扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司2020年度报告

公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担法律责任。

（本页无正文，为扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司 2020 年度报告盖章页）

公司全称：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司

（公章）

2021 年 4 月 29 日

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司负责人杜乾、主管会计工作负责人王群及会计机构负责人（会计主管人员）徐梓东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

重要提示 3

第一章 报告期内企业主要情况 5

一、企业基本情况 5

二、债务融资工具联系人和联系方式 5

三、募集资金使用情况 6

第二章 财务报告 6

第一章 报告期内企业主要情况

一、企业基本情况

公司中文名称	扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司
公司中文简称	扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司
公司外文名称及缩写（如有）	SLENDER WEST LAKE TOURISM & DEVELOPMENT GROUP
公司注册资本	人民币 200000 万元
法定代表人	杜乾
注册地址	扬州市长春路 118 号
办公地址及邮政编码	扬州市长春路 118 号　　225000
公司网址	
电子信箱	

二、债务融资工具联系人和联系方式

姓名	张贝妮
联系地址	扬州市长春路118号
电话	
传真	
电子信箱	

三、募集资金使用情况

单位：亿元

债券简称	发行金额	已使用金额	已使用金额的用途	用途是否变更	变更是否已披露	变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求
20 瘦西湖 MTN001	10	10	偿还金融机构借款	否		
20 瘦西湖 PPN001	5	5	偿还金融机构借款	否		
20 瘦西湖 PPN002	5	5	偿还金融机构借款	否		
18 瘦西湖 MTN001	5	5	偿还金融机构借款	否		
19 瘦西湖 MTN001	5	5	偿还金融机构借款	否		
21 瘦西湖 SCP001	6	2	偿还金融机构借款及信用类债券	否		
18ABN001 资产支持票据	21.472	21.472	偿还金融机构借款	否		
合计	57.472	53.472				

第二章　财务报告

具体审计报告如下：

扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司

审 计 报 告

00002021040088914270
报告文号：中兴华审字[2021]第021092号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

目　　录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表

2. 合并利润表

3. 合并现金流量表

4. 合并股东权益变动表

5. 母公司资产负债表

6. 母公司利润表

7. 母公司现金流量表

8. 母公司股东权益变动表

9. 财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件

2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件

3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件

4. 注册会计师执业证书复印件

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

审 计 报 告

中兴华审字（2021）第 021092 号

扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司（以下简称“瘦西湖旅游发展集团”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了瘦西湖旅游发展集团 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司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，我们独立于瘦西湖旅游发展集团，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、管理层和治理层对财务报表的责任

瘦西湖旅游发展集团管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估瘦西湖旅游发展集团的持续经营能力，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瘦西湖旅游发展集团、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瘦西湖旅游发展集团的财务报告过程。

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。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，则通常认为错报是重大的。

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对瘦西湖旅游发展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瘦西湖旅游发展集团不能持续经营。

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

（六）就瘦西湖旅游发展集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

（本页无正文，为中兴华审字（2021）第021092号签章页）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2021年4月25日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	2,031,959,144.42	2,692,226,495.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	六、2	175,000.00	
应收账款	六、3	1,157,722,007.00	1,127,236,500.24
预付款项	六、4	768,589,741.05	675,777,544.92
其他应收款	六、5	4,344,850,041.72	3,352,651,589.47
存货	六、6	6,414,797,240.42	5,968,238,204.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	105,683,053.19	127,901,298.29
流动资产合计		**14,833,776,227.80**	**13,944,031,632.97**
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、8	203,000,000.00	203,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	539,567,060.68	215,722,629.45
投资性房地产	六、10	7,747,572,000.00	6,872,935,700.00
固定资产	六、11	25,006,783.08	25,871,895.10
在建工程	六、12	3,110,710,919.82	4,133,295,325.02
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、13	760,134,016.46	756,921,132.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	6,551,990.24	10,371,853.67
递延所得税资产	六、15	5,009,638.59	7,988,170.62
其他非流动资产	六、16	45,063,687.50	23,448,683.18
非流动资产合计		**12,442,616,096.37**	**12,249,555,389.94**
资产总计		**27,276,392,324.17**	**26,193,587,022.91**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：杜乾　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

（承上页）

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、17	1,730,000,000.00	2,495,000,000.00
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			
应付账款	六、18	394,608,272.05	174,312,945.66
预收款项	六、19	82,487,791.71	58,605,002.83
应付职工薪酬	六、20	14,038,219.84	13,847,580.13
应交税费	六、21	423,652,717.76	397,318,047.43
其他应付款	六、22	480,078,371.00	525,649,583.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、23	1,700,266,121.39	3,178,573,079.01
其他流动负债	六、24		850,000,000.00
流动负债合计		4,825,131,493.75	7,693,306,238.38
非流动负债：			
长期借款	六、25	5,003,439,260.75	2,249,500,000.00
应付债券	六、26	4,543,516,011.36	3,173,489,852.11
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、27	76,608,341.03	273,691,388.61
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、15	928,054,696.08	877,631,756.66
其他非流动负债	六、28	500,000,000.00	
非流动负债合计		11,051,618,309.22	6,574,312,997.38
负债合计		15,876,749,802.97	14,267,619,235.76
所有者权益：			
实收资本	六、29	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具	六、30		743,250,000.00
其中：优先股			
永续债			743,250,000.00
资本公积	六、31	3,565,839,654.85	3,565,839,654.85
减：库存股			
其他综合收益	六、32	1,722,303,633.28	1,713,688,727.91
专项储备			
盈余公积	六、33	262,995,036.29	237,474,274.07
未分配利润	六、34	2,001,099,288.44	1,818,119,211.36
归属于母公司所有者权益合计		9,552,237,612.86	10,078,371,868.19
少数股东权益		1,847,404,908.34	1,847,595,918.96
所有者权益合计		11,399,642,521.20	11,925,967,787.15
负债和所有者权益总计		27,276,392,324.17	26,193,587,022.91

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：杜乾　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

合并利润表

2020年度

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、35	1,245,577,907.16	1,048,073,416.69
其中：营业收入	六、35	1,245,577,907.16	1,048,073,416.69
二、营业总成本		1,223,484,151.11	951,707,186.24
其中：营业成本	六、35	1,148,425,025.62	878,659,485.38
税金及附加	六、36	9,740,568.88	6,444,961.44
销售费用		510,548.51	5,472,638.40
管理费用		90,116,277.16	77,877,326.58
研发费用			
财务费用	六、37	-25,308,269.06	-16,747,225.56
其中：利息费用			
利息收入		26,878,505.73	16,824,077.52
加：其他收益	六、38	5,747,323.64	12,484,725.68
投资收益（损失以“-”号填列）	六、39	94,158,682.06	26,754,966.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、40	190,205,217.19	17,782,412.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	12,015,436.56	-18,918,362.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-85,800.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		324,220,415.50	134,384,172.09
加：营业外收入	六、42	751,988.20	1,490,361.14
减：营业外支出	六、43	6,098,146.56	8,071,854.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		318,874,257.14	127,802,679.06
减：所得税费用	六、44	95,801,467.21	27,480,989.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		223,072,789.93	100,321,689.11
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		223,072,789.93	100,321,689.11
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		218,500,839.30	92,958,535.56
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,571,950.63	7,363,153.55
六、其他综合收益的税后净额		8,614,905.37	
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,614,905.37	
1.不能重分类进损益的其他综合收益		8,614,905.37	
（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		8,614,905.37	
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（4）现金流量套期损益的有效部分			
（5）外币财务报表折算差额			
（6）其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		231,687,695.30	100,321,689.11
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		227,115,744.67	92,958,535.56
(二)归属于少数股东的综合收益总额		4,571,950.63	7,363,153.55

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：杜乾　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

合并现金流量表

2020年度

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,305,729,996.86	1,325,406,273.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,446,160.78	66,165,935.91
经营活动现金流入小计		**1,386,176,157.64**	**1,391,572,209.89**
购买商品、接受劳务支付的现金		708,795,057.70	722,410,331.27
支付给职工以及为职工支付的现金		74,996,570.04	68,230,038.70
支付的各项税费		27,361,159.63	20,120,128.19
支付其他与经营活动有关的现金		363,483,776.67	774,721,318.50
经营活动现金流出小计		**1,174,636,564.04**	**1,585,481,816.66**
经营活动产生的现金流量净额	六、45	**211,539,593.60**	**-193,909,606.77**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,000,000.00	445,840,000.00
取得投资收益收到的现金		1,695,251.13	1,470,285.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		**19,695,251.13**	**447,310,285.89**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		485,695,497.75	1,852,319,907.70
投资支付的现金		244,381,000.30	22,184,761.79
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		**730,076,498.05**	**1,874,504,669.49**
投资活动产生的现金流量净额		**-710,381,246.92**	**-1,427,194,383.60**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,237,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,237,500.00	
取得借款收到的现金		9,192,716,765.16	7,128,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		**9,193,954,265.16**	**7,128,000,000.00**
偿还债务支付的现金		8,637,812,746.57	5,207,373,803.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		701,922,555.46	600,586,472.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,000,461.25	
支付其他与筹资活动有关的现金		185,644,661.00	13,066,369.81
筹资活动现金流出小计		**9,525,379,963.03**	**5,821,026,645.26**
筹资活动产生的现金流量净额		**-331,425,697.87**	**1,306,973,354.74**
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		-830,267,351.19	-314,130,635.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,692,226,495.61	3,006,357,131.24
六、期末现金及现金等价物余额		**1,861,959,144.42**	**2,692,226,495.61**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：杜乾　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	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	2,000,000,000.00		743,250,000.00		3,565,839,654.85		1,713,688,727.91		237,474,274.07	1,818,119,211.36	10,078,371,868.19	1,847,595,918.96	11,925,967,787.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	2,000,000,000.00		743,250,000.00		3,565,839,654.85		1,713,688,727.91		237,474,274.07	1,818,119,211.36	10,078,371,868.19	1,847,595,918.96	11,925,967,787.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-743,250,000.00				8,614,905.37		25,520,762.22	182,980,077.08	-526,134,255.33	-191,010.82	-526,325,266.95
（一）综合收益总额							8,614,905.37			218,500,839.30	227,115,744.67	4,571,950.63	231,687,695.30
（二）所有者投入和减少资本												1,237,500.00	1,237,500.00
1、所有者投入资本												1,237,500.00	1,237,500.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配			-743,250,000.00						25,520,762.22	-35,520,762.22	-753,250,000.00	-6,000,461.25	-759,250,461.25
1、提取盈余公积									25,520,762.22	-25,520,762.22			
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他			-743,250,000.00							-10,000,000.00	-753,250,000.00	-6,000,461.25	-759,250,461.25
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,000,000,000.00				3,565,839,654.85		1,722,303,633.28		262,995,036.29	2,001,099,288.44	9,552,237,612.86	1,847,404,908.34	11,399,642,521.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人　杜乾　印　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

