



# 深圳市普路通供应链管理股份有限公司

**2020 年半年度报告**

**2020 年 08 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、高级管理人员保证半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：保证本半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 十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营可能面对的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 10  |
| 第五节 重要事项 .....           | 16  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 22  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 26  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 .....    | 27  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 28  |
| 第十节 公司债相关情况 .....        | 29  |
| 第十一节 财务报告 .....          | 30  |
| 第十二节 备查文件目录 .....        | 155 |

## 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                                                |
| 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                                            |
| 报告期/本报告期        | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日                                  |
| 上年同期            | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                                  |
| 绿色金控            | 指 | 广东省绿色金融投资控股集团有限公司                                                |
| 聚智通             | 指 | 深圳市聚智通信息技术有限公司                                                   |
| 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、公司简介

|               |                                                 |      |        |
|---------------|-------------------------------------------------|------|--------|
| 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（如有）   | 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                                             |      |        |

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、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

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 2,557,016,062.85 | 3,358,831,497.96 | -23.87%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 33,577,739.95    | 50,250,084.43    | -33.18%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 21,352,538.35    | 46,101,762.78    | -53.68%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -336,162,442.33  | -422,251,493.53  | -            |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.09             | 0.13             | -30.77%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.09             | 0.13             | -30.77%      |
| 加权平均净资产收益率                | 2.40%            | 3.69%            | -1.29%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 6,078,100,716.16 | 6,513,236,919.20 | -6.68%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,407,054,033.80 | 1,381,853,954.18 | 1.82%        |

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额            | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 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） | 12,926,958.04 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -46,929.74    |    |
| 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 | 3,154,826.70  |    |
| 合计       | 12,225,201.60 | -- |

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 | -9,116,900.83 | 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     | 1,245,797.39  | 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：

公司作为境内供应链管理服务行业的领先企业，始终秉承“做最贴近客户的供应链管理服务商”的理念，通过创新性地整合“物流、商流、资金流、信息流、工作流”，打造“五流合一”的供应链综合服务平台，为客户提供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与专业化供应链管理服务。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主要分为五大服务平台，具体情况如下：

#### 1、ICT领域B2B服务平台

ICT行业具有技术迭代快、交易层级透明、易跌价、供应链周转要求高等特点，公司通过与客户建立良好的沟通机制，及时准确掌握其上下游企业的供需要求，为其上下游企业之间搭建桥梁，为客户提供包括采购、清关、仓储、物流、销售等在内的一揽子供应链管理服务，协助客户专注于其核心业务，实现降本增效，提升其综合竞争力。

#### 2、医疗事业服务平台

公司拥有国家认可的二、三类医疗产品进出口许可及经营许可资质，通过与国际知名医疗器械厂商建立战略合作关系，以信誉度高且行业内实力较强的国内医院或医疗机构为主要客户，协助其以更短的周期、更低成本、更精简的渠道采购优质器械。同时协助国内外优秀厂商提升国内医疗器械市场份额占比，实现品牌厂商、渠道商及客户等多角度全方位的供应链整合。

#### 3、融资租赁服务平台

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，延伸业务链条，将融资租赁与医疗器械供应链管理相结合，共享业务资源，缓解客户采购高额医疗器械设备带来的资金集中支付压力。

#### 4、跨境电商服务平台

公司跨境电商服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，向Amazon、天猫国际、唯品会等第三方电商渠道拓展及与菜鸟金融等重点客户的形成战略合作，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服务，包括供应链方案设计，进出口通关，海外采购分销，保税区仓储、集运、配送，信息技术支持等现代物流服务。

#### 5、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”，为客户提供供应链管理咨询和外包执行服务中的国际化延展。通过建立全球交付模式，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。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服务。

### 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

公司供应链管理服务的行业较广，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服务。

#### 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服务模式，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服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。公司在供应链管理服务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，公司在收付款过程中通过操作远期外汇合约进行组合套汇支付业务获得无风险收益。由于采用组合套汇方式，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、合同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

报告期内，受新冠肺炎疫情影响，公司及公司上下游企业延迟复工复产；同时因中美贸易战的持续升级及国内市场经济下行的影响，使国内及全球供应需求阶段性下降，造成公司部分客户需求递延或减少而导致公司业务量有所下降。

报告期内，公司实现营业收入2,557,016,062.85元，同比下降23.87%；实现营业利润45,616,585.40元，同比下降34.17%；实现利润总额45,569,655.66元，同比下降34.42%；实现归属于上市公司股东的净利润33,577,739.95元，同比下降33.18%。主要系：（1）受新冠肺炎疫情及经济大环境影响，造成公司部分客户的业务受到一定影响；（2）因国内整体金融环境趋紧、行业风险加大，公司坚持稳健经营，选择服务规模大、资信好、风险低的客户为主，因此公司向客户收取的综合服务费率有所降低；（3）组合售汇产品减少。

报告期内，公司ICT行业的部分客户业务规模有所下滑，公司其他业务板块仍保持了稳定发展。医疗器械平台通过持续加强客户粘性建设并开拓更多医疗资源，实现了营业收入的增长；跨境电商平台基于与境内外重点客户的合作，推动了业务量整体上升；全资子公司广州普路通依托控股股东绿色金控的产业资源，积极拓展供应链管理外包业务，进一步提升了市场占有率。同时公司对内实施精细化管理，加强成本控制、提升服务效率、优化服务流程，以达到降本增效的管理目标，全面提升了公司经营管理效率。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减    | 变动原因                  |
|---------------|------------------|------------------|---------|-----------------------|
| 营业收入          | 2,557,016,062.85 | 3,358,831,497.96 | -23.87% |                       |
| 营业成本          | 2,311,535,093.48 | 3,090,783,180.89 | -25.21% |                       |
| 销售费用          | 131,586,583.99   | 122,923,595.09   | 7.05%   |                       |
| 管理费用          | 44,262,037.42    | 55,823,003.28    | -20.71% |                       |
| 财务费用          | 12,820,497.01    | 13,012,734.56    | -1.48%  |                       |
| 所得税费用         | 11,949,937.17    | 19,193,979.80    | -37.74% | 主要系当期利润总额下降，企业所得税随之下降 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -336,162,442.33  | -422,251,493.53  | -       |                       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -631,080.24      | -150,188.50      | -       | 主要系公司对外投资增加所致         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 391,466,371.53   | 301,192,999.01   | 29.97%  |                       |

