



021202004000236

报告文号：普华永道中天审字[2020]第25371号

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表及审计报告



苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1 - 3
2019 年度财务报表	
合并资产负债表	1 - 2
公司资产负债表	3
合并利润表	4
公司利润表	5
合并现金流量表	6
公司现金流量表	7
合并股东权益变动表	8
公司股东权益变动表	9
财务报表附注	10 - 156
补充资料	

审计报告

普华永道中天审字(2020)第 25371 号
(第一页, 共三页)

苏州元禾控股股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了苏州元禾控股股份有限公司(以下简称“苏州元禾”)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

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,公允反映了苏州元禾 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于苏州元禾,并履行了职业道德方面的其他责任。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2020)第 25371 号
(第二页, 共三页)

三、管理层和治理层对财务报表的责任

苏州元禾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,管理层负责评估苏州元禾的持续经营能力,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苏州元禾、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督苏州元禾的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,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:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2020)第 25371 号
(第三页, 共三页)

四、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对苏州元禾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苏州元禾不能持续经营。

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

(六) 就苏州元禾中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

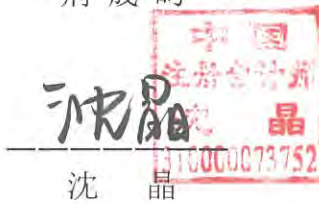


注册会计师



荆晟昀

注册会计师



沈晶

苏州元禾控股股份有限公司

2019年12月31日合并资产负债表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

资 产	附注	2019年12月31日 合并	2018年12月31日 合并
流动资产			
货币资金	四(1)	1,195,412,641.90	1,138,424,532.17
交易性金融资产	四(2)	1,110,830,202.16	-
应收账款	四(3),九(6)(a)	1,496,820.00	1,829,464.73
发放贷款	四(5),四(35)	108,687,018.78	148,605,138.51
预付款项	四(6)	287,558.85	1,510,181.27
其他应收款	四(4),四(35),九(6)(b)	91,485,789.64	288,039,729.45
存货	四(7)	92,033.40	76,932.92
一年内到期的非流动资产	四(8)	478,664,796.58	505,843,966.00
其他流动资产	四(9)	1,621,252,368.56	647,733,655.91
流动资产合计		4,608,209,229.87	2,732,063,600.96
非流动资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	四(10)	509,877,467.30	425,747,411.82
可供出售金融资产	四(11),四(35)	7,281,812,905.80	6,457,224,075.18
长期应收款	四(12),四(35)	444,976,432.03	295,345,516.65
长期股权投资	四(13),四(35)	12,021,205,407.89	11,928,505,202.57
其他非流动金融资产	四(14)	1,065,483,151.35	1,491,276,795.96
投资性房地产	四(15)	64,732,100.00	54,268,271.00
固定资产	四(16)	4,491,173.52	5,599,768.88
在建工程	四(17)	1,262,075.48	863,962.26
无形资产	四(18)	5,008,710.28	5,017,801.37
商誉	四(19)	22,344,531.59	22,344,531.59
长期待摊费用	四(20)	3,669,618.88	8,624,785.93
递延所得税资产	四(34)	5,886,915.56	6,214,396.17
其他非流动资产	四(21)	-	3,818,562.56
非流动资产合计		21,430,750,489.68	20,704,851,081.94
资产总计		26,038,959,719.55	23,436,914,682.90

苏州元禾控股股份有限公司

2019年12月31日合并资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2019年12月31日 合并	2018年12月31日 合并
流动负债			
短期借款	四(22),九(6)(d)	2,372,500,000.00	2,663,992,148.95
应付账款	四(23)	941,660.48	839,603.37
预收款项	四(24)	16,185,182.22	10,310,962.65
应付职工薪酬	四(25)	23,906,883.48	21,750,474.37
应交税费	四(27)	23,237,524.86	41,916,099.82
其他应付款	四(28),九(6)(c)	1,056,824,061.15	898,017,287.49
一年内到期的非流动负债	四(29)	1,068,644,238.53	2,019,774,544.70
其他流动负债	四(26)	11,865,076.16	29,231.96
流动负债合计		4,574,104,626.88	5,656,630,353.31
非流动负债			
长期借款	四(30)	490,281,498.27	596,214,311.60
应付债券	四(31)	4,190,790,448.91	3,610,294,078.79
长期应付款	四(32)	43,587,400.13	4,893,623.67
预计负债	四(33)	405,000.00	1,717,750.00
递延所得税负债	四(34)	2,424,648,829.44	1,988,788,026.94
非流动负债合计		7,149,713,176.75	6,201,907,791.00
负债合计		11,723,817,803.63	11,858,538,144.31
股东权益			
股本	—	3,462,744,691.00	3,000,000,000.00
资本公积	四(36)	2,574,010,705.53	1,073,162,529.06
其他综合收益	四(54)	4,325,484,684.43	3,625,451,627.32
盈余公积	四(37)	289,646,618.68	135,149,375.11
一般风险准备	四(38)	13,037,874.95	13,037,874.95
未分配利润	四(39)	3,378,560,254.76	3,024,949,224.37
归属于母公司股东权益合计		14,043,484,829.35	10,871,750,630.81
少数股东权益	四(40)	271,657,086.57	706,625,907.78
股东权益合计		14,315,141,915.92	11,578,376,538.59
负债及股东权益总计		26,038,959,719.55	23,436,914,682.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：刘澄伟

主管会计工作的负责人：何鲲

会计机构负责人：郭平

刘澄伟

何鲲

郭平

苏州元禾控股股份有限公司

2019年12月31日公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

	附注	2019年12月31日 公司	2018年12月31日 公司
流动资产			
货币资金		698,902,844.90	494,114,607.38
其他应收款	十五(1)	122,358,342.22	995,407.57
其他流动资产	十五(2)	1,256,010,330.00	300,689,940.29
流动资产合计		2,077,271,517.12	795,799,955.24
非流动资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	四(10)	509,877,467.30	425,747,411.82
可供出售金融资产	十五(3)	4,710,921,673.83	4,150,903,084.31
长期股权投资	十五(4)	12,640,797,026.58	12,487,093,248.04
固定资产	四(16)	1,478,142.79	1,967,381.45
在建工程	四(17)	1,262,075.48	863,962.26
无形资产	四(18)	3,601,525.20	4,731,484.52
长期待摊费用	四(20)	3,029,715.28	4,216,652.77
非流动资产合计		17,870,967,626.46	17,075,523,225.17
资产总计		19,948,239,143.58	17,871,323,180.41
负债及股东权益			
流动负债			
短期借款	十五(5)	1,115,000,000.00	870,000,000.00
应付职工薪酬		11,022,766.53	9,547,978.15
应交税费		603,903.49	77,373.72
其他应付款	十五(6)	1,005,216,824.95	1,562,295,100.71
一年内到期的非流动负债		890,448,888.73	1,825,643,349.12
流动负债合计		3,022,292,383.70	4,267,563,801.70
非流动负债			
长期借款	十五(7)	174,941,910.00	178,234,200.00
应付债券	四(31)	4,190,790,448.91	3,582,160,388.77
递延所得税负债	十五(8)	1,480,420,548.59	1,275,015,498.97
非流动负债合计		5,846,152,907.50	5,035,410,087.74
负债合计		8,868,445,291.20	9,302,973,889.44
股东权益			
股本	—	3,462,744,691.00	3,000,000,000.00
资本公积	十五(9)	2,134,697,283.25	688,039,580.19
其他综合收益	十五(15)	3,185,910,047.72	2,782,909,435.70
盈余公积	四(37)	289,646,618.68	135,149,375.11
未分配利润		2,006,795,211.73	1,962,250,899.97
股东权益合计		11,079,793,852.38	8,568,349,290.97
负债及股东权益总计		19,948,239,143.58	17,871,323,180.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：刘澄伟

主管会计工作的负责人：何鲲

会计机构负责人：郭平

刘澄伟

何鲲

郭平

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度合并利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项	附注	2019年度 合并	2018年度 合并
一、营业收入	四(41)	1,787,848,896.62	1,869,243,516.19
其中: 股权投资业务收入		1,690,898,667.61	1,769,698,139.43
— 股权转让收益		155,392,960.02	505,897,491.94
— 持有期间投资收益		1,131,848,626.12	885,258,848.31
— 公允价值变动收益		365,895,716.39	375,219,990.25
— 其他收入		37,761,365.08	3,321,808.93
债权融资业务收入		85,313,926.79	83,093,536.10
股权投资服务及其他业务收入		11,636,302.22	16,451,840.66
减: 营业成本	四(41)、四(47)	-	(280,454.83)
税金及附加	四(42)	(1,637,632.48)	(8,968,419.31)
管理费用	四(43)、四(47)	(124,774,097.54)	(123,921,041.63)
财务费用-净额	四(44)	(427,320,500.69)	(455,425,501.90)
其中: 利息费用		(437,162,284.04)	(462,741,736.54)
利息收入		13,041,679.86	19,869,675.12
加: 其他收益	四(50)	28,692,901.06	5,657,879.70
投资收益	四(48)	25,291,691.88	26,901,378.92
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		80,018.00	717,802.98
公允价值变动收益/(损失)	四(45)	86,993,884.48	(246,625,810.54)
资产减值损失	四(35)、四(46)	(132,302,490.52)	(3,449,172.25)
资产处置收益/(损失)	四(49)	124,605.51	(603.07)
二、营业利润		1,242,917,258.32	1,063,131,771.28
加: 营业外收入	四(51)	2,350,686.09	14,284,236.08
减: 营业外支出	四(52)	(11,902,784.78)	(3,071,396.71)
三、利润总额		1,233,365,159.63	1,074,344,610.65
减: 所得税费用	四(53)	(351,381,665.90)	(308,486,819.85)
四、净利润		881,983,493.73	765,857,790.80
其中: 同一控制下企业合并中被合并方 在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司股东的净利润		856,106,814.93	738,598,048.17
少数股东损益		25,876,678.80	27,259,742.63
五、其他综合收益的税后净额	四(54)	579,883,288.88	(897,344,942.69)
以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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		(35,187,572.72)	-
以后将重分类进损益的其他综合收益			
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		(189,208,228.55)	(708,088,512.01)
可供出售金融资产公允价值变动		785,523,607.52	(173,433,407.92)
外币财务报表折算差额		18,755,482.63	(15,823,022.76)
六、综合收益总额		1,461,866,782.61	(131,487,151.89)
归属于母公司股东的综合收益总额		1,478,315,822.38	(49,037,890.84)
归属于少数股东的综合收益总额		(16,449,039.77)	(82,449,261.05)
七、每股收益			
基本每股收益(人民币元)		0.29	0.25
稀释每股收益(人民币元)		0.29	0.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 刘澄伟

主管会计工作的负责人: 何鲲

会计机构负责人: 郭平

刘澄伟

何鲲

郭平

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度公司利润表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

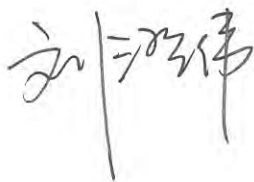
项 目	附注	2019年度 公司	2018年度 公司
一、营业收入	十五(10)	963,798,515.42	721,963,644.28
其中：持有期间投资收益		917,382,641.10	715,481,639.16
其他收入		46,415,874.32	6,482,005.12
减：营业成本	十五(10)	-	-
税金及附加		(60,750.00)	(100,529.81)
管理费用	十五(13)	(56,178,649.56)	(52,112,027.71)
财务费用-净额	十五(11)	(338,508,825.87)	(328,518,628.13)
其中：利息费用		(342,093,841.56)	(324,516,993.98)
利息收入		7,770,862.12	12,073,702.08
加：其他收益		25,485,812.41	45,430.49
投资收益	十五(12)	-	269,834,059.41
公允价值变动收益/(损失)		84,130,055.48	(248,205,205.03)
资产处置收益/(损失)		45,432.95	(1,867.50)
二、营业利润		678,711,590.83	362,904,876.00
加：营业外收入		52,400.00	-
减：营业外支出		(20,000.00)	(500,000.00)
三、利润总额		678,743,990.83	362,404,876.00
减：所得税费用	十五(14)	(131,703,894.53)	(22,557,508.64)
四、净利润		547,040,096.30	339,847,367.36
其中：同一控制下企业合并中被合并方 在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司股东的净利润		547,040,096.30	339,847,367.36
少数股东损益		-	-
五、其他综合收益的税后净额	十五(15)	325,176,562.36	(401,833,952.74)
以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
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		(35,187,572.72)	-
以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
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		(151,939,047.47)	(575,824,545.55)
可供出售金融资产公允价值变动		512,303,182.55	173,990,592.81
外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		872,216,658.66	(61,986,585.38)
归属于母公司股东的综合收益总额		872,216,658.66	(61,986,585.38)
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

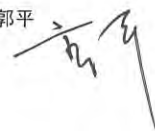
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：刘澄伟

主管会计工作的负责人：何鲲

会计机构负责人：郭平





苏州元禾控股股份有限公司

2019年度合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

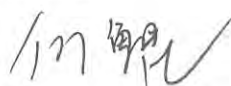
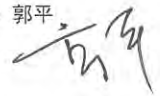
项	附注	2019年度 合并	2018年度 合并
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	四(55)(a)	28,580,376.52	28,805,211.55
收回投资获得的现金		2,364,262,694.73	529,061,290.08
收到的被投资单位分红收益		730,164,939.18	565,300,926.97
债权融资业务发放贷款本金本期净增加额		52,775,915.17	131,761,576.53
债权融资业务发放贷款利息收入		17,728,060.77	32,854,447.09
债权融资业务收回的租金本金		648,484,329.84	432,399,456.55
债权融资业务收到的租赁收益		57,591,887.31	45,141,091.04
收到的税费返还		2,229,785.83	2,986,204.87
收到其他与经营活动有关的现金	四(55)(c)	438,375,097.13	543,784,855.28
经营活动现金流入小计		4,340,193,086.48	2,312,095,059.96
购买商品、接受劳务支付的现金	四(55)(b)	(7,543,775.41)	(17,822,075.10)
支付投资款		(2,191,183,443.40)	(1,470,322,324.31)
支付融资租赁资产采购款		(777,403,990.41)	(587,068,785.26)
支付给职工以及为职工支付的现金		(59,456,038.23)	(59,283,075.90)
支付的各项税费		(122,409,530.49)	(73,277,070.30)
支付其他与经营活动有关的现金	四(55)(d)	(312,581,011.85)	(149,572,861.79)
经营活动现金流出小计		(3,470,577,789.79)	(2,357,346,192.66)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	四(56)(a)	869,615,296.69	(45,251,132.70)
二、投资活动产生的现金流量			
债权融资业务及股权投资服务及其他收回投资收到的现金		1,101,582,409.06	2,401,687,000.00
债权融资业务取得投资收益所收到的现金		28,201,190.52	36,180,206.02
处置固定资产及长期待摊费用收回的现金净额		259,443.19	41,638.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	四(56)(b)	88,838,170.25	45,632,888.02
投资活动现金流入小计		1,218,881,213.02	2,483,541,732.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(5,550,844.75)	(5,807,598.70)
债权融资业务及其他投资支付的现金		(2,382,350,577.93)	(2,243,432,000.00)
投资活动现金流出小计		(2,387,901,422.68)	(2,249,239,598.70)
投资活动(使用)/产生的现金流量净额		(1,169,020,209.66)	234,302,133.85
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,043,847,065.60	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		36,250,000.00	-
取得借款收到的现金		3,064,657,900.00	3,246,897,073.57
发行债券收到的现金		498,500,000.00	1,197,030,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	四(55)(e)	20,589,600.00	53,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,627,594,565.60	4,496,927,073.57
归还投资支付的现金		(209,185,719.50)	(139,017,175.63)
偿还债务支付的现金		(4,369,976,204.20)	(3,713,035,705.89)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(682,444,037.05)	(638,049,419.66)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		-	(40,466,243.63)
支付其他与筹资活动有关的现金	四(55)(f)	-	(81,089,600.00)
筹资活动现金流出小计		(5,261,605,960.75)	(4,571,191,901.18)
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		365,988,604.85	(74,264,827.61)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		3,003,674.28	12,874,318.62
五、现金及现金等价物净增加额			
	四(56)(a)	69,587,366.16	127,660,492.16
加: 年初现金及现金等价物余额		1,056,334,932.17	928,674,440.01
六、年末现金及现金等价物余额			
	四(56)(c)	1,125,922,298.33	1,056,334,932.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 刘澄伟

主管会计工作的负责人: 何鲲

会计机构负责人: 郭平

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2019年度 公司	2018年度 公司
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		15,568,975.60	3,758,760.66
收回投资获得的现金		1,947,186,293.75	210,043,657.78
收到的被投资单位分红收益		499,062,863.88	761,913,865.38
收到其他与经营活动有关的现金		291,948,750.01	459,134,288.03
经营活动现金流入小计		2,753,766,883.24	1,434,850,571.85
支付投资款		(1,838,248,002.27)	(1,130,744,951.50)
支付给职工以及为职工支付的现金		(25,776,644.41)	(21,504,169.36)
支付的各项税费		(60,750.00)	(219,682.35)
支付其他与经营活动有关的现金		(20,934,320.82)	(691,999,575.54)
经营活动现金流出小计		(1,885,019,717.50)	(1,844,468,378.75)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额		868,747,165.74	(409,617,806.90)
二、投资活动产生的现金流量			
收到其他与投资活动有关的现金		138,160,000.00	-
处置固定资产收回的现金净额		87,840.00	2,500.00
投资活动现金流入小计		138,247,840.00	2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(3,917,508.26)	(4,663,072.63)
支付其他与投资活动有关的现金		(1,381,010,330.00)	-
投资活动现金流出小计		(1,384,927,838.26)	(4,663,072.63)
投资活动使用的现金流量净额		(1,246,679,998.26)	(4,660,572.63)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,007,597,065.60	-
取得借款收到的现金		1,215,000,000.00	943,236,800.00
发行债券收到的现金		498,500,000.00	1,197,030,000.00
筹资活动现金流入小计		3,721,097,065.60	2,140,266,800.00
偿还债务支付的现金		(2,524,479,946.00)	(1,068,500,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(613,896,049.56)	(429,209,417.86)
筹资活动现金流出小计		(3,138,375,995.56)	(1,497,709,417.86)
筹资活动产生的现金流量净额		582,721,070.04	642,557,382.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 年初现金及现金等价物余额		204,788,237.52	228,279,002.61
		494,114,607.38	265,835,604.77
六、年末现金及现金等价物余额			
		698,902,844.90	494,114,607.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 刘澄伟

主管会计工作的负责人: 何鲲

会计机构负责人: 郭平

刘澄伟

何鲲

郭平

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度合并股东权益变动表

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
2018年1月1日年初余额		3,000,000,000.00	1,095,155,562.40	4,413,087,566.33	101,164,638.37	13,037,874.95	2,457,122,243.69	1,086,734,132.63	12,167,302,018.37	
2018年度增减变动额										
综合收益总额										
净利润										
其他综合收益	四(54)									
综合收益总额合计				(787,635,939.01)						
股东投入和减少资本				(787,635,939.01)						
股东减少资本	六(1)(b)									
利润分配										
提取盈余公积	四(37)				33,984,736.74					
对股东的分配	四(39), 六(1)(b)						(136,369,155.16)			
其他										
购买子公司少数股权	六(1)(e)									
权益法下在被投资单位资本公积变动中享有的份额	四(13)		(22,993,033.34)							
合并范围变更	六(1)(b)									
2018年12月31日年末余额		3,000,000,000.00	1,073,162,529.06	3,625,451,627.32	135,149,375.11	13,037,874.95	3,024,949,224.37	706,625,907.78	11,578,376,538.59	
2019年12月31日年末余额		3,000,000,000.00	1,073,162,529.06	3,625,451,627.32	135,149,375.11	13,037,874.95	3,024,949,224.37	706,625,907.78	11,578,376,538.59	
会计政策变更	二(32)(b)			77,824,049.66			(83,702,475.17)		(5,878,425.51)	
2019年1月1日年初余额		3,000,000,000.00	1,073,162,529.06	3,703,275,676.98	135,149,375.11	13,037,874.95	2,941,246,749.20	706,625,907.78	11,572,498,113.08	
2019年度增减变动额										
综合收益总额										
净利润										
其他综合收益	四(54)									
综合收益总额合计				622,209,007.45						
股东投入和减少资本				622,209,007.45						
股东投入资本		462,744,691.00	1,544,862,374.60							
股东减少资本	六(1)(b)									
利润分配										
提取盈余公积	四(37)									
对股东的分配	四(39), 六(1)(b)				154,497,243.57		(264,296,065.80)			
其他										
购买子公司少数股权	六(1)(e)		38,878,437.26							
权益法下在被投资单位资本公积变动中享有的份额	四(13)		(82,862,635.39)							
合并范围变更	六(1)(b)									
其他	四(32)									
2019年12月31日年末余额		3,462,744,691.00	2,574,010,705.53	4,325,484,684.43	289,646,618.68	13,037,874.95	3,378,560,254.76	271,657,086.57	14,315,141,915.92	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 刘亚伟

主管会计工作的负责人: 何能

会计机构负责人: 郭平

刘亚伟

何能

郭平

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度公司股东权益变动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

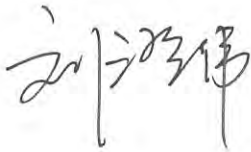
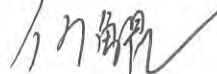
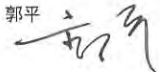
项目	附注	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018年1月1日年初余额		3,000,000,000.00	653,388,984.43	3,184,743,388.44	101,164,638.37	1,792,757,424.51	8,732,054,435.75
2018年度增减变动额							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	339,847,367.36	339,847,367.36
其他综合收益		-	-	(401,833,952.74)	-	-	(401,833,952.74)
综合收益总额合计		-	-	(401,833,952.74)	-	339,847,367.36	(61,986,585.38)
利润分配							
提取盈余公积	四(37)	-	-	-	33,984,736.74	(33,984,736.74)	-
对股东的分配		-	-	-	-	(136,369,155.16)	(136,369,155.16)
其他							
权益法下在被投资单位资本公积变动中享有的份额		-	34,650,595.76	-	-	-	34,650,595.76
2018年12月31日年末余额		3,000,000,000.00	688,039,580.19	2,782,909,435.70	135,149,375.11	1,962,250,899.97	8,568,349,290.97
2018年12月31日年末余额		3,000,000,000.00	688,039,580.19	2,782,909,435.70	135,149,375.11	1,962,250,899.97	8,568,349,290.97
会计政策变更	二(32)(b)	-	-	77,824,049.66	-	(83,702,475.17)	(5,878,425.51)
2019年1月1日年初余额		3,000,000,000.00	688,039,580.19	2,860,733,485.36	135,149,375.11	1,878,548,424.80	8,562,470,865.46
2019年度增减变动额							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	547,040,096.30	547,040,096.30
其他综合收益		-	-	325,176,562.36	-	-	325,176,562.36
综合收益总额合计		-	-	325,176,562.36	-	547,040,096.30	872,216,658.66
所有者投入和减少资本							
所有者投入资本	—	462,744,691.00	1,544,852,374.60	-	-	-	2,007,597,065.60
利润分配							
提取盈余公积	四(37)	-	-	-	154,497,243.57	(154,497,243.57)	-
对股东的分配		-	-	-	-	(264,296,065.80)	(264,296,065.80)
其他							
权益法下在被投资单位资本公积变动中享有的份额		-	(98,194,671.54)	-	-	-	(98,194,671.54)
2019年12月31日年末余额		3,462,744,691.00	2,134,697,283.25	3,185,910,047.72	289,646,618.68	2,006,795,211.73	11,079,793,852.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：刘澄伟

主管会计工作的负责人：何鲲

会计机构负责人：郭平

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

苏州元禾控股股份有限公司(以下简称“本公司”)原名苏州创业投资集团有限公司, 是由苏州工业园区国有资产控股发展有限公司(以下简称“国控公司”)和苏州工业园区地产经营管理公司(以下简称“地产公司”)于2007年9月11日共同出资组建的有限责任公司。本公司经批准的经营期限为30年, 注册资本为人民币30亿元。

于2008年10月, 根据苏州工业园区国有资产监督管理委员会《关于企业国有产权无偿划转的通知》, 地产公司将其持有的本公司所有股权无偿划转至国控公司。上述股权已于2008年10月22日完成划转相关的法律手续, 股权划转完成后, 国控公司持有本公司100%股权, 本公司变更为国有法人独资有限公司。

于2011年8月, 根据江苏省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意协议转让苏州创业投资集团有限公司国有股权的批复》(苏国资复(2011)91号), 国控公司将其持有的本公司70%股权转让给苏州工业园区经济发展有限公司(以下简称“苏州经发”)。上述股权已于2011年11月28日完成划转相关的法律手续, 股权划转完成后, 苏州经发持有本公司70%股权, 国控公司持有本公司30%股权。

于2012年11月, 本公司名称由苏州创业投资集团有限公司变更为苏州元禾控股股份有限公司。

于2015年9月28日, 苏州工业园区国资办下发《关于苏州元禾控股有限公司整体变更设立股份有限公司的批复》, 同意本公司以整体变更方式发起设立股份公司。于2015年9月30日, 江苏省国资委下发《江苏省国资委关于苏州元禾控股股份有限公司国有股权管理有关事项的批复》(苏国资复(2015)158号), 同意本公司的国有股权管理方案。于2015年11月3日本公司召开创立大会, 成立苏州元禾控股股份有限公司, 并于2015年11月11日完成工商登记变更(统一社会信用代码913200006668203047)。

于2019年11月, 本公司、国控公司、苏州经发与江苏省投资管理有限责任公司(以下简称“江苏投管”)签订了《苏州元禾控股股份有限公司股份转让及增资协议》(以下简称“股份转让及增资协议”)。根据股份转让及增资协议, 首先国控公司和苏州经发将其持有的本公司6.91%以及0.77%的股份分别转让给江苏投管; 之后本公司股本增加462,744,691.00元, 由江苏投管出资2,007,597,065.60元全额认缴, 认缴增资款中超出新增股本的部分1,544,852,374.60元计入资本公积。完成上述股份转让和增资后, 本公司股本增加至3,462,744,691.00元, 累计发行股本总数为3,462,744,691股, 每股面值1.00元, 其中国控公司持有20.00%股份, 苏州经发持有59.98%股份, 江苏投管持有20.02%股份。

本公司及下属子公司(以下合称“本集团”)主要经营股权投资及股权投资管理业务; 投融资信息咨询和金融信息业务; 担保、小额贷款及融资租赁业务。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六, 新纳入合并范围的被投资单位主要有江苏惠泉元禾知识产权科创基金(有限合伙)(以下简称“直投资基金”), 详见附注五(2)。

本年度不再纳入合并范围的子公司主要有无锡市禾裕科技小额贷款有限公司(以下简称“无锡科贷”), 详见附注五(1)。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 4 月 16 日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在金融工具的公允价值计量(附注二(9))、可供出售权益工具的减值(附注二(9))、贷款和应收款项的减值(附注二(10))、担保合同准备金(附注二(23))、递延所得税资产和递延所得税负债(附注二(27))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注二(31)。

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”), 以及修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”), 于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本集团境外子公司华圆管理咨询(香港)有限公司(以下简称“华圆管理咨询”)、InnoLight Technology Corporation(以下简称“InnoLight Cayman”)、InnoLight Technology HK Limited(以下简称“InnoLight HK”)及元禾管理咨询(香港)有限公司(以下简称“元禾香港”)已于 2018 年 1 月 1 日采用新收入准则和新金融工具准则编制财务报表, 同时于 2019 年 1 月 1 日起采用新租赁准则编制 2019 年度财务报表。此外, 本集团部分联营单位已于 2018 年 1 月 1 日采用新金融工具准则编制财务报表, 另有部分联营单位于 2019 年 1 月 1 日起采用新金融工具准则编制 2019 年度财务报表。上述 2019 年度采用新金融工具准则以及新租赁准则对本集团及本公司财务报表的影响见附注二(32)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(1) 财务报表的编制基础(续)

财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)及修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”)，本集团已按照上述准则和通知编制 2019 年度的财务报表(附注二(32))。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 遵循会计准则的声明

本公司 2019 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，华圆管理咨询、InnoLight Cayman、InnoLight HK 以及元禾香港的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方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(资本溢价)；资本公积(资本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中所有者权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(8) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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记账本位币。为购建符合借款费用条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易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。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的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，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，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。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具

(a) 对于本公司及本集团内尚未采用新金融工具准则的子公司、合营企业及联营企业

(l) 金融资产

i) 金融资产分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

贷款和应收款项

贷款和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，包括发放贷款、应收账款和其他应收款等。当本集团直接向债务人提供资金或服务而没有出售贷款和应收款项的意图时，本集团将其确认为贷款和应收款项。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起一年内(含一年)将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过一年但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年之内(含一年)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 对于本公司及本集团内尚未采用新金融工具准则的子公司、合营企业及联营企业(续)

(i) 金融资产(续)

ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

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所有者权益，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，以及被投资单位已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。

iii) 金融资产减值

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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 对于本公司及本集团内尚未采用新金融工具准则的子公司、合营企业及联营企业(续)

(i) 金融资产(续)

iii) 金融资产减值(续)

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

iv) 金融资产的终止确认

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，且本集团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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 对于本公司及本集团内尚未采用新金融工具准则的子公司、合营企业及联营企业(续)

(ii) 金融负债

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。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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。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。

(iii) 金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(b) 对于本集团内部分已采用新金融工具准则的境外子公司及联营企业

(i) 金融资产

分类和计量

相关企业根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 对于本集团内部分已采用新金融工具准则的境外子公司及联营企业(续)

(i) 金融资产(续)

分类和计量(续)

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，相关企业按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

相关企业持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，主要为货币资金和其他应收款，以摊余成本计量。

相关企业管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。相关企业对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。

权益工具

相关企业将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，相关企业将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

减值

相关企业对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 对于本集团内部分已采用新金融工具准则的境外子公司及联营企业(续)

(i) 金融资产(续)

减值(续)

相关企业考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，相关企业对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，相关企业按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，相关企业按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，相关企业按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，相关企业假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

相关企业对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

相关企业将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，相关企业在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

终止确认

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，且相关企业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，虽然相关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，但是放弃了对该金融资产控制。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 对于本集团内部分已采用新金融工具准则的境外子公司及联营企业(续)

(i) 金融资产(续)

终止确认(续)

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

(ii) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

相关企业的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括其他应付款和借款。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，相关企业终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

(iii) 金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，相关企业采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 贷款和应收款项

(a) 对于本公司及本集团内尚未采用新金融工具准则的子公司、合营企业及联营企业

贷款和应收款项包括发放贷款、应收账款及其他应收款等。当本集团直接向债务人提供资金或服务而没有出售贷款和应收款项的意图时，本集团将其确认为贷款和应收款项。贷款和应收款项按照取得时的公允价值及交易费用的合计金额进行初始确认，期后采用实际利率核算，在资产负债表日以扣除坏账准备后的摊余成本列示。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收票据及应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

对于单项金额重大的贷款和应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按贷款和应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的贷款和应收款项，与经单独测试后未减值的贷款和应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。如果没有具有类似信用风险特征的金融资产，不需要进行额外的减值测试。

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的贷款和应收款项，单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

本集团向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(b) 对于本集团内部分已采用新金融工具准则的境外子公司及联营企业

本集团内部分已采用新金融工具准则的境外子公司及联营企业与贷款和应收款项相关的会计政策见附注二(9)(b)(i)。

(11) 存货

存货为库存商品，按成本与可变现净值孰低列示。

存货发出时的成本按加权平均法核算。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货(续)

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(13) 投资性房地产

投资性房地产为以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 投资性房地产(续)

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(14) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括运输工具、计算机及电子设备、办公设备以及其他设备等。

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。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，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的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法(续)

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
运输工具	5年	3%至10%	18.0%至19.4%
计算机及电子设备	3至5年	5%至10%	18.0%至31.7%
办公设备	5年	3%至10%	18.0%至19.4%
其他设备	5年	3%至10%	18.0%至19.4%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 固定资产的处置

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

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(16) 借款及借款费用

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 借款及借款费用(续)

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(17) 无形资产

无形资产为软件使用权，以成本计量。

(a) 软件使用权

软件使用权按预计使用年限平均摊销。

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(20) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(20) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利(续)

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(22) 预计负债

因担保合同、未决诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为其他流动负债。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 担保合同准备金

担保合同准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

未到期责任准备金是为尚未终止的担保责任提取的准备金。本公司于确认担保费收入的当期计算并提取未到期责任准备金，作为营业支出的调整并确认未到期责任准备金负债。

担保赔偿准备金是对担保责任赔偿金额计提的准备金。本公司根据担保合同的金额，以前年度的实际担保支出，结合现时的情况计算并计提担保赔偿准备金。

(24) 一般风险准备

本集团的一般风险准备金由按净利润提取的部分、按贷款余额提取的部分以及财政拨款部分构成。

按净利润提取部分指本公司子公司苏州融创科技担保投资有限公司和苏州融华租赁有限公司(以下简称“融华租赁”)根据财政部印发的《金融企业财务规则》，于每年年度终了分别根据当年度净利润于弥补以前年度亏损后的 15%和 1%提取准备金。上述一般风险准备从年度税后净利润中提取，作为所有者权益的组成部分用于弥补尚未识别的可能性损失。

按贷款余额提取的部分指本公司子公司苏州工业园区信诚投资咨询有限公司(原名“苏州工业园区金鸡湖农村小额贷款有限公司”以下简称“金鸡湖小贷”)、苏州市禾裕科技小额贷款有限公司(以下简称“苏州科贷”)、南通市禾裕企业营销策划有限公司(原名“南通市禾裕科技小额贷款有限公司”，以下简称“南通科贷”)、淮安市禾裕科技小额贷款有限公司、无锡市禾裕科技小额贷款有限公司。根据中国人民银行颁布的《贷款损失准备计提指引》，以上公司在有累计盈余的情况下，于每年年度终了计提一般风险准备金，一般风险准备金年末余额不低于当年末贷款余额的 1%。单家公司处于累计亏损时或一般风险准备金年末余额大于本年末贷款余额的 1%时不计提一般风险准备金。上述一般风险准备作为所有者权益的组成部分，用于弥补尚未识别的可能性损失的准备。

财政拨款部分指本集团于收到财政专项拨款时，根据财政部门文件指示增加一般风险准备。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 收入确认

(a) 对于本公司及本集团内尚未采用新收入准则的子公司、合营企业及联营企业

收入的金额按照本集团在日常经营活动中对外投资、担保、发放小额贷款、提供融资租赁及投融资信息咨询等业务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入及相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(i) 股权投资业务收入

本集团对外投资产生的股权投资收益主要包括长期股权投资按权益法核算当期损益调整而产生的投资收益、被投资公司的利润分配收入及长期股权投资转让收益等。

(ii) 债权融资业务收入

i) 担保业务收入

担保业务收入包括本集团提供担保产生的担保费收入。本集团于担保合同成立并承担担保责任；与担保合同相关的经济利益很可能流入且与担保合同相关的收入能够可靠地计量时确认担保费收入。

担保合同提前解除的，本集团按照担保合同约定计算确定应退还投保人的金额作为退保费，计入当期损益。

尚未开始执行的担保合同收到的款项，计入预收账款。担保费收入按担保合同约定的保费总额确定。

ii) 利息收入

生息金融资产的利息收入采用实际利率法确认。

实际利率法，是指按照金融资产的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入的方法。

实际利率，是指将金融资产在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产当前账面价值所使用的利率。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 收入确认(续)

(a) 对于本公司及本集团内尚未采用新收入准则的子公司、合营企业及联营企业(续)

(ii) 债权融资业务收入(续)

ii) 利息收入(续)

在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产所有合同条款的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。

金融资产的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，采用该金融资产在整个合同期内的合同现金流量。

若金融资产发生减值，相关的利息收入按照计量减值损失的未来现金流贴现利率确定。

iii) 融资租赁收入

融资租赁收入采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配，并作为利息收入列示。

iv) 租赁服务费收入

租赁服务费收入于提供服务及可合理估计收益时确认，并在手续费及佣金收入下列示。

(iii) 股权投资服务及企业业务收入

i) 劳务收入

本集团对外提供管理及咨询服务等劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

ii) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入按权责发生制确认收入，本集团主要运用平台提供交易服务及咨询服务。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 收入确认(续)

(b) 对于本集团内部分已采用新收入准则的境外子公司

相关企业日常经营活动主要为对外投资和提供管理咨询服务。相关企业在转让相关服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(26) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

(27) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(28) 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(i) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(ii) 融资租赁

本集团作为融资租赁出租人，融资租赁于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额与未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。租赁服务收入于提供服务及可合理估计收益时确认，并在手续费及佣金收入下列示。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 租赁(续)

(ii) 融资租赁(续)

本集团定期对未担保余值进行审核。如有证据表明未担保余值已经减少，本集团将重新计算租赁内含利率，并相应修正租赁期内收益的分摊。

当从应收融资租赁款获得现金流的权利已经到期或转移，并且本集团已将与租赁物有关的几乎所有风险和报酬转移时，终止确认该项应收融资租赁款。

(29) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一) 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；(二) 本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：(一) 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；(二) 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；(三) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

(31) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 金融工具的公允价值

对于归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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负债，按公允价值进行确认和计量。公允价值的确认需要运用大量会计估计，如重新估算的结果与现有估计存在差异，该等差异将会影响金融资产和金融负债的账面价值，并影响相关期间的当期损益或其他综合收益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(ii) 贷款和应收款项的减值

对于本公司及本集团内尚未采用新金融工具准则的子公司、合营企业及联营企业，除非已知情况显示在每次评估之间的报告期间已经发生减值损失，本集团只定期对贷款和款项账款组合的减值损失情况进行评估。对于组合中单笔贷款和应收款项的现金流尚未发现减少的应收款项组合，本集团对该组合是否存在预计未来现金流减少的迹象进行判断，以确定是否需要计提减值准备。导致预计现金流减少的减值迹象包括有可观察数据表明该组合中借款人或承租人的还款能力发生恶化(例如，借款人或承租人不按规定还款)，或借款人或承租人所处的经济环境发生不利变化导致贷款和应收款项组合中借款人出现违约等。对具有相近似的信用风险特征和客观减值证据的贷款组合资产，管理层采用此类似资产的历史损失经验作为测算该贷款组合未来现金流的基础。本集团会定期审阅对未来现金流的金额和时间进行估计所使用的方法和假设，以减少估计贷款减值损失和实际贷款减值损失情况之间的差异。

(iii) 长期资产减值准备

根据附注二(19)所述的会计政策，本集团于资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，资产及资产组的可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，该计算需要利用假设和估计。

如果本集团对资产组和资产组组合预计未来现金流量或对应用于现金流量折现的折现率进行重新修订，则本集团需对长期资产的可回收金额进行重新估计，以判断是否需要计提或调整减值准备。如果预计未来现金流量或折现率高于或低于本集团的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

(iv) 担保合同准备金

本集团需对承担尚未终止的担保责任和承担代偿责任支付赔偿金分别提取未到期责任准备金和担保赔偿准备金。未到期责任准备金和担保赔偿准备金的计提需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间与未到期责任准备金和担保赔偿准备金相关的计提数和负债余额。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(v) 税项

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(vi) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产变现或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。递延所得税负债主要根据本集团未来收回资产或清偿负债期间将产生的应纳税所得额来确认。

本集团按已颁布或实际上已完成立法的税收法律，以及预期递延所得税资产和负债转回的未来期间本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产和负债。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计。不同的判断及估计会影响递延所得税资产和负债确认的金额。本集团将于每个资产负债表日对作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

(b) 采用会计政策的关键判断

(i) 长期股权投资的核算方法及合并财务报表范围

管理层需要对能否对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响作出重大判断，判断的结果会影响相关长期股权投资的会计核算方法(附注二(12))，并进一步影响本集团合并财务报表的范围(附注二(6))，从而影响本集团的合并财务状况和经营成果。

本集团在评估控制时，需要考虑：

- (1) 投资方对被投资方的权力；
- (2) 因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；
- (3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。

本集团在评估重大影响时，通常考虑对被投资单位的财务和经营政策是否有参与决策的权力，同时并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(32) 重要会计政策变更

