



深圳市普路通供应链管理股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈书智、主管会计工作负责人师帅及会计机构负责人(会计主管人员)叶艳梅声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析中 公司未来发展的展望描述了公司经营可能面临的风险”，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 373,318,054 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要 | 12 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 25 |
| 第五节 重要事项..... | 45 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 50 |
| 第七节 优先股相关情况 | 50 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 50 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 51 |
| 第十节 公司治理..... | 52 |
| 第十一节 公司债券相关情况 | 60 |
| 第十二节 财务报告 | 67 |
| 第十三节 备查文件目录 | 68 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|--|
| 公司/上市公司/母公司/普路通 | 指 | 深圳市普路通供应链管理股份有限公司 |
| 证监会/中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 董事会 | 指 | 深圳市普路通供应链管理股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳市普路通供应链管理股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 深圳市普路通供应链管理股份有限公司股东大会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳市普路通供应链管理股份有限公司章程》 |
| 报告期/本报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 本年 | 指 | 2020 年 |
| 上年同期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |
| 绿色金控 | 指 | 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 |
| 广州金控 | 指 | 广州金融控股集团有限公司 |
| 聚智通 | 指 | 深圳市聚智通信息技术有限公司 |
| 广州普路通 | 指 | 广州市普路通供应链管理有限公司 |
| 供应链管理 | 指 | 通过整合和优化供应链上各节点企业的物流、资金流、信息流等，提高供应链的运作效率，降低供应链运作成本，提升供应链参与企业的竞争力。 |
| 组合售汇 | 指 | 商业银行针对有进出口业务需求的企业推出的将远期售汇与存贷款相结合的一项业务，旨在降低企业的汇率风险和购汇成本。 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 普路通 | 股票代码 | 002769 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市普路通供应链管理股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 普路通 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shenzhen Prolto Supply Chain Management Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Prolto | | |
| 公司的法定代表人 | 陈书智 | | |
| 注册地址 | 深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 A 栋 21 楼 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518026 | | |
| 办公地址 | 深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 A 栋 21 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518026 | | |
| 公司网址 | http://www.prolto.com | | |
| 电子信箱 | ir@prolto.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 姓名 | 倪伟雄 | 余斌 |
| 联系地址 | 深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 A 栋 21 楼 | 深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 A 栋 21 楼 |
| 电话 | 0755-82874201 | 0755-82874201 |
| 传真 | 0755-83203373 | 0755-83203373 |
| 电子信箱 | ir@prolto.com | ir@prolto.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|---|
| 组织机构代码 | 91440300783905518J |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | <p>1、2019年2月19日，公司收到大股东聚智通的通知，获悉聚智通已办理完成股份变更的工商登记手续，绿色金控通过聚智通间接持有普路通股份 19,743,607 股，占上市公司股份总数的 5.29%。</p> <p>2、2019年3月8日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户确认登记书》，陈书智先生直接持有公司 20,066,931 股股份已全部过户登记至绿色金控名下，本次股份协议转让所涉及的股份已完成过户登记。</p> <p>3、2019年3月12日，陈书智先生收到绿色金控支付的《股份转让协议》约定的第二期转让价款，根据《表决权委托协议》约定，陈书智先生委托给绿色金控行使的 71,559,567 股股份（占公司股份总数的 19.18%）所对应的全部表决权自 2019 年 3 月 12 日起生效，公司控股股东变更为绿色金控。</p> |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101 |
| 签字会计师姓名 | 陈勇、吕红涛 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| 营业收入（元） | 3,255,111,387.16 | 6,512,430,900.39 | -50.02% | 5,772,278,517.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 67,692,388.04 | 62,942,762.72 | 7.55% | 102,112,535.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 51,172,265.12 | 61,960,936.18 | -17.41% | 72,878,950.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 10,945,198.11 | -282,988,420.02 | - | -512,397,054.95 |

| | | | | |
|------------------|------------------|------------------|-----------|-------------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.18 | 0.17 | 5.88% | 0.28 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.18 | 0.17 | 5.88% | 0.28 |
| 加权平均净资产收益率 | 4.76% | 4.63% | 0.13% | 7.81% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 | 2018 年末 |
| 总资产（元） | 6,099,962,497.04 | 6,513,236,919.20 | -6.35% | 11,561,165,878.58 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,449,143,912.31 | 1,381,853,954.18 | 4.87% | 1,339,194,185.80 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 594,572,074.60 | 873,532,921.95 | 794,435,858.00 | 992,570,532.61 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 18,499,413.78 | 15,078,326.17 | 7,463,516.65 | 26,651,131.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 15,961,116.10 | 8,391,421.81 | 6,063,983.82 | 20,755,743.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -635,635,539.39 | 299,473,097.06 | 186,728,334.78 | 160,379,305.66 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

营业收入变化的主要原因：公司2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（简称：“新收入准则”），部分原来采用总额法确认收入的业务按照新收入准则采用净额法核算，营业收入从原来按照产品销售确认收入转变为按照代理服务确认收入。

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -25,023.32 | -9,940.07 | 23,000.00 | |
| 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） | 19,486,621.79 | 6,826,426.08 | 24,335,799.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | -3,199,373.62 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 3,405,767.20 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | 9,561,938.79 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,756,343.27 | -5,503,244.13 | -187,743.53 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,500,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 减：所得税影响额 | 4,090,899.48 | -867,958.28 | 6,499,409.45 | |
| 合计 | 16,520,122.92 | 981,826.54 | 29,233,584.81 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----------|----------------|--|
| 公允价值变动收益 | -74,178,336.90 | 公司在对外支付外币货款时，为降低支付成本、锁定外汇风险，与金融机构签署一揽子合约，其中包括存款质押合约、贷款合约、远期外汇合约等。因此，本公司将该项目界定为经常性损益。 |
| 投资收益 | 4,377,874.18 | 同上 |

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一)、报告期内公司从事的主要业务:

公司凭借专业的供应链管理服务优势,通过提供智慧供应链服务,基于对所服务行业的上下游链条的深入理解和认知,凭借专业的供应链管理服务优势,以资金流和信息流作为金融和技术保障,围绕商流、物流和工作流环节为客户提供供应链改进方案并协助其执行,包括供应链方案设计优化、采购分销、库存管理、资金结算、通关物流以及信息系统配套支持等诸多环节在内的一体化供应链解决方案,帮助客户提高供应链效益,推动供应链创新,为客户创造可持续发展的价值。

报告期内,公司经营状况良好,主营业务未发生重大变化,从事的主要业务情况如下:

1、ICT领域B2B供应链管理业务

公司是ICT领域供应链管理的优质整合者和方案提供商,ICT行业在商业流通环节中,具有技术迭代快、交易层级透明、易跌价、供应链周转要求高等要求,公司通过深度分析客户需求与行业特点,通过整合资源的方式,为客户提供量身定制的供应链管理咨询解决方案并执行。

2、医疗器械领域的B2B供应链管理业务

在医疗器械进口领域,公司已拥有国家认可的二、三类医疗产品进出口许可及经营许可资质,基于对医疗器械行业的深刻理解和精准营销,响应国家新医改包括“二票制”等政策的实施,公司与国际知名医疗器械厂商建立了战略合作关系,以信誉度高且行业内实力较高的国内医院或医疗机构为主要客户,协助客户以更短的周期、更低的成本、更精简的渠道采购优质器械。同时也协助国内外优秀的厂商更好的拓展国内市场,为其提供更专业、更优质、更全面、更完善的供应链方案,在不断满足其需求的过程中完善业务模式,实现共同发展以及供应链条上多角度全方位的整合。

3、融资租赁业务

公司凭借多年在医疗器械行业供应链管理积累的经验及优势,深知医疗客户对高额设备的采购和大批次的设备采购所面临的资金问题,为帮助客户缓解资金集中支付的压力,公司战略布局医疗器械融资租赁领域,将融资租赁与现有主营业务相结合,有利于医疗客户合理配置其资金资源。同时,融资租赁业务可与医疗器械领域的B2B供应链管理业务相互促进,共享资源,有助于提高公司盈利能力和竞争优势。

4、跨境电商业务

公司跨境电商业务主要包括跨境电商进口业务和跨境电商出口业务,公司凭借在进出口方面的专业优势,协同跨境电商平台、电商卖家,整合优化电商行业供应链资源,为客户提供基于跨境的供应链管理方案,包括方案设计,进出口通关,海外采购分销,保税区仓储、集运、配送,信息技术支持等多元化服务和跨境电商综合解决方案。

5、市政基建业务

公司凭借国资平台优势,积极推进供应链管理业务,通过高效的资源整合能力,公司供应链管理业务现已涵盖市政、基础设施等建材贸易及仓储物流等领域,业务辐射广东全省。公司针对每一位客户提供量身定制的供应链管理方案及供应链金融服务,为客户提升原材料采购与储运、产品加工与制造、产品销售与配送等各环节的整体性竞争力,帮助客户实现整条供应链的协同管理,让客户以低成本高效率实现最大价值。

6、全球交付平台

全球交付平台是公司响应国家“一带一路”战略，以全球化视野助力企业“引进来”和“走出去”，通过未来全球交付中心的网点建设，整合资源，提供境内、跨境、境外的全通道供应链管理综合服务，未来将结合大数据和区块链技术，打通全球商品流通环节数据的交换，为全球供应链提供智能化的交付，能够让客户接触到全球范围内的优秀资源，并实现资源的可持续利用。

（二）、报告期内公司所处的行业情况：

根据中国证监会上市公司行业分类，公司所处行业为L72商务服务业。

随着全球经济一体化、市场国际化和电子商务的发展，市场竞争已从企业与企业间的竞争演进为以核心企业为中心的供应链之间的竞争，谁更充分利用、发挥供应链管理的作用，谁将在激烈的市场竞争中抢得发展先机。目前，随着互联网技术的广泛应用，信息技术的运用更加充分，数据交互的效率显著提升，供应链服务的覆盖面进一步增加，这些因素为供应链服务企业带来了发展机会，同时也对供应链企业的升级发展带来了压力。2017年10月，国务院办公厅发布《国务院办公厅关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》（国办发〔2017〕84号），首次从国家层面针对供应链服务进行政策指导，由国家统计局起草，国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会批准发布《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），明确了供应链管理服务的定义、分类标准等，为后续产业支持政策的制定奠定了良好的基础。2018年4月，商务部市场体系建设司发布《商务部等8部门关于开展供应链创新与应用试点的通知》（商建函〔2018〕142号），进一步加快国家对供应链服务行业的步伐。综上，供应链服务行业具有良好的市场基础，在国家政策的大力支持下，行业进行产业升级的压力和机会并存，机会大于压力。

公司在国内供应链管理行业中具有领先地位，在ICT行业与医疗器械行业供应链管理业务方面具有丰富的经验。随着公司在延展行业领域的深耕细作，公司业务链条逐渐延伸。现已包括传统的供应链ICT与医疗B2B业务、融资租赁业务、跨境电商业务、市政基建业务及全球交付等业务板块，并实现阶段式跨越发展，现已成为境内供应链管理行业的领先企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
|------|--------|

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、优秀的供应链管理咨询方案与敏捷的供应链操作能力

公司供应链管理业务涉及的行业较广，天花板较高。为满足客户的需求，公司在为客户提供供应链管理服务时，会对客户及客户供应商、代工厂等上下游整个业务链条的每个单元的流程、运营等程序充分了解，对其供应链进行诊断、优化并执行，帮助其提高效率，降低成本。公司凭借优秀的供应链管理咨询方案与敏捷的供应链操作能力帮助如ICT行业客户尽量实现“零库存”管理和“准时制”生产的需求，以及为医疗器械客户提供一体化、扁平化、专业化的供应链管理方案。

2、标准化与订制化相结合的服务方式

公司通过标准化与订制化相结合的业务模式，灵活应对各个行业不同的客户需求。目前公司建立了一套标准化的业务流程和组织部门架构来满足对客户的个性化定制服务，在不同行业有严格的业务执行流程。公司在供应链管理方面拥有丰富的

运营经验和专业的服务能力，在长期的业务发展过程中积累了大量的客户和供应商等资源，深入了解客户需求，能够为客户提供结合其生产前端、销售后端等多方面的供应链咨询方案，解决客户运营发展中的痛点、难点，直到满足客户的要求，为客户最大限度降低成本，提高效率。同时，公司能与客户共同成长，实现客户与公司的双赢。

3、强大的供应链研发协同管理系统支持

公司供应链管理业务系统基于金蝶EAS平台，进行自主知识产权的二次开发，并基于“微服务”架构，自主研发辅助业务运作信息平台；通过消息流、审批流等，保证了供应链管理业务运作的高效协同；通过业务总线、微服务、接口总线以及BOTP等核心技术，能根据客户供应链管理需求，快速构建供应链管理信息服务，同时，系统数据一次录入后，根据业务流自动流转，保证数据的一致性和完整性，提高数据使用价值；由于信息系统的扁平化设计，公司决策层能够对市场进行更为准确的分析，且公司针对融资租赁、跨境电商及全球交付等也研发了相应的信息平台，从而保证公司能够根据市场的变化调整公司战略，更好的服务于客户。公司计划引入OCR、RPA、BI、AI等技术，进行供应链管理数字化转型。

4、富有经验的管理团队及专业的人才优势

公司在供应链行业积累多年，培养了一批经验丰富、市场开拓能力强的高素质人才，分别对不同客户所在行业组建拥有熟悉国际贸易、海关事务、物流管理、保税区管理、外汇管理等方面丰富的实务操作经验的专业团队，主要核心管理团队均多年从事于供应链管理行业，拥有丰富的经验，能将供应链管理理论应用到特定行业，特别是电子信息行业及医疗器械行业，能够准确把握供应链行业发展趋势，保证企业的战略发展方向，不断增强公司竞争优势。且公司已在融资租赁、跨境电商、市政基建及全球交付平台方面汇聚了专业的人才资源，使公司在除传统的电子信息及医疗器械行业外，在其它业务发展方面的人才布局也能够为公司供应链管理提供大力支持。

5、良好的银行信誉支持

公司拥有良好的信誉优势，与众多银行建立了战略合作伙伴关系，拥有充足的银行授信额度，构筑了强大的资金实力，在满足公司迅速扩张的同时，能够更好地满足公司日益增长的支付结算需求并支持客户对各项资金的需求服务。为了应对汇率变动的风险，公司在收付货款过程中通过操作远期外汇合约进行组合售汇支付业务获得无风险收益。由于采用组合售汇方式，公司可以很大程度上解决单个客户支付外币规模小且不连续所产生的交易门槛问题，从而降低企业的运营成本，提升供应链运营的效率，提高公司竞争力。

6、有效的风险控制体系

由于供应链管理与服务常常涉及复杂的多节点、全流程业务运作，或大量的资金和高值的货物运作，供应链融资还广泛涉及权利转让和资产支持的法律问题，面临着各种经营、运作、财务、投资、安全、汇率、法律、道德、政策、信用等风险，必须结合不同行业及产品的特点和可能的风险特征，建立风险管理和控制体系。公司针对不同客户进行有效分类评级管理。由风险控制委员会依据客户的资信情况、历史交易情况、合约履行情况等风险控制指标，结合客户的业界口碑、行业前景和经营状况的基础上，评定客户资信等级，给不同等级的客户不同的交易条件和信用政策。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，新冠肺炎疫情蔓延全球，全球经济遭受严重影响。面对严峻的新冠肺炎疫情和经济形势，公司在董事会、管理层的带领和全体全员的努力下，一方面在疫情中承担了应有的社会责任；一方面紧紧围绕发展战略及经营计划，在做好疫情防控的基础上，积极开展复工，以客户为中心及时调整、布局各项经营活动，通过与客户和供应商的友好协商，妥善解决因疫情造成的不利因素，确保了客户业务的正常运转；同时，优化内部管理，降低运营成本，尽力降低疫情对公司的影响，确保公司经营稳定。报告期内，公司实现营业收入325,511.14万元，同比下降50.02%，主要系公司根据财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），对会计政策进行相应变更，并于2020年开始执行“新收入准则”，部分原来采用总额法确认收入的业务按照新收入准则采用净额法核算，导致营业收入相应下调；实现营业利润8,860.42万元，同比下降0.75%；实现利润总额8,384.78万元，同比增长0.11%；实现归属于上市公司股东的净利润6,769.24万元，同比增长7.55%。

公司在报告期内主要开展的工作如下：

1、抗击疫情，共克时艰

面对突如其来的新冠肺炎疫情给社会及宏观经济带来巨大冲击，公司协同各子公司积极参与抗击疫情相关行动。在疫情发生的第一时间，公司武汉子公司通过湖北省慈善总会定向向武汉协和医院进行现金捐赠；联合湖北慈善总会助力华中科技大学上海校友会打通了海外抗疫物资入关清关的重要环节，向湖北慈善总会及武汉部分医院输送口罩、防护服等抗疫物资；同时，公司利用自身供应链业务资源优势，全面配合有需求的医院或医疗机构客户，为其提供医疗器械产品和抗疫物资等供应链管理业务，包括向西藏自治区第三人民医院输送数字化移动式摄影设备及与武汉火神山医院沟通输送彩超设备等，为抗击新冠肺炎疫情贡献一份力量，主动承担应有的社会责任。

2、优化供应链管理业务模式，保持ICT行业与医疗器械行业的业务稳定发展

在新冠肺炎疫情及中美贸易持续升级的影响下，对各行业均产生了不同程度的冲击，公司作为供应链管理服务商，同样受到影响，公司基于长期积累的资源优势，优化业务管理流程和信息化管理系统，完善采购与库存策略，进一步提升供应链管理效率，公司ICT行业的部分客户受贸易战影响导致业务规模有所下滑，但仍有部分大客户保持了高速增长；公司医疗器械业务方面，通过聚焦华南、西南以及西北部等重点业务区域和销售资源的精准投入，不断拓展更多医疗资源，业务量总体保持稳定。

3、稳健拓展融资租赁业务及跨境电商业务

随着金融监管环境趋严、经济下行压力带来的信用风险凸显，融资租赁行业进入调整期，为控制短期风险，公司严格把控风险，谨慎运营融资租赁业务；跨境电商方面保持与Newegg第三方电商及与菜鸟金融等境内外重点客户的合作，但仍因受到新冠肺炎疫情及贸易战影响导致业务量有所下滑。

4、借力国资平台，积极推进市政基建业务

公司凭借国资平台优势，结合自身供应链管理的经验，积极推进市政、基础设施等建材贸易及仓储物流等领域的相关业务。公司已被纳入中国中铁、中国铁建的采购供应商名录，通过与中国中铁等国企/央企合作，为城市轨道交通、高铁工程，跨江通道等项目提供嵌入式供应链管理方案及供应链金融服务，实现了市政基建业务的快速增长。

5、完善内部管理建设，提升管理效率

公司按照上市公司监管要求，将强信息披露、投资者关系和三会运作等工作，提高公司治理水平；通过投资者热线、互动平台等多渠道联系，以此增进投资者对公司的了解和认同。同时，公司为了便于经营管理，满足公司业务提升的需要，进一步优化组织架构，及时调整人员结构，提升管理、工作效率，使各岗位职责清晰、权责到位。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 3,255,111,387.16 | 100% | 6,512,430,900.39 | 100% | -50.02% |
| 分行业 | | | | | |
| 交易类业务 | 2,882,907,438.74 | 88.57% | 6,207,497,977.96 | 95.32% | -53.56% |
| 服务类业务 | 236,440,587.79 | 7.26% | 135,780,742.07 | 2.08% | 74.13% |
| 其他 | 135,763,360.63 | 4.17% | 169,152,180.36 | 2.60% | -19.74% |
| 分产品 | | | | | |
| 交易类业务 | 2,882,907,438.74 | 88.57% | 6,207,497,977.96 | 95.32% | -53.62% |
| 服务类业务 | 236,440,587.79 | 7.26% | 135,780,742.07 | 2.08% | 74.13% |
| 其他 | 135,763,360.63 | 4.17% | 169,152,180.36 | 2.60% | -19.74% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 236,177,499.87 | 7.26% | 171,450,414.03 | 2.63% | 37.75% |
| 华北地区 | 173,028,499.99 | 5.32% | 2,289,340,007.99 | 35.15% | -92.44% |
| 华东地区 | 460,924,787.67 | 14.16% | 1,329,812,933.52 | 20.42% | -65.34% |
| 华南地区 | 1,046,509,517.32 | 32.15% | 1,359,848,765.45 | 20.88% | -23.04% |
| 华中地区 | 346,544,414.09 | 10.65% | 408,871,130.01 | 6.28% | -15.24% |
| 西北地区 | 492,704,896.12 | 15.14% | 248,303,350.72 | 3.81% | 98.43% |
| 西南地区 | 273,727,626.18 | 8.41% | 418,652,477.66 | 6.43% | -34.62% |
| 境外 | 225,494,145.92 | 6.93% | 286,151,821.01 | 4.39% | -21.20% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 交易类业务 | 2,882,907,438.74 | 2,597,338,696.92 | 9.91% | -53.56% | -55.03% | 2.94% |
| 分产品 | | | | | | |
| 交易类业务 | 2,882,907,438.74 | 2,597,338,696.92 | 9.91% | -53.56% | -55.03% | 2.94% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 460,924,787.67 | 440,007,932.33 | 4.54% | -65.34% | -66.97% | 4.71% |
| 华南地区 | 1,046,509,517.32 | 886,403,433.82 | 15.30% | -23.04% | -20.22% | -3.00% |
| 华中地区 | 346,544,414.09 | 276,352,000.45 | 20.25% | -15.24% | -2.80% | -10.21% |
| 西北地区 | 492,704,896.12 | 443,942,725.85 | 9.90% | 98.43% | 117.77% | -8.00% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 交易类业务 | 6,207,497,977.96 | 5,775,131,688.26 | 6.97% | 12.81% | 11.53% | 1.07% |
| 服务类业务 | 135,780,742.07 | 24,806,181.08 | 81.73% | -29.94% | -36.50% | 1.89% |
| 其他 | 169,152,180.36 | 111,580,217.71 | 34.04% | 123.17% | 136.51% | -3.72% |
| 分产品 | | | | | | |
| 交易类业务 | 6,207,497,977.96 | 5,775,131,688.26 | 6.97% | 12.81% | 11.53% | 1.07% |
| 服务类业务 | 135,780,742.07 | 24,806,181.08 | 81.73% | -29.94% | -36.50% | 1.89% |
| 其他 | 169,152,180.36 | 111,580,217.71 | 34.04% | 123.17% | 136.51% | -3.72% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北地区 | 171,450,414.03 | 132,449,778.25 | 22.75% | 84.40% | 60.29% | 11.62% |
| 华北地区 | 2,289,340,007.99 | 2,231,489,989.15 | 2.53% | 0.51% | -0.99% | 1.48% |
| 华东地区 | 1,329,812,933.52 | 1,332,044,081.26 | -0.17% | 22.76% | 30.37% | -5.85% |
| 华南地区 | 1,359,848,765.45 | 1,111,022,938.25 | 18.30% | 24.59% | 16.02% | 6.03% |
| 华中地区 | 408,871,130.01 | 284,301,822.47 | 30.47% | 12.01% | -4.42% | 11.95% |
| 西北地区 | 248,303,350.72 | 203,856,043.42 | 17.90% | -4.47% | 6.26% | -8.30% |
| 西南地区 | 418,652,477.66 | 329,003,881.64 | 21.41% | 3.93% | 0.35% | 2.81% |
| 境外 | 286,151,821.01 | 287,349,552.61 | -0.42% | 43.82% | 118.88% | -34.44% |