8

合并所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,000,000,000.00		1,486,500,000.00		2,028,929,654.85		1,713,688,727.91		231,618,929.14	1,805,716,020.73	9,266,453,332.63	1,840,232,765.41	11,106,686,098.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	2,000,000,000.00		1,486,500,000.00		2,028,929,654.85		1,713,688,727.91		231,618,929.14	1,805,716,020.73	9,266,453,332.63	1,840,232,765.41	11,106,686,098.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-743,250,000.00		1,536,910,000.00				5,855,344.93	12,403,190.63	811,918,535.56	7,363,153.55	819,281,689.11
（一）综合收益总额										92,958,535.56	92,958,535.56	7,363,153.55	100,321,689.11
（二）所有者投入和减少资本					1,536,910,000.00						1,536,910,000.00		1,536,910,000.00
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					1,536,910,000.00						1,536,910,000.00		1,536,910,000.00
（三）利润分配			-743,250,000.00						5,855,344.93	-80,555,344.93	-817,950,000.00		-817,950,000.00
1、提取盈余公积									5,855,344.93	-5,855,344.93			
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他			-743,250,000.00							-74,700,000.00	-817,950,000.00		-817,950,000.00
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,000,000,000.00		743,250,000.00		3,565,839,654.85		1,713,688,727.91		237,474,274.07	1,818,119,211.36	10,078,371,868.19	1,847,595,918.96	11,925,967,787.15

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,626,462,530.36	2,524,291,528.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	1,142,748,682.36	1,087,383,132.60
预付款项		588,172,092.29	685,435,440.44
其他应收款	十二、2	5,582,677,184.80	4,124,363,659.04
存货		6,054,474,013.63	5,568,536,903.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		53,523,093.93	53,523,093.93
流动资产合计		**15,058,057,597.37**	**14,043,533,758.22**
非流动资产：			
可供出售金融资产		203,000,000.00	203,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	1,347,157,818.76	855,169,195.85
投资性房地产		7,378,396,900.00	6,585,079,100.00
固定资产		11,845,766.20	12,731,512.11
在建工程		2,481,062,651.31	3,617,376,822.14
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		946,919.77	867,378.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,599,878.96	1,222,335.55
递延所得税资产		4,746,631.99	7,599,877.58
其他非流动资产		43,263,687.50	21,050,000.00
非流动资产合计		**11,472,020,254.49**	**11,304,096,221.57**
资产总计		**26,530,077,851.86**	**25,347,629,979.79**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

（承上页）

资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,670,000,000.00	1,905,000,000.00
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			
应付账款		198,231,351.63	93,712,467.81
预收款项		21,567,858.05	26,689,530.43
应付职工薪酬			629,973.00
应交税费		408,950,477.25	378,690,404.87
其他应付款		2,220,599,206.79	2,644,838,961.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,695,266,121.39	2,767,473,079.01
其他流动负债			850,000,000.00
流动负债合计		**6,214,615,015.11**	**8,667,034,416.40**
非流动负债：			
长期借款		4,601,539,260.75	2,194,500,000.00
应付债券		4,543,516,011.36	3,173,489,852.11
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		76,608,341.03	273,691,388.61
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		916,870,269.14	868,465,471.22
其他非流动负债		500,000,000.00	
非流动负债合计		**10,638,533,882.28**	**6,510,146,711.94**
负债合计		**16,853,148,897.39**	**15,177,181,128.34**
所有者权益：			
实收资本		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			743,250,000.00
其中：优先股			
永续债			743,250,000.00
资本公积		3,465,119,300.03	3,465,119,300.03
减：库存股			
其他综合收益		1,718,211,208.76	1,713,688,727.91
专项储备			
盈余公积		262,995,036.29	237,474,274.07
未分配利润		2,230,603,409.39	2,010,916,549.44
所有者权益合计		**9,676,928,954.47**	**10,170,448,851.45**
负债和所有者权益总计		**26,530,077,851.86**	**25,347,629,979.79**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：印杜乾　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

利润表

2020年度

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	1,014,363,711.45	746,796,686.80
减：营业成本	十二、4	968,096,951.98	676,941,049.60
税金及附加		4,820,649.10	5,220,722.91
销售费用		12,443.40	942,538.98
管理费用		23,648,288.89	23,332,568.30
研发费用			
财务费用		-22,823,221.32	-15,585,894.91
其中：利息费用			
利息收入		23,769,417.48	15,672,798.75
加：其他收益		2,765,359.93	1,473,484.19
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	102,025,891.35	25,830,583.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		187,589,217.19	8,501,412.72
资产减值损失（损失以“－”号填列）		11,412,982.37	-17,490,016.81
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		344,402,050.24	74,261,165.79
加：营业外收入		207,875.38	698,121.57
减：营业外支出		3,941,162.03	5,498,216.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		340,668,763.59	69,461,071.19
减：所得税费用		85,461,141.42	10,907,621.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		255,207,622.17	58,553,449.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		255,207,622.17	58,553,449.33
（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		4,522,480.85	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		4,522,480.85	
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		4,522,480.85	
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		259,730,103.02	58,553,449.33

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：杜乾　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

现金流量表

2020年度

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		995,029,880.96	1,037,121,798.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		73,603,120.62	65,626,199.19
经营活动现金流入小计		**1,068,633,001.58**	**1,102,747,997.49**
购买商品、接受劳务支付的现金		510,955,150.28	512,348,455.57
支付给职工以及为职工支付的现金		17,102,171.42	13,541,834.22
支付的各项税费		4,621,086.89	8,670,389.24
支付其他与经营活动有关的现金		483,910,809.02	1,094,936,805.60
经营活动现金流出小计		**1,016,589,217.61**	**1,629,497,484.63**
经营活动产生的现金流量净额		**52,043,783.97**	**-526,749,487.14**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			445,840,000.00
取得投资收益收到的现金		10,000,768.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		**10,000,768.74**	**445,840,000.00**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		276,793,938.86	987,670,743.16
投资支付的现金		413,115,953.30	31,407,179.80
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		**689,909,892.16**	**1,019,077,922.96**
投资活动产生的现金流量净额		**-679,909,123.42**	**-573,237,922.96**
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		8,589,816,765.16	6,537,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		**8,589,816,765.16**	**6,537,000,000.00**
偿还债务支付的现金		7,445,712,746.57	5,163,873,803.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		707,923,016.71	600,586,472.18
支付其他与筹资活动有关的现金		876,144,661.00	13,066,369.81
筹资活动现金流出小计		**9,029,780,424.28**	**5,777,526,645.26**
筹资活动产生的现金流量净额		**-439,963,659.12**	**759,473,354.74**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,067,828,998.57	-340,514,055.36
加：期初现金及现金等价物余额		2,524,291,528.93	2,864,805,584.29
六、期末现金及现金等价物余额		**1,456,462,530.36**	**2,524,291,528.93**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：杜乾　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

所有者权益变动表

2020年度

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	本期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,000,000,000.00		743,250,000.00		3,465,119,300.03		1,713,688,727.91		237,474,274.07	2,010,916,549.44	10,170,448,851.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,000,000,000.00		743,250,000.00		3,465,119,300.03		1,713,688,727.91		237,474,274.07	2,010,916,549.44	10,170,448,851.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-743,250,000.00				4,522,480.85		25,520,762.22	219,686,859.95	-493,519,896.98
（一）综合收益总额							4,522,480.85			255,207,622.17	259,730,103.02
（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			-743,250,000.00						25,520,762.22	-35,520,762.22	-753,250,000.00
1、提取盈余公积									25,520,762.22	-25,520,762.22	
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他			-743,250,000.00							-10,000,000.00	-753,250,000.00
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,000,000,000.00				3,465,119,300.03		1,718,211,208.76		262,995,036.29	2,230,603,409.39	9,676,928,954.47

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人　杜乾印　　主管会计工作负责人：王群　　会计机构负责人：王群

14

所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	上期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	[redacted]										

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

11、应收款项

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

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

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为账龄组合，再按这些应收款项账龄组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。按下列标准计提一般坏账准备：

(1)本公司按照账龄分析法计提坏账准备：

(2)采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

12、存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、工程施工、开发成本、开发产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

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

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

13、持有待售及终止经营

(1)持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产（不包括金融资产和递延所得税资产）划分为持有待售：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该转让协议很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组通常是一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

本公司对于持有待售的固定资产，在确认为持有待售时调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产、长期股权投资等其他非流动资产，比照上述原则处理。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；②决定不再出售之日的再收回金额。

(2)终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

（1）确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定

转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

（2）长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被

投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

（3）长期股权投资的变更

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

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行

调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

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

15、投资性房地产

（1）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。

（2）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投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

①选用公允价值模式进行后续计量的依据

对有确凿证据表明公允价值能够持续可靠取得的投资性房地产，公司采用公允价值模式进行后续计量。

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

A. 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

B. 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

②投资性房地产的公允价值的确定

A. 在能够取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）确定投资性房地产的公允价值。

B. 在无法取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，或者根据预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值合理估计投资性房地产的公允价值。

同类或类似的建筑物，是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近，可使用状况相同或相近的建筑物；同类或类似的土地使用权，是指同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状况相同或相近的土地。

C. 对采用公允价值模式计量的投资性房地产，本公司不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16、固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 500 元的有形资产。

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5	4.75-3.17
2	运输设备	8	0	12.50

