

公司代码：600327

公司简称：大东方

无锡商业大厦大东方股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人高兵华、主管会计工作负责人席国良及会计机构负责人（会计主管人员）王精龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司 2019 年度实现净利润 231,239,426.14 元，其中合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润为 223,042,256.45 元，母公司报表归属于母公司普通股股东的净利润为 166,797,720.57 元。按母公司报表本次可供股东分配的利润为 972,230,442.74 元（合并报表的可供股东分配的利润为 1,429,744,978.33 元）。拟如下 2019 年度利润分配预案：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 884,779,518 股，以此计算合计拟派发现金红利 159,260,313.24 元（含税）。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组/股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本预案经董事会七届十一次会议通过后，尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”等章节的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	177

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大东方股份、公司、本公司	指	无锡商业大厦大东方股份有限公司
东方汽车	指	无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其子公司
新纪元汽车	指	无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其子公司
大东方百货海门店	指	无锡商业大厦大东方海门百货有限公司
东方电器	指	无锡商业大厦集团东方电器有限公司及其子公司
东方百业、百业超市、大厦超市	指	无锡商业大厦东方百业超市有限公司
三凤桥、食品板块	指	无锡市三凤桥肉庄有限责任公司
三凤桥、食品板块	指	无锡市三凤桥食品有限责任公司
三凤桥、食品板块	指	无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司
吟春商厦	指	无锡市吟春大厦商贸有限公司
东方易谷、千积变	指	无锡东方易谷信息技术有限公司
东方上工、综合维修	指	无锡东方上工维修连锁有限公司
金扳手	指	上海金扳手信息科技股份有限公司
东瑞保险代理	指	上海东瑞保险代理有限公司
百业投资	指	江苏大东方百业投资发展有限公司
湖北美邻	指	湖北东方美邻便利店有限公司
大厦集团、控股股东	指	江苏无锡商业大厦集团有限公司
报告期	指	2019 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	无锡商业大厦大东方股份有限公司
公司的中文简称	大东方
公司的外文名称	WUXI COMMERCIAL MANSION GRAND ORIENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	CMC
公司的法定代表人	高兵华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈辉	
联系地址	江苏无锡中山路343号东方广场9F	
电话	0510-82702093	
传真	0510-82700313	
电子信箱	cmc@eastall.com	

三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省无锡市中山路343号
公司注册地址的邮政编码	214001
公司办公地址	江苏省无锡市中山路343号
公司办公地址的邮政编码	214001
公司网址	http://www.eastall.com
电子信箱	cmc@eastall.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大东方	600327	大厦股份

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	无锡市太湖新城嘉凯城财富中心5号10层
	签字会计师姓名	夏正曙、武勇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路689号海通证券大厦1401室
	签字的保荐代表人姓名	郑乾国、杜娟
	持续督导的期间	2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业收入	9,362,157,249.24	9,153,568,276.92	2.28	9,167,576,908.14
归属于上市公司股东的净利润	223,042,256.45	294,529,956.95	-24.27	261,263,582.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	126,713,358.80	151,406,889.22	-16.31	248,692,445.65
经营活动产生的现金流量净额	-207,671,162.03	193,759,050.71	-207.18	233,713,097.91
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,374,119,594.99	2,714,139,469.05	24.32	2,815,826,131.03
总资产	6,016,790,748.97	4,698,724,195.87	28.05	5,225,584,313.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.252	0.333	-24.32	0.295
稀释每股收益(元/股)	0.252	0.333	-24.32	0.295
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.143	0.171	-16.37	0.281
加权平均净资产收益率(%)	7.38	10.64	减少3.26个百分点	9.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.19	5.47	减少1.28个百分点	8.69

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,272,227,482.18	2,399,865,390.90	2,178,438,805.85	2,511,625,570.31
归属于上市公司股东的净利润	129,121,753.65	75,336,692.04	38,549,517.26	-19,965,706.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	99,231,280.08	34,211,352.92	13,339,022.54	-20,068,296.74
经营活动产生的现金流量净额	117,870,267.49	185,879,099.21	-51,883,646.55	-459,536,882.18

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	76,675,744.45		12,920,047.10	301,446.93
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，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	26,790,224.28		12,279,561.17	9,426,067.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				441,457.75
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			5,317,528.60	
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			152,470,811.75	-3,816.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,884,882.93		7,229,815.72	4,360,707.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-2,749,556.15		-1,433,263.80	-790,357.40
所得税影响额	-35,272,397.86		-45,661,432.81	-1,164,369.12
合计	96,328,897.65		143,123,067.73	12,571,136.76

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司成立于1998年,追溯历史前身为成立于1969年的“无锡东方红商场”,自创立以来,由最早的单体传统百货店,发展成为集现代百货零售(大东方百货板块)、汽车销售与服务连锁(东方汽车板块)、食品餐饮(中华老字号—三凤桥食品与餐饮板块)三个消费服务领域业务板块为核心的集团型企业,始终是无锡市辐射区域的商业零售服务龙头企业,是核准制下江苏省内的第一家商业零售上市企业,在江苏地区具有较强的品牌影响力。多年来,公司曾荣获“中国民营企业500强”、“中国民营企业服务业100强”、“江苏省服务业50强企业”、“全国商贸流通服务业先进集体”等荣誉。

(一) 公司所从事的主要业务和经营模式

公司自成立以来,一直致力于消费领域的经营和服务,经过多年发展,目前在江苏省内、以无锡为中心辐射范围内,形成消费领域的百货零售、汽车销售与服务、食品与餐饮——三个核心业务板块,报告期内,公司主要业务及经营模式未发生重大变化,具体如下:

1、百货零售

公司旗下“大东方百货”定位于中高端精品百货的销售与服务,主要为满足消费者的个性化、高端化商品需求。公司以“大东方百货本部中心店”为核心,整合旗下资源,与800余个国内外知名品牌形成长期稳定的合作关系,并拥有近30万的注册会员,不断稳固江苏省内、以无锡为中心辐射范围内的行业龙头地位。

公司的百货零售业务主要经营模式包括联营、自营等方式。

公司百货零售业务板块报告期与去年同期各主营模式数据比较:

业态	主营模式	2019年(单位:万元)			2018年(单位:万元)		
		营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
百货	联营	158,872.63	132,939.73	16.32	165,342.42	137,735.56	16.70
	自营	28,811.4	24,846.94	13.76	26,284.24	22,928.54	12.77
电器	联营	2,110.49	1,775.16	15.89	1,722.39	1,417.98	17.67
	自营	2,798.66	2,463.75	11.97	7,700.96	6,322.46	17.90
超市	自营	5,966.59	5,087.29	14.74	5,852.94	4,800.04	17.99
抵消	—	60.84	60.84		61.53	61.53	
合计		198,498.93	167,052.03	15.84	206,841.42	173,143.05	16.29

注:此表数据为主营收入及主营成本;“抵消”为各业态间关联交易抵消。

2、汽车销售及服务

公司旗下“东方汽车”定位于区域型规模化的汽车销售及服务,与27个汽车品牌厂家建立合作关系,在无锡和周边城市共拥有49家4S门店,拥有注册会员数十万人,公司连续入围中国汽车经销商集团百强排行榜,报告期内,位列2019百强榜第28位,作为江苏汽车流通行业内的代表企业,由传统的4S店集群经营模式向汽车经销及服务全产业链覆盖模式发展,满足不同收入、不同年龄、不同用途等各类消费者的购车需求;同时,围绕授权经营的汽车品牌,不断拓展汽车后市场相关业务,包括各品牌汽车的维修及保养、汽车用品销售、二手车交易等服务,形成从新车购置到维修保养,再到二手车交易的汽车消费及流通产业链的闭环,既帮助消费者最大化利用其所购汽车价值,也为公司业务的可持续发展奠定基础。

公司汽车销售及服务主要业务及经营模式如下:

类型	内容
汽车销售	通过以4S店业态进行汽车销售,目前在无锡、南通、苏州、镇江等地形成相当的经营规模,主要经营的高端品牌包括保时捷、宝马、雷克萨斯、凯迪拉克、沃尔沃、捷豹路虎、福建奔驰、斯巴鲁等,中端品牌包括别克、雪佛兰、福特、大众、领克、WEY、雷诺、雪铁龙、标致、丰田、本田、现代、起亚、捷达等系列车型。

汽车维修及服务	通过 4S 店及分级维修体系为客户提供全面、优质、专业的维修及汽车后产业服务。
其它业务 (包含二手车经营、保险代理等业务)	二手车经营业务主要为消费者提供车辆检测认证、车辆评估、装备翻新、集中展示、二手车认证、车辆寄售、车辆拍卖、汽车金融服务、售后质保、手续办理等在内的系列服务 保险代理业务主要为消费者购买的汽车办理保险、在保险公司授权范围内代为办理保险业务的服务

公司汽车销售及服务业务板块报告期与去年同期各经营模式数据比较:

主营模式	2019 年(单位:万元)			2018 年(单位:万元)		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
汽车销售	602,905.22	585,491.33	2.89	582,020.70	569,846.35	2.09
汽车维修及培训服务	73,014.48	43,136.59	40.92	74,123.35	44,330.81	40.19
合计	675,919.70	628,627.92	7.00	656,144.05	614,199.66	6.39

注:此表数据为主营收入及主营成本。

3、食品与餐饮

公司旗下“三凤桥”作为中国商务部首批认定唯一的无锡地区中华老字号企业，其生产的三凤桥酱排骨为无锡三大地方标志性特产之一——“无锡酱排骨”的发源品牌，享有声誉，其烹制技艺被列为首批江苏省非物质文化遗产目录。“三凤桥”目前由熟食产品及包装食品、餐饮二个业务板块组成。“三凤桥食品”以生产的新鲜、真空包装、保鲜包装三大熟食系列共 100 多个品种为消费者所认知；“三凤桥餐饮”下辖“三凤酒家”、“三凤桥·客堂间”、“三凤桥·大牌档”三个不同定位字号店，以继承典型无锡本帮菜为特色，以“江南·无锡的味道”、“家的味道”获得消费声誉，同时兼顾日、韩、川、粤菜系及时尚创新菜品，2012 年三凤酒家成为“锡菜”的研发创新基地。近年来“三凤桥”以“质量是生命，文化是精髓，传承老字号，开拓求创新”为发展思路，坚持传承与创新并举，通过江南美食与餐饮文化的推广，持续打造优质老字号品牌。

公司食品与餐饮主要业务及经营模式如下:

类型	内容
熟食经营	主要通过公司自有门店自营无锡三凤桥酱排骨、其它以肉类为原料的酱味和卤味等新鲜熟食产品，以及豆干等为原料的素食产品。
包装食品经营	除通过自有门店自营外，还通过商场、超市等渠道投放市场，并通过电子商务平台建立网上旗舰店，销售以无锡三凤桥酱排骨为核心的真空包装礼盒系列产品、无锡特色风味食品单品（包括太湖三白、虎皮凤爪、华美花生、酱排骨、酱汁猪蹄、卤汁豆腐干、清水面筋、肉馅面筋、太湖凤尾鱼、太湖熏鱼等）。
餐饮	通过无锡市中心的“三凤酒家”、“三凤桥·客堂间”、“三凤桥·大牌档”分别满足本地居民高端、中端及普通消费需求。

公司食品与餐饮业务板块报告期与去年同期各经营模式数据比较:

主营模式	2019 年(单位:万元)			2018 年(单位:万元)		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
熟食经营	6,301.11	4,142.87	34.25	6,293.66	3,824.45	39.23
包装食品经营	7,755.47	4,697.20	39.43	7,695.97	4,431.12	42.42
餐饮	3,939.69	1,800.98	54.29	4,952.41	2,167.10	56.24
合计	17,996.27	10,641.05	40.87	18,942.05	10,422.67	44.98

注:此表数据为主营收入及主营成本。

（二）公司所处行业情况说明

1、行业环境

根据国家统计局《2019 年国民经济和社会发展统计公报》的资料显示，2019 年我国实现国内生产总值 99.08 万亿元，接近百万亿的水平，比上年增长 6.1%，增速同比下降了 0.5 个百分点，国内经济稳中求进，总体达到预期，但增速自 2018 年以来呈持续放缓趋势。2019 年全国居民人均可支配收入 30,733 元，扣除价格因素，实际增长 5.8%，增速同比下降了 0.7 个百分点，居民人均可支配收入持续提高，增速与经济增速基本同步，同样呈持续放缓趋势。2019 年全年社会消费品零售总额 41.16 万亿元，比上年增长 8%（扣除价格因素实际增长 6.0%），但增速同比下降 1 个百分点，增速也呈持续放缓趋势。

从零售行业来看，社会消费品零售总额连续 6 年保持中国经济增长第一拉动力，增速虽有放缓但仍然保持强劲，其中网上商品零售额 2019 年度增长 19.5%，占社会消费品零售总额比重达 20.7%，比上年提高 2.3 个百分点，传统线下零售占比进一步受到压缩。随着人均可以支配收入的不断提升，零售行业的消费需求总体旺盛，但更具多样性呈现。一方面消费升级持续，中高端商品消费增长快于基本需求消费，品质化、个性化、多样化消费增多；另一方面，线上零售、网商、出国购物、代购等新的消费形式或渠道，不断挤压线下零售的市场份额，而传统百货商场、购物中心等实体店的市场环境及竞争态势未缓，压力更巨。

从汽车销售与服务行业来看，2019 年，在限额以上单位商品零售额中，汽车类下降 0.8%；2019 年全国汽车销售 2,576.9 万辆，同比下降 8.2%，降速同比增大了 5.44 个百分点，已是连续第二年下降；2019 年狭义乘用车销量 2,069.76 万辆同比下降 7.4%（广义乘用车销量 2,103.69 万辆同比下降 7.5%），对比上年-3%的降速较大，是超预期的下滑。汽车销售自 2017 年达到历史销量最高峰后，国内汽车保有量渐趋饱和，新车销售将转换以置换为主，是长期趋势；然而正因汽车保有市场的持续增厚，汽车服务及其后市场的发展及占比将持续放大。但近阶段，特别是自 2018 年开始持续的负增长和下行，以及 2019 年受经济下行压力的消费信心不足、贸易摩擦、“国五、国六标准硬切换”等因素影响，汽车销售与服务行业仍须不断面对市场及政策等不确定因素的变化压力。

2、区域环境

2019 年，无锡市地区生产总值 11,852 亿元，同比增长 6.7%，增速同比下降了 0.7 个百分点；社会消费品零售总额 3,983.41 亿元，比上年增长 8.5%，增速同比下降 0.5 个百分点；人均可支配收入 54,847 元，同比增长 8.9%，增速同比上升 0.3 个百分点；全体居民人均生活消费支出 33,840 元，同比增长 7.1%，增速较同期上升 0.4 个百分点。无锡市 GDP 连续突破万亿，无锡地区社会消费的增速虽略有微幅下缓，但仍高于全国平均水平，经济发展态势良好。

（以上数据来源：国家统计局、无锡统计局、中国汽车工业协会、中国汽车流通协会等）

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”中“（三）资产、负债情况分析”的内容。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、经营的品牌优势：公司以“大东方百货”、“东方汽车”、“中华老字号三凤桥食品”三个字号，分别在精品百货零售、汽车销售与服务、地方标志性特产——这“衣、食、行”三个消费领域内拥有较高的商誉，在各自行业领域和经营地域内形成良好的品牌影响力。

2、供应商合作优势：公司百货经营与卡地亚、MaxMara、阿玛尼、范思哲、MK、希思黎、莱珀妮、海蓝之谜、香奈儿、迪奥、娇兰、雅诗兰黛、兰蔻等国际名品、国内一线品牌形成了良好

的合作关系；汽车经营和 27 个汽车品牌厂家建立合作关系而拥有其 4S 店经营授权；“三凤桥”和国内多家知名的原材料供应基地和厂商建立了长期供货合作，保障了食品生产的安全。

3、地域的发展优势：公司在中国最具经济规模及影响的长三角腹地，以无锡为中心辐射的周边地域内，公司百货经营板块以具有城市标杆地位的“大东方百货”为核心，整合旗下资源，树立发展优势；公司汽车经营板块形成以位于无锡占地 500 亩的“东方汽车城”为核心并在江苏省内近 10 个城市拓展“4S 店”等汽车销售与服务经营的规模发展。

4、忠诚的客群优势：公司旗下无锡“大东方百货”等有近 30 万的注册会员，并拥有优质的 VIP 客群；“东方汽车”年均销售 3 万余辆汽车，汽车后维服务保有量稳定，年进厂服务 40 余万台次，客群基础坚实；三凤桥品牌作为“无锡排骨”这一地方标志性特产的发源品牌，以此为核心打造的系列产品，在无锡老百姓及沪宁线上消费者中有广泛而扎实的消费认知基础

5、良好的商誉优势：公司数十年来，始终以品牌美誉度的塑造为核心经营理念，多次位列“中国民营企业 500 强”、“中国民营企业服务业 100 强”、“江苏省服务业 50 强企业”，经营规模和影响力始终保持在江苏省同行前列，在无锡周边区域一直处于龙头地位，并拥有良好的品牌信誉力。

6、一流的客服优势：公司以体验式、个性化、专业化服务为理念，倾力建设特色的“VIP 客服中心”，不断提升一流的客服优势。

7、丰富的管理优势：公司建立了符合自身发展需要的管理体系，并不断提升完善，积累了良好的管理基础和经营理念。

8、稳定的团队优势：公司拥有一支不断开拓进取、不断创新发展的经营管理团队，核心管理层及各层经营管理骨干忠诚敬业，公司重视人才储备，保障了企业长期发展理念及战略的连续稳定推进。

9、商圈的区位优势：公司百货经营位处知名的无锡市中心中山路商圈核心位置，无锡市东西与南北二条主干地铁“一号线”和“二号线”在大东方百货总部店的地下交汇，大东方百货 A\B 两幢大楼地下卖场与地铁有三个互融接口连通，同时地面也有三个出入口；“三凤桥”总部也位处地铁一、二号线的出入口地面，极大地方便了客流的集聚，商圈的区位优势得天独厚。同时公司旗下拥有自营 500 亩规模的汽车消费城市综合体“东方汽车城”，以此为中心辐射周边区域。

10、物业的自有优势：公司核心经营门店的自有物业比例较大，包括“大东方百货”中心店、占地 500 亩的“东方汽车城”等都为自有物业，地理位置优越，一方面保障了经营的稳定性，另一方面有效降低了长期运营成本。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年度主要工作情况如下：

（一）现有业务练好内功，细挖潜力稳健效益

1、存量业务

①百货事业部精准投入获得成效

报告期内，大东方百货中心店通过持续的商品品类调整，积极纳新以丰富品牌线，优化品类及品牌的良性替换，进一步突出差异化经营优势，并进一步吸引年轻客群；实施外立面局部改造工程，在提升形象的同时，增加了优质的一楼商场经营面积，以扩效增收；强化配套经营的引入，有效布局并弥补商场内餐饮、休闲等配套经营尚有不足的地方，以应对各商业综合体的业态竞争；不断优化连接地铁的地下商务区域，进一步提升其“新商业潮流聚集区”的效应，助力“百货综合体”的整体品质提升。

此外，聚焦会员经营能力，筛选优质会员开展维护，满足消费升级需求的同时，也挖掘了优质客户的消费潜力。进一步优化会员营销活动的设计，丰富促销形式，提高营销活动连带率及“九零后”消费者的关注度，以培育年轻客群粘性、消费习惯，强化了精准投入理念和投入产出效率。

报告期内，百货海门店完成闭店工作。在闭店过程中，预案充分、措施有序，实施有力，将影响都控制在预期范围内。

②汽车事业部逆势求进寻求突破

4S 店业务，在汽车行业整体下行的趋势中，新车销售把握好“量、价、库存”三者的平衡，针对市场及政策的变化，快速反应、有效应对，特别是在“国五国六政策切换”期间，充分整合各品牌 4S 店的厂方政策资源，积极举措，加大营销力度，在政策生效前，实现“国五”库存车的清零，长库龄车基本清库完毕，整车库存深度降至自 2000 年以来的历史新低，防控了库存风险和国六标准切换后“国五车”的风险损失，并提升了一定的销售毛利。报告期内，汽车事业部通过细化经营费用管控、采用“单车营销成本”分级管理，强化存货跌价管理，有效控制库存系数，从源头控制长库龄车占比，节约财务费用，提高资金使用效率等一系列的措施，取得了逆周期的效益增长。

二手车业务，探索“店中店二手车经营”的新业务模式，即在 4S 店展厅内开设二手车置换、零售业务，一方面收购潜在新车用户的原用车，另一方面直接向目标客户销售二手车，获得了初步效果。

报告期内，由于驾校行业门槛降低，市场饱和，竞争激烈，且随着客户基数逐年减少、市场规模的自然萎缩，汽车事业部关闭了“东方驾校”业务。

③三凤桥板块调整架构布局发展

三凤桥餐饮，在报告期内受多重因素影响承受较大压力。其中，“三凤桥酒家”因拆迁重建规划及过渡期不确定因素影响，婚宴等需远期提前预定的各类宴席预定量大幅下降，对销售目标任务的完成带来较大影响；“三凤桥·客堂间”进行了时尚及精品商务餐饮的重装定位，全新的形象及吸客力有利于未来业绩的稳定，但报告期内装修时段部分停业影响、周边新增“网红店”竞争等因素也造成收入下降；“三凤桥·大牌档”坚持市民化特色，以线上团购营销、做大外卖业务等多种方式，对冲了周边环境变化对销售的不利影响。