变更口径的理由

公司2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（简称：“新收入准则”），部分原来采用总额法确认收入的业务按照新收入准则采用净额法核算，营业收入从原来按照产品销售确认收入转变为按照代理服务确认收入。由于上述原因，公司变更营业收入统计口径。

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|-------|-----|----|------------------|------------------|---------|
| 交易类业务 | 销售量 | 元 | 2,882,907,438.74 | 6,207,497,977.96 | -53.56% |
| | 库存量 | 元 | 110,293,102.5 | 93,751,859.24 | 17.64% |
| | 采购量 | 元 | 2,561,914,108.01 | 5,730,821,968.49 | -55.30% |
| 其他 | 销售量 | 元 | 103,893,536.16 | 148,940,128.94 | -30.24% |
| | 库存量 | 元 | 1,194,210.87 | 4,526,776.65 | -73.62% |
| | 采购量 | 元 | 91,350,834.02 | 105,321,623.71 | -13.26% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

交易类业务销售量、采购量下降主要由于：公司2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（简称：“新收入准则”），部分原来采用总额法确认收入的业务按照新收入准则采用净额法核算，营业收入从原来按照产品销售确认收入转变为按照代理服务确认收入。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|-------|-------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 交易类业务 | 交易类业务 | 2,597,338,696.92 | 93.36% | 5,775,131,688.26 | 97.69% | -55.03% |
| 服务类业务 | 服务类业务 | 74,655,535.31 | 2.68% | 24,806,181.08 | 0.42% | 200.96% |
| 其他 | 其他 | 110,105,664.62 | 3.96% | 111,580,217.71 | 1.89% | -1.32% |

说明

无

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的子公司共29户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------------------|-------|----|---------|----------|
| 深圳市前海瑞智供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市丝路纪元供应链科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 普路通全球物流（深圳）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市前海普路通电子商务综合服务有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市联动量子股权投资管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 广州市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 珠海市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉东湖综保区普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉市瑞盈通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉市瑞亿通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 荆门市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 荆门保税物流中心普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 成都和普时代商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 河南特通贸易有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 重庆市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 广西普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 广西慧通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 北海市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 北京普路通智慧供应链科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市普荔商贸有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 香港瑞通国际有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港慧通国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港智通国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港智慧云国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港云泰国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港雪梨小姐国际有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 香港坎普国际贸易科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市前海瑞泰融资租赁有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少2户，其中：

1.本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|------------------|------|
| 北京普路通智慧供应链科技有限公司 | 新设 |
| 深圳市普荔商贸有限公司 | 新设 |

2.本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|-----------------|------|
| 厦门市普路通供应链管理有限公司 | 注销 |
| 荆门市赢洲电子商务有限公司 | 注销 |

详情参见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 873,093,326.23 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 26.82% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 375,953,874.64 | 11.55% |
| 2 | 客户二 | 202,530,511.38 | 6.22% |
| 3 | 客户三 | 121,774,423.39 | 3.74% |
| 4 | 客户四 | 90,362,248.13 | 2.78% |
| 5 | 客户五 | 82,472,268.69 | 2.53% |
| 合计 | -- | 873,093,326.23 | 26.82% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,772,457,939.23 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 66.80% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 1,000,642,782.07 | 37.71% |
| 2 | 供应商二 | 509,267,382.20 | 19.19% |
| 3 | 供应商三 | 94,154,965.11 | 3.55% |

| | | | |
|----|------|------------------|--------|
| 4 | 供应商四 | 86,417,809.84 | 3.26% |
| 5 | 供应商五 | 81,975,000.00 | 3.09% |
| 合计 | -- | 1,772,457,939.23 | 66.80% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|----------|------------|
| 销售费用 | 263,575,464.71 | 295,818,834.66 | -10.90% | |
| 管理费用 | 84,519,069.97 | 113,415,177.34 | -25.48% | |
| 财务费用 | -51,977,241.38 | 46,850,839.77 | -210.94% | 主要系汇率波动所致。 |
| 研发费用 | 15,232,416.19 | 17,320,824.16 | -12.06% | |

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 58,307,289,886.85 | 34,618,305,316.62 | 68.43% |
| 经营活动现金流出小计 | 58,296,344,688.74 | 34,901,293,736.64 | 67.03% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,945,198.11 | -282,988,420.02 | - |
| 投资活动现金流入小计 | 17,119,721.92 | 16,074,862.13 | 6.50% |
| 投资活动现金流出小计 | 8,863,480.43 | 21,372,313.89 | -58.53% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 8,256,241.49 | -5,297,451.76 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,114,570,757.45 | 5,735,053,449.85 | -10.82% |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,706,686,636.92 | 5,545,882,603.63 | -15.13% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 407,884,120.53 | 189,170,846.22 | 115.62% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 424,539,993.01 | -98,213,962.55 | - |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、2020年经营活动产生的现金流量净额10,945,198.11元，较同期变动主要系公司营运资金收回增加所致。
- 2、2020年投资活动产生的现金流量净额8,256,241.49元，较同期变动主要系公司到期收回对外投资所致。
- 3、2020年筹资活动产生的现金流量净额407,884,120.53元，较同期变动主要系公司为支持业务发展，筹集资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

供应链管理服务企业在经营业务过程中提供结算配套资金是供应链管理的要求。报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异主要系公司为支持业务发展，营运资金投入增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

| | 2020 年末 | | 2020 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|---------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 3,725,885,565.12 | 61.08% | 4,298,653,694.02 | 66.00% | -4.92% | |
| 应收账款 | 819,353,823.98 | 13.43% | 949,027,605.68 | 14.57% | -1.14% | |
| 存货 | 111,487,313.37 | 1.83% | 98,094,714.36 | 1.51% | 0.32% | |
| 固定资产 | 9,242,216.12 | 0.15% | 9,654,944.40 | 0.15% | 0.00% | |
| 短期借款 | 1,992,166,805.48 | 32.66% | 3,973,312,425.19 | 61.00% | -28.34% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十二节 财务报告”-“七、合并财务报表项目注释”-“81、所有权或使用权受到限制的资产”

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------|------|---------|-------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 香港瑞通国际有限公司 | 子公司 | 一般贸易及服务 | 1 万港币 | 3,096,502,109.12 | 130,240,011.76 | 1,931,327,634.15 | 66,341,344.36 | 55,551,968.94 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）、行业格局和趋势

1、供应链管理行业

中国目前已进入到供应链管理时代，其中主要包括传统供应链、数字供应链、区块链的应用、供应链金融等多板块内容。优质的供应链整合能力是提升企业综合竞争力不可或缺的重要环节。自2017年度以来，政府始终加大供应链行业的推动力度。2021年3月，十三届全国人大四次会议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》首次提出产业链供应链，聚焦绿色能源主线的纲领，明确指出要提升产业链供应链现代化水平，坚持经济性和安全性相结合，补齐短板、锻造长板，分行业做好供应链战略设计和精准施策，形成具有更强创新力、更高附加值、更安全可靠的产业链供应链。推进制造业补链强链，强化资源、技术、装备支撑，推动产业链供应链多元化；同时指出应推动生产性服务业融合发展。以服务制造业高质量发展为导向，推动生产性服务业向专业化和价值链高端延伸。聚焦提高要素配置效率，推动供应链金融、信息数据、人力资源等服务创新发展。推动现代服务业与先进制造业、现代农业深度融合，深化业务关联、链条延伸、技术渗透，支持智能制造系统解决方案、流程再造等新型专业化服务机构发展。培育具有国际竞争力的服务企业。十四五规划首次就产业链供应链优化进行了单独讨论，为中国的供应链行业带来了许多新的创新举措，亦为供应链管理企业带来了多方面的发展机遇。

2、ICT行业

2020年是科技驱动发展加速裂变的一年。一方面，在国家“双循环”战略和“新基建”产业政策的积极指引下，中国科技企业持续加大产业链上游投入，积极迈向自主供应与全球化供应的供应链“双回路”，为市场创造纷繁的发展机遇，驱动行业继续高歌猛进；另一方面，受新冠肺炎疫情突发推动，加速了在需求侧企业与行业的数字化转型，ICT行业前景发展愈加广袤。5G时代的提速到来，将深度赋能ICT产业，形态各异的移动智能终端如VR/AR眼镜、智能手表、智能手环等，可穿戴设备及无人机、机器人、各类摄像头、传感器、新能源汽车等，在各种无线移动场景的成功应用不断给用户带来惊喜。就市场而言，通信电子产品将首先直接受益，智能手机以流量入口地位成为5G商用的利好平台。虽然2020全球智能手机出货量同比-5.9%，但在2020年Q4已实现4.3%的同比增幅。Gartner预测，2021年的全球智能手机市场出货预计将达到15.35亿部。

3、医疗器械行业

近年来，随着国家政策的不断完善和革新，以及居民生活水平的提升，人们对医疗保健的意识逐渐增强，

对于医疗器械产品的需求也在不断地攀升，中国医疗器械市场持续呈快速增长的态势，因此，我国医疗器械产业发展和投资最为活跃，成为我国发展最快的行业之一。加上我国正逐步进入老龄化社会和政策对于医疗器械这个行业的支持，使得我国医疗器械市场规模不断增长。由于医疗器械产业的迅猛发展，国家的扶持力度也在不断加大，医疗器械领域的相关利好政策陆续出台。在一定程度上给医疗器械领域提供了政策扶持，有助于我国医疗器械产业的发展。在国家政策激励和扶持下，我国医疗卫生机构的求设备也在进行更新换代，这为医疗器械提供了巨大的国内市场。经济的快速发展带动了医疗产业的不断升级，从而健康服务需求不断增加。

《中国医疗器械蓝皮书2020》数据显示，2019年我国医疗器械市场规模约为6341亿元，同比增长19.55%，2020年，受新冠肺炎疫情影响，使得医疗器械行业成为全国焦点，我国医疗器械行业市场迅速增长，市场规模超过8500亿元，未来一年我国医疗器械行业仍将处于“黄金发展期”。

4、跨境电商行业

2020年度，在新冠肺炎疫情的影响下，消费者大规模转向线上消费，刺激了全球电商零售行业的快速发展。在2021年3月的十三届全国人大四次会议上，“跨境电商”再度成为大会热词，本次政府工作报告中提到，要推动进出口稳定发展，发展跨境电商等新业态新模式，支持企业开拓多元化市场并创新发展服务贸易，优化调整进口税收政策，增加优质产品和服务进口，推动国际物流畅通，清理规范口岸收费，不断提升通关便利化水平。跨境电商行业利好政策不断加码，更多行业潜能得到进一步释放，足由此可见，中国对外贸易正在不断深化发展，中国跨境贸易呈现良好发展势头。

5、融资租赁行业

医疗设备融资租赁业务符合国家政策导向和医疗领域的发展需求，有望更多地在实践中采用，能有力地推动医疗服务快速发展，国家出台了一系列利好政策推动医疗融资租赁业务步入快速发展轨道，在国务院办公厅发布的《关于加快融资租赁业发展的指导意见》和《关于促进医药产业健康发展的指导意见》中，肯定了融资租赁在各类所有制医疗机构采购大型医疗设备业务中的积极作用，支持医疗设备生产企业、医疗机构与租赁公司合作，意在推动医疗设备融资租赁行业的健康快速发展。根据中投顾问产业研究中心对2018-2022年中国医疗设备融资租赁市场规模预测，预计2018年-2022年5年的年均复合增长率约为15.92%，2022年中国医疗设备融资租赁市场规模将达到2322亿元。

6、市政基建行业

“十四五”规划中提出要加快建设新型基础设施，加快建设交通强国；推进城市群都市圈交通一体化，加快城际铁路、市域（郊）铁路建设，构建高速公路环线系统，有序推进城市轨道交通发展；提高交通通达深度，推动区域性铁路建设，加快沿边抵边公路建设等多项目标。2021年是“十四五”规划开局之年，基建类行业投资和建设将迎来高峰期，铁路、公路、城市轨道交通建设等传统基建领域有望迎来行业的快速增长。同时随着基建行业向以新技术、新科技为主要方向的新型基建项目转移，将产生大量以5G、人工智能、物联网等为代表的新型基础设施建设需求，“新基建”项目也将伴随着长期性、大规模的资金需求。

（二）、公司发展战略及2021年度经营计划

面对愈加复杂的国际、国内形势，国家提出“双循环”的新发展格局，为响应国家对于供应链体系重构的要求，积极支持国家产业链的转型升级，公司将始终坚持“做最贴近客户的供应链管理服务商”的理念，以客户为导向，不断提升在细分行业领域的供应链一体化服务能力，实现与客户的深度融合和共同发展，实现合作共赢。并结合控股股东绿色金控的国有平台优势及资本市场的平台，扩展业务与资源，将供应链管理服务的经验发挥到更多领域，增强公司核心竞争力。2021年度经营计划具体如下：

1、突出主业，深耕ICT及医疗器械行业的供应链业务

（1）、公司ICT行业供应链管理业务目前主要专注于移动智能终端、互联网设备、PC及其周边产品等，主要业务的产品类型集中在智能手机、智能电视、智能硬件、可穿戴设备等领域。5G开启的万物互联新时代，将带来

众多应用终端更迭的需求，成为ICT行业长期增长引擎，未来市场前景广阔。公司作为ICT领域供应链的优质整合者，将凭借专业的供应链管理业务优势，面对行业的变革，抓住市场机遇，推动公司业务实现强劲的内生增长。

(2)、公司目前已与众多名列前茅的国际知名医疗器械厂商建立了战略合作关系，并凭借着这一重要服务优势成功开拓了医疗器械领域的供应链管理业务。随着“两票制”的推行，医疗器械流通环节势必将变革为核心的产业链上下游的相互延伸、渗透，供应链管理的价值也将会更加凸显。在新的政策环境和行业变革下，公司将以多年在医疗器械行业供应链管理积累的经验及优势，有效整合市场资源，加大力度拓展国内医疗器械行业市场份额。

2、保持医疗器械融资租赁业务推进，提升融资租赁业务规模

受新冠肺炎疫情影响，加速了国内医疗器械产业需求升级，医院及医疗机构的采购及融资需求增加。随着国内大型医疗器械更新换代的速度加快，更多的医院、诊所、诊疗中心等医疗机构的资金压力日益加大，融资需求更为迫切，医疗器械的融资租赁解决了医疗机构急需引进医疗设备而苦于短期资金缺乏的棘手问题，合理配置了医疗机构资金资源。随着国家相关政策的不断完善，市场容量被不断释放，公司看好医疗器械融资租赁的行业前景。目前公司通过自有资金全面开展融资租赁业务，未来公司将通过银行授信杠杆、多元化融资等方式增加融资租赁业务资金，稳步推进融资租赁的发展步伐。

3、紧跟国家政策，加大力度拓展跨境电商业务

公司紧跟国家政策，发挥进出口业务的专业优势，顺应跨境电商发展趋势，加大力度拓展跨境电商业务。公司跨境电商服务平台通过与Newegg、菜鸟金融等第三方电商平台合作，优化品类结构，实现跨境电商业务的突破。

4、借力国有资本平台，积极拓展市政基建业务

国家“十四五”规划的相关政策为基建行业带来了新的发展机遇，公司将继续借助国有资本平台的资源优势，推进市政基建等项目的供应链管理业务，发掘央企、国企及其上游优质客户，为公司增加新的业务亮点。

5、继续开拓新领域，延伸供应链链条

(1) 2020年11月，国务院办公厅印发《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》，规划中提出全球新一轮科技革命和产业变革蓬勃发展，汽车与能源、交通、信息通信等领域有关技术加速融合，电动化、网联化、智能化成为汽车产业的发展潮流和趋势。

(2) 根据中国物流与采购联合会统计数据显示，2019年，我国社会物流总额达到298.0万亿元，从增速看，全年社会物流总额同比增长5.9%。2020年，社会物流总额300.01万亿，按可比口径计算，同比增长3.5%。在新型冠状病毒肺炎疫情对国内经济造成严重影响背景下，社会物流总额增长率高于同期GDP1.2个百分点，显示出国内物流行业发展强劲。物流行业整体市场的快速增长也带动网络货运物流行业的飞速发展。

(3) 应万物智联时代的到来，硬件智能化成为全社会共识，行业高速发展的前提条件已逐渐形成。在国家政策的催化、技术成熟、5G商用等利好因素作用下，信息技术改造传统设备的进程在加速，智能硬件作为“互联网+人工智能”的重要载体，整个产业迎来快速发展机遇。其中TWS耳机作为智能可穿戴设备行业的新宠，将成为可穿戴设备中发展最快的品类之一。

随着新能源汽车市场规模不断增大，5G信息技术爆发，市场潜力巨大，市场前景十分广阔，这都为公司发展迎来新的战略发展机遇。公司将运用自身的供应链管理经验和资本优势，优化资源投入，延伸产业链，持续在有前景的智能设备领域、网络货运物流领域及新能源汽车供应链管理等大型制造领域寻找机会。

(三)、可能面对的风险

1、中美贸易摩擦及疫情等宏观经济风险

2020年，全球宏观经济增速放缓，中美贸易摩擦带来不确定性，从目前国际形势看，中美贸易摩擦产生的影响暂不会在短期内消除。同时2020年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，海外疫情形势扩散严峻，疫情期间全球需求阶段性下降，且

疫情结束后社会经济活动的恢复情况无法预计。公司面临因客户需求递延或减少而导致业务量下降的风险。公司将全力做好客户维护，优化内部管理，降低运营成本，尽力降低贸易摩擦及疫情对公司的影响。

2、对ICT行业的依赖的风险

公司作为供应链管理业务提供商，接受客户的委托，为ICT行业所有客户提供专业的、个性化的、大规模定制化的供应链管理业务，ICT行业属于高周转、轻库存、风险较低可控的行业，但仍存在因ICT行业景气程度波动而对公司盈利造成影响的风险。

3、汇率波动风险

公司在为客户提供供应链管理业务时，涉及大量境外采购的外汇支付业务，同时人民币汇率可能受到国内外政治、经济环境等因素的影响，存在汇率波动风险。因此公司通过购买银行推出的无风险、固定收益的组合售汇产品完成外币货款支付。组合售汇产品在公司签订远期外汇合约进行汇率锁定情况下并不存在亏损风险，但仍然存在极端市场情况下交易流动性不足、法律法规变化等风险。

4、应收账款的风险

公司作为轻资产公司，一般并不会为客户垫付货款。公司集中精力发展的客户均是上市公司或行业的龙头企业，其需求往往是对供应链的改善、效率的提高、成本的降低等。但仍存在因客户自身经营不善，应收账款无法收回的风险。公司一方面将重点开发优质客户、加强客户信用评价和分级管理以防范风险；另一方面，通过加强与客户对账、函证等措施加大应收账款催收力度，降低坏账风险。

5、人才管理风险

供应链管理行业对高端技术人才存在较大需求。目前公司人才引进、培养与激励机制还需完善，公司存在因人才流失而影响公司经营业绩的风险。公司将根据具体的业务发展情况，扩大管理团队及专业人才梯队规模，提高整体专员素质，并适时通过人才激励方案、股权激励方案来培养和发掘优秀人才，打造具有高效执行力的管理团队。