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
3	办公及电子设备	4-5	0	25.00-20.00
4	其他设备	10	0	10.00
5	专用设备	3-5、4-10	2、5	33.33-10.00
6	通用设备	4-10	5、10	23.75-10.00

注：专用设备游船分为小客船、画舫等。

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

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

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所

安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。在建工程以立项项目分类核算。

（2）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。

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。

（3）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

①在建工程的减值测试方法

资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

②在建工程减值准备的计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

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

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

无形资产类别及摊销政策：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率
土地使用权	土地证登记的使用年限	0	平均年限法
软件	10 年	0	10%
商标权	10 年	0	10%

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

20、研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

本公司的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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬，是指本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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

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

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

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

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

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

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

（3）辞退福利，是指本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。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本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：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

23、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司

承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

25、收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

（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

本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。

（3）让渡资产使用权收入的确认原则

本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。

（4）建造合同收入的确认

①在同一会计年度内开始并完成的建造合同，公司在合同完成时确认合同收入和合同费用。

②如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日建造合同的结果能够可靠地估计的，则公司在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

A. 合同总收入能够可靠地计量；

B. 与合同相关的经济利益很可能流入公司；

C. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

D. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

A. 与合同相关的经济利益很可能流入公司；

B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，但建造合同的结果不能可靠地估计的，则公司分别下列情况确认合同收入和合同费用：

A. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

B. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

C. 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则公司将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、经营租赁与融资租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（1）融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

本公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

（2）经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（1）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

②递延所得税资产的确认依据

A. 本公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，

以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

B. 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。

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

③递延所得税负债的确认依据

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

（2）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

③本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

29、公允价值计量

（1）公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计

量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

（2）估值技术

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

（3）公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

30、重要会计政策、会计估计的变更

无。

31、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。

实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

主要税种及税率：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	13、11、9、6、5、3
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7
教育费附加	缴纳的流转税额	5
房产税	房产原值的 70%、租金收入	1.2、12
企业所得税	应纳税所得额	25

六、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

1、货币资金

（1）货币资金余额情况

项目	期末余额	年初余额
现金	15,865.02	19,275.07
银行存款	1,559,957,922.13	2,139,756,281.40
其他货币资金	471,985,357.27	552,450,939.14
合计	2,031,959,144.42	2,692,226,495.61

（2）货币资金期末使用受限情况

项目	期末余额	年初余额

项目	期末余额	年初余额
保证金	21,000,000.00	
定期存单质押	149,000,000.00	
合计	170,000,000.00	

2、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	175,000.00	

3、应收账款

（1）按种类列示的应收账款

种类	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	1,159,675,193.84	100.00	1,953,186.84	0.17	1,157,722,007.00
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	19,376,934.04	1.67	1,953,186.84	10.08	17,423,747.20
其他组合	1,140,298,259.80	98.33			1,140,298,259.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,159,675,193.84	100.00	1,953,186.84	0.17	1,157,722,007.00

（续）

种类	年初余额

	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	1,129,234,569.43	100.00	1,998,069.19	0.18	1,127,236,500.24
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	27,592,434.11	2.44	1,998,069.19	7.24	25,594,364.92
其他组合	1,101,642,135.32	97.56			1,101,642,135.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,129,234,569.43	100.00	1,998,069.19	0.18	1,127,236,500.24

A、组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	比例（%）
1 年以内	4,129,552.31	41,295.52	1.00
1-2 年	2,532,921.54	126,646.08	5.00
2-3 年	7,576,467.95	757,646.79	10.00
3 年以上	5,137,992.24	1,027,598.45	20.00
合计	19,376,934.04	1,953,186.84	

（续）

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	比例（%）
1 年以内	11,591,142.22	115,812.75	1.00
1-2 年	8,756,146.24	437,807.31	5.00
2-3 年	45,000.00	4,500.00	10.00

3 年以上	7,200,145.65	1,439,949.13	20.00
合计	27,592,434.11	1,998,069.19	

B、组合中，按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（%）
政府单位及关联方组合	1,140,298,259.80		

（续）

组合名称	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
政府单位及关联方组合	1,101,642,135.32		

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-44,882.35 元；本期无收回或转回的坏账准备。

③本期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
扬州市蜀冈-瘦西湖风景名胜区管理委员会	1,122,821,542.53	96.82	
扬州水利建筑工程公司	6,364,992.95	0.55	618,249.65
江苏邗建集团有限公司	2,057,054.37	0.18	73,557.39
扬州市西区新城管理委员会	1,300,000.00	0.11	
扬州市运广公园建设发展有限公司	1,000,000.00	0.09	10,000.00
合计	1,133,543,589.85	97.07	701,807.04

4、预付款项

（1）按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	311,950,488.64	40.59	312,151,325.10	46.19

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1-2 年	168,989,077.63	21.99	242,860,359.17	35.94
2-3 年	180,274,085.46	23.46	18,135,501.54	2.68
3 年以上	107,376,089.32	13.97	102,630,359.11	15.19
合计	768,589,741.05	100.00	675,777,544.92	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
扬州市保障房建设发展有限公司	363,416,891.00	47.28
扬州广源集团有限公司	103,563,087.00	13.47
扬州古典园林建设公司	16,471,494.72	2.14
扬州市上善建设工程有限公司	14,347,203.87	1.87
扬州市经济适用住房发展中心	9,000,000.00	1.17
合计	506,798,676.59	65.94

5、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	4,344,850,041.72	3,352,651,589.47
应收利息		
应收股利		
合计	4,344,850,041.72	3,352,651,589.47

（1）其他应收款

①其他应收款分类披露

种类	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					

种类	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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,364,551,521.22	100.00	19,701,479.50	0.45	4,344,850,041.72
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,033,466,914.55	23.68	19,701,479.50	1.91	1,013,765,435.05
其他组合	3,331,084,606.67	76.32			3,331,084,606.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,364,551,521.22	100.00	19,701,479.50	0.45	4,344,850,041.72

（续）

种类	年初余额				
	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应收账款	3,384,323,623.18	100.00	31,672,033.71	0.94	3,352,651,589.47
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,214,664,470.76	35.89	31,672,033.71	2.61	1,182,992,437.05
其他组合	2,169,659,152.42	64.11			2,169,659,152.42

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,384,323,623.18	100.00	31,672,033.71	0.94	3,352,651,589.47

A、组合中，按账龄组合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	比例（%）
1 年以内	881,065,116.91	8,810,651.17	1.00
1-2 年	126,032,654.70	6,301,632.74	5.00
2-3 年	6,846,329.94	684,633.00	10.00
3 年以上	19,522,813.00	3,904,562.59	20.00
合计	1,033,466,914.55	19,701,479.50	

（续）

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例（%）
1 年以内	1,032,420,262.48	10,324,202.64	1.00
1-2 年	92,962,054.77	4,648,102.74	5.00
2-3 年	11,586,769.43	1,158,676.94	10.00
3 年以上	77,695,384.08	15,541,051.39	20.00
合计	1,214,664,470.76	31,672,033.71	

B、组合中，按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（%）
政府单位及关联方组合	3,331,084,606.67		

（续）

组合名称	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
政府单位及关联方组合	2,169,659,152.42		

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-11,970,554.21 元；本期无收回或转回的坏账准备。

③本期无实际核销的其他应收款。

④按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

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（%）	坏账准备期末余额
扬州市蜀冈-瘦西湖风景名胜区管理委员会	往来款及债务利息	2,321,150,199.44	1 年以内/1-2 年	53.18	
扬州市瘦西湖风景区管理处	往来款	732,116,020.50	1 年以内	16.77	
扬州三湾投资发展有限公司	往来款	532,020,386.50	1 年以内	12.19	5,320,203.87
扬州锦富置业有限公司	往来款	148,746,534.33	1 年以内	3.41	1,487,465.34
扬州市瘦西湖建设发展有限公司	往来款	122,573,742.91	1 年以内	2.81	1,225,737.43
合计		3,856,606,883.68		88.36	8,033,406.64

（2）应收利息

无。

（3）应收股利

无。

6、存货

项目	期末余额			年初余额		
	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	852,322.84		852,322.84	933,598.08		933,598.08
库存商品	72,196.58		72,196.58	72,196.58		72,196.58
低值易耗品	6,035,151.21		6,035,151.21	6,035,151.21		6,035,151.21

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
旅游工程施工	6,032,374,147.67		6,032,374,147.67	5,542,789,916.51		5,542,789,916.51
影视剧本	814,083.47		814,083.47	871,822.32		871,822.32
开发成本	374,649,338.65		374,649,338.65	417,535,519.74		417,535,519.74
合计	6,414,797,240.42		6,414,797,240.42	5,968,238,204.44		5,968,238,204.44

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	92,000,000.00	110,000,000.00
增值税-待抵扣进项税	9,685,033.45	
预交税金	3,998,019.74	17,901,298.29
合计	105,683,053.19	127,901,298.29

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	年初余额
可供出售权益工具	203,000,000.00	203,000,000.00
其中：按公允价值计量的可供出售权益工具		
按成本计量的可供出售权益工具	203,000,000.00	203,000,000.00

（2）可供出售金融资产明细

单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
扬州市民卡有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00
中保投京杭大运河（扬州）生态基金合伙企业	200,000,000.00			200,000,000.00
合计	203,000,000.00			203,000,000.00

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
江苏蜀冈文化发展有限公司	721,756.73			-92,286.58		
扬州瘦西湖民宿投资管理有限公司	197,733.41	200,000.00				
扬州运河三湾建设与管理有限责任公司	7,284,654.55			2,155.68		
中海瘦西湖房地产扬州有限公司	127,165,825.38			34,628,467.35		
扬州华侨城实业发展有限公司	77,040,663.63			57,666,328.75		
扬州瘦西湖景悦物业发展有限公司	3,311,995.75	980,000.00		438,308.32		
扬州华裕置业有限公司		30,000,000.00		-3,127,046.55		
扬州锦富置业有限公司		75,000,000.00		-4,133,231.30		
江苏华东文化科技融资租赁有限公司		203,201,000.30		7,080,735.26		
合计	215,722,629.45	309,381,000.30		92,463,430.93		

