37	0.55	17,150,144,917.39
其中：账龄组合	148,116,841.30	0.86	95,670,310.37	64.59	52,446,530.93
其他组合	17,097,698,386.46	99.14			17,097,698,386.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,245,815,227.76	/	95,670,310.37	/	17,150,144,917.39

(续表)

类别	期初余额				
	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	15,672,245,856.17	100.00	101,908,070.59	0.65	15,570,337,785.58
其中：账龄组合	107,018,242.42	0.68	101,908,070.59	95.22	5,110,171.83
其他组合	15,565,227,613.75	99.32			15,565,227,613.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,672,245,856.17	/	101,908,070.59	/	15,570,337,785.58

组合中，按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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	49,680,654.35	496,806.55	1.00	841,274.74	8,412.75	1.00
1~2年	158,040.81	15,804.08	10.00	234,328.62	23,432.86	10.00
2~3年	5,200,744.00	2,080,297.60	40.00	6,777,356.80	2,710,942.72	40.00
3年以上	93,077,402.14	93,077,402.14	100.00	99,165,282.26	99,165,282.26	100.00
合计	148,116,841.30	95,670,310.37	64.59	107,018,242.42	101,908,070.59	95.22

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,117,632.76 元；本期转回坏账准备金额 13,031,295.90 元；本期核销坏账准备金额 5,322,300.37 元；本期合并范围变动增加坏账准备 1,180,879.86 元，减少坏账准备 182,676.57 元。

③ 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数比例(%)
安吉美丽乡村建设发展总公司	往来款	1,823,471,633.17	1 年以内 64,971,633.17、 3 年以上 1,758,500,000.00	10.57
安吉临港经济区开发建设总公司	往来款	4,339,260,926.49	1 年以内 2,370,308,051.7、1-2 年 1,013,038,971.25、2-3 年 757,459,985.52、3 年以上 198,453,918.02	25.16
湖州市际承接产业转移示范区安吉分区管理委员会	往来款	1,683,458,209.59	1 年以内 1,668,958,209.59、3 年以上 14,500,000.00	9.76
浙江安吉经济开发区管理委员会	往来款	1,173,383,605.97	1 年以内 640,383,605.97、 1-2 年 533,000,000.00	6.8
安吉县梅溪镇人民政府	往来款	1,118,198,928.59	1 年以内 168,604,948.94、 1-2 年 350,000,000.00、 2-3 年 560,000,000.00、3 年以上 39,593,979.65	6.48
合计	/	10,137,773,303.81	/	58.77

5. 存货

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
原材料	38,036,761.50		38,036,761.50	26,973,491.50		26,973,491.50
库存商品	34,515.20		34,515.20	543,271.16		543,271.16
开发成本 [注 1] [注 2]	18,586,587,082.14		18,586,587,082.14	14,719,057,724.62		14,719,057,724.62
开发用土地 [注 2]	954,153,541.43		954,153,541.43	1,181,094,147.64		1,181,094,147.64
合计	19,578,811,900.27		19,578,811,900.27	15,927,668,634.92		15,927,668,634.92

[注1]：期末公司开发成本中含有借款费用累计资本化金额为5,034,868,813.09元，当期资本化金额为773,439,927.77元。

[注2]：其中用于抵押担保的情况详见本附注五之48。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	1,730,695.37	208,072.47

项目	期末余额	期初余额
存出担保保证金	30,678,982.44	30,882,750.34
应收代位追偿款[注]	8,386,257.92	1,042,472.75
短期待摊费用		125,000.00
合计	40,795,935.73	32,258,295.56

[注]：应收代位追偿款期末余额8,386,257.92元，其中：账面余额9,374,962.06元，计提减值准备余额988,704.14元。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	327,637,865.95		327,637,865.95	303,073,000.00		303,073,000.00
其中：按公允价值计量的权益工具						
按成本计量的权益工具	327,637,865.95		327,637,865.95	303,073,000.00		303,073,000.00
合计	327,637,865.95		327,637,865.95	303,073,000.00		303,073,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安吉县农信担保有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
安吉县吴昌硕文化发展基金会[注1]	1,000,000.00			1,000,000.00
安吉县民间融资服务中心有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
湖州星耀股权投资合伙企业(有限合伙)[注2]	50,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00	
港中旅(安吉)旅游发展有限公司	18,790,000.00			18,790,000.00
浙江乡村旅游研究院	50,000.00			50,000.00
浙江安吉安海投资合伙企业(有限合伙)[注1]	15,000,000.00		2,810,134.05	12,189,865.95
安吉万信白茶产业投资合伙企业(有限合伙)[注1]	33,870,000.00			33,870,000.00
安吉凯银博达投资管理合伙企业(有限合伙)[注1]	22,500,000.00			22,500,000.00
安吉浙科两山创业投资合伙企业(有限合伙)[注1]	750,000.00		750,000.00	
安吉昆铜新城镇发展有限公司[注1]	10,000,000.00			10,000,000.00
安吉灵聚健康产业投资合伙企业(有限合伙)[注1]	35,000,000.00			35,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江长龙山抽水蓄能有限公司	90,613,000.00			90,613,000.00
浙江天草生物科技股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
湖州富湖实业投资有限公司		5,125,000.00		5,125,000.00
杭州富特科技股份有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00
北京霍里思特科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
湖州海旭建设有限公司[注2]		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	303,073,000.00	128,125,000.00	103,560,134.05	327,637,865.95

(续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
安吉县农信担保有限公司					15	-19,163.62
安吉县吴昌硕文化发展基金会[注1]					50	
安吉县民间融资服务中心有限公司					5	375,000.00
湖州星耀股权投资合伙企业(有限合伙)[注2]					8.90	8,195,000.00
港中旅(安吉)旅游发展有限公司					2.91	
浙江乡村旅游研究院					10	
浙江安吉安海投资合伙企业(有限合伙)[注1]					25	1,186,795.50
安吉万信白茶产业投资合伙企业(有限合伙)[注1]					20	1,493,808.13
安吉凯银博达投资管理合伙企业(有限合伙)[注1]					25	808,203.52
安吉浙科两山创业投资合伙企业(有限合伙)[注1]					25	
安吉昆铜新城镇发展有限公司[注1]					20	
安吉灵聚健康产业投资合伙企业(有限合伙)[注1]					25	
浙江长龙山抽水蓄能有限公司					15	
浙江天草生物科技股份有限公司					2.22	
湖州富湖实业投资有限公司					10	
杭州富特科技股份有限公司					6.99	
北京霍里思特科技有限公司					2.44	
湖州海旭建设有限公司[注2]					10	
合计						12,039,643.53

[注1]: 公司对上述公司的投资系政府安排行为, 虽持股比例均在 20%以上, 但公司对其不

具有控制、共同控制或重大影响。

[注 2]：上述两家本期合计增加 60,000,000.00 元系合并范围变动增加。

8. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
融资租赁款	343,759,384.19	3,437,593.84	340,321,790.35				4%-7.3%
其中：未实现融资收益	48,404,701.47		48,404,701.47				
减：一年内到期的 长期应收款	905,667.62	9,056.68	896,610.94				
合计	342,853,716.57	3,428,537.16	339,425,179.41				/

(2) 应收融资租赁款账龄说明：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	343,759,384.19	3,437,593.84	1.00			
1 年以上						
合计	343,759,384.19	3,437,593.84	1.00			
其中：一年内到 期的长期应收款	905,667.62	9,056.68	1.00			

注：应收融资租赁款坏账准备期末余额均为账龄组合计提坏账。

9. 长期股权投资

被投资单位	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	权益法下确认的 投资损益	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备		
联营企业							
安吉景溪置业有限公司	174,512,404.26		18,207,880.80	-31,200,000.00		161,520,285.06	
安吉智景盛世景区 管理有限公司	587,911.13		-266,020.64			321,890.49	
合计	175,100,315.39		17,941,860.16	-31,200,000.00		161,842,175.55	

10. 投资性房地产

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	298,032,184.70	483,378,120.00	781,410,304.70
2. 本期增加金额	24,403,500.00	3,094,967.00	27,498,467.00
其中：外购	24,403,500.00	3,094,967.00	27,498,467.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	322,435,684.70	486,473,087.00	808,908,771.70
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	31,698,051.45	52,746,977.00	84,445,028.45
2. 本期增加金额	7,527,042.69	12,152,560.89	19,679,603.58
其中：计提或摊销	7,527,042.69	12,152,560.89	19,679,603.58
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	39,225,094.14	64,899,537.89	104,124,632.03
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	283,210,590.56	421,573,549.11	704,784,139.67
2. 期初账面价值	266,334,133.25	430,631,143.00	696,965,276.25

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东庄弄路北侧、天目路东侧	7,018,333.33	土地证已办、房产证在办理中
文旅集团旅游租赁地块	19,873,290.59	土地证在办理中
合计	26,891,623.92	

(3) 投资性房地产期末价值中，用于抵押担保的情况详见本附注五之48。

11. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	287,037,910.19	184,189,578.73
固定资产清理		655,530.62
合计	287,037,910.19	184,845,109.35

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	233,000,085.38	10,844,723.08	3,697,850.81	11,646,890.55	259,189,549.82
2. 本期增加金额	124,089,347.58	4,044,607.26	1,218,365.86	31,499,230.12	160,851,550.82
(1)购置	182,293.00	1,322,299.16	859,094.70	28,986,842.85	31,350,529.71
(2)在建工程转入	6,587,142.64				6,587,142.64
(3)无偿划转增加	46,048,213.37				46,048,213.37
(4)企业合并增加	71,271,698.57	2,722,308.10	359,271.16	2,512,387.27	76,865,665.10
3. 本期减少金额	60,302,268.24	6,982,706.08	2,876,950.38	1,841,042.75	72,002,967.45
(1)处置或报废			277,287.40	4,925.00	282,212.40
(2)企业合并减少	60,302,268.24	6,982,706.08	2,599,662.98	1,836,117.75	71,720,755.05
4. 期末余额	296,787,164.72	7,906,624.26	2,039,266.29	41,305,077.92	348,038,133.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	59,323,469.64	3,390,608.59	2,738,767.76	9,547,125.10	74,999,971.09
2. 本期增加金额	20,302,449.95	1,773,891.07	588,123.93	2,479,635.19	25,144,100.14
(1)计提	6,577,990.30	1,558,660.08	96,469.33	476,730.80	8,709,850.51
(2)企业合并增加	13,724,459.65	215,230.99	491,654.60	2,002,904.39	16,434,249.63
3. 本期减少金额	32,852,014.39	1,155,201.70	2,055,934.36	3,080,697.78	39,143,848.23
(1)处置或报废			266,152.20	3,521.75	269,673.95
(2)企业合并减少	32,852,014.39	1,155,201.70	1,789,782.16	3,077,176.03	38,874,174.28
4. 期末余额	46,773,905.20	4,009,297.96	1,270,957.33	8,946,062.51	61,000,223.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	250,013,259.52	3,897,326.30	768,308.96	32,359,015.41	287,037,910.19
2. 期初账面价值	173,676,615.74	7,454,114.49	959,083.05	2,099,765.45	184,189,578.73

② 固定资产期末价值中，用于抵押担保的情况详见本附注五之 48。

(3) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
运输设备原值		7,189,133.68
运输设备折旧		-6,533,603.06
合计		655,530.62

12. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	226,481,165.85	234,279,067.32
工程物资		
合计	226,481,165.85	234,279,067.32

(2) 在建工程

① 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
商合杭铁路湖州段	168,941,365.86		168,941,365.86	158,714,548.71		158,714,548.71
现代农业示范区项目	26,535,320.03		26,535,320.03	22,762,771.23		22,762,771.23
余村两山项目	11,847,737.20		11,847,737.20	7,988,504.70		7,988,504.70
大石浪景区工程	1,376,043.40		1,376,043.40			
水影秀项目	11,843,747.20		11,843,747.20			
彭润土粗加工项目	5,588,952.16		5,588,952.16			
办公室装修改造				2,633,800.80		2,633,800.80
灵峰度假区3#楼				6,587,142.64		6,587,142.64
美丽乡村展示馆				12,468,292.85		12,468,292.85
灵峰旅游项目				8,257,427.90		8,257,427.90
竹博园景区改造工程				10,992,538.54		10,992,538.54
其他零星工程	348,000.00		348,000.00	3,874,039.95		3,874,039.95
合计	226,481,165.85		226,481,165.85	234,279,067.32		234,279,067.32

② 在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转入其他长期资产	其他减少	转入存货开发项目	
商合杭铁路湖州段	158,714,548.71	10,226,817.15				168,941,365.86

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转入其他长期资产	其他减少	转入存货开发项目	
现代农业示范区项目	22,762,771.23	15,417,198.80	11,644,650.00			26,535,320.03
余村两山项目	7,988,504.70	4,954,200.00		1,094,967.50		11,847,737.20
大石浪景区工程		1,376,043.40				1,376,043.40
水影秀项目		11,843,747.20				11,843,747.20
彭润土粗加工项目		5,588,952.16				5,588,952.16
文旅办公室装修改造	2,633,800.80	178,349.00	2,812,149.80			
灵峰度假区 3#楼	6,587,142.64		6,587,142.64			
美丽乡村展示馆	12,468,292.85				12,468,292.85	
灵峰旅游项目	8,257,427.90				8,257,427.90	
竹博园景区改造工程	10,992,538.54			10,992,538.54		
其他零星工程	3,874,039.95	348,000.00		917,961.55	2,956,078.40	348,000.00
合计	234,279,067.32	49,933,307.71	21,043,942.44	13,005,467.59	23,681,799.15	226,481,165.85

③ 期末公司在建工程中借款费用累计资本化金额为 2,167,640.85 元。

④ 期末公司在建工程无减值情况，无需计提减值准备。

⑤ 说明：本期增加中由于合并范围变动增加 4,656,014.67 元，本期减少中由于合并范围变动减少 13,005,467.59 元。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权	计算机软件	商标及专利	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	42,899,798.50		965,721.49	1,495,240.00	45,360,759.99
2. 本期增加金额	50,796,213.41	26,569,846.15	1,808,000.00	799,167.53	79,973,227.09
(1) 购置			1,808,000.00	94,150.00	1,902,150.00
(2) 在建工程转入	11,644,650.00				11,644,650.00
(3) 政府无偿划转增加	26,959,463.41				26,959,463.41
(4) 企业合并增加	12,192,100.00	26,569,846.15		705,017.53	39,466,963.68
3. 本期减少金额	28,461,445.50		317,644.91		28,779,090.41
(1) 企业合并减少	8,402,362.00		317,644.91		8,720,006.91
(2) 无偿划转减少	20,059,083.50				20,059,083.50

项目	土地使用权	采矿权	计算机软件	商标及专利	合计
4. 期末余额	65,234,566.41	26,569,846.15	2,456,076.58	2,294,407.53	96,554,896.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,269,461.18		289,619.61	560,937.96	3,120,018.75
2. 本期增加金额	1,664,192.84	13,284,923.04	377,019.80	309,333.20	15,635,468.88
(1) 计提	1,521,951.67	1,107,076.92	377,019.80	309,333.20	3,315,381.59
(2) 企业合并增加	142,241.17	12,177,846.12			12,320,087.29
3. 本期减少金额	1,961,936.01		175,101.97		2,137,037.98
(1) 企业合并减少	1,335,089.61		175,101.97		1,510,191.58
(2) 无偿划转减少	626,846.40				626,846.40
4. 期末余额	1,971,718.01	13,284,923.04	491,537.44	870,271.16	16,618,449.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	63,262,848.40	13,284,923.11	1,964,539.14	1,424,136.37	79,936,447.02
2. 期初账面价值	40,630,337.32		676,101.88	934,302.04	42,240,741.24

(2) 无形资产期末账面价值中，无用于抵押担保情况。

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
监事办公室装修	96,278.59	60,035.12	25,116.00		131,197.71
融资顾问费等	11,937,499.98	28,429,245.28	4,246,069.19	9,270,833.31	26,849,842.76
省道 LED 显示屏制作					
两山小镇装修费	1,509,309.93	418,407.25	493,189.98		1,434,527.20
人力资源产业园装修费		1,712,130.79	153,654.80		1,558,475.99
国合办公室装修		2,408,834.00	345,294.38		2,063,539.62
文旅办公楼装修		2,812,149.80	281,214.96		2,530,934.84
竹博园大门商场装修	67,699.13			67,699.13	
竹博园景区零星装修	44,337.94			44,337.94	
潇湘茶韵装修	7,540.21			7,540.21	

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
大竹海景区改造工程	439,320.92			439,320.92	
合计	14,101,986.70	35,840,802.24	5,544,539.31	9,829,731.51	34,568,518.12

说明：本期减少中其他减少系由于合并范围变动减少。

15. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	9,542,785.60	2,385,696.40	10,183,931.16	2,545,982.79
担保赔偿准备金	16,640,800.00	4,160,200.00	14,585,000.00	3,646,250.00
合计	26,183,585.60	6,545,896.40	24,768,931.16	6,192,232.79

16. 其他非流动资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
凤凰湖水库资产[注]	186,471,000.00		186,471,000.00	
灵峰山森林公园资产	7,280,000.00			7,280,000.00
竹种园地产[注]	11,200,000.00		11,200,000.00	
长期理财产品	98,100,000.00		87,389,000.00	10,711,000.00
影视剧合作款	1,000,000.00			1,000,000.00
科创园股权划转资产	10,000,000.00			10,000,000.00
安吉县互联网产业协会投资款	40,000.00			40,000.00
合计	314,091,000.00		285,060,000.00	29,031,000.00

[注]：本期减少系政府无偿收回资产减少，其中 197,451,398.00 元冲减所属子公司的资本公积，超过部分 219,602.00 元列入营业外支出。

17. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他增加	转回	其他减少	
应收及其他应收款坏账准备	102,590,176.47	11,208,319.32	1,878,519.86	13,328,948.58	5,832,321.89	96,515,745.18
应收代为追偿款坏账准备	5,172,098.96			4,183,394.82		988,704.14
长期应收款坏账准备		3,437,593.84				3,437,593.84
合计	107,762,275.43	14,645,913.16	1,878,519.86	17,512,343.40	5,832,321.89	100,942,043.16