如附注二(1)所述, 本集团已采用《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)及修订后非货币性资产交换准则和债务重组准则编制2019年度的财务报表, 本集团部分联营单位于2019年1月1日起采用新金融工具准则编制2019年度的财务报表, 对本集团及本公司报表的影响列示如下:

(a) 一般企业报表格式以及合并财务报表格式的修改和修订后非货币性资产交换准则和债务重组准则

一般企业报表格式以及合并财务报表格式的修改、修订后非货币性资产交换准则和债务重组准则对本集团及本公司无显著影响。

(b) 新金融工具准则

于2019年1月1日, 由于本集团部分联营单位执行新金融工具准则, 本集团合并财务报表中将累计确认的权益法下在被投资单位享有的考虑递延所得税影响后的其他综合收益 77,824,049.66 元转入期初未分配利润, 同时新金融工具准则对本集团权益法下期初未分配利润的考虑递延所得税影响后其他影响金额为 5,878,425.51 元。在上述新金融工具准则的影响下, 本集团增加期初其他综合收益 77,824,049.66 元, 减少期初未分配利润 83,702,475.17 元, 合计减少期初归属于母公司的股东权益 5,878,425.51 元。部分联营单位执行新金融工具准则对本集团合并报表中的金融资产和金融负债列报无影响。

(c) 新租赁准则

本集团境外子公司于2019年1月1日适用新租赁准则, 由于这些子公司主要业务为投资管理, 执行新租赁准则对本集团财务报表无重大影响。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税(i)	应纳税所得额	20%、16.5% 及 25%
增值税(ii)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6%、 13%及 16%
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税税额	5%
房产税	房产原值的 70%或房屋租赁收入	1.2%或 12%

(i) 本公司子公司苏州工业园区沙湖商业服务有限公司(以下简称“沙湖商业”)为小规模纳税人，根据财政部、国家税务总局颁布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税【2017】43号)，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业，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。

本公司子公司中新苏州工业园区创业投资有限公司(以下简称“中新创投”)的全资子公司华圆管理咨询、Innolight HK 及本公司子公司元禾香港为注册在中华人民共和国香港特别行政区的公司，按 16.5%计缴利得税。目前香港税制下，资本利得免征利得税。

(ii) 根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司的子公司融华租赁的不动产租赁业务收入适用的增值税税率为 13%，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 16%。

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39号)的相关规定，本公司子公司苏州工业园区沙湖金融服务有限公司(以下简称“沙湖金融”)为生产性服务企业，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	127,829.98	118,291.06
银行存款	1,125,794,468.35	1,055,355,099.13
其他货币资金(a)	69,490,343.57	82,951,141.98
	<u>1,195,412,641.90</u>	<u>1,138,424,532.17</u>

(a) 其他货币资金包括：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
受限制资金-		
定期存单(i)	61,770,500.00	60,500,000.00
借款保证金	-	20,589,600.00
担保保证金	-	1,000,000.00
存出投资款(ii)	7,719,843.57	861,541.98
	<u>69,490,343.57</u>	<u>82,951,141.98</u>

(i) 于2019年12月31日，受限制的定期存单为本公司子公司中新创投以其6,177.05万元的定期存单，存款期限为2019年8月9日到2020年8月9日，为子公司华圆管理咨询向厦门国际银行股份有限公司上海分行借入长期借款提供担保。

(ii) 于2019年及2018年12月31日，存出投资款主要为本集团存放于东吴证券股份有限公司(以下简称“东吴证券”)和华泰证券股份有限公司证券户中的款项。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(2) 交易性金融资产

期末交易性权益工具投资列示如下:

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
信达生物制药(苏州)有限公司(以下简称“信达生物制药”)(a)	540,533,798.77	-
同程艺龙控股有限公司(以下简称“同程艺龙”)(b)	484,684,152.27	-
亚盛医药集团(c)	85,612,251.12	-
	<u>1,110,830,202.16</u>	<u>-</u>

交易性权益工具投资的公允价值根据证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

- (a) 于2019年度, 信达生物制药根据首次公开发售前股份奖励计划授予股份合计7,259,000股, 并于2019年10月9日配售合计97,000,000股, 本集团持股比例由2.03%下降至1.81%。截至2019年12月31日, 本集团持有信达生物制药22,727,270股, 已于2019年5月全部解禁。
- (b) 于2019年度, 同程艺龙根据2018年股份激励计划授予股份合计50,366,734股, 本集团持股比例由1.88%下降至1.82%。截至2019年12月31日, 本集团持有同程艺龙38,702,640股(2018年12月31日: 38,702,640股), 已于2019年4月全部解禁。
- (c) 截至2019年12月31日, 本集团持有亚盛医药集团3,767,612股, 持股比例为1.80%, 解除限售日期为2020年4月28日。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款

	2019年12月31日	2018年12月31日
应收账款	1,496,820.00	1,829,464.73
减: 坏账准备	-	-
	<u>1,496,820.00</u>	<u>1,829,464.73</u>

(i) 应收账款账龄分析如下:

	2019年12月31日	2018年12月31日
一年以内	1,425,920.00	1,748,564.73
一到二年	-	80,000.00
二到三年	70,000.00	900.00
三年以上	900.00	-
	<u>1,496,820.00</u>	<u>1,829,464.73</u>

于2019年及2018年12月31日, 本集团无重大已逾期未减值的应收账款。

(ii) 应收账款按类别分析如下:

	2019年12月31日				2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额不重大且不计提坏账准备	1,496,820.00	100.00%	-	-	1,829,464.73	100.00%	-	-

(iii) 于2019年12月31日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款分析如下:

	性质	余额	账龄	占应收账款余额总额比例	坏账准备
苏州工业园区银瑞资产管理有限公司(以下简称“银瑞资产”)	服务款	1,237,500.00	一年以内	82.68%	-
华复投资(北京)股份有限公司	服务款	60,000.00	两年三年	4.01%	-
苏州联德创业投资管理有限公司	服务款	60,000.00	一年以内	4.01%	-
苏州极客邦创业投资合伙企业(有限合伙)	服务款	20,000.00	一年以内	1.34%	-
苏州至德资产管理有限公司	服务款	15,000.00	一年以内	1.00%	-
		<u>1,392,500.00</u>		<u>93.04%</u>	-

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收代垫款(i)	107,702,994.64	610,477.74
应收担保代偿款(ii)	92,261,472.13	132,421,365.48
应收关联方款项 (附注九(6)(b))	79,862,760.03	124,897,152.90
委托贷款(iii)	11,248,839.95	19,248,839.95
应收资金池款项(iv)	7,292,583.41	96,042,850.68
押金及保证金	4,398,084.26	8,999,842.44
应收利息	2,048,541.23	2,972,114.84
应收股权转让款	-	42,481,310.00
其他	12,864,809.40	8,478,141.53
	<u>317,680,085.05</u>	<u>436,152,095.56</u>
减：坏账准备(v)	<u>(226,194,295.41)</u>	<u>(148,112,366.11)</u>
	<u>91,485,789.64</u>	<u>288,039,729.45</u>

(i) 应收代垫款主要为本公司子公司苏州金融资产交易中心有限公司(以下简称“金交中心”)代北京黄金交易中心有限公司归还投资人的投资款项。由于北京黄金交易中心有限公司已资不抵债处于清算过程中，该代垫款已全额计提坏账准备。

(ii) 应收担保代偿款为本公司子公司融创担保及淮安市禾裕科技小额贷款有限公司(以下简称“淮安科贷”)按照担保合同在被担保人未能按时归还由银行借入的借款时为被担保人代偿的款项。于 2019 年 12 月 31 日，上述应收担保代偿款已计提的坏账准备为 92,261,472.13 元(2018 年 12 月 31 日：132,421,365.48 元)。

(iii) 于 2019 年及 2018 年 12 月 31 日，委托贷款包括：

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
a)	8,448,839.95	(8,448,839.95)	8,448,839.95	(8,448,839.95)
b)	2,800,000.00	(2,800,000.00)	2,800,000.00	(2,800,000.00)
	-	-	8,000,000.00	(80,000.00)
	<u>11,248,839.95</u>	<u>(11,248,839.95)</u>	<u>19,248,839.95</u>	<u>(11,328,839.95)</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(iii) 委托贷款(续)

- a) 于 2008 年及 2009 年，中新创投通过中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行(以下简称“建行园区支行”)累计发放给源见科技(苏州)有限公司(以下简称“源见科技”)无息委托贷款共计 8,448,839.95 元，期限为 1 年。于 2019 年及 2018 年 12 月 31 日，中新创投应收源见科技上述委托贷款合计为 8,448,839.95 元均已逾期。由于源见科技已资不抵债处于清算过程中，该等委托贷款已全额计提坏账准备。
- b) 于 2006 年 12 月 6 日，中新创投通过中国银行股份有限公司苏州工业园区支行(以下简称“中行园区支行”)发放给上海任我行旅游咨询有限公司(以下简称“上海任我行”)无息委托贷款 2,800,000.00 元，期限为 1 年。于 2019 年和 2018 年 12 月 31 日，该委托贷款已逾期。由于上海任我行已资不抵债处于清算过程中，该委托贷款已全额计提坏账准备。
- (iv) 江苏金农股份有限公司(以下简称“金农公司”)为江苏省人民政府金融工作办公室(以下简称“省金融办”)领导下的国有控股公司，主要经营范围包括为小额贷款公司提供贷款及咨询等服务。省金融办委托金农公司以银行现金池业务为依托开展资金头寸调剂业务，按季度支付利息，本公司子公司苏州科贷和南通科贷本年度参与该业务，获得利息收入，并于年末形成应收款项 7,292,583.41 元(2018 年 12 月 31 日：96,042,850.68 元)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(v) 其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下:

	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	192,678,036.12	60.65%	178,515,623.40	40.93%
一到二年	1,760,551.79	0.55%	95,479,737.28	21.89%
二到三年	547,091.53	0.17%	2,125,014.24	0.49%
三年以上	122,694,405.61	38.63%	160,031,720.64	36.69%
	317,680,085.05	100.00%	436,152,095.56	100.00%
				坏账准备
				(167,779.58)
				(1,910.00)
				(1,969,565.96)
				(145,963,110.57)
				(148,112,366.11)

于2019年及2018年12月31日, 本公司无重大已逾期未减值的其他应收款。

(vi) 其他应收款按类别分析如下:

	2019年12月31日		2018年12月31日	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例
按组合计提坏账准备				
风险类别组合				
单项金额重大且单独计提坏账准备	145,473,838.64	45.79%	(107,092,516.90)	73.62%
单项金额不重大且不计提坏账准备	53,104,467.90	16.72%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	119,101,778.51	37.49%	(119,101,778.51)	100.00%
	317,680,085.05	100.00%	(226,194,295.41)	71.20%
				坏账准备
				(80,000.00)
				-
				-
				(148,032,366.11)
				(148,112,366.11)
				100.00%
				33.96%

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(vii) 于 2019 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下:

	性质	余额	账龄	占其他应 收款余额 总额比例	坏账准备
北京黄金交易中心有限公司	应收代垫款	107,092,516.90	一年以内	33.71%	(107,092,516.90)
苏州禾文投资合伙企业(有限合伙) (以下简称“禾文基金”)	应收往来款	38,381,321.74	一年以内	12.08%	-
江苏匡克防护有限公司	应收担保代偿款	28,228,197.84	三年以上	8.89%	(28,228,197.84)
苏州圣博隆信息科技有限公司	应收担保代偿款	20,750,312.00	三年以上	6.53%	(20,750,312.00)
苏州浩和毛纺织有限公司	应收担保代偿款	18,664,758.78	三年以上	5.88%	(18,664,758.78)
		<u>213,117,107.26</u>		<u>67.09%</u>	<u>(174,735,785.52)</u>

(viii) 其他应收款坏账准备变动情况列示如下:

	2019 年度
年初余额	148,112,366.11
本年计提	121,266,027.65
本年转回	(31,439,335.95)
本年核销	(14,819,550.56)
本年核销收回	3,074,788.16
	<u>226,194,295.41</u>

2019 年度实际核销的其他应收款为 14,819,550.56 元, 其中重要的其他应收款分析如下:

	性质	核销金额	核销原因
张家港保税区中天弘业国际贸易有限 公司	应收担保代偿款	4,045,418.29	公司破产
江苏中顺化工有限公司	应收担保代偿款	4,035,271.27	公司破产
苏州趣普仕旅行社有限公司	应收担保代偿款	3,993,741.00	资不抵债
盱眙亿龙包装材料有限公司	应收担保代偿款	1,612,500.00	资不抵债
苏州美奥信息技术有限公司	应收担保代偿款	1,132,620.00	资不抵债
		<u>14,819,550.56</u>	

(ix) 于 2019 年 12 月 31 日, 本集团适用新金融工具准则的子公司其他应收款金额为 2,395,854.13 元, 处于第一阶段, 无重大预期信用损失。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 发放贷款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
贷款(i)	159,677,799.02	257,442,557.43
减：减值准备(ii)	(50,990,780.24)	(105,018,856.36)
	<u>108,687,018.78</u>	<u>152,423,701.07</u>
减：列示于其他非流动资产的贷款(附注四(21))	-	(3,818,562.56)
	<u>108,687,018.78</u>	<u>148,605,138.51</u>

(i) 发放贷款为本集团下属小额贷款公司面向特定对象发放的贷款。

(ii) 贷款减值准备变动情况列示如下：

	2019 年度
年初余额	105,018,856.36
本年计提	7,129,918.88
本年转回	(16,169,151.76)
本年核销	(49,789,157.70)
本年核销收回	4,800,314.46
	<u>50,990,780.24</u>

根据银监复[2011]622 号，本公司之子公司淮安科贷、南通科贷、金鸡湖小贷、苏州科贷以及无锡科贷经江苏省人民政府金融工作办公室批准从事贷款及其他相关业务。

2019 年度实际核销的发放贷款为 49,789,157.70 元，其中重要的核销贷款分析如下：

	性质	核销金额	核销原因
南通英雄建设集团有限公司	贷款	6,600,000.00	借款人已无可供执行财产
江苏天宇机械有限公司	贷款	5,929,831.78	借款人已无可供执行财产
江苏昊华精细化工有限公司	贷款	5,000,000.00	借款人已无可供执行财产
江苏云飞机械有限公司	贷款	4,000,000.00	借款人已无可供执行财产
南通鑫润化纤有限公司	贷款	3,710,000.00	借款人已无可供执行财产
		<u>25,239,831.78</u>	

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 发放贷款(续)

(iii) 发放贷款按类别分析如下:

	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
	金额	占总额比例	金额	金额	占总额比例	金额
按组合计提坏账准备	107,493,396.36	67.32%	(20,000.00)	109,033,562.56	42.35%	(137,600.00)
风险类别组合	52,184,402.66	32.68%	(50,970,780.24)	148,408,994.87	57.65%	(104,881,256.36)
单项金额不重大但单独计提坏账准备	159,677,799.02	100.00%	(50,990,780.24)	257,442,557.43	100.00%	(105,018,856.36)

(iv) 前五名贷款客户列示如下:

客户	2019年12月31日		占贷款总额比例(%)
	行业	贷款余额	
严黄红	研究和试验发展	10,000,000.00	6.26%
朱振友	商务服务业	10,000,000.00	6.26%
苏州美奥信息技术有限公司	研究和试验发展	7,431,214.59	4.65%
苏州工业园区元禾创业投资管理有限公司	商务服务业	7,000,000.00	4.38%
宋秀辉	房屋建筑业	6,920,000.00	4.33%
		41,351,214.59	25.90%

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	<u>287,558.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,510,181.27</u>	<u>100.00%</u>

(7) 存货

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
库存商品	<u>76,932.92</u>			<u>92,033.40</u>
减：存货跌价准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>76,932.92</u>			<u>92,033.40</u>

(8) 一年内到期的非流动资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的应收融资租赁款，净额(附注四(12))	<u>478,664,796.58</u>	<u>505,843,966.00</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 其他流动资产

	2019年12月31日	2018年12月31日
以公允价值计量		
——可供出售金融资产-可供出售债务工具(i)(附注七)	1,591,610,330.00	439,800,000.00
——可供出售金融资产-可供出售权益工具(附注七)	-	206,292,446.27
	<u>1,591,610,330.00</u>	<u>646,092,446.27</u>
待抵扣进项税	248,641.45	850,898.38
预缴所得税	29,293,397.11	790,311.26
	<u>1,621,152,368.56</u>	<u>647,733,655.91</u>

(i) 于2019年12月31日,可供出售债务工具系本公司和本公司子公司禾裕集团及并表基金直投基金分别自商业银行购入的保本固定收益和保本浮动收益的银行理财产品,以及本公司委托金融机构进行的保本固定收益国债逆回购(于2018年12月31日,可供出售债务工具系本公司和本公司子公司禾裕集团分别自商业银行购入的保本固定收益和保本浮动收益的银行理财产品)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2019年12月31日	2018年12月31日
衍生金融工具	<u>509,877,467.30</u>	<u>425,747,411.82</u>

于2013年8月3日，本公司及太平洋资产管理有限公司(以下简称“太保资产”)作为苏州工业园区元禾顺风股权投资企业(有限合伙)(以下简称“元禾顺风”)之有限合伙人，以及元禾顺风之普通合伙人苏州工业园区重元顺风股权投资管理中心(有限合伙)，就本公司与太保资产关于投资项目固定回报与投资项目处置收入分配原则进行了约定，并分别签署了《有关苏州工业园区元禾顺风股权投资企业(有限合伙)相关事项的补充协议》及该补充协议的补充约定。根据补充协议及其补充约定的相关规定，本公司承诺在元禾顺风的首次交割日起连续5个周年内，太保资产每个周年可从元禾顺风获得保底固定回报。如有不足，本公司承诺进行差额补足。作为交换，本公司可享有太保资产从元禾顺风处获得的收益的一定比例。本公司在该补充协议和补充约定下的权利及义务构成一项衍生金融工具。于2017年度及2014年度，本公司根据协议约定向太保资产支付24,636,020.04元和50,521,109.34元。于2019年12月31日，根据本公司对该投资项目公允价值估值，上述协议安排对应之衍生金融工具公允价值由2018年12月31日的425,747,411.82元增加84,130,055.48元至509,877,467.30元(2018年12月31日：公允价值由2017年12月31日的673,952,616.85元减少248,205,205.03元至425,747,411.82元)，本年度公允价值变化账列公允价值变动收益(附注四(45))。

(11) 可供出售金融资产

	2019年 12月31日	2018年 12月31日
以公允价值计量		
—可供出售权益工具(i)(附注七)	7,281,812,905.80	6,663,516,521.45
—可供出售债务工具(附注七)	1,591,610,330.00	439,800,000.00
减：列示于其他流动资产的可供 出售金融资产(附注四(9))	<u>(1,591,610,330.00)</u>	<u>(646,092,446.27)</u>
	<u>7,281,812,905.80</u>	<u>6,457,224,075.18</u>

(i) 于2019年12月31日，可供出售权益工具中无列示于其他流动资产的部分(于2018年12月31日：其中206,292,446.27元列示于其他流动资产)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 可供出售金融资产(续)

期末可供出售权益工具列示如下:

被投资公司/项目名称	性质	2019 年 12 月 31 日				
		占被投资公司/ 项目注册资本	成本	其他综合收益	累计计提减值	公允价值
国创开元股权投资基金(有限合伙)(以下简称“国创开元”)	非上市公司	10.00%	513,297,009.63	1,075,071,883.55	-	1,588,368,893.18
神州数码信息服务股份有限公司(以下简称“神州信息”)(b)	上市公司流通股	6.67%	226,279,324.00	731,571,302.97	-	967,850,626.97
苏州工业园区国创开元二期投资中心(有限合伙)(以下简称“国创开元二期”)	非上市公司	6.35%	754,187,815.29	125,638,296.83	-	879,826,112.12
苏州凯风万盛创业投资合伙企业(有限合伙)(a)	非上市公司	37.72%	-	451,668,482.31	-	451,668,482.31
苏州工业园区原点正刚贰号创业投资企业(有限合伙)(以下简称“原点正刚贰号”)(a)	非上市公司	29.73%	300,000,000.00	75,781,406.75	-	375,781,406.75
苏州工业园区原点正刚壹号创业投资企业(有限合伙)(a)	非上市公司	55.00%	242,194,683.76	71,225,493.65	-	313,420,177.41
霍尔果斯凯风进取创业投资有限公司(a)	非上市公司	28.00%	47,586,000.00	248,892,184.30	-	296,478,184.30
苏州工业园区正刚原石创业投资企业(有限合伙)(以下简称“正刚原石”)(a)	非上市公司	29.88%	88,927,912.99	201,759,165.95	-	290,687,078.94
KINTOR PHARMACEUTICAL LIMITED(以下简称“开拓开曼”)(c)	非上市公司	6.53%	163,709,411.72	85,172,424.84	-	248,881,836.56
苏州工业园区元禾重元优云创业投资企业(有限合伙)	非上市公司	15.84%	100,000,000.00	86,079,468.46	-	186,079,468.46
苏州晨苏金鸣投资合伙企业(有限合伙)	非上市公司	12.50%	101,701,874.00	65,847,631.64	-	167,549,505.64
中际旭创股份有限公司	上市公司限售股	0.51%	6,600,000.00	154,004,968.31	-	160,604,968.31
江苏北人机器人系统股份有限公司	上市公司限售股	4.79%	64,299,055.50	63,881,126.11	-	128,180,181.61
金沙江联合创业投资企业(a)	非上市公司	24.50%	73,525,655.34	52,548,030.94	-	126,073,686.28
博瑞生物医药(苏州)有限公司	上市公司限售股	1.06%	11,000,000.00	111,590,491.60	-	122,590,491.60
上海凯风长养创业投资企业(有限合伙)(a)	非上市公司	30.00%	26,250,000.00	58,783,530.26	-	85,033,530.26
长风药业股份有限公司	非上市公司	3.12%	19,000,000.00	57,213,276.88	-	76,213,276.88
苏州工业园区必妥创业投资企业(有限合伙)(a)	非上市公司	39.60%	40,000,000.00	10,904,950.50	-	50,904,950.50
苏州工业园区元禾安创业投资企业(有限合伙)(a)	非上市公司	33.11%	50,000,000.00	1,713,888.04	-	51,713,888.04
其他	非上市公司/企业		705,756,708.57	218,519,471.50	(200,370,020.39)	723,906,159.68
			3,534,315,450.80	3,947,867,475.39	(200,370,020.39)	7,281,812,905.80

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 可供出售金融资产(续)

被投资公司/项目名称	性质	2018 年 12 月 31 日				
		占被投资公司/ 项目注册资本/ 信托规模比例	成本	其他综合收益	累计计提减值	公允价值
国创开元	非上市企业	10.00%	832,289,152.47	816,814,900.74	-	1,649,104,053.21
国创开元二期	非上市企业	6.35%	651,522,101.51	112,083,888.70	-	763,605,990.21
神州信息(b)	上市公司流通股	8.47%	285,452,932.78	476,589,653.50	-	762,042,586.28
正则原石(a)	非上市企业	29.88%	88,927,912.99	260,679,189.70	-	349,607,102.69
原点正则贰号(a)	非上市企业	29.73%	300,000,000.00	(12,810,303.08)	-	287,189,696.92
苏州凯风万盛创业投资合伙企业(有限合伙)(a)	非上市企业	37.72%	50,239,556.36	236,620,789.95	-	286,860,346.31
霍尔果斯凯风进取创业投资有限公司(a)	非上市公司	28.00%	47,586,000.00	205,572,839.27	-	253,158,839.27
苏州工业园区元禾重元优云创业投资企业(有限合伙)	非上市企业	15.84%	100,000,000.00	87,088,561.78	-	187,088,561.78
金沙江联合创业投资企业(a)	非上市公司	24.50%	80,155,000.00	91,412,512.22	-	171,567,512.22
苏州晨苏金鸿投资合伙企业(有限合伙)	非上市企业	12.50%	101,701,874.00	68,840,251.80	-	170,542,125.80
苏州开拓药业股份有限公司(以下简称“开拓苏州”)(c)	非上市企业	8.14%	30,260,290.72	135,590,154.00	-	165,850,444.72
苏州工业园区原点正则壹号创业投资企业(有限合伙)(a)	非上市企业	30.00%	131,623,401.92	5,217,256.58	-	136,840,658.50
苏州钟鼎创业投资中心(有限合伙)(a)	非上市企业	25.60%	-	81,777,450.94	-	81,777,450.94
江苏北人机器人系统股份有限公司	公众非上市公司	6.39%	64,299,055.50	11,735,577.00	-	76,034,632.50
苏州聚昱医疗器械有限公司	非上市公司	4.41%	2,668,780.30	62,183,320.39	-	64,852,100.69
苏州德晟亨风创业投资合伙企业(有限合伙)(a)	非上市企业	31.88%	55,000,000.00	4,176,171.32	-	59,176,171.32
长风药业股份有限公司	非上市企业	3.95%	19,000,000.00	38,392,656.30	-	57,392,656.30
苏州工业园区必翼创业投资企业(有限合伙)(a)	非上市企业	39.60%	40,000,000.00	10,904,950.50	-	50,904,950.50
苏州工业园区元禾网安创业投资企业(有限合伙)(a)	非上市企业	33.11%	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
其他	非上市公司/企业		730,048,791.68	341,042,558.30	(237,463,154.96)	833,628,195.02
			<u>3,660,774,850.23</u>	<u>3,033,912,379.91</u>	<u>(237,463,154.96)</u>	<u>6,457,224,075.18</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 可供出售金融资产(续)

- (a) 本集团在该等公司中在实际决定财务和经营政策的相关委员会中不享有表决权。
- (b) 于2019年12月31日，本集团持有64,675,937股神州信息(2018年12月31日：81,589,142股)，账面价值957,850,626.97元(2018年12月31日：762,042,586.28元)。

其中2,100万股作为200,000,000.00元的短期借款(附注四(22)(a))的质押(2018年12月31日：2,100万股和4,500万股分别作为300,000,000.00元的短期借款(附注四(22)(a))和102,948,000.00元的长期借款(附注四(30)(b))的质押)。

- (c) 于2019年度，开拓苏州的母公司KINTOR SCIENCE LIMITED(以下简称“开拓香港”)收购本公司原持有的开拓苏州股份，开拓香港母公司开拓开曼向本公司发行1,862,824股份，本公司将转换日原开拓苏州账面价值163,709,411.72元(其中成本30,260,290.72元，累计计入公允价值133,449,121.00元)作为对开拓开曼的投资成本。

可供出售权益工具变动表：

2019年1月1日余额	6,457,224,075.18
新增投资	558,379,633.80
出售/收回投资	(904,506,561.49)
其中：成本	(818,288,154.23)
累计计入其他综合收益	(132,374,093.58)
减值准备	46,155,686.32
公允价值变动(附注四(54)(a))	1,179,778,310.06
本年计提减值准备(附注四(46))	(9,062,551.75)
2019年12月31日余额	7,281,812,905.80
本年现金分红(账列营业收入 - 持有期间投资收益)	96,879,586.35

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期应收款

	2019年12月31日	2018年12月31日
应收融资租赁额(a)	1,027,876,747.02	884,269,622.62
减：未实现融资收益(b)	<u>(85,317,656.67)</u>	<u>(58,683,280.61)</u>
应收融资租赁款余额	942,559,090.35	825,586,342.01
减：计提的减值准备(c)	<u>(18,917,861.74)</u>	<u>(24,396,859.36)</u>
应收融资租赁款净额	923,641,228.61	801,189,482.65
减：列示于一年内到期的非流动资产的融资租赁款，净额(附注四(8))	<u>(478,664,796.58)</u>	<u>(505,843,966.00)</u>
	<u>444,976,432.03</u>	<u>295,345,516.65</u>

于2019年12月31日，账面价值为64,757,890.00元的长期应收款(2018年12月31日：92,288,655.19元)和184,863,622.71元(2018年12月31日：账面价值238,009,955.11元)的长期应收款分别作为50,000,000.00元的短期借款(2018年12月31日：50,000,000.00元)(附注四(22)(a))和155,670,515.50元的长期借款(2018年12月31日：177,601,432.20元)(附注四(30)(b))的质押。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期应收款(续)

(a) 最低租赁收款额按到期日分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产负债表日后一年	530,284,307.12	548,928,641.41
资产负债表日后两年	314,539,726.36	228,660,396.14
资产负债表日后三年	183,052,713.54	81,798,126.07
资产负债表日后四年	-	24,882,459.00
	<u>1,027,876,747.02</u>	<u>884,269,622.62</u>

(b) 未实现融资收益

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
年初数	(58,683,280.61)	(56,169,992.94)
本年增加	(92,172,714.64)	(55,135,173.51)
本年减少	65,538,338.58	52,621,885.84
年末数	<u>(85,317,656.67)</u>	<u>(58,683,280.61)</u>

(c) 长期应收款减值准备变动情况列示如下：

	2019 年度
年初余额	24,396,859.36
本年计提	8,030,533.20
本年转回	(3,104,493.46)
本年核销	(14,495,005.80)
本年核销收回	4,089,968.44
年末余额	<u>18,917,861.74</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期应收款(续)

(d) 长期应收款按类别分析如下:

	2019 年 12 月 31 日				2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	898,082,093.62	95.28%	(8,980,820.94)	1.00%	809,282,305.71	98.03%	(8,092,823.06)	1.00%
风险类别组合	44,476,996.73	4.72%	(9,937,040.80)	22.34%	16,304,036.30	1.97%	(16,304,036.30)	100.00%
单项金额不重大但单独计提坏账准备	942,559,090.35	100.00%	(18,917,861.74)	2.01%	825,586,342.01	100.00%	(24,396,859.36)	2.96%

(e) 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的长期应收款分析如下:

	应收融资租赁款	未实现融资收益	长期应收款账面余额	计提减值准备	所属行业
如皋宏皓金属表面处理有限公司	64,757,890.00	(6,061,551.61)	58,696,338.39	586,963.38	电力、热力、燃气及水生产和供应业
盐城市大丰区梅花湾旅游实业发展有限公司	57,093,516.00	(6,762,934.24)	50,330,581.76	503,305.82	科学研究和技术服务业
江苏黄桥污水处理有限公司	57,093,516.00	(7,093,516.00)	50,000,000.00	500,000.00	电力、热力、燃气及水生产和供应业
盐城市亭湖区盐东水务有限公司	56,298,000.00	(5,708,669.22)	50,589,340.78	505,893.41	电力、热力、燃气及水生产和供应业
高邮市道路客运有限公司	54,875,904.00	(4,875,904.00)	50,000,000.00	500,000.00	交通运输、仓储和邮政业
	290,118,826.00	(30,502,565.07)	259,616,260.93	2,596,162.61	

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合营企业(a)	552,802.69	338,279.27
联营企业(b)	12,100,556,322.31	11,977,563,421.82
	12,101,109,125.00	11,977,901,701.09
减: 长期股权投资减值准备	(79,903,717.11)	(49,396,498.52)
	12,021,205,407.89	11,928,505,202.57

(a) 合营企业

	2018 年 12 月 31 日		本年增减变动			2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	累计已计提减值准备	按权益法调整的净损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告分派的利润	计提减值准备
追加投资	-	-	-	-	-	-	-
	338,279.27	-	214,523.42	-	-	-	-
按权益法调整的净损益	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益调整	-	-	-	-	-	-	-
其他权益变动	-	-	-	-	-	-	-
宣告分派的利润	-	-	-	-	-	-	-
计提减值准备	-	-	-	-	-	-	-
本年增减变动	-	-	214,523.42	-	-	-	-
期末账面余额	338,279.27	-	-	-	-	-	-
期末累计已计提减值准备	-	-	-	-	-	-	-
	338,279.27	-	214,523.42	-	-	-	-
账面余额	-	-	-	-	-	-	552,802.69
累计已计提减值准备	-	-	-	-	-	-	-

华亿创业管理(苏州)有限公司(以下简称“华亿创业管理”)

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2018年12月31日		本年增减变动						2019年12月31日			
	账面余额	累计已计提减值准备	追加投资	减少投资	按权益法调整的净损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告分派的利润	转出(冲回)	减值准备净额	账面余额	累计已计提减值准备
元禾基金	3,489,023,202.03	-	-	-	(43,706,608.67)	-	-	-	-	-	3,445,316,593.36	-
元禾顺风	2,494,172,781.15	-	-	(195,349,730.92)	609,727,172.07	(8,501,081.71)	-	(425,973,181.98)	-	-	2,474,075,958.61	-
元禾基金	1,595,679,199.49	-	-	(95,989,559.95)	(40,517,064.32)	(46,291,453.95)	(146,995,224.06)	(15,990,869.79)	-	-	1,279,895,027.42	-
苏州工业园区国创元禾二期创业投资有限公司(以下简称“国创元禾二期”)	751,313,019.04	-	261,049,581.85	-	(53,022.41)	(200,240,884.19)	-	-	-	-	812,088,694.29	-
元禾元禾并购基金	600,705,948.48	-	-	-	154,987,093.63	(4,780,832.92)	18,057,324.07	(24,000,081.00)	-	-	744,969,472.26	-
苏州高方半导体科技股份有限公司(以下简称“高方半导体”)	458,431,988.04	-	-	-	21,833,937.82	854,085.78	7,264,565.90	(3,853,379.32)	-	-	484,531,198.22	-
苏州建康致芯股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“建康致芯”)	178,524,493.52	-	150,000,000.00	-	159,776,725.83	-	-	(4,615,384.62)	-	-	482,685,834.73	-
苏州工业园区元禾招商股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“元禾招商”)	347,495,592.45	-	-	-	2,244,089.80	10,365,754.05	-	(2,801,277.13)	-	-	357,305,159.17	-
英菲尼迪—中新创业投资企业(以下简称“英菲尼迪”)	77,575,630.04	-	-	-	77,746,433.38	(50,915,662.74)	-	-	-	-	104,406,400.68	-
其他	1,984,640,567.58	(49,396,498.52)	256,444,953.46	(118,915,930.86)	85,957,876.85	(215,169.55)	12,243,221.03	(12,858,923.42)	(281,994,611.52)	(30,507,218.59)	1,915,301,993.67	(79,903,717.11)
	11,977,563,421.82	(49,396,498.52)	667,494,535.31	(380,255,221.73)	1,026,986,633.98	(289,725,245.23)	(109,430,113.06)	(490,093,077.26)	(291,994,611.52)	(30,507,218.59)	12,100,556,322.31	(79,903,717.11)

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

- (i) 于 2019 年度，因本公司子公司中新创投的子公司华圆管理咨询在 Oriza Ventures Technology Fund, L.P.(以下简称“美元基金一期”)以及 Oriza Ventures Technology Fund II, L.P.(以下简称“美元基金二期”)的投委会中失去席位，不再对其实施重大影响，因此将相关投资改按新金融工具准则作为其他非流动金融资产核算。相关投资在丧失重大影响之日的公允价值合计 301,338,117.40 元与长期股权投资账面价值 291,994,611.52 元之间的差额 9,343,505.88 元计入本年度营业收入(账列营业收入 - 股权转让收益)。
- (ii) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有 55,048,276 股晶方半导体(2018 年 12 月 31 日：55,048,276 股)，账面价值 484,531,198.22 元(2018 年 12 月 31 日：458,431,988.04 元)。

其中 1,020 万股同时作为 30,000,000.00 元的短期借款(附注四(22)(a))和 98,500,000.00 元的长期借款(附注四(30)(b))的质押(2018 年 12 月 31 日：1,100 万股和 2,720 万股分别作为 120,000,000.00 元的短期借款(附注四(22)(a))和 202,448,000.00 元的长期借款的质押)；750 万股作为本公司在招商银行股份有限公司苏州工业园区支行(以下简称“招行园区支行”)开具 9,200 万港币保函的质押。

(14) 其他非流动金融资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
权益工具投资	<u>1,065,483,151.35</u>	<u>1,491,276,795.96</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 其他非流动金融资产(续)

期末权益工具投资列示如下:

被投资公司	性质	2019 年 12 月 31 日			
		占被投资公司 注册资本比例	成本	累计公允 价值变动 公允价值	
中际旭创股份有限公司(注 1)	上市公司限售股	1.96%	210,572,272.99	399,209,722.54	609,781,995.53
美元基金一期(附注四(13))(a)	非上市企业	43.68%	257,579,851.16	(15,807,368.41)	241,772,482.75
美元基金二期(附注四(13))(a)	非上市企业	20.00%	45,203,490.51	(2,444,048.73)	42,759,441.78
其他			86,310,268.38	84,858,962.91	171,169,231.29
			<u>599,665,883.04</u>	<u>465,817,268.31</u>	<u>1,065,483,151.35</u>

注 1: 于 2019 年度, 中际旭创股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股 34,378,038 股, 并进行资本公积转增股本, 向全体股东每 10 股转增 4 股, 本集团持股比例由 2.11%下降至 1.96%。截至 2019 年 12 月 31 日, 本集团持有中际旭创股份有限公司 14,011,138 股(2018 年 12 月 31 日: 10,007,956 股), 解除限售日期为 2020 年 7 月 14 日。

(a) 本集团在该等公司中在实际决定财务和经营政策的相关委员会中不享有表决权。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 其他非流动金融资产(续)

被投资公司	性质	2018 年 12 月 31 日			
		占被投资公司 注册资本比例	成本	累计公允 价值变动	公允价值
信达生物制药	上市公司限售股	2.03%	31,500,000.00	448,418,578.77	479,918,578.77
同程艺龙	上市公司限售股	1.88%	225,319,209.31	147,704,575.54	373,023,784.85
中际旭创股份有限公司	上市公司限售股	2.11%	210,572,272.99	116,129,808.57	326,702,081.56
其他			169,845,268.38	141,787,082.40	311,632,350.78
			<u>637,236,750.68</u>	<u>854,040,045.28</u>	<u>1,491,276,795.96</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 其他非流动金融资产(续)

2019 年度

2019 年 1 月 1 日余额	<u>1,491,276,795.96</u>
权益法核算的长期股权投资丧失重大影响转为其他非 流动金融资产(附注四(13)(b))	301,338,117.40
新增投资	22,322,082.90
收回投资	(4,519,359.14)
公允价值变动(附注四(41))	365,895,716.39
转出至交易性金融资产(附注四(2))	(1,110,830,202.16)
2019 年 12 月 31 日	<u>1,065,483,151.35</u>

(15) 投资性房地产

房屋建筑物
及相关土地使用权

2018 年 12 月 31 日	54,268,271.00
本年增加	7,600,000.00
公允价值变动(附注四(45))	2,863,829.00
2019 年 12 月 31 日	<u>64,732,100.00</u>

投资性房地产系本公司子公司禾裕集团获得的以资抵债的房屋及建筑物。

2019 年度，投资性房地产公允价值变动对本集团当期损益的影响金额为 2,863,829.00 元(2018 年度：1,579,394.49 元)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 固定资产

原价	办公设备	计算机及电子设备	运输工具	其他设备	合计
2018 年 12 月 31 日	3,477,016.92	11,353,407.48	6,436,555.84	6,904,240.13	28,171,220.37
本年增加	167,081.59	240,800.05	-	263,100.71	670,982.35
本年减少	(55,000.00)	(488,880.69)	(1,914,206.00)	-	(2,458,086.69)
处置子公司转出 (附注五(1))	-	(169,421.66)	-	(58,070.00)	(227,491.66)
2019 年 12 月 31 日	3,589,098.51	10,935,905.18	4,522,349.84	7,109,270.84	26,156,624.37
累计折旧					
2018 年 12 月 31 日	(2,171,501.77)	(9,801,971.92)	(5,917,807.93)	(4,680,169.87)	(22,571,451.49)
本年增加	(261,137.07)	(848,424.68)	(16,395.18)	(495,928.63)	(1,621,885.56)
本年减少	52,250.00	464,436.66	1,803,838.55	-	2,320,525.21
处置子公司转出 (附注五(1))	-	163,114.69	-	44,246.30	207,360.99
2019 年 12 月 31 日	(2,380,388.84)	(10,022,845.25)	(4,130,364.56)	(5,131,852.20)	(21,665,450.85)
净值					
2019 年 12 月 31 日	1,208,709.67	913,059.93	391,985.28	1,977,418.64	4,491,173.52
2018 年 12 月 31 日	1,305,515.15	1,551,435.56	518,747.91	2,224,070.26	5,599,768.88

2019 年度固定资产计提的折旧金额为 1,621,885.56 元(2018 年度: 2,455,943.24 元), 均计入管理费用(2018 年度: 计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为 4,423.20 元及 2,451,520.04 元)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 在建工程