6、供应链业务拓展的风险

公司积极探索新行业的供应链管理业务，利用公司及控股股东的各种资源优势，持续计划拓展有前景的智能设备领域、新能源汽车领域、市政基建业务等，虽然新业务依托于公司供应链管理的原有方案及经验，但仍然存在新业务的发展短期内收益不及预期的风险。公司将加强对产业延伸的风险把控，加强业务审核，并适时根据新业务拓展情况做好经营策略的调整。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据相关法律法规要求，结合公司实际情况，制定了《公司三年（2018-2020年）股东回报规划》，该规划已经公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议及公司2019年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司2019年3月11日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司三年（2018年-2020年）股东回报规划》。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2018年度利润分配预案为：以公司现有总股本373,318,054股为基数，向全体股东每10股派发0.47元人民币现金（含税）。
- 2、2019年度利润分配预案为：以公司现有总股本373,318,054股为基数，向全体股东每10股派发0.18元人民币现金（含税）。
- 3、2020年度利润分配预案为：以公司现有总股本373,318,054股为基数，向全体股东每10股派发0.36元人民币现金（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2020年 | 13,501,955.67 | 67,692,388.04 | 19.95% | 0.00 | 0.00% | 13,399,148.12 | 19.96% |
| 2019年 | 6,719,724.97 | 62,942,762.72 | 10.68% | 0.00 | 0.00% | 6,719,724.97 | 10.68% |
| 2018年 | 17,545,948.54 | 102,112,535.47 | 17.18% | 0.00 | 0.00% | 17,545,948.54 | 17.18% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|---------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.36 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 373,318,054 |
| 现金分红金额 (元) (含税) | 13,501,955.67 |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元) | 0.00 |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元) | 13,501,955.67 |
| 可分配利润 (元) | 67,509,778.35 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 2020 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 67,692,388.04 元, 母公司实现净利润 1,826,096.87 元。根据《公司章程》的规定, 按母公司 2020 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金后, 母公司累计可供股东分配利润 571,810,159.12 元。遵照中国证监会、深圳证券交易所及公司《三年 (2018-2020 年) 股东回报规划》的相关规定, 在符合利润分配原则、保证公司正常经营的前提下, 拟提出公司 2020 年度利润分配预案为以公司现有总股本 373,318,054 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.36 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本, 总计派发现金红利 13,501,955.67 元。该方案尚需获得公司 2020 年年度股东大会通过。 | |

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------|--------------|--|------------------|------|-------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 绿色金控; 广州金控 | 保持上市公司独立性的承诺 | (一) 保证普路通人员独立: 本公司承诺与普路通保证人员独立, 普路通的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高 | 2019 年 03 月 12 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>级管理人员不会在本公司及本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）担任除董事、监事以外的职务，不会在本公司及本公司下属企业领薪。普路通的财务人员不会在本公司及本公司下属企业兼职。</p> <p>（二）保证普路通资产独立完整：1、保证普路通具有独立完整的资产。2、保证普路通不存在资金、资产被本公司及本公司下属企业占用的情形。</p> <p>（三）保证普路通的财务独立：1、保证普路通建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证普路通具有规范、独立的财务会计制度。3、保证普路通</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>独立在银行开户，不与本公司共用一个银行账户。</p> <p>4、保证普路通的财务人员不在本公司及本公司下属企业兼职。</p> <p>5、保证普路通能够独立作出财务决策，本公司不干预普路通的资金使用。</p> <p>(四) 保证普路通机构独立：1、保证普路通拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。</p> <p>2、保证普路通办公机构和生产经营场所与本公司分开。</p> <p>3、保证普路通董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与本公司职能部门之间的从属关系。</p> <p>(五) 保证普路通业务独立：1、保证普路通业务独立。</p> <p>2、保证普路通拥有独立开展经营活动的</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----------|-------------|--|-------------|------|-------|
| | | | 资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。 | | | |
| | 绿色金控；广州金控 | 关于避免同业竞争的承诺 | <p>1、本公司将采取积极措施避免发生与普路通及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与普路通及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与普路通及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件</p> | 2019年03月12日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-----------|----------------|---|------------------|-----------------|-------|
| | | | 首先提供给普路通或其附属企业。 | | | |
| | 广州金控 | 关于避免同业竞争的承诺 | 就目前存在同业竞争的业务，本公司承诺将在本公司成为普路通间接控股股东之日起 5 年内，按照相关法律法规促使立根融资租赁有限公司将符合境内上市要求的与普路通业务相关的资产按照届时确定的合法方式（包括但不限于现金或发行股份的方式）并以届时确定的公允价格注入普路通，或采取向无关联关系的第三方转让等其他方式解决同业竞争问题。 | 2019 年 03 月 12 日 | 2024 年 3 月 12 日 | 正常履行中 |
| | 绿色金控：广州金控 | 关于减少和规范关联交易的承诺 | 1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与普路通及其附属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者合理 | 2019 年 03 月 12 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------------|--------|--|-------------|------------|------|
| | | | <p>存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序。3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p> | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 陈书智；深圳市聚智通信信息技术有限公司 | 股份减持承诺 | 自普路通首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三 | 2015年06月29日 | 2020年6月29日 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|--------------------------------------|---------------|--|-------------------------|-------------|--------------|
| | | | <p>十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前直接或间接已持有的普路通股份，也不由普路通回购该部分股份；所持普路通股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为普路通控股股东、一致行动人或者职务变更、离职而终止。</p> | | | |
| | <p>陈书智；张云；赵野；何帆；深圳市聚智信息技术有限公司；邹勇</p> | <p>股份减持承诺</p> | <p>根据中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定进行减持，并提前三个交易日公告，但减持时持有公司股份低于 5% 以下时除外。如未履行上述承诺，由此取得收益的，将所取得的收益上缴普路通所有；由此给普路通或者其他投</p> | <p>2015 年 06 月 29 日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|---|------------------|------|-------|
| | | | 投资者造成损失的，将向普路通或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | | | |
| | 陈书智；张云；赵野；何帆；邹勇 | 股份减持承诺 | <p>股份锁定期届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的普路通股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的普路通股份；申报离职半年后的 12 个月内通过深圳证券交易所挂牌出售所持股份的比例不超过其所持普路通股份的 50%。上述减持价格和股份锁定承诺不因其不再作为普路通控股股东或者职务变更、离职而终止。</p> | 2015 年 06 月 29 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 陈书智 | 关于规范与普路通关联交易的承诺 | 一、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及普路通的《公司章程》、《关联交易决策制度》 | 2015 年 06 月 29 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>等有关规定行使股东或董事权利并履行股东或董事的义务，在股东大会以及董事会对有关涉及本人及所控制的其他企业与普路通的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>二、本人及所控制的其他企业与普路通发生的关联交易确有必要且无法规避时，承诺将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，按照有关法律、法规、规范性文件 and 普路通的《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，并督促普路通及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害普路通及</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|---|--|--|--|
| | | | 其他股东特别是中小股东的利益。 三、如果本人及所控制的其他企业违反本函所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成普路通及除本人所控制的其他企业以外其他股东的损失承担连带赔偿责任。 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1.会计政策变更

本报告期重要会计政策有变更。

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|--|-----|
| 本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》 | 2020年4月29日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》 | (1) |

(1)执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目 | 2019年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2020年1月1日 |
|--------|------------------|-----------------|------|-----------------|------------------|
| | | 重分类 | 重新计量 | 小计 | |
| 应收账款 | 1,293,839,362.75 | -344,811,757.07 | | -344,811,757.07 | 949,027,605.68 |
| 预付款项 | 180,123,850.76 | -362,505.75 | | -362,505.75 | 179,761,345.01 |
| 其他应收款 | 256,662,983.95 | 316,147,845.25 | | 316,147,845.25 | 572,810,829.20 |
| 存货 | 98,278,635.89 | -183,921.53 | | -183,921.53 | 98,094,714.36 |
| 合同资产 | | 29,210,339.10 | | 29,210,339.10 | 29,210,339.10 |
| 资产合计 | 1,828,904,833.35 | | | | 1,828,904,833.35 |
| 应付账款 | 349,310,966.19 | -161,461,863.36 | | -161,461,863.36 | 187,849,102.83 |
| 预收款项 | 147,018,241.58 | -147,018,241.58 | | -147,018,241.58 | |
| 合同负债 | | 133,019,622.82 | | 133,019,622.82 | 133,019,622.82 |
| 其他应付款 | 70,318,457.04 | 162,112,907.59 | | 162,112,907.59 | 232,431,364.63 |
| 其他流动负债 | 433,240,431.70 | 13,347,574.53 | | 13,347,574.53 | 446,588,006.23 |
| 负债合计 | 999,888,096.51 | | | | 999,888,096.51 |

根据新收入准则的规定，对部分业务通常存在一定的质保期，使得已完成履约义务所形成的部分应收货款包含取决于时间流逝之外的其他因素，该部分应收货款重分类至合同资产。

根据新收入准则的规定，将公司已收到客户依据合同支付的但尚未向客户转让商品的对价的不含税金额由预收账款分类至合同负债，其中的增值税金额由预收账款分类至其他流动负债。

其他项目金额的变更是由于公司本期执行新收入准则，按照规定将代理业务按净额法核算，同时将代理业务所涉预付款项、应收账款调整至其他应收款列报，代理业务所涉应付账款、预收款项调整至其他应付款列报。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|----------------|------------------|-----------------|
| 应收账款 | 819,353,823.98 | 1,197,953,641.70 | -378,599,817.72 |

| | | | |
|--------|------------------|------------------|-----------------|
| 预付款项 | 213,817,867.66 | 228,988,385.69 | -15,170,518.03 |
| 其他应收款 | 783,570,114.93 | 451,045,308.81 | 332,524,806.12 |
| 存货 | 111,487,313.37 | 112,881,651.71 | -1,394,338.34 |
| 合同资产 | 57,663,126.69 | | 57,663,126.69 |
| 资产合计 | 1,985,892,246.63 | 1,990,868,987.91 | -4,976,741.28 |
| 应付账款 | 152,000,797.67 | 465,056,072.74 | -313,055,275.07 |
| 预收款项 | | 219,770,725.59 | -219,770,725.59 |
| 合同负债 | 185,242,116.68 | | 185,242,116.68 |
| 其他应付款 | 398,980,353.95 | 79,308,037.03 | 319,672,316.92 |
| 其他流动负债 | 1,691,593,815.50 | 1,668,658,989.72 | 22,934,825.78 |
| 负债合计 | 2,427,817,083.80 | 2,432,793,825.08 | -4,976,741.28 |

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

| 项目 | 假设按照原准则 | 累计影响数（重分类） | | 报表数 |
|------|------------------|-------------------|----------------|------------------|
| | | 总额法转净额法（备注1） | 合同履约成本（备注2） | |
| 营业收入 | 6,252,314,228.90 | -2,997,202,841.74 | | 3,255,111,387.16 |
| 营业成本 | 5,738,887,367.28 | -2,997,202,841.74 | 40,415,371.31 | 2,782,099,896.85 |
| 销售费用 | 303,990,836.02 | | -40,415,371.31 | 263,575,464.71 |

备注1：根据新收入准则的规定，部分原来采用总额法确认收入的业务按照新收入准则采用净额法核算，营业收入从原来按照产品销售确认收入转变为按照代理服务确认收入。

备注2：根据新收入准则的规定，将公司履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的销售运输费用、代理服务费用、平台使用费、报关费、仓前费、服务费作为合同履约成本，确认为营业成本。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共29户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|------------------|-------|----|---------|----------|
| 深圳市前海瑞智供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市丝路纪元供应链科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 普路通全球物流（深圳）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |

| | | | | |
|----------------------|-------|----|--------|--------|
| 深圳市前海普路通电子商务综合服务有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市联动量子股权投资管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 广州市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 珠海市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉东湖综保区普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉市瑞盈通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉市瑞亿通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 荆门市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 荆门保税物流中心普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 成都和普时代商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 河南特通贸易有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 重庆市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 广西普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 广西慧通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 北海市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 北京普路通智慧供应链科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市普荔商贸有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 香港瑞通国际有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港慧通国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港智通国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港智慧云国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港云泰国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港雪梨小姐国际有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 香港坎普国际贸易科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市前海瑞泰融资租赁有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少2户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|------------------|------|
| 北京普路通智慧供应链科技有限公司 | 新设 |
| 深圳市普荔商贸有限公司 | 新设 |

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|-----------------|------|
| 厦门市普路通供应链管理有限公司 | 注销 |
| 荆门市赢洲电子商务有限公司 | 注销 |

详情参见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 120 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈勇、吕红涛 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 陈勇 2 年，吕红涛 4 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费60万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|----------|----------|-----------|-----------------------------|----------------------|-------------|---|
| 广州市君亚医疗器械有限公司 | 4,136.17 | 否 | 已判决，强制执行中 | 判决广州市君亚医疗器械有限公司向本公司支付欠款及利息。 | 截止目前，仍有大部分欠款金额尚在执行中。 | 2020年04月30日 | 公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）；详见公司《2019年年度审计报告》中财务报表附注第十五、其他重要事项说明中的第十三项。 |

| | | | | | | |
|----------------------|----------|---|--|---|---|---|
| 累计未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项 | 1,625.05 | 否 | 其中累计金额为466.96万元的案件尚在执行判决阶段；其他案件尚在审理阶段。 | 无 | - | - |
|----------------------|----------|---|--|---|---|---|

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|-------|-------------|------------|--------|-------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 香港瑞通国际有限公司 | 2018年06月11日 | 5,000 | 2018年08月03日 | 0 | 连带责任保证 | 1年9个月 | 是 | 是 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|--------|-------------|--------------------------|--------|-----|--------|----------|
| 香港瑞通国际有限公司 | 2019年04月20日 | 13,500 | 2019年05月20日 | 0 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 香港瑞通国际有限公司 | 2019年10月30日 | 10,000 | | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 是 |
| 广州市普路通供应链管理有限公司 | 2020年04月30日 | 12,000 | | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 香港瑞通国际有限公司 | 2020年08月28日 | 10,000 | 2020年09月17日 | 1,931.16 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 广州市普路通供应链管理有限公司 | 2020年09月26日 | 1,000 | 2020年09月16日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 23,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 2,931.16 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 36,500 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 2,931.16 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 23,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 2,931.16 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 36,500 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 2,931.16 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 2.02% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 1,931.16 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 1,931.16 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司在内部审计过程中发现，一名员工涉嫌利用职务之便，通过伪造相关票据及公司责任人签字印章、盗取电子密钥等非法手段侵占公司财产。经查，该员工通过上述方式侵占公司资金合计998.53万元，其中2020年涉及金额为430.00万元，2019年涉及金额为558.53万元。该事项对公司2019年、2020年业绩均没有重大影响。

针对上述事件，公司迅速采取了以下整改措施：

1、公司发现上述事项后立即向公安机关报案并移送司法机关，做到违法必究。同时，公司成立专门的工作组配合司法机关的相关工作，争取最大限度减少损失，包括但不限于查封其名下房产、账户等。目前该案件正在进一步审理中。

2、公司管理层组织内审部、财务部、法务部等部门对该事件进行了认真分析、总结，全面梳理和检查公司内部的相关

管理制度和内部控制制度的执行情况和有效性。针对发现的问题，及时召开专题会议，制定措施并及时修订和细化相关的业务审批流程和管理制度。

3、加强了对保险柜、U盾、密码和印章的使用规范和管理，进一步强化了不定期更换U盾密码的要求和管理、费用报销的对账要求，加强了财务、内审等部门员工的内控培训和法治培训，提高员工的风险防范意识，进一步完善公司内控制度执行和财务管理体系，做好相应防范工作，杜绝此类事情再次发生。

4、强化内部审计力度，进一步加强审计各业务部门业务开展情况，梳理内控流程，查找流程风险点，评估和分析风险强度，制定有效的管控措施和整改意见，以保证在内部控制评价报告基准日，公司在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司核查并整改后确认该涉嫌职务侵占事件为个别事件，未对公司正常业务运营造成影响。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 111,552,757 | 29.88% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 111,552,757 | 29.88% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 111,552,757 | 29.88% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 111,552,757 | 29.88% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 111,552,757 | 29.88% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 111,552,757 | 29.88% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 261,765,297 | 70.12% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 261,765,297 | 70.12% |
| 1、人民币普通股 | 261,765,297 | 70.12% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 261,765,297 | 70.12% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 373,318,054 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 373,318,054 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 27,262 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 26,039 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------|--------|---------------------|----------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| 陈书智 | 境内自然人 | 19.18% | 71,599,567 | 0.00 | 53,699,675 | 17,899,892 | | |
|---|--|--------|------------|------------|------------|------------|----|------------|
| 张云 | 境内自然人 | 6.93% | 25,877,963 | 0.00 | 19,408,472 | 6,469,491 | | |
| 赵野 | 境内自然人 | 5.60% | 20,917,401 | 0.00 | 15,688,051 | 5,229,350 | | |
| 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 国有法人 | 5.38% | 20,066,931 | 0.00 | 0 | 20,066,931 | 质押 | 19,897,853 |
| 何帆 | 境内自然人 | 5.34% | 19,941,404 | -1,447,500 | 16,041,678 | 3,899,726 | 质押 | 13,700,000 |
| 深圳市聚智通信息技术有限公司 | 国有法人 | 5.29% | 19,743,607 | 0.00 | 0 | 19,743,607 | | |
| 邹勇 | 境内自然人 | 1.91% | 7,142,901 | -1,188,800 | 6,248,776 | 894,125 | 质押 | 7,134,900 |
| 王竹 | 境内自然人 | 1.19% | 4,434,200 | 1,391,400 | 0 | 4,434,200 | | |
| 叶晴 | 境内自然人 | 1.14% | 4,252,594 | -2,190,000 | 0 | 4,252,594 | | |
| 吴娟 | 境内自然人 | 0.81% | 3,017,144 | -138,200 | 0 | 3,017,144 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、绿色金控持有聚智通 100% 股份； 2、未知上述股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 2018 年 11 月 19 日，陈书智与绿色金控签署《表决权委托协议》，约定将陈书智持有的上市公司 71,559,567 股股份（占公司股份总数的 19.18%）所对应的全部表决权委托给绿色金控行使。该表决权委托于 2019 年 3 月 12 日起生效。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 20,066,931 | 人民币普通股 | 20,066,931 | | | | | |
| 深圳市聚智通信息技术有限公司 | 19,743,607 | 人民币普通股 | 19,743,607 | | | | | |
| 陈书智 | 17,899,892 | 人民币普通股 | 17,899,892 | | | | | |
| 张云 | 6,469,491 | 人民币普通股 | 6,469,491 | | | | | |
| 赵野 | 5,229,350 | 人民币普通股 | 5,229,350 | | | | | |
| 王竹 | 4,434,200 | 人民币普通股 | 4,434,200 | | | | | |

| | | | | |
|--|--|-----------|--------|-----------|
| 叶晴 | | 4,252,594 | 人民币普通股 | 4,252,594 |
| 何帆 | | 3,899,726 | 人民币普通股 | 3,899,726 |
| 吴娟 | | 3,017,144 | 人民币普通股 | 3,017,144 |
| 冯静 | | 2,167,578 | 人民币普通股 | 2,167,578 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、绿色金控持有聚智通 100% 股份； 2、未知上述股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 吴立扬 | 2015 年 12 月 11 日 | 91440114MA59B3CW0J | 企业管理服务(涉及许可经营项目的除外);投资管理服务;投资咨询服务;资产管理(不含许可审批项目);企业自有资金投资。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---------|-------------|------|--------|--------|
| 广州市人民政府 | - | | - | 国有资产管理 |

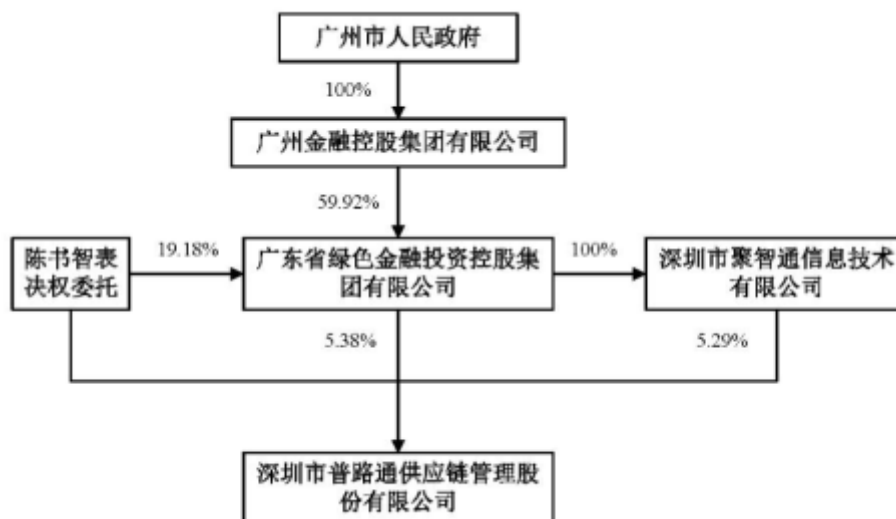
| | |
|----------------------------|-----|
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 |
|----------------------------|-----|

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|-----------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 吴立扬 | 董事长 | 现任 | 女 | 40 | 2019年05月20日 | 2021年10月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金雷 | 副董事长 | 现任 | 男 | 40 | 2019年05月20日 | 2021年10月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡仲亮 | 董事 | 现任 | 男 | 53 | 2019年05月20日 | 2021年10月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 葛昱康 | 董事 | 现任 | 男 | 40 | 2019年05月20日 | 2021年10月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张云 | 董事、总经理 | 现任 | 女 | 48 | 2012年09月20日 | 2021年10月10日 | 25,877,963 | 0 | 0 | 0 | 25,877,963 |
| 赵野 | 董事、常务副总经理 | 现任 | 男 | 56 | 2012年09月20日 | 2021年10月10日 | 20,917,401 | 0 | 0 | 0 | 20,917,401 |
| 彭燎原 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2019年05月20日 | 2021年10月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张俊生 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2019年05月20日 | 2021年10月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王苏生 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2018年10月10日 | 2021年10月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梅方飞 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 38 | 2019年05月20日 | 2021年10月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 余海星 | 监事 | 现任 | 女 | 44 | 2019年 | 2021年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|-----------|---|------------|
| | | | | | 05月20日 | 10月10日 | | | | | |
| 江虹 | 监事 | 现任 | 女 | 44 | 2019年05月20日 | 2021年10月10日 | 30,000 | 0 | 0 | 0 | 30,000 |
| 邹勇 | 副总经理 | 现任 | 男 | 41 | 2012年09月20日 | 2021年10月10日 | 8,331,701 | 0 | 1,188,800 | 0 | 7,142,901 |
| 康海文 | 副总经理 | 现任 | 男 | 40 | 2019年05月20日 | 2021年10月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 师帅 | 财务总监 | 现任 | 男 | 45 | 2012年09月20日 | 2021年10月10日 | 233,860 | 0 | 0 | 0 | 233,860 |
| 吴君 | 副总经理 | 现任 | 男 | 38 | 2015年10月10日 | 2021年10月10日 | 181,041 | 0 | 0 | 0 | 181,041 |
| 倪伟雄 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 男 | 36 | 2016年07月22日 | 2021年10月10日 | 176,572 | 0 | 0 | 0 | 176,572 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 55,748,538 | 0 | 1,188,800 | 0 | 54,559,738 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员简介

