



00002019040048498706
报告文号: XYZH[2019]NJA10051

江苏汇鸿国际集团股份有限公司

2018 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	13-138

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



XYZH/2019NJA10051

审计报告

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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汇鸿集团2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汇鸿集团，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. 可供出售金融资产的计量和列报及处置和持有收益	
关键审计事项	审计中的应对
<p>汇鸿集团股票、基金、信托等可供出售金融资产投资业务较多，报告期末账面价值 37.50 亿元，2018 年处置可供出售金融资产收益 29.59 亿元，占公司利润总额比重大，公允价值变动影响其他综合收益-28.62 亿元，对综合收益总额的影响较大。我们将可供出售金融资产的计量和列报以及处置和持有收益认定为关键审计事项。详见附注四.10、附注六.9、47、53。</p>	<p>我们针对该事项执行的审计程序主要包括：</p> <p>了解、评价、测试管理层与可供出售金融资产计量相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>根据被审计单位管理层的意图和能力，判断金融资产的分类是否正确；</p> <p>获取股票、债券、基金等账户对账单，与明细账余额核对；</p> <p>向证券登记公司等发函询证，以确认其存在；</p> <p>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，确认可供出售金融资产的购入、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；</p> <p>复核可供出售的金融资产计价方法，检查其是否按公允价值计量，前后期是否一致，公允价值取得依据是否充分；</p> <p>复核各金融资产的期末价值计量是否正确，会计处理是否正确，并与其他综合收益、递延所得税负债、公允价值变动损益等科目进行核对。</p>
2. 应收款项坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
<p>应收款项的坏账准备是基于应收款项的可回收性评估计算得出的。报告期末应收账款坏账准备余额 10.06 亿元，其他应收账款坏账准备余额 1.60 亿元，报告期内计提坏账准备 5.79 亿元。由于应收款项可回收性对公司财务状况影响重大，且评估应收款项可回收性需要进行大量会计估计和判断，因此我们将此领域认定为关键审计事项。详</p>	<p>我们针对该事项执行的审计程序主要包括：</p> <p>了解、评价、测试管理层与应收款项坏账准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>检查相关的交易合同和信用条款及实际信用条款的遵守情况；</p> <p>对应收款项进行账龄分析，复核其准</p>

见附注四.11、附注六.3、5、45。	<p>确性；</p> <p>对长账龄、逾期未回款的应收款项，及交易对方出现财务问题回款困难的应收款项，复核其未来可能回款的金额，评估是否出现减值的迹象；</p> <p>审阅应收款项的减值测试的支持性文件，评估应收款项减值准备的计提，评估集团于2018年12月31日对应收款项坏账准备的会计处理及披露；</p> <p>抽样检查期后回款情况。</p>
---------------------	---

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2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就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 北京

中国注册会计师 石柱 (项目合伙人)



中国注册会计师: 沙曙光



二〇一九年四月十九日

合并资产负债表

2018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	年末余额	年初余额
流动资产			
货币资金	六、1	5,990,588,396.50	6,078,636,086.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	449,739,848.69	337,652,471.47
应收票据及应收账款	六、3	3,593,998,349.96	3,886,553,134.23
其中：应收票据	六、3	213,383,094.76	394,301,462.69
应收账款	六、3	3,380,615,255.20	3,492,251,671.54
预付款项	六、4	3,703,530,991.60	4,819,300,191.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	384,854,886.75	231,734,320.55
其中：应收利息	六、5	2,197,287.33	5,687,720.32
应收股利	六、5	436,800.00	19,137,381.00
买入返售金融资产			
存货	六、6	3,148,324,303.54	3,861,717,369.36
持有待售资产		-	289,422,671.90
一年内到期的非流动资产	六、7	-	33,203,236.62
其他流动资产	六、8	549,765,023.40	614,235,872.16
流动资产合计		17,820,801,800.44	20,152,455,353.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、9	3,749,989,667.38	8,301,593,059.25
持有至到期投资		-	-
长期应收款	六、10	210,433,751.44	-
长期股权投资	六、11	1,278,844,679.41	237,393,351.79
投资性房地产	六、12	851,603,045.22	447,737,000.65
固定资产	六、13	1,607,533,925.04	1,013,773,979.82
在建工程	六、14	65,080,599.11	189,040,229.41
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、15	721,397,396.97	124,525,180.90
开发支出		-	-
商誉	六、16	166,056,398.85	9,107,580.77
长期待摊费用	六、17	69,645,042.17	37,342,052.13
递延所得税资产	六、18	641,022,977.44	203,416,457.00
其他非流动资产	六、19	536,851.04	-
非流动资产合计		9,362,144,334.07	10,563,928,891.72
资产总计		27,182,946,134.51	30,716,384,245.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



宋卫斌


合并资产负债表 (续)


2018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	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	六、20	6,863,245,687.52	5,981,262,260.73
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、21	3,996,335,110.60	4,395,372,572.09
预收款项	六、22	3,246,907,790.98	4,189,082,940.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、23	213,670,070.73	171,867,514.76
应交税费	六、24	774,933,956.99	329,355,806.13
其他应付款	六、25	662,247,393.68	556,813,718.38
其中: 应付利息	六、25	60,577,253.45	109,619,995.31
应付股利	六、25	7,442,201.41	5,611,944.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	79,949,637.98
一年内到期的非流动负债	六、26	2,146,905,920.00	973,738,952.00
其他流动负债	六、27	460,211,046.23	1,408,962,500.00
流动负债合计		18,364,456,976.73	18,086,405,902.15
非流动负债:			
长期借款	六、28	834,383,472.00	180,396,736.00
应付债券	六、29	1,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	六、30	231,801,580.52	51,723,407.34
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、31	2,306,198.38	2,545,768.00
递延收益	六、32	49,846,276.96	77,046,623.33
递延所得税负债	六、18	177,648,242.46	876,578,461.69
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,295,985,770.32	4,188,290,996.36
负 债 合 计		20,660,442,747.05	22,274,696,898.51
股东权益:			
股本	六、33	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、34	700,711,151.72	697,327,759.67
减: 库存股			
其他综合收益	六、35	-334,330,152.35	2,522,651,143.81
专项储备	六、36	406,188.90	-
盈余公积	六、37	498,389,027.36	339,152,851.58
一般风险准备			
未分配利润	六、38	2,256,695,894.04	1,550,729,092.17
归属于母公司股东权益合计		5,364,305,301.67	7,352,294,039.23
少数股东权益		1,158,198,085.79	1,089,393,307.84
股东权益合计		6,522,503,387.46	8,441,687,347.07
负债和股东权益总计		27,182,946,134.51	30,716,384,245.58

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

2018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	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,722,863,500.41	2,660,051,755.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十六、1	27,468,661.70	125,281,305.48
其中：应收票据	十六、1	50,000.00	4,304,439.60
应收账款	十六、1	27,418,661.70	120,976,865.88
预付款项		598,650.55	31,860,594.22
其他应收款	十六、2	3,052,138,197.71	852,391,166.46
其中：应收利息	十六、2	18,333.33	415,205.48
应收股利	十六、2	436,800.00	-
存货		4,864,173.14	199,076,234.84
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	188,000,000.00
其他流动资产		517,906.68	22,297,579.94
流动资产合计		4,808,451,090.19	4,079,558,636.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,620,641,208.30	4,815,927,268.98
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、3	5,833,239,136.13	4,437,634,807.58
投资性房地产		-	-
固定资产		64,101,158.59	66,213,422.68
在建工程		27,096,401.35	8,978,763.55
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		26,440,018.32	25,337,096.33
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,967,564.07	5,095,659.90
递延所得税资产		123,032,728.06	26,260,005.70
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,697,518,214.82	9,385,447,024.72
资产总计		12,505,969,305.01	13,465,005,661.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



宋卫斌

母公司资产负债表 (续)

2018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	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		2,130,000,000.00	935,716,395.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据及应付账款		22,513,044.02	52,160,820.69
预收款项		32,045,892.41	120,435,641.31
应付职工薪酬		13,618,189.50	10,593,198.59
应交税费		482,365,211.57	101,181,919.16
其他应付款		633,488,630.71	864,059,880.38
其中: 应付利息		50,965,364.76	74,293,660.11
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		2,000,000,000.00	-
其他流动负债		400,000,000.00	1,400,000,000.00
流动负债合计		5,714,030,968.21	3,484,147,855.82
非流动负债:			
长期借款		300,000,000.00	-
应付债券		1,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
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		-	682,242,404.94
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,302,591,501.60	3,684,833,906.54
负债合计		7,016,622,469.81	7,168,981,762.36
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		788,244,761.91	706,216,881.29
减: 库存股			
其他综合收益		-97,974,509.01	2,046,727,214.63
专项储备		-	-
盈余公积		498,389,027.36	339,152,851.58
未分配利润		2,058,254,362.94	961,493,759.73
股东权益合计		5,489,346,835.20	6,296,023,899.23
负债和股东权益总计		12,505,969,305.01	13,465,005,661.59

法定代表人:

主管会计工作负责人:

审计机构负责人:

合并利润表

2018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	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		38,983,380,463.38	36,799,957,717.58
其中：营业收入	六、39	38,983,380,463.38	36,799,957,717.58
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		40,074,870,425.73	37,235,876,301.98
其中：营业成本	六、39	37,041,931,585.86	34,913,691,269.39
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、40	115,515,052.93	102,895,607.51
销售费用	六、41	973,080,638.19	856,294,646.82
管理费用	六、42	688,306,448.03	586,235,277.10
研发费用	六、43	19,221,095.60	5,741,406.89
财务费用	六、44	502,446,166.89	513,483,249.20
其中：利息费用	六、44	574,507,590.64	527,254,507.79
利息收入	六、44	109,693,416.49	92,135,537.80
资产减值损失	六、45	734,369,438.23	257,534,845.07
加：其他收益	六、46	37,941,878.33	55,553,642.32
投资收益（损失以“-”号填列）	六、47	2,826,468,905.43	1,527,731,908.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、47	8,693,605.98	5,140,632.75
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、48	-27,302,885.00	-3,710,614.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、49	-631,273.66	17,512,646.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,744,986,662.75	1,161,168,998.37
加：营业外收入	六、50	39,903,980.16	15,887,577.64
减：营业外支出	六、51	5,627,705.78	7,895,318.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,779,262,937.13	1,169,161,257.17
减：所得税费用	六、52	450,782,765.20	300,281,823.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,328,480,171.93	868,879,433.55
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,328,480,171.93	868,879,433.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		1,201,567,956.45	736,793,641.05
2. 少数股东损益		126,912,215.48	132,085,792.50
六、其他综合收益的税后净额		-3,020,087,939.73	-1,222,105,079.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,856,981,296.16	-1,144,548,791.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-2,856,981,296.16	-1,144,548,791.74
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-163,997.66	4,611,367.46
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,862,207,532.75	-1,148,270,209.26
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		5,390,234.25	-889,949.94
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-163,106,643.57	-77,556,288.25
七、综合收益总额		-1,691,607,767.80	-353,225,646.44
归属于母公司股东的综合收益总额		-1,655,413,339.71	-407,755,150.69
归属于少数股东的综合收益总额		-36,194,428.09	54,529,504.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.54	0.33
（二）稀释每股收益（元/股）		0.54	0.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2018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	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十六、4	243,656,149.29	876,213,142.78
减：营业成本	十六、4	259,036,692.03	814,731,387.08
税金及附加		5,274,581.34	4,877,912.14
销售费用		3,340,688.35	36,978,215.77
管理费用		98,703,164.31	78,799,420.77
研发费用		-	-
财务费用		132,028,321.35	138,044,930.66
其中：利息费用		252,722,797.28	211,644,855.82
利息收入		129,963,835.02	83,701,225.54
资产减值损失		117,193,283.63	11,218,407.97
加：其他收益		3,339,617.88	2,553,776.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	2,422,126,253.75	1,068,742,944.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、5	1,460,682.71	348,203.45
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-22,974.95	15,610.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,053,522,314.96	862,875,199.89
加：营业外收入		52,736.00	859,001.29
减：营业外支出		1,223,740.79	912,097.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,052,351,310.17	863,422,103.70
减：所得税费用		459,989,552.38	133,779,173.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,592,361,757.79	729,642,929.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,592,361,757.79	729,642,929.73
（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		-2,144,701,723.64	-765,335,667.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-2,144,701,723.64	-765,335,667.45
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,144,701,723.64	-765,335,667.45
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-552,339,965.85	-35,692,737.72
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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2018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	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,558,740,875.99	40,354,252,256.01
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		2,032,953,102.80	1,980,949,671.87
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	478,351,114.31	491,703,763.17
经营活动现金流入小计		43,070,045,093.10	42,826,905,691.05
购买商品、接受劳务支付的现金		39,770,942,059.86	39,294,758,086.68
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		682,300,904.59	654,153,207.51
支付的各项税费		1,011,243,460.35	736,263,508.97
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	1,260,101,357.31	1,076,839,505.56
经营活动现金流出小计		42,724,587,782.11	41,762,014,308.72
经营活动产生的现金流量净额		345,457,310.99	1,064,891,382.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,203,219,353.65	2,441,590,439.08
取得投资收益收到的现金		3,161,489,206.12	1,390,229,292.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,035,569.43	43,339,687.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六、54	41,139,304.72	-1,748,042.98
收到其他与投资活动有关的现金	六、54	143,821,972.30	129,029,700.00
投资活动现金流入小计		5,550,705,406.22	4,002,441,076.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,622,883.46	149,618,630.95
投资支付的现金		3,077,879,644.20	2,555,462,199.20
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六、54	187,501,018.10	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,422,003,545.76	2,705,080,830.15
投资活动产生的现金流量净额		2,128,701,860.46	1,297,360,246.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		54,197,775.00	216,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		54,197,775.00	216,000.00
取得借款所收到的现金		11,138,347,751.26	13,046,512,892.51
发行债券收到的现金		700,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、54	-	12,856,713.69
筹资活动现金流入小计		11,892,545,526.26	14,059,585,606.20
偿还债务所支付的现金		13,176,174,748.80	14,690,565,247.76
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,012,739,698.80	1,038,395,238.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		93,560,821.19	120,319,197.02
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54	231,055,316.64	48,430,350.65
筹资活动现金流出小计		14,419,969,764.24	15,777,390,836.86
筹资活动产生的现金流量净额		-2,527,424,237.98	-1,717,805,230.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,227,222.52	-36,525,760.77
五、现金及现金等价物净增加额		-29,037,844.01	607,920,636.90
加：年初现金及现金等价物余额		5,169,672,011.97	4,561,751,375.07
六、年末现金及现金等价物余额	六、54	5,140,634,167.96	5,169,672,011.97

法定代表人：

张剑

张剑印

主管会计工作负责人：

张剑

张剑印

会计机构负责人：

宋卫斌

宋卫斌印

母公司现金流量表

2018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	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		220,064,685.43	862,265,851.11
收到的税费返还		29,737,056.09	57,710,311.07
收到其他与经营活动有关的现金		92,605,711.30	56,360,205.18
经营活动现金流入小计		342,407,452.82	976,336,367.36
购买商品、接受劳务支付的现金		106,757,517.79	847,570,736.73
支付给职工以及为职工支付的现金		37,409,455.53	39,574,122.80
支付的各项税费		160,465,042.04	53,584,936.62
支付其他与经营活动有关的现金		94,272,155.02	133,893,939.65
经营活动现金流出小计		398,904,170.38	1,074,623,735.80
经营活动产生的现金流量净额		-56,496,717.56	-98,287,368.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		526,051,417.67	889,928,153.86
取得投资收益收到的现金		2,638,514,404.63	1,112,956,989.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		36,500.00	19,825.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,664,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,185,266,322.30	2,002,904,968.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,684,698.80	10,762,705.45
投资支付的现金		873,554,074.99	1,081,998,815.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		710,598,980.99	-
支付其他与投资活动有关的现金		2,333,010,743.33	36,139,677.43
投资活动现金流出小计		3,928,848,498.11	1,128,901,198.35
投资活动产生的现金流量净额		-743,582,175.81	874,003,770.25
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		2,680,000,000.00	2,894,291,367.28
发行债券收到的现金		700,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,380,000,000.00	3,894,291,367.28
偿还债务支付的现金		2,885,716,395.69	3,124,277,365.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		615,297,870.25	464,423,410.82
支付其他与筹资活动有关的现金		10,304,127.22	15,296,600.01
筹资活动现金流出小计		3,511,318,393.16	3,603,997,376.07
筹资活动产生的现金流量净额		-131,318,393.16	290,293,991.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		76,230.34	-1,342,196.59
五、现金及现金等价物净增加额		-931,321,047.19	1,064,668,196.43
加：年初现金及现金等价物余额		2,651,475,175.19	1,586,806,978.76
六、年末现金及现金等价物余额		1,720,154,128.00	2,651,475,175.19

法定代表人：

张剑

主管会计工作负责人：

张剑

会计机构负责人：

宋卫斌

合并股东权益变动表
2018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	本年											股东权益合计		
	股本				归属于母公司股东权益				专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润	少数股东权益
	优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	其他权益工具	其他综合收益						
一、上年年末余额	-	-	-	697,327,759.67	-	2,522,651,143.81	-	339,152,851.58	-	1,550,729,092.17	1,089,393,307.84	8,441,687,347.07		
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				697,327,759.67		2,522,651,143.81		339,152,851.58		1,550,729,092.17	1,089,393,307.84	8,441,687,347.07		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,383,392.05		-2,856,981,296.16		159,236,175.78		705,966,801.87	68,804,777.95	-1,919,183,959.61		
(一) 综合收益总额						-2,856,981,296.16				1,201,567,956.45	-36,194,428.09	-1,691,607,767.80		
(二) 股东投入和减少资本				3,383,392.05							189,418,763.80	192,802,155.85		
1. 股东投入普通股				3,383,392.05							170,535,367.87	173,918,769.92		
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														
1. 提取盈余公积								159,236,175.78		-495,601,154.58	18,883,395.93	18,883,395.93		
2. 提取一般风险准备								159,236,175.78		-159,236,175.78	-84,520,597.75	-420,885,576.55		
3. 对股东的分配														
4. 其他														
(四) 股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本年提取											101,039.99	507,228.89		
2. 本年使用								406,188.90			101,039.99	507,228.89		
(六) 其他														
四、本年年末余额				700,711,151.72		-334,330,152.35		498,389,027.36		2,256,695,894.04	1,158,198,085.79	6,522,503,387.46		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张剑印

张剑印

宋卫斌

合并股东权益变动表 (续)