三凤桥食品，积极推进改革，完善经营管理体系。报告期内通过优化旗下门店绩效机制，达到预期效果；组建团购业务小组，实现了业务增量；进一步引入机械化生产，提高了生产效率；并密切跟踪原材料价格周期，把握采购节奏，控制较好的成本，为锁定良好毛利率创造条件，稳健了现有业务效益。

2、拓展业务

①汽车钣喷中心项目启动

报告期末，公司正式启动了“钣喷中心”项目，尝试将分散在各 4S 店的钣喷业务集中，通过规模化、流水式作业，优化钣喷作业的单位成本，提升作业时间效率，提高钣喷业务效益，增强客户体验效果；也为未来以更具竞争力的价格及品质优势、争取更多的保险业务合作及市场维修份额打下基础。

②7-Eleven 经营管理体系初步成型

“湖北东方美邻”团队先期集中在武汉市场拓店，报告期内，汲取 7-11 先进管理经验，结合当地实际情况，初步搭建了店铺选址与后评价体系、鲜食供应链体系和经营管理体系。截止 2019 年底，展店十余家，已开门店的平均日商、毛利率均高于当地行业平均水平。经营团队不断总结自营门店开发、运营管理方面的经验，连锁便利店经营管理体系初步成型。

③教育商业综合体蓄势待发

报告期内，为抓住“长江三角洲一体化”发展的历史机遇，公司与“旭辉置业”联合竞拍宁波杭州湾新区“康乐宜居区块”的两宗地块合计约 315 亩，用于联合开发。后续规划该宗地块的开发，同时将导入“均瑶集团世外学校”的优质教育资源，以实现商业资源、教育资源和地产开发资源的协同，探索将该项目打造成宁波杭州湾地区一流的国际教育商业综合体的发展之路。目前，项目公司相关人员已经到位，前期工作也有序开展。

3、其他重大项目

报告期内，“三凤桥新大楼重建项目”经多轮协商和努力，与“无锡产业集团”达成框架协议，成立“三凤楼商业管理公司”，作为“三凤桥新大楼重建项目”的运营平台；但受地铁建设规划的影响，项目工期延后。

“三凤桥食品新工厂迁建项目”，年初通过竞拍以 4,798 万元获得了重建用地约 81.28 亩，新工厂的建设规划正在推进过程中。

（二）持续提升内部管理，强化风险管控意识

1、不断优化组织架构，减少组织层级，提高管理效力

根据公司业务多元化的特点及管理扁平化的要求，按照“降成本、提效率、增效益”的原则，强化总部“管控+服务”的定位，完善各职能部门功能，加强职能条线管理，压缩管理层级，以提高快速决策能力及运营效率。

2、推进数字化转型建设，优化管理流程，提升决策效率

2019 年是公司三年数字化转型的第一年，也是基础建设年，全面升级了人事管理系统，实现统一认证系统，打通各独立的经营管理子系统，提高了效率。完成了混合云架构的 IT 基础设施建设，提供统一的计算、存储、网络，数据库服务，并探索“大中台、小前台”业务机制和系统建设。同时，年内完成了公司 OA 流程的梳理完善及升级工作，在助力内控管理的同时，也全面优化了流程，提升了审批、决策效率。

3、强化内控体系建设，加大审计追责，完善合规体系

报告期内，成立专项工作组，启动内控体系的梳理升级工作，适时修订并完善各项规章制度、部门职能、工作界面及权限，加强对各项规范及要求的培训教育，切实落到实处，防范偏离目标的各种风险，从而促进公司内控体系的不断提升。与此同时，进一步强化审计及追责机制，对发现的问题，加强整改督促工作，并进一步加大追责力度。

4、夯实基础管理水平，提升管理效率，降低管理成本

财务管理方面，进一步优化管理模式和财务资源的配置，在保障资金安全的基础上，提高了资金的使用效率；并运用好税改政策，降低了税负。OA 流程升级方面，按照“流程统一、责权分明、管理高效”的原则，对原 OA 流程进行全面梳理、升级，进一步精简了审批流程，优化了流程环节，明晰了节点责任，节省了管理成本，提高了经营管理效率。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 93.62 亿元，同比增长 2.28%；归属于上市公司股东的净利润 2.23 亿元，同比下降 24.27%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,362,157,249.24	9,153,568,276.92	2.28
营业成本	8,185,589,669.97	8,020,420,094.16	2.06
销售费用	390,814,750.05	400,396,669.06	-2.39
管理费用	510,471,361.53	462,762,636.19	10.31
研发费用			
财务费用	29,851,837.94	35,379,409.69	-15.62
经营活动产生的现金流量净额	-207,671,162.03	193,759,050.71	-207.18
投资活动产生的现金流量净额	-351,440,540.08	-137,122,588.99	-156.30
筹资活动产生的现金流量净额	350,408,412.44	-160,882,698.65	317.80

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司营业总收入 93.62 亿元,同比增长 2.28%;营业总成本 81.86 亿元,同比增长 2.06%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
百货零售	2,004,968,845.19	1,684,176,331.03	16.00%	-3.07	-2.73	减少 0.29 个百分点
汽车销售及服务	6,759,246,663.53	6,286,288,720.30	7.00%	3.01	2.35	增加 0.61 个百分点
餐饮与食品销售	179,962,709.80	106,410,475.27	40.87%	-4.99	2.10	减少 4.11 个百分点
抵消	1,593,417.30	1,553,360.64				

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本公司主营以商业零售及服务为主,主营业务集中在以无锡为核心的江苏省内地区。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
百货零售	进货成本	1,684,176,331.03	20.86	1,731,430,460.36	21.72	-2.73	销售下降所致
汽车销售及服务	进货成本及维修成本	6,286,288,720.30	77.84	6,141,996,582.90	77.04	2.35	销售增加所致
餐饮与食品销售	餐饮成本及进货成本	106,410,475.27	1.32	104,226,683.17	1.31	2.10	销售下降所致
抵消		1,553,360.64		5,628,905.22			

成本分析其他情况说明
无。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	390,814,750.05	400,396,669.06	-2.39
管理费用	510,471,361.53	462,762,636.19	10.31
财务费用	29,851,837.94	35,379,409.69	-15.62

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-207,671,162.03	193,759,050.71	-401,430,212.74	-207.18
投资活动产生的现金流量净额	-351,440,540.08	-137,122,588.99	-214,317,951.09	-156.30
筹资活动产生的现金流量净额	350,408,412.44	-160,882,698.65	511,291,111.09	317.80

(1) 经营活动产生的现金流量净额：相比上年减少 40,143.02 万元，主要是宁波项目预付土地款 40,450 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：相比上年减少 21,431.80 万元，主要是百联股份股票投资增加 21,124.51 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：相比上年增加 51,129.11 万元，主要是：①公司本期借款增加 36,528.54 万元；②本期收到股东投资款增加 7,100 万元（本期收到宁波项目 11,200 万元，同期收到金扳手股东 4,200 万元）；③本期收到宁波项目小股东预付土地借款 6,236.72 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	633,580,203.30	10.53	159,247,370.96	3.39	297.86	主要来自宁波项目预付土地款及汽车板块预付采购款增加
其他应收款	6,519,422.21	0.11	10,339,363.60	0.22	-36.95	收回短期保证金及其他垫款
可供出售金融资产			585,655,752.05		12.46	首次执行新金融工具准则调整影响
长期应收款	47,342,890.26	0.79	10,760,250.94	0.23	339.98	主要是宁波项目缴纳履约保证金
长期股权投资	171,078,728.08	2.84	105,796,182.62	2.25	61.71	新增参股公司及参股公司权益法核算综合影响

其他权益工具投资	1,533,161,553.93	25.48			100.00	首次执行新金融工具准则调整, 购入、出售股票金融资产及股价变动等综合影响所致
其他非流动资产	3,206,019.35	0.05	5,659,878.41	0.12	-43.36	预付土地款、工程及设备款减少所致
短期借款	712,941,729.14	11.85	360,786,515.24	7.68	97.61	主要是宁波项目购置土地新增借款所致
应付票据	328,153,476.56	5.45	227,233,941.07	4.84	44.41	汽车板块应付银行承兑票据增加
其他应付款	164,121,465.00	2.73	121,245,334.72	2.58	35.36	主要是宁波项目小股东借款增加所致
递延所得税负债	230,836,544.04	3.84	75,066,418.65	1.60	207.51	首次执行新金融工具准则调整, 购入、出售股票金融资产及股价变动等综合影响所致

其他说明
无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见前述“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”、“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”等章节说明。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积(万平方米)	门店数量	建筑面积(万平方米)
江苏	百货	1	7.6646	0	0
江苏	电器	1	0.4076	0	0
江苏	超市	1	0.0947	4	0.7522
江苏	餐饮	2	0.5856	1	0.1800
江苏	食品专卖店	3	0.1700	26	0.1486
江苏	汽车 4S 店	43	24.0720	6	1.9151
江苏	汽车维修服务门店	1	0.0689	19	0.6666
江苏	汽车综合维修中心	1	0.1300	3	0.5200
江苏	汽车其它类	5	3.2514	0	0
湖北	便利店	0	0	12	0.1672

2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内门店新增情况

地区	经营业态	门店名称	物业权属	建筑面积(m ²)	新增时间	情况说明
江苏	汽车 4S 店	无锡东方凯宏汽车销售服务有限公司	自有	500	2019-05-09	新设
江苏	汽车维修服务门店	东方上工南通开发区东方大厦店	租赁	540	2019-04-18	新设
江苏	汽车综合维修中心	无锡东方凯驰汽车销售有限公司(原“东方富辰”公司)	自有	1,300	2019-07-31	变更
湖北	便利店	7-ELEVEN 便利店楚汉路店	租赁	140	2019-03-21	新设
湖北	便利店	7-ELEVEN 便利店武汉大学梅园店	租赁	106	2019-03-28	新设
湖北	便利店	7-ELEVEN 便利店中南国际店	租赁	177.3	2019-04-17	新设
湖北	便利店	7-ELEVEN 便利店街道口店	租赁	128	2019-04-24	新设
湖北	便利店	7-ELEVEN 便利店金融港店	租赁	202.97	2019-05-08	新设
湖北	便利店	7-ELEVEN 便利店新发展国际中心店	租赁	122	2019-06-18	新设
湖北	便利店	湖北东方美邻便利店有限公司中北路长城汇店	租赁	160	2019-07-22	新增
湖北	便利店	湖北东方美邻便利店有限公司财大南湖店	租赁	104	2019-08-28	新增
湖北	便利店	湖北东方美邻便利店有限公司创意园店	租赁	80	2019-09-18	新增

湖北	便利店	湖北东方美邻便利店有限公司华科百盛园店	租赁	100	2019-09-25	新增
湖北	便利店	湖北东方美邻便利店有限公司街道口创意城店	租赁	90	2019-09-27	新增
湖北	便利店	湖北东方美邻便利店有限公司环贸中心店	租赁	262.54	2019-12-30	新增

(2) 报告期内门店减少情况

地区	经营业态	门店名称	物业权属	建筑面积(m ²)	减少时间	情况说明
江苏	百货	无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	租赁	36,618	2019-10-08	闭店
江苏	超市	百业超市山北店	租赁	1,710	2019-05-15	撤店
江苏	食品专卖店	无锡市三凤桥肉庄有限责任公司大丁佳苑分店	租赁	10	2019-08-19	注销
江苏	汽车 4S 店	无锡东方富辰汽车销售服务有限公司	租赁	110	2019-07-31	变更
江苏	汽车 4S 店	江阴东方沃邦汽车销售服务有限公司	自有	6,636	2019-09-01	暂停
江苏	汽车 4S 店	无锡东方瑞风汽车销售服务有限公司	自有	6,200	2019-07-01	暂停
江苏	汽车维修服务门店	无锡东方上工维修连锁有限公司滨湖梅园分公司	租赁	400	2019-08-13	注销
江苏	汽车维修服务门店	无锡东方上工维修连锁有限公司江阴果园路分公司	租赁	2,200	2019-08-13	注销
江苏	汽车综合维修中心	东方上工龙山工业园店	租赁	3,511	2019-04-10	撤店
江苏	汽车其他类	无锡市东方驾驶培训有限公司	自有	600	2019-09-30	拆迁停业
江苏	汽车其他类	上海东瑞保险代理有限公司 (原:江苏东沅保险代理有限公司)	自有	122	2019-09-30	转为参股

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2019年末,其他权益工具投资较年初增加65,076.35万元,主要是国联信托按公允价值计量及出售部分江苏银行、江苏有线股票,购入百联股份股票及股价变动等综合影响所致

长期股权投资余额17,107.87万元,比年初增加增加6,528.25万元。主要是本期新增参股公司三凤楼及东瑞保险,且参股公司“无锡永达”、“南通永达”、“上海金扳手”、“三凤楼”及“东瑞保险”以权益法核算计入的股权综合影响所致。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

本公司子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司之子公司无锡东方荣昌汽车销售服务有限公司于 2019 年 5 月出资 500 万元设立无锡东方凯宏汽车销售服务有限公司，该公司注册资本为 500 万元，该公司自设立日起纳入合并报表范围。

本公司子公司无锡商业大厦东方百业超市有限公司于 2019 年 12 月出资 300 万元设立无锡东方鸿缘食品科技有限公司，该公司注册资本为 1,050 万元，该公司自设立日起纳入合并报表范围。

本公司子公司无锡东方易谷信息技术有限公司于 2019 年 12 月出资 16,800 万元设立浙江均旭房地产开发有限公司，该公司注册资本为 28,000 万元，该公司自设立日起纳入合并报表范围。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

根据本公司第七届董事会 2019 年度第二次临时会议决议，控股股东江苏无锡商业大厦集团有限公司及上海诺均瑞企业管理合伙企业（有限合伙）以现金出资（出资额分别为人民币 5,795.45 万元及 568.18 万元），向本公司全资子公司上海东瑞保险代理有限公司进行增资。增资完成后，江苏无锡商业大厦集团有限公司对上海东瑞保险代理有限公司的持股比例为 51%，自增资完成日起上海东瑞保险代理有限公司不再纳入本公司合并报表范围，按权益法核算。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	商业	汽车销售及服务	66,096.00	273,238.41	118,355.45	9,561.21
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	商业	汽车销售及服务	5,550.00	31,399.79	15,562.21	901.19
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	商业	家电商品销售	1,000.00	2,612.57	1,528.03	271.26
无锡市三凤桥肉庄有限公司	商业	餐饮及食品销售	3,376.25	33,400.73	25,734.88	4,683.80
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	超市	百货销售	1,659.49	3,632.69	2,827.62	-36.67
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	商业	百货销售	5,000.00	266.17	-8,248.53	-1,720.67
无锡东方易谷信息技术有限公司	服务	会员管理	500.00	43,737.21	10,323.49	-858.51

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从百货零售业务来看，一方面消费升级持续，中高端商品消费增长快于基本需求消费，品质化、个性化、多样化消费增多；另一方面，线上零售、网商、出国购物、代购等新的消费形式或渠道，不断挤压线下零售的市场份额，而传统百货商场、购物中心等实体店的市场环境及竞争态势未缓。百货零售行业“回归零售与服务本质”的发展，挑战与压力并存。

从汽车销售与服务业务来看，整个汽车流通市场，自 2017 年达到历史销量最高峰后，到 2018 年持续的负增长和下行，再到 2019 年受经济下行压力的消费信心不足、贸易摩擦、国 5 国 6 的硬切换等，汽车销售及服务行业不断面对市场周期性及结构性调整、以及政策不确定因素的影响。与此同时，汽车销售国内汽车保有量渐趋饱和，新车销售将转换以置换为主，是长期趋势；然而正因汽车保有市场的持续增厚，汽车服务及其后市场的发展及占比将持续放大，后继发展空间广阔。

从食品与餐饮行业来看，2019 年全国餐饮收入比上年增长 9.4%，食品类零售额比上年增长 10.2%，消费需求持续旺盛，但消费者对于食品消费升级的安全性、营养性、功能性、便捷性、个性化和精致化等方面的要求也不断提升，对传统的食品及餐饮行业的转型发展提出了更高的要求。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司根据行业未来形势和自身经营特色发展需要，依托现代百货零售与服务、汽车销售与服务、中华老字号食品产业三个消费领域的主营架构，着力打造可持续发展的现代服务业百年企业。

百货零售业务以“大东方百货”的经营品牌为核心，整合旗下资源，重点稳固区域市场的行业龙头地位，并择机跨地域空间的拓展。

汽车业务以“东方汽车”这一无锡乃至江苏知名的汽车销售与服务品牌为核心，在“4S 店”多元品牌集群经营的基础上，不断优化整合品牌与结构，形成优势资源的集聚，并探索“综合维修”业务体系、拓展“二手车”经营等，以不断延伸汽车后市场及衍生市场产业链的发展。

食品及餐饮业务依托地方标志性产品、中华老字号品牌“三凤桥”为核心，发扬传统工艺特色，结合现代生产流程，拓展新的产品，创新经营模式，开拓销售渠道，以形成品牌的规模发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

2020 年，开年即迎来史无前例的疫情挑战，各行各业大都受到巨大影响并承接较大的下行压力，公司所处零售及服务行业，须应对的市场形势、竞争环境及不确定性因素，犹为复杂、严峻。经济及市场营运的恢复将会经历一个阶段，如何稳经营、保效益、全力回归常态发展，将是公司开展 2020 年工作的基础和第一要务。2020 年，公司将围绕“降成本、提效率、稳业绩”的主基调开展：战略上，既要巩固现有业务，稳业绩，又要站在上市公司高度拓思路、觅商机、谋发展，

稳健转型发展战略；经营上，对发展迟滞的业务要及时止损，对新业务的发展要保持足够的耐心和定力，不依赖固有路径，敢于拓新以实现增收增盈；管理上，要打破惯性思维，将降本提效的措施落到实处。

1、经营工作重点举措

(1) 稳定各板块现有业务，稳健盈利能力

① 百货业务

2020年，面临城市建设规模不断扩大，商业副中心不断兴起，大体量、业态丰富、环境设施好的商业综合体遍布，以及电商渗透率的不断提升，新兴渠道对消费者的分流加剧，公司百货零售业务要努力推进业务战略的阶段目标，继续以“回归经营，持续变新”的经营思想，“重塑零售精神”，以“消费者价值为导向”，打造百货零售的核心竞争力。

商品经营方面，要围绕“年轻客群”这一目标，完成未来三年的商业调整规划，完成各楼层卖场的客群切分与定位，提升“九零后”服饰类品牌的引进。

市场营销方面，严控促销天数，优化促销方式，围绕客群变化，以导流为目标制定年度营销计划。

会员营销方面，按照“分层经营、分层管理”的会员经营思路，进一步细化会员营销工作，梳理优化会员权益，提高会员营销的精准性、费效比及营销有效性。

运营升级方面，围绕“有温度的服务”理念，进一步梳理提升营运现场人员、环境、物业的管理职能和服务内涵，进一步完善“百货综合体”的配套业态经营及配套设施功能。

供应商管理方面，优化对供应商服务的方式，同时也提升供应商资源的支撑，营造更好的“营商共赢”环境。

② 汽车业务

2020年，面临汽车消费需求动力不足、首购与再购的购买力下降、汽车消费市场结构性及周期性下行、以及政策等不确定因素，汽车业务板块要以存量业务为核心，以客户经营为抓手，把每个业务单元的可控部分“做实、做细、做好”，全力在不确定中把握“主动”。

4S店销售业务，要扩大传统销售、展厅活动、车展推广、线上营销等销售入口，提高客流目标管理和销售线索管理质量，强化二次邀约；要提升自媒体工具应用、网上虚拟展厅推广、线上营销网络运维的能力和品质；要进一步增强厂方商务政策及资源（车）的业务沟通能力和获取力度。

衍生业务，要围绕汽车用品精品、汽车金融和旧车置换三个业务指标，根据不同品牌、不同车型、不同商务政策精准制定各型方案，持续提升衍生业务的增收扩盈能力；同时要做好公司“定保”产品的升级，持续推进“定保通”的推广与渗透率。

二手车业务，进一步探索、验证“店中店二手车经营”的新业务模式，强化门店盈利能力。要加强跟踪分析和评估，对二手车独立零售业务审慎验证、务实落地。

综合维修业务，要梳理新的业务思路，验证业务模式，有序适时发展。

此外，对发展迟滞的4S店品牌、相关业务，要持续关注，及时跟踪与评估，对确实品牌力低、市场力弱、持续亏损、后续发展无力的品牌、业务，要采取整合、置换、退网、转型等方式，及时调整，进一步优化了汽车经营的品牌矩阵。

③ 食品业务

2020年，“三凤桥”的食品与餐饮两个业务板块，同样都面临着拆迁重建的过渡期情况，并且受政府相关地铁新线建设规划的不确定性因素，存在须延期、需跟随修正规划方案、调整建设周期等不确定性；同时，餐饮市场历年初疫情之殇，恢复尚需一个阶段。公司食品与餐饮业务，将围绕“品牌、品质、品味”三个核心，积极规划、把准定位、务实推进。

三凤桥食品，要积极开拓并验证市场新渠道、新场景、新客群，研发设计新产品与新包装，发展熟食连锁门店项目，并研究航空等专业配餐业务。针对不同的销售渠道，从类别、规格、口味、包装、销量等多维度梳理、优化、精简产品矩阵图，淘汰工艺复杂、销量较少的产品，逐步提升主流系列产品和大单品的工业化、工艺化的工厂化生产能力。强化新产品与新包装的研发设计，以对应新客群和新场景，以新产品满足消费新需求。优化调整现有的 26 家熟食门店，加快拓展新门店，推进熟食连锁门店项目的布局和实施。

