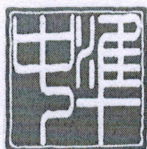


吉林亚泰（集团）股份有限公司

2018 年度财务报表

审计报告



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126

(传真) FAX: (010) 88354837

(邮编) POSTCODE: 100044

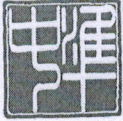
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

吉林亚泰（集团）股份有限公司

审计报告

目 录

一、审计报告	1-8
二、附送资料	
1.合并资产负债表和资产负债表	1-4
2.合并利润表和利润表	5-6
3.合并现金及流量表和公司现金流量表	7-8
4.合并所有者权益变动表和所有者权益变动表	9-12
5.财务报表附注	1-136
三、中准会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	



审计报告

中准审字[2019]2154号

吉林亚泰（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“亚泰集团”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了亚泰集团 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于亚泰集团，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）应收账款的可收回性

1、事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，亚泰集团合并财务报表中应收账款原值为人民币 701,830.68 万元，坏帐准备为人民币 59,997.66 万元。

亚泰集团管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。

由于亚泰集团管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。

应收账款的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十一）所述的会计政策及附注“五、合并财务报表项目注释”（二）。

2、审计应对

我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括：

（1）了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款

坏账准备相关的内部控制；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；

(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；

(5) 实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；对未回函的应收账款实施替代审计程序；

(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

(二)、商誉减值

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，亚泰集团公司商誉账面价值合计人民币 169,430.84 万元，相应的减值准备余额为人民币 45,985.98 万元。

管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。

由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为亚泰集团的关键审计事项。

商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十）所述的会计政策及附注“五、合并财务报表项目注释”（十三）。

2、审计应对

针对该关键审计事项，我们执行的主要审计程序如下：

（1）我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；

（2）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（3）通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；

（4）通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流量预测中采用的关键假设及判断；

（5）基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率；

(6) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；

(7) 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。

四、其他信息

亚泰集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括亚泰集团 2018 年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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

亚泰集团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，管理层负责评估亚泰集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚泰集团的财务报告过程。

六、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。

(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，就可能导致对亚泰集团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亚泰集团不能持续经营。

(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) 就亚泰集团中实体或业务活动中财务信息获取充分、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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十四日

主题词：吉林亚泰（集团）股份有限公司

审计报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

合并资产负债表

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	7,468,241,301.18	4,862,561,964.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	6,591,677,255.46	8,384,514,130.62
预付款项	(三)	716,041,625.19	672,902,616.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	639,366,935.64	762,175,711.69
买入返售金融资产			
存货	(五)	9,737,764,019.86	8,200,145,384.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	5,365,140,571.52	5,198,440,468.66
流动资产合计		30,518,231,708.85	28,080,740,276.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)	1,412,050,000.00	3,206,317,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	7,622,034,934.72	7,588,884,974.29
投资性房地产		58,390,766.94	60,400,349.65
固定资产	(九)	12,419,743,593.69	12,783,188,135.00
在建工程	(十)	1,260,041,331.62	945,720,518.81
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	3,293,123,557.81	3,338,500,355.05
开发支出	(十二)	216,358,326.50	176,838,597.46
商誉	(十三)	1,234,448,676.14	1,333,888,911.07
长期待摊费用	(十四)	256,704,161.28	253,212,570.39
递延所得税资产	(十五)	365,506,041.39	344,456,199.00
其他非流动资产	(十六)	103,411,670.95	90,586,671.33
非流动资产合计		28,241,813,061.04	30,121,994,782.05
资产总计		58,760,044,769.89	58,202,735,058.09