2018年度

单位: 人民币元

项 目	上年													
	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	归属于母公司股东权益		专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他				其他综合收益							
一、上年年末余额					844,113,427.91			3,655,702,786.48				1,070,663,384.64	1,129,726,278.94	9,218,827,628.58
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					84,873,147.16		1,497,149.07					40,479,678.65	31,997,510.05	158,847,484.93
其他														
二、本年初余额					928,986,575.07		3,667,199,935.55					1,111,143,063.29	1,161,723,788.99	9,377,675,113.51
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-231,658,815.40		-1,144,548,791.74					439,586,028.88	-72,330,481.15	-935,987,766.44
(一) 综合收益总额							-1,144,548,791.74					736,793,641.05	54,529,504.25	-353,225,646.44
(二) 股东投入和减少资本					-231,658,815.40								-13,019,110.22	-244,677,925.62
1. 股东投入普通股													216,000.00	216,000.00
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					-231,658,815.40									
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
(四) 股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
(六) 其他														
四、本年年末余额					697,327,759.67		2,522,651,143.81					1,550,729,092.17	1,089,393,307.84	8,441,687,347.07

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张剑 张剑 张剑

母公司股东权益变动表
2018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	本年									
	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	-	-	-	706,216,881.29	-	2,046,727,214.63	339,152,851.58	961,493,759.73	6,296,023,899.23
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	-	-	-	706,216,881.29	-	2,046,727,214.63	339,152,851.58	961,493,759.73	6,296,023,899.23
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）					82,027,880.62		-2,144,701,723.64	159,236,175.78	1,096,760,603.21	-806,677,064.03
（一）综合收益总额							-2,144,701,723.64		1,592,361,757.79	-552,339,965.85
（二）股东投入和减少资本					82,027,880.62					82,027,880.62
1. 股东投入普通股					82,027,880.62					82,027,880.62
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										
1. 提取盈余公积								159,236,175.78	-495,601,154.58	-336,364,978.80
2. 对股东的分配								159,236,175.78	-159,236,175.78	
3. 其他									-336,364,978.80	-336,364,978.80
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	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

法定代表人：

张剑

主管会计工作负责人：

张剑

会计机构负责人：

宋卫明

母公司股东权益变动表 (续)
2018年度

单位: 人民币元

项目	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
	上年	本年	优先股	永续债 其他							
一、上年年末余额	2,242,433,192.00		-	-	748,148,107.88	-	2,812,062,882.08	-	266,188,558.61	529,058,442.17	6,597,891,182.74
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,242,433,192.00		-	-	748,148,107.88	-	2,812,062,882.08	-	266,188,558.61	529,058,442.17	6,597,891,182.74
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-41,931,226.59		-765,335,667.45		72,964,292.97	432,435,317.56	-301,867,283.51
(一) 综合收益总额							-765,335,667.45			432,435,317.56	
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	2,242,433,192.00		-	-	706,216,881.29	-	2,046,727,214.63	-	339,152,851.58	961,493,759.73	6,296,023,899.23

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张剑印

张剑印

宋己琳



江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,公司国家股股权转让由开元集团持有。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,经中国证券监督管理委员会证监发行字[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”。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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：张剑；统一社会信用代码：91320000134762481B。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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食品生鲜、再生资源、浆纸板材、纺织服装板块；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20家二级子公司、106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20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	79.99%	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	江苏汇鸿国际集团莱茵达有限公司(以下简称汇鸿莱茵达)	29,900万元	100.00%		贸易、住宿、饮食服务、租赁
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
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	46.03%		商品进出口

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
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)	5,000万元	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)	20,000万元	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)	90,000万元	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	94.40%	4.60%	投资
20	开元股份(香港)有限公司(以下简称开元香港)	3,000万港币	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4.60%的股权。

本集团合并财务报表范围包括三级及以下子公司106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	江苏开元国际集团轻工设备有限公司(以下简称开元轻设)	500万元	汇鸿莱茵达100%	贸易	汇鸿莱茵达
2	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	汇鸿莱茵达99.11%	贸易	汇鸿莱茵达
3	汇鸿莱茵达(香港)有限公司	HKD50万元	汇鸿莱茵达100%	贸易	汇鸿莱茵达
4	江苏省纸联再生资源有限公司(以下简称江苏纸联)	3,000万元	汇鸿莱茵达55%	废纸回收	汇鸿莱茵达
5	云梦华诚再生资源有限公司	500万元	江苏纸联100%	废纸回收	汇鸿莱茵达
6	云梦华庆再生资源有限公司	100万元	江苏纸联100%	废纸回收	汇鸿莱茵达
7	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	汇鸿莱茵达

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务	所属二级公司
8	安陆华泽再生资源有限公司	100 万元	江苏纸联 100%	废纸回收	汇鸿莱茵达
9	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	汇鸿莱茵达
10	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	汇鸿莱茵达
11	无锡轩联再生资源有限公司	200 万元	纸联南京 100%	废纸回收	汇鸿莱茵达
12	松滋荆联再生资源有限公司	200 万元	纸联南京 100%	废纸回收	汇鸿莱茵达
13	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	汇鸿莱茵达
14	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
15	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
16	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
17	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
18	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 13%	物业管理	汇鸿中鼎
19	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
20	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
21	重庆庆鸿物业管理有限公司	50 万元	庆鸿房地产 95%; 鸿信物业 5%	物业	汇鸿中鼎
22	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
23	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
24	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
25	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
26	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
27	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
28	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
29	日照开元船务有限公司	50 万元	开元船舶 100%	船舶贸易	汇鸿中鼎
30	Celes Shipping Pte.Ltd(以下简称 Celes)	100 新元	开元船舶 100%	船舶贸易	汇鸿中鼎
31	Nordic Brisbane Ltd.(以下简称 Nordic Brisbane)	100 美元	Celes 91%	运输租赁	汇鸿中鼎

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务	所属二级公司
32	Nordic Perth Ltd. (以下简称Nordic Perth)	100 美元	Celes 100%	运输租赁	汇鸿中鼎
33	Nordic Darwin Ltd. (以下简称Nordic Darwin)	100 美元	Celes 100%	运输租赁	汇鸿中鼎
34	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
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	400 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)	500 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	江苏汇鸿畜产嘉隆毯业有限公司	120 万元	汇鸿畜产 40%	贸易	汇鸿畜产
46	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
47	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
48	黄山汇鸿唯嘉服装有限公司	200 万元	嘉盛服装 100%	贸易	汇鸿畜产
49	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
50	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
51	江苏嘉福国际贸易有限公司	618 万元	上海金福 79.77%; 汇鸿粮油 20.23%	贸易	汇鸿粮油
52	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
53	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
54	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
55	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
56	徐州新沂外贸冷冻厂	709 万元	汇鸿粮油 100%	暂歇业	汇鸿粮油
57	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
58	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

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务	所属二级公司
59	江苏中锦股权投资管理有限公司(以下简称中锦股权)	1,000万元	汇鸿中锦100%	投资	汇鸿中锦
60	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
61	南京中锦益民投资合伙企业(有限合伙)	31万元	江苏赣商96.77%; 中锦股权3.23%	投资	汇鸿中锦
62	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
63	江苏万源信德物资贸易有限公司	500万元	汇鸿中锦100%	贸易	汇鸿中锦
64	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
65	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
66	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
67	南京鸿杰服饰制造有限公司	100万元	汇鸿中嘉95%; 君美针织5%	服装制造	汇鸿中嘉
68	江苏泛星国际货运有限公司(以下简称泛星货运)	500万元	汇鸿中天100%	货运代理	汇鸿中天
69	南京金居房地产开发有限责任公司(以下简称金居房产)	12,042万元	汇鸿中天100%	房地产开发	汇鸿中天
70	江苏汇鸿国际集团建设有限公司(以下简称汇鸿建设)	10,000万元	金居房产80% 汇鸿中天20%	房地产开发	汇鸿中天
71	泰州高教开元房地产开发有限公司	3,000万元	汇鸿建设65%	房地产开发	汇鸿中天
72	南京金居物业管理有限公司(以下简称金居物业)	88万元	金居房产100%	物业管理	汇鸿中天
73	南京大略房产咨询服务有限公司	100万元	金居房产78.2%	房产咨询	汇鸿中天
74	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
75	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
76	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
77	无锡海丝路纺织新材料有限公司	2,000万元	汇鸿中天100%	纺织材料研 发制造销售	汇鸿中天
78	无锡市江纺贸易有限公司	50万元	汇鸿中天90%; 泛星货运10%	贸易	汇鸿中天
79	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
80	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
81	江苏省纺织品进出口集团达泰国际贸易有限公司	600万元	汇鸿中天56%	贸易	汇鸿中天
82	江苏汇鸿中天科技有限公司(原:江苏省纺织品进出口集	1,500万元	汇鸿中天56%	贸易	汇鸿中天

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务	所属二级公司
	团万帛服装有限公司)				
83	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
84	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
85	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
86	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
87	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
88	江苏汇鸿医宁健康管理有限公司(以下简称汇鸿医宁)	3,796万元	汇鸿医药51%	投资管理	汇鸿医药
89	南京江宁杰克斯医学美容诊所有限公司	1,200万元	汇鸿医宁100%	医学美容	汇鸿医药
90	南京江宁汇鸿医宁中医医院有限公司(原:南京江宁丁义林中医医院有限公司)	1,500万元	汇鸿医宁99.99999%	医疗服务	汇鸿医药
91	江苏汇鸿医宁母婴护理有限公司	1,000万元	汇鸿医宁100%	母婴护理	汇鸿医药
92	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
93	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
94	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
95	南京鸿一德展示工程有限公司	50万元	百闻工程60%	工程、装修	汇鸿会展
96	江苏国际广告有限公司	200万元	汇鸿会展100%	服务	汇鸿会展
97	江苏汇鸿文化体育产业发展有限公司	100万元	汇鸿会展100%	服务	汇鸿会展
98	江苏展科信息科技有限公司	1,292.95万元	汇鸿会展100%	信息服务	汇鸿会展
99	无锡天鹏菜篮子工程有限公司(以下简称天鹏菜篮子工程)	10,000万元	无锡天鹏100%	商品批发和零售、投资、租赁	无锡天鹏
100	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
101	无锡天鹏食品商城有限公司(以下简称食品商城)	500万元	天鹏菜篮子95%,天鹏食品5%	食品批发与零售	无锡天鹏
102	无锡市天鹏食品有限公司(以下简称天鹏食品)	1,000万元	天鹏菜篮子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
103	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
104	上海陆稿荐实业有限公司(以下简称上海陆稿荐)	200万元	无锡陆稿荐100%	食品批发和零售	无锡天鹏
105	无锡市天鹏进出口贸易有限公司	150万元	无锡天鹏82%	商品进出口	无锡天鹏

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	注册资本	投资比例	主营业务	所属二级公司
	司(以下简称天鹏进出口公司)				
106	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

与上年相比,本年因资本注入增加 Nordic Perth Ltd.、Nordic Darwin Ltd 2 家子公司,因非同一控制下企业合并增加无锡天鹏及其 8 家子公司共 9 家子公司,投资设立汇鸿制衣(香港)有限公司和汇鸿(柬埔寨)制衣有限公司 2 家子公司,因与个人股东签订一致行动人达到控制增加汇鸿盛博龙 1 家子公司,因注销减少江苏拓源物贸有限公司、汇鸿(俄罗斯)有限责任公司、上海罗兰赛舸纺织品有限公司共 3 家子公司。

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 2018 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。

1. 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。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 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。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 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。合并成本为本公司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。

6. 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，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司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，对上年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，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，以不早于本公司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、负债并入本公司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，本公司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公司和被合并方处于同一方最终控

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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公司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，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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

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) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括短期持有的股票投资。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所

取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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计入其他综合收益的公允价值变动累计额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之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资。以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项。应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四.11。

③可供出售金融资产。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

(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。金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。本公司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。

以上层次划分具体表现为:金融工具存在活跃市场的,本公司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。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	2	2
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	60	60
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

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

13. 持有待售

本集团持有待售资产包括固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产）。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

14. 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%（含）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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。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，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。不属于一览交易的，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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。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，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，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进行会计处理。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,改按可供出售金融资产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投资损益。

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。

15. 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

16. 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

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
6	其他设备	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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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，每年末均进行减值测试。

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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本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。

25. 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。

26. 收入确认原则

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：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 房地产业务收入

开发产品：已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本集团不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

分期收款销售：在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本集团不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

代建房屋和工程业务：代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

出租物业收入确认方法：按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

其他业务收入确认方法：按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时确，认其他业务收入的实现。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

1) 因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

a. 执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报；在利润表中将原“管理费用”中的“研发费用”分拆单独列示，新增“研发费用”报表项目，反映企业进行研究与开发过程中的费用化支出；在“财务费用”项下新增“其中”项，单独列示“财务费用”中的“利息费用”和“利息收入”；将“其他收益”、“公允价值变动收益”、“资产处置收益”等报表项目的顺序进行了调整。

公司根据新修订的财务报表格式和企业会计准则的要求编制2018年度的财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。公司对可比期间报表进行了追溯调整。

此项会计政策变更对财务报表的影响如下：

2017年度：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	394,301,462.69	应收票据及应收账款	3,886,553,134.23
应收账款	3,492,251,671.54		
应收利息	5,687,720.32	其他应收款	231,734,320.55
应收股利	19,137,381.00		
其他应收款	206,909,219.23		
固定资产	1,013,773,979.82	固定资产	1,013,773,979.82
固定资产清理	-		
在建工程	189,040,229.41	在建工程	189,040,229.41
工程物资	-		
应付票据	1,355,457,873.57	应付票据及应付账款	4,395,372,572.09
应付账款	3,039,914,698.52		
应付利息	109,619,995.31	其他应付款	556,813,718.38
应付股利	5,611,944.01		
其他应付款	441,581,779.06		
长期应付款	15,195,969.20	长期应付款	51,723,407.34
专项应付款	36,527,438.14		
管理费用	591,976,683.99	管理费用	586,235,277.10
		研发费用	5,741,406.89

(2) 重要会计估计变更

无。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%、16%、13%、11%、10%、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
西藏汇鸿饮料销售有限公司	4.5%
安徽赛诺制药有限公司	15%
重庆庆鸿物业管理有限公司	10%
汇鸿(香港)有限公司	16.5%
开元股份(香港)有限公司	16.5%
汇鸿莱茵达(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
上海陆稿荐实业有限公司	20%
无锡天鹏食品商城有限公司	20%
江苏轻工玩具设计有限公司 无锡市江纺贸易有限公司 如皋蓝澳贸易有限公司 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 江苏汇鸿畜产嘉隆毯业有限公司 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 江苏汇鸿畜产嘉博贸易有限公司	符合小微企业的标准,经当地税务局确认按照营业收入的10%核定应纳税所得额,符合减免条件,按照20%的所得税税率,减免50%征收。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率
江苏汇鸿畜产嘉盛服装有限公司	
南京鸿杰服饰制造有限公司	
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	
南京鸿一德展示工程有限公司	
江苏国际广告有限公司	
江苏汇鸿文化体育产业发展有限公司	
本集团除以上公司以外的其他公司	25%

2. 税收优惠

汇鸿中鼎子公司江苏轻工玩具设计有限公司、汇鸿中天子公司无锡市江纺贸易有限公司及如皋蓝澳贸易有限公司、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、江苏汇鸿畜产嘉隆毯业有限公司、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、汇鸿中嘉子公司南京鸿杰服饰制造有限公司、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、汇鸿会展子公司南京鸿一德展示工程有限公司、江苏国际广告有限公司、江苏汇鸿文化体育产业发展有限公司符合小微企业的标准,经当地税务局确认按照营业收入的10%核定应纳税所得额,符合减免条件,按照20%的所得税税率,减免50%征收。

上海陆稿荐实业有限公司、无锡天鹏食品商城有限公司符合小型微利企业标准,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

根据藏政发[2011]14号,西部大开发税收优惠政策按15%税率征收企业所得税;民族自治地方减征部分所得税,所得税税率为 $15\% \times 0.6 = 9\%$;小型微利企业减半征收所得税,因此西藏汇鸿饮料销售有限公司最终适用的所得税税率为 $9\% \times 0.5 = 4.5\%$ 。

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,“年初”系指2017年12月31日,“年末”系指2018年12月31日,“本年”系指2018年1月1日至12月31日,“上年”系指2017年1月1日至12月31日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	2,220,225.52	1,143,962.82
银行存款	4,034,021,713.42	3,893,770,779.10
其他货币资金	1,954,346,457.56	2,183,721,344.37

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	5,990,588,396.50	6,078,636,086.29
其中:存放在境外的款项总额	51,503,106.58	102,773,709.08

年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848,984,228.54元,法院冻结银行存款970,000.00元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	449,739,848.69	337,652,471.47
其中:债务工具投资	-	-
权益工具投资	449,739,848.69	336,892,288.76
衍生金融资产	-	760,182.71
其他	-	-
合计	449,739,848.69	337,652,471.47

其中,衍生金融资产金额如下:

项目	年末余额	年初余额
看涨期权	-	760,182.71
合计	-	760,182.71

3. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	213,383,094.76	394,301,462.69
应收账款	3,380,615,255.20	3,492,251,671.54
合计	3,593,998,349.96	3,886,553,134.23

(1) 应收票据

1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	201,788,343.22	392,068,605.39
商业承兑汇票	11,594,751.54	2,232,857.30
合计	213,383,094.76	394,301,462.69

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 年末无已用于质押的应收票据。

3) 年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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	322,500,350.11	-
商业承兑汇票	-	-
合计	322,500,350.11	-

4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	771,049,614.27	17.58	633,105,808.82	82.11	137,943,805.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,602,713,872.74	82.13	360,042,422.99	9.99	3,242,671,449.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,687,633.00	0.29	12,687,633.00	100.00	-
合计	4,386,451,120.01	100.00	1,005,835,864.81	-	3,380,615,255.20

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	521,401,539.42	12.72	251,319,082.98	48.20	270,082,456.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,571,419,151.76	87.16	349,598,960.60	9.79	3,221,820,191.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,917,995.90	0.12	4,568,971.96	92.90	349,023.94
合计	4,097,738,687.08	100.00	605,487,015.54	-	3,492,251,671.54

