

公司代码：600650/900914

公司简称：锦江投资/锦投 B 股

上海锦江国际实业投资股份有限公司

2019 年第三季度报告

目录

| | | |
|----|-------------|---|
| 一、 | 重要提示..... | 3 |
| 二、 | 公司基本情况..... | 3 |
| 三、 | 重要事项..... | 6 |
| 四、 | 附录..... | 8 |

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人张晓强、主管会计工作负责人陈璘及会计机构负责人（会计主管人员）刘朝晖保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减(%) |
|----------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
| 总资产 | 4,633,454,490.26 | 4,510,811,930.06 | 2.72 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,406,843,386.43 | 3,242,861,495.54 | 5.06 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期 增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 190,681,458.69 | 118,709,466.36 | 60.63 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期 增减 (%) |
| 营业收入 | 1,794,955,493.13 | 1,772,990,296.82 | 1.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 211,858,629.81 | 210,981,293.37 | 0.42 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 188,444,775.16 | 177,378,466.05 | 6.24 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.32 | 6.33 | 减少0.01个 百分点 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.384 | 0.383 | 0.26 |
| 稀释每股收益(元/股) | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 (7-9月) | 年初至报告期末 金额(1-9月) | 说明 |
|---|----------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | 7,584,676.41 | 19,898,366.19 | 未包含资产处置收益中的处置营运车辆收益 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 93,906.88 | 8,752,933.60 | 未包含与资产相关的政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -4,296,336.38 | 6,392,930.68 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 501,046.86 | 1,367,832.68 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 48,844.71 | -4,356,914.38 | |
| 所得税影响额 | -2,710,755.91 | -8,641,294.12 | |
| 合计 | 1,221,382.57 | 23,413,854.65 | |

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 股东总数(户) | | 71,145 | | | | |
|---|-------------|-----------|-------------------------|-------------|--------|------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 (全称) | 期末持股 数量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻 结情况 | | 股东性质 |
| | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 上海锦江资本股份有限公司 | 212,586,460 | 38.54 | - | 无 | - | 国有法人 |
| 上海锦江饭店有限公司 | 3,761,493 | 0.68 | - | 无 | - | 国有法人 |
| ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF | 2,919,041 | 0.53 | - | 未知 | - | 境外法人 |
| 中国工商银行股份有限公司—中证上海 国企交易型开放式指数证券投资基金 | 2,485,195 | 0.45 | - | 未知 | - | 其他 |
| NORGES BANK | 2,232,186 | 0.40 | - | 未知 | - | 境外法人 |

| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND | 2,123,867 | 0.39 | - | 未知 | - | 境外法人 |
|---|---|---------|-------------|----|---|-------|
| VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | 1,738,710 | 0.32 | - | 未知 | - | 境外法人 |
| 上海锦江汽车服务有限公司（工会） | 1,600,000 | 0.29 | - | 无 | - | 国有法人 |
| 张永光 | 1,311,308 | 0.24 | - | 未知 | - | 境内自然人 |
| DEBORAH WANG LIN | 1,300,000 | 0.24 | - | 未知 | - | 境外自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | |
| 上海锦江资本股份有限公司 | 212,586,460 | 人民币普通股 | 212,586,460 | | | |
| 上海锦江饭店有限公司 | 3,761,493 | 人民币普通股 | 3,761,493 | | | |
| ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF | 2,919,041 | 境内上市外资股 | 2,919,041 | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金 | 2,485,195 | 人民币普通股 | 2,485,195 | | | |
| NORGES BANK | 2,232,186 | 境内上市外资股 | 2,232,186 | | | |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUN | 2,123,867 | 境内上市外资股 | 2,123,867 | | | |
| VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | 1,738,710 | 境内上市外资股 | 1,738,710 | | | |
| 上海锦江汽车服务有限公司（工会） | 1,600,000 | 人民币普通股 | 1,600,000 | | | |
| 张永光 | 1,311,308 | 人民币普通股 | 1,311,308 | | | |
| DEBORAH WANG LIN | 1,300,000 | 境内上市外资股 | 1,300,000 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东中，第 1 名股东和第 2、8 名股东存在关联关系或一致行动关系。公司控股股东上海锦江资本股份有限公司是上海锦江饭店有限公司的控股股东。上海锦江汽车服务有限公司（工会）是本公司的附属公司的工会组织。其他股东，公司未知其是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | |