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

联营企业					
江苏蜀冈文化发展有限公司				629,470.15	
扬州瘦西湖民宿投资管理有限公司				397,733.41	
扬州运河三湾建设与管理有限责任公司				7,286,810.23	
中海瘦西湖房地产扬州有限公司	78,000,000.00			83,794,292.73	
扬州华侨城实业发展有限公司				134,706,992.38	
扬州瘦西湖景悦物业发展有限公司				4,730,304.07	
扬州华裕置业有限公司				26,872,953.45	
扬州锦富置业有限公司				70,866,768.70	
江苏华东文化科技融资租赁有限公司				210,281,735.56	
合计	78,000,000.00			539,567,060.68	

注：扬州瘦西湖民宿投资管理有限公司 2020 年进入破产清算程序，截至 2020 年 12 月 31 日暂未完成，2020 年不进行权益法核算。

10、投资性房地产

（1）采用公允价值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、年初余额	2,109,057,400.00	4,763,878,300.00	6,872,935,700.00
二、本期变动	836,964,400.00	37,671,900.00	874,636,300.00
加：外购		73,245,933.98	73,245,933.98
在建工程转入	599,698,608.34		599,698,608.34
投资性房地产明细重分类	250,088,700.00	-250,088,700.00	
固定资产转入			
企业合并增加			
减：处置			
加：公允价值变动	-12,822,908.34	214,514,666.02	201,691,757.68

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
其中： 计入其他综合收益	6,029,974.47	5,456,566.02	11,486,540.49
计入公允价值变动损益	-18,852,882.81	209,058,100.00	190,205,217.19
三、期末余额	2,946,021,800.00	4,801,550,200.00	7,747,572,000.00

注：依据《扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司以财务报告为目的涉及的投资性房地产市场价值项目》（苏富评报字（2021）第019号）确认了扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司委托的投资性房地产市场价值737,839.69万元。

依据《江苏景康置业有限公司以财务报告为目的涉及的扬州市东至规划道路、南至规划道路、西至瘦西湖路、北至隋阳路1宗土地使用权市场价值项目》（苏富评报字（2021）第027号）确认了一宗土地市场价值5,341.45万元。

依据《江苏景发置业有限公司以财务报告为目的涉及的扬州市吴东路东侧、秋实路南侧的1宗土地使用权市场价值项目》（苏富评报字（2021）第026号）确认了一宗土地市场价值2,528.80万元。

依据《扬州瘦西湖资产运营管理有限公司以财务报告为目的的涉及的扬州市大虹桥路18号21户房产市场价值》（苏富评报字（2021）第025号）确认了扬州市大虹桥路18号瘦西湖文化休闲广场房产市场价值29,047.26万元

（2）期末抵押的投资性房地产金额详见附注六之46。

11、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	25,006,783.08	25,871,895.10
固定资产清理		
合 计	25,006,783.08	25,871,895.10

（1）固定资产增减变动情况

项目	房屋及建筑物	办公电子设备	运输设备	专用设备	其他设备	通用设备	合计
一、账面原值							
1、年初余额	10,212,163.60	10,024,398.27	29,288,519.39	2,710,041.28	5,382,421.68	4,734,377.17	62,351,921.39
2、本期增加金额		3,135,743.42	520,821.38	62,784.25	82,731.12		3,802,080.17
（1）外购		3,135,743.42	520,821.38	62,784.25	82,731.12		3,802,080.17

项目	房屋及建筑物	办公电子设备	运输设备	专用设备	其他设备	通用设备	合计
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3、本期减少金额		223,753.97	3,500.00		2,919,147.67		3,146,401.64
（1）报废		223,753.97	3,500.00		2,919,147.67		3,146,401.64
（2）其他转出							
4、期末余额	10,212,163.60	12,936,387.72	29,805,840.77	2,772,825.53	2,546,005.13	4,734,377.17	63,007,599.92
二、累计折旧							
1、年初余额	592,354.98	6,207,374.35	19,400,627.71	1,993,681.12	3,033,652.25	4,315,274.83	35,542,965.24
2、本期增加金额	485,036.88	1,054,009.50	1,910,800.99	196,693.91	860,898.92		4,507,440.20
（1）计提或摊销	485,036.88	1,054,009.50	1,910,800.99	196,693.91	860,898.92		4,507,440.20
（2）企业合并增加							
3、本期减少金额		208,052.78	64,342.83		2,714,254.04		2,986,649.65
（1）报废		208,052.78	64,342.83		2,714,254.04		2,986,649.65
（2）其他转出							
4、期末余额	1,077,391.86	7,053,331.07	21,247,085.87	2,190,375.03	1,180,297.13	4,315,274.83	37,063,755.79
三、减值准备							
1、年初余额		937,061.05					937,061.05
2、本期增加金额							
（1）计提							
3、本期减少金额							

项目	房屋及建筑物	办公电子设备	运输设备	专用设备	其他设备	通用设备	合计
（1）处置或报废							
4、期末余额		937,061.05					937,061.05
四、账面价值							
1、期末账面价值	9,134,771.74	4,945,995.60	8,558,754.90	582,450.50	1,365,708.00	419,102.34	25,006,783.08
2、年初账面价值	9,619,808.62	2,879,962.87	9,887,891.68	716,360.16	2,348,769.43	419,102.34	25,871,895.10

（2）期末无未办妥产权证书的固定资产。

12、在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待开发地块拆迁	108,132,789.50		108,132,789.50	100,789,861.52		100,789,861.52
柏联国际度假社区	394,203,593.14		394,203,593.14	1,147,182,828.66		1,147,182,828.66
板桥道情文化园	18,816,608.87		18,816,608.87	18,816,608.87		18,816,608.87
傍花村工程						
笔架山温泉				22,913,901.79		22,913,901.79
党校办公楼装修	29,852,430.32		29,852,430.32	29,852,430.32		29,852,430.32
景区道路等维护						
民宿客栈	84,219,978.47		84,219,978.47	78,094,032.19		78,094,032.19
生活艺术体验中心	415,441.40		415,441.40	415,441.40		415,441.40
扬州园林文化展示馆	13,054,644.36		13,054,644.36	12,842,918.05		12,842,918.05
中信泰富邻里公园	22,532,239.69		22,532,239.69	22,209,235.01		22,209,235.01
花都汇项目	387,690,890.81		387,690,890.81	348,526,056.96		348,526,056.96
九龙湖生态度假旅游观光				5,239,276.25		5,239,276.25
项目土建及绿化工程						
其他				1,548,196.78		1,548,196.78
虹桥坊广场						
官河及周边环境综合	15,748,360.97		15,748,360.97	55,545,289.07		55,545,289.07

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
整治						
瘦西湖路新商务金融综合体项目	207,119,733.01		207,119,733.01	314,727,720.37		314,727,720.37
漪溪阁	106,094,146.77		106,094,146.77	45,094,146.77		45,094,146.77
中医药养生基地	41,002,286.03		41,002,286.03	35,553,355.94		35,553,355.94
白塔路沿线环境整治项目						
红园花鸟市场搬迁	98,905,805.14		98,905,805.14	91,658,069.30		91,658,069.30
茅山垃圾填埋场						
瘦西湖园林景观工厂	14,923,114.45		14,923,114.45	14,923,114.45		14,923,114.45
西华门片区改造				27,536,800.00		27,536,800.00
国药二期	4,114,073.02		4,114,073.02	2,344,545.20		2,344,545.20
老化校片区改造项目（601所）	71,079,181.97		71,079,181.97	70,706,242.00		70,706,242.00
华侨城项目地块	1,397,877,688.35		1,397,877,688.35	1,673,851,164.33		1,673,851,164.33
鉴真大道景观绿化提升工程				12,758,802.41		12,758,802.41
工程物资	158,052.62		158,052.62	165,287.38		165,287.38
奥园观湖	4,450,952.29		4,450,952.29			
宋夹城	69,819,456.05		69,819,456.05			
唐城人家	854,110.56		854,110.56			
小渔村	489,995.30		489,995.30			
游船码头	17,951,697.35		17,951,697.35			
友谊新村	1,146,988.43		1,146,988.43			
原德盛工艺品厂	56,660.95		56,660.95			
合计	3,110,710,919.82		3,110,710,919.82	4,133,295,325.02		4,133,295,325.02

13、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
1、年初余额	757,221,927.72	2,371,114.96	405,910.94	759,998,953.62
2、本期增加金额	16,205,471.85	65,492.72	270,407.42	16,541,371.99
（1）购置	16,205,471.85	65,492.72	270,407.42	16,541,371.99
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4、期末余额	773,427,399.57	2,436,607.68	676,318.36	776,540,325.61
二、累计摊销				
1、年初余额	1,512,615.45	1,379,120.42	186,084.85	3,077,820.72
2、本期增加金额	13,077,510.41	212,177.34	38,800.68	13,328,488.43
（1）计提	13,077,510.41	212,177.34	38,800.68	13,328,488.43
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4、期末余额	14,590,125.86	1,591,297.76	224,885.53	16,406,309.15
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	758,837,273.71	845,309.92	451,432.83	760,134,016.46
2、年初账面价值	755,709,312.27	991,994.54	219,826.09	756,921,132.90

（2）期末无未办妥产权证书的土地使用权。

14、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办公楼装修	2,200,980.94	2,411,353.62	1,496,102.16		3,116,232.40
酒店装修	4,855,846.68		4,855,846.68		0.00

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
静香园	3,025,715.25		199,992.24		2,825,723.01
零星工程款	289,310.80	465,918.75	145,194.72		610,034.83
合计	10,371,853.67	2,877,272.37	6,697,135.80		6,551,990.24

15、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	20,038,554.36	5,009,638.59	31,952,682.48	7,988,170.62

（2）已确认的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	3,712,218,784.32	928,054,696.08	3,510,527,026.64	877,631,756.66

（3）未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,616,111.98	1,717,420.42

16、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
扬州盐商电视剧	15,000,000.00	15,000,000.00
演艺剧本等	1,800,000.00	1,800,000.00
预付软件款	28,263,687.50	6,050,000.00
预付购置固定资产款项		598,683.18
合计	45,063,687.50	23,448,683.18