*所附附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款	(十七)	17,637,997,000.00	16,556,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(十八)	2,937,326,090.90	2,596,637,157.85
预收款项	(十九)	2,869,093,314.56	2,793,764,771.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十)	176,986,600.31	244,222,827.99
应交税费	(二十一)	1,730,122,524.92	1,608,285,480.67
其他应付款	(二十二)	1,230,930,540.35	1,208,260,732.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十三)	4,851,568,501.64	4,315,976,009.93
其他流动负债			
流动负债合计		31,434,024,572.68	29,323,546,980.23
非流动负债：			
长期借款	(二十四)	3,494,045,950.00	4,843,845,910.00
应付债券	(二十五)	3,709,716,730.81	3,216,171,986.58
其中：优先股		42,500,000.00	46,000,000.00
永续债			
长期应付款	(二十六)	858,090,790.77	1,298,993,925.53
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十七)	277,222,413.58	205,932,532.24
递延收益	(二十八)	265,541,785.24	179,851,322.83
递延所得税负债	(十五)	1,185,903.92	2,148,471.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,605,803,574.32	9,746,944,149.05
负债合计		40,039,828,147.00	39,070,491,129.28
股东权益：			
股本	(二十九)	3,248,913,588.00	3,248,913,588.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十)	8,312,689,258.18	8,315,597,628.46
减：库存股			
其他综合收益	(三十一)	-185,356,894.04	-106,644,619.11
专项储备	(三十二)	2,947,409.84	1,994,218.28
盈余公积	(三十三)	486,603,993.66	486,603,993.66
一般风险准备			
未分配利润	(三十四)	2,599,693,562.66	2,959,460,189.47
归属于母公司股东权益合计		14,465,490,918.30	14,905,924,998.76
少数股东权益		4,254,725,704.59	4,226,318,930.05
股东权益合计		18,720,216,622.89	19,132,243,928.81
负债和股东权益总计		58,760,044,769.89	58,202,735,058.09

*所附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十三	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,126,689,248.48	573,267,090.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		846,194,445.95	574,136,498.17
预付款项		21,463,226.05	6,531,592.11
其他应收款	(一)	18,060,721,753.42	20,801,539,993.11
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,000,000.00	43,756,308.92
流动资产合计		24,085,068,673.90	21,999,231,482.44
非流动资产：			
可供出售金融资产		809,050,000.00	2,070,417,500.00
持有至到期投资		50,000,000.00	50,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(二)	15,919,288,752.67	15,686,917,482.42
投资性房地产			
固定资产		91,465,309.56	99,485,127.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,784,192.40	5,737,604.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,703,151.64	11,231,101.18
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,882,291,406.27	17,923,788,814.88
资产总计		40,967,360,080.17	39,923,020,297.32

*所附附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十三	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款		8,242,400,000.00	6,815,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,773,919,663.84	690,067,511.84
预收款项		307,187,420.50	91,322,617.34
应付职工薪酬		7,072,246.08	14,553,817.51
应交税费		1,667,055.15	52,831,241.88
其他应付款		9,377,902,704.07	10,894,379,009.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,324,313,014.59	2,936,311,327.38
其他流动负债			
流动负债合计		23,034,462,104.23	21,494,465,525.21
非流动负债：			
长期借款		1,247,666,640.00	1,566,666,600.00
应付债券		3,667,216,730.81	3,170,171,986.58
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		200,000.00	400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,915,083,370.81	4,737,238,586.58
负债合计		27,949,545,475.04	26,231,704,111.79
股东权益：			
股本		3,248,913,588.00	3,248,913,588.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,499,168,111.91	8,502,064,710.15
减：库存股			
其他综合收益		-183,599,848.97	-101,897,926.45
盈余公积		486,603,993.66	486,603,993.66
未分配利润		966,728,760.53	1,555,631,820.17
股东权益合计		13,017,814,605.13	13,691,316,185.53
负债和股东权益总计		40,967,360,080.17	39,923,020,297.32