说明：其他增加系由于合并范围变动增加；其他减少 5,832,321.89 元，其中本期核销减少 5,458,211.69 元，合并范围变动减少 374,110.20 元。

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	863,700,000.00	286,600,000.00
保证借款	309,680,000.00	125,000,000.00
合计	1,173,380,000.00	411,600,000.00

说明：保证借款中关联方保证情况详见本附注八之4。

(2) 期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

(3) 质押借款质押物主要系公司定期存单。

19. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	23,218,289.53	35,735.00
商品采购款	11,161,312.00	
工程款	8,483,095.70	38,192,696.85
长期资产购置款	15,941,400.00	12,530,836.00
其他	15,763,213.12	7,448,805.90
合计	74,567,310.35	58,208,073.75

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	其中：账龄1年以上金额	未偿还或结转的原因
天子湖镇人民政府	16,500,000.00	16,500,000.00	未结算
浙江文澜信息发展有限公司	15,750,000.00	15,750,000.00	未结算
浙江安吉通用电力发展有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	未结算
江苏华晨泰然建设发展有限公司	2,011,463.90	2,011,463.90	未结算
合计	38,661,463.90	38,661,463.90	/

20. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收代建工程款	697,046,842.48	91,339,419.93
预收租赁款	29,011,062.95	37,584,992.30
预收商品及服务款	211,784.74	563,913.20
预收担保费	27,000.00	27,000.00
合计	726,296,690.17	129,515,325.43

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	其中：账龄1年以上金额	未偿还或结转的原因
安吉县财政局	587,723,483.20	561,963,697.20	项目未交付
安吉县地税局直属分局	45,000,000.00	45,000,000.00	项目未交付
预收自建房款	24,935,171.00	24,935,171.00	项目未交付
合计	657,658,654.20	631,898,868.20	/

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,164,996.58	35,219,782.76	37,241,276.39	4,143,502.95
二、离职后福利—设定提存计划	150,017.10	2,688,852.62	2,497,548.41	341,321.31
合计	6,315,013.68	37,908,635.38	39,738,824.80	4,484,824.26

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,885,954.27	26,393,421.05	28,383,273.01	3,896,102.31
二、职工福利费	114,800.00	3,641,619.16	3,756,219.16	200.00
三、社会保险费	39,297.14	715,506.37	667,038.26	87,765.25
其中：1. 医疗保险费	29,913.28	572,527.12	533,001.05	69,439.35
2. 工伤保险费	5,330.48	53,116.52	51,968.45	6,478.55
3. 生育保险费	4,053.38	89,862.73	82,068.76	11,847.35
四、住房公积金	78,898.00	1,570,041.96	1,551,415.96	97,524.00
五、工会经费和职工教育经费	46,047.17	551,733.90	535,869.68	61,911.39
六、劳务报酬		2,347,460.32	2,347,460.32	
合计	6,164,996.58	35,219,782.76	37,241,276.39	4,143,502.95

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	113,495.23	2,616,740.34	2,397,781.40	332,454.17
2、失业保险费	2,921.87	72,112.28	66,167.01	8,867.14
3、补充养老保险	33,600.00		33,600.00	
合计	150,017.10	2,688,852.62	2,497,548.41	341,321.31

说明：本期增加中由于合并范围变动增加 46,921.96 元，本期减少中由于合并范围变动减少 2,832,641.93 元。

22. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	81,942,399.94	70,297,504.28
增值税	109,533,832.46	69,931,454.06
营业税	3,548,893.14	3,548,893.14
土地增值税	1,628,491.50	1,628,491.50
土地使用税	2,595,099.43	2,372,162.28
房产税	17,720,396.19	14,180,979.04
城市维护建设税	4,798,587.61	3,567,245.89
教育费附加及地方教育附加	4,816,714.38	3,585,812.26
其他税费	760,298.63	801,158.34
合计	227,344,713.28	169,913,700.79

23. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	126,606,249.22	168,694,672.74
其他应付款	6,340,763,551.93	3,535,201,494.70
合计	6,467,369,801.15	3,703,896,167.44

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	52,380,525.15	41,446,701.49
企业债券利息	74,225,724.07	127,247,971.25
合计	126,606,249.22	168,694,672.74

(3) 其他应付款

① 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来	6,300,492,029.14	3,499,597,204.32
保证金及押金	40,008,563.56	13,415,308.88
个人往来	212,942.47	258,449.30
其他	50,016.76	21,930,532.20
合计	6,340,763,551.93	3,535,201,494.70

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	其中：账龄 1 年以上金额	未偿还或结转的原因
安吉县梅溪镇人民政府	802,754,038.99	339,496,471.50	未结算
安吉临港经济区开发建设总公司	531,192,831.04	531,192,831.04	未结算
安吉县大竹海旅游发展有限公司	335,829,557.17	710,877.55	未结算
安吉新农村建设有限公司	260,883,059.66	260,883,059.66	未结算
安吉县新农村建设发展总公司	235,000,000.00	235,000,000.00	未结算
安吉国宏建设有限公司	114,922,218.16	99,119,246.95	未结算
合计	2,285,796,505.02	1,466,617,286.70	

24. 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[注]	2,526,000,000.00	3,097,613,749.00
一年内到期的应付债券	678,750,000.00	3,527,620,000.00
一年内到期的长期应付款	726,301,648.16	264,288,185.01
一年内到期的其他非流动负债	383,580.00	
合计	3,931,435,228.16	6,889,521,934.01

[注]：一年内到期的长期借款情况

项目	期末余额	期初余额
抵押/保证借款	303,000,000.00	213,940,000.00
保证借款	2,001,000,000.00	2,001,690,000.00
质押借款	178,000,000.00	838,983,749.00
信用借款	44,000,000.00	43,000,000.00
合计	2,526,000,000.00	3,097,613,749.00

说明：保证借款中关联方保证情况详见本附注八之4。

25. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金	18,560,100.00	16,340,800.00
未到期担保责任准备金	1,269,667.50	1,253,783.49
存入担保保证金	1,724,333.00	1,505,333.00
合计	21,554,100.50	19,099,916.49

26. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款[注 1]	2,364,293,842.00	2,440,293,842.00

项目	期末余额	期初余额
抵押/保证借款[注 2]	428,320,000.00	682,880,000.00
保证借款[注 3]	5,313,662,467.33	5,959,500,000.00
信用借款	913,000,000.00	957,000,000.00
合计	9,019,276,309.33	10,039,673,842.00

[注1]：质押借款质押物主要系公司定期存单和收费收益权。

[注2]：抵押借款主要系以房屋及建筑物和土地使用权。

[注3]：保证借款中关联方保证情况详见本附注八之4。

27. 应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,962,008,075.70	849,192,215.25
私募债	3,990,350,000.00	482,500,000.00
合计	5,952,358,075.70	1,331,692,215.25

(2) 期末应付债券明细情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额 (亿元)
14 安吉公司债	100 元	2014 年 4 月 24 日	7 年	14
18 安吉专项债 01[注 1]	100 元	2018 年 11 月 19 日	7 年	3
19 安吉专项债 02[注 1]	100 元	2019 年 4 月 26 日	7 年	4
非公开发行 2019 年公司债券（第一期）	100 元	2019 年 10 月 18 日	5 年	10
安吉产业升级（两山系列）19 私募债	100 元	不定期发行	2 年	4.8171
文旅产业 19 私募债	100 元	不定期发行	2 年	2
五水共治私募（紫梅实业）[注 2]	100 元	不定期发行	2 年	10
香叶资产私募债券	100 元	不定期发行	2 年	2
紫梅实业 19 私募债	100 元	不定期发行	2 年	2
兴港私募债	100 元	不定期发行	2 年	1
天湖实业 17 私募债[注 2]	100 元	2017 年 12 月 21 日	5 年	5
天湖实业 19 私募债[注 2]	100 元	不定期发行	2 年	3
天昊私募债	100 元	不定期发行	2 年	2.6
安吉天子湖绿水青山系列私募[注 2]	100 元	不定期发行	2 年	2
天昊 19 私募债[注 2]	100 元	不定期发行	2 年	5
新城新农 19 私募债	100 元	2019 年 7 月 16 日	3 年	3
旅游发展融资计划 18 私募	100 元	不定期发行	2 年	10
旅游发展 19 私募债	100 元	不定期发行	2 年	10
浒溪 19 私募债[注 2]	100 元	不定期发行	2 年	3

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额 (亿元)
非公开发行 2016 年公司债券（第一期）	100 元	2016 年 3 月 24 日	3 年	10
非公开发行 2016 年公司债券（第二期）	100 元	2016 年 7 月 18 日	3 年	10
安吉县资产经营有限公司 2015 年私募债	100 元	不定期发行	3 年	5
安吉县资产经营有限公司 2015 年私募债 二号	100 元	不定期发行	3 年	5
合计	/	/	/	

(续表)

债券名称	期初余额	本期发行	合并范围变 动增加	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	其中：1 年内 到期（万元）
14 安吉公司债	837,937,498.29						
18 安吉专项债 01[注 1]	291,254,716.96			1,357,601.46	280,000,000.00	559,295,099.75	28,000.00
19 安吉专项债 02[注 1]		400,000,000.00		1,728,984.55		292,983,701.51	
非公开发行 2019 年公司债券（第 一期）		1,000,000,000.00		-10,270,725.56		389,729,274.44	
安吉产业升级 （两山系列）19 私募债		481,710,000.00				1,000,000,000.00	
文旅产业 19 私募 债		200,000,000.00				481,710,000.00	
五水共治私募 （紫梅实业）[注 2]	400,000,000.00	397,840,000.00			440,000,000.00	200,000,000.00	
香叶资产私募债 券	70,070,000.00	446,300,000.00				357,840,000.00	
紫梅实业 19 私募 债		103,200,000.00				516,370,000.00	7,007.00
兴港私募债	68,230,000.00	32,570,000.00				103,200,000.00	
天湖实业 17 私募 债[注 2]			477,970,000.00		1,000,000.00	99,800,000.00	6,723.00
天湖实业 19 私募 债[注 2]		45,000,000.00	202,880,000.00		250,000.00	477,970,000.00	
天昊私募债	259,150,000.00				259,150,000.00	247,630,000.00	
安吉天子湖绿水 青山系列私募[注 2]	72,100,000.00	108,410,000.00					
天昊 19 私募债 [注 2]		250,470,000.00			300,000.00	180,510,000.00	
新城新农 19 私募 债		300,000,000.00				250,170,000.00	
旅游发展融资计 划 18 私募	272,100,000.00	267,300,000.00			15,800,000.00	300,000,000.00	
旅游发展 19 私募 债		507,300,000.00			7,000,000.00	523,600,000.00	26,145.00
浒溪 19 私募债 [注 2]		150,000,000.00				500,300,000.00	
非公开发行 2016 年公司债券（第 一期）	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	150,000,000.00	
非公开发行 2016 年公司债券（第 二期）	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00		
安吉县资产经营 有限公司 2015 年 私募债	500,000,000.00				500,000,000.00		

债券名称	期初余额	本期发行	合并范围变动增加	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	其中：1年内到期（万元）
安吉县资产经营有限公司2015年私募债二号	88,470,000.00				88,470,000.00		
合计	4,859,312,215.25	4,690,100,000.00	680,850,000.00	-7,184,139.55	3,591,970,000.00	6,631,108,075.70	67,875.00

[注1]：18、19 安吉专项债券为 7 年期固定利率债券，单利按年计息，附设后 5 年提前还本条款，即自债券存续期第 3 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2]：此部分债券同时由公司集团内部关联单位提供保证担保，情况详见本附注八之 4。

28. 长期应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,010,050,801.90	1,163,635,494.19
专项应付款	244,642,276.32	200,109,222.81
合计	2,254,693,078.22	1,363,744,717.00

(2) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
安吉县财政局	5,125,000.00	
皖江金融租赁有限公司		23,895,634.57
湖州市交通投资集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
中航国际租赁有限公司	265,876,112.05	109,699,160.95
永赢金融租赁有限公司	140,000,000.00	200,000,000.00
广州越秀融资租赁有限公司	217,345,494.12	140,000,000.00
浙江浙银金融租赁股份有限公司	71,445,733.50	137,774,068.11
华融金融租赁股份有限公司		212,266,630.56
国开发展基金有限公司	290,000,000.00	290,000,000.00
浙江国金融资租赁股份有限公司	156,735,877.86	
泰和融资租赁有限公司	50,000,000.00	
苏商融资租赁有限公司	50,020,000.00	
苏州国发融资租赁有限公司	66,680,000.00	
长江联合融资租赁有限公司	159,594,520.14	
青岛城乡建设租赁有限公司	63,329,552.30	
徽银金融租赁有限公司	222,563,642.93	
江苏华文融资租赁有限公司	60,000,000.00	
江苏金融租赁股份有限公司	74,334,869.00	
立根融资租赁(上海)有限公司	67,000,000.00	
合计	2,010,050,801.90	1,163,635,494.19

注：公司融资租赁借款余额中同时由公司集团内部关联单位提供保证担保，情况详见本附注八之4。

(3) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
竹子博览园项目专项资金	1,988,242.48		1,988,242.48		财政拨款
商合杭铁路专项资金	130,382,776.32			130,382,776.32	财政拨款
灵峰山景区改造提升一期工程中央资金	16,730,704.01		16,730,704.01		财政拨款
现代农业专项资金	51,007,500.00	26,962,000.00		77,969,500.00	财政拨款
财政基金投资专项资金		34,130,000.00		34,130,000.00	财政拨款
灵峰特色种苗精品园专项		1,160,000.00		1,160,000.00	财政拨款
竹子温室大棚建设项目专项		1,000,000.00		1,000,000.00	财政拨款
合计	200,109,222.81	63,252,000.00	18,718,946.49	244,642,276.32	/

29. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收长期租赁费	14,816,435.00	
减：一年内到期金额	383,580.00	
合计	14,432,855.00	

30. 实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额		备注
	投资金额	比例			投资金额	比例	
安吉县财政局	1,000,000,000.00	100%			1,000,000,000.00	100%	
合计	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00		

注：上述实收资本已经浙江新华会计师事务所有限公司验证，并于2009年6月30日出具浙新会验字[2009]095号《验资报告》。

31. 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	10,271,300,988.46	1,558,458,167.16	417,551,671.77	11,412,207,483.85
合计	10,271,300,988.46	1,558,458,167.16	417,551,671.77	11,412,207,483.85

说明：本期增加1,558,458,167.16元，其中：根据安吉县人民政府及县财政局有关文件划出股权减少子公司（详见附注六-4）中净资产为负数的影响增加96,821,594.58元，年内政府划转增加子公司（详见附注六-3）股权增加1,148,628,895.80元，无偿划入房屋及土地资产增加73,007,676.78元，其他拨款转入增加240,000,000.00元。

本期减少417,551,671.77元，其中：根据安吉县人民政府及县财政局有关文件划出股权减

少子公司（详见附注六-4）中净资产为正数的影响减少124,996,505.78元，年内政府无偿收回土地及水库资产等减少292,555,165.99元。

32. 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	107,048,128.33	15,328,423.19		122,376,551.52
合计	107,048,128.33	15,328,423.19		122,376,551.52

33. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	664,720,593.64	547,632,426.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	664,720,593.64	547,632,426.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	201,464,602.34	130,000,649.65
减：提取法定盈余公积	15,328,423.19	10,642,482.99
上缴国有资产收益		2,270,000.00
期末未分配利润	850,856,772.79	664,720,593.64

34. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	839,390,112.01	755,387,013.21	741,195,058.54	657,005,162.12
其他业务	145,199,728.09	27,318,698.48	82,944,314.30	20,223,319.27
合计	984,589,840.10	782,705,711.69	824,139,372.84	677,228,481.39

（2）主营业务（分类别）

类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土地业务板块	285,038,213.34	262,133,356.91	688,183,314.46	632,882,869.55
设施建设板块	476,136,164.26	437,875,222.49		
文化旅游业务	21,724,186.76	18,376,292.46	47,065,734.31	20,359,528.68
商品贸易业务	6,986,025.83	6,199,160.05		
融资担保业务	2,539,335.00	611,172.00	2,507,566.98	210,330.00
融资租赁业务	21,502,321.53	16,680,722.84		
矿产资源业务	13,562,921.84	3,280,076.39		
其他业务	11,900,943.45	10,231,010.07	3,438,442.79	3,552,433.89
合计	839,390,112.01	755,387,013.21	741,195,058.54	657,005,162.12

35. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,409,955.24	1,145,123.97
教育费附加及地方教育费附加	1,406,656.33	1,144,944.99
房产税	6,217,585.48	3,414,722.94
土地使用税	1,639,222.33	2,646,203.60
资源税	1,215,954.70	
印花税	1,651,952.73	242,516.03
综合基金	25,619.48	104,381.29
合计	13,566,946.29	8,697,892.82

36. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告及促销费	63,422.00	4,530,707.41
运输费		20,000.00
销售机构职工薪酬	1,354,300.70	3,065,768.39
销售机构业务费	29,751.90	179,860.93
销售机构折旧费	22,612.81	249.10
销售佣金		5,900,891.00
担保赔偿准备金	1,935,184.01	2,178,166.48
其他费用	657,578.36	244,843.80
合计	4,062,849.78	16,120,487.11

37. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公及会务费	3,040,549.97	1,154,200.62
交通及差旅费	1,679,920.04	1,182,876.38
聘请中介及咨询费	7,219,280.74	7,268,936.44
水电费	959,988.87	1,513,348.87
维修费	467,392.43	147,497.19
无形资产摊销	2,070,144.31	799,290.44
业务招待费	1,413,620.59	933,854.43
长期待摊费用摊销	805,280.14	253,890.31
折旧	8,423,775.09	6,587,590.07
职工薪酬	34,635,059.98	27,609,853.37
广告宣传费	3,129,716.14	831,874.81