注：根据扬州市人民政府与江苏省文化产业集团有限公司战略合作协议，拍摄关于扬州盐商题材的30集古装电视剧《扬州盐商》，由江苏省世尊数字传媒有限公司和扬州瘦西湖旅游发展有限责任公司联合出品。双方各负责筹措1500万元的

摄制资金。本公司已按合同条款向甲方支付15,000,000.00元。该电视剧已于2014年拍摄完毕，2015年1月已播出，尚未享受收益。

17、短期借款

（1）短期借款分类

类别	期末余额	年初余额
质押借款	430,000,000.00	
抵押借款	300,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	780,000,000.00	2,395,000,000.00
信用借款	220,000,000.00	
合计	1,730,000,000.00	2,495,000,000.00

（2）抵押借款的抵押资产金额，参见附注六之45。

18、应付账款

（1）按账龄列示的应付账款

账　　龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	364,532,351.70	92.38	133,126,805.25	76.38
1—2年	15,578,104.29	3.95	6,352,878.87	3.64
2—3年	8,512,315.67	2.16	13,603,371.46	7.80
3年以上	5,985,500.39	1.52	21,229,890.08	12.18
合计	394,608,272.05	100.00	174,312,945.66	100.00

②账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏邗建集团有限公司	5,713,893.25	未到约定付款时间
江苏亚太建设有限公司	3,881,113.30	未到约定付款时间
江苏省水利建设工程有限公司	2,450,947.76	未到约定付款时间
江都区丁伙镇长青苗圃场	1,592,093.11	未到约定付款时间
扬州宇峰建设工程有限公司	1,100,000.00	未到约定付款时间
合计	14,738,047.42	

19、预收款项

（1）按账龄列示的预收款项

账　　龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	33,521,092.46	40.64	36,647,137.55	62.53
1—2 年	34,778,513.06	42.16	7,772,098.79	13.26
2-3 年	7,032,419.70	8.53	13,253,917.05	22.62
3 年以上	7,155,766.49	8.67	931,849.44	1.59
合计	82,487,791.71	100.00	58,605,002.83	100.00

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	金额	未偿还或结转的原因
扬州市锦金投资发展有限公司	7,000,000.00	工程尚未完工
扬州城建市政工程有限公司	1,746,475.97	工程尚未完工
合计	8,746,475.97	

20、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	13,761,133.85	74,304,051.89	74,026,965.90	14,038,219.84
离职后福利-设定提存计划	86,446.28	800,769.04	887,215.32	
合计	13,847,580.13	75,104,820.93	74,914,181.22	14,038,219.84

（2）短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	13,532,828.51	61,652,745.40	61,582,367.73	13,603,206.18
职工福利费		2,294,492.67	2,029,212.67	265,280.00
社会保险费	49,238.94	1,609,326.94	1,609,296.62	49,269.26
其中：医疗保险费	44,523.41	1,594,847.89	1,590,102.04	49,269.26
工伤保险费	2,095.65	9,827.73	11,923.38	
生育保险费	2,619.88	4,651.32	7,271.20	
住房公积金	158,177.00	8,181,703.24	8,250,833.24	89,047.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工会经费	20,889.40	552,790.82	542,262.82	31,417.40
职工教育经费		12,992.82	12,992.82	
其他短期薪酬				
合计	13,761,133.85	74,304,051.89	74,026,965.90	14,038,219.84

（3）设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	83,826.40	787,319.78	871,146.18	
失业保险费	2,619.88	13,449.26	16,069.14	
合计	86,446.28	800,769.04	887,215.32	

21、应交税费

项目	期末余额	年初余额
应交增值税	20,022,856.86	26,347,702.84
应交城市维护建设税	1,965,799.82	2,033,777.08
应交教育费附加	1,410,153.07	1,459,457.61
应交企业所得税	397,630,820.19	365,686,902.15
应交房产税	2,110,462.93	949,445.51
应交土地使用税	217,037.87	104,326.04
应交个人所得税	33,854.24	116,243.06
其他	261,732.78	620,193.14
合计	423,652,717.76	397,318,047.43

22、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	375,780,077.02	407,348,234.64
应付利息	104,298,293.98	118,301,348.68
应付股利		
合计	480,078,371.00	525,649,583.32

（1）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额

项目	期末余额	年初余额
往来款	345,331,085.18	376,938,808.60
押金及保证金	12,876,982.18	11,147,894.52
投资款	17,572,009.66	19,261,531.52
合计	375,780,077.02	407,348,234.64

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中信泰富瘦西湖房地产扬州有限公司	72,000,000.00	未到偿还日期
扬州古典园林建设公司	36,559,000.00	未到偿还日期
扬州运河生态文化发展有限公司	10,000,000.00	未到偿还日期
合计	118,559,000.00	

（2）应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	104,298,293.98	118,301,348.68

（3）应付股利

无

23、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（六、25）	766,127,200.00	2,239,100,000.00
一年内到期的长期应付款（六、27）	197,376,119.08	204,797,431.55
一年内到期的应付债券（六、26）	736,762,802.31	734,675,647.46
合计	1,700,266,121.39	3,178,573,079.01

24、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券		850,000,000.00

其中：短期融资券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
19 瘦西湖 SCP002	100.00	2019-12-11	2020-09-04	350,000,000.00	350,000,000.00
19 瘦西湖 CP001	100.00	2019-10-09	2020-10-09	500,000,000.00	500,000,000.00
20 瘦西湖 SCP001	100.00	2020-1-3	2020-9-29	450,000,000.00	
合计				1,300,000,000.00	850,000,000.00

（续）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 瘦西湖 SCP002				350,000,000.00	
19 瘦西湖 CP001				500,000,000.00	
20 瘦西湖 SCP001	450,000,000.00			450,000,000.00	
合计	450,000,000.00			1,300,000,000.00	

25、长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	2,049,558,500.00	1,430,000,000.00
保证借款	2,857,180,000.00	2,058,600,000.00
保证+抵押借款	225,000,000.00	
信用借款	500,000,000.00	1,000,000,000.00
保证+质押借款	137,827,960.75	
长期借款小计	5,769,566,460.75	4,488,600,000.00
减：一年内到期的其他非流动负债	766,127,200.00	2,239,100,000.00
合计	5,003,439,260.75	2,249,500,000.00

26、应付债券

（1）应付债券类别

项目	期末余额	年初余额
企业债	199,588,257.70	398,589,106.37
中期票据	1,995,361,315.68	994,057,839.30
私募债		499,475,647.46
理财直融	99,775,846.29	
ABN 资产支持票据	1,986,478,319.68	2,016,042,906.44
PPN	999,075,074.32	
减：一年内到期的应付债券	736,762,802.31	734,675,647.46

项目	期末余额	年初余额
合计	4,543,516,011.36	3,173,489,852.11

（2）应付债券明细

债券名称	债券代码	发行时间	到期时间	年初余额	利率
企业债（14 瘦西湖债）	1480383	2014-06-25	2021-06-25	398,589,106.37	6.80%
中期票据（18 瘦西湖 MTN001）	101800670	2018-06-06	2021-06-07	497,553,119.02	5.67%
中期票据（19 瘦西湖 MTN001）	101900465	2019-4-2	2022-4-4	496,504,720.28	4.28%
华夏银行私募债	031763004	2017-3-29	2020-3-29	499,475,647.46	5.80%
ABN 资产支持票据	81800168	2018-10-30	2033-11-11	2,016,042,906.44	6.00%
平安银行理财直融	20088145	2020-8-14	2022-2-14		4.80%
中期票据（20 瘦西湖 MTN001）	102001399	2020-7-22	2023-7-22		3.99%
PPN（20 瘦西 PPN001）	032000372	2020-4-22	2025-4-22		3.67%
PPN（20 瘦西 PPN002）	032000853	2020-9-28	2025-9-28		4.38%
减：一年内到期的应付债券				734,675,647.46	
合计				3,173,489,852.11	

（续）

债券名称	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
企业债（14 瘦西湖债）		999,151.33	200,000,000.00	199,588,257.70
中期票据（18 瘦西湖 MTN001）		1,558,188.43		499,111,307.45
中期票据（19 瘦西湖 MTN001）		1,509,146.60		498,013,866.88
华夏银行私募债		524,352.54	500,000,000.00	-

债券名称	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
ABN 资产支持票据		5,635,413.24	35,200,000.00	1,986,478,319.68
平安银行理财直融	100,000,000.00	-224,153.71		99,775,846.29
中期票据（20 瘦西湖 MTN001）	1,000,000,000.00	-1,763,858.65		998,236,141.35
PPN(20 瘦西 PPN001)	500,000,000.00	-896,912.96		499,103,087.04
PPN(20 瘦西 PPN002)	500,000,000.00	-28,012.72		499,971,987.28
减：一年内到期的应付债券				736,762,802.31
合计	2,100,000,000.00	7,313,314.10	735,200,000.00	4,543,516,011.36

27、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	273,970,998.11	478,475,358.16
专项应付款	13,462.00	13,462.00
减：一年内到期的长期应付款	197,376,119.08	204,797,431.55
合计	76,608,341.03	273,691,388.61

28、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
债权融资计划	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

29、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	比例(%)			投资金额	比例(%)
扬州市人民政府	2,000,000,000.00	100.00			2,000,000,000.00	100.00

注：扬州市人民政府《市政府关于同意变更扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司出资人的批复》（扬府[2017]10 号）批示，同意扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司的出资人由扬州市瘦西湖风景区管理处变更为扬州市人民政府（授权委托扬州市蜀冈-瘦西湖风景区管理委员会履行出资人职责），公司于 2017 年 7 月 11 日完成工商变更。

30、其他权益工具

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
17 瘦西湖 MTN001	743,250,000.00		743,250,000.00	
合计	743,250,000.00		743,250,000.00	

注：根据银行间市场清算所股份有限公司 2020 年 9 月 17 日发出的《付息兑付通知书》：17 瘦西湖 MTN001（代码：101762002）于 2020 年 9 月 27 日付息/兑付。

31、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	57,655,361.00			57,655,361.00
其他资本公积	3,508,184,293.85			3,508,184,293.85
合计	3,565,839,654.85			3,565,839,654.85

