



深圳市飞马国际供应链股份有限公司

Shenzhen Feima International Supply Chain Co., Ltd.

(深圳市南山区南头街道大新路 198 号马家龙创新大厦 A 栋 601)

财 务 报 告

二 0 一 九 年 半 年 度

(未 经 审 计)

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市飞马国际供应链股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,575,589,687.47	3,183,899,875.02
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		14,584,724.50
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,706,551,776.54	1,672,344,738.66
应收款项融资		
预付款项	8,764,414,603.48	8,773,368,970.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	266,355,534.81	277,007,418.83
其中：应收利息	22,787,013.89	32,717,105.28
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	32,942,978.22	38,931,986.46
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	59,473,199.48	151,080,749.24
流动资产合计	12,405,327,780.00	14,111,218,462.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,826,246,893.95	1,824,784,431.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,488,805.69	6,549,696.07
在建工程	46,736,705.93	36,096,185.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	162,241,282.78	189,059,591.71
开发支出		
商誉	439,966,644.79	439,966,644.79
长期待摊费用	16,809,933.31	20,949,768.65
递延所得税资产	1,798,812.17	1,963,229.01
其他非流动资产	30,375,800.00	22,777,631.03
非流动资产合计	2,528,664,878.62	2,542,147,177.85
资产总计	14,933,992,658.62	16,653,365,640.73
流动负债：		
短期借款	5,644,989,900.56	4,445,115,842.44
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	2,407,689,282.10	5,366,756,309.67
应付账款	357,415,041.53	322,982,086.48
预收款项	56,641,355.16	61,396,028.19
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	10,062,421.37	6,851,289.88
应交税费	6,198,514.18	9,188,190.95
其他应付款	2,570,775,505.39	2,172,086,169.14
其中：应付利息	423,119,422.80	93,229,513.20
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,111,581,425.32	1,737,053,514.97
其他流动负债	115,915,816.54	137,769,479.03
流动负债合计	13,281,269,262.15	14,259,198,910.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		369,075,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	17,500,123.17	24,570,589.45
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,958,072.34	
递延收益	8,368,242.28	7,125,284.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	35,826,437.79	400,770,874.03
负债合计	13,317,095,699.94	14,659,969,784.78
所有者权益：		
股本	1,652,880,386.00	1,652,880,386.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	500,837,198.47	500,837,198.47
减：库存股		
其他综合收益	-70,088,361.71	-65,622,965.36
专项储备		
盈余公积	93,161,182.20	93,161,182.20
一般风险准备		
未分配利润	-559,893,446.28	-187,859,945.36
归属于母公司所有者权益合计	1,616,896,958.68	1,993,395,855.95
少数股东权益		
所有者权益合计	1,616,896,958.68	1,993,395,855.95
负债和所有者权益总计	14,933,992,658.62	16,653,365,640.73

法定代表人：费益昭

主管会计工作负责人：王丽梅

会计机构负责人：王丽梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,515,903,925.55	3,043,775,163.26
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		14,584,724.50
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,610,970,452.51	1,632,202,668.06
应收款项融资		
预付款项	8,729,583,283.71	8,735,890,783.71
其他应收款	1,712,071,749.63	1,687,335,399.02

其中：应收利息	22,787,013.89	32,160,438.61
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,882,435.85	143,014,570.09
流动资产合计	13,578,411,847.25	15,256,803,308.64
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,813,495,340.03	2,812,032,877.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,958,663.65	4,639,877.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	207,501.84	257,580.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,111.04	22,877.56
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,816,667,616.56	2,816,953,213.51
资产总计	16,395,079,463.81	18,073,756,522.15
流动负债：		
短期借款	5,482,891,943.86	4,283,289,172.81
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	2,407,689,282.10	5,361,386,309.67
应付账款	338,444,549.90	316,085,207.31
预收款项	11,271,051.10	9,004,681.04
合同负债		
应付职工薪酬	4,630,013.70	1,783,458.69
应交税费	181,265.12	207,442.68
其他应付款	2,930,605,286.91	2,495,370,840.52
其中：应付利息	417,770,207.60	87,708,135.23
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,969,512,182.83	1,596,943,834.87
其他流动负债	100,353,569.70	119,878,042.09
流动负债合计	13,245,579,145.22	14,183,948,989.68
非流动负债：		
长期借款		369,075,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,402,755.01	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,402,755.01	369,075,000.00
负债合计	13,254,981,900.23	14,553,023,989.68
所有者权益：		
股本	1,652,880,386.00	1,652,880,386.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	544,813,212.75	544,813,212.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	156,972,126.45	156,972,126.45
未分配利润	785,431,838.38	1,166,066,807.27
所有者权益合计	3,140,097,563.58	3,520,732,532.47
负债和所有者权益总计	16,395,079,463.81	18,073,756,522.15

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	154,138,415.62	31,781,119,048.03
其中：营业收入	154,138,415.62	31,781,119,048.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	506,711,789.71	31,653,273,251.45
其中：营业成本	116,328,256.27	31,463,361,817.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	891,992.55	3,935,019.34
销售费用	2,016,097.49	19,317,799.21
管理费用	38,885,762.52	63,302,277.83
研发费用	5,149,792.20	8,220,159.24
财务费用	343,439,888.68	95,136,178.23
其中：利息费用	370,081,333.44	111,560,129.13
利息收入	34,177,295.24	57,613,065.60

加：其他收益	2,253,741.11	2,893,896.44
投资收益（损失以“-”号填列）	4,402,116.88	18,377,945.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,462,462.79	7,227,910.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-14,584,724.50	-2,439,477.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,302,309.75	11,139,282.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-435,580.61	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-364,240,130.96	157,817,443.02
加：营业外收入	108,630.89	457,659.62
减：营业外支出	1,371,445.12	573,653.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-365,502,945.19	157,701,449.51
减：所得税费用	6,530,555.73	26,166,247.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-372,033,500.92	131,535,201.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-372,033,500.92	131,535,201.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-372,033,500.92	126,260,867.01
2.少数股东损益		5,274,334.65
六、其他综合收益的税后净额	-4,465,396.35	5,561,026.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,465,396.35	6,152,068.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-4,465,396.35	6,152,068.45
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		
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		
8.外币财务报表折算差额	-4,465,396.35	6,152,068.45
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-591,041.84
七、综合收益总额	-376,498,897.27	137,096,228.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-376,498,897.27	132,412,935.46
归属于少数股东的综合收益总额		4,683,292.81
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.23	0.08
(二) 稀释每股收益	-0.23	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：费益昭

主管会计工作负责人：王丽梅

会计机构负责人：王丽梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	19,538,405.23	16,206,401,399.72
减：营业成本	19,592,423.83	16,052,148,610.68
税金及附加	78,554.16	2,127,472.80
销售费用	637,831.84	1,570,528.06
管理费用	26,255,102.57	16,448,411.77
研发费用	5,149,792.20	8,220,159.24
财务费用	337,569,382.02	39,340,442.39
其中：利息费用	363,883,629.16	111,560,129.13
利息收入	33,686,958.05	57,613,065.60
加：其他收益	380,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	4,402,116.88	18,377,945.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,462,462.79	7,227,910.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,584,724.50	-19,985,622.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-579,999.71	3,259,512.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-435,580.61	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-380,562,869.33	88,197,610.82
加：营业外收入		
减：营业外支出	72,099.56	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-380,634,968.89	88,197,610.82
减：所得税费用		10,466,442.55

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-380,634,968.89	77,731,168.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-380,634,968.89	77,731,168.27
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
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		
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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-380,634,968.89	77,731,168.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.23	0.05

(二) 稀释每股收益	-0.23	0.05
------------	-------	------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	119,567,458.64	35,154,308,002.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	58,706,052.67	4,178,641.53
收到其他与经营活动有关的现金	129,138,100.14	476,925,481.09
经营活动现金流入小计	307,411,611.45	35,635,412,125.18
购买商品、接受劳务支付的现金	160,571,344.57	35,128,261,046.43
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,371,697.60	66,263,732.65
支付的各项税费	11,522,668.04	51,179,148.02

支付其他与经营活动有关的现金	68,635,798.32	351,327,010.00
经营活动现金流出小计	260,101,508.53	35,597,030,937.10
经营活动产生的现金流量净额	47,310,102.92	38,381,188.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		24,058,596.56
取得投资收益收到的现金		22,147,623.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,115,543.15	655,074.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39,465.61	
收到其他与投资活动有关的现金		97,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,155,008.76	143,861,294.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,688,112.59	18,554,540.29
投资支付的现金		20,719,000.00
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		
投资活动现金流出小计	16,688,112.59	39,273,540.29
投资活动产生的现金流量净额	-15,533,103.83	104,587,754.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	554,517,567.40	2,888,014,683.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	215,534,495.28	9,153,282,343.20
筹资活动现金流入小计	770,052,062.68	12,041,297,026.48
偿还债务支付的现金	577,955,930.16	2,524,739,026.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,550,307.60	98,859,964.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	265,693,584.50	11,242,773,853.56
筹资活动现金流出小计	879,199,822.26	13,866,372,844.28

筹资活动产生的现金流量净额	-109,147,759.58	-1,825,075,817.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,062,535.36	-30,854,105.20
五、现金及现金等价物净增加额	-36,308,225.13	-1,712,960,980.85
加：期初现金及现金等价物余额	96,301,432.84	2,456,475,284.38
六、期末现金及现金等价物余额	59,993,207.71	743,514,303.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	23,245,653.13	19,756,416,399.37
收到的税费返还	54,827,645.32	
收到其他与经营活动有关的现金	294,535,704.60	653,279,242.42
经营活动现金流入小计	372,609,003.05	20,409,695,641.79
购买商品、接受劳务支付的现金	93,053,734.91	20,171,225,941.63
支付给职工以及为职工支付的现金	10,231,066.19	15,317,327.16
支付的各项税费	71,924.28	21,248,287.05
支付其他与经营活动有关的现金	220,753,144.19	372,183,040.95
经营活动现金流出小计	324,109,869.57	20,579,974,596.79
经营活动产生的现金流量净额	48,499,133.48	-170,278,955.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,058,596.61
取得投资收益收到的现金		22,040,946.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,113,043.15	
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		97,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,113,043.15	131,099,543.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	272,116.68	442,304.42
投资支付的现金		19,719,000.00
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		
投资活动现金流出小计	272,116.68	20,161,304.42
投资活动产生的现金流量净额	840,926.47	110,938,238.83
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	554,517,567.40	967,040,090.49
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,534,495.28	6,684,487,632.18
筹资活动现金流入小计	564,052,062.68	7,651,527,722.67
偿还债务支付的现金	577,955,930.16	880,800,519.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,662,048.32	52,357,358.20
支付其他与筹资活动有关的现金	7,890,452.22	8,248,403,372.30
筹资活动现金流出小计	615,508,430.70	9,181,561,250.02
筹资活动产生的现金流量净额	-51,456,368.02	-1,530,033,527.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	273,334.91	-5,759,364.84
五、现金及现金等价物净增加额	-1,842,973.16	-1,595,133,608.36
加：期初现金及现金等价物余额	2,201,406.49	1,839,334,851.52
六、期末现金及现金等价物余额	358,433.33	244,201,243.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,652,880,386.00				500,837,198.47		-65,622,965.36		93,161,182.20		-187,859,945.36		1,993,395,855.95		1,993,395,855.95
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	1,652,880,386.00				500,837,198.47		-65,622,965.36		93,161,182.20		-187,859,945.36		1,993,395,855.95		1,993,395,855.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,465,396.35				-372,033,500.92		-376,498,897.27		-376,498,897.27