项目	本期发生额	上期发生额
代管资产费用	5,520,531.81	5,417,489.70
其他	5,239,038.93	5,033,046.31
合计	74,604,299.04	58,733,748.94

38. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	113,706,230.62	198,593,572.37
减：利息收入	13,333,846.54	11,217,599.96
加：汇兑损失（减收益）	36,270.21	
加：手续费支出	1,492,118.56	181,558.64
加：其他融资费用	10,067,445.62	23,134,591.35
合计	111,968,218.47	210,692,122.40

39. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助计入[注]	200,785,935.15	285,688,336.23
政府补助退回		
合计	200,785,935.15	285,688,336.23

[注]：明细情况详见本附注五之 49。

40. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,941,860.16	43,467,250.03
投资理财产品收益	44,708.34	3,476,479.20
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	12,039,643.53	7,818,523.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	44,815.81	1,427,754.92
合计	30,071,027.84	56,190,007.78

41. 资产减值损失（损失以“-”填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	206,966.12	-58,434.80
其他应收款坏账损失	1,913,663.14	-34,348,706.77
应收代位追偿款坏账损失	4,183,394.82	-1,522,108.46
长期应收款坏账损失	-3,437,593.84	
合计	2,866,430.24	-35,929,250.03

42. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-441,051.71	-34,936.69
合计	-441,051.71	-34,936.69

43. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
林业资源补偿费收益	3,769,731.52	
无需支付的往来款收益	6,977,889.25	
其他	187,583.03	299,105.32
合计	10,935,203.80	299,105.32

44. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废毁损损失合计	1,403.25	406,028.72
其中：固定资产报废损失	1,403.25	406,028.72
捐赠赞助支出	15,200.00	160,000.00
赔偿款支出	1,201.30	106,209.80
无偿划拨资产	19,432,237.10	212,702.67
其他	2,598,414.52	9,857,829.83
合计	22,048,456.17	10,742,771.02

45. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,764,156.64	25,168,393.15
递延所得税费用	-128,750.28	-1,171,546.44
合计	15,635,406.36	23,996,846.71

46. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	12,660,304.38	13,419,204.96
经营性补贴收入	198,865,129.55	285,668,856.34
其他收入	128,204,661.69	62,885,688.27
收到长期租赁款	14,816,435.00	
收到保证金及担保业务追偿款	15,769,756.00	21,487,998.57
收到融资租赁业务本金	376,615.81	

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	2,554,255,681.53	2,236,735,095.42
合计	2,924,948,583.96	2,620,196,843.56

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	1,491,818.56	181,558.64
销售及管理费用	29,123,595.46	34,341,294.53
捐赠、滞纳金等其他支出	2,056,088.39	10,124,039.63
往来款项	424,499,541.67	1,130,753,339.15
支付保证金及担保业务追偿款	18,458,805.90	
支付融资租赁业务资产款	344,136,000.00	
合计	819,765,849.98	1,175,400,231.95

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
工程项目建设期间收益		10,724,411.44
收回工程项目保函保证金	39,930,000.00	
合计	39,930,000.00	10,724,411.44

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到项目资金	61,092,000.00	86,443,211.11
质押定期存单或保证金转回	460,346,894.87	287,228,057.40
融资租赁借款	1,791,000,000.00	886,000,000.00
股权划转合并范围变化增加的货币资金	339,770,522.92	68,981,375.89
收到财政局借款	5,125,000.00	
财政资本性投入拨款	240,000,000.00	
合计	2,897,334,417.79	1,328,652,644.40

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	406,643,673.09	300,474,507.74
定期存单质押增加	205,000,000.00	
其他融资费用	47,711,565.10	17,434,651.33
返还项目资金	16,730,704.01	
股权划转合并范围变化减少的货币资金	30,238,680.00	228,934,975.85

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司少数股权支付的现金		2,000,000.00
上缴国有资产收益		2,270,000.00
合计	706,324,622.20	551,114,134.92

47. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	204,215,497.61	124,140,285.06
加：资产减值准备	-2,866,430.24	35,929,250.03
投资性房地产累计折摊	19,679,603.58	19,097,770.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,686,414.06	10,445,499.50
无形资产摊销	3,193,460.59	997,413.05
长期待摊费用摊销	1,298,470.12	527,865.26
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)	441,051.71	34,936.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,403.25	406,028.72
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	123,773,676.24	221,728,163.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-30,071,027.84	-56,190,007.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-128,750.28	-1,171,546.44
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)	-697,168,549.30	-428,346,792.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	533,005,917.55	2,986,847,422.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,022,927,565.47	-1,950,232,305.18
其他	21,587,023.11	2,390,869.15
经营活动产生的现金流量净额	1,208,575,325.63	966,604,851.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,152,526,778.82	1,096,643,607.37
减：现金的期初余额	1,096,643,607.37	2,184,348,427.38

项目	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,055,883,171.45	-1,087,704,820.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并在本期支付的现金或现金等价物	51,562,209.25
其中：安吉城北机动车检测有限公司	1,864,409.25
安吉大石浪旅游发展有限公司、安吉大石浪观光索道有限公司	34,817,800.00
安吉杭湾市场发展有限公司	14,880,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	88,101.65
其中：安吉城北机动车检测有限公司	83,495.17
安吉大石浪旅游发展有限公司、安吉大石浪观光索道有限公司	4,063.85
安吉杭湾市场发展有限公司	542.63
加：以前期间发生的企业合并在本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	51,474,107.60

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,152,526,778.82	1,096,643,607.37
其中：库存现金	94,231.10	95,004.92
可随时用于支付的银行存款	2,152,432,547.72	1,096,548,602.45
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,152,526,778.82	1,096,643,607.37

48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,568,583,685.65	质押银行贷款、保函保证金等
存货	1,185,079,236.88	抵押银行贷款
其他流动资产（存出保证金）	30,678,982.44	对外担保
投资性房地产	130,684,485.04	抵押银行贷款
固定资产	115,592,261.90	抵押银行贷款
合计	3,030,618,651.91	/

49. 政府补助

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政基础设施建设补贴	与收益相关	188,056,800.00	其他收益	188,056,800.00
融资担保业务政府奖励资金	与收益相关	650,000.00	其他收益	650,000.00
日常税费减免及返还	与收益相关	1,920,805.60	其他收益	1,920,805.60
财政创客运营补助款	与收益相关	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
安吉县财政经济工作会议奖励	与收益相关	1,234,100.00	其他收益	1,234,100.00
县级就业创业服务指导站补助	与收益相关	50,000.00	其他收益	50,000.00
省级创业园建设补助款	与收益相关	180,000.00	其他收益	180,000.00
财政安洽会补贴	与收益相关	450,000.00	其他收益	450,000.00
广安青川扶贫招聘补贴	与收益相关	3,000.00	其他收益	3,000.00
中央外经贸发展专项资金补助	与收益相关	600,000.00	其他收益	600,000.00
县财政 2019 年外贸企业出口补助款	与收益相关	2,224,800.00	其他收益	2,224,800.00
县招商局招商补贴	与收益相关	946,000.00	其他收益	946,000.00
众创空间绩效考核奖励	与收益相关	300,000.00	其他收益	300,000.00
国家孵化器配套补助款	与收益相关	1,078,429.55	其他收益	1,078,429.55
县财政局商贸补助	与收益相关	92,000.00	其他收益	92,000.00
合计		200,785,935.15		200,785,935.15

附注六、合并范围的变更

1. 投资设立的子公司

名称	设立时间	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	持股比例 (%)
安吉县数字资产经营有限公司	2019 年 5 月 8 日	5,000.00	1,000.00	100
安吉国资商业管理有限公司[注]	2019 年 11 月 13 日	100.00		100
安吉两山双创股权投资合伙企业（有限合伙）	2019 年 3 月 5 日	10,000.00	2,329.2603	100
安吉国浩外贸服务有限公司	2019 年 3 月 12 日	1,000.00	100.00	51
安吉文旅酒店管理有限公司	2019 年 1 月 23 日	200.00	200.00	100
安吉文旅两山理论培训有限公司	2019 年 1 月 9 日	100.00	80.00	60
安吉两山国际旅行社有限公司	2019 年 1 月 9 日	400.00	320.00	60
安吉龙王山旅游发展有限公司[注]	2019 年 11 月 4 日	5,000.00		100
安吉竹韵光影文化有限公司	2019 年 11 月 19 日	2,000.00	1,200.00	80

[注]：截止2019年12月31日，公司及下属子公司尚未对该部分公司实缴出资。

2. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	备注
安吉城北机动车检测有限公司	2019 年 4 月	[注 1]	100.00	协议转让购入	[注 1]
安吉大石浪旅游发展有限公司	2019 年 2 月	[注 2]	100.00	股权拍卖购入	[注 2]
安吉大石浪观光索道有限公司	2019 年 2 月	[注 2]	100.00	股权拍卖购入	[注 2]
安吉杭湾市场发展有限公司	2019 年 11 月	[注 3]	100.00	协议转让购入	[注 3]

[注 1]: 根据公司与自然人郑达贤、顾翔签订的《股权转让协议》约定, 郑达贤、顾翔同意将其合计持有安吉城北机动车检测有限公司 100%股权转让给本公司, 股权转让价款参照相关评估报告, 最终确定转让价款为 1,864,409.25 元, 股权转让款于 2019 年 4 月支付完毕, 2019 年 4 月 11 日安吉城北机动车检测有限公司完成工商变更登记。

[注 2]: 2018 年 12 月 9 日公司下属子公司安吉文旅产业经营管理有限公司于安吉县人民法院网络司法拍卖平台, 公开拍得安吉大石浪旅游发展有限公司和安吉大石浪观光索道有限公司两家公司 100%股权, 总计支付拍卖价款 3,481.78 万元, 于 2019 年 1 月支付完毕。2019 年 1 月 12 日, 安吉县人民法院出具《民事裁定书》判定拍卖生效, 上述标的公司于 2019 年 2 月 25 日完成工商变更登记。

[注 3]: 根据公司下属子公司安吉紫梅实业有限公司 (以下简称紫梅实业公司) 与自然人潘万斌、孔令宝等四人签订的《股权转让协议》约定, 上述四人同意将其合计持有安吉杭湾市场发展有限公司 100%股权转让紫梅实业公司, 股权转让价款参照相关评估报告确定为 1,488 万元, 紫梅实业公司已于 2019 年 10 月支付完毕上述股权转让款, 2019 年 11 月 20 日安吉杭湾市场发展有限公司完成工商变更登记。

(2) 合并成本

合并成本	安吉城北机动车检测有限公司	安吉大石浪旅游发展有限公司、安吉大石浪观光索道有限公司	安吉杭湾市场发展有限公司
一现金	1,864,409.25	34,817,800.00	14,880,000.00
一非现金资产公允价值			
合并成本合计	1,864,409.25	34,817,800.00	14,880,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	1,864,409.25	34,817,800.00	14,880,000.00
商誉			

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	安吉城北机动车检测有限公司	安吉大石浪旅游发展有限公司、安吉大石浪观光索道有限公司	安吉杭湾市场发展有限公司
	购买日公允价值	购买日公允价值	购买日公允价值
资产:			

项目	安吉城北机动车检测有限公司	安吉大石浪旅游发展有限公司、安吉大石浪观光索道有限公司	安吉杭湾市场发展有限公司
	购买日公允价值	购买日公允价值	购买日公允价值
货币资金	83,495.17	4,063.85	542.63
应收款项	1,006,924.92		
固定资产	85,234.15	34,817,800.00	14,879,457.37
无形资产	705,017.53		
小计	1,880,671.77	34,821,863.85	14,880,000.00
负债：			
应付款项	16,262.52	4,063.85	
小计	16,262.52	4,063.85	
净资产	1,864,409.25	34,817,800.00	14,880,000.00
减：少数股东权益			
取得的净资产	1,864,409.25	34,817,800.00	14,880,000.00

[注]：上述收购公允价值主要参照收购相关的评估报告书或公开拍卖价，并考虑评估基准日与购买日之间形成的净资产变动，综合确定相关股权的公允价值。

3. 政府划转股权所增加的子公司

子公司	股权划转基准日	划转的股权比例（%）	备注
安吉林业发展有限公司	2019年1月1日	100.00	[注1]
安吉盛兴林业开发有限公司	2019年1月1日	61.00	安吉林业发展有限公司之子公司
安吉县绿色长廊建设有限责任公司	2019年1月1日	100.00	[注1]
浙江合港建设有限公司	2019年6月30日	100.00	[注2]
安吉梅溪城镇建设开发有限公司	2019年6月30日	100.00	[注2]
安吉临溪贸易有限公司	2019年6月30日	100.00	[注2]
浙江天子湖实业投资有限公司	2019年6月30日	100.00	[注3]
安吉融创科技有限公司	2019年6月30日	100.00	浙江天子湖实业投资有限公司之子公司
安吉天子湖矿业有限公司	2019年6月30日	80.00	
安吉天湖彭润土经营有限公司	2019年6月30日	92.00	

[注1]：根据安吉县人民政府办公室公文处理简复单（安政办简复2018第239号）及安吉县财政局《关于变更安吉林业发展有限公司等3家公司出资人的通知》（安财资产[2018]297号）等相关文件规定，将安吉林业发展有限公司、安吉县绿色长廊建设有限责任公司的股权划拨给本公司持有，并明确划转基准日为2019年1月1日。

[注2]：根据安吉县人民政府《关于同意示范区安吉分区平台公司重组方案的批复》（安政函[2019]27号）、安吉县财政局《关于同意浙江兴港建设有限公司等4家公司股权无偿划转的批

复》（安财资产〔2019〕120号）等文件，同意将上述4家公司100%股权划拨给本公司之子公司安吉紫梅实业有限公司持有，并明确划转基准日为2019年6月30日。

[注3]：根据安吉县人民政府《关于同意示范区安吉分区平台公司重组方案的批复》（安政函〔2019〕27号）、安吉县财政局《关于同意浙江天子湖实业投资有限公司等五家公司股权无偿划转的批复》（安财资产〔2019〕112号）等文件规定，将湖州市际承接产业转移示范区安吉分区管理委员会持有天子湖实业公司100%的股权无偿划转给本公司持有，并明确划转基准日为2019年6月30日。

4. 政府划转股权所减少的子公司

子公司	股权划转基准日	划转的股权比例（%）	备注
安吉文旅投资有限公司	2019年1月1日	100.00	[注1]
安吉簕竹旅游发展有限公司	2019年1月1日	100.00	安吉文旅投资有限公司之子公司
安吉两山创旅实业投资有限公司	2019年1月1日	100.00	
安吉竹子博览园有限责任公司	2019年1月1日	76.58	[注2]
安吉县大竹海旅游有限公司	2019年1月1日	100.00	[注2]
安吉县龙王山林业发展有限公司	2019年1月1日	100.00	[注3]
安吉国宏建设有限公司	2019年12月31日	100.00	[注4]

[注1]：根据安吉县人民政府办公室公文处理简复单（安政办简复2018第237号）、安吉县财政局《关于文旅投资股权变更的通知》（安财资产〔2018〕292号）等文件规定，将安吉文旅投资有限公司的股东由公司之子公司安吉县文化旅游投资发展集团有限公司变更为浙江安吉两山振兴旅游投资发展有限公司，并明确此次股权划转基准日为2019年1月1日。

[注2]：根据安吉县人民政府《关于同意浙江安吉两山振兴旅游投资发展有限公司作为安吉县乡村振兴建设实施主体的批复》（安政函〔2018〕56号）、安吉县财政局《关于安吉竹子博览园等公司股权无偿划拨的通知》（安财资产〔2018〕298号）等文件规定，将公司持有的安吉竹子博览园有限责任公司76.58%股权、安吉县林业局营业总站持有的20.19%股权无偿划拨给安吉文旅投资有限公司；将公司之子公司安吉旅游发展有限公司持有的安吉县大竹海旅游有限公司100%股权无偿划拨给安吉文旅投资有限公司，并明确划转基准日为2019年1月1日。

[注3]：根据安吉县人民政府《关于同意安吉县旅游发展有限公司重组方案的批复》（安政函〔2019〕28号）以及安吉县财政局《关于剥离安吉县龙王山林业发展有限公司股权的通知》等文件规定，将公司之子公司安吉县旅游发展有限公司持有的安吉县龙王山林业发展有限公司100%股权进行无偿剥离，并明确剥离基准日为2019年1月1日。

[注4]：根据安吉县人民政府办公室公文处理简复单（安政办简复2019第245号）等文件规定，将公司之子公司安吉国瑞建设有限公司持有的安吉国宏建设有限公司100%股权无偿划拨给安吉县财政局，并明确划转基准日为2019年12月31日。