|              |               |                 |  |                                        |
|--------------|---------------|-----------------|--|----------------------------------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 55,107,996.34 | -120,508,715.31 |  | 主要系公司当期营运资金投入较同期减少，及公司为支持业务发展，筹集资金增加所致 |
|--------------|---------------|-----------------|--|----------------------------------------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|         | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 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  | 2,557,016,062.85 | 100%    | 3,358,831,497.96 | 100%    | -23.87% |
| 分行业     |                  |         |                  |         |         |
| 供应链管理服务 | 2,490,903,514.63 | 97.41%  | 3,293,534,601.72 | 98.06%  | -24.37% |
| 其他      | 66,112,548.22    | 2.59%   | 65,296,896.24    | 1.94%   | 1.25%   |
| 分产品     |                  |         |                  |         |         |
| 供应链管理服务 | 2,490,903,514.63 | 97.41%  | 3,293,534,601.72 | 98.06%  | -24.37% |
| 其他      | 66,112,548.22    | 2.59%   | 65,296,896.24    | 1.94%   | 1.25%   |
| 分地区     |                  |         |                  |         |         |
| 东北地区    | 76,683,834.14    | 3.00%   | 57,022,637.15    | 1.70%   | 34.48%  |
| 华北地区    | 788,589,595.77   | 30.84%  | 1,385,184,003.51 | 41.24%  | -43.07% |
| 华东地区    | 473,973,240.90   | 18.54%  | 652,963,365.16   | 19.44%  | -27.41% |
| 华南地区    | 386,899,621.50   | 15.13%  | 655,752,834.16   | 19.52%  | -41.00% |
| 华中地区    | 246,893,203.66   | 9.66%   | 146,275,615.61   | 4.35%   | 68.79%  |
| 西北地区    | 262,851,712.62   | 10.28%  | 94,558,781.48    | 2.82%   | 177.98% |
| 西南地区    | 172,312,497.21   | 6.74%   | 242,938,317.33   | 7.23%   | -29.07% |
| 境外      | 148,812,357.05   | 5.82%   | 124,135,943.56   | 3.70%   | 19.88%  |

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     |                  |                  |       |             |             |            |
| 供应链管理服务 | 2,490,903,514.63 | 2,265,425,349.28 | 9.05% | -24.37%     | -25.76%     | 1.70%      |
| 分产品     |                  |                  |       |             |             |            |
| 供应链管理服务 | 2,490,903,514.63 | 2,265,425,349.28 | 9.05% | -24.37%     | -25.76%     | 1.70%      |

| 分地区  |                |                |        |         |         |        |
|------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 华北地区 | 788,589,595.77 | 765,895,831.34 | 2.88%  | -43.07% | -43.60% | 0.92%  |
| 华东地区 | 473,973,240.90 | 457,729,971.60 | 3.43%  | -27.41% | -29.62% | 3.04%  |
| 华南地区 | 386,899,621.50 | 339,612,753.43 | 12.22% | -41.00% | -42.86% | 2.85%  |
| 西北地区 | 262,851,712.62 | 217,158,156.81 | 17.38% | 177.98% | 213.55% | -9.37% |

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、东北地区，本报告期营业收入金额76,683,834.14 元，较同期增长34.48%，主要系开发新客户，本报告期实现收入所致。
- 2、华北地区，本报告期营业收入金额788,589,595.77 元，较同期下降43.07%，主要系受新型冠状病毒肺炎疫情影响，本报告期收入减少所致。
- 3、华南地区，本报告期营业收入金额386,899,621.50 元，较同期下降41.00%，主要系受新型冠状病毒肺炎疫情影响，本报告期收入减少所致。
- 4、华中地区，本报告期营业收入金额246,893,203.66 元，较同期增长68.79%，主要系开发新客户，本报告期实现收入所致。
- 5、西北地区，本报告期营业收入金额262,851,712.62 元，较同期增长177.98%，主要系开发新客户，本报告期实现收入所致。

### 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

单位：元

|      | 本报告期末            |        | 上年期末             |        | 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 | 3,829,458,100.11 | 63.00% | 4,480,423,001.29 | 64.38% | -1.38%  |        |
| 应收账款 | 1,121,298,042.60 | 18.45% | 1,348,787,634.44 | 19.38% | -0.93%  |        |
| 存货   | 136,895,039.88   | 2.25%  | 151,750,645.86   | 2.18%  | 0.07%   |        |
| 固定资产 | 8,896,273.71     | 0.15%  | 10,372,047.67    | 0.15%  |         |        |
| 短期借款 | 2,257,993,164.86 | 37.15% | 4,223,265,898.62 | 60.69% | -23.54% |        |

## 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“第十一节 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、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、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。

### 6、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。

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

2020年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，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。同时随着中美贸易摩擦加剧，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。

应对措施：

一、公司将积极应对疫情带来的不利影响，全力做好客户维护，优化内部管理，降低运营成本，尽力降低疫情对公司的影响。

二、公司将与客户及相关方保持密切沟通，增强客户风险意识，及时配合或建议客户调整供应链管理方案，以此降低宏观经济波动给公司业绩带来的影响。

### 2、对ICT行业依赖的风险

公司提供供应链管理服务的客户群体主要集中在ICT行业，ICT行业的营业收入占总营业收入比例较高。ICT行业是当前国民经济的支柱产业，受国家产业政策的大力扶持，市场规模及潜力巨大；同时，ICT行业市场响应速度要求高、竞争激烈等特点也促使其通过供应链外包方式提升其供应链效率和竞争力，存在持续的供应链管理服务需求，ICT行业的供应链管理

外包市场前景可观，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。

应对措施：

公司目前除了在ICT行业外，在医疗器械、跨境电商等行业均有快速发展。其中，医疗器械及医疗器械的融资租赁行业是需求旺盛、国家政策大力支持的朝阳产业；跨境电商行业也随着国家政策的支持和引导，越来越规范化，且拥有大规模的采购、运输、通关需求，与公司最擅长的供应链管理服务相符合。因此，公司虽然大部分业务量来自ICT行业，但也正多元化的快速发展。公司也将借助国有资本的平台及资本市场的平台，通过投资并购、多元化融资等方式，进一步提升市场占有率、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。

### 3、汇率波动风险

公司在为客户提供供应链管理服务时，涉及大量境外采购的外汇支付业务，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。

应对措施：

公司将加强资金管理制度流程建设，提高公司现金管理能力，降低公司持有的外币资金风险敞口，避免汇率波动带来的财务风险。

### 4、应收账款的风险

公司作为轻资产公司，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。

应对措施：

公司成立了风险控制委员会，会针对客户的准入、融资、应收余额等方面进行管理，以及对客户是否存在担保、质押、个人资信、企业资信等方面进行核查。且公司在多年经营中，一直侧重发展优质客户，且及时收缩有风险的、市场容量小、投入产出比小的客户与行业。同时，作为供应链公司，公司自身业务已涵盖了商流、物流、资金流、工作流、信息流等服务，公司可以通过动态货权质押、在途资金管理、司法救济等方案来控制应收账款风险。

### 5、人才流失的风险

公司作为专业的供应链管理服务公司，整合知识与资源、设计出最好的供应链服务方案是公司的专业性所在，因此核心技术人员和管理人员也是公司最重要的资源之一。如果公司不能建立长期稳定、持续进步的人才体系，公司仍然存在因人才流失而影响公司经营业绩的风险。

应对措施：

公司已经建立了较为完整、合理和有效的内部控制制度，公司将根据业务发展的情况，持续加强内控管理体系建设，及时纠正内控制度可能存在的缺陷；同时，一方面公司注重员工培训与职业规划，制定了完整的培训体系，通过具有针对性的培训教育，使员工知识、技能、工作方法等方面得到提升，提升公司人力资源效率；另一方面，公司注重高端人才引进工作，致力搭建科学合理的管理运营团队。

## 第五节 重要事项

### 一、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<br>( www.cninfo.com.cn); 公告披露编号: 2020-009 号。<br>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<br>( www.cninfo.com.cn); 公告披露编号: 2020-024 号。<br>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。    |

#### 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

### 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、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。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