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产负债表项目 | 期末金额 | 年初金额 | 变动率 (%) | 变动原因 |
|---------------------|----------------|-----------------|------------|---------------------------|
| 其他流动资产 | 4,332,169.77 | 15,355,776.97 | -71.79% | 上期末待抵扣增值税进项税额于本期抵扣所致 |
| 应交税费 | 28,511,152.83 | 56,236,476.12 | -49.30% | 本期支付2018年度企业所得税所致 |
| 其他应付款 | 238,780,533.82 | 173,956,754.48 | 37.26% | 本期宣告支付2018年度股息红利所致 |
| 利润表项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 变动率 (%) | 变动原因 |
| | (1-9月) | (1-9月) | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 94,267,617.11 | -- | 不适用 | 由原可供出售金融资产转出，计入其他权益工具投资项目 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -- | -171,478,734.21 | 不适用 | 本期已计入其他权益工具投资等项目 |
| 现金流量表项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 变动率 (%) | 变动原因 |
| | (1-9月) | (1-9月) | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 69,084,580.64 | 37,517,985.81 | 84.14% | 主要是合并报表范围变化所致 |
| 收回投资收到的现金 | 249,547,057.41 | 150,701,304.03 | 65.59% | 主要是保证收益存款到期增加所致。 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | -- | 55,476,322.40 | -100.00% | 本期无此事项。 |
| 投资支付的现金 | 249,318,093.97 | 180,932,756.01 | 37.80% | 主要是保证收益存款增加所致。 |

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

| | |
|-------|------------------|
| 公司名称 | 上海锦江国际实业投资股份有限公司 |
| 法定代表人 | 张晓强 |
| 日期 | 2019 年 10 月 30 日 |

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位:上海锦江国际实业投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

| 项目 | 2019年9月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 1,029,796,384.85 | 927,649,038.49 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 90,916,291.89 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 123,872,165.67 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 250,000.00 |
| 应收账款 | 139,388,898.24 | 119,446,237.43 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 52,990,539.54 | 45,164,504.34 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 48,872,563.29 | 38,128,036.47 |
| 其中: 应收利息 | | |
| 应收股利 | 6,910,000.00 | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 138,690,306.07 | 193,510,004.89 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 4,332,169.77 | 15,355,776.97 |
| 流动资产合计 | 1,504,987,153.65 | 1,463,375,764.26 |
| 非流动资产: | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 934,230,878.23 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 760,509,694.92 | 767,320,783.09 |
| 其他权益工具投资 | 1,059,805,143.99 | |
| 其他非流动金融资产 | 37,647,171.05 | |
| 投资性房地产 | 43,084,164.03 | 44,710,046.36 |
| 固定资产 | 868,174,947.55 | 928,518,258.10 |
| 在建工程 | 10,597,800.48 | 13,483,479.51 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 311,197,723.09 | 312,175,381.93 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 7,792,131.11 | 6,564,726.99 |
| 递延所得税资产 | 29,658,560.39 | 40,432,611.59 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 3,128,467,336.61 | 3,047,436,165.80 |
| 资产总计 | 4,633,454,490.26 | 4,510,811,930.06 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 39,375,017.40 | 43,356,262.69 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 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 | 94,632,448.00 | 119,000,000.00 |
| 应付账款 | 20,016,258.32 | 17,548,891.56 |
| 预收款项 | 64,449,816.54 | 75,951,228.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 127,768,985.04 | 170,996,037.66 |
| 应交税费 | 28,511,152.83 | 56,236,476.12 |
| 其他应付款 | 238,780,533.82 | 173,956,754.48 |
| 其中：应付利息 | | 6,343.75 |
| 应付股利 | 73,847,935.85 | 27,118,101.55 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,133,507.59 | 3,836,334.30 |
| 其他流动负债 | | |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 流动负债合计 | 617,667,719.54 | 660,881,985.48 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | 1,280,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 55,689,210.89 | 67,388,487.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 26,516,727.56 | 27,315,699.45 |
| 递延所得税负债 | 237,530,036.17 | 207,217,044.61 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 319,735,974.62 | 303,201,231.06 |
| 负债合计 | 937,403,694.16 | 964,083,216.54 |
| 所有者权益（或股东权益） | | |
| 实收资本（或股本） | 551,610,107.00 | 551,610,107.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 344,491,906.80 | 344,491,906.80 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 716,466,980.11 | 622,199,363.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 286,489,689.50 | 286,489,689.50 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,507,784,703.02 | 1,438,070,429.24 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 3,406,843,386.43 | 3,242,861,495.54 |
| 少数股东权益 | 289,207,409.67 | 303,867,217.98 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,696,050,796.10 | 3,546,728,713.52 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,633,454,490.26 | 4,510,811,930.06 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：陈璘