三凤桥餐饮，要加大弘扬“三凤桥”百年品牌的力度，在产品、定位、口味上有所突破。进一步明晰三家门店（母店号与子店号）的市场与客群定位，“三凤桥酒家”要克服拆迁重建过周期的阶段性困难，维护好精品老字号的核心品牌力；“三凤桥·客堂间”经过全新升级改造后，进一步塑造时尚打卡及精品商务餐饮集聚地，并使客群年轻化，和母店客群错位经营；“三凤桥·大牌档”着重团购套餐营销推广、网上引流、外卖拓展等。三凤桥餐饮要在严峻的行业市场态势下，努力回暖客流、稳定业绩。

(2) 加快拓展业务的推进，培育发展后劲

① 7-Eleven 便利店业务

湖北 7-Eleven 业务目前尚处以武汉为起步实施拓店的初创阶段，目前完成十几家门店的布局。“湖北美邻”团队坚守 2020 年初的武汉，湖北 7-Eleven 业务在面对严峻考验的同时，更见证便利店业务在服务于社会需要的巨大作用及市场机遇。公司将在总结 2019 年拓店、运营经验的基础上，按既定规划，调研市场、精心选址，把准节奏，积极拓店；同时，在完善自营体系的基础上，积极探索加盟模式。运营方面，通过优化 SKU 的数量和结构，强化单品管理，做好会员营销及管理，力争门店平均日商再有提升，并保持毛利率的稳健。

② 教育商业综合体项目

将积极整合各方资源，融合各自地产开发、商业规划、教育资源、市场营销、运营管理等方面的经验，确保项目按规划目标有序推进。同时，公司也将借助本次合作机会，验证“教育商业综合体”的项目模式，锻炼自身队伍，打造有影响力的品牌。

③ 其他重大项目

“三凤桥新大楼重建项目”要尽快推进商业规划、工程设计及各类立项审批工作，紧密沟通政府相关规划，实现与新建地铁站厅的无缝对接，使所处地块资源得到最优化的商业规划、最大化的价值释放。

“三凤桥食品新工厂迁建项目”，预期于年中左右完成生产工艺及生产线选型、厂区布局规划及设计，以尽早实现开工建设。

2、管理工作重点举措

(1) 按照“集约化、扁平化、精干化”的原则优化组织

将进一步优化各级组织架构设置，按照集约化原则，合并或整合部分后台部门；按照扁平化的原则，设立或下沉业务及管理支撑的中台部门；按照精干化的原则，优化各经营单位岗位设置及专业人员配置，以减少管理层级、精简岗位编制、提高工作效率。

(2) 完善干部考核评价机制，搭好企业与个人事业平台

将在年度述职及考评的基础上，建立干部任期考评和定期考核机制，对重点项目的干部、业绩不佳的干部、新入职的干部、任期将满的干部等进行全面评价和跟踪管理，建立干部能上能下、对于不能胜任的调整机制，既要充分发挥“老人”的经验、技能，又要大力启用“新人”，搭建好干部个人职业规划与企业发展规划相契合的事业平台。

(3) 持续推动全面预算管理，以绩效改革促进业绩增长

上线全面预算管理系统，加强经营分析及对经营计划的跟踪管理，及时发现生产经营中的问题并加以解决。加强对核心利润中心的汽车销售、百货零售等业务板块的预算及绩效的重点管理，

促进主业的业绩稳定；继续推进“三凤桥”板块的绩效改革，以促动销售及服务品质的提升；探索 7-Eleven 便利店业务拟推加盟模式的绩效管理方案，以助力加盟店业务的有序发展；尝试资产租赁业务的利润分享机制，以促进出租率的稳步提升及业绩改善。

(4)全面提升物业管理水平，保障可持续支撑经营能力

公司物业及设施资产庞大繁杂，是在公司总资产中占比较大的重要组成部分，也是开展经营活动的基石。由于历史的积累，部分物业资产及设施久长，存在老化甚至失修现象，也有的即将拆迁或改造、但仍需一段时间的过渡期使用，针对该部分存量物业，暂时难以改变仍需维持的，须进一步强化日常管理，明确管理职责，厘清家底现状，规划维修保养，编制收支预算，加强安全管理，在提升物业支撑经营的保障能力和服务水平的同时，对新、老物业设施要分类措施、有针对性管理，以延长物业资产的安全使用生命周期，促进物业资产的保值增值，保障物业资产可持续经营力的稳定和提升。

(5)持续数字化转型的工作，提升公司信息化管理水平

2020 年是公司三年数字化转型承上启下之年，也是落实数字化转型各项目标的关键之年；2020 年要重点围绕便利店业务、食品业务的经营，推进数字化管理体系的建设。

(6)持续推进内控合规管理，加强事前预防及追责机制

内控专项工作将设立跨部门的常设机制，定期或不定期开展“回头看”工作，以利于及时发现并化解风险点，把控效率与风险之间的平衡点。在继续强化审计监督的基础上，加强事前预防检查工作、事后常态化的追责机制，以追责倒逼责任落实，以营造严谨而良性的管理氛围。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济及政策风险

宏观经济形势面临复杂环境，此外，经济转型阵痛、以及市场情况存在较大的不确定性，众多因素传导至消费市场，可能导致景气指数下降、消费信心不足、消费需求不振的态势。这将对公司立足的“衣、食、行”——百货零售、汽车销售及服务、餐饮与食品业三大消费领域的经营，带来一定压力。

2、行业竞争的市场风险

消费领域除应对传统实体店之间的同业竞争外，还要面对商业地产模式的城市综合体、电商网购、高端海外消费等新老业态的竞争、新兴消费方式的冲击，充分竞争的市场带来较大的市场压力和发展挑战。

3、经营管理及业务风险

在日趋激烈的市场竞争中，对公司提出了更高的管理要求，存在着管理、人才等与时俱进的发展矛盾。公司现有业务中，特别是汽车经销存在高库存、高资金占用等风险压力；同时公司非募集资金项目、以及募投项目等投入较大，上述项目存在建设、培育、经营、发展等相关风险性；另外，随着逐年提升的人力等费用、税负的上涨，带来了成本的上升压力。

针对上述风险，公司将坚持市场导向，稳健转型步伐，不断创新突破，强化精细管理，加强人才建设、提升风险抵御能力，以保持可持续发展的竞争能力。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司 2018 年度利润分配方案经 2019 年 5 月 31 日召开的本公司 2018 年年度股东大会审议通过，该股东大会决议于 2019 年 5 月 7 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站公告。利润分配方案为：以实施利润分配股权登记日的总股本（737,316,265 股）为基数，向登记在册的全体股东，按每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），并以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股；共计分配现金红利 147,463,253 元，资本公积转增 147,463,253 股。公司已于 2019 年 5 月 23 日刊登《2018 年年度权益分派实施公告》，以 2019 年 5 月 29 日为登记日、2019 年 5 月 30 日为除权（息）日（发放日）、2019 年 5 月 31 日为新增无限售条件流通股份上市日，于 2019 年 5 月 30 日实施完毕公司 2018 年度利润分配方案。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	1.80	0	159,260,313.24	223,042,256.45	71.40
2018 年	0	2.00	2	147,463,253	294,529,956.95	50.07
2017 年	1	1.50	2	85,074,953.55	261,263,582.41	32.56

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	江苏无锡商业大厦集团有限公司	公司控股股东“大厦集团”自2018年8月2日起至2019年2月1日的期限内，以自身名义继续通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份，增持股份比例不低于本公司总股份的0.5%、且不超过1%。	6个月	是	是		
其他承诺	其他	江苏无锡商业大厦集团有限公司	公司控股股东“大厦集团”自2019年7月23日起至2020年1月22日的期限内，以自身名义继续通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份，增持股份比例不低于本公司总股份的0.5%、且不超过1%。	6个月	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	760,000
境内会计师事务所审计年限	20
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	300,000
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，未发现相关方有不良诚信状况的发生。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司日常关联交易内容，详见“第十一节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。相关日常关联交易内容均在本公司关于预计公司 2019 年度日常关联交易的内容范围内（《大东方股份关于预计公司 2019 年度日常关联交易的公告》于 2019 年 4 月 12 日披露于上海证券交易所网站等）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据本公司第七届董事会 2019 年度第二次临时会议决议，控股股东江苏无锡商业大厦集团有限公司及上海诺均瑞企业管理合伙企业（有限合伙）以现金出资（出资额分别为人民币 5,795.45 万元及 568.18 万元），向本公司全资子公司上海东瑞保险代理有限公司进行增资。增资完成后，江苏无锡商业大厦集团有限公司对上海东瑞保险代理有限公司的持股比例为 51%，自增资完成日起上海东瑞保险代理有限公司不再纳入本公司合并报表范围，按权益法核算。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

公司关联往来内容，详见“第十一节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司在发展历程中，始终倡导企业要承担社会责任的理念，不断塑造良好的企业文化。从“诚信为本、商德为魂”到“企业与顾客、企业与供应商、企业与员工、企业与股东、企业与社会之

间的和谐建设”理念，始终坚持“以人为本”、“和谐家园”的企业经营核心价值观，并以回报员工、回报股东、回报社会的“感恩文化”来提升企业社会责任的履行与实践。公司始终以做好企业自身行业特性的服务本质为基点，通过倡导环保义工、慈善义举、志愿服务等行动，不断将社会责任意识融入到企业的核心价值观中。公司自上市以来，积极履行企业责任，遵法依规，始终是地方纳税大户，始终坚持现金分红回报股东，积极发挥企业的社会责任，并通过参与社会公益事业，相继在无锡市慈善基金会下设立“大东方 1000 万爱心基金”、倡导发起设立全国首家区域性的公募环境保护基金组织——“无锡市环境保护基金会”等，树立良好形象。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	737,316,265	100	0	0	147,463,253	0	147,463,253	884,779,518	100
1、人民币普通股	737,316,265	100	0	0	147,463,253	0	147,463,253	884,779,518	100
三、普通股股份总数	737,316,265	100	0	0	147,463,253	0	147,463,253	884,779,518	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司 2018 年度利润分配方案经 2019 年 5 月 6 日召开的本公司 2018 年年度股东大会审议通过，该股东大会决议于 2019 年 5 月 7 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站公告。利润分配方案为：以实施利润分配股权登记日的总股本（737,316,265 股）为基数，向登记在册的全体股东，按每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），并以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股；共计分配现金红利 147,463,253 元，资本公积转增 147,463,253 股。

公司已于 2019 年 5 月 23 日刊登《2018 年年度权益分派实施公告》，以 2019 年 5 月 29 日为登记日、2019 年 5 月 30 日为除权（息）日（发放日）、2019 年 5 月 31 日为新增无限售条件流通股上市日，于 2019 年 5 月 30 日实施完毕公司 2018 年度利润分配方案。利润分配实施完毕后，公司普通股股份总数由 737,316,265 股增加至 884,779,518 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

主要财务指标	2018年	2018年
	普通股股份变动后	普通股股份变动前
基本每股收益（元/股）	0.333	0.399
稀释每股收益（元/股）	0.333	0.399
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.171	0.205
加权平均净资产收益率（%）	10.64%	10.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.47%	5.47%

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,444
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,104
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	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	
江苏无锡商业大厦集团有限公司	71,543,165	395,552,372	44.71	0	无	0	境内非国 有法人
上海国际集团资产管理有限公司	3,199,556	19,197,338	2.17	0	无	0	未知
全国社保基金五零三组合	-20,454,608	11,645,392	1.32	0	质押	0	未知
楼永兴	1,274,892	5,484,892	0.62	0	无	0	未知
中国证券金融股份有限公司	844,375	5,066,250	0.57	0	无	0	未知
方奕忠	895,592	4,635,791	0.52	0	无	0	未知

卢圣润	3,025,500	3,970,000	0.45	0	无	0	未知
高兵华	638,300	3,829,800	0.43	0	无	0	境内自然人
上海针织漂染二厂	2,648,200	2,648,200	0.30	0	无	0	其他
樊文星	428,403	2,562,318	0.29	0	无	0	未知
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				
江苏无锡商业大厦集团有限公司	395,552,372	人民币普通股	395,552,372				
上海国际集团资产管理有限公司	19,197,338	人民币普通股	19,197,338				
全国社保基金五零三组合	11,645,392	人民币普通股	11,645,392				
楼永兴	5,484,892	人民币普通股	5,484,892				
中国证券金融股份有限公司	5,066,250	人民币普通股	5,066,250				
方奕忠	4,635,791	人民币普通股	4,635,791				
卢圣润	3,970,000	人民币普通股	3,970,000				
高兵华	3,829,800	人民币普通股	3,829,800				
上海针织漂染二厂	2,648,200	人民币普通股	2,648,200				
樊文星	2,562,318	人民币普通股	2,562,318				
上述股东关联关系或一致行动的说明	因公司董事长高兵华先生同时担任控股股东江苏无锡商业大厦集团有限公司董事,故江苏无锡商业大厦集团有限公司与高兵华先生为一致行动人。未知其余股东是否存在关联关系或一致行动情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	江苏无锡商业大厦集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王均金
成立日期	1987 年 3 月 17 日
主要经营业务	利用自有资金对外投资；企业管理服务；国内贸易（不含国家限制及禁止类项目）；电梯的维修、保养；钟表修理；金银饰品加工；仓储服务；停车场服务；自有场地及专柜租赁业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

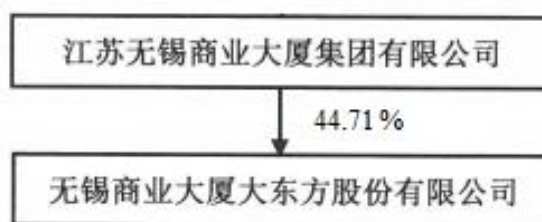
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	王均金
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事航空、金融、房地产、商业等现代服务业及文化教育等产业及投资，主要任董事长、总裁等职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，还实际控股“吉祥航空（603885）”与“爱建集团（600643）”。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

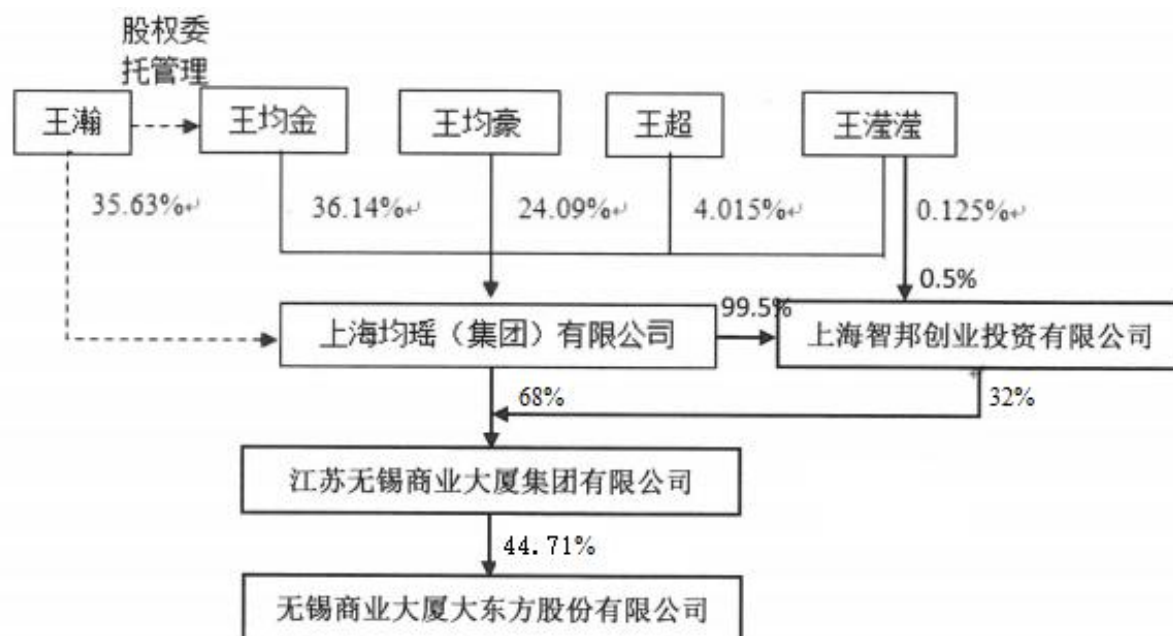
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
高兵华	董事长	男	49	2017-11-25	2020-11-24	3,191,500	3,829,800	638,300	年度分配转增	144.12	否
席国良	董事总经理	男	57	2017-11-25	2020-11-24	34,371	41,245	6,874	年度分配转增	125.02	否
张志华	董事	男	45	2017-11-25	2020-11-24	975,000	1,170,000	195,000	年度分配转增	0	是
倪军	董事副总经理	男	52	2017-11-25	2020-11-24	0		0		93.72	否
朱晓明	董事	女	49	2017-11-25	2020-11-24	0		0		0	是
邵琼	董事	女	37	2017-11-25	2020-11-24	0		0		0	是
龚晓航	独立董事	男	64	2017-11-25	2020-11-24	0		0		18.00	否
张鸣	独立董事	男	62	2017-11-25	2020-11-24	0		0		18.00	否
杨芳	独立董事	女	45	2017-11-25	2020-11-24	0		0		18.00	否
胡蔚玲	监事	女	56	2017-11-25	2020-11-24	0		0		0	是
蒋海龙	监事会主席	男	56	2017-11-25	2020-11-24	0		0		0	是
陈艳秋	监事	女	52	2017-11-25	2020-11-24	0		0		0	是
杭东霞	监事	女	42	2017-11-25	2020-11-24	0		0		0	是
陈僖	监事	男	52	2017-11-25	2020-11-24	0		0		55.20	否
谢卫东	监事	男	53	2017-11-25	2020-11-24	0		0		19.29	否
方珉佳	监事	女	35	2017-11-25	2020-11-24	6,500	7,800	1,300	年度分配转增	32.31	否
张胜铭	常务副总经理	男	63	2017-11-25	2020-11-24	78,462	94,154	15,692	年度分配转增	125.01	否
朱宪	副总经理	男	50	2017-11-25	2020-11-24	0		0		73.41	否
缪军	副总经理	男	45	2017-11-25	2020-11-24	0		0		73.41	否
王精龙	财务总监	男	45	2017-11-25	2020-11-24	1,131,861	1,358,233	226,372	年度分配转增	91.24	否
陈辉	董事会秘书	男	50	2017-11-25	2020-11-24	0		0		39.21	否
合计	/	/	/	/	/	5,417,694	6,501,232	1,083,538	/	925.94	/

姓名	主要工作经历
高兵华	任上海均瑶集团副总裁，本公司第四至第五届董事会董事、第六至第七届董事会董事长。
席国良	任本公司第一届至第七届董事、总经理。
张志华	任江苏无锡商业大厦集团有限公司董事，本公司第三至第七届董事会董事。
倪军	任江苏无锡商业大厦集团有限公司副总经理至 2014 年 11 月离任，现任本公司第七届董事会董事、副总经理、汽车事业部总经理。
朱晓明	任上海均瑶集团财务部总经理，本公司第六届监事会监事，第七届董事会董事。
邵琼	任上海均瑶集团人力资源部总经理，本公司第七届董事会董事。
龚晓航	任上海段和段律师事务所董事局主席，本公司第六至第七届董事会独立董事。
张鸣	任上海财经大学教授，本公司第六至第七届董事会独立董事。
杨芳	任上海立信锐思信息管理有限公司首席合伙人，本公司第六至第七届董事会独立董事。
蒋海龙	任上海均瑶集团副总裁，江苏无锡商业大厦集团有限公司董事，本公司第四至第六届董事会董事，第七届监事会主席。
胡蔚玲	任江苏无锡商业大厦集团有限公司财务总监、本公司第六至第七届监事会监事。
陈艳秋	任上海均瑶集团审计部总经理，本公司第七届监事会监事。
杭东霞	任上海均瑶集团法律合规部总经理，本公司第七届监事会监事。
陈僖	任本公司百货事业部中心店副总经理，第七届监事会监事。
谢卫东	任本公司行政部部长，第七届监事会监事。
方珉佳	任本公司百货事业部财务总监，第七届监事会监事。
张胜铭	历任本公司第一届至第五届董事、副总经理，第六届董事、常务副总经理，现任本公司常务副总经理。
朱宪	任本公司副总经理、百货事业部总经理、中心店总经理。
缪军	任本公司副总经理。
王精龙	任本公司副总经理兼财务总监。
陈辉	历任本公司第一至第三届证券事务代表、第四届至第七届董事会秘书，兼任董事会办公室主任。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高兵华	江苏无锡商业大厦集团有限公司	董事	2008-12-27	
张志华	江苏无锡商业大厦集团有限公司	董事	2005-05-15	
蒋海龙	江苏无锡商业大厦集团有限公司	董事	2005-01-10	
胡蔚玲	江苏无锡商业大厦集团有限公司	财务总监	2014-11-25	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高兵华	上海均瑶(集团)有限公司	副总裁	2013-01-01	
朱晓明	上海均瑶(集团)有限公司	财务部总经理	2017-08-01	
邵琼	上海均瑶(集团)有限公司	人力资源部总经理	2017-08-01	
龚晓航	上海段和段律师事务所	董事局主席	2017-09-01	
张鸣	上海财经大学	教授	1997-06-01	
杨芳	上海立信锐思信息管理有限公司	首席合伙人	2008-01-01	
蒋海龙	上海均瑶(集团)有限公司	副总裁	2013-02-01	
陈艳秋	上海均瑶(集团)有限公司	审计部总监	2011-01-01	
杭东霞	上海均瑶(集团)有限公司	法律合规部总经理	2017-10-01	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会承担主要考核职责，并履行相关决策程序报董事会、股东会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司章程及相关绩效考核制度、公司《年度高级管理人员薪酬考核办法》、《高级管理人