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

① 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	
午和(南京)塑业有限公司	16,895,587.86	16,895,587.86	100.00	预计无法收回
High Hope Russia Limited Liability Company	8,799,608.92	8,799,608.92	100.00	预计无法收回
PEKING LINEN INC.	1,017,385.52	1,017,385.52	100.00	预计无法收回
SUNBIRD USA INC.	1,589,434.35	1,589,434.35	100.00	预计无法收回
MULTIGALGA, S.L	1,326,247.90	1,326,247.90	100.00	预计无法收回
日照东宏达海运有限公司	41,507,646.56	41,507,646.56	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
溧阳市宏瑞精密铸造有限公司	23,968,310.40	14,380,986.24	60.00	根据律师意见扣除保证金后的60%计提
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
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
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
赣榆县西关速冻蔬菜有限公司	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	11,722,303.01	11,722,303.01	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
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
FURPRESS TRADE	2,652,930.30	2,652,930.30	100.00	预计无法收回
NEW CARO STORE	2,128,693.74	2,128,693.74	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
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
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
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
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
合肥迪源电子科技有限公司	1,783,483.03	1,783,483.03	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
阜阳市爱立丰食品有限公司	4,951,202.43	4,951,202.43	100.00	预计无法收回
常州衫布纺织品有限公司	3,144,491.76	3,144,491.76	100.00	预计无法收回
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
无锡市恒又盛金属物资有限公司	19,287,563.82	19,287,563.82	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
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
常州吉美克斯电子有限公司	1,503,560.30	1,503,560.30	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
AMAZING FUTURE LTD	1,836,581.87	1,836,581.87	100.00	预计无法收回

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	
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
江苏易通信达国际贸易有限公司	304,789,412.50	212,432,931.21	69.70	抵押物价值不足以覆盖部分全额计提坏账
江苏中兴电缆有限公司	32,348,363.19	32,348,363.19	100.00	预计无法收回
郎溪瑞丰铜业有限公司	10,978,902.14	10,978,902.14	100.00	预计无法收回
国能子金电缆南通有限公司	27,518,626.44	27,518,626.44	100.00	预计无法收回
连云港大吉塑业有限公司	2,940,000.00	2,940,000.00	100.00	预计无法收回
合计	771,049,614.27	633,105,808.82	-	-

② 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,901,303,518.59	58,026,299.52	2
1-2年	246,567,717.97	24,656,771.77	10
2-3年	151,630,280.87	45,489,084.25	30
3-4年	117,824,003.84	70,694,402.30	60
4-5年	121,062,431.63	96,849,945.31	80
5年以上	64,325,919.84	64,325,919.84	100
合计	3,602,713,872.74	360,042,422.99	—

2) 本年计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 409,628,968.21 元; 本年收回或转回的坏账准备金额 3,521,134.02 元。本年非同一控制下收购无锡天鹏坏账准备合并增加 214,790.06 元, 对汇鸿盛博龙实施控制合并增加坏账准备 323,096.51 元, 汇鸿中天处置子公司汇鸿俄罗斯减少坏账准备 62,342.73 元、处置上海罗兰赛舸纺织品有限公司减少坏账准备 1,338,398.46 元。

3) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,162,009.64
合计	8,162,009.64

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
江阴顺翌毛纺织有限公司	货款	2,702,624.48	对方破产	子公司管理层批准	否
无锡琦成纺织品有限公司	货款	970,269.00	无法收回	子公司董事会决议	否
常州盛康正纺服饰有限公司	货款	674,340.32	无法收回	子公司管理层审批	否
合计	-	4,347,233.80	-	-	-

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏易通信达国际贸易有限公司	304,789,412.50	3-5年	6.95	212,432,931.21
ALIMPORT HAVANA CUBA	96,558,359.99	1-2年	2.20	9,977,920.12
江苏开元国际机械有限公司	73,219,675.62	0-4年	1.67	42,813,011.96
上海木美实业有限公司	61,053,122.74	1年以内	1.39	1,221,062.45
江苏首升实业股份有限公司	60,525,444.84	2-4年	1.38	24,525,444.84
合计	596,146,015.69	-	13.59	290,970,370.58

5) 本报告期因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

6) 本报告期无转移应收款项且继续涉入形成的资产及负债。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,406,183,067.75	63.49	3,102,470,342.84	64.36
1-2年	551,155,996.64	14.54	626,861,581.70	13.00
2-3年	337,138,674.92	8.90	302,530,048.26	6.28
3年以上	495,534,903.29	13.07	788,438,218.48	16.36
账面余额合计	3,790,012,642.60	100.00	4,820,300,191.28	100.00
坏账准备	86,481,651.00	-	1,000,000.00	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账面价值合计	3,703,530,991.60	-	4,819,300,191.28	-
--------	------------------	---	------------------	---

(2) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的预付账款

单位名称	年末余额			
	年末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
邳州市惠丰木业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	无力偿还
南京满庭芳贸易有限公司	59,106,250.00	54,006,250.00	91.37%	扣除可收回金额后全额计提坏账
HUNG TUNG PTE. LTD	79,015,064.09	25,060,000.00	31.72%	扣除可收回金额后全额计提坏账
铜陵有色股份铜冠铜材有限公司	2,960,366.06	2,960,366.06	100.00%	无力偿还
南京普柏塑业有限公司	1,463,340.00	1,463,340.00	100.00%	无力偿还
张家港保税区玛瑞进出口有限公司	5,033,287.07	1,991,694.94	39.57%	抵押物不足以覆盖部分全额计提坏账
合计	148,578,307.22	86,481,651.00	-	-

(3) 账龄超过一年的大额预付款项

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	646,490,362.99	1-5年	合同尚未执行完成
南京蓝燕石化储运实业有限公司	122,500,000.00	2-3年	未结算
南京东泽船舶制造有限公司	90,478,903.47	1-3年	合同尚未执行完成
HUNG TUNG PTE. LTD	79,015,064.09	1-2年	未结算
江苏韩通船舶重工有限公司	63,996,875.32	1-2年	合同尚未执行完成
合计	1,002,481,205.87	-	-

(4) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
江苏正屿船舶重工有限公司	780,646,950.11	5年以内	20.59
江苏中利电子信息科技有限公司	499,356,000.00	1年内	13.17
江苏韩通船舶重工有限公司	227,488,666.35	2年以内	6.00
南京东泽船舶制造有限公司	136,516,692.60	3年以内	3.60
南京蓝燕石化储运实业有限公司	122,500,000.00	2-3年	3.23
合计	1,766,508,309.06	-	46.58

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 本报告期因金融资产转移而终止确认的预付账款

无。

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	2,197,287.33	5,687,720.32
应收股利	436,800.00	19,137,381.00
其他应收款	382,220,799.42	206,909,219.23
合计	384,854,886.75	231,734,320.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额	备注
定期存款	2,197,287.33	4,910,998.17	-
其他投资	-	776,722.15	-
合计	2,197,287.33	5,687,720.32	-

2) 重要逾期利息

无。

(2) 应收股利

1) 应收股利明细

项目	年末余额	年初余额
汇鸿灵活配置证券投资基金	-	9,576,385.40
齐鲁北极星集合资产管理计划	-	9,560,995.60
江苏电力发展有限公司	436,800.00	-
合计	436,800.00	19,137,381.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	216,966,271.87	40.04	114,431,314.21	52.74	102,534,957.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	318,854,343.98	58.85	39,256,014.67	12.31	279,598,329.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,024,557.00	1.11	5,937,044.55	98.55	87,512.45
合计	541,845,172.85	100.00	159,624,373.43	—	382,220,799.42

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	32,447,506.75	11.72	28,301,358.75	87.22	4,146,148.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	240,079,927.76	86.74	37,316,856.53	15.54	202,763,071.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,243,951.54	1.53	4,243,951.54	100.00	—
合计	276,771,386.05	100.00	69,862,166.82	—	206,909,219.23

① 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	
南京东晟实业发展有限公司清算组	4,146,148.00	—	—	无风险
温州豪润实业有限公司	10,525,778.15	10,525,778.15	100.00	预计无法收回
佛山市龙轩贸易有限公司	4,019,129.97	4,019,129.97	100.00	预计无法收回
无锡双翱进出口有限公司	7,564,223.62	7,564,223.62	100.00	预计无法收回

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额			计提理由
南京索浦船舶制造有限公司	11,730,342.94	11,730,342.94	100.00	预计无法收回
南京亚兰尼斯餐饮管理有限公司	1,179,241.52	1,179,241.52	100.00	预计无法收回
西安铁路局	1,477,382.99	1,477,382.99	100.00	预计无法收回
江苏连云港港口股份有限公司东联港务分公司	9,904,521.48	4,000,000.00	40.39	根据律师意见扣除可收回金额后全额计提坏账
南京龙凤化工有限公司	2,891,090.36	2,891,090.36	100.00	预计无法收回
常熟汇海化工仓储有限公司	163,528,412.84	71,044,124.66	43.44	扣除预计可收回金额后计提坏账
合计	216,966,271.87	114,431,314.21	—	—

② 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	235,078,130.90	4,702,817.31	2
1-2年	41,673,401.70	4,167,340.17	10
2-3年	6,628,694.85	1,988,608.45	30
3-4年	16,119,817.90	9,671,890.75	60
4-5年	3,144,703.18	2,515,762.54	80
5年以上	16,209,595.45	16,209,595.45	100
合计	318,854,343.98	39,256,014.67	—

2) 本年计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 86,959,969.54 元; 本年转回或收回坏账准备 0.00 元。本年非同一控制下合并增加无锡天鹏 3,864,325.21 元,对汇鸿盛博龙实施控制增加坏账准备 33,991.51 元。汇鸿中天处置子公司上海罗兰赛舸纺织品有限公司减少坏账准备 428,755.17 元。

3) 本年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款	665,124.48

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	446,324,013.96	167,237,757.47
保证金	68,784,378.03	87,268,530.77

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	5,367,078.71	5,959,292.47
代垫费用	1,622,958.83	2,804,284.08
其他	19,746,743.32	13,501,521.26
合计	541,845,172.85	276,771,386.05

5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
常熟汇海化工仓储有限公司	往来款	163,528,412.84	1年以内	30.18	71,044,124.66
安徽安粮地产有限公司	往来款	80,000,000.00	1年以内	14.76	1,600,000.00
华泰重工(南通)有限公司	往来款	27,741,413.45	1-2年	5.12	2,774,141.35
南京市公共资源交易中心	往来款	18,590,000.00	1年以内	3.43	371,800.00
江苏省华联塑料机械公司	往来款	13,140,784.83	1年以内	2.43	262,815.69
合计	—	303,000,611.12	-	55.92	76,052,881.70

6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	20,759,337.78	-	20,759,337.78	67,538,054.49	-	67,538,054.49
原材料	46,876,405.11	332,320.48	46,544,084.63	35,327,056.53	308,707.29	35,018,349.24
库存商品	1,601,030,653.47	128,613,284.31	1,472,417,369.16	2,022,604,731.44	95,117,562.70	1,927,487,168.74
发出商品	273,778,247.90	-	273,778,247.90	380,497,383.27	641,923.49	379,855,459.78
低值易耗品	3,018,095.10	-	3,018,095.10	373,368.11	63,871.00	309,497.11
周转材料	157,146.14	-	157,146.14	701,409.51	-	701,409.51
生产成本	28,803,035.16	-	28,803,035.16	28,410,576.48	-	28,410,576.48
开发成本	836,429,770.83	-	836,429,770.83	1,020,516,565.27	-	1,020,516,565.27
开发产品	489,933,930.90	23,516,714.06	466,417,216.84	401,880,288.74	-	401,880,288.74
合计	3,300,786,622.39	152,462,318.85	3,148,324,303.54	3,957,849,433.84	96,132,064.48	3,861,717,369.36

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	308,707.29	262,505.65	-	238,892.46	-	332,320.48
库存商品	95,117,562.70	60,380,789.69	63,262.46	26,560,500.12	387,830.42	128,613,284.31
低值易耗品	63,871.00	-	-	63,871.00	-	-
开发产品	-	23,516,714.06	-	-	-	23,516,714.06
发出商品	641,923.49	-	-	641,923.49	-	-
合计	96,132,064.48	84,160,009.40	63,262.46	27,505,187.07	387,830.42	152,462,318.85

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	-	商品已出售或处置
库存商品	预计可变现净值	商品已出售或处置
低值易耗品	-	-
周转材料	-	商品已出售或处置

(4) 年末存货开发成本和开发产品中本年利息资本化金额为 46,237,191.52 元, 累计资本化金额为 375,831,632.29 元。

7. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
中欧长盈 2 号	-	32,671,397.55
英大金颐盛通 1 号	-	531,839.07
合计	-	33,203,236.62

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
待抵扣的税金	116,184,325.51	119,333,503.60	待抵扣进项税
应收出口退税	409,287,775.83	426,557,455.98	出口退税
预缴税费	20,846,369.38	52,155,148.92	预缴税费
其他	3,446,552.68	16,189,763.66	待摊费用等
合计	549,765,023.40	614,235,872.16	—

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	3,845,861,576.46	95,871,909.08	3,749,989,667.38	8,333,694,259.25	32,101,200.00	8,301,593,059.25
按公允价值计量	1,943,438,614.61	94,823,909.08	1,848,614,705.53	6,516,746,782.26	30,763,200.00	6,485,983,582.26
按成本计量	1,902,422,961.85	1,048,000.00	1,901,374,961.85	1,816,947,476.99	1,338,000.00	1,815,609,476.99
合计	3,845,861,576.46	95,871,909.08	3,749,989,667.38	8,333,694,259.25	32,101,200.00	8,301,593,059.25

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,490,652,608.71	-	2,490,652,608.71
公允价值	1,848,614,705.53	-	1,848,614,705.53
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-410,410,495.57	-	-410,410,495.57
已计提减值金额	94,823,909.08	-	94,823,909.08

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
Active SONAR. INC	9,616,172.25	-	-	9,616,172.25	-	-	-	-	7.70	-
北京市龙柏翌明创业投资管理中心(有限合伙)	1,286,876.37	-	-	1,286,876.37	-	-	-	-	37.22	-
海南苏利贸易实业有限公司	50,000.00	-	-	50,000.00	50,000.00	-	-	50,000.00	5.00	-
恒泰保险经纪有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	3.38	-
弘业期货股份有限公司	121,816,138.62	-	-	121,816,138.62	-	-	-	-	7.05	5,114,410.72
济宁鸿联服装有限公司	10,000.00	-	-	10,000.00	-	10,000.00	-	10,000.00	1.00	-
江苏电力发展股份有限公司	2,363,000.00	-	-	2,363,000.00	-	-	-	-	0.81	592,800.00
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	21,000,000.00	-	-	21,000,000.00	-	-	-	-	24.75	-
江苏汇景永康股权投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00	-	40,000,000.00	-	-	-	-	2.03	-
江苏金农信息股份有限公司	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00	-	-	-	-	1.88	-
江苏开元国际集团常州友谊鞋业有限公司	958,000.00	-	-	958,000.00	958,000.00	-	-	958,000.00	5.00	-
江苏省信用再担保集团有限公司	66,587,800.00	-	-	66,587,800.00	-	-	-	-	0.87	-
江苏省一夫新材料科技有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	-	-	-	0.00	-
江苏鹰能创业投资有限公司	7,000,000.00	-	6,300,000.00	700,000.00	-	-	-	-	7.00	748,616.76
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	107,000,000.00	-	-	107,000,000.00	-	-	-	-	1.72	5,640,321.60

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
锦泰期货有限公司	13,200,000.00	-	-	13,200,000.00	-	-	-	-	3.33	230,246.10
凯鹏华盈(天津)股权投资 基金合伙企业(有限合伙)	12,201,566.37	-	3,904,557.68	8,297,008.69	-	-	-	-	6.15	-
利安人寿保险股份有限公司	431,713,500.00	-	-	431,713,500.00	-	-	-	-	5.58	-
江西银行股份有限公司	159,072,000.00	-	-	159,072,000.00	-	-	-	-	0.98	4,079,994.00
南海成长创赢(天津)股权 投资基金合伙企业(有限合 伙)	35,902,000.00	-	16,298,000.00	19,604,000.00	-	-	-	-	3.15	-
南海成长精选(天津)股权 投资基金合伙企业	12,350,000.00	-	5,620,000.00	6,730,000.00	-	-	-	-	0.80	-
南京福元康鑫投资中心(有 限合伙)	1,037,388.02	-	1,037,388.02	-	-	-	-	-	20.00	1,203,473.73
南京华泰大健康一号基金	50,000,000.00	50,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	-	-	6.85	-
南京环星快印设备有限公司	53,635.00	-	-	53,635.00	-	-	-	-	5.00	-
南京汇茂投资中心(有限合 伙)	24,757,932.61	42,611.41	9,554,929.08	15,245,614.94	-	-	-	-	27.27	-
南京汇昇投资中心(有限合 伙)	1,137,718.85	-	-	1,137,718.85	-	-	-	-	34.00	469,785.88
南京开元嘉帛装饰材料有限 公司	300,000.00	-	300,000.00	-	300,000.00	-	300,000.00	-	14.93	-
南京天印科技股份有限公司	17,582,000.00	-	-	17,582,000.00	-	-	-	-	12.60	-
上海盛万彦润投资合伙企业 (有限合伙)	1,065,126.50	-	-	1,065,126.50	-	-	-	-	24.84	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
申万宏源汇鸿1号	100,000,000.00	-	45,000,000.00	55,000,000.00	-	-	-	-	49.00	-
申万宏源汇鸿2号	69,800,000.00	-		69,800,000.00	-	-	-	-	19.61	-
深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙)	17,928,480.00	-	6,000,000.00	11,928,480.00	-	-	-	-	1.99	-
深圳市裕兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	1.99	-
苏州盛泉万泽股权投资合伙企业(有限合伙)	7,396,400.00	-	-	7,396,400.00	-	-	-	-	20.00	2,660,000.00
苏州天薇钟山九鼎投资中心(有限合伙)	35,186,613.73	-	-	35,186,613.73	-	-	-	-	7.40	-
太海联股权投资江阴有限公司	37,813,222.00	-	624,600.00	37,188,622.00	-	-	-	-	4.16	-
天津鼎晖翔瑞股权投资合伙企业(有限合伙)	765,127.75	-	55,077.36	710,050.39	-	-	-	-	8.92	-
天津歌斐基业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,000,137.12	-	1,941,828.08	4,058,309.04	-	-	-	-	1.93	-
天津赛富汉元股权投资合伙企业(有限合伙)	7,552,508.55	-	839,337.81	6,713,170.74	-	-	-	-	2.88	73,182.93
天长市嘉丰文体用品有限公司	500,000.00	-		500,000.00	-	-	-	-	10.00	-
无锡红杉恒业股权投资合伙企业(有限合伙)	4,461,427.25	-	1,742,525.13	2,718,902.12	-	-	-	-	1.55	-
无锡江南仁和新能源产业投资中心(有限合伙)	2,604,258.00	-	2,604,258.00	-	-	-	-	-	0.00	-
芜湖瑞尚股权投资基金(有	36,800,000.00	-	-	36,800,000.00	-	-	-	-	9.78	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
限合伙)										
扬州华联商厦股份有限公司	20,000.00	-	-	20,000.00	20,000.00	-	-	20,000.00	0.00	-
扬州环球商厦股份有限公司	10,000.00	-	-	10,000.00	10,000.00	-	-	10,000.00	0.00	-
伊犁苏新投资基金合伙企业(有限合伙)	140,000,000.00	60,000,000.00	-	200,000,000.00	-	-	-	-	10.53	-
中泰证券股份有限公司	15,754,000.00	-	-	15,754,000.00	-	-	-	-	0.08	-
中信联合创投有限责任公司	168,148.00	-	168,148.00	-	-	-	-	-	0.24	-
紫金财产保险股份有限公司	189,526,300.00	-	-	189,526,300.00	-	-	-	-	4.00	-
江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金(有限合伙)	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-	-	7.74	-
宁波晨晖盛景嘉泰股权投资合伙企业(有限合伙)	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-	-	-	50.00	-
无锡天鹏冠豪食品有限公司	-	3,074,444.70	-	3,074,444.70	-	-	-	-	11.70	-
江苏无锡朝阳集团有限公司	-	2,165,539.74	-	2,165,539.74	-	-	-	-	0.26	-
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	-	-	-	-	9.52	-
江苏金苏证投资发展有限公司	-	108,999.50	-	108,999.50	-	-	-	-	0.09	-
合计	1,816,947,476.99	190,466,134.02	104,990,649.16	1,902,422,961.85	1,338,000.00	10,000.00	300,000.00	1,048,000.00	-	20,812,831.72