*所附附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2018年度	2017年度
一、营业收入	(三十五)	14,128,388,894.67	17,654,682,882.78
其中：营业收入		14,128,388,894.67	17,654,682,882.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(三十五)	14,557,406,027.40	15,345,318,827.66
其中：营业成本		10,053,409,457.95	10,147,928,359.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十六)	305,548,815.19	321,344,251.83
销售费用	(三十七)	1,220,285,871.08	1,181,250,530.03
管理费用	(三十八)	1,116,512,504.27	1,215,684,903.24
研发费用	(三十九)	18,012,111.31	60,810,882.09
财务费用	(四十)	1,697,827,187.28	1,756,794,672.01
其中：利息费用		1,735,907,917.74	1,760,451,033.97
利息收入		107,615,350.95	98,213,316.68
资产减值损失	(四十一)	145,810,080.32	661,505,228.92
加：其他收益	(四十二)	169,898,827.22	176,957,762.55
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	287,325,838.29	512,291,100.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		189,865,612.59	508,576,163.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	77,199,243.05	30,238,238.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,406,775.83	3,028,851,157.46
加：营业外收入	(四十五)	13,002,342.71	64,629,638.84
减：营业外支出	(四十六)	23,667,395.67	40,698,872.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,741,722.87	3,052,781,924.04
减：所得税费用	(四十七)	307,077,492.69	1,121,747,465.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-212,335,769.82	1,931,034,458.74
(一) 按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-212,335,769.82	1,931,034,458.74
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-15,014,822.41	1,129,236,247.83
2、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-197,320,947.41	801,798,210.91
六、其他综合收益		-78,712,274.93	-195,389,025.19
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-78,712,274.93	-195,389,025.19
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)、将重分类进损益的其他综合收益		-78,712,274.93	-195,389,025.19
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-81,701,922.52	-190,642,332.53
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额		2,989,647.59	-4,746,692.66
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-291,048,044.75	1,735,645,433.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		-276,033,222.34	606,409,185.72
归属于少数股东的综合收益总额		-15,014,822.41	1,129,236,247.83
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.06	0.27
(二) 稀释每股收益		-0.06	0.27

*所附附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十三	2018年度	2017年度
一、营业收入	(三)	1,272,491,954.49	1,339,418,285.89
减：营业成本	(三)	1,259,353,189.22	1,216,138,913.74
税金及附加		2,325,759.92	49,941,364.33
销售费用		572,350.05	
管理费用		98,895,720.74	110,165,759.20
研发费用			
财务费用		598,155,362.85	392,464,993.05
其中：利息费用		576,012,752.16	362,711,171.86
利息收入		5,518,166.49	31,142,274.90
资产减值损失		-3,138,858.68	3,080,146.83
加：其他收益		510,764.10	200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	256,747,460.20	512,741,262.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		198,086,665.41	509,026,324.57
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,032,194.56	21,968,321.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-425,381,150.75	102,536,692.58
加：营业外收入			500.00
减：营业外支出		1,076,229.49	21,182,698.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-426,457,380.24	81,354,493.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-426,457,380.24	81,354,493.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-426,457,380.24	81,354,493.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-81,701,922.52	-190,642,332.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）、将重分类进损益的其他综合收益		-81,701,922.52	-190,642,332.53
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-81,701,922.52	-190,642,332.53
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		-508,159,302.76	-109,287,838.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

*所附附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2018年度	2017年度
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		14,118,285,994.41	12,788,468,773.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		143,789,728.79	124,072,055.93
收到的其他与经营活动有关的现金	(四十八)	1,249,301,516.19	2,892,355,008.73
经营活动现金流入小计		15,511,377,239.39	15,804,895,838.38
购买商品、接受劳务支付的现金		7,646,735,355.02	5,399,214,867.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,694,876,493.48	1,505,147,146.54
支付的各项税费		1,336,233,501.04	1,280,866,315.96
支付的其他与经营活动有关的现金	(四十八)	2,264,780,402.46	1,478,286,232.86
经营活动现金流出小计		12,942,625,752.00	9,663,514,562.61
经营活动产生的现金流量净额		2,568,751,487.39	6,141,381,275.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		3,988,317,500.00	215,000,000.00
取得投资收益收到的现金		150,386,757.03	112,460,928.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,065,619.17	8,313,546.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,147,769,876.20	335,774,475.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		320,348,685.70	412,938,731.58
投资支付的现金		2,209,950,000.00	3,450,433,900.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,057,960.00	218,704,633.58
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,561,356,645.70	4,082,077,265.16
投资活动产生的现金流量净额		1,586,413,230.50	-3,746,302,790.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,400,000.00	3,015,510,799.90
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		29,400,000.00	
取得借款收到的现金		45,182,622,314.21	34,835,042,061.90
发行债券收到的现金		496,000,000.00	1,684,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	144,266,005.23	628,456,500.00
筹资活动现金流入小计		45,852,288,319.44	40,163,109,361.80
偿还债务支付的现金		42,758,221,721.90	37,265,997,256.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,179,956,332.32	1,945,469,485.56
其中：子公司支付给少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	2,341,016,639.04	2,934,917,526.43
筹资活动现金流出小计		47,279,194,693.26	42,146,384,268.36
筹资活动产生的现金流量净额		-1,426,906,373.82	-1,983,274,906.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		603,552.54	-585,627.71
五、现金及现金等价物净增加额		2,728,861,896.61	411,217,951.36
加：期初现金及现金等价物余额		2,209,261,753.86	1,798,043,802.50
六、期末现金及现金等价物余额		4,938,123,650.47	2,209,261,753.86