5. 清算注销减少的子公司

子公司	注销日期
安吉国衡会计服务有限公司	2019年1月2日
浙江安之盈资产管理有限公司	2019年7月16日

说明：注销日期均为各子公司清算完毕银行销户日。

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安吉国正机动车检测有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	机动车检测服务。	100.00		投资设立
安吉国通铁路投资有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	铁路建设投资，实业投资。	100.00		投资设立
安吉城北机动车检测有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	机动车尾气检测、机动车检测。	100.00		非同一控制下收购
安吉县数字资产经营有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	计算机软硬件开发销售、互联网及相关数据信息技术服务等	100.00		投资设立
安吉国资商业管理有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	商业运营管理、租赁、商务服务及商业百货零售等	100.00		投资设立
安吉国瑞建设有限公司[注]	浙江安吉县	浙江安吉县	基础设施建设，土地综合开发利用	100.00		股权划转
安吉县现代农业科技投资发展有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	现代农业项目投资、土地开发投资管理，农村基础设施建设、投资等	100.00		投资设立
安吉百润新农村建设有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	新农村建设项目的投资和综合开发	100.00		股权划转
安吉国兴建设有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	基础设施建设，土地综合开发利用、拆迁服务、保障房建设	100.00		股权划转
安吉县林业产业管理有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	林业规划、林业综合开发等	100.00		投资设立
安吉林业发展有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	森林资源培育、开发林业观光，旅游产品销售等		100.00	股权划转
安吉盛兴林业开发有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	毛竹培育、种植及相关制品销售等		61.00	股权划转
安吉县绿色长廊建设有限责任公司	浙江安吉县	浙江安吉县	苗木培育、销售、绿化工程承建		100.00	股权划转
安吉县产业投资发展集团有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	国有资产经营投资管理、股权投资等	100.00		投资设立
安吉县国信融资担保有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	融资性担保业务		100.00	投资设立
安吉县国风产业基金管理有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	产业基金投资与管理。		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安吉两山双创股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江安吉县	浙江安吉县	股权投资、股权投资基金		100.00	投资设立
安吉国融创业投资有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	创业投资、管理咨询		100.00	投资设立
浙江安吉国合资产管理有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	资产管理、投资管理		100.00	投资设立
浙江两山投资管理有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	投资管理、股权管理		100.00	投资设立
浙江两山融资租赁有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	融资租赁业务		85.00	投资设立
浙江安吉追梦投资有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	实业投资、物业租赁、酒店管理		100.00	股权划转
安吉雷博人力资源服务有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	人事代理及相关服务		100.00	股权划转
安吉国浩外贸服务有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	货物和技术进出口业务等		51.00	投资设立
安吉县文化旅游投资发展集团有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	旅游资产的管理开发与设施建设等	100.00		投资设立
安吉文旅产业经营管理有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	酒店管理、旅行社服务等		100.00	投资设立
安吉绿园国际旅行社有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	旅游服务		100.00	股权划转
安吉大石浪旅游发展有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	旅游景点及游览设施的经营等		100.00	非同一控制下收购
安吉大石浪观光索道有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	旅游客运索道项目建设服务等		100.00	非同一控制下收购
安吉文旅酒店管理有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	酒店经营管理、旅游项目开发等		100.00	投资设立
安吉文旅两山理论培训有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	培训、讲解及住宿、会展服务等		60.00	投资设立
安吉两山国际旅行社有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	旅游服务		60.00	投资设立
安吉龙王山旅游发展有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	文化旅游项目与产品的开发与经营管理等		100.00	投资设立
安吉竹韵光影文化有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	群众文体活动		80.00	投资设立
安吉文旅资产管理有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	资产管理、物业管理		100.00	投资设立
安吉银竹旅游集散有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	旅游项目的策划与服务		100.00	投资设立
安吉文旅规划研究有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	文化旅游项目开发、建设与管理		100.00	投资设立
安吉文旅科技有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	旅游网络信息系统平台开发与建设		100.00	投资设立
浙江天子湖实业投资有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	实业投资及基础设施建设等	100.00		股权划转

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江天昊建设发展有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	基础设施建设及土地整理等。		100.00	股权划转
安吉县天子湖新农村建设开发有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	基础设施建设, 园区规划、土地整理, 农业开发, 旅游开发等。		100.00	股权划转
安吉新城新农村综合开发有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	农村基础设施建设、农村宅基地整理, 农业综合开发。		100.00	股权划转
安吉融创科技有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	膨润土、网络科技、计算机软硬件技术开发咨询服务, 资产及投资管理等		100.00	股权划转
安吉天子湖矿业有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	膨润土露天开采及相关原料销售等		80.00	股权划转
安吉天湖膨润土经营有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	精制膨润土加工、销售		92.00	股权划转
安吉紫梅实业有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	基础设施建设及土地整理等。	100.00		股权划转
安吉兴梅绿化工程有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	绿化苗木种植、批发、零售。园林绿化工程、道路绿化工程; 茶叶种植; 毛竹培育		100.00	股权划转
浙江兴港建设有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	市政基础设施建设、园区规划及土地整理等		100.00	股权划转
浙江合港建设有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	基础设施建设管理、园区及农业开发等		100.00	股权划转
安吉梅溪镇建设开发有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	城乡基础设施建设及土地整理		100.00	股权划转
安吉临溪贸易有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	五金电器及农产品贸易等		100.00	股权划转
安吉杭湾市场发展有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	摊位出租、出售及相关服务		100.00	非同一控制下收购
安吉县旅游发展有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	景区景点投资经营; 旅游资源开发; 旅游商品开发经营。	100.00		股权划转
浙江安吉浒溪生态园发展有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	市政建设、土地整理、房地产开发经营、旅游景区开发等。		100.00	股权划转、股权转让
浙江安吉祥禾绿化工程有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	城镇绿化苗、经济林苗、花卉、竹苗、盆景种植、批发、零售		100.00	投资设立
安吉航空服务有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	航空地面服务。旅游产品开发、销售。提供旅游交通服务。		100.00	股权划转
安吉竹峰旅游开发有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	房屋拆迁服务。		100.00	股权划转
安吉灵溪贸易有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	文教、工美、体育和娱乐用品制造		100.00	购买
安吉七彩灵峰旅游开发有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	灵峰山旅游资源的开发, 旅游项目建设, 旅游商品的开发和经营等。		100.00	投资设立
安吉七彩灵峰建设发展有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	基础设施建设施工, 房屋拆迁, 土地整理及景区建设。		100.00	投资设立

[注]:安吉国瑞建设有限公司(以下简称国瑞公司)章程登记股东为安吉国有资本投资运营有限公司和国开发展基金有限公司,两者出资金额分别为10.5亿元(占注册资本的78.36%)

和2.9亿元（占注册资本的21.64%）。根据2016年国开发展基金有限公司和安吉县财政局（原国瑞公司股东）签订的《国开发展基金投资合同》约定，上述2.9亿元投资款附有回购业务，回购期限为17年，年化收益率为1.2%，该项业务实际为一项融资业务。

根据上述资料，公司实际拥有国瑞公司100%的表决权，国开发展基金有限公司投资款2.9亿元系公司一项长期融资业务。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
浙江两山融资租赁有限公司	15.00	-240,471.79		25,220,193.93
安吉竹韵光影文化有限公司	20.00			2,400,000.00
安吉天子湖矿业有限公司	20.00	2,508,345.24	1,481,374.27	24,641,625.50

2. 在联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安吉景溪置业有限公司	浙江安吉县	浙江安吉县	房地产开发	40		权益法核算

（2）重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	安吉景溪置业有限公司	安吉景溪置业有限公司
流动资产	1,375,573,823.05	1,242,236,515.92
非流动资产	164,567,487.05	41,922,750.11
资产合计	1,540,141,310.10	1,284,159,266.03
流动负债	1,015,870,597.46	881,688,255.37
非流动负债	154,280,000.00	
负债合计	1,170,150,597.46	881,688,255.37
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	369,990,712.64	402,471,010.66
持股比例	40%	40%
按持股比例计算的净资产份额	147,996,285.06	160,988,404.26
调整事项：		
-商誉		
-内部交易未实现利润		
-其他（原制度下股权投资差额）	13,524,000.00	13,524,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	161,520,285.06	174,512,404.26

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	安吉景溪置业有限公司	安吉景溪置业有限公司
一营业收入	159,891,464.70	680,541,671.08
一净利润	45,519,702.00	110,091,659.08
一其他综合收益		
一综合收益总额	45,519,702.00	110,091,659.08

(3) 不重要联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	321,890.49	587,911.13
下列各项填列按持股比例计算的合计数	-266,020.64	-569,413.60
一净利润	-266,020.64	-569,413.60
一其他综合收益		
一综合收益总额	-266,020.64	-569,413.60

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
安吉县财政局	100	100	安吉县人民政府

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七之3。

4. 期末公司及关联方之间相互提供的担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉国瑞建设有限公司	220,000,000.00	2017年4月	2027年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	500,000,000.00	2017年5月	2025年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天子湖实业投资有限公司	477,970,000.00	2017年12月	2021年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天昊建设发展有限公司	250,170,000.00	2019年5月	2020年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉新城新农村综合开发有限公司	394,000,000.00	2018年6月	2021年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	357,840,000.00	2019年5月	2021年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	21,000,000.00	2019年12月	2021年12月	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉新城新农村综合开发有限公司	139,390,000.00	2019年8月	2021年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉七彩灵峰建设发展有限公司	305,000,000.00	2016年11月	2021年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉七彩灵峰建设发展有限公司	300,000,000.00	2016年6月	2022年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉七彩灵峰建设发展有限公司	270,000,000.00	2016年8月	2024年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江兴港建设有限公司	548,320,000.00	2014年12月	2022年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉国瑞建设有限公司	275,000,000.00	2016年7月	2024年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉七彩灵峰旅游开发有限公司	175,000,000.00	2017年11月	2020年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江兴港建设有限公司	300,000,000.00	2016年9月	2021年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天昊建设发展有限公司	100,000,000.00	2016年6月	2020年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	200,000,000.00	2017年10月	2022年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	83,340,000.00	2019年5月	2024年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县天子湖新农村建设开发有限公司	143,000,000.00	2015年9月	2027年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	229,245,546.79	2019年11月	2022年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天昊建设发展有限公司	250,000,000.00	2016年3月	2020年2月	是
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	250,000,000.00	2018年10月	2020年4月	是
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江合港建设有限公司	165,200,000.00	2019年11月	2021年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	148,000,000.00	2016年1月	2021年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天昊建设发展有限公司	122,000,000.00	2016年1月	2021年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	200,000,000.00	2017年5月	2022年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	170,000,000.00	2017年3月	2021年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	137,774,068.11	2018年10月	2021年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	180,000,000.00	2019年5月	2024年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	140,000,000.00	2018年10月	2023年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天昊建设发展有限公司	20,000,000.00	2019年5月	2020年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	100,000,000.00	2019年12月	2022年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	142,800,000.00	2019年9月	2021年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天子湖实业投资有限公司	147,580,000.00	2019年3月	2021年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	109,699,160.95	2018年7月	2023年7月	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	131,188,782.76	2019年9月	2023年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天子湖矿业有限公司	90,000,000.00	2017年4月	2020年4月	是
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江兴港建设有限公司	50,000,000.00	2015年9月	2020年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉洙溪生态园发展有限公司	150,000,000.00	2019年9月	2021年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县天子湖新农村建设开发有限公司	23,895,634.57	2015年9月	2020年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	91,806,913.00	2019年5月	2024年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	100,000,000.00	2018年2月	2023年2月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	100,000,000.00	2017年4月	2022年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江兴港建设有限公司	90,000,000.00	2016年11月	2021年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天子湖实业投资有限公司	100,000,000.00	2019年11月	2024年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉兴梅绿化工程有限公司	81,449,896.54	2019年3月	2024年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	75,000,000.00	2019年4月	2022年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉紫梅实业有限公司	100,000,000.00	2019年7月	2022年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天子湖实业投资有限公司	100,000,000.00	2019年12月	2024年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江合港建设有限公司	63,990,011.19	2019年5月	2024年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天子湖实业投资有限公司	80,000,000.00	2019年10月	2023年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江天昊建设发展有限公司	180,510,000.00	2018年10月	2020年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江兴港建设有限公司	50,000,000.00	2017年8月	2022年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县旅游发展有限公司	45,000,000.00	2019年6月	2024年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县现代农业科技投资发展有限公司	29,500,000.00	2019年11月	2024年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉七彩灵峰建设发展有限公司	29,000,000.00	2016年6月	2022年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉国正机动车检测有限公司	9,000,000.00	2018年3月	2021年3月	否
安吉国瑞建设有限公司	安吉县国有资本投资运营有限公司	68,805,936.93	2019年3月	2024年3月	否
浙江兴港建设有限公司、安吉梅溪镇建设开发有限公司	安吉兴梅绿化工程有限公司	60,000,000.00	2019年5月	2020年5月	否
浙江天子湖实业投资有限公司	安吉天子湖矿业有限公司	120,000,000.00	2019年2月	2022年2月	否
浙江天子湖实业投资有限公司	安吉天湖膨润土经营有限公司	79,680,000.00	2019年12月	2020年12月	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
浙江天昊建设发展有限公司、安吉新城新农村综合开发有限公司、安吉天湖彭润土经营有限公司	浙江天子湖实业投资有限公司	134,900,000.00	2018年11月	2021年7月	否
浙江天昊建设发展有限公司	浙江天子湖实业投资有限公司	183,920,884.00	2018年11月	2027年1月	否
安吉新城新农村综合开发有限公司	浙江天昊建设发展有限公司	60,000,000.00	2019年3月	2020年3月	是
安吉县旅游发展有限公司	安吉七彩灵峰建设发展有限公司	324,911,583.33	2016年12月	2021年12月	否
安吉县旅游发展有限公司	安吉七彩灵峰旅游开发有限公司	245,400,000.00	2014年12月	2029年12月	否
安吉县旅游发展有限公司	安吉七彩灵峰旅游开发有限公司	163,600,000.00	2014年12月	2029年12月	否
安吉县旅游发展有限公司	浙江兴港建设有限公司	88,000,000.00	2016年3月	2020年12月	否
安吉县旅游发展有限公司	浙江兴港建设有限公司	11,000,000.00	2016年3月	2020年12月	否
安吉县旅游发展有限公司	安吉竹峰旅游开发有限公司	17,500,000.00	2017年1月	2020年1月	是
安吉县旅游发展有限公司	浙江安吉样禾绿化工程有限公司	16,500,000.00	2017年1月	2020年1月	是
合计		10,916,888,418.17			

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应收账款	安吉县财政局	27,878.22	
其他应收款	安吉景溪置业有限公司		40,000,000.00
其他应收款	安吉县财政局	197,268,438.78	
预收款项	安吉县财政局	587,723,483.20	4,315,638.36
其他应付款	安吉县财政局		416,026,617.75
长期应付款	安吉县财政局	5,125,000.00	

附注九、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2019年12月31日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

2. 或有事项

(1) 截止2019年12月31日，本公司及子公司（不含安吉县国信融资担保有限公司）为其他单位的借款提供担保情况如下：

担保单位名称	被担保单位名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城市建设发展有限公司	1,527,980,000.00	2016年1月	2028年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉绿涛现代农林发展有限公司	845,000,000.00	2019年8月	2036年7月	否

担保单位名称	被担保单位名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县水利建设发展总公司（安吉县凤凰水库建设开发总公司）	380,000,000.00	2015年2月	2033年2月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉修竹绿化工程有限公司	921,600,000.00	2017年1月	2022年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城西北开发有限公司	1,000,000,000.00	2017年9月	2022年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉交通运输发展有限公司	100,000,000.00	2016年11月	2022年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城市建设投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2019年6月	2024年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	649,183,300.00	2016年9月	2026年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城西北开发有限公司	688,000,000.00	2016年7月	2022年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉国源水务有限公司	650,000,000.00	2015年7月	2024年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉两山振兴旅游投资发展有限公司	610,000,000.00	2019年5月	2039年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉两山振兴旅游投资发展有限公司	513,000,000.00	2019年3月	2039年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	225,000,000.00	2016年7月	2021年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城市建设发展有限公司	500,000,000.00	2016年3月	2021年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉交通运输发展有限公司	450,000,000.00	2016年1月	2021年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉交通运输发展有限公司	450,000,000.00	2019年11月	2024年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉国控建设发展集团有限公司	370,000,000.00	2018年4月	2021年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	39,000,000.00	2018年4月	2021年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	200,000,000.00	2016年12月	2021年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	400,000,000.00	2019年11月	2021年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天赋城乡开发建设有限公司	263,250,000.00	2016年9月	2026年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉国源水务安装工程有限公司	372,500,000.00	2015年11月	2030年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江省安吉经济发展总公司	78,750,400.00	2017年6月	2021年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉交通运输发展有限公司	208,550,000.00	2017年1月	2021年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	350,000,000.00	2019年11月	2021年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉七彩灵峰农业发展有限公司	93,200,000.00	2015年10月	2030年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉七彩灵峰农业发展有限公司	93,200,000.00	2015年10月	2025年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉临港经济区开发建设总公司	340,000,000.00	2017年1月	2024年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉修竹绿化工程有限公司	41,250,000.00	2016年4月	2020年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	国诚融资租赁（浙江）有限公司	288,000,000.00	2016年5月	2021年5月	否

担保单位名称	被担保单位名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	250,000,000.00	2018年11月	2023年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	200,000,000.00	2016年9月	2021年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	300,000,000.00	2016年7月	2021年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	300,000,000.00	2016年10月	2021年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	225,000,000.00	2016年7月	2021年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉国控建设发展集团有限公司	200,000,000.00	2016年9月	2021年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉修竹绿化工程有限公司	300,000,000.00	2016年6月	2021年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉国控建设发展集团有限公司	300,000,000.00	2016年4月	2021年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉国控建设发展集团有限公司	300,000,000.00	2016年10月	2021年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城西北开发有限公司	330,000,000.00	2017年3月	2021年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉广和建设有限公司	269,000,000.00	2018年1月	2021年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江省安吉经济发展总公司	300,000,000.00	2016年4月	2121年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	288,000,000.00	2016年9月	2026年9月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉两山振兴旅游投资发展有限公司	270,000,000.00	2019年2月	2039年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县大竹海旅游有限公司	218,468,680.52	2018年6月	2026年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城西北开发有限公司	220,000,000.00	2016年7月	2021年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天赋城乡开发建设有限公司	123,044,800.00	2018年3月	2023年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉七彩灵峰农业发展有限公司	204,000,000.00	2019年12月	2024年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天赋城乡开发建设有限公司	100,000,000.00	2018年1月	2023年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉国控建设发展集团有限公司	110,000,000.00	2018年2月	2020年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城西北开发有限公司	200,000,000.00	2019年12月	2024年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城西北开发有限公司	176,000,000.00	2019年4月	2023年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	155,000,000.00	2017年12月	2020年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉经典资产管理集团有限公司	253,400,000.00	2018年1月	2028年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天赋城乡开发建设有限公司	140,000,000.00	2018年6月	2023年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天赋城乡开发建设有限公司	71,141,500.00	2017年12月	2020年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉七彩灵峰林业发展有限公司	190,000,000.00	2015年12月	2023年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉修竹绿化工程有限公司	200,000,000.00	2019年12月	2024年12月	否