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
年初已计提减值金额	32,101,200.00	-	32,101,200.00
本年计提	64,070,709.08	-	64,070,709.08
其中：从其他综合收益转入	41,992,131.81	-	41,992,131.81
本年减少	300,000.00	-	300,000.00
其中：期后公允价值回升转回	-	-	-
年末已计提减值金额	95,871,909.08	-	95,871,909.08

10. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额			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	210,433,751.44	-	210,433,751.44	-	-	-	-
其中：未实现融资收益	47,640,890.63	-	47,640,890.63	-	-	-	-
合计	210,433,751.44	-	210,433,751.44	-	-	-	-

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

11. 长期股权投资

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		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）	147,348,203.45	-	-	1,460,682.71	-	-	-	3,864,668.30	144,944,217.86	-	-
东江环保股份有限公司	-	998,775,042.38	-	-	-	-	-	-	998,775,042.38	-	-
南京东晟实业发展有限公司	46,623,655.81		-	-	-	-	-	-	46,623,655.81	-	-
上海赛领汇鸿投资管理有限公司	92,912.97	800,000.00		1,064,495.83	-	-	-	-	1,957,408.80	-	-
无锡新区景信农村小额贷款公司	-	53,751,484.34	37,375,000.00	435,848.76	-	-	-	-	16,812,333.10	-	-
南京开元康达贸易有限公司	2,903,457.20	-	1,750,000.00	-89,949.11	-	-	-	1,063,508.09	-	-	-
江苏开元国际天普工具有限公司	6,183,614.96	-	-	3,025,425.17	-	-	1,050,000.00	-	8,159,040.13	-	-
沭阳亚森同汇实业有限公司	-	16,800,000.00	-	-	-	-	-	-	16,800,000.00	-	-
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	1,577,695.98	-	-	466,968.02	-	-	188,500.00	-	1,856,164.00	-	-
江苏汇鸿畜产嘉羽贸易股份有限公司	13,533,878.94	-	-	500,062.79	-	-	2,907,935.46	-	11,126,006.27	-	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		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			
江苏汇鸿畜产嘉毅服装有限公司	1,251,865.88	-	-	-	-	-	-	-	1,251,865.88	-	-
江苏开元畜产嘉成贸易有限公司	800,000.00	-	-	-	-	-	-	800,000.00	-	-	
江苏开元畜产嘉鑫绒毛有限公司	400,000.00	-	-	-	-	-	-	400,000.00	-	-	
Canwin JABP Co.Ltd 香港公司	383,575.11	-	-	-	-	-	-	383,575.11	-	-	
常州溢达针织品有限公司	4,280,795.98	-	-	962,062.37	-	-	-	-	5,242,858.35	-	
江苏汇鸿国际集团商务有限公司	403,397.29	-	-	163,577.30	-	-	-	-	566,974.59	-	
江苏五丰冷食有限公司	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-	
江苏汇鸿国际集团盛博龙服饰有限公司	9,372,393.37	-	-	837,338.30	-258,264.01	-	-	9,951,467.66	-	-	
南京鸿凯服饰有限公司	1,397,923.44	-	-	-828,555.21	-	-	-	-	569,368.23	-	
南京鸿协国际贸易有限公司	744,412.03	-	-	772,603.19	-	-	840,000.00	-	677,015.22	-	
南京鸿兴行商贸有限公司	396,978.82	-	-	-76,954.14	-	-	-	-	320,024.68	-	
江苏汇隆投资担保集团有限公司	-	21,880,538.44	-	-	-	-	-	-	21,880,538.44	-	
合计	240,976,926.90	1,092,007,065.16	39,125,000.00	8,693,605.98	-258,264.01	-	4,986,435.46	16,463,219.16	1,280,844,679.41	-	2,000,000.00

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 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. 年初余额	472,142,955.18	21,495,300.00	-	493,638,255.18
2. 本年增加金额	590,021,959.53	18,421,815.38	-	608,443,774.91
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 固定资产、无形资产、 开发产品等转入	8,881,542.60	-	-	8,881,542.60
(3) 企业合并增加	581,018,910.78	18,421,815.38		599,440,726.16
(4) 其他	121,506.15	-	-	121,506.15
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 年末余额	1,062,164,914.71	39,917,115.38	-	1,102,082,030.09
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-	-
1. 年初余额	39,452,663.81	6,448,590.72	-	45,901,254.53
2. 本年增加金额	185,636,331.54	18,941,398.80	-	204,577,730.34
(1) 计提或摊销	19,220,913.71	1,049,099.91	-	20,270,013.62
(2) 企业合并增加	166,362,871.58	17,892,298.89	-	184,255,170.47
(3) 其他增加	52,546.25	-	-	52,546.25
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 年末余额	225,088,995.35	25,389,989.52	-	250,478,984.87
三、减值准备	-	-	-	-
1. 年初余额	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1. 年末账面价值	837,075,919.36	14,527,125.86	-	851,603,045.22
2. 年初账面价值	432,690,291.37	15,046,709.28	-	447,737,000.65

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 无未办妥产权证书的投资性房地产。

(3) 年末本集团投资性房地产中无锡天鹏房屋建筑物账面价值 461,835,514.86 元已用于授信抵押。

13. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	1,607,533,925.04	1,013,773,979.82
固定资产清理	-	-
合计	1,607,533,925.04	1,013,773,979.82

(1) 固定资产明细表

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.年初余额	1,140,252,925.68	188,343,404.87	70,548,496.31	93,219,219.97	134,410,707.77	90,231,059.39	1,717,005,813.99
2.本年增加金额	642,562,709.20	156,469,752.70	17,795,937.41	58,427,844.03	7,301,699.48	43,578,826.45	926,136,769.27
(1) 购置	7,903,001.83	14,520,215.11	5,660,798.24	4,229,785.36	-	8,182,441.12	40,496,241.66
(2) 在建工程转入	161,329,922.26	11,359,775.13	-	23,476,609.95	-	20,547,715.30	216,714,022.64
(3) 企业合并增加	461,230,727.96	130,589,762.46	12,110,190.45	30,698,345.27	-	14,466,513.04	649,095,539.18
(4) 其他增加	12,099,057.15	-	24,948.72	23,103.45	7,301,699.48	382,156.99	19,830,965.79
3.本年减少金额	134,411.00	31,590,092.05	6,804,088.02	1,672,929.54	-	3,114,525.23	43,316,045.84
(1) 处置或报废	134,411.00	31,590,092.05	6,804,088.02	1,136,124.00	-	3,044,938.07	42,709,653.14
(2) 其他减少	-	-	-	536,805.54	-	69,587.16	606,392.70
4.年末余额	1,782,681,223.88	313,223,065.52	81,540,345.70	149,974,134.46	141,712,407.25	130,695,360.61	2,599,826,537.42
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-	-
1.年初余额	369,630,807.09	126,273,803.32	47,606,984.63	77,637,902.21	9,568,001.05	72,372,514.26	703,090,012.56
2.本年增加金额	140,829,030.73	122,650,281.51	12,272,879.11	26,389,082.05	7,171,015.40	20,045,061.38	329,357,350.18
(1) 计提	46,692,523.68	18,876,570.94	6,191,174.38	7,747,793.22	6,651,245.29	6,376,984.03	92,536,291.54
(2) 企业合并增加	93,810,428.71	103,773,710.57	6,081,704.73	18,641,288.83	-	13,662,446.31	235,969,579.15
(3) 其他增加	326,078.34	-	-	-	519,770.11	5,631.04	851,479.49
3.本年减少金额	78,957.18	29,508,127.39	6,152,178.88	1,717,768.22	-	2,839,540.30	40,296,571.97
(1) 处置或报废	78,957.18	29,508,127.39	6,152,178.88	1,075,643.44	-	2,808,197.03	39,623,103.92
(2) 其他减少	-	-	-	642,124.78	-	31,343.27	673,468.05
4.年末余额	510,380,880.64	219,415,957.44	53,727,684.86	102,309,216.04	16,739,016.45	89,578,035.34	992,150,790.77
三、减值准备	-	-	-	-	-	-	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
1. 年初余额	7,328.95	107,195.28	810.00	26,487.38	-	-	141,821.61
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 年末余额	7,328.95	107,195.28	810.00	26,487.38	-	-	141,821.61
四、账面价值	-	-	-	-	-	-	-
1. 年末账面价值	1,272,293,014.29	93,699,912.80	27,811,850.84	47,638,431.04	124,973,390.80	41,117,325.27	1,607,533,925.04
2. 年初账面价值	770,614,789.64	61,962,406.27	22,940,701.68	15,554,830.38	124,842,706.72	17,858,545.13	1,013,773,979.82

(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	账面价值
机器设备	4,381,993.76
合计	4,381,993.76

(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
汇鸿中天-常州荷常州荷花池公寓1号楼甲301室	104,292.74	正在办理
汇鸿中天-上海天目中路428号	474,242.50	正在办理
汇鸿中天-常州博爱花苑宿舍	241,870.02	正在办理
汇鸿中天-江阴庙巷新村19栋501-502	51,286.88	正在办理
汇鸿粮油宿舍楼	30,452.39	正在办理
汇鸿盛世办公房	1,879,895.69	经贸大厦产权无法分割

(5) 年末本集团固定资产中汇鸿中鼎账面价值 139,369,814.70 元用于借款抵押，无锡天鹏 28,543,126.83 元用于借款抵押，江苏汇鸿国际集团鸿金贸易有限公司 5,545,746.59 元用于借款抵押。

14. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	65,080,599.11	189,040,229.41
工程物资	-	-
合计	65,080,599.11	189,040,229.41

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云平台 ERP 系统	5,454,422.50	-	5,454,422.50	5,158,924.46	-	5,158,924.46
云平台银企直连项目	-	-	-	848,923.08	-	848,923.08
云平台协同办公 OA 系统	2,475,632.99	-	2,475,632.99	2,475,632.99	-	2,475,632.99
扩建机房项目	-	-	-	75,471.70	-	75,471.70
云平台人力资源系统	419,811.32	-	419,811.32	419,811.32	-	419,811.32
莱茵达再生科技在建厂房	15,255,608.47	-	15,255,608.47	14,528,774.26	-	14,528,774.26
汇鸿冷链物流基地建设项目	5,055,162.93	-	5,055,162.93	128,448,273.24	-	128,448,273.24
开元医药总部用房工程	-	-	-	32,412,356.18	-	32,412,356.18
汇鸿中天无锡工业园	10,181,756.83	-	10,181,756.83	1,326,470.79	-	1,326,470.79
嘉晟染织成品仓库	117,807.38	-	117,807.38	117,807.38	-	117,807.38
泰州高教办公室装修	-	-	-	2,605,419.14	-	2,605,419.14
汇鸿资管装修	-	-	-	622,364.87	-	622,364.87
汇鸿粮油月台封闭改造工程	200,293.11	-	200,293.11	-	-	-
汇鸿粮油机房改造	1,666,287.47	-	1,666,287.47	-	-	-
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	5,118,932.05	-	5,118,932.05	-	-	-
财务管理系统优化	140,566.04	-	140,566.04	-	-	-
人才公寓	18,605,968.50	-	18,605,968.50	-	-	-
合计	65,080,599.11	-	65,080,599.11	189,040,229.41	-	189,040,229.41

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
云平台 ERP 系统	5,158,924.46	3,238,051.36	-	2,942,553.32	5,454,422.50
云平台银企直连项目	848,923.08	-	-	848,923.08	-
云平台协同办公 OA 系统	2,475,632.99	-	-	-	2,475,632.99
扩建机房项目	75,471.70	-	-	75,471.70	-
云平台人力资源系统	419,811.32	-	-	-	419,811.32

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
莱茵达再生科技在建厂房	14,528,774.26	1,231,673.39	195,251.93	309,587.25	15,255,608.47
汇鸿冷链物流基地建设	128,448,273.24	67,713,778.32	170,642,663.59	20,464,225.04	5,055,162.93
开元医药总部用房工程	32,412,356.18	4,809,750.25	37,222,106.43	-	-
汇鸿中天无锡工业园	1,326,470.79	8,855,286.04	-	-	10,181,756.83
嘉晟染织成品仓库	117,807.38	-	-	-	117,807.38
泰州高教办公室装修	2,605,419.14	513,525.34	-	3,118,944.48	-
汇鸿资管装修	622,364.87	808,183.99	-	1,430,548.86	-
汇鸿粮油月台封闭改造工程	-	200,293.11	-	-	200,293.11
汇鸿粮油机房改造	-	1,666,287.47	-	-	1,666,287.47
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	-	5,118,932.05	-	-	5,118,932.05
内供电商平台	-	719,543.93	-	719,543.93	-
财务管理系统优化	-	140,566.04	-	-	140,566.04
人才公寓	-	18,605,968.50	-	-	18,605,968.50
开元医药冷库改造项目	-	8,654,000.69	8,654,000.69	-	-
合计	189,040,229.41	122,664,190.00	216,714,022.64	29,909,797.66	65,080,599.11

(续)

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:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
云平台ERP系统	12,800,000.00	-	-	-	-	-	募集资金
云平台银企直连项目	930,000.00	90.00%	100.00%	-	-	-	募集资金
云平台协同办公OA系统	3,480,000.00	80.00%	-	-	-	-	募集资金
扩建机房项目	300,000.00	-	-	-	-	-	自有资金
云平台人力资源系统	890,000.00	50.00%	-	-	-	-	募集资金
汇鸿冷链物流基地建设	490,000,000.00	85.00%	99.00%	-	-	-	募集资金
开元医药总部用房工程	37,222,106.43	100.00%	100.00%	-	-	-	自有资金
汇鸿中天无锡工业园	11,000,000.00	82.10%	90.00%	-	-	-	募集资金
嘉晟染织成品仓库	120,000.00	98.17%	99.00%	-	-	-	自有资金
泰州高教办公室装修	3,300,000.00	94.51%	100.00%	-	-	-	自有资金
汇鸿资管装修	1,283,257.69	100.00%	100.00%	-	-	-	自有资金

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
粮油月台封闭改造工程	518,000.00	38.61%	40.00%	-	-	-	自有资金
粮油机房改造	2,737,100.00	74.66%	80.00%	-	-	-	自有资金
汇鸿浆纸咨询情报信息系统建设(一期)	450,000.00	86.30%	86.30%	-	-	-	募集资金
汇智通综合服务平台	9,530,000.00	53.71%	53.71%	-	-	-	募集资金
人才公寓	19,585,230.00	95.00%	-	-	-	-	自有资金
开元医药冷库改造项目	8,654,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	自有资金
合计	602,799,694.12	-	-	-	-	-	-

(3) 年末本集团在建工程中无用于抵押借款。

15. 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. 年初余额	157,791,771.80	-	560,683.78	5,260,029.45	3,416,093.72	167,028,578.75
2. 本年增加金额	620,448,309.06	13,592.23	-	6,149,326.20	5,403,785.85	632,015,013.34
(1) 购置	313,088.25	13,592.23	-	15,170.00	4,796,985.85	5,138,836.33
(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	620,135,220.81	-	-	6,134,156.20	606,800.00	626,876,177.01
(4) 其他增加	-	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
4. 年末余额	778,240,080.86	13,592.23	560,683.78	11,409,355.65	8,819,879.57	799,043,592.09
二、累计摊销	-	-	-	-	-	-
1. 年初余额	36,135,601.23	-	122,820.47	4,671,871.21	1,573,104.94	42,503,397.85
2. 本年增加金额	28,963,714.32	1,812.31	56,068.36	2,776,203.22	3,344,999.06	35,142,797.27
(1) 计提	3,725,363.46	1,812.31	56,068.36	347,892.91	2,738,199.06	6,869,336.10
(2) 企业合并增加	25,238,350.86	-	-	2,428,310.31	606,800.00	28,273,461.17
(3) 其他增加	-	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
4. 年末余额	65,099,315.55	1,812.31	178,888.83	7,448,074.43	4,918,104.00	77,646,195.12

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许使用权	其他	合计
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1. 年初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1. 年末账面价值	713,140,765.31	11,779.92	381,794.95	3,961,281.22	3,901,775.57	721,397,396.97
2. 年初账面价值	121,656,170.57	-	437,863.31	588,158.24	1,842,988.78	124,525,180.90

(2) 无未办妥权证的土地使用权。

(3) 年末本集团无形资产中汇鸿粮油土地使用权账面价值 2,068,900.00 元已用于抵押借款。

16. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		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	9,505,831.03	165,397,317.30	-	-	-	174,903,148.33

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		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	398,250.26	8,448,499.22	-	-	-	8,846,749.48

(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。

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中锦公司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。

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集团2018年新增非同一控制下收购,详见附注七-1。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于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) 江苏汇鸿医宁健康管理有限公司商誉所在资产组组合

因市场影响,子公司提供的母婴保健、医疗、医学美容服务规模没有达到预期规模,子公司盈利能力没有达到预期;结合连续两年来医宁公司的经营情况,公司2017-2018累计两年实现利润总额为-1649.77万元,净利润为-1338.18万元,归属母公司净利润累计-682.47万元。根据汇鸿医宁公司2019年工作计划及预测,预计净利润将为-400万元,