会计机构负责人：刘朝晖

母公司资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:上海锦江国际实业投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

| 项目 | 2019 年 9 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 350,198,318.38 | 276,436,704.10 |
| 交易性金融资产 | 90,916,291.89 | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 123,872,165.67 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 4,192,065.16 | 98,129.25 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | 110,580.37 | 74,999,917.49 |
| 其中: 应收利息 | 8,156.28 | 92,665.94 |
| 应收股利 | | 74,827,117.03 |
| 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 | 81,210,000.00 | 83,710,000.00 |
| 流动资产合计 | 526,627,255.80 | 559,116,916.51 |
| 非流动资产: | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 918,567,279.23 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,064,391,532.05 | 1,041,136,742.24 |
| 其他权益工具投资 | 1,054,145,519.99 | |
| 其他非流动金融资产 | 27,987,871.05 | |
| 投资性房地产 | 41,850,418.23 | 43,423,066.01 |
| 固定资产 | 384,583.82 | 428,640.78 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 5,855,588.70 | 7,371,044.30 |
| 其他非流动资产 | - | |
| 非流动资产合计 | 2,194,615,513.84 | 2,010,926,772.56 |
| 资产总计 | 2,721,242,769.64 | 2,570,043,689.07 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | | 140,839.20 |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | 1,711,046.99 |
| 应付职工薪酬 | 13,287,976.77 | 19,135,909.97 |
| 应交税费 | 1,788,384.72 | 23,038,468.69 |
| 其他应付款 | 77,345,046.22 | 25,439,717.27 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 72,951,024.35 | 19,925,851.35 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 92,421,407.71 | 69,465,982.12 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 237,709,295.24 | 207,330,309.93 |
| 其他非流动负债 | - | |
| 非流动负债合计 | 237,709,295.24 | 207,330,309.93 |
| 负债合计 | 330,130,702.95 | 276,796,292.05 |
| 所有者权益（或股东权益） | | |
| 实收资本（或股本） | 551,610,107.00 | 551,610,107.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 386,522,450.22 | 386,522,450.22 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | - | |
| 其他综合收益 | 716,446,629.13 | 621,990,929.83 |
| 专项储备 | - | |
| 盈余公积 | 286,489,689.50 | 286,489,689.50 |
| 未分配利润 | 450,043,190.84 | 446,634,220.47 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,391,112,066.69 | 2,293,247,397.02 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,721,242,769.64 | 2,570,043,689.07 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：陈璘

会计机构负责人：刘朝晖

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：上海锦江国际实业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2019 年第三 季度（7-9 月） | 2018 年第三 季度（7-9 月） | 2019 年前三 季度（1-9 月） | 2018 年前三 季度（1-9 月） |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | 601,017,764.22 | 634,542,022.61 | 1,794,955,493.13 | 1,772,990,296.82 |
| 其中：营业收入 | 601,017,764.22 | 634,542,022.61 | 1,794,955,493.13 | 1,772,990,296.82 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金 收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 584,899,083.06 | 604,170,952.54 | 1,717,172,988.17 | 1,680,661,619.17 |
| 其中：营业成本 | 530,260,979.98 | 530,737,444.34 | 1,501,269,027.24 | 1,457,511,295.73 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金 支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险责任 准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 税金及附加 | 2,617,195.76 | 3,014,752.80 | 9,648,204.65 | 10,577,118.00 |
| 销售费用 | 50,436,563.07 | 47,095,646.07 | 151,487,054.91 | 137,165,704.98 |
| 管理费用 | 5,220,384.03 | 25,714,460.64 | 64,433,016.06 | 83,751,950.80 |
| 研发费用 | | | | |
| 财务费用 | -3,636,039.78 | -2,391,351.31 | -9,664,314.69 | -8,344,450.34 |
| 其中：利息费用 | -35,270.02 | 145,281.91 | 411,787.99 | 550,533.23 |
| 利息收 入 | 5,060,860.41 | 4,703,637.95 | 12,191,392.85 | 11,654,381.56 |
| 加：其他收益 | 461,343.73 | 783,483.57 | 2,163,539.02 | 2,458,650.71 |
| 投资收益（损失 以“-”号填列） | 45,584,215.07 | 34,199,869.10 | 166,168,135.23 | 140,071,212.37 |
| 其中：对联营企 业和合营企业的投资 收益 | 45,153,572.86 | 29,700,610.37 | 136,682,091.81 | 105,971,845.84 |
| 以摊余 成本计量的金融资产 终止确认收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失 以“-”号填列） | | | | |