32、其他综合收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他综合收益	1,713,688,727.91	8,614,905.37		1,722,303,633.28

注：本期变动产生原因：投资性房地产首次转换，产生增值 11,486,540.49 元，计提递延所得税负债 2,871,635.12 元。

33、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	237,474,274.07	25,520,762.22		262,995,036.29

注：法定盈余公积增加额系按照当年净利润的 10.00%计提的盈余公积。

34、未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	1,818,119,211.36	1,805,716,020.73

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
本期年初余额	1,818,119,211.36	1,805,716,020.73
本期增加	218,500,839.30	92,958,535.56
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	218,500,839.30	92,958,535.56
其他调整因素		
本期减少	35,520,762.22	80,555,344.93
其中：本期提取盈余公积数	25,520,762.22	5,855,344.93
本期提取一般风险准备数		
本期分配普通股现金股利数		
转增资本		
其他	10,000,000.00	74,700,000.00
本期年末余额	2,001,099,288.44	1,818,119,211.36

注：2020 年其他为上缴国有资本经营收益；2019 年为支付的永续债利息。

35、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
（1）主营业务小计	1,235,345,780.71	1,140,049,905.82	1,038,805,816.90	871,422,601.96
旅游工程施工	626,566,694.76	605,155,868.01	251,609,353.26	219,306,666.56
旅游经营	205,239,188.87	189,107,665.66	331,379,042.34	253,333,817.52
古典园林施工	344,638,915.54	299,296,466.20	306,215,863.81	265,039,214.51
园林设计	13,200,987.77	10,154,605.98	16,999,278.88	12,850,922.38
房地产开发	8,482,833.11	2,368,327.48	97,098,581.97	93,216,952.42
租赁业务	37,217,160.66	33,966,972.49	35,503,696.64	27,675,028.57
（2）其他业务小计	10,232,126.45	8,375,119.80	9,267,599.79	7,236,883.42
其他	10,232,126.45	8,375,119.80	9,267,599.79	7,236,883.42
合计	1,245,577,907.16	1,148,425,025.62	1,048,073,416.69	878,659,485.38

36、税金及附加

项目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	356,360.55	620,861.51

项目	本期金额	上年金额
教育费附加	251,707.47	442,747.13
房产税	6,200,575.45	1,007,541.92
土地增值税	147,293.13	1,391,340.82
土地使用税	2,399,687.11	2,273,797.85
印花税	384,918.03	708,672.21
车船使用税	27.14	
合计	9,740,568.88	6,444,961.44

37、财务费用

项目	本期金额	上年金额
减：利息收入	26,878,505.73	16,824,077.52
加：手续费	1,096,061.52	199,055.01
汇兑损益	474,175.15	-122,203.05
合计	-25,308,269.06	-16,747,225.56

38、其他收益

项目	本期金额	上年金额
个税手续费返还	25,377.16	
社保退费	32,925.38	
税收返还	544,388.37	79,037.96
稳岗补贴	211,529.30	
销项减免	1,928,542.64	
与企业日常活动相关的政府补助	2,922,000.00	12,405,687.72
增值税加计扣除	82,560.79	
合计	5,747,323.64	12,484,725.68

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
人力资源社会保障局以工代训补贴	35,000.00		收益
扬州瘦西湖管委会安全生产保证金返还	12,000.00		收益

扬州瘦西湖管委会 2019 年交通专项资金	2,450,000.00		收益
城北乡税收奖励金	10,000.00		收益
景区物业财政补贴		10,935,687.72	收益
农贸市场标准化建设补助资金		500,000.00	收益
非金融企业直接债务融资工具奖补资金		640,000.00	收益
2018 年长江经济生态保护修复奖励资金		320,000.00	收益
2018 年度城北乡纳税企业考核奖励		10,000.00	收益
景区综合行政执法局奖励网格化社会治理 2020 年第四季度先进集体奖金	5,000.00		收益
财政审计局商务发展专项资金	100,000.00		收益
就业补助资金	270,000.00		收益
景区财政局 2020 年交通专项补助	20,000.00		收益
垃圾清运奖励资金	10,000.00		收益
城北乡先进单位奖励	10,000.00		收益
合计	2,922,000.00	12,405,687.72	

39、投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	92,463,430.93	25,284,680.21
其他投资收益	1,695,251.13	1,470,285.89
合计	94,158,682.06	26,754,966.10

40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上年金额
按公允价值计量的投资性房地产	190,205,217.19	17,782,412.72

41、资产减值损失

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	12,015,436.56	-18,918,362.38

42、营业外收入

（1）营业外收入

项目	本期金额	上年金额
政府补助	40,000.00	63,000.00
违约金收入	177,830.00	310,346.00
其他	11,947.00	1,117,015.14
罚没收入	522,211.20	
合计	751,988.20	1,490,361.14

（2）政府补助明细

补助项目	本期金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
安全奖励金		13,000.00	收益
服务业发展专项引导资金		50,000.00	收益
2019 年度建筑业扶持奖励	40,000.00		收益
合计	40,000.00	63,000.00	

43、营业外支出

项目	本期金额	上年金额
捐赠支出	4,169,729.00	3,482,138.80
罚款支出	1,398,940.24	3,605,403.10
非流动资产报废损失	159,751.99	
其他	369,725.33	984,312.27
合计	6,098,146.56	8,071,854.17

44、所得税费用

项目	本期金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	45,271,630.88	27,605,656.77
递延所得税调整	50,529,836.33	-124,666.82
合计	95,801,467.21	27,480,989.95

45、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	上年金额

项目	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	223,072,789.93	100,321,689.11
加：资产减值准备	-12,015,436.56	18,918,362.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,474,684.52	4,375,949.11
无形资产摊销	13,328,488.43	1,751,339.63
长期待摊费用摊销	5,504,838.56	4,865,660.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	85,800.48
固定资产报废损失	159,751.99	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-190,205,217.19	-17,782,412.72
财务费用	-	
投资损失（收益以“-”填列）	-94,158,682.06	-26,754,966.10
递延所得税资产减少（收益以“-”填列）	2,978,532.03	-4,570,270.00
递延所得税负债增加（收益以“-”填列）	50,422,939.42	4,445,603.18
存货的减少	343,334,300.50	841,389,041.05
经营性应收项目的减少（收益以“-”填列）	-450,492,663.66	-1,068,451,229.39
经营性应付项目的增加（收益以“-”填列）	317,135,267.69	-52,504,173.81
经营活动产生的现金流量净额	211,539,593.60	-193,909,606.77
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	1,861,959,144.42	2,692,226,495.61
减：现金的年初余额	2,692,226,495.61	3,006,357,131.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-830,267,351.19	-314,130,635.63

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,861,959,144.42	2,692,226,495.61
其中：库存现金	15,865.02	19,275.07
可随时用于支付的银行存款	1,559,957,922.13	2,139,756,281.40
可随时用于支付的其他货币资金	301,985,357.27	552,450,939.14
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	1,861,959,144.42	2,692,226,495.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	170,000,000.00	借款质押
无形资产	542,715,845.03	借款抵押
投资性房地产	4,255,482,900.00	借款抵押
合计	4,968,198,745.03	

七、合并范围的变更

1、新设

子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
扬州景发置业有限公司	扬州	扬州	房地产开发经营、非居住房地产租赁；物业管理	100.00		新设
江苏景康置业有限公司	扬州	扬州	房地产开发经营		100.00	新设
扬州景润工程咨询管理有限公司	扬州	扬州	工程造价咨询业务；建设工程监理；工程管理服务		100.00	新设

扬州瘦西湖金融投资管理有限责任公司	扬州	扬州	一般项目：股权投资；创业投资；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动）；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；私募基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100.00		新设
江苏大运河木结构科技有限公司	扬州	扬州	木结构工程和装配式建筑的研发、设计、制造与施工；钢结构工程、房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、强弱电及智能化工程、园林绿化工程、市政公用工程的设计与施工；装配式预制构件的生产、销售；装配式集成房屋的设计、生产制作、销售与租赁业务；自有房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。		60.00	新设

仪征园博园建设工程有限公司	扬州	扬州	房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动；建设工程设计；水利工程建设监理；市政设施管理；城乡市容管理；工程管理服务；城市绿化管理；园林绿化工程施工	62.50		新设

八、在其他主体中的权益

1、子企业情况

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	投资额	经营范围	投资比例
扬州瘦西湖园博工程建设有限公司	有限责任公司（法人独资）	扬州	10,000.00 万元	2,100.00 万元	园林绿化工程、建筑装饰装修工程设计、施工；房屋建筑工程、古建筑工程、钢结构工程、井点降水工程、屋面防水工程、幕墙工程施工；古建筑修缮；苗木、花卉种植；工程管理服务；工程技术咨询；建筑工程项目管理；集装箱建筑工程设计与施工；市政公用工程、城市道路照明工程施工；园艺服务。	100%
扬州瘦西湖旅游商务管理集团有限公司	有限责任公司（法人独资）	扬州	5,000.00 万元	3,500.00 万元	旅游及其关联产业的经营管理；旅游商务信息咨询服务；受托固定资产管理；物业服务；不动产租赁；会务及展览展示服务；停车场管理服务；酒店管理服务；旅游商品及文创产品销售；文旅类项目策划	100%

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	投资额	经营范围	投资比例
扬州花都汇商业管理有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	200.00万元	200.00万元	商业运营管理、商业管理咨询；项目管理；物业服务；物业管理咨询；企业管理、企业管理咨询；会展服务；商务服务；房地产营销策划等	100%
扬州虹桥坊商务经营管理有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	300.00万元	80.00万元	旅游商务经营管理及信息咨询服务、物业服务、不动产租赁、停车场管理服务。	100%
扬州科融源商务管理有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	200.00万元	尚未实际出资	旅游商务经营管理及信息咨询服务、物业服务、餐饮、住宿、不动产租赁、酒店管理服务、文旅类项目策划、会务及展览展示服务、旅游商品及文创产品销售、民宿项目投资经营、文艺娱乐服务、百货、预包装食品兼散装食品批发及零售、停车场管理服务。	100%
扬州瘦西湖旅游发展建设有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	1,000,000.00万元	1,000.00万元	唐子城保护利用和国家级旅游度假区范围内的基础设施建设、生态景观修复建设、不动产拆迁、改造和征收	56.65%