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据上述数据测算至2019年末,累计净利润将达到-1838.18万元,合并报表中归属母公司(汇鸿医药)的净利润将达到-886.47万元,已超出合并时产生的商誉账面价值。因此判断全额计提商誉减值准备。

2) 南京君美针织有限公司商誉所在资产组

公司2018年实现利润总额146.11万元,净利润为110.45万元,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2018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。

3) 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。

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2018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,因此集团判断商誉价值没有变化。

(5) 商誉减值测试的影响

1) 江苏汇鸿医宁健康管理有限公司商誉所在资产组

经测试,集团收购江苏汇鸿医宁健康管理有限公司形成的商誉减值8,448,499.22元。

17. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	33,368,129.84	47,696,345.17	18,657,941.00	-	62,406,534.01
2017年公司债承销费	3,683,333.34	-	1,299,999.96	-	2,383,333.38
其他	290,588.95	5,639,194.03	1,074,608.20	-	4,855,174.78
合计	37,342,052.13	53,335,539.20	21,032,549.16	-	69,645,042.17

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 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	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,424,155,340.60	355,459,811.37	715,600,594.45	178,568,504.92
可供出售金融资产	547,213,994.10	136,803,498.52	-	-
内部交易未实现利润	14,444.08	3,611.02	15,682.44	3,920.61
可抵扣亏损	201,119,428.20	49,297,160.51	30,566,010.55	7,641,502.65
其他	397,835,584.08	99,458,896.02	68,810,115.28	17,202,528.82
合计	2,570,338,791.06	641,022,977.44	814,992,402.72	203,416,457.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产	7,173,091.34	1,793,272.83	33,852,352.05	8,490,160.33
可供出售金融资产	-	-	3,462,079,069.00	865,519,767.31
非同一控制企业合并资产评估增值	696,798,775.96	174,199,693.99	-	-
其他	6,621,102.56	1,655,275.64	10,274,136.19	2,568,534.05
合计	710,592,969.86	177,648,242.46	3,506,205,557.24	876,578,461.69

(3) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	66,223,393.93	93,105,499.37
可抵扣亏损	470,004,733.24	209,292,052.00
其他	-	-
合计	536,228,127.17	302,397,551.37

19. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	536,851.04	-
合计	536,851.04	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	3,908,695,750.03	4,105,849,069.80
保证借款	2,622,393,484.98	1,688,874,830.37
抵押借款	197,648,800.00	89,947,250.00
质押借款	134,507,652.51	96,591,110.56
合计	6,863,245,687.52	5,981,262,260.73

21. 应付票据及应付账款

票据种类	年末余额	年初余额
应付票据	1,348,144,864.03	1,355,457,873.57
应付账款	2,648,190,246.57	3,039,914,698.52
合计	3,996,335,110.60	4,395,372,572.09

(1) 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,328,044,864.03	1,350,457,873.57
商业承兑汇票	20,100,000.00	5,000,000.00
合计	1,348,144,864.03	1,355,457,873.57

(2) 应付账款

1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付款项	2,648,190,246.57	3,039,914,698.52
其中: 1年以上	360,255,988.72	559,363,842.50

2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
中国核工业华兴建设有限公司	13,116,484.01	未结算
张家港保税区森源国际贸易有限公司	7,150,000.00	未结算
江苏凯鑫能源有限公司	5,038,190.86	未结算
江苏韩通船舶重工有限公司	4,673,435.23	未结清
江苏凤凰印务有限公司	4,621,854.03	未结算
江苏省建工集团有限公司	3,981,160.87	未结清
上海昶慧实业有限公司	3,856,000.73	未结清
黄吉林	3,749,350.70	未结清

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
江苏汇鸿畜产嘉毅服装有限公司	3,407,104.71	未结算
鹿邑县盈骏纺织有限公司	3,235,515.01	未结算
张亦民	2,842,340.20	未结清
牡丹江恒丰纸业股份有限公司	2,614,765.00	未结清
江苏邗建集团有限公司	2,464,332.73	未结清
无锡福美医疗器械有限公司	2,396,335.63	未结算
中建钢构天津有限公司	2,377,988.42	未结清
江苏天易富电子科技有限公司	2,251,406.68	未结算
南京伟祺服饰有限公司	1,459,879.30	未结算
固安县福泽肠衣制品有限公司	1,388,184.57	未结算
合计	70,624,328.68	—

22. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收款项	3,246,907,790.98	4,189,082,940.08
其中: 1年以上	417,074,153.74	662,455,930.84

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
上海恩捷新材料科技股份有限公司	57,886,702.83	未结算
常州约特新材料科技有限公司	52,247,671.01	未结算
镇江金顺预收房款	42,049,091.44	未结算
TUC marine holding PTE LTD	38,258,927.53	未结算
SWISSCO OFFSHORE PTE LTD	31,776,899.65	未结算
无锡联创薄板有限公司	11,075,570.00	未结算
泰州高教投资发展有限公司	9,436,793.60	未结算
宁波远泽燃料有限公司	8,700,527.86	未结算
连云港双东国际贸易有限公司	5,480,563.64	未结算
珠海恩捷新材料科技有限公司	5,000,000.00	未结算
辽宁凤辉实业集团有限公司	3,127,566.00	未结算
DUTCH BRAND HOUSE B.V	1,972,109.73	未结算
湖北楚旺热电源有限公司	1,918,110.46	未结算

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
张家港扬天贸易有限公司	1,524,541.26	未结算
OY SULTRADE LTD	1,318,458.57	未结算
H&M Hennes & Mauritz GBC AB	1,313,924.20	未结算
南京铭海服饰有限公司	1,248,470.00	未结算
厦门墩峰进出口有限公司	1,209,470.33	未结算
张家港市新辉煌特种化纤有限公司	1,200,000.00	未结算
MARUZEN INTEC CO.,LTD.	1,101,766.81	未结算
上海华棉纺织品有限公司	1,000,000.00	未结算
上海宏威建设工程有限公司三都分公司	1,000,000.00	未结算
合计	279,847,164.92	-

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	165,950,707.46	652,869,805.61	611,901,738.54	206,918,774.53
离职后福利-设定提存计划	5,916,807.30	71,886,277.43	71,051,788.53	6,751,296.20
辞退福利	-	1,680,825.03	1,680,825.03	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	171,867,514.76	726,436,908.07	684,634,352.10	213,670,070.73

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	158,056,705.01	540,098,037.92	501,178,255.51	196,976,487.42
职工福利费	408,276.97	38,608,289.59	38,430,787.50	585,779.06
社会保险费	7,255.71	35,086,020.58	32,571,485.50	2,521,790.79
其中: 医疗保险费	5,898.32	31,343,990.51	29,179,391.07	2,170,497.76
工伤保险费	830.42	1,192,868.67	1,053,331.06	140,368.03
生育保险费	526.97	2,549,161.40	2,338,763.37	210,925.00
住房公积金	402.53	30,893,260.81	30,719,989.81	173,673.53
工会经费和职工教育经费	7,478,067.24	8,184,196.71	9,001,220.22	6,661,043.73
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	165,950,707.46	652,869,805.61	611,901,738.54	206,918,774.53

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	12,892.12	58,322,253.19	56,253,291.44	2,081,853.87
失业保险费	515.87	2,073,395.97	1,944,606.82	129,305.02
企业年金缴费	2,000,000.00	9,256,594.67	10,619,856.67	636,738.00
其他	3,903,399.31	2,234,033.60	2,234,033.60	3,903,399.31
合计	5,916,807.30	71,886,277.43	71,051,788.53	6,751,296.20

24. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
应交增值税	40,819,595.29	71,971,695.64
未交增值税	-	9,276.86
待认证进项税额	-	-12,327.69
待转销项税额	-	-475.47
简易计税	11,283.74	4,877,403.38
代扣代缴增值税	100,376.41	-
城建税	3,612,294.27	4,680,137.52
土地增值税	39,732,418.04	9,563,179.47
教育费附加	1,842,334.03	3,084,901.68
地方教育费附加	979,247.27	1,696,624.79
企业所得税	672,023,074.27	218,117,695.28
个人所得税	8,728,748.03	6,817,033.38
房产税	3,722,680.44	2,920,100.56
土地使用税	885,214.61	788,103.60
印花税	1,876,436.90	2,253,261.89
综合基金	15,285.87	16,589.23
关税	5,872.96	4,413.17
其他	579,094.86	2,568,192.84
合计	774,933,956.99	329,355,806.13

25. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	60,577,253.45	109,619,995.31
应付股利	7,442,201.41	5,611,944.01
其他应付款	594,227,938.82	441,581,779.06

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	662,247,393.68	556,813,718.38

(1) 应付利息

1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,337,022.59	693,297.74
企业债券利息	41,398,356.16	73,436,347.61
短期借款应付利息	17,512,478.47	35,160,953.73
其他	329,396.23	329,396.23
合计	60,577,253.45	109,619,995.31

2) 重要的已逾期未支付的利息

无。

(2) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
汇鸿盛博龙其他股东	11,200.00	-
江苏纸联其他股东	2,250,000.00	-
汇鸿中鼎其他股东	4,821,875.59	5,217,898.15
汇鸿畜产其他股东	356,275.82	391,195.86
汇鸿粮油其他股东	2,850.00	2,850.00
合计	7,442,201.41	5,611,944.01

(3) 其他应付款

1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	387,478,932.39	302,557,889.52
风险抵押金	40,652,356.59	29,807,678.24
保证金	49,660,284.63	22,529,517.69
其他	116,436,365.21	86,686,693.61
合计	594,227,938.82	441,581,779.06

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
江苏苏汇资产管理有限公司	63,115,400.00	往来款
南京东晟实业发展有限公司	46,689,717.85	未结算
裕兰德股权基金合伙企业	17,000,000.00	未结算
北京龙柏翌明创业投资管理中心(有限合伙)	11,000,000.00	尚未归还借款

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
芜湖瑞尚股权投资基金(有限合伙)	3,500,000.00	未结算
江苏省轻工原材料销售中心	3,473,616.86	历史沿袭, 改制遗留
连云区房产和土地税款	3,440,395.61	清产核资企业调整
Dyntank Shipping Limited	3,169,351.12	未结算
中小企业基金	2,967,051.04	代收代付展会补贴
程龙刚	2,425,457.52	未结算
上海臻惠实业有限公司	2,000,000.00	房租保证金、尚在租赁中
商业租赁履约保证金	1,664,702.17	项目未交付, 交付付款
合计	160,445,692.17	-

26. 一年内到期的非流动负债

借款类别	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	146,905,920.00	973,738,952.00
一年内到期的应付债券	2,000,000,000.00	-
合计	2,146,905,920.00	973,738,952.00

27. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	400,000,000.00	1,400,000,000.00
政府补贴	60,211,046.23	6,750,753.34
预提费用	-	101,394.01
大修理基金	-	2,110,352.65
合计	460,211,046.23	1,408,962,500.00

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	年初余额	本年发行	按面值计提利息	本年偿还	年末余额
17 苏汇鸿 SCP002	100.00	2017-04-21	9 个月	400,000,000.00	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00	-
17 苏汇鸿 SCP003	100.00	2017-04-24	9 个月	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-
17 苏汇鸿 SCP004	100.00	2017-07-13	9 个月	700,000,000.00	700,000,000.00	-	-	700,000,000.00	-
18 苏汇鸿 SCP001	100.00	2018-04-02	9 个月	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-
18 苏汇鸿 SCP002	100.00	2018-08-03	9 个月	400,000,000.00	-	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00
合计	—	—	—	2,100,000,000.00	1,400,000,000.00	700,000,000.00		1,700,000,000.00	400,000,000.00

(3) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额 (实际收到)	上年计入其他应收款 本年收款重分类	本年计入营业成本金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与 收益相关
地方政府补贴	6,750,753.34	170,354,850.21	7,603,329.84	-	-109,291,227.48	60,211,046.23	收益
合计	6,750,753.34	170,354,850.21	7,603,329.84	-	-109,291,227.48	60,211,046.23	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	370,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	51,000,000.00
抵押借款	394,383,472.00	59,396,736.00
质押借款	-	-
合计	834,383,472.00	180,396,736.00

29. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
江苏汇鸿国际集团股份有限公司2016年度第一期中期票据		2,000,000,000.00
江苏汇鸿国际集团股份有限公司2017年公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	3,000,000,000.00

(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 (亿元)	年初余额 (亿元)	本年发行 (亿元)	本年偿还 (亿元)	转入一年 内到期 (亿元)	年末余额 (亿元)
江苏汇鸿国际集团股份有限公司2016年度第一期中期票据	100.00	2016.08.17	3年	20.00	20.00	-	-	20.00	-
江苏汇鸿国际集团股份有限公司2017年公司债券(第一期)	100.00	2017.11.09	3+2年	10.00	10.00	-	-	-	10.00
合计	—	—	—	30.00	30.00	-	-	-	10.00

30. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
长期应付款	128,434,627.81	15,195,969.20
专项应付款	103,366,952.71	36,527,438.14
合计	231,801,580.52	51,723,407.34

(1) 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
汇鸿粮油房改专项款	10,346,628.00	10,346,628.00

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
少数股东投入款	5,112,775.81	4,849,341.20
财政借款	2,211,000.00	-
无锡天鹏集团有限公司业绩保证金	110,764,224.00	-
合计	128,434,627.81	15,195,969.20

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
售房款及维修基金	29,744,341.12	16,872,491.56	12,616,100.66	34,000,732.02	与货币资金对应
拆迁补偿款	-	61,493,505.67	-	61,493,505.67	拆迁补偿
农产品精深加工技术升级改造等政府专项补贴	-	18,329,258.00	17,114,640.00	1,214,618.00	政府补助
离退休人员费用及职工安置费等	4,683,097.02	-	-	4,683,097.02	改制遗留
2016 省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	政府补助
2015 年中央财政现代农业生产发展项目补助资金	800,000.00	-	-	800,000.00	政府补助
镇江新区财政局金山英才计划资金	300,000.00	-	125,000.00	175,000.00	政府补助
镇江新区财政局 2017 年两大高地资金计划	-	140,000.00	140,000.00	-	政府补助
合计	36,527,438.14	96,835,255.23	29,995,740.66	103,366,952.71	—

31. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	2,306,198.38	2,545,768.00	—
合计	2,306,198.38	2,545,768.00	—

32. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	77,046,623.33	-	27,200,346.37	49,846,276.96	拆迁补偿款、补助款
合计	77,046,623.33	-	27,200,346.37	49,846,276.96	—

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
连云港冷库拆迁补偿款	5,703,616.40	-	-	-	-	5,703,616.40	收益
镇江冷库拆迁补偿款	63,723,800.85	-	23,000,000.00	-	-	40,723,800.85	收益
解决历史遗留问题政府补助	7,619,206.08	-	4,200,346.37	-	-	3,418,859.71	收益
合计	77,046,623.33	-	27,200,346.37	-	-	49,846,276.96	—

33. 实收资本(股本)

投资者名称	年初		本年增加	本年减少	年末	
	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%
其他流动股东	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%

34. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	487,396,958.33	3,383,392.05	-	490,780,350.38
其他资本公积	209,930,801.34	-	-	209,930,801.34
合计	697,327,759.67	3,383,392.05	-	700,711,151.72

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

35. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		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	1,138,110.82	-	-	-	-	-	1,138,110.82
其中: 重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,138,110.82	-	-	-	-	-	1,138,110.82
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,521,513,032.99	-750,735,221.34	2,459,485,091.16	-190,132,372.77	-2,856,981,296.16	-163,106,643.57	-335,468,263.17
其中: 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	4,263,891.81	-43,067,396.73	2,183,145.92	-10,766,849.18	-163,997.66	-34,319,695.81	4,099,894.15
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,516,012,984.78	-717,462,094.37	2,457,301,945.24	-179,365,523.59	-2,862,207,532.75	-133,190,983.27	-346,194,547.97
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	1,236,156.40	9,794,269.76	-	-	5,390,234.25	4,404,035.51	6,626,390.65
其他综合收益合计	2,522,651,143.81	-750,735,221.34	2,459,485,091.16	-190,132,372.77	-2,856,981,296.16	-163,106,643.57	-334,330,152.35

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	-	540,845.68	134,656.78	406,188.90
合计	-	540,845.68	134,656.78	406,188.90

37. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	339,152,851.58	159,236,175.78	-	498,389,027.36
合计	339,152,851.58	159,236,175.78	-	498,389,027.36

38. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,550,729,092.17	1,070,663,384.64
加: 年初未分配利润调整数	-	-
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整	-	-
会计政策变更	-	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	40,479,678.65
其他调整因素	-	-
本年年初余额	1,550,729,092.17	1,111,143,063.29
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	1,201,567,956.45	736,793,641.05
减: 提取法定盈余公积	159,236,175.78	72,964,292.97
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	336,364,978.80	224,243,319.20
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
本年年末余额	2,256,695,894.04	1,550,729,092.17

39. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,790,837,830.64	36,983,923,790.04	36,616,313,132.38	34,886,234,032.07
其他业务	192,542,632.74	58,007,795.82	183,644,585.20	27,457,237.32
合计	38,983,380,463.38	37,041,931,585.86	36,799,957,717.58	34,913,691,269.39

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

40. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
消费税	-	410.26
营业税	-1,300,430.35	2,408,259.05
城市维护建设税	33,275,630.03	30,867,285.58
教育费附加	15,906,657.53	16,735,181.36
地方教育附加	8,770,493.21	8,919,757.70
土地使用税	3,558,890.36	4,145,279.32
房产税	16,792,709.70	13,003,028.14
土地增值税	29,616,320.14	18,579,307.11
车船税	83,331.00	78,141.00
印花税	8,559,248.75	7,847,223.23
其他	252,202.56	311,734.76
合计	115,515,052.93	102,895,607.51

41. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	219,866,917.07	208,608,813.70
职工薪酬	235,692,300.49	213,403,184.65
检验及保管费	89,163,015.52	80,027,673.46
差旅费	36,191,929.44	42,256,850.26
集港费	51,170,932.80	53,965,354.47
招待费	18,860,586.60	22,499,034.93
业务费	68,531,860.80	15,358,723.71
保险费	23,020,692.29	22,255,599.81
广告费	3,660,510.28	4,281,367.77
宣传费	10,327,760.00	14,400,389.33
咨询费	83,115,894.72	66,496,560.60
邮寄费	15,547,567.18	15,306,139.23
服务费	15,550,020.37	11,063,781.61
办公费	4,762,700.16	6,542,668.06
展览及交易费	19,159,122.77	16,614,691.45
出国费用	7,075,710.10	9,523,338.73
劳务费	27,919,590.73	14,049,996.94
通讯费	3,608,940.01	4,124,692.81
包装费	3,732,725.33	3,497,407.52
折旧费	2,631,580.08	1,156,724.58