1、吴立扬女士，1981年出生，中国国籍，中共党员，研究生学历。曾先后任广东省电信实业集团公司会计、广州越秀集团有限公司财务部主管、广州市经济贸易委员会审计、华夏银行广州番禺支行行长。现任公司控股股东绿色金控董事长及其关联企业广州金控总经理助理、总法律顾问、公司董事长。

2、金雷先生，1981年出生，中国国籍，中共党员，本科学历。曾先后任中国农业银行支行会计员、主管会计、客户经理、公司部经理、大客户部副总经理，华夏银行广州分行业务部总经理、华夏银行天河支行行长。现任公司控股股东绿色金控董事、总经理及其关联企业广州广花基金管理有限公司董事长、公司副董事长。

3、葛显康先生，1981年出生，中国国籍，中共党员，研究生学历。曾先后任广州市发展和改革委员会地方金融工作办公室副主任科员、广州市人民政府金融工作办公室地方金融发展处、保险处主任科员，广州市人民政府驻北京办事处接待处主任科员。现任公司控股股东绿色金控常务副董事长、公司董事。

4、胡仲亮先生，1968年出生，中国国籍，中共党员，研究生学历。曾先后任广东广控集团有限公司资产管理部副总、总经理，广州市金燕房地产开发有限公司董事长、惠州春秋工贸开发有限公司执行董事、广州保税区港将发展有限公司董事长、

深圳航空有限责任公司监事、广东黄金铺集团有限公司副总裁、广东嘉达早教科技股份有限公司监事会主席等。现任公司控股股东绿色金控副总经理及其关联企业广州广花资产管理有限公司执行董事、广州金控花都商业保理有限公司执行董事、公司董事。

5、张云女士，1973年出生，中国国籍，研究生学历。曾先后任深圳市怡亚通供应链股份有限公司客户服务部经理、上海分公司总经理、销售中心总经理。现任公司董事、总经理。

6、赵野先生，1965年出生，中国国籍，研究生学历。曾先后任洛阳014中心第二研究室工程师、海南省进出口商品检验局工程师、海南华昌科技开发公司副总经理、上海拓海实业有限公司总经理、深圳市大云实业有限公司总经理、深圳市怡亚通供应链股份有限公司销售中心事业三部总经理。现任公司董事、常务副总经理。

7、王苏生先生，1969年出生，中国国籍，法学博士，管理学博士后，中国注册会计师、律师、美国注册金融分析师（CFA）。曾先后任君安证券有限公司项目经理，深圳经济特区证券公司国际业务部副总经理、罗湖营业部总经理，英大证券有限责任公司武汉营业部总经理、董事会秘书处副主任，中瑞创业投资基金管理有限公司负责人，哈尔滨工业大学深圳研究生院教授及博士生导师。现任公司独立董事。

8、张俊生先生，1975年出生，中国国籍，财务管理博士。曾先后任中国光大银行厦门分行行长秘书、中央财经大学会计学院会计教学与科研讲师、副教授。现任公司独立董事。

9、彭燎原先生，1969年出生，中国国籍，本科学历。曾担任广州华建综合开发总公司企业管理处副处长。现任公司独立董事。

（二）监事会成员简介

1、梅方飞女士，1983年出生，中国国籍，本科学历。曾任职于中国交通银行黄埔大道支行营业部、花都支行公司部，并先后任广州花都稠州村镇银行信贷二部经理、总经理，赤坭支行副行长、行长，绿色金控投资管理部总经理、广州金控花都商业保理有限公司总经理、广州广花基金管理有限公司总经理。现任公司监事会主席、子公司广州普路通执行董事兼总经理。

2、余海星女士，1977年出生，中国国籍，本科学历。曾先后任中国光大银行广州分行信贷审批部、风险管理部高级副经理，广州市融资担保中心有限责任公司风险管理部总经理。现任公司控股股东绿色金控风控总监及其关联企业广州市融资再担保有限公司风控总监、广州金控风险管理部总经理助理、公司监事。

3、江虹女士，1977年出生，中国国籍，专科学历。曾任香港思讯有限公司深圳分公司销售，现任公司监事及财务中心资金部经理。

（三）高级管理人员简介

1、张云女士、赵野先生相关情况参见上述董事会成员简介。

2、邹勇先生，1980年出生，中国国籍，研究生学历。曾担任深圳市怡亚通供应链股份有限公司全国物流运作经理、销售中心总经理助理。现任公司副总经理。

3、吴君先生，1983年出生，中国国籍，研究生学历。曾先后任职于公司总经办、北京分公司。现任公司副总经理，北京分公司总经理。

4、师帅先生，1976年出生，中国国籍，研究生学历。曾担任深圳市智雄电子销售有限公司财务主管、深圳市科健营销有限公司财务管理部经理助理、长沙科健信息科技有限公司财务经理、深圳市京基置业有限公司财务部经理助理、深圳市怡景投资发展有限公司财务经理。现任公司财务总监。

5、倪伟雄先生，1985年出生，中国国籍，本科学历。曾担任公司行政人事部经理、法务部经理。2009年11月参加深圳证券交易所上市公司董事会秘书培训班，并取得了深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。现任公司副总经理、董事会秘书。

6、康海文先生，1981年7月出生，中国国籍，研究生学历，注册会计师。曾先后任广东宏建会计师事务所审计员，广东正中珠江会计师事务所审计员，毕马威(华振)会计师事务所广州分所经理，广州立白企业集团有限公司投资部经理，深圳市名家汇科技股份有限公司副总经理及深圳市讯方技术股份有限公司副总裁。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|--------|--------|---------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|-------------------|----------------|-----------------|--|---|
| 吴立扬 | 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 法定代表人、 董事长 | 2017年08月 16日 | | 否 |
| 金雷 | 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 董事、总经理 | 2018年11月 21日 | | 是 |
| 葛昱康 | 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 副董事长 | 2019年11月 25日 | | 是 |
| 葛昱康 | 深圳市聚智通信息技术有限公司 | 法定代表人、 执行董事 | 2019年07月 25日 | | 否 |
| 胡仲亮 | 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 副总经理 | 2015年12月 14日 | | 是 |
| 余海星 | 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 风控总监 | 2018年05月 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|-------------------|-----------------|--------|---------------|
| 吴立扬 | 广州金融控股集团有限公司 | 总经理助理、 总法律顾问 | 2017年06月22 日 | | 是 |
| 金雷 | 广州广花基金管理有限公司 | 董事长 | 2018年08月13 日 | | 否 |
| 胡仲亮 | 广州金控花都商业保理有限公司 | 法定代表人、 执行董事 | 2017年03月24 日 | | 否 |
| 胡仲亮 | 广州广花资产管理有限公司 | 法定代表人、 执行董事 | 2016年03月22 日 | | 否 |
| 胡仲亮 | 广州市文化金融服务中心有限公司 | 副董事长 | 2017年11月21 日 | | 否 |
| 胡仲亮 | 中铁建（广州）北站新城投资建设有限公司 | 董事 | 2017年03月23 日 | | 否 |
| 胡仲亮 | 广州仲明医疗投资企业（有限合伙） | 法定代表人、 执行事务合伙人 | 2015年05月01 日 | | 否 |
| 胡仲亮 | 湖南赛诺生物科技股份有限公司 | 董事 | 2015年05月23 日 | | 否 |
| 胡仲亮 | 新疆希普生物科技股份有限公司 | 监事 | 2018年03月15 日 | | 否 |
| 彭燎原 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 董事 | 2019年07月 | | 是 |
| 彭燎原 | 广州无线电集团有限公司 | 董事 | 2017年12月 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|------------------|----------------|-------------|--|---|
| 彭燎原 | 万联证券股份有限公司 | 独立董事 | 2018年04月 | | 是 |
| 彭燎原 | 广东连越律师事务所 | 高级合伙人 | 2020年01月 | | 是 |
| 彭燎原 | 广州珠江实业集团有限公司 | 董事 | 2020年01月 | | 是 |
| 彭燎原 | 大业信托有限责任公司 | 董事 | 2020年08月 | | 是 |
| 王苏生 | 南方科技大学 | 教授 | 2017年04月01日 | | 是 |
| 王苏生 | 金信基金管理有限公司 | 董事 | 2018年09月03日 | | 是 |
| 王苏生 | 深圳市星投投资管理有限公司 | 董事 | 2003年11月26日 | | 是 |
| 王苏生 | 天马微电子股份有限公司 | 独立董事 | 2016年12月09日 | | 是 |
| 王苏生 | 万泽实业股份有限公司 | 独立董事 | 2016年01月18日 | | 是 |
| 王苏生 | 沙河实业股份有限公司 | 独立董事 | 2017年04月21日 | | 是 |
| 张俊生 | 中山大学管理学院 | 教授 | 2014年06月05日 | | 是 |
| 张俊生 | 广州迪森热能技术股份有限公司 | 独立董事 | 2019年04月25日 | | 是 |
| 张俊生 | 深圳市兆驰股份有限公司 | 独立董事 | 2019年07月12日 | | 是 |
| 张俊生 | 广州华立科技股份有限公司 | 独立董事 | 2019年09月16日 | | 是 |
| 张俊生 | 深圳邦彦技术股份有限公司 | 独立董事 | 2019年09月14日 | | 是 |
| 张俊生 | 东莞市雄林新材料科技股份有限公司 | 独立董事 | 2018年02月27日 | | 是 |
| 张俊生 | 深圳华大智造股份有限公司 | 独立董事 | 2020年06月15日 | | 是 |
| 余海星 | 广州金融控股集团有限公司 | 风险管理部 总经理助理 | 2020年06月 | | 是 |
| 余海星 | 广州市融资再担保有限公司 | 风控总监 | 2018年05月 | | 否 |
| 吴君 | 深圳市盛世君安投资有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2017年09月04日 | | 否 |
| 邹勇 | 宜昌天擎网络科技有限公司 | 监事 | 2014年04月02日 | | 否 |
| 邹勇 | 深圳市波菲尔酒业有限公司 | 监事 | 2013年06月04日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|---|--|---|--|--|
| | | | 日 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

董事、监事、高级管理人员报酬经公司薪酬与考核委员会审核后提交公司董事会审议，再经公司股东大会审议通过后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的报酬已按规定支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 吴立扬 | 董事长 | 女 | 40 | 现任 | 0 | 是 |
| 金雷 | 副董事长 | 男 | 40 | 现任 | 0 | 是 |
| 胡仲亮 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | 是 |
| 葛昱康 | 董事 | 男 | 40 | 现任 | 0 | 是 |
| 张云 | 董事、总经理 | 女 | 48 | 现任 | 96.7 | 否 |
| 赵野 | 董事、常务副总经理 | 男 | 56 | 现任 | 77.8 | 否 |
| 彭燎原 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 8 | 否 |
| 张俊生 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 8 | 否 |
| 王苏生 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 8 | 否 |
| 梅方飞 | 监事会主席 | 女 | 38 | 现任 | 49.6 | 否 |
| 余海星 | 监事 | 女 | 44 | 现任 | 0 | 是 |
| 江虹 | 监事 | 女 | 44 | 现任 | 40.57 | 否 |
| 邹勇 | 副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 30.35 | 否 |
| 康海文 | 副总经理 | 男 | 40 | 现任 | 77.17 | 否 |
| 师帅 | 财务总监 | 男 | 45 | 现任 | 74.71 | 否 |
| 吴君 | 副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 67.6 | 否 |
| 倪伟雄 | 副总经理、董事 | 男 | 36 | 现任 | 73.94 | 否 |

| | | | | | | |
|----|-----|----|----|----|--------|----|
| | 会秘书 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 612.44 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 214 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 156 |
| 在职员工的数量合计（人） | 370 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 370 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 36 |
| 技术人员 | 58 |
| 财务人员 | 38 |
| 行政人员 | 18 |
| 其他人员 | 220 |
| 合计 | 370 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 15 |
| 本科 | 171 |
| 大专 | 122 |
| 其他 | 62 |
| 合计 | 370 |

2、薪酬政策

公司目前实行“固定工资+浮动工资+年终奖金”的薪酬管理模式，固定工资包括基本工资、补助及绩效奖金；浮动工资包括CPI补贴、司龄工资、加班工资、节日费；年终奖金根据公司当年经营情况及个人年度考评结果发放，同时公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，为员工缴纳五险一金。并设有年度调薪机制，公司每年根据员工的岗位特性、工作绩效情况、个人能力等多方面因素情况进行不同范围的加薪。同时为员工提供各种津贴补助，包括但不限于通讯补助、高温补助、出差补助、培训补助、车费补助、讲师补助等。通过为员工提供晋升平台，激发员工工作热情及

工作积极性，实现公司与员工的共同发展。

3、培训计划

公司重视人才培养，将员工培训工作作为公司长期战略的重要组成部分。每年初行政人事部根据员工的实际情况统计各部门培训需求，鼓励并支持在职员工加强自身职业素质提升，有针对性地根据统计情况安排培训计划及开展培训课程。同时高频率定期组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等；并根据年初统计的员工培训需求不定期聘请外部专业人士开展培训课程，员工亦可根据其岗位需求申请参与外部培训课程，提升其岗位技能和专业素质，最大限度激发员工工作潜力，实现企业与员工的共同成长。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和监管部门的规范性文件指引及《公司章程》、议事规则等要求，不断规范和改善公司治理结构，促进公司规范运作；并积极开展投资者关系管理工作，及时解答投资者疑问，切实保护投资者的合法权益。报告期内，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求；公司董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规及公司内部规章制度要求履行各自的权利和义务，保障公司信息披露透明，提升公司整体价值。

1、关于股东与股东大会

报告期内公司共召开了3次股东大会会议，会议的召集、召开及表决程序均符合相关规定，表决事项均按照相应的权限审批后提交公司股东大会审议，同时聘请律师进行现场见证，并以现场与网络相结合的方式召开平等对待所有股东，保障公司股东特别是中小股东的合法权益。

公司高度重视投资者关系管理工作，按照公司《投资者关系管理制度》要求执行，建立了完善畅通的信息交流渠道，以便及时处理投资者诉求。投资者可通过投资者专线（0755-82874201）、深圳证券交易所“互动易”平台、投资者信箱（IR@prolto.com）、参与公司业绩说明会、投资者集体接待日活动等渠道和方式了解公司运营情况，确保公司及时、有效地与投资者积极的沟通交流，切实保障投资者的知情权及相关利益。

2、关于董事与董事会

报告期内，董事会成员均严格按照公司《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《公司章程》等相关规定勤勉尽责，认真出席董事会会议，公司2020年度共召开7次董事会会议，对董事会职权范围内的重大事项进行了认真的研究、审议和决策；专门委员会充分发挥了其在公司战略发展方向、内部审计与风险控制等方面的积极作用，有效保证了公司决策的科学性和管理的规范性；独立董事独立履行职责，发挥各自的专业优势，关注公司股东尤其是中小股东的合法权益不受损害，对重大事项均发表了认可的独立意见。

3、关于监事与监事会

报告期内，监事会成员均严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，认真出席监事会会议，公司2020年度共召开5次监事会会议，对公司的定期报告、重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表审核意见，有效维护了公司及股东的合法权益。

4、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效评价与激励约束机制，根据各工作岗位的实际情况制定切实可行的关键绩效指标。公司通过实施了股权激励计划，对高级管理人员、核心业务和技术骨干授予限制性股票，充分调动核心人员的主动性和积极性，有利于公司保留人才、提升团队凝聚力，促进员工与公司共同成长。目前公司已对所有董事、监事和高级管理人员建立了绩效考核体系，高级管理人员的聘任公开、透明。

5、关于控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东行为规范，没有超越股东大会或董事会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东依法行使权利并承担相应的义务，公司不存在为控股股东及其关联人提供担保的情形。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供应商和客户，加强各方的沟通和交流，实现公司、股东、员工等各方利益的协调与平衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。公司指定董事会秘书为公司信息披露管理负责人，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司独立于控股股东及其控制的其他企业，拥有完整的供应链管理业务体系及销售体系，独立面向市场自主经营，不存在控股股东直接或间接干预公司经营的情形。

（二）人员独立

公司制定了独立的劳动、人事、薪资等管理制度，拥有独立的人事职能部门、经营管理团队，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司高级管理人员均未在公司控股股东及其控制的企业中担任职务。

（三）资产独立

公司的资产独立完整，独立运营，与控股股东及其控制的其他企业产权关系明确，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资金、资产被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司拥有独立的经营场所和办公机构，设有健全的组织机构体系，公司股东大会、董事会、监事会、经营层及各部门均能够独立运作。各部门按照规定的职责独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立

公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在为控股股东及控制的其他企业或其他关联方提供担保的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

| 问题类型 | 控股股东名称 | 控股股东性质 | 问题成因 | 解决措施 | 工作进度及后续计划 |
|------|-------------------|--------|---|---|--|
| 同业竞争 | 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 地方国资委 | 1、绿色金控为公司直接控股股东，广州金控通过绿色金控控制公司，成为公司的间接控股股东。2、 | 根据广州金控出具的《关于避免同业竞争的承诺函》，就目前存在同业竞争的业务，广州金控承诺 | 绿色金控根据承诺书与其控股股东广州金控等有关方正积极协商沟通，目前尚在推进中 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | 广州金控间接控制的子公司立根融资租赁有限公司从事融资租赁业务,与本公司附属企业深圳市前海瑞泰融资租赁有限公司的主营业务之间存在同业竞争。 | 将在广州金控成为普路通间接控股股东之日起 5 年内,按照相关法律法规促使立根融资租赁有限公司将符合境内上市要求的与普路通业务相关的资产按照届时确定的合法方式(包括但不限于现金或发行股份的方式)并以届时确定的公允价格注入普路通,或采取向无关联关系的第三方转让等其他方式解决同业竞争问题。 | |
|--|--|--|--|--|--|

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.44% | 2020 年 03 月 16 日 | 2020 年 03 月 17 日 | 公告披露网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告披露编号: 2019-015 号。 公告名称:深圳市普路通供应链管理股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会会议决议公告。 |
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 42.44% | 2020 年 05 月 21 日 | 2020 年 05 月 22 日 | 公告披露网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告披露编号: 2019-015 号。 公告名称:深圳市普路通供应链管理股份有限公司 2019 年年度股东大会会议决议公告。 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 35.54% | 2020 年 09 月 14 日 | 2020 年 09 月 15 日 | 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告披露编号: 2019-015 号。 公告名称: 深圳市普路通供应链管理股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会会议决议公告。 |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 彭燎原 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张俊生 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王苏生 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》及《公司章程》等相关法律法规和规范性文件的要求,本着独立、客观、审慎的原则认真履行职责,了解和关注公司的经营发展情况,

对提交董事会的全部议案进行审议并表决。同时发挥各自领域的专业优势，对需要独立董事发表意见的重大事项发表书面独立意见并提出相关建议，维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事对以下事件发表了独立意见：使用闲置自有资金进行委托理财；开展金融衍生品交易业务；计提信用减值准备；开展日常关联交易预计；利润分配预案；会计政策变更；内部控制的自我评价报告；续聘审计机构；控股股东及其他关联方占用资金情况；对外担保情况等。公司董事会充分尊重独立董事的履职行为，高度重视并认真采纳独立董事的意见和建议，不存在独立董事建议未被采纳的情形。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作制度的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，以便于董事会在做出决策时供其参考。报告期内，公司薪酬政策、董事及高级管理人员构成未发生变化，薪酬与考核委员会及提名委员会未召开会议。其他专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会

报告期内共召开1次会议，主要明确公司长期发展方向，持续优化升级公司的发展战略，探讨论证公司的战略规划。并对2020年的主要经营计划和目标做了规划，结合公司所处行业领域的发展现状及公司实际情况，向董事会提出了多项合理化建议。

2、审计委员会

报告期内共召开5次会议，对公司计提信用减值准备、日常关联交易预计、2019年年度报告及摘要、2019年年度审计报告、内部控制自我评价报告、2019年度财务决算报告、2019年度利润分配、续聘会计师事务所、2020年各定期报告及会计政策变更等事项进行了审查。并对公司内审部门进行实时监督，加强内部审计与外部审计的沟通，发挥审计委员会的监督作用，保障公司内部控制的有效性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员薪酬提出方案，经公司董事会及股东大会审议通过后执行。公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，实行基本月薪与年终奖金相结合的薪酬制度。并对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，依据考评结果确定高级管理人员的绩效薪酬分配，明确责任，量化考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | |
|----------------|-------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月29日 |
|----------------|-------------|