担保单位名称	被担保单位名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县交通投资发展集团有限公司	94,921,800.00	2018年3月	2023年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县新农村建设发展总公司	70,000,000.00	2015年11月	2020年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉修竹绿化工程有限公司	120,000,000.00	2017年1月	2022年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	150,000,000.00	2016年12月	2021年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉交通运输发展有限公司	109,267,400.00	2018年3月	2023年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城西北开发有限公司	150,000,000.00	2018年10月	2023年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	150,000,000.00	2019年11月	2024年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉清泉污水处理有限公司	78,073,800.00	2018年8月	2022年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉清泉污水处理有限公司	110,000,000.00	2019年1月	2020年1月	是
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江省安吉经济发展总公司	120,000,000.00	2017年1月	2022年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县绿洲新农村建设有限公司	100,000,000.00	2016年3月	2021年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉长运汽车运输有限公司	100,000,000.00	2019年12月	2022年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉长运汽车运输有限公司	100,000,000.00	2019年12月	2022年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	74,990,000.00	2016年12月	2021年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	69,270,000.00	2016年7月	2021年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉临港经济区开发建设总公司	82,150,000.00	2017年1月	2022年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县天子湖农业综合开发有限公司	82,130,000.00	2017年4月	2022年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县天子湖农业综合开发有限公司	82,130,000.00	2017年1月	2022年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县天子湖农业综合开发有限公司	95,000,000.00	2017年1月	2021年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉国控建设发展集团有限公司	90,000,000.00	2016年3月	2021年3月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉国源水务有限公司	16,006,254.00	2015年8月	2020年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天赋城乡开发建设有限公司	40,000,000.00	2019年12月	2024年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉阳光土地整理有限公司	77,500,000.00	2019年5月	2020年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉修竹绿化工程有限公司	70,000,000.00	2019年3月	2020年3月	是
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉绿涛现代农林发展有限公司	59,000,000.00	2019年6月	2021年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	23,590,000.00	2016年4月	2021年4月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县中医院	60,000,000.00	2015年8月	2020年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉修竹绿化工程有限公司	36,660,000.00	2016年10月	2021年10月	否

担保单位名称	被担保单位名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉临港经济区开发建设总公司	36,770,000.00	2016年10月	2021年10月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉临港经济区开发建设总公司	41,060,000.00	2017年2月	2022年2月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县城西北开发有限公司	30,000,000.00	2017年5月	2024年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉交通运输发展有限公司	30,000,000.00	2015年12月	2020年12月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	47,500,000.00	2019年11月	2020年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县孝丰企业发展有限公司	40,500,000.00	2017年6月	2020年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县新农村建设发展总公司	16,660,000.00	2016年1月	2021年1月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天荒坪红土地农业开发有限公司	30,000,000.00	2019年11月	2020年11月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天荒坪休闲旅游开发有限公司	9,500,000.00	2017年4月	2020年4月	是
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县上墅乡基础设施建设有限公司	9,500,000.00	2017年2月	2020年2月	是
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县大竹海旅游有限公司	13,500,000.00	2016年6月	2020年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉竹赋农业开发有限公司	29,000,000.00	2019年7月	2022年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天荒坪休闲旅游开发有限公司	26,000,000.00	2019年8月	2022年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉上墅慢之旅旅游发展有限公司	22,500,000.00	2017年2月	2020年2月	是
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县妇幼保健院	21,000,000.00	2015年8月	2020年8月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	12,860,000.00	2016年7月	2021年7月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天赋城乡开发建设有限公司	17,000,000.00	2016年6月	2021年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县天荒坪镇港口村股份经济合作社	7,000,000.00	2015年7月	2020年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉县天荒坪镇余村股份经济合作社	7,000,000.00	2015年6月	2020年6月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉天荒坪休闲旅游开发有限公司	5,000,000.00	2019年5月	2020年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	安吉上墅现代农业发展有限公司	3,750,000.00	2017年3月	2020年3月	是
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉两山振兴旅游投资发展有限公司	154,573,500.00	2019年2月	2039年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉两山振兴旅游投资发展有限公司	137,517,300.00	2019年3月	2039年5月	否
安吉县国有资本投资运营有限公司	浙江安吉两山振兴旅游投资发展有限公司	131,789,000.00	2019年5月	2039年5月	否
安吉紫梅实业有限公司	安吉县五鑫基础设施建设有限公司	45,000,000.00	2019年9月	2020年9月	否
安吉紫梅实业有限公司	浙江安吉国控建设发展集团有限公司	67,500,000.00	2016年3月	2020年3月	是
安吉梅溪镇建设开发有限公司	安吉昆铜湿地投资有限公司	58,000,000.00	2019年6月	2020年6月	否
安吉县旅游发展有限公司	国诚融资租赁（浙江）有限公司	315,000,000.00	2016年5月	2021年5月	否

担保单位名称	被担保单位名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
安吉县旅游发展有限公司	安吉县城市建设投资集团有限公司	300,000,000.00	2018年10月	2023年10月	否
安吉县旅游发展有限公司	浙江安吉国控建设发展集团有限公司	85,000,000.00	2016年3月	2020年12月	否
安吉县旅游发展有限公司	安吉山水灵峰休闲农业发展有限公司	100,000,000.00	2017年1月	2022年12月	否
安吉县旅游发展有限公司	安吉七彩灵峰乡村旅游投资有限公司	90,000,000.00	2019年10月	2020年10月	否
安吉县旅游发展有限公司	安吉七彩灵峰林业发展有限公司	50,000,000.00	2019年3月	2020年3月	否
安吉国瑞建设有限公司	安吉国宏建设有限公司	15,000,000.00	2019年10月	2020年10月	否
浙江天昊建设发展有限公司	浙江安吉高速公路有限公司	100,000,000.00	2019年11月	2022年11月	否
浙江天子湖实业投资有限公司	安吉天子湖农业综合开发有限公司	50,000,000.00	2019年12月	2024年12月	否
合计		24,406,687,734.52			

(2) 其他担保事项

截止2019年12月31日，子公司安吉县国信融资担保有限公司在保业务128笔，在保责任金额合计为19,193.00万元。

附注十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

截止2019年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	330,000.00	100.00			330,000.00
其中：账龄组合					
其他组合	330,000.00	100.00			330,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	330,000.00	/			330,000.00

(续表)

类别	期初余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	330,000.00	100.00			330,000.00
其中：账龄组合					
其他组合	330,000.00	100.00			330,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	330,000.00	/			330,000.00

(2) 期末应收账款余额情况

债务人名称	欠款金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
安吉县国土资源储备与交易中心	330,000.00	3年以上	100.00
合计	330,000.00	/	100.00

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	599,905.48	
其他应收款	5,675,169,415.66	7,064,072,682.80
合计	5,675,769,321.14	7,064,072,682.80

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	599,905.48	
合计	599,905.48	

(3) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	5,763,437,999.07	100.00	88,268,583.41	1.53	5,675,169,415.66
其中：账龄组合	136,778,583.41	2.37	88,268,583.41	64.53	48,510,000.00

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其他组合	5,626,659,415.66	97.63			5,626,659,415.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,763,437,999.07	/	88,268,583.41	/	5,675,169,415.66

(续表)

类别	期初余额				
	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	7,144,914,352.62	100.00	80,841,669.82	1.13	7,064,072,682.80
其中：账龄组合	81,579,620.62	1.14	80,841,669.82	99.10	737,950.80
其他组合	7,063,334,732.00	98.86			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,144,914,352.62	/	80,841,669.82	/	7,064,072,682.80

组合中，按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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	49,000,000.00	490,000.00	1.00			
1~2年						
2~3年				1,229,918.00	491,967.20	40.00
3年以上	87,778,583.41	87,778,583.41	100.00	80,349,702.62	80,349,702.62	100.00
合计	136,778,583.41	88,268,583.41	64.53	81,579,620.62	80,841,669.82	99.10

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,428,880.79 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

③ 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
安吉美丽乡村建设发展总公司	往来	1,758,000,000.00	3年以上	30.50
浙江经济开发区管理委员会	往来	833,000,000.00	1年以内 300,000,000.00、 1-2年 533,000,000.00	14.45

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
浙江安吉两山振兴旅游投资发展有限公司	往来	668,520,000.00	1年以内	11.60
安吉竹子博览园有限责任公司	往来	320,000,000.00	1-2年 240,000,000.00、 2-3年 80,000,000.00	5.55
安吉县民生村镇建设有限公司	往来	200,000,000.00	1年以内	3.47
合计	/	3,779,520,000.00	/	65.57

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,145,034,291.77		7,145,034,291.77	6,626,805,440.60		6,626,805,440.60
合计	7,145,034,291.77		7,145,034,291.77	6,626,805,440.60		6,626,805,440.60

对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安吉竹子博览园有限责任公司	9,123,157.98		9,123,157.98			
安吉县旅游发展有限公司	392,340,343.04			392,340,343.04		
安吉国正机动车检测有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安吉国衡会计服务有限公司	100,000.00			100,000.00		
安吉国通铁路投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江天昊建设发展有限公司	659,375,894.50		659,375,894.50			
安吉新城新农村综合开发有限公司	869,609,660.04		869,609,660.04			
浙江兴港建设有限公司	605,828,754.19		605,828,754.19			
安吉紫梅实业有限公司	1,079,724,291.72	605,828,754.19		1,685,553,045.91		
安吉县产业投资发展集团有限公司	502,113,000.00			502,113,000.00		
安吉县文化旅游投资发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安吉县现代农业科技投资发展有限公司	30,000,000.00	15,000,000.00		45,000,000.00		
安吉国瑞建设有限公司	2,348,590,339.13			2,348,590,339.13		
安吉城北机动车检测有限公司		1,864,409.25		1,864,409.25		
浙江天子湖实业投资有限公司		2,029,473,154.44		2,029,473,154.44		
安吉县数字资产经营有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	6,626,805,440.60	2,662,166,317.88	2,143,937,466.71	7,145,034,291.77		

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	133,384,050.81	17,546,950.36	79,254,576.96	17,546,950.36
合计	133,384,050.81	17,546,950.36	79,254,576.96	17,546,950.36

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品收益	44,708.34	3,476,479.20
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		5,587,000.00
合计	44,708.34	9,063,479.20

安吉县国有资本投资运营有限公司

二〇二〇年五月二十七日





统一社会信用代码

9132000085046285W (2/10)

编号 320100000201906180262

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



营业执照

(副本)



名称 江苏金城会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 徐从才
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，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训（不含国家统一认可的会计、税务咨询、管理咨询、会计培训）；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期 2013年12月02日
合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日
主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室



登记机关

2019年06月18日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日
通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

詹从才

中环国际广场22楼

组织形式：
执业证书编号：
批准执业文号：
批准执业日期：

特殊普通合伙

32000026

苏财会[2013]46号

证书序号 0001496

说明

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

发证机关：



二〇一九年七月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000384

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会
苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人 管从才

中国证监会审查，批准
执行证券、期货相关业务。



证书号: 42

发证时间: 二〇一三年八月五日

证书有效期至: 二〇一五年八月五日



姓 名 王 敏
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1984-10-23
Date of birth
工 作 单 位 江苏苏亚金城会计师事务所
Working unit 扬州分所
身 份 证 号 码 321020641023151
Identity card No.

注册会计师: 王敏



本证书经检验合格。
This certificate is valid for
this renewal.

王敏(321000010001)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

321000010001

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

6 17
年 月 日
/ /

2019 年 4 月 30 日
/ /

2019 年 4 月 2 日



姓名 陈刚
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1982-10-07
Date of birth _____
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所(特
殊普通合伙) 扬州分所
Working unit _____
身份证号码 321088198210072016
Identity card No. _____



陈刚(320000264333)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



陈刚(320000264333)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000264333
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015 年 02 月 28 日
Date of Issuance



陈刚(320000264333)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



陈刚(320000264333)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

重庆兴农融资担保集团有限公司
2019 年度合并财务报表审计报告

天衡渝审字（2020）00091 号

天衡會計師事務所（特殊普通合伙）

Talent Certified Public Accountants (Special General Partnership)

审计报告

天衡渝审字（2020）00091号

重庆兴农融资担保集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆兴农融资担保集团有限公司及其子公司（以下简称兴农担保公司）合并财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表和合并资产减值准备情况表，2019 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表、合并国有资本权益变动情况表以及合并财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴农担保公司 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2019 年度的合并经营成果和合并现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

兴农担保公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估兴农担保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算兴农担保公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兴农担保公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映交易和事项。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所



2020年4月29日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





资产负债表

编制单位：重庆兴农融资担保集团有限公司(合并)

2019年12月31日

企财01表
金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	5,774,519,344.84	3,960,392,305.13
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	28,000,000.00	18,000,000.00
衍生金融资产	7		
应收票据	8	9,845,574.00	14,747,680.58
应收账款	9	1,069,797,837.84	2,033,377,826.47
☆应收款项融资	10		
预付款项	11	16,270,433.59	2,178,269.04
△应收保费	12		15,694,059.99
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	724,351,420.15	574,620,732.64
△买入返售金融资产	16		
存货	17		
其中：原材料	18		
库存商品（产成品）	19		
☆合同资产	20		
持有待售资产	21		
一年内到期的非流动资产	22		
其他流动资产	23	972,243,056.31	2,020,718,225.59
流动资产合计	24	8,595,027,666.73	8,639,729,099.44
非流动资产：	25		
△发放贷款和垫款	26		
☆债权投资	27		
可供出售金融资产	28	736,880,450.00	586,071,819.38
☆其他债权投资	29		
持有至到期投资	30	588,346,883.28	611,677,603.28
长期应收款	31		
长期股权投资	32	37,528,122.31	20,501,026.97
☆其他权益工具投资	33		
☆其他非流动金融资产	34		
投资性房地产	35		2,454,169.10
固定资产	36	107,637,011.60	123,447,387.70
在建工程	37		4,533,312.32
生产性生物资产	38		
油气资产	39		
☆使用权资产	40		
无形资产	41	181,021.87	532,110.86
开发支出	42		
商誉	43		
长期待摊费用	44	237,627.05	1,077,317.32
递延所得税资产	45	211,879,338.44	248,513,525.66
其他非流动资产	46	10,863,987,529.30	12,724,891,989.14
其中：特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	12,546,677,983.85	14,323,700,261.73
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
资产总计	73	21,141,705,650.58	22,963,429,361.17

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人



主管会计工作负责人



财务负责人



资产负债表 (续)

编制单位: 重庆兴隆融资担保集团有限公司 (合并)		2019年12月31日	金额单位: 元
项目	行次	期末余额	期初余额
流动负债:	74		
短期借款	75	0.00	50,000,000.00
△向中央银行借款	76		
△拆入资金	77		
☆交易性金融负债	78		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融负债	80		
应付票据	81		
应付账款	82	112,980,519.02	16,339,099.76
预收款项	83	1,079,734,521.99	432,524,991.10
☆合同负债	84		
△卖出回购金融资产款	85		
△吸收存款及同业存放	86		
△代理买卖证券款	87		
△代理承销证券款	88		
应付职工薪酬	89	42,777,408.55	50,785,124.12
其中: 应付工资	90	42,142,263.24	48,992,874.22
应付福利费	91		27,660.00
#其中: 职工奖励及福利基金	92		
应交税费	93	80,714,527.43	77,008,182.84
其中: 应交税金	94	80,447,168.87	76,493,101.93
其他应付款	95	440,403,981.63	1,088,390,422.20
△应付手续费及佣金	96		
△应付分保账款	97		
持有待售负债	98		
一年内到期的非流动负债	99		
其他流动负债	100	504,919,773.57	716,656,272.23
流动负债合计	101	2,261,530,732.19	2,431,704,092.25
非流动负债:	102		
△保险合同准备金	103	1,716,470,877.60	1,737,956,789.30
长期借款	104		
应付债券	105		
其中: 优先股	106		
永续债	107		
☆租赁负债	108		
长期应付款	109		
长期应付职工薪酬	110		
预计负债	111		
递延收益	112		
递延所得税负债	113		
其他非流动负债	114	7,379,563,861.43	8,951,990,000.00
其中: 特准储备基金	115		
非流动负债合计	116	9,096,034,739.03	10,689,946,789.30
负债合计	117	11,357,565,471.22	13,121,650,881.55
所有者权益 (或股东权益):	118		
实收资本 (或股本)	119	5,219,816,098.85	2,950,000,000.00
国家资本	120		
国有法人资本	121	5,219,816,098.85	2,950,000,000.00
集体资本	122		
民营资本	123		
外商资本	124		
#减: 已归还投资	125		
实收资本 (或股本) 净额	126	5,219,816,098.85	2,950,000,000.00
其他权益工具	127		
其中: 优先股	128		
永续债	129		
资本公积	130	2,520,309,325.15	2,440,024,904.40
减: 库存股	131		
其他综合收益	132	323,783.35	323,783.35
其中: 外币报表折算差额	133		
专项储备	134		
盈余公积	135	77,191,802.30	54,589,838.05
其中: 法定公积金	136	77,191,802.30	54,589,838.05
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141	54,506,601.02	40,978,300.99
未分配利润	142	220,436,247.43	140,522,079.37
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	143	8,092,583,858.10	5,626,438,906.16
#少数股东权益	144	1,691,556,321.26	4,215,339,573.46
所有者权益 (或股东权益) 合计	145	9,784,140,179.36	9,841,778,479.62
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	146	21,141,705,650.58	22,963,429,361.17

注: 表中带*科目为合并会计报表专用; 加△指项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人:

刘涛

主管会计工作负责人:

施勤

财务负责人:

施勤

利润表

编制单位：重庆农村商业银行股份有限公司（母公司） 2019年度 金额单位：元

行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
1	1,045,748,502.61	742,864,276.76	一、营业收入	37	2,940,721.46	6,532,842.61
2	867,893,866.26	583,799,679.80	减：营业外支出	38	305,572,904.47	220,539,858.84
3	175,520,082.02	158,751,872.43	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	48,652,382.35	4,915,285.94
4			减：所得税费用	40	256,926,512.12	215,624,693.00
5	2,334,560.33	312,924.53	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41		
6	750,676,504.35	593,578,435.22	（一）按所有权归属分类：	42	224,697,158.71	152,156,675.54
7	60,132,337.55	16,260,166.49	归属于母公司所有者的净利润	43	32,223,353.41	63,468,917.46
8	133,939.72	861,166.06	*少数股东损益	44		
9	3,367,212.38	2,113,599.89	（二）按经营持续性分类：	45	256,926,512.12	215,624,693.00
10			持续经营净利润	46		
11			终止经营净利润	47		
12	467,379,692.46	279,365,352.38	六、其他综合收益的税后净额	48		
13			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	49		
14	341,322.92		（一）不能重分类进损益的其他综合收益	50		
15	7,672,941.07	4,522,520.60	1. 重新计量设定受益计划变动额	51		
16			2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	52		
17	197,457,658.92	195,982,167.51	*3. 其他权益工具投资公允价值变动	53		
18			*4. 企业自身信用风险公允价值变动	54		
19	13,541,799.33	9,485,572.19	5. 其他	55		
20	14,534,032.42	13,204,865.35	（二）将重分类进损益的其他综合收益	56		
21	1,064,575.42	3,868,579.33	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	57		
22			*2. 其他债权投资公允价值变动	58		
23			3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	59		
24	10,273,834.51	15,562,848.54	*4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	60		
25	26,344,305.67	31,819,827.86	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	61		
26	3,027,695.34	1,213,246.40	*6. 其他债权投资减值准备	62		
27			7. 现金流量套期损益的有效部分	63		
28			8. 外币财务报表折算差额	64		
29			9. 其他	65		
30			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	66	256,926,512.12	215,624,693.00
31			七、综合收益总额	67	224,697,158.71	152,156,675.54
32	-29,643,320.58	-42,577,557.59	归属于母公司所有者的综合收益总额	68	32,223,353.41	63,468,917.46
33	117,981.15	-1,308,008.79	*归属于少数股东的综合收益总额	69		
34	302,014,697.01	222,989,562.58	八、每股收益：	70		
35	6,518,328.12	4,082,438.67	基本每股收益	71		
36	2,220,000.00	2,678,253.47	稀释每股收益	72		

注：表中“*”科目为合并会计报表专用；加“*”为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

现金流量表

金额单位:元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	1	—	—	取得投资收益收到的现金	31	9,064,900.04	24,453,930.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	42,073,638.50	43,981,098.99	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	55,900.00	3,995.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	20,000,000.00	3,500,000.00
△向中央银行借款净增加额	4			收到其他与投资活动有关的现金	34	0.00	174,363,597.76
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			投资活动现金流入小计	35	40,951,520.04	982,619,464.76
△收到原保险合同保费取得的现金	6	1,415,024,231.49	758,006,110.09	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	3,153,844.28	8,746,574.26
△收到再保业务现金净额	7			投资支付的现金	37	13,500,000.00	1,390,385,598.39
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38		
△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	9			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	0.00	0.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	150,260,330.38	145,210,581.91	支付其他与投资活动有关的现金	40	0.00	80,011,277.00
△拆入资金净增加额	11			投资活动现金流出小计	41	16,653,844.28	1,479,143,447.65
△回购业务资金净增加额	12			投资活动产生的现金流量净额	42	24,297,675.76	-496,523,982.89
△代理买卖证券收到的现金净额	13			三、筹资活动产生的现金流量:	43	—	—
收到的税费返还	14	149,399.71	686.85	吸收投资收到的现金	44	2,300,000,000.00	225,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	5,733,211,522.49	12,718,069,683.50	其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	0.00	225,000,000.00
经营活动现金流入小计	16	7,340,719,122.57	13,665,868,562.24	取得借款收到的现金	46	0.00	50,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	32,072.00	3,355,164.83	△发行债券收到的现金	47		
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	48	0.00	0.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	49	2,300,000,000.00	275,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	281,148,563.54	793,172,149.74	偿还债务支付的现金	50	50,000,000.00	50,000,000.00
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	61,384,952.66	37,904,462.52
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	2,653,482.06	1,949,940.99	其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	52	3,158,552.45	35,473,979.78
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	53		0.00
支付给职工及为职工支付的现金	24	89,894,805.14	124,685,498.78	筹资活动现金流出小计	54	111,384,952.66	87,904,462.52
支付的各项税费	25	125,565,366.35	113,453,023.90	筹资活动产生的现金流量净额	55	2,188,615,047.34	187,095,537.48
支付其他与经营活动有关的现金	26	7,218,281,823.19	13,470,621,933.65	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	0.00	0.00
经营活动现金流出小计	27	7,697,366,118.28	14,597,137,711.89	五、现金及现金等价物净增加额	57	1,856,265,727.39	-1,169,697,595.06
经营活动产生的现金流量净额	28	-366,646,995.71	-841,269,149.65	加:期初现金及现金等价物余额	58	3,862,328,117.45	5,013,025,712.51
二、投资活动产生的现金流量:	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	59	5,718,593,844.84	3,862,328,117.45
收回投资收到的现金	30	11,830,720.00	780,297,942.90		60		

注: ① 货币项目为金融企业专用。

主管会计工作负责人:

财务负责人:

所有者权益变动表

金额单位：元

行次	2019年度										本年金额				所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他权益工具 资本公积	其他权益工具 资本公积	其他权益工具 资本公积	其他权益工具 资本公积	其他权益工具 资本公积	其他权益工具 资本公积	其他权益工具 资本公积	其他权益工具 资本公积	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	2,850,000,000.00	2,448,824,004.40	—	—	—	—	—	—	—	—	54,588,838.05	40,378,300.99	140,522,379.37	5,826,438,906.56	5,826,438,906.56
二、本年年初余额	2,850,000,000.00	2,448,824,004.40	—	—	—	—	—	—	—	—	54,588,838.05	40,378,300.99	140,522,379.37	5,826,438,906.56	5,826,438,906.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,218,216,098.85	88,284,420.75	—	—	—	—	—	—	—	—	22,601,964.25	13,528,300.03	78,914,168.06	2,466,144,951.94	-57,638,308.26
（一）综合收益总额	2,218,216,098.85	88,284,420.75	—	—	—	—	—	—	—	—	22,601,964.25	13,528,300.03	78,914,168.06	2,466,144,951.94	-57,638,308.26
（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）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	5,068,216,098.85	2,537,108,425.15	—	—	—	—	—	—	—	—	77,191,802.30	54,506,601.02	220,436,547.43	8,092,563,858.10	8,092,563,858.10

注：如本报告项目为金融企业专用，如为外商投资企业专用，如为执行新金融工具准则企业适用。

主管会计工作负责人：

财务负责人：

所有者权益变动表 (续表)

编制单位: 重庆农村商业银行股份有限公司 2019年度 上年金额 金额单位: 元

归属于母公司所有者权益														上年金额	
行次	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	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他											
—	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	28	29	30	
1	2,950,000,000.00				2,446,318,328.37		323,783.35		48,368,100.30	33,443,923.75	12,865,427.41	5,476,459,553.16	4,828,283,396.90	9,505,722,965.16	
2															
3															
4															
5	2,950,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,446,318,328.37	0.00	323,783.35	0.00	48,368,100.30	33,443,923.75	12,865,427.41	5,476,459,553.16	4,828,283,396.90	9,505,722,965.16	
6	0.00				-293,423.97				14,281,737.75	7,534,377.24	128,456,651.96	148,879,176.48	186,876,176.48	336,655,519.46	
7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	152,156,675.54	152,156,675.54	63,468,817.46	215,624,893.00	
8	0.00				-293,423.97				—	—	-1,883,968.59	-2,177,332.56	169,681,281.92	167,503,889.36	
9		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	332,756,575.15	332,756,575.15	
10									—	—	—	—	—	—	
11									—	—	—	—	—	—	
12		—	—	—	-293,423.97				—	—	-1,883,968.59	-2,177,332.56	-163,877,373.23	-165,254,795.79	
13		—	—	—	—				—	—	—	—	—	—	
14	—	—	—	—	—				—	—	—	—	—	—	
15					—				—	—	—	—	—	—	
16									14,281,737.75	7,534,377.24	-21,816,114.39	0.00	-47,673,642.90	-47,673,642.90	
17	—	—	—	—	—	—	—	—	14,281,737.75	—	-14,281,737.75	0.00	—	0.00	
18	—	—	—	—	—	—	—	—	14,281,737.75	—	-14,281,737.75	0.00	—	0.00	
19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,534,377.24	-7,534,377.24	0.00	—	0.00	
24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-47,673,642.90	-47,673,642.90	
25															
26															
27															
28															
29															
30															
31															
32															
33	2,950,000,000.00				2,446,024,904.40		323,783.35		54,589,838.05	48,978,300.99	140,522,679.37	5,636,439,005.16	4,215,339,573.46	9,841,778,479.62	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

财务负责人:



国有资本权益变动情况表

企财05表
金额单位：元

编制单位：重庆兴农融资担保集团有限公司（合并）			2019年度		金额单位：元	
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额	
一、年初国有资本权益总额	1	5,626,438,906.16	（一）经国家专项批准核销	17		
二、本年国有资本权益增加	2	2,524,797,678.31	（二）无偿划出	18		
（一）国家、国有单位直接追加投资	3	2,300,100,519.60	（三）资产评估减少	19		
（二）无偿划入	4		（四）清产核资减少	20		
（三）资产评估增加	5		（五）产权界定减少	21		
（四）清产核资增加	6		（六）消化以前年度潜亏和挂账而减少	22		
（五）产权界定增加	7		（七）因自然灾害等不可抗力因素减少	23		
（六）资本（股本）溢价	8		（八）因主辅分离减少	24		
（七）接受捐赠	9		（九）企业按规定已上缴利润	25	58,226,400.21	
（八）债转股股权	10		（十）资本（股本）折价	26		
（九）税收返还	11		（十一）中央和地方政府确定的其他因素	27	426,326.16	
（十）减值准备转回	12		（十二）经营减值	28		
（十一）会计调整	13		四、年末国有资本权益总额	29	8,092,583,858.10	
（十二）中央和地方政府确定的其他因素	14		五、年末其他国有资金	30		
（十三）经营积累	15	224,697,158.71	六、年末合计国有资本权益总额	31	8,092,583,858.10	
三、本年国有资本权益减少	16	58,652,726.37		32		

法定代表人：刘世涛

主管会计工作负责人：施斌

会计机构负责人：施斌

资产减值准备情况表

金额单位：元

2019年12月31日																	
编制单位：新泰农村商业银行股份有限公司（盖章）	行次	期初余额	本期增加额				合计	资产价值回升转回额	转销额	本期减少额			合计	期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	5				6	7	合并减少额					
一、坏账准备	1	287,292,542.25	18,434,254.89			18,434,254.89						214,858,294.99	214,858,294.99	98,600,592.13	补充资料：	21	—
二、存货跌价准备	2					0.00							0.00	0.00	政策性挂账	22	
三、合同资产减值准备	3					0.00							0.00	0.00	当年处理以前年度损失和转销	23	
四、持有待售资产减值准备	4					0.00							0.00	0.00	其中：在当年损益中处理以前年度损失转销	24	
五、债权投资减值准备	5					0.00							0.00	0.00		25	
六、可供出售金融资产减值准备	6	48,130,912.26				0.00							0.00	48,130,912.26		26	
七、持有至到期投资减值准备	7	96,000.00				0.00					0.00		0.00	96,000.00		27	
八、长期股权投资减值准备	8					0.00							0.00	0.00		28	
九、投资性房地产减值准备	9					0.00							0.00	0.00		29	
十、固定资产减值准备	10					0.00							0.00	0.00		30	
十一、在建工程减值准备	11					0.00							0.00	0.00		31	
十二、生产性生物资产减值准备	12					0.00							0.00	0.00		32	
十三、油气资产减值准备	13					0.00							0.00	0.00		33	
十四、使用权资产减值准备	14					0.00							0.00	0.00		34	
十五、无形资产减值准备	15					0.00							0.00	0.00		35	
十六、商誉减值准备	16					0.00							0.00	0.00		36	
十七、合同取得成本减值准备	17					0.00							0.00	0.00		37	
十八、合同履约成本减值准备	18					0.00							0.00	0.00		38	
十九、其他减值准备	19	55,175,483.20	1,475,000.00			1,475,000.00						46,476,535.20	46,476,535.20	16,168,968.00		39	
合计	20	408,688,947.80	18,434,254.89	0.00	0.00	18,434,254.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	261,132,820.19	261,132,820.19	157,980,482.39		40	

注：如计提资产减值准备/新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

重庆兴农融资担保集团有限公司

2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

重庆兴农融资担保集团有限公司（以下简称公司或本公司）系由重庆渝富控股集团有限公司、重庆市城市建设投资（集团）有限公司及重庆市水务资产经营有限公司共同发起设立，于 2011 年 8 月 31 日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市渝北区。公司现持有统一社会信用代码为 915000005828358674 的营业执照，注册资本 521,981.61 万元人民币，营业期限为 2011 年 8 月 31 日至永久。本公司注册地为重庆市渝北区龙山街道龙山路 70 号 1 幢。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属担保行业。经营范围：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等融资性担保业务；再担保、债券发行担保业务；诉讼保全担保业务，履约担保业务，与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务，以自有资金进行投资（按许可证核定期限从事经营）。（以上经营范围法律、行政法规禁止的，不得从事经营；法律、行政法规限制的，取得相关许可或审批后，方可从事经营）。主要产品或提供的劳务：担保业务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
重庆市垫江县兴农融资担保有限公司	参股子公司	2	10.00	51.00
重庆市铜梁区兴农融资担保有限公司	参股子公司	2	10.00	51.00
重庆市开州区兴农融资担保	参股子公司	2	10.00	51.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
有限责任公司				
重庆市酉阳县兴农融资担保有限公司	参股子公司	2	10.00	51.00
重庆兴农智能科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆兴农资产价格评估房地产土地估价有限公司	控股子公司	2	99.30	99.30
重庆兴农资产经营管理有限公司	控股子公司	2	67.36	67.36

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 22 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
重庆兴农智能科技有限公司	新设全资子公司

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
重庆兴农鑫电子商务有限公司	本期该子公司成立了清算组，本公司对其失去控制，该子公司本期不再纳入合并范围。
重庆市城口县兴农融资担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市合川兴农融资担保有限公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市梁平区兴农融资担保有限公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市渝北区兴农融资担保有限公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市北碚区兴农融资担保有限公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市巴南兴农融资担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市秀山县兴农融资担保有限责任公司	转让股权后持股比例为零，失去控制权
重庆市武隆区兴农融资担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市鸿业信用担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市大足区兴农融资担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市潼南区兴农融资担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市綦江区兴农融资担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市南岸区兴农融资担保有限责任公司	转让股权后持股比例为零，失去控制权
重庆市巫溪县兴农融资担保有限公司	股权托管协议解除，失去控制权

名称	变更原因
重庆市奉节县兴农融资担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市彭水县兴农融资担保有限公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市云阳县兴农融资担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市石柱县兴农融资担保有限公司	股权托管协议解除，失去控制权
丰都县虹存融资担保有限公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市荣昌区兴农融资担保有限责任公司	股权托管协议解除，失去控制权
重庆市忠县兴农融资担保有限公司	股权托管协议解除，失去控制权

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;

3) 属于衍生金融工具, 但是被指定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。

只有符合以下条件之一, 金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债:

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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;

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明, 该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合, 以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;

3) 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;

4) 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。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 在取得时以公允价值(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)作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期损益。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收益, 同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具), 包括应收账款、其他应收款等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资, 在取得时按公允价值(扣除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初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额,相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产;重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益,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。但是,遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产,在取得时按公允价值(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初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

本公司对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,按照成本计量。

(八) 应收款项

本公司应收款项包括应收账款、应收保费、其他应收款以及应收代偿款等。

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	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,应收账款、其他应收款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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一

起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确认组合的依据
账龄组合	账龄分析法	单项不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项。
代偿款组合	原则上根据担保赔偿准备低于单项认定预计损失(其未来现金流量现值低于其账面价值的差额)的差额计提坏账准备。	担保客户代偿款项
无风险组合	不计提坏账准备	保证金、内部职工借款、政府往来、关联方往来、有抵押或担保的应收款项等

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

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, 以下同)	不计提	不计提
1-2 年	25.00	25.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

2. 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	有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 应收账款、其他应收款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。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	3	4.85
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	9.5-25
办公设备	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33
电子设备	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33
其他设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(十)无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)	备注
软件	2	预计使用寿命内摊销

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(十一)担保保证金

存出担保保证金是指公司经营担保业务时，按照与办理担保业务银行签订的合作协议约定要求和比例，存放在该银行的担保保证金。

存入担保保证金是指公司按担保合同约定向被担保企业收取的担保履约保证金。担保合同期满后，若担保责任解除，公司将保证金相应退还被担保企业；若公司发生担保代偿损失时，则将保证金冲减代偿损失。

(十二)未到期责任准备

借款类担保业务，当期按照当年担保费收入的 50%提取未到期责任准备金，并冲销以前年度计提的，担保责任于本期到期的责任准备。

发行债券类担保业务，当期按照当年债券担保费收入的 15%提取未到期责任准备金；产，并冲销以前年度计提的，担保责任于本期到期的责任准备。

(十三)担保赔偿准备

本公司根据财政部《融资性担保公司管理暂行办法》的规定并结合《城市商业银行贷款五级分类实施意见》计提，担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%的，实行差额提取。具体比例如下：