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
税费	-	2,590.96
其他费用	33,490,281.45	30,859,062.24
合计	973,080,638.19	856,294,646.82

42. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	381,459,170.58	360,176,668.44
保险费	13,878,097.71	15,309,836.19
折旧费	74,243,136.41	48,759,878.62
办公费	15,723,184.50	15,663,877.06
招待费	12,356,318.78	14,074,529.81
中介机构费用	46,404,763.29	30,134,533.66
租赁费	11,441,470.77	11,213,598.69
差旅费	10,696,450.66	10,301,641.20
车辆交通费	4,619,891.40	5,738,317.86
业务活动费	2,037,710.71	2,236,933.62
摊销费用	24,112,812.38	11,383,625.94
水电物业管理费	19,164,744.86	17,763,498.14
邮寄费	2,639,787.32	2,817,202.61
修理费	13,673,414.80	9,793,140.26
会务费	4,083,367.18	6,186,580.33
劳务费	5,979,186.60	4,490,102.26
通讯费	3,060,778.57	3,725,717.72
交通费	1,993,994.78	1,880,522.07
广告宣传费	2,628,194.20	2,115,289.97
印刷费	386,667.86	422,477.44
存货盘亏	12,891,274.95	-
其他	24,832,029.72	12,047,305.21
合计	688,306,448.03	586,235,277.10

43. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,830,338.20	1,917,871.89
折旧费	2,351,130.12	824,056.14
办公费	417,340.69	293.80
租赁费	207,762.00	-
差旅费	262,005.81	-
摊销费用	303,687.59	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
交通费	118,793.69	-
直接材料及试验费	4,432,899.65	2,951,862.11
其他	1,297,137.85	47,322.95
合计	19,221,095.60	5,741,406.89

44. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	574,507,590.64	527,254,507.79
减: 利息收入	109,693,416.49	92,135,537.80
加: 手续费	54,922,934.36	32,981,032.42
加: 汇兑损失	-18,888,850.41	35,526,229.96
其他财务费用	1,597,908.79	9,857,016.83
合计	502,446,166.89	513,483,249.20

45. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	578,544,530.00	204,440,715.28
存货跌价损失	83,305,699.93	22,330,929.79
可供出售金融资产减值损失	64,070,709.08	30,763,200.00
商誉减值损失	8,448,499.22	-
其他	-	-
合计	734,369,438.23	257,534,845.07

46. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
地方政府补助	9,877,146.00	22,618,680.50
南京市会展发展专项资金专项类展览补助	1646575.94	450,000.00
稳岗补贴	636,681.19	925,061.70
商务发展专项基金	2,693,319.82	7,466,000.00
发展专项资金	155,500.00	-
个税手续费返还	989,767.21	-
农产品产业项目补贴	12,200,000.00	-
出口信用保险补贴	4,789,155.31	11,581,070.14
离休干部经费补贴	-	10,000,000.00
省级现代服务业(其他现代服务业)发展专项资金	1,384,323.80	950,000.00
食品检测补贴	975,000.00	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
市场储备补贴	300,000.00	-
市场稳供补贴	300,000.00	-
电商培育项目资金	300,000.00	-
转型升级专项资金	1,480,000.00	-
其他补贴	214,409.06	1,562,829.98
合计	37,941,878.33	55,553,642.32

47. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,693,605.98	5,140,632.75
处置长期股权投资产生的投资收益	54,100,037.06	699,373.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,688,376.94	2,763,966.35
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-34,508,585.37	14,790,339.59
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	160,688,045.81	297,850,550.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,956,684,254.46	1,202,103,867.14
其他	-321,876,829.45	4,383,178.42
合计	2,826,468,905.43	1,527,731,908.78

48. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-27,302,885.00	-3,710,614.44
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
合计	-27,302,885.00	-3,710,614.44

49. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年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	-631,273.66	17,512,646.11	-631,273.66
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益	-	14,547,774.54	-
其中:固定资产处置收益	-	14,547,774.54	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-631,273.66	2,964,871.57	-631,273.66
其中:固定资产处置收益	-631,273.66	2,964,871.57	-631,273.66
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	-631,273.66	17,512,646.11	-631,273.66

50. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
接受捐赠	63,615.97	-	63,615.97
政府补助	28,051,046.37	5,872,363.19	28,051,046.37
盘盈利得	-	-	-
非流动资产毁损报废利得	40,134.25	-	40,134.25
其他利得	11,749,183.57	10,015,214.45	11,749,183.57
合计	39,903,980.16	15,887,577.64	39,903,980.16

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与受益相关
香颂项目绿色建筑补助资金	500,000.00	2,050,000.00	苏财建[2017]141号	收益
拆迁补助	23,000,000.00	305,753.20	南京市下关区房屋拆迁安置办公室相关文件	收益
江苏商务厅省知名品牌奖励资金	-	1,500,000.00	苏商贸[2017]394号	收益
科技奖励资金	-	328,440.00	宁栖科学[2016]12号	收益
个税返还	-	525,463.45	-	收益
解决历史遗留问题政府补助(省级国有资本经营预算资金-历史遗留)	4,200,346.37	1,060,318.54	苏财工贸[2015]191号	收益
其他补助	350,700.00	102,388.00	-	收益
合计	28,051,046.37	5,872,363.19	-	

51. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠	1,334,187.84	558,252.00	1,334,187.84
盘亏损失	150,472.53	13,908.45	150,472.53

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非常损失	-	293,627.23	-
非流动资产毁损报废损失	743,785.22	695,219.60	743,785.22
其他支出	3,399,260.19	6,334,311.56	3,339,669.02
合计	5,627,705.78	7,895,318.84	5,568,114.61

52. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	752,457,315.91	294,735,183.16
递延所得税费用	-303,326,095.26	2,616,385.72
所得税汇算清缴差异	1,651,544.55	2,930,254.74
合计	450,782,765.20	300,281,823.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
适用税率	25%
本年合并利润总额	1,779,262,937.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	444,815,734.28
子公司适用不同税率的影响	627,429.30
调整以前期间所得税的影响	1,651,544.55
非应税收入的影响	-62,741,125.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,167,600.55
税法允许加计扣除项目的影响	-113,487.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,576,935.86
本年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	68,952,005.34
所得税费用	450,782,765.20

53. 其他综合收益

详见本附注“六、35. 其他综合收益”相关内容。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

54. 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	本年发生额	上年发生额
往来款	309,679,190.66	248,642,301.48
政府补贴款	26,066,715.98	64,022,107.63
利息收入	103,894,609.59	104,234,103.73
银行承兑汇票保证金	3,573,009.70	9,604,054.27
其他	35,137,588.38	65,201,196.06
合计	478,351,114.31	491,703,763.17

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	251,407,704.30	228,636,053.99
付现费用	993,078,318.12	829,624,190.04
银行承兑汇票保证金	13,804,230.76	5,897,828.10
其他	1,811,104.13	12,681,433.43
合计	1,260,101,357.31	1,076,839,505.56

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
资产保证金	-	63,115,400.00
预收淮南国基转让款	-	65,690,300.00
收回借款	18,000,000.00	-
无锡天鹏业绩保证金	56,548,656.00	-
取得汇鸿盛博龙控股权收到的现金净额	66,953,316.30	-
委托投资保证金	2,320,000.00	-
其他	-	224,000.00
合计	143,821,972.30	129,029,700.00

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银票及信用证保证金退回	-	12,856,713.69
合计	-	12,856,713.69

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
票据、委托贷款保证金	-	31,303,510.49
融资费用	10,304,127.22	15,296,600.01
担保费	2,857,967.80	1,465,345.92
其他筹资付现	445,340.62	364,894.23
收购天鹏菜篮子和安信少数股权支付的现金	217,447,881.00	-
合计	231,055,316.64	48,430,350.65

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,328,480,171.93	868,879,433.55
加: 资产减值准备	734,369,438.23	257,534,845.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,757,205.25	79,465,980.81
无形资产摊销	7,918,436.01	5,242,054.89
长期待摊费用摊销	21,032,549.16	7,599,320.78
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)	631,273.66	-17,512,646.11
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	703,650.97	695,219.60
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	27,302,885.00	3,710,614.44
财务费用(收益以“-”填列)	550,280,368.12	568,543,058.02
投资损失(收益以“-”填列)	-2,826,468,905.43	-1,527,731,908.78
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-295,715,949.35	-8,051,545.79
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-7,610,145.91	-1,954,054.49
存货的减少(增加以“-”填列)	703,300,002.97	-302,464,142.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	657,419,696.88	1,851,279,024.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-667,943,366.50	-720,343,872.05
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	345,457,310.99	1,064,891,382.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	5,140,634,167.96	5,169,172,011.97
减: 现金的年初余额	5,169,172,011.97	4,561,751,375.07

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额	-	500,000.00
减：现金等价物的年初余额	500,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	-29,037,844.01	607,920,636.90

(3) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	441,996,849.00
其中：无锡天鹏	441,996,849.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	254,495,830.90
其中：无锡天鹏	254,495,830.90
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	187,501,018.10

(4) 当年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	882,945.79
其中：江苏拓源物贸有限公司	882,945.79
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,053,341.07
其中：汇鸿(俄罗斯)有限责任公司	59,575.82
上海罗兰赛舸纺织品有限公司	6,603,874.25
江苏拓源物贸有限公司	1,389,891.00
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	48,309,700.00
其中：淮南汇鸿国基房地产投资有限公司	48,309,700.00
处置子公司收到的现金净额	41,139,304.72

(5) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	5,140,634,167.96	5,169,172,011.97
其中：库存现金	2,220,225.52	1,143,962.82
可随时用于支付的银行存款	4,033,051,713.42	3,893,770,779.10
可随时用于支付的其他货币资金	1,105,362,229.02	1,274,257,270.05
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	-	500,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	-	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
年末现金及现金等价物余额	5,140,634,167.96	5,169,672,011.97
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	51,503,106.58	102,773,709.08

55. 股东权益变动表项目

无。

56. 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	849,954,228.54	存单质押、票据保证金、保函保证金、房改售房款、住房维修基金等
投资性房地产	461,835,514.86	借款抵押
固定资产	173,458,688.12	借款抵押
无形资产	2,068,900.00	借款抵押
合计	1,487,317,331.52	—

57. 外币性货币项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			1,028,846,884.05
其中:美元	141,043,863.92	6.8521	966,446,659.83
港币	8,339,832.86	0.8750	7,297,353.64
日元	205,850,618.02	0.0620	12,772,413.31
欧元	4,170,561.98	7.8264	32,636,455.34
英镑	45,047.01	8.6954	391,687.71
其他	1,921,829.44	4.8403	9,302,314.22
应收账款			1,932,203,606.10
其中:美元	272,991,506.63	6.8521	1,870,141,672.04
港币	7,135,524.64	0.8750	6,243,584.06
日元	314,467,444.90	0.0620	19,380,815.49
欧元	2,819,896.68	7.8264	22,129,684.45
英镑	48,538.00	8.6954	422,057.33
其他	10,556,139.19	1.3154	13,885,792.73
应付账款			903,652,661.72
其中:美元	134,785,170.91	6.8811	927,470,240.30
港币	40,000.00	0.8785	35,140.00

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
日元	57,607,474.47	0.0625	3,600,639.98
欧元	238,183.87	7.8842	1,877,889.28
其他			380,000.00
短期借款			1,574,106,315.29
其中：美元	229,398,928.94	6.8811	1,573,268,638.99
欧元	106,247.47	7.8842	837,676.30
一年内到期的非流动负债			76,905,920.00
其中：美元	11,176,399.12	6.8811	76,905,920.00
长期借款			54,383,472.00
其中：美元	7,903,310.81	6.8811	54,383,472.00

(2) 境外经营实体

本公司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。

本公司子公司中天控股之下属子公司开元股份（香港）有限公司主要经营地：香港上环文咸东街89-93号文乐商业大厦12楼D座；记账本位币：港币；记账本位币选择依据：当地货币。

本公司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。

本公司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：香港中环云咸街19-27号威信大厦9楼901室；记账本位币：港币；记账本位币选择依据：当地货币。

本公司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。

本公司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：新币；记账本位币选择依据：当地货币。

本公司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。

本公司子公司汇鸿莱茵达之下属公司汇鸿莱茵达（香港）有限公司，主要经营地：MNJ 3852 RM 1007, 10/F., HO KING CTR., NO. 2-16 FA YUEN ST., MONGKOK, HONG KONG

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(香港九龙旺角花园街2-16号好景商业中心10层1007室MNJ3852); 记账本位币: 港币; 记账本位币选择依据: 当地货币。

本公司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。

本公司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。

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
无锡天鹏	2018-10-1	498,545,505.00	67.26	股权收购	2018-10-1	协议确定	80,318,777.79	14,544,547.40

(2) 合并成本及商誉

项目	无锡天鹏
现金	498,545,505.00
非现金资产的公允价值	-
发行或承担的债务的公允价值	-
发行的权益性证券的公允价值	-
或有对价的公允价值	-
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	498,545,505.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	333,148,187.70
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	165,397,317.30

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	无锡天鹏	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	2,026,502,115.65	1,320,601,617.16
货币资金	290,115,830.90	290,115,830.90
交易性金融资产	1,501,390.00	1,501,390.00

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	无锡天鹏	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应收款项	88,898,038.49	88,898,038.49
存货	25,062,186.62	24,778,465.80
其他流动资产	97,755,004.60	97,755,004.60
可供出售金融资产	17,737,723.11	16,248,200.00
长期股权投资	53,751,484.34	53,751,484.34
投资性房地产	414,392,369.68	508,401,541.07
固定资产	412,565,029.71	200,591,254.81
在建工程	7,916,899.26	7,916,899.26
无形资产	603,851,373.14	16,001,755.24
长期待摊费用	3,554,279.36	5,241,246.21
递延所得资产	7,331,379.60	7,331,379.60
其他非流动资产	2,069,126.84	2,069,126.84
负债：	1,522,060,110.31	1,345,584,985.69
借款	768,500,000.00	768,500,000.00
应付款项	576,485,697.48	576,485,697.48
递延所得税负债	177,074,412.83	599,288.21
净资产	504,442,005.34	-24,983,368.53
减：少数股东权益	9,128,018.27	9,187,116.31
取得的净资产	495,313,987.07	-34,170,484.84

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向收购

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

本公司本年合并范围比上年增加 5 户：

汇鸿中鼎的孙公司 CELES SHIPPING PTE. LTD 根据其董事会决议，公司以现金出资方式设立全资子公司 Nordic Perth Ltd 和 Nordic Darwin Ltd。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

汇鸿盛博龙，原为汇鸿中锦的联营企业，2018年9月29日，汇鸿中锦与三名自然人股东签订一致行动人协议，实现了对汇鸿盛博龙的控制，其中，汇鸿中锦持有汇鸿盛博龙股权19%，签订一致行动人协议的三名自然人股东持有汇鸿盛博龙股权50%，汇鸿中锦以及一致行动人合计持股汇鸿盛博龙股权69%。

开元香港报告期内新设成立全资子公司汇鸿制衣（香港）有限公司和孙公司汇鸿（柬埔寨）制衣有限公司。

子公司名称	年末净资产	本年净利润	变更原因	合并期间
Nordic Perth Ltd	3,893,680.77	3,821,170.40	新设	2018年度
Nordic Darwin Ltd	4,460,129.78	4,241,386.00	新设	2018年度
汇鸿盛博龙	44,609,530.76	19,760,980.16	签订一致行动人协议	2018年10-12月
汇鸿制衣（香港）有限公司	11,641,934.18	-6,635.82	新设	2018年度
汇鸿（柬埔寨）制衣有限公司	5,263,884.79	-1,588,215.21	新设	2018年度

本公司本年合并范围比上年减少3户：

子公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
江苏拓源物贸有限公司	2018年1月注销	不合并	注销
汇鸿（俄罗斯）有限责任公司	2018年12月注销	合并2018年1-12月利润表与现金流量表	注销
上海罗兰赛舸纺织品有限公司	2018年11月注销	合并2018年1-11月利润表与现金流量表	注销

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	79.99	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

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
汇鸿莱茵达	江苏南京	江苏南京	贸易、住宿、餐饮服务、租赁等	100.00		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	46.03		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	94.40	4.60	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

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。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
汇鸿中嘉	46.00%	58,004,735.29	38,253,600.00	170,626,238.82
汇鸿中锦	36.50%	6,356,051.19	18,834,000.00	185,632,630.92

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
汇鸿中鼎	19.92%	10,657,385.56	6,539,957.51	138,438,210.89
无锡天鹏	32.74%	4,962,216.32	-	167,059,065.25

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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	608,220,168.34	406,987,726.28	1,015,207,894.62	639,769,046.69	-	639,769,046.69
汇鸿中锦	2,366,254,461.94	883,431,171.96	3,249,685,633.90	2,690,825,784.55	-	2,690,825,784.55
汇鸿中鼎	4,523,946,375.95	1,007,609,277.79	5,531,555,653.74	4,595,466,976.45	145,535,123.07	4,741,002,099.52
无锡天鹏	177,673,923.97	1,466,947,287.85	1,644,621,211.82	427,957,229.50	697,888,029.58	1,125,845,259.08

(续)

子公司名称	年初余额					
	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	513,429,768.31	581,340,796.16	1,094,770,564.47	581,651,776.20	42,787,642.23	624,439,418.43
汇鸿中锦	2,176,041,431.02	1,293,491,612.64	3,469,533,043.66	2,637,302,695.13	25,500,985.32	2,662,803,680.45
汇鸿中鼎	4,858,415,140.66	836,649,796.88	5,695,064,937.54	4,862,105,494.06	68,738,672.84	4,930,844,166.90

子公司名称	本年发生额			
	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	1,803,623,322.49	126,375,627.47	-11,732,298.11	32,284,104.00
汇鸿中锦	4,646,060,440.67	34,473,041.52	-226,254,191.80	-141,266,418.05
汇鸿中鼎	7,667,773,068.46	63,072,270.06	67,614,235.01	341,183,709.41
无锡天鹏	80,318,777.79	14,544,547.40	14,333,947.40	10,323,795.57

(续)

子公司名称	上年发生额			
	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	1,707,092,817.97	101,171,859.84	36,471,049.88	33,458,294.38
汇鸿中锦	4,919,046,750.85	113,030,728.26	-33,967,791.39	4,508,990.70

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
汇鸿中鼎	6,763,310,688.38	51,758,384.25	53,987,244.11	523,921,672.09

(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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

无。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无。

(2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	1,278,844,679.41	237,393,351.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,707,170.52	-2,248,898.83
--其他综合收益	-258,264.01	-102,621.46
--综合收益总额	3,448,906.51	-2,351,520.29

