

00002021040078779035
报告文号：XYZH[2021]NJAA10119

江苏汇鸿国际集团股份有限公司

2020 年度

财务报表审计报告

索引 **页码**

审计报告

公司财务报告

— 合并资产负债表 1-2

— 母公司资产负债表 3-4

— 合并利润表 5

— 母公司利润表 6

— 合并现金流量表 7

— 母公司现金流量表 8

— 合并股东权益变动表 9-10

— 母公司股东权益变动表 11-12

— 财务报表附注 13-164

信永中和
ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021NJAA10119

江苏汇鸿国际集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏汇鸿国际集团股份有限公司（以下简称汇鸿集团）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，公允反映了汇鸿集团2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于汇鸿集团，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。

1. 收入确认	
关键审计事项	**审计中的应对**
汇鸿集团2020年实现营业收入378.58亿元，其中主营业务收入377.17亿元，对财务报表具有重要影响，且收入为汇鸿集团的关键业绩指标之一，存在被操纵以达到预期目标的特别风险，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。汇鸿集团收入确认会计政策及账面金额信息详见合并财务报表附注四、（三十四）及附注六、注释43。	我们对于汇鸿集团收入确认所实施的重要审计程序包括： 了解、评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、提单、报关单及装船明细等货运单据以及其他证据，评价相关收入确认是否符合汇鸿集团收入确认的会计政策； 对收入执行分析程序，包括对比分析本年及上年、主要产品、同行业可比公司以及综合毛利率、分产品毛利率的增减变动等分析程序； 资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对提单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
2. 交易性金融资产确认、计量和列报	
关键审计事项	**审计中的应对**
汇鸿集团股票、基金、信托等交易性金融资产投资业务较多，报告期末价值45.71亿元，2020年公允价值变动收益3.23亿元，占公司利润总额比重大。我们将交易性金融资产的确认、计量和列报以及处置收益认定为关键审计事项。汇鸿集团金融工具会计政策和会计估计及账面金额详见附注四.（十）、附注六.2、附注六.50、附注六.51。	我们对于汇鸿集团交易性金融资产确认、计量和列报所实施的重要审计程序包括： 了解、评价、测试管理层与金融资产计量相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 根据金融产品合同现金流量特征、被审计单位管理金融资产的业务模式，判断金融资产的分类是否正确； 获取股票、债券、基金等账户对账单，与明细账余额核对并向证券登记公司等发函询证，以确认其存在；

	分别自本期增加、本期减少中选择适量样本，追查至原始凭证，检查其是否经授权批准，确认有关金融资产的购入、售出及投资收益金额正确、记录完整，并确认所购入有价证券归被审计单位所有； 复核交易性金融资产计价方法，检查其是否按公允价值计量，前后期是否一致，公允价值取得依据、期末价值计量是否正确，会计处理是否正确。

四、其他信息

汇鸿集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括汇鸿集团 2020 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

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，管理层负责评估汇鸿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汇鸿集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇鸿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，就可能导致对汇鸿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汇鸿集团不能持续经营。

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

（6） 就汇鸿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。

信永中和会计师事务所（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：

中国　北京

二〇二一年四月二十三日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	4,568,630,875.26	4,540,836,782.37
交易性金融资产	六、2	4,570,671,502.91	4,620,695,628.48
衍生金融资产			
应收票据	六、3	75,133,929.23	350,005,689.40
应收账款	六、4	3,095,002,279.32	3,204,391,741.80
应收款项融资	六、5	221,509,785.06	-
预付款项	六、6	3,125,096,107.92	3,018,991,334.92
其他应收款	六、7	357,985,748.62	381,240,288.46
其中：应收利息			-
应收股利	六、7	1,193,400.00	-
存货	六、8	2,959,128,819.03	3,071,681,439.76
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	六、9	-	161,140,890.42
其他流动资产	六、10	435,623,174.63	570,246,803.98
流动资产合计		19,408,782,221.98	19,919,230,599.59
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	六、11	164,564,226.98	187,447,943.40
长期股权投资	六、12	1,734,869,310.05	1,288,137,276.39
其他权益工具投资	六、13	26,329,765.36	26,329,765.36
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	六、14	741,487,503.65	799,813,338.52
固定资产	六、15	1,578,276,920.27	1,592,679,406.05
在建工程	六、16	50,916,690.00	54,354,749.12
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、17	674,598,623.57	695,679,043.26
开发支出		-	-
商誉	六、18	166,056,398.85	166,056,398.85
长期待摊费用	六、19	45,323,921.29	84,367,913.31
递延所得税资产	六、20	399,824,458.74	418,900,258.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,582,247,818.76	5,313,766,093.04
资产总计		24,991,030,040.74	25,232,996,692.63

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、21	6,502,239,314.89	6,517,176,020.30
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	六、22	4,612,800.00	-
应付票据	六、23	1,086,919,042.30	1,269,096,411.94
应付账款	六、24	2,591,779,176.65	2,449,780,854.19
预收款项	六、25	63,502,557.35	3,228,267,937.50
合同负债	六、26	1,904,868,948.16	-
应付职工薪酬	六、27	204,538,881.38	212,076,529.90
应交税费	六、28	151,210,921.87	207,234,317.90
其他应付款	六、29	1,598,472,982.81	509,402,303.12
其中：应付利息		-	-
应付股利		6,285,742.41	5,907,891.67
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、30	287,752,765.36	1,251,825,055.35
其他流动负债	六、31	754,395,808.97	694,702,826.36
流动负债合计		15,150,293,199.74	16,339,562,256.56
非流动负债：			
长期借款	六、32	287,490,869.50	678,045,170.39
应付债券	六、33	2,259,716,491.13	1,239,690,958.91
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款	六、34	231,035,224.44	236,543,936.56
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、35	26,048,529.62	10,763,646.78
递延所得税负债	六、20	230,366,968.45	169,518,089.62
其他非流动负债	六、36	125,236,444.44	-
非流动负债合计		3,159,894,527.58	2,334,561,802.26
负 债 合 计		18,310,187,727.32	18,674,124,058.82
股东权益：			
股本	六、37	2,242,433,192.00	2,242,433,192.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、38	707,991,617.16	705,315,393.27
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、39	-8,411,426.81	8,904,898.85
专项储备	六、40	888,023.03	789,228.58
盈余公积	六、41	492,312,206.07	485,791,540.62
一般风险准备			
未分配利润	六、42	1,968,547,633.94	1,849,362,186.16
归属于母公司股东权益合计		5,403,761,245.39	5,292,596,439.48
少数股东权益		1,277,081,068.03	1,266,276,194.33
股东权益合计		6,680,842,313.42	6,558,872,633.81
负债和股东权益总计		24,991,030,040.74	25,232,996,692.63

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		693, 207, 793. 76	934, 635, 619. 75
交易性金融资产		1, 734, 493, 731. 32	1, 932, 317, 810. 26
应收票据		-	-
应收账款	十六、1	3, 480, 991. 13	12, 320, 227. 71
应收款项融资		-	-
预付款项		350, 000. 00	1, 314, 531. 80
其他应收款	十六、2	2, 043, 844, 378. 21	1, 935, 479, 328. 85
其中：应收利息		-	-
应收股利		491, 400. 00	-
存货		-	117, 379. 84
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		-	45, 408. 22
流动资产合计		4, 475, 376, 894. 42	4, 816, 230, 306. 43
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、3	7, 187, 145, 819. 53	6, 731, 924, 073. 10
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		63, 770, 784. 85	59, 772, 952. 67
在建工程		43, 910, 892. 38	22, 130, 128. 13
生产性生物资产		-	-
油气资产			
使用权资产		-	-
无形资产		26, 382, 900. 20	29, 408, 673. 21
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2, 292, 785. 78	4, 762, 968. 32
递延所得税资产		99, 041, 067. 62	98, 093, 440. 93
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7, 422, 544, 250. 36	6, 946, 092, 236. 36
资　产　总　计		11, 897, 921, 144. 78	11, 762, 322, 542. 79

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：江苏海鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款		3, 454, 606, 058. 20	3, 185, 088, 326. 48
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		14, 947, 267. 44	19, 542, 924. 27
预收款项		1, 477, 376. 58	31, 262, 456. 30
合同负债		8, 461, 139. 07	-
应付职工薪酬		6, 250, 000. 00	15, 895, 793. 10
应交税费		4, 895, 191. 34	7, 299, 574. 27
其他应付款		570, 991, 824. 95	539, 672, 124. 69
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		200, 940, 273. 97	1, 007, 469, 589. 04
其他流动负债		608, 855, 106. 52	612, 328, 438. 37
流动负债合计		4, 871, 424, 238. 07	5, 418, 559, 226. 52
非流动负债：			
长期借款		-	300, 550, 000. 00
应付债券		2, 259, 716, 491. 13	1, 239, 690, 958. 91
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		2, 591, 501. 60	2, 591, 501. 60
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		8, 825, 251. 70	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2, 271, 133, 244. 43	1, 542, 832, 460. 51
负 债 合 计		7, 142, 557, 482. 50	6, 961, 391, 687. 03
股东权益：			
股本		2, 242, 433, 192. 00	2, 242, 433, 192. 00
其他权益工具		-	-
其中：优先股			
永续债			
资本公积		734, 296, 681. 42	732, 984, 716. 29
减：库存股			
其他综合收益		40, 044. 84	4, 198. 37
专项储备		-	-
盈余公积		492, 312, 206. 07	485, 791, 540. 62
未分配利润		1, 286, 281, 537. 95	1, 339, 717, 208. 48
股东权益合计		4, 755, 363, 662. 28	4, 800, 930, 855. 76
负债和股东权益总计		11, 897, 921, 144. 78	11, 762, 322, 542. 79

法定代表人：陈述　　主管会计工作负责人：单晓敏　　会计机构负责人：宋卫斌

合并利润表

2020年度

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	六、43	37,858,191,518.87	35,577,928,015.64
减：营业成本	六、43	36,205,291,760.52	33,386,942,468.16
税金及附加	六、44	62,638,364.29	77,756,746.29
销售费用	六、45	554,686,490.36	917,473,698.87
管理费用	六、46	686,523,439.53	763,771,114.97
研发费用	六、47	35,383,285.68	30,311,968.75
财务费用	六、48	380,758,102.21	494,103,427.64
其中：利息费用		453,926,824.70	566,318,373.42
利息收入		103,861,856.14	80,864,438.63
加：其他收益	六、49	63,074,957.61	23,579,066.71
投资收益（损失以“－”号填列）	六、50	426,446,110.71	325,347,946.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		127,945,118.03	54,750,120.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		144,067.40	-1,886,913.13
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）	六、51	322,681,824.31	543,041,798.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、52	-184,060,699.93	-104,150,596.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、53	-12,914,502.69	-43,740,729.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、54	1,370,290.07	31,688,059.35
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		549,508,056.36	683,334,135.48
加：营业外收入	六、55	26,964,467.55	49,345,435.01
减：营业外支出	六、56	20,012,495.45	2,979,535.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		556,460,028.46	729,700,035.29
减：所得税费用	六、57	197,098,060.64	230,229,652.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		359,361,967.82	499,470,382.51
（一）按经营持续性分类		359,361,967.82	499,470,382.51
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		359,361,967.82	499,470,382.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类		359,361,967.82	499,470,382.51
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		237,827,772.83	336,997,124.91
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		121,534,194.99	162,473,257.60
五、其他综合收益的税后净额	六、58	-22,291,873.89	1,515,123.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-17,316,325.66	1,140,397.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-311,736.58
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		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-311,736.58
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		-17,316,325.66	1,452,133.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益		67,479.17	7,903.24
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-4,121,975.69	139,550.69
6.外币财务报表折算差额		-13,261,829.14	1,304,680.03
7.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-4,975,548.23	374,726.14
六、综合收益总额		337,070,093.93	500,985,506.03
归属于母公司股东的综合收益总额		220,511,447.17	338,137,522.29
归属于少数股东的综合收益总额		116,558,646.76	162,847,983.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.15

法定代表人：陈述　　主管会计工作负责人：单晓敏　　会计机构负责人：宋卫斌

母公司利润表

2020年度

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十六、4	16,560,051.70	23,570,390.20
减：营业成本	十六、4	-	5,202,476.54
税金及附加		2,287,772.69	2,523,225.92
销售费用		-443,294.80	-2,082,979.44
管理费用		65,052,723.25	86,281,299.54
研发费用		-	-
财务费用		196,990,797.03	160,635,530.40
其中：利息费用		303,134,352.02	304,054,360.53
利息收入		115,704,341.14	149,462,927.92
加：其他收益		277,440.01	1,036,441.33
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	298,539,936.16	-120,323,950.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		98,387,085.18	18,913,208.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		52,948,245.30	157,125,095.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-33,482,214.08	-8,872,815.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,627,226.49	-264,496.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	11,654.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		73,582,687.41	-200,277,234.36
加：营业外收入		220,671.77	-
减：营业外支出		719,079.65	608,322.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,084,279.53	-200,885,557.25
减：所得税费用		7,877,625.01	34,272,739.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		65,206,654.52	-235,158,297.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,206,654.52	-235,158,297.16
（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		35,846.47	4,198.37
（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		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
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		35,846.47	4,198.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益		35,846.47	4,198.37
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		65,242,500.99	-235,154,098.79
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈述　主管会计工作负责人：单晓敏　会计机构负责人：宋卫斌

合并现金流量表

2020年度

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019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	六、59	40,774,634,699.78	37,109,764,839.53
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	六、59	1,522,235,535.10	1,972,634,118.06
收到其他与经营活动有关的现金	六、59	396,691,933.74	570,266,663.83
经营活动现金流入小计		42,693,562,168.62	39,652,665,621.42
购买商品、接受劳务支付的现金	六、59	40,073,160,993.85	36,234,582,921.05
客户贷款及垫款净增加额	六、59		
存放中央银行和同业款项净增加额	六、59		
支付原保险合同赔付款项的现金	六、59		
为交易目的而持有的金融资产净增加额	六、59		
拆出资金净增加额	六、59		
支付利息、手续费及佣金的现金	六、59		
支付保单红利的现金	六、59		
支付给职工以及为职工支付的现金	六、59	783,582,330.38	805,016,077.71
支付的各项税费	六、59	730,982,000.92	1,172,570,027.93
支付其他与经营活动有关的现金	六、59	705,321,466.51	1,128,052,154.91
经营活动现金流出小计		42,293,046,791.66	39,340,221,181.60
经营活动产生的现金流量净额		400,515,376.96	312,444,439.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	六、59	4,243,141,766.49	4,401,243,062.77
取得投资收益收到的现金	六、59	226,324,802.17	148,554,840.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	六、59	12,526,906.40	32,204,125.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六、59	20,466,918.94	70,905,174.56
收到其他与投资活动有关的现金	六、59	124,900,000.00	32,928,016.46
投资活动现金流入小计		4,627,360,394.00	4,685,835,219.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	六、59	93,553,647.57	125,135,364.24
投资支付的现金	六、59	3,949,065,251.67	4,608,273,392.86
质押贷款净增加额	六、59		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六、59	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	六、59	141,939.44	-
投资活动现金流出小计		4,042,760,838.68	4,733,408,757.10
投资活动产生的现金流量净额		584,599,555.32	-47,573,537.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	六、59	4,908,191.70	18,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	六、59	4,900,000.00	18,000,000.00
取得借款所收到的现金	六、59	10,400,238,777.58	9,113,531,260.43
发行债券收到的现金	六、59	1,900,000,000.00	1,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、59	259,206,042.82	37,475,539.60
筹资活动现金流入小计		12,564,353,012.10	10,969,006,800.03
偿还债务所支付的现金	六、59	12,504,106,262.72	11,479,005,899.38
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	六、59	668,060,002.74	950,181,280.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	六、59	24,884,895.59	68,470,914.33
支付其他与筹资活动有关的现金	六、59	158,047,645.25	122,118,975.48
筹资活动现金流出小计		13,330,213,910.71	12,551,306,155.64
筹资活动产生的现金流量净额		-765,860,898.61	-1,582,299,355.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,914,734.24	13,042,770.40
五、现金及现金等价物净增加额		215,339,299.43	-1,304,385,682.72
加：期初现金及现金等价物余额		3,836,248,485.24	5,140,634,167.96
六、期末现金及现金等价物余额		4,051,587,784.67	3,836,248,485.24

法定代表人：陈述　　主管会计工作负责人：单晓敏　　会计机构负责人：宋卫斌

母公司现金流量表

2020年度

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年度	2019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		36,026,545.37	35,785,680.51
收到的税费返还		46,012.22	844,648.75
收到其他与经营活动有关的现金		72,320,348.62	68,291,364.15
经营活动现金流入小计		108,392,906.21	104,921,693.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,407,576.20	3,631,743.59
支付给职工以及为职工支付的现金		35,948,530.82	37,592,568.24
支付的各项税费		2,294,340.95	479,497,358.27
支付其他与经营活动有关的现金		49,123,904.96	71,876,829.23
经营活动现金流出小计		88,774,352.93	592,598,499.33
经营活动产生的现金流量净额		19,618,553.28	-487,676,805.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,240,825,565.71	1,455,611,944.65
取得投资收益收到的现金		230,586,755.73	183,310,997.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,460.00	61,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		2,123,313,213.94	2,688,360,439.57
投资活动现金流入小计		3,594,728,995.38	4,327,344,381.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,205,331.48	7,509,996.13
投资支付的现金		1,373,043,409.44	2,062,478,803.73
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		2,186,000,000.00	2,304,630,000.00
投资活动现金流出小计		3,593,248,740.92	4,374,618,799.86
投资活动产生的现金流量净额		1,480,254.46	-47,274,418.26
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		3,936,000,000.00	3,224,700,000.00
发行债券收到的现金		1,900,000,000.00	1,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	-
筹资活动现金流入小计		5,836,500,000.00	5,024,700,000.00
偿还债务支付的现金		5,669,499,000.00	4,580,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		392,622,457.48	634,841,359.32
支付其他与筹资活动有关的现金		39,786,379.93	63,142,529.79
筹资活动现金流出小计		6,101,907,837.41	5,277,983,889.11
筹资活动产生的现金流量净额		-265,407,837.41	-253,283,889.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-176,652.32	7,232.63
五、现金及现金等价物净增加额		-244,485,681.99	-788,227,880.66
加：期初现金及现金等价物余额		931,926,247.34	1,720,154,128.00
六、期末现金及现金等价物余额		687,440,565.35	931,926,247.34

法定代表人：陈述　　主管会计工作负责人：单敏晓　　会计机构负责人：宋卫斌

合并股东权益变动表

2020年度

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,242,433,192.00	-	-	-	705,315,393.27	-	8,904,898.85	789,228.58	485,791,540.62	-	1,849,362,186.16	5,292,596,439.48	1,266,276,194.33	6,558,872,633.81
加：会计政策变更														-
前期差错更正														-
同一控制下企业合并														-
其他														-
二、本年年初余额	2,242,433,192.00	-	-	-	705,315,393.27	-	8,904,898.85	789,228.58	485,791,540.62	-	1,849,362,186.16	5,292,596,439.48	1,266,276,194.33	6,558,872,633.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,676,223.89	-	-17,316,325.66	98,794.45	6,520,665.45	-	119,185,447.78	111,164,805.91	10,804,873.70	121,969,679.61
（一）综合收益总额							-17,316,325.66				237,827,772.83	220,511,447.17	116,558,646.76	337,070,093.93
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,209,368.65	-12,209,368.65
1.股东投入的普通股												-	4,900,000.00	4,900,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												-		-
3.股份支付计入股东权益的金额												-		-
4.其他												-	-17,109,368.65	-17,109,368.65
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,520,665.45	-	-118,642,325.05	-112,121,659.60	-93,568,427.52	-205,690,087.12
1.提取盈余公积									6,520,665.45		-6,520,665.45	-		-
2.提取一般风险准备												-		-
3.对股东的分配											-112,121,659.60	-112,121,659.60	-93,394,353.49	-205,516,013.09
4.其他												-	-174,074.03	-174,074.03
（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.其他综合收益结转留存收益												-		-
6.其他												-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	98,794.45	-	-		98,794.45	24,023.11	122,817.56
1.本年提取								217,472.70				217,472.70	52,881.22	270,353.92
2.本年使用								118,678.25				118,678.25	28,858.11	147,536.36
（六）其他					2,676,223.89							2,676,223.89		2,676,223.89
四、本年年末余额	2,242,433,192.00	-	-	-	707,991,617.16	-	-8,411,426.81	888,023.03	492,312,206.07	-	1,968,547,633.94	5,403,761,245.39	1,277,081,068.03	6,680,842,313.42

法定代表人：陈迷

主管会计工作负责人：单晓敏

会计机构负责人：宋卫斌

合并股东权益变动表（续）

2020年度

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度													
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,242,433,192.00	-	-	-	700,711,151.72	-	-334,330,152.35	406,188.90	498,389,027.36		2,256,695,894.04	5,364,305,301.67	1,158,198,085.79	6,522,503,387.46
加：会计政策变更							342,094,653.82		-12,597,486.74		-374,329,356.11	-44,832,189.03	-6,543,534.98	-51,375,724.01
前期差错更正												-		-
同一控制下企业合并												-		-
其他												-		-
二、本年年初余额	2,242,433,192.00	-	-	-	700,711,151.72	-	7,764,501.47	406,188.90	485,791,540.62	-	1,882,366,537.93	5,319,473,112.64	1,151,654,550.81	6,471,127,663.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,604,241.55	-	1,140,397.38	383,039.68	-	-	-33,004,351.77	-26,876,673.16	114,621,643.52	87,744,970.36
（一）综合收益总额							1,140,397.38				336,997,124.91	338,137,522.29	162,847,983.74	500,985,506.03
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	377,946.96	-	-	-	-	-	-	377,946.96	28,943,099.62	29,321,046.58
1.股东投入的普通股					377,946.96							377,946.96	29,535,009.81	29,912,956.77
2.其他权益工具持有者投入资本												-		-
3.股份支付计入股东权益的金额												-		-
4.其他													-591,910.19	-591,910.19
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-370,001,476.68	-370,001,476.68	-77,260,310.73	-447,261,787.41
1.提取盈余公积												-		-
2.提取一般风险准备												-		-
3.对股东的分配											-370,001,476.68	-370,001,476.68	-75,788,796.11	-445,790,272.79
4.其他												-	-1,471,514.62	-1,471,514.62
（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.其他综合收益结转留存收益												-		-
6.其他												-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	383,039.68	-	-	-	383,039.68	90,870.89	473,910.57
1.本年提取								585,752.29				585,752.29	140,163.02	725,915.31
2.本年使用								202,712.61				202,712.61	49,292.13	252,004.74
（六）其他					4,226,294.59							4,226,294.59		4,226,294.59
四、本年年末余额	2,242,433,192.00	-	-	-	705,315,393.27	-	8,904,898.85	789,228.58	485,791,540.62	-	1,849,362,186.16	5,292,596,439.48	1,266,276,194.33	6,558,872,633.81

法定代表人：陈述　　主管会计工作负责人：单敏晓　　会计机构负责人：宋卫斌

母公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020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	未分配利润	股东权益　合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,242,433,192.00	-	-	-	732,984,716.29	-	4,198.37	-	485,791,540.62	1,339,717,208.48	4,800,930,855.76
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	2,242,433,192.00	-	-	-	732,984,716.29	-	4,198.37	-	485,791,540.62	1,339,717,208.48	4,800,930,855.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,311,965.13	-	35,846.47	-	6,520,665.45	-53,435,670.53	-45,567,193.48
（一）综合收益总额							35,846.47			65,206,654.52	65,242,500.99
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,520,665.45	-118,642,325.05	-112,121,659.60
1.提取盈余公积									6,520,665.45	-6,520,665.45	-
2.对股东的分配										-112,121,659.60	-112,121,659.60
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.其他综合收益结转留存收益											-
6.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他					1,311,965.13						1,311,965.13
四、本年年末余额	2,242,433,192.00	-	-	-	734,296,681.42	-	40,044.84	-	492,312,206.07	1,286,281,537.95	4,755,363,662.28

法定代表人：陈述　　主管会计工作负责人：单晓敏　　会计机构负责人：宋卫斌

母公司股东权益变动表（续）

2020年度

编制单位：江苏汇鸿国际集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019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	未分配利润	股东权益　合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,242,433,192.00	-	-	-	788,244,761.91	-	-97,974,509.01	-	498,389,027.36	2,058,254,362.94	5,489,346,835.20
加：会计政策变更							97,974,509.01		-12,597,486.74	-113,377,380.62	-28,000,358.35
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	2,242,433,192.00	-	-	-	788,244,761.91	-	-	-	485,791,540.62	1,944,876,982.32	5,461,346,476.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-55,260,045.62	-	4,198.37	-	-	-605,159,773.84	-660,415,621.09
（一）综合收益总额							4,198.37			-235,158,297.16	-235,154,098.79
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-57,411,669.89	-	-	-	-	-	-57,411,669.89
1.股东投入的普通股					-57,411,669.89						-57,411,669.89
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-370,001,476.68	-370,001,476.68
1.提取盈余公积											-
2.对股东的分配										-370,001,476.68	-370,001,476.68
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.其他综合收益结转留存收益											-
6.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他					2,151,624.27						2,151,624.27
四、本年年末余额	2,242,433,192.00	-	-	-	732,984,716.29	-	4,198.37	-	485,791,540.62	1,339,717,208.48	4,800,930,855.76

法定代表人：陈述　　主管会计工作负责人：单晓敏　　会计机构负责人：宋卫斌

一、公司的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

江苏汇鸿国际集团股份有限公司（原江苏汇鸿股份有限公司，以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系 1994 年 6 月经江苏省体改委苏体改生（1994）230 号文批准，由江苏省纺织品进出口（集团）公司整体改制，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司股本总额 13,109 万元，其中：江苏省纺织品进出口（集团）公司以 1993 年 12 月 31 日经评估并经国有资产管理部门确认后的经营性净资产折股 11,405 万元，占总股本的 87%；内部职工持股 1,704 万元，占总股本的 13%。以上股本已经江苏会计师事务所苏会内三字（94）43 号验资报告验证。公司于 1994 年 6 月 30 日在江苏省工商行政管理局注册登记，领取企业法人营业执照（注册号：13476248-1，后变为 320000000004119）。

2000 年 12 月 18 日，江苏开元国际集团有限公司（以下简称开元集团）成立，公司国家股股权转由开元集团持有。2001 年，公司内部职工股中的 13,762,750 股转让给 8 家国有法人持有。本次股本变更已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2002）6 号验资报告验证。

2004 年 6 月 15 日，经中国证券监督委员会证监发行字[2004]81 号“关于核准江苏省纺织品进出口集团股份有限公司公开发行股票的通知”批准，公司向社会公开发行 5,000 万股人民币普通股股票，并于 2004 年 6 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币 18,109.00 万元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2004）25 号验资报告验证。

2006 年 3 月 27 日，公司召开股权分置改革相关股东会议并审议通过了《江苏省纺织品进出口集团股份有限公司股权分置改革方案》。方案规定，公司非流通股股东通过向方案实施的股权登记日登记在册的流通股股东和内部职工股股东按每 10 股流通股支付 3.5 股作为对价，获得其所持非流通股的流通权。方案实施后，公司所有股份均为流通股，其中：有限售条件的股份为 11,359 万股，占公司总股本的 62.73%；无限售条件的股份为 6,750 万股，占公司总股本的 37.27%。

2006 年 9 月 27 日，公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过了《公司 2006 年度中期资本公积金转增股本方案》，以 2006 年 6 月 30 日公司总股本 181,090,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本由 181,090,000 股增加至 271,635,000 股。

2006 年 9 月 27 号，经公司第一次临时股东大会审议通过，经江苏省工商行政管理局核准，公司名称由“江苏省纺织品进出口集团股份有限公司”变更为“江苏开元股份有限公司”。

2007 年 5 月 18 日，公司 2006 年年度股东大会审议通过了《公司 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案》，以 2007 年 12 月 31 日总股本 271,635,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股并派发现金红利 1 元（含税）并以资本公积金每 10 股转增 7 股。送红股及资本公积金转增完成后，公司总股本由 271,635,000 股增加至 516,106,500 股。

2011 年 8 月开元集团将所持本公司 27,425.1871 万股无偿划转给江苏汇鸿国际集团有限公司（以下简称汇鸿集团），本公司控股股东变更为汇鸿集团。本次变更已经国务院国有资产监督管理委员会有关批复文件批准，并经中国证券监督管理委员会审核。