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	投资额	经营范围	投资比例
扬州市瀛溪阁旅游管理服务有限公司	有限责任公司（法人独资）	扬州	9,000.00 万元	4,600.00 万元	旅游管理服务；房地产开发；房屋租赁；旅游配套设施建设	100%
扬州瘦西湖影视传媒有限公司	有限公司（法人独资）内资	扬州	2,000.00 万元	2,000.00 万元	广播电视节目制作与发行；影视文化项目的策划与开发；信息咨询服务；广播电视设备、器材租赁；组织文化艺术交流活动；文化产业投资；会议及展览服务	100%
扬州市长春别院餐饮有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	10.00 万元	10.00 万元	餐饮服务；小型餐饮；会务服务	100%
扬州瘦西湖旅游资产运营管理有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	15,000.00 万元	15,000.00 万元	旅游及其关联产业的投资及自有投资管理、城乡基础设施建设、土地整理、房屋拆除、物业管理、旅游商品零售、不动产租赁、停车场管理服务、酒店管理服务；蔬菜、花卉、苗木培育；苗木花卉、蔬菜、建材销售	100%

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	投资额	经营范围	投资比例
扬州园林有限责任公司	有限公司（法人独资）	扬州	3,800.00 万元	3,800.00 万元	房屋建筑工程、市政公用工程;园林绿化工程设计、施工;古建筑工程施工;古建筑修缮;建筑装饰装修、钢结构工程、井点降水、屋面防水、幕墙施工;工程管理服务、工程技术咨询、建筑工程项目管理、建筑劳务分包、环保工程施工、地基与基础工程施工、消防设施工程施工、文物保护工程施工;近现代文物建筑保护、电子智能化工程施工、土石方工程施工、水利水电工程施工;景观规划设计,装饰装潢设计及施工;雕塑设计和制作;照明工程施工。	100%
扬州笔架山酒店有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	1,000.00 万元	1,000.00 万元	公共浴室、住宿服务、餐饮服务;卷烟（雪茄烟）零售;棋牌、会议服务、洗衣服务、代客停车;工艺礼品、百货、服装、旅游用品销售;对温泉沐浴行业的投资	100%
扬州市景盛环境建设有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	2,698.00 万元	2,698.00 万元	环境工程、园林绿化工程、园林设计、绿地养护、古典建筑工程设计施工、修缮、市政环保配套工程设计施工、室内外装饰装修工程设计施工等	100%

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	投资额	经营范围	投资比例
扬州园林设计院有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	100.00 万元	100.00 万元	风景名胜区、城市公园、绿地、建筑设计	100%
扬州瘦西湖酒店有限公司	有限公司（法人独资）	扬州	4,000.00 万元	4,000.00 万元	餐饮服务：中餐、西餐、自助餐；棋牌、会议服务、代客停车。	100%
瘦西湖旅游控股有限公司		香港	1,180.00 万美元	1,180.00 万美元		100%
扬州九龙湖旅游发展有限公司	有限责任公司（台港法人独资）	扬州	1,180.00 万美元	1,180.00 万美元	生态农业观光、休闲 酒店管理服务咨询	100%

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	投资额	经营范围	投资比例
扬州九龙湖房地产开发有限公司	有限责任公司（法人独资）	扬州	2,000.00万元	800.00万元	房地产开发与销售；酒店管理、高尔夫场地管理、餐饮企业管理、温泉企业管理、物业管理	100%
扬州月牙湖生态农业有限公司	有限责任公司（法人独资）	扬州	1,000.00万元	230.00万元	花卉、蔬菜、苗木种植；水产品养殖	100%
江苏瘦西湖文化旅游股份有限公司	股份有限公司	扬州	1,007.00万元	629.38万元	扬州古运河非通航水域内水上旅游观光接待服务；游船租赁；扬州市河水域游览活动；绿化养护服务；小型餐馆；日用百货、旅游纪念品等销售	62.5%

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	投资额	经营范围	投资比例
扬州万隆建设工程有限公司	有限责任公司（法人独资）	扬州	2,000.00 万元	2,088.29 万元	市政公用工程施工；土方工程施工；园林绿化工程施工及养护；园林古建筑工程施工；民用建筑工程施工；工业工程施工；电子设备安装维护；城市及道路照明工程施工；工程管理服务、工程技术咨询、建筑工程项目管理、建筑劳务分包、环保工程施工、地基与基础工程施工、消防设施工程施工、文物保护工程施工；苗木、花卉种植；房屋建筑工程、园林绿化工程设计、施工；古建筑工程施工；古建筑修缮；建筑装饰装修、钢结构工程、井点降水、屋面防水、幕墙施工。	100%
扬州旅发置业有限公司	有限责任公司（法人独资）	扬州	19,000.00 万元	19,391.05 万元	房地产开发经营；房地产销售；房屋租赁；物业管理；对房地产业的投资。	100%
扬州景发置业有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	扬州	20,000.00 万元	10,000.00 万元	房地产开发经营、非居住房地产租赁；物业管理	100%

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	投资额	经营范围	投资比例
江苏景康置业有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	扬州	5,000.00万元	尚未实际出资	房地产开发经营	100%
扬州景润工程咨询管理有限公司	有限责任公司	扬州	1,000.00万元	尚未实际出资	工程造价咨询业务；建设工程监理；工程管理服务	100%
扬州瘦西湖金融投资管理有限责任公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	扬州	10,000.00万元	1,050.00万元	一般项目：股权投资；创业投资；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动）；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；私募基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100%

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	投资额	经营范围	投资比例
江苏大运河木结构科技有限公司	有限责任公司	扬州	1,000.00 万元	180.00 万元	木结构工程和装配式建筑的研发、设计、制造与施工；钢结构工程、房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、强弱电及智能化工程、园林绿化工程、市政公用工程的设计与施工；装配式预制构件的生产、销售；装配式集成房屋的设计、生产制作、销售与租赁业务；自有房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。	60%
仪征园博园建设工程有限公司	有限责任公司	扬州	18,838.97 万元	6.25 万元	房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动；建设工程设计；水利工程建设监理；市政设施管理；城乡市容管理；工程管理服务；城市绿化管理；园林绿化工程施工	62.5%

2、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	注册地	行业	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	
江苏蜀冈文化发展有限公司	扬州	商务服务业	30.00		权益法核算
扬州瘦西湖民宿投资管理有限公司	扬州	商务服务业	20.00		权益法核算
扬州运河三湾建设与管理有限责任公司	扬州	商务服务业	50.00		权益法核算
中海瘦西湖房地产扬州有限公司	扬州	房地产业	30.00		权益法核算
扬州华侨城实业发展有限公司	扬州	房地产业	20.00		权益法核算

合营企业或联营企业名称	注册地	行业	持股比例（%）		对合营企业或联
扬州瘦西湖景悦物业发展有限公司	扬州	房地产业	49.00		权益法核算
江苏华东文化科技融资租赁有限公司	扬州	广播、电视、电影和录音制作业	25.37		权益法核算
扬州华裕置业有限公司	扬州	房地产业	30.00		权益法核算
扬州锦富置业有限公司	扬州	房地产业	25.00		权益法核算

九、关联方关系及其交易

1、关联方关系

（1）控股股东

2017 年 7 月 11 日，扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司的股东由扬州市瘦西湖风景区管理处变更为扬州市人民政府（授权委托扬州市蜀冈-瘦西湖风景区管理委员会履行出资人职责）。

（2）子公司

子公司见附注八、在其他主体中的权益。

2、关联交易

公司本报告期内无需要披露的关联交易。

3、关联方往来余额

无。

十、或有事项的说明

1、本公司为外单位提供的保证担保情况如下（单位：万元）

被担保人	担保期限	担保余额
扬州市瘦西湖风景区管理处	2020.12.22-2021.4.4	4,300.00
扬州市瘦西湖风景区管理处	2019.8.7-2022.8.6	9,000.00
扬州市瘦西湖风景区管理处	2020.6.27-2021.6.26	3,000.00
扬州市瘦西湖风景区管理处	2020.9.24-2021.9.24	500.00
扬州市瘦西湖风景区管理处	2020.1.9-2021.1.8	1,500.00
扬州市瘦西湖风景区管理处	2020.5.9-2021.5.9	2,000.00

被担保人	担保期限	担保余额
扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司	2020.3-2021.3	40,000.00
扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司	2019.8.30-2021.2.26	20,000.00
扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司	2019.8.30-2023.6.24	30,000.00
扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司	2020.6-2023.6	30,000.00
扬州瘦西湖旅游度假投资管理集团有限责任公司	2020.6.22-2021.6.21	3,500.00
扬州瘦西湖旅游度假投资管理集团有限责任公司	2020.7.3-2021.6.21	1,500.00
扬州瘦西湖旅游度假投资管理集团有限责任公司	2020.6.16-2021.6.16	5,000.00
扬州瘦西湖旅游度假投资管理集团有限责任公司	2020.10.19-2021.10.18	5,000.00
扬州瘦西湖旅游度假投资管理集团有限责任公司	2019.5-2034.5	54,100.00
扬州瘦西湖旅游度假投资管理集团有限责任公司	2020.12.01-2020.06.01	3,000.00
扬州瘦西湖旅游度假投资管理集团有限责任公司	2020.11.27-2021.5.27	4,200.00
扬州瘦西湖旅游度假投资管理集团有限责任公司	2020.1.6-2021.1.5	2,300.00
扬州瘦西湖旅游度假投资管理集团有限责任公司	2020.3.31-2021.3.25	4,000.00
江苏扬城一味餐饮管理有限公司	2020.12.10-2021.11.16	1,700.00
江苏扬城一味餐饮管理有限公司	2020.9.28-2021.9.27	1,000.00
扬州虹桥坊酒店管理有限公司	2020.12.10-2021.11.16	1,600.00
扬州迎宾馆经营管理有限公司	2020.12.10-2021.11.16	1,700.00
扬州迎宾馆经营管理有限公司	2020.9.28-2021.9.27	1,000.00
扬州锦泉花屿酒店管理有限公司	2020.12.9-2021.12.7	1000
扬州市交通产业集团有限责任公司	2020.1.22-2021.1.20	14,000.00