其他诉讼事项

☒ 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 |
|----------------------|----------|----------|---------------------------------------------|---------------|--------------|------|------|
| 累计未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项 | 5,376.42 | 否        | 其中累计金额为710.11万元的案件在报告期内已结案；其他案件尚在执行判决或审理阶段。 | 无             | -            |      | -    |

## 九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、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。

## 十三、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。

#### 十五、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 |        | 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 |                         | 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 |             |                         | 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 04 月 30 日     | 12,000 |             |                         | 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）                |                      | 12,000 |             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        | 0   |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）              |                      | 35,500 |             | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |        | 0   |            |              |
| 子公司对子公司的担保情况                        |                      |        |             |                         |        |     |            |              |
| 担保对象名称                              | 担保额度<br>相关公告<br>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<br>完毕 | 是否为关<br>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）              |                      | 12,000 |             | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 0   |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）            |                      | 35,500 |             | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 0   |            |              |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         |                      |        |             | 0.00%                   |        |     |            |              |
| 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） |                      |        |             | 0                       |        |     |            |              |
| 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）                   |                      |        |             | 0                       |        |     |            |              |

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、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### 4、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。

### 十六、社会责任情况

#### 1、重大环保问题情况

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

☒ 否

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

##### （1）精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 十七、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十八、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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、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                   |       | 27,006 |                      | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                           | 0                         |         |            |
|-------------------------------|-------|--------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |       |        |                      |                                  |                           |                           |         |            |
| 股东名称                          | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况               | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>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                 |         |            |
| 何帆                            | 境内自然人 | 5.73%  | 21,388,904           | 0.00                             | 16,041,678                | 5,347,226                 | 质押      | 13,700,000 |
| 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<br>融投资控股集<br>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 |
| 深圳市聚智通<br>信息技术有限              | 国有法人  | 5.29%  | 19,743,607           | 0.00                             | 0                         | 19,743,607                |         |            |

|                                                                 |         |                                                                                   |            |         |           |            |    |            |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|-----------|------------|----|------------|
| 公司                                                              |         |                                                                                   |            |         |           |            |    |            |
| 浙江浙商创业<br>投资股份有限<br>公司                                          | 境内非国有法人 | 4.80%                                                                             | 17,915,938 | 0.00    | 0         | 17,915,938 |    |            |
| 邹勇                                                              | 境内自然人   | 2.23%                                                                             | 8,331,701  | 0.00    | 6,248,776 | 2,082,925  | 质押 | 8,323,700  |
| 叶晴                                                              | 境内自然人   | 1.73%                                                                             | 6,442,594  | 0.00    | 0         | 6,442,594  |    |            |
| 冯静                                                              | 境内自然人   | 1.06%                                                                             | 3,950,311  | 380,594 | 0         | 3,950,311  |    |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）                      |         | 无                                                                                 |            |         |           |            |    |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                                |         | 1、广东省绿色金融投资控股集团有限公司持有深圳市聚智通信息技术有限公司 100%股份；<br>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 名无限售条件普通股股东持股情况                                            |         |                                                                                   |            |         |           |            |    |            |
| 股东名称                                                            |         | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                |            |         |           | 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 |
| 浙江浙商创业投资股份有限公司                                                  |         | 17,915,938                                                                        |            |         |           | 人民币普通股     |    | 17,915,938 |
| 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  |
| 叶晴                                                              |         | 6,442,594                                                                         |            |         |           | 人民币普通股     |    | 6,442,594  |
| 何帆                                                              |         | 5,347,226                                                                         |            |         |           | 人民币普通股     |    | 5,347,226  |
| 赵野                                                              |         | 5,229,350                                                                         |            |         |           | 人民币普通股     |    | 5,229,350  |
| 冯静                                                              |         | 3,950,311                                                                         |            |         |           | 人民币普通股     |    | 3,950,311  |
| 王竹                                                              |         | 3,672,700                                                                         |            |         |           | 人民币普通股     |    | 3,672,700  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 |         | 1、广东省绿色金融投资控股集团有限公司持有深圳市聚智通信息技术有限公司 100%股份；<br>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股东情况说明（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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2020 年 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 3,829,458,100.11 | 4,298,653,694.02 |
| 结算备付金     |                  |                  |
| 拆出资金      |                  |                  |
| 交易性金融资产   | 1,295,618.02     | 4,143,927.42     |
| 衍生金融资产    |                  |                  |
| 应收票据      |                  | 390,236.96       |
| 应收账款      | 1,121,298,042.60 | 1,293,839,362.75 |
| 应收款项融资    |                  |                  |
| 预付款项      | 209,817,011.50   | 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     | 391,918,360.71   | 256,662,983.95   |
| 其中：应收利息   |                  |                  |
| 应收股利      | 2,500,000.00     |                  |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |
| 存货        | 136,895,039.88   | 98,278,635.89    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 49,561,759.15    | 47,322,713.20    |
| 其他流动资产      | 44,113,707.54    | 27,585,773.35    |
| 流动资产合计      | 5,784,357,639.51 | 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       | 85,402,973.54    | 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        | 8,896,273.71     | 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        | 2,488,365.05     | 2,850,228.77     |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 63,708,161.97    | 59,967,247.05    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 293,743,076.65   | 306,235,740.90   |
| 资产总计        | 6,078,100,716.16 | 6,513,236,919.20 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 2,257,993,164.86 | 3,973,312,425.19 |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     | 10,403,066.39    | 998,000.00       |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 264,707,564.72   | 349,310,966.19   |
| 预收款项        |                  | 147,018,241.58   |
| 合同负债        | 282,346,935.68   |                  |
| 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      | 4,537,099.48     | 12,843,421.23    |
| 应交税费        | 118,543,224.35   | 129,484,638.89   |
| 其他应付款       | 110,211,413.15   | 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 | 4,502,748.33     | 4,663,485.08     |
| 其他流动负债      | 1,609,628,321.35 | 433,240,431.70   |
| 流动负债合计      | 4,662,873,538.31 | 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       | 8,034,647.87     | 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     | 8,034,647.87     | 10,096,380.48    |
| 负债合计        | 4,670,908,186.18 | 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        | -6,654,642.81    | -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         | 703,469,908.48   | 676,610,611.21   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,407,054,033.80 | 1,381,853,954.18 |
| 少数股东权益        | 138,496.18       | 96,517.64        |
| 所有者权益合计       | 1,407,192,529.98 | 1,381,950,471.82 |
| 负债和所有者权益总计    | 6,078,100,716.16 | 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 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 3,148,498,413.53 | 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    | 1,315,014,992.24 | 1,563,591,047.44 |
| 应收款项融资  |                  |                  |
| 预付款项    | 2,264,386,248.88 | 1,417,800,671.16 |
| 其他应收款   | 323,509,953.71   | 209,472,842.37   |
| 其中：应收利息 |                  |                  |
| 应收股利    | 2,500,000.00     |                  |
| 存货      | 84,872,392.04    | 86,579,697.35    |
| 合同资产    |                  |                  |
| 持有待售资产  |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 46,582.35        | 84,972.78        |
| 流动资产合计      | 7,136,328,582.75 | 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        | 7,926,474.43     | 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        | 2,488,365.05     | 2,850,228.77     |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 66,839,777.67    | 64,361,774.70    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 584,510,750.71   | 572,961,247.93   |
| 资产总计        | 7,720,839,333.46 | 5,689,117,460.10 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,671,803,238.43 | 1,177,883,883.78 |
| 交易性金融负债     | 10,403,066.39    | 998,000.00       |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 178,651,551.52   | 47,904,423.98    |
| 预收款项        |                  | 109,902,241.31   |
| 合同负债        | 230,434,409.88   |                  |
| 应付职工薪酬      | 2,793,147.24     | 8,061,203.35     |
| 应交税费        | 116,295,526.38   | 124,990,806.35   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 2,586,083,237.23 | 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      | 1,609,628,321.35 | 433,240,431.70   |
| 流动负债合计      | 6,406,092,498.42 | 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        | 6,406,092,498.42 | 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       | 604,508,066.91   | 576,885,114.62   |
| 所有者权益合计     | 1,314,746,835.04 | 1,287,123,882.75 |
| 负债和所有者权益总计  | 7,720,839,333.46 | 5,689,117,460.10 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 2,557,016,062.85 | 3,358,831,497.96 |
| 其中：营业收入            | 2,557,016,062.85 | 3,358,831,497.96 |
| 利息收入               |                  |                  |
| 已赚保费               |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |                  |                  |
| 二、营业总成本            | 2,509,756,894.80 | 3,292,117,365.08 |
| 其中：营业成本            | 2,311,535,093.48 | 3,090,783,180.89 |
| 利息支出               |                  |                  |
| 手续费及佣金支出           |                  |                  |
| 退保金                |                  |                  |
| 赔付支出净额             |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额        |                  |                  |
| 保单红利支出             |                  |                  |
| 分保费用               |                  |                  |
| 税金及附加              | 2,022,458.10     | 935,046.01       |
| 销售费用               | 131,586,583.99   | 122,923,595.09   |
| 管理费用               | 44,262,037.42    | 55,823,003.28    |
| 研发费用               | 7,530,224.80     | 8,639,805.25     |
| 财务费用               | 12,820,497.01    | 13,012,734.56    |
| 其中：利息费用            | 31,505,619.74    | 44,252,090.81    |
| 利息收入               | 27,421,435.82    | 38,918,767.50    |
| 加：其他收益             | 8,374,746.61     | 1,405,048.87     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 3,745,797.39     | 3,300,243.25     |
| 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       | -9,116,900.83    | 5,965,275.21     |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列)               |               |               |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)     | -4,646,225.82 | -8,097,100.70 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     |               |               |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     |               | 2,063.43      |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)     | 45,616,585.40 | 69,289,662.94 |
| 加：营业外收入               | 62,579.59     | 232,565.03    |
| 减：营业外支出               | 109,509.33    | 38,791.47     |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)   | 45,569,655.66 | 69,483,436.50 |
| 减：所得税费用               | 11,949,937.17 | 19,193,979.80 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)     | 33,619,718.49 | 50,289,456.70 |
| (一) 按经营持续性分类          |               |               |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 33,619,718.49 | 50,289,456.70 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) |               |               |
| (二) 按所有权归属分类          |               |               |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 33,577,739.95 | 50,250,084.43 |
| 2.少数股东损益              | 41,978.54     | 39,372.27     |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -1,659,217.65 | -775,002.31   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -1,659,217.65 | -775,002.31   |
| (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    | -1,659,217.65 | -775,002.31   |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 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         | -1,659,217.65 | -775,002.31   |
| 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             | 31,960,500.84 | 49,514,454.39 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 31,918,522.30 | 49,475,082.12 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 41,978.54     | 39,372.27     |
| 八、每股收益：              |               |               |
| （一）基本每股收益            | 0.09          | 0.13          |
| （二）稀释每股收益            | 0.09          | 0.13          |