2012 年 5 月经江苏省工商行政管理局核准，公司名称由“江苏开元股份有限公司”变更为“江苏汇鸿股份有限公司”。

2015 年 8 月经江苏省工商行政管理局核准，公司名称由“江苏汇鸿股份有限公司”变更为“江苏汇鸿国际集团股份有限公司”。

根据本公司 2015 年 3 月 24 日七届十次董事会会议和 2015 年 4 月 9 日 2015 年第一次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会证监许可(2015)1723 号《关于核准江苏汇鸿股份有限公司吸收合并江苏汇鸿国际集团有限公司并募集配套资金的批复》的核准，公司向江苏汇鸿国际集团有限公司股东江苏苏汇资产管理有限公司（以下简称“苏汇资管”）发行股份以吸收合并江苏汇鸿国际集团有限公司，本公司成为存续公司，承继及承接江苏汇鸿国际集团有限公司的所有资产、负债、权利、义务、业务、责任等。公司向苏汇资管发行人民币普通股 1,511,581,011 股，每股面值 1 元，购买资产每股发行价为人民币 4.09 元；同时，本公司将江苏汇鸿国际集团有限公司持有的本公司股本 274,251,871.00 元予以注销。本次增加注册资本人民币 1,237,329,140.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,753,435,640.00 元。本次股本变更已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2015NJA10048 号验资报告验证。

根据本公司 2015 年第一次临时股东大会和七届十次董事会会议，并经中国证券监督管理委员会证监许可(2015)1723 号《关于核准江苏汇鸿股份有限公司吸收合并江苏汇鸿国际集团有限公司并募集配套资金的批复》的核准，本公司向特定战略投资者博时基金管理有限公司、上海国药圣礼股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海赛领博达股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海赛领并购投资基金合伙企业（有限合伙）、厦门京道天甘股权投资合伙企业（有限合伙）、兴证证券资产管理有限公司非公开发行股份募集配套资金，总金额不超过 200,000 万元。本次非公开发行股票的发行价格为人民币 4.09 元，本公司向上述特定战略投资者共计发行人民币普通股 488,997,552 股，每股面值 1 元。本次增加注册资本人民币 488,997,552.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,242,433,192.00 元。本次股本变更已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2015NJA10056 号验资报告验证。

公司总部位于江苏省南京市白下路 91 号；法定代表人：陈述（代）；统一社会信用代码:91320000134762481B。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司属外贸行业。经营范围为：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国内贸易，国内外投资，纺织原料及制成品的研发、制造、仓储，电子设备研发、安装、租赁，计算机软硬件、电子产品及网络工程设计、安装、咨询与技术服务，房地产开发，房屋租赁，物业管理服务、仓储。危险化学品批发（按许可证所列范围经营）；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发，燃料油销售，粮食收购与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主要业务板块为供应链运营业务、环保、投资与金融业务。供应链运营业务主要包括纺织服装、食品生鲜、再生资源、浆纸业务、绿色板材板块；环保业务主要包括打造绿色发展、绿色创新的生态环保产业，在固废处置、水污染防治、土壤污染防治、垃圾处理、资源利用、工程服务、信息服务、技术服务、产业研究等领域，积极推进绿色生态产业体系建设；投资与金融主要包括证券、企业股权投资、创业企业投资等。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为江苏苏汇资产管理有限公司，本公司最终控制人为江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。本公司设有董事会、监事会，下设办公室、人力资源部、资产财务部、投资管理部、审计部、法律事务部、运营管理部等职能部门。本集团子公司包括 24 家二级子公司、92 家三级及三级以下子公司。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括二级子公司24家，具体内容如下：

序号	企业名称	注册资本	投资比例		主营业务
			直接持股	间接持股	
1	江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司(以下简称汇鸿中锦)	12,900 万元	63.50%		投资、外贸进出口
2	江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司（以下简称汇鸿中鼎）	27,359.26 万元	80.35%	0.09%	商品进出口
3	江苏汇鸿国际集团中嘉发展有限公司（以下简称汇鸿中嘉）	6,930 万元	54.00%		商品进出口
4	江苏开元国际集团石化有限公司（以下简称开元石化）	1,500 万元	100.00%		贸易
5	江苏省粮油食品进出口集团股份有限公司（以下简称汇鸿粮油）	8,092.58 万元	80.02%		粮油收购、商品进出口
6	江苏汇鸿国际集团医药保健品进出口有限公司（以下简称汇鸿医药）	9,000 万元	100.00%		自营、外贸进出口

序号	企业名称	注册资本	投资比例		主营业务
			直接持股	间接持股	
7	江苏汇鸿国际集团畜产进出口股份有限公司（以下简称汇鸿畜产）	5,010 万元	49.00%		商品进出口
8	江苏汇鸿国际集团盛世进出口有限公司（以下简称汇鸿盛世）	1,015 万元	41.00%		商品进出口
9	江苏汇鸿国际集团同泰贸易有限公司（以下简称汇鸿同泰）	10,000 万元	100.00%		商品进出口
10	江苏汇鸿亚森国际贸易有限公司（以下简称汇鸿亚森）	2,000 万元	42.00%		自营、代理进出口商品及技术
11	江苏汇鸿创业投资有限公司（以下简称汇鸿创投）	110,000 万元	100.00%		投资及管理咨询
12	汇鸿（香港）有限公司（以下简称汇鸿香港）	2,971.57 万港币	100.00%		外贸进出口
13	江苏汇鸿国际集团资产管理有限公司（以下简称汇鸿资管）	6,000 万元	55.00%	45.00%	投资管理、实业投资、投资咨询、企业管理咨询服务
14	江苏汇鸿国际集团中天控股有限公司(以下简称汇鸿中天)	100,000 万元	100.00%		外贸进出口
15	江苏汇鸿冷链物流有限公司（以下简称汇鸿冷链）	59,042 万元	88.15%		冷链物流
16	江苏汇鸿宝贝婴童用品有限公司（以下简称汇鸿宝贝）	23,120 万元	100.00%		贸易
17	江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司(以下简称汇鸿会展)	20,000 万元	99.00%		会展服务
18	无锡天鹏集团有限公司（以下简称无锡天鹏）	6,291.83 万元	67.26%		食品批发与零售
19	江苏汇鸿汇升投资管理有限公司（以下简称汇鸿汇升）	50,000 万元	91.3546%	8.6454%	投资
20	开元股份(香港)有限公司（以下简称开元香港）	4,326 万港币	100.00%		贸易
21	江苏省纸联再生资源有限公司（以下简称江苏纸联）	4,100 万元	67.07%		废纸回收
22	江苏汇鸿瑞盈时尚供应链运营有限公司（以下简称汇鸿瑞盈时尚）	5,000 万元	55.00%	15.00%	贸易
23	江苏汇鸿东江环保有限公司（以下简称汇鸿东江环保）	20,000 万元	60.00%		环保技术
24	青海汇鸿供应链有限公司（以下简称青海供应链公司）	10,000 万元	100.00%		贸易

注：汇鸿中锦持有汇鸿资管 45%的股权，汇鸿中天持有汇鸿中鼎 0.09%的股权，汇鸿中天持有汇鸿汇升 8.6454%的股权，汇鸿中嘉持有汇鸿瑞盈 15%的股权。

本集团合并财务报表范围包括三级及以下子公司 92 家，具体内容如下：

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务	所属二级公司
1	云梦华诚再生资源有限公司	500 万元	江苏纸联 100%	废纸回收	江苏纸联
2	云梦华庆再生资源有限公司	100 万元	江苏纸联 100%	废纸回收	江苏纸联
3	重庆市苏华再生资源有限公司	100 万元	江苏纸联 100%	废纸回收	江苏纸联
4	安陆华泽再生资源有限公司	100 万元	江苏纸联 100%	废纸回收	江苏纸联
5	天津华茂丰再生物资回收有限公司	100 万元	江苏纸联 100%	废纸回收	江苏纸联
6	江苏省纸联再生资源南京有限公司（以下简称纸联南京）	100 万元	江苏纸联 100%	废纸回收	江苏纸联
7	无锡轩联再生资源有限公司	200 万元	纸联南京 100%	废纸回收	江苏纸联
8	松滋荆联再生资源有限公司	200 万元	纸联南京 100%	废纸回收	江苏纸联
9	江苏莱茵达再生资源科技有限公司(以下简称再生科技)	2,100 万元	江苏纸联 100%	废旧物资回收	江苏纸联
10	南京鸿成科技有限公司（以下简称南京鸿成）	1,000 万元	江苏纸联 51%	批发和零售业	江苏纸联
11	南京君美针织有限公司（以下简称君美针织）	380 万美元	汇鸿中嘉 75%	服装制造	汇鸿中嘉
12	南京鸿杰服饰制造有限公司	300 万元	汇鸿中嘉 95%；君美针织 5%	服装制造	汇鸿中嘉
13	江苏开元国际集团轻工南通有限公司（以下简称开元南通）	325 万元	汇鸿中鼎 78.46%	贸易	汇鸿中鼎
14	江苏宝华仓储运输有限公司（以下简称宝华仓储）	1,000 万元	汇鸿中鼎 75%	仓储	汇鸿中鼎
15	江苏开元国际集团扬州轻工有限公司	50 万元	汇鸿中鼎 90%；宝华仓储 10%	贸易	汇鸿中鼎
16	江苏轻工玩具设计有限公司	200 万元	汇鸿中鼎 98%；宝华仓储 2%	玩具设计	汇鸿中鼎
17	南京鸿信物业管理有限公司（以下简称鸿信物业）	500 万元	汇鸿中鼎 75%；鸿信房地产 25%	物业管理	汇鸿中鼎
18	南京鸿信房地产开发有限公司（以下简称鸿信房地产）	1,386.22 万元	汇鸿中鼎 75%	房地产开发	汇鸿中鼎
19	重庆庆鸿房地产开发有限公司（以下简称庆鸿房地产）	1,000 万元	鸿信房地产 95%,	房地产开发	汇鸿中鼎
20	重庆庆鸿物业管理有限公司	50 万元	鸿信房地产 95%；鸿信物业 5%	物业	汇鸿中鼎
21	江苏瑞嘉置业有限公司	3,000 万元	汇鸿中鼎 1%；鸿信房地产 99%	房地产开发	汇鸿中鼎
22	南京瑞基房地产开发有限公司	3,000 万元	汇鸿中鼎 1%；鸿信房地产 99%	房地产开发	汇鸿中鼎
23	江苏开元医药化工有限公司（以下简称开元医药）	3,272.73 万元	汇鸿中鼎 45%	医药研发、贸易	汇鸿中鼎
24	江苏开元药业有限公司（以下简称开元药业）	1,000 万元	开元医药 100%	销售	汇鸿中鼎

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务	所属二级公司
25	开元医药控股（香港）有限公司	10 万港币	开元医药 100%	医药化工贸易	汇鸿中鼎
26	安徽赛诺制药有限公司（原：安徽赛诺医药化工有限公司）（以下简称安徽赛诺）	500 万元	开元医药 100%	医药生产	汇鸿中鼎
27	江苏开元船舶有限公司（以下简称开元船舶）	4,200 万元	汇鸿中鼎 65%	船舶贸易	汇鸿中鼎
28	Celes Shipping Pte.Ltd（以下简称 Celes）	10 万美元	开元船舶 100%	船舶贸易	汇鸿中鼎
29	Nordic Brisbane Ltd.（以下简称 Nordic Brisbane）	100 美元	Celes 91%	运输租赁	汇鸿中鼎
30	Nordic Perth Ltd. （以下简称 Nordic Perth）	100 美元	Celes 100%	运输租赁	汇鸿中鼎
31	Nordic Darwin Ltd. （以下简称 Nordic Darwin）	100 美元	Celes 100%	运输租赁	汇鸿中鼎
32	上海汇鸿中盛化工有限公司	2,000 万元	汇鸿中鼎 100%	贸易	汇鸿中鼎
33	广东汇鸿国际贸易有限公司	1,000 万元	汇鸿中鼎 100%	贸易	汇鸿中鼎
34	汇鸿中鼎欧洲海外仓公司	10 万欧元	汇鸿中鼎 99%	贸易	汇鸿中鼎
35	江苏汇鸿畜产嘉野实业有限公司	500 万元	汇鸿畜产 40%	贸易	汇鸿畜产
36	江苏汇鸿畜产嘉达皮革有限公司	246 万元	汇鸿畜产 40%	贸易	汇鸿畜产
37	江苏汇鸿畜产嘉博贸易有限公司（以下简称嘉博贸易）	320 万元	汇鸿畜产 38%	贸易	汇鸿畜产
38	南京嘉博肠衣有限公司	100 万元	嘉博贸易 60%	食品生产	汇鸿畜产
39	江苏汇鸿畜产嘉瑞机电有限公司	500 万元	汇鸿畜产 35%	贸易	汇鸿畜产
40	江苏汇鸿畜产嘉画文体有限公司	500 万元	汇鸿畜产 35%	贸易	汇鸿畜产
41	江苏汇鸿畜产嘉发贸易有限公司（以下简称畜产嘉发）	200 万元	汇鸿畜产 39%	贸易	汇鸿畜产
42	江苏汇鸿畜产嘉润贸易有限公司	100 万元	汇鸿畜产 43%	贸易	汇鸿畜产
43	江苏汇鸿畜产嘉维服装有限公司（以下简称畜产嘉维）	800 万元	汇鸿畜产 40%	贸易	汇鸿畜产
44	江苏开元国际酒业有限公司	500 万元	汇鸿畜产 48.50%；畜产嘉羽 5%	贸易	汇鸿畜产
45	江苏汇鸿畜产嘉友服装有限公司	200 万元	汇鸿畜产 40%	贸易	汇鸿畜产
46	江苏汇鸿畜产嘉盛服装有限公司（以下简称嘉盛服装）	300 万元	汇鸿畜产 37%	贸易	汇鸿畜产
47	江苏汇鸿畜产嘉仁贸易有限公司	100 万元	汇鸿畜产 51%	贸易	汇鸿畜产
48	上海金福进出口公司（以下简称上海金福）	300 万元	汇鸿粮油 100%	贸易	汇鸿粮油
49	江苏嘉福国际贸易有限公司	618 万元	上海金福 79.77%；汇鸿粮	贸易	汇鸿粮油

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务	所属二级公司
			油 20.23%		
50	南京琦玮服饰有限公司	50 万元	汇鸿粮油 100%	服装加工	汇鸿粮油
51	镇江外贸冷库有限责任公司	132 万元	汇鸿粮油 100%	仓储	汇鸿粮油
52	江苏省粮油食品进出口集团股份有限公司青龙港冷冻厂	456 万元	汇鸿粮油 100%	暂歇业	汇鸿粮油
53	江苏省粮油食品进出口（集团）公司扬州冷冻厂	527 万元	汇鸿粮油 100%	暂歇业	汇鸿粮油
54	徐州新沂外贸冷冻厂	709 万元	汇鸿粮油 100%	暂歇业	汇鸿粮油
55	连云港外贸冷库有限责任公司	1,328 万元	汇鸿粮油 100%	仓储	汇鸿粮油
56	江苏汇鸿国际集团鸿金贸易有限公司	500 万元	汇鸿中锦 45%	贸易	汇鸿中锦
57	江苏汇鸿赣商照明科技有限公司（以下简称江苏赣商）	500 万元	汇鸿中锦 100%	贸易	汇鸿中锦
58	江苏柏溢投资管理有限公司	1,000 万元	汇鸿中锦 100%	投资	汇鸿中锦
59	西藏汇鸿饮料销售有限公司	300 万元	汇鸿中锦 100%	贸易	汇鸿中锦
60	江苏汇鸿国际集团盛博龙服饰有限公司（以下简称汇鸿盛博龙）	500 万元	汇鸿中锦 19%，与个人股东 50%签订一致行动人协议达到实际控制，控股比例 69%	贸易	汇鸿中锦
61	江苏汇鸿中天商业管理有限公司	1,000 万元	汇鸿中天 65%	租赁和商务服务业	汇鸿中天
62	江苏铁鸿商业管理有限公司	3,000 万元	汇鸿中天 60%	租赁和商务服务业	汇鸿中天
63	南京金居房地产开发有限责任公司（以下简称金居房产）	2,096.3 万元	汇鸿中天 100%	房地产开发	汇鸿中天
64	江苏汇鸿国际集团建设有限公司（以下简称汇鸿建设）	8,050 万元	汇鸿中天 100%	房地产开发	汇鸿中天
65	泰州高教开元房地产开发有限公司（以下简称泰州高教）	3,000 万元	汇鸿中天 65%	房地产开发	汇鸿中天
66	南京金居物业管理有限公司（以下简称金居物业）	88 万元	汇鸿中天 100%	物业管理	汇鸿中天
67	如皋市蓝澳贸易有限公司	100 万元	金居房产 90%；金居物业 10%	贸易	汇鸿中天
68	镇江金顺房地产开发有限公司	800 万元	金居房产 100%	房地产开发	汇鸿中天
69	盐城汇鸿国基地产有限公司	20,000 万元	金居房产 100%	房地产开发	汇鸿中天
70	无锡海丝路纺织新材料有限公司	4,900 万元	汇鸿中天 100%	纺织材料研发制造销售	汇鸿中天
71	江苏省纺织品进出口集团锦泰国际贸易有限公司	500 万元	汇鸿中天 56%	贸易	汇鸿中天
72	江苏省纺织品进出口集团宝得服装有限公司（以下简称宝得）	3,003 万元	汇鸿中天 56%	贸易	汇鸿中天
73	中天江苏技术有限公司（原：江苏省纺织品进出口集团达泰	600 万元	汇鸿中天 56%	贸易	汇鸿中天

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务	所属二级公司
	国际贸易有限公司）				
74	江苏汇鸿中天科技有限公司（原：江苏省纺织品进出口集团万帛服装有限公司）	1,500 万元	汇鸿中天 56%	贸易	汇鸿中天
75	江苏省纺织品进出口集团泰思兰德国际贸易有限公司（以下简称泰思兰德）	1,000 万元	汇鸿中天 56%	贸易	汇鸿中天
76	江苏嘉晟染织有限公司	5,690 万元	汇鸿中天 100%	印染、织布	汇鸿中天
77	上海汇鸿浆纸有限公司	15,000 万元	汇鸿中天 100%	贸易	汇鸿中天
78	汇鸿制衣（香港）有限公司（以下简称汇鸿制衣香港））	170 万美元	开元香港 100%	制造业	开元香港
79	汇鸿（柬埔寨）制衣有限公司	100 万美元	汇鸿制衣香港 100%	制造业	开元香港
80	江苏汇鸿国际展览装饰工程有限公司（以下简称汇鸿工程）	3,000 万元	汇鸿会展 100%	工程、装修	汇鸿会展
81	江苏国际展览工程有限公司	500 万元	汇鸿工程 100%	工程、装修	汇鸿会展
82	江苏百闻国际展览装饰工程有限公司（以下简称百闻工程）	1,000 万元	汇鸿会展 100%	工程、装修	汇鸿会展
83	江苏国际广告有限公司	200 万元	汇鸿会展 100%	服务	汇鸿会展
84	江苏展科信息科技有限责任公司	1,303 万元	汇鸿会展 100%	信息服务	汇鸿会展
85	无锡天鹏菜篮子工程有限公司（以下简称天鹏菜篮子）	20,000 万元	无锡天鹏 100%	商品批发和零售、投资、租赁	无锡天鹏
86	无锡天鹏冷链物流有限公司（以下简称天鹏冷链）	1,000 万元	天鹏菜篮子 98%	货物运输及运输代理	无锡天鹏
87	无锡天鹏食品商城有限公司（以下简称食品商城）	500 万元	无锡天鹏 95%，天鹏食品 5%	食品批发与零售	无锡天鹏
88	无锡市天鹏食品有限公司（以下简称天鹏食品）	1,000 万元	无锡天鹏 95%，食品商城 5%	屠宰及其制品加工；食品批发与零售	无锡天鹏
89	无锡市真正老陆稿荐肉庄有限公司（以下简称无锡陆稿荐）	1,000 万元	无锡天鹏 90%	食品批发和零售	无锡天鹏
90	无锡市天鹏进出口贸易有限公司（以下简称天鹏进出口公司）	150 万元	无锡天鹏 82%	商品进出口	无锡天鹏
91	江苏安信农产品交易中心有限公司（以下简称安信交易中心）	3,000 万元	无锡天鹏 45.43%，天鹏进出口公司 2.57%	网上交易平台服务	无锡天鹏
92	江苏汇升资产管理有限公司（以下简称江苏汇升）	2,000 万元	汇鸿汇升 100%	投资	汇鸿汇升

详见本附注“七、合并范围的变化” 及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、合并财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策和会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（二） 持续经营

本集团董事会相信本集团拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本集团截至 2020 年 12 月 31 日止的财务报表。

四、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份

额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的

其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币财务报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

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

(十) 金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1)金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2)金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续

计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4)金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5)金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(十一)应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

	项目	组合	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	应收票据	银行承兑汇票	不计提坏账准备					
		商业承兑汇票	2%	10%	30%	60%	80%	100%

(十二) 应收账款

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著

增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。本集团依据信用风险特征将应收账款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合依据如下：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独计算预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

（2）按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 应收账款－政府机关

组合 2 应收账款－非政府机关

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（3）单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失，有客观证据表明其发生了损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失：

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用

减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

	项目	组合	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	应收账款	政府机关	不提坏账准备					
		非政府机关	2%	10%	30%	60%	80%	100%

(十三) 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时：1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资，相关具体会计处理方式见本附注“四、（十）金融工具”；

当单项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏准备并确认预期信用损失，对于划分为组合的应收票据及应收账款，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

(十四) 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是

可行的，所以本集团按照账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

(十五)存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品、开发产品等。

存货实行永续盘存制；外贸行业原材料、库存商品按实际成本核算，发出时采用个别认定法计价；生产行业原材料、在产品、产成品采用实际成本核算，发出时采用加权平均法计价；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

房地产开发行业存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

（1）开发用土地的核算方法：取得开发用土地，按可售商品房应分摊的实际成本计入“开发成本”；

（2）公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入存货-开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本年完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本；

（3）建造成本按实际支付的工程款、材料款计入开发成本；

（4）出租开发产品、周转房的摊销方法：出租开发产品、周转房按直线法在收益期内摊销。

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

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

(十六) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述四、（十一）应收票据及四、（十二）应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

(十七) 合同成本

1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由

客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十八) 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述四、（十四）“其他应收款”的相关内容描述。

(十九) 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于长期应收款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照附注四、（十二）“应收账款” 的相关内容描述。

(二十) 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述四、（十四）“其他应收款”的相关内容描述。

（二十一）长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（二十二）投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	25-40	3	2.425-3.88
土地使用权	50	—	2.00

（二十三）固定资产

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、船舶、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-40	3	2.425-4.85
2	机器设备	4-10	3-10	9.00-22.50
3	运输设备	8	3	12.125
4	电子设备	4-10	3	9.70-24.25
5	船　　舶	10-20	3-5	4.75-9.70
6	其它设备	4-10	3	9.70-24.25

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

（二十四）在建工程

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

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

（二十五）借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（二十六）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

内部研究开发项目支出的核算：

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 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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。

（二十七）长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十八）长期待摊费用

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

（二十九）合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（三十）职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险金、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（三十一）应付债券

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

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

（三十二）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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

（三十三）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，按照本集团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，按照本集团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。

（三十四）收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入及房地产销售收入。收入确认原则如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

收入确认具体政策：

公司销售纺织服装、食品生鲜、再生资源、浆纸业务、绿色板材等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

销售房地产开发产品的收入在房产完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品或外购商品房的控制权转移给购买方时，确认销售收入。

（三十五）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十六）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

（三十七）租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（三十八）持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分

条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(1) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(3) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

(4) 后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2） 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(三十九) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经

营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(四十) 套期会计

本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

(1) 公允价值套期

公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，如果被套期项目是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，同时调整未以公允价值计量的被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整应当按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不应当晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额应当确认为一项资产或负债，相关的利得或损失应当计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(2) 现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

对于现金流量套期，在套期关系存续期间，现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失）计入当期损益。被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现

金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。对于不属于预期交易的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3)对境外经营净投资的套期

境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资，是指本集团在境外经营净资产中的权益份额。

境外经营净投资套期包括作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(四十一) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。		说明 1
2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。		说明 2

说明 1：本集团于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行 2020 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据新准则规定对 2020 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见附注四（四十一）3。

说明 2：财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企

业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。本集团执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2. 重要会计估计变更

无。

3. 首次执行新收入准则调整首次执行当年期初财务报表相关项目情况

1）合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,540,836,782.37	4,540,836,782.37	-
交易性金融资产	4,620,695,628.48	4,620,695,628.48	-
应收票据	350,005,689.40	350,005,689.40	-
应收账款	3,204,391,741.80	3,204,391,741.80	-
预付款项	3,018,991,334.92	3,031,841,038.84	12,849,703.92
其他应收款	381,240,288.46	381,240,288.46	-
存货	3,071,681,439.76	3,073,535,802.54	1,854,362.78
一年内到期的非流动资产	161,140,890.42	161,140,890.42	-
其他流动资产	570,246,803.98	570,246,803.98	-
流动资产合计	**19,919,230,599.59**	**19,933,934,666.29**	**14,704,066.70**
非流动资产：			-
长期应收款	187,447,943.40	187,447,943.40	-
长期股权投资	1,288,137,276.39	1,288,137,276.39	-
其他权益工具投资	26,329,765.36	26,329,765.36	-
投资性房地产	799,813,338.52	799,813,338.52	-
固定资产	1,592,679,406.05	1,592,679,406.05	-
在建工程	54,354,749.12	54,354,749.12	-
无形资产	695,679,043.26	695,679,043.26	-
商誉	166,056,398.85	166,056,398.85	-
长期待摊费用	84,367,913.31	84,367,913.31	-
递延所得税资产	418,900,258.78	418,900,258.78	-
非流动资产合计	**5,313,766,093.04**	**5,313,766,093.04**	**-**
资产总计	**25,232,996,692.63**	**25,247,700,759.33**	**14,704,066.70**

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款	6,517,176,020.30	6,517,176,020.30	-
应付票据	1,269,096,411.94	1,269,096,411.94	-
应付账款	2,449,780,854.19	2,449,780,854.19	-
预收款项	3,228,267,937.50	78,186,863.38	-3,150,081,074.12
合同负债	-	2,641,595,280.85	2,641,595,280.85
应付职工薪酬	212,076,529.90	212,076,529.90	-
应交税费	207,234,317.90	207,234,317.90	-
其他应付款	509,402,303.12	892,820,001.47	383,417,698.35
一年内到期的非流动负债	1,251,825,055.35	1,251,825,055.35	-
其他流动负债	694,702,826.36	752,662,223.59	57,959,397.23
流动负债合计	**16,339,562,256.56**	**16,272,453,558.87**	**-67,108,697.69**
非流动负债：			
长期借款	678,045,170.39	678,045,170.39	-
应付债券	1,239,690,958.91	1,239,690,958.91	-
长期应付款	236,543,936.56	236,543,936.56	
预计负债	-	-	-
递延收益	10,763,646.78	10,763,646.78	-
递延所得税负债	169,518,089.62	169,518,089.62	-
其他非流动负债	-	81,812,764.39	81,812,764.39
非流动负债合计	**2,334,561,802.26**	**2,416,374,566.650**	**81,812,764.39**
负债合计	**18,674,124,058.82**	**18,688,828,125.52**	**14,704,066.70**
股东权益：			
股本	2,242,433,192.00	2,242,433,192.00	-
资本公积	705,315,393.27	705,315,393.27	-
其他综合收益	8,904,898.85	8,904,898.85	-
专项储备	789,228.58	789,228.58	-
盈余公积	485,791,540.62	485,791,540.62	-
未分配利润	1,849,362,186.16	1,849,362,186.16	-
归属于母公司股东权益合计	**5,292,596,439.48**	**5,292,596,439.48**	-
少数股东权益	1,266,276,194.33	1,266,276,194.33	-
股东权益合计	**6,558,872,633.81**	**6,558,872,633.81**	-
负债和股东权益总计	**25,232,996,692.63**	**25,247,700,759.33**	**14,704,066.70**