*所附附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年度	2017年度
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		497,620,198.95	448,151,438.33
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		8,384,513,199.66	22,230,726,465.43
经营活动现金流入小计		8,882,133,398.61	22,678,877,903.76
购买商品、接受劳务支付的现金		318,174,999.94	285,127,241.80
支付给职工以及为职工支付的现金		44,211,218.42	25,563,215.12
支付的各项税费		75,091,583.63	49,139,114.09
支付的其他与经营活动有关的现金		5,791,185,437.46	18,603,066,406.37
经营活动现金流出小计		6,228,663,239.45	18,962,895,977.38
经营活动产生的现金流量净额		2,653,470,159.16	3,715,981,926.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		2,283,317,500.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		108,767,452.70	110,579,305.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		946,587.93	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,393,031,540.63	125,579,305.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,107,603.67	2,191,169.96
投资支付的现金		1,021,950,000.00	2,105,417,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,000,000.00	1,458,340,700.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,080,057,603.67	3,565,949,369.96
投资活动产生的现金流量净额		1,312,973,936.96	-3,440,370,064.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,015,510,799.90
取得借款收到的现金		21,048,987,047.04	11,177,987,000.00
发行债券收到的现金		496,000,000.00	1,684,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,349,056.60	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		21,548,336,103.64	15,879,097,799.90
偿还债务支付的现金		20,566,666,660.00	15,249,666,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,292,920,106.49	1,039,928,038.31
支付其他与筹资活动有关的现金		21,048,805.60	109,644,282.02
筹资活动现金流出小计		21,880,635,572.09	16,399,239,020.33
筹资活动产生的现金流量净额		-332,299,468.45	-520,141,220.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-254.94	-2,807.14
五、现金及现金等价物净增加额		3,634,144,372.73	-244,532,165.72
加：期初现金及现金等价物余额		520,267,090.13	764,799,255.85
六、期末现金及现金等价物余额		4,154,411,462.86	520,267,090.13

*所附附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：吉林亚泰(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年度											
	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上期期末余额	3,248,913,588.00			8,315,597,628.46		-106,644,619.11	1,994,218.28	485,284,928.44		2,947,588,602.58	4,226,318,930.05	19,119,053,276.70
加：会计政策变更												
前期差错更正								1,319,065.22		11,871,566.69		13,190,652.11
同一控制下企业合并												
其他												
二、本期期初余额	3,248,913,588.00			8,315,597,628.46		-106,644,619.11	1,994,218.28	486,603,993.66		2,959,460,189.47	4,226,318,930.05	19,132,243,928.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,908,370.28		-78,712,274.93	953,191.56			-359,766,626.81	28,406,774.54	-412,027,305.92
（一）综合收益总额						-78,712,274.93				-197,320,947.41	-15,014,822.41	-291,048,044.75
（二）所有者投入和减少资本				-2,908,370.28							43,421,596.95	40,513,226.67
1. 所有者投入的普通股											43,421,596.95	43,421,596.95
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-2,908,370.28								
（三）利润分配										-162,445,679.40		-2,908,370.28
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配										-162,445,679.40		-162,445,679.40
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备							953,191.56					953,191.56
1. 本期提取							44,548,223.60					44,548,223.60
2. 本期使用							43,595,032.04					43,595,032.04
（六）其他												
四、本期期末余额	3,248,913,588.00			8,312,689,258.18		-185,356,894.04	2,947,409.84	486,603,993.66		2,599,693,562.66	4,254,725,704.59	18,730,216,622.89