工程名称	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入无形资产 (附注四(18))	2019 年 12 月 31 日
信息化开发工程	863,962.26	1,262,075.48	(863,962.26)	1,262,075.48
其中: 借款费用资本化金额	-	-	-	-
减: 在建工程减值准备	-	-	(863,962.26)	1,262,075.48

(18) 无形资产

	原价	2018 年 12 月 31 日	本年在建工程转入 (附注四(17))	本年其他增加	本年摊销	2019 年 12 月 31 日	累计摊销额
软件使用权	19,080,852.58	5,017,801.37	863,962.26	3,607,094.35	(4,480,147.70)	5,008,710.28	(14,072,142.30)

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 商誉

	2019年 12月31日	2018年 12月31日
商誉	22,344,531.59	22,344,531.59
减: 减值准备	-	-
	22,344,531.59	22,344,531.59

于2019年及2018年12月31日, 账列的商誉系本公司于2010年收购中新创投原股东中新苏州工业园区开发集团股份有限公司及苏州工业园区股份有限公司持有的中新创投权益所产生。

(20) 长期待摊费用

	2019年 12月31日	2018年 12月31日
房屋装修费用	3,519,618.92	8,424,785.93
其他	149,999.96	200,000.00
	3,669,618.88	8,624,785.93

(21) 其他非流动资产

	2019年 12月31日	2018年 12月31日
发放贷款(附注四(5))	-	3,818,562.56
减: 减值准备	-	-
	-	3,818,562.56

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
担保借款(a)		
-保证(i)	757,500,000.00	978,549,948.95
-质押(ii)	480,000,000.00	670,000,000.00
委托借款(b)	300,000,000.00	700,000,000.00
信用借款	835,000,000.00	315,442,200.00
	2,372,500,000.00	2,663,992,148.95

(a) 于 2019 年 12 月 31 日，短期担保借款包括：

(i) 中新创投以及禾裕公司等向银行取得的由本公司提供保证的短期借款，及融华租赁向银行取得的由禾裕公司提供保证的短期借款。

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日，质押借款为本公司以中新创投持有的晶方半导体 1,020 万股限售股(附注四(13))为质押向招行园区支行借入的短期借款 0.3 亿元，以持有的神州信息 2,100 万股(附注四(11))向建行园区支行借入的短期借款 2 亿元，以持有的禾裕公司 6 亿元股权(附注十五(4)(a))为质押向建行园区支行借入的短期借款 2 亿元，以及以融华租赁持有的账面价值为 0.65 亿元应收债权(附注四(12))为质押向中国银行股份有限公司苏州工业园区分行借入的短期借款 0.5 亿元(2018 年 12 月 31 日：质押借款为本公司以中新创投持有的晶方半导体 1,100 万股限售股(附注四(13))为质押向招行园区支行借入的短期借款 1.20 亿元，以持有的神州信息 2,100 万股(附注四(11))向建行园区支行借入的短期借款 3 亿元，以持有的禾裕公司 6 亿元股权(附注十五(4)(a))为质押向建行园区支行借入的短期借款 2 亿元，以及以融华租赁持有的账面价值为 0.92 亿元应收债权(附注四(12))为质押向中国银行股份有限公司苏州工业园区分行借入的短期借款 0.50 亿元)。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，短期委托借款包括苏州经发委托建行园区支行向中新创投借出的短期借款 3 亿元(于 2018 年 12 月 31 日，包括国控公司委托建行园区支行向中新创投借出的短期借款 5 亿元以及向本公司借出的短期借款 2 亿元)；

于 2019 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率为 4.44%(2018 年 12 月 31 日：4.29%)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付账款

	2019年 12月31日	2018年 12月31日
应付账款		
应付工程款	651,430.73	651,430.73
应付材料及产品采购款	290,229.75	188,172.64
	<u>941,660.48</u>	<u>839,603.37</u>

(24) 预收款项

	2019年 12月31日	2018年 12月31日
预收咨询费	15,409,846.05	9,735,368.21
预收服务费用	700,997.17	468,755.44
预收担保费	74,339.00	106,839.00
	<u>16,185,182.22</u>	<u>10,310,962.65</u>

(25) 应付职工薪酬

	2019年 12月31日	2018年 12月31日
应付短期薪酬(a)	23,906,883.48	21,750,474.37
应付设定提存计划(b)	-	-
	<u>23,906,883.48</u>	<u>21,750,474.37</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付职工薪酬(续)

(a) 短期薪酬

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
工资、奖金及津贴	21,732,265.17	50,686,746.37	(48,516,128.87)	23,902,882.67
职工福利费	13,995.00	1,174,631.93	(1,188,626.93)	-
社会保险费	-	1,048,809.16	(1,048,809.16)	-
其中：医疗保险费	-	764,808.95	(764,808.95)	-
工伤保险费	-	71,044.43	(71,044.43)	-
生育保险费	-	212,955.78	(212,955.78)	-
住房公积金	4,214.20	3,867,774.77	(3,867,988.16)	4,000.81
工会经费和职工教育经费	-	633,314.80	(633,314.80)	-
	<u>21,750,474.37</u>	<u>57,411,277.03</u>	<u>(55,254,867.92)</u>	<u>23,906,883.48</u>

(b) 设定提存计划

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
基本养老保险	-	3,952,869.87	(3,952,869.87)	-
失业保险费	-	248,300.44	(248,300.44)	-
	-	<u>4,201,170.31</u>	<u>(4,201,170.31)</u>	-

(26) 其他流动负债

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
将于一年内支付的预计 负债(附注四(33))	11,831,726.38	-
待转销项税	<u>33,349.78</u>	<u>29,231.96</u>
	<u>11,865,076.16</u>	<u>29,231.96</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应交税费

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应交企业所得税	20,309,293.86	40,026,016.97
应交增值税	2,043,270.04	1,479,064.03
应交印花税	249,745.74	41,900.09
应交城市维护建设税	249,210.83	132,296.12
代扣代缴个人所得税	190,845.96	134,780.47
应交教育费附加	115,329.47	31,818.96
应交房产税	76,064.73	66,609.18
应交土地使用税	3,764.23	3,614.00
	<u>23,237,524.86</u>	<u>41,916,099.82</u>

(28) 其他应付款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付关联方款项—预分配 款(附注九(6)(c))	869,346,922.73	615,505,494.58
应付债券利息(附注四 (31))	94,081,083.42	96,224,327.23
押金及保证金	62,159,974.32	74,908,470.81
应付往来款	22,400,000.00	86,728,335.67
应付银行借款利息	6,944,844.33	9,254,871.56
其他	1,891,236.35	15,395,787.64
	<u>1,056,824,061.15</u>	<u>898,017,287.49</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 一年内到期的非流动负债

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款 (附注四(30))	179,195,349.80	1,025,131,195.58
一年内到期的应付债券 (附注四(31))	889,448,888.73	994,643,349.12
	<u>1,068,644,238.53</u>	<u>2,019,774,544.70</u>

(30) 长期借款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
担保借款		
- 保证(a)	277,958,209.55	357,419,954.98
- 质押(b)	391,518,638.52	713,925,552.20
信用借款	-	550,000,000.00
	<u>669,476,848.07</u>	<u>1,621,345,507.18</u>
减：一年内到期的长期 借款(附注四(29))		
担保借款		
- 保证	(66,622,249.80)	(111,183,105.18)
- 质押	(112,573,100.00)	(363,948,090.40)
信用借款	-	(550,000,000.00)
	<u>(179,195,349.80)</u>	<u>(1,025,131,195.58)</u>
	<u>490,281,498.27</u>	<u>596,214,311.60</u>

- (a) 于 2019 年 12 月 31 日，保证借款为本公司子公司融华租赁从交通银行、张家港农村商业银行等借入的由禾裕公司提供连带责任担保的借款 106,337,599.55 元、本公司从招商银行股份有限公司借入的由招商银行股份有限公司苏州分行提供连带责任担保的借款 86,450,000.00 港币(折合人民币 77,441,910.00 元)以及本公司子公司华圆管理咨询从国家开发银行香港分行借入的由苏州工业园区国有资产控股发展有限公司提供连带责任担保的借款 13,500,000.00 美元(折合人民币 94,178,700.00 元)。其中一年内到期的借款余额为 66,622,249.80 元。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 长期借款(续)

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，质押借款包括：

—本公司从招行园区支行借入的以子公司中新创投持有晶方半导体 1,020 万股(附注四(13))作为担保的借款 9,850.00 万元；

—本公司子公司华圆香港咨询从厦门国际银行股份有限公司上海分行借入的以中新创投存放在厦门国际银行股份有限公司上海分行 1 年期的定期存款 6,177.05 万元(附注四(1)(a)(i))作为质押的借款 768.81 万美元(折合人民币 53,633,723.02 元)以及从汇丰银行香港分行借入的以部分证券账户内持有的上市公司股票为质押的借款 1,200.00 万美元(折合人民币 83,714,400.00 元)；

—本公司子公司融华租赁从中国光大银行股份有限公司苏州分行以及交通银行苏州园区支行借入的以其长期应收款作为担保的借款合计 32,850,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日，长期应收款的账面价值为 34,730,410.88 元(附注四(12))；

—本公司子公司融华租赁以其长期应收款附追索权转让取得的保理 122,820,515.50 元，截至 2019 年 12 月 31 日，长期应收款的账面价值为 150,133,211.83 元(附注四(12))。

上述质押借款一年内到期的借款余额为 112,573,100.00 元。

长期借款到期日分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一到二年	466,725,498.27	171,937,140.20
二到五年	23,556,000.00	424,277,171.40
	<u>490,281,498.27</u>	<u>596,214,311.60</u>

于 2019 年 12 月 31 日，长期借款的加权平均年利率为 4.41%(2018 年 12 月 31 日：4.80%)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)	(31) 应付债券	2018年		本年发行/(归还)	溢折价摊销	2019年	
		12月31日	12月31日			12月31日	12月31日
	14 苏元禾债(a)	994,643,349.12	-	-	2,151,599.79	996,794,948.91	
	15 苏元禾债(b)	888,808,888.77	-	-	639,999.96	889,448,888.73	
	16 苏元禾债(c)	496,125,000.00	-	-	1,500,000.00	497,625,000.00	
	17 苏元禾债(d)	1,000,000,000.00	-	-	-	1,000,000,000.00	
	18 双创债一期(e)	698,701,500.00	-	-	294,000.00	698,995,500.00	
	18 双创债二期(f)	498,525,000.00	-	-	300,000.00	498,825,000.00	
	19 苏元禾债(g)	-	-	498,500,000.00	50,000.00	498,550,000.00	
	资产证券化(h)	28,133,690.02	(28,133,690.02)	-	-	-	
		4,604,937,427.91	470,366,309.98	4,935,599.75	5,080,239,337.64		
	减：列示于一年内的到期的非流动负债的应付债券(附注四(29))	(994,643,349.12)				(889,448,888.73)	
		<u>3,610,294,078.79</u>				<u>4,190,790,448.91</u>	

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 应付债券(续)

(a) 14 苏元禾债

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
14 苏元禾债	1,000,000,000.00	2014 年 4 月 21 日	5+2 年	986,500,000.00

经中华人民共和国国家发展和改革委员会(发改财金[2014]632 号)核准，本公司于 2014 年 4 月 21 日发行面值为 10 亿元的公司债券，期限为 7 年，按年付息，到期一次还本。该公司债券为 7 年期固定利率品种，在第 5 年末附设发行人上调票面利率权和投资人回售选择权。债券固定年利率为 6.85%，在债券存续期限前 5 年内固定不变。在债券存续期的第 5 年末，发行人可选择上调票面利率 0 至 100 个基点(含本数)，并在债券存续期后 2 年内固定不变。债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

上述债券实际以 98,650 万元折价发行，交易费用 1,350 万元在债券的发行期限内按实际利率法进行摊销。于 2019 年 12 月 31 日，尚未摊销的发行折价金额为 3,205,051.09 元(2018 年 12 月 31 日：5,356,650.88 元)。

上述债券由国控公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

(b) 15 苏元禾债

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
15 苏元禾债	1,000,000,000.00	2015 年 11 月 11 日	3+2 年	996,800,000.00

经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2015]2368 号)，本公司于 2015 年 11 月 11 日发行面值为 10 亿元的公司债券，期限为 5 年，按年付息，到期一次还本。该公司债券为 5 年期固定利率品种，在第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权和投资人回售选择权。债券固定年利率为 4.29%，在债券存续期限前 3 年内固定不变。在债券存续期的第 3 年末，发行人可选择调整票面利率，并在债券存续期后 2 年内固定不变。债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

上述债券实际以 99,680 万元折价发行，交易费用 320 万元在债券的发行期限内按实际利率法进行摊销。于 2018 年 11 月 11 日，元禾控股上调债券票面利率至 5.27%，并回购面值为 110,000,000.00 元的债券。于 2019 年 12 月 31 日，剩余债券面值为 890,000,000.00 元，尚未摊销的发行折价金额为 551,111.27 元(2018 年 12 月 31 日：剩余债券面值为 890,000,000.00 元，尚未摊销的发行折价金额为 1,191,111.23 元)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 应付债券(续)

(c) 16 苏元禾债

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
16 苏元禾债	500,000,000.00	2016 年 8 月 16 日	5 年	492,500,000.00

经中华人民共和国银行间市场交易商协会(中市协注[2016]MTN285 号)核准，本公司于 2016 年 8 月 16 日发行面值为 5 亿元的公司债券，期限为 5 年，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。债券固定年利率为 3.6%。债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

上述债券实际以 49,250 万元折价发行，交易费用 750 万元在债券的发行期限内按实际利率法进行摊销。于 2019 年 12 月 31 日，尚未摊销的发行折价金额为 2,375,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：3,875,000.00 元)。

(d) 17 苏元禾债

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
17 苏元禾债	1,000,000,000.00	2017 年 11 月 10 日	5 年	1,000,000,000.00

经中华人民共和国银行间市场交易商协会(中市协注[2017]PPN388 号)核准，本公司于 2017 年 11 月 9 日发行面值为 10 亿元的公司债券，期限为 5 年，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。债券固定年利率为 5.7%。债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

上述债券实际以 100,000 万元平价发行。

(e) 18 双创债一期

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18 双创债一期	700,000,000.00	2018 年 5 月 24 日	3+2 年	700,000,000.00

经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2018]669 号)，本公司于 2018 年 5 月 24 日发行面值为 7 亿元的创新创业公司债券(第一期)，期限为 5 年，按年付息，到期一次还本。该公司债券为 5 年期固定利率品种，在第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。债券固定年利率为 5.18%，在债券存续期限前 3 年内固定不变。在债券存续期的第 3 年末，发行人可选择调整票面利率，并在债券存续期后 2 年内固定不变。债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 应付债券(续)

(e) 18 双创债一期(续)

上述债券实际以 70,000 万元平价发行，发行所得款项扣除交易费用 147 万元后的净额确认为应付债券的初始金额，交易费用在债券的发行期限内按实际利率法进行摊销。于 2019 年 12 月 31 日，尚未摊销的交易费用金额为 1,004,500.00 元(2018 年 12 月 31 日：1,298,500.00 元)。

上述债券由国控公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

(f) 18 双创债二期

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
		2018 年 11 月 23 日		
18 双创债二期	500,000,000.00	-11 月 26 日	3+2 年	500,000,000.00

经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2018]669 号)，本公司于 2018 年 11 月 23 日至 11 月 26 日发行面值为 5 亿元的创新创业公司债券(第二期)，期限为 5 年，按年付息，到期一次还本。该公司债券为 5 年期固定利率品种，在第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。债券固定年利率为 4.24%，在债券存续期限前 3 年内固定不变。在债券存续期的第 3 年末，发行人可选择调整票面利率，并在债券存续期后 2 年内固定不变。债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

上述债券实际以 50,000 万元平价发行，发行所得款项扣除交易费用 150 万元后的净值确认为应付债券的初始金额，交易费用在债券的发行期限内按实际利率法进行摊销。于 2019 年 12 月 31 日，尚未摊销的交易费用金额为 1,175,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：1,475,000.00 元)。

上述债券由国控公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

(g) 19 苏元禾债

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19 苏元禾债	500,000,000.00	2019 年 10 月 21 日	3+2 年	498,500,000.00

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 应付债券(续)

(g) 19 苏元禾债(续)

经中华人民共和国银行间市场交易商协会(中市协注[2019]MTN208 号)核准，本公司于 2019 年 10 月 21 日发行面值为 5 亿元的公司债券，期限为 3+2 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。债券固定年利率为 3.98%。债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

上述债券实际以 49,850 万元折价发行，交易费用 150 万元在债券的发行期限内按实际利率法进行摊销。于 2019 年 12 月 31 日，尚未摊销的发行折价金额为 1,450,000.00 元。

于 2019 年 12 月 31 日，上述(a)-(g)已计提尚未支付的应付债券利息为 94,081,083.42 元(2018 年 12 月 31 日：96,224,327.23 元)，账列其他应付款(附注四(28))。

- (h) 于 2017 年度，融华租赁将其在日常经营活动中合法持有的融资租赁债权以及委托贷款债权(基础资产)委托中铁信托有限责任公司设立信托计划，并由江苏银行受让全部优先级信托单位，融华租赁持有次级信托单位。因相关基础资产不满足终止确认条件，因此融华租赁通过该交易获得的实际融资金额仍在本集团资产负债表内核算。

截至 2019 年 12 月 31 日，融华租赁已清偿全部款项。

(32) 长期应付款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
并表基金归属于少数有限 合伙人份额(a)	35,693,776.46	-
苏州工业园区创业小额担 保贷款基金(b)	7,893,623.67	4,893,623.67
	<u>43,587,400.13</u>	<u>4,893,623.67</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期应付款(续)

- (a) 本公司自 2019 年 2 月 26 日(直投资基金成立日)起将其纳入财务报表的合并范围(附注五(2))。本公司全资子公司元禾新兴作为其普通合伙人，全资子公司中新创投作为其有限合伙人，合计认缴的合伙份额为 66.67%。于 2019 年 12 月 31 日，本公司将直投资基金净资产中归属于其他有限合伙人的份额分类为金融负债，列示于长期应付款科目。
- (b) 于 2009 年度，融创担保与苏州工业园区劳动和社会保障局(以下简称“园区社保局”)及苏州工业园区财政局(以下简称“园区财政局”)签订《苏州工业园区创业小额担保贷款委托管理协议》，由园区社保局和园区财政局委托融创担保对创业小额贷款业务进行审核和管理，为创业小额担保贷款提供担保。园区财政局向融创担保提供贷款担保基金 8,000,000.00 元，可用于偿付借款人不能偿还的贷款的本息以及追偿费用。于 2019 年 12 月 31 日，长期应付款的余额为 7,893,623.67 元，包括剩余尚未使用的基金 7,888,500.73 元以及利息收入 5,122.94 元(2018 年 12 月 31 日：长期应付款的余额为 4,893,623.67 元，包括剩余尚未使用的基金 4,888,500.73 元以及利息收入 5,122.94 元)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 预计负债

	2019年12月31日	2018年12月31日
未决诉讼(a)	11,831,726.38	-
担保合同准备金(b)	405,000.00	1,717,750.00
	<u>12,236,726.38</u>	<u>1,717,750.00</u>
减：将于一年内支付的预计负债(附注四(26))	(11,831,726.38)	-
	<u>405,000.00</u>	<u>1,717,750.00</u>

(a) 未决诉讼

	2018年 12月31日	本年计提	本年转回	2019年 12月31日
诉讼赔偿	-	11,831,726.38	-	11,831,726.38

截至2019年12月31日止，本公司子公司苏州工业园区原点创业投资有限公司(以下简称“原点创投”)以及苏州科贷投资的苏州赛富科技有限公司(以下简称“苏州赛富”)股权投资存在纠纷，苏州赛富的投资者之一的深圳市华鹏飞现代物流股份有限公司诉讼其他全体投资者，并要求赔偿损失。截至2019年12月31日，本集团基于咨询专业律师的法律意见后认为上述案件的判决结果很可能导致经济利益的流出，故对上述诉讼事项计提预计负债11,831,726.38元。

(b) 担保合同准备金

	2018年 12月31日	本年收到担保补助款项	本年转回	2019年 12月31日
担保合同准备金	1,717,750.00	47,500.00	(1,360,250.00)	405,000.00

担保合同准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。未到期责任准备金是为尚未终止的担保责任提取的准备金。担保赔偿准备金是对担保责任赔偿金额计提的准备金。禾裕集团子公司融创担保按照在保余额的一定比例计提担保合同准备金。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异/ 可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异/ 可抵扣亏损
四 合并财务报表项目附注(续)				
(34) 递延所得税资产和递延所得税负债				
(a) 递延所得税资产				
可抵扣亏损	153,107,376.79	612,429,507.15	264,326,437.83	1,057,305,751.19
对联营及合营公司的投资所产生的 递延所得税资产	90,624,658.43	362,498,633.69	102,182,709.31	408,730,837.24
资产减值准备	80,883,397.68	323,533,590.73	79,937,133.77	319,748,535.06
预计负债	2,957,931.59	11,831,726.38	-	-
	<u>327,573,364.49</u>	<u>1,310,293,457.95</u>	<u>446,446,280.91</u>	<u>1,785,785,123.49</u>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	2,957,931.59		-	
预计于 1 年后转回的金额	<u>324,615,432.90</u>		<u>446,446,280.91</u>	
	<u>327,573,364.49</u>		<u>446,446,280.91</u>	

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(a) 递延所得税资产(续)

(i) 于2019年及2018年12月31日，本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
可抵扣暂时性差异	212,680,950.89	222,930,038.29
可抵扣亏损	<u>247,260,720.87</u>	<u>245,268,861.52</u>
	<u>459,941,671.76</u>	<u>468,198,899.81</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损之到期日分布如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
2019年	-	8,084,179.39
2020年	27,669,720.10	33,554,541.92
2021年	75,407,216.73	79,112,024.96
2022年	24,249,654.71	26,032,706.87
2023年	63,444,504.58	98,485,408.38
2024年	<u>56,489,624.75</u>	<u>-</u>
	<u>247,260,720.87</u>	<u>245,268,861.52</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 递延所得税负债

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 的公允价值变动	108,680,084.48	434,720,337.92	87,647,570.61	350,590,282.44
可供出售金融资产账面价值与计税基础的差异	986,521,339.90	3,946,085,359.46	758,003,011.16	3,032,012,044.66
权益法下在被投资单位享有的其他综合收益的份额	456,527,812.37	1,826,111,249.24	504,999,933.82	2,019,999,735.29
权益法下在被投资单位享有的净损益的份额	524,024,710.03	2,096,098,839.89	507,456,447.27	2,029,825,788.43
权益法下在被投资单位享有的所有者权益其他变动的份额	263,693,008.44	1,054,772,033.88	291,320,553.60	1,165,282,214.39
其他非流动金融资产账面价值与计税基础的差异	200,394,067.59	611,866,566.97	278,945,358.50	1,115,781,434.00
交易性金融资产账面价值与计税基础的差异	205,131,261.59	820,525,046.36	-	-
投资性房地产的公允价值变动	1,362,993.97	5,451,975.87	647,036.72	2,588,146.87
	<u>2,746,335,278.37</u>	<u>10,795,631,409.59</u>	<u>2,429,019,911.68</u>	<u>9,716,079,646.08</u>

其中:

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额

预计于 1 年后转回的金额

	-
	2,429,019,911.68
	<u>2,429,019,911.68</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额：

	2019年12月31日	2018年12月31日
递延所得税资产	321,686,448.93	440,231,884.74
递延所得税负债	321,686,448.93	440,231,884.74

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
递延所得税资产净额	5,886,915.56	6,214,396.17
递延所得税负债净额	2,424,648,829.44	1,988,788,026.94

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(35) 资产减值准备

	2018年 12月31日		本年增加		本年减少		2019年 12月31日
			计提	核销收回	转回	核销/转销	
坏账准备	277,528,081.83	136,426,479.73	11,965,071.06	(50,712,981.17)	(79,103,714.06)	296,102,937.39	
其中: 其他应收款坏账准备	148,112,366.11	121,266,027.65	3,074,788.16	(31,439,335.95)	(14,819,550.56)	226,194,295.41	
发放贷款坏账准备	105,018,856.36	7,129,918.88	4,800,314.46	(16,169,151.76)	(49,789,157.70)	50,990,780.24	
长期应收款坏账准备	24,396,859.36	8,030,533.20	4,089,968.44	(3,104,493.46)	(14,495,005.80)	18,917,861.74	
可供出售金融资产减值准备	237,463,154.96	9,062,551.75	-	-	(46,155,686.32)	200,370,020.39	
长期股权投资减值准备	49,396,498.52	38,886,690.21	-	-	(8,379,471.62)	79,903,717.11	
	564,387,735.31	184,375,721.69	11,965,071.06	(50,712,981.17)	(133,638,872.00)	576,376,674.89	

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(36) 资本公积

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少 附注四(13)	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	160,402,019.12	1,544,852,374.60	-	1,705,254,393.72
购买子公司少数股权 (附注六(1)(a)(ii))	-	38,878,437.26	-	38,878,437.26
权益法核算的被投资 单位其他权益变动	912,760,509.94	-	(82,882,635.39)	829,877,874.55
	<u>1,073,162,529.06</u>	<u>1,583,730,811.86</u>	<u>(82,882,635.39)</u>	<u>2,574,010,705.53</u>
	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少 附注四(13)	2018 年 12 月 31 日
股本溢价	160,402,019.12	-	-	160,402,019.12
权益法核算的被投资 单位其他权益变动	935,753,543.28	-	(22,993,033.34)	912,760,509.94
	<u>1,096,155,562.40</u>	<u>-</u>	<u>(22,993,033.34)</u>	<u>1,073,162,529.06</u>

(37) 盈余公积

	2018 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	其他	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>135,149,375.11</u>	<u>154,497,243.57</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>289,646,618.68</u>
	2017 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	其他	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>101,164,638.37</u>	<u>33,984,736.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>135,149,375.11</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司母公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取，具体提取金额由总经理报董事会审定并经股东会批准。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加实收资本。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 一般风险准备

	2018 年 12 月 31 日	收到的 政府补助	本年提取	本年减少	2019 年 12 月 31 日
一般风险准备	<u>13,037,874.95</u>	-	-	-	<u>13,037,874.95</u>
	2017 年 12 月 31 日	收到的 政府补助	本年提取	本年减少	2018 年 12 月 31 日
一般风险准备	<u>13,037,874.95</u>	-	-	-	<u>13,037,874.95</u>

(39) 未分配利润

	2019 年度	2018 年度
上年末 12 月 31 日余额	3,024,949,224.37	958,889,425.23
会计政策变更(附注二(32))	<u>(83,702,475.17)</u>	<u>1,498,232,818.46</u>
本年度 1 月 1 日余额	2,941,246,749.20	2,457,122,243.69
加：本年归属于母公司股东的净利润	856,106,814.93	738,598,048.17
减：提取法定盈余公积	(154,497,243.57)	(33,984,736.74)
应付普通股股利(a)	(264,296,065.80)	(136,369,155.16)
购买子公司少数股权	-	(417,175.59)
年末未分配利润	<u>3,378,560,254.76</u>	<u>3,024,949,224.37</u>

- (a) 根据 2019 年 12 月 12 日的股东会决议，本公司从 2018 年度合并归属于母公司的净利润中，向股东苏州经发、江苏投管以及国控公司按照相应持股比例共分配股利 264,296,065.80 元。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
苏州工业园区国创创业投资有限 公司(以下简称“国创创业”)	169,659,098.59	330,277,410.89
元禾股权投资基金管理有限公司 (以下简称“元禾资本”)	41,986,571.95	33,112,746.00
淮安科贷	26,706,900.60	23,452,991.97
融华租赁	12,475,395.31	103,252,311.06
融创担保	5,777,381.95	19,732,085.68
苏州科贷	4,709,119.02	43,740,264.14
金交中心	4,496,707.49	31,574,117.39
南通科贷	4,191,871.09	56,338,582.36
金鸡湖小贷	1,654,040.57	44,252,742.69
无锡科贷	-	20,892,655.60
	<u>271,657,086.57</u>	<u>706,625,907.78</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 营业收入和营业成本

	2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
股权投资业务收入	1,690,898,667.61	-	1,769,698,139.43	-
—股权转让收益	155,392,960.02	-	505,897,491.94	-
—持有期间投资收益	1,131,848,626.12	-	885,258,848.31	-
—公允价值变动收益(附注四(14))	365,895,716.39	-	375,219,990.25	-
—其他收入	37,761,365.08	-	3,321,808.93	-
债权融资业务收入	85,313,926.79	-	83,093,536.10	-
—利息收入	75,355,173.00	-	74,578,233.38	-
—租赁收入	1,684,986.48	-	824,259.63	-
—担保业务收入	(77,380.19)	-	277,358.49	-
—其他收入	8,351,147.50	-	7,413,684.60	-
股权投资服务及其他业务收入	11,636,302.22	-	16,451,840.66	280,454.83
—管理服务收入	5,188,679.24	-	7,391,176.53	-
—其他收入	6,447,622.98	-	9,060,664.13	280,454.83
	<u>1,787,848,896.62</u>	<u>-</u>	<u>1,869,243,516.19</u>	<u>280,454.83</u>

(42) 税金及附加

	2019年度	2018年度
城市维护建设税	524,619.66	984,553.26
印花税	403,638.35	326,066.39
教育费附加	223,651.24	422,946.08
地方教育费附加	148,938.54	280,306.25
营业税	-	6,605,189.21
其他	336,784.69	349,358.12
	<u>1,637,632.48</u>	<u>8,968,419.31</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 管理费用

	2019 年度	2018 年度
职工薪酬费用	61,612,447.34	58,439,885.21
租金及物业管理费	18,129,412.54	10,427,576.62
折旧费和摊销费用	11,299,862.87	13,039,706.82
专业服务费	9,068,200.65	11,788,748.18
车辆费	2,898,927.02	2,824,430.28
差旅费	2,312,470.83	2,253,830.73
耗用的原材料和低值 易耗品等	2,253,500.42	2,076,311.73
业务招待费	1,370,343.33	1,778,823.93
企业宣传费	898,672.85	2,346,657.52
其他	14,930,259.69	18,945,070.61
	<u>124,774,097.54</u>	<u>123,921,041.63</u>

(44) 财务费用-净额

	2019 年度	2018 年度
利息支出	437,162,284.04	462,741,736.54
减：利息收入	(13,041,679.86)	(19,869,675.12)
汇兑收益 - 净额	(5,809,944.12)	(7,551,205.94)
其他	9,009,840.63	20,104,646.42
	<u>427,320,500.69</u>	<u>455,425,501.90</u>

(45) 公允价值变动收益/(损失)

	2019 年度	2018 年度
以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产 - 衍生金融工具(附 注四(10))	84,130,055.48	(248,205,205.03)
以公允价值计量的投 资性房地产(附注 四(15))	2,863,829.00	1,579,394.49
	<u>86,993,884.48</u>	<u>(246,625,810.54)</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(46) 资产减值损失

	2019年度	2018年度
计提/(转回)的坏账损失净额	93,392,481.44	(21,480,551.59)
计提的长期股权投资减值损失	38,886,690.21	5,486,640.56
计提的可供出售金融资产减值损失 (附注四(11))	9,062,551.75	38,322,529.42
转回的贷款减值损失净额	<u>(9,039,232.88)</u>	<u>(18,879,446.14)</u>
	<u>132,302,490.52</u>	<u>3,449,172.25</u>

(47) 费用按性质分类

	2019年度	2018年度
耗用的原材料和低值易耗品等	2,253,500.42	2,076,311.73
职工薪酬费用	61,612,447.34	58,439,885.21
租金及物业管理费	18,129,412.54	10,427,576.62
折旧费和摊销费用	11,299,862.87	13,039,706.82
专业服务费	9,068,200.65	11,788,748.18
车辆费	2,898,927.02	2,824,430.28
差旅费	2,312,470.83	2,253,830.73
业务招待费	1,370,343.33	1,778,823.93
企业宣传费	898,672.85	2,346,657.52
计提担保合同准备金	-	280,454.83
其他费用	<u>14,930,259.69</u>	<u>18,945,070.61</u>
	<u>124,774,097.54</u>	<u>124,201,496.46</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(48) 投资收益

	2019 年度	2018 年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,356,207.29	16,546,283.12
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	8,814,312.09	10,292,537.80
对联营和合营企业的投资收益	80,018.00	717,802.98
处置子公司股权产生的投资损失(附注五(1))	(958,845.50)	(2,737,223.05)
其他	-	2,081,978.07
	<u>25,291,691.88</u>	<u>26,901,378.92</u>

上述持有可供出售金融资产及权益法核算的长期股权投资收益系本集团债权融资业务平台持有、处置相关资产获得的收益。

(49) 资产处置收益/(损失)

	2019 年度	2018 年度
固定资产处置净收益/(损失)	<u>124,605.51</u>	<u>(603.07)</u>

(50) 其他收益

	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
政府补助-平台运维补助	25,448,936.00	1,796,800.00	与收益相关
政府补助-创业引导资金	2,544,622.74	446,774.62	与收益相关
政府补助-千人计划补贴	500,000.00	3,122,999.00	与收益相关
政府补助-其他补贴	199,342.32	291,306.08	与收益相关
	<u>28,692,901.06</u>	<u>5,657,879.70</u>	

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(51) 营业外收入

	2019 年度	2018 年度	计入 2019 年度 非经常性损益的金额
多收回代偿款	2,207,728.40	7,257,541.96	2,207,728.40
上年不得抵扣转出进 项税额本年抵扣	-	7,018,241.33	-
其他	142,957.69	8,452.79	142,957.69
	<u>2,350,686.09</u>	<u>14,284,236.08</u>	<u>2,350,686.09</u>

(52) 营业外支出

	2019 年度	2018 年度	计入 2019 年度 非经常性损益的金额
诉讼赔偿(附注四(33))	11,831,726.38	-	11,831,726.38
税收滞纳金	23,464.40	2,486,641.39	23,464.40
对外捐赠	47,594.00	500,000.00	47,594.00
其他	-	84,755.32	-
	<u>11,902,784.78</u>	<u>3,071,396.71</u>	<u>11,902,784.78</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 所得税费用

	2019年度	2018年度
按税法及相关规定计算的当期		
所得税	39,326,090.80	65,112,910.34
递延所得税	312,055,575.10	243,373,909.51
	<u>351,381,665.90</u>	<u>308,486,819.85</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2019年度	2018年度
利润总额	<u>1,233,365,159.63</u>	<u>1,074,344,610.65</u>
按适用税率计算的所得税费用	308,341,289.91	268,586,152.67
母子公司税率差异	47,452,359.34	32,620.37
非应纳税收入*	(37,762,060.87)	(42,510,824.81)
不得扣除的成本、费用和损失	17,414,891.19	1,226,639.27
当期未确认递延所得税资产的可 抵扣亏损	9,838,577.16	17,595,500.52
使用以前年度未确认递延所得税 资产的可抵扣亏损	(1,307,747.01)	(2,665,139.79)
使用以前年度未确认递延所得税 资产的暂时性差异	(2,562,271.85)	(3,760,129.98)
当期未确认递延所得税资产的暂 时性差异	-	39,672,553.79
汇算清缴差异	9,966,628.03	30,309,447.81
	<u>351,381,665.90</u>	<u>308,486,819.85</u>

*上述非应纳税收入主要系长期股权投资按权益法核算当期损益调整而产生的投资收益以及被投资公司的分红等免税收入。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 其他综合收益

(a) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

	2019年度		
	税前金额	所得税	税后净额
不能重分类进损益的其他综合收益			
权益法下在被投资单位以后不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额(附注四(13))	(46,916,763.63)	11,729,190.91	(35,187,572.72)
以后将重分类进损益的其他综合收益			
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(附注四(13))	(252,808,481.60)	63,202,120.42	(189,606,361.18)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	530,843.51	(132,710.88)	398,132.63
小计	(252,277,638.09)	63,069,409.54	(189,208,228.55)
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,179,778,310.06	(294,499,048.54)	885,279,261.52
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	(132,374,093.58)	32,618,439.58	(99,755,654.00)
小计	1,047,404,216.48	(261,880,608.96)	785,523,607.52
外币报表折算差额	18,755,482.63	-	18,755,482.63
其他综合收益合计	766,965,297.39	(187,082,008.51)	579,883,288.88
	2018年度		
	税前金额	所得税	税后净额
以后将重分类进损益的其他综合收益			
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(附注四(13))	(944,074,680.83)	235,986,168.82	(708,088,512.01)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	(944,074,680.83)	235,986,168.82	(708,088,512.01)
可供出售金融资产公允价值变动损益	(107,198,543.28)	27,307,220.98	(79,891,322.30)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	(131,839,628.18)	38,297,542.56	(93,542,085.62)
小计	(239,038,171.46)	65,604,763.54	(173,433,407.92)
外币报表折算差额	(15,823,022.76)	-	(15,823,022.76)
其他综合收益合计	(1,198,935,875.05)	301,590,932.36	(897,344,942.69)

其他综合收益为本集团未在损益中确认的各项利得和损失。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 其他综合收益(续)

(b) 其他综合收益各项调节情况

	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	其他综合收益合计
	权益法下在被投资单位以后不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	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	可供出售金融资产公允价值变动损益	外币报表折算差额		
2017年12月31日	-	3,443,875,978.68	2,650,743,894.78	(27,014,758.65)	243,951,599.82	6,311,556,714.63
会计政策变更	-	(1,219,497,392.17)	(435,020,156.31)	-	-	(1,654,517,548.48)
2018年1月1日	-	2,224,378,586.51	2,215,723,738.47	(27,014,758.65)	243,951,599.82	4,657,039,166.15
2018年增减变动	-	(708,218,838.68)	(63,594,077.57)	(15,823,022.76)	(109,709,003.68)	(897,344,942.69)
2018年12月31日	-	1,516,159,747.83	2,152,129,660.90	(42,837,781.41)	134,242,596.14	3,759,694,223.46
2018年12月31日	-	1,516,159,747.83	2,152,129,660.90	(42,837,781.41)	134,242,596.14	3,759,694,223.46
会计政策变更(附注二(32)(b))	-	77,824,049.66	-	-	-	77,824,049.66
2019年1月1日	-	1,593,983,797.49	2,152,129,660.90	(42,837,781.41)	134,242,596.14	3,837,518,273.12
2019年增减变动	(35,187,572.72)	(189,095,399.69)	827,736,497.23	18,755,482.63	(42,325,718.57)	579,883,288.88
2019年12月31日	(35,187,572.72)	1,404,888,397.80	2,979,866,158.13	(24,082,298.78)	91,916,877.57	4,417,401,562.00

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表项目附注

(a) 销售商品、提供劳务收到的现金

	2019 年度	2018 年度
管理咨询收入	23,805,491.66	19,334,099.63
收取手续费及佣金	1,725,475.79	7,647,305.60
收取担保费	1,050,440.70	318,520.74
其他	1,998,968.37	1,505,285.58
	<u>28,580,376.52</u>	<u>28,805,211.55</u>

(b) 购买商品、接受劳务支付的现金

	2019 年度	2018 年度
支付专业服务费	3,908,207.50	14,360,499.65
支付物料采购款	3,635,567.91	3,461,575.45
	<u>7,543,775.41</u>	<u>17,822,075.10</u>

(c) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
收到关联方往来款	253,841,428.15	175,834,490.00
收到第三方往来款	116,649,817.27	57,230,809.86
收回代偿款	23,022,859.35	45,447,878.21
收到政府补助	21,596,966.27	5,657,576.93
收银行存款利息	13,050,868.54	11,546,147.88
收回长期应收款	8,000,000.00	231,949,198.06
收到其他	2,213,157.55	16,118,754.34
	<u>438,375,097.13</u>	<u>543,784,855.28</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表项目附注(续)

(d) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
支付第三方往来款	197,181,663.05	69,732,614.93
支付关联方往来款	51,042,154.80	10,387,993.40
支付手续费	7,264,754.35	17,497,603.94
支付会务费	3,078,236.86	3,620,536.83
支付车辆费	2,898,927.02	2,824,430.28
支付差旅费	2,312,470.83	2,253,830.73
支付通讯费	1,447,727.11	737,091.19
支付业务招待费	1,370,343.33	1,778,823.93
支付保证金	1,082,733.05	6,204,087.19
支付企业宣传费	898,672.85	2,346,657.52
支付办公费	819,380.99	401,978.37
支付其他	43,183,947.61	31,787,213.48
	<u>312,581,011.85</u>	<u>149,572,861.79</u>