2）母公司资产负债表　　单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	934,635,619.75	934,635,619.75	-
交易性金融资产	1,932,317,810.26	1,932,317,810.26	-
应收账款	12,320,227.71	12,320,227.71	-
预付款项	1,314,531.80	1,314,531.80	-
其他应收款	1,935,479,328.85	1,935,479,328.85	-
存货	117,379.84	117,379.84	-
其他流动资产	45,408.22	45,408.22	-
流动资产合计	4,816,230,306.43	4,816,230,306.43	-
非流动资产：			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期股权投资	6,731,924,073.10	6,731,924,073.10	-
固定资产	59,772,952.67	59,772,952.67	-
在建工程	22,130,128.13	22,130,128.13	-
无形资产	29,408,673.21	29,408,673.21	-
长期待摊费用	4,762,968.32	4,762,968.32	-
递延所得税资产	98,093,440.93	98,093,440.93	-
非流动资产合计	**6,946,092,236.36**	**6,946,092,236.36**	
资产总计	**11,762,322,542.79**	**11,762,322,542.79**	-
流动负债：			-
短期借款	3,185,088,326.48	3,185,088,326.48	-
应付账款	19,542,924.27	19,542,924.27	-
预收款项	31,262,456.30	-	-31,262,456.30
合同负债	-	12,957,056.99	12,957,056.99
应付职工薪酬	15,895,793.10	15,895,793.10	-
应交税费	7,299,574.27	7,299,574.27	-
其他应付款	539,672,124.69	557,422,774.40	17,750,649.71
一年内到期的非流动负债	1,007,469,589.04	1,007,469,589.04	-
其他流动负债	612,328,438.37	612,883,187.97	554,749.60
流动负债合计	5,418,559,226.52	5,418,559,226.52	-
非流动负债：			-
长期借款	300,550,000.00	300,550,000.00	
应付债券	1,239,690,958.91	1,239,690,958.91	-
长期应付款	2,591,501.60	2,591,501.60	-
非流动负债合计	**1,542,832,460.51**	**1,542,832,460.51**	-
负债合计	**6,961,391,687.03**	**6,961,391,687.03**	-
股东权益：			-
股本	2,242,433,192.00	2,242,433,192.00	-
资本公积	732,984,716.29	732,984,716.29	
其他综合收益	4,198.37	4,198.37	-
盈余公积	485,791,540.62	485,791,540.62	-
未分配利润	1,339,717,208.48	1,339,717,208.48	-
股东权益合计	**4,800,930,855.76**	**4,800,930,855.76**	-
负债和股东权益总计	**11,762,322,542.79**	**11,762,322,542.79**	-

五、税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、17%、16.5%、15%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
安徽赛诺制药有限公司	15%
汇鸿（香港）有限公司	16.5%
开元股份（香港）有限公司	16.5%
汇鸿制衣（香港）有限公司	16.5%
汇鸿（柬埔寨）制衣有限公司	20%
Celes Shipping Pte Ltd.	17%
Nordic Brisbane Ltd	免税
Nordic Perth Ltd	免税
Nordic Darwin Ltd	免税
江苏轻工玩具设计有限公司 重庆庆鸿物业管理有限公司 如皋蓝澳贸易有限公司 江苏省纺织品进出口集团泰思兰德国际贸易有限公司 无锡海丝路纺织新材料有限公司 江苏汇鸿中天商业管理有限公司 江苏铁鸿商业管理有限公司 江苏汇鸿畜产嘉野实业有限公司 江苏汇鸿畜产嘉达皮革有限公司 江苏汇鸿畜产嘉发贸易有限公司 江苏汇鸿畜产嘉润贸易有限公司 江苏汇鸿畜产嘉友服装有限公司 江苏汇鸿畜产嘉仁贸易有限公司 江苏汇鸿畜产嘉盛服装有限公司 江苏汇鸿畜产嘉盛服装有限公司 江苏汇鸿畜产嘉博贸易有限公司 江苏开元国际酒业有限公司 南京鸿杰服饰制造有限公司 南京君美针织有限公司 天津华茂丰再生物资回收有限公司 重庆市苏华再生资源有限公司 江苏国际广告有限公司 江苏展科信息科技有限责任公司	小型微利应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税

纳税主体名称	所得税税率
江苏国际展览工程有限公司 江苏百闻国际展览工程有限公司 上海金福进出品有限公司 南京琦玮服饰有限公司 无锡天鹏食品商城有限公司 无锡市天鹏进出口贸易有限公司 无锡市真正老陆稿荐肉庄有限公司 西藏汇鸿饮料销售有限公司	
本集团除以上公司以外的其他公司	25%

（二） 税收优惠

汇鸿中鼎子公司江苏轻工玩具设计有限公司以及重庆庆鸿物业管理有限公司、汇鸿中天子公司如皋蓝澳贸易有限公司、江苏省纺织品进出口集团泰思兰德国际贸易有限公司、无锡海丝路纺织新材料有限公司、江苏汇鸿中天商业管理有限公司、江苏铁鸿商业管理有限公司、汇鸿畜产子公司江苏汇鸿畜产嘉野实业有限公司、江苏汇鸿畜产嘉达皮革有限公司、江苏汇鸿畜产嘉发贸易有限公司、江苏汇鸿畜产嘉润贸易有限公司、江苏汇鸿畜产嘉友服装有限公司、江苏汇鸿畜产嘉仁贸易有限公司、江苏汇鸿畜产嘉盛服装有限公司、江苏汇鸿畜产嘉博贸易有限公司、江苏开元国际酒业有限公司、汇鸿中嘉子公司南京鸿杰服饰制造有限公司及南京君美针织有限公司、江苏纸联子公司天津华茂丰再生物资回收有限公司及重庆市苏华再生资源有限公司、汇鸿会展子公司江苏国际广告有限公司、江苏展科信息科技有限责任公司、江苏国际展览工程有限公司、江苏百闻国际展览工程有限公司、汇鸿粮油子公司上海金福进出品有限公司以及南京琦玮服饰有限公司、无锡天鹏子公司无锡天鹏食品商城有限公司、无锡市天鹏进出口贸易有限公司、无锡市真正老陆稿荐肉庄有限公司、汇鸿中锦子公司西藏汇鸿饮料销售有限公司均符合小微企业的标准，应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2018 年 7 月 24 日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局向安徽赛诺制药有限公司核发了《高新技术企业证书》（编号：GR201834000142）有效期三年,公司从 2018 年开始按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期” 系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,182,748.51	1,193,881.72
银行存款	3,375,023,916.37	3,288,608,790.26
其他货币资金	1,192,424,210.38	1,251,034,110.39
合计	**4,568,630,875.26**	**4,540,836,782.37**
其中：存放在境外的款项总额	17,997,277.38	51,769,255.52

期末货币资金中借款保证金、信用证保证金、票据保证金、保函保证金等合计金额为 517,043,090.59 元。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,570,671,502.91	4,620,695,628.48
其中：债务工具投资	45,601,900.00	-
权益工具投资	4,455,069,602.91	4,377,509,560.89
其他	70,000,000.00	243,186,067.59
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中：债务工具投资	-	-
混合工具投资	-	-
其他	-	-
合计	**4,570,671,502.91**	**4,620,695,628.48**

其他明细如下：

项目	期末余额
理财产品	70,000,000.00
合计	**70,000,000.00**

3. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,134,625.19	323,820,030.05
商业承兑汇票	999,304.04	26,185,659.35
合计	**75,133,929.23**	**350,005,689.40**

（2）期末已用于质押的应收票据

项目	期末质押金额
银行承兑汇票	300,000.00
商业承兑汇票	-
合计	**300,000.00**

（3）期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	77,892,310.53	7,541,733.05
商业承兑汇票	-	126,000.00
合计	**77,892,310.53**	**7,667,733.05**

（4）期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

票据种类	年末转为应收账款金额
商业承兑汇票	13,065,109.97
合计	**13,065,109.97**

（5）按照坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	75,154,323.19	100.00	20,393.96	-	75,133,929.23
其中：	-	-	-	-	-
银行承兑汇票	74,134,625.19	98.64	-	-	74,134,625.19

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
商业承兑汇票	1,019,698.00	1.36	20,393.96	2.00	999,304.04
合计	**75,154,323.19**	**100.00**	**20,393.96**	**-**	**75,133,929.23**

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	352,618,417.14	100.00	2,612,727.74	0.74	350,005,689.40
其中：	-	-	-	-	-
银行承兑汇票	323,820,030.05	91.83	-	-	323,820,030.05
商业承兑汇票	28,798,387.09	8.17	2,612,727.74	9.07	26,185,659.35
合计	**352,618,417.14**	**100.00**	**2,612,727.74**	**-**	**350,005,689.40**

（6）组合计提项目

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	74,134,625.19	-	-
商业承兑汇票	1,019,698.00	20,393.96	2.00
合计	**75,154,323.19**	**20,393.96**	**-**

（7）本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	2,612,727.74	-2,592,333.78	-	-	20,393.96
合计	**2,612,727.74**	**-2,592,333.78**	**-**	**-**	**20,393.96**

（8）本期实际核销的应收票据情况

无。

4. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,753,640,361.32
1-2 年	212,800,860.59
2-3 年	66,612,850.52
3-4 年	96,344,928.78
4-5 年	196,633,710.49
5 年以上	480,583,013.98
合计	**3,806,615,725.68**

（2）按应收账款坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	464,587,330.60	12.20	346,548,367.90	74.59	118,038,962.70
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	450,182,829.66	11.83	335,664,095.96	74.56	114,518,733.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,404,500.94	0.38	10,884,271.94	75.56	3,520,229.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,342,028,395.08	87.80	365,065,078.46	10.92	2,976,963,316.62
其中：组合一一政府机关	-				
组合二－－非政府机关	3,342,028,395.08	87.80	365,065,078.46	10.92	2,976,963,316.62
合计	**3,806,615,725.68**	-	**711,613,446.36**	-	**3,095,002,279.32**

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	424,514,281.67	10.82	388,514,281.67	91.52	36,000,000.00
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	413,068,885.02	10.52	377,068,885.02	91.28	36,000,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,445,396.65	0.30	11,445,396.65	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,500,606,583.38	89.18	332,214,841.58	9.49	3,168,391,741.80
其中：组合一一政府机关	-	-	-	-	-
组合二－－非政府机关	3,500,606,583.38	89.18	332,214,841.58	9.49	3,168,391,741.80
合计	**3,925,120,865.05**	-	**720,729,123.25**	-	**3,204,391,741.80**

（3） 按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额		计提比例（%）	计提理由
	账面余额	坏账准备		
江苏首升实业股份有限公司	60,525,444.84	24,525,444.84	40.52	抵押物价值不足以覆盖部分全额计提坏账准备
辽宁凤辉实业集团有限公司	40,211,430.00	804,228.60	2.00	保全物价值不足以覆盖部分全额计提坏账准备
无锡联创薄板有限公司	35,295,135.00	705,902.70	2.00	抵押物价值不足以覆盖部分全额计提坏账准备
张家港保税区南光国际贸易有限公司	27,708,192.66	27,708,192.66	100.00	预计无法收回
溧阳市宏瑞精密铸造有限公司	23,968,310.40	23,968,310.40	100.00	预计无法收回
无锡市恒又盛金属物资有限公司	23,809,863.82	19,287,563.82	81.01	抵押物价值不足以覆盖部分全额计提坏账准备
南京树信进出口有限公司	20,885,953.43	20,885,953.43	100.00	预计无法收回
大丰恒茂金属再生有限公司	20,527,034.87	20,527,034.87	100.00	预计无法收回
张家港中意信诚进出口有限公司	18,181,466.23	18,181,466.23	100.00	预计无法收回
江苏省海洋石化集团有限公司	16,823,040.99	16,823,040.99	100.00	预计无法收回
午和(南京)塑业有限公司	16,771,990.45	16,771,990.45	100.00	预计无法收回
湖北华益生物科技开发有限公司	14,761,497.53	14,761,497.53	100.00	预计无法收回
苏州市吴江合众科技纤维有限公司	12,151,791.19	12,151,791.19	100.00	预计无法收回
赣榆县西关蔬菜速冻厂	12,076,255.62	12,076,255.62	100.00	预计无法收回
江苏派利帝纺织科技有限公司	11,714,331.01	11,714,331.01	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额		计提比例（%）	计提理由
	账面余额	坏账准备		
湖北华益油料科技股份有限公司	11,063,550.05	11,063,550.05	100.00	预计无法收回
江苏大宏纺织集团股份有限公司	10,360,000.00	10,360,000.00	100.00	预计无法收回
盐城市宏铭达纺织有限公司	9,824,493.80	9,824,493.80	100.00	预计无法收回
沭阳苏美图服饰有限公司	8,599,173.40	8,599,173.40	100.00	预计无法收回
FISHMAN AND TOBIN.IN	7,734,177.46	7,734,177.46	100.00	预计无法收回
湖北维普生物科技股份有限公司	7,219,760.05	7,219,760.05	100.00	预计无法收回
淮安鸿博服饰有限公司	6,244,246.11	6,244,246.11	100.00	预计无法收回
High Hope Russia Limited Liablity Company	5,621,483.53	5,621,483.53	100.00	预计无法收回
江苏恒瑞服饰有限公司	5,483,377.36	5,483,377.36	100.00	预计无法收回
南京天音经贸有限公司	4,070,656.86	4,070,656.86	100.00	预计无法收回
上海澳威菱供应链管理有限公司	2,667,015.50	2,667,015.50	100.00	预计无法收回
江苏茂韦新能源科技有限公司	2,085,878.86	2,085,878.86	100.00	预计无法收回
AMAZING FUTURE LTD	1,836,581.87	1,836,581.87	100.00	预计无法收回
SUNBIRD USA INC.	1,552,237.09	1,552,237.09	100.00	预计无法收回
无锡琦成纺织品有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
合肥迪源电子科技有限公司"	1,482,065.64	1,482,065.64	100.00	预计无法收回
句容美旺服饰有限公司	1,440,479.00	1,440,479.00	100.00	预计无法收回
INTERNATIONAL MUELLER CHEMICALS DISTRIBUTION SOUTH AFRICA (PTY) LTD	1,390,259.34	1,390,259.34	100.00	预计无法收回
华丰纺织（连云港）有限公司	1,369,113.99	1,369,113.99	100.00	预计无法收回
句容市大有制衣有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	预计无法收回
Groupe J.C.R SAS	1,098,204.11	1,098,204.11	100.00	预计无法收回
扬州尊一服饰有限公司	1,028,337.60	1,028,337.60	100.00	预计无法收回
售房款银行按揭部分	3,520,229.00	-	-	2021 年 1 月已收款
PEKING LINEN INC.	966,737.17	966,737.17	100.00	预计无法收回
安诺纸业(福建)有限公司	904,751.35	904,751.35	100.00	预计无法收回
无锡海恒纺织东台有限公司	890,580.90	890,580.90	100.00	预计无法收回
江苏昌辰实业有限公司	880,575.58	880,575.58	100.00	预计无法收回
SAINTY HANDELS GMBH	719,490.58	719,490.58	100.00	预计无法收回
上海绿盒子网络科技有限公司	656,071.90	656,071.90	100.00	预计无法收回
常州蕴尔芬服饰有限公司	533,251.25	533,251.25	100.00	预计无法收回
宝应县联信办公设备有限公司	501,611.02	501,611.02	100.00	预计无法收回
启迪国信科技有限公司	440,000.00	440,000.00	100.00	预计无法收回
南京弘光科技有限公司	414,425.05	414,425.05	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额		计提比例（%）	计提理由
	账面余额	坏账准备		
KMART CORPORATION	407,452.19	407,452.19	100.00	预计无法收回
湖北世纪雅瑞纸业有限公司	387,601.73	387,601.73	100.00	预计无法收回
江苏鑫利来商贸有限公司	356,126.51	356,126.51	100.00	预计无法收回
MULTIGALGA, S.L	344,289.22	344,289.22	100.00	预计无法收回
南京宁梅针织服装有限公司	342,093.50	342,093.50	100.00	预计无法收回
SERIZA MODA SL.	318,109.24	318,109.24	100.00	预计无法收回
盐城市天丝纺织原料有限公司	270,000.00	270,000.00	100.00	预计无法收回
常熟市盈利禾针纺织品贸易有限公司	195,461.90	195,461.90	100.00	预计无法收回
铭丰集团有限公司	192,630.29	192,630.29	100.00	预计无法收回
北京市佳而美商贸有限公司	187,188.59	187,188.59	100.00	预计无法收回
TAROCASH(A DIVISION OF RAG GROUP)	178,319.28	178,319.28	100.00	预计无法收回
PBS-FACTORY GMBH	165,157.24	165,157.24	100.00	预计无法收回
杭州众汇置业有限公司	161,460.00	161,460.00	100.00	预计无法收回
其他	470,887.45	470,887.45	100.00	预计无法收回
合计	**464,587,330.60**	**346,548,367.90**	-	-

（4） 信用风险特征组合中，非政府机关组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,749,346,477.60	54,987,101.16	2
1-2 年	212,212,227.42	21,221,222.77	10
2-3 年	58,133,359.39	17,440,007.80	30
3-4 年	75,871,097.15	45,522,658.30	60
4-5 年	102,855,725.45	82,284,580.36	80
5 年以上	143,609,508.07	143,609,508.07	100
合计	**3,342,028,395.08**	**365,065,078.46**	-

（5） 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	子公司处置	
单项计提	388,514,281.67	2,606,578.48	1,306,107.87	1,758,737.82	-41,507,646.56	346,548,367.90
账龄组合	332,214,841.58	39,420,392.71	-	6,554,404.75	-15,751.08	365,065,078.46
合计	**720,729,123.25**	**42,026,971.19**	**1,306,107.87**	**8,313,142.57**	**-41,523,397.64**	**711,613,446.36**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
苏州市吴江合众科技纤维有限公司	705,506.00	银行转帐
SERIZA MODA SL.	513,993.25	银行转帐
午和(南京)塑业有限公司	86,608.62	银行转帐
合计	**1,306,107.87**	-

（6） 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,313,142.57
合计	**8,313,142.57**

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大邑县吉盛祥林业开发有限公司	往来款	2,547,078.85	无法收回	子公司董事会决议	否
常州市荣诚电子有限公司	往来款	1,133,734.58	无法收回	子公司董事会决议	否
烟台华森工贸有限公司	往来款	1,117,811.05	无法收回	子公司董事会决议	否
ALLIANCE INTER LTM	往来款	1,006,356.89	无法收回	子公司董事会决议	否
合计	—	**5,804,981.37**	—	—	—

（7） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
ALIMPORT HAVANA CUBA	71,346,909.32	0-2 年	1.87	2,306,567.98
湖北荣成再生科技有限公司	64,856,425.60	1 年以内	1.70	1,297,128.51
中国葛洲坝集团电力有限责任公司南京设计院	62,730,000.00	1-2 年	1.65	6,273,000.00
江苏首升实业股份有限公司	60,525,444.84	4-5 年	1.59	24,525,444.84
湖州广擎光电科技有限公司	59,232,777.24	2-5 年	1.56	47,351,723.11
合计	**318,691,557.00**	-	**8.37**	**81,753,864.44**

（8） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（9）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

5. 应收款项融资

项　目	期末余额	期初余额
应收票据	221,509,785.06	-
其中，银行承兑汇票	221,509,785.06	-
商业承兑汇票	-	-
合计	**221,509,785.06**	**-**

（1）期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	644,722,703.29	-
合计	**644,722,703.29**	

（2）应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	-	2,029,525,874.01	1,808,016,088.95	221,509,785.06	-
其中：银行承兑汇票	-	2,029,525,874.01	1,808,016,088.95	221,509,785.06	-
合计	**-**	**2,029,525,874.01**	**1,808,016,088.95**	**221,509,785.06**	**-**

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

6. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,426,553,044.82	77.65	2,156,236,089.58	71.10
1—2 年	106,345,744.21	3.40	202,603,292.81	6.68
2—3 年	143,704,205.02	4.60	203,283,390.18	6.70
3 年以上	448,493,113.87	14.35	470,718,266.27	15.52
账面余额合计	**3,125,096,107.92**	**100.00**	**3,032,841,038.84**	**100.00**

坏账准备	-	-	1,000,000.00	-
账面价值合计	**3,125,096,107.92**	**-**	**3,031,841,038.84**	**-**

（2）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的预付账款

无。

（3）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏正屿船舶重工有限公司	616,891,114.11	0-6 年	19.74
江苏中利集团股份有限公司	199,742,400.00	1 年以内	6.39
ILIM SA	167,466,691.12	1 年以内	5.36
响水巨合金属制品有限公司	69,580,000.00	1 年以内	2.23
IMSA GMBH	65,045,634.20	1 年以内	2.08
合计	**1,118,725,839.43**	-	**35.80**

（4）账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	未结算原因
江苏正屿船舶重工有限公司	577,481,204.50	1-6 年	合同尚未执行完
无锡天盛置业有限公司	14,984,758.40	5 年以上	未结算
怀远县恒荣再生资源有限公司	7,004,653.97	3-4 年	未结算
南京照宇建筑工程有限公司	5,642,913.76	1-5 年,5 年以上	未结算
大悟新弘再生资源有限公司	4,980,191.34	1-2 年	未结算
永修宁新再生资源有限公司	4,704,014.81	1-2 年	未结算
广西明利化工有限公司	3,414,490.88	3 年以上	未结算
合计	**618,212,227.66**	**—**	**—**

7. 其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	1,193,400.00	-
其他应收款	356,792,348.62	381,240,288.46
合计	**357,985,748.62**	**381,240,288.46**

7.1 应收利息

（1）应收利息分类

无。

（2） 重要逾期利息

无。

7.2 应收股利

（1）应收股利分类

被投资单位	期末余额	期初余额
江苏电力发展有限公司	1,193,400.00	-
合计	**1,193,400.00**	**-**

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

（3）应收股利坏账准备计提情况

无。

7.3 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	601,047,697.70	483,237,944.12
保证金和押金	109,996,247.19	96,294,814.22
备用金	1,084,036.69	5,023,668.57
代垫费用	2,225,839.86	9,907,714.97
其他	15,761,518.80	16,764,185.81
合计	**730,115,340.24**	**611,228,327.69**

（2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	19,896,634.92	78,978,616.87	131,112,787.44	229,988,039.23
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-		-	-
--转入第三阶段	-	-70,424,124.66	70,424,124.66	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,235,502.26	1,636,846.43	142,936,763.25	145,809,111.94
本期转回	3,750,908.00	-	-	3,750,908.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-400,000.00	-3,757,481.12	-1,189,550.38	-5,347,031.50
其他变动	-102,869.78	-	-775,166.27	-878,036.05
2020 年 12 月 31 日余额	**24,380,175.40**	**6,433,857.52**	**342,508,958.70**	**373,322,991.62**

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	61,959,124.34
1-2 年	154,314,409.27
2-3 年	194,584,208.93
3-4 年	115,491,816.75
4-5 年	71,527,108.91
5 年以上	132,238,672.04
合计	**730,115,340.24**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	210,251,101.36	126,649,419.41	-	299,149.16	-1,775,166.27	334,826,205.34
账龄组合	19,736,937.87	19,159,692.53	3,750,908.00	5,047,882.34	897,130.22	38,496,786.28
合计	**229,988,039.23**	**145,809,111.94**	**3,750,908.00**	**5,347,031.50**	**-878,036.05**	**373,322,991.62**

（5）本期重大坏账准备收回或转回金额

单位名称	本期转回(收回)金额	收回方式
扬州长润运豪船业有限公司	3,750,908.00	银行转账
合计	**3,750,908.00**	

（6）本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	5,347,031.50
合计	**5,347,031.50**

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏依思蔓服饰有限公司	往来款	3,547,668.56	无法收回	子公司董事会决议	否
合计	—	**3,547,668.56**	—	—	—

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
南京东泽船舶制造有限公司	往来款	136,516,692.60	2-5 年	18.70	2,730,333.85
常熟汇海化工仓储有限公司	往来款	108,483,022.93	2-3 年	14.86	101,483,022.93
日照开元船务有限公司	往来款	102,288,066.17	1-2 年	14.01	102,288,066.17
扬州市旺源生态农业科技开发有限公司	往来款	77,500,000.00	1 年以内	10.61	1,550,000.00
华泰重工（南通）有限公司	往来款	27,741,413.45	3-4 年	3.80	2,774,141.35
合计		**452,529,195.15**	-	**61.98**	**210,825,564.30**

（8）涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
松滋市人民政府	地方政府奖励款	3,070,000.00	1 年以内	根据协议书，2021 年 1 月 19 日收到 307 万元。
合计	-	**3,070,000.00**	-	-

（9）无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（10）无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

8. 存货

（1）存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,382,047.22	379,715.25	28,002,331.97	49,548,482.37	312,483.06	49,235,999.31
库存商品	1,415,265,094.39	115,515,024.09	1,299,750,070.30	1,282,164,235.19	106,134,839.67	1,176,029,395.52
生产成本	22,982,580.67	-	22,982,580.67	25,113,549.94	-	25,113,549.94
开发成本	561,737,525.80	-	561,737,525.80	546,495,922.36	-	546,495,922.36
开发产品	593,168,882.66	18,272,326.20	574,896,556.46	870,921,622.23	19,211,174.10	851,710,448.13
发出商品	316,502,909.66	1,445,480.57	315,057,429.09	325,364,976.31	1,445,480.57	323,919,495.74
在途物资	149,407,028.63	749,292.69	148,657,735.94	97,187,247.56	749,292.69	96,437,954.87
周转材料	175,737.52	-	175,737.52	234,464.67	-	234,464.67
低值易耗品	1,693,168.47	-	1,693,168.47	2,504,209.22	-	2,504,209.22
合同履约成本	6,175,682.81		6,175,682.81	1,854,362.78	-	1,854,362.78
合计	**3,095,490,657.83**	**136,361,838.80**	**2,959,128,819.03**	**3,201,389,072.63**	**127,853,270.09**	**3,073,535,802.54**

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	312,483.06	67,232.19	-	-	-	379,715.25
库存商品	106,134,839.67	14,574,496.99	-	5,194,312.57	-	115,515,024.09
开发产品	19,211,174.10	-	-	938,847.90	-	18,272,326.20
发出商品	1,445,480.57	-	-	-	-	1,445,480.57
在途物资	749,292.69	-	-	-	-	749,292.69
合计	**127,853,270.09**	**14,641,729.18**	**-**	**6,133,160.47**	**-**	**136,361,838.80**

（3）存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	预计可变现净值	-
库存商品	预计可变现净值	商品已出售或处置
开发产品	预计可变现净值	商品已出售或处置
发出商品	预计可变现净值	-

在途物资	预计可变现净值	-

（4）期末存货开发成本和开发产品中本期利息资本化金额为 13,829,408.16 元，累计资本化金额为 327,814,752.17 元。

9. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	-	161,140,890.42
合计	**-**	**161,140,890.42**

投资明细如下：

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
中融-融雅 49 号集合资金信托计划	-	-	-	-	55,000,000.00	9.00%	9.00%	2020.10.31
融创 1 号集合资金信托计划（第三期）	-	-	-	-	20,000,000.00	8.80%	9.18%	2020.10.12
至信 34 号融创慧园项目集合资金信托计划	-	-	-	-	20,000,000.00	9.00%	8.94%	2020.07.24
至信 678 号佳兆业杭州集合资金信托计划	-	-	-	-	20,000,000.00	8.90%	9.16%	2020.11.17
江苏信托碧桂园 1 号集合资金信托计划	-	-	-	-	25,000,000.00	8.90%	8.98%	2020.11.25
至信 316 号万达广场项目	-	-	-	-	20,000,000.00	8.60%	8.75%	2020.10.11
合计	**-**	**-**	**-**	**-**	**160,000,000.00**	-	-	-

10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
应收出口退税	265,457,704.69	233,295,435.63	应收出口退税
预缴税金	29,519,460.80	58,130,916.64	预缴税金
待抵扣税金	138,286,384.93	164,697,519.28	待抵扣税金
金融理财产品	-	111,221,760.07	金融理财产品
其他	2,359,624.21	2,901,172.36	待摊费用等
合计	**435,623,174.63**	**570,246,803.98**	—

11. 长期应收款

（1） 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	164,625,595.35	61,368.37	164,564,226.98	187,447,943.40	-	187,447,943.40	-
其中：未实现融资收益	27,059,737.59	-	27,059,737.59	36,432,643.23	-	36,432,643.23	-
合计	**164,625,595.35**	**61,368.37**	**164,564,226.98**	**187,447,943.40**	**-**	**187,447,943.40**	**-**

（2） 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2020 年 1 月 1 日长期应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	61,368.37	-	-	61,368.37
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	**61,368.37**	**-**	**-**	**61,368.37**