(一) 综合收益总额							-4,465,396.35					-372,033,500.92		-376,498,897.27		-376,498,897.27
(二) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																

1. 资本公积 转增资本（或 股本）														
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	1,652,880,386.00			500,837,198.47		-70,088,361.71		93,161,182.20		-559,893,446.28		1,616,896,958.68		1,616,896,958.68

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,652,880,386.00				340,882,127.39		-28,129,001.25		93,161,182.20		2,078,047,564.80		4,136,842,259.14	165,415,314.37	4,302,257,573.51
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	1,652,880,386.00				340,882,127.39		-28,129,001.25		93,161,182.20		2,078,047,564.80		4,136,842,259.14	165,415,314.37	4,302,257,573.51
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							10,380,503.64				77,768,519.29		88,149,022.93	1,361,879.02	89,510,901.95
(一) 综合							10,380,503.64				77,768,519.29		88,149,022.93	1,361,879.02	89,510,901.95

收益总额															
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积															

转增资本 (或股本)															
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	1,652,880,386.00				340,882,127.39		-17,748,497.61		93,161,182.20		2,155,816,084.09		4,224,991,282.07	166,777,193.39	4,391,768,475.46

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,652,880,386.00				544,813,212.75				156,972,126.45	1,166,066,807.27		3,520,732,532.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,652,880,386.00				544,813,212.75				156,972,126.45	1,166,066,807.27		3,520,732,532.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-380,634,968.89		-380,634,968.89
（一）综合收益总额										-380,634,968.89		-380,634,968.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
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	1,652,880,386.00				544,813,212.75				156,972,126.45	785,431,838.38		3,140,097,563.58

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,652,880,386.00				450,849,243.00				93,161,182.20	251,149,244.96		2,448,040,056.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,652,880,386.00				450,849,243.00				93,161,182.20	251,149,244.96		2,448,040,056.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										77,731,168.27		77,731,168.27
（一）综合收益总额										77,731,168.27		77,731,168.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
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	1,652,880,386.00				450,849,243.00				93,161,182.20	328,880,413.23		2,525,771,224.43

三、公司基本情况

(一)公司概况

深圳市飞马国际供应链股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经深圳市工商行政管理局核准，并经本公司股东会决议审议通过，于2006年12月18日，由有限公司整体变更的股份有限公司，并领取了注册号为4403011001739的营业执照。2008年，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2008]59号文《关于核准深圳市飞马国际供应链股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公众发行人民币普通股，于2008年1月30日在深圳证券交易所挂牌交易。公司自2016年8月19日起启用统一社会信用代码：914403007084294519。

本公司所属行业为供应链管理行业。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总165,288.04万股，注册资本为165,288.04万元，注册地：深圳市南山区南头街道大新路198号马家龙创新大厦A栋601，总部地址：深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦26楼。

本公司主要经营活动为：国内商业（不含限制项目）；物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口及相关配套业务；接受金融机构委托从事金融外包服务（根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）；租赁和商务服务业；批发业；供应链管理及相关配套服务；投资兴办实业；计算机软硬件开发。（以上不含法律、政策法规、国务院决定规定禁止的及需前置审批的项目，限制的项目需取得许可后方可经营）。交通运输业、装卸搬运和其他运输服务业、仓储业。

本公司的母公司为飞马投资控股有限公司（简称“飞马投资”），本公司的实际控制人为黄壮勉。

(二) 财务报表的批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2019年8月28日批准报出。

(三) 合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

上海合冠供应链有限公司（“上海合冠”）
苏州合冠国际供应链有限公司（“苏州合冠”）
合冠国际（香港）有限公司（“合冠香港”）
上海银钧实业有限公司（“上海银钧”）
北京飞马国际供应链管理有限公司（“北京飞马”）
飞马国际(香港)有限公司（“飞马香港”）
合冠国际有限公司（“合冠国际”）
飞马国际物流（深圳）有限公司（“飞马物流”）
飞马大宗投资有限公司（“飞马大宗”）
无锡飞马大宗仓储有限公司（“无锡飞马大宗”）
深圳前海百川投资有限公司（“前海百川”）
深圳百川通供应链有限公司（“百川通”）
深圳骏马环保有限公司（“骏马环保”）
鼎富集团有限公司（“鼎富集团”）
大同富乔垃圾焚烧发电有限公司（“大同富乔”）
新安富乔环保新能源有限公司（“新安富乔”）
原平富乔新能源有限公司（“原平富乔”）
来宾富乔环保新能源有限公司（“来宾富乔”）
宜阳富乔环保新能源有限公司（“宜阳富乔”）

高平市富乔新能源有限公司（“高平富乔”）

浙川富乔环保新能源有限公司（“浙川富乔”）

阿鲁科尔沁旗富乔环保新能源有限公司（“阿旗富乔”）

古浪富乔环保新能源有限公司（“古浪富乔”）

温县富乔环保能源有限公司（“温县富乔”）

大同富乔环保新能源有限公司（“富乔环保”）

大同浩峰环保新能源有限公司（“浩峰环保”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

本公司2019年6月归属于母公司股东的净亏损为3.72亿元，公司的流动负债超出流动资产24.99亿元；由于公司经营流动性紧张、涉及诉讼事项，导致飞马国际商业汇票逾期未兑付、多个银行账户被冻结以及所持部分子公司股权被冻结等；另外，中国证券监督管理委员会于2019年3月对公司涉嫌信息披露违规进行立案调查，目前尚未有明确结论，上述事项可能导致本公司持续经营能力存在重大不确定性

根据目前实际状况，为保证本公司持续经营能力，本公司拟采取以下措施：

- 1、董事会一直在积极寻求各种可能的途径和合作方，积极加强与金融机构等各方的沟通，恢复公司的融资能力。
- 2、在综合供应链服务行业和环保新能源行业，通过内部优化革新、开源节流提升运营管理效率和盈利能力，同时积极拓展新的市场机会。积极引入第三方资源，充分发挥公司在供应链行业特别是资源能源供应链服务领域深耕多年已积累的丰富的经验，打造一体化的大宗商品综合服务平台。
- 3、截至本报告日，公司部分涉诉案件已有判决，公司将依据《企业会计准则》的相关规定进行相应的会计处理；其他诉讼/仲裁事项尚处于未开庭审理、判决或处于上诉阶段。公司将全力通过法律渠道解决诉讼问题，争取将对公司的影响降至最低。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“12、应收款项”、“18、固定资产”、“21、无形资产”、“26、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司名称	记账本位币
本公司以及中国境内各子公司	人民币
飞马香港	港币
合冠香港	港币
合冠国际	港币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

（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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“16、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

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的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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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。

1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上基于合理且有依据的信息计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类 计提方法

银行承兑汇票 信用风险较低，一般不计提减值准备

商业承兑汇票 按照预期信用损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收账款、其他应收款年末余额10%以上（含10%）的项目。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	按个别认定法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	供应链服务业务(%)	新能源及环保业务(%)
1年以内（含1年）	1.00	5.00
1—2年(含2年)	5.00	8.00
2—3年(含3年)	10.00	10.00
3—4年(含4年)	30.00	30.00
4—5年(含5年)	50.00	50.00

5年以上	100.00	100.00
------	--------	--------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，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。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见本章节之“12、应收账款”。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

供应链服务业务：按个别认定法。

新能源及环保业务：加权平均法。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料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

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

16、长期股权投资

(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。本公司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方法

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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

3) 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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或

类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-50（年）	0-5.00	1.90-33.33
通用设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10（年）	0-5.00	9.5-20.00
电子及其他设备	年限平均法	5（年）	5.00	19.00

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程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。

20、借款费用

(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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、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。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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：

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，具体如下：

- ①专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- ②商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；
- ③非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- ④土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- i. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；
- ii. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

⑤BOT项目特许经营权根据资产预计使用寿命与该BOT项目特许经营权协议规定的经营期（扣除建设期）孰低确认。

项目	预计使用寿命	依据
BOT项目特许经营权*		
其中：土地使用权	30	合同权利及实际使用年限孰低
房屋建筑物	30	合同权利及实际使用年限孰低
机器设备	10	合同权利及实际使用年限孰低
运输设备	5	合同权利及实际使用年限孰低
电子设备及其他	5	合同权利及实际使用年限孰低
软件	5	合同或法律规定

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

截至资产负债表日止，本公司没有内部研究开发支出的无形资产。

22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

本公司进行商誉减值测试，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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

有明确受益期限的按受益期平均摊销；无明确受益期限的按5年平均摊销

24、职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

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

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。

详见本附注“24、应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债**(1)、预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类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。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司的收入主要包括综合物流服务收入、贸易执行收入、垃圾处置收入及发电收入。

1) 综合物流服务收入

综合物流服务已经提供或服务进度能够可靠的确认，服务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业时，确认服务收入的实现。

2) 贸易执行收入

已将贸易执行标的主要风险和报酬转移给执行对方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已执行标的实施控制，与贸易执行相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠的计量为确认贸易执行收入的实现。公司按照从执行对方已收或应收的合同或协议价款确定贸易执行收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定贸易执行收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

3) 垃圾处置收入

生活垃圾由市政局统一收集装运后，由专用垃圾车运入项目公司，经地磅房地衡自动称重，每日末由专员统计过磅单分日汇总垃圾供应量计量报表，月度终止后将汇总的垃圾供应量计量报表提交财务部，财务部复核后交由市政局核对该月每日实际垃圾供应量，确认无误后经由市政局盖章确认，财务部根据该盖章确认的垃圾供应量汇总表确认应收取的垃圾处置收入。

4) 发电收入

本公司的发电收入为垃圾发电收入。垃圾焚烧后通过汽轮机组发电。公司设有中央控制室，监控焚烧炉焚烧及发电情况，生产部统计员每日通过电表统计当天的总发电量、上网电量及自用电量。月末由电力公司上门读取上网电量数据或电力公司根据其联网数据告知公司上网电量数据，财务部根据电力公司确认的数据，并核对生产统计表数据无误后，开具发票，确认发电收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

27、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

（2）确认时点

收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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、清偿负债同时进行时，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。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

- 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。

30、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

(1) 套期保值的分类：

- 1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- 2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- 3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- 1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- 2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理方法：

1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期

工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期),或者撤销了对套期关系的指定,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期,其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益,而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时,任何计入股东权益的累计利得或损失转出,计入当期损益。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新金融工具准则	会计政策变更由本公司董事会会议批准	无
财务报表格式修订	会计政策变更由本公司董事会会议批准	无

1、新金融工具准则

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《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》(以下简称“新金融工具准则”)。

在金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别,取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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,也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备,以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型,依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本公司对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款及长期应收款,以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

根据准则规定,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。公司于2019年1月1日起施行上述新准则无追溯调整事项。于2019年1月1日本公司采用新金融工具准则,对公司财务状况和经营成果无重大影响。

2、财务报表格式修订

本公司从编制2019年度中期财务报表起执行财政部于2019年4月30日颁布的《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,以下简称“财会6号文件”)。财会6号文件对一般企业财务报表格式进行了修订,将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目,“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目,明确或修订了“其他应收款”、“一年内到期的非流动资产”、“其他应付款”、“递延收益”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”科目的列报内容。对于已执行新金融工具准则的企业,新增“应收款项融资”项目,用于反映新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款;新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”,用于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。对于上述列报项目的变更,本公司采用追溯调整法进行会计处理变更,并对可比会计期间数据进行追溯调整,