*所附附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	2017年度												
	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	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上期期末余额	2,599,945,737.00				6,103,394,651.94		88,744,406.08	8,183,018.01	482,645,289.98		2,203,388,139.33	2,855,367,060.12	14,341,668,302.46
加：会计政策变更													
前期差错更正									-4,176,745.71		-37,590,711.38		-41,767,457.09
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,599,945,737.00				6,103,394,651.94		88,744,406.08	8,183,018.01	478,468,544.27		2,165,797,427.95	2,855,367,060.12	14,299,900,845.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	648,967,851.00				2,212,202,976.52		-195,389,025.19	-6,188,799.73	8,135,449.39		793,662,761.52	1,370,951,869.93	4,832,343,083.44
（一）综合收益总额							-195,389,025.19				801,798,210.91	1,129,236,247.83	1,735,645,433.55
（二）所有者投入和减少资本	648,967,851.00				2,212,202,976.52							241,715,622.10	3,102,886,449.62
1. 所有者投入的普通股	648,967,851.00				2,212,202,976.52								3,015,510,799.90
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					-154,339,972.38							241,715,622.10	87,375,649.72
（三）利润分配											-8,135,449.39		
1. 提取盈余公积									8,135,449.39				
2. 提取一般风险准备									8,135,449.39		-8,135,449.39		
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													-6,188,799.73
2. 本期使用													47,378,556.50
（六）其他													53,567,356.23
四、本期末余额	3,248,913,588.00				8,315,597,628.46		-106,644,619.11	1,994,216.28	486,603,993.66		2,959,460,169.47	4,226,318,930.05	19,132,243,928.81

*所附附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年度							所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上期期末余额	3,248,913,588.00	-	-	-	8,502,064,710.15	-	-101,897,926.45	485,284,928.44	1,543,760,233.28	13,678,125,533.42
加：会计政策变更										
前期差错更正								1,319,065.22	11,871,586.89	13,190,652.11
其他										
二、本期初余额	3,248,913,588.00	-	-	-	8,502,064,710.15	-	-101,897,926.45	486,603,993.66	1,555,631,820.17	13,691,316,185.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,896,598.24		-81,701,922.52	-	-588,903,059.64	-673,501,580.40
（一）综合收益总额							-81,701,922.52		-426,457,380.24	-508,159,302.76
（二）所有者投入和减少资本					-2,896,598.24		-			-2,896,598.24
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					-2,896,598.24					
（三）利润分配									-162,445,679.40	-162,445,679.40
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）其他										
四、本期末余额	3,248,913,588.00				8,499,168,111.91		-183,599,848.97	486,603,993.66	966,728,760.53	13,017,814,605.13

*所附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	2017年度									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	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、上期期末余额	2,599,945,737.00			6,134,135,541.18		88,744,406.08	482,645,289.98	1,520,003,487.10	10,825,474,461.34	
加：会计政策变更										
前期差错更正							-4,176,745.71	-37,590,711.38	-41,767,457.09	
同一控制下企业合并追溯调整										
二、本期初余额	2,599,945,737.00			6,134,135,541.18		88,744,406.08	478,468,544.27	1,482,412,775.72	10,783,707,004.25	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	648,967,851.00			2,367,929,168.97		-190,642,332.53	8,135,449.39	73,219,044.45	2,907,609,181.28	
（一）综合收益总额						-190,642,332.53		81,354,493.84	-109,287,838.69	
（二）所有者投入和减少资本	648,967,851.00			2,367,929,168.97					3,016,897,019.97	
1. 所有者投入资本	648,967,851.00			2,366,542,948.90					3,015,510,799.90	
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				1,386,220.07					1,386,220.07	
1. 提取盈余公积								-8,135,449.39		
2. 对所有者（或股东）的分配								-8,135,449.39		
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）其他										
四、本期期末余额	3,248,913,588.00			8,502,064,710.15		-101,897,926.45	486,603,993.66	1,555,631,820.17	13,691,316,185.53	

*所附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人：

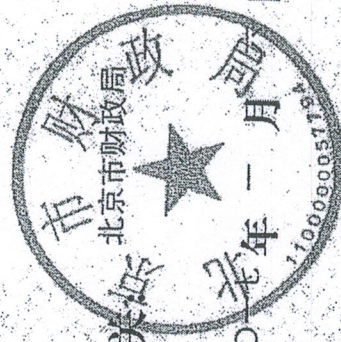
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