（3） 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

无。

（4） 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

（5）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

12. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	其他减少			
一、合营企业											-
二、联营企业											-
上海赛领汇鸿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	139,888,246.99	343,000,000.00	-	80,922,749.82	-	-	-	-	563,810,996.81	-	-
东江环保股份有限公司	1,034,929,918.09	-	-	32,875,729.21	67,479.17	2,469,708.09	14,143,126.05	-	1,056,199,708.51	-	-
上海赛领汇鸿投资管理有限公司	5,485,281.11	-	-	3,314,953.69			2,400,000.00	-	6,400,234.80	-	-
上海嘉思特国际贸易有限公司	1,282,165.67	-	-						1,282,165.67	-	-
常州嘉瑞电器有限公司	2,535,206.26	-	-	97,270.31			471,250.00		2,161,226.57	-	-
江苏汇鸿畜产嘉羽贸易股份有限公司	12,052,341.55	-		964,720.79	-	-	716,424.08	-	12,300,638.26	-	-
沭阳亚森同汇实业有限公司	42,000,000.00	-	-	-318,006.42	-	-		-	41,681,993.58	-	-
江苏汇隆投资担保集团有限公司	21,000,000.00	-	-	-	-	-		-	21,000,000.00	-	-
无锡新区景信农村小额贷款公司	9,652,850.49	-	-	3,935,753.59	-	-		-	13,588,604.08	-	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	其他减少			
江苏开元国际天普工具有限公司	10,805,100.85	-	-	3,900,142.92	-	-	1,400,000.00	-	13,305,243.77	-	-
常州溢达针织品有限公司	6,599,471.50	-	6,599,471.50	-	-	-		-	-	-	-
江苏汇鸿国际集团商务有限公司	712,445.68	-	-	-212,569.46	-	-	100,000.00	-	399,876.22	-	-
南京鸿凯服饰有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
南京鸿协国际贸易有限公司	1,194,248.20	-	-	1,945,013.62	-	-	700,000.00	-	2,439,261.82	-	-
南京鸿兴行商贸有限公司	-	-	-	299,359.96	-	-	-	-	299,359.96	-	-
江苏万源信德物资贸易有限公司	-	-	-	-	-	400,000.00	-	-	400,000.00	400,000.00	400,000.00
江苏五丰冷食有限公司	2,000,000.00		-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
日照开元船务有限公司	-	-	-	-	-	500,000.00	-	-	500,000.00	500,000.00	500,000.00
合计	**1,290,137,276.39**	**343,000,000.00**	**6,599,471.50**	**127,725,118.03**	**67,479.17**	**3,369,708.09**	**19,930,800.13**	**-**	**1,737,769,310.05**	**900,000.00**	**2,900,000.00**

13. 其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项目	期末账面余额	期初账面余额
江苏无锡朝阳集团有限公司	2,165,539.74	2,165,539.74
无锡市苏南农副产品物流股份有限公司	10,074,538.67	10,074,538.67
天鹏冠豪食品有限公司	3,074,444.70	3,074,444.70
恒泰保险经纪有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
ActiveSONAR.INC	9,015,242.25	9,015,242.25
合计	**26,329,765.36**	**26,329,765.36**

（2）本期非交易性权益工具投资

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
无锡天鹏冠豪食品有限公司	-	-	-	-	不以短期获利为目的，战略性投资	-
江苏无锡朝阳集团有限公司	-	-	-	-	不以短期获利为目的，战略性投资	-
无锡市苏南农副产品物流股份有限公司	-	-	-	-	不以短期获利为目的，战略性投资	-
恒泰保险经纪有限公司	-	-	-	-	不以短期获利为目的，战略性投资	-
ActiveSONAR.INC	-	-	-	-	不以短期获利为目的，战略性投资	-
合计	**-**	**-**		-	-	**-**

14. 投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,040,101,363.04	18,421,815.38	-	1,058,523,178.42
2.本期增加金额	10,322,752.93	-	-	10,322,752.93
（1）外购	968,588.59	-	-	968,588.59
（2）固定资产、无形资产、开发产品等转入	9,354,164.34	-	-	9,354,164.34

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
（3）企业合并增加	-	-	-	-
（4）其他	-	-	-	-
3.本期减少金额	43,622,422.69	-	-	43,622,422.69
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	43,622,422.69	-	-	43,622,422.69
4.期末余额	1,006,801,693.28	18,421,815.38	-	1,025,223,508.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	240,305,823.66	18,404,016.24	-	258,709,839.90
2.本期增加金额	30,813,810.12	-	-	30,813,810.12
（1）计提或摊销	25,874,671.60	-	-	25,874,671.60
（2）企业合并增加	-	-	-	-
（3）其他增加	4,939,138.52	-	-	4,939,138.52
3.本期减少金额	5,787,645.01	-	-	5,787,645.01
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	5,787,645.01	-	-	5,787,645.01
4.期末余额	265,331,988.77	18,404,016.24	-	283,736,005.01
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1.期末账面价值	**741,469,704.51**	**17,799.14**	**-**	**741,487,503.65**
2.期初账面价值	**799,795,539.38**	**17,799.14**	**-**	**799,813,338.52**

（2） 无未办妥产权证书的投资性房地产

（3） 期末本集团无锡天鹏投资性房地产中房屋建筑物账面价值 409,901,662.54 元用于借款抵押。

15. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,578,276,920.27	1,592,679,406.05
固定资产清理	-	-
合计	**1,578,276,920.27**	**1,592,679,406.05**

15.1 固定资产

（1） 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	船舶	其它设备	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,850,378,520.75	318,818,628.25	77,591,971.57	119,386,196.85	143,695,712.29	166,622,951.65	2,676,493,981.36
2.本期增加金额	25,445,691.36	14,891,144.54	1,151,979.68	12,909,234.91	63,979,609.69	7,877,349.74	126,255,009.92
（1）购置	891,880.64	12,632,651.40	1,151,979.68	3,997,747.99	63,979,609.69	3,989,161.06	86,643,030.46
（2）在建工程转入	24,413,400.72	2,258,493.14	-	8,911,486.92	-	3,888,188.68	39,471,569.46
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
（4）其他增加	140,410.00	-	-	-	-	-	140,410.00
3.本期减少金额	33,940,277.27	3,098,358.62	10,932,542.28	1,855,656.08	8,721,589.04	2,242,921.57	60,791,344.86
（1）处置或报废	12,538,380.60	843,051.70	10,040,701.09	1,189,861.12		1,933,807.80	26,545,802.31
（2）其他减少	21,401,896.67	2,255,306.92	891,841.19	665,794.96	8,721,589.04	309,113.77	34,245,542.55
4.期末余额	1,841,883,934.84	330,611,414.17	67,811,408.97	130,439,775.68	198,953,732.94	172,257,379.82	2,741,957,646.42
二、累计折旧							
1.期初余额	556,968,725.66	241,156,836.93	55,771,269.70	79,213,315.09	23,717,615.05	126,844,991.27	1,083,672,753.70
2.本期增加金额	54,323,636.63	21,904,096.16	5,410,922.13	8,520,395.65	7,675,921.15	7,437,880.83	105,272,852.55
（1）计提	54,323,636.63	21,904,096.16	5,410,922.13	8,520,395.65	7,675,921.15	7,437,880.83	105,272,852.55
（2）企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
（3）其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	10,967,739.12	1,957,363.11	8,978,253.39	1,565,630.64	-	1,937,715.45	25,406,701.71
（1）处置或报废	5,292,011.10	661,872.96	8,486,023.40	1,123,802.76	-	1,815,400.80	17,379,111.02
（2）其他减少	5,675,728.02	1,295,490.15	492,229.99	441,827.88	-	122,314.65	8,027,590.69
4.期末余额	600,324,623.17	261,103,569.98	52,203,938.44	86,168,080.10	31,393,536.20	132,345,156.65	1,163,538,904.54
三、减值准备							
1.期初余额	7,328.95	107,195.28	810.00	26,487.38	-	-	141,821.61

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	船舶	其它设备	合计
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-	-
（2）其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
（2）其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	7,328.95	107,195.28	810.00	26,487.38	-	-	141,821.61
四、账面价值	-	-	-	-	-	-	
1.期末账面价值	**1,241,551,982.72**	**69,400,648.91**	**15,606,660.53**	**44,245,208.20**	**167,560,196.74**	**39,912,223.17**	**1,578,276,920.27**
2.期初账面价值	**1,293,402,466.14**	**77,554,596.04**	**21,819,891.87**	**40,146,394.38**	**119,978,097.24**	**39,777,960.38**	**1,592,679,406.05**

（2） 暂时闲置的固定资产

无。

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	15,283,854.60	7,458,147.14	-	7,825,707.46
船舶	198,953,732.94	31,393,536.20	-	167,560,196.74
合计	**214,237,587.54**	**38,851,683.34**	-	**175,385,904.20**

（4） 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
汇鸿盛世办公房	1,092,387.62	经贸厅产权无法分割
汇鸿中天常州荷花池公寓 1 号楼甲 301 室	43,654.58	正在办理
汇鸿中天上海天目中路 428 号	343,834.42	正在办理
汇鸿中天常州博爱花苑宿舍	214,024.26	正在办理
合计	**1,693,900.88**	—

（5） 期末本集团固定资产中汇鸿中鼎开元船舶和开元医药房屋建筑物账面价值 166,965,067.56 元用于借款抵押，汇鸿中锦房屋建筑物账面价值 4,881,182.03 元用于借款抵押，无锡天鹏房屋建筑物账面价值 80,114,852.91 元用于借款抵押。

16. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,916,690.00	54,354,749.12
工程物资	-	-
合计	**50,916,690.00**	**54,354,749.12**

16.1 在建工程

（1） 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云平台 ERP 系统	1,564,930.70		1,564,930.70	1,604,753.70		1,604,753.70
财务管理系统优化	-		-	140,566.04		140,566.04
投资及资产管理系统	362,264.15	-	362,264.15	362,264.15	-	362,264.15
人才公寓	22,204,050.00	-	22,204,050.00	19,585,230.00	-	19,585,230.00
邮件系统	26,250.00	-	26,250.00		-	-
内供电商平台二期	-	-	-	186,792.45	-	186,792.45
法务管理系统	-	-	-	158,540.66	-	158,540.66
供应链云平台子系统-跟踪督办模块	-	-	-	91,981.13	-	91,981.13
供暖系统改造	286,706.39		286,706.39	-	-	-
鸿图工程一期	18,593,781.14		18,593,781.14	-	-	-
IT 基础设施建设	-	-	-	-	-	-
信息化鸿图工程一期配合性项目-协同管理平台增补	-	-	-	-	-	-
外事一张网系统	-	-	-	-	-	-
汇鸿大厦智能门禁项目	872,910.00	-	872,910.00	-	-	-
汇鸿冷链常温库子母车硬件系统	1,945,936.61	-	1,945,936.61	1,945,936.61	-	1,945,936.61
汇鸿冷链常温库穿梭车硬件系统	103,512.93	-	103,512.93	103,512.93	-	103,512.93
汇鸿冷链智能仓储控制软件	957,264.96	-	957,264.96	957,264.96	-	957,264.96
汇鸿冷链电商平台	1,580,866.68	-	1,580,866.68	1,580,866.68	-	1,580,866.68
汇鸿冷链 OMS 订单管理系统	832,492.94	-	832,492.94	-	-	-
汇鸿冷链物流运输管理系统 TMS	-	-	-	777,976.60		777,976.60
莱茵达再生科技在建厂房	-	-	-	15,880,705.57		15,880,705.57

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水在线监测系统	-	-	-	90,291.26		90,291.26
分割车间改造工程	-	-	-	577,981.65		577,981.65
监控中心改造工程	-	-	-	-	-	-
仓库消防设施改造工程	204,551.17		204,551.17	-	-	-
质量检测中心	110,176.99		110,176.99	-	-	-
汇鸿中天兴业餐厅	-	-	-	2,745,458.54		2,745,458.54
无锡工业园污水改造工程	773,299.94		773,299.94	-	-	-
无锡工业园消防改造工程	497,695.40		497,695.40	-	-	-
汇鸿浆纸咨询情报信息系统建设（一期）	-	-	-	388,349.52	-	388,349.52
汇至通综合服务平台	-	-	-	7,176,276.67	-	7,176,276.67
合计	**50,916,690.00**	**-**	**50,916,690.00**	**54,354,749.12**	**-**	**54,354,749.12**

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
云平台 ERP 系统	1,604,753.70	641,150.45	-	680,973.45	1,564,930.70
财务管理系统优化	140,566.04	140,566.04	-	281,132.08	-
投资及资产管理系统	362,264.15	-	-	-	362,264.15
人才公寓	19,585,230.00	2,618,820.00	-	-	22,204,050.00
邮件系统		26,250.00	-	-	26,250.00
内供电商平台二期	186,792.45	445,188.68	-	631,981.13	-
法务管理系统	158,540.66	507,150.61	-	665,691.27	-
供应链云平台子系统-跟踪督办模块	91,981.13	93,084.91	-	185,066.04	-
供暖系统改造	-	4,174,895.07	3,888,188.68	-	286,706.39
鸿图工程一期	-	18,593,781.14	-	-	18,593,781.14
IT 基础设施建设	-	4,715,380.54	4,715,380.54	-	-
信息化鸿图工程一期配合性项目-协同管理平台增补	-	168,932.07	-	168,932.07	-
外事一张网系统	-	119,710.58	-	119,710.58	-
汇鸿大厦智能门禁项目	-	872,910.00	-	-	872,910.00
汇鸿冷链常温库子母车硬件系统	1,945,936.61	-	-	-	1,945,936.61
汇鸿冷链常温库穿梭车硬件系统	103,512.93	-	-	-	103,512.93
汇鸿冷链智能仓储控制软件	957,264.96	-	-	-	957,264.96

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
汇鸿冷链电商平台	1,580,866.68	-	-	-	1,580,866.68
汇鸿冷链 OMS 订单管理系统	-	832,492.94	-	-	832,492.94
汇鸿冷链物流运输管理系统 TMS	777,976.60	834,905.65	1,612,882.25	-	-
莱茵达再生科技在建厂房	15,880,705.57	273,047.66	16,153,753.23	-	-
污水在线监测系统	90,291.26	3,227,025.74	3,317,317.00	-	-
分割车间改造工程	577,981.65	454,260.54	1,032,242.19	-	-
监控中心改造工程	-	1,143,436.69	1,143,436.69	-	-
仓库消防设施改造工程	-	204,551.17	-	-	204,551.17
质量检测中心	-	110,176.99	-	-	110,176.99
开元医药办公大楼装修	-	7,608,368.88	7,608,368.88	-	-
汇鸿中天兴业餐厅	2,745,458.54	90,000.00		2,835,458.54	-
无锡工业园污水改造工程	-	773,299.94	-	-	773,299.94
无锡工业园消防改造工程	-	497,695.40	-	-	497,695.40
汇鸿浆纸咨询情报信息系统建设（一期）	388,349.52	113,207.54	-	501,557.06	-
汇至通综合服务平台	7,176,276.67	1,521,429.91	-	8,697,706.58	-
合计	**54,354,749.12**	**50,801,719.14**	**39,471,569.46**	**14,768,208.80**	**50,916,690.00**

（续表）

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
云平台 ERP 系统	15,680,000.00	79.50%	90.00%	-	-	-	募集资金
财务管理系统优化	298,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	募集资金
投资及资产管理系统	960,000.00	40.00%	60.00%	-	-	-	募集资金
人才公寓	22,884,480.00	97.00%	100.00%	-	-	-	自有资金
邮件系统	55,650.00	50.00%	60.00%	-	-	-	募集资金
内供电商平台二期	660,000.00	90.00%	100.00%	-	-	-	募集资金
法务管理系统	710,000.00	88.00%	100.00%	-	-	-	募集资金
供应链云平台子系统-跟踪督办模块	195,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	募集资金
供暖系统改造	4,500,000.00	57.36%	100.00%	-	-	-	自有资金
鸿图工程一期	33,480,000.00	60.00%	60.00%	-	-	-	募集资金
IT 基础设施建设	5,260,000.00	90.00%	100.00%	-	-	-	募集资金
信息化鸿图工程一期配合性项目-	178,000.00	90.00%	100.00%	-	-	-	募集资金

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
协同管理平台增补							
外事一张网系统	125,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	自有资金
汇鸿大厦智能门禁项目	969,900.00	90.00%	100.00%	-	-	-	
汇鸿冷链常温库子母车硬件系统	2,391,150.00	81.38%	81.38%	-	-	-	募集资金
汇鸿冷链常温库穿梭车硬件系统	480,300.00	21.55%	21.55%	-	-	-	募集资金
汇鸿冷链智能仓储控制软件	1,120,000.00	85.47%	85.47%	-	-	-	募集资金
汇鸿冷链电商平台	2,600,000.00	60.80%	60.80%	-	-	-	募集资金
汇鸿冷链 OMS 订单管理系统	2,330,000.00	35.73%	35.73%	-	-	-	募集资金
汇鸿冷链物流运输管理系统 TMS	1,770,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	募集资金
莱茵达再生科技在建厂房	-	-	-	-	-	-	自有资金
污水在线监测系统	4,500,000.00	73.72%	100.00%	-	-	-	自有资金
分割车间改造工程	7,200,000.00	14.34%	100.00%	-	-	-	自有资金
监控中心改造工程	1,500,000.00	76.23%	100.00%	-	-	-	自有资金
仓库消防设施改造工程	1,580,000.00	12.95%	12.95%	-	-	-	自有资金
质量检测中心	500,000.00	22.04%	22.04%	-	-	-	自有资金
开元医药办公大楼装修	7,608,368.88	100.00%	100.00%	-	-	-	自有资金
汇鸿中天兴业餐厅	2,800,000.00	0.00%	100.00%	-	-	-	自有资金
无锡工业园污水改造工程	1,134,213.95	68.18%	85.00%	-	-	-	自有资金
无锡工业园消防改造工程	774,982.95	64.22%	85.00%	-	-	-	自有资金
汇鸿浆纸咨询情报信息系统建设（一期）	500,000.00	100.31%	100.00%	-	-	-	自有资金
汇至通综合服务平台	8,700,000.00	99.97%	100.00%	-	-	-	自有资金
合计	**133,445,045.78**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	

（3） 期末本集团在建工程无用于抵押借款。

17. 无形资产

（1） 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许使用权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	770,488,180.86	13,592.23	201,709.42	11,659,731.33	21,736,820.39	804,100,034.23
2.本期增加金额	-	-	-	257,150.45	12,158,810.04	12,415,960.49
(1)购置	-	-	-	257,150.45	226,059.78	483,210.23
(2)内部研发	-	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4)其他增加	-	-	-	-	11,932,750.26	11,932,750.26
3.本期减少金额	2,206,700.00	-	-	116,037.74	-	2,322,737.74
(1)处置	2,206,700.00	-	-	-	-	2,206,700.00
(2)其他减少	-	-	-	116,037.74	-	116,037.74
4.期末余额	768,281,480.86	13,592.23	201,709.42	11,800,844.04	33,895,630.43	814,193,256.98
二、累计摊销						
1.期初余额	87,434,256.36	3,171.55	55,470.03	8,128,771.56	12,799,321.47	108,420,990.97
2.本期增加金额	24,829,865.91	1,359.24	20,170.92	245,805.15	6,181,293.88	31,278,495.10
（1）计提	24,829,865.91	1,359.24	20,170.92	245,805.15	6,181,293.88	31,278,495.10
(2)企业合并增加	-					-
(3)其他增加						-
3.本期减少金额	-	-	-	104,852.66	-	104,852.66
(1)处置	-	-	-	-	-	-
(2)其他减少	-	-	-	104,852.66	-	104,852.66
4.期末余额	112,264,122.27	4,530.79	75,640.95	8,269,724.05	18,980,615.35	139,594,633.41
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	**656,017,358.59**	**9,061.44**	**126,068.47**	**3,531,119.99**	**14,915,015.08**	**674,598,623.57**

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许使用权	其他	合计
2.期初账面价值	683,053,924.50	10,420.68	146,239.39	3,530,959.77	8,937,498.92	695,679,043.26

（2） 无未办妥产权证书的土地使用权

（3） 期末本集团汇鸿中鼎土地使用权账面价值 2,452,605.06 元已用于抵押借款。无锡天鹏菜篮子土地使用权账面价值 11,316,590.46 元已用于抵押借款。

18. 商誉

（1） 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
江苏汇鸿医宁健康管理有限公司	8,448,499.22	-	-	8,448,499.22	-	-
南京君美针织有限公司	659,081.55	-	-	-	-	659,081.55
江苏万源信德物资贸易有限公司	398,250.26	-	-	-	398,250.26	-
无锡天鹏集团有限公司	165,397,317.30	-	-	-	-	165,397,317.30
合计	**174,903,148.33**	**-**	**-**	**8,448,499.22**	**398,250.26**	**166,056,398.85**

（2） 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
江苏万源信德物资贸易有限公司	398,250.26	-	-	-	398,250.26	-
江苏汇鸿医宁健康管理有限公司	8,448,499.22	-	-	8,448,499.22	-	-
合计	**8,846,749.48**	**-**	**-**	**8,448,499.22**	**398,250.26**	**-**

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1）江苏汇鸿医宁健康管理有限公司商誉所在资产组或资产组组合

江苏汇鸿医宁健康管理有限公司主要业务活动为投资管理、投资咨询、项目投资(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。江苏汇鸿医宁健康管理有限公司有 3 家子公司：江苏汇鸿医宁母婴护理有限公司、南京江宁汇鸿医宁中医院有限公司及南京江宁杰克斯医学美容诊所有限公司。子公司业务涉及非医疗的妇女及婴幼儿保健服务；健康信息咨询；家政服务；医疗服务；医疗美容科、美容外科、美容牙科、美容皮肤科等。

江苏汇鸿医宁健康管理有限公司现金流入主要来源于其子公司提供的妇女及婴幼儿保健、医疗、医学美容等服务。因此，公司将其拥有的对子公司股权收益权作为与商誉相关的资产组组合。该公司于 2020 年 3 月 24 日通过汇鸿医宁公司股东会决议将其处置，本年度不纳入合并范围。

2）南京君美针织有限公司商誉所在资产组

南京君美针织有限公司主要业务活动为生产系列针织品、袜品及相关配套服务，销售自产产品，自有房屋租赁及物业管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。其现金流入主要来源于公司销售自产针织产品，以及自有房屋租赁、物业管理服务。因此，公司将其认定为与商誉相关的资产组。

3）江苏万源信德物资贸易有限公司商誉所在资产组

江苏万源信德物资贸易有限公司系汇鸿中锦 2010 年非同一控制下收购，主要业务为煤炭批发，因煤炭经营许可证取消，已于 2014 年全额计提减值准备。本年江苏万源信德物资贸易有限公司已经破产清算，不纳入合并范围。

4）无锡天鹏集团有限公司商誉所在资产组组合

无锡天鹏集团有限公司系汇鸿集团 2018 年非同一控制下收购。无锡天鹏集团有限公司及其子公司主要业务为自有房屋的租赁（不含融资租赁），其现金流入主要来源公司及子公司提供的自有房屋租赁服务，该服务依赖于自有房屋（含土地）等长期资产，该长期资产能持续独立的产生现金流入。因此汇鸿集团将与无锡天鹏房屋租赁服务相关的经营性长期资产认定为与商誉相关的资产组，包括投资性房地产、固定资产－房屋、无形资产－土地及相关递延所得税负债。

（4）商誉减值测试过程、重要假设、关键参数

1）南京君美针织有限公司商誉所在资产组

南京君美针织有限公司（以下简称南京君美）2020 年 1-12 月实现利润总额 1,329,191.35 元，净利润为 1,236,296.22 元，能够独立的产生现金流量。期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试。首先，对资产组按照购买日的公允价值进行调整，至此将资产组组合调整为公司合并报表层次的账面价值；其次，考虑归属于少数股东的商誉，将归属于母公司股东的商誉账面价值调整为全部商誉账面价值；最后，将调整后的包含全部商誉的资产组账面价值与其现有价值进行比较。汇鸿中嘉收购南京君美时以基础资产法对固定资产-房屋建筑物、无形资产-土地进行评估，并以 2007 年 11 月 30 日的评估值为公允价值，截止 2020 年 12 月 31 日固定资产-房屋建筑物、无形资产-土地无减值迹象，因此可判断其商誉价值没有变化。

2）无锡天鹏集团有限公司商誉所在资产组组合

公司报告期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试。首先，对资产组按照购买日的公允价值进行调整，至此将资产组组合调整为公司合并报表层次的账面价值；其次，考虑归属于少数股东的商誉，将归属于母公司股东的商誉账面价值调整为全部商誉账面价值；最后，将调整后的包含全部商誉的资产组账面价值与其现有价值进行比较，包含商誉的资产组账面价值高于其现有价值的部分确认为商誉减值损失。

汇鸿集团收购无锡天鹏时以基础资产法对投资性房地产、固定资产－房屋、无形资产－土地进行评估，并以 2017 年 12 月 31 日的评估值为公允价值，截止 2020 年 12 月 31 日投资性房地产、固定资产－房屋、无形资产－土地周围环境无变化，其公允价值无减值迹象，因此公司判断商誉价值没有变化。

（5）商誉减值测试的影响

经测试，本期公司商誉未发生减值。

19. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办公室、停车场等装修改造费	56,203,918.20	23,398,992.40	19,665,631.60	22,757,052.58	37,180,226.42
公司债承销费	4,008,333.45	-	2,383,333.38	-	1,625,000.0700
租金	15,147,904.50	-	15,082,482.32	65,422.18	-
散货船待摊租赁费用	8,226,894.94	-	2,019,506.24	-	6,207,388.7000
其他	780,862.22	32,196.23	491,882.34	9,870.01	311,306.10
合计	**84,367,913.31**	**23,431,188.63**	**39,642,835.88**	**22,832,344.77**	**45,323,921.29**

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,068,338,992.33	265,716,834.66	995,586,275.52	247,288,806.72
交易性金融资产	-	-	16,697,839.84	3,468,305.51
其他权益工具投资	654,565.00	163,641.25	654,565.00	163,641.25
内部交易未实现利润	-	-	2,607.44	651.86
可抵扣亏损	158,854,918.52	39,713,726.53	286,181,562.70	70,097,999.63
其他	376,921,025.24	94,230,256.30	391,523,415.28	97,880,853.81
合计	**1,604,769,501.09**	**399,824,458.74**	**1,690,646,265.78**	**418,900,258.78**

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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
交易性金融资产	267,888,636.50	67,091,906.96	-	-
非同一控制企业合并资产评估增值	646,752,148.00	161,688,037.00	671,657,441.20	167,914,360.30
其他	6,428,337.79	1,587,024.49	6,518,540.09	1,603,729.32
合计	**921,069,122.29**	**230,366,968.45**	**678,175,981.29**	**169,518,089.62**

（3） 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	135,196,914.96	76,699,502.45
可抵扣亏损	1,507,952,703.21	1,100,861,053.77
合计	**1,643,149,618.17**	**1,177,560,556.22**

（4） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2020 年	-	17,083,369.51
2021 年	16,281,786.52	37,517,402.61
2022 年	33,893,217.12	66,858,832.94
2023 年	147,671,844.16	209,751,416.94
2024 年	888,223,336.02	769,650,031.77
2025 年	421,882,519.39	-
合计	**1,507,952,703.21**	**1,100,861,053.77**

21. 短期借款

（1） 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	3,547,013,715.70	4,125,036,516.93
保证借款	2,580,096,659.00	2,050,112,171.27
抵押借款	287,889,655.88	212,448,300.00
质押借款	78,114,521.00	108,051,867.00
应计利息	9,124,763.31	21,527,165.10
合计	**6,502,239,314.89**	**6,517,176,020.30**

22. 衍生金融负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
套期工具	-	4,612,800.00	-	4,612,800.00
合计	-	**4,612,800.00**	-	**4,612,800.00**

23. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,012,019,042.30	1,229,096,411.94
商业承兑汇票	74,900,000.00	40,000,000.00
合计	**1,086,919,042.30**	**1,269,096,411.94**

24. 应付账款

（1） 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付款项	**2,591,779,176.65**	**2,449,780,854.19**
其中：1 年以上	456,473,843.64	523,188,974.60
合计	**2,591,779,176.65**	**2,449,780,854.19**

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽光晟精密科技有限公司	18,334,536.00	尚未结算
江苏凤凰印务有限公司	6,725,069.03	尚未结算
上海昶慧实业有限公司	3,856,000.73	尚未结算
南京济丰包装纸业有限公司	3,760,378.71	尚未结算
应城融宇再生资源有限公司	3,458,550.98	尚未结算
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	3,354,166.69	尚未结算
江苏佑米电子科技有限公司	2,835,430.84	尚未结算
德阳市旌阳区柏隆隆飞制鬃有限公司	2,430,614.77	尚未结算
江苏天易富电子科技有限公司	2,251,406.68	尚未结算
中国核工业华兴建设有限公司	2,152,829.08	尚未结算
讷河市亿丰经贸有限责任公司	2,000,000.00	尚未结算
无锡启迪纺织品有限公司	1,653,561.24	尚未结算
江苏开元食品科技有限公司	1,511,113.19	尚未结算
江苏富源广建设发展有限公司	1,434,931.76	尚未结算
秭归县屈姑食品有限公司	1,386,197.35	尚未结算
南京国博电子有限公司	1,192,076.80	尚未结算