	员薪酬审核意见》及董事会、股东会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经审核确认报告期内应付公司董事、监事及高级管理人员的薪酬总额为 925.94 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬总额为 925.94 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	661
主要子公司在职员工的数量	3,972
在职员工的数量合计	4,633
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	35
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	870
销售人员	1,692
技术人员	612
财务人员	294
行政人员	1,165
合计	4,633
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	692
专科（大中专）	2,074
高中及以下学历	1,867
合计	4,633

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬与绩效设计的原则：遵循按劳分配与工作技能等要素相结合的原则；遵循效益优先，对内体现公平、对外具有竞争力的原则；遵循以岗定薪、岗动薪动，体现岗位技能差别的原则；遵循向关键岗位、专业技术岗位、高素质紧缺人才倾斜的原则；遵循绩效薪酬与公司及员工所在部门经济指标完成情况相挂钩的原则。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司将整合和梳理现有培训资源，从公司战略发展、岗位绩效和员工个人职业发展三个层面开展员工职业素养培训、外派培训及公司内部培训，持续健全员工培训体系。

公司与一些国内知名的专业培训机构保持良好合作，组织公司主管以上管理与业务骨干参加管理、营运等专题培训；组织各业务板块的财务、HR 等专业部门人员参加相关专业及政策培训课程；组织新员工的“入职培训”，让员工能尽快融入公司企业文化中，熟知公司的管理规范、工作流程。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，建立了较完善的公司法人治理结构，以规范公司运作。

1、股东与股东大会：公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范股东大会，并确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司的关系：控股股东按规范要求通过股东大会依法行使出资人的权利，未干涉公司的决策和日常经营活动；公司与控股股东人员、资产、财务上分开，机构和业务相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作；控股股东未从事与公司相同的业务，未损害公司及其他股东的利益。

3、董事和董事会：公司董事及董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定选聘产生，并履行诚信和勤勉的职责；公司独立董事能依照有关法律法规的要求，认真履行职责，并对公司的重大事项发表独立意见，维护公司整体利益和中小股东的合法权益。公司法人治理结构较完备。

4、监事和监事会：公司监事及监事会能按有关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》履行职责，有效开展相关监督检查工作并发表意见，维护公司及股东利益。

5、绩效评价与激励约束机制：本公司高层管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会决定任用，中层管理人员实行竞聘上岗，并以此建立了公司的绩效评价与激励约束机制。公司董事会建有薪酬与考核委员会，按《薪酬与考核委员会实施细则》的要求，每年制定《公司高管薪酬考核办法》，并对每一年度的高管薪酬严格考核，出具《高管薪酬审核意见》报送董事会、股东会审核执行。

6、利益相关者：公司能尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商及公众等利益相关者的合法权利，向其提供必要的信息，听取各方意见，推动公司持续健康地发展。

7、信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理办法》，规范公司信息披露行为，建有完善的信息披露制度，保障了公司按规范真实、准确、完整、及时地披露信息，以维护公司和投资者的合法权益。

8、公司治理专项活动开展情况：公司治理是长期任务，公司将根据相关要求和公司自身发展的需要，不断建设公司治理工作的长效机制，促进公司治理结构的完善，健全运营机制，保障公司持续稳定健康发展。

9、信息披露与内幕知情人登记管理情况：公司于2007年8月20日重新修订了《信息披露管理制度（修订稿）》；于2010年4月8日制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；于2011年4月27日司根据上证公字〔2011〕12号文《关于发布〈上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法〉（修订）的通知》要求，重新修订了公司《董事会秘书工作制度》；于2011年12月5日根据《中国证券监督管理委员会（〔2011〕30号）公告《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，重新修订公司的《内幕信息知情人登记管理制度》，通过制度的完善和执行，确保真实、准确、完整、及时地披露公司信息，并保障公众获取公司公开信息的平等权利。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019-05-06	http://www.sse.com.cn	2019-05-07

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内召开的股东大会详细情况参阅上述指定网站的决议等公告。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
高兵华	否	7	7	6	0	0	否	1
席国良	否	7	7	6	0	0	否	1
倪军	否	7	7	6	0	0	否	1
张志华	否	7	7	6	0	0	否	1
朱晓明	否	7	7	6	0	0	否	1
邵琼	否	7	7	6	0	0	否	1
龚晓航	是	7	7	6	0	0	否	1
张鸣	是	7	7	6	0	0	否	1
杨芳	是	7	7	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会设立审计、薪酬与考核等专业委员会。担任各专业委员会委员的董事，报告期内勤勉、审慎、独立地履行了职责，向董事会提交相关议题，积极参与董事会决策，对各项董事会议案均投了赞成票，未有否决议案等事项发生。报告期内，审计委员会在履职时（包括在 2018 年年度报告，2019 年一季报、半年报、三季报等工作过程中）会同全体独立董事对公司提出了重点关注内容及建议如下：

1、公司 2018 年度经营总体稳健，但在近 70 家子公司中仍有部分子公司持续经营亏损，22 家子公司净资产为负数或净资产虽为正数但已小于注册资本的 50%，包括两家亏损较大的东瑞保

险和无锡奥骐。公司在今后的经营中须持续关注子公司的经营能力，以进一步促进整体盈利能力的提升。

2、2018 年因三凤桥生产基地拆迁重建事宜，影响了部分非公开发行募资项目的进度，公司须持续关注募集资金的使用，拟定好后续方案以推进募集资金项目的实施。

3、公司在日常经营中，须时刻关注内控实施情况，积极进行内控测评，防范或有风险。

4、公司须持续关注商誉事项，按照实际经营情况，合理做好减值测试。

5、公司须关注并跟踪年审注册会计师提出的相关建议，并把控好相关问题。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司实施基本薪酬（月度岗位工资）与绩效薪酬+激励薪酬（年度按效提薪）相结合的绩效考核和薪酬激励机制。基本薪酬体系根据公司高管人员为企业创造的价值、承担的责任及风险、赋予的管理职能等因素确定，基本薪酬实施按月发放；绩效薪酬以公司年度利润等业绩指标为主要考核依据；激励薪酬与公司三大事业部年度经营利润超额完成情况进行挂钩。上述考核经薪酬与考核委员会、董事会、股东大会的审议程序，在每个考核年度前确定《公司高级管理人员薪酬考核办法》，在考核年度结束后形成《公司高级管理人员薪酬审核意见》，按年度考核指标的完成情况确定高管人员年度绩效薪酬总额，并根据高管人员的工作业绩实效、工作责任表现、工作复杂性等因素确定相应的绩效薪酬额。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《公司 2019 年度内部控制评价报告》，全文与本年度报告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行了 2019 年度内控审计，并出具“苏公 W[2020]E1149 号”内部控制审计报告，相关报告详见与本年度报告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的披露。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

苏公 W[2020]A255 号

无锡商业大厦大东方股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了无锡商业大厦大东方股份有限公司（以下简称大东方股份公司）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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大东方股份公司 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，我们独立于大东方股份公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

1、关键审计事项

参见财务报表附注三（32）重大会计判断和估计与财务报表附注五（15）商誉。

于 2019 年 12 月 31 日，无锡商业大厦大东方股份有限公司合并财务报表中商誉的账面价值为 24,434,952.01 元，商誉账面原值为 45,885,974.67 元，商誉减值准备为 21,451,022.66 元，本期计提减值准备为 5,850,951.32 元。

管理层商誉减值测试的评估过程复杂，涉及管理层运用重大判断和估计，其所基于的假设，受预期未来市场和经济环境，尤其是国内的未来市场和经济环境的影响而有可能有所改变，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计中的应对

我们执行的主要审计程序包括了解与商誉减值测试相关的关键内部控制；与管理层和管理层聘请的专家讨论、评估商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流的可靠性和合理性；评估和复核管理层采用的折现率；验证商誉减值测试的计算准确性。

四、其他信息

大东方股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大东方股份公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大东方股份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大东方股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大东方股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就大东方股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师 夏正曙
(项目合伙人)

中国注册会计师 武 勇

2020 年 4 月 9 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：无锡商业大厦大东方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七. 1	765, 975, 326. 93	862, 688, 135. 38
结算备付金			
拆出资金			
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	七. 4		60, 000. 00
应收账款	七. 5	168, 596, 693. 97	144, 580, 313. 19
应收款项融资			
预付款项	七. 7	633, 580, 203. 30	159, 247, 370. 96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 8	6, 519, 422. 21	10, 339, 363. 60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 9	910, 353, 248. 03	982, 349, 841. 08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 12	38, 852, 908. 05	41, 303, 720. 22
流动资产合计		2, 523, 877, 802. 49	2, 200, 568, 744. 43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			585, 655, 752. 05
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七. 15	47, 342, 890. 26	10, 760, 250. 94
长期股权投资	七. 16	171, 078, 728. 08	105, 796, 182. 62
其他权益工具投资	七. 17	1, 533, 161, 553. 93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七. 19	236, 072, 142. 82	253, 401, 688. 30
固定资产	七. 20	857, 015, 684. 05	933, 003, 701. 44
在建工程	七. 21	3, 949, 344. 42	4, 470, 578. 59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 25	482, 632, 085. 22	459, 032, 372. 86
开发支出			

商誉	七. 27	24,434,952.01	30,285,903.33
长期待摊费用	七. 28	112,772,164.03	93,620,373.49
递延所得税资产	七. 29	21,247,382.31	16,468,769.41
其他非流动资产	七. 30	3,206,019.35	5,659,878.41
非流动资产合计		3,492,912,946.48	2,498,155,451.44
资产总计		6,016,790,748.97	4,698,724,195.87
流动负债：			
短期借款	七. 31	712,941,729.14	360,786,515.24
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	七. 34	328,153,476.56	227,233,941.07
应付账款	七. 35	385,025,499.73	436,291,098.81
预收款项	七. 36	357,783,888.46	369,773,878.74
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	七. 37	29,406,775.99	33,255,444.54
应交税费	七. 38	66,749,471.17	78,201,129.88
其他应付款	七. 39	164,121,465.00	121,245,334.72
其中：应付利息	七. 39	1,357,863.65	394,959.70
应付股利	七. 39	791,558.00	791,558.00
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			
其他流动负债	七. 42	17,308,388.50	15,358,320.11
流动负债合计		2,061,490,694.55	1,642,145,663.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	七. 46	49,712,291.91	56,212,771.03
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七. 49	107,074,862.11	127,850,968.51
递延所得税负债	七. 29	230,836,544.04	75,066,418.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		387,623,698.06	259,130,158.19
负债合计		2,449,114,392.61	1,901,275,821.30
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七. 51	884, 779, 518. 00	737, 316, 265. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 53	137, 150, 228. 08	255, 062, 316. 11
减：库存股			
其他综合收益	七. 55	651, 271, 751. 94	197, 386, 727. 74
专项储备			
盈余公积	七. 57	271, 173, 118. 64	254, 493, 346. 58
一般风险准备			
未分配利润	七. 58	1, 429, 744, 978. 33	1, 269, 880, 813. 62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3, 374, 119, 594. 99	2, 714, 139, 469. 05
少数股东权益		193, 556, 761. 37	83, 308, 905. 52
所有者权益（或股东权益）合计		3, 567, 676, 356. 36	2, 797, 448, 374. 57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6, 016, 790, 748. 97	4, 698, 724, 195. 87

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:无锡商业大厦大东方股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		245,765,120.41	356,000,259.69
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	十七.1	8,249,191.54	22,560,916.47
应收款项融资			
预付款项		16,116,301.56	10,460,790.70
其他应收款	十七.2	839,362,666.82	744,545,022.08
其中: 应收利息	十七.2	627,970.79	
应收股利			
存货		62,215,274.90	55,175,005.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		266,773.63	1,006,791.29
流动资产合计		1,171,975,328.86	1,189,748,785.92
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			584,040,752.05
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		183,995.00	
长期股权投资	十七.3	1,346,262,197.68	1,345,853,517.47
其他权益工具投资		1,532,549,514.94	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		118,196,979.38	133,748,902.76
在建工程		1,182,852.82	1,853,496.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,037,350.82	20,670,420.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		37,214,509.97	27,260,222.34
递延所得税资产		34,417,467.23	19,818,243.64
其他非流动资产		582,673.00	
非流动资产合计		3,091,627,540.84	2,133,245,554.91
资产总计		4,263,602,869.70	3,322,994,340.83
流动负债:			
短期借款		500,745,864.83	150,000,000.00

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		119,170,685.96	127,739,028.67
预收款项		198,845,517.99	217,630,612.43
应付职工薪酬		13,809,967.84	10,621,406.59
应交税费		17,736,890.04	49,925,952.07
其他应付款		141,345,613.26	197,716,046.17
其中：应付利息		1,155,427.34	199,374.98
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		17,235,358.58	13,860,365.05
流动负债合计		1,008,889,898.50	767,493,410.98
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		11,201,028.44	10,682,774.65
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			10,019,787.20
递延所得税负债		222,376,553.66	65,795,575.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		233,577,582.10	86,498,137.75
负债合计		1,242,467,480.60	853,991,548.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		884,779,518.00	737,316,265.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		241,439,760.56	388,903,013.56
减：库存股			
其他综合收益		651,512,549.16	197,386,727.74
专项储备			
盈余公积		271,173,118.64	254,493,346.58
未分配利润		972,230,442.74	890,903,439.22
所有者权益（或股东权益）合计		3,021,135,389.10	2,469,002,792.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,263,602,869.70	3,322,994,340.83

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	七. 59	9,362,157,249.24	9,153,568,276.92
其中:营业收入	七. 59	9,362,157,249.24	9,153,568,276.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,168,377,640.95	8,974,086,590.55
其中:营业成本	七. 59	8,185,589,669.97	8,020,420,094.16
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	七. 60	51,650,021.46	55,127,781.45
销售费用	七. 61	390,814,750.05	400,396,669.06
管理费用	七. 62	510,471,361.53	462,762,636.19
研发费用			
财务费用	七. 64	29,851,837.94	35,379,409.69
其中:利息费用	七. 64	29,374,477.64	32,028,549.49
利息收入	七. 64	-9,989,609.91	-9,434,467.99
加:其他收益	七. 65	4,196,045.84	4,465,382.69
投资收益(损失以“-”号填列)	七. 66	31,605,726.36	215,075,644.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七. 66	10,700,015.94	32,885,819.97
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七. 69	-168,464.50	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七. 70	-18,401,900.02	2,463,128.72
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七. 71	78,271,542.63	4,055,577.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		289,282,558.60	405,541,419.39
加:营业外收入	七. 72	58,485,595.06	20,627,454.08
减:营业外支出	七. 73	6,602,331.87	12,120,474.07
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		341,165,821.79	414,048,399.40
减:所得税费用	七. 74	109,926,395.65	113,508,250.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		231,239,426.14	300,540,148.46
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		231,239,426.14	300,540,148.46
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)		223,042,256.45	294,529,956.95
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		8,197,169.69	6,010,191.51
六、其他综合收益的税后净额		453,872,350.66	-305,256,999.77
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七.75	453,885,024.20	-305,256,999.77
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	七.75	453,885,024.20	
(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	七.75	453,885,024.20	
(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			-305,256,999.77
(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			-305,256,999.77
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-12,673.54	
七、综合收益总额		685,111,776.80	-4,716,851.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		676,927,280.65	-10,727,042.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,184,496.15	6,010,191.51
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.252	0.333
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.252	0.333

定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

母公司利润表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七.4	1,834,145,827.86	1,804,082,708.04
减: 营业成本	十七.4	1,494,709,980.46	1,463,069,245.47
税金及附加		21,588,321.51	23,679,333.56
销售费用		29,227,363.56	31,606,962.17
管理费用		144,698,505.52	132,735,470.53
研发费用			
财务费用		-7,943,313.14	-9,777,267.95
其中: 利息费用		1,886,695.32	2,696,879.17
利息收入		-16,202,556.33	-19,781,035.04
加: 其他收益		1,104,182.04	2,040,114.06
投资收益(损失以“-”号填列)	十七.5	53,207,680.56	172,870,811.75
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-7,298,694.48	
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-33,659,624.51	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		7,837.02	2,825,835.64
资产处置收益(损失以“-”号填列)		18,722,151.90	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		191,247,196.96	340,505,725.71
加: 营业外收入		19,002,086.34	9,287,154.41
减: 营业外支出		1,980,832.78	3,763,305.07
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		208,268,450.52	346,029,575.05
减: 所得税费用		41,470,729.95	81,775,767.30
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		166,797,720.57	264,253,807.75
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		166,797,720.57	
(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		454,125,821.42	-305,256,999.77
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		454,125,821.42	
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		454,125,821.42	
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			-305,256,999.77
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			-305,256,999.77
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		620,923,541.99	-41,003,192.02
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：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,536,154,411.12	10,610,415,196.95
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		2,587,434.63	2,006,822.46
收到其他与经营活动有关的现金	七.76(1)	43,169,147.25	57,760,249.70
经营活动现金流入小计		10,581,910,993.00	10,670,182,269.11
购买商品、接受劳务支付的现金		9,660,350,109.90	9,417,981,056.25
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		502,353,302.36	469,381,363.00
支付的各项税费		300,110,281.77	283,860,440.66
支付其他与经营活动有关的现金	七.76(2)	326,768,461.00	305,200,358.49
经营活动现金流出小计		10,789,582,155.03	10,476,423,218.40
经营活动产生的现金流量净额		-207,671,162.03	193,759,050.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		126,978,298.63	189,553,641.75
取得投资收益收到的现金		52,041,037.20	46,679,379.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,567,907.32	51,793,992.96
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	七.76(3)		20,000,000.00
投资活动现金流入小计		293,587,243.15	308,027,013.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,110,638.35	217,000,600.25
投资支付的现金		426,526,033.01	199,505,787.07
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	七.76(4)	5,391,111.87	28,643,215.47
投资活动现金流出小计		645,027,783.23	445,149,602.79
投资活动产生的现金流量净额		-351,440,540.08	-137,122,588.99

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		113,000,000.00	42,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		113,000,000.00	42,000,000.00
取得借款收到的现金		1,842,752,701.25	1,574,829,095.83
收到其他与筹资活动有关的现金	七.76(5)	72,367,200.00	
筹资活动现金流入小计		2,028,119,901.25	1,616,829,095.83
偿还债务支付的现金		1,493,543,977.79	1,590,905,768.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,167,511.02	120,306,025.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,298,531.17	7,695,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.76(6)		66,500,000.00
筹资活动现金流出小计		1,677,711,488.81	1,777,711,794.48
筹资活动产生的现金流量净额		350,408,412.44	-160,882,698.65
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		-208,703,289.67	-104,246,236.93
加：期初现金及现金等价物余额		642,732,277.33	746,978,514.26
六、期末现金及现金等价物余额		434,028,987.66	642,732,277.33

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,041,983,124.13	2,087,658,441.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,330,764.48	33,784,433.28
经营活动现金流入小计		2,047,313,888.61	2,121,442,874.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,732,600,495.18	1,714,732,717.88
支付给职工及为职工支付的现金		88,953,588.00	84,983,768.53
支付的各项税费		135,935,498.58	117,830,267.12
支付其他与经营活动有关的现金		65,518,269.59	68,236,356.77
经营活动现金流出小计		2,023,007,851.35	1,985,783,110.30
经营活动产生的现金流量净额		24,306,037.26	135,659,764.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		126,313,298.63	185,489,641.75
取得投资收益收到的现金		60,506,375.04	30,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,534,444.63	
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		11,668,188.79	
投资活动现金流入小计		213,022,307.09	215,889,641.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,592,151.96	35,855,127.30
投资支付的现金		398,356,033.01	227,474,611.98
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		127,682,155.88	170,839,056.66
投资活动现金流出小计		554,630,340.85	434,168,795.94
投资活动产生的现金流量净额		-341,608,033.76	-218,279,154.19
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		630,547,265.61	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			40,465,144.16
筹资活动现金流入小计		630,547,265.61	290,465,144.16
偿还债务支付的现金		279,801,400.78	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,388,049.12	87,705,374.41
支付其他与筹资活动有关的现金		59,067,499.49	
筹资活动现金流出小计		487,256,949.39	267,705,374.41
筹资活动产生的现金流量净额		143,290,316.22	22,759,769.75
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		-174,011,680.28	-59,859,620.17
加：期初现金及现金等价物余额		336,900,759.69	396,760,379.86
六、期末现金及现金等价物余额		162,889,079.41	336,900,759.69

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	737,316,265.00				255,062,316.11		197,386,727.74		254,493,346.58		1,269,880,813.62		2,714,139,469.05	83,308,905.52	2,797,448,374.57
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	737,316,265.00				255,062,316.11		197,386,727.74		254,493,346.58		1,269,880,813.62		2,714,139,469.05	83,308,905.52	2,797,448,374.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	147,463,253.00				-117,912,088.03		453,885,024.20		16,679,772.06		159,864,164.71		659,980,125.94	110,247,855.85	770,227,981.79
(一)综合收益总额							453,885,024.20				223,042,256.45		676,927,280.65	8,184,496.15	685,111,776.80
(二)所有者投入和减少资本					29,551,164.97								29,551,164.97	110,361,890.87	139,913,055.84
1.所有者投入的普通股														113,000,000.00	113,000,000.00
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					29,551,164.97								29,551,164.97	-2,638,109.13	26,913,055.84

