

(上接B102版)

在按照审计计划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,设计并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风险高于未能发现由于错误导致的重大错报风险。

(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披露的合理性。

(4) 对管理层使用财务报表的恰当性作出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对广泛化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作出结论。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披露这一事项,除非管理层使用恰当的披露方式披露了相关信息。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,未来的事项或行动可能导致财务报表存在重大错报。

(5) 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。

(6) 就审计中发现的与公允价值计量相关的事项,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,或在极少数情况下,如果合理预期在审计报告中披露某项信息将导致严重负面后果,我们则选择不披露该信息。

我们考虑了舞弊和舞弊相关的道德风险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(如适用)。

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,审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,并充分运用其要求。

我们计划实施的审计程序的范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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,审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,并充分运用其要求。

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,审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,并充分运用其要求。

四川华信(集团)会计师事务所 (特殊普通合伙) 中国注册会计师: (项目合伙人) 中国注册会计师: 合并资产负债表		
项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	979,646,677.08	1,300,276,434.62
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	19,690,979.96	15,038,772.77
应收款项融资	2,176,380.13	
预付款项	229,563,328.66	213,038,868.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,380,154.12	10,560,348.67
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	479,531,884.83	494,142,399.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	230,183,698.84	209,933,306.00
流动资产合计	2,006,176,023.39	2,462,590,894.99
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		6,000,000.00
其他债权投资		
长期股权投资		
长期应收款		
长期股权投资	111,214,110.36	106,529,112.33
其他权益工具投资	26,722,900.06	
其他非流动资产		
投资性房地产	4,222,176.42	4,741,127.94
固定资产	4,327,672,764.87	4,409,411,297.29
在建工程	46,769,606.76	18,464,200.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	148,580,968.04	262,383,483.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,062,105.43	57,306,874.24
递延所得税资产	31,510,438.36	5,593,612.52
其他非流动资产	13,424,782.43	25,775,087.48
非流动资产合计	4,776,506,747.60	4,881,023,720.03
资产总计	6,781,771,770.99	7,043,964,528.92
流动负债:		
短期借款		150,000,000.00
应付票据及应付账款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,431,200.00	
应付账款	249,227,801.43	514,327,917.86
预收款项	223,337,173.66	233,230,656.36
合同负债		
卖出回购金融资产款		
应付债券及应付股利		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	50,079,060.62	87,083,268.86
应交税费	13,630,249.78	8,322,960.19
其他应付款	61,679,348.21	82,460,506.33
其中:应付利息	769,265.77	1,006,342.61
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分拆账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	86,827,324.90	107,942,966.15
其他流动负债		
流动负债合计	714,607,147.10	1,201,388,267.74
非流动负债:		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	941,887,171.36	1,027,514,506.64
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	4,301,600.88	10,315,982.06
预计负债	11,370,000.00	
递延收益	62,000,456.46	67,279,777.22
递延所得税负债	3,108,436.34	
其他非流动负债		
负债合计	1,683,427,664.93	1,195,110,266.46
所有者权益:	1,738,034,111.13	2,306,490,522.66
股本	1,568,000,000.00	1,568,000,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	6,772,182,737.66	5,749,180,300.65
减:库存股		
其他综合收益	16,363,846.38	-1,176,476.63
专项储备	29,700,138.12	
盈余公积	469,861,327.63	469,861,327.63
一般风险准备		
未分配利润	-2,793,946,351.07	-5,067,214,306.95
归属于母公司所有者权益合计	6,047,806,637.02	4,798,411,071.71
少数股东权益	-1,069,677.36	-986,066.45
所有者权益合计	5,043,736,959.77	4,797,466,006.26
负债和所有者权益总计	6,781,771,770.99	7,043,964,528.92

母公司资产负债表		
项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	892,012,772.49	1,156,274,266.48
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,029,326.63	
应收款项融资	162,924,351.49	148,118,569.43
预付款项	3,053,171.03	
应收利息	24,107,519.45	29,970,541.19
其他应收款	3,430,767,311.51	3,100,662,310.41
其中:应收利息		
应收股利		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,181,526.99	9,476,513.06
流动资产合计	4,609,730,706.36	4,626,701,621.96
非流动资产:		
可供出售金融资产		6,000,000.00
其他债权投资		
长期股权投资		
长期应收款		
其他权益工具投资		
其他非流动资产		
投资性房地产		
固定资产	600,106,187.36	540,254,211.10
在建工程	389,669,673.13	3,211,146.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,325,281.23	8,552,910.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,076,860.01	3,323,674.24
其他非流动资产	17,469,170.91	
非流动资产合计	969,091,507.56	886,114,626.56
资产总计	5,668,890,207.91	5,512,816,267.51
流动负债:		
短期借款		
应付票据		
其中:优先股		
永续债		
应付账款	22,456,410.00	
应付账款	31,442,414.16	96,603,540.90
预收款项	4,031,189.88	1,406,127.55
合同负债		
应付职工薪酬	32,027,640.43	62,919,086.29
应交税费	1,177,868.78	
其他应付款	10,262,264.46	9,006,409.05
其中:应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	102,027,768.68	162,399,306.36
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	4,201,600.88	10,315,982.06
预计负债		
递延收益	11,297,650.48	13,002,916.63
递延所得税负债	3,108,436.34	
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,297,596.70	23,318,898.69
负债合计	122,246,365.38	185,718,284.94
所有者权益:		
股本	1,568,000,000.00	1,568,000,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	5,278,117,382.84	5,365,027,136.01
减:库存股		
其他综合收益	16,426,723.14	-1,112,196.82
专项储备	10,600,316.01	21,427,364.62
盈余公积	389,097,727.02	389,097,727.02
未分配利润	-1,816,710,316.48	-1,906,341,968.36
所有者权益合计	5,536,644,842.63	5,327,096,063.47
负债和所有者权益总计	5,668,890,207.91	5,512,816,267.51