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 年半年度        | 2019 年半年度        |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入  | 2,432,826,118.10 | 3,154,473,209.61 |
| 减：营业成本  | 2,250,625,133.80 | 2,948,170,926.26 |
| 税金及附加   | 1,887,477.33     | 834,956.71       |
| 销售费用    | 79,282,929.13    | 11,971,335.82    |
| 管理费用    | 29,265,899.29    | 37,539,932.50    |
| 研发费用    | 7,530,224.80     | 8,639,805.25     |
| 财务费用    | 18,363,862.07    | 78,845,363.66    |
| 其中：利息费用 | 13,930,857.06    | 28,170,895.91    |
| 利息收入    | 21,873,782.34    | 30,863,025.03    |

|                               |                |               |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 加：其他收益                        | 7,048,353.80   | 1,050,000.00  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 3,099,184.84   | 941,446.58    |
| 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）           | -10,403,066.39 | 6,941,957.61  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 491,054.48     | -8,621,637.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 46,106,118.41  | 68,782,656.28 |
| 加：营业外收入                       | 3.60           | 209,669.33    |
| 减：营业外支出                       | 19,014.32      | 8,113.48      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 46,087,107.69  | 68,984,212.13 |
| 减：所得税费用                       | 11,745,712.72  | 18,197,921.05 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 34,341,394.97  | 50,786,291.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | 34,341,394.97  | 50,786,291.08 |
| （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             | 34,341,394.97 | 50,786,291.08 |
| 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 年半年度        | 2019 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 3,157,337,367.38 | 3,729,451,273.26 |
| 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                   | 5,788,010.10      | 4,895,757.19      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 24,730,872,372.35 | 13,649,061,538.94 |
| 经营活动现金流入小计                | 27,893,997,749.83 | 17,383,408,569.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,080,713,546.27  | 3,744,112,549.92  |
| 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           | 35,276,608.83     | 38,091,514.73     |
| 支付的各项税费                   | 90,570,560.63     | 110,669,100.33    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 25,023,599,476.43 | 13,912,786,897.94 |
| 经营活动现金流出小计                | 28,230,160,192.16 | 17,805,660,062.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -336,162,442.33   | -422,251,493.53   |
| 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               |                   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                   | 15,897.73         |
| 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            | 7,024,413.70      |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 7,024,413.70      | 15,897.73         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 155,493.94        | 166,086.23        |
| 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      |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 7,655,493.94      | 166,086.23        |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额       | -631,080.24      | -150,188.50      |
| 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           | 4,118,450,183.05 | 4,309,536,683.68 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 24,713,478.82    | 182,268,216.95   |
| 筹资活动现金流入小计          | 4,143,163,661.87 | 4,491,804,900.63 |
| 偿还债务支付的现金           | 3,708,582,287.45 | 4,001,031,163.23 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 37,872,168.95    | 151,750,095.96   |
| 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      | 5,242,833.94     | 37,830,642.43    |
| 筹资活动现金流出小计          | 3,751,697,290.34 | 4,190,611,901.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 391,466,371.53   | 301,192,999.01   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 435,147.38       | 699,967.71       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 55,107,996.34    | -120,508,715.31  |
| 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      | 392,065,149.05   | 314,662,399.95   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年半年度         | 2019 年半年度         |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 3,103,292,164.20  | 3,529,080,981.61  |
| 收到的税费返还         | 5,784,487.70      | 2,177,034.87      |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 23,981,883,661.03 | 12,749,079,468.55 |
| 经营活动现金流入小计      | 27,090,960,312.93 | 16,280,337,485.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 3,192,952,154.25  | 3,802,132,116.10  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 21,672,579.00     | 24,342,113.97     |
| 支付的各项税费         | 77,474,955.64     | 103,535,049.74    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 24,179,950,176.15 | 12,903,261,766.75 |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动现金流出小计                | 27,472,049,865.04 | 16,833,271,046.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -381,089,552.11   | -552,933,561.53   |
| 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               |                   |                   |
| 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                |                   | 13,834.30         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 144,040.95        | 72,631.21         |
| 投资支付的现金                   | 10,000,000.00     | 10,000,000.00     |
| 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                | 10,144,040.95     | 10,072,631.21     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -10,144,040.95    | -10,058,796.91    |
| 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                 | 3,379,317,947.68  | 1,526,339,675.42  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 17,367,591.40     | 150,123,470.51    |
| 筹资活动现金流入小计                | 3,396,685,539.08  | 1,676,463,145.93  |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,971,236,527.12  | 1,108,829,245.34  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 17,732,603.21     | 128,034,994.43    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 4,272,689.71      | 4,678,803.56      |
| 筹资活动现金流出小计                | 2,993,241,820.04  | 1,241,543,043.33  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 403,443,719.04    | 434,920,102.60    |
| 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            | 12,210,125.98     | -128,072,255.84   |
| 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            | 291,468,222.78    | 237,842,345.31    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |  |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                |
|-----------------------|----------------|--------|--|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 | 小计               |                |
| 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      |
| 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      |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |  |  |                |           | -1,659,217.65  |          |               |                | 26,859,297.27  |    | 25,200,079.62    | 41,978.54      |
| （一）综合收益总额             |                |        |  |  |                |           | -1,659,217.65  |          |               |                | 33,577,739.95  |    | 31,918,522.30    | 41,978.54      |
| （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            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  | -6,718,442.68  |  | -6,718,442.68    |            | -6,718,442.68    |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  | -6,718,442.68  |  | -6,718,442.68    |            | -6,718,442.68    |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |            |                  |
| 四、本期期末余额           | 373,318,054.00 |  |  |  | 255,030,524.77 |  | -6,654,642.81 |  | 81,890,189.36 |  | 703,469,908.48 |  | 1,407,054,033.80 | 138,496.18 | 1,407,192,529.98 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度   |  |  |         |
|----|-------------|--|--|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |  |  | 少数股 所有者 |