2019 年年度报告

(三) 利润分配							16,679,772.06	-164,143,025.06	-147,463,253.00	-8,298,531.17	-155,761,784.17
1. 提取盈余公积							16,679,772.06	-16,679,772.06			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-147,463,253.00	-147,463,253.00	-8,298,531.17	-155,761,784.17
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	147,463,253.00			-147,463,253.00				100,964,933.32	100,964,933.32		100,964,933.32
1. 资本公积转增资本(或股本)	147,463,253.00			-147,463,253.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益								100,964,933.32	100,964,933.32		100,964,933.32
6. 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	884,779,518.00			137,150,228.08	651,271,751.94		271,173,118.64	1,429,744,978.33	3,374,119,594.99	193,556,761.37	3,567,676,356.36

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	567,166,357.00				374,380,253.72		502,643,727.51		228,067,965.80		1,143,567,827.00		2,815,826,131.03	107,488,300.40	2,923,314,431.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	567,166,357.00				374,380,253.72		502,643,727.51		228,067,965.80		1,143,567,827.00		2,815,826,131.03	107,488,300.40	2,923,314,431.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	170,149,908.00				-119,317,937.61		-305,256,999.77		26,425,380.78		126,312,986.62		-101,686,661.98	-24,179,394.88	-125,866,056.86
(一) 综合收益总额							-305,256,999.77				294,529,956.95		-10,727,042.82	6,010,191.51	-4,716,851.31
(二) 所有者投入和减少资本					-5,884,665.61								-5,884,665.61	-22,494,586.39	-28,379,252.00
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					-5,884,665.61								-5,884,665.61	-22,494,586.39	-28,379,252.00
(三) 利润分配	56,716,636.00							26,425,380.78		-168,216,970.33		-85,074,953.55	-7,695,000.00	-92,769,953.55	
1. 提取盈余公积								26,425,380.78		-26,425,380.78					
2. 提取一般风险准备															

2019 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配	56,716,636.00								-141,791,589.55		-85,074,953.55	-7,695,000.00	-92,769,953.55
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	113,433,272.00			-113,433,272.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	113,433,272.00			-113,433,272.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	737,316,265.00			255,062,316.11		197,386,727.74		254,493,346.58	1,269,880,813.62		2,714,139,469.05	83,308,905.52	2,797,448,374.57

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	737,316,265.00				388,903,013.56		197,386,727.74		254,493,346.58	890,903,439.22	2,469,002,792.10
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	737,316,265.00				388,903,013.56		197,386,727.74		254,493,346.58	890,903,439.22	2,469,002,792.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	147,463,253.00				-147,463,253.00		454,125,821.42		16,679,772.06	81,327,003.52	552,132,597.00
(一)综合收益总额							454,125,821.42			166,797,720.57	620,923,541.99
(二)所有者投入和减少资本										-22,292,625.31	-22,292,625.31
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										-22,292,625.31	-22,292,625.31
(三)利润分配									16,679,772.06	-164,143,025.06	-147,463,253.00
1.提取盈余公积									16,679,772.06	-16,679,772.06	
2.对所有者(或股东)的分配										-147,463,253.00	-147,463,253.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	147,463,253.00				-147,463,253.00					100,964,933.32	100,964,933.32
1.资本公积转增资本(或股本)	147,463,253.00				-147,463,253.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益										100,964,933.32	100,964,933.32
6.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	884,779,518.00				241,439,760.56		651,512,549.16		271,173,118.64	972,230,442.74	3,021,135,389.10

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	567,166,357.00				503,651,236.75		502,643,727.51		228,067,965.80	794,866,601.80	2,596,395,888.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	567,166,357.00				503,651,236.75		502,643,727.51		228,067,965.80	794,866,601.80	2,596,395,888.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	170,149,908.00				-114,748,223.19		-305,256,999.77		26,425,380.78	96,036,837.42	-127,393,096.76
（一）综合收益总额							-305,256,999.77			264,253,807.75	-41,003,192.02
（二）所有者投入和减少资本					-1,314,951.19						-1,314,951.19
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					-1,314,951.19						-1,314,951.19
（三）利润分配	56,716,636.00								26,425,380.78	-168,216,970.33	-85,074,953.55
1. 提取盈余公积									26,425,380.78	-26,425,380.78	
2. 对所有者（或股东）的分配	56,716,636.00									-141,791,589.55	-85,074,953.55
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	113,433,272.00				-113,433,272.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	113,433,272.00				-113,433,272.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	737,316,265.00				388,903,013.56		197,386,727.74		254,493,346.58	890,903,439.22	2,469,002,792.10

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司的历史沿革

无锡商业大厦大东方股份有限公司(更名前为无锡商业大厦股份有限公司,以下简称本公司)前身为江苏无锡商业大厦有限公司(以下简称大厦有限公司),是由江苏无锡商业大厦集团有限公司、无锡市商业实业有限公司、无锡市商业建设发展有限公司、无锡市商业对外贸易公司、无锡天鹏集团公司等五家企业法人共同出资 6,500 万元人民币组建。大厦有限公司于 1998 年 1 月 20 日注册成立,注册资本为 6,500 万元人民币,上述股东的出资额(占注册资本的比例)分别为 5,850 万元(占 90%)、590 万元(占 9.07%)、20 万元(占 0.31%)、20 万元(占 0.31%)、20 万元(占 0.31%)。

1999 年 8 月,大厦有限公司经股东会决议并经江苏省人民政府苏政复[1999]88 号文批准,依法整体变更为股份有限公司。公司的股东不变,以大厦有限公司 1998 年 12 月 31 日经审计后的净资产按 1:1 的比例折算为股本 68,689,961 元(每股 1 元)、资本公积(股本溢价)0.32 元,并于 1999 年 9 月 17 日在江苏省工商行政管理局依法登记注册,企业法人营业执照注册号为 3200001104597。

经 2001 年临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]38 号文批准,本公司于 2002 年 6 月 10 日首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)4,000 万股,发行价格每股为 9.40 元。流通股(A 股)4,000 万股于 2002 年 6 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易,证券简称“大东方”,股票代码“600327”。发行成功后,本公司股本变更为 10,868.9961 万股(每股 1 元)。

经 2003 年度股东大会决议,本公司以 2003 年末总股本 10,868.9961 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 4 股并派发现金红利 1 元(含税),同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股。本公司于 2004 年 5 月 19 日实施股本送红股及资本公积转增股本后,股本变更为 21,737.9922 万股(每股 1 元)。

经 2005 年度股东大会决议,本公司以 2005 年末总股本 21,737.9922 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。本公司于 2006 年 5 月 18 日实施资本公积转增股本后,股本变更为 32,606.9883 万股(每股 1 元)。

经 2009 年度股东大会决议,本公司以 2009 年末总股本 32,606.9883 万股为基数,以未分配利润向全体股东转增 19,564.193 万股,计增加股本 19,564.193 万元(每股 1 元)。本公司于 2010 年 6 月 24 日将未分配利润 19,564.193 万元转增股本,变更后股本为 52,171.1813 万股(每股 1 元)。

2016 年 8 月,本公司非公开发行股票 45,454,545 股,发行完毕后本公司股本变更为 567,166,357 股(每股 1 元)。

经 2017 年度股东大会决议,本公司以 2017 年年末总股本 56,716.6357 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 1 股并派发现金红利 1.50 元(含税),同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。本公司于 2018 年 6 月 8 日实施送红股及资本公积转增股本后,股本变更为 73,731.6265 万股(每股 1 元)。

经 2018 年度股东大会决议,本公司以 2018 年年末总股本 73,731.6265 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税),同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。本公司于 2019 年 5 月 30 日实施资本公积转增股本后,股本变更为 88,477.9518 万股(每股 1 元)。

经上海证券交易所核准,本公司证券简称自 2011 年 4 月 26 日起由“大厦股份”变更为“大东方”,证券代码“600327”保持不变。

本公司的工商登记机关于 2006 年 10 月 17 日由江苏省工商行政管理局迁至江苏省无锡市工商行政管理局。本公司统一社会信用代码为 91320200703514737E,注册资本和实收资本均为 884,779,518 元人民币,法定代表人高兵华。

(2) 公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及总部地址:江苏省无锡市中山路 343 号。

本公司的组织形式:股份有限公司(上市)。

(3) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为百货及家用电器的零售、食品的生产及销售、汽车的销售和维修及房地产开发和销售。

本公司经营范围：食品、黄金、珠宝销售；农副产品收购；肉、蛋、水产品、净菜的零售；餐饮服务；综合货运站（场）（仓储），道路普通货物运输；国内贸易（国家有专项规定的，办理审批手续后经营）；金饰品的修理改制；家用电器的安装、维修；服装、眼镜的加工服务；商品包装；自有场地出租；经济信息咨询服务；利用本厦自身媒介设计、制作、发布国内广告；网络技术咨询、转让；计算机软件开发销售；美容；停车场服务；验光、配镜服务；摄影；钟表修理；图书、报刊、卷烟、雪茄烟的零售（凭有效许可证经营）；娱乐经营场所。（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）

（4）财务报告批准报出日

本财务报告于 2020 年 4 月 9 日经本公司第七届董事会第十一次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其下属的 51 家品牌汽车销售服务公司、无锡商业大厦东方百业超市有限公司及控股子公司无锡东方鸿缘食品科技有限公司、无锡商业大厦集团东方电器有限公司及其下属的无锡商业大厦集团东方电器江阴有限公司、无锡市三凤桥肉庄有限责任公司及其全资子公司无锡市三凤桥食品有限责任公司、无锡市吟春大厦商贸有限公司、无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司、无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其下属的 9 家品牌汽车销售服务公司、无锡商业大厦大东方海门百货有限公司、无锡东方易谷信息技术有限公司及其控股子公司浙江均旭房地产开发有限公司和江苏大东方百业投资有限公司及其下属的湖北东方美邻便利店有限公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见“第十一节财务报告”之“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：本公司及各子公司主要从事商品零售。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（详见“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、12、14”）、存货的计价方法（“五、重要会计政策及会计估计”之“15”）、固定资产折旧和无形资产摊销（“五、重要会计政策及会计估计”之“22”、“28”）、收入的确认时点（“五、重要会计政策及会计估计”之“36”）等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司营业周期较短，以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排;合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营:

- 1) 合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- 1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- 2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- 5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则外,均计入当期损益。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。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时,遵循下列规定: 1) 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近似汇率折算; 2) 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法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下单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

(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,确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

1) 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,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,应当终止原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款规定,在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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,将金融资产分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式,在此情形下,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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,本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,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:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产,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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。但本公司对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,由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益,当该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 财务担保合同负债

财务担保合同指,当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外,金融负债与权益工具按照下列原则进行区分:

1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外,衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如主合同为金融资产的,混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产,且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具(不含应收账款)减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允减值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- 1) 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- 2) 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

A. 终止确认所转移的金融资产：

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，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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

B. 继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

C. 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(7) 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，

- 1) 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示；
- 2) 本公司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；
- 3) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

1) 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

2) 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于 2019 年 1 月 1 日前

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债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。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，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(6) 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，本公司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，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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。本公司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，本公司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。本公司以加权平均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，原直接计入所有者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所有者权益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

确定组合的依据	
组合名称	依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行或其他金融机构
商业承兑汇票	承兑人为非金融机构
按组合计提坏账准备的方法	
银行承兑汇票	不提坏账准备
商业承兑汇票	账龄连续计算，按类似信用风险特征组合计提

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	
组合名称	依据
信用风险特征组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并范围内关联方应收账款组合	本公司合并范围内的子公司应收账款

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款坏账准备计提比例
3 个月以内	0%
4 个月至 1 年	3%
1 至 2 年	20%
2 至 3 年	50%
3 年以上	100%

合并范围内关联方应收款项组合，一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

1) 单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司单项金额重大的应收款项指单项金额占年末应收款项总额10%以上或单项金额在100万元以上的应收款项。

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

1) 确定组合的依据和按组合计提坏账准备的计提方法：

确定组合的依据	
组合名称	依据
信用风险特征组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的应收款项
应收政府补助款项组合	应收政府补助款
应收股东借款组合	应收股东借款
长期保证金组合	向供应商支付的长期保证金
按组合计提坏账准备的方法	
信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法
应收股东借款组合	其他方法
应收政府补助款项组合	其他方法
长期保证金组合	其他方法

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款坏账准备计提比例	其他应收款坏账准备计提比例
3个月以内	0%	0%
4个月至1年	3%	3%
1至2年	20%	20%
2至3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备：

组合名称	计提方法
合并范围内关联方应收款项组合	一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试
应收政府补助款项组合	不提坏账准备
应收股东借款组合	不提坏账准备
长期保证金组合	不提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融工具（不含应收账款）减值处理。2019年1月1日前比照前述应收款项的减值损失计量方法。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类：本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括在途物资、原材料、库存商品、低值易耗品、受托代销商品、加工商品等。

(2) 存货的计价：存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：用于出售的材料和商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发

生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类：投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

(2) 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产确认条件：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2). 折旧方法

固定资产折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~25 年	3%、5%	3.88%~4.85%
房屋装修	年限平均法	5 年	0%	20%
机器、机械设备	年限平均法	10~15 年	3%、5%	6.47%~9.70%
运输工具	年限平均法	8~10 年	3%、5%	9.70%~12.13%
营业及其他设备	年限平均法	4~6 年	3%、5%	16.17%~24.25%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

23. 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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) 借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证及合同使用期限
商标权	10 年	法律规定的年限
应用软件	5 年	预计使用年限
特许权使用费	20 年	合同规定的年限

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
 - 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
 - 3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
 - 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
 - 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 开发阶段的支出, 若不满足上列条件的, 于发生时计入当期损益。研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

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、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值 (包括所分摊的商誉的账面价值部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价, 有明确收益期限或可使用期限, 按收益期限或可使用期限摊销, 没有明确收益期限或可使用期限的按 5 年平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目, 在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司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, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司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,本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

√适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

34. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

（1）收入确认的一般原则

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

2) 提供劳务：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）公司确认收入的具体方法

1) 销售商品：本公司在销售商品价款已收到或取得索取价款的权利、转移商品所有权凭证或交付实物、收入金额可以可靠计量、相关成本可以可靠计量时确认为收入。

2) 提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

37. 政府补助

适用 不适用

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，冲减资产账面价值或确认为递延收益。政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（4）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，根据与政府部门签订的合同约定，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明

1) 财政部于 2017 年度修订了《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》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）。本公司依据相关文件规定的起始日期于 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则的会计政策。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。于 2019 年 1 月 1 日本公司采用新金融工具准则的影响详见附注 31.（3）。

2) 根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A. 资产负债表：

将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；

将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；

新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

B. 利润表：

将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

将“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。

新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。该项目应根据“投资收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列；如为损失，以“-”号填列。

C. 所有者权益变动表：

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。

本公司根据财会〔2019〕6 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法调整了比较期间的财务报表项目，对比较期间 2018 年度财务报表项目及金额的影响如下：

报表项目	合并报表		母公司报表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	144,640,313.19		22,560,916.47	
应收票据		60,000.00		
应收账款		144,580,313.19		22,560,916.47
应付票据及应付账款	663,525,039.88		127,739,028.67	
应付票据		227,233,941.07		
应付账款		436,291,098.81		127,739,028.67
资产减值损失	-2,463,128.72	2,463,128.72	-2,825,835.64	2,825,835.64

3) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在报告期内无重大影响。

4) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在报告期内无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	862,688,135.38	862,688,135.38	
结算备付金			
拆出资金			
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	60,000.00	60,000.00	
应收账款	144,580,313.19	144,580,313.19	
应收款项融资			
预付款项	159,247,370.96	159,247,370.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,339,363.60	10,339,363.60	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	982,349,841.08	982,349,841.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	41,303,720.22	41,303,720.22	
流动资产合计	2,200,568,744.43	2,200,568,744.43	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	585,655,752.05		-585,655,752.05
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	10,760,250.94	10,760,250.94	
长期股权投资	105,796,182.62	105,796,182.62	
其他权益工具投资		882,398,075.00	882,398,075.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	253,401,688.30	253,401,688.30	
固定资产	933,003,701.44	933,003,701.44	
在建工程	4,470,578.59	4,470,578.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	459,032,372.86	459,032,372.86	
开发支出			
商誉	30,285,903.33	30,285,903.33	
长期待摊费用	93,620,373.49	93,620,373.49	
递延所得税资产	16,468,769.41	16,684,618.67	215,849.26
其他非流动资产	5,659,878.41	5,659,878.41	
非流动资产合计	2,498,155,451.44	2,795,113,623.65	296,958,172.21
资产总计	4,698,724,195.87	4,995,682,368.08	296,958,172.21
流动负债：			
短期借款	360,786,515.24	360,786,515.24	
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	227,233,941.07	227,233,941.07	
应付账款	436,291,098.81	436,291,098.81	
预收款项	369,773,878.74	369,773,878.74	
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	33,255,444.54	33,255,444.54	
应交税费	78,201,129.88	78,201,129.88	
其他应付款	121,245,334.72	121,245,334.72	
其中：应付利息	394,959.70	394,959.70	
应付股利	791,558.00	791,558.00	
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			
其他流动负债	15,358,320.11	15,358,320.11	
流动负债合计	1,642,145,663.11	1,642,145,663.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	56,212,771.03	56,212,771.03	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	127,850,968.51	127,850,968.51	
递延所得税负债	75,066,418.65	149,467,848.65	74,401,430.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	259,130,158.19	333,531,588.19	74,401,430.00
负债合计	1,901,275,821.30	1,975,677,251.30	74,401,430.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	737,316,265.00	737,316,265.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	255,062,316.11	255,062,316.11	
减：库存股			
其他综合收益	197,386,727.74	419,943,469.95	222,556,742.21
专项储备			
盈余公积	254,493,346.58	254,493,346.58	
一般风险准备			
未分配利润	1,269,880,813.62	1,269,880,813.62	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,714,139,469.05	2,936,696,211.26	222,556,742.21
少数股东权益	83,308,905.52	83,308,905.52	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,797,448,374.57	3,020,005,116.78	222,556,742.21
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,698,724,195.87	4,995,682,368.08	296,958,172.21

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2019年1月1日，可供出售金融资产 585,655,752.05 元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。该可供出售金融资产中 107,615,000.00 元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，以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。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权益工具投资项目账面价值增加 296,742,322.95 元，增加递延所得税资产 215,849.26 元，增加递延所得税负债 74,401,430.00 元，增加其他综合收益 222,556,742.21 元，未来终止确认时将不再重分类进损益，直接计入留存收益。

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	356,000,259.69	356,000,259.69	
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	22,560,916.47	22,560,916.47	
应收款项融资			
预付款项	10,460,790.70	10,460,790.70	

其他应收款	744,545,022.08	744,545,022.08	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	55,175,005.69	55,175,005.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,006,791.29	1,006,791.29	
流动资产合计	1,189,748,785.92	1,189,748,785.92	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	584,040,752.05		-584,040,752.05
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,345,853,517.47	1,345,853,517.47	
其他权益工具投资		881,646,472.05	881,646,472.05
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	133,748,902.76	133,748,902.76	
在建工程	1,853,496.56	1,853,496.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,670,420.09	20,670,420.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	27,260,222.34	27,260,222.34	
递延所得税资产	19,818,243.64	19,818,243.64	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,133,245,554.91	2,430,851,274.91	297,605,720.00
资产总计	3,322,994,340.83	3,620,600,060.83	297,605,720.00
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
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	127,739,028.67	127,739,028.67	
预收款项	217,630,612.43	217,630,612.43	
应付职工薪酬	10,621,406.59	10,621,406.59	
应交税费	49,925,952.07	49,925,952.07	
其他应付款	197,716,046.17	197,716,046.17	
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	13,860,365.05	13,860,365.05	
流动负债合计	767,493,410.98	767,493,410.98	

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	10,682,774.65	10,682,774.65	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,019,787.20	10,019,787.20	
递延所得税负债	65,795,575.90	140,197,005.90	74,401,430.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	86,498,137.75	160,899,567.75	74,401,430.00
负债合计	853,991,548.73	928,392,978.73	74,401,430.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	737,316,265.00	737,316,265.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	388,903,013.56	388,903,013.56	
减：库存股			
其他综合收益	197,386,727.74	420,591,017.74	223,204,290.00
专项储备			
盈余公积	254,493,346.58	254,493,346.58	
未分配利润	890,903,439.22	890,903,439.22	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,469,002,792.10	2,692,207,082.10	223,204,290.00
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,322,994,340.83	3,620,600,060.83	297,605,720.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2019年1月1日，可供出售金融资产584,040,752.05元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。该可供出售金融资产中106,000,000.00元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，以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。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权益工具投资项目账面价值增加297,605,720.00元，增加递延所得税负债74,401,430.00元，增加其他综合收益223,204,290.00元，未来终止确认时将不再重分类进损益，直接计入留存收益。

(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

1、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、

资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用预期损失法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入销项税额减可抵扣进项税后的余额	6%、9%、13%
消费税	零售金银首饰、钻石及钻石饰品征收消费税	5%
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	应缴流转税额	5%
水利建设基金	按实际缴纳的增值税计征	1%

房产税	房产原值、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	土地面积每平方米计算	18元、6元、4元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
无锡商业大厦集团东方电器江阴有限公司	20%
无锡东方汽车用品超市有限公司	20%
无锡东方运达汽车销售服务有限公司	20%
无锡市东方润驰汽车销售服务有限公司	20%
南通东方泓通汽车销售服务有限公司	20%
无锡市祥顺汽车销售服务有限公司	20%
无锡市旧机动车交易市场有限公司	20%
无锡东方凯宏汽车销售服务有限公司	20%