(e) 收到其他与筹资活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
收回借款保证金	<u>20,589,600.00</u>	<u>53,000,000.00</u>

(f) 支付其他与筹资活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
支付借款保证金	<u>-</u>	<u>81,089,600.00</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(56) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2019年度	2018年度
净利润	881,983,493.73	765,857,790.80
加：计提的资产减值准备	132,302,490.52	3,449,172.25
固定资产折旧	1,621,885.56	2,455,943.24
无形资产摊销	4,480,147.70	6,934,745.05
长期待摊费用摊销	5,197,829.61	3,649,018.53
资产处置(收益)/损失	(124,605.51)	603.07
公允价值变动(收益)/损失	(86,993,884.48)	246,625,810.54
财务费用－净额	459,362,635.04	474,174,380.83
投资收益	(25,291,691.88)	(26,901,378.92)
递延所得税资产的减少	118,872,916.42	55,915,008.42
递延所得税负债的增加	193,182,658.68	187,458,901.09
存货的增加	(15,100.48)	(6,045.34)
经营性长期股权投资的增加	(841,123,989.93)	(825,687,550.83)
经营性可供出售金融资产的减少/(增加)	213,752,834.12	(194,790,661.10)
经营性其他非流动金融资产的增加	(393,041,946.03)	(639,917,957.02)
经营性应收项目的(增加)/减少	(10,057,632.32)	276,694,695.89
经营性应付项目的增加/(减少)	215,777,755.94	(381,163,609.20)
受限资金的增加	(270,500.00)	-
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	<u>869,615,296.69</u>	<u>(45,251,132.70)</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(56) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

	2019 年度	2018 年度
定期存单展期	60,500,000.00	-
委托借款续借	-	500,000,000.00
	<u>60,500,000.00</u>	<u>500,000,000.00</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2019 年度	2018 年度
现金的年末余额	1,125,922,298.33	1,056,334,932.17
减：现金的年初余额	<u>(1,056,334,932.17)</u>	<u>(928,674,440.01)</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>69,587,366.16</u>	<u>127,660,492.16</u>

(b) 处置子公司

	2019 年度
处置子公司于本年收到的现金和现金等价物(i)	89,233,957.46
减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物	<u>(395,787.21)</u>
处置子公司收到的现金净额	<u>88,838,170.25</u>

2019 年度处置子公司的价格

无锡科贷	<u>83,088,547.46</u>
------	----------------------

- (i) 于 2019 年度，本公司收到处置子公司无锡科贷的现金 83,088,547.46 元，同时收回 2018 年度处置子公司泰州科贷及常州科贷尚未结清的股权转让款 6,145,410.00 元。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(56) 现金流量表补充资料(续)

(b) 处置子公司(续)

2019年度处置子公司的净资产

	无锡科贷
流动资产	105,057,087.50
非流动资产	20,130.66
流动负债	(17,976.96)
非流动负债	-
	105,059,241.20

(c) 现金及现金等价物

	2019年 12月31日	2018年 12月31日
现金	1,125,922,298.33	1,056,334,932.17
其中：库存现金	127,829.98	118,291.06
可随时用于支付的银 行存款	1,125,794,468.35	1,055,355,099.13
可随时用于支付的其 他货币资金	-	861,541.98
年末现金及现金等价物余额	1,125,922,298.33	1,056,334,932.17

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(57) 外币货币性项目

	2019年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	9,127,762.30	6.9762	63,677,095.36
港元	15,990.85	0.8958	14,324.60
可供出售金融资产—			
港元	925,095.14	0.8958	828,700.23
长期借款—			
美元	30,188,100.00	6.9762	210,598,223.02
港元	86,450,000.00	0.8952	77,441,910.00
一年内到期的 非流动负债—			
美元	3,000,000.00	6.9762	20,928,600.00
	2018年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	40,933,475.72	6.8632	280,934,630.56
港元	2,711.72	0.8762	2,376.01
可供出售金融资产—			
港元	925,095.14	0.8762	810,568.36
长期借款—			
美元	36,350,000.00	6.8632	249,477,320.00
港元	91,000,000.00	0.8762	79,734,200.00
一年内到期的 非流动负债—			
美元	1,500,000.00	6.8632	10,294,800.00

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更

(1) 处置子公司

(a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下:

子公司名称	处置价款	处置比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	与原子公司股权投资投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
无锡科贷	83,088,547.46	80.00%	出售	2019 年 6 月 26 日	签订股权转让协议及失去表决权	(958,845.50)	-

于 2019 年 6 月 26 日, 本公司子公司禾裕公司签订协议将持有的无锡科贷 80.00% 的股权转让给无锡丰润投资有限公司, 交易对价为 83,088,547.46 元。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 处置子公司(续)

(b) 处置损益以及相关现金流量信息如下：

(i) 无锡科贷

处置损益计算如下：

	金额
处置价格	83,088,547.46
减：合并财务报表层面享有的无锡科贷净资产份额	<u>(84,047,392.96)</u>
处置产生的投资损失	<u>(958,845.50)</u>

(2) 其他原因的合并范围变动

(a) 直投资基金由本公司全资子公司元禾新兴作为普通合伙人，由全资子公司中新创投、苏州工业园区股份有限公司和江苏省政府投资基金(有限合伙)作为有限合伙人于 2019 年 2 月 26 日共同出资设立，其中元禾新兴与中新创投合计认缴的合伙份额为 66.67%，本公司为其管理人。根据有限合伙协议，普通合伙人负责直投资基金日常运营，对外代表直投资基金。基金设投资决策委员会，为直投资基金的投资决策机构。投资决策委员会的 5 名委员均由基金管理人选任或者委派。本公司自直投资基金成立日起将其纳入财务报表的合并范围，将直投资基金净资产中归属于其他有限合伙人的份额分类为金融负债，列示于长期应付款(附注四(32))。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

于 2019 年 12 月 31 日，本公司合并范围内的子公司包括：

(a) 企业集团的构成

	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	
				直接	间接	直接	间接
中新创投	苏州市	苏州市	创业投资	100.00%	-	100.00%	-
元禾香港	香港	香港	投资管理	100.00%	-	100.00%	-
元禾新兴	苏州市	苏州市	投资管理	100.00%	-	100.00%	-
国创创业(i)	苏州市	苏州市	创业投资	50.00%	-	75.00%	-
元禾资本	苏州市	苏州市	投资管理	70.00%	-	75.00%	-
沙湖金融	苏州市	苏州市	资产管理	100.00%	-	100.00%	-
沙湖商业	苏州市	苏州市	资产管理	-	100.00%	-	100.00%
禾裕公司	苏州市	苏州市	投资咨询	100.00%	-	100.00%	-
原点创投	苏州市	苏州市	创业投资	-	100.00%	-	100.00%
凯风创投	苏州市	苏州市	创业投资	-	100.00%	-	100.00%
华圆管理咨询	香港	香港	投资管理	-	100.00%	-	100.00%
融创担保(ii)	苏州市	苏州市	融资担保	-	96.67%	-	66.67%
淮安科贷	淮安市	淮安市	发放贷款、提供担保	-	61.00%	-	60.00%
南通科贷(i)	南通市	南通市	营销策划	-	50.00%	-	80.00%
金鸡湖小贷(i)	苏州市	苏州市	投资咨询	-	50.00%	-	66.67%
苏州科贷(ii)	苏州市	苏州市	发放贷款、提供担保	-	98.59%	-	100.00%
融华租赁(ii)	苏州市	苏州市	融资租赁、租赁	-	94.50%	-	100.00%
金交中心(i)	苏州市	苏州市	金融资产交易	-	40.00%	-	100.00%
直投资基金	苏州市	苏州市	创业投资	-	66.67%	-	100.00%
Innotlight Cayman	开曼群岛	开曼群岛	创业投资	-	100.00%	-	100.00%
Innotlight HK	香港	香港	创业投资	-	100.00%	-	100.00%

本集团在上述纳入合并范围公司的表决权比例为根据相关协议和章程而享有的在实际决定其财务和经营政策的相关权利机构中的表决权比例确定。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

- (i) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司对上述公司投资持股比例未超过 50%。但由于本公司在上述公司董事会或类似权利机构中拥有半数以上的表决权，本公司均实质上控制上述公司，因此上述公司作为本公司的子公司纳入财务报表的合并范围。
- (ii) 于 2019 年 1 月，本公司子公司禾裕公司支付对价 13,200,000.00 元用于收购其子公司苏州科贷的少数股东股权，收购完成后苏州科贷少数股东持股比例从 11.97% 下降至 1.41%；于 2019 年 4 月，本公司子公司禾裕公司支付对价 88,561,519.50 元用于收购其子公司融华租赁的少数股东股权，收购完成后融华租赁少数股东持股比例从 49.00% 下降至 5.50%；于 2019 年 4 月，本公司子公司禾裕公司支付对价 12,424,200.00 元用于收购其子公司融创担保的少数股东股权，收购完成后融创担保少数股东持股比例从 10.00% 下降至 3.33%。上述交易合计减少少数股东权益 153,064,156.74 元，支付的对价总额低于少数股东权益减少额之间的差额调增资本公积 38,878,437.26 元。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司

子公司名称	少数股东持股比例	2019年度归属于少数股东的损益	2019年度少数股东投入	2019年度其他综合收益变动	2019年度少数股东减资	2019年度收购少数股东股权	处置子公司转出	2019年12月31日累计少数股东权益
国创业	50.00%	34,726,114.16	-	(45,344,426.46)	(150,000,000.00)	-	-	169,659,098.59
元禾资本	30.00%	8,689,153.33	-	184,672.62	-	-	-	41,986,571.95
淮安科贷	39.00%	3,253,908.63	-	-	-	-	-	26,706,900.60
融华租赁	5.50%	3,205,292.17	-	-	-	(93,982,207.92)	-	12,475,395.31
融创担保	3.33%	2,174,912.06	-	17,276.99	-	(16,146,892.77)	-	5,777,381.95
苏州科贷	1.41%	136,985.00	-	3,766,925.92	-	(42,935,056.05)	-	4,709,119.02
金交中心	60.00%	(27,077,409.90)	-	-	-	-	-	4,496,707.49
南通科贷	50.00%	(3,696,543.63)	-	(950,167.64)	(47,500,000.00)	-	-	4,191,871.09
金鸡湖小贷	50.00%	4,901,297.88	-	-	(47,500,000.00)	-	-	1,654,040.57
无锡科贷	20.00%	119,192.64	-	-	-	-	(21,011,848.24)	-
		26,432,902.34	-	(42,325,718.57)	(245,000,000.00)	(153,064,156.74)	(21,011,848.24)	271,657,086.57

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六	在其他主体中的权益(续)		在子公司中的权益(续)		存在重要少数股东权益的子公司(续)		2018年度 其他综合 收益变动	2018年度 少数股东减资	2018年度 少数股东收购	处置子 公司转出	2018年12月31日 累计少数股东权益
(1)	子公司 名称	少数股 东持股 比例	2018年度 归属于少数 股东的损益	2018年度 向少数股东 支付的股利	2018年度 其他综合 收益变动	2018年度 少数股东减资	2018年度 少数股东收购	处置子 公司转出	2018年12月31日 累计少数股东权益		
(b)	国创新创业	50.00%	2,876,364.56	-	(102,163,227.08)	-	-	-	330,277,410.89		
	融华租赁	49.00%	9,296,528.17	(7,349,480.86)	-	-	-	-	103,252,311.06		
	南通科贷	50.00%	2,823,083.64	(750,000.00)	950,167.63	(50,000,000.00)	-	-	56,338,582.36		
	金鸡湖小贷	50.00%	(2,886,644.55)	-	-	-	-	-	44,252,742.69		
	苏州科贷	11.97%	869,843.63	-	(6,389,364.16)	(88,000,000.00)	(31,104,424.37)	-	43,740,264.15		
	元禾资本	30.00%	12,824,948.39	(11,700,000.00)	(2,108,903.87)	-	-	-	33,112,746.00		
	金交中心	60.00%	1,426,198.13	-	-	-	-	-	31,574,117.39		
	淮安科贷	39.00%	78,688.26	-	-	-	-	-	23,452,991.97		
	无锡科贷	20.00%	396,097.62	-	-	-	-	-	20,892,655.60		
	融创担保	10.00%	2,992,620.80	-	2,323.80	-	-	-	19,732,085.67		
	苏州元凤	74.00%	(4,342,856.57)	(20,124,340.18)	-	(41,440,000.00)	-	(5,239.32)	-		
	常州科贷	30.00%	549,612.40	(516,225.85)	-	-	-	(31,083,460.69)	-		
	泰州科贷	10.00%	355,258.15	-	-	-	-	(15,585,792.53)	-		
			27,259,742.63	(40,440,046.89)	(109,709,003.68)	(179,440,000.00)	(31,104,424.37)	(46,674,492.54)	706,625,907.78		

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下:

	2019年12月31日					
	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
国创创业	89,181,893.16	304,996,598.46	394,178,491.62	26,619,982.74	28,240,311.71	54,860,294.45
元禾资本	49,034,306.86	165,822,493.00	214,856,799.86	35,358,514.41	11,436,060.04	46,794,574.45
淮安科贷	68,906,886.17	134,264.87	69,041,151.04	561,918.74	-	561,918.74
融华租赁	491,232,419.45	449,803,716.19	941,036,135.64	609,469,401.31	104,741,365.05	714,210,766.36
融创担保	212,962,001.77	65,909,873.78	278,871,875.55	1,954,043.31	9,825,917.05	11,779,960.36
苏州科贷	121,960,218.69	329,114,557.05	451,074,775.74	50,404,358.07	66,322,968.93	116,727,327.00
金交中心	73,846,061.33	1,785,982.73	75,632,044.06	68,137,531.57	-	68,137,531.57
南通科贷	9,455,646.85	34,521.31	9,490,168.16	706,425.96	-	706,425.96
金鸡湖小贷	12,831,992.48	830,241.04	13,662,233.52	1,354,152.42	-	1,354,152.42

	2018年12月31日					
	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
国创创业	219,949,993.84	491,213,404.31	711,163,398.15	118,640.27	50,489,936.11	50,608,576.38
融华租赁	588,030,820.30	301,668,877.25	889,699,697.55	482,344,213.72	196,636,481.62	678,980,695.34
南通科贷	104,215,258.59	11,939,626.04	116,154,884.63	3,077,719.91	-	3,077,719.91
金鸡湖小贷	95,688,412.21	4,770,559.43	100,458,971.64	2,953,486.28	-	2,953,486.28
苏州科贷	96,148,124.48	158,495,381.25	254,643,505.73	26,267,215.74	22,479,889.00	48,747,104.74
元禾资本	21,715,719.76	162,432,986.87	184,148,706.63	33,053,077.94	11,576,356.96	44,629,434.90
金交中心	58,211,094.75	959,812.00	59,170,906.75	7,141,626.98	-	7,141,626.98
淮安科贷	60,616,952.95	139,411.73	60,756,364.68	620,487.82	-	620,487.82
无锡科贷	104,699,293.20	28,148.66	104,727,441.86	264,163.87	-	264,163.87
融创担保	183,456,068.83	55,277,248.39	238,733,317.22	2,348,086.79	7,334,879.66	9,682,966.45

	2019年度			
	营业收入	净利润/(亏损)	综合收益总额	经营活动现金流量
国创创业	90,072,095.37	69,452,228.32	(21,236,624.60)	169,231,899.32
融华租赁	66,152,268.41	16,106,367.07	16,106,367.07	(59,386,543.98)
南通科贷	1,064,151.87	(7,393,087.25)	(9,293,422.52)	91,124,126.55
金鸡湖小贷	3,859,096.89	9,802,595.74	9,802,595.74	34,020,348.38
苏州科贷	7,973,465.58	9,583,607.75	128,451,047.75	(19,105,188.43)
元禾资本	40,285,107.41	28,963,844.44	28,542,953.68	26,994,256.81
金交中心	271,562.26	(44,534,767.28)	(44,534,767.28)	(116,912,727.06)
淮安科贷	4,746,769.73	8,343,355.44	8,343,355.44	27,521,749.91
融创担保	1,607,606.29	37,778,074.01	38,041,564.42	25,729,397.68

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下(续):

	2018 年度			
	营业收入	净利润/(亏损)	综合收益总额	经营活动现金流量
国创创业	49,117,155.68	3,252,729.11	(198,573,725.05)	65,804,844.28
融华租赁	61,548,975.38	18,972,506.47	18,972,506.47	85,511,264.61
南通科贷	3,068,680.43	5,646,167.27	7,546,502.54	692,166.48
金鸡湖小贷	5,838,211.49	(5,773,289.10)	(5,773,289.10)	44,757,410.24
苏州科贷	6,943,707.18	2,154,086.18	(538,911.84)	13,200,604.29
元禾资本	49,125,180.21	42,637,923.81	38,118,385.21	45,072,845.33
金交中心	6,649,676.68	1,782,747.66	1,782,747.66	3,989,841.39
淮安科贷	2,890,642.20	201,764.76	201,764.76	26,911,741.80
无锡科贷	669,777.84	1,980,488.07	1,980,488.07	14,994,852.72
融创担保	1,101,618.12	29,926,208.03	29,949,445.80	44,183,804.00

(2) 在合营企业和联营企业中的权益

(a) 重要合营企业和联营企业的基础信息

于 2019 年 12 月 31 日，本公司主要合营企业基础信息汇总如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例		表决权比例	
					直接	间接	直接	间接
合营企业 - 华亿创业管理(注 1)	苏州市	苏州市	投资管理	否	-	50.00%	-	50.00%

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(a) 重要合营企业和联营企业的基础信息(续)

于 2019 年 12 月 31 日，本公司主要联营企业基础信息汇总如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例		表决权比例	
					直接	间接	直接	间接
联营企业 -								
元禾基金(注 2)	苏州市	苏州市	创业投资	否	63.53%	1.66%	20.00%	-
晶方半导体(注 1)	苏州市	苏州市	集成电路产品 研发生产	否	-	23.97%	-	23.97%
逛泉致芯(注 2)	苏州市	苏州市	投资管理 及相关咨询	否	22.87%	-	20.00%	-
英菲尼迪(注 2)	苏州市	苏州市	创业投资	否	-	55.80%	-	40.00%
元禾顺风(注 2)	苏州市	苏州市	投资管理 及相关咨询	否	32.55%	-	32.55%	-
元禾重元并购基金 (注 2)	苏州市	苏州市	投资管理 及相关咨询	否	33.26%	-	25.00%	-
禾文基金(注 2)	苏州市	苏州市	投资管理 及相关咨询	否	36.27%	-	25.00%	-
国创元禾二期(注 2)	苏州市	苏州市	投资管理 及相关咨询	否	50.00%	-	20.00%	-
元禾招商(注 2)	苏州市	苏州市	投资管理 及相关咨询	否	9.99%	-	20.00%	-

注 1：本集团在该等公司的表决权比例系依据本集团在该等公司实收资本中的持股比例计算确定。

注 2：本集团在该等公司的表决权比例为根据相关协议和章程而享有的在实际决定财务和经营政策的相关委员会中的表决权比例确定。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

- 六 在其他主体中的权益(续)
(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)
(b) 重要联营企业的主要财务信息

本集团重要的联营企业的主要财务数据列示如下:

	2019年12月31日			2018年12月31日		
	元禾基金	晶方半导体	昶泉致芯	元禾基金	晶方半导体	昶泉致芯
流动资产	1,395,264,999.19	1,076,019,811.45	326,411,983.66	967,193,613.21	929,938,943.31	201,665,176.74
非流动资产	3,905,244,172.56	1,145,693,283.44	2,284,836,278.88	4,389,759,094.38	1,186,907,984.52	1,131,526,000.00
资产合计	5,300,509,171.75	2,221,713,094.89	2,611,248,262.54	5,356,952,707.59	2,116,846,927.83	1,333,191,176.74
流动负债	18,819,569.00	135,016,357.67	40,117,596.55	7,704,983.27	197,525,763.92	50,590.00
非流动负债	-	162,429,903.59	-	-	67,839,425.87	-
负债合计	18,819,569.00	297,446,261.26	40,117,596.55	7,704,983.27	265,365,189.79	50,590.00
净资产	5,281,689,602.75	1,924,266,833.63	2,571,130,665.99	5,349,247,724.32	1,851,481,738.04	1,333,140,586.74
按持股比例计算的净资产价值	3,445,316,593.36	461,197,418.61	482,685,834.73	3,489,023,202.03	435,098,208.43	178,524,493.52
(i)	-	23,333,779.61	-	-	23,333,779.61	-
调整事项(ii)	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资的账面价值	3,445,316,593.36	484,531,198.22	482,685,834.73	3,489,023,202.03	458,431,988.04	178,524,493.52
存在公开报价的联营企业投资的公允价值	-	2,167,801,108.88	-	-	903,892,691.92	-

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

- 六 在其他主体中的权益(续)
(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)
(b) 重要联营企业的主要财务信息(续)

本集团重要的联营企业的主要财务数据列示如下(续):

	2019年12月31日			2018年12月31日		
	元禾顺风	英菲尼迪	元禾重元并购基金	元禾顺风	英菲尼迪	元禾重元并购基金
流动资产	551,196,153.66	222,239,120.29	1,751,278,435.53	100,277,405.24	114,034,193.07	1,355,834,528.05
非流动资产	6,913,351,136.22	4,830,393.39	488,567,258.48	7,458,098,358.38	70,261,359.39	450,369,327.71
资产合计	7,464,547,289.88	227,069,513.68	2,239,845,694.01	7,558,375,763.62	184,295,552.46	1,806,203,855.76
流动负债	1,071,294,775.50	369,523.28	20,395.11	430,560,988.52	369,523.28	121,350.88
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债合计	1,071,294,775.50	369,523.28	20,395.11	430,560,988.52	369,523.28	121,350.88
净资产	6,393,252,514.38	226,699,990.40	2,239,825,298.90	7,127,814,775.10	183,926,029.18	1,806,082,504.88
按持股比例计算的净资产份额	2,061,151,109.99	126,498,594.64	744,969,472.26	2,297,970,133.74	102,630,724.28	600,705,948.48
(i)	412,924,848.62	(22,092,193.96)	-	196,202,647.41	(25,055,094.24)	-
调整事项(ii)	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资的账面价值	2,474,075,958.61	104,406,400.68	744,969,472.26	2,494,172,781.15	77,575,630.04	600,705,948.48
存在公开报价的联营企业投资的公允价值	-	-	-	-	-	-

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

- 六 在其他主体中的权益(续)
- (2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)
- (b) 重要联营企业的主要财务信息(续)

本集团重要的联营企业的主要财务数据列示如下(续):

	2019年12月31日		2018年12月31日	
	禾文基金	国创元禾二期	禾文基金	国创元禾二期
流动资产	45,567,327.78	8,950,179.95	29,420,546.85	876,741.47
非流动资产	3,521,244,579.30	1,702,159,868.00	4,369,566,851.25	1,714,036,395.47
资产合计	3,566,811,907.08	1,711,110,047.95	4,398,987,398.10	1,714,913,136.94
流动负债	38,454,259.81	8,207,483.29	90,000.00	28,000.00
非流动负债	-	78,765,176.07	-	212,259,098.87
负债合计	38,454,259.81	86,972,659.36	90,000.00	212,287,098.87
净资产	3,528,357,647.27	1,624,137,388.59	4,398,987,398.10	1,502,626,038.07
按持股比例计算的净资产份额	1,279,895,027.45	812,068,694.29	1,595,679,199.49	751,313,019.04
(i) 调整事项(ii)	-	-	-	-
对联营企业投资的账面价值	1,279,895,027.45	812,068,694.29	1,595,679,199.49	751,313,019.04
存在公开报价的联营企业投资的公允价值	-	-	-	-

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

- 六 在其他主体中的权益(续)
- (2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)
- (b) 重要联营企业的主要财务信息(续)

本集团重要的联营企业的主要财务数据列示如下(续):

	2019 年度				2018 年度				
	元禾基金	晶方半导体	走泉致芯	元禾基金	晶方半导体	走泉致芯	元禾基金	晶方半导体	走泉致芯
营业收入	357,621,855.49	426,453,220.63	760,906,245.25	46,454,136.81	600,622,742.52	4,185,562.17	46,454,136.81	600,622,742.52	4,185,562.17
净(亏损)/利润	(67,558,121.57)	55,266,943.19	691,990,079.25	383,778,170.64	31,891,394.60	(36,859,413.26)	383,778,170.64	31,891,394.60	(36,859,413.26)
其他综合(亏损)/收益	-	1,477,812.62	-	-	3,171,644.84	-	-	3,171,644.84	-
综合(亏损)/收益总额	(67,558,121.57)	56,744,755.81	691,990,079.25	383,778,170.64	35,063,039.44	(36,859,413.26)	383,778,170.64	35,063,039.44	(36,859,413.26)
本集团本年度收到的来自 联营企业的股利	-	3,853,379.32	4,615,384.62	-	4,679,103.46	-	-	4,679,103.46	-
	2019 年度				2018 年度				
	元禾顺风	英菲尼迪	元禾重元并购基金	元禾顺风	英菲尼迪	元禾重元并购基金	元禾顺风	英菲尼迪	元禾重元并购基金
营业收入	1,890,723,583.38	101,997,070.28	223,005,610.80	710,227,583.06	61,277,028.99	91,686,117.71	710,227,583.06	61,277,028.99	91,686,117.71
净利润	1,788,010,577.28	103,995,316.95	465,984,195.71	960,876,037.05	62,355,359.66	120,645,464.93	960,876,037.05	62,355,359.66	120,645,464.93
其他综合(亏损)/收益	(26,368,548.02)	(61,221,355.73)	(14,374,052.25)	(3,110,334,073.66)	(245,490,836.16)	(53,287,518.71)	(3,110,334,073.66)	(245,490,836.16)	(53,287,518.71)
综合(亏损)/收益总额	1,761,642,029.26	42,773,961.22	451,610,143.46	(2,149,458,036.63)	(183,135,476.50)	67,357,946.22	(2,149,458,036.63)	(183,135,476.50)	67,357,946.22
本集团本年度收到的来自 联营企业的股利	425,973,181.98	-	24,000,061.00	212,808,961.53	35,425,117.39	-	212,808,961.53	35,425,117.39	-

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

- 六 在其他主体中的权益(续)
- (2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)
- (b) 重要联营企业的主要财务信息(续)

本集团重要的联营企业的主要财务数据列示如下(续):

	2019 年度			2018 年度		
	禾文基金	国创元禾二期	元禾招商	禾文基金	国创元禾二期	元禾招商
营业收入	(90,808,246.20)	-	27,160,877.91	(227,503,116.64)	-	226,613.69
净(亏损)/利润	(90,376,445.63)	(106,044.81)	22,067,222.96	(227,502,612.65)	(6,870.80)	(508,853.14)
其他综合收益	(127,614,219.91)	(397,610,276.13)	99,416,974.52	13,442,404.43	523,131,272.20	119,328,281.77
综合(亏损)/收益						
总额	(217,990,665.54)	(397,716,320.94)	121,484,197.48	(214,060,208.22)	523,124,401.40	118,819,428.63
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	15,990,869.79	-	2,801,277.13	-	-	-

(i)本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例或认缴出资比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii)调整事项包括本集团取得联营企业投资时形成的商誉、根据有限合伙协议承担或享有的亏损、收益以及股权被动稀释、超额分配产生的调整因素等。

七 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

为了更好地运用资金获取收益，本集团投资于部分其他机构发行的未纳入合并范围的结构化主体，相关损益列示在其他综合收益以及营业收入中。这些未合并结构化主体主要为本集团投资的基金公司以及理财产品。于2019年12月31日，本集团持有以上未纳入合并范围的结构化主体的账面价值和由此产生的最大风险敞口为670,255.07万元(2018年12月31日：419,244.32万元)。上述集团持有投资的未纳入合并范围的结构化主体的总体规模，无公开可获得的市场资料。

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
可供出售金融资产(附注四(11))	4,826,408,454.43	4,091,150,753.73
其他流动资产(附注四(9))	1,591,610,330.00	101,292,446.27
其他非流动金融资产(附注四(14))	284,531,924.53	-
	<u>6,702,550,708.96</u>	<u>4,192,443,200.00</u>

八 分部信息

本集团的报告分部是提供不同类型服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 3 个报告分部，分别为：

- 股权投资
- 债权融资
- 股权投资服务及其他

分部间转移价格参照向第三方提供服务所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(a) 2019 年度及 2019 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

	股权投资	债权融资	股权投资服务及其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,690,898,667.61	85,313,926.79	11,636,302.22	-	1,787,848,896.62
分部间交易收入	(4,883,107.72)	(365,320.44)	5,248,428.16	-	-
主营业务成本	-	-	-	-	-
利息收入	10,693,186.19	1,800,352.91	548,140.76	-	13,041,679.86
利息费用	(389,964,174.95)	(47,198,109.09)	-	-	(437,162,284.04)
对联营和合营企业的投资收益*	-	80,018.00	-	-	80,018.00
资产减值损失	(122,507,196.25)	30,297,222.63	(40,092,516.90)	-	(132,302,490.52)
折旧费和摊销费	(9,945,823.40)	(685,573.59)	(668,465.88)	-	(11,299,862.87)
利润/(亏损)总额	1,221,233,550.05	64,958,862.12	(47,578,824.38)	(5,248,428.16)	1,233,365,159.63
所得税费用	(336,413,011.01)	(15,157,709.29)	189,054.40	-	(351,381,665.90)
净利润/(亏损)	884,820,539.04	49,801,152.83	(47,389,769.98)	(5,248,428.16)	881,983,493.73
资产总额	26,938,973,263.90	1,847,723,167.45	50,356,109.53	(2,798,092,821.33)	26,038,959,719.55
负债总额	10,684,334,931.17	1,144,001,785.13	73,485,916.89	(178,004,829.56)	11,723,817,803.63
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	122,507,196.25	(30,297,222.63)	40,092,516.90	-	132,302,490.52
对联营企业和合营企业的长期股权投资*	-	3,516,024.59	-	-	3,516,024.59
长期股权投资以外的其他非流动资产(减少)/增加额	(5,848,577.58)	7,956,477.25	2,681,189.05	-	4,789,088.72

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(b) 2018 年度及 2018 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

	股权投资	债权融资	股权投资服务及其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,769,698,139.43	83,093,536.10	16,451,840.66	-	1,869,243,516.19
分部间交易收入	(6,901,948.64)	(411,647.60)	7,313,596.24	-	-
主营业务成本	-	-	(280,454.83)	-	(280,454.83)
利息收入	18,575,088.10	1,146,595.14	147,991.88	-	19,869,675.12
利息费用	(405,001,056.26)	(57,740,680.28)	-	-	(462,741,736.54)
对联营和合营企业的投资收益*	-	717,802.98	-	-	717,802.98
资产减值损失	(43,419,169.98)	39,969,997.73	-	-	(3,449,172.25)
折旧费和摊销费	(10,143,968.46)	(2,365,090.75)	(530,647.61)	-	(13,039,706.82)
利润/(亏损)总额	1,025,092,677.83	58,805,294.90	(2,239,765.84)	(7,313,596.24)	1,074,344,610.65
所得税费用	(274,131,678.79)	(31,980,851.38)	(2,374,289.68)	-	(308,486,819.85)
净利润/(亏损)	750,960,999.04	26,824,443.52	(4,614,055.52)	(7,313,596.24)	765,857,790.80
资产总额	25,123,412,807.05	1,833,127,514.47	102,162,525.15	(3,621,788,163.77)	23,436,914,682.90
负债总额	11,674,503,263.67	1,068,022,428.34	11,263,750.84	(895,251,298.54)	11,858,538,144.31
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	43,419,169.98	(39,969,997.73)	-	-	3,449,172.25
对联营企业和合营企业的长期股权投资*	-	4,036,006.59	-	-	4,036,006.59
长期股权投资以外的其他非流动资产(减少)/增加额	(1,078,556.03)	10,483,035.47	400,535.10	-	9,805,014.54

*仅为债权融资业务所持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资以及相应的投资损失。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
苏州经发	苏州市	国有资产投资管理

(b) 母公司注册资本及其变化

	2019 年 及 2018 年 12 月 31 日
苏州经发	<u>1,800,000,000.00</u>

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
苏州经发	<u>59.98%</u>	<u>59.98%</u>	<u>70.00%</u>	<u>70.00%</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

(3) 合营企业和联营企业情况

除附注六中已披露的重要合营和联营企业的情况外, 其余与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下:

	主要经营地 注册地		业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例		表决权比例	
					直接	间接	直接	间接
联营企业一								
苏州中科半导体集成技术研发中心有限公司("中科半导体")	苏州	苏州	半导体技术研发	否	-	49.69%	-	20.00%
苏州汉文动画有限公司("汉文动画")	苏州	苏州	动画片开发设计、制作以及卡通衍生产品	否	-	19.70%	-	33.33%
苏州工业园区元禾辰坤股权投资基金管理中心(有限合伙)("元禾辰坤")	苏州	苏州	股权投资基金管理	否	-	49.00%	-	49.00%
苏州工业园区元禾润新股权投资管理有限公司("元禾润新")	苏州	苏州	投资管理服务	否	-	9.11%	-	11.11%
苏州科技企业股权服务有限公司(原名"苏州股权交易中心有限公司")("股交中心")	苏州	苏州	股权交易平台	否	55.00%	-	22.22%	-
元禾原点	苏州	苏州	投资管理服务	否	49.00%	-	33.33%	-
凯瑞斯德生化(苏州)有限公司("凯瑞斯德")	苏州	苏州	研发、中试有机化合物	否	-	4.34%	-	16.67%
元禾重元股权投资基金管理有限公司("元禾重元")	苏州	苏州	投资管理服务	否	49.00%	-	40.00%	-
苏州工业园区银杏资产管理服务有限公司("银杏资管")	苏州	苏州	资产管理服务	否	-	30.00%	-	25.00%
江苏盛泉创业投资有限公司("江苏盛泉")	苏州	苏州	投资管理服务	否	-	22.81%	-	25.00%
禾文管理	苏州	苏州	投资管理服务	否	49.00%	-	25.00%	-
元禾璞华(苏州)投资管理有限公司("元禾璞华")	苏州	苏州	投资管理服务	否	49.00%	-	20.00%	-

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

与本集团的关系

国控公司	对本公司有重大影响的少数股东
国开金融有限责任公司	对本公司子公司有重大影响的少数股东

(5) 关联交易

除前述附注一、附注四(39)和附注四(13)已经披露的增加和减少投资、股利分配之外的其他重大关联方交易列示如下：

(a) 提供劳务收入

	2019 年度	2018 年度
元禾原点	289,198.06	259,188.36
元禾重元	195,153.38	186,957.31
元禾辰坤	151,168.94	171,326.23
股交中心	136,444.66	156,311.66
银杏资管	69,721.35	86,140.81
元禾璞华	53,231.09	66,190.30
元禾润新	23,300.96	77,458.23
禾文管理	3,203.90	2,912.64
	<u>921,422.34</u>	<u>1,006,485.54</u>

(b) 管理费支出

	2019 年度	2018 年度
元禾原点	-	7,791,857.03
元禾辰坤	-	(5,951,794.00)
	<u>-</u>	<u>1,840,063.03</u>

(c) 咨询服务收入

	2019 年度	2018 年度
元禾重元	<u>2,620,769.36</u>	<u>-</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 利息支出

	2019 年度	2018 年度
国控公司	13,117,494.29	35,307,500.00
苏州经发	9,533,750.00	-
	<u>22,651,244.29</u>	<u>35,307,500.00</u>

(e) 委托借款借入

	2019 年度	2018 年度
苏州经发	300,000,000.00	-
国控公司	-	200,000,000.00
	<u>300,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

(f) 委托借款归还

	2019 年度	2018 年度
国控公司	<u>700,000,000.00</u>	<u>400,000,000.00</u>

(g) 接受担保

于 2019 年 12 月 31 日，账面价值为 2,194,615,448.91 元的应付债券(附注四(31))由国控公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保(2018 年 12 月 31 日：2,191,869,849.12 元)。

(h) 关键管理人员薪酬

	2019 年度	2018 年度
关键管理人员薪酬	<u>3,081,969.98</u>	<u>3,278,126.79</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 应收、应付关联方款项余额

(a) 应收账款

	2019年12月31日	2018年12月31日
华亿创业管理	4,000.00	4,200.00
元禾原点	3,278.00	65,382.00
元禾辰坤	-	3,954.00
	<u>7,278.00</u>	<u>73,536.00</u>

(b) 其他应收款

	2019年12月31日	2018年12月31日
禾文基金	38,381,321.74	-
国开金融有限责任公司	26,760,000.00	101,900,000.00
中科半导体(i)	10,000,000.00	10,000,000.00
元禾重元	2,112,278.79	-
汉文动画(ii)	2,000,000.00	2,000,000.00
华亿创业管理	609,159.50	609,159.50
凯瑞斯德	-	10,387,993.40
	<u>79,862,760.03</u>	<u>124,897,152.90</u>

(i) 于2019年及2018年12月31日，应收中科半导体10,000,000.00元为中新创投通过交通银行股份有限公司苏州分行发放给中科半导体的无息委托贷款。于2019年12月31日，中新创投尚未收回上述款项，上述应收中科半导体的款项已全额计提坏账准备。

(ii) 于2019年及2018年12月31日，应收汉文动画2,000,000.00元为中新创投通过建行园区支行发放给汉文动画的委托贷款。于2019年12月31日和2018年12月31日，上述应收汉文动画的款项已全额计提坏账准备。

(c) 其他应付款 - 预分配款

	2019年12月31日	2018年12月31日
元禾基金	845,715,353.00	595,931,035.00
江苏盛泉	19,574,459.58	19,574,459.58
国创元禾二期	4,057,110.15	-
	<u>869,346,922.73</u>	<u>615,505,494.58</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 应收、应付关联方款项余额(续)

(d) 短期借款 - 委托借款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
苏州经发(附注四 (22)(b))	300,000,000.00	-
国控公司(附注四 (22)(b))	-	700,000,000.00
	<u>300,000,000.00</u>	<u>700,000,000.00</u>

十 承诺事项

(1) 对外投资承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已经签订协议而尚实际出资的对外投资承诺：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
元禾招商	664,533,300.00	664,533,300.00
壹泉致芯	412,500,000.00	562,500,000.00
国创元禾二期	305,950,418.15	567,000,000.00
国创开元二期	245,812,184.71	348,477,898.00
重元贰号基金	240,000,000.00	354,750,000.00
厚望成长一期	215,000,000.00	215,000,000.00
广州原点贰号创业投资企业 (有限合伙)	26,600,000.00	38,000,000.00
国开开元股权投资基金管理 有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
苏州工业园区明昕股权投资 合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00	-
苏州股权投资基金管理有限 公司	11,250,000.00	11,250,000.00
苏州英磁新能源科技有限公 司	8,250,000.00	-
苏州工业园区原点种子创业 投资企业(有限合伙)	6,000,000.00	15,000,000.00
元禾璞华	5,512,500.00	-
元禾原点	-	490,000.00
	<u>2,171,408,402.86</u>	<u>2,792,001,198.00</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 资产负债表日后事项

自新型冠状病毒的传染疫情(以下简称“新冠疫情”)从 2020年1月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，为做到防疫和经营两不误，本集团自2月10日起陆续开始复工，从品牌渠道、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本集团的经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。

十二 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国大陆和香港，所以承受因不同货币而产生的外汇风险，涉及人民币和美元等。外汇风险来自未来交易、已确认资产和负债以及境外经营净投资。外汇风险主要在计量以功能货币以外作外币单位的金融工具上产生。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2019 年度及 2018 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2019 年及 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