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《深圳市普路通供应链管理股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：(1)一般控制缺陷：指除重大缺陷，重要缺陷之外的缺陷；(2)重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济效果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；(3)重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离目标。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：(1)一般缺陷：效率不高；违反内部规章，但未形成损失；一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改；(2)重要缺陷：民主决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现一般失误；违反企业内部规章，形成损失；关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；重要业务制度或系统存在缺陷。内部控制重要或一般缺陷未得到整改；(3)重大缺陷：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；违反国家法律法规并受到处罚；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；媒体频现负面新闻，涉及面广；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> |
| 定量标准 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以净利润、资产总额作为衡量指标。(1)一般缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并财务报表税前净利润的 5%；(2)重要缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于合并财务报表税前净利润的 5%，但是小于 10%；(3)重大缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于合并财务报表税前净利润的 10%。内部控制缺陷可能导致的损失与资产管理相关，以资产总额为衡量指标：(1)一般缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：(1)一般缺陷：单独或连同其它缺陷给公司带来直接财务损失不超过人民币 500 万元；其造成的负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来轻微损害；(2)重要缺陷：单独或连同其它缺陷给公司带来直接财务损失超过人民币 500 万元，不超过人民币 1000 万元；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区公司声誉带来较大的损害；(3)重大缺陷：单独或连同其它缺陷给公司带来直接财务损失超过人民币 1000 万元；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，给公司声</p> |

| | | |
|----------------|--|-------------|
| | 的财务报告错报金额小于资产总额的 1%； (2)重要缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于资产总额的 1%，但是小于 3%；(3)重大缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于资产总额的 3%。 | 誉带来无法弥补的损害。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2021 年 04 月 29 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《深圳市普路通供应链管理股份有限公司内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 带强调事项段无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2021]0011175 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈勇、吕红涛 |

审计报告正文

深圳市普路通供应链管理股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市普路通供应链管理股份有限公司(以下简称普路通)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了普路通2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于普路通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 组合售汇业务的会计处理
3. 销售费用的确认

(一) 收入确认

1.事项描述

如财务报表附注四（三十三）、附注六注释32“营业收入和营业成本”所示，普路通本年度收入金额为3,255,111,387.16元，较上年同期6,512,430,900.39元降低比例为50.02%。收入下降主要原因：2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），部分原来采用总额法确认收入的业务按照新收入准则采用净额法核算，营业收入从原来按照产品销售确认收入转变为按照代理服务确认收入。由于收入是普路通的重要财务指标，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）评价与收入相关的内部控制是否有效，并得到执行；
- （2）检查销售合同和采购合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- （3）按照服务类收入和交易类收入两大类，进行细节测试，检查收入相关的合同、发票、出库单、签收单、报关单等；
- （4）对报告期主要客户应收账款和收入金额进行函证，对于回函不符的，查明原因，对于未回函的客户，进行替代测试，并且关注期后回款情况；

- (5) 进行收入截止性测试，评价收入是否计入了恰当的期间；
- (6) 对当期主要客户进行背景调查，检查是否为关联方；

(7) 对比分析各月销售波动情况，检查是否存在异常。分析毛利率变动情况，并且与同行业上市公司进行比较。基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认的披露和列报是适当的。

(二) 组合售汇业务的会计处理

1. 事项描述

如财务报表附注十四、(二)所示，组合售汇业务的会计处理，作为普路通的业务之一，对普路通资产、负债和损益类科目，具有重大而广泛的影响，故将组合售汇业务的会计处理作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于组合售汇业务的会计处理所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评价与组合售汇业务会计处理相关的内部控制是否有效，并得到执行；
- (2) 执行银行函证程序，除正常函证项目外，对所有合同涉及的关键条款进行函证；
- (3) 与企业信用报告进行核对；
- (4) 检查涉及的所有合同，并与登记的台账信息进行核对；
- (5) 检查普路通会计处理的准确性，并且独立进行测算，将测算的结果与账面金额进行核对；
- (6) 进行分析性复核程序，检查该业务的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对组合售汇业务的会计处理相关的披露和列报是适当的。

(三) 销售费用的确认

1. 事项描述

如财务报表附注六、注释34“销售费用”所示，普路通本报告期销售费用金额为263,575,464.71元，金额重大，故将销售费用的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于销售费用的确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评价与销售费用的确认相关的内部控制是否有效，并得到执行；
- (2) 分析销售费用金额大幅增加是否合理，并且询问管理层；
- (3) 对大额销售费用的确认进行重点核查，比如合同、发票、付款单等；
- (4) 进行截止性测试，评价销售费用是否计入了恰当的期间；
- (5) 对提供服务的主要供应商进行函证和访谈。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对销售费用的确认相关的披露和列报是适当的。

四、其他信息

普路通管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，普路通管理层负责评估普路通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算普路通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督普路通的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对普路通持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致普路通不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就普路通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

(此页无正文，为深圳市普路通供应链管理股份有限公司审计报告签字盖章页)

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人) 陈勇
中国注册会计师：
吕红涛

二〇二一年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市普路通供应链管理股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 3,725,885,565.12 | 4,298,653,694.02 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 13,373,834.98 | 4,143,927.42 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 390,236.96 |
| 应收账款 | 819,353,823.98 | 1,293,839,362.75 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 213,817,867.66 | 180,123,850.76 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 783,570,114.93 | 256,662,983.95 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 111,487,313.37 | 98,278,635.89 |
| 合同资产 | 57,663,126.69 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 48,958,898.62 | 47,322,713.20 |
| 其他流动资产 | 24,275,531.54 | 27,585,773.35 |
| 流动资产合计 | 5,798,386,076.89 | 6,207,001,178.30 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 71,320,427.63 | 100,516,018.30 |
| 长期股权投资 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 133,247,302.38 | 133,247,302.38 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 9,242,216.12 | 9,654,944.40 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 2,126,501.33 | 2,850,228.77 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 85,639,972.69 | 59,967,247.05 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 301,576,420.15 | 306,235,740.90 |
| 资产总计 | 6,099,962,497.04 | 6,513,236,919.20 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,992,166,805.48 | 3,973,312,425.19 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 87,552,171.88 | 998,000.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 152,000,797.67 | 349,310,966.19 |
| 预收款项 | | 147,018,241.58 |
| 合同负债 | 185,242,116.68 | |
| 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 | 11,959,560.24 | 12,843,421.23 |
| 应交税费 | 120,839,675.29 | 129,484,638.89 |
| 其他应付款 | 398,980,353.95 | 70,318,457.04 |
| 其中：应付利息 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,229,335.67 | 4,663,485.08 |
| 其他流动负债 | 1,691,593,815.50 | 433,240,431.70 |
| 流动负债合计 | 4,644,564,632.36 | 5,121,190,066.90 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 6,122,020.61 | 10,096,380.48 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 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 | 6,122,020.61 | 10,096,380.48 |
| 负债合计 | 4,650,686,652.97 | 5,131,286,447.38 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 373,318,054.00 | 373,318,054.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 255,030,524.77 | 255,030,524.77 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 1,320,587.61 | -4,995,425.16 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 82,072,799.05 | 81,890,189.36 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 737,401,946.88 | 676,610,611.21 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,449,143,912.31 | 1,381,853,954.18 |
| 少数股东权益 | 131,931.76 | 96,517.64 |
| 所有者权益合计 | 1,449,275,844.07 | 1,381,950,471.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,099,962,497.04 | 6,513,236,919.20 |

法定代表人：陈书智

主管会计工作负责人：师帅

会计机构负责人：叶艳梅

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,959,673,748.65 | 1,834,483,053.65 |
| 交易性金融资产 | | 4,143,927.42 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 936,078,705.58 | 1,563,591,047.44 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,854,211,873.50 | 1,417,800,671.16 |
| 其他应收款 | 756,178,229.77 | 209,472,842.37 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 87,329,013.68 | 86,579,697.35 |
| 合同资产 | 25,996,434.75 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 47,200.53 | 84,972.78 |
| 流动资产合计 | 6,619,515,206.46 | 5,116,156,212.17 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 374,008,831.18 | 364,008,831.18 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 133,247,302.38 | 133,247,302.38 |
| 投资性房地产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 7,393,388.85 | 8,493,110.90 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 2,126,501.33 | 2,850,228.77 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 90,749,219.74 | 64,361,774.70 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 607,525,243.48 | 572,961,247.93 |
| 资产总计 | 7,227,040,449.94 | 5,689,117,460.10 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,350,592,753.75 | 1,177,883,883.78 |
| 交易性金融负债 | 87,552,171.88 | 998,000.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 92,143,931.61 | 47,904,423.98 |
| 预收款项 | | 109,902,241.31 |
| 合同负债 | 150,474,973.94 | |
| 应付职工薪酬 | 7,478,943.57 | 8,061,203.35 |
| 应交税费 | 108,180,812.46 | 124,990,806.35 |
| 其他应付款 | 2,461,046,879.99 | 2,499,012,586.88 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 1,687,338,445.80 | 433,240,431.70 |
| 流动负债合计 | 5,944,808,913.00 | 4,401,993,577.35 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 5,944,808,913.00 | 4,401,993,577.35 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 373,318,054.00 | 373,318,054.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 255,030,524.77 | 255,030,524.77 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 82,072,799.05 | 81,890,189.36 |
| 未分配利润 | 571,810,159.12 | 576,885,114.62 |
| 所有者权益合计 | 1,282,231,536.94 | 1,287,123,882.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,227,040,449.94 | 5,689,117,460.10 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,255,111,387.16 | 6,512,430,900.39 |
| 其中：营业收入 | 3,255,111,387.16 | 6,512,430,900.39 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,098,948,399.66 | 6,388,199,970.40 |
| 其中：营业成本 | 2,782,099,896.85 | 5,911,518,087.05 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金 净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,498,793.32 | 3,276,207.42 |
| 销售费用 | 263,575,464.71 | 295,818,834.66 |
| 管理费用 | 84,519,069.97 | 113,415,177.34 |
| 研发费用 | 15,232,416.19 | 17,320,824.16 |
| 财务费用 | -51,977,241.38 | 46,850,839.77 |
| 其中：利息费用 | 73,449,507.50 | 72,606,506.36 |
| 利息收入 | 67,287,744.23 | 57,395,111.78 |
| 加：其他收益 | 13,502,826.20 | 3,127,388.53 |
| 投资收益（损失以“-”号填 列） | 6,877,874.18 | 14,337,647.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-” 号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以 “-”号填列） | -74,178,336.90 | 3,145,927.42 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填 列） | -12,875,805.52 | -55,574,734.61 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填 列） | -860,344.32 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填 列） | -25,023.32 | 2,075.98 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 88,604,177.82 | 89,269,235.11 |
| 加：营业外收入 | 91,562.56 | 210,955.42 |
| 减：营业外支出 | 4,847,905.83 | 5,726,215.60 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 83,847,834.55 | 83,753,974.93 |
| 减：所得税费用 | 16,120,032.39 | 20,770,643.37 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 67,727,802.16 | 62,983,331.56 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 67,727,802.16 | 62,983,331.56 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 67,692,388.04 | 62,942,762.72 |
| 2.少数股东损益 | 35,414.12 | 40,568.84 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 6,316,012.77 | -2,738,424.68 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 6,316,012.77 | -2,738,424.68 |
| （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 | 6,316,012.77 | -2,738,424.68 |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | 6,316,012.77 | -2,738,424.68 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 74,043,814.93 | 60,244,906.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 74,008,400.81 | 60,204,338.04 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 35,414.12 | 40,568.84 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.18 | 0.17 |
| （二）稀释每股收益 | 0.18 | 0.17 |

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：陈书智

主管会计工作负责人：师帅

会计机构负责人：叶艳梅

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,727,007,364.47 | 6,074,994,061.95 |
| 减：营业成本 | 2,422,669,124.04 | 5,595,781,060.92 |
| 税金及附加 | 5,055,192.84 | 2,991,547.39 |
| 销售费用 | 92,597,787.01 | 181,162,717.89 |
| 管理费用 | 49,623,596.29 | 74,282,767.47 |
| 研发费用 | 15,232,416.19 | 17,320,824.16 |
| 财务费用 | 41,298,192.99 | 98,193,341.45 |
| 其中：利息费用 | 30,195,854.11 | 42,660,694.13 |
| 利息收入 | 55,732,584.31 | 45,872,190.38 |
| 加：其他收益 | 9,211,939.30 | 1,181,375.05 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 653,804.84 | 13,076,126.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 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） | -87,552,171.88 | 3,145,927.42 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -14,706,742.57 | -66,219,210.66 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -144,938.25 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 7,992,946.55 | 56,446,020.81 |
| 加：营业外收入 | 958.71 | 1,341.09 |
| 减：营业外支出 | 4,738,470.62 | 5,609,862.64 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 3,255,434.64 | 50,837,499.26 |
| 减：所得税费用 | 1,429,337.77 | 13,596,917.28 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,826,096.87 | 37,240,581.98 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,826,096.87 | 37,240,581.98 |
| （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.金融资产重分类计入其 | | |

| | | |
|----------------|--------------|---------------|
| 他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 1,826,096.87 | 37,240,581.98 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 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 | 4,259,243,789.83 | 7,194,079,903.71 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 7,474,267.74 | 18,349,132.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 54,040,571,829.28 | 27,405,876,280.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 58,307,289,886.85 | 34,618,305,316.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,590,751,607.23 | 6,781,557,197.50 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 64,258,990.06 | 71,644,051.63 |
| 支付的各项税费 | 141,111,248.91 | 170,355,820.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 54,500,222,842.54 | 27,877,736,667.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 58,296,344,688.74 | 34,901,293,736.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,945,198.11 | -282,988,420.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 500.00 | 30,225.15 |
| 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 | 14,619,221.92 | 14,044,636.98 |
| 投资活动现金流入小计 | 17,119,721.92 | 16,074,862.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,363,480.43 | 372,313.89 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 7,500,000.00 | 21,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 8,863,480.43 | 21,372,313.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 8,256,241.49 | -5,297,451.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 5,072,439,344.11 | 5,513,126,231.89 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 42,131,413.34 | 221,927,217.96 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,114,570,757.45 | 5,735,053,449.85 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,620,535,276.88 | 5,316,456,806.53 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 77,279,798.22 | 185,961,172.00 |
| 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 | 8,871,561.82 | 43,464,625.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,706,686,636.92 | 5,545,882,603.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 407,884,120.53 | 189,170,846.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,545,567.12 | 901,063.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 424,539,993.01 | -98,213,962.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 336,957,152.71 | 435,171,115.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 761,497,145.72 | 336,957,152.71 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 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 | 3,911,650,319.16 | 6,900,142,366.78 |
| 收到的税费返还 | 7,474,267.74 | 7,645,459.57 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 50,737,812,848.86 | 25,896,862,085.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 54,656,937,435.76 | 32,804,649,911.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,782,322,174.66 | 6,833,846,566.97 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,818,006.74 | 45,206,917.26 |
| 支付的各项税费 | 128,803,698.29 | 155,213,663.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 51,167,152,939.46 | 25,758,911,008.07 |
| 经营活动现金流出小计 | 55,118,096,819.15 | 32,793,178,155.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -461,159,383.39 | 11,471,755.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,500,000.00 | 2,124,364.81 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 13,834.30 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,500,000.00 | 7,138,199.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 169,691.13 | 241,130.87 |
| 投资支付的现金 | 10,000,000.00 | 311,000,000.00 |
| 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 | 10,169,691.13 | 311,241,130.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,669,691.13 | -304,102,931.76 |
| 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 | 4,275,265,850.76 | 2,267,098,067.07 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 29,514,942.08 | 189,242,342.46 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,304,780,792.84 | 2,456,340,409.53 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,454,564,008.86 | 2,091,549,116.83 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 35,753,662.89 | 149,867,525.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 7,660,776.98 | 8,949,094.90 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,497,978,448.73 | 2,250,365,737.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 806,802,344.11 | 205,974,671.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 337,973,269.59 | -86,656,504.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 279,258,096.80 | 365,914,601.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 617,231,366.39 | 279,258,096.80 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | 373,318,054.00 | | | 255,030,524.77 | | -4,995,425.16 | | 81,890,189.36 | | 676,610,611.21 | | 1,381,853,954.18 | 96,517.64 | 1,381,950,471.82 |
| 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 | 373,318,054.00 | | | 255,030,524.77 | | -4,995,425.16 | | 81,890,189.36 | | 676,610,611.21 | | 1,381,853,954.18 | 96,517.64 | 1,381,950,471.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | 6,316,012.77 | | 182,609.69 | | 60,791,335.67 | | 67,289,958.13 | 35,414.12 | 67,325,372.25 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 6,316,012.77 | | | | 67,692,388.04 | | 74,008,400.81 | 35,414.12 | 74,043,814.93 |
| (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 | | | | | | | | 182,609.69 | | -6,901,052.37 | | -6,718,442.68 | | -6,718,442.68 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 182,609.69 | | -182,609.69 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -6,718,442.68 | | -6,718,442.68 | | -6,718,442.68 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 373,318,054.00 | | | | 255,030,524.77 | | | | 81,890,189.36 | 576,885,114.62 | | 1,287,123,882.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 182,609.69 | -5,074,955.50 | | -4,892,345.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,826,096.87 | | 1,826,096.87 |
| （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 | | | | | | | | | 182,609.69 | -6,901,052.37 | | -6,718,442.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 182,609.69 | -182,609.69 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -6,718,442.68 | | -6,718,442.68 |
| 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 | 373,318,054.00 | | | | 255,030,524.77 | | | | 82,072,799.05 | 571,810,159.12 | | 1,282,231,536.94 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 373,318,054.00 | | | | 255,030,524.77 | | | | 78,166,131.16 | 560,913,160.50 | | 1,267,427,870.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 373,318,054.00 | | | | 255,030,524.77 | | | | 78,166,131.16 | 560,913,160.50 | | 1,267,427,870.43 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | 3,724,058.20 | 15,971,954.12 | | 19,696,012.32 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 37,240,581.98 | | 37,240,581.98 |
| (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 | | | | | | | | 3,724,058.20 | -21,268,627.86 | | | -17,544,569.66 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,724,058.20 | -3,724,058.20 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -17,544,569.66 | | | -17,544,569.66 |
| 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 | 373,318,054.00 | | | | 255,030,524.77 | | | 81,890,189.36 | 576,885,114.62 | | | 1,287,123,882.75 |

三、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市普路通供应链管理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市普路通供应链管理有限公司。2009年10月22日，深圳市普路通供应链管理有限公司依法整体变更为深圳市普路通供应链管理股份有限公司，并于2009年10月22日深圳市工商行政管理局办理了公司设立登记。公司于2015年6月29日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440300783905518J的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数37,331.8054万股，注册资本为37,331.8054万元，注册地址：深圳市福田区深南大道1006号深圳国际创新中心A栋21楼，总部地址：深圳市福田区深南大道1006号深圳国际创新中心A栋21楼，母公司为广东省绿色金融投资控股集团有限公司，本公司最终实际控制人为广州市人民政府。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属供应链行业，主要产品和服务为：供应链的管理；国际、国内货运代理服务；兴办实业（具体项目另行申报）；信息咨询（不含人才信息咨询，不含法律、行政法规、国务院规定禁止及决定需前置审批的项目）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务；汽车的销售；钢材批发；钢材零售；建材、装饰材料批发；金属制品批发；机械设备的安装；机电设备安装服务；机电设备安装工程专业承包；销售计算机软硬件，通讯产品，电子产品，电子元器件，集成电路，家用电器；佣金代理。（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营不含限制项目）。许可经营项目是：医疗器械生产、经营（二类、三类），食品流通（含定型包装食品、保健食品）；农副产品、预包装食品（不含复热）的批发；硫化镍、氢氧化镍、氢氧化钴的销售。

(三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2021年4月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共29户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------------------|-------|----|---------|----------|
| 深圳市前海瑞智供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市丝路纪元供应链科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 普路通全球物流（深圳）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市前海普路通电子商务综合服务有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市联动量子股权投资管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 广州市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 珠海市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉东湖综保区普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉市瑞盈通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉市瑞亿通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 荆门市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 荆门保税物流中心普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 成都和普时代商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 河南特通贸易有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 重庆市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |

| | | | | |
|------------------|-------|----|--------|--------|
| 广西普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 广西慧通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 北海市普路通供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 北京普路通智慧供应链科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市普荔商贸有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 香港瑞通国际有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港慧通国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港智通国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港智慧云国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港云泰国际有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港雪梨小姐国际有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 香港坎普国际贸易科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市前海瑞泰融资租赁有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少2户，其中：

1.本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|------------------|------|
| 北京普路通智慧供应链科技有限公司 | 新设 |
| 深圳市普荔商贸有限公司 | 新设 |

2.本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|-----------------|------|
| 厦门市普路通供应链管理有限公司 | 注销 |
| 荆门市赢洲电子商务有限公司 | 注销 |

详情参见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法、应收款项预期信用损失计提的方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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单独主体）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量

表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

2. 外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投

资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

（1）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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 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, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负

债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计 / 10、6.金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------|---|-------------------------------------|
| 银行承兑票据 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状态以及对未来经济状况的预期计提坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 主要由信誉良好的大型国有企业和上市公司出具，且根据历史经验，未出现过重大违约情况 | 参考历史信用损失经验，结合当前状态以及对未来经济状况的预期计提坏账准备 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计 / 10、6.金融工具减值。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---|-----------------------|
| 账龄组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

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

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计 / 10、6.金融工具减值。

14、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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计 / 10、6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---|--|
| 账龄组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考其他应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计 / 10、6.金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计 / 10、6.金融工具减值。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计 / 10、6.金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计 / 10、6.金融工具减值。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节五、重要会计政策及会计估计 / 5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；

在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、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 |
|-------|-------|------|-----|------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5 | 3.17 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标权、专利技术。

1. 无形资产的初始计量

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|---------------|
| 软件 | 5年 | 合同规定与法律规定孰低原则 |

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

报告期末本公司无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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

内部研究开发支出的资本化时点：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

32、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、摊销年限

| 类别 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|-----|-------|------|
| 装修费 | 平均年限法 | 5 |