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2018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	2018年12月31日		2017年12月31日	
	原币	人民币	原币	人民币
货币资金-美元	141,043,863.92	966,446,659.83	123,010,329.90	799,481,037.12
货币资金-港币	8,339,832.86	7,297,353.64	15,968,682.03	13,277,959.13
货币资金-欧元	4,170,561.98	32,636,455.34	4,336,820.01	33,686,249.43
应收账款-美元	272,991,506.63	1,870,141,672.04	303,984,415.19	1,975,685,908.97
应收账款-港元	7,135,524.64	6,243,584.06	3,796,877.97	3,157,104.04
应收账款-欧元	2,819,896.68	22,129,684.45	2,224,046.66	17,275,282.43
应付账款-美元	134,785,170.91	927,470,240.30	198,175,812.35	1,293,354,804.14
应付账款-港元	40,000.00	35,140.00	463,458.53	386,896.18
应付账款-欧元	57,607,474.47	3,600,639.98	3,283,048.92	25,686,903.05
短期借款-美元	229,398,928.94	1,573,268,638.99	185,737,679.46	1,225,947,180.63
短期借款-欧元	106,247.47	837,676.30	244,255.08	1,911,076.17
一年内到期的长期借款-美元	11,176,399.12	76,905,920.00	83,590,000.00	557,907,417.00

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	原币	人民币	原币	人民币
长期借款-美元	7,903,310.81	54,383,472.00	9,120,000.00	59,519,856.00

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公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，但本公司管理层认为，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。故本公司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2018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。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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: 596,146,015.69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2018年12月31日,本集团尚未使用的银行授信额度为212.19亿元,其中本集团尚未使用的短期银行授信额度为人民币203.28亿元。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,本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低,对本公司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:

2018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	5,990,588,396.50	-	-	-	5,990,588,396.50
交易性金融资产	449,739,848.69	-	-	-	449,739,848.69
应收票据及应收账款	3,593,998,349.96	-	-	-	3,593,998,349.96
其他应收款	384,854,886.75	-	-	-	384,854,886.75
长期应收款	-	-	210,433,751.44	-	210,433,751.44
其他流动资产	549,765,023.40	-	-	-	549,765,023.40
金融负债					
短期借款	6,863,245,687.52	-	-	-	6,863,245,687.52
应付职工薪酬	213,670,070.73	-	-	-	213,670,070.73
应付票据及应付账款	3,996,335,110.60	-	-	-	3,996,335,110.60
其他应付款	662,247,393.68	-	-	-	662,247,393.68
一年内到期的非流动负债	2,146,905,920.00	-	-	-	2,146,905,920.00

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
其他流动负债	460,211,046.23	-	-	-	460,211,046.23
长期借款	-	70,000,000.00	710,000,000.00	54,383,472.00	834,383,472.00
应付债券	-	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
长期应付款	121,037,356.52	-	110,764,224.00	-	231,801,580.52

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	本年		上年	
		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%	33,942,313.70	33,942,313.70	18,260,946.60	18,260,946.60
主要外币	人民币升值5%	-33,942,313.70	-33,942,313.70	-18,260,946.60	-18,260,946.60

(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：

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	利率 变动	本年		上年	
		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%	-2,239,133.90	-2,239,133.90	-1,951,386.81	-1,951,386.81
银行借款	减少1%	2,239,133.90	2,239,133.90	1,951,386.81	1,951,386.81

十、公允价值的披露

1. 年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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	449,739,848.69			449,739,848.69
1. 交易性金融资产	449,739,848.69			449,739,848.69
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	449,739,848.69			449,739,848.69
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-
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) 可供出售金融资产	1,848,614,705.53	-	-	1,848,614,705.53
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	1,848,614,705.53	-	-	1,848,614,705.53
(3) 其他	-	-	-	-
(三) 一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	2,298,354,554.22	-	-	2,298,354,554.22

2. 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司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2018年12月31日收盘价、可供出售金融资产价格来于国内A股股票2018年12月31日收盘价或各基金公司、资产管理公司2018年12月31日基金、信托产品的净值。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 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

项目	账面价值		公允价值		
	年末数	年初数	年末数	年初数	所属层次
不以公允价值计量的金融资产	1,901,374,961.85	1,815,609,476.99	-	-	-
1、可供出售金融资产	1,901,374,961.85	1,815,609,476.99	-	-	-
权益工具	1,901,374,961.85	1,815,609,476.99	-	-	-
2、其他流动资产	-	-	-	-	-
3、其他非流动资产	-	-	-	-	-

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)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
苏汇资管	江苏南京	投资管理	220,000.00	67.41	67.41

本公司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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
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

本公司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。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 其他重要关联方

其他关联方名称	与本公司关系
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	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
江苏鸿祥胶合板有限公司	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
上海霖润企业发展有限公司	最终受同一控制人控制
江苏开元国际机械有限公司(以下简称开元机械)	最终受同一控制人控制
江苏开元旅行社有限公司	最终受同一控制人控制
海南苏利贸易有限公司	最终受同一控制人控制
深圳开元苏利贸易有限公司	最终受同一控制人控制
江苏国际经济咨询有限公司	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
南京惠远物业管理服务有限公司	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
江苏开元国际集团商贸有限公司	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
天津华宏再生物资回收有限公司	最终受同一控制人控制
应城鑫汇再生资源有限公司	最终受同一控制人控制
江苏华宝再生资源有限公司	最终受同一控制人控制
安徽华荣再生资源有限公司	最终受同一控制人控制
江苏华源再生资源有限公司	最终受同一控制人控制
安徽华曦再生资源有限公司	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
江苏开元国际集团莱茵达酒店有限公司	最终受同一控制人控制

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
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
苏州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
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
江苏开元国际集团置业有限公司	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	本年发生额	上年发生额
开元食品	番茄酱罐头等	19,500,079.01	16,359,688.00
开元机械	红酒等	161,732.33	369,446.00
汇景房地产	会务费	-	280,841.00
汇鸿物业	会务费	208,100.00	-
扬州鸿元鞋业有限公司	鞋	29,162,882.54	24,425,041.35
汇鸿华源	餐饮服务、汇鸿大厦物管费	11,186,830.28	11,128,534.56
莱茵达物业	物业管理等	266,658.23	1,131,553.41
苏汇资管	担保服务	2,765,869.00	1,459,732.69
惠恒实业	房租佣金	848,054.99	832,648.61
紫金财产保险股份有限公司镇江中心支公司	保险费	193,584.91	201,651.00
紫金财险	保险费	10,115.43	8,905.00
金中锦	资金占用费	49,200.00	-
开元轻工(香港)有限公司	出口业务佣金	-	32,146.07
合计	—	64,353,106.72	56,230,187.69

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钢材和红酒等商品和本公司采购餐饮服务按照市场价格执行。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
开元机械	本年为物管费和红酒，上年为红酒、停车费、餐费等	53,756.30	239,940.23
汇鸿华源	日用品、农贸产品、针织物、美术用品和阿胶等	1,001,192.14	475,556.55
汇鸿外经	本年为咨询服务，上年为仓储、运输、针织物等，上年为红酒等	145,631.07	175,891.06
汇鸿食品	本年为电脑费，上年为仓储、运输等	7,290.00	47,036.56
苏汇资管	本年为办公费，上年为展会服务	34,623.64	158,649.00
兴证证券资产管理有限公司	投资顾问费	101,260.26	1,729,181.14
扬州鸿元鞋业有限公司	红酒	2,110.34	-
合计	—	1,345,863.75	2,826,254.54

2. 关联出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
汇鸿中鼎	开元机械	房屋	90,314.70	76,190.48
本公司	汇鸿食品	房屋	1,348,754.09	1,339,620.32
本公司	汇鸿房地产	房屋	553,164.40	549,418.36
本公司	苏汇资管	房屋	246,700.28	245,029.62
本公司	汇鸿盛博龙*	房屋	-	382,378.37
汇鸿会展	汇鸿外经	房屋	1,781,565.55	1,714,285.72
合计	—	—	4,020,499.02	4,306,922.87

注：本公司及汇鸿中鼎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。

汇鸿盛博龙本期纳入合并范围，详见本附注七。

3. 关联担保情况

截至2018年12月31日，本公司为下列子公司提供担保，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
本公司	汇鸿中天	\$1,000.00	2018-01-17	2019-01-16	否
本公司	汇鸿医药	8,000.00	2018-09-25	2019-09-16	否

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
本公司	汇鸿医药	5,000.00	2018-01-27	2019-01-27	否
本公司	汇鸿医药	3,000.00	2018-09-30	2019-09-30	否
本公司	汇鸿医药	1,000.00	2018-12-03	2019-12-03	否
本公司	汇鸿医药	2,000.00	2018-09-04	2019-09-03	否
本公司	汇鸿医药	6,000.00	2018-10-31	2019-09-29	否
本公司	汇鸿粮油	10,000.00	2018-08-18	2019-08-17	否
本公司	汇鸿粮油	3,000.00	2018-12-12	2019-12-11	否
本公司	汇鸿畜产	4,000.00	2018-03-03	2019-03-03	否
本公司	汇鸿盛世	1,000.00	2018-01-26	2019-01-26	否
本公司	汇鸿亚森	2,000.00	2018-02-12	2019-02-12	否
本公司	汇鸿亚森	3,000.00	2018-08-28	2019-08-27	否
本公司	汇鸿亚森	2,000.00	2018-12-03	2019-12-03	否
本公司	汇鸿亚森	4,000.00	2018-01-16	2019-01-16	否
本公司	汇鸿亚森	3,000.00	2018-04-18	2019-04-17	否
本公司	汇鸿亚森	5,000.00	2018-09-17	2019-09-16	否
本公司	汇鸿亚森	1,000.00	2018-11-09	2019-09-28	否
本公司	汇鸿亚森	4,000.00	2018-09-10	2019-09-09	否
本公司	汇鸿亚森	1,000.00	2018-12-27	2019-12-26	否
本公司	汇鸿亚森	1,000.00	2018-10-15	2019-08-26	否
本公司	汇鸿亚森	1,000.00	2018-12-13	2019-12-12	否
本公司	汇鸿同泰	5,000.00	2018-08-30	2019-08-29	否
本公司	汇鸿同泰	2,500.00	2018-10-09	2019-10-08	否
苏汇资管	本公司	36,000.00	2018-01-31	2019-01-30	否
苏汇资管	本公司	8,000.00	2018-04-23	2019-04-22	否
苏汇资管	本公司	11,000.00	2018-05-31	2019-05-30	否
苏汇资管	本公司	30,000.00	2018-09-11	2019-09-10	否
苏汇资管	本公司	19,000.00	2018-11-01	2019-10-31	否
苏汇资管	本公司	24,000.00	2018-11-30	2019-11-29	否
苏汇资管	汇鸿中鼎	\$1,000.00	2018-08-30	2019-08-29	否
苏汇资管	汇鸿中鼎	7,000.00	2018-08-30	2019-08-29	否
苏汇资管	汇鸿中鼎	\$1,500.00	2018-12-19	2019-12-18	否
苏汇资管	汇鸿莱茵达	16,000.00	2017-11-14	*2018-11-13	否
苏汇资管	汇鸿莱茵达	5,000.00	2018-12-05	2019-09-29	否
苏汇资管	汇鸿莱茵达	7,500.00	2018-09-21	2019-09-16	否
苏汇资管	汇鸿莱茵达	3,000.00	2018-06-26	2019-06-26	否
苏汇资管	汇鸿莱茵达	25,000.00	2018-06-01	2019-05-31	否
苏汇资管	汇鸿莱茵达	5,000.00	2017-01-11	2019-01-11	否
苏汇资管	汇鸿莱茵达	3,000.00	2018-02-14	2019-02-14	否
苏汇资管	汇鸿莱茵达	6,000.00	2018-05-31	2019-04-26	否
苏汇资管	开元轻设	3,000.00	2018-09-27	2019-09-17	否
苏汇资管	开元石化	3,000.00	2018-09-27	2019-09-17	否
苏汇资管	开元石化	3,000.00	2018-07-19	2019-07-18	否
苏汇资管	江苏纸联	8,000.00	2018-01-23	2019-01-22	否
苏汇资管	江苏纸联	5,000.00	2018-02-13	2019-02-13	否
苏汇资管	江苏纸联	7,000.00	2018-09-27	2019-09-17	否
苏汇资管	江苏纸联	3,000.00	2017-11-22	*2018-11-22	否
苏汇资管	江苏纸联	3,000.00	2018-01-16	2019-01-16	否

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	江苏纸联	3,000.00	2018-10-31	2019-08-26	否
苏汇资管	江苏纸联	7,000.00	2018-09-10	2019-09-09	否
苏汇资管	汇鸿同泰	1,500.00	2018-09-19	2019-09-16	否
苏汇资管	开元船舶	\$1,000.00	2018-11-12	2019-11-11	否
苏汇资管	开元船舶	\$1,006.00	2018-08-06	2020-11-11	否
苏汇资管	开元船舶	\$1,006.00	2018-08-06	2021-01-10	否
苏汇资管	开元船舶	10,000.00	2018-09-26	2020-11-26	否
苏汇资管	开元船舶	\$1,200.00	2018-11-30	2020-11-26	否
苏汇资管	开元船舶	\$844.00	2017-12-28	2019-04-30	否
汇鸿中鼎	医药香港	\$750.00	2018-11-16	2019-12-20	否
汇鸿中鼎	医药香港	\$1,050.00	2018-11-30	2019-12-28	否
汇鸿中鼎	开元船舶	5,000.00	2018-09-27	2019-09-16	否
开元船舶	CELES	\$1,031.00	2016-01-20	2019-02-09	否
开元船舶	CELES	\$939.00	2018-08-22	2019-09-20	否
开元船舶	CELES	\$300.00	2018-10-31	2019-11-29	否
CELES	NORDIC BRISBANE	\$912.00	2016-09-26	2026-09-26	否
汇鸿中鼎	开元医药	400.00	2018-01-17	2019-01-17	否
汇鸿中鼎	开元医药	2,000.00	2018-02-12	2019-02-12	否
汇鸿中鼎	开元医药	5,000.00	2018-08-13	2019-08-12	否
汇鸿中鼎	开元医药	3,000.00	2018-5-30	2019-5-30	否
汇鸿中鼎	开元医药	1,700.00	2018-7-25	2019-7-20	否
汇鸿中鼎	开元医药	2,000.00	2018-01-17	2019-01-16	否
汇鸿中鼎	开元医药	2,800.00	2018-12-03	2019-12-03	否
汇鸿中鼎	开元医药	1,000.00	2018-12-21	2019-12-21	否
开元医药	安徽赛诺	200.00	2016-08-31	2019-08-31	否
开元医药	开元药业	300.00	2018-10-15	2019-10-15	否
开元医药	开元药业	200.00	2018-1-26	2019-1-26	否
开元医药	开元药业	500.00	2018-05-14	2019-04-20	否
开元医药	开元药业	500.00	2018-1-26	2019-1-26	否
无锡天鹏	天鹏菜篮子	3,000.00	2018-01-11	2019-01-10	否
无锡天鹏	天鹏菜篮子	3,000.00	2018-4-11	2019-4-10	否
天鹏菜篮子	无锡天鹏	2,000.00	2017-07-18	2020-12-31	否
无锡天鹏	天鹏食品	2,000.00	2017-09-29	*2018-09-29	否
天鹏集团、菜篮子	天鹏食品	2,000.00	2018-4-11	2019-4-10	否
天鹏集团	老陆稿荐	4,260.82	2013-11-21	2023-11-20	否
菜篮子	老陆稿荐	6,606.00	2013-11-21	2023-11-20	否
菜篮子	老陆稿荐	3,394.00	2013-11-21	2023-11-20	否
菜篮子	进出口贸易	6,606.00	2013-11-21	2023-11-20	否
菜篮子	进出口贸易	3,394.00	2013-11-21	2023-11-20	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。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司向以上单位提供担保并收取担保费,本公司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

关联方名称	交易类型	本年发生额	上年发生额
苏汇资管	房产转让	-	2,608,700.00

6. 管理人员薪酬

项目名称	本年发生额(万元)	上年发生额(万元)
薪酬合计	565.16	633.45

(一) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	汇鸿华源	35,571.50	711.43	3,440.40	68.81
应收账款	开元机械	73,219,675.62	42,813,011.96	74,119,675.62	21,498,508.41
其他应收款	汇鸿华源	100,000	6,000.00	100,000.00	2,000.00
其他应收款	汇鸿外经	-	-	1,800,000.00	36,000.00
其他应收款	惠恒实业	8,122.50	162.45	-	-

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	苏汇资管	63,115,400.00	73,459,881.31
其他应付款	毅信达资管	-	7,350,000.00
其他应付款	惠恒实业	-	441,877.50
应付账款	开元食品	-	14,493,875.97
其他应付款	国际经济咨询	37,700.00	-
其他应付款	苏汇达上	410,000.00	-
其他应付款	华源	143,835.00	-

(二) 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屋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。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 截至报告年末，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39,321.5m ²	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日前按协议付款。
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40,814.4m ² 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4,397.2m 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日前按协议付款。
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。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	汇鸿盛世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37831m ²	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23635m ²	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39,321.5m ²	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40,814.4m ² 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4,397.2m 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。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 消除同业竞争的承诺

苏汇资管承诺：

“1、对本公司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，本公司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，本公司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），本公司对与汇鸿集团构成同业竞争或潜在同业竞争的本公司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	

目前，苏汇资管5家涉及同业竞争的子公司中，江苏开元国际集团有限公司已经停业，目前主要开展相关资产的处置清理工作；江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司已成为参股企业，已解决同业竞争问题；江苏汇鸿国际集团食品进出口有限公司的业务规模不断压缩，与上市公司已不构成实质性竞争关系，公司目前主要进行相关诉讼问题的处理工作；江苏汇鸿国际集团房地产开发有限公司已经分流安置大部

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

分人员，目前正在积极处置相关股权和资产，不再开发新项目；句容边城汇景房地产开发有限公司已拟定处置方案，将通过转让股权等方式消除与上市公司的同业竞争。

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、对本公司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，本公司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，本公司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

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：

序号	资产名称	简况	解决方案	承诺时间	报告年末进展	后续计划
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。	办证，确认是否已办完。	2016年1月31日前	土地和房产权属证书均已完成变更。	
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	国内商标：国内转让和变更已经完成，国家商标局已于2016年10月6日下发了国内55件商标转让证明；于2016年6月21日受理55件商标的地址变更申请，并于2016年12月1日下发了变更证明。	国际商标：继续跟踪转让进展。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	资产名称	简况	解决方案	承诺时间	报告年末进展	后续计划
					境外商标：原江苏汇鸿国际集团有限公司拥有的10件境外商标正在转让审查中，转让证书暂未下发。	
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。	