	2019 年 12 月 31 日		合计
	美元项目	其他外币项目	
外币金融资产-			
货币资金	63,677,095.36	14,324.60	63,691,419.96
可供出售金融资产	-	828,700.23	828,700.23
	<u>63,677,095.36</u>	<u>843,024.83</u>	<u>64,520,120.19</u>
外币金融负债-			
长期借款	210,598,223.02	77,441,910.00	288,040,133.02
一年内到期的非流动负债	<u>20,928,600.00</u>	-	<u>20,928,600.00</u>
	<u>231,526,823.02</u>	<u>77,441,910.00</u>	<u>308,968,733.02</u>
	2018 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	280,934,630.56	2,376.01	280,937,006.57
可供出售金融资产	-	810,568.36	810,568.36
	<u>280,934,630.56</u>	<u>812,944.37</u>	<u>281,747,574.93</u>
外币金融负债-			
长期借款	249,477,320.00	79,734,200.00	329,211,520.00
一年内到期的非流动负债	<u>10,294,800.00</u>	-	<u>10,294,800.00</u>
	<u>259,772,120.00</u>	<u>79,734,200.00</u>	<u>339,506,320.00</u>

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团 2019 年度将减少或增加利润总额约 8,392,000.00 元(2018 年度：将增加或减少利润总额约 1,058,000.00 元)。

(b) 利率风险

利率风险是指本集团的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。由于市场利率的变动，本集团的利差可能增加，也可能减少，从而对利润总额和所有者权益产生影响。目前，中国国内的利率构架由中国人民银行制定。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。于 2019 年及 2018 年 12 月 31 日，本集团的生息资产主要为货币资金、应收融资租赁款、贷款及应收款及其他金融资产；本集团的付息负债主要为短期借款、长期借款、应付债券及其他金融负债。

下表汇总了本集团的利率风险敞口。对于资产负债表科目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险(续)

	2019 年 12 月 31 日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	不计息	合计
金融资产 -						
货币资金	1,195,284,811.92	-	-	-	127,829.98	1,195,412,641.90
应收融资租赁款	464,385,877.78	284,858,128.34	174,397,222.49	-	-	923,641,228.61
发放贷款	108,687,018.78	-	-	-	-	108,687,018.78
其他流动资产	1,591,660,330.00	-	-	-	-	1,591,660,330.00
金融资产合计	3,360,018,038.48	284,858,128.34	174,397,222.49	-	127,829.98	3,819,401,219.29
金融负债 -						
短期借款	(2,372,500,000.00)	-	-	-	-	(2,372,500,000.00)
长期借款	-	(466,725,498.27)	(23,556,000.00)	-	-	(490,281,498.27)
一年内到期的非流动负债	(1,068,644,238.53)	-	-	-	-	(1,068,644,238.53)
应付债券	(3,441,144,238.53)	(1,494,419,948.91)	(2,696,370,500.00)	-	-	(4,190,790,448.91)
		(1,961,145,447.18)	(2,719,926,500.00)	-	-	(8,122,216,185.71)
利率敏感度敞口	(81,126,200.05)	(1,676,287,318.84)	(2,545,529,277.51)	-	127,829.98	(4,302,814,966.42)

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险(续)

2018 年 12 月 31 日

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	不计息	合计
金融资产 -						
货币资金	1,138,306,241.11	-	-	-	118,291.06	1,138,424,532.17
应收融资租赁款	505,843,966.11	212,676,364.14	82,669,152.40	-	-	801,189,482.65
委托贷款	7,920,000.00	-	-	-	-	7,920,000.00
发放贷款	148,605,138.51	-	3,000,000.00	818,562.56	-	152,423,701.07
其他流动资产	439,800,000.00	-	-	-	-	439,800,000.00
金融资产合计	2,240,475,345.73	212,676,364.14	85,669,152.40	818,562.56	118,291.06	2,539,757,715.89
金融负债 -						
短期借款	(2,663,992,148.95)	-	-	-	-	(2,663,992,148.95)
长期借款	-	(171,937,140.20)	(424,277,171.40)	-	-	(596,214,311.60)
一年内到期的非流动负债	(2,019,774,544.70)	-	-	-	-	(2,019,774,544.70)
应付债券	-	(916,942,578.79)	(2,693,351,500.00)	-	-	(3,610,294,078.79)
应付债券	(4,683,766,693.65)	(1,088,879,718.99)	(3,117,628,671.40)	-	-	(8,890,275,084.04)
利率敏感度敞口	(2,443,291,347.92)	(876,203,354.85)	(3,031,959,519.00)	818,562.56	118,291.06	(6,350,517,368.15)

于 2019 年 12 月 31 日, 如果市场利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本集团的税前利润会减少或增加约人民币 21,515,000.00 元(2018 年 12 月 31 日: 31,753,000.00 元)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、交易性金融资产、可供出售金融资产以及其他非流动金融资产。

于 2019 年 12 月 31 日，如果本集团持有上述各类投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额约 268,619,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：约 197,130,000.00 元)，增加或减少其他综合收益约 887,347,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：约 710,332,000.00 元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产-可供出售债务工具、长期应收款以及发放贷款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和长期应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

对于发放贷款，本集团主要基于客户对约定义务的“违约可能性”和财务状况，并考虑当前的信用敞口及未来可能的发展趋势，计量企业贷款的信用风险。管理层定期审阅影响贷款信贷风险管理流程的各种要素，包括贷款组合的增长、资产结构的改变、集中度以及不断变化的组合风险特征。同时，管理层致力于对贷款信贷风险管理流程进行不断改进，以最有效地管理上述变化对信用风险带来的影响。对于会增加信用风险的特定贷款组合，管理层将采取各种措施，包括追加担保人或抵质押物，以尽可能的增强资产安全性。本集团通过定期分析借款人及潜在借款人的本息偿还能力，在适当的时候调整授信限额，对信用风险敞口进行管理。本集团认为于 2019 年及 2018 年 12 月 31 日的贷款余额不存在重大的信用风险。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险(续)

信用风险敞口

下表列示了本集团除以公允价值计量的可供出售债务工具以外的资产负债表项目的最大信用风险敞口。该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额。

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货币资金	1,195,412,641.90	1,138,424,532.17
应收账款	1,496,820.00	1,829,464.73
发放贷款(a)	159,677,799.02	257,442,557.43
其他应收款	91,485,789.64	288,039,729.45
长期应收款(b)	942,559,090.35	825,586,342.01
对外担保(c)	18,400,000.00	24,550,000.00
合计	<u>2,409,032,140.91</u>	<u>2,535,872,625.79</u>

对以公允价值计量的可供出售债务工具而言，于 2019 年 12 月 31 日的账面价值为 1,591,660,330.00 元(2018 年 12 月 31 日：439,800,000.00 元)，此金额反映了其当前的风险敞口但并非最大的风险敞口。其最大的风险敞口将随着其未来公允价值的变化而改变。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未减值的金融资产。

(a) 本集团发放贷款按减值/逾期情况列示如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
未逾期未减值	107,493,396.36	104,333,562.56
逾期未减值(i)	-	4,700,000.00
已减值	52,184,402.66	148,408,994.87
合计	<u>159,677,799.02</u>	<u>257,442,557.43</u>
减：减值准备	<u>(50,990,780.24)</u>	<u>(105,018,856.36)</u>
净额	<u>108,687,018.78</u>	<u>152,423,701.07</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险(续)

(a) 本集团发放贷款按减值/逾期情况列示如下(续):

(i) 本集团在评估借款人的历史还款情况和目前经营情况，并结合小贷行业特点后，未发现上述逾期发放贷款出现明显的减值迹象，因此未将其确定为已减值贷款。

逾期未减值部分的账龄列示如下:

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
小于 30 天	-	1,700,000.00
30 至 90 天	-	-
91 至 180 天	-	3,000,000.00
	<u>-</u>	<u>4,700,000.00</u>

发放贷款按担保方式分布情况列示如下:

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
企业贷款		
- 担保贷款	85,036,572.49	116,439,582.48
- 抵押贷款	19,074,050.81	96,138,670.44
- 质押贷款	2,147,225.72	7,050,000.00
	<u>106,257,849.02</u>	<u>219,628,252.92</u>
个人贷款		
- 抵押贷款	20,388,320.16	22,792,674.67
- 担保贷款	30,571,629.84	12,331,629.84
- 质押贷款	2,460,000.00	2,690,000.00
	<u>53,419,950.00</u>	<u>37,814,304.51</u>
	<u>159,677,799.02</u>	<u>257,442,557.43</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险(续)

(b) 长期应收款

按担保方式分布情况列示如下:

	2019年12月31日	2018年12月31日
- 担保放租	766,886,150.09	453,765,441.33
- 抵押放租	166,646,500.24	333,881,584.93
- 质押放租	9,026,440.02	37,939,315.75
	<u>942,559,090.35</u>	<u>825,586,342.01</u>
减: 长期应收款减值准备	<u>(18,917,861.74)</u>	<u>(24,396,859.36)</u>
	<u>923,641,228.61</u>	<u>801,189,482.65</u>

按减值/逾期情况列示如下:

	2019年12月31日	2018年12月31日
未逾期未减值	899,743,488.76	805,148,920.01
逾期未减值	-	-
已减值	<u>42,815,601.59</u>	<u>20,437,422.00</u>
合计	<u>942,559,090.35</u>	<u>825,586,342.01</u>
减: 长期应收款减值准备	<u>(18,917,861.74)</u>	<u>(24,396,859.36)</u>
净额	<u>923,641,228.61</u>	<u>801,189,482.65</u>

(c) 本集团对外提供财务担保的分类情况列示如下:

	2019年12月31日	2018年12月31日
保证担保	18,400,000.00	12,100,000.00
抵押担保	-	3,450,000.00
质押担保	-	9,000,000.00
合计	<u>18,400,000.00</u>	<u>24,550,000.00</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 金融工具及其风险(续)

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门及控股股东苏州经发在汇总各子公司现金流量预测的基础上, 在集团层面持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日, 本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2019 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	2,405,605,614.20	-	-	-	2,405,605,614.20
应付账款	941,660.48	-	-	-	941,660.48
其他应付款	1,056,824,061.15	-	-	-	1,056,824,061.15
长期借款	202,267,621.92	475,765,577.78	24,644,626.75	-	702,677,826.45
应付债券	1,153,854,416.67	2,666,818,333.33	1,860,835,000.00	-	5,681,507,750.00
对外担保	18,400,000.00	-	-	-	18,400,000.00
	<u>4,837,893,374.42</u>	<u>3,142,583,911.11</u>	<u>1,885,479,626.75</u>	<u>-</u>	<u>9,865,956,912.28</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 金融工具及其风险(续)

(3) 流动性风险(续)

于资产负债表日, 本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2018 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	2,723,548,854.68	-	-	-	2,723,548,854.68
应付账款	839,603.37	-	-	-	839,603.37
其他应付款	898,017,287.49	-	-	-	898,017,287.49
长期借款	1,075,478,663.09	193,859,742.13	437,469,195.19	-	1,706,807,600.41
应付债券	1,240,879,662.04	1,090,513,352.06	3,000,505,000.00	-	5,331,898,014.10
对外担保	24,550,000.00	-	-	-	24,550,000.00
	<u>5,963,314,070.67</u>	<u>1,284,373,094.19</u>	<u>3,437,974,195.19</u>	<u>-</u>	<u>10,685,661,360.05</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计

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要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产	1,025,217,951.04	85,612,251.12	-	1,110,830,202.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产— 衍生金融工具	-	-	509,877,467.30	509,877,467.30
可供出售金融资产— 可供出售权益工具	975,252,433.69	411,375,641.52	5,895,184,830.59	7,281,812,905.80
可供出售债务工具	-	-	1,591,610,330.00	1,591,610,330.00
其他非流动金融资产	-	609,781,995.53	455,701,155.82	1,065,483,151.35
	<u>2,000,470,384.73</u>	<u>1,106,769,888.17</u>	<u>8,452,373,783.71</u>	<u>11,559,614,056.61</u>
非金融资产				
投资性房地产— 房屋建筑物	-	-	64,732,100.00	64,732,100.00
	<u>2,000,470,384.73</u>	<u>1,106,769,888.17</u>	<u>8,517,105,883.71</u>	<u>11,624,346,156.61</u>

于 2018 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产— 衍生金融工具	-	-	425,747,411.82	425,747,411.82
可供出售金融资产— 可供出售权益工具	804,487,395.72	160,556,403.86	5,698,472,721.87	6,663,516,521.45
可供出售债务工具	-	-	439,800,000.00	439,800,000.00
其他非流动金融资产	-	1,179,644,445.18	311,632,350.78	1,491,276,795.96
	<u>804,487,395.72</u>	<u>1,340,200,849.04</u>	<u>6,875,652,484.47</u>	<u>9,020,340,729.23</u>
非金融资产				
投资性房地产— 房屋建筑物	-	-	54,268,271.00	54,268,271.00
	<u>804,487,395.72</u>	<u>1,340,200,849.04</u>	<u>6,929,920,755.47</u>	<u>9,074,609,000.23</u>

十三 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA乘数、缺乏流动性折价、预期收益率等。

对于投资性房地产，本集团委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要为租金收益模型，所使用的输入值为租金增长率。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

上述第三层次资产变动如下:

	以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 衍生金融工具	可供出售金融资产		其他非流动 金融资产	投资性房地产	合计
		可供出售债务工具	可供出售权益工具			
2018年12月31日	425,747,411.82	439,800,000.00	5,698,472,721.87	311,632,350.78	54,268,271.00	6,929,920,755.47
权益法核算的长期股权投资转为其他非流 动金融资产(附注四(13)(b)(i))	-	-	-	301,338,117.40	-	301,338,117.40
购买/支付	-	1,591,610,330.00	556,238,600.79	22,322,082.90	7,600,000.00	2,177,771,013.69
出售/收回投资	-	(450,497,953.10)	(929,900,944.01)	(4,519,359.14)	-	(1,384,918,256.25)
转入第三层级	-	-	7,666,726.44	-	-	7,666,726.44
转出第三层级	-	-	(50,558,741.26)	(82,753,970.35)	-	(133,312,711.61)
计入损益的利得或损失	84,130,055.48	10,697,953.10	-	(92,318,065.77)	2,863,829.00	5,373,771.81
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	622,329,018.51	-	-	622,329,018.51
计提减值准备	-	-	(9,062,551.75)	-	-	(9,062,551.75)
2019年12月31日	509,877,467.30	1,591,610,330.00	5,895,184,830.59	455,701,155.82	64,732,100.00	8,517,105,883.71
2019年12月31日仍持有的资产计入 2019年度损益的未实现利得或损失的 变动	84,130,055.48	-	-	(92,318,065.77)	2,863,829.00	(5,324,181.29)
一公允价值变动(损失)/利得						

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

上述第三层次资产变动如下(续):

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		可供出售金融资产		其他非流动金融资产	投资性房地产	合计
	衍生金融工具	可供出售债务工具	可供出售金融资产	可供出售权益工具			
2017年12月31日	673,952,616.85	294,240,000.00	6,057,763,024.80	-	-	41,048,932.00	7,067,004,573.65
会计政策变更	-	-	(377,874,913.99)	377,874,913.99	-	-	-
2018年1月1日	673,952,616.85	294,240,000.00	5,679,888,110.81	377,874,913.99	-	41,048,932.00	7,067,004,573.65
权益法核算的长期股权投资转为可供出售金融资产(附注四(13)(b)(i))	-	-	70,905,098.55	-	-	-	70,905,098.55
购买/支付	-	439,800,000.00	672,542,448.33	114,453,460.02	-	11,639,944.51	1,238,435,852.86
出售/收回投资	-	(305,255,118.67)	(790,589,460.96)	-	-	-	(1,095,844,579.63)
转出第三层级	-	-	-	(190,412,656.31)	-	-	(190,412,656.31)
计入损益的利得或损失	(248,205,205.03)	11,015,118.67	-	9,716,633.08	-	1,579,394.49	(225,894,058.79)
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	104,049,054.56	-	-	-	104,049,054.56
计提减值准备	-	-	(38,322,529.42)	-	-	-	(38,322,529.42)
2018年12月31日	425,747,411.82	439,800,000.00	5,698,472,721.87	311,632,350.78	-	54,268,271.00	6,929,920,755.47
2018年12月31日仍持有的资产计入2018年度损益的未实现利得或损失的变动	(248,205,205.03)	-	-	-	9,716,633.08	1,579,394.49	(236,909,177.46)
一公允价值变动(损失)/利得							

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的营业收入、公允价值变动损失、投资收益、资产减值损失等项目。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的相关信息如下:

	2019年12月31日		不可观察输入值		与公允价值之间的关系
	公允价值	估值技术	名称	范围/加权平均值	
其他非流动金融资产(a)	26,421,569.46	市场可比公司模型	市盈率倍数	行业平均值 26~37 之间	正相关
其他非流动金融资产	144,747,661.83	最近交易价格	折扣率	40%~50%之间	负相关
其他非流动金融资产	284,531,924.53	净资产法	不适用	不适用	不适用
可供出售金融资产(b)	5,279,958,787.33	净资产法	不适用	不适用	不适用
可供出售金融资产	1,619,761,334.30	现金流量折现模型	预期收益率	2.90%-4.10%	正相关
可供出售金融资产	587,075,038.96	最近交易价格	不适用	不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	509,877,467.30	市场法	折扣率	12.28%-18.70%	负相关
投资性房地产	64,732,100.00	收益法	租金增长率	5.0%-7.0%	正相关

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的相关信息如下(续):

	2018年12月31日 公允价值	估值技术	名称	不可观察输入值		与公允价值之间的关系
				范围/加权平均值	行业平均值	
其他非流动金融资产(a)	28,638,819.45	市场可比公司模型	市盈率倍数	30~43之间	正相关	
其他非流动金融资产	282,993,531.33	最近交易价格	折扣率	20%~30%之间	负相关	
可供出售金融资产(b)	4,847,883,369.26	净资产法	不适用	不适用	不适用	
可供出售金融资产	646,092,446.27	现金流量折现模型	不适用	不适用	不适用	
可供出售金融资产	644,296,906.34	最近交易价格	预期收益率	3.40%-7.00%	正相关	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	425,747,411.82	市场法	不适用	不适用	不适用	
投资性房地产	54,268,271.00	收益法	折扣率	8.02%-10.85%	负相关	
			租金增长率	5.0%-7.0%	正相关	

不可观察输入值上升或者下降5%对其他综合收益/税前利润的影响不重大。

- (a) 本集团所使用的公允价值估值模型主要是市场可比公司模型, 估值技术的输入值主要包括市盈率倍数及缺乏流动性折扣等。本集团管理层根据可比公司的市场市盈率平均值及不同阶段对应的折扣率对投资项目公允价值进行评估。
- (b) 上述可收回金额估值技术系管理层根据投资项目回购、出售等计划确定的最佳估计可回收金额。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

第二层次公允价值计量的相关信息如下:

	2019年12月31日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围/加权平均值
其他非流动金融资产	609,781,995.53	缺乏流动性折价	折扣率	15.04%-18.11%
可供出售金融资产	411,375,641.52	缺乏流动性折价	折扣率	11.29%-18.11%
交易性金融资产	85,612,251.12	缺乏流动性折价	折扣率	15.45%
	2018年12月31日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围/加权平均值
其他非流动金融资产	1,179,644,445.18	缺乏流动性折价	折扣率	12.00%-19.77%
可供出售金融资产	160,556,403.86	缺乏流动性折价	折扣率	19.77%

十三 公允价值估计(续)

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他应收款、发放贷款、长期应收款、应付款项、其他应付款、短期借款、长期借款和应付债券等。于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，应付债券的公允价值分别约为 5,189,903,422.02 元及 4,673,142,095.70 元。于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，长期借款的公允价值分别约为 659,319,154.81 元及 1,630,852,614.28 元。本集团其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

长期借款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定公允价值，属于第三层级。

十四 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为所有者提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整分配给所有者的利润金额，向所有者返还资本。

本集团的总资本为资产负债表中所列示的所有者权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。于 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 45%(2018 年 12 月 31 日：51%)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注

(1) 其他应收款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收子公司款项	80,490,934.11	-
应收联营公司款项	40,493,600.53	-
押金及保证金	929,807.57	957,307.57
应收第三方款项	444,000.01	38,100.00
	<u>122,358,342.22</u>	<u>995,407.57</u>
减：坏账准备	-	-
	<u>122,358,342.22</u>	<u>995,407.57</u>

	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	121,431,034.65	99.24%	-	38,100.00	3.83%	-
一到二年	-	-	-	-	-	-
二到三年	-	-	-	97,429.72	9.79%	-
三年以上	927,307.57	0.76%	-	859,877.85	86.38%	-
	<u>122,358,342.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>995,407.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>

于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
禾裕公司	资金往来	50,000,000.00	一年之内	40.86%	-
禾文基金	资金往来	38,381,321.74	一年之内	31.37%	-
中新创投	资金往来	21,603,693.84	一年之内	17.66%	-
华圆管理咨询	管理费	4,050,021.20	一年之内	3.31%	-
元禾重元	管理费	2,112,278.79	一年之内	1.73%	-
		<u>116,147,315.57</u>		<u>94.93%</u>	<u>-</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(2) 其他流动资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量		
可供出售金融资产		
- 可供出售债务工具	1,256,010,330.00	200,000,000.00
- 可供出售权益工具	-	100,000,000.00
	<u>1,256,010,330.00</u>	<u>300,000,000.00</u>
待抵扣进项税	-	689,940.29
	<u>1,256,010,330.00</u>	<u>300,689,940.29</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
十五 公司财务报表项目附注(续)		
(3) 可供出售金融资产		
以公允价值计量		
—可供出售权益工具	4,710,921,673.83	4,250,903,084.31
—可供出售债务工具	1,256,010,330.00	200,000,000.00
减: 列示于其他流动资产的可供出售 金融资产(附注十五(2))	(1,256,010,330.00)	(300,000,000.00)
可供出售权益工具	<u>4,710,921,673.83</u>	<u>4,150,903,084.31</u>

可供出售权益工具列示如下:

被投资公司	性质	2019 年 12 月 31 日		公允价值	
		占被投资公司/项目 注册资本/基金规模比例	成本		累计计入 其他综合收益
国创开元	非上市企业	10.00%	513,297,009.63	1,075,071,883.55	1,588,368,893.18
国创开元二期	非上市企业	6.35%	754,187,815.29	125,638,296.83	879,826,112.12
凯风万盛	非上市企业	37.72%	-	451,668,482.31	451,668,482.31
原点正刚贰号	非上市企业	29.73%	300,000,000.00	75,781,406.75	375,781,406.75
其他	非上市企业/公司		709,533,113.12	705,743,666.35	1,415,276,779.47
			<u>2,277,017,938.04</u>	<u>2,433,903,735.79</u>	<u>4,710,921,673.83</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(3) 可供出售金融资产(续)

被投资公司	性质	2018 年 12 月 31 日			
		占被投资公司/项目 注册资本/基金规模比例	成本	累计计入 其他综合收益	公允价值
国创开元	非上市企业	10.00%	832,289,152.47	816,814,900.74	1,649,104,053.21
国创开元二期	非上市企业	12.35%	651,522,101.51	112,083,888.70	763,605,990.21
正则原石	非上市企业	29.88%	88,927,912.99	260,679,189.70	349,607,102.69
原点正则贰号	非上市企业	29.73%	300,000,000.00	(12,810,303.08)	287,189,696.92
其他	非上市企业/公司		527,331,091.62	574,065,149.66	1,101,396,241.28
			<u>2,400,070,258.59</u>	<u>1,750,832,825.72</u>	<u>4,150,903,084.31</u>

(4) 长期股权投资

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
子公司(a)	2,600,666,353.47	2,750,666,353.47
联营企业(b)	10,040,130,673.11	9,736,426,894.57
	<u>12,640,797,026.58</u>	<u>12,487,093,248.04</u>
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	<u>12,640,797,026.58</u>	<u>12,487,093,248.04</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

于 2019 年 12 月 31 日, 对子公司的长期股权投资列示如下:

	2018 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		本年宣告分配的 现金股利	
	账面余额	追加投资	减少投资	计提减值准备		账面余额
中新创投	1,870,952,296.74	-	-	-	1,870,952,296.74	-
禾裕公司(i)	601,488,074.44	-	-	-	601,488,074.44	-
国创业	186,505,282.29	-	(150,000,000.00)	-	36,505,282.29	-
沙湖金融	50,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00	-
元禾资本	35,000,000.00	-	-	-	35,000,000.00	-
沙湖金融	50,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00	-
元禾新兴	3,400,000.00	-	-	-	3,400,000.00	-
元禾香港	3,320,700.00	-	-	-	3,320,700.00	-
	<u>2,750,666,353.47</u>	<u>-</u>	<u>(150,000,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>2,600,666,353.47</u>	<u>-</u>

(i) 于 2018 年度, 本公司与建行园区支行签订了 390,000,000.00 元的最高额权利质押合同, 以本公司持有的禾裕公司的 600,000,000.00 元股权作为质押(附注四(22))。于 2019 年 12 月 31 日, 质押股权的账面价值为 601,488,074.44 元(2018 年: 601,488,074.44 元)。

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2018年12月31日		本年增减变动					2019年12月31日		
	账面余额	累计已计提减值准备	追加收回投资	按权益法调整的净损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告分派的利润	计提减值准备	账面余额	累计已计提减值准备
元禾基金	3,389,538,693.90	-	-	(42,921,583.30)	-	-	-	-	3,346,617,110.60	-
元禾顺风	2,494,172,781.15	-	(195,349,730.92)	609,727,172.07	(8,501,081.71)	-	(425,973,181.98)	-	2,474,075,958.61	-
禾文基金	1,595,679,199.49	-	(65,989,559.95)	(40,517,064.32)	(46,291,453.95)	(146,995,224.06)	(15,990,869.79)	-	1,279,895,027.42	-
国创元禾二期	751,313,019.04	-	261,049,581.85	(53,022.41)	(200,240,884.19)	-	-	-	812,068,694.29	-
元禾重元并购基金	600,705,948.48	-	-	154,987,093.63	(4,780,832.92)	18,057,324.07	(24,000,061.00)	-	744,969,472.26	-
兆泉致芯	178,524,493.52	-	150,000,000.00	158,776,725.83	-	-	(4,615,384.62)	-	482,685,834.73	-
元禾招商	347,496,592.45	-	-	2,244,089.80	10,365,754.05	-	(2,801,277.13)	-	357,305,159.17	-
苏州工业园区元禾重元贰号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	44,169,432.35	-	114,750,000.00	(330,973.80)	-	-	-	-	158,588,458.55	-
其他	334,826,734.19	-	9,190,000.00	51,440,213.56	(53,661.55)	(1,988,328.72)	(9,490,000.00)	-	383,924,957.48	-
	9,736,426,894.57	-	273,650,290.98	893,352,651.06	(249,502,160.27)	(130,926,228.71)	(482,870,774.52)	-	10,040,130,673.11	-

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(5) 短期借款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
担保借款		
- 质押	280,000,000.00	370,000,000.00
信用借款	835,000,000.00	300,000,000.00
委托借款	-	200,000,000.00
	<u>1,115,000,000.00</u>	<u>870,000,000.00</u>

(6) 其他应付款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付联营公司款项	826,864,002.15	580,746,827.00
应付债券利息	94,081,083.42	96,224,327.23
应付子公司款项	46,889,865.30	850,114,101.30
应付暂收款	22,400,000.00	10,161,442.77
应付子公司资金拆借利息	12,989,912.56	21,870,046.50
应付银行借款利息	1,325,961.52	2,744,325.72
其他	666,000.00	434,030.19
	<u>1,005,216,824.95</u>	<u>1,562,295,100.71</u>

(7) 长期借款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
担保借款		
- 保证	77,441,910.00	79,734,200.00
- 质押	98,500,000.00	379,500,000.00
信用借款	-	550,000,000.00
	<u>175,941,910.00</u>	<u>1,009,234,200.00</u>
减：一年内到期的长期借款		
担保借款		
- 质押	(1,000,000.00)	(281,000,000.00)
信用借款	-	(550,000,000.00)
	<u>(1,000,000.00)</u>	<u>(831,000,000.00)</u>
	<u>174,941,910.00</u>	<u>178,234,200.00</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(8) 递延所得税资产和负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债列示如下：

(a) 递延所得税资产

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异/可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异/可抵扣亏损
可抵扣亏损	135,277,457.78	541,109,831.13	244,716,625.82	978,866,503.27
对联营公司的投资所产生的递延所得税资产	4,980,666.99	19,922,667.96	21,179,298.05	84,717,192.20
	<u>140,258,124.77</u>	<u>561,032,499.09</u>	<u>265,895,923.87</u>	<u>1,063,583,695.47</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金額	-	-	-	-
预计于 1 年后转回的金額	140,258,124.77		265,895,923.87	
	<u>140,258,124.77</u>		<u>265,895,923.87</u>	

(b) 递延所得税负债

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	108,680,084.48	434,720,337.92	87,647,570.61	350,590,282.44
可供出售金融资产的账面价值与计税基础的差异	608,475,933.95	2,433,903,735.79	437,708,206.43	1,750,832,825.72
权益法下在被投资单位享有的净损益的份额	384,778,862.21	1,539,115,448.56	427,646,105.71	1,710,584,422.51
权益法下在被投资单位享有的所有者权益其他变动的份额	65,249,710.68	260,998,842.80	97,981,267.85	391,925,071.51
权益法下在被投资单位享有的其他综合收益的份额	453,494,082.04	1,813,976,327.92	489,928,272.24	1,959,713,088.64
	<u>1,620,678,673.36</u>	<u>6,482,714,692.99</u>	<u>1,540,911,422.84</u>	<u>6,163,645,690.82</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金額	-	-	-	-
预计于 1 年后转回的金額	1,620,678,673.36		1,540,911,422.84	
	<u>1,620,678,673.36</u>		<u>1,540,911,422.84</u>	

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(8) 递延所得税资产和负债(续)

(c) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
递延所得税资产	140,258,124.77	265,895,923.87
递延所得税负债	140,258,124.77	265,895,923.87

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
递延所得税资产净额	-	-
递延所得税负债净额	1,480,420,548.59	1,275,015,498.97

(9) 资本公积

	2018 年 12 月 31 日	本年增加 (附注一)	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价(a)	393,921,379.62	1,544,852,374.60	-	1,938,773,754.22
其他资本公积-				
权益法核算的被投资单位 资本公积变动(附注十五(4))	294,118,200.57	-	(98,194,671.54)	195,923,529.03
	<u>688,039,580.19</u>	<u>1,544,852,374.60</u>	<u>(98,194,671.54)</u>	<u>2,134,697,283.25</u>
	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
股本溢价(a)	393,921,379.62	-	-	393,921,379.62
其他资本公积-				
权益法核算的被投资单位 资本公积变动(附注十五(4))	259,467,604.81	34,650,595.76	-	294,118,200.57
	<u>653,388,984.43</u>	<u>34,650,595.76</u>	<u>-</u>	<u>688,039,580.19</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(9) 资本公积(续)

(a) 根据股东会决议批准及江苏省国资委的相关批复，本公司以截至 2015 年 5 月 31 日(“股份制改造审计基准日”)止经审计的净资产额为人民币 4,239,399,950.23 元进行折股。本公司将上述经审计的净资产额人民币 4,239,399,950.23 元，扣除保留的其他综合收益人民币 845,478,570.61 元后，以净资产金额人民币 3,393,921,379.62 元为基础，按照 1: 0.883933 的折股比例整体折合为发起设立时的股本，其中人民币 3,000,000,000.00 元折成股本，每股面值 1.00 元，折股后剩余的净资产人民币 393,921,379.62 元记入本公司的资本公积。

(10) 营业收入和营业成本

	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
持有期间投资收益	917,382,641.10	-	715,481,639.16	-
其他收入	46,415,874.32	-	6,482,005.12	-
	<u>963,798,515.42</u>	<u>-</u>	<u>721,963,644.28</u>	<u>-</u>

(11) 财务费用 - 净额

	2019 年度	2018 年度
利息支出	342,093,841.56	324,516,993.98
减：利息收入	(7,770,862.12)	(12,073,702.08)
汇兑损益 - 净额	1,135,418.63	3,024,385.51
其他	3,050,427.80	13,050,950.72
	<u>338,508,825.87</u>	<u>328,518,628.13</u>

(12) 投资收益

	2019 年度	2018 年度
子公司分红收益	-	277,388,909.52
处置子公司损失	-	(7,554,850.11)
	<u>-</u>	<u>269,834,059.41</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(13) 管理费用

	2019 年度	2018 年度
职工薪酬费用	28,575,736.83	21,725,186.72
折旧费和摊销费用	6,515,093.27	9,629,369.82
会务费	5,644,078.64	2,991,481.94
租金	3,422,782.28	3,658,369.90
专业服务费	2,719,560.06	3,760,076.94
车辆费	1,322,384.43	1,072,920.61
差旅费	1,179,961.54	1,076,222.21
物业管理费	1,132,088.59	1,286,497.99
其他费用	5,666,963.92	6,911,901.58
	<u>56,178,649.56</u>	<u>52,112,027.71</u>

(14) 所得税费用

	2019 年度	2018 年度
当期所得税	-	-
递延所得税	131,703,894.53	22,557,508.64
	<u>131,703,894.53</u>	<u>22,557,508.64</u>

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2019 年度	2018 年度
利润总额	<u>678,743,990.83</u>	<u>362,404,876.00</u>
按适用税率计算的		
所得税费用	169,685,997.71	90,601,219.00
非应纳税收入	(40,162,073.27)	(76,334,920.87)
不得扣除的成本、费用和		
损失	260,716.22	166,999.76
汇算清缴差异	1,919,253.87	8,124,210.75
	<u>131,703,894.53</u>	<u>22,557,508.64</u>

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(15) 其他综合收益

(a) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

	2019年度		
	税前金额	所得税	税后净额
以后不能重分类进损益的其他综合收益			
权益法下在被投资单位以后不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	(46,916,763.63)	11,729,190.91	(35,187,572.72)
以后将重分类进损益的其他综合收益			
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	(202,585,396.64)	50,646,349.17	(151,939,047.47)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	(202,585,396.64)	50,646,349.17	(151,939,047.47)
可供出售金融资产公允价值变动损益	683,070,910.07	(170,767,727.52)	512,303,182.55
其他综合收益合计	433,568,749.80	(108,392,187.44)	325,176,562.36
	2018年度		
	税前金额	所得税	税后净额
以后将重分类进损益的其他综合收益			
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	(767,766,060.62)	191,941,515.07	(575,824,545.55)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	(767,766,060.62)	191,941,515.07	(575,824,545.55)
可供出售金融资产公允价值变动损益	231,987,457.01	(57,996,864.20)	173,990,592.81
其他综合收益合计	(535,778,603.61)	133,944,650.87	(401,833,952.74)

苏州元禾控股股份有限公司

2019年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(15) 其他综合收益(续)

(b) 其他综合收益各项目的调节情况

	权益法下在被投资单位以后不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	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	可供出售金融资产公允价值变动损益	合计
2017年12月31日	-	3,127,244,176.52	1,139,134,026.48	4,266,378,203.00
会计政策变更	-	(1,081,634,814.56)	-	(1,081,634,814.56)
2018年1月1日	-	2,045,609,361.96	1,139,134,026.48	3,184,743,388.44
2018年度增减变动	-	(575,824,545.55)	173,990,592.81	(401,833,952.74)
2018年12月31日	-	1,469,784,816.41	1,313,124,619.29	2,782,909,435.70
2018年12月31日	-	1,469,784,816.41	1,313,124,619.29	2,782,909,435.70
会计政策变更(附注二(32))	-	77,824,049.66	-	77,824,049.66
2019年1月1日	-	1,547,608,866.07	1,313,124,619.29	2,860,733,485.36
2019年度增减变动	(35,187,572.72)	(151,939,047.47)	512,303,182.55	325,176,562.36
2019年12月31日	(35,187,572.72)	1,395,669,818.60	1,825,427,801.84	3,185,910,047.72



苏州元禾控股股份有限公司

2019 年度财务报表补充资料 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损益	124,605.51	(603.07)
子公司股权处置净损益	(958,845.50)	(2,737,223.05)
计入当期损益的政府补助	28,692,901.06	5,657,879.70
除同本集团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	113,164,403.86	(219,786,989.62)
核销收回和单独计提坏账的转回	11,965,071.06	2,751,927.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(9,552,098.69)	11,212,839.37
	<u>143,436,037.30</u>	<u>(202,902,168.99)</u>
所得税影响额	(35,859,009.33)	50,725,542.25
少数股东权益影响额(税后)	2,938,835.19	11,072,905.04
	<u>110,515,863.16</u>	<u>(141,103,721.70)</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据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, 非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系, 以及虽与正常经营业务相关, 但由于其性质特殊和偶发性, 影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2019 年度	2018 年度	2019 年度	2018 年度	2019 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.46%	6.67%	0.29	0.25	0.29	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.50%	7.95%	0.25	0.29	0.25	0.29



此复印件仅供苏州元禾控股股份有限公司
2019年度合并财务报表及审计报告【普
华永道中天审字(2020)第25371号】后
附之用, 其他用途无效。



证书序号: 000393

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
普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李丹

证书号: 37

发证时间: 二〇二〇年六月二十七日

证书有效期至: 二〇二一年六月二十七日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100000609134343

证照编号: 00000002202001090017



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

中国（上海）自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路
1318号星展银行大厦507单元01室

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。
【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】

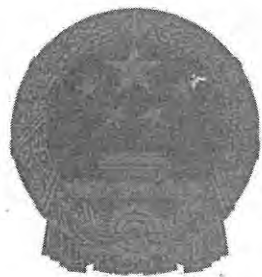
登记机关



2020 年 01 月 09 日



此复印件仅供苏州元禾控股股份有限公司2019年
度合并财务报表及审计报告【普华永道中天审字
(2020)第25371号】后附之用，其他用途无效。



会计师事务所 执业证书

名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李丹
主任会计师：
办公场所：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号
星展银行大厦507单元01室
组织形式：特殊的普通合伙企业
会计师事务所编号：31000007
注册资本(出资额)：人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整
批准设立文号：财会函〔2012〕52号
批准设立日期：二〇一二年十二月二十四日

此复印件仅供苏州元禾控股股份有限公司2019年度合并财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2020)第25371号】后附之用，其他用途无效。



证书序号：NO.000525

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一六年十二月十七日

(换发)

中华人民共和国财政部制



姓 名 荆焜的
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1980-02-15
 Date of birth 普华永道中天会计师事务所(特
 工作单位 殊普通合伙)苏州分所
 Working unit _____
 身份证号码 320503198002151011
 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.



注册号:310000072579
 您已通过2018年检验
 江苏注册会计师协会

2018年 4 月 28 日
 年 月 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.