除上述公司外，本公司其他纳税主体所得税税率均为 25%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》[2019]13号，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司符合符合上述条件的，自2019年1月1日起享受上述所得税优惠政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,429,244.67	2,747,271.60
银行存款	430,031,737.04	609,826,877.20
其他货币资金	333,514,345.22	250,113,986.58
合计	765,975,326.93	862,688,135.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 其他货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	176,898,253.86	122,900,500.09
厂方金融保证金	54,765,273.32	56,295,622.56
储值卡保证金	81,000,000.00	18,414,000.00
银行借款保证金	17,366,725.84	14,420,235.40
银行保函保证金	1,876,041.00	2,885,500.00
其他保证金	40,045.25	5,040,000.00
信用卡存款	12,308.69	12,261.46

存出投资款	724,166.34	28,631,321.25
第三方支付	831,530.92	1,514,545.82
合计	333,514,345.22	250,113,986.58

(2) 报告期末货币资金中除保证金合计 331,946,339.27 元外，无因抵押、质押、冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		60,000.00
商业承兑票据		
合计		60,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										

其中：										
银行承兑汇票组合						60,000.00	100.00			60,000.00
合计		/		/		60,000.00	/		/	60,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	165,294,485.36
4 个月至 1 年	2,461,692.14
1 年以内小计	167,756,177.50
1 至 2 年	1,142,959.05
2 至 3 年	
3 年以上	103,313.73
合计	169,002,450.28

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
信用风险特征组合	169,002,450.28	100.00	405,756.31	0.24	168,596,693.97	144,789,246.68	100.00	208,933.49	0.14	144,580,313.19
合计	169,002,450.28	/	405,756.31	/	168,596,693.97	144,789,246.68	/	208,933.49	/	144,580,313.19

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	165,294,485.36		
4 个月至 1 年	2,461,692.14	73,850.77	3.00
1 年以内小计	167,756,177.50	73,850.77	0.04
1 至 2 年	1,142,959.05	228,591.81	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	103,313.73	103,313.73	100.00
合计	169,002,450.28	405,756.31	0.24

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

确定该组合依据的说明详见“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”(12、应收账款)。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	208,933.49	346,692.76	137,799.94	12,070.00		405,756.31
合计	208,933.49	346,692.76	137,799.94	12,070.00		405,756.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,070.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 122,098,824.96 元,占应收账款期末余额合计数的比例 72.25%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 162,049.21 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	631,529,849.48	99.68	158,971,900.97	99.83
1 至 2 年	1,983,937.55	0.31	241,373.71	0.15
2 至 3 年	58,558.89	0.01	2,666.56	0.00
3 年以上	7,857.38	0.00	31,429.72	0.02
合计	633,580,203.30	100.00	159,247,370.96	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

报告期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 502,395,496.97 元,占预付款项期末余额合计数的比例 79.29%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,519,422.21	10,339,363.60
合计	6,519,422.21	10,339,363.60

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	3,707,910.41
4 个月至 1 年	416,487.52
1 年以内小计	4,124,397.93
1 至 2 年	1,853,170.32
2 至 3 年	1,850,630.60
3 年以上	2,838,576.36
合计	10,666,775.21

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	1,960,000.00	1,960,000.00
短期保证金	2,947,959.00	4,844,383.22
备用金	2,414,073.01	2,238,064.13
职工代扣代缴款	963,876.95	820,519.67
资产转让款	30,800.00	100,800.00
其他垫款	2,350,066.25	4,581,004.36
合计	10,666,775.21	14,544,771.38

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		4,205,407.78		4,205,407.78
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		223,826.45		223,826.45
本期转回		264,254.77		264,254.77
本期转销				
本期核销				
其他变动		-17,626.46		-17,626.46
2019年12月31日余额		4,147,353.00		4,147,353.00

本期其他变动为合并范围变化减少坏账准备 17,626.46 元。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	4,205,407.78	223,826.45	264,254.77		-17,626.46	4,147,353.00
合计	4,205,407.78	223,826.45	264,254.77		-17,626.46	4,147,353.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
备用金	备用金	2,414,073.01	1 年以内	22.63	2,000.00
无锡大世界影城有限公司	借款	1,960,000.00	3 年以上	18.37	1,960,000.00
常州东方驰达汽车销售服务有限公司	其他垫款	1,792,225.60	2 至 3 年	16.80	896,112.80
江苏中磊建设集团有限公司	其他垫款	538,818.41	3 年以上	5.05	538,818.41
上海蔚来汽车销售服务有限公司	保证金	500,000.00	2 年以内	4.69	26,000.00
合计	/	7,205,117.02	/	67.54	3,422,931.21

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,023,407.95		89,023,407.95	98,304,527.05	43,073.21	98,261,453.84
在产品	2,298,078.83		2,298,078.83	1,419,647.05		1,419,647.05
库存商品	758,140,978.18	71,096.52	758,069,881.66	794,838,449.69	210,206.56	794,628,243.13
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	60,961,879.59		60,961,879.59	88,040,497.06		88,040,497.06
委托代销商品	2,764,357.66		2,764,357.66	5,460,629.17		5,460,629.17
减：代销商品款	-2,764,357.66		-2,764,357.66	-5,460,629.17		-5,460,629.17
合计	910,424,344.55	71,096.52	910,353,248.03	982,603,120.85	253,279.77	982,349,841.08

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,073.21			43,073.21		
在产品						
库存商品	210,206.56	15,080.09		154,190.13		71,096.52
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	253,279.77	15,080.09		197,263.34		71,096.52

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末库存商品余额中有 1,554 辆汽车（账面余额 30,559 万元）的合格证质押于银行等金融机构，作为子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其下属子公司和无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其下属子公司获取借款、开具银行承兑汇票和采购存货的担保。

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无。

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税销项税	6,733,362.69	6,666,719.28
待抵扣的增值税进项税	30,223,807.03	31,111,487.77
待认证进项税	451,950.89	
预缴企业所得税	1,015,565.64	2,970,328.93
预缴其他税费	428,221.80	555,184.24
合计	38,852,908.05	41,303,720.22

其他说明

无。

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
供应商及租赁保证金	15,924,890.26		15,924,890.26	10,760,250.94		10,760,250.94	
开竣工履约保证金	31,418,000.00		31,418,000.00				
合计	47,342,890.26		47,342,890.26	10,760,250.94		10,760,250.94	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司向供应商（主要为汽车供应商）和出租人支付的保证金，与供应商和出租人的合作关系终止后，保证金方可无息退回。报告期末本公司对供应商和出租人的合作关系评估结果为长期合作。

本公司向宁波杭州湾新区开发建设管理委员会缴纳的履约保证金，在本公司开发宗地整体竣工时无息返还。合同约定科教项目在取得施工许可证后 18 个月竣工，住宅项目在取得施工许可证后 27 个月内竣工。

报告期末对所有保证金单独进行减值测试，没有发现需计提减值的长期应收款。

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
一、合营企业											
无锡三凤楼商业管理有限公司		88,825,000.00		-33,037,740.67						55,787,259.33	
小计		88,825,000.00		-33,037,740.67						55,787,259.33	
二、联营企业											
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	37,001,356.79			13,561,343.34			14,703,841.36			35,858,858.77	
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	38,045,607.67			14,985,965.72			16,431,485.42			36,600,087.97	
无锡大世界影城有限责任公司	1,809,473.15			1,499.75						1,810,972.90	
上海金扳手信息科技股份有限公司	28,939,745.01			-7,375,621.83						21,564,123.18	
上海东瑞保险代理有限公司				-7,298,694.48				26,756,120.41		19,457,425.93	
小计	105,796,182.62			13,874,492.50			31,135,326.78	26,756,120.41		115,291,468.75	
合计	105,796,182.62	88,825,000.00		-19,163,248.17			31,135,326.78	26,756,120.41		171,078,728.08	

其他说明

根据本公司第七届董事会 2019 年度第二次临时会议决议，控股股东江苏无锡商业大厦集团有限公司及上海诺均瑞企业管理合伙企业（有限合伙）以现金出资（出资额分别为人民币 5,795.45 万元及 568.18 万元），向本公司全资子公司上海东瑞保险代理有限公司进行增资。增资完成后，江苏无锡商业大厦集团有限公司对上海东瑞保险代理有限公司的持股比例为 51%，自增资完成日起上海东瑞保险代理有限公司不再纳入本公司合并报表范围，按权益法核算。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	1,533,161,553.93	882,398,075.00
合计	1,533,161,553.93	882,398,075.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏省广播电视信息网络股份有限公司	2,820,003.40	93,791,016.46		78,794,719.27	不以出售为目的	出售部分股份
江苏银行股份有限公司	5,083,000.00	73,990,000.00		22,155,354.64	不以出售为目的	出售部分股份
上海百联集团股份有限公司	9,710,107.02		20,822,815.99	14,859.41	不以出售为目的	出售部分股份
国联信托股份有限公司	3,292,600.00	721,725,198.36			不以出售为目的	
无锡新区景信农村小额贷款有限公司			337,961.01		不以出售为目的	

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	312,093,889.15	89,387,807.66		401,481,696.81
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	312,093,889.15	89,387,807.66		401,481,696.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	127,967,751.81	20,112,256.70		148,080,008.51
2. 本期增加金额	15,094,850.28	2,234,695.20		17,329,545.48
(1) 计提或摊销	15,094,850.28	2,234,695.20		17,329,545.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	143,062,602.09	22,346,951.90		165,409,553.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	169,031,287.06	67,040,855.76		236,072,142.82
2. 期初账面价值	184,126,137.34	69,275,550.96		253,401,688.30

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
7 处房产	51,804,945.34	临时搭建物以及在租赁土地上建设的房屋建筑物

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	857,015,684.05	933,003,701.44
固定资产清理		
合计	857,015,684.05	933,003,701.44

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	营业及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,412,951,668.40	148,337,429.14	134,252,766.16	215,764,617.08	1,911,306,480.78
2. 本期增加金额	1,808,606.52	2,014,454.09	68,034,692.92	22,682,746.89	94,540,500.42
(1) 购置	-201,513.39	2,004,542.59	68,034,692.92	20,675,839.50	90,513,561.62
(2) 在建工程转入	2,010,119.91	9,911.50		2,006,907.39	4,026,938.80
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	41,061,954.20	6,125,973.84	72,389,178.99	21,698,054.37	141,275,161.40
(1) 处置或报废	41,061,954.20	6,125,973.84	72,389,178.99	18,774,478.42	138,351,585.45
(2) 企业合并				2,923,575.95	2,923,575.95
4. 期末余额	1,373,698,320.72	144,225,909.39	129,898,280.09	216,749,309.60	1,864,571,819.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	675,369,139.76	104,249,934.74	44,565,649.14	154,118,055.70	978,302,779.34
2. 本期增加金额	57,620,381.87	8,652,160.21	21,112,868.67	16,788,473.90	104,173,884.65
(1) 计提	57,620,381.87	8,652,160.21	21,112,868.67	16,788,473.90	104,173,884.65
3. 本期减少金额	32,497,455.61	5,468,786.15	26,019,818.52	17,524,170.85	81,510,231.13
(1) 处置或报废	32,497,455.61	5,468,786.15	26,019,818.52	17,074,476.21	81,060,536.49

(2) 企业合并				449,694.64	449,694.64
4. 期末余额	700,492,066.02	107,433,308.80	39,658,699.29	153,382,358.75	1,000,966,432.86
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	2,070,372.62	3,954,209.89		565,120.38	6,589,702.89
(1) 计提	2,070,372.62	3,954,209.89		565,120.38	6,589,702.89
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,070,372.62	3,954,209.89		565,120.38	6,589,702.89
四、账面价值					
1. 期末账面价值	671,135,882.08	32,838,390.70	90,239,580.80	62,801,830.47	857,015,684.05
2. 期初账面价值	737,582,528.64	44,087,494.40	89,687,117.02	61,646,561.38	933,003,701.44

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
37 处房产	147,086,421.61	临时搭建物以及在租赁土地上建设的房屋建筑物

其他说明：

√适用 □不适用

本期购置负数为根据决算价格调整前期暂估资产原值。

根据第七届董事会 2019 年第三次临时会议决议，对长期亏损、且经营场地租约接近尾声、市场竞争环境发生变化的控股子公司无锡商业大厦大东方海门百货有限公司，不再继续经营，组织实施海门百货闭店停业，并根据后续内、外部情况，拟定对海门百货的后续处置方式。本公司对无锡商业大厦大东方海门百货有限公司不可转移且无转让价值的资产计提了减值准备。

报告期末本公司以 9 辆试驾车（账面价值 2,153,674.27 元）作为获取上汽通用汽车金融有限责任公司借款的担保。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,949,344.42	4,470,578.59
工程物资		
合计	3,949,344.42	4,470,578.59

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
卖场及办公区改造	1,182,852.82		1,182,852.82	1,853,496.56		1,853,496.56
汽车展厅装修改造	48,183.00		48,183.00	2,617,082.03		2,617,082.03
三凤桥门店装修	928,943.20		928,943.20			
三凤桥工厂	1,789,365.40		1,789,365.40			
合计	3,949,344.42		3,949,344.42	4,470,578.59		4,470,578.59

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
汽车展厅装修改造	2,259万元	2,617,082.03	14,453,221.01	1,108,894.93	15,913,225.11	48,183.00	76	95%				自筹
总部卖场及办公区改造	8,787万元	1,853,496.56	19,329,516.12	2,918,043.87	17,082,115.99	1,182,852.82	72	85%				自筹
三凤桥门店装修	562万元		4,054,840.06		3,125,896.86	928,943.20	73	80%				自筹
三凤桥工厂	513万元		1,789,365.40			1,789,365.40	35	90%				自筹
711 门店装修	367万元		3,501,495.58		3,501,495.58		96	100%				自筹
合计	12,488万元	4,470,578.59	43,128,438.17	4,026,938.80	39,622,733.54	3,949,344.42		/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期其他减少为转入长期待摊费用。

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

22、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、 油气资产

适用 不适用

24、 使用权资产

适用 不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	610,580,100.33			14,880,628.70	27,183,624.64	652,644,353.67
2. 本期增加金额	49,495,007.92				4,645,599.73	54,140,607.65
(1) 购置	49,495,007.92				4,645,599.73	54,140,607.65
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					1,796,123.36	1,796,123.36
(1) 处置					115,691.44	115,691.44
(2) 企业合并					1,680,431.92	1,680,431.92
4. 期末余额	660,075,108.25			14,880,628.70	30,033,101.01	704,988,837.96
二、累计摊销						
1. 期初余额	180,068,503.42			1,871,331.74	11,672,145.65	193,611,980.81
2. 本期增加金额	18,127,661.42			667,143.48	4,599,479.11	23,394,284.01
(1) 计提	18,127,661.42			667,143.48	4,599,479.11	23,394,284.01
3. 本期减少金额					612,546.54	612,546.54
(1) 处置					109,675.31	109,675.31
(2) 企业合并					502,871.23	502,871.23
4. 期末余额	198,196,164.84			2,538,475.22	15,659,078.22	216,393,718.28
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额					5,963,034.46	5,963,034.46
(1) 计提					5,963,034.46	5,963,034.46
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					5,963,034.46	5,963,034.46
四、账面价值						
1. 期末账面价值	461,878,943.41			12,342,153.48	8,410,988.33	482,632,085.22
2. 期初账面价值	430,511,596.91			13,009,296.96	15,511,478.99	459,032,372.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

子公司无锡东方易谷信息技术有限公司异业积分通存通兑业务已终止，相关软件已无使用价值，故对其未摊销部分全额计提减值准备。

报告期末本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	33,691,470.08					33,691,470.08
无锡福阳汽车销售服务有限公司	7,942,202.41					7,942,202.41
长兴奥长汽车销售服务有限公司	4,252,302.18					4,252,302.18
合计	45,885,974.67					45,885,974.67

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	6,728,942.90	2,527,575.17				9,256,518.07
无锡福阳汽车销售服务有限公司	7,942,202.41					7,942,202.41
长兴奥长汽车销售服务有限公司	928,926.03	3,323,376.15				4,252,302.18
合计	15,600,071.34	5,850,951.32				21,451,022.66

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本公司将无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司 2019 年 12 月 31 日与经营相关的长期资产包括固定资产、无形资产和长期待摊费用认定为一个资产组，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

本公司将长兴奥长汽车销售服务有限公司 2019 年 12 月 31 日与经营相关的长期资产包括固定资产、无形资产和长期待摊费用认定为一个资产组，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

采用收益法对无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司整个资产组预计未来现金流量值进行估计，折现率选取加权平均资本成本。估计出截止 2019 年 12 月 31 日无锡市新纪元汽车贸易集团有限公

司与商誉相关的资产组的价值。无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司预测期为 2020 至 2024 年，预测期营业收入增长率分别为：3.54%、3.59%、3.56%、3.56%、3.56%，稳定期营业收入增长率为 0%。预测期利润率分别为：0.74%、0.87%、0.97%、1.09%、1.19%，稳定期利润率为 1.19%。现金流量预测使用的折现率为 11.70%，经测算无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司本期减值 2,527,575.17 元。

由于与并购长兴奥长汽车销售服务有限公司所形成的商誉相关的资产组预计未来现金流量均为负数，无法采用收益法进行测算，故采用公允价值减去处置费用后的净额对资产组的可回收价值进行估计。经测算与并购长兴奥长汽车销售服务有限公司所形成的商誉本期减值 3,323,376.15 元。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
百业超市店铺装修	966,249.26	933,044.85	303,304.81	67,413.64	1,528,575.66
东方汽车城展厅装修	54,623,750.63	18,319,711.91	14,886,343.39	99,199.36	57,957,919.79
捷豹路虎展厅租金	5,733,323.92		452,628.00		5,280,695.92
三凤桥点心部装修	1,285,629.76	66,387.00	650,684.93		701,331.83
三凤桥大厦店装修	145,559.28	3,059,509.86	247,542.94		2,957,526.20
新纪元展厅装修	893,668.32	2,371,171.25	606,542.24		2,658,297.33
地铁接口装修	7,917,703.30		1,640,649.21		6,277,054.09
AB 座卖场装修	12,461,707.46	18,580,710.24	4,853,589.21		26,188,828.49
地铁西北翼装修	5,688,052.31	-14,172.74	1,154,593.96		4,519,285.61
办公区装修	3,904,729.25	741,549.35	1,182,930.51	2,352,332.02	1,111,016.07
711 门店装修		3,965,627.88	373,994.84		3,591,633.04
合计	93,620,373.49	48,023,539.6	26,352,804.04	2,518,945.02	112,772,164.03

其他说明：

本期处置长期待摊费用 166,613.00 元，合并范围变化减少 2,352,332.02 元。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,367,652.25	1,087,133.80	4,508,810.23	1,127,202.56
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
折旧或摊销差异	17,506,865.59	4,376,716.40	17,959,380.79	4,489,845.20
已纳税负债	23,523,999.13	5,873,793.90	27,832,563.20	6,933,436.94
客户积分奖励	17,246,349.77	4,311,587.46	13,872,743.12	3,468,185.79
已纳税递延收益	616,144.08	154,036.02	896,656.04	224,164.01
公允价值变动收益	21,160,777.00	5,290,194.24	863,397.05	215,849.26
内部未实现利润	615,681.97	153,920.49	903,739.63	225,934.91
合计	85,037,469.79	21,247,382.31	66,837,290.06	16,684,618.67

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
资产评估增值	33,839,961.48	8,459,990.38	37,083,370.94	9,270,842.75
公允价值变动收益	889,506,214.82	222,376,553.66	560,788,023.60	140,197,005.90
合计	923,346,176.30	230,836,544.04	597,871,394.54	149,467,848.65

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	310,085,025.59	351,941,770.01
客户积分奖励	62,038.73	1,485,576.99
资产减值准备	12,809,290.93	158,810.81
商誉减值准备	21,451,022.66	15,600,071.34
合计	344,407,377.91	369,186,229.15

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		57,823,033.31	
2020 年	42,038,614.78	57,920,022.03	
2021 年	56,992,418.17	66,619,021.39	
2022 年	41,606,662.97	53,728,489.52	
2023 年	85,918,356.00	115,851,203.76	
2024 年	83,528,973.67		
合计	310,085,025.59	351,941,770.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	250,000.00	2,250,000.00
预付工程及设备款	1,351,173.62	2,436,313.59
预付软件款	394,640.19	247,614.14
待抵扣增值税	1,085,465.34	589,921.02
预缴税费及附加	124,740.20	136,029.66
合计	3,206,019.35	5,659,878.41

其他说明：

无。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	112,195,864.31	110,786,515.24
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	500,745,864.83	150,000,000.00
合计	712,941,729.14	360,786,515.24

短期借款分类的说明：

无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 报告期末保证借款 10,000 万元由本公司提供保证担保。

(2) 报告期末质押借款以提供保证金 17,366,725.84 元、质押账面价值 50,854,393.43 元汽车合格证（计 241 辆）、质押账面价值 2,153,674.27 元的试驾车（计 9 辆）及本公司和无锡商业大厦集团东方汽车有限公司提供保证担保获取的借款。

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	328,153,476.56	227,233,941.07
合计	328,153,476.56	227,233,941.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

报告期末本公司以缴存承兑保证金 176,898,253.86 元、质押账面价值 88,632,885.55 元的汽车合格证（计 446 辆）及无锡商业大厦集团东方汽车有限公司提供保证担保开具上述银行承兑汇票。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	378,648,124.60	430,006,298.62
1 至 2 年	1,307,501.23	708,851.95
2 至 3 年	488,671.89	410,084.37
3 年以上	4,581,202.01	5,165,863.87
合计	385,025,499.73	436,291,098.81

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	270,071,616.21	271,072,102.67
1 至 2 年	43,708,548.13	58,883,829.75
2 至 3 年	23,399,631.26	31,327,020.97
3 年以上	20,604,092.86	8,490,925.35
合计	357,783,888.46	369,773,878.74