| | | | | |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -4,424,991.18 | -52,906.84 | 3,422,566.94 | -97,757.23 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 24,612.21 | | 204.20 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | | -351.11 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10,443,313.44 | 1,327,441.11 | 27,077,885.40 | 33,718,780.57 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 68,207,174.43 | 66,628,957.01 | 276,614,835.75 | 268,479,212.96 |
| 加：营业外收入 | 1,037,831.88 | 3,170,749.74 | 9,523,554.93 | 11,286,158.14 |
| 减：营业外支出 | 13,699.48 | 8,694.16 | 55,026.57 | 181,858.77 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 69,231,306.83 | 69,791,012.59 | 286,083,364.11 | 279,583,512.33 |
| 减：所得税费用 | 8,427,976.66 | 10,750,581.06 | 36,273,901.58 | 31,368,529.97 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 60,803,330.17 | 59,040,431.53 | 249,809,462.53 | 248,214,982.36 |
| （一）按经营持续性分类 | | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 60,803,330.17 | 59,040,431.53 | 249,809,462.53 | 248,214,982.36 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 49,663,557.80 | 48,945,244.75 | 211,858,629.81 | 210,981,293.37 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 11,139,772.37 | 10,095,186.78 | 37,950,832.72 | 37,233,688.99 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -35,679,768.75 | 9,606,825.08 | 94,257,718.05 | -171,823,960.82 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -35,657,990.80 | 9,654,734.33 | 94,267,617.11 | -171,746,298.01 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收 | -35,657,990.80 | | 94,267,617.11 | |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|
| 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 | -35,657,990.80 | | 94,267,617.11 | |
| 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 | | 9,654,734.33 | | -171,746,298.01 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 0.01 | | -267,563.80 |
| 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 | | 9,654,734.32 | | -171,478,734.21 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | | |
| 9.其他 | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -21,777.95 | -47,909.25 | -9,899.06 | -77,662.81 |
| 七、综合收益总额 | 25,123,561.42 | 68,647,256.61 | 344,067,180.58 | 76,391,021.54 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 14,005,567.00 | 58,599,979.08 | 306,126,246.92 | 39,234,995.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 11,117,994.42 | 10,047,277.53 | 37,940,933.66 | 37,156,026.18 |
| 八、每股收益： | | | | |

| | | | | |
|---------------------|--|--|-------|-------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | | 0.384 | 0.383 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | | |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：陈璘