年 月 日
 年 月 日

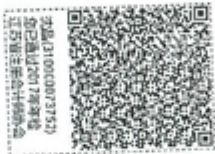


姓 名 沈晶
 Full name 沈晶
 性 别 女
 Sex 女
 出生日期 1987-08-24
 Date of birth 1987-08-24
 工作单位 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
 Working unit 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
 身份证号码 320682198708245002
 Identity card No. 320682198708245002



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2017年 5月 17日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



沈晶(3100000173752)
 您已通过2018年年检
 江苏注册会计师协会
 2018年 4月 28日



05122020040141294969
报告文号：大信审字[2020]第15-00022号

苏州工业园区国有资产控股
发展有限公司

审计报告

大信审字[2020]第 15-00022 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2020]第 15-00022 号

苏州工业园区国有资产控股发展有限公司：

一、 审计意见

我们审计了苏州工业园区国有资产控股发展有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn



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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十八日



合并资产负债表

编制单位：苏州工业园区国有资产控股发展有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	10,490,376,782.08	6,852,678,875.16
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			56,202.38
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	2,378,407.50	1,795,368.05
应收账款	五（三）	530,087,249.26	345,516,299.86
应收款项融资			
预付款项	五（四）	40,430,044.56	54,835,561.17
其他应收款	五（五）	9,497,716,433.36	10,150,754,940.24
其中：应收利息		85,553,646.82	72,920,513.33
应收股利		59,661,907.06	108,095,332.82
存货	五（六）	6,943,956,908.55	9,016,692,037.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		11,615,850.09	135,366,491.98
其他流动资产	五（七）	423,933,104.99	1,227,404,746.78
流动资产合计		27,940,494,780.39	27,785,100,522.75
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	五（八）	8,167,718,362.45	7,328,355,584.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	五（九）	228,651,843.43	218,320,480.54
长期股权投资	五（十）	20,394,755,248.63	20,546,032,424.68
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		250,086,506.73	
投资性房地产	五（十一）	5,741,842,805.62	4,091,202,425.30
固定资产	五（十二）	2,284,248,687.34	2,687,850,783.94
在建工程	五（十三）	1,178,645,991.12	658,712,361.02
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十四）	233,267,802.94	257,988,444.37
开发支出		131,037.73	492,452.83
商誉		14,785,393.39	1,086,716.87
长期待摊费用	五（十五）	16,857,548.18	24,822,369.31
递延所得税资产	五（十六）	552,206,838.35	792,251,209.19
其他非流动资产	五（十七）	52,305,463.05	170,987,983.00
非流动资产合计		39,115,503,528.96	36,778,103,235.62
资产总计		67,055,998,309.35	64,563,203,758.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：苏州工业园区国有资产控股发展有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十八）	7,826,460,788.26	3,935,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		14,398,661.20	
应付账款	五（十九）	1,996,891,682.55	2,294,197,910.01
预收款项	五（二十）	924,375,372.49	3,650,402,157.39
应付职工薪酬	五（二十一）	234,973,726.02	246,079,161.95
应交税费	五（二十二）	679,425,109.70	727,204,501.47
其他应付款	五（二十三）	8,489,747,614.17	9,035,408,306.43
其中：应付利息		356,133,473.67	396,841,043.84
应付股利		2,148,000.00	336,399.36
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十四）	2,750,164,330.90	4,476,114,814.72
其他流动负债	五（二十五）	95,866,666.23	117,293,939.07
流动负债合计		23,012,303,951.52	24,481,700,791.04
非流动负债：			
长期借款	五（二十六）	9,073,008,500.71	8,295,290,453.87
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十七）	346,438,609.69	436,882,432.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十八）	917,960,780.36	941,525,496.05
递延所得税负债	五（二十六）	332,864,638.85	287,207,819.62
其他非流动负债	五（二十九）	75,918,670.29	80,950,979.37
非流动负债合计		10,746,191,199.90	10,041,857,181.63
负债合计		33,758,495,151.42	34,523,557,972.67
所有者权益：			
实收资本	五（三十）	3,886,960,000.00	3,886,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十一）	11,036,102,626.43	11,020,092,193.56
减：库存股			
其他综合收益	五（三十二）	1,346,774,459.42	984,831,298.63
专项储备		132,756.33	103,946.64
盈余公积	五（三十三）	359,875,689.30	317,902,749.08
未分配利润	五（三十四）	3,363,393,270.60	3,316,003,831.32
归属于母公司所有者权益合计		19,993,238,802.08	19,525,894,019.23
少数股东权益		13,304,264,355.85	10,513,751,766.47
所有者权益合计		33,297,503,157.93	30,039,645,785.70
负债和所有者权益总计		67,055,998,309.35	64,563,203,758.37

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

编制单位：苏州工业园区国有资产控股发展有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,932,439,281.55	2,269,250,703.34
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		101,345.58	
应收款项融资			
预付款项		528,672.38	
其他应收款	十二（一）	9,077,211,791.23	8,853,112,844.17
其中：应收利息		84,703,612.65	71,351,331.40
应收股利		14,356,590.76	109,869,535.56
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,000,000.00	850,000,000.00
流动资产合计		13,160,281,090.74	11,972,363,547.51
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		6,207,529,096.94	5,247,422,338.26
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（二）	20,498,253,319.30	20,268,897,475.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,772,548.57	1,495,384.62
在建工程		488,349.30	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		285,166.87	304,833.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		175,979,129.58	282,297,223.32
其他非流动资产			150,000,000.00
非流动资产合计		26,884,307,610.56	25,950,417,255.54
资产总计		40,044,588,701.30	37,922,780,803.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：苏州工业园区国有资产控股发展有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		6,557,000,000.00	3,120,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,545.77	
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		54,725,765.00	14,674,967.23
其他应付款		6,606,419,672.17	6,419,160,594.63
其中：应付利息		353,399,472.22	389,129,843.82
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,069,000,000.00	3,887,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		15,287,170,982.94	13,440,835,561.86
非流动负债：			
长期借款		5,430,500,000.00	5,403,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		293,298,999.20	337,092,400.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		703,916,518.33	703,916,518.33
递延所得税负债		141,714,986.30	91,237,171.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,569,430,503.83	6,535,646,090.01
负债合计		21,856,601,486.77	19,976,481,651.87
所有者权益：			
实收资本		3,886,960,000.00	3,886,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,830,480,622.95	10,819,419,480.68
减：库存股			
其他综合收益		1,211,446,404.48	818,069,526.44
专项储备			
盈余公积		359,875,689.30	317,902,749.08
未分配利润		1,899,224,497.80	2,103,947,394.98
所有者权益合计		18,187,987,214.53	17,946,299,151.18
负债和所有者权益总计		40,044,588,701.30	37,922,780,803.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

[Signature]
[Signature]
[Signature]

合并利润表

编制单位：苏州工业园区国有资产控股发展有限公司

2019年度

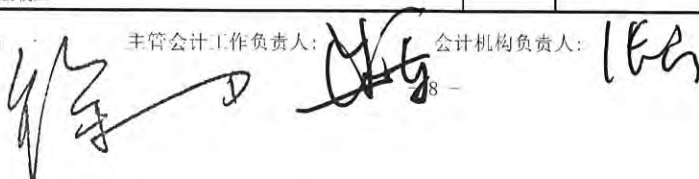
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五(三十五)	6,821,735,928.96	5,501,199,692.62
减：营业成本	五(三十九)	4,549,609,430.39	3,837,104,371.51
税金及附加	五(三十六)	479,974,666.33	161,257,385.68
销售费用	五(三十七)	130,980,721.36	98,138,020.72
管理费用	五(三十八)	464,866,785.08	477,208,130.80
研发费用	五(三十九)	39,887,469.81	33,703,603.93
财务费用	五(四十)	762,277,912.49	816,011,471.88
其中：利息费用		805,184,889.90	864,729,027.84
利息收入		63,276,692.78	68,283,401.87
加：其他收益	五(四十一)	709,645,292.10	1,034,751,640.59
投资收益(损失以“-”号填列)	五(四十二)	1,730,756,354.88	1,218,680,031.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		851,684,578.76	863,613,747.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-9,624,785.33	14,379.24
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-8,217,260.97	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五(四十三)	-69,034,250.89	-12,038,882.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(四十四)	16,688,596.82	2,996,988.11
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,764,352,890.11	2,322,180,865.88
加：营业外收入	五(四十五)	5,700,064.59	198,004,527.63
减：营业外支出	五(四十六)	3,114,857.87	5,163,586.36
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,766,938,096.83	2,515,021,807.15
减：所得税费用	五(四十七)	562,899,994.12	370,924,448.46
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,204,038,102.71	2,144,097,358.69
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,204,038,102.71	2,144,097,358.69
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.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		689,347,895.53	844,634,898.51
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,514,690,207.18	1,299,462,460.18
五、其他综合收益的税后净额		280,975,537.17	-1,157,755,674.74
(一)归属母公司所有者(或股东)的其他综合收益的税后净额		361,524,205.77	-699,582,513.77
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		361,524,205.77	-699,582,513.77
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		241,916,499.02	-345,623,051.24
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益		119,559,280.46	-353,980,555.74
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)其他债权投资信用减值准备			
(6)现金流量套期储备			
(7)外币财务报表折算差额		48,426.29	21,093.21
(8)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-80,548,668.60	-458,173,160.97
六、综合收益总额		2,485,013,639.88	986,341,683.95
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		1,050,872,101.30	145,052,384.74
(二)归属于少数股东的综合收益总额		1,434,141,538.58	841,289,299.21
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

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

编制单位：苏州工业园区国有资产控股发展有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（三）	101,273,468.72	267,168,225.46
减：营业成本	十二（三）	427,501.02	371,673.48
税金及附加		2,034,609.93	2,759,875.89
销售费用			
管理费用		30,306,016.86	29,046,221.79
研发费用			
财务费用		713,816,684.28	728,918,003.55
其中：利息费用		713,647,625.74	729,997,311.40
利息收入		15,698,777.86	17,012,393.36
加：其他收益		540,000,000.00	450,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（四）	695,677,397.61	610,690,421.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		446,828,797.86	520,487,798.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		590,366,054.24	566,762,872.02
加：营业外收入		1,761,683.73	16,783.33
减：营业外支出		115,446.50	137,486.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		592,012,291.47	566,642,168.57
减：所得税费用		155,542,394.27	-882,436.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		436,469,897.20	567,524,605.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		436,469,897.20	567,524,605.15
（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		377,812,068.11	-518,668,905.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		377,812,068.11	-518,668,905.15
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		226,378,624.23	-345,589,114.20
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		151,433,443.88	-173,079,790.95
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 其他债权投资信用减值准备			
6. 现金流量套期储备			
7. 外币财务报表折算差额			
8. 其他			
六、综合收益总额		814,281,965.31	48,855,700.00
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐 杰 9 - 100

合并现金流量表

编制单位：苏州工业园区国有资产控股发展有限公司 2019年度

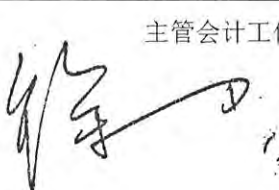
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		4,979,799,757.01	5,503,586,225.94
收到的税费返还		4,213,245.80	8,297,731.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,495,753,646.01	2,302,234,501.31
经营活动现金流入小计		6,479,766,648.82	7,814,118,458.25
购买商品、接受劳务支付的现金		5,068,792,540.51	2,659,791,359.20
支付给职工以及为职工支付的现金		672,633,158.73	923,658,266.40
支付的各项税费		1,069,162,355.22	951,079,540.32
支付其他与经营活动有关的现金		987,743,362.78	2,005,756,489.57
经营活动现金流出小计		7,798,331,417.24	6,540,285,655.49
经营活动产生的现金流量净额		-1,318,564,768.42	1,273,832,802.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,971,041,069.21	2,039,463,840.72
取得投资收益收到的现金		663,497,435.37	1,018,473,213.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		257,105,793.48	118,463,770.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000,000.00	1,590,000,000.00
投资活动现金流入小计		5,891,644,298.06	4,766,400,824.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,268,907,962.66	932,927,709.08
投资支付的现金		2,302,820,898.27	2,913,622,737.29
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		424,689,829.32	500,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,996,418,690.25	4,346,550,446.37
投资活动产生的现金流量净额		1,895,225,607.81	419,850,378.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,707,068,999.29	541,882,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,790,487,922.21	8,934,640,225.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,685,620,743.04	1,199,807,607.43
筹资活动现金流入小计		17,183,177,664.54	10,676,330,232.43
偿还债务支付的现金		10,788,702,879.40	9,766,728,188.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,869,628,033.71	1,396,837,368.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,498,515,599.97	1,142,829,653.07
筹资活动现金流出小计		14,156,846,513.08	12,306,395,209.91
筹资活动产生的现金流量净额		3,026,331,151.46	-1,630,064,977.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		93,285.65	992,308.24
五、现金及现金等价物净增加额		3,603,085,276.50	64,610,511.70
加：期初现金及现金等价物余额		6,755,229,238.98	6,690,618,727.28
六、期末现金及现金等价物余额		10,358,314,515.48	6,755,229,238.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







母公司现金流量表

编制单位：苏州工业园区国有资产控股发展有限公司 2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,051,888.49	858,649.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		728,134,103.47	1,179,087,094.91
经营活动现金流入小计		729,185,991.96	1,179,945,744.75
购买商品、接受劳务支付的现金		55,827.54	
支付给职工以及为职工支付的现金		21,391,011.59	22,303,415.85
支付的各项税费		16,809,953.56	15,730,401.57
支付其他与经营活动有关的现金		341,417,279.81	1,343,583,244.93
经营活动现金流出小计		379,674,072.50	1,381,617,062.35
经营活动产生的现金流量净额		349,511,919.46	-201,671,317.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		905,195,298.01	359,423,375.33
取得投资收益收到的现金		548,952,297.63	600,608,239.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000,000.00	1,590,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,454,147,595.64	2,550,031,615.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,257,699.93	23,148.66
投资支付的现金		1,279,570,479.69	1,085,215,519.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,430,828,179.62	1,585,238,667.73
投资活动产生的现金流量净额		1,023,319,416.02	964,792,947.32
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		9,650,000,000.00	5,075,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		19,908,000.00	93,258,432.00
筹资活动现金流入小计		9,669,908,000.00	5,168,258,432.00
偿还债务支付的现金		8,047,693,400.80	5,020,388,809.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,331,857,356.47	882,297,091.22
支付其他与筹资活动有关的现金			16,594,731.34
筹资活动现金流出小计		9,379,550,757.27	5,919,280,632.16
筹资活动产生的现金流量净额		290,357,242.73	-751,022,200.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		1,663,188,578.21	12,099,429.56
加：期初现金及现金等价物余额		2,269,250,703.34	2,257,151,273.78
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,932,439,281.55	2,269,250,703.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2019年度


单位：人民币元

	本期												
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,886,960,000.00				11,020,092,193.56		984,831,298.63	103,946.64	317,902,749.08	3,316,003,831.32	19,525,894,019.23	10,513,751,766.47	30,039,645,785.70
加：会计政策变更	59,006,956.00				-22,860,965.39		418,955.02	45,296.00		17,108,737.99	-5,287,976.38	86,275,330.76	80,987,354.38
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,886,960,000.00				10,997,231,228.17		985,250,253.65	149,242.64	317,902,749.08	3,333,112,569.31	19,520,606,042.85	10,600,027,097.23	30,120,633,140.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					38,871,398.26		361,524,205.77	-16,486.31	41,972,940.22	30,280,701.29	472,632,759.23	2,704,237,258.62	3,176,870,017.85
（一）综合收益总额							361,524,205.77			689,347,895.53	1,050,872,101.30	1,434,141,538.58	2,485,013,639.88
1. 所有者投入和减少资本					38,871,398.26			-7,831.24		-34,614,894.89	4,248,672.13	1,585,198,522.34	1,589,447,194.47
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他								-7,831.24		-34,614,894.89	-73,147,107.84	1,678,906,300.30	1,605,759,192.46
（二）利润分配													
1. 提取盈余公积									41,972,940.22	-624,452,299.35	-582,479,359.13	-315,080,881.89	-897,560,241.02
2. 对所有者分配									41,972,940.22	-41,972,940.22			
3. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									41,972,940.22	-624,452,299.35	-582,479,359.13	-315,080,881.89	-897,560,241.02
2. 对所有者分配									41,972,940.22	-41,972,940.22			
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,886,960,000.00				11,036,102,626.43		1,346,774,459.42	132,756.33	359,875,689.30	3,363,393,270.60	19,993,238,802.08	13,304,264,355.85	33,297,503,157.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

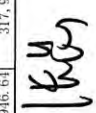
项	上期												
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本		资本公积		减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额				9,885,691,817.30			2,180,769,076.94	23,127.34	261,150,288.56	2,311,207,046.28	18,525,801,356.42	10,021,775,389.98	28,547,576,746.40
加：会计政策变更							-996,355,264.54			449,469,845.54	-46,885,419.00		-46,885,419.00
前期差错更正													
同 控制下企业合并													
其他													
一、本年期初余额				9,885,691,817.30			1,684,413,812.40	23,127.34	261,150,288.56	2,760,676,891.82	18,478,915,937.42	10,021,775,389.98	28,500,691,327.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,134,400,376.26			-699,582,513.77	80,819.30	56,752,460.52	555,326,939.50	1,046,978,081.81	491,976,376.49	1,538,954,458.30
（一）综合收益总额							-699,582,513.77			844,634,898.51	145,052,384.74	841,289,299.21	986,541,683.95
（二）所有者投入和减少资本				1,134,400,376.26						-42,107,387.12	1,092,292,989.14	-63,294,953.97	1,029,028,035.17
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他				882,979,350.00							882,979,350.00	-35,650,933.33	847,328,416.67
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对所有者分配的分配													
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额				11,020,092,193.56			984,831,298.63	103,946.64	317,902,749.08	3,316,003,831.32	19,525,894,019.23	10,513,751,766.47	30,039,645,785.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项 目	实收资本				其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股		永续债		其他								
一、上年期末余额	3,886,960,000.00					10,819,419,480.68		818,069,526.44			317,902,749.08	2,103,947,394.98	17,946,299,151.18
加：会计政策变更								15,564,809.93				-16,740,495.03	-1,175,685.10
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	3,886,960,000.00					10,819,419,480.68		833,634,336.37			317,902,749.08	2,087,206,899.95	17,945,123,466.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						11,061,142.27		377,812,068.11			41,972,940.22	-187,982,402.15	242,863,748.45
（一）综合收益总额						11,061,142.27		377,812,068.11				436,469,897.20	814,281,965.31
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本						-38,524,381.71							-38,524,381.71
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他						49,586,523.98							49,586,523.98
（三）利润分配													
1.提取盈余公积											41,972,940.22	-624,452,299.35	-582,479,359.13
2.对所有者权益的分配											41,972,940.22	-41,972,940.22	
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,886,960,000.00					10,830,480,622.95		1,211,446,404.48			359,875,689.30	1,899,224,497.80	18,187,987,214.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







母公司所有者权益（或股东权益）变动表

2019年度

单位：人民币元



编制单位：贵州工业园区国有资产经营有限公司

	实收资本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他权益工具	其他	其他							
一、上年期末余额	3,886,960,000.00					9,773,948,418.00		1,833,093,896.13		261,150,288.56	1,329,339,515.94	17,084,491,918.63
加：会计政策变更								-496,355,264.54			449,469,845.54	-46,885,419.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,886,960,000.00					9,773,948,418.00		1,336,738,431.59		261,150,288.56	1,778,809,361.48	17,037,606,499.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,045,471,062.68		-518,668,905.15		56,752,460.52	325,138,033.50	908,692,651.55
（一）综合收益总额								-518,668,905.15			567,524,605.15	48,855,700.00
（二）所有者投入和减少资本						1,045,471,062.68						1,045,471,062.68
1.所有者投入的普通股						882,979,350.00						882,979,350.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他						162,491,712.68						162,491,712.68
（三）利润分配												
1.提取盈余公积										56,752,460.52	-242,386,571.65	-185,634,111.13
2.对所有者分配的股利										56,752,460.52	-56,752,460.52	
3.其他											-185,634,111.13	-185,634,111.13
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	3,886,960,000.00					10,819,419,480.68		818,069,526.44		317,902,749.08	2,103,947,394.98	17,946,299,151.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]

苏州工业园区国有资产控股发展有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）



一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

苏州工业园区国有资产控股发展有限公司（以下简称“本公司”）的前身是苏州工业园区国有资产经营公司系经中共苏州工业园区工作委员会、苏州工业园区管理委员会、苏州市人民政府批准，于1994年1月25日由苏州工业园区管理委员会投资在苏州成立的有限责任公司（国有独资），公司总部地址：苏州工业园区现代大道999号现代大厦10楼。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司的经营范围为：经园区国资办授权的国有资产经营业务。（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）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会批准报出，批准报出日期为2020年4月28日。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围，见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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收益，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收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币

非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 未执行新金融工具准则公司会计政策如下

1.1 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

1.2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

1.3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

1.4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

1.5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按下文附注或企业会计准则规定的方法计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，

在期后公允价值上升且客观上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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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。
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。

2. 执行新金融工具准则子公司会计政策如下（二级子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司（以下简称“中新股份”）适用）

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

2.1 金融工具的确认和终止确认

当本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

2.2 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量:

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款, 本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量:

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 即在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付, 且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的, 本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失, 计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 即在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付, 且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的, 本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益, 其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时, 本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益, 其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

2.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

2.4 金融负债的分类和计量

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。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财

务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

2.5 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

2.6 金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

2.7 金融工具减值（不含应收款项）

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(十一) 应收款项

1. 未执行新金融工具准则公司会计政策如下

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1.1 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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

1.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

1.3 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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 执行新金融工具准则公司会计政策如下 (中新股份适用)

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显

著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征
其他应收款组合	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于其他应收款组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发土地。非开发产品包括各类材料、商品、在产品、半成品、产成品、低值易耗品等。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

出租开发产品是指本公司意图出售而暂以经营方式出租的物业，出租开发产品在预计可使用年限之内分期摊销。

拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

2. 发出存货的计价方法

除原材料外的存货日常核算采用个别计价法，原材料中食品的日常核算采用先进先出法，其他原材料的日常核算采用加权平均法。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

根据实际情况估计单项建造合同成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规

定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	0—10	5.00-1.80
机器设备及管网	3-20	0—10	4.50-31.70
运输设备	5-10	0—10	19.00-9.50
办公及其他设备	3-10	0—10	31.67-9.50
固定资产装修	5	0	20.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
计算机软件	5-10	直线法
其他	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十九）长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发

生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- ③ 出租物业收入：
 - a.具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书
 - b.履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得
 - c.出租开发产品成本能够可靠地计量。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以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租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

① 财务报表列报

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则

和该通知的要求编制财务报表。

根据财务报表格式的要求，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

②执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

③执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司（简称“中新股份”）按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。本公司联营公司苏州元禾控股股份有限公司的部他联营单位执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司执行新金融工具准则的子公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整。

首次施行新金融工具准则共计调减合并报表归属于母公司所有者权益5,287,976.38元，调增少数股东权益86,275,330.76元。首次执行新金融工具准则对合并报表的影响如下表：

项目	2018年12月31日	重新计量调整	2019年1月1日
资产负债：			
可供出售金融资产	7,328,355,584.57	-130,240,504.00	7,198,115,080.57
其他非流动金融资产		246,770,492.06	246,770,492.06
递延所得税负债	287,207,819.62	29,132,497.01	316,340,316.63

项目	2018年12月31日	重新计量调整	2019年1月1日
所有者权益：			
资本公积	11,020,092,193.56	-22,860,965.39	10,997,231,228.17
其他综合收益	984,831,298.63	418,955.02	985,250,253.65
专项储备	103,946.64	45,296.00	149,242.64
盈余公积	317,902,749.08		317,902,749.08
未分配利润	3,316,003,831.32	17,108,737.99	3,333,112,569.31
归属于母公司所有者权益合计	19,525,894,019.23	-5,287,976.38	19,520,606,042.85
少数股东权益	10,513,751,766.47	86,275,330.76	10,600,027,097.23

2. 公司的联营公司中新苏州工业园区城市投资运营有限公司本年度调整以前年度财务报表，本公司按持股比例测算调整，共调减2018年末长期股权投资109,779,878.68元，调减2018年年初未分配利润-98,801,890.81元，调减2018年年初盈余公积10,977,987.87元。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	3%、6%、11%、13%、9%、16%、17%
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	5%、7%
教育费附加	按已缴流转税额计缴	5%
土地增值税	按房地产销售收入的增值额计缴	30%—60%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	除下表公司外适用25%税率

非25%税率的纳税主体及税率表：

纳税主体名称	所得税税率
苏州工业园区中法环境技术有限公司	苏州工业园区污泥处置及资源化利用项目二期工程项目税率为0，园区综合污水处理厂项目税率12.5%，其他应纳税所得额税率15%
中新苏州工业园区环保技术有限公司	从事污染防治，所得税税率为15%
苏州东吴热电有限公司	污泥处置收入税率0，其他应纳税所得额税率25%
中新苏州工业园区和合酒店资产管理有限公司	小微企业普惠，019年度减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税
苏州工业园区中鑫能源发展有限公司	从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营，自2019年度开始享受所得税“三免三减半”
苏州工业园区报关有限公司	15%

(二)重要税收优惠及批文

1、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的子公司苏州工业园区中法环境技术有限公司（以下简称“中法环境”）的污泥干化处置项目符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（“实施条例”）对环境保护项目的规定，根据实施条例第八十八条的相

关规定以及江苏省苏州工业园区国家税务局第二税务分局出具的证明，2017年度中法环境成功申请“高新技术企业”，2017年度至2019年度适用的所得税税率为15%。

中法环境运营的苏州工业园区污泥处置及资源化利用项目二期工程符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》中的公共污水项目的相关规定以及江苏省苏州工业园区国家税务局第一税务分局出具的证明，中法环境二期工程自2016年度开始享受所得税“三免三减半”，惟依规定，中法环境2016年度、2017年度和2018年度适用的所得税率为0；2019年度至2021年度适用的所得税税率为12.5%。

中法环境2016年新增的环境保护节能节水安全生产等二期工程专用设备投资符合实施条例对税额抵免的规定，并经江苏省苏州工业园区国家税务局第一税务分局备案，中法环境2016年环境保护节能节水安全生产等专用设备投资总额为人民币44,997,096.61元，投资额的10%人民币4,499,709.66元可从当年或以后年度的应纳税额中抵免。2016至2018年度中法环境免交企业所得税，因此可自2019年度起予以抵免。

2、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的子公司中新苏州工业园区环保技术有限公司(以下简称“中新环技”)的园区综合污水处理厂项目符合《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财务部公告2019年第60号)的规定，并经江苏省苏州工业园区国家税务局备案，中新环技在2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的子公司苏州东吴热电有限公司(以下简称“东吴热电”)提供的污泥处置劳务符合国家税务总局关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告(财税〔2015〕76号)第八条规定，并经江苏省苏州工业园区国家税务局备案，东吴热电的污泥处置收入自2016年度开始享受所得税“三免三减半”，惟依规定，东吴热电污泥处置收入2016年度、2017年度和2018年度适用的所得税率为0；2019年度至2021年度适用的所得税税率为12.5%。东吴热电除污泥处置收入外的应纳税所得额仍按25%的税率就应纳税所得额计缴企业所得税。

4、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的子公司中新苏州工业园区和合酒店资产管理有限公司(以下简称“和合酒店”)符合《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定，2019年度减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

5、本公司子公司苏州工业园区中鑫能源发展有限公司的子公司从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年

至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司的子公司符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（“实施条例”）中光伏电力项目的定义，本公司的子公司自2019年度开始享受所得税“三免三减半”。

6、本公司子公司苏州工业园区报关有限公司关于2017年12月27日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号为有效期内享受按企业所得税减按15%税率征收的优惠。GR201732004454），有效期三年。

7、根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2017】36号）的规定，自2016年5月1日起本公司子公司苏州工业园区疾病预防控制中心提供的医疗服务收入免征增值税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	429,510.32	1,154,852.98
银行存款	10,392,983,688.24	6,742,670,360.76
其他货币资金	96,963,583.52	108,853,661.42
合计	10,490,376,782.08	6,852,678,875.16

备注：于2019年12月31日，用途受限的货币资金132,062,266.60元。（2018年12月31日97,449,636.18元。）

（二）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,378,407.50	1,795,368.05
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计	2,378,407.50	1,795,368.05

（三）应收账款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项金额单项计提坏账准备的应收账款	490,490,869.58	90.37	7,029,549.22	1.43
按组合计提坏账准备的应收账款	52,284,594.63	9.63	5,658,665.73	10.82
合计	542,775,464.21	100.00	12,688,214.95	2.34

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项金额单项计提坏账准备的应收账款	293,536,819.92	83.11	1,881,001.44	0.64
按组合计提坏账准备的应收账款	59,643,258.74	16.89	5,782,777.36	9.70
合计	353,180,078.66	100.00	7,663,778.80	2.17

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	34,051,798.62	5.00	1,702,589.93	55,994,986.16	5.00	2,826,228.09
1至2年	15,678,735.24	10.00	1,567,873.52	470,715.43	10.00	47,071.55
2至3年	331,716.99	50.00	165,858.50	536,158.85	50.00	268,079.43
3年以上	2,222,343.78	100.00	2,222,343.78	2,641,398.30	100.00	2,641,398.29
合计	52,284,594.63	10.82	5,658,665.73	59,643,258.74	9.70	5,782,777.36

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 6,268,075.63 元；本期收回或转回坏账准备金额为 1,155,811.22 元。

3. 本报告期实际转销/核销应收账款 378,422.59 元。

4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江苏南通苏通科技产业园区管理委员会	222,629,780.82	41.02	
苏州市相城区水利局(水务局)	30,228,033.40	5.57	
苏州工业园区市政工程部	18,468,500.00	3.40	
苏州工业园区教育发展投资有限公司	15,150,452.25	2.79	
苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	13,575,259.01	2.50	
合计	300,052,025.48	55.28	

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	39,550,174.80	97.82	53,627,103.97	97.80
1至2年	498,479.94	1.23	726,380.72	1.32
2至3年	1,500.00	0.01	388,960.54	0.71
3年以上	379,889.82	0.94	93,115.94	0.17
合计	40,430,044.56	100.00	54,835,561.17	100.00

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	85,553,646.82	72,920,513.33
应收股利	59,661,907.06	108,095,332.82
其他应收款项	9,360,536,491.13	9,975,027,689.16
减：坏账准备	8,035,611.65	14,218,014.69
合计	9,497,716,433.36	10,170,261,550.00

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	850,034.17	1,479,000.00
委托贷款	84,703,612.65	71,351,331.40
长期应收款等		90,181.93
减：坏账准备		
合计	85,553,646.82	72,920,513.33

2. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
苏州工业园区建屋发展集团有限公司		93,738,742.06
苏州恒泰控股集团有限公司	14,356,590.76	14,356,590.76
苏州工业园区邻里中心发展有限公司	30,400,520.46	
华能太仓发电有限责任公司	13,104,261.13	
华能(苏州工业园区)发电有限公司	1,800,534.71	
减：坏账准备		
合计	59,661,907.06	108,095,332.82

(2) 账龄超过1年的重要应收股利

项目	期末余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值及其判断依据
苏州恒泰控股集团有限公司	14,356,590.76	未到双方约定支付期	1到2年	已协商好支付期限不会发生减值
合计	14,356,590.76			

3. 其他应收款项

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项金额单项计提坏账准备的其他应收款	9,327,379,192.64	99.65	3,673,034.62	0.04
按组合计提坏账准备的其他应收款项	33,157,298.49	0.35	4,362,577.03	13.16
合计	9,360,536,491.13	100.00	8,035,611.65	0.09

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项金额单项计提坏账准备的其他应收款	9,869,575,591.41	98.90	612,734.80	0.01
按组合计提坏账准备的其他应收款项	109,916,807.56	1.10	9,140,570.08	8.32
合计	9,979,492,398.97	100.00	9,753,304.88	0.10

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	29,954,296.76	5.00	1,497,714.84	104,267,484.77	5.00	5,213,374.23
1至2年	97,932.82	10.00	9,793.28	500,000.00	10.00	50,000.00
2至3年	500,000.00	50.00	250,000.00	2,544,253.88	50.00	1,272,126.94
3年以上	2,605,068.91	100.00	2,605,068.91	2,605,068.91	100.00	2,605,068.91
合计	33,157,298.49	167.46	4,362,577.03	109,916,807.56	8.32	9,140,570.08

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,114,513.48 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项	73,320,705.80	98,188,799.55
往来款	9,265,687,357.12	9,451,361,702.64
押金保证金等	21,528,428.21	425,477,186.97
合计	9,360,536,491.13	9,975,027,689.16

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
苏州工业园区教育发展投资有限公司	往来款	3,128,000,000.00	注 1		
苏州工业园区建屋发展集团有限公司	往来款	2,280,000,000.00	1 年以内		
苏州财融产业投资有限公司	往来款	1,825,380,400.00	注 2		
苏州圆融发展集团有限公司	往来款	850,000,000.00	1 到 2 年		
苏州工业园区经济发展有限公司	往来款	413,835,686.15	注 3		
合计					

注 1: 苏州工业园区教育发展投资有限公司余额账龄 1 年以内的 1,140,000,000.00 元, 1 到 2 年的 553,000,000.00 元, 2 到 3 年的 1,100,000,000.00 元, 3 年以上的 335,000,000.00 元;

注 2: 苏州财融产业投资有限公司余额账龄 2 到 3 年的 1,371,780,400.00 元, 3 年以上的 453,600,000.00 元;

注 3: 苏州工业园区经济发展有限公司余额账龄 1 年以内的 150,000,000.00 元, 2 到 3 年的 263,835,686.15 元。

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	6,128,904,184.71		6,128,904,184.71	4,534,402,913.91		4,534,402,913.91
开发产品	284,801,833.24		284,801,833.24	3,882,296,085.79	220,993,421.89	3,661,302,663.90
原材料	26,059,101.30		26,059,101.30	21,680,587.30		21,680,587.30
库存商品	41,681,962.90	844,865.30	40,837,097.60	48,048,757.70	4,238,455.32	43,810,302.38
低值易耗品	3,019,460.13		3,019,460.13	5,461,415.91		5,461,415.91
工程施工	444,974,139.71		444,974,139.71	741,742,161.22		741,742,161.22
在产品	15,361,091.86		15,361,091.86	8,291,992.51		8,291,992.51
合计	6,944,801,773.85	844,865.30	6,943,956,908.55	9,241,923,914.34	225,231,877.21	9,016,692,037.13

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
开发产品	220,993,421.89		3,874,296.64	217,119,125.25	
库存商品	4,238,455.32		3,393,590.02		844,865.30
合计	225,231,877.21		7,267,886.66	217,119,125.25	844,865.30

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年期的委托贷款	164,500,000.00	864,500,000.00
待摊货代成本	11,307,905.66	24,819,812.81
预交及留抵税费	240,732,843.58	327,138,794.89
理财产品		10,000,000.00
其他	7,392,355.75	946,139.08
合计	423,933,104.99	1,227,404,746.78

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	8,167,718,362.45		8,167,718,362.45	7,328,355,584.57		7,328,355,584.57
其中：按公允价值计量的	1,348,510,641.30		1,348,510,641.30	1,320,749,565.80		1,320,749,565.80
按成本计量的	6,819,207,721.15		6,819,207,721.15	6,007,606,018.77		6,007,606,018.77
合计	8,167,718,362.45		8,167,718,362.45	7,328,355,584.57		7,328,355,584.57

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	147,902,174.63		147,902,174.63
公允价值	1,348,510,641.30		1,348,510,641.30
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	900,456,350.00		900,456,350.00
已计提减值金额			
合计	1,348,510,641.30		1,348,510,641.30

3. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期初	本期增加	本期减少		
苏州市国际班列货运有限公司		6,475,175.00					2.50	
欧普图斯(苏州)光学纳米科技有限公司	4,500,000.00						2.82	
苏州海光芯创光电科技有限公司	2,000,000.00						2.65	
苏州雷泰医疗科技有限公司	3,000,000.00						2.52	
苏州捷迪纳米科技有限公司	3,200,000.00						9.20	
苏州今蓝纳米科技有限公司	2,000,000.00						5.41	
苏州格瑞丰纳米科技有限公司	2,000,000.00						6.25	
苏州华微特粉体技术有限公司	2,000,000.00						9.80	
苏州星炼纳米科技有限公司	3,000,000.00						5.52	
苏州市融风科技小额贷款有限公司	10,000,000.00						3.33	
苏州协立创业投资有限公司	3,550,000.00		2,550,000.00				10.00	
苏州宝顺美纳泰科技有限公司		3,150,000.00					10.00	
苏州源兴协砺新材料创业投资中心(有限合伙)		2,500,000.00					9.83	
苏州新区老苏州弘文公司	500,000.00						15.63	
江苏广融实业有限公司	1,500,000.00						3.62	108,600.00
拉萨市开藏域投资开发有限公司	5,000,000.00						12.50	
江苏省苏州宿迁工业园区开发有限公司	100,059,329.00						16.67	
苏州市轨道交通集团有限公司	2,994,895,229.50	127,621,568.00					8.14	
苏州国嘉创业投资有限公司	284,000.00						2.84	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	期末		
	1,303,044,203.03	215,769,230.19		1,518,813,433.22					
苏州工业园区国创开元二期投资中心(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00			10.00		
江苏省海外合作投资有限公司	31,509,000.00			31,509,000.00			16.67		
苏州企业征信服务有限公司	123,627,250.00		5,195,298.01	118,431,951.99			49.90	9,058,420.83	
苏州苏澜溇投资合伙企业(有限合伙)	200,000,000.00			200,000,000.00			/		
苏州元联投资基金管理有限公司	6,364,869.33			6,364,869.33			4.00		
苏州工业园区开元国创承运投资合伙企业(有限合伙)		120,000,000.00		120,000,000.00			/		
中联元联—前海开源—恒泰商业地产		200,000,000.00		200,000,000.00			/		
中联元联—前海开源—新建元商旅资产		100,000,000.00		100,000,000.00			/		
中联元联—前海开源—苏州纳米大学科技园									
华能(苏州工业园区)发电有限责任公司	101,514,691.20		38,068,009.20	63,446,682.00			16.00	1,800,534.71	
华能太仓发电有限责任公司	128,594,512.80	1,590,300.00	48,342,494.80	81,842,318.00			16.00	13,104,261.13	
苏州天然气管网有限公司	6,750,000.00		6,750,000.00				4.36		
上海中富旅居电子商务有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00				3.06		
苏州工业园区邻里中心发展有限公司	203,626,053.81	21,363,946.19		224,990,000.00			19.53	30,400,520.46	
苏州三星电子有限公司	49,946,792.10			49,946,792.10			11.72	14,357,010.00	
苏州工业园区蓝大燃气热电有限公司	113,050,100.00		113,050,100.00	-			19.00		
苏州太平国发新融投资企业(有限合伙)	20,000,000.00		-	20,000,000.00			8.00		
杭州硅和股权投资合伙企业(有限合伙)	12,000,000.00		1,500,689.65	10,499,310.35			13.33		
苏州工业园区中鑫恒泽投资管理中心(有限合伙)	13,989,980.00		-	13,989,980.00			48.00		
苏州工业园区中鑫恒洋投资中心(有限合伙)	19,400,000.00		200,000.00	19,200,000.00			47.99		

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
	苏州工业园区原点正贰贰号创业投资企业(有限合伙)	50,000,000.00		-	50,000,000.00					
苏州工业园区富赢安交通投资中心(有限合伙)	36,000,000.00		10,000,000.00	26,000,000.00				47.99		
苏州工业园区中鑫恒济投资中心(有限合伙)	28,800,000.00		9,800,000.00	19,000,000.00				47.99		
南京元谷股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00				10.00		
苏州工业园区中鑫恒祥投资中心(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00				28.57		
苏州工业园区中鑫恒润投资中心(有限合伙)	24,402,595.52			24,402,595.52				47.99		
苏州工业园区中鑫恒祥投资中心(有限合伙)	15,597,412.48			15,597,412.48				47.99		
苏州工业园区中鑫恒珮投资中心(有限合伙)	36,200,000.00			36,200,000.00				47.99		
苏州工业园区中鑫恒珮投资中心(有限合伙)	40,200,000.00			40,200,000.00				49.14		
苏州工业园区浦望投资中心(有限合伙)	22,500,000.00			22,500,000.00				25.42		
苏州工业园区惠科技投资中心(有限合伙)	60,000,000.00		4,309,902.51	55,690,097.49				40.76	360,707.55	
苏州黎明中泓方仁创业投资合伙企业(有限合伙)	48,000,000.00	72,000,000.00		120,000,000.00				38.71		
宁波梅山保税港区璟航投资管理合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00				41.67		
苏州九鼎崑崙二期投资中心(有限合伙)	25,000,000.00		1,952,022.83	23,047,977.17				9.10		
苏州工业园区明昕股权投资合伙企业(有限合伙)		30,000,000.00		30,000,000.00				39.60		
苏州工业园区新建元三期创业投资企业(有限合伙)		20,000,000.00		20,000,000.00				8.33		
江苏建泉元禾知识产权科创基金(有限合伙)		11,250,000.00		11,250,000.00				11.11		

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加		
苏州工业园区中鑫恒祺股权投资合伙企业(有限合伙)		25,000,000.00		25,000,000.00			35.71	
北京致道海淳科技合伙企业(有限合伙)		104,100,000.00		104,100,000.00			99.99	
上海美丽境界欧洲并购基金(一期)合伙企业(有限合伙)		22,500,000.00		22,500,000.00			6.26	
合计	6,007,606,018.77	1,083,320,219.38	271,718,517.00	6,819,207,721.15				92,329,603.15

注：1. 由于子公司不参与上述合伙企业的投资决策及管理，故对其不具有控制、共同控制或重大影响。

2. 报告期内可供出售金融资产未发生减值变动。

3. 无可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

(九) 长期应收款

项目	期末余额		期初余额		折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
融资租赁款	218,320,480.56		218,320,480.56	232,062,439.10	
南通苏道科技产业园发展控股有限公司				121,624,533.42	
BOT 项目应收款	21,947,212.96		21,947,212.96		
小计	240,267,693.52		240,267,693.52	353,686,972.52	
减：一年内到期的长期应收款	11,615,850.09		11,615,850.09	135,366,491.98	
合计	228,651,843.43		228,651,843.43	218,320,480.54	