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,007,689.11	456,103,740.65	459,850,986.27	29,260,443.49
二、离职后福利-设定提存计划	247,755.43	38,521,163.30	38,762,296.73	6,622.00
三、辞退福利		8,062,297.92	7,922,587.42	139,710.50
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,255,444.54	502,687,201.87	506,535,870.42	29,406,775.99

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,486,806.99	401,493,780.69	404,941,796.24	28,038,791.44
二、职工福利费	31,543.33	14,109,559.57	14,141,102.90	
三、社会保险费	117,928.04	19,258,313.68	19,371,924.82	4,316.90
其中：医疗保险费	108,165.22	16,800,115.46	16,904,467.98	3,812.70
工伤保险费	3,431.10	718,159.62	721,487.92	102.80
生育保险费	6,331.72	1,740,038.60	1,745,968.92	401.40
四、住房公积金	107,190.16	15,310,450.20	15,414,831.36	2,809.00
五、工会经费和职工教育经费	229,744.34	5,931,636.51	5,912,993.91	248,386.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、医疗互助金	1,034,476.25		68,337.04	966,139.21
合计	33,007,689.11	456,103,740.65	459,850,986.27	29,260,443.49

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	241,534.08	37,438,268.38	37,673,381.16	6,421.30
2、失业保险费	6,221.35	1,082,894.92	1,088,915.57	200.70
3、企业年金缴费				
合计	247,755.43	38,521,163.30	38,762,296.73	6,622.00

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,586,549.43	13,984,374.68
消费税	858,755.58	1,104,867.44
营业税		
企业所得税	46,222,643.75	53,512,998.75
个人所得税	1,589,374.52	2,355,201.84
城市维护建设税	789,755.59	1,054,605.71
房产税	5,007,703.86	4,252,683.99
土地使用税	714,080.49	763,925.68
印花税	398,459.42	400,751.40
教育费附加	568,767.02	753,289.71
文化建设基金	2,850.21	7,369.52
环境保护税	10,531.30	11,061.16
合计	66,749,471.17	78,201,129.88

其他说明：

无。

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,357,863.65	394,959.70
应付股利	791,558.00	791,558.00
其他应付款	161,972,043.35	120,058,817.02
合计	164,121,465.00	121,245,334.72

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,357,863.65	394,959.70
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,357,863.65	394,959.70

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	791,558.00	791,558.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	791,558.00	791,558.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

因本公司子公司无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司股东中国华星汽车贸易（集团）有限公司无法联系，该股利未能支付。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
基建工程款	53,951,192.41	59,841,224.33
保证金	28,150,166.77	31,027,261.17
股权转让款	2,000,000.80	7,500,000.80
借款	62,367,200.00	
代扣代缴职工社保款	5,816,558.71	8,183,944.94
应付费用	4,974,788.01	7,312,406.32
其他暂收款项	4,712,136.65	6,193,979.46
合计	161,972,043.35	120,058,817.02

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
基建供应商 A	4,018,956.51	工程尚未决算
基建供应商 B	3,777,787.88	工程尚未决算
基建供应商 C	2,946,637.27	工程尚未决算
基建供应商 D	2,113,678.75	工程尚未决算
自然人 E	2,000,000.80	股权转让款尚未支付
合计	14,857,061.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
东方会员卡积分奖励	17,308,388.50	15,358,320.11
合计	17,308,388.50	15,358,320.11

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部“财会函[2008]60号”文，在销售商品的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

43、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	49,712,291.91	56,212,771.03
专项应付款		
合计	49,712,291.91	56,212,771.03

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
供应商和租赁保证金	21,016,217.70	14,515,738.58
子公司股东借款	35,196,553.33	35,196,553.33
合计	56,212,771.03	49,712,291.91

其他说明：

报告期末保证金为向供应商和承租方收取的保证金，保证金在与供应商、承租方解除合作关系后一定期间内退回，根据约定该款项不支付利息。报告期末本公司与上述供应商、承租方的合作关系为长期合作。

报告期末股东借款为子公司无锡市吟春大厦商贸有限公司按其注册资本的出资比例向各股东单位借入的款项，根据约定该款项不支付利息。

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	88,908,665.78		7,662,067.44	81,246,598.34	政策性拆迁
政府补助	5,057,691.89		152,111.00	4,905,580.89	土地补偿
政府补助	33,384,610.80	19,067,892.00	31,779,820.00	20,672,682.80	政策性拆迁
政府补助	500,000.04		249,999.96	250,000.08	占地补偿
合计	127,850,968.51	19,067,892.00	39,843,998.40	107,074,862.11	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车新城拆迁补偿	88,908,665.78		7,662,067.44			81,246,598.34	与资产相关
奥迪土地补偿	5,057,691.89		152,111.04			4,905,580.89	与资产相关
梅村房屋拆迁补偿	33,384,610.80	19,067,892.00			31,779,820.00	20,672,682.80	与资产相关
地铁占地补偿费	500,000.04			249,999.96		250,000.08	与收益相关
合计	127,850,968.51	19,067,892.00	7,814,178.48	249,999.96	31,779,820.00	107,074,862.11	

其他说明：

适用 不适用

本期其他变动为转入资产处置收益。

按照无锡市新吴区人民政府梅村街道的统一要求和总体规划，本公司及控股子公司无锡市三凤桥食品有限责任公司、无锡市东方驾驶培训有限公司，就位于无锡市新区梅村镇新泰工业配套园 A-98-1 号所属房屋及附属设施，和位于梅村镇新南中路 17 号、17-1 号所属土地、房屋及附属设施，分别与无锡市新吴区人民政府梅村街道办事处签订《拆迁补偿协议书》。本次拆迁事项涉及的拆迁补偿总价款为 83,461,527.00 元，其中本公司补偿款为 25,049,468.00 元，无锡市东方驾驶培训有限公司补偿款为 6,730,352.00 元，无锡市三凤桥食品有限责任公司补偿款为 51,681,707.00 元。截止报告期末，本公司及控股子公司累计已收到 62.85% 补偿款合计 52,452,502.80 元，本公司及控股子公司无锡市东方驾驶培训有限公司已完成拆迁工作，无锡市三凤桥食品有限责任公司尚未完成拆迁工作。

根据本公司控股子公司无锡市新纪元福星汽车销售服务有限公司与无锡地铁集团有限公司、无锡市梁溪区人民政府房屋征收办公室签订的《地铁 4 号线广石路站福特 4S 店临时占用地块三方补偿协议》，无锡地铁集团有限公司一次性支付临时占用场地补偿费 750,000 元，本公司预计占用期限为 3 年。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	737,316,265.00			147,463,253.00		147,463,253.00	884,779,518.00

其他说明：

经 2018 年度股东大会决议，本公司以 2018 年年末总股本 737,316,265 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。本公司于 2019 年 5 月 30 日实施资本公积转增股本后，股本变更为 884,779,518 股（每股 1 元）。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	255,062,316.11		117,912,088.03	137,150,228.08
其他资本公积				
合计	255,062,316.11		117,912,088.03	137,150,228.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少详见“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表”之“51、股本”及“78、所有者权益变动表项目注释”。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	419,943,469.95	443,040,722.33		134,619,911.10	77,105,202.78	231,328,281.99	-12,673.54	651,271,751.94
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	419,943,469.95	443,040,722.33		134,619,911.10	77,105,202.78	231,328,281.99	-12,673.54	651,271,751.94
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	419,943,469.95	443,040,722.33		134,619,911.10	77,105,202.78	231,328,281.99	-12,673.54	651,271,751.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期发生额中税后归属于母公司为 231,328,281.99 元，利润表中归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额为 453,885,024.20 元，二者差异为 222,556,742.21 元，差异原因详见“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41、重要会计政策和会计估计变更(3)”。

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	254,493,346.58	16,679,772.06		271,173,118.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	254,493,346.58	16,679,772.06		271,173,118.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法及公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。母公司本年实现净利润166,797,720.57元，按照10%的比例提取盈余公积16,679,772.06元。

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,269,880,813.62	1,143,567,827.00
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,269,880,813.62	1,143,567,827.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	223,042,256.45	294,529,956.95
减：提取法定盈余公积	16,679,772.06	26,425,380.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	147,463,253.00	85,074,953.55
转作股本的普通股股利		56,716,636.00
其他综合收益结转留存收益	-100,964,933.32	
期末未分配利润	1,429,744,978.33	1,269,880,813.62

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,942,770,417.14	8,075,515,423.92	8,813,678,724.91	7,972,602,175.48
其他业务	419,386,832.10	110,074,246.05	339,889,552.01	47,817,918.68
合计	9,362,157,249.24	8,185,589,669.97	9,153,568,276.92	8,020,420,094.16

其他说明：
无。

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	13,366,194.47	15,171,189.56
营业税	971.79	6,106.71
城市维护建设税	10,217,755.25	10,569,408.55
教育费附加	7,333,101.62	7,662,597.91
资源税		
房产税	16,228,172.30	16,611,777.05
土地使用税	2,657,233.43	2,975,463.71
车船使用税	38,097.23	35,295.90
印花税	1,630,364.24	1,844,264.12
文化建设费	127,641.39	200,729.11
环境保护税	45,105.65	50,948.83
水利建设基金	5,384.09	
合计	51,650,021.46	55,127,781.45

其他说明：
无。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	284,401,207.24	283,656,576.65
广告宣传费	67,397,068.99	75,082,197.76
运输费	2,350,053.26	2,354,440.39
能源费	2,950,658.43	2,724,220.94
差旅费	7,252,980.40	9,447,903.26
保险费	3,679,322.32	3,676,215.98
保管费	909,719.64	384,502.93
车辆费用	9,527,357.14	9,483,595.15
资产折旧和摊销	3,292,432.66	1,759,059.10
促销费用	2,425,232.42	7,521,827.16
租赁费	2,509,147.11	
物业管理费用	612,308.43	
其他销售费用	3,507,262.01	4,306,129.74
合计	390,814,750.05	400,396,669.06

其他说明：

无。

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	204,225,863.61	172,003,179.82
业务招待费	17,934,910.14	18,290,824.12
租赁费	56,288,554.87	48,311,788.27
折旧费	99,864,873.37	98,860,319.73
无形资产及长期资产摊销	46,779,910.17	35,508,950.18
能源费	15,743,693.20	20,419,302.08
中介及咨询费用	8,016,475.07	9,552,526.60
修理费	14,531,761.16	14,201,189.18
邮电通讯费	4,468,021.73	4,270,002.71
物业管理费用	16,034,650.65	16,063,661.07
劳动保护费	3,192,416.22	2,602,107.92
低值易耗品	2,965,040.35	3,751,593.09
办公费用	10,657,045.93	10,566,529.11
其他管理费用	9,768,145.06	8,360,662.31
合计	510,471,361.53	462,762,636.19

其他说明：

无。

63、研发费用

□适用 √不适用

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,374,477.64	32,028,549.49
减：存款利息收入	-9,989,609.91	-9,434,467.99
手续费支出	10,472,817.05	12,785,248.70
汇兑损益	-5,846.84	79.49
合计	29,851,837.94	35,379,409.69

其他说明：

无。

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,196,045.84	4,465,382.69
合计	4,196,045.84	4,465,382.69

其他说明：

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	651,763.68	580,595.27	收益相关
地方税收返还	64,512.00		收益相关
绿色商场发展资金		499,100.00	收益相关
流通改革专项资金	150,000.00		收益相关
质量强省专项经费	350,000.00		收益相关
老字号企业拓展市场	169,400.00		收益相关
低碳区域性项目补助	236,320.77		收益相关
农民会补贴	11,330.00		收益相关
地方财政或街道扶持资金	804,815.80	897,608.00	收益相关
商贸流通企业升级改造补贴	400,000.00	500,000.00	收益相关
创新发展扶持资金		150,000.00	收益相关
现代产业发展资金补贴	200,000.00	366,500.00	收益相关
服务业引导资金		465,000.00	收益相关
商务局补贴	100,000.00	50,000.00	收益相关
财税贡献先进单位奖励		40,000.00	收益相关
园林招商建设先进单位奖励		10,000.00	收益相关
名特优农产品补贴专项资金		37,500.00	收益相关
引进高级人才奖励		10,000.00	收益相关
递延收益摊销	249,999.96	249,999.96	收益相关
代扣个人所得税手续费返还	322,991.78	609,079.46	收益相关
增值税加计扣除	484,911.85		收益相关
合计	4,196,045.84	4,465,382.69	

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,700,015.94	32,885,819.97
处置长期股权投资产生的投资收益		15,401,484.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		9,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		152,470,811.75
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	20,905,710.42	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		5,317,528.60
合计	31,605,726.36	215,075,644.36

其他说明：

无。

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-136,303.81	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-32,160.69	
合计	-168,464.50	

其他说明：

无。

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		6,074,398.49
二、存货跌价损失	1,788.65	-69,162.35
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-6,589,702.89	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	-5,963,034.46	
十三、商誉减值损失	-5,850,951.32	-3,542,107.42
十四、其他		
合计	-18,401,900.02	2,463,128.72

其他说明：

无。

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	78,271,542.63	4,055,577.25
合计	78,271,542.63	4,055,577.25

其他说明：

无。

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	22,594,178.44	7,814,178.48	22,594,178.44
无须支付的负债	34,951,620.23	11,568,728.86	34,951,620.23
罚款	190,854.24	683,384.29	190,854.24
其他	748,942.15	561,162.45	748,942.15
合计	58,485,595.06	20,627,454.08	58,485,595.06

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
东方汽车城拆迁	7,662,067.44	7,662,067.44	资产相关
奥迪土地补偿款	152,111.00	152,111.04	资产相关
食品产业园建设扶持资金	14,780,000.00		与收益相关
合计	22,594,178.44	7,814,178.48	

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,595,798.18	6,537,014.19	1,595,798.18
其中：固定资产处置损失	1,595,798.18	6,537,014.19	1,595,798.18
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	881,500.00	1,171,500.00	881,500.00
赔偿支出	2,132,086.04	2,238,806.10	2,132,086.04
罚款及滞纳金	618,059.46	672,079.93	618,059.46
其他	1,374,888.19	1,501,073.85	1,374,888.19
合计	6,602,331.87	12,120,474.07	6,602,331.87

其他说明：

无。

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	110,225,666.68	114,091,815.60
递延所得税费用	-299,271.03	-583,564.66
合计	109,926,395.65	113,508,250.94

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	341,165,821.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	85,291,455.45

子公司适用不同税率的影响	-1,697,432.69
税率变动的的影响	-364,837.16
调整以前期间所得税的影响	187,263.86
非应税收入的影响	48,494.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,706,503.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,352,818.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	33,107,766.89
所得税费用	109,926,395.65

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资公允价值变动损益	453,885,024.20	
可供出售金融资产公允价值变动损益		-305,256,999.77
合计	453,885,024.20	-305,256,999.77

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	9,989,609.91	9,434,467.99
政府补助	18,176,622.03	38,349,993.53
营业外收入	939,796.39	1,244,546.74
保证金	4,302,463.50	5,357,627.48
其他经营性往来	9,760,655.42	3,373,613.96
合计	43,169,147.25	57,760,249.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用及管理费用	261,705,266.09	277,920,666.31
手续费支出	10,472,817.05	12,785,248.70
公益捐赠支出	881,500.00	1,171,500.00
其他营业外支出	4,125,033.69	3,459,054.88
保证金	45,903,284.69	8,110,654.50
其他经营性往来	3,680,559.48	1,753,234.10
合计	326,768,461.00	305,200,358.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方款项		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,391,111.87	28,643,215.47
合计	5,391,111.87	28,643,215.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司收到非控股股东借款	62,367,200.00	
子公司收到本公司母公司借款	10,000,000.00	
合计	72,367,200.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还借款		66,500,000.00
合计		66,500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	231,239,426.14	300,540,148.46
加：资产减值准备	18,401,900.02	-2,463,128.72
信用减值准备	168,464.50	
投资性房地产折旧和摊销	17,329,545.48	17,660,886.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,173,884.65	104,212,643.39
使用权资产摊销		
无形资产摊销	23,394,284.01	22,218,065.28
长期待摊费用摊销	26,352,804.04	18,646,414.66
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）	-78,271,542.63	-4,055,577.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,595,798.18	6,537,014.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,368,630.80	32,028,549.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,605,726.36	-215,075,644.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	511,581.34	328,327.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-810,852.37	-911,892.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	71,998,381.70	-162,656,845.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-540,817,805.47	114,024,674.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-80,699,936.06	-29,460,406.95
其他		-7,814,178.48
经营活动产生的现金流量净额	-207,671,162.03	193,759,050.71
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	434,028,987.66	642,732,277.33
减：现金的期初余额	642,732,277.33	746,978,514.26
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	-208,703,289.67	-104,246,236.93

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,391,111.87
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-5,391,111.87

其他说明：

无。

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	434,028,987.66	642,732,277.33
其中：库存现金	2,429,244.67	2,747,271.60
可随时用于支付的银行存款	430,031,737.04	609,826,877.20
可随时用于支付的其他货币资金	1,568,005.95	30,158,128.53
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	434,028,987.66	642,732,277.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

无。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

√适用 □不适用

项目	金额
收购少数股权引起资本公积变动	-31,890.87
非公允的关联方交易	29,583,055.84
合计	29,551,164.97

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	331,946,339.27	存入保证金用于银行和金融公司融资、开具保函
应收票据		
存货	305,593,767.92	质押于银行和金融公司用于融资
固定资产	2,153,674.27	质押于金融公司用于融资
无形资产		
合计	639,693,781.46	/

其他说明：

无。

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海东瑞保险代理有限公司		56%	稀释	2019-10-31	新股东增资完成时	29,583,055.84	44%	26,756,120.41	26,756,120.41		可辨认净资产的公允价值	

其他说明:

√适用 □不适用

根据本公司第七届董事会 2019 年度第二次临时会议决议,控股股东江苏无锡商业大厦集团有限公司及上海诺均瑞企业管理合伙企业(有限合伙)以现金出资(出资额分别为人民币 5,795.45 万元及 568.18 万元),向本公司全资子公司上海东瑞保险代理有限公司进行增资。增资完成后,江苏无锡商业大厦集团有限公司对上海东瑞保险代理有限公司的持股比例为 51%,自增资完成日起上海东瑞保险代理有限公司不再纳入本公司合并报表范围,按权益法核算。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）设立子公司

本公司子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司之子公司无锡东方荣昌汽车销售服务有限公司于 2019 年 5 月出资 500 万元设立无锡东方凯宏汽车销售服务有限公司，该公司注册资本为 500 万元，该公司自设立日起纳入合并报表范围。

本公司子公司无锡商业大厦东方百业超市有限公司于 2019 年 12 月出资 300 万元设立无锡东方鸿缘食品科技有限公司，该公司注册资本为 1,050 万元，该公司自设立日起纳入合并报表范围。

本公司子公司无锡东方易谷信息技术有限公司于 2019 年 12 月出资 16,800 万元设立浙江均旭房地产开发有限公司，该公司注册资本为 28,000 万元，该公司自设立日起纳入合并报表范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	无锡	无锡	零售	100		同一控制下合并
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	无锡	无锡	零售	98.483		非同一控制下合并
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	无锡	无锡	零售	100		设立
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	无锡	无锡	零售	95		设立
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	海门	海门	零售	70		设立
无锡市吟春大厦商贸有限公司	无锡	无锡	服务	78.81		非同一控制下合并
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	无锡	无锡	零售	94.59		非同一控制下合并
无锡东方荣昌汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		51	设立
无锡神龙汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方誉众汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		80	设立
无锡东方乐通汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方瑞风汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方龙泰汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方海达汽车销售有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方福美汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方鸿润汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		95	设立
无锡市东方驾驶培训有限公司	无锡	无锡	培训		90	设立
无锡东方汽车用品超市有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
江苏东方二手车交易市场有限公司	无锡	无锡	服务		100	设立
无锡东方鑫现汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方吉羊汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		65	设立
无锡东方北现汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
南通东方嘉宇雷克萨斯汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售		66	设立
无锡市东方运达汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方丽通汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	非同一控制下合并
无锡东方富日汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡市东方驰诺汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡市东方润驰汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
南通东沃汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售		100	设立
南通东方泓通汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售		100	设立
吴江宝致汽车销售服务有限公司	吴江	吴江	零售		100	设立
无锡东方富翔汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
江阴东方沃邦汽车销售服务有限公司	江阴	江阴	零售		100	设立
宜兴东方沃邦汽车销售服务有限公司	宜兴	宜兴	零售		60	设立
无锡东方凯驰汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立