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	**58,336,863.85**	

25. 预收款项

（1） 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收款项	**63,502,557.35**	**78,186,863.38**
其中：1 年以上	24,205,594.85	25,478,037.13
合计	**63,502,557.35**	**78,186,863.38**

（2） 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
SWISSCO OFFSHORE PTE LTD	15,973,398.06	原合同已终止或变更，新履约义务尚不明确
HONG KONG TONG SHENG MARINE LTD	4,625,057.97	原合同已终止或变更，新履约义务尚不明确
KOH GROUP HOLDINGS PTE.LTD	1,299,356.34	原合同已终止或变更，新履约义务尚不明确
PUTRA BULIAN SHIPPING TR	317,791.72	原合同已终止或变更，新履约义务尚不明确
合计	**22,215,604.09**	

26. 合同负债

（1） 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	1,904,868,948.16	2,641,595,280.85
合计	**1,904,868,948.16**	**2,641,595,280.85**

27. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	206,769,752.46	740,817,150.24	746,604,837.18	200,982,065.52
离职后福利-设定提存计划	5,306,777.44	38,654,448.09	40,404,409.67	3,556,815.86
辞退福利	-	2,978,083.25	2,978,083.25	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	**212,076,529.90**	**782,449,681.58**	**789,987,330.10**	**204,538,881.38**

（2）短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	194,174,889.47	621,088,692.15	622,537,926.20	192,725,655.42
职工福利费	2,868,955.88	38,403,113.90	40,110,792.69	1,161,277.09
社会保险费	4,519,074.40	31,372,177.53	34,792,084.09	1,099,167.84
其中：医疗保险费	3,933,066.76	28,585,197.04	31,597,501.92	920,761.88
工伤保险费	205,324.39	233,472.44	387,770.42	51,026.41
生育保险费	380,683.25	2,553,508.05	2,806,811.75	127,379.55
住房公积金	630,888.53	39,627,239.21	40,097,644.74	160,483.00
工会经费和职工教育经费	4,575,944.18	10,325,927.45	9,066,389.46	5,835,482.17
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	**206,769,752.46**	**740,817,150.24**	**746,604,837.18**	**200,982,065.52**

（3）设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,184,414.36	18,867,078.53	19,641,181.50	410,311.39
失业保险费	218,963.77	1,267,289.62	1,438,148.23	48,105.16
企业年金缴费	-	15,156,557.66	15,156,557.66	-
其他	3,903,399.31	3,363,522.28	4,168,522.28	3,098,399.31
合计	**5,306,777.44**	**38,654,448.09**	**40,404,409.67**	**3,556,815.86**

28. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	60,673,657.63	30,163,154.86
简易计税	18,324.60	6,596,645.95
代扣代交增值税	108,060.70	108,060.70
城建税	3,289,439.49	2,734,492.28
土地增值税	9,197,682.76	43,294,645.86
教育费附加	1,835,218.57	1,307,234.93
地方教育费附加	1,057,568.70	651,917.53
企业所得税	60,501,785.46	107,060,264.12
个人所得税	9,400,293.57	10,609,698.16
房产税	3,885,521.84	2,951,290.88
土地使用税	545,193.06	685,853.78
印花税	652,335.38	546,205.49

项目	期末余额	期初余额
综合基金	-	15,285.87
其他	45,840.11	509,567.49
合计	**151,210,921.87**	**207,234,317.90**

29. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	6,285,742.41	5,907,891.67
其他应付款	1,592,187,240.40	886,912,109.80
合计	**1,598,472,982.81**	**892,820,001.47**

29.1 应付利息

（1） 应付利息分类

无。

（2） 重要的已逾期未支付的利息

无。

29.2 应付股利

项目	期末余额	期初余额
汇鸿中鼎其他股东	5,890,055.97	5,533,701.93
汇鸿畜产其他股东	395,686.44	374,189.74
合计	**6,285,742.41**	**5,907,891.67**

29.3 其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,407,166,635.26	717,165,547.12
风险抵押金	6,304,196.47	8,687,791.15
保证金	82,118,457.79	54,622,021.32
其他	96,597,950.88	106,436,750.21
合计	**1,592,187,240.40**	**886,912,109.80**

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏苏汇资产管理有限公司	55,262,802.29	往来款
江苏弘瑞成长创业有限公司	18,381,688.09	预分配暂挂
南京鸿协国际贸易有限公司	16,267,262.19	未结算
预收购房款保证金	11,418,800.00	购房保证金
宁波远泽燃料有限公司	8,700,527.86	未结算
江苏省商务厅机关服务中心	5,500,000.00	未结算
芜湖瑞尚股权投资基金(有限合伙)	3,500,000.00	未结算
HELICES SHIPPING LIMITED.	3,275,330.48	未结算
DYNATANK	3,018,651.63	未结算
中小企业基金	2,967,051.04	代收代付展会补贴
上海臻蕙实业有限公司	2,000,000.00	未结算
无锡灏良贸易有限公司	1,600,000.00	未结算
厦门墩峰进出口有限公司	1,209,470.33	未结算
江苏汇鸿国际集团莱茵达有限公司	1,200,000.00	未结算
江苏苏汇达上投资发展有限公司	1,169,600.00	未结算
绿城房地产集团南京有限公司	1,067,520.00	未结算
程龙刚	1,060,297.52	未结算
合计	**137,599,001.43**	

30. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	86,703,602.50	244,174,440.00
一年内到期的应付债券	200,000,000.00	1,000,000,000.00
应计计息	1,049,162.86	7,650,615.35
合计	**287,752,765.36**	**1,251,825,055.35**

31. 其他流动负债

（1） 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00
政府补助	67,029,678.74	82,374,387.99
应计利息	8,325,205.50	12,328,438.37
待转销项税	79,040,924.73	57,959,397.23
合计	**754,395,808.97**	**752,662,223.59**

（2） 短期应付债券的情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
19 苏汇鸿 SCP001	100.00	2019-4-17	9 个月	300,000,000.00	307,833,863.03	-	-	307,833,863.03	-
19 苏汇鸿 SCP002	100.00	2019-8-7	9 个月	300,000,000.00	304,494,575.34	-	-	304,494,575.34	-
20 苏汇鸿 SCP001	100.00	2020-1-8	9 个月	300,000,000.00	-	300,000,000.00	7,922,950.82	307,922,950.82	-
20 苏汇鸿 SCP002	100.00	2020-4-16	9 个月	300,000,000.00	-	300,000,000.00	5,983,561.65	-	305,983,561.65
20 苏汇鸿 SCP003	100.00	2020-10-16	9 个月	300,000,000.00	-	300,000,000.00	2,341,643.85	-	302,341,643.85
合计				**1,500,000,000.00**	**612,328,438.37**	**900,000,000.00**	**16,248,156.32**	**920,251,389.19**	**608,325,205.50**

（3） 政府补助

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额（实际收到）	上期计入其他应收款本期收款重分类	本期计入营业成本金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
地方政府奖励款	82,374,387.99	91,721,925.06	-	110,136,634.31	3,070,000.00	67,029,678.74	收益
合计	**82,374,387.99**	**91,721,925.06**	**-**	**110,136,634.31**	**3,070,000.00**	**67,029,678.74**	**—**

32. 长期借款

（1） 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	70,000,000.00	370,000,000.00
抵押借款	217,245,869.50	306,789,344.00
应计利息	245,000.00	1,255,826.39
合计	**287,490,869.50**	**678,045,170.39**

33. 应付债券

（1） 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
江苏汇鸿国际集团股份有限公司 2017 年公司债券	191,171,285.65	-
江苏汇鸿国际集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	1,029,652,054.78	-
江苏汇鸿国际集团股份有限公司 2019 年公司债券（第一期）	1,038,893,150.70	1,038,750,684.94
江苏汇鸿国际集团股份有限公司 2019 年公司（第一期）理财直接融资工具	-	200,940,273.97
合计	**2,259,716,491.13**	**1,239,690,958.91**

（2） 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额（元）	期初余额（元）	本期发行（元）	按面值计提利息	本期偿还（元）	转入一年内到期（元）	期末余额（元）
江苏汇鸿国际集团股份有限公司 2017 年公司债券	100.00	2020-11-13	2 年	190,201,000.00	-	190,201,000.00	970,285.65	-	-	191,171,285.65
江苏汇鸿国际集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	100.00	2020-04-02	3 年	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	29,652,054.78	-	-	1,029,652,054.78
江苏汇鸿国际集团股份有限公司 2019 年公司债券（第一期）	100.00	2019-04-04	3+2 年	1,000,000,000.00	1,038,750,684.94	-	52,142,465.76	52,000,000.00	-	1,038,893,150.70
江苏汇鸿国际集团股份有限公司 2019 年公司（第一期）理财直接融资工具	100.00	2019-11-29	2 年	200,000,000.00	200,940,273.97	-	10,400,000.00	10,400,000.00	200,940,273.97	-
合计	-	-	-	**2,390,201,000.00**	**1,239,690,958.91**	**1,190,201,000.00**	**93,164,806.19**	**62,400,000.00**	**200,940,273.97**	**2,259,716,491.13**

34. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	119,458,263.92	124,406,505.04
专项应付款	111,576,960.52	112,137,431.52
合计	**231,035,224.44**	**236,543,936.56**

34.1 长期应付款

（1） 长期应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
汇鸿粮油房改专项款	3,824,371.52	6,246,950.50
财政资金	-	2,211,000.00
无锡天鹏集团有限公司业绩保证金	110,764,224.00	110,764,224.00
少数股东投入款	4,869,668.40	5,184,330.54
合计	**119,458,263.92**	**124,406,505.04**

34.2 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
售房款及维修基金	25,321,916.14	-	295,000.00	25,026,916.14	与货币资金对应
拆迁补偿款	61,493,505.67	-	-	61,493,505.67	拆迁补偿
现代产业发展扶持资金及农产品技术升级改造等补贴	11,737,065.00	20,217,259.49	19,968,744.49	11,985,580.00	政府补助
离退休人员费用及职工安置费等	13,584,944.71	275,727.00	3,000,713.00	10,859,958.71	改制遗留
财政资金	-	2,211,000.00	-	2,211,000.00	-
合计	**112,137,431.52**	**22,703,986.49**	**23,264,457.49**	**111,576,960.52**	—

35. 递延收益

（1） 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,763,646.78	27,427,083.34	12,142,200.50	26,048,529.62	拆迁补偿款、补助款
合计	**10,763,646.78**	**27,427,083.34**	**12,142,200.50**	**26,048,529.62**	

（2） 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016 省级工业和信息产业转型升级专项资金	916,463.42	-	-	250,609.80	-	665,853.62	收益
2015 年中央财政现代农业生产发展项目补助资金	1,537,500.00	1,010,416.67	-	130,081.01	-	2,417,835.66	收益
镇江冷库拆迁补偿款	77,207.25	-	77,207.25	-	-	-	收益
猪肉储备补贴	-	1,516,666.67	-	-	-	1,516,666.67	收益
连云港冷库拆迁补偿款	5,703,616.40	-	5,690,191.88	-	13,424.52	-	收益
解决历史遗留问题政府补助	2,528,859.71	-	1,249,412.04	-	-	1,279,447.67	收益
徐州新沂外贸冷冻厂地块拆迁补偿款	-	24,900,000.00	4,731,274.00	-	-	20,168,726.00	收益
合计	**10,763,646.78**	**27,427,083.34**	**11,748,085.17**	**380,690.81**	**13,424.52**	**26,048,529.62**	

36. 其他非流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
合同负债	125,220,841.69	81,812,764.39
待转销项税	15,602.75	-
合计	**125,236,444.44**	**81,812,764.39**

37. 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
江苏苏汇资产管理有限公司	1,511,581,011.00	67.41%	-	-	1,511,581,011.00	67.41%
其他流通股股东	730,852,181.00	32.59%	-	-	730,852,181.00	32.59%
合计	**2,242,433,192.00**	**100.00%**	**-**	**-**	**2,242,433,192.00**	**100.00%**

38. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	491,158,297.34	-	-	491,158,297.34
其他资本公积	214,157,095.93	2,676,223.89	-	216,833,319.82
合计	**705,315,393.27**	**2,676,223.89**	**-**	**707,991,617.16**

39. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	826,374.24	-	-	-	-	-	826,374.24
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,138,110.82	-	-	-	-	-	1,138,110.82
其他权益工具投资公允价值变动	-311,736.58	-	-	-	-	-	-311,736.58
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,078,524.61	-23,479,798.20	139,550.69	-1,327,475.00	-17,316,325.66	-4,975,548.23	-9,237,801.05
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	7,903.24	67,479.17			67,479.17		75,382.41
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	139,550.69	-5,309,900.00	139,550.69	-1,327,475.00	-4,121,975.69		-3,982,425.00
外币财务报表折算差额	7,931,070.68	-18,237,377.37	-	-	-13,261,829.14	-4,975,548.23	-5,330,758.46
其他	-	-	-	-	-	-	-

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	8,904,898.85	-23,479,798.20	139,550.69	-1,327,475.00	-17,316,325.66	-4,975,548.23	-8,411,426.81

40. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	789,228.58	217,472.69	118,678.24	888,023.03
合计	**789,228.58**	**217,472.69**	**118,678.24**	**888,023.03**

41. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	485,791,540.62	6,520,665.45	-	492,312,206.07
合计	**485,791,540.62**	**6,520,665.45**	**-**	**492,312,206.07**

42. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	**1,849,362,186.16**	**2,256,695,894.04**
加：期初未分配利润调整数	-	-374,329,356.11
其中：会计政策变更	-	-374,329,356.11
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	-
其他调整因素	-	-
本期期初余额	**1,849,362,186.16**	**1,882,366,537.93**
加：本期归属于母公司所有者的净利润	237,827,772.83	336,997,124.91
减：提取法定盈余公积	6,520,665.45	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	112,121,659.60	370,001,476.68
转作股本的普通股股利	-	-
本期期末余额	**1,968,547,633.94**	**1,849,362,186.16**

43. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,716,972,397.23	36,150,653,212.03	35,353,323,433.92	33,317,883,434.90
其他业务	141,219,121.64	54,638,548.49	224,604,581.72	69,059,033.26
合计	**37,858,191,518.87**	**36,205,291,760.52**	**35,577,928,015.64**	**33,386,942,468.16**

（2）合同产生的收入的情况

合同分类	供应链运营	合计
纺织服装供应链	5,881,821,703.77	5,881,821,703.77
食品生鲜供应链	3,435,235,267.18	3,435,235,267.18
再生资源供应链	5,114,439,114.35	5,114,439,114.35
浆纸业务供应链	3,698,154,809.27	3,698,154,809.27
绿色板材供应链	1,733,573,236.05	1,733,573,236.05
医药化工	3,451,400,892.93	3,451,400,892.93
船舶机电	2,262,403,576.16	2,262,403,576.16
五金矿产	7,918,383,880.62	7,918,383,880.62
其他	4,362,779,038.54	4,362,779,038.54
合计	**37,858,191,518.87**	**37,858,191,518.87**

44. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	699.91
城市维护建设税	19,279,703.65	26,764,886.27
教育费附加	11,595,516.92	12,694,981.61
地方教育附加	5,708,631.74	7,008,408.66
土地使用税	2,633,993.98	3,278,978.03
房产税	15,135,237.71	15,016,691.25
土地增值税	1,620,361.29	6,461,286.08
车船税	71,595.36	72,725.60
印花税	6,473,616.16	5,831,081.63
其他	119,707.48	627,007.25
合计	**62,638,364.29**	**77,756,746.29**

45. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	944,687.41	190,728,452.80
职工薪酬	270,166,666.34	249,875,474.85
检验及保管费	844,766.54	84,820,797.57
差旅费	16,552,594.29	30,779,848.20
集港费	48,293.97	47,094,902.43
招待费	11,614,832.41	14,140,281.19
其他业务费	34,770,796.21	36,327,992.27
保险费	23,868,890.74	21,459,910.80
广告费	904,464.20	2,320,706.01

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	4,309,916.03	10,520,337.54
咨询费	57,438,017.07	70,736,268.36
邮寄费	13,984,666.21	17,006,473.66
服务费	26,629,932.53	45,718,420.98
办公费	5,269,447.70	5,370,161.89
展览及交易费	3,162,680.83	17,575,410.33
出国费用	835,234.77	9,691,301.40
代理劳务费	37,433,992.30	17,614,010.07
电话费	2,415,618.39	2,743,552.03
包装费	689,631.47	2,964,740.68
折旧费	5,264,003.00	5,692,060.86
水电物业管理费	4,432,163.63	4,815,723.92
租赁费	4,764,360.16	4,890,421.01
律师费用	-	1,332,199.96
诉讼费	1,370,927.00	1,169,049.67
汽车费用	644,234.10	756,306.04
交通费	656,049.25	996,964.33
修理费用	2,198,676.64	1,624,141.93
物料消耗	1,253,254.09	237,471.24
其他	22,217,693.08	18,470,316.85
合计	**554,686,490.36**	**917,473,698.87**

注：本期运杂费、检验及保管费、集港费等变动较大，主要是因为本年执行新收入准则，将与合同履约相关的销售费用作为营业成本列报。

46. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	414,461,766.19	443,861,805.11
保险费	11,006,631.24	15,870,668.21
折旧费	89,558,034.74	91,488,731.71
办公费	14,566,638.41	17,679,761.93
招待费	9,985,631.80	13,176,727.91
中介机构费用	25,687,702.09	25,424,671.60
租赁费	12,212,242.30	16,663,175.65
差旅费	4,731,412.11	9,528,020.64
车辆费用	2,814,792.00	4,131,969.32
业务活动费	3,972,484.33	4,489,014.19
摊销费用	22,380,951.70	29,346,672.87

项目	本期发生额	上期发生额
水电物业管理费	19,888,491.34	23,010,398.83
邮寄费	494,015.08	2,342,144.39
修理费	12,228,571.20	14,092,441.69
会务费	735,050.27	6,390,146.51
劳务费	12,090,349.41	11,958,029.17
通讯费	3,895,151.00	3,451,396.88
交通费	1,990,252.81	2,161,252.40
广告宣传费	3,558,345.35	2,791,591.23
印刷费	446,161.00	653,468.14
其他	19,818,765.16	25,259,026.59
合计	**686,523,439.53**	**763,771,114.97**

47. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,591,185.03	14,769,414.29
直接材料	6,202,412.21	4,398,977.56
折旧摊销	2,302,651.84	2,220,384.79
技术开发	-	4,470,873.14
产品研发	2,381,495.09	2,442,465.57
专利费	41,840.38	15,350.00
中间试用费	-	217,412.66
其他费用	4,863,701.13	1,777,090.74
合计	**35,383,285.68**	**30,311,968.75**

48. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	453,926,824.70	566,318,373.42
减：利息收入	103,861,856.14	80,864,438.63
银行手续费	24,895,056.07	30,064,307.15
汇兑损失	-4,071,283.92	-27,124,459.29
其他	9,869,361.50	5,709,644.99
合计	**380,758,102.21**	**494,103,427.64**

49. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
电子商务发展投资资助	-	277,700.00
2015 年中央财政现代化农业发展项目	232,164.34	-
2019 年度第三批市级工业和信息化专项资金	150,000.00	-
储备肉补贴	8,404,019.83	1,857,833.00

项目	本期发生额	上期发生额
地方政府补贴	3,229,412.17	-
税收补贴奖励	969,219.55	-
工业企业结构调整专项奖补资金	2,234,100.88	-
供应链重点企业示范项目补贴	500,000.00	-
检测补贴	1,589,532.00	374,762.00
科技小巨人企业补贴	1,717,312.51	-
南京市会展发展专项资金补助	780,000.00	-
农产品冷链物流升级改造项目补贴	450,000.00	-
农业专项补贴资金	338,109.80	1,298,942.00
商务发展扶持资金补贴	24,345,000.00	10,386,200.00
稳岗补贴	6,504,537.56	945,166.44
现代企业发展扶持资金	7,910,000.00	-
住宅小区物业评比奖励	225,000.00	-
总部企业扶持补助	120,000.00	-
展会补贴	-	695,000.00
企业扶持资金	-	1,761,715.00
现代农业政府补助	-	762,500.00
品牌和信息化建设扶持资金	-	500,000.00
镇江市开发发展专项扶持资金	-	500,000.00
服务贸易（服务外包）专项资金	-	400,000.00
现代企业发展扶持资金	-	326,000.00
无锡市商务局市场保供资金	-	600,000.00
“金山英才”计划资助资金	-	425,000.00
高新技术企业培育奖励	-	200,000.00
其他	3,376,548.97	2,268,248.27
合计	**63,074,957.61**	**23,579,066.71**

50. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	127,945,118.03	54,750,120.72
处置长期股权投资产生的投资收益	124,957,219.77	105,373,647.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益	123,324,729.60	84,446,627.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	47,043,184.56	61,037,826.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	451,584.00	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,912,816.44	14,042,076.48
处置债权投资取得的投资收益	-	701,027.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	144,067.40	-1,886,913.13

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资贴现息	-9,239,702.27	-
其他	3,907,093.18	6,883,534.09
合计	**426,446,110.71**	**325,347,946.72**

51. 公允价值变动损益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	322,681,824.31	543,041,798.27
合计	**322,681,824.31**	**543,041,798.27**

52. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,592,333.78	-2,612,727.74
应收账款坏账损失	-40,781,653.56	-51,663,396.24
其他应收款坏账损失	-145,810,011.78	-49,874,472.71
长期应收款坏账损失	-61,368.37	-
合计	**-184,060,699.93**	**-104,150,596.69**

53. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-12,014,502.69	-40,082,596.82
长期股权投资减值损失	-900,000.00	
其他	-	-3,658,133.02
合计	**-12,914,502.69**	**-43,740,729.84**

54. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益	-	-	-
非流动资产处置收益	1,370,290.07	31,688,059.35	1,370,290.07
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益	-	-	-
其中:固定资产处置收益	-	-	-
无形资产处置收益	-	-	-
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,370,290.07	31,688,059.35	1,370,290.07
其中：固定资产处置收益	1,279,815.15	31,688,059.35	1,279,815.15

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
无形资产处置收益	90,474.92		90,474.92
非货币性资产交换收益	-	-	-
债务重组中因处置非流动资产收益	-	-	-
合计	**1,370,290.07**	**31,688,059.35**	**1,370,290.07**

55. 营业外收入

（1） 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
接受捐赠	-	-	-
政府补助	17,777,421.04	36,974,630.00	17,777,421.04
盘盈利得	78.95	-	78.95
非流动资产毁损报废利得	29,591.10	187,599.02	29,591.10
其他	9,157,376.46	12,183,205.99	9,157,376.46
合计	**26,964,467.55**	**49,345,435.01**	**26,964,467.55**

（2） 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与受益相关
连云港拆迁补助款	5,690,191.88	-	连云港市连发改投发〔2012]466 号	与收益相关
徐州新沂外贸冷冻厂地块拆迁补偿款	4,731,273.20	-	新沂市人民政府新政征字[2018]第 9 号《新沂市人民政府房屋征收决定》	与收益相关
镇江市拆迁补偿	3,279,214.92	36,084,630.00	镇江新区房屋征收办公室协议[镇冷 2015001 号]	与收益相关
离退休干部补贴	2,827,329.00	-	-	与收益相关
弥补亏损补助	1,249,412.04	890,000.00	-	与收益相关
合计	**17,777,421.04**	**36,974,630.00**	**-**	-

56. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	1,480,661.19	1,239,999.00	1,480,661.19
盘亏损失	1.40	33,021.87	1.40
非流动资产毁损报废损失	9,374,373.20	154,734.87	9,374,373.20
其他	9,157,459.66	1,551,779.46	9,157,459.66

合计	**20,012,495.45**	**2,979,535.20**	**20,012,495.45**

57. 所得税费用

（1）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	116,828,976.16	105,949,280.91
递延所得税费用	80,479,539.84	125,212,142.65
所得税汇算清缴差异	-210,455.36	-931,770.78
合计	**197,098,060.64**	**230,229,652.78**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	556,460,028.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	139,115,007.12
子公司适用不同税率的影响	-305,365.19
调整以前期间所得税的影响	-210,455.36
非应税收入的影响	-11,545,954.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,231,739.04
税法允许加计扣除项目的影响	-65,728.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,145,544.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	75,024,361.82
所得税费用	**197,098,060.64**

58. 其他综合收益

详见本附注“六、39 其他综合收益”相关内容。

59. 现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	99,078,035.24	310,370,275.09
政府补贴款	167,004,366.22	168,925,319.86
利息收入	57,659,184.97	79,680,893.52

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	11,797,238.66	8,737,620.08
其他	61,153,108.65	2,552,555.28
合计	**396,691,933.74**	**570,266,663.83**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	98,500,167.90	256,651,494.30
付现费用	558,242,886.97	856,807,177.25
银行承兑汇票保证金	38,267,850.79	13,885,826.13
其他	10,310,560.85	707,657.23
合计	**705,321,466.51**	**1,128,052,154.91**

3） 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到新沂市房屋拆迁安置款	24,900,000.00	-
收回江苏正屿船舶重工有限公司款项	100,000,000.00	-
收回安徽富禾农业科技有限公司款项	-	6,500,000.00
收回汇鸿莱茵达款项	-	26,427,666.46
收购岳岱股权收到的现金净额	-	350.00
合计	**124,900,000.00**	**32,928,016.46**

4） 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退回南京鸿一德展示工程有限公司小股东投资款	141,939.44	-
合计	**141,939.44**	**-**

5） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	152,749,400.00	-
收回无锡新区景信农村小额贷款有限公司款项	9,750,000.00	-
收到江苏毅信达鼎上资产管理有限公司款项	4,900,000.00	-
收回江苏毅信达金中锦资产管理有限公司款项	38,000,000.00	-
收回杭州和记旗铭投资管理合伙企业款项	29,668,303.33	-
应收账款保理收入	-	15,000,000.00
收回南京飞利房地产开发有限公司款项	10,000,000.00	10,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
收到未终止确认票据贴现款	11,942,476.75	12,475,539.60
收回连云港丝路跨境电子商务有限公司款项	2,195,862.74	
合计	**259,206,042.82**	**37,475,539.60**

6） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	60,401,881.41	-
存单质押	5,000,000.00	-
偿还 2019 年建信融通票据和保理本金和利息	30,313,482.00	-
支付无锡新区景信农村小额贷款有限公司款项	4,875,000.00	-
支付南京飞利房地产开发有限公司款项	10,000,000.00	-
支付江苏毅信达金中锦资产管理有限公司款项	38,000,000.00	-
发行债券融资费	6,125,001.60	6,310,385.75
担保费	628,000.00	1,953,246.40
支付连云港丝路跨境电子商务有限公司款项	2,000,000.00	-
偿还北京市龙柏翌明创业投资管理中心（有限合伙）款项	-	11,000,000.00
偿还南京东晟实业发展有限公司款项	-	92,192,192.40
支付票据保证金	-	6,189,774.19
本公司购买子公司少数股权支付的现金	704,280.24	3,880,309.88
孙公司畜产嘉隆注销清偿少数股东	-	593,066.86
合计	**158,047,645.25**	**122,118,975.48**

（2） 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	359,361,967.82	499,470,382.51
加：资产减值准备	12,914,502.69	43,740,729.84
信用资产减值损失	184,060,699.93	104,150,596.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,147,524.15	135,320,389.46
无形资产摊销	31,278,495.10	34,013,061.09
长期待摊费用摊销	39,642,835.88	36,733,019.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-1,370,290.07	-31,688,059.35
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	9,344,782.10	32,864.15
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-322,681,824.31	-543,041,798.27

项目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”填列）	457,841,558.94	553,275,603.02
投资损失（收益以“-”填列）	-426,446,110.71	-325,347,946.72
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	19,075,800.04	131,549,022.66
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	61,403,739.80	-6,336,880.01
存货的减少（增加以“-”填列）	73,818,858.40	46,832,282.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	43,590,099.07	369,303,878.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-272,467,261.87	-735,562,705.80
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	400,515,376.96	312,444,439.82
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	-	-
其他	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	4,051,587,784.67	3,836,248,485.24
减：现金的期初余额	3,836,248,485.24	4,727,634,167.96
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	413,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	**215,339,299.43**	**-1,304,385,682.72**