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	*1
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
上海合冠	25%
苏州合冠	25%
合冠香港	16.5%
上海银钧	25%
北京飞马	25%
飞马香港	16.5%
合冠国际	
飞马物流	15%
飞马大宗	25%

无锡飞马大宗	25%
前海百川	25%
百川通	25%
骏马环保	25%
鼎富集团	
大同富乔	25%
新安富乔	25%
原平富乔	25%
来宾富乔	25%
宜阳富乔	25%
高平富乔	25%
浙川富乔	25%
阿旗富乔	25%
古浪富乔	25%
温县富乔	25%
富乔环保	25%
浩峰环保	25%

2、税收优惠

(1) 所得税

1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第三款：从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得可以免征、减征企业所得税。企业从事《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》所列项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。大同富乔已获大同市南郊区国家税务局同南国税通[2017]689号文批准，污泥处理收入扣除其成本后享受该优惠政策，自2017年1月1日至2019年12月31日免征所得税，2020年1月1日至2022年12月31日减半征收所得税。

2) 根据财税[2014]26号文《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业自2014年度至2020年度减按 15%的税率征收企业所得税，本公司子公司飞马物流享受该优惠政策。

(2) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156号）第三条规定，对以垃圾为燃料生产的电力或者热力实行增值税即征即退的政策。

根据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》财税【2015】78号，自2015年7月1日起，对以垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气生产电力热力的，实行增值税即征即退的政策。大同富乔享受该项税收优惠政策。

财税[2011]115号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》中第二条“对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税”。大同富乔享受该项税收优惠政策。

3、其他

*1增值税税率

业务类型	税率
货物销售	13%、16%
车辆租赁业	16%
交通运输业	11%、10%
物流服务业	3%、6%
技术服务业	6%
房屋租赁业	5%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	177,191.74	299,021.09
银行存款	59,816,015.97	96,002,411.75
其他货币资金	1,515,596,479.76	3,087,598,442.18
合计	1,575,589,687.47	3,183,899,875.02
其中：存放在境外的款项总额	2,095,772.76	10,647,249.29

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	950,642,814.38	1,609,562,357.40
信用证保证金	10,664,714.11	100,164,586.18
冻结的银行存款	63,856,022.90	53,662,312.18
贸易融资保证金	490,021,880.35	543,866,024.57
质押存单		780,000,000.00
手续费保证金	411,048.02	343,161.85
合计	1,515,596,479.76	3,087,598,442.18

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,584,724.50
其中：		
其中：衍生金融资产		14,584,724.50
其中：		

合计		14,584,724.50
----	--	---------------

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	444,448,564.45	20.46%	444,448,564.45	100.00%		443,550,309.15	20.76%	443,550,309.15	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,728,076,011.07	79.54%	21,524,234.53	1.25%	1,706,551,776.54	1,692,680,151.13	79.24%	20,335,412.47	1.20%	1,672,344,738.66
其中：										
合计	2,172,524,575.52	100.00%	465,972,798.98		1,706,551,776.54	2,136,230,460.28	100.00%	463,885,721.62		1,672,344,738.66

按单项计提坏账准备：444,448,564.45 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单独计提坏账准备的应收账款	444,448,564.45	444,448,564.45	100.00%	根据回收可能性计提
合计	444,448,564.45	444,448,564.45	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：21,524,234.53 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,728,076,011.07	21,524,234.53	1.25%
合计	1,728,076,011.07	21,524,234.53	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,718,029,386.71
1 至 2 年	1,716,850.60
2 至 3 年	8,329,773.76
合计	1,728,076,011.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单独计提坏账准备的应收账款	443,550,309.15	898,255.30			444,448,564.45
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	20,335,412.47	1,188,822.06			21,524,234.53
合计	463,885,721.62	2,087,077.36			465,972,798.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	668,485,819.65	27.65%	6,684,858.20
第二名	526,699,894.38	21.79%	5,266,998.94
第三名	275,330,350.54	11.39%	2,753,303.51
第四名	194,456,266.65	8.04%	194,456,266.65
第五名	136,724,816.75	5.66%	1,367,248.17
合计	1,801,697,147.97	74.53%	210,528,675.47

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,734,283,407.71	99.66%	8,725,075,273.11	99.45%
1 至 2 年	30,051,338.16	0.34%	48,122,879.45	0.55%
2 至 3 年	67,857.61		19,206.00	
3 年以上	12,000.00		151,611.61	
合计	8,764,414,603.48	--	8,773,368,970.17	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额8,571,051,353.80元，占预付款项期末余额合计数的比例97.46%。
其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,787,013.89	32,717,105.28
其他应收款	243,568,520.92	244,290,313.55
合计	266,355,534.81	277,007,418.83

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	22,787,013.89	32,717,105.28
合计	22,787,013.89	32,717,105.28

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	197,157,414.18	198,378,237.81
员工借款	527,278.75	557,849.65
未结算货款		5,602,962.59
业务代垫款	62,485,778.26	62,487,012.22
其他单位往来	1,324,203,715.93	1,325,089,980.11
其他	9,176,050.86	940,755.84
合计	1,593,550,237.98	1,593,056,798.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	4,428,437.52		1,344,338,047.15	1,348,766,484.67
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			2,200,498.35	2,200,498.35
本期转回	985,265.96			985,265.96

2019 年 6 月 30 日余额	3,443,171.56		1,346,538,545.50	1,349,981,717.06
-------------------	--------------	--	------------------	------------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	241,484,171.12
1 至 2 年	4,074,161.89
2 至 3 年	914,757.87
3 年以上	538,601.60
3 至 4 年	88,601.60
5 年以上	450,000.00
合计	247,011,692.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单独计提减值准备的其他应收款	1,344,338,047.15	2,200,498.35		1,346,538,545.50
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,428,437.52		985,265.96	3,443,171.56
合计	1,348,766,484.67	2,200,498.35	985,265.96	1,349,981,717.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
------	-------	------	----	------------------	----------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

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	12,619,629.76		12,619,629.76	13,880,794.02		13,880,794.02
库存商品	7,092,677.13		7,092,677.13	15,967,214.76		15,967,214.76
发出商品	13,230,671.33		13,230,671.33	9,083,977.68		9,083,977.68
合计	32,942,978.22		32,942,978.22	38,931,986.46		38,931,986.46

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	9,834,633.33	9,946,717.27
银行理财产品	45,000,000.00	80,000,000.00
预缴税金	4,638,566.15	60,035,547.23
利息支出		940,000.00
其他		158,484.74
合计	59,473,199.48	151,080,749.24

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											
前海启航	34,875,794.18			1,546,511.70						36,422,305.88	
太初投资	9,800,000.00									9,800,000.00	9,800,000.00
东莞飞马	1,789,908,636.98			-84,048.91						1,789,824,588.07	
小计	1,834,584,431.16			1,462,462.79						1,836,046,893.95	9,800,000.00
合计	1,834,584,431.16			1,462,462.79						1,836,046,893.95	9,800,000.00

其他说明

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,488,805.69	6,549,696.07
合计	4,488,805.69	6,549,696.07

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	通用设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,235,133.39	23,228,383.84	11,060,859.21	35,524,376.44
2.本期增加金额	828.00		45,023.38	45,851.38
(1) 购置	828.00		45,023.38	45,851.38
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		1,886,133.00	3,986,528.40	5,872,661.40
(1) 处置或报废		1,886,133.00	3,986,528.40	5,872,661.40
4.期末余额	1,235,961.39	21,342,250.84	7,119,354.19	29,697,566.42
二、累计折旧	1,107,466.00	19,180,913.08	8,686,301.29	28,974,680.37
1.期初余额	15,316.26	420,767.67	535,177.92	971,261.85
2.本期增加金额	15,316.26	420,767.67	535,177.92	971,261.85
(1) 计提				
3.本期减少金额		1,640,204.42	3,096,977.07	4,737,181.49
(1) 处置或报废		1,640,204.42	3,096,977.07	4,737,181.49
4.期末余额	1,122,782.26	17,961,476.33	6,124,502.14	25,208,760.73
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) 处置或报废				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	113,179.13	3,380,774.51	994,852.05	4,488,805.69
2.期初账面价值	127,667.39	4,047,470.76	2,374,557.92	6,549,696.07

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	46,736,705.93	36,096,185.43
合计	46,736,705.93	36,096,185.43

(1) 在建工程情况

单位：元

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
二期扩容项目	31,993,779.07		31,993,779.07	25,042,016.06		25,042,016.06
垃圾发电项目	14,742,926.86		14,742,926.86	11,054,169.37		11,054,169.37
合计	46,736,705.93		46,736,705.93	36,096,185.43		36,096,185.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
二期扩容项目	107,650,000.00	25,042,016.06	6,951,763.01			31,993,779.07	29.72%	在建	1,561,636.22	1,561,636.22	22.46%	其他
垃圾发电项目		11,054,169.37	3,688,757.49			14,742,926.86		在建				其他
合计	107,650,000.00	36,096,185.43	10,640,520.50			46,736,705.93	--	--	1,561,636.22	1,561,636.22		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	BOT 特许经营权	合计
一、账面原值				10,761,966.00	407,942,830.10	418,704,796.10
1.期初余额						
2.本期增加金额					21,835.00	21,835.00
(1) 购置					21,835.00	21,835.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				10,761,966.00	407,964,665.10	418,726,631.10
二、累计摊销						
1.期初余额				10,363,762.63	219,281,441.76	229,645,204.39
2.本期增加金额				67,329.35	26,772,814.58	26,840,143.93

(1) 计提				67,329.35	26,772,814.58	26,840,143.93
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				10,431,091.98	246,054,256.34	256,485,348.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				330,874.02	161,910,408.76	162,241,282.78
2.期初账面价值				398,203.37	188,661,388.34	189,059,591.71

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	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		

项						
骏马环保购买鼎富集团及大同富乔形成的商誉	439,966,644.79					439,966,644.79
合计	439,966,644.79					439,966,644.79

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

通过比较相关资产组组合的账面价值与可收回金额进行减值测试，经测试本公司期末商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

13、长期待摊费用

单位：元

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
财产综合保险+转让承包土地使用费	182,866.67		14,066.67		168,800.00
农林生物质秸秆收集项目（拖拉机、打捆机）	126,600.83		34,527.50		92,073.33
装修费及基础设施改造	18,540,902.62		2,793,055.35		15,747,847.27
融资服务费	2,076,666.72		1,557,499.98		519,166.74
其他	22,731.81	495,763.47	236,449.31		282,045.97
合计	20,949,768.65	495,763.47	4,635,598.81		16,809,933.31

其他说明

14、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

单位：元

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	2,545,283.34	636,312.19	3,125,536.97	781,384.24
可抵扣亏损			77,379.15	19,344.79
其他	4,649,999.93	1,162,499.98	4,649,999.92	1,162,499.98
合计	7,195,283.27	1,798,812.17	7,852,916.04	1,963,229.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,798,812.17		1,963,229.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,823,209,232.70	1,819,326,669.32
可抵扣亏损	514,235,655.73	511,908,411.74
合计	2,337,444,888.43	2,331,235,081.06

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	2,347,637.13	2,260,517.86	
2020	5,919,369.27	5,998,744.99	

2021	21,351,512.90	21,296,145.87	
2022	27,697,584.06	25,040,369.37	
2023	129,224,957.47	129,618,038.75	
无限期	327,694,594.90	327,694,594.90	
合计	514,235,655.73	511,908,411.74	--