|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               | 东权益       | 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 |       | -2,257,000.48 |      | 78,166,131.16 |        | 634,936,476.35 |    | 1,339,194,185.80 | 55,948.80 | 1,339,250,134.60 |
| 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 |       | -2,257,000.48 |      | 78,166,131.16 |        | 634,936,476.35 |    | 1,339,194,185.80 | 55,948.80 | 1,339,250,134.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       | -775,002.31   |      |               |        | 32,705,514.77  |    | 31,930,512.46    | 39,372.27 | 31,969,884.73    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -775,002.31   |      |               |        | 50,250,084.43  |    | 49,475,082.12    | 39,372.27 | 49,514,454.39    |
| （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               |                |        |     |    |                |       |               |      |               |        | -17,544,569.66 |    | -17,544,569.66   |           | -17,544,569.66   |

|                    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |               |  |               | -17,544,569.66 |                | -17,544,569.66 |                  | -17,544,569.66 |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 373,318,054.00 |  |  |  | 255,030,524.77 |  | -3,032,002.79 |  | 78,166,131.16 |                | 667,641,991.12 |                | 1,371,124,698.26 | 95,321.07      | 1,371,220,019.33 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 |
|----|-----------|
|----|-----------|

|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积       | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 未分配<br>利润      | 其他 | 所有者权<br>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 |           |            |          | 81,890,189.36 | 576,885,114.62 |    | 1,287,123,882.75 |
| 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 |           |            |          | 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） |                |        |     |    |                |           |            |          |               | 27,622,952.29  |    | 27,622,952.29    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |           |            |          |               | 34,341,394.97  |    | 34,341,394.97    |
| （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               |                |        |     |    |                |           |            |          |               | -6,718,442.68  |    | -6,718,442.68    |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                  |
| 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 |  |  |  | 81,890,189.36 | 604,508,066.91 |  | 1,314,746,835.04 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 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 |

|                       |    |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |
|-----------------------|----|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|
|                       | 00 |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |    |  |  |  |  |  |  |  | 33,241,721.42  |  | 33,241,721.42  |  |
| (一)综合收益总额             |    |  |  |  |  |  |  |  | 50,786,291.08  |  | 50,786,291.08  |  |
| (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               |    |  |  |  |  |  |  |  | -17,544,569.66 |  | -17,544,569.66 |  |
| 1. 提取盈余公积             |    |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |
| 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 |  |  |  | 78,166,131.16 | 594,154,881.92 |  | 1,300,669,591.85 |

### 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6月30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。（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2020年8月27日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共28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 |
| 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期初相比，增加1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   |

1. 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

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 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不计提坏账准备        |
| 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及金融工具减值的测试方法计提 |

### 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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、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

## 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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其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转入改按权益法核算的当期损益。

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

不适用

## 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。本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，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。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内

计入当期损益。

## (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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

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

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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；
- （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

公司的营业收入主要包括商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

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。

取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在

的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差异。

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，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。

(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。

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。

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

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节五、重要会计政策及会计估计 / 24、（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法。

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》 | 公司于 2020 年 4 月 29 日召开的第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过 |    |

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五。

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。

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：

单位：元

| 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              |                |
| 预收款项 | 147,018,241.58 | -147,018,241.58 |      | -147,018,241.58 | -              |
| 合同负债 |                | 147,018,241.58  |      | 147,018,241.58  | 147,018,241.58 |

##### （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 | 1,293,839,362.75 |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        | 180,123,850.76   | 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       | 256,662,983.95   | 256,662,983.95   |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |     |
| 存货          | 98,278,635.89    | 98,278,635.89    |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 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   | 349,310,966.19   |                 |
| 预收款项      | 147,018,241.58   |                  | -147,018,241.58 |
| 合同负债      |                  | 147,018,241.58   | 147,018,241.58  |
| 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    | 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   | 4,663,485.08     | 4,663,485.08     |  |
| 其他流动负债        | 433,240,431.70   | 433,240,431.70   |  |
| 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 | 1,563,591,047.44 |     |
| 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   | 209,472,842.37   |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          | 86,579,697.35    | 86,579,697.35    |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 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    | 47,904,423.98    |                 |
| 预收款项        | 109,902,241.31   |                  | -109,902,241.31 |
| 合同负债        |                  | 109,902,241.31   | 109,902,241.31  |
| 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 | 2,499,012,586.88 |                 |
| 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      | 433,240,431.70   | 433,240,431.70   |                 |
| 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  |
|----------------------|--------|
| 深圳市前海瑞智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%    |
| 珠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%    |
| 武汉东湖综保区普路通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%    |
| 武汉市瑞亿通供应链管理有限公司      | 20%    |
| 荆门保税物流中心普路通供应链管理有限公司 | 20%    |
| 成都和普时代商贸有限公司         | 20%    |
| 重庆市普路通供应链管理有限公司      | 20%    |
| 广西普路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%    |
| 北海市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           | 16.50% |
| 香港慧通国际有限公司           | 16.50% |
| 香港智通国际有限公司           | 16.50% |
| 香港智慧云国际有限公司          | 16.50% |
| 香港云泰国际有限公司           | 16.50% |
| 香港雪梨小姐国际有限公司         | 16.50% |
| 香港坎普国际贸易科技有限公司       | 16.50% |