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
一、合营企业										
苏州港华燃气有限公司	216,480,975.64			59,013,784.37				52,274,283.75		223,220,476.26
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	742,298,058.52			92,647,596.90				46,156,241.00		788,789,414.42
扬州中法环境股份有限公司	29,019,214.83			2,169,418.71				1,823,256.68		29,365,376.86
苏州中新万科房地产业有限公司	1,194,036,022.96			227,284,527.59				402,038,051.74		1,019,282,498.81
苏州中新华智光源科技有限公司	2,509,126.98			-473,039.77						2,036,087.21
苏州道华企业管理发展有限公司	305,892.41			1,459,457.94						1,765,350.35
中新苏州工业园区智业综合能源有限公司	2,402,400.65			26,958.97						2,429,359.62
苏州锐新投资有限公司	20,908,088.34			4,428,206.78						25,336,305.12
华衍环境产业发展有限公司(苏州)有限公司	34,087,159.17			111,071.46						34,198,230.63
中新春兴新能源电力(苏州)有限公司	33,334,818.47	16,341,800.00		-348,039.03						49,328,579.44
大津中新旅居住房租赁服务有限公司	2,000,000.00	5,000,000.00		-724,196.37						6,275,803.63

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
苏州工业园区左岸房地产开发有限公司	88,554,686.13		85,816,715.84	-2,737,970.29					-
苏州跨境电子商务有限公司	9,157,098.73			-1,189,456.18					7,967,642.55
苏州市亨文环保水业有限公司		31,937,500.00		223,057.82					32,160,557.82
小计	2,375,093,552.83	53,279,300.00	85,816,715.84	381,891,378.90	-	502,291,833.17	-	-	2,222,155,682.72
二、联营企业									
苏州普洛斯物流园开发有限公司	192,545,130.81			17,366,410.77		16,955,808.88			192,955,732.70
苏州上药供应链有限公司	30,987,063.44			7,734,576.02					38,721,639.46
中国外运苏州物流中心有限公司	77,401,336.49			2,707,703.48					80,109,039.97
苏州工业园区综保物业管理有限公司	4,460,925.03	2,000,000.00		1,214,098.64		1,600,000.00			6,075,023.67
苏州工业园区普商仓储设施有限公司	168,671,489.25			4,290,328.04					172,961,817.29
苏州工业园区普商仓储设施有限公司		3,700,000.00							3,700,000.00
苏州智汇邦产业园管理有限公司									
苏州工业园区苏纳同合纳米技术应用产业基金(合伙企业)	23,284,846.37	23,160,000.00		200,939.44					46,645,785.81

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准 备期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
苏州中科先进技 术研究院有限公 司	2,433,357.46			-11,943.61						2,421,413.85	
中科芯(苏州) 微电子科技有限 公司	2,899,494.48			2,341,487.92						5,240,982.40	
苏州中为联创微 纳制造创新中心 有限公司	7,489,465.71			-367,627.56						7,121,838.15	
江苏集萃工业过 程模拟与优化研 究所有限公司	1,467,596.76			73,896.09						1,541,492.85	
苏州纳川投资管 理有限公司	457,838.12			-276,348.85						181,489.27	
苏州罔融发展集 团有限公司	545,677,325.11		546,347,699.90	542,874.79	127,500.00					-	
苏州工业园区蓝 天燃气热电有限 公司	229,878,462.53	113,050,100.00		59,658,338.01					14,548,853.45	388,038,047.09	
东吴证券中新 (新加坡)有限 公司	6,376,424.72	63,040,000.00		-3,309,069.33	1,203,476.72					67,310,832.11	
苏州轨新置地有 限公司	99,085,264.03	40,000,000.00		-393,615.57						138,691,648.46	
中新协鑫能源科 技(苏州工业园 区)有限公司	9,106,695.94			470,039.91						9,576,735.85	
苏州联鑫置业有 限公司	2,939,423.39		2,718,761.18	-220,662.21						-	
常熟尚源房地产 开发有限公司	153,316,267.87	152,172,427.80		-1,143,840.07						-	

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			计提减值准备
苏州中新富新 兴产业投资合伙企业 (有限合伙)	46,331,903.10	60,171,600.00		3,823,918.64			4,000,000.00		106,327,421.74	
银川苏银产业园 发展有限公司		2,000,000.00		1,992,193.60					3,992,193.60	
胜科中新		2,511,432.00		-89.40	0.77				2,511,343.37	
苏州工业园区证 券置业有限公司	5,940,296.91			369,070.14			227,500.00		6,081,867.05	
中节能(苏州) 环保科技产业园 有限公司	94,234,956.45			137,628.60					94,372,585.05	
江苏广融实业有 限公司	33,979,646.62			3,797,534.54			1,320,000.00		36,457,181.16	
苏州中鑫创新投 资管理有限公司	21,494,611.18			1,573,552.66			800,000.00		22,268,163.84	
苏州鑫蓝股权投 资基金管理有限 公司	400,000.00		400,000.00						-	
苏州工业园区致 道投资管理有限 公司	2,313,948.76			186,200.00					2,500,148.76	
苏州小马科技企 业孵化有限公司	394,649.48			-147,944.63					246,704.85	
苏州中毓九鼎投 资管理有限公司	955,162.66			-222,129.40					733,033.26	
苏州伏洋新能源 发展有限公司		23,400,000.00		-157,091.04					23,242,908.96	
江苏中鑫吉达邦 能源发展有限公 司	1,268,167.21			-588.31					1,267,578.90	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
江苏中溢科节能 有限公司	822,710.12	1,200,000.00		73,267.73						2,095,977.85	
牛津大学创新技 术转移(苏州)有 限公司	450,000.00									450,000.00	
苏州市工业联合 发展有限公司	26,771,004.75			1,006,775.83					830,684.36	26,947,096.22	
苏州工业园区科 技发展有限公司	1,697,936,251.79			7,545,125.92				1,073,810.07	3,107,265.32	1,703,447,922.46	
苏州工业园区教 育发展投资有限 公司	1,768,095,448.91			-42,017,907.27						1,726,077,541.64	
中新苏州工业园 区城市投资运营 有限公司	1,036,385,474.84			21,092,990.73	118,834,800.00				5,780,422.63	1,170,532,842.94	
苏州工业园区生 物产业发展有限 公司	1,157,311,867.59	133,139,200.00		-133,950,003.29	153,602,352.76			-338,152.47		1,309,765,264.59	
苏州工业园区阳 澄湖半岛开发建 设有限公司	24,085,907.52			4,002,127.38						28,088,034.90	
苏州元禾控股股 份有限公司	3,261,525,189.25		206,379,581.26	-268,669,902.84	78,428,714.54			-3,348,240.66	52,659,213.16	2,808,696,965.87	
苏州工业园区金 鸡湖酒店集团发 展有限公司	818,809,905.69			-10,983,538.04						807,826,367.65	
苏州工业园区城 市重建有限公司	845,913,645.85	107,760,000.00		19,151,893.71				6,675,021.33	1,373,728.23	978,126,832.66	
苏州新建元控股 集团有限公司	2,400,299,568.23	265,810,284.13		229,953,865.02	964,209.22				47,523,137.38	2,849,504,789.22	

苏州工业园区国有资产控股发展有限公司
财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日

被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
苏州新时代文体会展集团有限公司	1,217,338,257.63			-58,393,140.09						1,158,945,117.54
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	2,149,401,889.80			-8,601,726.90						2,140,800,162.90
小计	18,170,938,871.85	840,942,616.13	908,018,470.14	-137,560,330.80	353,161,054.01	4,062,438.27	150,926,613.41			18,172,599,565.91
合计	20,546,032,424.68	894,221,916.13	993,835,185.98	244,331,048.10	353,161,054.01	4,062,438.27	653,218,446.58			20,394,755,248.63
										-

注：根据苏州跨境电子商务有限公司的章程，涉及修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议，必须经全体股东表决通过。股东会会议对其他事项作出决议，必须经代表三分之二以上的表决权的股东通过。因此虽然本公司持有苏州跨境电子商务有限公司 65% 的表决权股份，但仍无法单独对其施加控制。

(十一) 其他非流动金融资产 (中新股份适用)

类 别	期末余额	期初余额
债务工具投资	9,754,133.09	
权益工具投资	240,332,373.64	
合计	250,086,506.73	

(十二) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,822,478,918.56	919,038,044.63	5,741,516,963.19
2. 本期增加金额	1,462,258,255.96	500,679,511.34	1,962,937,767.30
(1) 外购			
(2) 存货/在建工程转入	1,462,258,255.96	500,679,511.34	1,962,937,767.30
3. 本期减少金额	70,484,899.68	14,911,028.14	85,395,927.82
(1) 处置	70,484,899.68	14,911,028.14	85,395,927.82
(2) 其他转出			
4. 期末余额	6,214,252,274.84	1,404,806,527.83	7,619,058,802.67
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,475,647,799.05	174,666,738.84	1,650,314,537.89
2. 本期增加金额	182,010,800.23	36,687,282.31	218,698,082.54
(1) 计提或摊销	182,010,800.23	36,687,282.31	218,698,082.54
3. 本期减少金额	5,815,845.49	1,058,167.91	6,874,013.40
(1) 处置	5,815,845.49	1,058,167.91	6,874,013.40
(2) 其他转出			
4. 期末余额	1,651,842,753.79	210,295,853.24	1,862,138,607.03
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	15,077,390.02		15,077,390.02
(1) 计提	15,077,390.02		15,077,390.02
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	15,077,390.02		15,077,390.02
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,547,332,131.03	1,194,510,674.59	5,741,842,805.62
2. 期初账面价值	3,346,831,119.51	744,371,305.79	4,091,202,425.30

未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因:

项 目	投资性房地产账面价值	未办妥产权证书原因
幸达城超市	3,874,663.60	地下建筑办证时间较长
顺达商业广场	3,500,138.40	协调办理周期较长
青年公社二期	68,745,977.39	协调办理周期较长
中新生态大厦	490,967,215.65	协调办理周期较长
中新科技大厦	71,164,720.84	协调办理周期较长
公积金大厦	116,723,938.58	协调办理周期较长
月亮湾办公楼	571,468,080.37	协调办理周期较长
月亮湾酒店式公寓	183,768,131.22	协调办理周期较长
麦格纳三期	25,436,665.13	协调办理周期较长
金墅国际幼儿园	12,717,390.86	协调办理周期较长
合 计	1,548,366,922.04	

(十三) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	2,290,613,976.00	2,694,364,337.81
固定资产清理	158,022.11	9,756.90
减: 减值准备	6,523,310.77	6,523,310.77
合 计	2,284,248,687.34	2,687,850,783.94

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	机器设备及管网	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,073,029,722.97	617,728,701.78	190,879,470.29	169,928,827.23	1,254,467,024.30	4,306,033,746.57
2. 本期增加金额	118,398,032.44	2,329,239.68	18,684,829.89		209,050,835.46	348,462,937.47
(1) 购置	2,528,351.94	2,329,239.68	18,431,779.53		8,864,473.46	32,153,844.61
(2) 在建工程转入	115,869,680.50		253,050.36		177,007,763.77	293,130,494.63
(3) 企业合并增加					23,178,598.23	23,178,598.23
3. 本期减少金额	241,498,584.51	587,906,965.99	44,752,039.54	7,208,397.02	10,844,591.42	892,210,578.48
(1) 处置或报废	241,498,584.51	7,796,649.00	5,811,500.92	7,208,397.02	10,844,591.42	273,159,722.87
(2) 企业合并减少		580,110,316.99	38,940,538.62			619,050,855.61
4. 期末余额	1,949,929,170.90	32,150,975.47	164,812,260.64	162,720,430.21	1,452,673,268.34	3,762,286,105.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	451,905,693.27	255,206,779.59	139,432,261.48	131,462,001.99	633,662,672.43	1,611,669,408.76
2. 本期增加金额	85,129,057.60	1,104,482.28	10,912,127.14	3,370,278.17	84,307,615.89	184,823,561.08
(1) 计提	85,129,057.60	1,104,482.28	10,912,127.14	3,370,278.17	84,307,615.89	184,823,561.08

苏州工业园区国有资产控股发展有限公司
财务报表附注
2019年1月1日—2019年12月31日

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	机器设备及管网	合计
(2) 其他						
3. 本期减少金额	43,612,852.93	230,479,611.96	34,388,291.12	7,208,397.02	9,131,687.25	324,820,840.28
(1) 处置或报废	43,612,852.93	7,220,618.71	5,352,520.69	7,208,397.02	9,131,687.25	72,526,076.60
(2) 企业合并减少		223,258,993.25	29,035,770.43			252,294,763.68
4. 期末余额	493,421,897.94	25,831,649.91	115,956,097.50	127,623,883.14	708,838,601.07	1,471,672,129.56
三、减值准备						
1. 期初余额			4,655.06		6,518,655.71	6,523,310.77
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额			4,655.06		6,518,655.71	6,523,310.77
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,456,507,272.96	6,319,325.56	48,851,508.08	35,096,547.07	737,316,011.56	2,284,090,665.23
2. 期初账面价值	1,621,124,029.70	362,521,922.19	51,442,553.75	38,466,825.24	614,285,696.16	2,687,841,027.04

(2) 因办理周期较长的影响，期末未办妥产权证书的月亮湾办公楼自用部分固定资产账面价值为 116,594,849.32 元。

2. 固定资产清理

类别	期末余额	期初余额
固定资产清理	158,022.11	9,756.90
合计	158,022.11	9,756.90

(十四) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	1,190,804,665.29	670,871,035.19
工程物资		
减：减值准备	12,158,674.17	12,158,674.17
合计	1,178,645,991.12	658,712,361.02

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园区固废项目	260,529,561.40		260,529,561.40	88,162,419.87		88,162,419.87
希捷厂房	208,927,010.99		208,927,010.99			
纳米城	202,241,169.58		202,241,169.58	124,832,676.46		124,832,676.46
蓝白领公寓二期	124,921,944.87		124,921,944.87	57,469,857.68		57,469,857.68

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中新智地(常州)智能制造产业园厂房	71,079,839.53		71,079,839.53			
康美包三厂	67,682,597.03		67,682,597.03			
智慧健康产业园改造				208,331,871.80		208,331,871.80
设备安装调试	54,427,589.32	12,158,674.17	42,268,915.15	38,304,734.24	12,158,674.17	26,146,060.07
中新苏通智能产业园	48,188,198.96		48,188,198.96			
中新智慧园厂房	39,087,275.99		39,087,275.99			
艾默生厂房改造	-		-	99,805,391.95		99,805,391.95
超低排放锅炉改造项目	20,189,560.41		20,189,560.41			
苏州高新区金融街项目	18,967,969.87		18,967,969.87	17,910,830.42		17,910,830.42
德尔福厂房建设	16,921,619.47		16,921,619.47	8,521,016.92		8,521,016.92
展业大厦改造	12,358,339.57		12,358,339.57	184,540.00		184,540.00
其他零星项目	45,281,988.30		45,281,988.30	27,347,695.85		27,347,695.85
合计	1,190,804,665.29		1,178,645,991.12	670,871,035.19		658,712,361.02

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入投资性房地产	转入固定资产	其他减少	期末余额
园区固废项目	88,162,419.87	172,482,253.53		115,112.00		260,529,561.40
希捷厂房		208,927,010.99				208,927,010.99
纳米城	124,832,676.46	218,879,989.54	107,212,484.39	34,259,012.03		202,241,169.58
蓝白领公寓二期	57,469,857.68	67,452,087.19				124,921,944.87
中新智地(常州)智能制造产业园厂房		71,079,839.53				71,079,839.53
康美包三厂		67,682,597.03				67,682,597.03
智慧健康产业园改造	208,331,871.80	59,816,992.82	164,378,859.87	103,770,004.75		-
设备安装调试	38,304,734.24	53,140,297.30		37,017,442.22		54,427,589.32
中新苏通智能产业园		48,188,198.96				48,188,198.96
中新智慧园厂房		39,087,275.99				39,087,275.99
艾默生厂房改造	99,805,391.95	12,240,570.18	112,045,962.13			-
超低排放锅炉改造项目		20,189,560.41				20,189,560.41
苏州高新区金融街项目	17,910,830.42	1,057,139.45				18,967,969.87
德尔福厂房建设	8,521,016.92	22,898,276.99	14,497,674.44			16,921,619.47
展业大厦改造	184,540.00	12,173,799.57				12,358,339.57

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
设备安装调试	12,158,674.17			12,158,674.17	
合计	12,158,674.17			12,158,674.17	

(十五) 无形资产

项目	土地使用权	软件	知识产权等其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	277,971,549.75	39,634,244.97	16,588,861.18	334,194,655.90
2. 本期增加金额	1,162,950.36	4,007,799.89		5,170,750.25
(1) 购置	1,162,950.36	4,007,799.89		5,170,750.25
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	21,862,528.87	4,760,029.59		26,622,558.46
(1) 处置	21,862,528.87	3,923,537.76		25,786,066.63
(2) 企业合并减少		836,491.83		836,491.83
4. 期末余额	257,271,971.24	38,882,015.27	16,588,861.18	312,742,847.69
二、累计摊销				
1. 期初余额	44,814,442.10	24,015,188.97	7,376,580.46	76,206,211.53
2. 本期增加金额	6,058,263.64	3,397,327.09	1,625,445.11	11,081,035.84
(1) 计提	6,058,263.64	3,397,327.09	1,625,445.11	11,081,035.84
(2) 其他				
3. 本期减少金额	3,614,367.92	4,197,834.70		7,812,202.62
(1) 处置	3,614,367.92	3,923,537.76		7,537,905.68
(2) 企业合并减少		274,296.94		274,296.94
4. 期末余额	47,258,337.82	23,214,681.36	9,002,025.57	79,475,044.75
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	210,013,633.42	15,667,333.91	7,586,835.61	233,267,802.94
2. 期初账面价值	233,157,107.65	15,549,516.15	9,212,280.72	257,918,904.52

(十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
20楼装修改造	12,990,157.63	166,532.02	2,952,583.35	2,270,594.25	7,933,512.05
机器调试费用	6,083,947.41		1,073,637.84		5,010,309.57
广融大厦装修费	1,189,757.05			1,189,757.05	
车身改造	1,042,469.80			1,042,469.80	

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
综保区二期围网监控及巡关道	1,468,088.40		1,468,088.40		
其他	2,047,949.02	2,906,693.06	1,040,915.52		3,913,726.56
合计	24,822,369.31	3,073,225.08	6,535,225.11	4,502,821.10	16,857,548.18

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	48,278,607.44	193,114,429.76	50,025,562.59	200,102,250.36
可抵扣亏损	8,707,839.46	34,831,357.84	112,891,286.48	451,565,145.93
出租开发产品摊销	7,830,098.12	31,320,392.48	7,830,098.12	31,320,392.48
预提成本、费用及税金	250,487,408.09	1,001,949,632.36	345,156,251.65	1,380,625,006.60
一二级联动开发会费差异	36,286,743.51	145,146,974.04	40,888,227.74	163,552,910.96
未实现内部利润	17,035,097.39	68,140,389.56	10,780,001.46	43,120,005.84
预售房款		-	43,788,317.06	175,153,268.24
其他非流动金融资产公允价值变动	3,985,195.55	15,940,782.20		
递延收益	179,595,848.79	718,383,395.16	180,891,464.09	723,565,856.36
小计	552,206,838.35	2,208,827,353.40	792,251,209.19	3,169,004,836.77
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	32,219,227.69	128,876,910.76	3,594.81	14,379.24
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	300,645,411.16	1,202,581,644.64	287,204,224.81	1,148,816,899.24
小计	332,864,638.85	1,331,458,555.40	287,207,819.62	1,148,831,278.48

注：本公司子公司苏州纳米科技发展有限公司及中新苏州工业园区开发集团股份有限公司下属部分子公司根据盈利预测，预计很可能无法产生可用于抵扣暂时性差异的应纳税所得额，故未确认累计亏损、资产减值准备对应的递延所得税资产。

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年期以上的委托贷款	9,000,000.00	159,000,000.00
预付固定资产款	5,505,463.05	3,541,383.00
预付股权款	37,800,000.00	8,446,600.00
合计	52,305,463.05	170,987,983.00

(十九) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		360,000,000.00
抵押借款	33,600,000.00	
信用借款	7,792,860,788.26	3,575,000,000.00
合计	7,826,460,788.26	3,935,000,000.00

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,996,891,682.55	2,294,197,910.01
合计	1,996,891,682.55	2,294,197,910.01

2. 应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。于资产负债表日，账龄超过1年的大额应付账款主要为尚未结算的工程尾款。

(二十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	407,789,822.67	1,462,797,576.31
1年以上	516,585,549.82	2,187,604,581.08
合计	924,375,372.49	3,650,402,157.39

无账龄超过1年的大额预收账款

(二十二) 应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
工资、奖金、津贴和补贴	176,271,980.55	188,551,970.15
职工奖励及福利基金	1,993,802.38	1,993,802.38
社会保险费及住房公积金	43,047,441.26	42,286,348.56
工会经费和职工教育经费	13,660,501.83	13,247,041.86
合计	234,973,726.02	246,079,162.95

注：社会保险费及住房公积金主要为园区公积金，园区公积金是苏州工业园区实行的一项包括养老、医疗、失业、生育、工伤、住房保障等在内的综合性的社会保障制度，本公司及员工个人的计缴比例分别为员工个人当月工资总额的28%、17%。其他注册地为非园区内的子公司，按当地规定依法足额缴纳社会保险费及

住房公积金。

(二十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	14,231,016.13	32,174,599.65
城市建设维护税	1,333,079.36	2,214,671.01
企业所得税	97,912,095.56	116,380,920.58
房产税	14,201,643.05	15,908,759.36
土地增值税	538,888,894.27	545,823,262.02
土地使用税	8,258,563.20	9,432,439.99
个人所得税	2,201,213.30	2,519,171.84
教育费附加	612,424.90	1,440,559.72
其他税费	1,786,179.93	1,310,117.30
合计	679,425,109.70	727,204,501.47

(二十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	356,133,473.67	396,841,043.84
应付股利	2,148,000.00	336,399.36
其他应付款项	8,131,466,140.50	8,638,230,863.23
合计	8,489,747,614.17	9,035,408,306.43

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
应付借款利息	342,996,135.60	373,960,093.09
应付往来款利息	13,137,338.07	22,880,950.75
合计	356,133,473.67	396,841,043.84

2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	2,148,000.00	336,399.36	
合计	2,148,000.00	336,399.36	

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款	81,403,557.57	94,783,926.29
保证金及定金	398,318,303.29	329,702,357.92

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	7,594,225,155.77	8,187,635,961.75
其他	57,519,123.87	26,108,617.27
合计	8,131,466,140.50	8,638,230,863.23

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
苏州工业园区财政局	3,884,024,747.04	无固定到期日的暂收款项
苏州中新万科房地产有限公司	1,020,501,948.26	无固定期限资金拆借款
苏州工业园区城市重建有限公司	752,450,000.00	无固定期限资金往来款
苏州工业园区兆润投资控股有限公司	724,725,314.67	无固定期限资金往来款
苏州新时代文体会展集团有限公司	632,000,000.00	无固定期限资金往来款
合计	7,013,702,009.97	—

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,738,478,549.90	4,456,859,496.66
一年内到期的长期应付款	11,685,781.00	19,255,318.06
合计	2,750,164,330.90	4,476,114,814.72

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	45,985,702.13	51,439,960.56
预提费用等	49,880,964.10	65,853,978.51
合计	95,866,666.23	117,293,939.07

(二十七) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	2,891,131,950.15	1,858,092,400.03	
抵押借款	1,228,177,720.72	1,082,250,000.00	
保证借款	460,000,000.00	575,000,000.00	
信用借款	4,493,698,829.84	5,122,426,113.84	
合计	9,073,008,500.71	8,637,768,513.87	

(二十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	10,621,465.66	14,943,387.68
应付融资租赁款净额		68,846,645.04
售后回租设备	42,518,144.83	16,000,000.00
苏州市轨道交通集团有限公司	293,298,999.20	337,092,400.00
合计	346,438,609.69	436,882,432.72

(二十九) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	941,525,496.05	580,663,055.32	604,227,771.01	917,960,780.36	归属与以后期间
合计	941,525,496.05	580,663,055.32	604,227,771.01	917,960,780.36	

2. 主要政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政策性补贴	703,916,518.33	540,000,000.00	540,000,000.00		703,916,518.33	与收益相关
其他政府补助	36,324,650.15	11,116,998.73	2,853,449.84		44,588,199.04	与资产相关
支持外经贸转型升级资金	46,148,000.00		1,728,819.96		44,419,180.04	与资产相关
太湖水环境治理环保资金	35,524,683.50		3,256,226.39		32,268,457.11	与收益相关
MEMS 中试平台能力提升科技发展资金	8,296,170.00	11,703,830.00			20,000,000.00	与收益相关
推进新型工业化(循环经济)节能奖励资金	12,621,086.54	2,000,000.00	1,101,935.27		13,519,151.27	与收益相关
污泥处置引导资金		13,400,000.00	410,645.98		12,989,354.02	与收益相关

(三十) 其他非流动负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
能源增容资金	80,950,979.37	378,440.38	5,410,749.46	75,918,670.29	在管网使用年限内摊销
合计	80,950,979.37	378,440.38	5,410,749.46	75,918,670.29	

(三十一) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
苏州工业园区管理委员会	3,886,960,000.00	100.00			3,886,960,000.00	100.00
合计	3,886,960,000.00	100.00			3,886,960,000.00	100.00

(三十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	52,042,100.00			52,042,100.00
二、其他资本公积	10,968,050,093.56	155,918,432.87	139,908,000.00	10,984,060,526.43
其中：权益法核算确认	921,106,720.50	146,642,201.70		1,067,748,922.20
财政拨款等转入	10,046,943,373.06	9,276,231.17	139,908,000.00	9,916,311,604.23
合计	11,020,092,193.56	155,918,432.87	139,908,000.00	11,036,102,626.43

(三十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	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、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	984,831,298.63	281,352,052.43			361,943,160.79	-80,591,108.36	1,346,774,459.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	544,681,335.30	241,770,590.49			241,926,623.75	-156,033.26	786,607,959.05
可供出售金融资产公允价值变动损益	440,146,333.28	39,262,630.57			119,978,235.49	-80,715,604.92	560,124,568.77
外币财务报表折算差额	3,630.05	318,831.37			38,301.55	280,529.82	41,931.60
其他综合收益合计	984,831,298.63	281,352,052.43			361,943,160.79	-80,591,108.36	1,346,774,459.42

(三十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	317,902,749.08	41,972,940.22		359,875,689.30
合计	317,902,749.08	41,972,940.22		359,875,689.30

(三十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,316,003,831.32	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	17,108,737.99	
调整后期初未分配利润	3,333,112,569.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	689,347,895.53	
减：提取法定盈余公积	41,972,940.22	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	582,479,359.13	
减少子公司	34,614,894.89	
期末未分配利润	3,363,393,270.60	

调整期初未分配利润明细：

由于上市子公司及联营公司的联营公司执行新金融工具准则，影响期初未分配利润17,108,737.99元，该项影响数根据准则的相关规定未调整上期比较报表数据。

(三十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	6,670,366,030.74	4,455,312,996.84	5,182,485,956.11	3,619,390,986.40
其中：市政公用	453,927,928.80	331,845,115.67	585,725,933.40	800,835,498.85
提供服务	815,380,028.44	589,603,320.93	848,179,651.09	569,034,418.63
房产销售	3,076,000,774.77	1,872,631,198.26	971,428,985.56	658,757,453.77
土地开发	820,380,980.33	588,885,856.27	1,140,363,143.81	568,883,559.85
房屋出租	970,573,616.98	623,158,165.57	919,920,297.39	545,015,255.04
商品销售	432,595,124.68	448,439,102.36	445,684,108.48	471,183,539.95
其他	101,507,576.74	750,237.78	271,183,836.38	5,681,260.31
二、其他业务小计	151,369,898.22	94,296,433.55	318,713,736.51	217,713,385.11
合计	6,821,735,928.96	4,549,609,430.39	5,501,199,692.62	3,837,104,371.51

(三十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,356,932.23	875,265.99
城市维护建设税	16,173,056.56	12,116,594.86
教育费附加	12,605,757.10	8,876,815.72
土地增值税	337,918,103.54	49,530,126.70
房产税	91,524,915.39	77,418,740.53
其他税费	19,395,901.51	12,439,841.88
合计	479,974,666.33	161,257,385.68

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售代理费用及佣金	66,690,020.55	32,647,415.72
广告及品牌宣传推广费用	14,502,592.22	14,172,428.89
工资、福利及附加	25,196,436.10	26,686,903.68
其他各类办公费用支出	24,591,672.49	24,631,272.43
合计	130,980,721.36	98,138,020.72

(三十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及附加	278,861,562.98	290,519,519.10

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	50,568,021.07	58,935,102.84
中介及咨询费	30,992,986.33	20,040,671.23
其他各类行政办公费	104,444,214.70	107,712,838.63
合计	464,866,785.08	477,208,131.80

(四十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	39,887,469.81	33,703,603.93
合计	39,887,469.81	33,703,603.93

(四十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	805,184,889.90	864,729,027.84
减：利息收入	63,276,692.78	68,283,401.87
加：汇兑收益	1,047,266.61	1,023,163.76
其他支出	19,322,448.76	18,542,682.15
合计	762,277,912.49	816,011,471.88

(四十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退污泥增值税	11,897,779.28	14,952,695.00	与收益相关
污泥干化处置补贴	39,056,073.25	45,500,000.00	与收益相关
企业扶持外贸稳增长资金	10,577,848.51	-	与资产相关
政策性补贴	540,000,000.00	468,774,700.00	与收益相关
成本规制补贴		182,641,845.00	与收益相关
其他政府补助	108,113,591.06	322,882,400.59	
合计	709,645,292.10	1,034,751,640.59	

(四十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	851,684,578.76	863,613,747.63
处置长期股权投资产生的投资收益	502,436,657.25	21,510,602.30
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	163,965,485.69	134,828,539.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益	211,951,903.76	194,564,370.96
其他	717,729.42	4,162,771.44
合计	1,730,756,354.88	1,218,680,031.84

(四十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,541,492.49	-7,994,315.89
存货跌价损失	-57,498,353.36	10,375,378.95
投资性房地产减值损失	-15,077,390.02	
固定资产减值损失		-2,261,270.89
在建工程减值损失		-12,158,674.17
合计	-69,034,250.89	-12,038,882.00

(四十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	12,955,724.84	2,996,988.11
无形资产处置损益	3,732,871.98	
合计	16,688,596.82	2,996,988.11

(四十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	310,027.64		310,027.64
收回长期应收款利得		162,075,436.92	
无需支付的应付款项	1,763,364.56	22,853,123.45	1,763,364.56
违约收入	1,806,601.51		1,806,601.51
其他	1,820,070.88	13,075,967.26	1,820,070.88
合计	5,700,064.59	198,004,527.63	5,700,064.59

(四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,832,063.80	1,316,600.00	1,266,600.00
非流动资产损坏报废损失	833,561.64	2,355,798.96	2,354,747.46
其他	449,232.43	1,491,187.40	1,491,187.40
合计	3,114,857.87	5,163,586.36	5,112,534.86

(四十八) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	328,395,125.24	334,359,380.90
递延所得税费用	234,504,868.88	36,565,067.56
合计	562,899,994.12	370,924,448.46

(四十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,204,038,102.71	2,144,097,358.69
加：资产减值准备	77,251,511.86	12,038,882.00
投资性房地产折旧、固定资产折旧	403,521,643.62	471,116,359.49
无形资产摊销	11,081,035.84	12,789,561.34
长期待摊费用摊销	6,535,225.11	6,719,928.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-16,688,596.82	-2,997,161.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	523,534.00	2,248,883.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,624,785.33	-14,379.24
财务费用（收益以“-”号填列）	805,091,604.25	881,323,759.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,730,756,354.88	-1,218,680,031.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	234,504,868.88	36,561,472.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,083,135.87	3,594.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-856,979,956.27	-361,521,925.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-398,395,235.26	-1,368,703,815.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,967,267,281.82	1,087,523,231.76
其他	-103,732,790.84	-428,672,915.36
经营活动产生的现金流量净额	-1,318,564,768.42	1,273,832,802.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,358,314,515.48	6,755,229,238.98
减：现金的期初余额	6,755,229,238.98	6,690,618,727.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,603,085,276.50	64,610,511.70

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,358,314,515.48	6,755,229,238.98
其中：库存现金	429,510.32	1,154,852.98
可随时用于支付的银行存款	10,301,307,920.57	6,707,420,724.58

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	56,577,084.59	46,653,661.42
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,358,314,515.48	6,755,229,238.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

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	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
修武县亿美公共亮化管理有限公司	2019-10-12	240,000.00	80.00	现金收购		-128,494.21
诸城市绿洲再生资源科技有限公司	2019-7-17	34,346,900.00	51.00	现金收购		-151,234.94
广州连和新能源有限公司	2019-4-30		90.00	现金收购	5,756,731.70	1,438,023.91
烟台中辉利源新能源科技有限公司	2019-12-2	3,000,000.00	100.00	现金收购	1,202,651.76	2,042,401.57

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
苏州独墅湖科教发展有限公司	100.00	园区管委会全资子公司之间无偿划拨	2019-1-1	协议约定日期

2. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	苏州独墅湖科教发展有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	136,457,314.77	136,457,314.77
应收款项	19,867,785.44	19,867,785.44
预付账款	122,462.14	122,462.14
其他应收款	4,464,709.81	4,464,709.81
存货	488,194.66	488,194.66
长期股权投资	450,000.00	450,000.00
固定资产	5,275,902.10	5,275,902.10
无形资产	69,539.85	69,539.85
资产总计	167,195,908.77	167,195,908.77

项目	苏州独墅湖科教发展有限公司	
	合并日	上期期末
负债：		
应付款项	2,921,291.53	2,921,291.53
预收账款	24,888.00	24,888.00
应付职工薪酬	12,851,457.17	12,851,457.17
应交税费	3,464,965.70	3,464,965.70
其他应付款	34,944,173.99	34,944,173.99
其他流动负债	20,881,745.26	20,881,745.26
负债总计	75,088,521.65	75,088,521.65
净资产：		
实收资本	50,000,000.00	50,000,000.00
盈余公积	5,510,551.52	5,510,551.52
未分配利润	36,596,835.60	36,596,835.60
净资产总计	92,107,387.12	92,107,387.12
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额	92,107,387.12	92,107,387.12

(三) 本期出售子公司股权情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
苏州工业园区市政服务集团有限公司		100.00	划拨转让	2019-1-1	完成股权交割	-154,622,726.13
苏州吴中中新置地有限公司	325,898,700.00	100.00	股权转让	2019-6-12	完成股权交割	166,599,649.44
常熟市和瑞房地产开发有限公司	166,599,649.44	100.00	股权转让	2019-6-14	完成股权交割	48,614,627.06

(四) 注销子公司情况

1. 本公司子公司中新股份之子公司苏州吴江中新工程项目管理有限公司于 2019 年 7 月 9 日经苏州市吴江区市场监督管理局核准完成注销，注销日为 2019 年 7 月 9 日，吴江中新于注销日的账面净资产为人民币 42,968,069.74 元。

2. 本公司子公司中新股份之子公司张家港中新工程项目管理有限公司于 2019 年 8 月 15 日经张家港市行政审批局核准完成注销，注销日为 2019 年 8 月 15 日，张家港中新于注销日的账面净资产为人民币 88,773,867.98 元。

3. 本公司子公司中新股份之子公司苏州华之相企业服务有限公司于 2019 年 9 月 30 日经

苏州市相城区行政审批局核准完成注销，注销日为2019年9月30日，华之相于注销日的账面净资产为人民币66,697,328.00元。

4. 本公司子公司苏州工业园区中鑫北辰能源发展有限公司于2019年4月24日注销，公司的资产负债吸收合并入本公司的子公司苏州工业园区中鑫配售电有限公司。

(五) 新设子公司情况

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
昆山鑫桥新能源科技有限公司	昆山	50万人民币	100.00	-	设立
溧阳市图南新能源科技有限公司	溧阳	2000万人民币	100.00	-	设立
溧阳市鑫金新能源有限公司	溧阳	800万人民币	100.00	-	设立
泰州市锦晟清洁能源科技有限公司	泰州	500万人民币	100.00	-	设立
无锡鑫美新能源有限公司	无锡	240万人民币	100.00	-	设立
常州市鑫和阳新能源有限公司	常州	50万人民币	100.00	-	设立
太仓中鑫新能源有限公司	太仓	50万人民币	100.00	-	设立

七、在其他主体中的权益

(一) 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	
苏州中方财团控股股份有限公司	苏州	苏州	实业投资	28.31		设立或投资
中新苏州工业园区开发集团股份有限公司	苏州	苏州	土地开发等		46.80	设立或投资
苏州工业园区中鑫能源发展有限公司	苏州	苏州	市政服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区中鑫配售电有限公司	苏州	苏州	售电服务		51.86	设立或投资
苏州北江电力能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
太仓北港电力能源有限公司	太仓	太仓	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
苏州鑫北源汇电力能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
苏州鑫北展业新能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
苏州鑫北致同光伏能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
苏州工业园区鑫北正帆新能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
南京中鑫旺新能源有限公司	南京	南京	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
昆山鑫桥新能源科技有限公司	昆山	昆山	售电服务		100.00	设立或投资

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	
溧阳市图南新能源科技有限公司	溧阳	溧阳	售电服务		100.00	设立或投资
溧阳市鑫金新能源有限公司	溧阳	溧阳	售电服务		100.00	设立或投资
泰州市锦晟清洁能源科技有限公司	泰州	泰州	售电服务		100.00	设立或投资
无锡鑫美新能源有限公司	无锡	无锡	售电服务		100.00	设立或投资
常州市鑫和阳新能源有限公司	常州	常州	售电服务		100.00	设立或投资
太仓中鑫新能源有限公司	太仓	太仓	售电服务		100.00	设立或投资
烟台中辉利源新能源科技有限公司	烟台	烟台	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
广州连和新能源有限公司	广州	广州	电力、热力生产和供应业		90.00	非同一控制下企业合并
中新智地苏州工业园区有限公司	苏州	苏州	房地产业		88.83	设立或投资
中新苏州和乔物业服务有限公司	苏州	苏州	物业管理		75.00	设立或投资
中新苏州工业园区国际教育服务有限公司	苏州	苏州	咨询服务		100.00	设立或投资
中新苏州工业园区和顺商业投资有限公司	苏州	苏州	流通业		100.00	设立或投资
中新苏州工业园区(宿迁)开发有限公司	宿迁	宿迁	土地开发		100.00	设立或投资
苏州工业园区中法环境技术有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新苏通科技产业园(南通)开发有限公司	南通	南通	土地开发		51.00	设立或投资
中新苏州工业园区环保技术有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新苏州工业园区和合酒店资产管理有限公司	苏州	苏州	酒店管理		100.00	设立或投资
中新苏滁(滁州)开发有限公司	滁州	滁州	土地开发		56.00	设立或投资
中新海虞(常熟)新城镇开发有限公司	常熟	常熟	土地开发		70.00	设立或投资
中新凤凰(张家港)新城镇开发有限公司	张家港	张家港	土地开发		80.00	设立或投资
苏州木渚中新置地有限公司	苏州	苏州	房地产业		60.00	设立或投资
苏州太湖中法环境技术有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新苏伊士环保技术(苏州)有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新曜昂环境修复(江苏)有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新苏滁(滁州)产城配套发展有限公司	滁州	滁州	房地产业		70.00	设立或投资
中新嘉善现代产业园开发有限公司	嘉善	嘉善	房地产业		51.00	设立或投资
中新工业园区开发私人有限公司	新加坡	新加坡	管理咨询		100.00	设立或投资
中新智地(常州)智能制造产业园有限公司	常州	常州	房屋租赁		100.00	设立或投资
中新智地(镇江)智能制造产业园有限公司	镇江	镇江	房屋租赁		100.00	设立或投资
中新苏滁(滁州)水务有限公司	滁州	滁州	市政服务		100.00	设立或投资
中新智地(常州)智能制造产业园	常州	常州	物业管理		51.00	设立或投资