合并现金流量表		
项目	2019年度	2018年度
一、营业总收入	5,607,203,828.32	4,406,400,549.85
其中:营业收入	5,607,203,828.32	4,406,400,549.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,279,386,572.14	4,039,372,544.03
其中:营业成本	4,813,961,133.49	3,447,111,938.53
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		
税金及附加		
销售费用	47,385,603.17	42,536,637.48
管理费用	363,125,713.46	463,187,994.71
研发费用	2,811,947.41	5,318,348.06
财务费用	20,318,768.44	38,213,392.07
其中:利息费用	29,760,463.69	42,546,493.68
利息收入	9,234,544.82	4,841,416.44
加:其他收益	6,858,365.81	13,281,138.16
投资收益(损失以“-”号填列)	9,703,122.27	2,947,968.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	589,446.98	-105,662.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-539,134.61	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-8,400,183.09	-14,170,904.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)	14,097,762.99	-3,294,077.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	248,507,176.55	364,792,121.12
加:营业外收入	26,881,516.46	4,477,871.44
减:营业外支出	14,322,648.82	14,263,757.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	261,066,043.19	369,006,294.65
减:所得税费用	11,701,906.78	4,828,091.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	289,776,949.36	360,228,163.42
其中:按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	289,776,949.36	360,228,163.42
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	283,267,954.92	351,568,191.63
2.少数股东损益	-2,491,005.56	-1,360,028.21
六、其他综合收益的税后净额	-3,456,702.81	-267,200.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,456,702.81	-267,200.65
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-3,456,400.91	-138,739.03
1.重新计量设定受益计划变动额	-76,937.71	-138,739.03
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,381,563.20	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	2,988,697.10	-128,561.62
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,988,697.10	-128,561.62
2.其他综合收益公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	277,321,246.15	349,970,962.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	279,812,252.11	351,300,890.98
归属于少数股东的综合收益总额	-2,491,005.96	-1,360,028.21
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.18	0.26
(二)稀释每股收益	0.18	0.26

法定代表人:廖廷君 主管会计工作负责人:王斌 会计机构负责人:王斌

合并现金流量表		
项目	2019年度	2018年度
一、营业总收入	5,607,203,828.32	4,406,400,549.85
其中:营业收入	5,607,203,828.32	4,406,400,549.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,279,386,572.14	4,039,372,544.03
其中:营业成本	4,813,961,133.49	3,447,111,938.53
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		
税金及附加		
销售费用	47,385,603.17	42,536,637.48
管理费用	363,125,713.46	463,187,994.71
研发费用	2,811,947.41	5,318,348.06
财务费用	20,318,768.44	38,213,392.07
其中:利息费用	29,760,463.69	42,546,493.68
利息收入	9,234,544.82	4,841,416.44
加:其他收益	6,858,365.81	13,281,138.16
投资收益(损失以“-”号填列)	9,703,122.27	2,947,968.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	589,446.98	-105,662.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-539,134.61	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-8,400,183.09	-14,170,904.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)	14,097,762.99	-3,294,077.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	248,507,176.55	364,792,121.12
加:营业外收入	26,881,516.46	4,477,871.44
减:营业外支出	14,322,648.82	14,263,757.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	261,066,043.19	369,006,294.65
减:所得税费用	11,701,906.78	4,828,091.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	289,776,949.36	360,228,163.42
其中:按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	289,776,949.36	360,228,163.42
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	283,267,954.92	351,568,191.63
2.少数股东损益	-2,491,005.56	-1,360,028.21
六、其他综合收益的税后净额	-3,456,702.81	-267,200.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,456,702.81	-267,200.65
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-3,456,400.91	-138,739.03
1.重新计量设定受益计划变动额	-76,937.71	-138,739.03
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,381,563.20	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	2,988,697.10	-128,561.62
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,988,697.10	-128,561.62
2.其他综合收益公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	277,321,246.15	349,970,962.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	279,812,252.11	351,300,890.98
归属于少数股东的综合收益总额	-2,491,005.96	-1,360,028.21
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.18	0.26
(二)稀释每股收益	0.18	0.26

合并现金流量表		
项目	2019年度	2018年度
一、营业总收入	5,607,203,828.32	4,406,400,549.85
其中:营业收入	5,607,203,828.32	4,406,400,549.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,279,386,572.14	4,039,37