被担保人	担保期限	担保余额
扬州易盛德产业发展有限公司	2020.12-2023.12	50,000.00
扬州易盛德产业发展有限公司	2020.6.24-2023.6.23	50,000.00
扬州市邗江城市建设发展有限公司	2020.2.20-2021.2.20	25,000.00
扬州市邗江城市建设发展有限公司	2020.9.23-2021.9.23	30,000.00
扬州大明寺	2020.9.25-2023.12.31	2,000.00
扬州大明寺	2020.10.25-2023.10.25	1,000.00
扬州大明寺	2020.9.25-2023.9.25	2,000.00
合计		404,900.00

十一、资产负债表日后事项

截至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。

十二、母公司主要财务报表项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

种类	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					
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款					
其他组合	1,142,748,682.36	100.00			1,142,748,682.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,142,748,682.36	100.00			1,142,748,682.36

（续）

种类	年初余额				
	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	1,087,383,132.60	100.00			1,087,383,132.60
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款					
其他组合	1,087,383,132.60	100.00			1,087,383,132.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,087,383,132.60	100.00			1,087,383,132.60

A、组合中，无按账龄组合计提坏账准备的应收账款

B、组合中，按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（%）
政府单位及关联方组合	1,142,748,682.36		

（续）

组合名称	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
政府单位及关联方组合	1,087,383,132.60		

②本期计提坏账准备 0.00 元。

③本期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末大额的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
扬州市蜀冈-瘦西湖风景名胜区管理委员会	1,122,821,542.53	98.26	
扬州瘦西湖酒店有限公司	18,612,388.83	1.63	
扬州市西区新城管理委员会	1,300,000.00	0.11	
合计	1,142,733,931.36	100.00	

2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	5,582,677,184.80	4,124,363,659.04
应收利息		
应收股利		
合计	5,582,677,184.80	4,124,363,659.04

（1）其他应收款

①按种类列示的其他应收款

种类	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	5,601,663,712.74	100.00	18,986,527.94	0.34	5,582,677,184.80
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,026,625,493.89	18.33	18,986,527.94	1.85	1,007,638,965.95
其他组合	4,575,038,218.85	81.67			4,575,038,218.85
单项金额不重大但					

种类	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（%）	
单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,601,663,712.74	100.00	18,986,527.94	0.34	5,582,677,184.80

（续）

种类	年初余额				
	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	4,154,763,169.35	100.00	30,399,510.31	0.73	4,124,363,659.04
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,200,978,317.05	28.91	30,399,510.31	2.53	1,170,578,806.74
其他组合	2,953,784,852.30	71.09			2,953,784,852.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,154,763,169.35	100.00	30,399,510.31	0.73	4,124,363,659.04

A、组合中，按账龄组合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	比例（%）
1 年以内	879,852,648.36	8,798,526.48	1.00
1-2 年	123,275,432.50	6,163,771.63	5.00

2-3 年	6,752,527.76	675,252.78	10.00
3 年以上	16,744,885.27	3,348,977.05	20.00
合计	1,026,625,493.89	18,986,527.94	

（续）

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例（%）
1 年以内	1,028,993,394.53	10,289,933.95	1.00
1-2 年	90,932,527.76	4,546,626.39	5.00
2-3 年	6,475,289.79	647,528.98	10.00
3 年以上	74,577,104.97	14,915,420.99	20.00
合计	1,200,978,317.05	30,399,510.31	

B、组合中，按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（%）
政府单位及关联方组合	2,953,784,852.30		

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-11,412,982.37 元。

③本期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
扬州市蜀冈-瘦西湖风景名胜区管理委员会	非关联方	2,321,150,199.44	1 年以内/1-2 年	41.44
扬州市瘦西湖风景区管理处	非关联方	732,116,020.50	1 年以内	13.07
扬州旅发置业有限公司	子公司	552,022,225.62	1 年以内/1-2 年	9.85
扬州三湾投资发展有限公司	非关联方	532,020,386.50	1 年以内	9.50
扬州锦富置业有限公司	非关联方	148,746,534.33	1 年以内	2.66

合计		4,286,055,366.39		76.51

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	642,758,562.15	169,562,500.00		812,321,062.15
对合营企业投资				
对联营企业投资	212,410,633.70	400,426,122.91	78,000,000.00	534,836,756.61
小计	855,169,195.85	569,988,622.91	78,000,000.00	1,347,157,818.76
减：长期股权投资减值准备				
合计	855,169,195.85	569,988,622.91	78,000,000.00	1,347,157,818.76

（2）对子公司的投资

被投资单位名称	投资比例	期末数	年初数
扬州园林设计院有限公司	100.00%	1,000,000.00	1,000,000.00
扬州园林有限责任公司	100.00%	38,000,000.00	38,000,000.00
瘦西湖旅游控股有限公司	100.00%	74,065,103.24	74,065,103.24
扬州瘦西湖旅游资产运营管理有限公司	100.00%	150,000,000.00	150,000,000.00
扬州瘦西湖酒店有限公司	100.00%	36,436,808.91	36,436,808.91
扬州瘦西湖影视传媒有限公司	100.00%	20,000,000.00	20,000,000.00
扬州市长春别院餐饮有限公司	100.00%	100,000.00	100,000.00
江苏瘦西湖文化旅游股份有限公司	62.50%	6,293,750.00	6,293,750.00
扬州市维扬区濂溪阁文化展览馆	100.00%	90,000,000.00	46,000,000.00
扬州瘦西湖园博建设工程有限公司	100.00%	11,000,000.00	11,000,000.00
扬州万隆建设工程有限公司	100.00%	20,882,900.00	20,882,900.00
扬州瘦西湖旅游商务经营管理有限公司	100.00%	50,000,000.00	35,000,000.00
扬州瘦西湖旅游建设有限责任公司	56.65%	10,000,000.00	10,000,000.00
扬州旅发置业有限公司	100.00%	193,980,000.00	193,980,000.00

被投资单位名称	投资比例	期末数	年初数
扬州瘦西湖金融投资管理有限责任公司	100.00%	10,500,000.00	
仪征园博园建设工程有限公司	62.50%	62,500.00	
扬州景发置业有限公司	100.00%	100,000,000.00	
合计		812,321,062.15	642,758,562.15

（3）对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
江苏蜀冈文化发展有限公司	721,756.73			-92,286.58		
扬州瘦西湖民宿投资管理有限公司	197,733.41	200,000.00				
扬州运河三湾建设与管理有限责任公司	7,284,654.55			2,155.68		
中海瘦西湖房地产扬州有限公司	127,165,825.38			34,628,467.35		
扬州华侨城实业发展有限公司	77,040,663.63			57,666,328.75		
扬州华裕置业有限公司		30,000,000.00		-3,127,046.55		
扬州锦富置业有限公司		75,000,000.00		-4,133,231.30		
江苏华东文化科技融资租赁有限公司		203,201,000.30		7,080,735.26		

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合计	212,410,633.70	308,401,000.30		92,025,122.61		

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
江苏蜀冈文化发展有限公司				629,470.15	
扬州瘦西湖民宿投资管理有限公司				397,733.41	
扬州运河三湾建设与管理有限责任公司				7,286,810.23	
中海瘦西湖房地产扬州有限公司	78,000,000.00			83,794,292.73	
扬州华侨城实业发展有限公司				134,706,992.38	
扬州瘦西湖金融投资管理有限责任公司				26,872,953.45	
仪征园博园建设工程有限公司				70,866,768.70	
扬州景发置业有限公司				210,281,735.56	
合计	78,000,000.00			534,836,756.61	

4、营业收入及成本

（1）主营业务收入和其他业务收入

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,012,524,088.81	968,096,951.98	746,796,686.80	676,941,049.60

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,839,622.64			
合计	1,014,363,711.45	968,096,951.98	746,796,686.80	676,941,049.60

（2）按业务类别列示

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
旅游工程施工	823,896,970.49	800,618,794.20	376,407,144.67	356,394,003.98
旅游经营	165,675,851.99	165,109,830.30	270,983,561.01	227,159,102.64
房地产开发	8,482,833.11	2,368,327.48	97,098,581.97	93,216,952.42
租赁收入	14,468,433.22			
其他	1,839,622.64		2,307,399.15	170,990.56
合计	1,014,363,711.45	968,096,951.98	746,796,686.80	676,941,049.60

5、投资收益

项目	本期金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	92,025,122.61	25,830,583.77
其他投资收益	10,000,768.74	
合计	102,025,891.35	25,830,583.77

扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司

2021 年 4 月 25 日

统一社会信用代码

91110102082881146K

营业执照

（副 本）(5-1)

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

名　　称　中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李尊农

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2013年11月04日

合伙期限　2013年11月04日至 长期

主要经营场所　北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

报告审讫章（1）

登记机关

2021 年 02 月 26 日

仅作为报告附件使用

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：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告审计专用章（1）

证书序号：0000066

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：北京市财政局

二〇一八年　三月　九日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000368

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

仅作为报告附件使用

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李尊农

证书号：24　　发证时间：二〇一九年十二月九日

证书有效期至：二〇二一年十二月八日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name: 任华贵
性别 Sex: 男
出生日期 Date of birth: 1974-12-16
工作单位 Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No.: 321088197412164897

证书编号：No. of Certificate: 320000180016
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: 2004 年 06 月 25 日
2014 05 12

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
11010201738

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

任华贵(320000180016)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

任华贵(320000180016)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

江苏省注册会计师协会 JICPA 转所专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015 年 6 月 10 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏省注册会计师协会 JICPA 转所专用章

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015 年 6 月 10 日

10

姓名 Full name 李珍婧

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1989-11-30

工作单位 Working unit 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所

身份证号码 Identity card No. 321102198911300427

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：No. of Certificate 110001670287

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 2019 年 07 月 31 日 /y /m /d

李珍婧(110001670287)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d