其他说明：

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	30,375,800.00	22,777,631.03
合计	30,375,800.00	22,777,631.03

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	423,000,000.00	1,830,588,548.60
抵押借款	162,097,956.70	865,186,286.15
保证借款	2,285,223,478.49	1,106,803,327.69
信用借款	2,774,668,465.37	642,537,680.00
合计	5,644,989,900.56	4,445,115,842.44

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 3,512,179,463.75 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

17、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	950,000,000.00	3,224,942,371.47
银行承兑汇票	1,437,065,182.10	1,618,874,782.10
信用证	20,624,100.00	522,939,156.10
合计	2,407,689,282.10	5,366,756,309.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 1,385,689,282.10 元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	318,154,627.78	289,127,819.73
仓储物流费	375,401.25	221,304.58
非合并内关联方	36,196,856.00	31,853,434.07
其他	2,688,156.50	1,779,528.10
合计	357,415,041.53	322,982,086.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

20、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	56,069,637.48	61,396,028.19
仓储物流	80,000.00	
其他	491,717.68	
合计	56,641,355.16	61,396,028.19

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,799,216.43	27,996,037.05	25,481,936.46	9,313,317.02
二、离职后福利-设定提存计划	52,073.45	1,919,841.14	1,222,810.24	749,104.35
合计	6,851,289.88	29,915,878.19	26,704,746.70	10,062,421.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,632,003.10	24,050,690.66	21,564,670.29	9,118,023.47
2、职工福利费	120,000.00	1,307,245.66	1,307,245.66	120,000.00

3、社会保险费	26,463.94	584,393.10	587,766.64	23,090.40
其中：医疗保险费	23,448.70	499,425.14	502,452.54	20,421.30
工伤保险费	470.42	39,350.24	39,251.56	569.10
生育保险费	2,544.82	45,617.72	46,062.54	2,100.00
4、住房公积金	16,339.20	751,258.00	753,456.20	14,141.00
5、工会经费和职工教育经费	4,410.19	1,302,449.63	1,268,797.67	38,062.15
合计	6,799,216.43	27,996,037.05	25,481,936.46	9,313,317.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	50,766.50	1,880,609.99	1,208,673.83	722,702.66
2、失业保险费	1,306.95	39,231.15	14,136.41	26,401.69
合计	52,073.45	1,919,841.14	1,222,810.24	749,104.35

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,278,623.54	4,196,411.45
企业所得税	3,609,456.91	4,396,664.83
个人所得税	231,039.29	310,794.84
城市维护建设税	9,079.41	27,355.36
教育费附加	45,397.03	136,345.23
印花税	23,342.84	119,044.08
其他	1,575.16	1,575.16
合计	6,198,514.18	9,188,190.95

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	423,119,422.80	93,229,513.20

其他应付款	2,147,656,082.59	2,078,856,655.94
合计	2,570,775,505.39	2,172,086,169.14

(1) 应付利息

单位：元

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	77,746,030.71	26,747,546.21
企业债券利息	27,594,896.35	12,666,666.67
短期借款应付利息	52,318,846.40	10,159,725.66
应付票据利息	265,459,649.34	43,655,574.66
合计	423,119,422.80	93,229,513.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

本期末已逾期未支付的应付利息总额为352,265,656.50元，逾期原因主要是因公司流动性紧张。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业务代垫款	28,896,830.81	28,850,980.69
保证金	1,221,847.71	1,292,202.55
往来款	2,113,634,728.60	2,041,480,531.70
应付长期资产款		5,936,076.46
预提费用	42,556.49	988,913.65
其他	3,860,118.98	307,950.89
合计	2,147,656,082.59	2,078,856,655.94

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,598,075,000.00	1,229,000,000.00
一年内到期的应付债券	499,437,182.83	495,943,834.87
一年内到期的长期应付款	14,069,242.49	12,109,680.10
合计	2,111,581,425.32	1,737,053,514.97

其他说明：

25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	107,757,884.46	119,890,367.30
递延收益摊销	8,157,932.08	17,879,111.73
合计	115,915,816.54	137,769,479.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		369,075,000.00
合计		369,075,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	17,500,123.17	24,570,589.45
合计	17,500,123.17	24,570,589.45

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

28、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	9,958,072.34		根据相关涉诉/仲裁的判决/裁定计提。
合计	9,958,072.34		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类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。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
污泥干化项目技改政府补贴	1,449,999.93		300,000.02	1,149,999.91	
中西部重点领域补短板资金-二期项目	3,000,000.00	2,130,000.00		5,130,000.00	
未实现售后租回损益	2,675,284.65		587,042.28	2,088,242.37	
合计	7,125,284.58	2,130,000.00	887,042.30	8,368,242.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污泥干化项目技改政府补贴	1,449,999.93	1,449,999.93	100,000.02			200,000.00	1,149,999.91	与资产相关
中西部重点领域补短板资金-二期项目	3,000,000.00	3,000,000.00					5,130,000.00	与资产相关
未实现售后租回损益	2,675,284.65	2,675,284.65				587,042.28	2,088,242.37	与资产相关
合计	7,125,284.58	2,130,000.00	100,000.02			787,042.28	8,368,242.28	

其他说明：

30、股本

单位：元

	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	1,652,880,386.						1,652,880,386.

	00						00
--	----	--	--	--	--	--	----

其他说明：

31、资本公积

单位：元

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）	500,837,198.47			500,837,198.47
合计	500,837,198.47			500,837,198.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-65,622,965.36	-4,465,396.35				-4,465,396.35		-70,088,361.71
外币财务报表折算差额	-65,622,965.36	-4,465,396.35				-4,465,396.35		-70,088,361.71
其他综合收益合计	-65,622,965.36	-4,465,396.35				-4,465,396.35		-70,088,361.71

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：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,161,182.20			93,161,182.20
合计	93,161,182.20			93,161,182.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	-187,859,945.36	2,078,047,564.80
调整后期初未分配利润	-187,859,945.36	2,078,047,564.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-372,033,500.92	126,260,867.01
期末未分配利润	-559,893,446.28	2,204,308,431.81

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元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,944,314.18	116,178,188.98	31,781,119,048.03	31,463,361,817.60
其他业务	2,194,101.44	150,067.29		
合计	154,138,415.62	116,328,256.27	31,781,119,048.03	31,463,361,817.60

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	47,352.72	1,389,183.08
教育费附加	87,242.61	1,066,695.65
房产税	315,795.77	424,727.05
土地使用税	308,561.86	4,359.00
车船使用税	35,782.42	56,000.00
印花税	97,257.17	979,809.70
营业税		14,244.86
合计	891,992.55	3,935,019.34

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,286,560.93	12,986,007.83
租赁费及物业管理费	571,263.75	2,071,881.98
折旧费	28,285.76	49,080.53
办公费	4,096.24	2,008,613.52
差旅费	5,269.40	1,199,476.83
业务招待费	740.22	657,010.08
车辆运行费	12,943.94	44,912.25
中介机构服务费		29,914.53
佣金	106,937.25	
其他		270,901.66
合计	2,016,097.49	19,317,799.21

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	15,938,573.24	32,861,134.30
办公费	775,793.60	4,881,693.94
水电费	137,975.28	
业务招待费	2,877,087.15	3,541,314.90
折旧费	699,019.04	4,589,390.65
汽车费用	1,248,032.72	1,609,206.67
无形资产摊销	1,405,018.47	85,286.01
租赁费	1,396,536.03	5,761,436.27
装修费摊销	171,244.26	834,244.98
差旅费	1,846,541.72	2,954,144.00
咨询顾问费	2,776,421.88	4,452,146.11
中介机构服务费	1,192,622.36	1,437,064.61
其他	8,420,896.77	295,215.39
合计	38,885,762.52	63,302,277.83

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,724,147.63	6,450,557.73
材料费	12,672.96	7,765.86
折旧摊销	248,535.56	896,947.90
委外研发费用		864,887.75
其他费用	164,436.05	
合计	5,149,792.20	8,220,159.24

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	370,081,333.44	111,560,129.13
减：利息收入	34,177,295.24	57,613,065.60
汇兑损益	5,875,756.43	11,514,579.52
贴现利息		826,388.89
其他	1,660,094.05	28,848,146.29
合计	343,439,888.68	95,136,178.23

其他说明：

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税补贴	1,077,085.83	1,439,522.80
污泥项目改造项目	100,000.02	100,000.02
社保及生育津贴	696,655.26	127,642.70
人才安居房补助	380,000.00	
自主创新产业发展专项资金资助款		700,000.00
财政扶持补贴款		492,000.00
征地补贴		14,401.40
其他税收补贴		5,222.52
稳岗补贴		15,107.00

42、投资收益

单位：元

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	1,462,462.79	7,227,910.73
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,939,654.09	14,150,034.78
其他		-3,000,000.00
合计	4,402,116.88	18,377,945.51

其他说明：

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-14,584,724.50	34,605,714.77
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-14,584,724.50	34,605,714.77
交易性金融负债		-37,045,192.63
合计	-14,584,724.50	-2,439,477.86

其他说明：

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,302,309.75	11,139,282.35
合计	-3,302,309.75	11,139,282.35

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-435,580.61	

46、营业外收入

单位：元

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
核销长期未付应付账款		398,884.17	
违约金收入		56,728.35	
其他	108,630.89	2,047.10	
合计	108,630.89	457,659.62	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	412,160.00	554,000.00	412,160.00
非流动资产毁损报废损失	19,936.76		19,936.76
赔偿支出	442,087.44		442,087.44
其他	497,260.92	19,653.13	497,260.92
合计	1,371,445.12	573,653.13	1,371,445.12

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,366,138.88	25,318,777.86
递延所得税费用	164,416.85	847,469.99
合计	6,530,555.73	26,166,247.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-365,502,945.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-91,375,736.30
子公司适用不同税率的影响	480,729.19
调整以前期间所得税的影响	0.01
非应税收入的影响	434,859.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,269,205.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	25,853.26
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	92,695,644.37
所得税费用	6,530,555.73

其他说明

49、其他综合收益

详见附注 33。

50、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	121,770,283.19	317,453,204.17
押金、保证金等	144,836.40	91,421,963.45
政府补助	1,076,403.92	2,893,896.44
利息收入	6,145,453.57	64,744,494.45
其他	1,123.06	411,922.58
合计	129,138,100.14	476,925,481.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

管理费用	15,722,180.90	28,929,858.04
研发费用	5,149,792.20	8,220,159.24
销售费用	539,031.36	9,664,283.42
保证金	6,000.00	
往来款及其他	47,121,779.84	276,095,627.65
银行手续费	97,014.02	28,417,081.65
合计	68,635,798.32	351,327,010.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回股权收购保证金		97,000,000.00
合计		97,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	215,534,495.28	9,153,282,343.20
合计	215,534,495.28	9,153,282,343.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	7,890,452.22	11,242,773,853.56
协议融资保证金	257,803,132.28	