会计机构负责人：刘朝晖

母公司利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：上海锦江国际实业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2019 年第三 季度 (7-9 月) | 2018 年第三 季度 (7-9 月) | 2019 年前三 季度 (1-9 月) | 2018 年前三 季度 (1-9 月) |
|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 一、营业收入 | 4,322,296.34 | 556,109.14 | 8,308,749.08 | 8,127,775.40 |
| 减：营业成本 | 110,589.12 | 110,589.12 | 996,271.93 | 1,159,021.02 |
| 税金及附加 | 25,887.57 | 4,650.50 | 637,023.80 | 776,000.71 |
| 销售费用 | 411,095.44 | 544,562.69 | 431,233.36 | 885,584.24 |
| 管理费用 | 2,723,596.12 | 2,903,557.81 | 9,185,787.22 | 10,116,159.86 |
| 研发费用 | | | | |
| 财务费用 | -2,431,989.32 | -1,194,990.62 | -5,433,860.01 | -5,396,120.94 |
| 其中：利息费用 | | | | |
| 利息收入 | 2,336,223.35 | 3,082,628.96 | 5,339,306.66 | 7,292,619.05 |
| 加：其他收益 | | | 144,080.27 | |
| 投资收益（损失以 “—”号填列） | 82,814,151.15 | 70,538,657.68 | 138,554,442.14 | 105,704,025.09 |
| 其中：对联营企业和 合营企业的投资收益 | 6,569,593.06 | 4,832,647.18 | 36,972,239.49 | 14,688,540.51 |
| 以摊余成本计 量的金融资产终止确认收益 | | | | |
| 净敞口套期收益（损 失以“-”号填列） | | | | |
| 公允价值变动收益 （损失以“-”号填列） | -4,424,991.18 | -52,906.84 | 3,422,566.94 | -97,757.23 |
| 信用减值损失（损失 以“-”号填列） | 24,612.21 | | 204.20 | |
| 资产减值损失（损失 以“-”号填列） | | | | -351.11 |
| 资产处置收益（损失 以“-”号填列） | | | | -61,467.86 |
| 二、营业利润（亏损以“-” 号填列） | 81,896,889.59 | 68,673,490.48 | 144,613,586.33 | 106,131,579.40 |
| 加：营业外收入 | 0.04 | 0 | 149,093.34 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | | 0 | | 16,318.61 |
| 三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列） | 81,896,889.63 | 68,673,490.48 | 144,762,679.67 | 106,115,260.79 |
| 减：所得税费用 | 40,733.52 | 162,390.27 | 2,336,376.41 | 175,490.95 |
| 四、净利润（净亏损以“-” 号填列） | 81,856,156.11 | 68,511,100.21 | 142,426,303.26 | 105,939,769.84 |
| （一）持续经营净利润（净 亏损以“-”号填列） | 81,856,156.11 | 68,511,100.21 | 142,426,303.26 | 105,939,769.84 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | -35,244,210.00 | 11,330,671.12 | 94,455,699.30 | -168,952,684.34 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | -35,244,210.00 | | 94,455,699.30 | |
| 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 | -35,244,210.00 | | 94,455,699.30 | |
| 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 | | 11,330,671.12 | | -168,952,684.34 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | |
| 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 | | 11,330,671.12 | | -168,952,684.34 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | | |
| 9.其他 | | | | |
| 六、综合收益总额 | 46,611,946.12 | 79,841,771.33 | 236,882,002.57 | -63,012,914.50 |
| 七、每股收益: | | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | | |

法定代表人: 张晓强

主管会计工作负责人: 陈璘

会计机构负责人: 刘朝晖

合并现金流量表

2019年1—9月

编制单位：上海锦江国际实业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2019年前三季度 (1-9月) | 2018年前三季度 (1-9月) |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| 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 | 1,983,164,323.93 | 1,766,764,640.41 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 69,084,580.64 | 37,517,985.81 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,052,248,904.57 | 1,804,282,626.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,159,069,354.34 | 999,595,810.76 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 543,340,220.03 | 532,765,633.63 |
| 支付的各项税费 | 109,203,661.03 | 105,056,195.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 49,954,210.48 | 48,155,519.79 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,861,567,445.88 | 1,685,573,159.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 190,681,458.69 | 118,709,466.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 249,547,057.41 | 150,701,304.03 |
| 取得投资收益收到的现金 | 162,135,132.84 | 170,326,530.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 31,725,016.38 | 37,498,328.64 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 55,476,322.40 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 443,407,206.63 | 414,002,485.77 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 108,697,116.73 | 152,975,519.11 |
| 投资支付的现金 | 249,318,093.97 | 180,932,756.01 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 7,561,467.86 |
| 投资活动现金流出小计 | 358,015,210.70 | 341,469,742.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 85,391,995.93 | 72,532,742.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | | 5,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,280,000.00 | 9,920,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 142,201,939.61 | 174,103,979.69 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 143,481,939.61 | 184,023,979.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -143,481,939.61 | -179,023,979.69 |
| 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 | 132,591,515.01 | 12,218,229.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 763,917,577.21 | 722,488,821.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 896,509,092.22 | 734,707,050.67 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：陈璘