## 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。

## 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                  | 357,630.79       | 179,571.89       |
| 银行存款                  | 391,707,518.26   | 336,777,580.82   |
| 其他货币资金                | 3,437,392,951.06 | 3,961,696,541.31 |
| 合计                    | 3,829,458,100.11 | 4,298,653,694.02 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 27,706,967.15    | 16,360,124.08    |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 3,417,046,988.30 | 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半年度期末余额20,345,962.76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             |
|---------|------------------|------------------|
| 信用证保证金  | 203,001,563.33   | 203,423,393.21   |
| 保函保证金   | 35,532,969.06    | 21,977,153.50    |
| 贷款质押保证金 | 3,176,384,314.15 | 3,722,771,411.73 |
| 其他      | 2,128,141.76     | 1,000.00         |
| 合计      | 3,417,046,988.30 | 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 | 1,295,618.02 | 4,143,927.42 |
| 其中：                    |              |              |
| 衍生金融资产                 | 1,295,618.02 | 4,143,927.42 |
| 其中：                    |              |              |
| 合计                     | 1,295,618.02 | 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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

### (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 | 38,802,2 | 3.30% | 25,706,8 | 66.25% | 13,095,38 | 38,802,26 | 2.89% | 21,811,45 | 56.21% | 16,990,805. |

|                |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
|----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| 备的应收账款         | 63.76            |         | 77.22         |       | 6.54             | 3.76             |         | 8.52          |       | 24               |
| 其中:            |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,137,768,895.61 | 96.70%  | 29,566,239.55 | 2.60% | 1,108,202,656.06 | 1,303,844,876.00 | 97.11%  | 26,996,318.49 | 2.07% | 1,276,848,557.51 |
| 其中:            |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 账龄组合           | 1,137,768,895.61 | 96.70%  | 29,566,239.55 | 2.60% | 1,108,202,656.06 | 1,303,844,876.00 | 97.11%  | 26,996,318.49 | 2.07% | 1,276,848,557.51 |
| 合计             | 1,176,571,159.37 | 100.00% | 55,273,116.77 | 4.70% | 1,121,298,042.60 | 1,342,647,139.76 | 100.00% | 48,807,777.01 | 3.64% | 1,293,839,362.75 |

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                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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%。 |
| 客户二 | 28,567,070.23 | 15,471,683.69 | 54.16%  | 存在诉讼                                                                                                                                  |
| 客户三 | 488,116.49    | 488,116.49    | 100.00% | 预计无法收回                                                                                                                                |
| 合计  | 38,802,263.76 | 25,706,877.22 | --      | --                                                                                                                                    |

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 | 964,496,418.86   | 9,644,964.12  | 1.00%   |
| 1—2 年 | 122,471,938.89   | 6,123,596.95  | 5.00%   |
| 2—3 年 | 23,499,056.14    | 2,349,905.61  | 10.00%  |
| 3—4 年 | 15,965,051.51    | 4,789,515.46  | 30.00%  |
| 4—5 年 | 9,356,345.58     | 4,678,172.78  | 50.00%  |
| 5 年以上 | 1,980,084.63     | 1,980,084.63  | 100.00% |
| 合计    | 1,137,768,895.61 | 29,566,239.55 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 964,496,418.86   |
| 1 至 2 年      | 122,471,938.89   |
| 2 至 3 年      | 23,499,056.14    |
| 3 年以上        | 66,103,745.48    |
| 3 至 4 年      | 25,712,128.55    |
| 4 至 5 年      | 35,559,358.67    |
| 5 年以上        | 4,832,258.26     |
| 合计           | 1,176,571,159.37 |

## （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 | 48,807,777.01 | 6,465,339.76 |       |    |    | 55,273,116.77 |
| 合计       | 48,807,777.01 | 6,465,339.76 |       |    |    | 55,273,116.77 |

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  | 95,672,302.12  | 8.13%           | 956,723.02    |
| 客户二  | 48,945,490.00  | 4.16%           | 489,454.90    |
| 客户三  | 36,823,858.59  | 3.13%           | 368,238.59    |
| 客户四  | 33,440,509.58  | 2.84%           | 334,405.10    |
| 客户五  | 28,567,070.23  | 2.43%           | 15,471,683.69 |
| 合计   | 243,449,230.52 | 20.69%          |               |

## (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   | 202,702,019.49 | 96.60% | 175,266,698.73 | 97.30% |
| 1 至 2 年 | 6,982,548.84   | 3.33%  | 3,191,094.68   | 1.77%  |
| 2 至 3 年 | 117,500.15     | 0.06%  | 1,651,114.33   | 0.92%  |
| 3 年以上   | 14,943.02      | 0.01%  | 14,943.02      | 0.01%  |

|    |                |    |                |    |
|----|----------------|----|----------------|----|
| 合计 | 209,817,011.50 | -- | 180,123,850.76 | -- |
|----|----------------|----|----------------|----|

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<br>总额的比例 | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|----------------|----------------|-------|-------|
| 供应商一 | 39,694,036.44  | 18.92%         | 2020年 | 业务未完结 |
| 供应商二 | 24,503,958.03  | 11.68%         | 2019年 | 业务未完结 |
| 供应商三 | 17,672,006.77  | 8.42%          | 2020年 | 业务未完结 |
| 供应商四 | 15,769,331.39  | 7.52%          | 2020年 | 业务未完结 |
| 供应商五 | 11,238,223.23  | 5.36%          | 2020年 | 业务未完结 |
| 合计   | 108,877,555.86 | 51.89%         |       |       |

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 2,500,000.00   |                |
| 其他应收款 | 389,418,360.71 | 256,662,983.95 |
| 合计    | 391,918,360.71 | 256,662,983.95 |

### (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<br>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 |
|--------------|--------------|------|
| 中证信用增进股份有限公司 | 2,500,000.00 |      |
| 合计           | 2,500,000.00 |      |

## 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 | 585,040,423.10 | 454,361,772.64 |
| 应收个人 | 813,750.84     | 532,759.39     |
| 合计   | 585,854,173.94 | 454,894,532.03 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计             |
|------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 5,031,054.26   |                          | 193,200,493.82           | 198,231,548.08 |

|                         |              |    |                |                |
|-------------------------|--------------|----|----------------|----------------|
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | ——           | —— | ——             | ——             |
| 本期计提                    | 1,607,350.30 |    | -3,403,085.15  | -1,795,734.85  |
| 2020 年 6 月 30 日余额       | 6,638,404.56 |    | 189,797,408.67 | 196,435,813.23 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 379,069,182.22 |
| 1 至 2 年      | 7,983,937.82   |
| 2 至 3 年      | 6,545,328.35   |
| 3 年以上        | 192,255,725.55 |
| 3 至 4 年      | 188,931,758.73 |
| 4 至 5 年      | 226,970.49     |
| 5 年以上        | 3,096,996.33   |
| 合计           | 585,854,173.94 |

### 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<br>准备 | 198,231,548.08 | -1,795,734.85 |       |    |    | 196,435,813.23 |
| 合计            | 198,231,548.08 | -1,795,734.85 |       |    |    | 196,435,813.23 |