无锡东方永通汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
镇江东方辰通汽车销售服务有限公司	镇江	镇江	零售		100	设立
南通东方鼎辰汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售		80	设立
无锡东方美通汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		60	设立
海门宝致行汽车销售服务有限公司	海门	海门	零售		100	设立
镇江东方美亚雷克萨斯汽车销售服务有限公司	镇江	镇江	零售		100	设立
宿迁东方富泰汽车销售服务有限公司	宿迁	宿迁	零售		70	设立
无锡东方鸿达汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
宿迁东方谊通汽车销售服务有限公司	宿迁	宿迁	零售		70	设立
丹阳东方朗通汽车销售服务有限公司	丹阳	丹阳	零售		100	设立
无锡东方泓玖机动车安全技术检测有限公司	无锡	无锡	服务		100	设立
无锡东方亚科二手车鉴定评估有限公司	无锡	无锡	服务		100	设立
无锡福阳汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	非同一控制下合并
苏州盛泽宝致行汽车销售服务有限公司	吴江	吴江	零售		100	设立
无锡市新纪元众友汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		90	非同一控制下合并
无锡鸿众汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		56.25	非同一控制下合并
无锡龙顺汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	非同一控制下合并
无锡中威丰田汽车销售有限公司	无锡	无锡	零售		51	非同一控制下合并
无锡联众汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		51	非同一控制下合并
无锡市新纪元福星销售有限公司	无锡	无锡	零售		51	非同一控制下合并
无锡市祥顺汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		90	非同一控制下合并
无锡市众达汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		90	非同一控制下合并
无锡市旧机动车交易市场有限公司	无锡	无锡	服务		100	非同一控制下合并
无锡市三凤桥食品有限责任公司	无锡	无锡	制造		100	设立
无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司	无锡	无锡	批发	45	55	设立
无锡商业大厦集团东方电器江阴有限公司	江阴	江阴	零售		100	设立
无锡东方上工维修连锁有限公司	无锡	无锡	服务		100	设立
无锡东信机动车拍卖有限公司	无锡	无锡	服务		60	设立
无锡东方易谷信息技术有限公司	无锡	无锡	服务	100		设立
长兴奥长汽车销售服务有限公司	长兴	长兴	零售		100	非同一控制下合并
无锡奥骐汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	非同一控制下合并
江苏大东方百业投资发展有限公司	无锡	无锡	投资	100		设立
湖北东方美邻便利店有限公司	武汉	武汉	零售		100	设立
南通东方上工维修有限公司	南通	南通	服务		100	设立

无锡东方君翔汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方凯辰汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
江阴东方汇达汽车销售服务有限公司	江阴	江阴	零售		100	设立
无锡东方凯宏汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方鸿缘食品科技有限公司	无锡	无锡	零售		60	设立
浙江均旭房地产开发有限公司	宁波	宁波	房地产		60	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在各子公司的持股比例与表决权比例均相同。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	5	14,468.94	878,531.17	764,015.46
无锡市吟春大厦商贸有限公司	21.19	-529,067.66		19,734,724.51
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	1.517	680,336.76		3,728,228.59
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司		10,820,088.21	7,420,000.00	34,454,518.41
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	5.41	2,373,524.96		46,621,061.76
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	30	-5,161,998.63		-24,745,604.47
无锡东方易谷信息技术有限公司				112,000,000.00
无锡商业大厦东方百业超市有限公司		-182.89		999,817.11
合计		8,197,169.69	8,298,531.17	193,556,761.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						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	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
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	25,115,370.27	1,010,306.45	26,126,676.72	9,657,651.68	1,187,715.80	10,845,367.48	44,025,387.98	2,700,240.67	46,725,628.65	9,490,048.29	4,420,555.80	13,910,604.09
无锡市吟春大厦商贸有限公司	6,285,281.83	190,820,549.45	197,105,831.28	11,150,114.86	92,823,462.94	103,973,577.80	9,528,484.15	206,914,367.68	216,442,851.83	13,159,894.20	107,653,924.25	120,813,818.45
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	201,325,479.60	132,681,836.17	334,007,315.77	55,555,806.06	21,102,682.80	76,658,488.86	254,013,108.60	25,802,607.33	279,815,715.93	27,716,784.53	21,102,682.80	48,819,467.33
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	1,436,479,126.56	1,295,904,977.46	2,732,384,104.02	1,458,929,940.28	89,899,666.92	1,548,829,607.20	1,345,570,398.41	1,380,606.33	2,726,176,733.10	1,528,747,087.40	100,667,752.97	1,629,414,840.37
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	272,751,034.23	41,246,823.07	313,997,857.30	158,025,726.99	350,000.08	158,375,727.07	291,262,770.64	43,173,978.28	334,436,748.92	185,956,032.98	600,000.04	186,556,033.02
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	2,216,187.53	445,523.21	2,661,710.74	85,147,058.97		85,147,058.97	12,639,977.99	9,515,290.68	22,155,268.67	84,972,734.24	2,461,220.58	87,433,954.82
无锡东方易谷信息技术有限公司	405,451,612.98	31,920,476.71	437,372,089.69	334,137,204.90		334,137,204.90	1,827,635.38	6,926,526.66	8,754,162.04	8,934,148.40		8,934,148.40
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	27,990,958.78	8,335,928.60	36,326,887.38	7,459,438.47	591,217.00	8,050,655.47	34,446,449.46	2,462,923.89	36,909,373.35	8,540,579.64	725,884.00	9,266,463.64

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	49,352,343.82	2,712,569.23	2,459,098.47	3,420,114.42	94,835,456.97	188,123.26	188,123.26	4,675,365.19
无锡市吟春大厦商贸有限公司	21,138,381.22	-2,496,779.90	-2,496,779.90	12,787,078.97	24,801,069.67	51,563.19	51,563.19	15,485,347.46
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	180,685,763.68	46,837,960.31	46,837,960.31	21,913,383.75	191,221,909.38	21,435,333.83	21,435,333.83	32,698,301.15
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	6,007,329,851.68	95,612,104.09	95,612,104.09	203,015,441.40	5,779,106,740.02	54,603,378.75	54,603,378.75	90,443,049.33
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	1,039,827,880.84	9,011,914.33	9,011,914.33	43,238,331.84	1,074,068,666.68	1,761,426.35	1,761,426.35	-42,939,974.05
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	105,249,946.75	-17,206,662.08	-17,206,662.08	-36,089,128.44	178,241,660.80	-542,284.85	-542,284.85	-1,621,044.29
无锡东方易谷信息技术有限公司	195,192.64	-8,585,128.85	-8,585,128.85	-436,484,430.11	438,480.97	-3,490,118.98	-3,490,118.98	-2,145,982.02
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	62,367,337.29	-366,677.80	-366,677.80	-11,093,102.31	61,373,059.03	206,344.67	206,344.67	2,068,226.06

其他说明：
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本公司全资子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司于 2019 年 12 月收购了无锡市嘉诚公估行有限公司持有的控股子公司无锡东方亚科二手车鉴定评估有限公司 25% 的股权，收购完成后无锡商业大厦集团东方汽车有限公司持有无锡东方亚科二手车鉴定评估有限公司 100% 的股权。

本公司控股子公司无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司于 2019 年 9 月收购了王震婷持有的控股子公司无锡鸿众汽车销售服务有限公司 5.25% 的股权，收购完成后无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司持有无锡鸿众汽车销售服务有限公司 56.25% 的股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	XX 公司
购买成本/处置对价	2,670,000.00
— 现金	2,670,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,670,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,638,109.13
差额	31,890.87
其中: 调整资本公积	-31,890.87
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

√适用 □不适用

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		30	权益法
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售		40	权益法
上海金扳手信息科技股份有限公司	上海	上海	服务		48.78	权益法
无锡三凤楼商业管理有限公司	无锡	无锡	服务		50	权益法
上海东瑞保险代理有限公司	上海	上海	服务	44		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司在各联营公司的持股比例与表决权比例均相同。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据: 无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	无锡三凤楼商业 管理有限公司	XX 公司	无锡三凤楼商业 管理有限公司	XX 公司
流动资产	3,028,104.38		999,943.84	
其中:现金和现金等价物	2,051,244.32		999,463.84	
非流动资产	273,932,595.28		194,339,700.00	
资产合计	276,960,699.66		195,339,643.84	
流动负债	51,019.53		48,589.90	
非流动负债				
负债合计	51,019.53		48,589.90	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	276,909,680.13		195,291,053.94	
按持股比例计算的净资产份 额	85,197,490.06			
调整事项	29,410,230.73			
--商誉				
--内部交易未实现利润	29,410,230.73			
--其他				
对合营企业权益投资的账面 价值	55,787,259.33			
存在公开报价的合营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	896,201.89			
财务费用	-3,388.17			
所得税费用				
净利润	-7,206,373.81		-48,646.06	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-7,206,373.81		-48,646.06	
本年度收到的来自合营企业 的股利				

其他说明
无。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	无锡永达 东方汽车 销售服务 有限公司	南通东方 永达佳晨 汽车销售 服务有限 公司	上海金 扳手信 息科技 股份有 限公司	上海东 瑞保险 代理有 限公司	无锡永达 东方汽车 销售服务 有限公司	南通东方 永达佳晨 汽车销售 服务有限 公司	上海金扳 手信息科 技股份有 限公司	上海东 瑞保险 代理有 限公司
流动资产	180,655, 210.25	127,614, 849.31	13,090, 188.88	51,101, 380.34	290,378, 102.58	132,058, 610.05	28,152,8 68.99	19,416, 476.10
非流动资 产	66,897,7 68.65	57,427,5 80.32	34,581, 960.54	8,656,0 48.70	71,809,4 50.13	59,835,9 53.76	38,045,1 11.34	6,003,7 74.02
资产合计	247,552, 978.90	185,042, 429.63	47,672, 149.42	59,757, 429.04	362,187, 552.71	191,894, 563.81	66,197,9 80.33	25,420, 250.12
流动负债	125,622, 207.49	91,799,9 65.38	1,199,1 05.71	15,536, 006.48	236,412, 199.89	95,345,5 87.32	3,503,83 1.00	28,247, 185.55
非流动负 债	2,401,24 2.18	1,742,24 4.32	2,266,5 91.19		2,437,49 6.87	1,434,95 7.32	3,367,07 8.79	
负债合计	128,023, 449.67	93,542,2 09.70	3,465,6 96.90	15,536, 006.48	238,849, 696.76	96,780,5 44.64	6,870,90 9.79	28,247, 185.55
少数股东 权益								
归属于母 公司股东 权益	119,529, 529.23	91,500,2 19.93	44,206, 452.52	44,221, 422.56	123,337, 855.95	95,114,0 19.17	59,327,0 70.54	-2,826, 935.43
按持股比 例计算的 净资产份 额	35,858,8 58.77	36,600,0 87.97	21,564, 123.18	19,457, 425.93	37,001,3 56.79	38,045,6 07.67	28,939,7 45.01	
调整事项								
一商誉								
一内部交 易未实现 利润								
一其他								
对联营企 业权益投 资的账面 价值	35,858,8 58.77	36,600,0 87.97	21,564, 123.18	19,457, 425.93	37,001,3 56.79	38,045,6 07.67	28,939,7 45.01	
存在公开 报价的联 营企业权 益投资的 公允价值								

营业收入	1,229,149,656.95	850,882,980.18	1,602,206.12	25,559,816.15	1,170,969,782.62	801,892,663.91	4,949,213.70	107,107,932.64
净利润	45,204,477.83	37,464,914.30	-15,120,618.02	-16,587,942.01	54,458,671.72	45,643,015.04	-3,503,913.44	-32,645,862.96
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	45,204,477.83	37,464,914.30	-15,120,618.02	-16,587,942.01	54,458,671.72	45,643,015.04	-3,503,913.44	-32,645,862.96
本年度收到的来自联营企业的股利	14,703,841.36	16,431,485.42			14,025,619.69	13,653,759.40		

其他说明
无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,810,972.90	1,809,473.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,499.75	221.41
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,499.75	221.41

其他说明
无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

(一)、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与其他应收款项有关。

本公司的其他应收款和长期应收款项主要系保证金、代垫款项等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。本公司各项金融负债预计1年内到期。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要为利率风险和价格风险。

1、利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款系固定利率，故无基准利率变动风险。

2、价格风险

本公司在资产负债表中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承担价格风险。

于 2019 年 12 月 31 日，假设其他权益工具投资的公允价值上升或下降 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及其他综合收益的税后净额均增加或减少约 11,499 万元（2019 年 1 月 1 日约 6,618 万元）。

上述敏感性分析是基于资产负债表日其他权益工具投资的价格发生变动，以变动后的价格对其他权益工具投资进行重新计量得出的。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	704,824,316.58		828,337,237.35	1,533,161,553.93
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	704,824,316.58		828,337,237.35	1,533,161,553.93
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

其他权益工具投资的期末公允价值为以证券交易所 2019 年 12 月 31 日收盘价进行计量。

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估计模型主要为市场可比公司模型，估计技术的输入值主要包括：市盈率、流动性折扣。对于无法使用市场可比公司模型的其他权益工具投资，以持有其账面资产的份额作为其公允价值的最佳估计数，并考虑流动性折扣。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江苏无锡商业大厦集团有限公司	江苏无锡	自有资产经营与租赁	113,225,342.16	44.7063	44.7063

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是王均金

其他说明：

无。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十一节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
无锡大世界影城有限责任公司	不重要的联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海均瑶国际广场有限公司	其他
湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	其他
上海吉祥航空股份有限公司	其他
无锡大东方伊酷童有限公司	母公司的全资子公司
无锡民申房地产开发有限公司	其他
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	其他

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏无锡商业大厦集团有限公司	采购商品	337,530.70	
江苏无锡商业大厦集团有限公司	转供能源	8,517,890.94	9,214,743.66
江苏无锡商业大厦集团有限公司	物业管理	629,874.66	561,788.77
无锡大东方伊酷童有限公司	物业管理	23,877.36	22,884.91
上海金扳手信息科技股份有限公司	技术服务	1,231,595.06	4,184,905.54

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	销售商品		215,431.03
无锡大世界影城有限责任公司	物业管理	575,471.70	669,755.19
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	物业管理	1,751,718.68	1,707,019.71
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	物业管理	6,379.20	6,379.24
上海东瑞保险代理有限公司	物业管理	1,745.30	
无锡大世界影城有限责任公司	转供能源	646,982.00	664,254.15
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	转供能源	56,989.05	33,603.26
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	转供能源	940,818.78	1,042,190.40
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	广告宣传	2,544,120.86	2,378,650.42
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	广告宣传	79,728.44	76,333.02
上海东瑞保险代理有限公司	代理服务	2,382,675.33	
无锡民申房地产开发有限公司	其他服务	146,249.95	156,265.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无锡大世界影城有限责任公司	房屋租赁	404,761.92	830,952.40
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	房屋租赁	3,994,194.24	3,994,194.25
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	房屋租赁	63,092.87	63,092.85
上海东瑞保险代理有限公司	房屋租赁	16,519.88	
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	土地租赁	2,814,628.52	2,814,628.52

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏无锡商业大厦集团有限公司	土地租赁		1,509,957.22
无锡三凤楼商业管理有限公司	土地租赁	755,963.30	
江苏无锡商业大厦集团有限公司	房屋租赁	1,361,717.85	1,061,001.89
上海均瑶国际广场有限公司	房屋租赁	193,667.03	1,111,129.50
无锡三凤楼商业管理有限公司	房屋租赁	140,238.60	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡三凤楼商业管理有限公司	转让资产	81,132,769.39	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	925.94	1,254.61

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海东瑞保险代理有限公司	1,141,381.72			
应收账款	上海吉祥航空股份有限公司	91,257.70			
预付款项	江苏无锡商业大厦集团有限公司	2,363,710.91		87,996.14	
其他应收款	江苏无锡商业大厦集团有限公司	119,290.26			
其他应收款	无锡大世界影城有限责任公司	1,960,000.00	1,960,000.00	2,002,942.00	1,960,000.00
长期应收款	江苏无锡商业大厦集团有限公司	5,183,995.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	无锡大世界影城有限责任公司	10,430.00	11,234.00
预收款项	无锡新区景信农村小额贷款有限公司	9,126.18	
预收款项	无锡永达东方汽车销售服务有限公司	124,100.00	
其他应付款	无锡新区景信农村小额贷款有限公司	30,000.00	
其他应付款	无锡永达东方汽车销售服务有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	江苏无锡商业大厦集团有限公司	50,961.12	
其他应付款	无锡三凤楼商业管理有限公司	896,201.90	
其他应付款	无锡大世界影城有限责任公司	500,000.00	
长期应付款	无锡大世界影城有限责任公司		500,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	159,260,313.24
经审议批准宣告发放的利润或股利	159,260,313.24

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、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。

经营分部是指本公司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）本公司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）本公司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。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，则可合并为一个经营分部。

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为商业零售业务、汽车销售及维修业务、食品业务及其他业务。本公司各个报告分部分别提供不同业务板块。由于各个分部市场及经营策略存在较大差异，故本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，并定期评价各个分部的经营成果，以此来评价其经营成果、向其分配资源。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	商业零售	汽车销售及 维修	食品	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,069,130,0 74.40	7,003,798,4 90.96	180,685,76 3.68	128,441,50 6.50	19,898,586. 30	9,362,157,2 49.24
其中： 主营业务 收入	2,004,968,8 45.19	6,759,246,6 63.53	179,962,70 9.80	195,192.64	1,602,994.0 2	8,942,770,4 17.14
营业成本	1,687,445,4 71.61	6,299,136,2 99.70	106,410,47 5.27	115,126,51 1.39	22,529,088. 00	8,185,589,6 69.97
其中： 主营业务 成本	1,684,176,3 31.03	6,286,288,7 20.30	106,410,47 5.27	193,257.96	1,553,360.6 4	8,075,515,4 23.92
净利润	146,518,176 .29	104,624,018 .42	46,837,960 .31	-43,727,77 1.71	23,012,957. 17	231,239,426 .14
资产总额	4,234,692,0 57.78	2,942,944,7 93.08	334,007,31 5.77	634,477,92 0.97	2,129,331,3 38.63	6,016,790,7 48.97
负债总额	1,241,343,0 70.09	1,605,358,5 63.85	76,658,488 .86	438,110,78 2.70	912,356,512 .89	2,449,114,3 92.61

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	8,249,191.54
1 年以内小计	8,249,191.54
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	8,249,191.54

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合并范围内关联方组合	2,850.00	0.03			2,850.00	3,035,862.13	13.46		3,035,862.13
按单项计提坏账准备									
其中：									

按组合计提坏账准备	8,246,341.54	99.97			8,246,341.54	19,525,054.34	86.54			19,525,054.34
其中：										
信用风险特征组合	8,246,341.54	99.97			8,246,341.54	19,525,054.34	86.54			19,525,054.34
合计	8,249,191.54	/		/	8,249,191.54	22,560,916.47	/		/	22,560,916.47

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3个月以内	8,246,341.54		
合计	8,246,341.54		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

确定该组合依据的说明详见附注第十一节 财务报告 之“五、重要会计政策及会计估计”（12、应收账款）。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,061,183.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.72% ，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	627,970.79	
应收股利		
其他应收款	838,734,696.03	744,545,022.08
合计	839,362,666.82	744,545,022.08

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
集团内资金拆借利息	627,970.79	
合计	627,970.79	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	455,313,993.74
4 个月至 1 年	379,570,942.80
1 年以内小计	834,884,936.54
1 至 2 年	84,617,294.20
2 至 3 年	1,655.00
3 年以上	62,900.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	919,566,785.74

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部借款	918,637,656.07	790,955,951.15
短期保证金	62,900.00	62,900.00
备用金	702,486.93	655,694.13
职工代扣代缴款	163,742.74	
其他垫款		42,942.00
合计	919,566,785.74	791,717,487.28

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		59,242.92	47,113,222.28	47,172,465.20
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		15,212.46	33,644,412.05	33,659,624.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		74,455.38	80,757,634.33	80,832,089.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	47,113,222.28	33,644,412.05				80,757,634.33
信用风险组合	59,242.92	15,212.46				74,455.38
合计	47,172,465.20	33,659,624.51				80,832,089.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	内部借款	507,450,931.74	2年以内	55.18	
无锡东方易谷信息技术有限公司	内部借款	263,939,092.88	2年以内	28.70	
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	内部借款	80,757,634.33	1年以内	8.78	80,757,634.33
无锡市吟春大厦商贸有限公司	内部借款	51,000,000.00	1至2年	5.55	
无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司	内部借款	7,300,000.00	2年以内	0.79	
合计	/	910,447,658.95	/	99.00	80,757,634.33

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,361,804,771.75	35,000,000.00	1,326,804,771.75	1,380,853,517.47	35,000,000.00	1,345,853,517.47
对联营、合营企业投资	19,457,425.93		19,457,425.93			
合计	1,381,262,197.68	35,000,000.00	1,346,262,197.68	1,380,853,517.47	35,000,000.00	1,345,853,517.47

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	25,894,994.00			25,894,994.00		
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	808,760,343.30			808,760,343.30		
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	198,575,134.45			198,575,134.45		
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
无锡市吟春大厦商贸有限公司	129,594,300.00			129,594,300.00		
无锡市三凤桥食品专卖有限公司	6,750,000.00			6,750,000.00		
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	92,730,000.00			92,730,000.00		
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		35,000,000.00
无锡东方易谷信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海东瑞保险代理有限公司	49,048,745.72		49,048,745.72			
江苏大东方百业投资发展有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
合计	1,380,853,517.47	30,000,000.00	49,048,745.72	1,361,804,771.75		35,000,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
小计										
二、联营企业										
上海东瑞保险代理有限公司				-7,298,694.48					26,756,120.41	19,457,425.93
小计				-7,298,694.48					26,756,120.41	19,457,425.93
合计				-7,298,694.48					26,756,120.41	19,457,425.93

其他说明：

无。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,777,816,966.47	1,491,442,441.75	1,746,966,886.09	1,456,950,339.74
其他业务	56,328,861.39	3,267,538.71	57,115,821.95	6,118,905.73
合计	1,834,145,827.86	1,494,709,980.46	1,804,082,708.04	1,463,069,245.47

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	39,600,664.62	11,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,298,694.48	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		9,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		152,470,811.75
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	20,905,710.42	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	53,207,680.56	172,870,811.75

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	76,675,744.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,790,224.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,884,882.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-35,272,397.86	
少数股东权益影响额	-2,749,556.15	
合计	96,328,897.65	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.38	0.252	0.252
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.143	0.143

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告等原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：高兵华

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 11 日

修订信息

适用 不适用