会计机构负责人：刘朝晖

母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：上海锦江国际实业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2019年前三季度 (1-9月) | 2018年前三季度金额 (1-9月) |
|---------------------------|---------------------|-----------------------|
| 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 | 2,930,138.31 | 8,744,907.12 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,733,830.55 | 11,030,525.64 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,663,968.86 | 19,775,432.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 149,094.30 | 172,619.34 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 13,136,926.34 | 12,093,088.27 |
| 支付的各项税费 | 24,606,341.63 | 3,015,716.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,860,141.35 | 7,994,902.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 42,752,503.62 | 23,276,326.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,088,534.76 | -3,500,893.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 115,757,057.41 | 119,411,304.03 |
| 取得投资收益收到的现金 | 189,907,105.55 | 98,939,293.81 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,798.80 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 305,671,961.76 | 218,350,597.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 113,028,093.97 | 119,142,756.01 |
| 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 | | 7,561,467.86 |
| 投资活动现金流出小计 | 113,028,093.97 | 126,704,223.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 192,643,867.79 | 91,646,373.97 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 84,793,718.75 | 137,902,526.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 84,793,718.75 | 137,902,526.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -84,793,718.75 | -137,902,526.75 |
| 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 | 73,761,614.28 | -49,757,046.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 276,436,704.10 | 222,652,845.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 350,198,318.38 | 172,895,799.13 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：陈璘

会计机构负责人：刘朝晖

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 927,649,038.49 | 927,649,038.49 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | - | 123,872,165.67 | 123,872,165.67 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 123,872,165.67 | - | -123,872,165.67 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 250,000.00 | 250,000.00 | |
| 应收账款 | 119,446,237.43 | 115,338,205.25 | -4,108,032.18 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 45,164,504.34 | 45,164,504.34 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 38,128,036.47 | 38,128,036.47 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 193,510,004.89 | 193,510,004.89 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 15,355,776.97 | 15,355,776.97 | |
| 流动资产合计 | 1,463,375,764.26 | 1,459,267,732.08 | -4,108,032.18 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 934,230,878.23 | - | -934,230,878.23 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 767,320,783.09 | 767,320,783.09 | |
| 其他权益工具投资 | - | 895,016,598.99 | 895,016,598.99 |
| 其他非流动金融资产 | - | 37,647,171.05 | 37,647,171.05 |
| 投资性房地产 | 44,710,046.36 | 44,710,046.36 | |
| 固定资产 | 928,518,258.10 | 928,518,258.10 | |
| 在建工程 | 13,483,479.51 | 13,483,479.51 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 312,175,381.93 | 312,175,381.93 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 6,564,726.99 | 6,564,726.99 | |
| 递延所得税资产 | 40,432,611.59 | 41,851,396.68 | 1,418,785.09 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 3,047,436,165.80 | 3,047,287,842.70 | -148,323.10 |
| 资产总计 | 4,510,811,930.06 | 4,506,555,574.78 | -4,256,355.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 43,356,262.69 | 43,356,262.69 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 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 | 119,000,000.00 | 119,000,000.00 | |
| 应付账款 | 17,548,891.56 | 17,548,891.56 | |
| 预收款项 | 75,951,228.67 | 75,951,228.67 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 170,996,037.66 | 170,996,037.66 | |
| 应交税费 | 56,236,476.12 | 56,236,476.12 | |
| 其他应付款 | 173,956,754.48 | 173,956,754.48 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,836,334.30 | 3,836,334.30 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 660,881,985.48 | 660,881,985.48 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 1,280,000.00 | 1,280,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 67,388,487.00 | 67,388,487.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 27,315,699.45 | 27,315,699.45 | |
| 递延所得税负债 | 207,217,044.61 | 207,217,044.61 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 303,201,231.06 | 303,201,231.06 | |
| 负债合计 | 964,083,216.54 | 964,083,216.54 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 551,610,107.00 | 551,610,107.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 344,491,906.80 | 344,491,906.80 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 622,199,363.00 | 622,199,363.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 286,489,689.50 | 286,489,689.50 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,438,070,429.24 | 1,433,828,599.96 | -4,241,829.28 |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 3,242,861,495.54 | 3,238,619,666.26 | -4,241,829.28 |
| 少数股东权益 | 303,867,217.98 | 303,852,691.98 | -14,526.00 |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 3,546,728,713.52 | 3,542,472,358.24 | -4,256,355.28 |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 4,510,811,930.06 | 4,506,555,574.78 | -4,256,355.28 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