类 别	计提比例 (%)	说 明
正常类	1	
关注类	2-5	
次 级	20	
可疑类	50	

类 别	计提比例 (%)	说 明
损失类	100	

发行债券类担保业务, 根据公司《风险拨备计提管理办法》规定由本公司风控委确定的债券评级 (A、B、C、D 共 4 类评级) 计提担保赔偿准备, 具体比例如下:

序号	评价等级	公募债券	私募债券及基金	PPP/ABS	其他	备注
1	A 类	1‰-1.5‰	1.5‰-2‰	1.5‰-2‰	1.5‰-2‰	
2	B 类	1.5‰-2‰	2‰-2.5‰	2‰-2.5‰	2‰-2.5‰	
3	C 类	2‰-2.5‰	2.5‰-3‰	2.5‰-3‰	2.5‰-3‰	
4	D 类	2.5‰-3‰	3‰-5‰	3‰-3.5‰	3‰-3.5‰	

(十四) 担保赔偿支出

担保赔偿支出是指因担保合同而实际支付的赔偿支出, 包括被担保人延期归还的代偿款本息和赔偿损失等款项。公司原承担代偿责任计入的应收代偿款超过被担保人支付的代偿赔款 (包括本息及赔偿损失) 的部分, 计入当期的担保赔偿支出, 同时冲减相应的担保赔偿准备金。

(十五) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司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, 离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间, 将应付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相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司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, 在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工

的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(十六) 收入

1. 对担保收入的确认办法

本公司担保收入主要是公司承担担保风险而按委托担保合同、分担保合同规定向被担保人收取的款项，包括担保费和分担保费收入。担保费收入在同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 担保合同成立并承担相应担保责任；
- (2) 与担保合同相关的经济利益能够流入企业；
- (3) 与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

当一次性收取多年保费的担保时，按年确认收入，各年度确认收入的原则如下：根据在保余额状况逐年分摊。

2. 手续费收入等其他收入的确认办法

手续费收入，指本公司进行各项业务收取的手续费，在相关服务完成时予以确认，按委托担保合同规定应取得的手续费的金额确认。

其他业务收入，主要指本公司除担保业务收入以外的其他业务收入，如：财务顾问服务、咨询服务等，按照完工百分比法确认收入。

3. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

2、与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3、与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

4、与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，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. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与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：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(十九) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

(1) 财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)和《关

于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)要求,资产负债表中,“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”,“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。该会计政策变更对本公司净利润和所有者权益无影响。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下:

本公司	会计政策变更前账面价值(2018 年 12 月 31 日)	其他财务报表列报方式变更影响	会计政策变更后账面价值(2019 年 1 月 1 日)
资产:			
应收票据和应收账款	2,048,125,507.05	-2,048,125,507.05	
应收票据		14,747,680.58	14,747,680.58
应收账款		2,033,377,826.47	2,033,377,826.47
负债:			
应付票据和应付账款	16,339,099.76	-16,339,099.76	
应付票据			
应付账款		16,339,099.76	16,339,099.76

2. 会计估计变更

无。

五、税项

税种	计税依据	税率(%)	备注
增值税	担保服务等应税销售服务行为	6	
	为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保服务	0	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	7	
教育费附加	实缴流转税税额	3	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2	
企业所得税	应纳税所得额	15、25	注 2
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2	

注 1:根据国家税务总局(财税[2017]90 号),自 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日,纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入,以及为上述融资担保提供再担保取得的再担保费收入,免征增值税。

注 2:据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关

税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。5家公司属鼓励类企业,享受西部大开发税收优惠政策,减按15%的税率缴纳企业所得税。其他合并范围内子公司企业所得税率为25%。

注3:不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
重庆市垫江县兴农融资担保有限公司	15
重庆市开州区兴农融资担保有限责任公司	15
重庆市铜梁区兴农融资担保有限公司	15
重庆市酉阳县兴农融资担保有限公司	15
重庆兴农资产价格评估房地产土地估价有限公司	25
重庆兴农资产经营管理有限公司	25
重庆兴农智能科技有限公司	25

六、财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,708.75	321,543.26
银行存款	5,774,398,636.09	3,949,865,703.05
其他货币资金		10,205,058.82
合计	5,774,519,344.84	3,960,392,305.13
其中:存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
用于担保的定期存款或通知存款	55,925,500.00	98,064,187.68
合计	55,925,500.00	98,064,187.68

注释2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	28,000,000.00	18,000,000.00
其中:权益工具投资	28,000,000.00	18,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	28,000,000.00	18,000,000.00

注释3. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		673,665.96
商业承兑汇票	9,845,574.00	14,074,014.62
合计	9,845,574.00	14,747,680.58

注释4. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,169,392,425.19	100.00	99,594,587.35	8.52	1,069,797,837.84
其中：代偿款组合	747,884,196.58	63.95	99,594,587.35	13.32	648,289,609.23
无风险组合	421,508,228.61	36.05			421,508,228.61
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,169,392,425.19	100.00	99,594,587.35	8.52	1,069,797,837.84

续：

类别	期初余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,315,752,460.07	100.00	282,374,633.60	12.19	2,033,377,826.47
其中：代偿款组合	2,081,252,708.44	89.87	282,374,633.60	13.57	1,798,878,074.84
无风险组合	234,499,751.63	10.13			234,499,751.63

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,315,752,460.07	100.00	282,374,633.60	12.19	2,033,377,826.47

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
代偿款组合	747,884,196.58	99,594,587.35	13.32
无风险组合	421,508,228.61		
合计	1,169,392,425.19	99,594,587.35	8.52

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
天津龙威粮油工业有限公司	199,741,584.98	17.08	
重庆华恩农业有限公司	85,734,929.16	7.54	17,146,985.83
四川金宝新鑫实业发展有限公司	72,000,000.00	6.34	14,400,000.00
奉节县草坪农业开发有限公司	52,021,373.32	4.58	10,404,274.66
重庆华夏园实业有限责任公司	33,909,597.98	2.98	
合计	443,407,485.44	38.52	41,951,260.49

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,270,433.59	100.00	2,088,269.04	95.87
1 至 2 年			90,000.00	4.13
2 至 3 年				
3 年以上				

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	16,270,433.59	100.00	2,178,269.04	100.00

注释6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		8,217,347.95
应收股利		
其他应收款	724,351,420.15	566,403,384.69
合计	724,351,420.15	574,620,732.64

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		7,936,360.19
其他		280,987.76
合计		8,217,347.95

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	724,351,420.15	99.99			724,351,420.15
其中：账龄组合	275,316,007.24	38.00			275,316,007.24
无风险组合	449,035,412.91	61.99			449,035,412.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,914.78	0.01	5,914.78	100.00	
合计	724,357,334.93	100.00	5,914.78	0.01	724,351,420.15

续：

类别	期初余额				
	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	575,799,537.06	99.38	10,229,555.64	1.78	565,569,981.42
其中：账龄组合	283,843,878.55	48.99	10,229,555.64	3.60	273,614,322.91
无风险组合	291,955,658.51	50.39			291,955,658.51
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,582,966.57	0.62	2,749,563.30	76.74	833,403.27
合计	579,382,503.63	100.00	12,979,118.94	2.24	566,403,384.69

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	275,316,007.24		
合计	275,316,007.24		

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	449,035,412.91		
合计	449,035,412.91		

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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
易地扶贫利息	代收代付款	345,506,611.55	1 年以内	47.70	
重庆农畜产品交易所股份有限公司	往来款	228,500,000.00	1 年以内	31.55	
城口县滨河工程管理有限公司	往来款	73,477,800.00	1 年以内	10.14	
重庆兴农鑫电子商务有限公司	往来款	25,872,642.66	1 年以内	3.57	
重庆市惠泉融资担保有限公司	往来款	14,169,608.44	1 年以内	1.96	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		687,526,662.65		94.92	

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
存出担保保证金	627,229,635.59	1,277,813,210.43
委托贷款	264,178,640.00	742,885,336.54
其他	80,834,780.72	19,678.62
合计	972,243,056.31	2,020,718,225.59

注：其他主要由托管资金和待抵扣进项税额构成。托管资金详见“六、财务报表主要项目注释 24. 其他非流动负债注 2”。

注释8. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	785,010,462.26	48,130,012.26	736,880,450.00	634,201,831.64	48,130,012.26	586,071,819.38
按成本计量	785,010,462.26	48,130,012.26	736,880,450.00	634,201,831.64	48,130,012.26	586,071,819.38
合计	785,010,462.26	48,130,012.26	736,880,450.00	634,201,831.64	48,130,012.26	586,071,819.38

注释9. 持有至到期投资

1. 持有至到期投资分项列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品	588,436,883.28	90,000.00	588,346,883.28	611,767,603.28	90,000.00	611,677,603.28
合计	588,436,883.28	90,000.00	588,346,883.28	611,767,603.28	90,000.00	611,677,603.28

注释10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司										
重庆兴农鑫电子商务有限公司	成本法	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00	70.00	70.00			
子公司小计		14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00					
合营企业					0.00					
重庆市兴足源农业有限公司	权益法	1,000,000.00	719,013.80		719,013.80	50.00	50.00			
合营企业小计		1,000,000.00	719,013.80		719,013.80					
联营企业										
重庆市渝中区兴农投小额贷款有限公司	权益法	60,000,000.00	4,378,387.60	1,949,741.43	6,328,129.03	30.00	30.00			
重庆春垦农业开发有限公司	权益法	10,000,000.00	12,403,625.57	1,077,353.91	13,480,979.48	30.00	30.00			
城口县滨河工程管理有限公司	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	30.00	30.00			
联营企业小计		73,000,000.00	19,782,013.17	3,027,095.34	22,809,108.51					
合计		88,000,000.00	20,501,026.97	17,027,095.34	37,528,122.31					

注 1：子公司重庆兴农鑫电子商务有限公司由于本期成立了清算组，不再纳入本公司合并范围，故以成本法核算列在长期股权投资中核算。

注释11. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	107,637,011.60	123,447,387.70
固定资产清理		
合计	107,637,011.60	123,447,387.70

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计:	170,018,632.14	2,981,599.26	26,227,438.73	146,772,792.67
其中: 房屋、建筑物	139,508,895.00	1,497,036.84	10,364,055.04	130,641,876.80
运输工具	14,066,935.42	-	7,567,490.42	6,499,445.00
办公设备	4,674,588.52	547,999.41	4,170,289.42	1,052,298.51
电子设备	7,913,882.17	766,054.85	3,462,474.41	5,217,462.61
其他设备	3,854,331.03	170,508.16	663,129.44	3,361,709.75
累计折旧合计:	46,571,244.44	7,643,843.14	15,079,306.51	39,135,781.07
其中: 房屋、建筑物	22,187,765.74	6,398,963.54	2,138,549.62	26,448,179.66
运输工具	12,202,581.07	170,005.70	6,352,153.61	6,020,433.16
办公设备	3,586,350.54	49,209.42	3,189,535.50	446,024.46
电子设备	6,408,134.07	427,135.92	2,958,761.56	3,876,508.43
其他设备	2,186,413.02	598,528.56	440,306.22	2,344,635.36
固定资产账面净值合计	123,447,387.70	-	15,810,376.10	107,637,011.60
其中: 房屋、建筑物	117,321,129.26	-	13,127,432.12	104,193,697.14
运输工具	1,864,354.35	-	1,385,342.51	479,011.84
办公设备	1,088,237.98	-	481,963.93	606,274.05
电子设备	1,505,748.10	-	164,793.92	1,340,954.18
其他设备	1,667,918.01	-	650,843.62	1,017,074.39
减值准备合计		-	-	-
其中: 房屋、建筑物		-	-	-
运输工具		-	-	-
办公设备		-	-	-
电子设备		-	-	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备		-	-	-
账面价值合计	123,447,387.70	-	15,810,376.10	107,637,011.60
其中：房屋、建筑物	117,321,129.26	-	13,127,432.12	104,193,697.14
运输工具	1,864,354.35	-	1,385,342.51	479,011.84
办公设备	1,088,237.98	-	481,963.93	606,274.05
电子设备	1,505,748.10	-	164,793.92	1,340,954.18
其他设备	1,667,918.01	-	650,843.62	1,017,074.39

注释12. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,448,358.42	4,448,358.42
2. 本期增加金额	147,174.00	147,174.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	4,595,532.42	4,595,532.42
二、累计摊销		
1. 期初余额	3,916,247.56	3,916,247.56
2. 本期增加金额	498,262.99	498,262.99
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,414,510.55	4,414,510.55
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	181,021.87	181,021.87
2. 期初账面价值	532,110.86	532,110.86

注释13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	951,317.32		94,836.00	618,854.27	237,627.05
其他	126,000.00			126,000.00	-
合计	1,077,317.32		94,836.00	744,854.27	237,627.05

注：其他减少原因系合并范围变化导致。

注释14. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	105,683,989.27	15,852,598.39	351,540,806.62	53,428,383.00
应付职工薪酬	5,158,066.33	773,709.95	5,158,066.33	773,709.95
担保赔偿准备及未到期责任准备	1,300,671,942.67	195,253,030.10	1,276,603,268.53	194,311,432.71
合计	1,411,513,998.27	211,879,338.44	1,633,302,141.51	248,513,525.66

注释15. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
拨付区县扶贫专项资金[注 1]	10,573,551,253.36	12,622,490,000.00
抵债资产[注 2]	290,436,275.94	102,401,989.14
合计	10,863,987,529.30	12,724,891,989.14

注 1：详见本财务报表附注十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容之扶贫专项资金说明。

注 2：本公司抵债资产中部分产权证仍在办理中，涉及金额 227,584,460.00 元。

注释16. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

注释17. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含，下同）	112,980,519.02	16,324,099.76
1-2 年	-	15,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	112,980,519.02	16,339,099.76

注释18. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	842,683,769.00	346,719,432.35
1 年以上	237,050,752.99	85,805,558.75
合计	1,079,734,521.99	432,524,991.10

账龄超过1年的重要预收账款：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
灵璧县交通投资有限责任公司	21,375,000.00	债券担保客户在剩余担保年限待分摊确认收入的余额
大冶市城市建设投资开发有限公司	19,245,283.02	债券担保客户在剩余担保年限待分摊确认收入的余额
资兴市成诚投资有限公司	17,169,811.31	债券担保客户在剩余担保年限待分摊确认收入的余额
南充市嘉陵发展投资有限公司	17,103,773.59	债券担保客户在剩余担保年限待分摊确认收入的余额
衡阳县城市和农村建设投资有限公司	15,849,056.61	债券担保客户在剩余担保年限待分摊确认收入的余额
合计	90,742,924.53	—

注释19. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	50,360,041.39	97,819,897.63	105,422,495.84	42,757,443.18
离职后福利-设定提存计划	425,082.73	8,736,332.60	9,141,449.96	19,965.37
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	50,785,124.12	106,556,230.23	114,563,945.80	42,777,408.55

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	48,992,874.22	78,910,215.14	85,760,826.12	42,142,263.24

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费	27,660.00	3,975,863.29	4,003,523.29	-
社会保险费	148,203.21	7,294,062.82	7,436,788.59	5,477.44
其中：基本医疗保险费	55,820.90	3,819,056.65	3,874,445.46	432.09
工伤保险费	6,326.89	182,326.49	183,839.78	4,813.60
生育保险费	4,280.75	1,125.68	5,174.68	231.75
其他	81,774.67	3,291,554.00	3,373,328.67	-
住房公积金	111,818.52	4,942,364.00	5,054,182.52	-
工会经费和职工教育经费	1,079,485.44	2,697,392.38	3,167,175.32	609,702.50
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬				
合计	50,360,041.39	97,819,897.63	105,422,495.84	42,757,443.18

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	208,287.04	6,110,534.87	6,299,321.51	19,500.40
失业保险费	9,248.38	185,029.10	193,812.51	464.97
企业年金缴费	207,547.31	2,440,768.63	2,648,315.94	-
合计	425,082.73	8,736,332.60	9,141,449.96	19,965.37

注释20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	6,146,611.33	10,037,933.28
企业所得税	72,497,100.74	64,599,895.13
城市维护建设税	372,395.33	710,420.44
个人所得税	1,431,061.47	1,138,948.60
教育费附加	267,358.56	515,080.91
其他税费		5,904.48
合计	80,714,527.43	77,008,182.84

注释21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	35,660,382.45	47,765,694.18
其他应付款	404,743,599.18	1,040,624,728.02
合计	440,403,981.63	1,088,390,422.20

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）应付股利

款项性质	期末余额	期初余额
重庆市铜梁区金龙城市建设投资（集团）有限公司	33,316,300.00	25,693,100.00
重庆开乾投资（集团）有限公司	2,344,082.45	2,344,082.45
城口县国有资产管理办公室		2,012,088.64
巫溪县国有资产监督管理中心		678,095.46
云阳县国有资产管理局		150,574.31
重庆鸿业实业(集团)有限公司		5,248,000.00
重庆三峡担保集团股份有限公司		656,000.00
重庆市金潼工建设投资有限公司		3,039,974.29
重庆市潼南区城市建设投资（集团）有限公司		3,039,974.29
重庆市兴荣控股集团有限公司		4,903,804.74
合计	35,660,382.45	47,765,694.18

（二）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	186,956,670.04	610,181,508.39
代付社保	160,791.73	1,263,780.71
保证金	114,798,772.00	151,694,940.51
职工风险与绩效保证金	1,697,515.71	4,926,938.71
代收代付款	100,650,950.00	261,967,482.89
其他	478,899.70	10,590,076.81
合计	404,743,599.18	1,040,624,728.02

注释22. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
存入担保保证金	504,919,773.57	716,656,272.23
合计	504,919,773.57	716,656,272.23

注释23. 保险合同准备金

借款类别	期末余额	期初余额
未到期责任准备金	357,198,714.22	341,342,473.02
担保赔偿准备	1,359,272,163.38	1,396,614,316.28
合计	1,716,470,877.60	1,737,956,789.30