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，年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：年末减值额 = $\sum_{i=1}^{\infty}$ （标的股票 a_i 评估基准日的评估价值-标的股票 a_i 减值测试年末公允价值）*（1-所得税税率）*归属于吸收合并后汇鸿集团的权益比例；

b. 减值测试年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；

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

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年末公允价值；

标的股票资产已出售的，减值测试年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年末公允价值。

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：年末减值额/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：年末减值额/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

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,本公司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2018年12月31日,本公司为其他单位提供担保情况

详见附注十一、(二)之说明。

(二) 截至2018年12月31日,本公司的未决诉讼、仲裁形成情况

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

起诉(申请)方	应诉(被申请人)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	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	南京索浦船舶制造有限公司		船舶权属纠纷	2014年4月，汇鸿中锦与被告签订《出口船舶建造合同》，汇鸿中锦委托被告生产3条驳船用于出口，并按合同约定支付了预付款共计人民币1,407万元。2014年7月船厂法定代表人身故，该厂无法交付船舶，也无力返还预付款。为此，汇鸿中锦向海事法院提起了解除船舶建造合同，并对船舶和钢板确权的诉讼请求。	1,407	已提坏账准备844.2万元，可能发生部分损失		法院判决支持汇鸿中锦诉讼请求。	已申请执行。截至到2018年12月31日共回款390万元人民币。
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（日照市华大公司）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	两案件合并提取减值准备1,319.99万元，可能产生部分损失（已查封被告相应资产）		双方通过法院调解结案。调解协议达成后，截至2018年12月31日，共来款人民币1,259.68万元。	已申请执行剩余款项。
汇鸿中锦	青岛友林木业有限公司	日照市华大投资发展有限公司	委托合同纠纷	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，并提交土地拍卖申请书。	
汇鸿中锦	上海昶慧实业有限公司	上海联悦实业有限公司、陈	合同纠纷	2014年5月，汇鸿中锦与上海昶慧公司合作开展出口业务，由昶慧公司向汇鸿中锦提供出口货物，按照相关协议约	2,463.67	已计提1,722.13万元减值准备，		双方于2015年3月调解结案。根据《民	已申请执行。截至2018年12月31日，合计

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

起诉(申请)方	应诉(被申请人)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	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
		敏华		定, 汇鸿中锦在收汇前向其支付货款 2,731.67 万元, 但货物出口后汇鸿中锦仅收到部分外汇货款, 产生损失。		可能产生部分损失		事调解书》。被告应在 2015 年 6 月 30 日前根据具体约定进度返还全部 2,463.67 万元并支付利息(按年利率 10.08% 计算)。	收到约 298 万元人民币。
汇鸿中锦	盐城德威尔装饰绒有限公司		买卖合同纠纷	根据汇鸿中锦与被告于 2013 年 1 月订立《采购总协议》, 约定, 被告在 2013 年 1 月 28 日至 2016 年 1 月 26 日期间内, 向汇鸿中锦采购货物, 在被告提供房产抵押担保的前提下, 汇鸿中锦给予其最高额不超过人民币 1,050 万元的放货额度。被告使用放货额度提取货物后, 未按约支付货款。	1,040.00	已计提减值准备 832.44 万元, 预计产生部分损失(不动产抵押担保)		法院判决支持汇鸿中锦诉讼请求。	已申请执行。
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。	1,600.00	因查封了淮化集团深交所无限制流通(股东华科技) 1,712,335 股, 胜诉后执行可覆盖损失, 预计不会产生负债。	庭审后, 被告向淮南市田家庵公安分局报案, 认为本案应先刑事后民事。2015 年 1 月 7 日, 淮南公安致函南京中院称: 已受理朱立波涉嫌合同诈骗一案, 故南京中院作出 2014 宁		暂无

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

起诉(申请)方	应诉(被申请人)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	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
							商初字第250-1号民事裁定书，裁定中止审理。淮南中院刑事案件已经判决且生效，并未确认与中鼎所涉的合同纠纷构成犯罪，南京中院于2019年2月27日开庭审理。		
汇鸿中天	湖北华益油料科技股份有限公司	江苏奇裕水产养殖科技有限公司、麻城恒发房地产开发有限公司、湖北华益生物科技有限公司、湖北维普生物科技股份有限公司、林涛、李元良、湖北华益木本	买卖合同纠纷	2011年起汇鸿中天与湖北华益油料科技股份有限公司开展菜籽粕赊销业务，至2012年底，湖北华益油料因其下游产业开展占用大量现金，导致资金周转困难，从而导致与汇鸿中天合同陆续逾期。后虽湖北华益出具还款计划书、承诺函、延期付款函等，但货款一直未付。2015年11月，汇鸿中天向南京市秦淮区人民法院提起诉讼。	1,106.00	已计提坏账准备1,056万元。保全了部分财产，但保全财产变现困难，预计会产生一定损失。		一审判决汇鸿中天胜诉。判决已生效。	已申请执行。执行中，但可供执行的六套房产，其中五套房产被裁决异议成立，中止执行，还有一套已经被出售。其余财产大部分均系轮侯查封，目前暂无其他财产可供执行。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

起诉(申请)方	应诉(被申请人)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	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
		油料发展有限公司、黄璧							
汇鸿莱茵达	江苏易通达国际贸易有限公司、西安营建置业有限公司、张家港市经典投资有限公司、张家港维仁泵阀有限公司、江苏赛尔船舶设备制造有限公司		执行案件	汇鸿莱茵达受让中运顺通融资担保有限公司在本案中的执行债权，并完成了债权人变更的手续。本案被执行人西安营建置业有限公司名下位于西安大明宫遗址区的国有土地使用权具有较大执行价值，该土地已完成司法评估，评估价值为9,900万元。	5,000.00	预付账款，不计提坏账		达成和解协议尚未执行。	汇鸿莱茵达收到回款700万元，对方未继续回款，汇鸿莱茵达已于2016年12月12日向西安法院向法院申请恢复强制执行，最新评估价值1.27亿元。由于维稳原因，该案被西安中院中止执行。2018年11月西安中院启动网络拍卖程序，拟于12月13日以8915.508万元对案涉土地使用权进行第一次拍卖。后西安中院又以被执行人涉嫌刑事案件为由，

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

起诉(申请)方	应诉(被申请人)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	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
									撤回拍卖。
汇鸿莱茵达	南京蓝燕石化储运实业有限公司、梁金达		合同纠纷	2016年12月22、23日，汇鸿莱茵达与南京蓝燕签订合同书，约定汇鸿莱茵达向蓝燕采购总价款12,250万元燃油，汇鸿莱茵达向蓝燕支付全额价款，蓝燕未按协议约定供货。	14,700.00	预付账款，不计提坏账		双方已在法院主持下达成调解协议，并由法院制作调解书。	双方目前在商谈债转股事宜。
汇鸿莱茵达	连云港宝翔置业有限公司		房产纠纷	连云港宝翔置业有限公司以房产预售的形式，为南京满庭芳贸易有限公司对汇鸿莱茵达的5,910万元债务提供担保，因满庭芳未能向汇鸿莱茵达支付欠款，汇鸿莱茵达于2017年11月3日向连云港市中级人民法院提起诉讼，要求宝翔置业向汇鸿莱茵达交付116套房屋。	5,910.00	2018年计提坏账5,400.625万元	2017年11月3日在连云港中院立案。2018年1月31日证据交换。2018年3月7日第二次证据交换。4月25日再次开庭，满庭芳出庭。5月10日提交补充证据。7月5日开庭。因宝翔置业涉嫌刑事犯罪，已撤回民事诉讼，在连云港公安局海州分局报案，海州分局已立案。		

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(三) 截至2018年12月31日，本公司其它事项形成的或有负债情况

无。

(四) 截至2018年12月31日，本公司或有资产的情况

无。

(五) 除存在上述或有事项外，截至2018年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

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

无。

2. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	以公司总股本 2,242,433,192 股为基数，每股派发现金红利 0.165 元（含税），共计派发现金红利 370,001,476.68 元

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。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司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. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	50,000.00	4,304,439.60
应收账款	27,418,661.70	120,976,865.88
合计	27,468,661.70	125,281,305.48

(1) 应收票据

1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000.00	4,001,525.60
商业承兑汇票	-	302,914.00
合计	50,000.00	4,304,439.60

2) 年末无已用于质押的应收票据。

3) 年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

无。

4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 应收账款

1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	63,159,124.06	54.77	63,159,124.06	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,818,609.88	41.47	20,399,948.18	42.66	27,418,661.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,342,587.26	3.77	4,342,587.26	100.00	-
合计	115,320,321.20	100.00	87,901,659.50	100.00	27,418,661.70

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	173,214,939.48	100.00	52,238,073.60	30.16	120,976,865.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	173,214,939.48	100.00	52,238,073.60	30.16	120,976,865.88

① 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	
HIGH HOPE LLC	5,902,204.55	5,902,204.55	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
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
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
合肥迪源电子科技有限公司	1,783,483.03	1,783,483.03	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
午和(南京)塑业有限公司	5,605,587.86	5,605,587.86	100.00	预计无法收回
合计	63,159,124.06	63,159,124.06	-	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,775,795.31	295,515.91	2
1-2年	1,783,950.30	178,395.03	10
2-3年	6,537,701.49	1,961,310.45	30
3-4年	9,594,940.84	5,756,964.50	60
4-5年	14,592,298.24	11,673,838.59	80
5年以上	533,923.70	533,923.70	100
合计	47,818,609.88	20,399,948.18	—

2) 本年计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额36,910,992.42元;本年无收回或转回的坏账准备金额。

3) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,247,406.52
合计	1,247,406.52

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏省海洋石化集团有限公司	往来款	16,823,040.99	5年以上	14.59	16,823,040.99
湖北华益生物科技开发有限公司	往来款	14,761,497.53	5年以上	12.80	14,761,497.53
湖北华益油料科技股份有限公司	往来款	11,063,550.05	5年以上	9.59	11,063,550.05
江苏天腾建设集团有限公司	往来款	7,999,845.00	4-5年	6.94	6,399,876.00
湖北维普生物科技股份有限公司	往来款	7,219,760.05	5年以上	6.26	7,219,760.05
合计	—	57,867,693.62	—	50.18	56,267,724.62

5) 本年因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	18,333.33	415,205.48
应收股利	436,800.00	-
其他应收款	3,051,683,064.38	851,975,960.98
合计	3,052,138,197.71	852,391,166.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额	备注
定期存款	18,333.33		
其他投资	-	415,205.48	—
合计	18,333.33	415,205.48	—

2) 重要逾期利息

无。

(2) 应收股利

1) 应收股利明细

项目	年末余额	年初余额
江苏电力发展有限公司	436,800.00	-
合计	436,800.00	-

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,114,835,460.22	99.99	63,152,395.84	2.03	3,051,683,064.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.01	50,000.00	100.00	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	3,114,885,460.22	100.00	63,202,395.84	-	3,051,683,064.38

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	870,460,487.79	100.00	18,484,526.81	2.12	851,975,960.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	870,460,487.79	100.00	18,484,526.81	-	851,975,960.98

① 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,111,398,615.03	62,227,972.32	2
1-2年	1,860,552.49	186,055.25	10
2-3年	1,041,034.89	312,310.46	30
3-4年	43,000.00	25,800.00	60
4-5年	460,000.00	368,000.00	80
5年以上	32,257.81	32,257.81	100
合计	3,114,835,460.22	63,152,395.84	—

2) 本年计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额44,717,869.03元;本年无收回或转回的坏账准备金额。

3) 本年实际核销的其他应收款

无。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	3,114,421,031.80	868,714,505.76
代垫费用	344,887.02	1,421,705.04
其他	119,541.40	324,276.99

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合计	3,114,885,460.22	870,460,487.79

5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
汇鸿中锦	往来款	404,176,038.88	1年以内	12.98	8,083,520.78
汇鸿中鼎	往来款	572,546,812.52	1年以内	18.38	11,450,936.25
汇鸿创投	往来款	611,296,466.67	1年以内	19.63	12,225,929.33
汇鸿资产	往来款	494,183,916.69	1年以内	15.87	9,883,678.33
汇鸿中天	往来款	463,591,658.36	1年以内	14.88	9,271,833.17
合计	—	2,545,794,893.12	—	81.73	50,915,897.86

6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 0.00 元。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,118,798,121.74	-	5,118,798,121.74	4,290,286,604.13	-	4,290,286,604.13
对联营、合营企业投资	714,441,014.39	-	714,441,014.39	147,348,203.45	-	147,348,203.45
合计	5,833,239,136.13	-	5,833,239,136.13	4,437,634,807.58	-	4,437,634,807.58

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
汇鸿中锦	266,913,225.90	-	-	266,913,225.90	-	-
汇鸿中嘉	81,728,783.15	-	-	81,728,783.15	-	-
汇鸿医药	92,626,638.74	-	-	92,626,638.74	-	-
汇鸿香港	33,041,772.29	-	-	33,041,772.29	-	-
汇鸿中鼎	692,184,909.07	-	-	692,184,909.07	-	-
汇鸿粮油	68,275,909.18	-	-	68,275,909.18	-	-
汇鸿畜产	26,497,087.09	-	-	26,497,087.09	-	-
汇鸿莱茵达	311,207,245.46	-	-	311,207,245.46	-	-
汇鸿盛世	4,894,915.59	-	-	4,894,915.59	-	-
汇鸿中天	1,185,383,541.90	-	-	1,185,383,541.90	-	-
汇鸿亚森	11,303,310.77	-	-	11,303,310.77	-	-
汇鸿同泰	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
汇鸿创投	212,154,911.58	-	-	212,154,911.58	-	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
汇鸿资管	33,000,000.00	-	-	33,000,000.00	-	-
汇鸿冷链	531,951,880.00	-	-	531,951,880.00	-	-
汇鸿宝贝	231,200,000.00	-	-	231,200,000.00	-	-
汇鸿会展	439,177,652.80	-	-	439,177,652.80	-	-
再生科技	18,744,820.61	-	18,744,820.61	-	-	-
无锡天鹏	-	498,545,505.00	-	498,545,505.00	-	-
开元香港	-	91,937,881.92	-	91,937,881.92	-	-
汇鸿汇升	-	256,772,951.30	-	256,772,951.30	-	-
合计	4,290,286,604.13	847,256,338.22	18,744,820.61	5,118,798,121.74	-	-

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额	
		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	计提减值准备			其他减少
上海赛领汇鸿股权投资基金合伙企业(有限合伙)	147,348,203.45	-	-	1,460,682.71	-	-	-	-	3,864,668.30	144,944,217.86	-
东江环保股份有限公司	-	569,496,796.53	-	-	-	-	-	-	-	569,496,796.53	-
合计	147,348,203.45	569,496,796.53	-	1,460,682.71	-	-	-	-	3,864,668.30	714,441,014.39	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,700,145.98	257,411,378.70	848,090,518.89	812,248,550.33
其他业务	21,956,003.31	1,625,313.33	28,122,623.89	2,482,836.75
合计	243,656,149.29	259,036,692.03	876,213,142.78	814,731,387.08

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	132,673,534.24	134,641,341.74
权益法核算的长期股权投资收益	1,460,682.71	348,203.45
处置长期股权投资产生的投资收益		1,912,443.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	60,489,468.78	178,406,065.07
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,384,357,591.88	753,338,243.52
其他	-156,855,023.86	96,647.46
合计	2,422,126,253.75	1,068,742,944.45

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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2017年度、2018年度非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额	说明
非流动资产处置损益	52,765,112.43	17,475,163.62	-
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助	63,177,069.39	35,855,584.83	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,201,510.72	-	-
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	-	-	-
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年初至合并日的当期净损益	-	21,024,657.95	-
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,897,573,121.59	1,212,823,630.02	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
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、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-64,070,709.08	-30,763,200.00	-
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	6,549,422.15	3,689,326.64	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-321,876,829.45	631,218.15	-
小计	2,636,318,697.75	1,260,736,381.21	-
所得税影响额	659,078,375.01	310,635,519.99	-
少数股东权益影响额（税后）	63,123,070.45	62,724,549.91	-

江苏汇鸿国际集团股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	说明
合计	1,914,117,252.29	887,376,311.31	-

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，本公司2017年度、2018年度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	15.43	0.54	0.54
	上年发生额	8.72	0.33	0.33
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	-9.15	-0.32	-0.32
	上年发生额	-1.78	-0.07	-0.07

江苏汇鸿国际集团股份有限公司

二〇一九年四月十九日





营业执照

(副本) (3-2)

统一社会信用代码 91110101592354581W

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

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

执行事务合伙人 李晓英, 叶韶勋, 张克

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

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。(下期出资时间为2018年06月30日; 企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年03月08日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书编号:0000186



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》。

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：叶韶勋

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



发证机关

北京市财政局
二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制

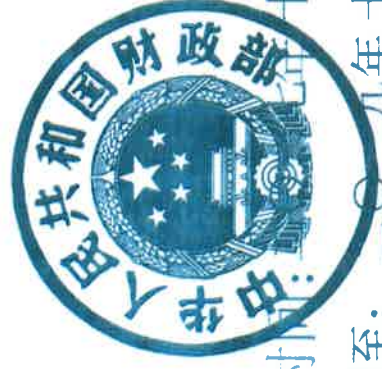


证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日



姓名 石磊
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-12-27
Date of birth
工作单位 江苏天华大影会计师事务所
Working unit
身份证号码 26906701227327
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2009年12月9日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年11月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013.5



石磊 320900170003
通过 2013 年年检
江苏省注册会计师协会



本证书年检合格有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册号
No. of certificate 320900170003

发证机关
Issuing authority 江苏省注册会计师协会
发证日期
Date of issuance 2005年12月25日

2009.4.30

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2008.1.2

2009.4.30



姓名 沙耀东
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1971-01-06
Date of birth
工作单位 江苏风华大彭会计师事务所
Working unit
身份证号码 321020710106052
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2009年2月9日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2011年1月11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2010.5



沙耀东 (3212000100672)
已通过2010年年检
江苏省注册会计师协会



沙耀东 (3212000100672)
已通过2011年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



沙耀东 (3212000100173)
已通过2012年年检
江苏省注册会计师协会



沙耀东 (3212000100173)
已通过2013年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2009年2月9日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2011年1月11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2008.1.2

2009年4月30日



注册会计师编号: 321200010012

姓名: 沙耀东
工作单位: 江苏风华大彭会计师事务所
发证日期: 1995年7月18日
发证地点: 江苏省注册会计师协会

2009年4月30日