人民币元

| 项目 | 按原准则列示的 账面价值 2018年12月31 日 | 施行新金融工具准则影响 | | | | 按新金融工具准则列示 的账面价值 2019年1月1日 |
|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|--|----------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | 重分类 | | 重新计量 | | |
| | | 自原分类为可供出 售金融资产转入 (注1) | 自原分类为公允价 值计量且其变动计 入当期损益的金融 资产转入(注2) | 预期信用损失 (注3) | 从成本计量变为 公允价值计量(注 1) | |
| 以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融资 产 | 123,872,165.67 | - | (123,872,165.67) | | | - |
| 交易性金融资产 | - | - | 123,872,165.67 | | | 123,872,165.67 |
| 应收账款 | 119,446,237.43 | - | | (4,108,032.18) | | 115,338,205.25 |
| 可供出售金融资 产 | 934,230,878.23 | (934,230,878.23) | | | | - |
| 其他权益工具投 资 | - | 895,016,598.99 | | | | 895,016,598.99 |
| 其他非流动金融 资产 | - | 39,214,279.24 | | | (1,567,108.19) | 37,647,171.05 |
| 递延所得税资产 | 40,432,611.59 | - | | 1,027,008.04 | 391,777.05 | 41,851,396.68 |
| 未分配利润 | 1,438,070,429.2 4 | - | | (3,081,024.14) | (1,160,805.14) | 1,433,828,599.96 |
| 少数股东权益 | 303,867,217.98 | - | | | (14,526.00) | 303,852,691.98 |

注1：自原分类为可供出售金融金融资产转入

从可供出售金融资产项目转入其他权益工具投资项目

于2019年1月1日，人民币895,016,598.99元的可供出售金融资产被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，并计入其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本集团预计不会在可预见的未来出售。这些权益工具累计的公允价值变动人民币828,868,178.47元仍记录于其他综合收益，但未来终止确认时将不再重分类进损益，直接计入留存收益。

从可供出售金融资产项目转入其他非流动金融资产项目

于2019年1月1日，人民币39,214,279.24元的可供出售金融资产被重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，并计入其他非流动金融资产项目。上述可供出售金融资产均为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，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于2019年1月1日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他非流动金融资产项目账面价值减少人民币1,567,108.19元，递延所得税资产账面价值增加人民币391,777.05元，少数股东权益账面价值减少人民币14,526.00元，并相应减少留存收益人民币1,160,805.14元。

注 2：自原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转入

于 2019 年 1 月 1 日，本集团根据新金融工具准则的规定将账面价值为人民币 123,872,165.67 元的原记录于以公允价值计量且其变动计入当期损益科目的交易性金融资产在交易性金融资产项目中列报。

注 3：预期信用损失

于 2019 年 1 月 1 日，本集团依照新金融工具准则的要求对应收账款、其他应收款和其他分类为按摊余成本计量的金融资产确认信用损失减值准备。具体影响包括：

针对应收账款，本集团按照新金融工具准则的要求采用简化方法来计量预期信用损失，即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，导致 2019 年 1 月 1 日应收账款的损失准备增加人民币 4,108,032.18 元，递延所得税资产增加人民币 1,027,008.04 元，同时减少未分配利润人民币 3,081,024.14 元。

对于其他应收款和按摊余成本计量的其他金融资产，本集团按照新金融工具准则的要求采用三阶段模型计量预期信用损失，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。2019 年 1 月 1 日其他应收款和按摊余成本计量的其他金融资产的减值准备未发生重大变化。

于 2019 年 1 月 1 日，本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产等项目根据原金融工具准则确认的损失准备与根据新金融工具准则确认的信用损失准备的调节情况详见下表：

2019 年 1 月 1 日信用损失准备的调节表

人民币元

| 项目 | 按原准则确认的 减值准备 | 重分类 | 重新计量预 期损失准备 | 按新金融工具准则确 认的损失准备 |
|-------------------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|
| 金融资产减值准备： | - | - | - | - |
| 应收账款坏账准备 | 3,322,630.20 | - | 4,108,032.18 | 7,430,662.38 |
| 其他应收款坏账准备 | 3,551.29 | - | - | 3,551.29 |
| 金融资产损失准备合计 | 3,326,181.49 | - | 4,108,032.18 | 7,434,213.67 |