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	
中新苏州工业园区市政公用发展集团有限公司	苏州	苏州	公用服务	30.12	50.00	非同一控制下企业合并
中新苏州工业园区远人能源服务有限公司	苏州	苏州	市政服务		56.25	非同一控制下企业合并
中新苏州工业园区华园房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产业		100.00	非同一控制下企业合并
苏州东吴热电有限公司	苏州	苏州	市政服务	14.32	51.88	非同一控制下企业合并
苏州东吴热能销售有限公司	苏州	苏州	市政服务		100.00	非同一控制下企业合并
修武县亿美公共亮化管理有限公司	诸城	诸城	市政服务		51.00	非同一控制下企业合并
诸城市绿洲再生资源科技有限公司	修武	修武	市政服务		80.00	非同一控制下企业合并
苏州物流中心有限公司	苏州	苏州	物流服务	85.165		设立或投资
苏州得尔达国际物流有限公司	苏州	苏州	仓储物流服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区物流信息平台有限公司	苏州	苏州	IT		100.00	设立或投资
苏州漕湖物流园开发有限公司	苏州	苏州	物流服务		100.00	设立或投资
松桃物通咨询有限公司	松桃	松桃	商务服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区航港物流有限公司	苏州	苏州	物流服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区报关有限公司	苏州	苏州	物流服务		100.00	设立或投资
伊犁得尔达国际物流有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	物流服务		100.00	设立或投资
苏相国际物流(苏州)有限公司	苏州	苏州	物流服务		100.00	设立或投资
西安得尔达物流有限公司	西安	西安	物流服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区机关事务管理中心	苏州	苏州	物业管理	100.00		设立或投资
苏州工业园区金鸡湖物业管理有限公司	苏州	苏州	物业管理		86.00	设立或投资
苏州工业园区疾病预防控制中心	苏州	苏州	医疗卫生	100.00		设立或投资
苏州纳米科技发展有限公司	苏州	苏州	纳米平台	100.00		设立或投资
苏州工业园区启纳创业投资有限公司	苏州	苏州	创业投资		100.00	设立或投资
苏州市工业园区纳米产业技术研究院有限公司	苏州	苏州	技术研发		93.94	设立或投资
苏州敏创智慧健康科技发展有限公司	苏州	苏州	研究和实验发展		100.00	设立或投资
苏州独墅湖科教发展有限公司	苏州	苏州	教育、实业投资	100.00		非同一控制下企业合并
苏州工业园区独墅湖科技服务有限公司	苏州	苏州	科技开发、物业管理、教育培训		100.00	非同一控制下企业合并
苏州纳米技术大学科技园管理有限公司	苏州	苏州	纳米技术的研发、科研平台建设管理		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

- 1、本公司对苏州中方财团控股股份有限公司(原名苏州工业园区股份有限公司)的持股

比例为 28.31%，受苏州市基础设施投资管理有限公司的委托行使该公司所持苏州工业园区股份有限公司的 23.0769%股权的表决权，则本公司占园区股份的表决权比例为 51.3869%，已对其实际控制，故纳入了公司的合并范围。

2、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司于 2019 年 12 月 20 日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股 149,890,000.00 股，此次发行普通股，本公司对中新股份的股权比例由原先的 52%下降至 46.8%，但在本次增资前后，本公司均对中新股份具有控制权。

3、根据中新苏州工业园区市政公用发展集团有限公司 2008 年 4 月 18 日章程修正案，其少数股东苏州工业园区经济发展公司持有的 1%股权的表决权由本公司子公司中新股份代为行使。

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	苏州中方财团控股股份有限公司	71.69%	1,509,143,089.64	313,244,915.65	13,082,544,668.65
2	苏州物流中心有限公司	14.835%	5,547,117.55	1,835,969.24	211,699,699.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：本公司对苏州中方财团控股股份有限公司（原名苏州工业园区股份有限公司）的持股比例为 28.31%，受苏州市基础设施投资管理有限公司的委托行使该公司所持苏州工业园区股份有限公司的 23.0769%股权的表决权，则本公司占园区股份的表决权比例为 51.3869%，已对其实际控制，故纳入了公司的合并范围。

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州中方财团控股股份有限公司	13,994,662,021.66	12,505,480,240.67	26,500,142,262.33	7,104,969,914.10	3,339,763,883.08	10,444,733,797.18
苏州物流中心有限公司	264,687,480.66	1,683,661,650.38	1,948,349,131.04	199,644,790.17	255,277,379.08	454,922,169.25

续表：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州中方财团控股股份有限公司	14,411,505,643.70	10,999,851,280.75	25,411,356,924.45	10,214,101,313.14	2,202,045,926.68	12,416,147,239.82
苏州物流中心有限公司	528,816,001.38	1,714,227,967.50	2,243,043,968.88	430,222,194.32	346,720,498.66	776,942,692.98

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州中方财团控股股份有限公司	5,412,402,943.61	1,824,181,571.50	1,711,737,790.87	-1,741,438,048.63
苏州物流中心有限公司	757,992,235.89	44,862,839.55	44,862,839.55	-1,379,761.67

续表:

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州中方财团控股股份有限公司	3,497,445,076.49	1,636,800,060.68	997,713,291.09	1,189,749,148.53
苏州物流中心有限公司	1,082,665,526.88	64,454,669.47	64,454,669.47	69,756,913.39

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州元禾控股股份有限公司	苏州	苏州	股权投资及管理	20.00		权益法
苏州新建元控股集团有限公司	苏州	苏州	实业投资	27.42		权益法
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	苏州	苏州	液晶显示生产和研发	30.00		权益法
苏州工业园区科技发展有限公司	苏州	苏州	科技产业平台建设管理	49.56		权益法
苏州工业园区教育发展投资有限公司	苏州	苏州	教育设施投资	48.81		权益法
中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	苏州	苏州	房地产开发	48.16		权益法
苏州工业园区生物产业发展有限公司	苏州	苏州	生物产业园开发管理	46.88		权益法
苏州新时代文体会展集团有限公司	苏州	苏州	文化场馆	39.80		权益法
苏州市工业联合发展(集团)有限公司	苏州	苏州	工业项目建设等	20.00		权益法
苏州工业园区阳澄湖半岛开发建设有限公司	苏州	苏州	半岛建设旅游开发管理	43.86		权益法
苏州工业园区金鸡湖酒店发展集团有限公司	苏州	苏州	酒店管理	30.00		权益法
苏州工业园区城市重建有限公司	苏州	苏州	房地产开发、施工等	29.99		权益法
苏州中新万科房地产有限公司	苏州	苏州	房地产开发		42.00	权益法
苏州港华燃气有限公司	苏州	苏州	燃气销售		45.00	权益法
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	苏州	苏州	自来水销售		50.00	权益法
扬州中法环境股份有限公司	扬州	扬州	环保技术研发		42.50	权益法
苏州中新万科房地产有限公司	苏州	苏州	房地产开发		42.00	权益法

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州锐新投资有限公司	苏州	苏州	教育产业投资		35.00	权益法
苏州道华企业管理发展有限公司	苏州	苏州	企业管理咨询		35.00	权益法
苏州中新华智光源科技有限公司	苏州	苏州	照明光源设计		40.00	权益法
中新苏州工业园区智业综合能源有限公司	苏州	苏州	新能源咨询		30.00	权益法
华衍环境产业发展(苏州)有限公司	苏州	苏州	环保管理咨询		45.00	权益法
中新春兴能源电力(苏州)有限公司	苏州	苏州	新能源电力工程		34.00	权益法
天津中新旅居住房租赁服务有限公司	天津	天津	房屋租赁		40.00	权益法
苏州市亨文环保水业有限公司	苏州	苏州	危废处理		43.75	权益法
苏州工业园区证券置业有限公司	苏州	苏州	自建证券营业用房		35.00	权益法
中节能(苏州)环保科技产业园有限公司	苏州	苏州	环保技术研发		26.27	权益法
江苏广融实业有限公司	苏州	苏州	国内贸易		44.00	权益法
苏州得尔达国际物流有限公司	苏州	苏州	货运及报关服务		25.00	权益法
苏州中鑫创新投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理		40.00	权益法
苏州工业园区致道投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理		49.00	权益法
苏州小马科技企业孵化有限公司	苏州	苏州	投资管理		30.00	权益法
苏州中毓九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理		40.00	权益法
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	苏州	苏州	电站经营		49.00	权益法
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	苏州	苏州	环境治理技术		40.00	权益法
东吴证券中新(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	非银金融		25.00	权益法
苏州轨新置地有限公司	苏州	苏州	房地产开发		20.00	权益法
中新协鑫能源科技(苏州工业园区)有限公司	苏州	苏州	能源技术开发		45.00	权益法
苏州中新兴富新兴产业投资合伙企业(有限合伙)	苏州	苏州	非证券股权投资		20.00	权益法
银川苏银产业园发展有限公司	银川	银川	招商代理		40.00	权益法
胜科中新	新加坡	新加坡	投资		25.00	权益法
嘉善能源	嘉善	嘉善	市政服务		39.00	权益法
苏州保泽新能源发展有限公司	苏州	苏州	能源技术开发		28.54	权益法
江苏中鑫吉达邦能源发展有限公司	苏州	苏州	投资		49.00	权益法

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏中溢科节能科技有限公司	苏州	苏州	能源技术开发		40.00	权益法
苏州普洛斯物流园开发有限公司	苏州	苏州	仓储设施经营		20.00	权益法
苏州上药供应链有限公司	苏州	苏州	药品经营		49.00	权益法
中国外运苏州物流中心有限公司	苏州	苏州	国际运输代理		49.00	权益法
苏州工业园区综保物业管理服务有限公司	苏州	苏州	物业管理		40.00	权益法
苏州工业园区普商仓储设施有限公司	苏州	苏州	仓储服务		49.00	权益法
苏州工业园区普硕仓储设施有限公司	苏州	苏州	仓储服务		37.00	权益法
苏州跨境电子商务有限公司	苏州	苏州	电子商务技术开发		65.00	权益法
牛津大学创新技术转移(苏州)有限公司	苏州	苏州	新材料、新能源		30.00	权益法

注：根据苏州跨境电子商务有限公司的章程，涉及修改公司章程、增加或减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议，必须经全体股东表决通过。股东会会议对通过其他事项做出决议，必须经代表三分之二的表决权的股东通过。因此子公司虽然持有苏州跨境电子商务有限公司 65% 的表决权股份，但仍然无法单独对其施加控制。

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	苏州中新万科房地产有限公司	苏州港华燃气有限公司	苏州中新万科房地产有限公司	苏州港华燃气有限公司
流动资产	3,380,321,641.70	218,176,455.79	6,192,463,165.17	210,673,357.12
非流动资产	297,049,372.91	1,079,851,616.58	35,445,836.46	1,090,522,678.89
资产合计	3,677,371,014.61	1,298,028,072.37	6,227,909,001.63	1,301,196,036.01
流动负债	1,265,713,401.21	794,194,821.34	3,384,966,089.81	813,388,667.62
非流动负债	-	265,149.27	-	54761.64
负债合计	1,265,713,401.21	794,459,970.61	3,384,966,089.81	813,443,429.26
净资产合计	2,411,657,613.40	503,568,101.76	2,842,942,911.82	487,752,606.75
按持股比例计算的净资产份额	1,012,896,197.63	226,605,645.79	1,194,036,022.96	219,488,673.04
调整事项	6,386,301.18	-3,385,169.53	-	-3,007,697.40
对联营企业权益投资的账面价值	1,019,282,498.81	223,220,476.26	1,194,036,022.96	216,480,975.64
营业收入	2,282,362,321.09	1,369,589,722.48	2,736,183,614.62	1,159,911,035.44
净利润	541,845,042.61	131,073,162.89	683,571,435.65	118,000,049.16
综合收益总额	541,845,042.61	131,073,162.89	683,571,435.65	118,000,049.16
本期收到的来自合营企业的股利	402,038,051.74	52,274,283.75	-	53,100,022.12

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	苏州元禾控股股份有限公司	苏州新建元控股集团有限公司	苏州三星电子液晶显示科技有限公司	苏州元禾控股股份有限公司	苏州新建元控股集团有限公司	苏州三星电子液晶显示科技有限公司
流动资产	4,608,209,229.87	17,953,507,138.00	5,361,927,882.00	2,732,063,600.96	16,302,315,014.00	4,174,954,034.00
其中：现金和现金等价物	1,125,922,298.33	2,944,617,140.00	4,175,755,738.00	1,056,334,932.17	2,201,531,973.00	179,242,030.00
非流动资产	21,430,750,489.68	19,575,156,897.00	5,528,152,052.00	20,704,851,081.94	16,059,177,648.00	7,134,299,266.00
资产合计	26,038,959,719.55	37,528,664,035.00	10,890,079,934.00	23,436,914,682.90	32,361,492,662.00	11,309,253,300.00
流动负债	4,574,104,626.88	15,308,104,685.00	3,733,379,397.00	5,656,630,353.31	13,661,138,346.00	4,114,934,313.00
非流动负债	7,149,713,176.75	11,296,832,071.00	20,699,994.00	6,201,907,791.00	8,855,726,276.00	29,646,021.00
负债合计	11,723,817,803.63	26,604,936,756.00	3,754,079,391.00	11,858,538,144.31	22,516,864,622.00	4,144,580,334.00
少数股东权益	271,657,086.57	531,660,214.00		706,625,907.78	1,090,800,293.00	
归属于母公司股东权益	14,043,484,829.35	10,392,067,065.00	7,136,000,543.00	10,871,750,630.81	8,753,827,747.00	7,164,672,966.00
按持股比例计算的净资产份额	2,808,696,965.87	2,849,504,789.22	2,140,800,162.90	3,261,525,189.24	2,400,299,568.23	2,149,401,889.80
调整事项						
其中：商誉						
内部交易未实现利润						
其他						
对联营企业权益投资的账面价值	2,808,696,965.87	2,849,504,789.22	2,140,800,162.90	3,261,525,189.24	2,400,299,568.23	2,149,401,889.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,787,848,896.62	5,469,365,496.00	8,404,925,130.00	1,869,243,516.19	5,357,520,622.00	9,636,200,600.00
财务费用	427,320,500.69	523,354,983.00	73,708,160.00	455,425,501.90	486,709,528.00	41,489,126.00
所得税费用	351,381,665.90	248,582,391.00	-13,437,103.00	308,486,819.85	238,260,968.00	73,088,329.00
净利润	881,983,493.73	875,544,907.00	-28,672,423.00	765,857,790.80	739,107,019.00	195,778,237.00
终止经营的净利润						
其他综合收益	579,883,288.88	2,130,000.00		-897,344,942.69	-1,050,000.00	
综合收益总额	1,461,866,782.61	877,674,907.00	-28,672,423.00	-131,487,151.89	738,057,019.00	195,778,237.00
本年度收到的来自联营企业的股利	52,859,213.16	47,523,137.38		40,910,746.55	34,928,881.48	48,000,000.00

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
苏州工业园区管理委员会	苏州	政府机关	—	100.00	100.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州新加坡国际学校	子公司为唯一举办者的非营利机构
张家港新加坡外国语学校	子公司为唯一举办者的非营利机构
苏州工业园区康乐斯顿外国语学校	子公司为唯一举办者的非营利机构
苏州工业园区经济发展有限公司	与本公司同一法定代表人

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表:

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	污泥处理及工程劳务	4,153,066.78	4,474,088.39
中衡设计集团股份有限公司	设计劳务	27,228,910.33	2,160,305.00
苏州中新华智光源科技有限公司	能源管理节能费	91,585.80	119,400.08
苏州中新华智光源科技有限公司	采购材料	13,635,370.09	
苏州工业园区综保物业管理有限公司	物业服务	31,806,832.52	25,545,771.23

(2) 销售商品/提供劳务情况表:

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	市政工程服务	19,528,552.62	18,086,833.81
苏州港华燃气有限公司	市政工程服务	953,080.35	1,326,222.39
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	市政工程服务	250,000.00	250,000.00
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	市政工程服务	1,698,853.85	554,717.00
苏州新加坡国际学校	投资性房地产管理费	19,830,188.68	24,533,113.20
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	物业管理服务	215,568.32	269,224.55

苏州工业园区国有资产控股发展有限公司
财务报表附注
2019年1月1日—2019年12月31日

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	污水处理服务	116,726,431.60	118,163,496.33
苏州工业园区康乐斯顿外国语学校	咨询服务	6,188,207.55	9,040,943.40
中新苏州工业园区智业综合能源有限公司	咨询服务		78,537.74
苏州工业园区城市重建有限公司	物业管理服务	1,711,533.34	1,007,027.05
苏州中新万科房地产有限公司	人员委派	470,000.00	886,792.45
苏州联鑫置业有限公司	人员委派	119,250.00	337,500.00
苏州轨新置地有限公司	人员委派	902,380.94	3,663,998.13
银川苏银产业园发展有限公司	人员委派	1,134,081.09	
扬州中法环境股份有限公司	咨询服务	215,568.32	851,461.25
苏州工业园区教育发展投资有限公司	资产管理	63,846,418.15	57,876,015.24
苏州普洛斯物流园开发有限公司	咨询服务	1,327,496.58	1,698,759.14
苏州工业园区普商仓储设施有限公司	咨询服务	1,093,865.08	

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
苏州新加坡国际学校	投资性房地产	17,094,281.64	17,094,281.64
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	投资性房地产	1,087,154.29	1,087,154.29
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	固定资产	971,809.73	2,915,431.05
苏州中新华智光源科技有限公司	固定资产	120,734.10	281,182.20
中新苏州工业园区智业综合能源有限公司	固定资产	4,834,410.63	4,656,700.76
苏州工业园区海归子女学校	投资性房地产	2,333,333.28	2,333,333.28
中新春兴能源电力（苏州）有限公司	投资性房地产	215,568.32	269,224.55
苏州上药供应链有限公司	投资性房地产	2,408,717.89	2,325,095.53
苏州工业园区综保物业管理有限公司	投资性房地产	259,200.00	259,200.00

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
苏州普洛斯物流园开发有限公司	投资性房地产	11,995,864.41	11,859,933.69

3. 关联担保情况：见或有事项的披露。

4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
苏州工业园区左岸房地产开发有限公司	3,000,000.00	2019-3-11	2019-6-14	年利率 6.00%
苏州工业园区生物产业发展有限公司	150,000,000.00	2019-8-27	2019-12-31	年利率 4.35%
拆入:				
苏州新加坡国际学校	10,000,000.00	2019-1-4	1/3/2020-1-3	年利率 3.915%
苏州新加坡国际学校	5,000,000.00	2019-1-7	1/6/2020-1-6	年利率 3.915%
苏州新加坡国际学校	10,000,000.00	2019-1-31	2020-1-30	年利率 3.915%
苏州新加坡国际学校	10,000,000.00	2019-5-29	2020-5-28	年利率 3.915%
苏州新加坡国际学校	18,000,000.00	2019-6-6	2020-6-5	年利率 3.915%
苏州新加坡国际学校	25,000,000.00	2019-6-18	2020-6-17	年利率 3.915%
苏州新加坡国际学校	15,000,000.00	2019-8-1	2020-7-31	年利率 3.915%
苏州新加坡国际学校	2,000,000.00	2019-7-31	无固定期限	无息资金拆借
苏州新加坡国际学校	3,619,500.00	2019-6-30	无固定期限	无息资金拆借
苏州锐新投资有限公司	17,500,000.00	2019-12-5	2020-12-4	年利率 4.35%
苏州新时代文体会展集团有限公司	50,000,000.00	2019-8-23	2019-12-31	年利率 4.35%
苏州新时代文体会展集团有限公司	200,000,000.00	2019-9-25	2019-12-31	年利率 4.35%
苏州工业园区阳澄湖半岛开发建设有限公司	20,000,000.00	2019-4-23	2019-12-31	年利率 4.35%

5. 向关联方提供委托贷款

关联方	借出金额	起始日	到期日	说明
滁州市城市建设投资有限公司	200,000,000.00	2019-1-8	2019-11-8	年利率 4.35%
滁州市城市建设投资有限公司	20,000,000.00	2019-1-8	2019-11-8	年利率 4.35%

6. 利息支出、利息收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州新加坡国际学校	利息支出	4,918,001.25	3,719,250.00
苏州锐新投资有限公司	利息支出	57,093.75	
苏州工业园区阳澄湖半岛开发建设有限公司	利息支出	895,616.67	641,987.50
苏州新时代文体会展集团有限公司	利息支出	17,488,187.77	19,921,187.50
滁州市城市建设投资有限公司	利息收入	7,623,899.35	8,476,572.33
苏州工业园区左岸房地产开发有限公司	利息收入	6,610,596.57	7,956,392.81
苏州中新华智光源科技有限公司	利息收入	79,795.60	3,191.82
常熟尚源房地产开发有限公司	利息收入	1,571,891.68	9,866,868.82
苏州工业园区教育发展投资有限公司	利息收入	14,788,550.01	170,327,150.00

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付款项	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	368,973.85	431,999.60
预付款项	苏州港华燃气有限公司	13,751.91	43,453.74
应收账款	康乐斯顿	6,559,500.00	
应收账款	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	1,974,022.00	1,491,606.00
应收账款	国际学校	3,375,000.00	
应收账款	苏州港华燃气有限公司	25,614.90	25,614.90
应收账款	扬州中法	12,819.85	
应收账款	中新苏州工业园区清城环境发展有限公司		128,067.00
应收账款	苏州工业园区教育发展投资有限公司	15,150,452.25	15,029,309.78
其他应收款	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	390,074.24	198,803,456.10
其他应收款	苏州港华燃气有限公司	303,951.43	103,437.76
其他应收款	苏州新加坡国际学校	100,000.00	100,000.00
其他应收款	万科中新	470,000.00	
其他应收款	中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	14,680.92	15,574.93
其他应收款	苏州轨新置地有限公司	4,786,218.96	3,883,838.02
其他应收款	苏州跨境电子商务有限公司	44,999,999.99	
其他应收款	苏州工业园区综保物业管理有限公司	3,068,235.70	
其他应收款	苏州普洛斯物流园开发有限公司	1,299,506.65	1,033,818.81
其他应收款	苏州上药供应链有限公司	365,128.00	365,128.00
其他应收款	苏州工业园区教育发展投资有限公司	3,128,000,000.00	3,948,000,000.00
其他应收款	苏州工业园区科技发展有限公司	107,700,000.00	107,700,000.00
其他应收款	苏州工业园区经济发展有限公司	413,835,686.15	1,082,835,686.15
其他应收款	苏州圆融发展集团有限公司	850,000,000.00	850,000,000.00
其他应收款	中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	85,000,000.00	
其他应收款	苏州工业园区生物产业发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动资产—委托贷款	江苏广融实业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
其他非流动资产—委托贷款	苏州普洛斯物流园开发有限公司	14,500,000.00	14,500,000.00
其他非流动资产—委托贷款	苏州元禾控股有限公司		500,000,000.00
其他非流动资产—委托贷款	苏州工业园区生物产业发展有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	苏州三星电子液晶显示科技有限公司	9,012,026.15	9,693,664.30
预收款项	华衍环境	428,822.00	181,276.00
预收款项	苏州工业园区城市重建有限公司	913,402.33	552,886.04
预收账款	清城环境	142,688.97	
预收账款	苏州跨境电子商务有限公司	5,933,962.10	5,933,962.10
其他应付款	苏州中新万科房地产开发有限公司	1,020,501,948.26	1,422,540,000.00
其他应付款	苏州新加坡国际学校	136,677,815.63	87,179,833.13
其他应付款	锐新投资	17,500,000.00	
其他应付款	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	212,229.36	242,649.12
其他应付款	中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	361,010.70	285,539.00
其他应付款	苏州恒熠咨询企业管理咨询有限公司		129,096,228.97
其他应付款	中新春能能源电力（苏州）有限公司	123,038.00	123,038.00
其他应付款	苏州港华燃气有限公司	900,012.41	43,453.74
其他应付款	苏州工业园区海归子女学校	610,000.00	610,000.00
其他应付款	苏州上药供应链有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	苏州工业园区综保物业管理有限公司	432,442.99	1,100,255.48
其他应付款	苏州工业园区城市重建有限公司	752,450,000.00	1,302,450,000.00
其他应付款	苏州新时代文体会展集团有限公司	632,000,000.00	532,000,000.00
其他应付款	苏州三星电子液晶显示科技有限公司		1,764,045.70
其他应付款	苏州工业园区阳澄湖半岛开发建设有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	中衡设计集团股份有限公司	897,000.00	1,089,000.00
应付账款	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	52,015.00	413,971.09
应付账款	中新华智	6,944,655.96	
应付账款	苏州港华燃气有限公司	10,000.00	10,000.00
应付账款	苏州普洛斯物流园开发有限公司	400,000.00	1,756,021.25
应付账款	苏州跨境电子商务有限公司	140,000.00	

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

项目	期末余额	期初余额
资本承诺		
已签约但未拨备：		
房地产开发项目	547,058,309.31	611,429,138.68
土地一级开发及市政工程	829,966,744.99	741,524,142.66

项目	期末余额	期初余额
合计	1,377,025,054.30	1,352,953,281.34
投资承诺		
已签约但未拨备	-	-

（二）或有事项

1. 按揭贷款担保

本公司子公司中新股份按房地产经营惯例为商品房承购人提供按揭贷款担保，于2019年12月31日按揭担保余额为人民币407,715,284.40元（2018年12月31日：人民币999,551,895.54元）。该项担保为阶段性担保，期限自担保合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。

本公司认为，若上述按揭贷款出现拖欠情况，则有关物业的可变现净值仍足以偿还未缴付的按揭本金以及应计利息和罚款，因此并无就上述担保在财务报表中作出拨备。

2. 未决诉讼

2012年10月本公司子公司苏州物流中心有限公司与北京大成（苏州）律师事务所签订《专项聘任律师合同》，北京大成（苏州）律师事务所为本公司与工商银行苏州星湖支行《商品融资质押监管合作协议》纠纷案提供专项法律服务。工商银行苏州星湖支行起诉苏州兆恒钢铁发展有限公司等四企业借款未能如期偿还，同时诉求本公司承担连带赔偿责任。经向北京大成（苏州）律师事务所了解，目前案件的进展情况如下：由于苏州兆恒钢铁发展有限公司等借款方可能涉嫌构成骗取贷款罪，苏州工业园区公安局经侦大队已正式立案，诉讼资料全案已移交公安机关侦查。按照相关法律规定，民事诉讼程序待刑事程序结合后再展开，因刑事追赃程序尚在进行中，本公司子公司苏州物流中心有限公司可能承担的损失目前尚不能准确估计。

3. 其他抵押、质押、担保情况

（1）于2019年12月31日，本公司子公司中新股份以滁州市人民政府与本集团签订的《项目合作商务总协议》项下全部权益以及收益为标的用于质押，质押借款余额为人民币215,321,902.83元，同时子公司中方财团为该笔借款提供连带责任担保。

（2）于2019年12月31日，本公司子公司中新股份以其合法拥有的可以出质的张家港市凤凰镇人民政府与本集团签署《凤凰镇新型城镇化项目合作开发商务总协议》及其补充协议项下的收益和权益提供质押担保，质押借款余额为人民币106,153,847.22元，同时本公司子公司中新股份对本项目贷款额度的80%提供全程连带责任保证担保，张家港市凤凰发展有限

公司对本项目贷款额度的20%提供全程连带责任保证担保。

(3) 于2019年12月31日, 本公司子公司中方财团和嘉善县国有资产投资有限公司分别以其持有的评估价值为999,600,000.00万元和960,400,000.00万元的中新嘉善现代产业园开发有限公司全部股权为中方财团子公司中新嘉善获取银行借款提供质押担保, 质押借款余额为人民币1,558,960,850.80元, 同时中方财团以与嘉善县人民政府签订的《嘉善县人民政府与中新苏州工业园区开发集团股份有限公司签订之项目合作商务总协议》下的浙江省嘉善县现代产业园PPP项目的全部收益为标的为该笔借款提供质押担保。

(4) 于2019年12月31日, 本公司子公司中新股份之账面价值为人民币411,800,505.34元投资性房地产及人民币1,473,806.61元应收账款用于抵押, 抵押借款余额为人民币240,039,384.41元。

(5) 于2019年12月31日, 本公司子公司中新股份账面价值为人民币22,309,698.27元土地使用权用于抵押, 抵押借款余额为人民币215,321,902.80元, 同时本公司子公司中新股份为该笔借款提供连带责任担保。

(6) 于2019年12月31日, 本公司子公司中新股份之账面价值为人民币66,584,208.80元房屋及建筑物、人民币11,380,495.07元土地使用权用于抵押, 抵押借款余额为人民币10,229,565.71元。

(7) 于2019年12月31日, 本公司子公司中新股份之账面价值为人民币208,927,010.99元在建工程用于抵押, 抵押借款余额为人民币120,386,069.44元。

(8) 于2019年12月31日, 本公司子公司苏州北江电力能源有限公司长期借款1,750,000.00元, 抵押物为苏州北江电力能源有限公司名下的0.9兆瓦分布式光伏发电项目资产; 保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司; 质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司名下持有的苏州北江电力能源有限公司全部股权、以及苏州北江电力能源有限公司名下的江苏通鼎光棒有限公司0.9MW分布式光伏发电项目并网发电的电费收费权。

(9) 于2019年12月31日, 本公司子公司太仓北港电力能源有限公司长期借款3,115,000.00元, 抵押物为太仓北港电力能源有限公司名下的新建分布式光伏发电项目1.6MW项目资产; 保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司; 质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司名下持有的太仓北港电力能源有限公司全部股权、以及太仓北港电力能源有限公司名下的新建分布式光伏发电项目1.6MW并网发电的电费收费权。

(10) 于2019年12月31日, 本公司子公司苏州工业园区鑫北正帆新能源有限公司长期

借款 4,637,500.00 元，抵押物为苏州工业园区鑫北正帆新能源有限公司光伏发电设备、保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司、质押物为苏州工业园区鑫北正帆新能源有限公司应收账款。

(11) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司子公司太仓中鑫新能源有限公司长期借款 5,523,720.72 元，抵押物为太仓中鑫新能源有限公司名下的太仓振辉化纤有限公司一期 5MW 分布式光伏发电项目下的光伏发电设备；保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司；质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司持有的太仓中鑫新能源有限公司全部股权及该光伏发电项目的电费收费权。

(12) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司子公司苏州鑫北致同光伏能源有限公司长期借款 1,487,500.00 元，抵押物为苏州鑫北致同光伏能源有限公司名下的苏州物流中心双层仓库 0.5MW 分布式光伏发电项目的光伏发电设备；保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司；质押物为该光伏发电项目的电费收费权。

(13) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司子公司苏州工业园区中鑫配售电有限公司长期借款 9,000,000.00 元，抵押物为苏州鑫北展业新能源有限公司、苏州鑫北源汇电力能源有限公司的光伏发电设备；质押物为苏州鑫北展业新能源有限公司、苏州鑫北源汇电力能源有限公司光伏发电项目的电费收费权及苏州工业园区中鑫配售电有限公司的应收账款。

(14) 于 2019 年 12 月 31 日，苏州物流中心有限公司以账面价值 710,081,800.00 元的房屋建筑物及土地作为抵押物，为苏州物流中心有限公司借入抵押借款提供担保，抵押借款余额为 97,450,000.00 元。

(15) 于 2019 年 12 月 31 日，苏州纳米科技发展有限公司的土地使用权苏州工业园区星华街东、金鸡湖大道南 54055 号地块 150589.45 平方米地块土地，抵押物账面价值为投资性房地产 716,323,120.81 元，固定资产 536,812,976.32 元，抵押到期日为 2034 年 12 月 30 日，期末抵押借款余额为 625,000,000.00 元；苏州工业园区星华街东、东延路北 52660 号地块 41879.01 平方米地块土地及相应建筑物已作为公司借款的抵押物抵押给银行，抵押物账面价值为在建工程 134,204,488.52 元，抵押到期日分别为 2034 年 12 月 30 日，期末抵押借款余额为 67,000,000.00 元。

(16) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资中有 1,130,000,000.00 元的股权（苏州纳米科技发展有限公司 410,000,000.00 元、苏州新时代文体会展集团有限公司 720,000,000.00 元）已经作为公司融资的质押物质押给了借款银行。

(17) 于2019年12月31日,本公司对外担保余额400,581,400.00元,具体情况如下表:

被担保人名称	担保金额	是否逾期	备注
苏州工业园区教育发展投资有限公司	40,000,000.00	否	单人担保
苏州工业园金鸡湖城市发展有限公司	40,000,000.00	否	单人担保
苏州工业园金鸡湖城市发展有限公司	175,501,400.00	否	单人担保
苏州新时代文体发展集团有限公司	60,000,000.00	否	多人担保
苏州工业园区教育发展投资有限公司	50,000,000.00	否	单人担保
苏州工业园金鸡湖城市发展有限公司	35,080,000.00	否	单人担保
合计	400,581,400.00		

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部报告

本公司及各子公司的业务范围很少重叠,日常管理及分析均直接以各一级子公司为管理单位,故本公司未单独编制分部报告。

(二) 其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	84,703,612.65	71,351,331.40
应收股利	14,356,590.76	109,869,535.56
其他应收款项	8,978,151,587.82	8,671,891,977.21
减: 坏账准备		
合计	9,077,211,791.23	8,853,112,844.17

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款及拆借利息	84,703,612.65	71,351,331.40
减：坏账准备		
合计	84,703,612.65	71,351,331.40

(2) 无逾期利息。

2. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
苏州工业园区建屋发展集团有限公司		93,738,742.06
苏州恒泰控股集团有限公司	14,356,590.76	14,356,590.76
苏州工业园区市政服务集团有限公司		1,774,202.74
减：坏账准备		
合计	14,356,590.76	109,869,535.56

(2) 账龄超过1年的重要应收股利

项目	期末余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值及其判断依据
苏州恒泰控股集团有限公司	14,356,590.76	未到双方约定支付期	1到2年	已协商好支付期限不会发生减值
合计	14,356,590.76			

3. 其他应收款项

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	8,978,151,587.82			
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,978,151,587.82			

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	8,671,891,977.21			
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,671,891,977.21			

(1) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,907,760,405.20	43.53		1,895,289,558.80	21.86	
1至2年	1,403,285,496.30	15.63		3,010,280,400.00	34.71	
2至3年	2,787,116,086.15	31.04		1,841,323,395.16	21.23	
3以上	879,989,600.17	9.80		1,924,998,623.25	22.20	
合计	8,978,151,587.82	100.00		8,671,891,977.21	100.00	

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来	8,978,057,309.82	8,662,698,269.04
代付款项	94,278.00	9,193,708.17
合计	8,978,151,587.82	8,671,891,977.21

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
苏州工业园区教育发展投资有限公司	往来款	3,128,000,000.00	备注 1		
苏州工业园区建屋发展集团有限公司	往来款	2,280,000,000.00	1年以内		
苏州财融产业投资有限公司	往来款	1,825,380,400.00	备注 2		
苏州圆融发展集团有限公司	往来款	850,000,000.00	1到2年		
苏州工业园区经济发展有限公司	往来款	413,835,686.15	备注 3		
合计					

注 1: 苏州工业园区教育发展投资有限公司余额账龄 1 年以内的 1,140,000,000.00 元, 1 到 2 年的 553,000,000.00 元, 2 到 3 年的 1,100,000,000.00 元, 3 年以上的 335,000,000.00 元;

注 2: 苏州财融产业投资有限公司余额账龄 2 到 3 年的 1,371,780,400.00 元, 3 年以上的 453,600,000.00 元;

注 3: 苏州工业园区经济发展有限公司余额账龄 1 年以内的 150,000,000.00 元, 2 到 3 年的 263,835,686.15 元。

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,895,534,072.21		2,895,534,072.21	2,934,058,453.92		2,934,058,453.92
对联营、合营企业投资	17,602,719,247.09		17,602,719,247.09	17,334,839,021.87		17,334,839,021.87
合计	20,498,253,319.30		20,498,253,319.30	20,268,897,475.79		20,268,897,475.79

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州工业园区市政服务集团有限公司	120,000,000.00	19,908,000.00	139,908,000.00			
苏州物流中心有限公司	1,028,213,412.74			1,028,213,412.74		
苏州工业园区机关事务管理中心	8,750,000.00			8,750,000.00		
苏州工业园区疾病预防控制中心	2,000,000.00			2,000,000.00		
苏州工业园区股份有限公司	306,095,041.18			306,095,041.18		
苏州纳米科技发展有限公司	1,469,000,000.00			1,469,000,000.00		
苏州独墅湖科教发展有限公司		81,475,618.29		81,475,618.29		
合计	2,934,058,453.92	101,383,618.29	139,908,000.00	2,895,534,072.21		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
苏州市工业联合发展有限公司	26,771,004.75			1,006,775.83					830,684.36	26,947,096.22
苏州工业园区科技发展有限公司	1,697,936,251.79			7,545,125.92		1,073,810.07			3,107,265.32	1,703,447,922.46
苏州工业园区教育发展有限公司	1,768,095,448.91			-42,017,907.27						1,726,077,541.64
中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	1,036,385,474.84			21,092,990.73	118,834,800.00				5,780,422.63	1,170,532,842.94
苏州工业园区生物产业发展有限公司	1,157,311,867.59	133,139,200.00		-133,950,003.29	153,602,352.76	-338,152.47				1,309,765,264.59
苏州工业园区阳澄湖半岛开发建设有限公司	24,085,907.52			4,002,127.38						28,088,034.90
苏州元禾控股股份有限公司	3,261,525,189.25	206,379,581.26		-268,669,902.84	78,428,714.54	-3,348,240.66			52,859,213.16	2,808,696,965.87
苏州工业园区金鸡湖酒店集团发展有限公司	818,809,905.69			-10,983,538.04						807,826,367.65
苏州工业园区城市重建有限公司	845,913,645.85	107,760,000.00		19,151,893.71		6,675,021.33			1,373,728.23	978,126,832.66
中新苏州工业园区市政公用发展集团有限公司	930,964,610.02			75,336,432.63					112,340,734.15	893,960,308.50

被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
苏州新建元控股集团有限公司	2,400,299,568.23	265,810,284.13		229,953,865.02	964,209.22		47,523,137.38			2,849,504,789.22
苏州新时代文体会展集团有限公司	1,217,338,257.63			-58,393,140.09						1,158,945,117.54
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	2,149,401,889.80			-8,601,726.90						2,140,800,162.90
合计	17,334,839,021.87	506,709,484.13	206,379,581.26	-164,527,007.21	351,830,076.52	4,062,438.27	223,815,185.23			17,602,719,247.09

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	100,221,580.23		266,309,575.62	
二、其他业务小计	1,051,888.49	427,501.02	858,649.84	371,673.48
合计	101,273,468.72	427,501.02	267,168,225.46	371,673.48

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	37,606,462.90	23,908,405.78
权益法核算的长期股权投资收益	446,828,797.86	520,487,798.10
处置长期股权投资产生的投资收益	163,368,665.35	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	38,815,050.67	25,870,842.06
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,058,420.83	40,423,375.33
合计	695,677,397.61	610,690,421.27

十三、按照有关财务制度应披露的其他内容

无。


苏州工业园区国有资产控股发展有限公司
 二〇二〇年四月二十八日



第 16 页至第 94 页的财务报表附注由下列负责人签署

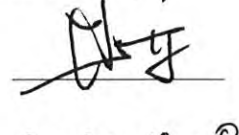
法定代表人

签名:


 日期: 2020.4.28

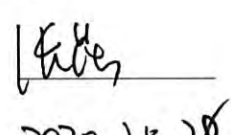
主管会计工作负责人

签名:


 日期: 2020.4.28

会计机构负责人

签名:


 日期: 2020.4.28



营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05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。
（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



2019年02月01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。



仅作为出具报告使用

证书序号: 0000119

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: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月十八日

中华人民共和国财政部制

仅作为出具报告使用



姓名 王健鹏
 Full name 王
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-08-01
 Date of birth
 工作单位 天信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 Working unit
 身份证号码 410527188808017113
 Identity card No.



王健鹏(110101410105)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101410105
 No. of Certificate

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

发证日期: 2014 05 31
 Date of Issuance 年 月 日

年 月 日
 年 月 日

仅作为出具报告使用



姓名 王艳玲
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1988-09-23
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 Working unit
 身份证号码 440921198809230545
 Identity card No.



王艳玲(110101410474)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号:
 No. of Certificate 110101410474

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

发证日期:
 Date of Issuance 2019年 09月 27日
 年 月 日
 /y /m /d