合计	265,693,584.50	11,242,773,853.56
----	----------------	-------------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-372,033,500.92	131,535,201.66
加：资产减值准备	3,302,309.75	-11,139,282.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	968,991.70	3,876,916.13
使用权资产折旧	26,840,143.93	16,520,549.70
长期待摊费用摊销	1,745,510.76	11,560,849.31
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）	435,580.61	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	14,584,724.50	2,439,477.86
财务费用（收益以“—”号填列）	345,028,301.06	113,886,569.90
投资损失（收益以“—”号填列）		-18,377,945.51
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	20,697.47	-807,324.86
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		1,654,794.85
存货的减少（增加以“—”号填列）	5,989,008.24	-74,152,475.57
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	550,835,468.53	94,040,000.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-530,427,133.51	-232,556,143.07
其他	20,000.80	-100,000.02
经营活动产生的现金流量净额	47,310,102.92	38,381,188.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	59,993,207.71	743,514,303.53
减：现金的期初余额	96,301,432.84	2,456,475,284.38
现金及现金等价物净增加额	-36,308,225.13	-1,712,960,980.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	39,465.61
其中：	--
上海铭冠	39,465.61
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	39,465.61

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	59,993,207.71	96,301,432.84
其中：库存现金	177,191.74	299,021.09
可随时用于支付的银行存款	59,816,015.97	96,002,411.75
三、期末现金及现金等价物余额	59,993,207.71	96,301,432.84

其他说明：

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,515,596,479.76	票据、信用证、NDF 等保证金
无形资产	106,691,266.98	BOT
应收账款	432,098,211.06	质押

合计	2,054,385,957.80	--
----	------------------	----

其他说明：

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,697,171.23
其中：美元	209,721.08	6.87	1,441,769.51
欧元	18,392.41	7.82	143,773.47
港币	126,899.31	0.88	111,628.25
应收账款	--	--	281,730,353.16
其中：美元	40,980,748.71	6.87	281,730,353.16
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			44,890,086.15
其中：美元	6,430,443.99	6.87	44,207,373.30
港币	776,109.92	0.88	682,712.85
短期借款			858,953,146.57
其中：美元	45,244,316.00	6.87	311,041,099.21
应付票据			20,624,100.00
其中：美元	3,000,000.00	6.87	20,624,100.00
应付账款			67,622,780.45
其中：美元	9,836,470.02	6.87	67,622,780.45
其他应付款			918,319,279.75
其中：美元	3,985,167.30	6.87	27,396,829.64
港币	1,012,803,185.45	0.88	890,922,450.11
应付利息			1,976,307.13

其中：美元	287,475.40	6.87	1,976,307.13
-------	------------	------	--------------

其他说明：

(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

境外经营实体记账本位币详见本附注“4、记账本位币”。

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
污泥项目改造项目	2,000,000.00	递延收益	100,000.02
中西部重点领域补短板资金-二期项目	3,000,000.00	递延收益	
工业振兴二期垃圾焚烧项目技术改造奖金	2,130,000.00	递延收益	
未实现售后租回损益	29,709,507.58	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

本期未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

本期未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

报告期内取得和处置子公司的情况如下：

(1) 报告期内，新设立子公司情况如下：

公司名称	注册地	业务性质
百川通	深圳	物流业
浩峰环保	大同	环保业

(2) 报告期内，注销子公司情况如下：

公司名称	处置方式	对整体生产经营和业绩的影响
佛山飞马大宗	注销	业务体量较小，无实质性影响。
飞马汇通	注销	业务体量较小，无实质性影响。
上海铭冠	注销	业务体量较小，无实质性影响。

6、其他

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

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	
上海合冠	上海	上海	物流业	100.00%		设立
苏州合冠	苏州	苏州	物流业		100.00%	设立
合冠香港	香港	香港	一般贸易		100.00%	设立
北京飞马	北京	北京	物流业	100.00%		设立
飞马香港	香港	香港	一般贸易	100.00%		设立
合冠国际	香港	赛舌尔共和国维多利亞市	一般贸易		100.00%	设立
飞马物流	深圳	深圳	物流业	100.00%		设立
上海银钧	上海	上海	一般贸易	100.00%		设立
飞马大宗	深圳	深圳	一般贸易	100.00%		设立
无锡飞马大宗	无锡	无锡	大宗商品仓储		100.00%	设立
前海百川	深圳	深圳	股权投资	100.00%		设立
百川通	深圳	深圳	物流业		100.00%	设立
骏马环保	深圳	深圳	环保业	100.00%		同一控制下企业合并
鼎富集团	香港	香港	投资		100.00%	同一控制下企业合并
大同富乔	大同	大同	环保业		100.00%	同一控制下企业合并
富乔环保	大同	大同	环保业		100.00%	设立
新安富乔	新安	新安	环保业		100.00%	设立
原平富乔	原平	原平	环保业		100.00%	设立
来宾富乔	来宾	来宾	环保业		100.00%	设立
宜阳富乔	宜阳	宜阳	环保业		100.00%	设立
高平富乔	高平	高平	环保业		100.00%	设立
浙川富乔	浙川	浙川	环保业		100.00%	设立
阿旗富乔	阿鲁科尔沁旗	阿鲁科尔沁旗	环保业		100.00%	设立

古浪富乔	古浪	古浪	环保业		100.00%	设立
温县富乔	温县	温县	环保业		100.00%	设立
浩峰环保	大同	大同	环保业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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配的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
东莞飞马	东莞	东莞	租赁业	39.62%		权益法
前海启航	深圳	深圳	供应链管理	40.00%		权益法
太初投资	苏州	苏州	商务服务	4.90%		权益法
广东数程	东莞	东莞	互联网服务	11.11%		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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	前海启航	东莞飞马	前海启航	东莞飞马
流动资产	1,552,581,395.66	2,475,648,432.87	1,594,779,196.00	2,475,839,668.34
非流动资产	830,254.42	2,441,821,287.93	1,745,141.82	2,439,872,995.24
资产合计	1,553,411,650.08	4,917,469,720.80	1,596,524,337.82	4,915,712,663.58
流动负债	1,465,772,134.56	4,475,694.44	1,512,083,344.10	4,433,946.31

非流动负债		558,864,030.39		558,864,030.39
负债合计	1,465,772,134.56	563,339,724.83	1,512,083,344.10	563,297,976.70
归属于母公司股东权益	87,639,515.52	4,352,851,333.06	428,211.92	4,351,132,248.31
按持股比例计算的净资产份额	35,055,806.21	1,724,599,698.16	171,284.77	1,723,918,596.78
对联营企业权益投资的账面价值	36,422,305.88	1,726,833,486.74	34,875,794.18	1,724,024,971.06
营业收入	2,034,894,004.20	1,736,104.72	5,940,597,968.37	4,443,683.10
净利润	3,866,279.26	-239,053.17	-20,341,220.16	90,551,320.26
综合收益总额	3,866,279.26	-239,053.17	-20,341,220.16	90,551,320.26

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。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，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券，借款利率都为固定利率，不存在显著利率风险。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,441,769.51	255,401.72	1,697,171.23	97,507,833.10	338,042,247.06	435,550,080.16
应收账款	281,730,353.16		281,730,353.16	348,971,262.65		348,971,262.65
其他应收款	44,207,373.30	682,712.85	44,890,086.15	44,133,423.19	680,027.51	44,813,450.70
合计	327,379,495.97	938,114.57	328,317,610.54	490,612,518.94	338,722,274.57	829,334,793.51
短期借款	311,041,099.21	547,912,047.36	858,953,146.57	310,522,627.54	547,912,047.36	858,434,674.90
应付票据	20,624,100.00		20,624,100.00	20,589,600.00		20,589,600.00

应付账款	67,622,780.45		67,622,780.45	75,772,758.78		75,772,758.78
其他应付款	27,396,829.64	890,922,450.11	918,319,279.75	27,351,000.21	887,418,151.09	914,769,151.30
应付利息	1,976,307.13		1,976,307.13	1,411,378.85		1,411,378.85
合计	428,661,116.43	1,438,834,497.47	2,524,130,834.98	435,647,365.38	1,435,330,198.45	3,529,647,150.85

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3%，则公司将增加或减少净利润-6,075.70万元（2017年12月31日：-3,693.63万元）。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	5,644,989,900.56				5,644,989,900.56
应付票据	2,407,689,282.10				2,407,689,282.10
应付账款	357,415,041.53				357,415,041.53
其他应付款	2,147,656,082.59				2,147,656,082.59
应付利息	423,119,422.80				423,119,422.80
一年内到期的非流动负债	2,111,581,425.32				2,111,581,425.32
长期应付款		14,418,366.09	3,081,757.08		17,500,123.17
合计	13,092,451,154.90	14,418,366.09	3,081,757.08		13,109,951,278.07
项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	4,445,115,842.44				4,445,115,842.44
应付票据	5,366,756,309.67				5,366,756,309.67
应付账款	322,982,086.48				322,982,086.48
其他应付款	2,078,856,655.94				2,078,856,655.94
应付利息	93,229,513.20				93,229,513.20
一年内到期的非流动负债	1,737,053,514.97				1,737,053,514.97
长期借款		369,075,000.00			369,075,000.00
长期应付款		14,418,366.09	10,152,223.36		24,570,589.45
合计	14,043,993,922.70	383,493,366.09	10,152,223.36		14,437,639,512.15

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		现金流量折现法	远期利率/折现率
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		现金流量折现法	远期利率/折现率

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
飞马投资	深圳	投资、贸易	5,000.00	47.53%	47.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄壮勉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
费益昭	董事长兼总经理
张健江	董事、董事会秘书、副总经理
徐志军	董事
王丽梅	财务总监
罗照亮	监事会主席
曹杰	副总经理、董事（历任）
吕群峰	副总经理
刘卫东	副总经理
黄壮勉	董事长（历任）
赵自军	副董事长（历任）
黄汕敏	董事（历任）、总经理（历任）
王国文	独立董事（历任）
张革初	独立董事（历任）
晏金发	独立董事（历任）
国丰新能源江苏有限公司（以下简称“国丰江苏”）	受同一控制方控制
恺恩资源	丧失控制权不满 12 个月的子公司
北京华油	丧失控制权不满 12 个月的子公司
飞马合冠	转让不满 12 个月的子公司
合冠仓储	转让不满 12 个月的子公司

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
黄壮勉	房屋	895,156.00	430,666.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海合冠*1	75,000,000.00	2018年07月17日	2019年07月16日	否
飞马香港*2	206,241,000.00	2017年11月08日	2019年08月31日	否
飞马香港*3	123,744,600.00	2017年12月12日	2019年06月30日	否
恺恩资源*4	412,482,000.00	2016年12月13日	2018年12月13日	否
恺恩资源*5	51,560,250.00	2018年03月05日	2019年03月05日	否
前海启航*6	250,000,000.00	2018年01月05日	2019年01月05日	是
前海启航*7	36,000,000.00	2018年03月15日	2019年03月14日	是
前海启航*8	50,000,000.00	2018年04月09日	2019年04月08日	是
前海启航*9	100,000,000.00	2018年05月28日	2019年05月27日	是
广物供应链*10	45,000,000.00	2017年09月19日	2018年08月30日	否
广物供应链*11	70,000,000.00	2017年10月26日	2018年10月25日	否
广物医疗*12	20,000,000.00	2017年10月26日	2018年10月26日	否
国丰江苏*13	200,000,000.00	2016年06月15日	2021年06月15日	否
华油国际*14	80,000,000.00	2018年03月14日	2019年03月13日	是
华油国际*15	50,000,000.00	2018年06月20日	2019年06月19日	否
北京飞马*16	5,000,000.00	2018年03月23日	2019年03月23日	是
飞马物流*17	120,000,000.00	2017年09月08日	2019年09月11日	否
大同富乔*18	40,000,000.00	2018年07月30日	2021年07月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
飞马投资、黄壮勉、洪琰、骏马环保与鼎富集团*1	400,000,000.00	2017年04月14日	2019年04月13日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*2	400,000,000.00	2018年09月13日	2020年09月13日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰*3	150,000,000.00	2017年07月12日	2018年07月04日	否
飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉、洪琰*4	200,000,000.00	2017年07月19日	2018年07月18日	否
飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉、黄固喜*5	2,800,000,000.00	2017年08月30日	2019年08月29日	否
飞马投资、东莞飞马、	1,650,000,000.00	2017年09月14日	2018年09月30日	否