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确

认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付

存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供服务收入。

(1) 销售商品收入

本公司在履行了合同中的履约义务，商品运送至客户且客户已接受该商品，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

(2) 提供服务收入：在货物已运抵客户指定地点，并由客户或客户指定其他收货签收后确认，即在资产负债表日提供供应链管理综合服务已完成时确认收入。

3. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(2) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （二十三）固定资产。

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。

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

44、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 |
|--|---|-----|
| 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》 | 2020 年 4 月 29 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》 | (1) |

(1) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累积影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目 | 2019年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2020年1月1日 |
|--------|------------------|-----------------|------|-----------------|------------------|
| | | 重分类 | 重新计量 | 小计 | |
| 应收账款 | 1,293,839,362.75 | -344,811,757.07 | | -344,811,757.07 | 949,027,605.68 |
| 预付款项 | 180,123,850.76 | -362,505.75 | | -362,505.75 | 179,761,345.01 |
| 其他应收款 | 256,662,983.95 | 316,147,845.25 | | 316,147,845.25 | 572,810,829.20 |
| 存货 | 98,278,635.89 | -183,921.53 | | -183,921.53 | 98,094,714.36 |
| 合同资产 | | 29,210,339.10 | | 29,210,339.10 | 29,210,339.10 |
| 资产合计 | 1,828,904,833.35 | | | | 1,828,904,833.35 |
| 应付账款 | 349,310,966.19 | -161,461,863.36 | | -161,461,863.36 | 187,849,102.83 |
| 预收款项 | 147,018,241.58 | -147,018,241.58 | | -147,018,241.58 | |
| 合同负债 | | 133,019,622.82 | | 133,019,622.82 | 133,019,622.82 |
| 其他应付款 | 70,318,457.04 | 162,112,907.59 | | 162,112,907.59 | 232,431,364.63 |
| 其他流动负债 | 433,240,431.70 | 13,347,574.53 | | 13,347,574.53 | 446,588,006.23 |

| | | | | |
|------|----------------|--|--|----------------|
| 负债合计 | 999,888,096.51 | | | 999,888,096.51 |
|------|----------------|--|--|----------------|

根据新收入准则的规定，对部分业务通常存在一定的质保期，使得已完成履约义务所形成的部分应收货款包含取决于时间流逝之外的其他因素，该部分应收货款重分类至合同资产。

根据新收入准则的规定，将公司已收到客户依据合同支付的但尚未向客户转让商品的对价的不含税金额由预收账款分类至合同负债，其中的增值税金额由预收账款分类至其他流动负债。

其他项目金额的变更是由于公司本期执行新收入准则，按照规定将代理业务按净额法核算，同时将代理业务所涉预付款项、应收账款调整至其他应收款列报，代理业务所涉应付账款、预收款项调整至其他应付款列报。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--------|------------------|------------------|-----------------|
| 应收账款 | 819,353,823.98 | 1,197,953,641.70 | -378,599,817.72 |
| 预付款项 | 213,817,867.66 | 228,988,385.69 | -15,170,518.03 |
| 其他应收款 | 783,570,114.93 | 451,045,308.81 | 332,524,806.12 |
| 存货 | 111,487,313.37 | 112,881,651.71 | -1,394,338.34 |
| 合同资产 | 57,663,126.69 | | 57,663,126.69 |
| 资产合计 | 1,985,892,246.63 | 1,990,868,987.91 | -4,976,741.28 |
| 应付账款 | 152,000,797.67 | 465,056,072.74 | -313,055,275.07 |
| 预收款项 | | 219,770,725.59 | -219,770,725.59 |
| 合同负债 | 185,242,116.68 | | 185,242,116.68 |
| 其他应付款 | 398,980,353.95 | 79,308,037.03 | 319,672,316.92 |
| 其他流动负债 | 1,691,593,815.50 | 1,668,658,989.72 | 22,934,825.78 |
| 负债合计 | 2,427,817,083.80 | 2,432,793,825.08 | -4,976,741.28 |

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

| 项目 | 假设按照原准则 | 累计影响数（重分类） | | 报表数 |
|------|------------------|-------------------|----------------|------------------|
| | | 总额法转净额法（备注1） | 合同履约成本（备注2） | |
| 营业收入 | 6,252,314,228.90 | -2,997,202,841.74 | | 3,255,111,387.16 |
| 营业成本 | 5,738,887,367.28 | -2,997,202,841.74 | 40,415,371.31 | 2,782,099,896.85 |
| 销售费用 | 303,990,836.02 | | -40,415,371.31 | 263,575,464.71 |

备注1：根据新收入准则的规定，部分原来采用总额法确认收入的业务按照新收入准则采用净额法核算，营业收入从原来按照产品销售确认收入转变为按照代理服务确认收入。

备注2：根据新收入准则的规定，将公司履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的销售运输费用、代理服务费用、平台使用费、报关费、仓前费、服务费作为合同履约成本，确认为营业成本。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 4,298,653,694.02 | 4,298,653,694.02 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 4,143,927.42 | 4,143,927.42 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 390,236.96 | 390,236.96 | |
| 应收账款 | 1,293,839,362.75 | 949,027,605.68 | -344,811,757.07 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 180,123,850.76 | 179,761,345.01 | -362,505.75 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 256,662,983.95 | 572,810,829.20 | 316,147,845.25 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 98,278,635.89 | 98,094,714.36 | -183,921.53 |
| 合同资产 | | 29,210,339.10 | 29,210,339.10 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 47,322,713.20 | 47,322,713.20 | |
| 其他流动资产 | 27,585,773.35 | 27,585,773.35 | |
| 流动资产合计 | 6,207,001,178.30 | 6,207,001,178.30 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 100,516,018.30 | 100,516,018.30 | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 133,247,302.38 | 133,247,302.38 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 9,654,944.40 | 9,654,944.40 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 2,850,228.77 | 2,850,228.77 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 59,967,247.05 | 59,967,247.05 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 306,235,740.90 | 306,235,740.90 | |
| 资产总计 | 6,513,236,919.20 | 6,513,236,919.20 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 3,973,312,425.19 | 3,973,312,425.19 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 998,000.00 | 998,000.00 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 349,310,966.19 | 187,849,102.83 | -161,461,863.36 |
| 预收款项 | 147,018,241.58 | | -147,018,241.58 |
| 合同负债 | | 133,019,622.82 | 133,019,622.82 |
| 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 | 12,843,421.23 | 12,843,421.23 | |
| 应交税费 | 129,484,638.89 | 129,484,638.89 | |
| 其他应付款 | 70,318,457.04 | 232,431,364.63 | 162,112,907.59 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 4,663,485.08 | 4,663,485.08 | |
| 其他流动负债 | 433,240,431.70 | 446,588,006.23 | 13,347,574.53 |
| 流动负债合计 | 5,121,190,066.90 | 5,121,190,066.90 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 10,096,380.48 | 10,096,380.48 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 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 | 10,096,380.48 | 10,096,380.48 | |
| 负债合计 | 5,131,286,447.38 | 5,131,286,447.38 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 373,318,054.00 | 373,318,054.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 资本公积 | 255,030,524.77 | 255,030,524.77 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -4,995,425.16 | -4,995,425.16 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 81,890,189.36 | 81,890,189.36 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 676,610,611.21 | 676,610,611.21 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,381,853,954.18 | 1,381,853,954.18 | |
| 少数股东权益 | 96,517.64 | 96,517.64 | |
| 所有者权益合计 | 1,381,950,471.82 | 1,381,950,471.82 | |
| 负债和所有者权益总计 | 6,513,236,919.20 | 6,513,236,919.20 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,834,483,053.65 | 1,834,483,053.65 | |
| 交易性金融资产 | 4,143,927.42 | 4,143,927.42 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 1,563,591,047.44 | 1,239,274,979.85 | -324,316,067.59 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 1,417,800,671.16 | 1,417,800,671.16 | |
| 其他应收款 | 209,472,842.37 | 522,141,361.96 | 312,668,519.59 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 86,579,697.35 | 86,579,697.35 | |
| 合同资产 | | 11,647,548.00 | 11,647,548.00 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 84,972.78 | 84,972.78 | |
| 流动资产合计 | 5,116,156,212.17 | 5,116,156,212.17 | |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 364,008,831.18 | 364,008,831.18 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 133,247,302.38 | 133,247,302.38 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 8,493,110.90 | 8,493,110.90 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 2,850,228.77 | 2,850,228.77 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 64,361,774.70 | 64,361,774.70 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 572,961,247.93 | 572,961,247.93 | |
| 资产总计 | 5,689,117,460.10 | 5,689,117,460.10 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,177,883,883.78 | 1,177,883,883.78 | |
| 交易性金融负债 | 998,000.00 | 998,000.00 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 47,904,423.98 | 42,783,331.64 | -5,121,092.34 |
| 预收款项 | 109,902,241.31 | | -109,902,241.31 |
| 合同负债 | | 98,292,772.42 | 98,292,772.42 |
| 应付职工薪酬 | 8,061,203.35 | 8,061,203.35 | |
| 应交税费 | 124,990,806.35 | 124,990,806.35 | |
| 其他应付款 | 2,499,012,586.88 | 2,504,782,471.65 | 5,769,884.77 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 433,240,431.70 | 444,201,108.16 | 10,960,676.46 |
| 流动负债合计 | 4,401,993,577.35 | 4,401,993,577.35 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 4,401,993,577.35 | 4,401,993,577.35 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 373,318,054.00 | 373,318,054.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 255,030,524.77 | 255,030,524.77 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 81,890,189.36 | 81,890,189.36 | |
| 未分配利润 | 576,885,114.62 | 576,885,114.62 | |
| 所有者权益合计 | 1,287,123,882.75 | 1,287,123,882.75 | |
| 负债和所有者权益总计 | 5,689,117,460.10 | 5,689,117,460.10 | |

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

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 | 13%、9%、6%、3%、0% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25%、20%、16.5% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 2%、1.5% |

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 |
|----------------------|-------|
| 广西普路通供应链管理有限公司 | 20% |
| 北海市普路通供应链管理有限公司 | 20% |
| 武汉市普路通供应链管理有限公司 | 20% |
| 重庆市普路通供应链管理有限公司 | 20% |
| 深圳市前海瑞智供应链管理有限公司 | 20% |
| 武汉市瑞盈通供应链管理有限公司 | 20% |
| 深圳市丝路纪元供应链科技有限公司 | 20% |
| 深圳市联动量子股权投资管理有限公司 | 20% |
| 武汉市瑞亿通供应链管理有限公司 | 20% |
| 广西慧通供应链管理有限公司 | 20% |
| 荆门市普路通供应链管理有限公司 | 20% |
| 荆门市赢洲电子商务有限公司 | 20% |
| 荆门保税物流中心普路通供应链管理有限公司 | 20% |
| 武汉东湖综保区普路通供应链管理有限公司 | 20% |
| 北京普路通智慧供应链科技有限公司 | 20% |
| 香港瑞通国际有限公司 | 16.5% |
| 香港坎普国际贸易科技有限公司 | 16.5% |
| 香港云泰国际有限公司 | 16.5% |
| 香港雪梨小姐国际有限公司 | 16.5% |

| | |
|--------------|-------|
| 香港智通国际有限公司 | 16.5% |
| 香港慧通国际有限公司 | 16.5% |
| 香港智慧云国际有限公司 | 16.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

1、财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

2、广西普路通供应链管理有限公司、北海市普路通供应链管理有限公司、广西慧通供应链管理有限公司：根据（桂财税〔2020〕13号）：自2020年1月1日至12月31日，对广西壮族自治区小微企业应缴纳的企业所得税属于地方分享的部分，减征20%。以上小微企业指的是符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定的小微企业。

3、其他

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 | 237,800.24 | 179,571.89 |
| 银行存款 | 761,259,345.48 | 336,777,580.82 |
| 其他货币资金 | 2,964,388,419.40 | 3,961,696,541.31 |
| 合计 | 3,725,885,565.12 | 4,298,653,694.02 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 56,473,688.04 | 16,360,124.08 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 2,920,435,724.74 | 3,948,172,958.44 |

其他说明

1、其他货币资金中包含未到期应收利息，2020年度期末余额43,952,694.66元，期初余额13,523,582.87元。

2、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：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 贷款质押保证金 | 2,619,862,858.64 | 3,722,771,411.73 |
| 信用证保证金 | 272,822,832.90 | 203,423,393.21 |
| 保函保证金 | 25,776,543.17 | 21,977,153.50 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 1,973,490.03 | 1,000.00 |
| 合计 | 2,920,435,724.74 | 3,948,172,958.44 |

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 | 13,373,834.98 | 4,143,927.42 |
| 其中： | | |
| 衍生金融资产 | 13,373,834.98 | 4,143,927.42 |
| 其中： | | |
| 合计 | 13,373,834.98 | 4,143,927.42 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 银行承兑票据 | | 390,236.96 |
| 合计 | | 390,236.96 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

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：

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票据坏账准备，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

(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 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 570,000.00 | |
| 合计 | 570,000.00 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、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 | 36,646,565.17 | 4.17% | 29,878,389.86 | 81.53% | 6,768,175.31 | 38,802,263.76 | 3.90% | 21,811,458.52 | 56.21% | 16,990,805.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 841,680,975.10 | 95.83% | 29,095,326.43 | 3.46% | 812,585,648.67 | 955,401,944.92 | 96.10% | 23,365,144.48 | 2.45% | 932,036,800.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 841,680,975.10 | 95.83% | 29,095,326.43 | 3.46% | 812,585,648.67 | 955,401,944.92 | 96.10% | 23,365,144.48 | 2.45% | 932,036,800.44 |
| 合计 | 878,327,540.27 | 100.00% | 58,973,716.29 | 6.71% | 819,353,823.98 | 994,204,208.68 | 100.00% | 45,176,603.00 | 4.54% | 949,027,605.68 |

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 |
| 广州市君亚医疗器械有限公司 | 26,411,371.64 | 19,643,196.33 | 74.37% | 存在诉讼 |
| 乐视移动智能信息技术（北京）有限公司 | 9,747,077.04 | 9,747,077.04 | 100.00% | 公司一直密切关注媒体对乐视系相关主体的债权债务情况及其经营情况等方面的报道，目前 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------|--|
| | | | | 公开信息及乐视网信息技术（北京）股份有限公司的最新公告显示，乐视网信息技术（北京）股份有限公司于2019年5月13日起暂停上市，且其2019年度被大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华审字[2020]007787号带强调事项的审计报告，报告显示乐视网信息技术（北京）股份有限公司2019年度归属于母公司的净利润为-112.79亿元，归属于上市公司股东的净资产约为-143.29亿元，存在终止上市风险，乐视体系经营状况更加恶化。2020年7月21日起，乐视网信息技术（北京）股份有限公司终止在深圳证券交易所挂牌上市。同时，公司自收到法院判决乐视移动智能信息技术（北京）有限公司向公司支付欠款及利息、并由乐视控股（北京）有限公司承担保证责任的判决书至今，乐视移动智能信息技术（北京）有限公司及担保方仍未能履行判决给付义务。公司已对乐视移动智能信息技术（北京）有限公司的应收款项计提至100%。 |
| 客户三 | 488,116.49 | 488,116.49 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 36,646,565.17 | 29,878,389.86 | -- | -- |

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:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 641,156,128.58 | 6,411,561.35 | 1.00% |
| 1—2 年 | 133,065,352.60 | 6,653,267.63 | 5.00% |
| 2—3 年 | 41,372,595.03 | 4,137,259.51 | 10.00% |
| 3—4 年 | 10,701,269.13 | 3,210,380.74 | 30.00% |
| 4—5 年 | 13,405,545.13 | 6,702,772.57 | 50.00% |
| 5 年以上 | 1,980,084.63 | 1,980,084.63 | 100.00% |
| 合计 | 841,680,975.10 | 29,095,326.43 | -- |

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 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 641,156,128.58 |
| 1 至 2 年 | 133,065,352.60 |
| 2 至 3 年 | 41,372,595.03 |
| 3 年以上 | 62,733,464.06 |
| 3 至 4 年 | 12,502,535.86 |
| 4 至 5 年 | 34,887,706.07 |
| 5 年以上 | 15,343,222.13 |
| 合计 | 878,327,540.27 |

(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 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 45,176,603.00 | 13,797,113.29 | | | | 58,973,716.29 |
| 合计 | 45,176,603.00 | 13,797,113.29 | | | | 58,973,716.29 |

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：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户一 | 92,053,746.27 | 10.48% | 920,537.46 |
| 客户二 | 44,522,563.11 | 5.07% | 445,225.63 |
| 客户三 | 33,606,394.92 | 3.83% | 336,063.95 |
| 客户四 | 26,842,000.00 | 3.06% | 268,420.00 |
| 客户五 | 26,411,371.64 | 3.01% | 19,643,196.33 |
| 合计 | 223,436,075.94 | 25.45% | |

(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：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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 | 199,725,635.84 | 93.41% | 174,904,192.98 | 97.30% |
| 1 至 2 年 | 14,068,540.36 | 6.58% | 3,191,094.68 | 1.77% |
| 2 至 3 年 | 8,748.44 | 0.00% | 1,651,114.33 | 0.92% |
| 3 年以上 | 14,943.02 | 0.01% | 14,943.02 | 0.01% |
| 合计 | 213,817,867.66 | -- | 179,761,345.01 | -- |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项 总额的比例 | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|----------------|----------------|-------|-------|
| 供应商一 | 45,220,072.50 | 21.15% | 2020年 | 业务未完结 |
| 供应商二 | 23,362,702.99 | 10.93% | 2020年 | 业务未完结 |
| 供应商三 | 13,313,670.16 | 6.23% | 2020年 | 业务未完结 |
| 供应商四 | 10,922,000.00 | 5.11% | 2019年 | 业务未完结 |
| 供应商五 | 10,150,414.00 | 4.75% | 2020年 | 业务未完结 |
| 合计 | 102,968,859.65 | 48.17% | | |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 783,570,114.93 | 572,810,829.20 |
| 合计 | 783,570,114.93 | 572,810,829.20 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|------|----------------|----------------|
| 应收单位 | 983,142,944.47 | 773,697,511.00 |
| 应收个人 | 814,968.15 | 532,759.39 |
| 合计 | 983,957,912.62 | 774,230,270.39 |

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 8,218,947.37 | | 193,200,493.82 | 201,419,441.19 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 2,386,379.27 | | | 2,386,379.27 |
| 本期转回 | | | 3,418,022.77 | 3,418,022.77 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 10,605,326.64 | | 189,782,471.05 | 200,387,797.69 |

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 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 778,325,299.12 |
| 1 至 2 年 | 8,700,957.88 |
| 2 至 3 年 | 4,128,239.65 |
| 3 年以上 | 192,803,415.97 |
| 3 至 4 年 | 57,183,808.74 |
| 4 至 5 年 | 132,621,017.32 |
| 5 年以上 | 2,998,589.91 |
| 合计 | 983,957,912.62 |

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 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 201,419,441.19 | 2,386,379.27 | 3,418,022.77 | | | 200,387,797.69 |
| 合计 | 201,419,441.19 | 2,386,379.27 | 3,418,022.77 | | | 200,387,797.69 |

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 |
|------|---------|----------------|------|------------------|----------------|
| 客户一 | 代理采购税款 | 321,166,264.54 | 1年以内 | 32.64% | 3,211,662.65 |
| 客户二 | 代理采购货税款 | 195,019,872.88 | 1年以内 | 19.82% | 1,950,595.00 |
| 客户三 | 代理采购货税款 | 187,915,008.95 | 3-5年 | 19.10% | 187,915,008.95 |
| 客户四 | 代理采购货税款 | 122,247,275.09 | 1年以内 | 12.42% | 1,222,472.75 |
| 客户五 | 代收代付款 | 16,768,148.98 | 1年以内 | 1.70% | 167,681.49 |
| 合计 | -- | 843,116,570.44 | -- | 85.68% | 194,467,420.84 |

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:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 111,457,348.31 | | 111,457,348.31 | 97,642,350.63 | | 97,642,350.63 |
| 发出商品 | 29,965.06 | | 29,965.06 | 452,363.73 | | 452,363.73 |
| 合计 | 111,487,313.37 | | 111,487,313.37 | 98,094,714.36 | | 98,094,714.36 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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 |
| 应收质保金 | 58,966,751.91 | 1,303,625.22 | 57,663,126.69 | 29,653,620.00 | 443,280.90 | 29,210,339.10 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 合计 | 58,966,751.91 | 1,303,625.22 | 57,663,126.69 | 29,653,620.00 | 443,280.90 | 29,210,339.10 |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------|------------|------|---------|----|
| 应收质保金 | 860,344.32 | | | |
| 合计 | 860,344.32 | | | -- |

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 48,958,898.62 | 47,322,713.20 |
| 合计 | 48,958,898.62 | 47,322,713.20 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 理财产品 | | 7,018,631.51 |
| 待抵扣进项税额 | 7,779,875.06 | 11,905,273.03 |
| 预付利息 | 10,641,786.53 | 8,595,095.37 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 12,856.77 | 16,238.38 |
| 预缴进口关税 | | 50,535.06 |
| 保证金 | 5,841,013.18 | |
| 合计 | 24,275,531.54 | 27,585,773.35 |

其他说明：

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

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

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 71,320,427.63 | | 71,320,427.63 | 100,516,018.30 | | 100,516,018.30 | |
| 其中：未实现融资收益 | 9,013,637.89 | | 9,013,637.89 | 14,527,351.62 | | 14,527,351.62 | |
| 合计 | 71,320,427.63 | | 71,320,427.63 | 100,516,018.30 | | 100,516,018.30 | -- |