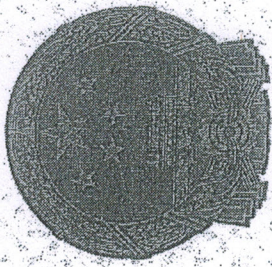
证书序号: NO. 019846

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有入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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 田雍

办公场所: 北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

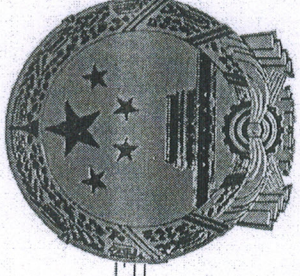
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000170

注册资本(出资额): 1645万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0062号

批准设立日期: 2013-10-11

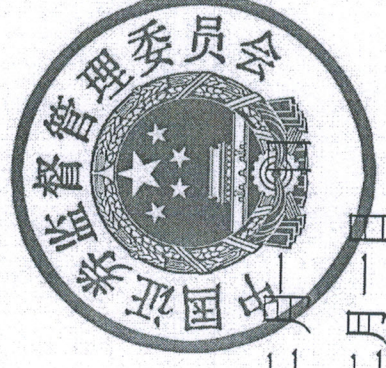
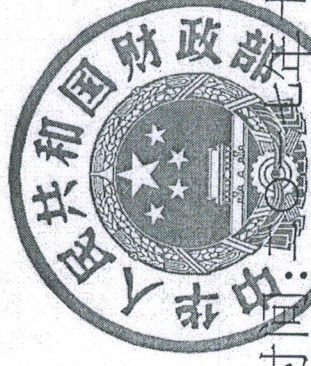


证书序号: 000449

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中准会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

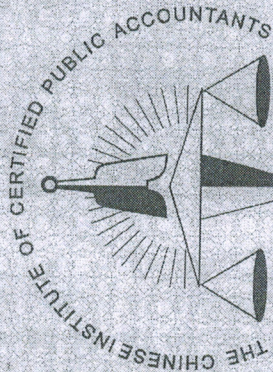
首席合伙人: 田雍



证书号: 03

发证时间: 二〇一〇年十二月一日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月一日



中国注册会计师协会

姓名 Full name 韩波
 性 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1970-10-21
 工作单位 Working unit 中准会计师事务所(特殊普通
 合伙)吉林分所
 身份证号码 Identity card No. 220103701021021



日

月

吉林省注册会计师协会
 2014年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
 2015年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
 2016年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
 2017年度任职资格审查合格

This certificate is valid for another year after this renewal.

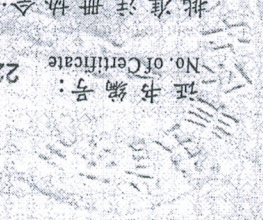
本证书经检验合格，继续有效一年。

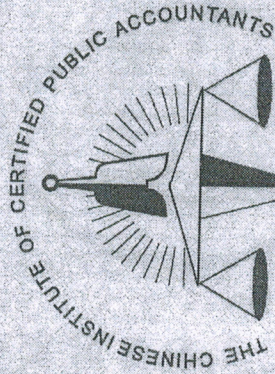
吉林省注册会计师协会
 Annual Renewal Registration
 2018年度任职资格审查合格

发证日期: 1995 年 09 月 20 日
 Date of Issuance

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

证书编号: 220100010010
 No. of Certificate





中国注册会计师

姓名 赵德权

姓 Full name

性 Sex

男

出生日期 Date of birth

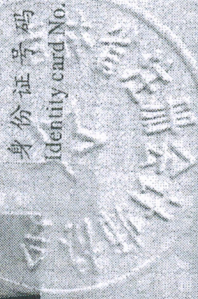
1973-06-12

工作单位 Working unit

中准会计师事务所(特殊普通合伙) 吉林分所

身份证号码 Identity card No.

220103730812021



Annual Renewal Registration
年度检验登记
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日

Annual Renewal Registration
年度检验登记
This certificate is valid for another year after
this renewal.

日 月 年

吉林省注册会计师协会
2018年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
2017年度任职资格审查合格