骏马环保、黄壮勉*6				
飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉*7	137,687,400.00	2017 年 10 月 09 日	2018 年 10 月 08 日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰*8	330,000,000.00	2017 年 12 月 01 日	2018 年 11 月 30 日	是
高新投、黄壮勉、洪琰*9	30,000,000.00	2017 年 12 月 14 日	2018 年 12 月 14 日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*10	105,000,000.00	2018 年 01 月 04 日	2019 年 01 月 03 日	是
飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉、洪琰*11	200,000,000.00	2018 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 23 日	否
飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉*12	100,000,000.00	2018 年 01 月 26 日	2019 年 01 月 25 日	否
飞马投资、黄壮勉*13	200,000,000.00	2018 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 05 日	是
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*14	500,000,000.00	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 10 日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*15	200,000,000.00	2018 年 03 月 02 日	2019 年 03 月 01 日	否
飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉、洪琰*16	1,000,000,000.00	2018 年 04 月 02 日	2019 年 04 月 01 日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰*17	100,000,000.00	2017 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 11 日	是
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*18	150,000,000.00	2018 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*19	150,000,000.00	2018 年 05 月 02 日	2019 年 05 月 01 日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰*20	600,000,000.00	2018 年 05 月 25 日	2019 年 05 月 18 日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰*21	100,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 06 月 14 日	是
飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉*22	49,680,000.00	2019 年 02 月 11 日	2019 年 08 月 11 日	否
飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰*23	32,000,000.00	2019 年 03 月 01 日	2020 年 02 月 29 日	否

关联担保情况说明

(一) 本公司作为担保方:

*1 2018年7月17日, 上海合冠在建设银行静安支行取得综合授信额度, 本公司为上海合冠在综合授信期内提供最高债权额

为7,500.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*2 2017年11月8日，飞马香港在上海浦东发展银行香港分行取得综合授信额度，本公司为飞马香港在综合授信期内提供最高债权额为USD 3,000.00万元的担保，截至2019年06月30日止，该授信余额为USD 1,460.00万元(折合人民币10,037.07万元，汇率6.8747)。

*3 2017年12月12日，飞马香港在中国信托商业银行取得综合授信额度，本公司为飞马香港在综合授信期内提供最高债权额为USD 1,800.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为USD 898.00万元(折合人民币6,173.48万元，汇率6.8747)。

*4 2016年12月13日，恺恩资源在华侨银行新加坡分行取得综合授信额度，本公司为恺恩资源在综合授信期内提供最高债权额为USD 6,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为USD 1,238.00万元(折合人民币8,510.88万元，汇率6.8747)。

*5 2018年3月5日，恺恩资源在KIMURA Master Fund Limited取得综合授信额度，本公司为恺恩资源在综合授信期内提供最高债权额为USD 750.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为USD 750.00万元（折合人民币5,156.03万元，汇率6.8747）。

*6 2018年1月5日，前海启航取得TCL集团财务有限公司综合授信额度，TCL集团为前海启航在综合授信期内提供最高债权额为25,000.00万元的担保,本公司提供最高债权额为25,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*7 2018年3月15日，前海启航在农业银行深圳光明支行取得综合授信额度，TCL集团为前海启航在综合授信期内提供最高债权额为3,600.00万元的担保,本公司提供最高债权额为3,600.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为6,165.00万元。

*8 2018年4月9日，前海启航在光大银行深圳分行取得综合授信额度，TCL集团为前海启航在综合授信期内提供最高债权额为5,000.00万元的担保,本公司提供最高债权额为5,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*9 2018年5月28日，前海启航在兴业银行深圳分行取得综合授信额度，TCL集团为前海启航在综合授信期内提供最高债权额为10,000.00万元的担保,本公司提供最高债权额为10,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*10 2017年9月19日，广物供应链在广东南海农商行总行营业部取得综合授信额度，本公司、广物集团、泊熹投资为广物供应链在综合授信期内提供最高债权额为4,500.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为750.00万元。

*11 2017年10月26日，广物供应链在中国银行广州越秀支行取得综合授信额度，本公司、广物集团、泊熹投资为广物供应链在综合授信期内提供最高债权额为7,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为2,352.万元。

*12 2017年10月26日，广物医疗在建行广东省分行营业部取得综合授信额度（此额度2018年6月签约并启用），本公司、广物集团、泊熹投资为广物医疗在综合授信期内提供最高债权额为2,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为980.00万元。

*13 2016年6月15日，国丰江苏以自有房产抵押在苏州金融租赁股份有限公司取得融资额度20,000.00万元，并由本公司全资子公司大同富乔、飞马投资、国丰新能源、黄壮勉夫妇、李昌龙夫妇在综合授信期内提供最高债权额为20,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为12,407.15万元。

*14 2018年3月14日，华油国际在渤海银行北京航天桥支行取得综合授信额度，本公司在综合授信期内提供最高债权额为8,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*15 2018年6月20日，华油国际在昆仑银行大庆分行取得综合授信额度，本公司在综合授信期内提供最高债权额为5,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为1,070.00万元。

*16 2018年3月23日，北京飞马在北京银行双秀支行取得综合授信额度，本公司在综合授信期内提供最高债权额为500.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*17 2017年9月8日，飞马物流在远东国际租赁有限公司取得综合授信额度，本公司在综合授信期内提供最高债权额为12,000.00万元的担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为9,000.00万元。

*18 2018年7月30日，大同富乔在远东国际租赁有限公司得综合授信额度，本公司、骏马环保、黄壮勉和洪琰提供保证担保为大同富乔在综合授信期内提供最高债权额为4,000万元的担保。截至2019年6月30日止，该授信余额为3,190万元。

（二）本公司作为被担保方：

*1 2017年4月14日，本公司取得绵阳市商业银行共40,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰提供保证担保，2018年1月10日，重新签订综合授信合同，2018年6月26日，追加骏马环保与鼎富集团所持有的大同富乔的全部股

权作为质押。截至2019年06月30日止，该授信余额为29,500万元。其中流贷10,000.00万元，银行承兑汇票逾期垫付19,500万元。

*2 2018年9月13日，本公司取得华夏银行深圳分行共40,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为流贷36,908万元。

*3 2017年7月12日，本公司取得宁波银行深圳南山支行共15,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、洪琰、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为银行承兑汇票9,953万元。

*4 2017年7月19日，本公司取得浙商银行深圳分行共20,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为信用证19,706万元。

*5 2017年8月30日，本公司取得建设银行深圳分行共280,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄固喜、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为127,324万元。

*6 2017年9月14日，本公司取得工商银行深圳南山支行共165,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为43,002万元。

*7 2017年10月9日，本公司取得光大银行高新技术园支行共13,768.74万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、骏马环保、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额流贷13,458万元。

*8 2017年12月1日，本公司取得深圳宝安桂银村镇银行沙井支行共3,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*9 2017年12月14日，本公司取得交通银行天安支行共3,000.00万元的综合授信，由高新投、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为流贷2,500.00万元。

*10 2018年1月4日，本公司取得深圳南山宝生村镇银行共10,500.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*11 2018年1月24日，本公司取得东莞银行深圳分行共20,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为银行承兑汇票19,905万元。

*12 2018年1月26日，本公司取得广州银行深圳前海支行共10,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为流贷10,000万元。

*13 2018年2月5日，本公司取得九江银行南沙支行共20,000.00万元的综合授信，由飞马投资、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*14 2019年1月11日，本公司取得郑州银行经济技术开发区支行共50,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为付款融资49,076万元。

*15 2018年3月2日，本公司取得渤海银行深圳分行共20,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为银行承兑汇票15,523万元。

*16 2018年4月2日，本公司取得平安银行物流金融事业部共100,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为99,632万元。

*17 2018年4月11日，本公司取得中国银行罗湖支行共10,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*18 2018年4月25日，本公司取得包商银行深圳分行共15,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为银行承兑汇票14,848万元。

*19 2018年5月2日，本公司取得广发银行深圳分行共15,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为银行承兑汇票9,561万元。

*20 2018年5月25日，本公司取得兴业银行深圳龙华支行共60,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为银行承兑汇票33,377万元。

*21 2018年6月15日，本公司取得江苏银行深圳分行共10,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2019年06月30日止，该授信余额为0.00万元。

*22 2019年2月11日，本公司取得九江银行南沙支行共4,968万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉提供保证担保。截至2019年6月30日止，该授信余额为流贷4,966万元。

*23 2019年3月1日，本公司取得深圳宝安桂银村镇银行沙井支行共3,200万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2019年6月30日止，该授信余额为流贷3,200万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,498,800.00	3,027,800.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	飞马合冠			10,651.04	
其他应收款	恺恩资源	902,227,501.38	902,227,501.38	901,257,843.51	901,257,843.51

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	前海启航	36,196,856.00	31,853,414.96
其他应付款	东莞飞马	1,653,739,892.88	1,657,028,162.28
其他应付款	北京华油	40,536,081.94	40,536,081.94

7、关联方承诺

8、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁(租入)

重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,864,767.63
1-2年（含2年）	1,713,173.83
2-3年（含3年）	1,674,889.83
3年以上	1,912,157.57
合计	7,164,988.86

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

序号	案号	受理机构	起诉方/申请人	被起诉方/被申请人	案由	诉讼/仲裁本金	判决及进展情况
1	(2018)粤0304民初31149号 (2019)粤03民终9036号；(2019)粤0304执28886号	深圳市福田区人民法院	深圳市优友商业保理有限公司	本公司、黄壮勉等	票据纠纷	4,425.25万元	一审判令本公司向原告支付票据款项4,425.25万元并支付利息等。二审判决驳回上诉，维持原判。申请人申请强制执行，法院划扣冻结银行存款4,620.83万元。
2	(2018)粤0105民初15054号	广州市海珠区人民法院	广东省粤科资产管理股份有限公司	本公司、飞马投资控股有限公司、黄壮勉等	票据纠纷	2,221.07万元	一审判令本公司向原告清偿2,221.07万元并支付利息等。本公司已提起上诉，待二审开庭。
3	(2018)粤0304民初38853号	深圳市福田区人民法院	深圳市优友商业保理有限公司	本公司、黄壮勉等	票据纠纷	2,771.29万元	一审中
4	(2018)粤0304民初38854号	深圳市福田区人民法院	深圳市优友商业保理有限公司	本公司、黄壮勉等	票据纠纷	2,619.09万元	一审中
5	(2018)沪0115	上海市浦东新区	远东国际租赁有	飞马物流（注：本公	金融借	4,500.00万元	一审判令飞马国际物流