坏账准备减值情况

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转 入留存收益的金 额 | 指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因 | 其他综合收益转 入留存收益的原 因 |
|------|---------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|------|---------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | 133,247,302.38 | 133,247,302.38 |
| 合计 | 133,247,302.38 | 133,247,302.38 |

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 9,242,216.12 | 9,654,944.40 |
| 合计 | 9,242,216.12 | 9,654,944.40 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 运输设备 | 办公设备 | 房屋建筑物 | 合计 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 7,813,144.01 | 5,543,084.84 | 6,368,142.00 | 19,724,370.85 |
| 2.本期增加金额 | 1,247,101.82 | 54,575.23 | | 1,301,677.05 |
| (1) 购置 | 1,286,857.97 | 95,754.08 | | 1,382,612.05 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (2) 外币报表折算差额 | -39,756.15 | -41,178.85 | | -80,935.00 |
| 3.本期减少金额 | | 80,892.52 | | 80,892.52 |
| (1) 处置或报废 | | 80,892.52 | | 80,892.52 |
| 4.期末余额 | 9,060,245.83 | 5,516,767.55 | 6,368,142.00 | 20,945,155.38 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,882,919.97 | 3,808,856.96 | 377,649.52 | 10,069,426.45 |
| 2.本期增加金额 | 826,409.68 | 634,334.36 | 201,742.80 | 1,662,486.84 |
| (1) 计提 | 863,060.05 | 663,414.92 | 201,742.80 | 1,728,217.77 |
| (2) 外币报表折算差额 | -36,650.37 | -29,080.56 | | -65,730.93 |
| 3.本期减少金额 | | 28,974.03 | | 28,974.03 |
| (1) 处置或报废 | | 28,974.03 | | 28,974.03 |

| | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 4.期末余额 | 6,709,329.65 | 4,414,217.29 | 579,392.32 | 11,702,939.26 |
| 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 | 2,350,916.18 | 1,102,550.26 | 5,788,749.68 | 9,242,216.12 |
| 2.期初账面价值 | 1,930,224.04 | 1,734,227.88 | 5,990,492.48 | 9,654,944.40 |

(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 |
|-----------|--------------|---------------|
| 普路通十六套人才房 | 5,788,749.68 | 保障性人才住房，无产权证书 |
| 合计 | 5,788,749.68 | |

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

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |

(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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(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：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、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 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 3,618,637.25 | 3,618,637.25 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (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 | | | | 3,618,637.25 | 3,618,637.25 |

| | | | | | |
|----------|--|--|--|--------------|--------------|
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 768,408.48 | 768,408.48 |
| 2.本期增加金额 | | | | 723,727.44 | 723,727.44 |
| (1) 计提 | | | | 723,727.44 | 723,727.44 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 1,492,135.92 | 1,492,135.92 |
| 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 | | | | 2,126,501.33 | 2,126,501.33 |
| 2.期初账面价值 | | | | 2,850,228.77 | 2,850,228.77 |

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：

27、开发支出

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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、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 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | |

其他说明

30、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 | 255,686,821.75 | 63,751,929.72 | 243,411,152.87 | 60,753,728.91 |
| 内部交易未实现利润 | 87,552,171.88 | 21,888,042.97 | -3,145,927.42 | -786,481.86 |
| 合计 | 343,238,993.63 | 85,639,972.69 | 240,265,225.45 | 59,967,247.05 |

(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) 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 | 5,060,385.75 | 3,636,906.11 |
| 可抵扣亏损 | 2,042,800.95 | 306,115.20 |
| 合计 | 7,103,186.70 | 3,943,021.31 |

(4) 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 |
|--------|--------------|------------|----|
| 2020 年 | | 1,458.12 | |
| 2021 年 | 58,866.33 | 58,915.00 | |
| 2022 年 | | | |
| 2023 年 | 1,261.01 | 101,496.36 | |
| 2024 年 | 139,765.57 | 144,245.72 | |
| 2025 年 | 1,842,908.04 | | |
| 合计 | 2,042,800.95 | 306,115.20 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

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：

32、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 | 1,716,296,475.80 | 3,814,811,333.02 |
| 信用借款 | 260,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 15,870,329.68 | 8,501,092.17 |
| 合计 | 1,992,166,805.48 | 3,973,312,425.19 |

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：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|------------|
| 交易性金融负债 | 87,552,171.88 | 998,000.00 |
| 其中： | | |
| 衍生金融负债 | 87,552,171.88 | 998,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 87,552,171.88 | 998,000.00 |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、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 | 146,895,077.49 | 187,023,663.82 |
| 其他 | 5,105,720.18 | 825,439.01 |
| 合计 | 152,000,797.67 | 187,849,102.83 |

(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 |
|------|--------------|-----------|
| 供应商一 | 1,500,400.00 | 尚未付款 |
| 供应商二 | 1,012,083.00 | 尚未付款 |
| 供应商三 | 978,465.28 | 尚未付款 |
| 合计 | 3,490,948.28 | -- |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 预收合同价款 | 185,242,116.68 | 133,019,622.82 |
| 合计 | 185,242,116.68 | 133,019,622.82 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、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 | 12,832,186.82 | 62,386,333.87 | 63,258,960.45 | 11,959,560.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,234.41 | 1,486,037.18 | 1,497,271.59 | |
| 合计 | 12,843,421.23 | 63,872,371.05 | 64,756,232.04 | 11,959,560.24 |

(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 | 12,807,798.32 | 57,989,595.14 | 58,882,022.66 | 11,915,370.80 |
| 2、职工福利费 | 1,500.00 | 1,830,971.71 | 1,809,220.71 | 23,251.00 |
| 3、社会保险费 | 7,742.50 | 962,509.18 | 963,044.24 | 7,207.44 |
| 其中：医疗保险费 | 6,881.25 | 834,416.16 | 834,402.61 | 6,894.80 |
| 工伤保险费 | 222.90 | 30,306.23 | 30,529.13 | |
| 生育保险费 | 638.35 | 97,786.79 | 98,112.50 | 312.64 |
| 4、住房公积金 | 15,146.00 | 1,597,503.00 | 1,598,918.00 | 13,731.00 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 2,600.00 | 2,600.00 | |
| 6、其他短期薪酬 | | 3,154.84 | 3,154.84 | |
| 合计 | 12,832,186.82 | 62,386,333.87 | 63,258,960.45 | 11,959,560.24 |

(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 | 10,803.60 | 1,453,233.40 | 1,464,037.00 | |
| 2、失业保险费 | 430.81 | 32,803.78 | 33,234.59 | |
| 合计 | 11,234.41 | 1,486,037.18 | 1,497,271.59 | |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 92,188,117.40 | 110,954,790.98 |
| 企业所得税 | 26,776,461.51 | 16,629,747.33 |
| 个人所得税 | 249,559.69 | 222,088.08 |
| 城市维护建设税 | 948,225.68 | 978,830.61 |
| 教育费附加 | 406,386.59 | 419,587.45 |
| 地方教育费附加 | 270,924.42 | 279,594.44 |
| 合计 | 120,839,675.29 | 129,484,638.89 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 398,980,353.95 | 232,431,364.63 |
| 合计 | 398,980,353.95 | 232,431,364.63 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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：

(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 |
|------|----------------|----------------|
| 单位往来 | 398,694,856.87 | 232,243,307.81 |
| 个人往来 | 285,497.08 | 188,056.82 |
| 合计 | 398,980,353.95 | 232,431,364.63 |

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 |
|-----|---------------|-------------|
| 单位一 | 17,425,877.92 | 业务未完结，保证金未退 |
| 单位二 | 1,688,134.95 | 业务未完结未结算 |
| 单位三 | 1,500,000.00 | 业务未完结，保证金未退 |
| 单位四 | 1,418,428.00 | 业务未完结，保证金未退 |
| 合计 | 22,032,440.87 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 4,229,335.67 | 4,663,485.08 |
| 合计 | 4,229,335.67 | 4,663,485.08 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 待转销项税额 | 22,934,825.78 | 13,347,574.53 |
| 银行一 | 1,038,400,000.00 | 80,000,000.00 |
| 银行二 | 567,868,571.90 | |
| 银行三 | 62,100,000.00 | 108,175,067.15 |
| 银行五 | | 96,362,357.80 |
| 银行六 | | 48,833,400.00 |
| 银行七 | | 99,618,287.31 |
| 应付利息 | 290,417.82 | 251,319.44 |
| 合计 | 1,691,593,815.50 | 446,588,006.23 |

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | 6,122,020.61 | 10,096,380.48 |
| 合计 | 6,122,020.61 | 10,096,380.48 |

(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 |
|---------|--------------|---------------|
| 融资租赁销项税 | 6,122,020.61 | 10,096,380.48 |

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：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

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 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、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 | 373,318,054.00 | | | | | | 373,318,054.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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） | 255,030,524.77 | | | 255,030,524.77 |
| 合计 | 255,030,524.77 | | | 255,030,524.77 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -4,995,425.16 | 6,316,012.77 | | | | 6,316,012.77 | 1,320,587.61 |
| 外币财务报表折算差额 | -4,995,425.16 | 6,316,012.77 | | | | 6,316,012.77 | 1,320,587.61 |
| 其他综合收益合计 | -4,995,425.16 | 6,316,012.77 | | | | 6,316,012.77 | 1,320,587.61 |

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：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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 | 81,890,189.36 | 182,609.69 | | 82,072,799.05 |
| 合计 | 81,890,189.36 | 182,609.69 | | 82,072,799.05 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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 | 676,610,611.21 | 634,936,476.35 |
| 调整后期初未分配利润 | 676,610,611.21 | 634,936,476.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 67,692,388.04 | 62,942,762.72 |
| 减：提取法定盈余公积 | 182,609.69 | 3,724,058.20 |
| 应付普通股股利 | 6,718,442.68 | 17,544,569.66 |
| 期末未分配利润 | 737,401,946.88 | 676,610,611.21 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、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 | 3,254,997,997.06 | 2,781,990,082.60 | 6,512,430,900.39 | 5,911,518,087.05 |
| 其他业务 | 113,390.10 | 109,814.25 | | |
| 合计 | 3,255,111,387.16 | 2,782,099,896.85 | 6,512,430,900.39 | 5,911,518,087.05 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

其他说明

营业收入按照产品分类如下：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 交易类业务 | 2,882,907,438.74 | 2,597,338,696.92 | 6,207,497,977.96 | 5,775,131,688.26 |
| 服务类业务 | 236,440,587.79 | 74,655,535.31 | 135,780,742.07 | 24,806,181.08 |
| 融资租赁及电商业务 | 135,763,360.63 | 110,105,664.62 | 169,152,180.36 | 111,580,217.71 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 3,255,111,387.16 | 2,782,099,896.85 | 6,512,430,900.39 | 5,911,518,087.05 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

62、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 | 3,071,520.91 | 1,725,610.07 |
| 教育费附加 | 1,314,191.88 | 737,762.08 |
| 印花税 | 229,760.70 | 314,647.30 |
| 地方教育费附加 | 875,512.23 | 490,280.37 |
| 其他 | 7,807.60 | 7,907.60 |
| 合计 | 5,498,793.32 | 3,276,207.42 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 咨询服务费 | 243,246,643.98 | 207,256,514.60 |
| 运输费 | | 12,925,128.74 |
| 报关费 | | 982,256.44 |
| 仓库租赁费 | 9,894,641.50 | 11,419,144.15 |
| 代理费 | | 11,439,854.49 |
| 服务费 | 3,407,011.35 | 26,059,535.02 |
| 其他 | 7,027,167.88 | 25,736,401.22 |
| 合计 | 263,575,464.71 | 295,818,834.66 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资 | 47,589,412.06 | 49,598,146.11 |
| 业务招待费 | 9,240,854.88 | 15,984,765.53 |
| 租赁费 | 3,938,800.09 | 10,897,176.35 |

| | | |
|-------|---------------|----------------|
| 汽车费用 | 1,796,457.08 | 3,328,895.93 |
| 装修费 | 189,023.10 | 666,536.87 |
| 社保费 | 2,274,226.73 | 4,003,978.59 |
| 福利费 | 1,790,399.83 | 3,696,510.45 |
| 办公费用 | 1,979,570.98 | 1,829,938.87 |
| 差旅费 | 3,500,164.61 | 7,140,386.67 |
| 电话通讯费 | 853,894.62 | 1,922,539.76 |
| 审计费 | 1,527,284.82 | 1,842,800.83 |
| 律师费 | 657,424.76 | 1,056,324.53 |
| 其他 | 9,181,556.41 | 11,447,176.85 |
| 合计 | 84,519,069.97 | 113,415,177.34 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资 | 11,686,716.75 | 13,799,294.57 |
| 物业水电费 | 1,342,495.22 | 1,401,052.77 |
| 折旧与摊销 | 1,870,581.32 | 1,736,423.42 |
| 差旅费 | 173,250.05 | 268,727.21 |
| 其他 | 159,372.85 | 115,326.19 |
| 合计 | 15,232,416.19 | 17,320,824.16 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 73,449,507.50 | 72,606,506.36 |
| 减：利息收入 | 67,287,744.23 | 57,395,111.78 |
| 汇兑损益 | -67,080,310.92 | 22,029,167.42 |
| 手续费及其他 | 8,941,306.27 | 7,575,765.24 |
| 贴现息 | | 2,034,512.53 |
| 合计 | -51,977,241.38 | 46,850,839.77 |

其他说明：

67、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 |
|-----------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 13,170,883.98 | 2,980,346.08 |
| 其他 | 331,942.22 | 147,042.45 |
| 合计 | 13,502,826.20 | 3,127,388.53 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|---------------|
| 处置其他非流动金融资产的投资收益 | | -3,199,373.62 |
| 其他非流动金融资产持有期间的股利收入 | 2,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 衍生金融工具 | 4,377,874.18 | 15,537,021.42 |
| 合计 | 6,877,874.18 | 14,337,647.80 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、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 | 13,373,834.98 | 3,145,927.42 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 13,373,834.98 | 3,145,927.42 |
| 交易性金融负债 | -87,552,171.88 | |
| 合计 | -74,178,336.90 | 3,145,927.42 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -12,875,805.52 | -55,574,734.61 |
| 合计 | -12,875,805.52 | -55,574,734.61 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------|-------|
| 十二、合同资产减值损失 | -860,344.32 | |
| 合计 | -860,344.32 | |

其他说明：

73、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 |
|-----------|------------|----------|
| 固定资产处置利得 | -25,023.32 | 2,075.98 |
| 合计 | -25,023.32 | 2,075.98 |

74、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 |
|----|-----------|------------|-------------------|
| 其他 | 91,562.56 | 210,955.42 | 91,562.56 |
| 合计 | 91,562.56 | 210,955.42 | 91,562.56 |

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：

75、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 | 111,500.00 | 11,000.00 | 111,500.00 |
| 非流动资产处置损失 | | 12,016.05 | |

| | | | |
|-----|--------------|--------------|--------------|
| 滞纳金 | 55,964.53 | 24,195.69 | 55,964.53 |
| 其他 | 4,680,441.30 | 5,679,003.86 | 4,680,441.30 |
| 合计 | 4,847,905.83 | 5,726,215.60 | 4,847,905.83 |

其他说明：

76、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 | 41,809,168.89 | 37,472,833.70 |
| 递延所得税费用 | -25,689,136.50 | -16,702,190.33 |
| 合计 | 16,120,032.39 | 20,770,643.37 |

(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 | 83,847,834.55 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 20,961,958.64 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -6,292,364.13 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 322,026.21 |
| 非应税收入的影响 | -632,667.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,181,228.94 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,311.12 |
| 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 | 586,505.93 |
| 其他 | -1,344.73 |
| 所得税费用 | 16,120,032.39 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、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 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 单位往来款 | 53,875,011,369.59 | 27,353,667,662.90 |
| 个人往来款 | 1,337,509.46 | 3,971,078.58 |
| 政府补助 | 19,486,621.79 | 6,826,426.08 |
| 汇兑损益 | 127,539,581.82 | 35,483,443.12 |
| 其他 | 17,196,746.62 | 5,927,669.75 |
| 合计 | 54,040,571,829.28 | 27,405,876,280.43 |

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 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 单位往来款 | 54,201,371,038.90 | 27,552,634,268.90 |
| 咨询服务费 | 247,822,894.48 | 208,838,440.37 |
| 运费及汽车费用 | 2,110,750.43 | 20,888,399.09 |
| 租赁费 | 13,679,532.00 | 20,473,268.98 |
| 业务招待费 | 7,548,707.56 | 16,501,604.16 |
| 差旅费 | 2,544,014.70 | 8,548,444.05 |
| 个人往来 | 7,494,796.11 | 4,257,594.08 |
| 其他 | 17,651,108.36 | 45,594,647.83 |
| 合计 | 54,500,222,842.54 | 27,877,736,667.46 |

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 |
|------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 14,619,221.92 | 14,044,636.98 |
| 合计 | 14,619,221.92 | 14,044,636.98 |

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 |
|------|--------------|---------------|
| 理财产品 | 7,500,000.00 | 21,000,000.00 |
| 合计 | 7,500,000.00 | 21,000,000.00 |

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 |
|------------|---------------|----------------|
| 远期外汇组合产品收益 | 10,148,544.96 | 93,368,341.50 |
| 利息收入 | 31,781,815.98 | 128,258,073.48 |
| 其他 | 201,052.40 | 300,802.98 |
| 合计 | 42,131,413.34 | 221,927,217.96 |

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 |
|------------|--------------|---------------|
| 远期外汇组合产品损失 | 2,171.76 | 29,430,471.76 |
| 银行手续费 | 8,869,390.06 | 8,009,640.85 |
| 贴现息 | | 2,034,512.53 |
| 其他 | | 3,989,999.96 |
| 合计 | 8,871,561.82 | 43,464,625.10 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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 | 67,727,802.16 | 62,983,331.56 |
| 加：资产减值准备 | 13,736,149.84 | 55,574,734.61 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,662,486.84 | 1,921,355.06 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 723,727.44 | 383,648.21 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | 25,023.32 | -2,075.98 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 12,016.05 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 74,178,336.90 | -3,145,927.42 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -47,803,887.26 | 36,702,569.60 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -6,877,874.18 | -14,337,647.80 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -25,672,725.64 | -16,705,591.61 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -13,392,599.01 | 145,070,439.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -163,864,050.18 | -40,989,935.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 72,384,992.37 | -310,070,615.54 |
| 其他 | 38,117,815.51 | -200,384,720.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,945,198.11 | -282,988,420.02 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 761,497,145.72 | 336,957,152.71 |
| 减：现金的期初余额 | 336,957,152.71 | 435,171,115.26 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 424,539,993.01 | -98,213,962.55 |

(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 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

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 | 761,497,145.72 | 336,957,152.71 |
| 其中：库存现金 | 237,800.24 | 179,571.89 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 761,259,345.48 | 336,777,580.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 761,497,145.72 | 336,957,152.71 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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 | 2,920,435,724.76 | 保证金 |
| 合计 | 2,920,435,724.76 | -- |

其他说明：

82、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 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 178,441,040.41 | 6.524900 | 1,164,309,944.57 |
| 欧元 | 149,254.96 | 8.025000 | 1,197,771.05 |
| 港币 | 102,025,942.52 | 0.841640 | 85,869,114.26 |
| 瑞士法郎 | 236,678.70 | 7.400600 | 1,751,564.39 |
| 日元 | 1,338,278.01 | 0.063236 | 84,627.35 |
| 泰铢 | 72,161.43 | 0.217884 | 15,722.82 |
| 加拿大元 | 13.03 | 5.016300 | 65.36 |
| 英镑 | 14,751.03 | 8.890300 | 131,141.08 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 3,665,168.86 | 6.524900 | 23,914,860.29 |
| 欧元 | 2,038.82 | 8.025000 | 16,361.53 |
| 港币 | 696,028.62 | 0.841640 | 585,805.53 |
| 英镑 | 1,962.03 | 8.890300 | 17,443.04 |
| 日元 | 121,185.00 | 0.063236 | 7,663.25 |
| 加拿大元 | 5,155.42 | 5.016300 | 25,861.13 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 15,574,838.60 | 6.524900 | 101,624,264.38 |
| 欧元 | 9,406,766.53 | 8.025000 | 75,489,301.40 |
| 港币 | 118,113.59 | 0.841640 | 99,409.12 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 其中：美元 | 1,973,724.52 | 6.524900 | 12,878,355.12 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 13,310,041.47 | 6.524900 | 86,846,689.59 |
| 欧元 | 5,634,900.00 | 8.025000 | 45,220,072.50 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 47,249,008.56 | 6.524900 | 308,295,055.95 |
| 港币 | 2,073,368.01 | 0.841640 | 1,745,029.45 |
| 短期借款 | | | |

| | | | |
|-------|------------------|----------|------------------|
| 其中：美元 | 196,812,721.66 | 6.524900 | 1,284,183,327.56 |
| 欧元 | 12,910,071.36 | 8.025000 | 103,603,322.66 |
| 港币 | 155,005,728.51 | 0.841640 | 130,459,021.34 |
| 日元 | 1,074,391,332.00 | 0.063236 | 67,940,210.27 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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 |
|--------------|--------------|----------|-----------|
| 贷款贴息 | 1,896,500.00 | 冲减相关成本费用 | |
| 市重点物流企业贴息资助 | 3,000,000.00 | 冲减相关成本费用 | |
| 稳岗补贴 | 67,688.98 | 其他收益 | |
| 稳岗补贴 | 2,126.86 | 营业外收入 | |
| 返岗稳岗/新招员工支持 | 20,000.00 | 其他收益 | |
| 疫情期间失业保险补贴 | 707,464.97 | 其他收益 | |
| 防护用品支持 | 20,000.00 | 其他收益 | |
| 防疫专项扶持资金 | 151,500.00 | 冲减相关成本费用 | |
| 企业新增岗位社会保险补贴 | 1,699.10 | 营业外收入 | |
| 岗前培训补贴 | 2,400.00 | 冲减相关成本费用 | |
| 批发企业增长激励 | 600,000.00 | 其他收益 | |
| 年度增长支持 | 400,000.00 | 其他收益 | |

| | | | |
|-----------------|--------------|----------|--|
| 供应链增长支持 | 1,000,000.00 | 其他收益 | |
| 外贸稳增长资助 | 6,000.00 | 其他收益 | |
| 经营支持 | 3,100,000.00 | 其他收益 | |
| 仓租扶持 | 896,461.81 | 冲减相关成本费用 | |
| 稳增长调结构资助 | 2,731,819.00 | 其他收益 | |
| 物博会参展商展位费财政补贴 | 40,876.00 | 冲减相关成本费用 | |
| 海关 AEO 高级认证支持 | 500,000.00 | 其他收益 | |
| 境外商标资助 | 5,000.00 | 冲减相关成本费用 | |
| 计算机软件著作权登记资助 | 900.00 | 冲减相关成本费用 | |
| 计算机软件著作权登记资助 | 900.00 | 其他收益 | |
| 职业技能提升行动专项资金 | 323,000.00 | 冲减相关成本费用 | |
| 香港政府保就业计划 | 1,688,772.31 | 其他收益 | |
| 跨境贸易电子商务扶持资金 | 12,190.00 | 其他收益 | |
| 外经贸专项资金 | 4,000.00 | 其他收益 | |
| 高成长企业奖励 | 120,000.00 | 其他收益 | |
| 入库奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | |
| 外贸企业进出口增量资金 | 4,000.00 | 其他收益 | |
| 外贸发展资金补贴 | 600,000.00 | 其他收益 | |
| 报关补贴 | 5,760.00 | 其他收益 | |
| 综合保税区“自贸十条”专项资金 | 49,300.00 | 其他收益 | |
| 破零攻坚奖励 | 6,000.00 | 其他收益 | |
| 企业支持资金 | 808,104.76 | 其他收益 | |
| 企业发展金 | 14,158.00 | 其他收益 | |
| 外贸进出口大户奖励 | 600,000.00 | 其他收益 | |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