（3） 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	4,051,587,784.67	3,836,248,485.24
其中：库存现金	1,182,748.51	1,193,881.72
可随时用于支付的银行存款	3,367,312,758.93	3,288,608,790.26
可随时用于支付的其他货币资金	683,092,277.23	546,445,813.26
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	4,051,587,784.67	3,836,248,485.24
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	17,997,277.38	51,769,255.52

（4） 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项目	本期金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	**29,171,785.04**
其中：江苏汇鸿医宁健康管理有限公司	28,934,900.00
南京大略房产咨询服务有限公司	-
江苏泛星国际货运有限公司	1,255.21
日照开元船务有限公司	235,629.83
江苏万源信德物资贸易有限公司	-
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,704,866.10
其中：江苏汇鸿医宁健康管理有限公司	7,952,345.64
南京大略房产咨询服务有限公司	1,375.19
江苏泛星国际货运有限公司	712,202.33
日照开元船务有限公司	30,580.22
江苏万源信德物资贸易有限公司	8,362.72
加：以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	**20,466,918.94**

60. 股东权益变动表项目

无重大变动项目。

61. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	517,043,090.59	借款保证金、信用证保证金、票据保证金、保函保证金等
应收票据	300,000.00	票据质押
投资性房地产	409,901,662.54	借款抵押
固定资产	251,961,102.50	借款抵押
无形资产	13,769,195.52	借款抵押
合计	**1,192,975,051.15**	-

62. 外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			**816,457,706.91**
其中：美元	115,036,489.24	6.5262	750,748,334.42
港币	15,458,044.90	0.8417	13,011,657.53
日元	519,418,833.00	0.0632	32,819,993.98

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	2,261,614.02	8.0160	18,129,094.55
英镑	13,249.34	8.9069	118,010.55
其他	462,800.45	3.5234	1,630,615.88
应收账款	-	-	**1,695,241,904.52**
其中：美元	238,542,391.35	6.5379	1,559,561,449.15
港币	40,081,523.97	0.8418	33,740,626.87
日元	165,716,730.00	0.0651	10,781,416.24
欧元	10,626,004.34	8.0160	85,178,050.80
英镑	24,518.40	8.9069	218,382.94
其他	2,491,323.90	2.3128	5,761,978.52
应付账款	-	-	**1,078,806,164.50**
其中：美元	160,714,618.03	6.5526	1,053,097,991.54
港币	2,456,431.08	0.8452	2,076,175.55
欧元	2,897,811.32	8.0751	23,400,116.11
其他	231,881.30	1.0000	231,881.30
短期借款	-	-	**1,059,880,011.12**
其中：美元	147,785,001.42	6.7112	991,811,985.72
欧元	8,430,400.00	8.0741	68,068,025.40
一年内到期的非流动负债	-	-	**6,703,602.50**
其中：美元	1,022,841.74	6.5539	6,703,602.50
长期借款	-	-	**37,245,869.50**
其中：美元	5,683,008.51	6.5539	37,245,869.50

（2） 境外经营实体

本集团全资子公司汇鸿香港的注册办事处及主要经营地：香港湾仔港湾道 23 号鹰君中心 19 楼 1903 室；记账本位币：港币；记账本位币选择依据：当地货币。

本集团子公司开元股份（香港）有限公司主要经营地：香港湾仔港湾道 23 号鹰君中心 1903 室；记账本位币：港币；记账本位币选择依据：当地货币。

本集团子公司汇鸿中鼎之下属公司开元医药控股（香港）有限公司主要经营地：香港九龙尖沙咀区广东道 7-11 号海港城世界商业中心 14 楼 1401 室；记账本位币：港币；记账本位币选择依据：当地货币。

本集团子公司开元香港之下属子公司汇鸿制衣（香港）有限公司主要经营地：香港湾仔港湾道 23 号鹰君中心 1903 室；记账本位币：港币；记账本位币选择依据：当地货币。

本集团子公司开元香港之下属公司汇鸿（柬埔寨）制衣有限公司主要经营地：柬埔寨金边市干拉省安厝符县必曾乡德帮哥桑村；记账本位币：美元；记账本位币选择依据：当地货币。

本集团子公司汇鸿中鼎之下属公司 Celes Shipping Pte Ltd.主要经营地：80 Pobinson Road,#02-00,Singapore；记账本位币：美元；记账本位币选择依据：当地货币。

本集团子公司汇鸿中鼎之下属公司 Nordic Brisbane Ltd.，主要经营地：Republic of the Marshall Islands；记账本位币：美元；记账本位币选择依据：当地货币。

本集团子公司汇鸿中鼎之下属公司 Nordic Perth Ltd.，主要经营地：Trust Company Complex,Ajeltake Road,Ajeltake Island,Majuro,Republic of the Marshall Islands MH96960；记账本位币：美元；记账本位币选择依据：当地货币。

本集团子公司汇鸿中鼎之下属公司 Nordic Darwin Ltd.，主要经营地：Trust Company Complex,Ajeltake Road,Ajeltake Island,Majuro,Republic of the Marshall Islands MH96960；记账本位币：美元；记账本位币选择依据：当地货币。

63. 套期

公司将对浆纸商品的预期销售进行套期，以此来规避公司承担的商品市场价格的波动，具体套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
纸浆的预期销售	纸浆商品期货合约	商品期货合约锁定商品预期销售价格波动

于 2020 年 12 月 31 日，公司已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前收益为-5,309,900.00 元，并预期将在资产负债表日后预期商品销售期间逐步转入公司利润表。

七、合并范围的变化

1.非同一控制下企业合并

无。

2.同一控制下企业合并

无。

3.反向收购

无。

4. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏汇鸿医宁健康管理有限公司(含其子公司)	28,934,900.00	51.00	出售	2020 年 3 月	依据医宁公司股东会决议、取得产权交易凭证（苏产交【2020】32 号）、工商变更完成，且股权转让款已于 2020 年全部收到	12,978,889.48	-	-	-	-	-	-

5.其他原因的合并范围变动

本集团本年合并范围比上年增加 4 户：

本集团根据汇鸿集团第九届董事会第四次会议决议，出资设立全资子公司青海汇鸿供应链有限公司，注册资本 10,000 万元。汇鸿集团对其持股 100.00%。

汇鸿中鼎根据董事会决议，公司以现金出资方式设立子公司广东汇鸿国际贸易有限公司，注册资金 1,000 万元，汇鸿中鼎对其持股 100.00%。

汇鸿汇升根据董事会决议，公司以现金出资方式设立子公司江苏汇升资产管理有限公司，注册资金 2,000 万元，汇鸿汇升对其持股 100.00%。

子公司名称	期末净资产	本期净利润	变更原因	合并期间
青海汇鸿供应链有限公司	20,032,870.82	32,870.82	新设	2020 年 5-12 月
广东汇鸿国际贸易有限公司	10,443,680.58	443,680.58	新设	2020 年 1-12 月
汇鸿中鼎欧洲海外仓公司	310,588.07	-481,375.98	新设	2020 年 7-12 月
江苏汇升资产管理有限公司	19,414,879.13	-585,120.87	新设	2020 年 1-12 月

本期合并范围因注销比上期减少 4 户：

子公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
南京中锦益民投资合伙企业（有限合伙）	2020 年 6 月注销	合并 1-6 月利润表、现金流量表	注销
南京大略房产咨询服务有限公司	2020 年 11 月注销	合并 1-11 月利润表、现金流量表	注销
江苏泛星国际货运有限公司	2020 年 12 月注销	金额小未合并利润表、现金流量表	注销
南京鸿一德展示工程有限公司	2020 年 9 月注销	合并 1-9 月利润表、现金流量表	注销

本期因破产清算不再纳入合并范围的有 2 户。

本期汇鸿中鼎子公司日照开元船务有限公司、汇鸿中锦子公司江苏万源信德物资贸易有限公司因破产清算， 已移交法院指定破产管理人管理，丧失控制权，本期不再纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
汇鸿中锦	江苏南京	江苏南京	投资、外贸进出口	63.50		同一控制下的企业合并
汇鸿中鼎	江苏南京	江苏南京	商品进出口	80.35	0.09	同一控制下的企业合并
汇鸿中天	江苏南京	江苏南京	投资、外贸进出口、制造、房地产等	100.00	-	投资设立
汇鸿中嘉	江苏南京	江苏南京	商品进出口	54.00	-	同一控制下的企业合并
汇鸿粮油	江苏南京	江苏南京	粮油收购、商品进出口	80.02	-	同一控制下的企业合并
汇鸿医药	江苏南京	江苏南京	自营、外贸进出口	100.00	-	同一控制下的企业合并
汇鸿畜产	江苏南京	江苏南京	商品进出口	49.00	-	同一控制下的企业合并
汇鸿盛世	江苏南京	江苏南京	商品进出口	41.00	-	同一控制下的企业合并
汇鸿同泰	江苏南京	江苏南京	商品进出口	100.00	-	同一控制下的企业合并
汇鸿亚森	江苏南京	江苏南京	自营、代理进出口商品及技术	42.00	-	同一控制下的企业合并
汇鸿创投	江苏南京	江苏南京	投资及管理咨询	100.00	-	同一控制下的企业合并
汇鸿香港	香港	香港	外贸进出口	100.00	-	投资设立
汇鸿资管	江苏南京	江苏南京	投资及管理咨询	55.00	45.00	投资设立
汇鸿冷链	江苏镇江	江苏镇江	冷链物流	88.15	-	投资设立
汇鸿宝贝	江苏南京	江苏南京	贸易	100.00	-	投资设立
汇鸿会展	江苏南京	江苏南京	会展服务	99.00	-	同一控制下的企业合并
汇鸿汇升	江苏南京	江苏南京	投资	91.3546	8.6454	投资设立
开元香港	香港	香港	外贸进出口	100.00	-	投资设立
无锡天鹏	江苏无锡	江苏无锡	食品批发与零售	67.26	-	非同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
开元石化	江苏南京	江苏南京	贸易	100.00	-	同一控制下的企业合并
江苏纸联	江苏南京	江苏南京	废纸回收	67.07	-	同一控制下的企业合并
汇鸿瑞盈时尚	江苏南京	江苏南京	贸易	55.00	15.00	投资设立
青海供应链公司	青海西宁	青海西宁	贸易	100.00	-	投资设立
汇鸿东江环保	江苏南京	江苏南京	环保技术	60.00	-	投资设立

以上仅为二级子公司。

注：汇鸿中锦持有汇鸿资管 45%的股权，汇鸿中天持有汇鸿中鼎 0.09%的股权，汇鸿中天持有汇鸿汇升 8.6454%的股权，汇鸿中嘉持有汇鸿瑞盈 15.00%的股权

汇鸿集团对汇鸿冷链的持股比例为 88.15%，表决权比例为 100%，系因为汇鸿冷链的另一股东国开发展基金有限公司持有的汇鸿冷链 11.86%股权，国开发展基金有限公司除享有固定收益外不参与汇鸿冷链的经营决策。

汇鸿集团对汇鸿盛世的持股比例为 41%，但对盛世公司委派的董事人员占多数，对公司经营决策产生实质性影响，且其他股东的表决权委托给汇鸿集团行使，本集团对该公司的表决权比例为 60.89%。

汇鸿集团对汇鸿亚森的持股比例为 42%，但对亚森公司委派的董事人员占多数，对公司经营决策产生实质性影响，且其他股东的表决权委托给汇鸿集团行使，本集团对该公司的表决权比例为 51%。

汇鸿集团对汇鸿畜产的持股比例为 49%，但对畜产公司委派的董事人员占多数，对公司经营决策产生实质性影响，且其他股东的表决权委托给汇鸿集团行使，本集团对该公司的表决权比例为 54.27%。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
汇鸿中嘉	46.00%	28,145,282.39	35,065,800.00	166,178,950.48
汇鸿中锦	36.50%	25,730,850.10	14,125,500.00	218,289,774.86
汇鸿中鼎	19.56%	2,639,322.38	2,675,735.63	142,441,925.36
无锡天鹏	32.74%	11,850,736.32	8,185,000.00	182,551,643.56

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汇鸿中嘉	768,297,605.64	29,187,703.07	797,485,308.71	427,200,866.08	3,545,481.81	430,746,347.89
汇鸿中锦	2,584,593,930.33	212,424,584.17	2,797,018,514.50	2,133,707,120.88	11,437,939.29	2,145,145,060.17
汇鸿中鼎	3,290,357,150.73	835,762,328.74	4,126,119,479.47	3,125,834,513.12	180,301,132.68	3,306,135,645.80
无锡天鹏	257,156,488.35	1,356,895,724.19	1,614,052,212.54	516,457,198.48	535,654,648.38	1,052,111,846.86

（续）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汇鸿中嘉	778,845,040.04	28,512,690.03	807,357,730.07	425,191,915.77	692,877.93	425,884,793.70
汇鸿中锦	2,744,496,090.44	222,927,838.06	2,967,423,928.50	2,338,276,549.77	8,675,827.58	2,346,952,377.35
汇鸿中鼎	3,855,118,900.10	827,252,278.49	4,682,371,178.59	3,693,172,057.41	151,532,989.65	3,844,705,047.06
无锡天鹏	266,447,305.08	1,398,364,547.07	1,664,811,852.15	489,754,073.98	622,607,556.95	1,112,361,630.93

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
汇鸿中嘉	1,100,063,177.31	61,496,024.45	61,496,024.45	-4,024,776.65
汇鸿中锦	3,398,417,575.70	70,101,903.18	70,101,903.18	361,572,967.25
汇鸿中鼎	5,015,093,528.95	9,259,062.30	-1,029,507.24	-124,474,650.62
无锡天鹏	787,565,463.68	34,490,144.46	34,490,144.46	161,777,504.96

（续）

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
汇鸿中嘉	1,678,159,599.38	89,194,088.44	89,194,088.44	-34,292,965.92
汇鸿中锦	5,002,861,853.24	112,425,610.89	111,934,687.14	86,021,016.54
汇鸿中鼎	4,996,176,822.06	63,325,912.99	64,519,318.77	478,386,213.37
无锡天鹏	680,502,552.48	33,674,268.48	33,674,268.48	36,397,046.40

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东江环保股份有限公司（以下简称“东江环保”）	深圳	深圳	从事废物管理和环境服务的高科技环保企业	5.70	5.03	权益法核算

（2） 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	东江环保	东江环保
流动资产：	2,554,645,666.09	3,025,673,151.15
其中：现金和现金等价物	-	-
非流动资产	7,869,507,815.10	7,350,196,828.56
资产合计	10,424,153,481.19	10,375,869,979.71
流动负债	3,576,137,950.33	4,392,237,751.45
非流动负债	1,474,376,531.48	952,206,631.34
负债合计	5,050,514,481.81	5,344,444,382.79
少数股东权益	834,076,069.45	690,211,606.19
归属于母公司股东权益	4,539,562,929.93	4,341,213,990.73
按持股比例计算的净资产份额	487,082,051.63	465,812,261.21
调整事项	-	-
--商誉	569,117,656.88	569,117,656.88
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,056,199,708.51	1,034,929,918.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	755,330,466.30	777,640,034.90
营业收入	3,315,021,211.14	3,458,591,061.22

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	东江环保	东江环保
财务费用	118,449,711.60	139,820,200.06
所得税费用	68,225,195.21	56,554,514.46
净利润	333,494,498.82	463,300,170.09
终止经营的净利润	-	-2,302,461.91
其他综合收益	629,269.06	73,655.53
综合收益总额	334,295,524.46	463,373,825.62
本年度收到的来自联营企业的股利	14,143,126.05	13,200,250.98

（3）不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额（不含东江环保）	期初余额/上期发生额（不含东江环保）
联营企业：		
投资账面价值合计	678,669,601.54	253,207,358.30
下列各项按持股比例计算的合计数		-
--净利润	94,849,388.82	6,805,160.51
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	**94,849,388.82**	**6,805,160.51**

4、重要的共同经营

无。

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

九、 与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该

风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1）汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元余额和其它少数外币外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该美元等主要外币资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	原币	人民币	原币	人民币
货币资金-美元	115,034,297.29	750,748,334.42	128,197,128.34	890,700,604.27
货币资金-港币	15,456,946.46	13,011,657.53	11,301,143.34	10,081,749.87
货币资金-欧元	2,261,613.59	18,129,094.55	2,932,838.93	22,815,788.64
应收账款-美元	218,357,635.22	1,425,067,434.71	247,271,657.26	1,718,018,747.45
应收账款-港元	40,081,523.96	33,740,626.87	7,166,122.47	6,392,897.85
应收账款-欧元	10,626,004.34	85,178,050.80	11,251,369.26	87,541,278.52
应付账款-美元	159,999,724.12	1,048,622,191.93	131,407,023.26	916,879,364.06
应付账款-港元	2,456,431.08	2,076,175.55	-	-
应付账款-欧元	2,897,811.31	23,400,116.11	338,990.31	2,656,375.21
短期借款-美元	94,323,129.22	618,184,356.60	94,696,724.07	660,736,922.52
短期借款-欧元	8,429,372.44	68,068,025.40	558,000.00	4,373,548.20
一年内到期的长期借款-美元	1,022,841.74	6,703,602.50	1,197,471.84	8,355,240.00
长期借款-美元	5,683,008.51	37,245,869.50	14,705,842.29	102,608,544.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

由于美元或欧元与本集团的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险，本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，但本集团管理层认为，公司在做进出口业务时就综合考虑可能产生的汇率风险，并且加强在业务执行过程中的动态监控，及时调整相应的时间差，运用远期结售汇、远期外汇远期掉期业务、避免或减少因汇率变动而引致的风险。故本集团所面临的外汇风险并不重大。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售化工产品及纺织品等商品，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：318,691,557.00元。

（3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源之一。于2020年12月31日，本集团尚未使用的银行授信额度为178.70亿元，其中本集团尚未使用的短期银行授信额度为160.44亿元。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本集团管理层认为本集团所承担的流动风险已经大为降低，对本集团的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	4,568,630,875.26	-	-	-	4,568,630,875.26
交易性金融资产	4,570,671,502.91	-	-	-	4,570,671,502.91
应收票据	75,154,323.19	-	-	-	75,154,323.19
应收账款	3,806,615,725.68	-	-	-	3,806,615,725.68
应收款项融资	221,509,785.06	-	-	-	221,509,785.06
其他应收款	731,308,740.24	-	-	-	731,308,740.24
其他权益工具投资	26,329,765.36	-	-	-	26,329,765.36
长期应收款	17,329,710.64	15,227,265.37	132,068,619.34	-	164,625,595.35
金融负债					
短期借款	6,502,239,314.89	-	-	-	6,502,239,314.89
衍生金融负债	4,612,800.00	-	-	-	4,612,800.00
应付职工薪酬	204,538,881.38	-	-	-	204,538,881.38
应付票据	1,086,919,042.30	-	-	-	1,086,919,042.30
应付账款	2,591,779,176.65	-	-	-	2,591,779,176.65
其他应付款	1,598,472,982.81	-	-	-	1,598,472,982.81
一年内到期的非流动负债	287,752,765.36	-	-	-	287,752,765.36
其他流动负债	754,395,808.97	-	-	-	754,395,808.97
长期借款	-		250,245,000.00	37,245,869.50	287,490,869.50
应付债券	-	191,171,285.65	2,068,545,205.48	-	2,259,716,491.13
长期应付款	-	110,764,224.00	51,696,826.37	68,574,174.07	231,035,224.44

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

（1）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，美元、港币、欧元等主要外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
主要外币	人民币贬值5%	19,554,288.36	19,554,288.36	38,993,414.51	38,993,414.51
主要外币	人民币升值5%	-19,554,288.36	-19,554,288.36	-38,993,414.51	-38,993,414.51

（2）利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加1%	-2,121,355.58	-2,121,355.58	-2,119,205.44	-2,119,205.44
银行借款	减少1%	2,121,355.58	2,121,355.58	2,119,205.44	2,119,205.44

十、公允价值的披露

1. 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）交易性金融资产	2,229,118,759.78	236,106,471.10	2,105,446,272.03	4,570,671,502.91
1. 交易性金融资产	2,229,118,759.78	236,106,471.10	2,105,446,272.03	4,570,671,502.91
（1）债务工具投资			45,601,900.00	45,601,900.00
（2）权益工具投资	2,229,118,759.78	236,106,471.10	1,989,844,372.03	4,455,069,602.91
（3）其他			70,000,000.00	70,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（3）其他	-	-	-	-
（二）应收款项融资	-	-	221,509,785.06	221,509,785.06
（三）其他债权投资	-	-	-	-
（四）其他权益工具投资	-	-	26,329,765.36	26,329,765.36
（五）其他流动资产	-	-	-	-
(六)一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产	2,229,118,759.78	236,106,471.10	2,353,285,822.45	4,818,511,053.33
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	4,612,800.00	-	-	4,612,800.00
（1）发行的交易性债券	-	-	-	-
（2）衍生金融负债	4,612,800.00	-	-	4,612,800.00
（3）其他	-	-	-	-

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续以公允价值计量的负债	4,612,800.00	-	-	4,612,800.00

2.持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产价格来于国内A股股票2020年12月31日收盘价、交易性金融资产价格来于国内A股股票2020年12月31日收盘价或各基金公司、资产管理公司2020年12月31日基金、信托产品的净值。

3.持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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（例如公司持有的上市公司限售股）。对于具有特定期限的金融资产，第二层次输入值必须在其几乎整个期限内是可观察的。公司持有的上市公司限售股在活跃市场或非活跃市场的报价为金融资产的公允价值计量提供了依据，但公司需要对该报价进行调整，调整方法如下：

以上海和深圳证券交易所每期末最后 20 个交易日收盘平均价为基数，根据初始锁定日预计质押可获贷比例（通常为 35%）及估值日剩余锁定交易天数计算期末公允价值。 按以下公式确定该股票的价值： 期末估值＝最后 20 个交易日收盘平均价×35%＋最后 20 个交易日收盘平均价×（1－35%）×（1－估值日剩余锁定交易天数÷锁定期所含的交易天数）。

4．持续和非持续第三层公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定型及定量信息

公司对第三层次输入值的估值技术通常包括市场法、收益法和成本法。公司优先选用市场法作为金融资产公允价值的估值技术，用于估计金融资产的公允价值。无法取得市场法所需相关证据时，采用收益法或者成本法进行估计，例如对于某些判断为明股实债或者投资期较长、业绩平稳的非上市股权投资，可采用收益法估值。公司在应用估值技术估计金融资产的公允价值时，根据可观察的市场信息定期校准估值模型，确保所使用的估值模型能够反映当前市场状况，并识别估值模型本身可能存在的潜在缺陷。

市场法是利用相同或类似的资产、负债或资产和负债组合的价格以及其他相关市场

交易信息进行估值的技术，常用方法包括市场乘数法、最近融资价格法、行业指标等。公司在利用市场法遵循如下原则：企业在应用市场法时，首先参考是否存在金融资产最近的公开交易信息，即使用最近融资价格法。当存在最近的公开交易信息时（适用于1年以内），公允价值的估计应以公开信息为基础，根据当前的状况做出相应的调整估计。若估值日距最近融资日间隔较远（适用于取得最近交易信息后的第1年至第2年之间），市场环境及企业自身运营情况等已发生较大变化，最近融资价格不宜作为公允价值的最佳估计，在估值时可依据最能反映企业价值的业务指标（例如营业收入、净利润、经营性现金净流量或其他非财务指标等）自最近融资日至估值日的变化情况，对最近融资价格进行调整。若最近一次的交易发生时间超过了2年，则不宜采用最近融资价格法评估，公司即采用市场乘数法作为非上市主体权益的估值方法。

市场乘数法是一种使用可比企业市场数据估计公允价值的方法，公司优先采用上市公司比较法。公司采用上市公司比较法时，可使用的市场乘数包括市盈率、市净率、市销率、企业价值/税息折旧及摊销前利润乘数等。公司对此进行职业判断，考虑与计量相关的定性和定量因素，选择恰当的市场乘数。

5.不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他流动资产、一年内到期的非流动资产、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值和账面价值差异很小。

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1） 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	对本集团的持股比例(%)	对本集团的表决权比例(%)
苏汇资管	江苏南京	投资管理	220,000.00	67.41	67.41

本集团最终控制方是江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

（2） 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏汇资管	2,200,000,000.00	-	-	2,200,000,000.00

（3） 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
苏汇资管	1,511,581,011.00	1,511,581,011.00	67.41	67.41

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八、3.(1)重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4. 其他重要关联方

其他关联方名称	与本集团关系
江苏毅信达资产管理有限公司（以下简称毅信达资管）	最终受同一控制人控制
江苏毅信达金中锦资产管理有限公司（以下简称毅信达金中锦）	最终受同一控制人控制
江苏鸿卓投资有限公司	最终受同一控制人控制
江苏汇鸿国际集团大丰物流有限公司	最终受同一控制人控制
南京珂创置业发展有限公司	最终受同一控制人控制
江苏毅信达嘉和投资发展有限公司	最终受同一控制人控制
江苏毅信达鼎上资产管理有限公司（以下简称毅信达鼎上）	最终受同一控制人控制
镇江市融资担保有限公司	最终受同一控制人控制
开元轻工（香港）有限公司	最终受同一控制人控制
开元户外用品有限公司	最终受同一控制人控制
上海霖润企业发展有限公司	最终受同一控制人控制
张家港开元新材料有限公司	最终受同一控制人控制
江苏国际经济咨询有限公司（以下简称国际经济咨询）	最终受同一控制人控制
江苏惠恒实业有限公司（以下简称惠恒实业）	最终受同一控制人控制
江苏国际展览有限公司	最终受同一控制人控制
句容边城汇景房地产开发有限公司（以下简称汇景房地产）	最终受同一控制人控制
江苏汇鸿国际集团房地产开发有限公司（以下简称汇鸿房地产）	最终受同一控制人控制
江苏汇鸿物业管理有限责任公司	最终受同一控制人控制
江苏开元国际集团有限公司（以下简称开元集团）	最终受同一控制人控制
江苏开元食品科技有限公司（以下简称开元食品）	最终受同一控制人控制
江苏开元国际集团置业有限公司	最终受同一控制人控制
江苏汇鸿国际集团华源贸易有限公司（以下简称汇鸿华源）	最终受同一控制人控制
江苏苏汇达上投资发展有限公司	最终受同一控制人控制
南京联豪再生资源有限公司	最终受同一控制人控制
江苏汇鸿国际集团莱茵达有限公司（以下简称汇鸿莱茵达）	最终受同一控制人控制

其他关联方名称	与本集团关系
江苏开元国际集团轻工设备有限公司	最终受同一控制人控制
江苏莱茵达物业管理有限公司（以下简称莱茵达物业）	最终受同一控制人控制
江苏汇鸿国际集团食品进出口有限公司（以下简称汇鸿食品）	最终受同一控制人控制
江苏汇鸿国际集团外经有限公司（以下简称汇鸿外经）	最终受同一控制人控制
宁波古尚电器科技有限公司	最终受同一控制人控制
开元国际（香港）有限公司	最终受同一控制人控制
汇鸿国际（尼日利亚）家电有限公司	最终受同一控制人控制
开元国际（尼日利亚）空调有限公司	最终受同一控制人控制
开元国际电能表有限公司	最终受同一控制人控制
开元全球投资公司	最终受同一控制人控制
无锡华东可可股份有限公司	最终受同一控制人控制
华东可可食品（兴化）有限公司	最终受同一控制人控制
无锡上可食品有限公司	最终受同一控制人控制
海南万宁欣隆可可有限公司	最终受同一控制人控制
扬州鸿元鞋业有限公司	最终受同一控制人控制
江苏省工艺美术有限公司（简称工艺美术）	最终受同一控制人控制
江苏工美珠宝饰品有限公司（简称工美珠宝）	最终受同一控制人控制
江苏艺华经贸公司	最终受同一控制人控制
江苏艺华机电设备成套工程有限责任公司	最终受同一控制人控制
中工美（江苏）进出口有限责任公司	苏汇达上之联营企业
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司（简称汇鸿土产）	苏汇资管之联营企业
江苏省环保集团有限公司（简称省环保集团）	苏汇资管之联营企业
开元食品工业有限公司	汇鸿外经之联营企业
扬州嘉盛鞋业有限公司	开元轻工（香港）之联营企业
扬州鸿元鞋业有限公司	开元轻工（香港）之联营企业
南京飞利房地产开发有限公司	毅信达鼎上之联营企业
江苏开元国际集团常州友谊鞋业有限公司	毅信达鼎上之联营企业
江苏开元国际机械有限公司	毅信达鼎上之联营企业
江苏汇鸿典当有限公司	毅信达金中锦之联营企业
省金茂国际电子商务有限公司	国际经济咨询之联营企业
江苏汇鸿同源进出口有限公司	毅信达资管之联营企业
江苏汇鸿国际集团万新服饰有限公司	毅信达资管之联营企业
江苏汇鸿国际集团商务有限公司	汇鸿中锦之联营企业
南京鸿凯服饰有限公司	汇鸿中锦之联营企业
南京鸿兴行商贸有限公司	汇鸿中锦之联营企业
淮安鸿博服饰有限公司	汇鸿中锦之联营企业子公司
南京鸿协国际贸易有限公司	汇鸿中锦之联营企业
上海嘉思特国际贸易有限公司	汇鸿畜产之联营企业