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 | 250,138,059.05 | 1 年以内 | 42.70%           | 2,501,380.59   |
| 客户二  | 代理采购税款 | 187,915,008.95 | 3-4 年 | 32.08%           | 187,915,008.95 |
| 客户三  | 代收代付款  | 27,600,041.22  | 1 年以内 | 4.71%            | 276,000.41     |
| 客户四  | 代收代付款  | 9,541,585.78   | 1 年以内 | 1.63%            | 95,415.86      |
| 客户五  | 代收代付款  | 9,274,056.51   | 1 年以内 | 1.58%            | 92,740.57      |
| 合计   | --     | 484,468,751.51 | --    | 82.69%           | 190,880,546.38 |

#### 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 | 136,789,114.99 |  | 136,789,114.99 | 97,826,272.16 |  | 97,826,272.16 |
| 发出商品 | 105,924.89     |  | 105,924.89     | 452,363.73    |  | 452,363.73    |
| 合计   | 136,895,039.88 |  | 136,895,039.88 | 98,278,635.89 |  | 98,278,635.89 |

## (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 |

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

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 | 49,561,759.15 | 47,322,713.20 |
| 合计          | 49,561,759.15 | 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    | 7,500,000.00  | 7,018,631.51  |
| 待抵扣进项税额 | 9,882,016.85  | 11,905,273.03 |
| 预付利息    | 21,052,505.24 | 8,595,095.37  |
| 预缴企业所得税 | 441,387.64    | 16,238.38     |
| 预缴进口关税  |               | 50,535.06     |
| 保证金     | 5,237,797.81  |               |
| 合计      | 44,113,707.54 | 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<br>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<br>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      | 85,402,973.54 |      | 85,402,973.54 | 100,516,018.30 |      | 100,516,018.30 |       |
| 其中：未实现融资收益 | 11,767,178.37 |      | 11,767,178.37 | 14,527,351.62  |      | 14,527,351.62  |       |
| 合计         | 85,402,973.54 |      | 85,402,973.54 | 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>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<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 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<br>入留存收益的金<br>额 | 指定为以公允价<br>值计量且其变动<br>计入其他综合收<br>益的原因 | 其他综合收益转<br>入留存收益的原<br>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 | 8,896,273.71 | 9,654,944.40 |
| 合计   | 8,896,273.71 | 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  | 132,150.79   | 48,205.73    |              | 180,356.52    |
| （1）购置     | 123,450.49   | 39,193.89    |              | 162,644.38    |
| （2）在建工程转入 |              |              |              |               |

|            |              |              |              |               |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| (3) 企业合并增加 |              |              |              |               |
| 外币报表折算差额   | 8,700.30     | 9,011.84     |              | 17,712.14     |
| 3.本期减少金额   |              |              |              |               |
| (1) 处置或报废  |              |              |              |               |
|            |              |              |              |               |
| 4.期末余额     | 7,945,294.80 | 5,591,290.57 | 6,368,142.00 | 19,904,727.37 |
| 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   | 479,900.57   | 358,255.24   | 100,871.40   | 939,027.21    |
| (1) 计提     | 471,879.86   | 351,891.03   | 100,871.40   | 924,642.29    |
| 外币报表折算差额   | 8,020.71     | 6,364.21     |              | 14,384.92     |
| 3.本期减少金额   |              |              |              |               |
| (1) 处置或报废  |              |              |              |               |
|            |              |              |              |               |
| 4.期末余额     | 6,362,820.54 | 4,167,112.20 | 478,520.92   | 11,008,453.66 |
| 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   | 1,582,474.26 | 1,424,178.37 | 5,889,621.08 | 8,896,273.71  |
| 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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

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   |  |  |  | 361,863.72   | 361,863.72   |
| (1) 计提     |  |  |  | 361,863.72   | 361,863.72   |
|            |  |  |  |              |              |
| 3.本期减少金额   |  |  |  |              |              |
| (1) 处置     |  |  |  |              |              |
|            |  |  |  |              |              |
| 4.期末余额     |  |  |  | 1,130,272.20 | 1,130,272.20 |
| 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   |  |  |  | 2,488,365.05 | 2,488,365.05 |
| 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 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 63,708,161.97         |                      | 59,967,247.05         |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,504,311.10 | 3,636,906.11 |
| 可抵扣亏损    | 2,966,672.95 | 306,115.20   |
| 合计       | 6,470,984.05 | 3,943,021.31 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额       | 备注 |
|--------|--------------|------------|----|
| 2020 年 |              | 1,458.12   |    |
| 2021 年 | 58,915.00    | 58,915.00  |    |
| 2022 年 |              |            |    |
| 2023 年 | 10,516.98    | 101,496.36 |    |
| 2024 年 | 99,195.39    | 144,245.72 |    |
| 2025 年 | 2,798,045.58 |            |    |
| 合计     | 2,966,672.95 | 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    | 2,001,019,088.19 | 3,814,811,333.02 |
| 信用借款    | 250,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 未到期应付利息 | 6,974,076.67     | 8,501,092.17     |
| 合计      | 2,257,993,164.86 | 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 | 10,403,066.39 | 998,000.00 |
| 其中：     |               |            |
| 衍生金融负债  | 10,403,066.39 | 998,000.00 |
| 其中：     |               |            |
| 合计      | 10,403,066.39 | 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 | 263,072,984.95 | 348,485,527.18 |
| 其他 | 1,634,579.77   | 825,439.01     |
| 合计 | 264,707,564.72 | 349,310,966.19 |

#### （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 | 尚未结算      |
| 供应商二 | 978,465.28   | 尚未结算      |
| 合计   | 2,478,865.28 | --        |

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 预收货款和服务费 | 282,346,935.68 | 147,008,201.72 |
| 预收其他     |                | 10,039.86      |
| 合计       | 282,346,935.68 | 147,018,241.58 |

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 | 29,485,293.18 | 37,780,380.52 | 4,537,099.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,234.41     | 611,886.65    | 623,121.06    |              |
| 合计             | 12,843,421.23 | 30,097,179.83 | 38,403,501.58 | 4,537,099.48 |

## (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 | 12,807,798.32 | 27,188,660.95 | 35,479,397.12 | 4,517,062.15 |

|                |               |               |               |              |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 补贴             |               |               |               |              |
| 2、职工福利费        | 1,500.00      | 1,072,788.47  | 1,073,288.47  | 1,000.00     |
| 3、社会保险费        | 7,742.50      | 380,026.72    | 383,747.89    | 4,021.33     |
| 其中：医疗保险费       | 6,881.25      | 320,245.01    | 323,417.83    | 3,708.43     |
| 工伤保险费          | 222.90        | 10,865.20     | 11,088.10     |              |
| 生育保险费          | 638.35        | 48,916.51     | 49,241.96     | 312.90       |
| 4、住房公积金        | 15,146.00     | 840,654.00    | 840,784.00    | 15,016.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费  |               | 2,000.00      | 2,000.00      |              |
| 6、其他（商业补充医疗保险） |               | 1,163.04      | 1,163.04      |              |
| 合计             | 12,832,186.82 | 29,485,293.18 | 37,780,380.52 | 4,537,099.48 |

## (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 | 597,758.01 | 608,561.61 |      |
| 2、失业保险费  | 430.81    | 14,128.64  | 14,559.45  |      |
| 合计       | 11,234.41 | 611,886.65 | 623,121.06 |      |