	民初 75070 号； (2019)沪 0115 执 13762 号； (2019)沪 0115 执恢 1785 号	区人民法院	限公司	司全资子公司)、本 公司、飞马投资、东 莞飞马、黄壮勉	款纠纷		(深圳)有限公司支付 原告借款及利息 4,592.00万元,本公司承 担连带清偿责任。目前, 该案件执行中。
6	(2018)沪 0115 民初 75063 号； (2019)沪 0115 执 13764 号； (2019)沪 0115 执恢 1786 号	上海市浦东新 区人民法院	远东国际租赁有 限公司	飞马物流、本公司、 飞马投资、 东莞飞马、黄壮勉	金融借 款纠纷	4,500.00万元	一审判令飞马国际物流 (深圳)有限公司支付 原告借款及利息 4,592.00万元,本公司承 担连带清偿责任。目前, 该案件执行中。
7	(2018)粤 0305 民初 20268-20273 号	深圳市南山区 人民法院	上海尘埃投资中 心(有限合伙)	本公司等	票据纠 纷	5,476.00万元	一审判令本公司向原告 支付票据应兑付金额合 计 5,476 万元并支付利 息等。本公司已提起上 诉,待二审开庭。
8	HCA 2489/2018	香港特别行政 区高等法院	CTBC Bank Co., Ltd (中国信托商 业银行股份有限 公司)	飞马香港(注:本公 司全资子公司)、本 公司、黄壮勉	金融借 款纠纷	897.92万美元	判令飞马香港、本公司、 黄壮勉共同向原告支付 USD909.41 万元(或支 付时等值的港币)以及 相关利息、案件费用。
9	RA 5/2019	新加坡高级法 庭	Hyundai Corporation Singapore Pte.Ltd.	恺恩资源、陈曦、黄 壮勉、张健江、王丽 梅、本公司、飞马香 港	贸易纠 纷	899.71万美元	判令恺恩资源向原告支 付美元 505.08 万元及利 息等。
10	HC/S 971/2018	新加坡高级法 庭	Mitsubishi Corporation RTM International PTE. LTD.	Kyen Resources PTE. LTD. (恺恩资源有 限公司)	贸易纠 纷	329.13万美元	一审中
11	HC/S 1045/2018	新加坡高级法 庭	Concord Resources Litimited	Kyen Resources PTE. LTD. (恺恩资源有 限公司)	贸易纠 纷	108.75万美元	一审中
12	HCA 2921/2018	香港特别行政 区高等法院	SHANGHAI PUDONG DEVELOPMENT BANK CO.,LTD.	飞马香港	金融借 款纠纷	1,681.82万美元	一审中
13	HCA 2609/2018	香港特别行政 区高等法院	Kimura Master Fund Limited	本公司	金融借 款(担 保)纠 纷	750.00万美元	一审中
14	(2018)粤03民初 3407号	深圳市中级人 民法院	深圳市神农惟谷 供应链有限公司	本公司等	合同纠 纷	13,026.44万元	管辖权异议被驳回。一 审中。
15	HC/S 1130/2018	新加坡最高院	Oversea-Chinese	Kyen Resources PTE.	金融借	2,096.09万美元	尚未开庭

		高级法庭	Banking Corporation Limited	LTD. (恺恩资源有限公司)	款纠纷		
16	HCCW 309/2018	香港特别行政区高等法院	CTBC Bank Co., Ltd (中国信托商业银行股份有限公司)	飞马香港			裁定对飞马香港进行清盘, 相关工作正在进行中。
17	HC/CWU 301/2018	新加坡最高法院高级法庭	Hyundai Corporation Singapore Pte.Ltd.	Kyen Resources PTE. LTD. (恺恩资源有限公司)			裁定对恺恩资源进行清盘, 相关工作正在进行中。
18	(2018)粤0304民初32825号	深圳市福田区人民法院	深圳市优友商业保理有限公司	本公司、黄壮勉等	票据纠纷	4,129.65万元	一审判令公司向原告支付票据款项2,829.65万元及利息等。公司不服一审判决, 已上诉。
19	(2019)粤0305民初3984-3987号	深圳市南山区人民法院	上海尘埃投资中心(有限合伙)	本公司等	票据纠纷	3,500.00万元	本案已提管辖权异议
20	SHEN DF20180652号	深圳国际仲裁庭	兴业银行股份有限公司深圳龙华支行	本公司、飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰	金融借款纠纷	51,537.00万元	裁决本公司向申请人支付银行承兑汇票垫款和票款本金34,725.57万元及利息。本公司申请撤销仲裁裁决, 待开庭。
21	(2018)京03民初771号	北京市第三中级人民法院	上海汐麟投资管理有限公司	本公司、飞马投资、黄壮勉、洪琰等	金融借款(担保)纠纷	15,000.00万元	一审判令被担保人向原告返还借款本金15,000万元及利息, 本公司、飞马投资控股有限公司、黄壮勉、洪琰就其不能清偿的部分承担三分之一的清偿责任。本公司不服一审判决, 上诉中。
22	(2018)穗仲案字第29191号; (2019)粤01民特975号	中国广州仲裁委员会	广州恒富兴商贸有限公司	本公司、黄壮勉等	票据纠纷	2,000.00万元	裁决本公司向申请人支付代偿款2,000万元及利息。公司申请撤销仲裁裁决, 案件审理中。
23	(2018)穗仲案字第29192号; (2019)粤01民特974号	中国广州仲裁委员会	广州恒富兴商贸有限公司	本公司、黄壮勉等	票据纠纷	10,000.00万元	裁决本公司向申请人支付代偿款10,000万元及利息。公司申请撤销仲裁裁决, 案件审理中。
24	(2018)粤0303民初24759号	罗湖区人民法院	广发银行股份有限公司深圳分行	本公司、飞马投资、东莞飞马、黄壮勉	金融借款纠纷	9,560.54万元	判决本公司向原告偿还贷款本金9,560.54万元及利息等。本公司已提起上诉。
25	(2018)粤03民初	深圳市中级人	深圳华强物流发	本公司、黄壮勉	买卖合同	38,030.94万元	一审判令解除公司与原

	3567号	民法院	展有限公司		同纠纷		告签订的《煤炭购销供应链执行合同》并支付到期未兑付汇票24,289.50万元及涉案综合服务费等。
26	深劳人仲案【2018】14846-14859号	深圳市劳动人事争议仲裁委员会	贺旭等14人	本公司	劳动纠纷	293.04万元	本公司不服仲裁结果，已提起诉讼。
27	深劳人仲案【2018】13988-12998号	深圳市劳动人事争议仲裁委员会	郭培等11人	本公司	劳动纠纷	117.85万元	一审判决公司支付被告工资等合计112.32万元。二审判决驳回上诉，维持原判。目前，该案件执行中。
28	(2018)粤03民初3370号	深圳市中级人民法院	东莞银行股份有限公司深圳分行	本公司、飞马投资、东莞飞马、东莞市华南塑胶城投资有限公司、黄壮勉、洪琰	金融借款纠纷	19,905.24万元	判令本公司向原告支付垫款本金19,905.24万元及垫款利息。目前，该案件执行中。
29	(2018)粤03民初4234号	深圳市中级人民法院前海办公区第一审判庭	浙商银行股份有限公司深圳分行	本公司、飞马投资、东莞飞马、东莞市华南塑胶城投资有限公司、黄壮勉、洪琰	金融借款纠纷	19,746.98万元	一审判令公司向原告偿付债务本金19,706.42万元及利息。公司不服一审判决，已上诉。
30	(2018)闽民初130号	福建省高级人民法院	兴业国际信托有限公司	本公司、飞马投资、黄壮勉、洪琰	金融借款纠纷	30,000.00万元	一审判令公司向原告清偿贷款本金30,000.00万元及利息等。
31	SHEN DF20190224号	深圳国际仲裁院	中国工商银行股份有限公司深圳南山支行	本公司、飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、骏马环保	信用证垫款纠纷	541.65万美元	待开庭
32	SHEN DF20190225号	深圳国际仲裁院	中国工商银行股份有限公司深圳南山支行	本公司、飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、骏马环保	票据纠纷	39,279.80万元	待开庭
33	(2019)沪0115民初15445号	上海市浦东新区人民法院	上海良诺商业保理有限公司	本公司等	票据纠纷	1,500.00万元	管辖权异议被驳回。一审待开庭。
34	(2019)沪0115民初15446号	上海市浦东新区人民法院	上海良诺商业保理有限公司	本公司等	票据纠纷	300.00万元	管辖权异议被驳回。一审待开庭。
35	(2018)粤0305民初20268-20273号	深圳市南山区人民法院	上海尘埃投资中心(有限合伙)	本公司等	票据纠纷	3,500.00万元	本案已提管辖权异议
36	(2019)粤03民初709号	深圳市中级人民法院前海办公区第一审判庭	广州银行股份有限公司广东自贸试验区深圳前海支行	本公司、飞马投资、东莞飞马、东莞市华南塑胶城投资有限公司、黄壮勉	金融借款纠纷	10,000.00万元	一审中。

37	(2019)沪0115民初25669号-25671号、30491号、30492号	上海市浦东新区人民法院	上海良诺商业保理有限公司	本公司等	票据纠纷	6,000.00万元	一审中
38	(2018)粤03民初4515号	深圳市中级人民法院前海办公区第一审判庭	包商银行股份有限公司深圳分行	本公司、东莞飞马、黄壮勉、飞马投资、洪琰	金融借款纠纷	14,980.00万元	一审待开庭
39	浦劳人仲(2018)办字第9156-9162号;(2019)沪01民终6670-6675号	上海市浦东新区劳动人事争议仲裁委员会	林顺等7人	上海银钧(注:本公司全资子公司)	劳动纠纷	137.06万元	吉嘉、林顺的人事纠纷适用一裁终局,裁决上海银钧支付其工资及补偿金等合计5.92万元;其余当事人适用二审程序,已与上海银钧达成庭前调解,上海银钧需支付6人工资及补偿金等合计57.14万元。申请人申请强制执行。
40	(2019)粤0304民初23556-23561号;(2019)粤0304民初23556-23561号	深圳市劳动人事争议仲裁委员会	武文全等6人	飞马大宗(注:本公司全资子公司)	劳动纠纷	51.04万元	一审判令飞马大宗支付武文全等6人工资及补偿金等合计48.97万元。飞马大宗不服一审判决,待上诉。
41	(2018)苏05民初1327号	苏州市中级人民法院	苏州金融租赁股份有限公司	大同富乔(注:本公司全资子公司)、国丰新能源江苏有限公司、国丰新能源有限公司、飞马投资、黄壮勉、洪琰等	金融借款(担保)纠纷	12,433.85万元	一审判令大同富乔垃圾焚烧发电有限公司对被告国丰新能源江苏有限公司债务合计12,433.85万元承担连带清偿责任。本公司不服一审判决,现已上诉。
42	(2019)鄂0116民初2076号	武汉市黄陂区人民法院	杭州九鱼资产管理有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、飞马投资控股有限公司、黄壮勉等	借款纠纷	950.00万元	一审中
43	(2019)京03民初71号	北京市第三中级人民法院	中国石油运输有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、黄汕敏、马淑梅	股东出资纠纷	14,000.00万元	一审待开庭
44	(2019)沪0115民初38158-38161号	上海市浦东新区人民法院	上海良诺商业保理有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司等	票据追索纠纷	3,500.00万元	一审待开庭
45	(2019)粤03民初427号	深圳市中级人民法院	上海浦东发展银行股份有限公司香港分行	深圳市飞马国际供应链股份有限公司	保证合同纠纷(注:	1,459.97万美元	一审待开庭