其他关联方名称	与本集团关系
常州嘉瑞电器有限公司	汇鸿畜产之联营企业
江苏汇鸿畜产嘉羽贸易股份有限公司	汇鸿畜产之联营企业
上海赛领汇鸿投资管理有限公司	汇鸿创投之联营企业
上海赛领汇鸿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	汇鸿集团之联营企业
无锡新区景信农村小额贷款公司	无锡天鹏之联营企业
沭阳亚森同汇实业有限公司	汇鸿亚森之联营企业
江苏开元国际天普工具有限公司	汇鸿中鼎之联营企业
江苏五丰冷食有限公司	汇鸿粮油之联营企业
江苏汇隆投资担保集团有限公司	汇鸿粮油之联营企业
深圳市东江饲料添加剂有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	本公司联营企业子公司
云南东江环保技术有限公司	本公司联营企业子公司
惠州市东江环保技术有限公司	本公司联营企业子公司
昆山市千灯三废净化有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市华保科技有限公司	本公司联营企业子公司
江西华保科技有限公司	本公司联营企业子公司
青岛市东江环保再生能源有限公司	本公司联营企业子公司
湖南东江环保投资发展有限公司	本公司联营企业子公司
成都市危险废物处理中心有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市东江环保再生能源有限公司	本公司联营企业子公司
合肥新冠能源开发有限公司	本公司联营企业子公司
南昌新冠能源开发有限公司	本公司联营企业子公司
韶关市东江环保技术有限公司	本公司联营企业子公司
韶关东江环保再生资源发展有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市东江物业服务有限公司	本公司联营企业子公司
深圳宝安东江环保再生能源有限公司	本公司联营企业子公司
东江环保（香港）有限公司	本公司联营企业子公司
力信服务有限公司	本公司联营企业子公司
南通东江环保技术有限公司	本公司联营企业子公司
东莞市恒建环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
惠州市东江运输有限公司	本公司联营企业子公司
珠海市清新工业环保有限公司	本公司联营企业子公司
清远市新绿环境技术有限公司	本公司联营企业子公司
嘉兴德达资源循环利用有限公司	本公司联营企业子公司
江门市东江环保技术有限公司	本公司联营企业子公司
盐城市沿海固体废料处置有限公司	本公司联营企业子公司
厦门东江环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
福建绿洲固体废物处置有限公司	本公司联营企业子公司

其他关联方名称	与本集团关系
龙岩绿洲环境科技有限公司	本公司联营企业子公司
南平绿洲环境科技有限公司	本公司联营企业子公司
三明绿洲环境科技有限公司	本公司联营企业子公司
克拉玛依沃森环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市东江恺达运输有限公司	本公司联营企业子公司
江西东江环保技术有限公司	本公司联营企业子公司
绍兴东江环保工程有限公司	本公司联营企业子公司
江西康泰环保股份有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市东江汇圆小额贷款有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市恒建通达投资管理有限公司	本公司联营企业子公司
东莞市虎门绿源水务有限公司	本公司联营企业子公司
湖北天银循环经济发展有限公司	本公司联营企业子公司
湖北天银科技有限公司	本公司联营企业子公司
湖北省天银危险废物集中处置有限公司	本公司联营企业子公司
湖北天银报废汽车回收拆解有限公司	本公司联营企业子公司
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	本公司联营企业子公司
仙桃绿怡环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
江苏东江环境服务有限公司	本公司联营企业子公司
衡水睿韬环保技术有限公司	本公司联营企业子公司
江苏东恒环境控股有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市前海东江环保科技服务有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市前海东江环保科技服务有限公司揭阳分公司	本公司联营企业子公司
深圳市宝安东江环保技术有限公司	本公司联营企业子公司
浙江江联环保投资有限公司	本公司联营企业子公司
绍兴华鑫环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
镇江东江环保技术开发有限公司	本公司联营企业子公司
潍坊东江环保蓝海环境保护有限公司	本公司联营企业子公司
厦门绿洲环保产业股份有限公司	本公司联营企业子公司
荆州东江环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
黄石东江环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
肇庆东晟环保技术有限公司	本公司联营企业子公司
深圳市华藤环境信息科技有限公司	本公司联营企业子公司
万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
仙桃东江环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
绵阳东江环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
邯郸市东江环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
揭阳东江国业环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
佛山市富龙环保科技有限公司	本公司联营企业子公司

其他关联方名称	与本集团关系
惠州市东投环保有限公司	本公司联营企业子公司
珠海市东江环保科技有限公司	本公司联营企业子公司
紫金财产保险股份有限公司（简称紫金财险）	关键管理人员任董事
中融信佳投资担保股份有限公司	关键管理人员任董事
江苏环保产业股份有限公司	关键管理人员任董事
江苏东恒远景投资有限公司	关键管理人员任董事
苏新能源和丰有限公司	关键管理人员任董事
兴证证券资产管理有限公司	持股 5%以上的股东

（二） 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
开元食品	番茄酱罐头等	86,743,482.86	37,795,581.36
开元机械	红酒等	85,185.97	24,232.21
汇景房地产	会务费	-	191,279.00
扬州鸿元鞋业有限公司	鞋	20,331,486.95	20,550,650.32
汇鸿华源	餐饮物业费	12,640,093.42	12,464,758.74
莱茵达物业	物业管理等	173,133.45	1,029,433.06
苏汇资管	担保服务	2,252,463.95	1,883,596.23
开元轻工香港	出口业务佣金	103,708.63	-
惠恒实业	房租佣金	915,433.85	943,240.90
紫金财险	保险费	-	4,773.84
汇鸿食品	购买商品	2,809.00	-
工美珠宝	购买商品	222.00	-
宁波古尚电器科技有限公司	购买商品	4,676.00	-
合计	-	**123,252,696.08**	**74,887,545.66**

注:汇鸿粮油向开元食品采购番茄酱罐头、汇鸿中鼎向开元机械采购红酒等商品和本集团采购餐饮服务按照市场价格执行。

（2）销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
开元机械	食品生鲜等	2,124.42	59,486.68
汇鸿华源	维护以及产品销售	1,876,789.69	1,671,060.31
汇鸿外经	食品销售	-	7,132.75
汇鸿食品	口罩	29,060.95	56,132.08
苏汇资管	展会服务费、维护费、电脑	4,194,685.15	550,569.97
扬州鸿元鞋业有限公司	红酒		4,791.58

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
毅信达资管	维护费	1,886.79	5,660.38
东江环保	展会服务	-	195,283.02
汇景房地产	维护费	471.70	-
汇鸿房地产	口罩等	6,825.69	-
江苏汇鸿国际集团商务有限公司	食品生鲜	29,540.20	-
开元食品	食品生鲜	10,789,129.09	-
工艺美术	食品生鲜	4,279.63	-
汇鸿莱茵达	咨询服务费	490,038.66	-
南京鸿协国际贸易有限公司	销售电脑	8,619.47	-
合计	—	**17,433,451.44**	**2,550,116.77**

2. 关联出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
汇鸿中鼎	开元机械	房屋	-	28,933.11
本公司	汇鸿食品	房屋	1,023,150.38	1,364,200.51
本公司	汇鸿房地产	房屋	183,104.60	277,203.30
本公司	苏汇资管	房屋	249,525.56	249,525.58
本公司	汇鸿土产	房屋	340,232.36	734,459.27
本公司	江苏东江环境服务有限公司	房屋	233,173.20	116,586.60
汇鸿会展	汇鸿外经	房屋	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	—	—	**3,829,186.10**	**4,570,908.37**

注:本集团、汇鸿中鼎、汇鸿会展出租办公房参考市场价格执行，汇鸿大厦每月租金为36元/平方米。

3. 关联担保情况

截至 2020 年 12 月 31 日，关联担保具体明细如下：

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元/万美元）	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
汇鸿中鼎	开元医药（香港）	$ 900	2020-12-20	2021-12-20	否
汇鸿中鼎	开元医药（香港）	$ 1050	2020-12-21	2021-12-20	否
汇鸿中鼎	广东汇鸿	5,000.00	2020-7-1	2021-6-30	否
汇鸿中鼎	广东汇鸿	5,000.00	2020-8-18	2021-8-18	否
汇鸿中鼎	广东汇鸿	$ 300	2020-9-21	2021-9-21	否
开元船舶	中鼎新加坡船务	4,500.00	2020-9-9	2021-9-9	否
开元船舶	中鼎新加坡船务	1,950.00	2020-11-13	2021-11-12	否
开元船舶	中鼎新加坡船务	1,960.00	2020-9-9	2021-9-9	否
中鼎新加坡船务	Brisbane	$ 672	2016-9-26	2026-9-26	否
安徽赛诺	开元医药	600.00	2020-9-14	2021-8-26	否
安徽赛诺	开元医药	1,300.00	2020-11-16	2021-10-8	否
开元医药	安徽赛诺	750.00	2020-8-24	2022-8-24	否
开元医药	开元药业	700.00	2020-3-6	2021-3-6	否
汇鸿集团	汇鸿医药	2,000.00	2020-8-11	2021-8-11	否
汇鸿集团	汇鸿医药	3,000.00	2019-10-8	*2020-10-7	否
汇鸿集团	汇鸿医药	4,000.00	2020-3-20	2021-1-16	否
汇鸿集团	汇鸿粮油	2,400.00	2020-12-14	2021-12-13	否
汇鸿集团	汇鸿盛世	1,000.00	2020-6-2	2021-6-1	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	1,000.00	2020-6-2	2021-6-1	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	1,000.00	2020-10-21	2021-9-13	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	3,000.00	2020-11-4	2021-11-3	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	4,000.00	2019-12-17	*2020-12-17	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	2,000.00	2020-4-17	2021-4-18	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	4,000.00	2019-11-18	*2020-10-27	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	4,000.00	2020-11-4	2021-10-11	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	1,000.00	2020-3-6	2021-1-31	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	1,000.00	2020-3-18	2021-1-7	否
汇鸿集团	汇鸿亚森	2,000.00	2020-4-16	2021-4-15	否
汇鸿集团	汇鸿同泰	3,000.00	2020-10-19	2021-9-7	否
汇鸿集团	汇鸿同泰	4,900.00	2019-11-6	*2020-11-5	否
汇鸿集团	汇鸿同泰	2,000.00	2020-3-6	2021-1-31	否
天鹏菜篮子	天鹏集团	26,000.00	2020-3-14	2030-3-13	否
天鹏菜篮子	老陆稿荐	5,200.00	2020-3-14	2030-3-13	否
天鹏菜篮子	进出口贸易	6,500.00	2020-3-14	2030-3-13	否
天鹏菜篮子	安信农产品	1,300.00	2020-3-14	2030-3-13	否
汇鸿香港	开元股份（香港）	HKD 8,580	2020-1-2	书面通知银行终止担保后 3 个月	否
汇鸿集团	青海汇鸿	9,000.00	2020-8-21	2021-6-11	否
苏汇资管	汇鸿同泰	3,000.00	2019-11-1	*2020-10-27	否
苏汇资管	汇鸿集团	5,000	2020-9-16	2021-9-10	否
苏汇资管	汇鸿集团	15,000	2020-9-29	2021-9-10	否
苏汇资管	汇鸿集团	30,000	2020-2-18	2021-2-17	否
苏汇资管	汇鸿集团	38,000	2020-4-30	2021-4-29	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元/万美元）	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
苏汇资管	汇鸿集团	5,000	2020-10-9	2021-10-8	否
苏汇资管	汇鸿集团	7,000	2020-3-12	2021-3-12	否
苏汇资管	汇鸿集团	11,000	2020-9-11	2021-9-10	否
苏汇资管	汇鸿集团	3,000	2020-6-23	2021-6-22	否
苏汇资管	汇鸿集团	7,000	2020-9-11	2021-9-10	否
苏汇资管	汇鸿集团	3,000	2020-9-11	2021-9-10	否
苏汇资管	汇鸿集团	5,000	2020-10-9	2021-10-8	否
苏汇资管	汇鸿集团	8,500	2020-3-12	2021-3-12	否
苏汇资管	汇鸿集团	2,700	2020-6-23	2021-6-22	否
苏汇资管	汇鸿集团	3,000	2020-10-9	2021-10-8	否
苏汇资管	汇鸿集团	3,500	2020-11-13	2021-11-12	否
苏汇资管	汇鸿集团	4,200	2020-3-12	2021-3-12	否
苏汇资管	汇鸿集团	17,000	2020-11-13	2021-11-12	否
苏汇资管	汇鸿集团	5,000	2020-3-12	2021-3-12	否
苏汇资管	汇鸿中鼎	16,384.75	2020-2-20	2021-2-19	否
苏汇资管	汇鸿中鼎	16,384.75	2020-3-31	2021-3-30	否
苏汇资管	汇鸿冷链	6,000.00	2020-5-11	2021-5-11	否
苏汇资管	开元石化	5,000.00	2019-11-4	*2020-10-27	否
苏汇资管	开元石化	3,000.00	2020-9-15	2021-9-14	否
苏汇资管	江苏纸联	8,000.00	2020-5-25	2021-5-24	否
苏汇资管	江苏纸联	5,000.00	2020-3-6	2021-1-31	否
苏汇资管	江苏纸联	6,000.00	2019-11-4	*2020-10-27	否
苏汇资管	江苏纸联	3,000.00	2020-1-10	*2020-12-24	否
苏汇资管	江苏纸联	8,000.00	2019-9-9	*2020-9-8	否
苏汇资管	江苏纸联	3,000.00	2020-7-1	2021-7-1	否
苏汇资管	江苏纸联	2,000.00	2020-3-25	2021-3-25	否

*上述事项的授信已到期，但具体债务未到期,相应担保责任未解除。

本集团向以上单位提供担保并收取担保费，本集团按担保金额收取担保费，为全资和直接控股公司提供担保的担保费率暂按年每笔0.1%收取，在收妥担保费后办理担保手续。

4. 关联方资金拆借

无。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

6. 管理人薪酬

项目名称	本期发生额(万元)	本期发生额（万元）
薪酬合计	713.99	667.42

（三） 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	汇鸿华源	70.00	1.40	22,900.00	457.90
应收账款	开元机械	-	-	5,216,475.62	3,382,612.77
其他应收款	汇鸿华源	-	-	50,000.00	15,000.00
其他应收款	惠恒实业	-	-	19,500.00	389.84
其他应收款	苏汇资管	-	-	118,400.00	2,368.00
其他应收款	汇鸿土产	12,440.92	248.82	-	-
应收账款	淮安鸿博服饰有限公司	6,244,246.11	6,244,246.11	-	-
其他应收款	扬州嘉盛鞋业有限公司	24,510,000.00	-	-	-
其他应收款	江苏开元国际集团常州友谊鞋业有限公司	18,881,719.24	-	-	-
合计	-	**49,648,476.27**	**6,244,496.33**	**5,427,275.62**	**3,400,828.51**

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	汇鸿房地产	45,776.15	327,167.76
预收账款	苏汇资管	62,381.39	-
其他应付款	汇鸿外经	1,210.69	1,574.50
其他应付款	苏汇资管	98,654,521.53	63,115,400.00
其他应付款	毅信达鼎上	4,900,000.00	-
其他应付款	南京飞利房地产开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	汇鸿华源	435,991.52	-
应付账款	开元食品	57,411,835.01	39,284,897.20
其他应付款	开元食品	67,259.00	-
其他应付款	国际经济咨询	-	31,800.00
其他应付款	江苏苏汇达上投资发展有限公司	1,169,600.00	1,579,600.00
其他应付款	汇鸿食品	-	7,013.72
其他应付款	南京鸿协国际贸易有限公司	42,491,385.32	-
其他应付款	汇鸿莱茵达	1,200,000.00	1,200,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	扬州鸿元鞋业有限公司	15,115.46	-
合计	-	**216,455,076.07**	**115,547,453.18**

（四） 关联方承诺

1.资产瑕疵承诺

A、资产瑕疵承诺事项

2015年7月27日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准江苏汇鸿股份有限公司吸收合并江苏汇鸿国际集团有限公司并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1723号）。该次重大资产重组涉及的标的资产、负债交割事宜已于2015年11月6日实质完成，具体情况详见公司于2015年11月7日刊登在上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的《江苏汇鸿国际集团股份有限公司关于吸收合并江苏汇鸿国际集团有限公司之标的资产过户完成情况的说明公告》。

2015年1月22日，苏汇资管就本次重大资产重组中江苏汇鸿国际集团有限公司（以下简称“汇鸿有限”）资产存在的瑕疵事宜作出承诺，具体如下：

“1、本次交易注入的资产中，对于已列入政府拆迁规划范围内的划拨用地及瑕疵资产，无法办理权属证书，若今后政府拆迁补偿价款低于本次交易相关资产评估价值的，差额部分由苏汇资管按本次交易前所享有的权益比例向上市公司现金补足；

2、若南京嘉博肠衣有限公司位于南京市浦口区桥林镇刘公村无证厂房于租赁期内被政府部门拆除的，由苏汇资管按本次交易前所享有的权益比例对应该等资产评估价值向上市公司现金补足；

3、除上述资产外，自本次吸收合并完成后一年内（2015年11月17日-2016年11月16日），苏汇资管将督促相关公司及时办理划拨地转出让地手续，及时完成相关瑕疵土地、房产权属证书的办理，并按本次交易前所享有的权益比例承担相关费用。若在限期内未能办理完毕的，则由相关资产持有主体依法予以处置，处置价格低于本次交易的评估值部分由苏汇资管按本次交易前所享有的权益比例予以现金补足，或由苏汇资管（含其指定第三方）按照本次交易该资产的评估价值予以购买；

4、如因前述土地、房产瑕疵情况导致本次重组完成后的上市公司遭受任何损失，苏汇资管将及时以现金方式向上市公司作出补偿。”

B、承诺事项进展情况

公司第八届董事会第一次会议及2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于重大资产重组瑕疵资产承诺完成情况及控股股东申请变更部分承诺事项完成期限的议案》。经与控股股东江苏苏汇资产管理有限公司（以下简称“苏汇资管”）协商，本次重大资产

重组中部分截至2016年11月16日尚未履行完毕的瑕疵资产处置延期一年。独立董事、监事会均对该事项发表了明确的同意意见。

（1）截至报告期末，已全部按承诺处置完毕的瑕疵资产

序号	公司名称	无证面积（平方米）	资产简况	承诺解决时间	完成情况
1	江苏省粮油食品进出口（集团）公司扬州冷冻厂	2,410.84	资产情况：冷库实际测得面积与证载面积差额 土地情况：坐落运河北路 50 号，土地使用权证号扬国用（96）字第 38851 号，用途工业，面积 39,321.5㎡	2017 年 11 月 16 日前	苏汇资管按重组上市时承诺的评估值对该资产进行回购，回购协议已于 2017 年 11 月 15 日签署，苏汇资管已于 2017 年 12 月 31 号前按协议付款。
2	连云港外贸冷库	6,239.96	资产情况：已列入拆迁范围，但尚未实施。 土地一情况：坐落连云区中山中路 482 号，土地使用权证号连国用（2004）字第 L000801 号，用途仓储，面积 40,814.4 ㎡ 土地二情况：坐落连云区马路街，土地使用权证号连国用（1998）字第 4430 号，用途住宅，面积 4,397.2 ㎡	2017 年 11 月 16 日前	苏汇资管将按重组上市时承诺的评估值对该资产进行回购，回购协议已于 2017 年 11 月 15 日签署，苏汇资管已于 2017 年 12 月 31 号前按协议付款。
3	江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	-	白下区大杨村 23 号 501 室：土地使用权证号宁白国用（2004）第 02031 号，用途住宅 白下区大杨村 23 号 203 室：土地使用权证号宁白国用（2004）第 02032 号，用途住宅	2017 年 11 月 16 日前	办证已完成。
4	安徽赛诺医药化工有限公司	-	辅助设施，原工程未履行审批程序	2017 年 11 月 16 日前	苏汇资管子公司毅信达鼎上已按重组上市时承诺的评估值 20.71 万元回购其股权对应的资产。
5	江苏省粮油食品进出口集团股份有限公司	-	深圳办公房	2017 年 11 月 16 日前	办证已完成。
6	江苏省粮油食品进出口集团股份有限公司	-	建宁路房产、共青团路房产、长生祠房产、仁寿里房产，土地证未分割	2017 年 11 月 16 日前	长生祠房产、仁寿里房产房产证已办理完毕。 建宁路房产、共青团路房产房产证、土地证已完成办理。

序号	公司名称	无证面积（平方米）	资产简况	承诺解决时间	完成情况
7	江苏汇鸿国际集团盛世进出口有限公司	-	国贸大厦第 17 层办公用房，面积为 1,439.62 平方米，造价 9,501,492 元，土地出让金 257,972 元，共计 9,759,464 元，已全额付清	2017 年 11 月 16 日前	截至报告期末，产权证和土地证办理经由政府相关部门协调移交，统一办理推进中。
8	南通海门青龙港外贸冷冻厂	-	资产情况：未取得土地证，土地坐落青龙港镇码头西路 10 号，用途工业，面积 37831㎡	2017 年 11 月 16 日前	苏汇资管已按照重组上市时承诺的评估值 1,170.67 万元回购该资产。
9	徐州新沂外贸冷冻厂	-	已停业，土地坐落徐海路 288 号，用途仓储，面积 23635㎡	2017 年 11 月 16 日前	苏汇资管已按照重组上市时承诺的评估值 694.60 万元回购该资产。
10	江苏汇鸿国际集团医药保健品进出口有限公司	-	东升村 16 号、致和新村 1 幢、文津桥房产 21-23 号房产	2017 年 11 月 16 日前	苏汇资管已按照重组上市时承诺的评估值 260.87 万元回购该资产。

(2)部分已列入政府拆迁规划范围内的划拨用地及瑕疵资产

序号	公司名称	无证面积（平方米）	简况	目前进展
1	江苏省粮油食品进出口（集团）公司扬州冷冻厂	2,410.84	资产情况：冷库实际测得面积与证载面积差额 土地情况：坐落运河北路 50 号，土地使用权证号扬国用（96）字第 38851 号，用途工业，面积 39,321.5㎡	已收到扬州市拆迁管理办公室拆迁公告，拆迁期限为 2016 年 8 月 29 日至 2017 年 3 月 31 日。目前已进入等待拆迁和拆迁谈判的状态。
2	连云港外贸冷库	6,239.96	资产情况：已列入拆迁范围，但尚未实施。 土地一情况：坐落连云区中山中路 482 号，土地使用权证号连国用（2004）字第 L000801 号，用途仓储，面积 40,814.4㎡ 土地二情况：坐落连云区马路街，土地使用权证号连国用（1998）字第 4430 号，用途住宅，面积 4,397.2㎡	已收到海滨大道连云房屋征收与工程建设指挥部《关于商请连云港外贸冷库配合做好海滨大道相关征收工作的函》“海滨大道连云指发（2013）11 号”，目前正在拆迁和谈判。

2.消除同业竞争的承诺

苏汇资管承诺：

“1、对本集团吸收合并完成后三年内财务状况良好的资产或股权，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下，本集团将推动符合上述条件的股权或资产按照国资监管和商业惯例以公允价格注入上市公司。

2、对于确实无法满足注入条件的，本集团将在吸收合并完成后三年内通过放弃控股权、转让全部股权、资产出售、注销等方式进行处置。”

基于以上原则，在吸收合并完成后三年内（2015年11月17日至2018年11月16日），本集团对与汇鸿集团构成同业竞争或潜在同业竞争的本集团控制的其他企业制定的解决同业竞争的具体计划如下：

公司名称	本次重组未注入上市公司原因	解决同业竞争措施	解决同业竞争进展	资产注入标准（如有）
江苏开元国际集团有限公司	已停业，正处于清理过程中	注销	正进行相关资产处置、清理	
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	盈利能力较弱	放弃控股权	已完成	
江苏汇鸿国际集团食品进出口有限公司	存在大额未决诉讼	视诉讼解决情况及经营情况决定注入上市公司或放弃控股权、转让全部股权	相关诉讼正在处理中	净资产收益率为正；不存在潜在坏账或减值损失
江苏汇鸿国际集团房地产开发有限公司	下属公司存在股权瑕疵、盈利能力较弱	现有项目完成后即转让全部股权或注销	现有项目处置中	
句容边城汇景房地产开发有限公司	股权瑕疵、盈利能力较弱	现有项目完成后即转让全部股权或注销	现有项目处置中	

根据消除同业竞争承诺履行过程中遇到的客观情况，公司于2018年10月26日召开的第八届董事会第二十四次会议、第八届监事会第十二次会议、2018年11月14日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于控股股东延长消除同业竞争承诺履行期限的议案》，苏汇资管将承诺期

限延长三年时间（2018年11月17日至2021年11月16日），主要解决上述子公司的股权转让和清理注销问题。具体如下：“1、对本集团财务状况良好的资产或股权，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下，本集团将推动符合上述条件的股权或资产按照国资监管和商业惯例以公允价格注入上市公司。2、对于确实无法满足注入条件的，本集团将在承诺期内通过放弃控股权、转让全部股权、资产出售、注销等方式进行处置。”

3. 重组实施遗留

序号	资产名称	简况	解决方案	承诺时间	报告年末进展
1	汇鸿大厦土地证	2015 年 10 月 29 日，汇鸿集团已依照法定程序递交土地使用权的变更登记申请。	办理变更	2016 年 1 月 31 日前	变更完成。
2	商标	江苏汇鸿国际集团有限公司拥有的 14 件境外商标尚未进行商标注册人的变更。	办理变更	2017 年 8 月 31 日前	变更完成。
3	对汇鸿香港的股权投资	境外资产，尚未完成变更	办理变更	2017 年 8 月 31 日前	变更完成。
4	对利安人寿保险股份有限公司的投资	利安人寿尚未完成相关程序	办理变更	2016 年 1 月 31 日前	变更完成。

对于重组实施过程中未完成过户的资产情况，苏汇资管承诺：苏汇资管将积极配合汇鸿集团办理相关资产的过户，如在《资产交割协议》约定的期限内（境内资产于2015年9月1日—2016年1月31日内；境外商标于2015年9月1日—2017年8月31日内）仍无法完成相关资产的过户手续，苏汇资管将按照该等资产于本次交易中的评估值现金回购相关资产。由此给上市公司造成其他损失的，苏汇资管将承担全部赔偿责任。

承诺履行情况如下：

4.重大资产重组置入资产价值保证及补偿的承诺

1）对可供出售金融资产中二级市场股票资产的股份补偿的承诺

苏汇资管承诺：

“对可供出售金融资产中二级市场股票资产的股份补偿安排：①股份补偿的主要内容本次吸收合并以 2014 年 12 月 31 日为评估基准日，截至评估基准日，拟注入汇鸿集团的资产包括较大规模的可供出售金融资产，其中，二级市场股票金额为 760,412.90 万元（合并口径，不包括汇鸿集团持有的该类资产），其公允价值存在较大变动的风险。为保护中小股东权益，苏汇资管与汇鸿集团签订股份补偿协议，对于江苏汇鸿国际集团有限公司截至 2014 年 12 月 31 日持有的可供出售金融资产中二级市场股票资产（不包括汇鸿集团持有的该类资产），如发生减值情形，由苏汇资管以本次吸收合并新增的汇鸿集团的股份履行股份补偿义务。主要内容如下：

A．减值补偿的资产范围

减值补偿的资产范围为截至 2014 年 12 月 31 日，江苏汇鸿国际集团股份有限公司合并报表范围内的可供出售金融资产中的二级市场股票资产，但不包括汇鸿集团合并报表范围内该类资产（以下简称“标的股票资产”）。