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 276,436,704.10 | 276,436,704.10 | |
| 交易性金融资产 | - | 123,872,165.67 | 123,872,165.67 |
| 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产 | 123,872,165.67 | - | (123,872,165.67) |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 98,129.25 | 98,129.25 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 74,999,917.49 | 74,999,917.49 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 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 | 83,710,000.00 | 83,710,000.00 | |
| 流动资产合计 | 559,116,916.51 | 559,116,916.51 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 918,567,279.23 | - | (918,567,279.23) |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,041,136,742.24 | 1,041,136,742.24 | |
| 其他权益工具投资 | - | 889,092,999.99 | 889,092,999.99 |
| 其他非流动金融资产 | - | 27,987,871.05 | 27,987,871.05 |
| 投资性房地产 | 43,423,066.01 | 43,423,066.01 | |
| 固定资产 | 428,640.78 | 428,640.78 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 7,371,044.30 | 7,742,646.35 | 371,602.05 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,010,926,772.56 | 2,009,811,966.42 | -1,114,806.14 |
| 资产总计 | 2,570,043,689.07 | 2,568,928,882.93 | -1,114,806.14 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 140,839.20 | 140,839.20 | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | 1,711,046.99 | 1,711,046.99 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 应付职工薪酬 | 19,135,909.97 | 19,135,909.97 | |
| 应交税费 | 23,038,468.69 | 23,038,468.69 | |
| 其他应付款 | 25,439,717.27 | 25,439,717.27 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 69,465,982.12 | 69,465,982.12 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 207,330,309.93 | 207,330,309.93 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 207,330,309.93 | 207,330,309.93 | |
| 负债合计 | 276,796,292.05 | 276,796,292.05 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 551,610,107.00 | 551,610,107.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 386,522,450.22 | 386,522,450.22 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 621,990,929.83 | 621,990,929.83 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 286,489,689.50 | 286,489,689.50 | |
| 未分配利润 | 446,634,220.47 | 445,519,414.33 | (1,114,806.14) |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,293,247,397.02 | 2,292,132,590.88 | (1,114,806.14) |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,570,043,689.07 | 2,568,928,882.93 | (1,114,806.14) |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

人民币元

| 项目 | 按原准则列示的 账面价值 2018年12月31日 | 施行新金融工具准则影响 | | | 按新金融工具准则列示的 账面价值 2019年1月1日 |
|------------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------|----------------------------------|
| | | 重分类 | | 重新计量 | |
| | | 自原分类为可供出售金融资产转入 (注1) | 自原分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入(注2) | 从成本计量变为公允价值计量(注1) | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 123,872,165.67 | - | (123,872,165.67) | - | - |
| 交易性金融资产 | - | - | 123,872,165.67 | - | 123,872,165.67 |
| 可供出售金融资产 | 918,567,279.23 | (918,567,279.23) | - | - | - |
| 其他权益工具投资 | - | 889,092,999.99 | - | - | 889,092,999.99 |
| 其他非流动金融资产 | - | 29,474,279.24 | - | (1,486,408.19) | 27,987,871.05 |
| 递延所得税资产 | 7,371,044.30 | - | - | 371,602.05 | 7,742,646.35 |
| 未分配利润 | 446,634,220.47 | - | - | (1,114,806.14) | 445,519,414.33 |

注 1：自原分类为可供出售金融金融资产转入

从可供出售金融资产项目转入其他权益工具投资项目

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 889,092,999.99 元的可供出售金融资产被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，并计入其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本公司预计不会在可预见的未来出售。这些权益工具累计的公允价值变动人民币 829,321,239.75 元仍记录于其他综合收益，但未来终止确认时将不再重分类进损益，直接计入留存收益。

从可供出售金融资产项目转入其他非流动金融资产项目

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 29,474,279.24 元的可供出售金融资产被重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，并计入其他非流动金融资产项目。其中，人民币 29,474,279.24 元可供出售金融资产为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，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于 2019 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他非流动金融资产项目账面价值减少人民币 1,486,408.19 元，递延所得税资产账面价值增加人民币 371,602.05 元，并相应减少留存收益人民币 1,114,806.14 元。

注 2：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类

于 2019 年 1 月 1 日，本集团根据新金融工具准则的规定将账面价值为人民币 123,872,165.67 元的原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交易性金融资产项目中列报。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用