85、其他

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：

(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：

(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：

本报告期新设子公司有：北京普路通智慧供应链科技有限公司、深圳市普荔商贸有限公司。

本报告期注销子公司有：荆门市赢洲电子商务有限公司、厦门市普路通供应链管理有限公司。

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 | |
| 香港瑞通国际有限公司 | 香港 | 香港 | 一般贸易及服务 | 100.00% | | 并购 |
| 香港智通国际有限公司 | 香港 | 香港 | 一般贸易及服务 | | 100.00% | 设立 |
| 香港慧通国际有限公司 | 香港 | 香港 | 一般贸易及服务 | | 100.00% | 设立 |
| 武汉市普路通供应链管理有限公司 | 武汉 | 武汉 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 北海市普路通供应链管理有限公司 | 北海 | 北海 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉东湖综保区普路通供应链管理有限公司 | 武汉 | 武汉 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市前海瑞智供应链管理有限公司 | 深圳 | 深圳 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 成都和普时代商贸有限公司 | 成都 | 成都 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市前海瑞泰融资租赁有限公司 | 深圳 | 深圳 | 融资租赁 | | 100.00% | 设立 |
| 武汉市瑞盈通供应链管理有限公司 | 武汉 | 武汉 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------------|----|----|-----------|---------|---------|----|
| 司 | | | | | | |
| 广西普路通供应链管理有限公司 | 广西 | 广西 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 普路通全球物流(深圳)有限公司 | 深圳 | 深圳 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市丝路纪元供应链科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 河南特通贸易有限公司 | 河南 | 河南 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 重庆市普路通供应链管理有限公司 | 重庆 | 重庆 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市前海普路通电子商务综合服务有限公司 | 深圳 | 深圳 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 香港智慧云国际有限公司 | 香港 | 香港 | 一般贸易及服务 | | 100.00% | 设立 |
| 香港云泰国际有限公司 | 香港 | 香港 | 一般贸易及服务 | | 100.00% | 设立 |
| 深圳市联动量子股权投资管理有限公司 | 深圳 | 深圳 | 资产管理、投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉市瑞亿通供应链管理有限公司 | 武汉 | 武汉 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 珠海市普路通供应链管理有限公司 | 珠海 | 珠海 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 香港雪梨小姐国际有限公司 | 香港 | 香港 | 进出口贸易及服务 | | 51.00% | 设立 |
| 荆门市普路通供应链管理有限公司 | 荆门 | 荆门 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 广西慧通供应链管理有限公司 | 凭祥 | 凭祥 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 香港坎普国际贸易科技有限公司 | 香港 | 香港 | 一般贸易及服务 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------------------|----|----|------|---------|--------|----|
| 广州市普路通供应链管理有限公 司 | 广州 | 广州 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 荆门保税物流中心普路通供应链 管理有限公司 | 荆门 | 荆门 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 北京普路通智慧 供应链科技有限 公司 | 北京 | 北京 | 一般商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市普荔商贸 有限公司 | 深圳 | 深圳 | 一般商贸 | | 51.00% | 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 派的股利 | 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 | |
| | | | | | | |

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 |
|--|------------|------------|
| | | |

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****(一) 信用风险**

公司对客户赊销所产生的信用风险进行了严格的管控，制定了尽可能降低坏账风险的风险管理政策，包括信用额度管控政策、客户档案管控政策、订单及合同的分级审批管控政策、应收账款收款管控政策等。

报告期内，公司应收账款中的大部分是由于客户指定的供应商将货物赊销给公司，公司再对等赊销给客户所造成的，公司在收到客户支付的货款后才需向其指定的供应商支付货款，在此之前形成了对客户的应收账款以及对其指定供应商金额相对应的应付账款；其余部分是由于公司采购货物后赊销给客户所造成的。

公司应收账款发生坏账的风险较小，但如果相关客户经营环境或财务状况出现重大恶化，公司将存在因对客户的应收款无法收回而对公司盈利能力产生不利影响的风险。

（二）流动性风险

本公司从事供应链管理业务，主要业务模式有以下几种：一是客户会将资金提前支付给本公司，委托本公司采购其指定的货物，本公司收取部分服务费；二是客户指定的供应商将货物赊销给本公司，公司再对等赊销给客户，本公司在收到客户支付的货款后才需向其指定的供应商支付货款；三是本公司买断货物所有权后进行销售，待收到最终客户货款后支付采购款。总的来说，本公司面临的流动性风险较小，但是如果相关客户经营情况和财务状况出现重大变化，可能使公司面临货物无法收回导致无法按时支付供应商款项及其他款项的流动性风险。

（三）市场风险

1. 利率风险

本公司融资期限主要为1年期以内，和融资相关的保证金存款业务期限一般与融资期限一致，存贷款利率都已和金融机构通过合同等约定，面临的利率风险较小。

2. 汇率风险

公司从事供应链管理业务涉及较多的进出口业务，须频繁收付外汇。由于境外人民币远期外汇合约和境内人民币即期汇率存在远期即期差，且境内人民币存款利率与境内境外外币贷款利率也存在利率差，公司可以通过银行提供的组合售汇产品进行货款结算降低外币货款的支付成本。无论人民币升值、波动或者贬值，只要存在人民币即期远期汇率差与不同币种存款贷款利率差合计为正的情况，公司就可以通过购买银行提供的组合售汇产品降低外币货款支付成本。

公司通过银行提供的组合售汇产品进行货款结算可取得无风险收益，但由于组合售汇要受人民币即期远期汇差及不同币种存款贷款利率差影响，若汇差和利差的波动区间较窄可能导致公司组合售汇收益减少，甚至可能出现不能通过组合售汇获取收益的情况。

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量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 13,373,834.98 | | | 13,373,834.98 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 13,373,834.98 | | | 13,373,834.98 |
| （3）衍生金融资产 | 13,373,834.98 | | | 13,373,834.98 |
| 其他非流动金融资产 | | | 133,247,302.38 | 133,247,302.38 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 13,373,834.98 | | 133,247,302.38 | 146,621,137.36 |
| （六）交易性金融负债 | 87,552,171.88 | | | 87,552,171.88 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----|----|---------------|
| 衍生金融负债 | 87,552,171.88 | | | 87,552,171.88 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 87,552,171.88 | | | 87,552,171.88 |
| 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

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

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

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；

第二层次输入值包括：

- 1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；
- 2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；
- 3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；
- 4) 市场验证的输入值等。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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 |
|-------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------|---------------|
| 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 广州市花都区新华街迎宾大道 163 号高晟广场 3 期 2 幢 | 企业管理服务(涉及许可经营项目的除外);投资管理服务; | 2,495,049,500 元 | 10.66% | 29.84% |

| | | | | | |
|--|------|---------------------------------|--|--|--|
| | 16 楼 | 投资咨询服务;资产管理(不含许可审批项目);企业自有资金投资。 | | | |
|--|------|---------------------------------|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为绿色金控，直接持有本公司5.37%的股权，并通过聚智通间接持有本公司5.29%的股权，合计持有本公司10.66%的股权。根据陈书智先生与绿色金控签署的《表决权委托协议》，陈书智先生将其持有的71,559,567股股份（占公司股份总数的19.18%）委托给绿色金控行使，绿色金控拥有本公司表决权的比例为29.84%。

本企业最终控制方是广州市人民政府。

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。

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 |
|---------|-----------------------|
| 吴立扬 | 本企业及本企业控股股东董事长 |
| 金雷 | 本企业副董事长、本企业控股股东董事及总经理 |
| 葛昱康 | 本企业董事、本企业控股股东副董事长 |
| 胡仲亮 | 本企业董事、本企业控股股东副总经理 |
| 张云 | 本企业持股 5%以上股东，董事、总经理 |
| 赵野 | 本企业持股 5%以上股东，董事、副总经理 |
| 王苏生 | 本企业独立董事 |
| 彭燎原 | 本企业独立董事 |
| 张俊生 | 本企业独立董事 |
| 梅方飞 | 本企业监事会主席 |
| 江虹 | 本企业监事 |
| 余海星 | 本企业监事 |
| 康海文 | 本企业副总经理 |
| 邹勇 | 本企业副总经理 |

| | |
|-------------------|------------------|
| 师帅 | 本企业财务总监 |
| 倪伟雄 | 本企业副总经理、董事会秘书 |
| 吴君 | 本企业副总经理 |
| 陈书智 | 本企业持股 19.18% 的股东 |
| 刘卫英 | 本企业控股股东董事 |
| 林雨浩 | 本企业控股股东董事 |
| 刘国炼 | 本企业控股股东监事会主席 |
| 蔡荣 | 本企业控股股东监事 |
| 黄志刚 | 本企业控股股东监事 |
| 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 本企业控股股东 |
| 深圳市聚智通信息技术有限公司 | 本企业控股股东控制的企业 |
| 广州广花基金管理有限公司 | 本企业控股股东控制的企业 |
| 广州金控花都商业保理有限公司 | 本企业控股股东控制的企业 |
| 广州广花资产管理有限公司 | 本企业控股股东控制的企业 |

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 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

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 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(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 | 6,124,372.50 | 5,927,319.35 |

(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 |

(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 |
|-------|-----|-----------|--------|
| 其他应付款 | | | |
| | 江虹 | 45,756.60 | |
| | 小计 | 45,756.60 | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 | |
|-----------|-----------------|---------------|
| | 其中：人民币部分（人民币：元） | 其中：港币部分（港币：元） |
| 2021年度 | 7,919,135.34 | 8,627,494.23 |
| 2022年度及以后 | 6,573,142.62 | 1,608,554.00 |
| 合计 | 14,492,277.96 | 10,236,048.23 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、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

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 13,501,955.67 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 13,501,955.67 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、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 |
|--|------|------------------|---------------|
| 公司于 2020 年审查发现一名员工涉嫌利用职务之便,通过伪造相关票据及公司相关责任人签字印章、盗取密钥等非法手段,侵占公司资产。公司当即向公安机关报案,目前该案件正在进一步审理中。由于案件涉及影响追溯至 2019 年,本公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正。 | | 管理费用 | -5,585,304.03 |
| | | 营业外支出 | 5,585,304.03 |

(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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

(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

十七、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 | 36,646,565.17 | 3.62% | 29,878,389.86 | 81.53% | 6,768,175.31 | 38,802,263.76 | 2.99% | 21,811,458.52 | 56.21% | 16,990,805.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 975,065,024.33 | 96.38% | 45,754,494.06 | 4.69% | 929,310,530.27 | 1,260,891,470.68 | 97.01% | 38,607,296.07 | 3.06% | 1,222,284,174.61 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 975,065,024.33 | 96.38% | 45,754,494.06 | 4.69% | 929,310,530.27 | 1,260,891,470.68 | 97.01% | 38,607,296.07 | 3.06% | 1,222,284,174.61 |
| 合计 | 1,011,711,589.50 | 100.00% | 75,632,883.92 | 7.48% | 936,078,705.58 | 1,299,693,734.44 | 100.00% | 60,418,754.59 | 4.65% | 1,239,274,979.85 |

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 |
| 广州市君亚医疗器械有限公司 | 26,411,371.64 | 19,643,196.33 | 74.37% | 存在诉讼 |
| 乐视移动智能信息技术(北京)有限公司 | 9,747,077.04 | 9,747,077.04 | 100.00% | 公司一直密切关注媒体对乐视系相关主体的债权债务情况及其经营情况等方面的报道,目前公开信息及乐视网信息技术(北京)股份有限公司的最新公告显示,乐视网信息技术(北京)股份有限公司于2019年5月13日起暂停上市,且其2019年度被大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了大华审字[2020]007787号带强调事项的审计报告,报告显示乐视网信息技术(北京)股份有限公司2019年度归属于母公司的净利润为-112.79亿元,归属于上市公司股东的净资产约为-143.29亿元,存在终止上市风险,乐视体系经营状况更加恶化。2020年7月21日起,乐视网信息技术(北京)股份有限公司终止在深圳证券交易所挂牌上市。同时,公司自收到法院判决乐视移动智能信息技术(北京)有限公司向公司支付欠款及利息、并由乐视控股(北京)有限公司承担保证责任的判决书至今,乐视移动智能信息技术(北京)有限公司及担保方仍未能履 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------|--|
| | | | | 行判决给付义务。公司已对乐视移动智能信息技术（北京）有限公司的应收款项计提至 100%。 |
| 客户三 | 488,116.49 | 488,116.49 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 36,646,565.17 | 29,878,389.86 | -- | -- |

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:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 617,465,039.59 | 6,174,650.40 | 1.00% |
| 1—2 年 | 200,033,245.34 | 10,001,662.26 | 5.00% |
| 2—3 年 | 118,500,426.30 | 11,850,042.63 | 10.00% |
| 3—4 年 | 13,975,300.50 | 4,192,590.15 | 30.00% |
| 4—5 年 | 23,110,927.97 | 11,555,463.99 | 50.00% |
| 5 年以上 | 1,980,084.63 | 1,980,084.63 | 100.00% |
| 合计 | 975,065,024.33 | 45,754,494.06 | -- |

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 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 617,465,039.59 |
| 1 至 2 年 | 200,033,245.34 |
| 2 至 3 年 | 118,500,426.30 |

| | |
|---------|------------------|
| 3 年以上 | 75,712,878.27 |
| 3 至 4 年 | 15,776,567.23 |
| 4 至 5 年 | 44,593,088.91 |
| 5 年以上 | 15,343,222.13 |
| 合计 | 1,011,711,589.50 |

(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 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 60,418,754.59 | 15,214,129.33 | | | | 75,632,883.92 |
| 合计 | 60,418,754.59 | 15,214,129.33 | | | | 75,632,883.92 |

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：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户一 | 211,676,372.95 | 20.92% | 12,078,855.75 |
| 客户二 | 92,053,746.27 | 9.10% | 920,537.46 |
| 客户三 | 50,778,895.68 | 5.02% | 507,788.96 |
| 客户四 | 49,056,919.51 | 4.85% | 490,569.20 |

| | | | |
|-----|----------------|--------|------------|
| 客户五 | 33,606,394.92 | 3.32% | 336,063.95 |
| 合计 | 437,172,329.33 | 43.21% | |

(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 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 756,178,229.77 | 522,141,361.96 |
| 合计 | 756,178,229.77 | 522,141,361.96 |

(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 |
|----|------|------|
| | | |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 应收单位 | 955,007,284.43 | 721,814,685.71 |
| 应收个人 | 720,178.22 | 383,295.89 |
| 合计 | 955,727,462.65 | 722,197,981.60 |

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 7,058,901.76 | | 192,997,717.88 | 200,056,619.64 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 2,898,380.44 | | | 2,898,380.44 |
| 本期转回 | | | 3,405,767.20 | 3,405,767.20 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 9,957,282.20 | | 189,591,950.68 | 199,549,232.88 |

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 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 753,521,026.98 |

| | |
|------|----------------|
| 1至2年 | 8,118,238.04 |
| 2至3年 | 1,904,045.18 |
| 3年以上 | 192,184,152.45 |
| 3至4年 | 57,112,293.53 |
| 4至5年 | 131,930,149.16 |
| 5年以上 | 3,141,709.76 |
| 合计 | 955,727,462.65 |

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 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 200,056,619.64 | 2,898,380.44 | 3,405,767.20 | | | 199,549,232.88 |
| 合计 | 200,056,619.64 | 2,898,380.44 | 3,405,767.20 | | | 199,549,232.88 |

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 |
|------|--------|----------------|------|------------------|--------------|
| 客户一 | 代理采购税款 | 270,872,830.29 | 1年以内 | 28.34% | 2,708,728.30 |

| | | | | | |
|-----|---------|----------------|------|--------|----------------|
| 客户二 | 代理采购货税款 | 195,019,872.88 | 1年以内 | 20.41% | 1,950,198.73 |
| 客户三 | 代理采购货税款 | 187,915,008.95 | 3-5年 | 19.66% | 187,915,008.95 |
| 客户四 | 代理采购货税款 | 122,247,275.09 | 1年以内 | 12.79% | 1,222,472.75 |
| 客户五 | 母子公司 | 83,240,451.50 | 1年以内 | 8.71% | 832,404.52 |
| 合计 | -- | 859,295,438.71 | -- | 89.91% | 194,628,813.25 |

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：

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 | 374,008,831.18 | | 374,008,831.18 | 364,008,831.18 | | 364,008,831.18 |
| 合计 | 374,008,831.18 | | 374,008,831.18 | 364,008,831.18 | | 364,008,831.18 |

(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 | | |
| 香港瑞通国际有限公司 | 8,831.18 | | | | | 8,831.18 | |
| 武汉市普路通供应链管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 北海市普路通供应链管理有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 武汉东湖综保区普路通供应链管理有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 深圳市前海瑞智供应链管理有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 广西普路通供应链管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 武汉市瑞盈通供应链管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 重庆市普路通供应链管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 深圳市联动量子股权投资管理有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 荆门市普路通供应链管理有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 河南特通贸易有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 成都和普时代商贸有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 普路通全球物流(深圳)有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 广州市普路通供应链管理有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 广西慧通供应链管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 武汉市瑞亿通供应链管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 珠海市普路通供应链管理有 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|
| 限公司 | | | | | | | |
| 深圳市丝路纪元供应链科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 深圳市前海普路通电子商务综合服务有限公司 | 38,000,000.00 | | | | | 38,000,000.00 | |
| 荆门保税物流中心普路通供应链管理服务有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 北京普路通智慧供应链科技有限公司 | | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 364,008,831.18 | 10,000,000.00 | | | | 374,008,831.18 | |

(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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

(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 | 2,721,272,164.47 | 2,420,936,804.04 | 6,069,261,741.95 | 5,594,048,740.92 |
| 其他业务 | 5,735,200.00 | 1,732,320.00 | 5,732,320.00 | 1,732,320.00 |
| 合计 | 2,727,007,364.47 | 2,422,669,124.04 | 6,074,994,061.95 | 5,595,781,060.92 |

其他说明：

营业收入按照产品分类如下：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 交易类业务 | 2,573,621,739.57 | 2,395,658,448.71 | 5,981,771,734.16 | 5,578,636,222.64 |
| 服务类业务 | 147,196,825.01 | 24,849,581.74 | 87,490,007.79 | 15,412,518.28 |
| 其他 | 6,188,799.89 | 2,161,093.59 | 5,732,320.00 | 1,732,320.00 |
| 合计 | 2,727,007,364.47 | 2,422,669,124.04 | 6,074,994,061.95 | 5,595,781,060.92 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 124,364.81 |
| 处置其他非流动金融资产的投资收益 | | -3,199,373.62 |
| 其他非流动金融资产持有期间的股利收入 | 2,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 衍生金融工具 | -1,846,195.16 | 14,151,135.14 |
| 合计 | 653,804.84 | 13,076,126.33 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -25,023.32 | |
| 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） | 19,486,621.79 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 3,405,767.20 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,756,343.27 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,500,000.00 | |
| 减：所得税影响额 | 4,090,899.48 | |
| 合计 | 16,520,122.92 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----------|----------------|--|
| 公允价值变动收益 | -74,178,336.90 | 公司在对外支付外币货款时，为降低支付成本、锁定外汇风险，与金融机构签署一揽子合约，其中包括存款质押合约、贷款合约、远期外汇合约等。因此，本公司将该项目界定为经常性损益。 |
| 投资收益 | 4,377,874.18 | 同上 |

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 | 4.79% | 0.18 | 0.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.62% | 0.14 | 0.14 |

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

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：陈书智

深圳市普路通供应链管理股份有限公司

二〇二一年四月二十八日