B．补偿期间及补偿责任

a.双方同意本协议约定的补偿期间为两期：第一期股份补偿期为本次合并评估基准日至资产交割日；第二期股份补偿期为本次合并评估基准日至合并实施完毕后的第三个完整会计年度末。

b.补偿期间内，苏汇资管注入的标的股票资产发生减值情形的，则苏汇资管按协议以本次合并完成后实际新增的汇鸿集团的股份履行补偿义务。

C．减值测试

a.甲方汇鸿集团将委托由双方认可的具备证券从业资格的会计师事务所在本次合并资产交割日前一个月份的月末及本次合并实施完毕后第三个完整会计年度末对标的股票资产进行两期减值测试，期末减值额为标的股票资产的公允价值变动、出售等因素引起的归属于母公司的净资产减少部分即：期末减值额=$\sum_{i=1}^{n}$（标的股票a_i评估基准日的评估价值-标的股票a_i减值测试期末公允价值）*（1-所得税税率）*归属于吸收合并后汇鸿集团的权益比例；

b.减值测试期末公允价值按照数量乘以收盘价格确定，若补偿期间内该等标的股票资产因实施转增、送股分配或现金分红的，则对相应标的股票资产的数量及收盘价格进行复权计算；

减值测试期末标的股票不存在收盘价格的按照减值测试期末之前最近一个交易日收盘价格计算减值测试期末公允价值；

若补偿期内，该等标的股票资产同时存在买入卖出的，按照先进先出原则计算减值测试期末公允价值；

标的股票资产已出售的，减值测试期末公允价值按照出售价格计算；

标的股票部分出售的，已出售部分和未出售部分分别计算加总后确定减值测试期末公允价值。

c.减值测试由会计师事务所出具专项审核意见，并由汇鸿集团董事会及独立董事对此发表意见。

D．补偿实施

a.补偿期间内，标的股票资产任意一期发生减值的，则苏汇资管以其所持有的一定数量的汇鸿集团股份进行补偿。

b.股份补偿计算公式及补偿方式：

第一期股份补偿：以本次合并的交割日前一个月的月末为基准日，对该等标的股票资产进行减值测试。若标的股票资产发生减值的，苏汇资管应补偿的股份数量为：期末减值额/本次吸收合并每股发行价格。该部分补偿股份数量由汇鸿集团按总价 1.00 元的价格回购并予以注销。补偿期间汇鸿集团发生除权、除息事项的，本次吸收合并的每股发行价格相应予以调整。

第二期股份补偿：以本次合并实施完毕后第三个完整会计年度末为基准日，对该等标的股票资产进行减值测试。若标的股票资产发生减值的，苏汇资管应补偿的股份数量为：期末减值额/本次吸收合并每股发行价格－资产交割日已补偿股份数量（若有）。该部分补偿股份数量由汇鸿集团按总价 1.00 元的价格回购并予以注销。补偿期间汇鸿集团发生除权、除息事项的，本次吸收合并的每股发行价格相应予以调整。

若上述计算的补偿股份数小于 0 时，按 0 取值，即补偿期间内已补偿股份不冲回。

c.苏汇资管股份补偿的数量以本次合并实际新增股份数量为限。本次合并的实际新增股份数量=本次合并完成后苏汇资管持有汇鸿集团的股份数量—江苏汇鸿国际集团有限公司原持有汇鸿集团的股份数量 274,251,871 股。补偿期间汇鸿集团发生除权、除息事项的，股份数量相应予以调整。”

经测试，江苏汇鸿国际集团股份有限公司截至 2014 年 12 月 31 日持有的可供出售金融资产中二级市场股票资产未发生减值，苏汇资管无需对汇鸿集团进行补偿。

2）关于诉讼的承诺

苏汇资管承诺：

“截至本承诺出具之日，江苏汇鸿国际集团有限公司不存在尚未了结的诉讼事项。对于江苏汇鸿国际集团有限公司下属公司目前存在尚未了结的诉讼事宜，本次吸收合并完成后，若因该等诉讼而给本次吸收合并后的上市公司新增损失的，本集团将承担全部赔偿责任。”

3）关于股份限售承诺

于本次重大资产重组取得的汇鸿集团的股份自相关股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价，本集团持有的汇鸿集团股票的锁定期自动延长至少 6 个月。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，因上市公司送股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让其在该上市公司拥有权益的股份。上述股份已于 2018 年 11 月 16 日解除限售。

2018 年 10 月 25 日，苏汇资管向公司出具追加股份的承诺函：

1、苏汇资管所持公司股份自愿继续锁定 12 个月，具体时间于 2018 年 11 月 17 日起至 2019 年 11 月 16 日止。

2、在上述承诺的锁定期内，苏汇资管不会委托他人管理所持有的上述股份，也不会通过协议、信托或任何其他安排将股份所对应的表决权授予他人行使，亦不会要求公司回购上述股份，若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。

3、在上述承诺的锁定期内，苏汇资管若违反上述承诺，减持公司股份，则减持股份的全部所得上缴公司，归公司所有。

十二、 或有事项

(一) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

详见附注十一、（二）之说明。

(二) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额（万元）	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
汇鸿中锦	青岛友林木业有限公司	日照中兴森工实业有限责任公司	委托合同纠纷	2014 年，青岛友林委托汇鸿中锦代理进口木材，双方签订了《代理进口委托协议》，按协议约定，货物进口清关后，青岛友林应付款后提货。2014 年 7 月下旬，汇鸿中锦巡查仓库（日照华大公司）时发现货物短少，为此，向中兴森工就损失提起了诉讼，青岛友林承担连带责任。	2,287.10	否		双方通过法院调解结案。调解协议达成后，截至 2020 年 6 月 30 日，共来款人民币 2,216 万元。	已申请执行剩余款项。2020 年 11 月，森工公司申请破产，已申报债权。
汇鸿中锦	日照市华大投资发展有限公司	青岛友林木业有限公司	仓储合同纠纷	2014 年，青岛友林在上述案件中委托汇鸿中锦代理进口木材，存放于日照华大公司，汇鸿中锦为此与日照华大公司签订了《商品储存合同》。2014 年 7 月下旬，汇鸿中锦查库时发现货物短少，为此，向日照华大公司就损失提起了诉讼，青岛友林承担连带责任。	1,881.09		二审维持原判，支持汇鸿中锦诉讼请求。	已申请执行，土地已进入司法拍卖环节。	已执行和解，涉案金额已全部回款。
汇鸿中锦	中国葛洲坝集团电力责任有限公司南京设计院、中国葛洲坝集团电力责任有限公司		买卖合同纠纷	2018 年 5 月，汇鸿中锦向葛洲坝南京设计院销售货物，葛洲坝南京院在收货后，未能按照合同约定付款。中锦公司于 2019 年 9 月提起诉讼，葛电集团作为母公司承担共同清偿责任。	7,443.97	已按账龄计提减值准备 627.3 万元。	调解结案。		根据调解协议约定，预计于 2021 年取得约定回款。

起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额（万元）	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
汇鸿中锦	湖州广擎雅刻木艺有限公司、程晓荣		进出口代理合同纠纷	2014 年、2015 年，原告代理湖州广擎雅刻木艺有限公司（以下简称“被告一”）开展代理进口木材业务，签订代理进口委托协议。原告与外商的义务均已履行完毕，但被告一未能履行代理进口委托协议项下的义务，被告二承诺承担连带责任。为维护自身合法权益，原告于 2020 年 5 月 21 日将被告一及被告二诉至南京市中级人民法院，要求向原告清偿债务 59,040,221.83 元。	5,904.02	查封对方账户，已按账龄计提坏账准备 4,735.17 万元。	一审胜诉，被告已上诉。		
汇鸿中鼎	安徽淮化集团有限公司		买卖合同纠纷	2013 年 12 月，汇鸿中鼎与被告签订《煤炭买卖合同》一份，合同约定汇鸿中鼎向被告购买煤炭 35,000 吨，总价款 2,380 万元。汇鸿中鼎支付了全额货款，但被告未能交货。2014 年 9 月，汇鸿中鼎向南京中院提起诉讼，要求解除买卖合同，被告退还货款 2,380 万元并赔偿损失。	2,380.00	查封了部分财产，已计提坏账准备 2,380.00 万元。	南京中院于 2019 年 2 月 27 日开庭审理。一审判决中鼎胜诉。二审已于 2019 年 8 月 22 日在江苏省高院开庭。淮化进入破产程序，目前已申报债权。		
汇鸿中鼎	凤城市钢铁有限公司、辽宁凤辉实业集团有限公司、凤城		买卖合同纠纷	2012 年 3 月，汇鸿中鼎等公司共同与凤钢公司、凤辉实业、凤辉硼业、首钢凤辉签订《合作框架协议》，约定从事钢贸合作业务。在此《合作框架协议》项下，汇鸿中	7,943.76	若胜诉且将已保全财产变现，预计形成损失可能性较小。	2020 年 6 月 18 日，判决支持诉请。7 月 13 日，汇鸿中鼎收到上诉状。二审已于 12 月开庭。		

起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额（万元）	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
	市凤辉硼业有限公司、辽宁首钢凤辉轧钢有限公司、建平凤辉矿业有限公司、王志军			鼎与凤钢公司、凤辉实业、凤辉硼业签订并履行了采购类合同。2018 年 11 月，汇鸿中鼎与凤钢公司、凤辉实业、凤辉硼业签订《债务确认协议》，对尚欠汇鸿中鼎货款、代理费、银行费、利息、违约金等款项的具体金额予以确认（截至 2018 年 10 月 31 日）。因五被告拒不履行还款义务和承担担保责任，故诉至法院。					
汇鸿中天	常熟汇海化工仓储有限公司、常熟汇海置业有限公司、安徽省怀远县荆山航运有限责任公司、扬州市苏发物流有限公司	南方石化集团有限公司	仓储合同、运输合同	2018 年 9 月 28 日，汇鸿中天受北京铭源金丰石油化工产品销售有限公司（下称“北京铭源”）的委托向其指定外商进口混合芳烃（下称“标的货物”）至目的港太仓。为此，汇鸿中天与外商签订《销售合同》并开立远期信用证两份。货物到达目的港后，2018 年 11 月 1 日，汇鸿中天与常熟汇海化工仓储有限公司（下称“汇海仓储”）、常熟汇海置业有限公司（下称“汇海置业”）签订仓储合同。随后，汇鸿中天与承运人签订运输合同，将标的货物运至汇海仓储。2018 年 11 月 20 日、2018 年 12 月 18 日，汇海仓储分别向汇鸿中天出具	11,477.32	已计提坏账准备 10,148.30 万元，其中本年度计提坏账准备 3,043.89 万元	常熟汇海化工仓储有限公司提出管辖权异议被驳回后，其又提起上诉，仍被法院依法驳回。后原被告达成调解。	2019 年 9 月，汇鸿中天与常熟汇海化工仓储有限公司、常熟汇海置业有限公司及南方石化集团有限公司达成调解，由上述三被告按照调解方案向汇鸿中天偿还款项合计 11,477.32	前三期还款已汇至汇鸿中天，但第四期起未按约偿还；汇鸿中天于 2020 年 1 月向法院申请强制执行。2020 年 3 月 11 日，常熟市人民法院裁定受理汇海仓储破产申请，汇鸿中天已申报债权。2021 年 1 月 9 日，

起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额（万元）	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
				两份《库区证明》，载明汇鸿中天存储于汇海仓储处的混合芳烃的库存合计 22,922.807 吨。2018 年 12 月 26 日，汇鸿中天与汇海仓储联系提货但提货不着。2019 年 1 月，汇鸿中天向武汉海事法院提起诉讼。				万元。	汇海整体资产拍卖结束（二拍），尚未分配。
汇鸿中天	中国人民财产保险股份有限公司南京市分公司	无	保险合同纠纷	在上述汇海案件发生后，汇鸿中天向人保公司提出保险索赔。其主要基于：2018 年 2 月 26 日，汇鸿中天与中国人民财产保险股份有限公司南京市分公司（以下简称“人保公司”）签订《财产综合保险协议（国内货运险、仓储险保险）》。2019 年 6 月 4 日，因人保公司明确拒绝索赔申请。故向法院提起诉讼。	11,615.28		一审裁定驳回汇鸿中天起诉，已上诉，待二审开庭。		
江苏开元船舶有限公司	南京东泽船舶制造有限公司	南京华泰船业有限公司 熊成根 南京东沛国际贸易集团有限公司	船舶建造合同纠纷	2013 年 1 月以来，开元船舶与东泽船舶签订系列散货船出口合作协议，后开元船舶依约履行了义务，垫付部分款项，南京华泰船业有限公司与东泽船舶就对开元船舶的债务自愿承担共同清偿责任，熊成根、南京东沛国际贸易集团有限公司就东泽船舶对开元船舶的债务承担担保责任，但船舶全部交付后，	13,651.67 万元	已计提坏账 273.03 万元	法院于 2019 年 7 月立案，已对各被告主要资产进行了保全，并于 2020 年 8 月 27 日首次开庭，庭审仅进行了证据交换，目前代理律师正在梳理、补充证据。		

起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额（万元）	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
				东泽船舶未如期偿还债务，遂将东泽船舶、共同债务人南京华泰船业有限公司及担保人熊成根、南京东沛国际贸易集团有限公司诉至武汉海事法院，要求债务人偿还欠款及利息，担保人履行担保义务。			为保证债权受偿，经律师建议，已向栖霞法院提起南京华泰船业有限公司、东泽破产申请，南京华泰船业有限公司破产申请被裁定不予受理后，已提起上诉，被中院驳回；东泽破产申请材料被法院退回。		

十三、 承诺事项

无。

十四、 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

（1）控股子公司汇鸿中鼎转让房产及相关债权

公司 2020 年 11 月 27 日召开的第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于汇鸿中鼎转让扬州房产及相关债权的议案》。董事会同意公司控股子公司汇鸿中鼎公开挂牌转让所持扬州市汶河南路 1 号房产及相关债权，挂牌价格不低于 9,535.29 万元。汇鸿中鼎与受让方扬州市旺源生态农业科技开发有限公司（以下简称“扬州旺源”）于 2021 年 1 月 5 日收到江苏省产权交易所有限公司出具的成交确认书（项目序号：CQJY-101017202011272780 0），根据成交确认书，双方签署《买卖合同》，汇鸿中鼎将其持有的扬州市汶河南路 1 号房产及相关债权通过江苏省产权交易所公开交易程序转让给扬州旺源，成交价 9,550 万元。截至 2021 年 4 月 16 日，汇鸿中鼎已陆续收到上述全部交易价款。转让双方将根据江苏省产权交易所有限公司出具的资产交易凭证（凭证编号：苏产交[2021]78 号）办理资产变更手续。

（2）控股子公司汇鸿中鼎转让子公司股权

公司第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于汇鸿中鼎转让子公司股权的议案》。基于业务板块调整和发展的需要，董事会同意公司控股子公司汇鸿中鼎通过公开挂牌方式转让所持有的江苏开元医药化工有限公司（下称“开元医药”）20%的股权，挂牌价格不低于 3,231.60 万元。转让方汇鸿中鼎与受让方燕立波、南京九盟投资企业（有限合伙）和青岛衡冉股权投资合伙企业（有限合伙）于 2021 年 4 月 15 日签署《国有产权转让合同》，成交价 3,231.60 万元。汇鸿中鼎将其持有的开元医药 20%的国有股权通过江苏省产权交易所公开交易程序转让给受让方。

2. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	公司拟以 2020 年末总股本 2,242,433,192 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共计分配利润 78,485,161.72 元。该预案尚需提交公司 2020 年度股东大会审议通过后方可实施。
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

3. 截至财务报告报出日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1.前期差错更正和影响

无。

2.债务重组

无。

3.资产置换

(1)非货币性资产交换

无。

(2)其他资产置换

无。

4.年金计划

江苏省人力资源和社会保障厅对江苏汇鸿国际集团股份有限公司企业计划予以确认，计划登记号为 99JH20110003。受托人为平安养老保险股份有限公司。本企业建立企业年金基金企业帐户和个人帐户。采用份额计量方式进行帐户管理，根据企业年金基金单位净值，按周足额记入企业年金基金企业帐户和个人帐户。

5.终止经营

无。

6.分部信息

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团经济特征相似性较多，本集团的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,127.60
1-2 年	148,952.62
2-3 年	3,695,809.37
3-4 年	1,721,320.34
4-5 年	6,507,655.99
5 年以上	71,647,352.74
合计	**83,722,218.66**

（2）按应收账款坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	70,289,370.58	83.96	70,289,370.58	100.00	-
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,125,875.72	78.98	66,125,875.72	100.00	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,163,494.86	4.97	4,163,494.86	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,432,848.08	16.04	9,951,856.95	74.09	3,480,991.13
其中：组合一－政府机关	-	-	-	-	-
组合二－－非政府机关	13,432,848.08	16.04	9,951,856.95	74.09	3,480,991.13
合计	**83,722,218.66**	-	**80,241,227.53**	—	**3,480,991.13**

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	70,991,017.18	67.81	70,991,017.18	100.00	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,163,494.86	3.98	4,163,494.86	100.00	-
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,827,522.32	63.83	66,827,522.32	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,705,789.12	32.19	21,385,561.41	63.45	12,320,227.71
其中：组合一——政府机关	-	-	-	-	-
组合二——非政府机关	33,705,789.12	32.19	21,385,561.41	63.45	12,320,227.71
合计	**104,696,806.30**	**100.00**	**92,376,578.59**	-	**12,320,227.71**

（3）按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额		计提比例	计提理由
	账面余额	坏账准备		
无锡琦成纺织品有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
湖北华益生物科技开发有限公司	14,761,497.53	14,761,497.53	100.00	预计无法收回
湖北维普生物科技股份有限公司	7,219,760.05	7,219,760.05	100.00	预计无法收回
湖北华益油料科技股份有限公司	11,063,550.05	11,063,550.05	100.00	预计无法收回
午和(南京)塑业有限公司	5,568,599.07	5,568,599.07	100.00	预计无法收回
江苏省海洋石化集团有限公司	16,823,040.99	16,823,040.99	100.00	预计无法收回
High Hope Russia Limited Liablity Company	5,621,483.53	5,621,483.53	100.00	预计无法收回
江苏茂韦新能源科技有限公司	2,085,878.86	2,085,878.86	100.00	预计无法收回
合肥迪源电子科技有限公司	1,482,065.64	1,482,065.64	100.00	预计无法收回
北京市佳而美商贸有限公司	187,188.59	187,188.59	100.00	预计无法收回
安诺纸业(福建)有限公司	904,751.35	904,751.35	100.00	预计无法收回
江苏昌辰实业有限公司	880,575.58	880,575.58	100.00	预计无法收回
湖北世纪雅瑞纸业有限公司	387,601.73	387,601.73	100.00	预计无法收回
常州蕴尔芬服饰有限公司	533,251.25	533,251.25	100.00	预计无法收回
铭丰集团有限公司	192,630.29	192,630.29	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额		计提比例	计提理由
	账面余额	坏账准备		
南京弘光科技有限公司	414,425.05	414,425.05	100.00	预计无法收回
宝应县联信办公设备有限公司	501,611.02	501,611.02	100.00	预计无法收回
杭州众汇置业有限公司	161,460.00	161,460.00	100.00	预计无法收回
合计	**70,289,370.58**	**70,289,370.58**	-	-

（4）信用风险特征组合中，非政府机关组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,127.60	22.55	2.00
1-2 年	38,075.62	3,807.56	10.00
2-3 年	2,557,452.27	767,235.68	30.00
3-4 年	884,675.58	530,805.35	60.00
4-5 年	6,507,655.99	5,206,124.79	80.00
5 年以上	3,443,861.02	3,443,861.02	100.00
合计	**13,432,848.08**	**9,951,856.95**	-

（6）本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	70,991,017.18	-701,646.60	-	-	-	70,289,370.58
账龄组合	21,385,561.41	-11,433,704.46	-	-	-	9,951,856.95
合计	**92,376,578.59**	**-12,135,351.06**	-	-	-	**80,241,227.53**

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北华益生物科技开发有限公司	14,761,497.53	5 年以上	17.63	14,761,497.53
湖北维普生物科技股份有限公司	7,219,760.05	5 年以上	8.62	7,219,760.05
湖北华益油料科技股份有限公司	11,063,550.05	5 年以上	13.21	11,063,550.05
High Hope Russia Limited Liablity Company	5,621,483.53	5 年以上	6.71	5,621,483.53
江苏省海洋石化集团有限公司	16,823,040.99	5 年以上	20.09	16,823,040.99
合计	**55,489,332.15**	-	**66.26**	**55,489,332.15**

（8）无因金融资产转移而终止确认的应收账款

（9）无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	491,400.00	-
其他应收款	2,043,352,978.21	1,935,479,328.85
合计	**2,043,844,378.21**	**1,935,479,328.85**

2.1 应收利息

（1）应收利息分类

无。

（2） 重要逾期利息

无。

2.2 应收股利

（1）应收股利分类

被投资单位	期末余额	期初余额
江苏电力发展有限公司	491,400.00	-
合计	**491,400.00**	**-**

（2）无重要的账龄超过 1 年的应收股利

（3）无应收股利坏账准备计提情况

3.3 其他应收款

（1） 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,156,396,875.69	2,002,953,763.24
代垫费用	49,955.29	12,317.84

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	124,004.20	113,539.60
合计	**2,156,570,835.18**	**2,003,079,620.68**

（2） 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	64,911,421.69	-	2,688,870.14	67,600,291.83
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	45,550,565.14	-	67,000.00	45,617,565.14
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020 年 12 月 31 日余额	**110,461,986.83**	**-**	**2,755,870.14**	**113,217,856.97**

（3） 其他应收款按账龄

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,913,983,233.07
1-2 年	575,016.01
2-3 年	241,614,526.61
3-4 年	12,135.84
4-5 年	24,923.65
5 年以上	361,000.00
合计	**2,156,570,835.18**

（4） 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	2,688,870.14	67,000.00	-	-	2,755,870.14

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	64,911,421.69	45,550,565.14	-	-	110,461,986.83
合计	**67,600,291.83**	**45,617,565.14**	**-**	**-**	**113,217,856.97**

（5） 本期无坏账准备收回或转回金额

（6） 本期无实际核销的其他应收款

（7） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
江苏汇鸿国际集团中天控股有限公司	往来款	494,461,025.00	1 年以内	22.93	9,889,220.50
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司	往来款	475,418,472.21	1 年以内	22.05	9,508,369.44
江苏省粮油食品进出口集团股份有限公司	往来款	352,296,597.21	1 年以内	16.34	7,045,931.94
江苏汇鸿国际集团资产管理有限公司	往来款	240,313,966.67	1 年以内，2-3 年	11.14	71,848,966.00
江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	往来款	210,192,986.11	1 年以内	9.75	4,203,859.72
合计		**1,772,683,047.20**	**-**	**82.21**	**102,496,347.60**

（8） 无涉及政府补助的应收款项

（9） 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（10）无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,023,458,997.49	-	6,023,458,997.49	6,003,458,997.49	-	6,003,458,997.49
对联营、合营企业投资	1,163,686,822.04	-	1,163,686,822.04	728,465,075.61	-	728,465,075.61
合计	**7,187,145,819.53**	**-**	**7,187,145,819.53**	**6,731,924,073.10**	**-**	**6,731,924,073.10**

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	266,913,225.90	-	-	266,913,225.90	-	-
江苏汇鸿国际集团中嘉发展有限公司	81,728,783.15	-	-	81,728,783.15	-	-
江苏汇鸿国际集团医药保健品进出口有限公司	92,626,638.74	-	-	92,626,638.74	-	-
汇鸿（香港）有限公司	33,041,772.29	-	-	33,041,772.29	-	-
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司	693,657,909.07	-	-	693,657,909.07	-	-
江苏省粮油食品进出口集团股份有限公司	68,275,909.18	-	-	68,275,909.18	-	-
江苏汇鸿国际集团畜产进出口股份有限公司	28,736,481.94	-	-	28,736,481.94	-	-
江苏汇鸿国际集团盛世进出口有限公司	4,894,915.59	-	-	4,894,915.59	-	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏汇鸿国际集团中天控股有限公司	1,285,383,541.90	-	-	1,285,383,541.90	-	-
江苏汇鸿亚森国际贸易有限公司	11,303,310.77	-	-	11,303,310.77	-	-
江苏汇鸿国际集团同泰贸易有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
江苏汇鸿创业投资有限公司	912,154,911.58	-	-	912,154,911.58	-	-
江苏汇鸿国际集团资产管理有限公司	33,000,000.00	-	-	33,000,000.00	-	-
江苏汇鸿冷链物流有限公司	531,951,880.00	-	-	531,951,880.00	-	-
江苏汇鸿宝贝婴童用品有限公司	231,200,000.00	-	-	231,200,000.00	-	-
江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司	439,177,652.80	-	-	439,177,652.80	-	-
无锡天鹏集团有限公司	498,545,505.00	-	-	498,545,505.00	-	-
开元股份(香港)有限公司	91,937,881.92	-	-	91,937,881.92	-	-
江苏汇鸿汇升投资管理有限公司	456,772,951.30	-	-	456,772,951.30	-	-
江苏汇鸿瑞盈时尚供应链运营有限公司	8,250,000.00	-	-	8,250,000.00	-	-
江苏开元国际集团石化有限公司	39,102,882.45	-	-	39,102,882.45	-	-
江苏省纸联再生资源有限公司	94,802,843.91	-	-	94,802,843.91	-	-
青海汇鸿供应链有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
合计	**6,003,458,997.49**	**20,000,000.00**	**-**	**6,023,458,997.49**	**-**	**-**

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	其他减少			
一、合营企业											
二、联营企业											
上海赛领汇鸿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	139,888,246.99	343,000,000.00	-	80,922,749.82	-	-	-	-	563,810,996.81	-	-
东江环保股份有限公司	588,576,828.62	-	-	17,464,335.36	35,846.47	1,311,965.13	7,513,150.35	-	599,875,825.23	-	-
合计	**728,465,075.61**	**343,000,000.00**	**-**	**98,387,085.18**	**35,846.47**	**1,311,965.13**	**7,513,150.35**	**-**	**1,163,686,822.04**	**-**	**-**

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	719,390.40	-	7,941,911.52	4,260,787.66
其他业务	15,840,661.30	-	15,628,478.68	941,688.88
合计	**16,560,051.70**	**-**	**23,570,390.20**	**5,202,476.54**

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	176,565,578.32	139,277,135.35
权益法核算的长期股权投资收益	98,387,085.18	18,913,208.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-321,185,045.46
交易性金融资产在持有期间的投资收益	26,731,822.60	31,016,710.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,144,549.94	10,934,862.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	719,178.08
合计	**298,539,936.16**	**-120,323,950.74**

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2020 年 1-12 月、2020 年 1-12 月非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益	117,006,489.74	123,643,433.69	主要系本期子公司开元船舶处置日照开元船务产生的投资收益所致
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	56,917,483.31	46,908,809.19	主要系本期获得的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	87,512.45	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	249,989,072.79	471,084,785.98	主要系报告期内公司持有的金融资产公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,306,107.87	1,206,886.93	
对外委托贷款取得的损益		-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		-	

项目	本期发生额	上期发生额	说明
期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入		-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,353,854.06	9,381,586.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-100,718,170.90	3,476,441.24	主要系本期子公司开元船舶处置日照开元船务，新增对其往来计提坏账所致。
小计	325,854,836.87	655,789,456.00	
所得税影响额	75,336,626.96	131,786,721.66	
少数股东权益影响额	52,671,379.36	83,823,259.51	
合计	**197,846,830.55**	**440,179,474.83**	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2020 年 1-12 月、2019 年 1-12 月发生额加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	本年发生额	4.43	0.11	0.11
	上年发生额	6.32	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	本年发生额	0.75	0.02	0.02
	上年发生额	-1.93	-0.05	-0.05

江苏汇鸿国际集团股份有限公司

二〇二一年四月二十三日

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

（副 本）(3-1)

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　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

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　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2021 年 01 月 08 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

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：320900170003
No. of Certificate

批准注册协会：江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1995 年 12 月 25 日
Date of Issuance

2017 年 6 月 30 日

4

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

江苏天华大彭 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 7 月 8 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 7 月 8 日

10

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

11

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

姓名 Full name 石柱
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 970-12-27
工作单位 Working unit 江苏天华大彭会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 209067012273 27



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.

2018.5.5

石柱(320900170003)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

石柱(320900170003)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

8

石柱(320900170003)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

石柱(320900170003)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

石柱(320900170003)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

石柱(320900170003)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

9



姓　　名 Full name　祖鲜艳

性　　别 Sex　女

出生日期 Date of birth　1985-08-27

工作单位 Working unit　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所

身份证号码 Identity card No.　410181198508277569

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
1101010058574

证书编号：No. of Certificate　110101365204

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　2016 年/y　02 月/m　29 日/d

4

祖鲜艳(110101365204)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

祖鲜艳(110101365204)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

祖鲜艳(110101365204)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

祖鲜艳(110101365204)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

5