					为公司香港子公司提供担保)		
46	(2019)粤民初36号	广东省高级人民法院	平安银行股份有限公司深圳分行	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、飞马投资控股有限公司、黄壮勉、洪琰、东莞市飞马物流公司、深圳骏马环保科技有限公司	金融借款合同纠纷	99,777.70万元	一审待开庭
47	(2019)沪0115民初25068号、25069号、25074号	上海市浦东新区人民法院	上海良诺商业保理有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司等	票据追索纠纷	4,000.00万元	一审待开庭
48	(2019)沪0115民初25073号	上海市浦东新区人民法院	上海良诺商业保理有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司等	票据追索纠纷	500.00万元	一审待开庭
49	HC/S 56/2019	新加坡最高法院高级法庭	Mitsui Bussan Commodities LTD	Kyen Resources PTE. LTD. (恺恩资源有限公司)	不当得利纠纷	136.25万美元	判决将被告花旗银行账户上由原告误转入的136.25万美元划付给原告。
50	HC/S 135/2019	新加坡最高法院高级法庭	LS Global	Kyen Resources PTE. LTD. (恺恩资源有限公司)	贸易纠纷	376.88万美元	一审中
51	HC/OS 195/2019	新加坡最高法院高级法庭	Kyen Resources PTE. LTD. (恺恩资源有限公司)	——	破产保护措施	——	期满
52	HC/OS 750/2020	新加坡最高法院高级法庭	Kyen Resources PTE. LTD. (恺恩资源有限公司)	——	——	——	申请提名由普华永道的Goh Thien Phong和Chan Kheng Tek作为恺恩资源的共同司法管理人，处理并授权其处理恺恩资源事务、业务和财产。申请被驳回。
53	(2019)沪0115民初43771号、43774号、43775号、43779号、43782号、43785号	上海市浦东新区人民法院	上海良诺商业保理有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司等	票据追索纠纷	6,500.00万元	已提管辖权异议，待开庭。
54	(2019)鄂01民初4831号	武汉市中级人民法院	杭州九鱼资产管理公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、	借款纠纷	3,000.00万元	一审待开庭

				飞马投资控股有限公司、黄壮勉等			
55	(2019)粤0106民初16369号、16373号	广州市天河区 区人民法院	广州市融资担保 中心有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、 飞马投资控股有限公司、黄壮勉等	担保追 偿权纠 纷(诉 本公司 承担票 据兑付 责任)	1,999.39万元	一审待开庭
56	(2019)粤0106民初16370号、16371号	广州市天河区 区人民法院	广州市融资担保 中心有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、 飞马投资控股有限公司、黄壮勉等	担保追 偿权纠 纷(诉 本公司 承担票 据兑付 责任)	1,999.91万元	一审待开庭
57	(2019)粤0106民初16372号、16374号	广州市天河区 区人民法院	广州市融资担保 中心有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、 飞马投资控股有限公司、黄壮勉等	担保追 偿权纠 纷(诉 本公司 承担票 据兑付 责任)	1,999.81万元	一审待开庭
58	(2019)沪0115民初49832号-49834号	上海市浦东新 区人民法院	上海良诺商业保 理有限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司 等	票据追 索纠纷	1,500.00万元	一审待开庭
59	ARB207/19/LSJ	新加坡国际仲 裁中心	Clearsource Pte Ltd.	深圳市飞马国际供应链股份有限公司	贸易纠 纷	300.00万美元	待仲裁通知
60	ARB100/19/ALG	新加坡国际仲 裁中心SIAC	MRI Group Pte. Ltd.	深圳市飞马国际供应链股份有限公司	贷款纠 纷	983.65万美元	尚未开庭
61	(2019)豫01民初1268号、1269号	郑州市中级人 民法院	中原商业保理有 限公司	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、 黄壮勉等	合同纠 纷	13,624.86万元	尚未开庭
62	(2019)粤0304民初16947号	深圳市福田区 人民法院	包商银行股份有 限公司深圳分行	深圳市飞马国际供应链股份有限公司 等	金融借 款合同 纠纷	8,334.00万元	尚未开庭
63	(2019)粤0104民初25968号	广州市越秀区 人民法院	中国建设银行股 份有限公司广东 省分行	广东广物医疗供应链有限公司(注:本 公司原参股子公司的全资子公司)、深 圳市飞马国际供应	金融借 款合同 纠纷 (注: 诉本公	1,768.13万元	尚未开庭

				链股份有限公司	司承担担保责任。)		
64	(2019)粤0304民初38989号、38992号	深圳市福田区人民法院	交通银行股份有限公司深圳天安支行	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、黄壮勉等	金融借款合同纠纷	2,500万元	尚未开庭
65	(2019)粤03民初2246号	深圳市中级人民法院前海办公区第一审判庭	宁波银行股份有限公司深圳分行	深圳市飞马国际供应链股份有限公司、飞马投资控股有限公司、东莞市飞马物流有限公司、黄壮勉等	金融借款合同纠纷	9,961.89万元	尚未开庭

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后公司存在涉诉/仲裁事项，见“十三、承诺及或有事项-2、或有事项-(1) 资产负债表日存在的重要或有事项”中第61-65号案件。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求确定了供应链业务和新能源业务两个报告分部。

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照资源的投入情况在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	供应链分部	新能源分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	66,797,001.61	87,341,414.01		154,138,415.62
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益	1,462,462.79			1,462,462.79
四、资产减值损失	-3,015,683.75	2,905,577.50		-110,106.25
五、折旧和摊销费用	28,115,402.03	1,439,244.36		29,554,646.39
六、利润总额（亏损总额）	-386,751,316.59	21,248,371.40		-365,502,945.19
七、所得税费用	612,635.61	5,917,920.12		6,530,555.73
八、净利润（净亏损）	-387,363,952.20	15,330,451.28		-372,033,500.92
九、资产总额	13,935,540,349.69	998,452,308.93		14,933,992,658.62
十、负债总额	13,185,703,972.83	131,391,727.11		13,317,095,699.94
十一、其他重要的非现金项目				
折旧和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,826,246,893.95			1,826,246,893.95
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-39,193,053.44	-5,827,508.58		-45,020,562.02

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 中国证券监督管理委员会对本公司进行立案调查事项。

本公司于2019年3月27日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：深证调查通字（2019）068号），因涉嫌信息披露违法违规，中国证监会对本公司进行立案调查。截至报告出具日，调查正在进行中。由于该立案调查尚未有最终结论，尚无法判断立案调查的结果及其对公司财务报表可能产生的影响。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	392,130,678.77	19.42%	392,130,678.77	100.00%		391,545,941.41	19.19%	391,545,941.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,627,242,881.32	80.58%	16,272,428.81	1.00%	1,610,970,452.51	1,648,689,563.70	80.81%	16,486,895.64	1.00%	1,632,202,668.06
其中：										
合计	2,019,373,560.09	100.00%	408,403,107.58		1,610,970,452.51	2,040,235,505.11	100.00%	408,032,837.05		1,632,202,668.06

按单项计提坏账准备：392,130,678.77 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单独计提坏账准备的应收账款	392,130,678.77	392,130,678.77	100.00%	根据回收可能性计提
合计	392,130,678.77	392,130,678.77	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：16,272,428.81 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,627,242,881.32	16,272,428.81	1.00%
合计	1,627,242,881.32	16,272,428.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,627,242,881.32
合计	1,627,242,881.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
单独计提坏账准备的应收账款	391,545,941.41	584,737.36			392,130,678.77
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	16,486,895.64		214,466.83		16,272,428.81
合计	408,032,837.05	584,737.36	214,466.83		408,403,107.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	668,485,819.65	30.77	6,684,858.20
第二名	526,699,894.38	24.24	5,266,998.94
第三名	275,330,350.54	12.67	2,753,303.51
第四名	188,147,413.50	8.66	188,147,413.50
第五名	136,724,816.75	6.29	1,367,248.17
合计	1,795,388,294.82	82.64	204,219,822.32

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,787,013.89	32,160,438.61
其他应收款	1,689,284,735.74	1,655,174,960.41
合计	1,712,071,749.63	1,687,335,399.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	22,787,013.89	32,104,734.59
协议融资保证金		55,704.02
合计	22,787,013.89	32,160,438.61

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	191,203,144.85	191,225,025.20
员工借款	328,225.79	281,096.71
单位往来	1,547,276,284.70	1,512,982,028.92
其他	805,933.20	805,933.20
合计	1,739,613,588.54	1,705,294,084.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	3,384,723.76		46,734,399.86	50,119,123.62
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			1,096,402.29	1,096,402.29
本期转回	886,673.11			886,673.11
2019 年 6 月 30 日余额	2,498,050.65		47,830,802.15	50,328,852.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	225,748,815.25
1 至 2 年	3,855,250.00
2 至 3 年	478,000.00
合计	230,082,065.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单独计提坏账准备的其他应收款	46,734,399.86	1,096,402.29		47,830,802.15
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,384,723.76		886,673.11	2,498,050.65

合计	50,119,123.62	1,096,402.29	886,673.11	50,328,852.80
----	---------------	--------------	------------	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	保证金	187,000,000.00	1 年以内	10.97%	1,870,000.00
第二名	往来款	20,123,605.99	1 年以内	1.17%	20,123,605.99
第三名	往来款	32,354,900.00	1 年以内	1.90%	323,549.00
第四名	往来款	24,981,078.34	2-4 年	1.46%	12,686,408.30
第五名	信托保证金	3,000,000.00	1-2 年	0.18%	150,000.00
合计	--	267,459,584.33	--	15.68%	35,153,563.29

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末，合并内关联方的其他应收款余额为：1,461,700,721.14元。

3、长期股权投资

单位：元

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	1,053,239,547.41		1,053,239,547.41	1,053,239,547.41		1,053,239,547.41

对联营、合营企业投资	1,770,055,792.62	9,800,000.00	1,760,255,792.62	1,768,593,329.83	9,800,000.00	1,758,793,329.83
合计	2,823,295,340.03	9,800,000.00	2,813,495,340.03	2,821,832,877.24	9,800,000.00	2,812,032,877.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海合冠	50,000,000.00					50,000,000.00	
北京飞马	30,000,000.00					30,000,000.00	
飞马香港	93,272,431.80					93,272,431.80	
飞马物流	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海银钧	50,000,000.00					50,000,000.00	
飞马大宗	50,000,000.00					50,000,000.00	
前海百川	10,000,000.00					10,000,000.00	
骏马环保	759,967,115.61					759,967,115.61	
合计	1,053,239,547.41					1,053,239,547.41	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											
前海启航	34,875,794.18			1,546,511.70						36,422,305.88	
太初投资											9,800,000.00
东莞飞马	1,723,917,535.65									1,723,833,486.74	
小计	1,758,793,329.83			1,462,462.79						1,760,255,792.62	9,800,000.00
合计	1,758,793,329.83			1,462,462.79						1,760,255,792.62	9,800,000.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,538,405.23	19,592,423.83	16,206,401,399.72	16,052,148,610.68
合计	19,538,405.23	19,592,423.83	16,206,401,399.72	16,052,148,610.68

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	1,462,462.79	7,227,910.73
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,939,654.09	14,150,034.78
处置其他债权投资取得的投资收益		-3,000,000.00
其他		
合计	4,402,116.88	18,377,945.51

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-435,580.61	
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）	1,176,655.28	
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	-14,584,724.50	

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-375,778.67	
减：所得税影响额	120,805.86	
合计	-14,340,234.36	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-20.61%	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.82%	-0.22	-0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

深圳市飞马国际供应链股份有限公司

二〇一九年八月三十日