注释24. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
政府拨入扶贫贷款资金[注 1]	7,266,671,469.03	8,951,990,000.00
政府拨入托管资金[注 2]	112,892,392.40	
合计	7,379,563,861.43	8,951,990,000.00

注 1：详见本财务报表附注十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容之扶贫专项资金的说明。

注 2：本公司的子公司重庆市酉阳县兴农融资担保有限公司受酉阳土家族苗族自治县扶贫开发办公室、酉阳土家族苗族自治县农业委员会、酉阳土家族苗族自治县科学技术委员会等委托，代为管理小额信贷风险补偿金、特色效益农业资金、种子基金等专项资金，截止 2019 年 12 月 31 日，受托管理资金余额为 11,289.24 万元。

注释25. 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
重庆渝富控股集团有限公司	1,770,000,000.00	60.00	1,361,889,659.31		3,131,889,659.31	60.00
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	590,000,000.00	20.00	897,926,439.54		1,487,926,439.54	28.51
重庆市水务资产经营有限公	590,000,000.00	20.00	10,000,000.00		600,000,000.00	11.49

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
司						
合计	2,950,000,000.00	100.00	2,269,816,098.85	-	5,219,816,098.85	100.00

注：2019 年 9 月 3 日，经股东会批准将未分配利润转增资本 5,000.00 万元和原股东增资 23 亿元；2019 年 9 月 6 日，重庆渝富控股集团有限公司货币增资 138,000.00 万元、重庆市城市建设投资（集团）有限公司货币增资 92,000.00 万元，其中计入实收资本 2,219,816,098.85 元、计入资本公积-股本溢价 80,183,901.15 元，本次验资业经重庆康华会计师事务所验证并出具验资报告（重康会验报字（2019）第 3 号）。

注释26. 其他综合收益

项目	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	其他	小计
一、上年年初余额	323,783.35		323,783.35
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）			
三、本年初余额	323,783.35		323,783.35
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			
五、本年年末余额	323,783.35		323,783.35

注释27. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		80,183,901.15		80,183,901.15
其他资本公积	2,440,024,904.40	100,519.60		2,440,125,424.00
合计	2,440,024,904.40	80,284,420.75		2,520,309,325.15

注：本年度股东增资形成的资本溢价，详见六、注释 25 实收资本。

注释28. 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	54,589,838.05	22,601,964.25		77,191,802.30
合计	54,589,838.05	22,601,964.25		77,191,802.30

注释29. 一般风险准备金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
风险准备金	40,978,300.99	13,528,300.03		54,506,601.02
合计	40,978,300.99	13,528,300.03		54,506,601.02

注释30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	140,522,079.37	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	140,522,079.37	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	224,697,158.71	—
减：提取法定盈余公积	22,601,964.25	本年净利润 10.00
提取一般风险准备	13,528,300.03	上年净利润 10.00
本期分配现金股利数	58,226,400.21	
转增资本	50,000,000.00	
其他	426,326.16	
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	220,436,247.43	

注：其他系本期不再纳入合并范围子公司的期初未分配利润。

注释31. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	830,107,922.05	60,132,337.55	540,788,654.38	9,640,293.45
其中：担保费收入	796,402,577.76	60,132,337.55	520,104,053.57	6,343,707.56
服务费	10,386.29		18,056,144.06	425,778.50
其他	33,694,958.00		2,628,456.75	2,870,807.39
2. 其他业务小计	37,785,938.21		43,011,025.42	619,863.04
其中：咨询顾问费	1,758,745.30		11,495,257.39	
其他	36,027,192.91		31,515,768.03	619,863.04
合计	867,893,860.26	60,132,337.55	583,799,679.80	10,260,156.49

注释32. 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	175,520,082.02	158,751,672.43
利息支出	133,939.72	861,166.06
合计	175,386,142.30	157,890,506.37

注释33. 手续费及佣金净收入

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	2,334,560.33	312,924.53
其中：顾问和咨询费	2,246,037.70	11,037.74
其他	88,522.63	301,886.79
手续费及佣金支出	3,367,212.38	2,113,599.99
其中：手续费支出	3,367,212.38	2,113,599.99
佣金支出		
手续费及佣金净收入	-1,032,652.05	-1,800,675.46

注释34. 提取保险合同准备金净额

项目	本期发生额	上期发生额
提取未到期责任准备金	126,041,373.21	30,084,278.64
提取担保赔偿准备金	341,938,519.25	249,280,973.74
合计	467,979,892.46	279,365,252.38

注释35. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	149,160,373.41	140,324,121.46
水电、租赁及物管费	9,761,483.40	9,301,882.89
折旧费	8,931,466.95	10,005,038.27
差旅费	4,977,587.29	6,437,893.01
车辆运行费	1,693,745.98	2,830,380.48
劳动保护费	1,084,433.09	2,333,506.07
广告宣传费	2,034,071.61	2,003,803.45
劳务费	1,336,481.39	1,686,577.20
其他	18,477,415.80	22,038,964.68
合计	197,457,058.92	196,962,167.51

注释36. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,534,032.42	13,204,865.35
减：利息收入	1,004,575.42	3,966,579.33
银行手续费及其他	12,342.33	247,286.17
合计	13,541,799.33	9,485,572.19

注释37. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
中小微企业融资担保补贴	8,766,037.74	15,380,689.62
考核奖励	826,603.77	
稳岗补贴	22,707.00	
其他日常补贴	658,486.00	281,359.92
合计	10,273,834.51	15,662,049.54

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 / 与收益相关
担保补贴	8,766,037.74	15,380,689.62	与收益相关
考核奖励	826,603.77		与收益相关
稳岗补贴	22,707.00		与收益相关
其他日常补贴	658,486.00	281,359.92	与收益相关
合计	10,273,834.51	15,662,049.54	

注释38. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,027,095.34	1,213,246.40
处置长期股权投资产生的投资收益		1,046,596.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	787,069.70	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-1,595,599.52

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	21,978,004.38	27,000,730.35
可供出售金融资产等取得的投资收益	552,034.25	4,245,912.18
其他		8,942.35
合计	26,344,203.67	31,919,827.88

注释39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-17,104,754.88	-43,580,424.39
持有至到期投资减值损失		-90,000.00
其他资产减值损失	-12,738,565.70	-18,907,133.20
合计	-29,843,320.58	-62,577,557.59

注释40. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	117,981.15	-1,308,598.79
合计	117,981.15	-1,308,598.79

注释41. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		2,143.53	
与企业日常活动无关的政府补助	2,220,000.00	2,678,253.47	2,220,000.00
其他	4,298,929.12	1,402,041.07	4,298,929.12
合计	6,518,929.12	4,082,438.07	6,518,929.12

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
财政扶贫补贴	2,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
考核奖励		600,000.00	与收益相关
稳岗补贴		34,032.00	与收益相关
其他	220,000.00	44,221.47	与收益相关
合计	2,220,000.00	2,678,253.47	

注释42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,701,957.70	4,481,019.69	2,701,957.70
非流动资产毁损报废损失	28,880.08	1,157.79	28,880.08
其他	229,883.88	2,049,865.13	229,883.88
合计	2,960,721.66	6,532,042.61	2,960,721.66

注释43. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	98,604,446.59	61,242,099.89
递延所得税费用	-50,585,335.75	-56,326,834.85
其他	633,281.51	
合计	48,652,392.35	4,915,265.04

注释44. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

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	256,920,512.12	215,624,693.00
加：资产减值准备	29,843,320.58	62,577,557.59
未到期责任准备	126,041,373.21	30,084,278.64
担保赔偿准备	341,938,519.25	249,280,973.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,643,843.14	10,108,206.85
无形资产摊销	210,640.83	1,645,668.08
长期待摊费用摊销	94,836.00	286,711.56
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）	-117,981.15	1,308,598.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,880.08	1,157.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,534,032.42	13,204,865.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,344,203.67	-31,919,827.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,634,187.22	-56,326,834.85

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	820,353,303.14	-334,120,118.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,964,428,258.87	-1,003,025,080.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-356,646,995.71	-841,269,149.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		—
现金的期末余额	5,718,593,844.84	3,862,328,117.45
减：现金的期初余额	3,862,328,117.45	5,013,025,712.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,856,265,727.39	-1,150,697,595.06

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额。

项 目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	20,000,000.00

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,718,593,844.84	3,862,328,117.45
其中：库存现金	120,708.75	321,543.26
可随时用于支付的银行存款	5,718,473,136.09	3,851,801,515.37

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,718,593,844.84	3,862,328,117.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	55,925,500.00	用于担保的定期存款和通知存款
存出担保保证金	627,229,635.59	担保保证金
合计	683,155,135.59	

七、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
重庆市秀山县兴农融资担保有限责任公司	10,000,000.00	10.00	转让	2019/12/12	股权托管终结，转让股权后持股比例为零
重庆市南岸区兴农融资担保有限责任公司	10,000,000.00	10.00	转让	2019/07/19	股权托管终结，转让股权后持股比例为零

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆市秀山县兴农融资担保有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆市南岸区兴农融资担保有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明:

本公司根据股权转让协议以投资成本原价转让持有的南岸担保公司和秀山担保公司的全部股权, 分别收回股权转让款 10,000,000.00 元。

(二)其他原因的合并范围变动

2019 年 7 月 16 日, 本公司出资 1000.00 万元成立了全资子公司重庆兴农智能科技有限公司, 本期纳入合并范围。

2019 年 11 月 25 日, 重庆兴农鑫电子商务有限公司成立了清算组, 本公司对其失去控制, 该公司本期不再纳入合并范围。

2019 年, 本公司与城口担保公司等 19 家子公司的股东签订了股权托管解除协议(明细详见“附注二、合并财务报表范围 2. 本期不再纳入合并范围的子公司”), 本公司失去该 19 家公司的控制权, 故将其对应的投资成本从长期股权投资重分类于可供出售金融资产中列报, 不再纳入合并。

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆市垫江县兴农融资担保有限公司	重庆市垫江县	重庆市垫江县	融资性担保	10.00	41.00	投资设立
重庆市铜梁区兴农融资担保有限公司	重庆市铜梁区	重庆市铜梁区	融资性担保	10.00	41.00	投资设立
重庆市开州区兴农融资担保有限责任公司	重庆市开州区	重庆市开州区	融资性担保	10.00	41.00	其他取得
重庆市酉阳县兴农融资担保有限公司	重庆市酉阳县	重庆市酉阳县	融资性担保	10.00	41.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆兴农智能科技有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	技术咨询	100.00		投资设立
重庆兴农资产价格评估 房地产土地估价有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	综合类 价格评估	99.30		投资设立
重庆兴农资产经营管理 有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	资产管理	67.36		投资设立

(1) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

重庆市垫江县兴农融资担保有限公司等 4 家区县担保公司的股东与本公司签订股权托管协议, 将其持有 41% 的股权托本公司进行托管, 故本公司在上述 4 家公司中的表决权比例达到 51%。

(2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

由于股权托管, 本公司在上述 4 家区县担保公司的表决权比例达到 51%, 实质控制股东会。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
重庆兴农资产经营管理有限公司	33.64	0.00	0.00	1,230,500,000.00	名股实债

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
重庆市兴足源农业有限公司	重庆大足	重庆大足	农业	50.00	0.00	权益法
重庆市渝中区兴农投小额贷款有限公司	重庆主城区	重庆渝中	金融	30.00	0.00	权益法
重庆春垦农业开发有限公司	重庆忠县	重庆市忠县	农业	30.00	0.00	权益法
城口县滨河工程管理有限公司	重庆城口	重庆城口	工程管理	30.00	0.00	权益法

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权 比例(%)
重庆渝富控股集团有限公司	重庆市 江北区	国有资产经营 与管理	1,000.00	60.00	60.00

(二)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆兴农鑫电子商务有限公司	子公司
重庆市渝北区兴农融资担保有限公司	参股公司
重庆市兴足源农业有限公司	参股公司
城口县滨河工程管理有限公司	参股公司
重庆开乾投资(集团)有限公司	子公司少数股东
重庆市再担保有限公司	参股公司

(三)关联方交易

1. 公司受托管理情况

委托方名称	受托方 名称	受托 资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益 定价依据	本期确认的 托管收益
重庆渝垫国有资产 经营有限责任公司	本公司	重庆市垫江县兴 农融资担保有限 公司股权托管	2011-12-1	公司注销 日		
重庆市铜梁区金龙 城市建设投资(集 团)有限公司	本公司	重庆市铜梁区兴 农融资担保有限 公司股权托管	2011-11-30	公司注销 日		
重庆开乾投资(集 团)有限公司	本公司	重庆市开州区兴 农融资担保有限 责任公司股权托 管	2014-3-1	公司注销 日		
重庆市酉阳县国有 资产监督管理局	本公司	重庆市酉阳县兴 农融资担保有限 公司股权托管	2014-5-19	公司注销 日		

2. 关联方应收款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准 备	账面余额	坏账准 备
其他应 收款		109,941,579.98		227,958,778.20	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆兴农鑫电子商务有限公司	25,872,642.66		36,776,330.61	
	重庆市渝北区兴农融资担保有限公司	7,321,137.32		8,182,447.59	
	重庆市兴足源农业有限公司	3,270,000.00		3,000,000.00	
	城口县滨河工程管理有限公司	73,477,800.00		180,000,000.00	

3. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款		16,902,580.00	16,902,580.00
	重庆开乾投资（集团）有限公司	15,904,780.00	15,904,780.00
	重庆市再担保有限公司	997,800.00	997,800.00

十、其他重要事项说明

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司期初在保余额为 4,933,135.31 万元，期末在保余额为 6,164,289.66 万元，根据《融资担保责任余额计量办法》确定的期末融资性担保责任余额 5,392,759.13 万元。

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）扶贫专项资金事项

2016 年，根据重庆市人民政府办公厅《关于印发重庆市“十三五”高山生态扶贫搬迁实施方案的通知》（渝府办[2016]3 号）规定，按照国家发改委等五部委《关于印发“十三五”时期易地扶贫搬迁工作方案的通知》（发改地区[2015]2769 号）的要求，统筹推进重庆市高山生态扶贫搬迁工作并制定实施方案。其中，经初步测算，总投资约 150 亿元，主要包括：中央预算内投资补助、市财政补助、国家专项建设基金 12.5 亿元、在国务院下达限额内发行地方政府债券 24.4 亿元、国开行重庆市分行及农发行重庆市分行提供的长期贷款、区县整合相关涉农资金及农户自筹。高山生态扶贫搬迁投融资采取“统贷统还”的运作模式，市级承贷主体由子公司重庆兴农资产管理有限责任公司（以下简称兴农资产公司）承担；兴农资产公司统一承接项目资本金和政策性贷款，其中国家专项建设基金和地方政府债券作为项目资本金。

根据《关于印发《重庆市“十三五”高山生态扶贫搬迁（易地扶贫搬迁）融资资金使用的管理暂行办法》的通知》（渝发改地[2016]786 号）规定，国开行重庆市分行、农发行重庆

市分行将国家发展改革委核定的专项建设基金直接注入兴农资产公司作为项目资本金,到期由重庆兴农融资担保集团有限公司回购;市财政局按照国家财政部核定的限额内安排地方政府债券注入兴农资产公司作为项目资本金;兴农资产公司统一向国开行重庆市分行、农发行重庆市分行申请贷款授信,银行根据重庆市“十三五”高山生态扶贫搬迁规划或实施方案,按照国家确定的政策性贷款限额一次性核定贷款总额,分年度签订贷款合同、按需求发放贷款资金。同时,根据《重庆市财政局关于下达易地扶贫搬迁项目资本金预算的通知》(渝财农[2015]496号)、(渝财农[2016]121号)规定,市财政下达给兴农资产公司易地扶贫搬迁项目资本金为24.40亿元,年终决算科目列:功能科目“2130504 农村基础设施建设”,经济分类科目“31020 产权参股”。

经市发改委、财政部驻重庆办、市财政局、市扶贫办、市农委、农发行重庆市分行、国开行重庆市分行以及重庆兴农融资担保集团有限公司等各单位多次召开的高山生态扶贫搬迁专项工作联席会议,讨论确定了地方政府债券以资本公积方式注入到兴农资产公司。国家发改委专项基金以资本金形式注入兴农资产公司,国开行5.05亿元基金占股13.32,其中0.19881890亿元作为注册资本金、4.85118110亿元作为资本公积;农发行7.45亿元基金占股19.66,其中0.29330709亿元作为注册资本金、7.15669291亿元作为资本公积。重庆兴农融资担保集团有限公司、国开行及农发行等各单位对资本金注入兴农资产公司的持股比例进行调整并确定为:重庆兴农融资担保集团有限公司、市财政合计出资金额2,540,000,000.00元、占注册资本比例67.36,其中注册资本100,000,000.00元、资本公积2,440,000,000.00元;农发行出资金额745,000,000.00元、占注册资本比例19.76,其中注册资本29,330,708.66元、资本公积715,669,291.34元;国开行出资金额485,500,000.00元、占注册资本比例12.88,其中注册资本19,114,173.23元、资本公积466,385,826.77元。

兴农资产公司收到政府拨入扶贫专项资金余额为1,262,249.00万元,其中:市财政拨入资本金244,000万元,兴农资产公司将其计入“资本公积”列报;国开行拨入资本金48,550万元,兴农资产公司将其计入注册资本1,911.42万元、资本公积46,638.58万元;农发行拨入资本金74,500万元,兴农资产公司将其计入注册资本2,933.07万元、资本公积71,566.93万元;截至2019年12月31日,国开行及农发行发放政策性贷款余额726,667.15万元,兴农资产公司将其计入“其他非流动负债”列报。同时,兴农资产公司拨付各区县扶贫专项资金余额1,057,355.13万元计入“其他非流动资产”列报,代收代付扶贫专项贷款利息通过“其他应收款”列报。

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



重庆兴农融资担保集团有限公司

二〇二〇年四月一日