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     | 107,000,171.76 | 110,954,790.98 |
| 企业所得税   | 11,302,901.55  | 16,629,747.33  |
| 个人所得税   | 153,845.67     | 222,088.08     |
| 城市维护建设税 | 50,662.13      | 978,830.61     |
| 教育费附加   | 21,385.91      | 419,587.45     |
| 地方教育费附加 | 14,257.33      | 279,594.44     |
| 合计      | 118,543,224.35 | 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 | 110,211,413.15 | 70,318,457.04 |
| 合计    | 110,211,413.15 | 70,318,457.04 |

## (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 | 110,067,163.88 | 70,130,400.22 |
| 个人往来 | 144,249.27     | 188,056.82    |
| 合计   | 110,211,413.15 | 70,318,457.04 |

## 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 | 18,420,877.92 | 业务未完结，保证金未退 |
| 单位二 | 2,130,000.00  | 业务未完结，保证金未退 |
| 单位三 | 1,974,800.00  | 业务未完结，保证金未退 |
| 单位四 | 1,500,000.00  | 业务未完结，保证金未退 |
| 合计  | 24,025,677.92 | --          |

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 | 4,502,748.33 | 4,663,485.08 |
| 合计          | 4,502,748.33 | 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           |
|------|------------------|----------------|
| 银行一  | 833,000,000.00   | 80,000,000.00  |
| 银行二  | 62,100,000.00    | 108,175,067.15 |
| 银行三  | 31,000,000.00    | 96,362,357.80  |
| 银行四  | 101,093,383.93   | 99,618,287.31  |
| 银行五  | 580,738,464.50   |                |
| 银行六  |                  | 48,833,400.00  |
| 应付利息 | 1,696,472.92     | 251,319.44     |
| 合计   | 1,609,628,321.35 | 433,240,431.70 |

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：

- 1、其他流动负债系公司将所需支付货款对应的资金存入境内银行作为全额或部分保证金开具信用证等远期票据给予子公司瑞通国际，瑞通国际以所持有的远期票据向境外银行以无追索权形式进行贴现，进而取得外币资金向境外供应商支付货款产生。
- 2、其他流动负债质押物均为保证金质押，其披露内容详见七、合并财务报表项目注释/1、货币资金。

## 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 | 8,034,647.87 | 10,096,380.48 |
| 合计    | 8,034,647.87 | 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 | 8,034,647.87 | 10,096,380.48 |
| 合计      | 8,034,647.87 | 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<br>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      | 税后归属于少数股东 |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -4,995,425.16 | -1,659,217.65 |                    |                      |         | -1,659,217.65 |           | -6,654,642.81 |
| 外币财务报表折算差额       | -4,995,425.16 | -1,659,217.65 |                    |                      |         | -1,659,217.65 |           | -6,654,642.81 |
| 其他综合收益合计         | -4,995,425.16 | -1,659,217.65 |                    |                      |         | -1,659,217.65 |           | -6,654,642.81 |

|  |   |     |  |  |  |     |       |
|--|---|-----|--|--|--|-----|-------|
|  | 6 | .65 |  |  |  | .65 | 42.81 |
|--|---|-----|--|--|--|-----|-------|

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 |      |      | 81,890,189.36 |
| 合计     | 81,890,189.36 |      |      | 81,890,189.36 |

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 | 33,577,739.95  | 50,250,084.43  |
| 应付普通股股利           | 6,718,442.68   | 17,544,569.66  |
| 期末未分配利润           | 703,469,908.48 | 667,641,991.12 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 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 | 2,556,906,024.45 | 2,311,425,279.23 | 3,358,831,497.96 | 3,090,783,180.89 |

|      |                  |                  |                  |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他业务 | 110,038.40       | 109,814.25       |                  |                  |
| 合计   | 2,557,016,062.85 | 2,311,535,093.48 | 3,358,831,497.96 | 3,090,783,180.89 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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     | 2,415,212,512.40 | 2,250,993,423.08 | 3,223,244,766.90 | 3,038,970,106.07 |
| 服务类业务     | 75,691,002.23    | 14,431,926.20    | 70,289,834.82    | 12,475,335.70    |
| 融资租赁及电商业务 | 66,112,548.22    | 46,109,744.20    | 65,296,896.24    | 39,337,739.12    |
| 合计        | 2,557,016,062.85 | 2,311,535,093.48 | 3,358,831,497.96 | 3,090,783,180.89 |

## 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 | 1,087,383.31 | 408,139.24 |
| 教育费附加   | 464,333.60   | 174,307.20 |
| 车船使用税   | 2,707.60     | 3,247.60   |
| 印花税     | 158,735.00   | 233,885.60 |
| 地方教育费附加 | 309,298.59   | 115,466.37 |
| 合计      | 2,022,458.10 | 935,046.01 |

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 | 100,879,146.41 | 82,695,734.51 |
| 运输费   | 5,378,619.43   | 6,827,092.16  |
| 报关费   | 505,962.69     | 478,504.70    |
| 仓库租赁费 | 4,888,931.81   | 5,375,180.01  |
| 代理费   | 3,615,709.01   | 5,339,351.15  |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 服务费 | 6,868,842.70   | 11,955,710.30  |
| 其他  | 9,449,371.94   | 10,252,022.26  |
| 合计  | 131,586,583.99 | 122,923,595.09 |

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    | 19,368,208.14 | 20,969,554.09 |
| 业务招待费 | 6,791,442.12  | 10,699,360.63 |
| 租赁费   | 5,866,727.52  | 5,473,828.25  |
| 汽车费用  | 899,637.47    | 2,529,780.85  |
| 社保费   | 979,313.43    | 1,952,320.84  |
| 福利费   | 1,111,969.01  | 2,579,752.63  |
| 办公费用  | 995,432.93    | 1,228,324.71  |
| 差旅费   | 1,758,640.05  | 3,388,389.21  |
| 电话通讯费 | 230,221.62    | 1,044,578.59  |
| 审计费   | 1,405,128.82  | 650,000.00    |
| 律师费   | 336,934.87    | 797,087.47    |
| 其他    | 4,518,381.44  | 4,510,026.01  |
| 合计    | 44,262,037.42 | 55,823,003.28 |

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    | 5,831,901.05 | 7,066,075.81 |
| 物业水电费 | 631,594.58   | 692,490.08   |
| 折旧与摊销 | 1,011,836.63 | 791,928.98   |
| 差旅费   | 35,142.05    | 64,938.46    |
| 其他    | 19,750.49    | 24,371.92    |
| 合计    | 7,530,224.80 | 8,639,805.25 |

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   | 31,505,619.74 | 44,252,090.81 |
| 减：利息收入 | 27,421,435.82 | 38,918,767.50 |
| 汇兑损益   | 3,353,868.35  | 2,479,843.77  |
| 手续费及其他 | 5,382,444.74  | 4,262,948.68  |
| 贴现息    |               | 936,618.80    |
| 合计     | 12,820,497.01 | 13,012,734.56 |

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      | 8,180,658.04 | 1,398,684.96 |
| 其他        | 194,088.57   | 6,363.91     |
| 合计        | 8,374,746.61 | 1,405,048.87 |

**68、投资收益**

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 衍生金融工具             | 1,245,797.39 | 3,300,243.25 |
| 其他非流动金融资产持有期间的股利收入 | 2,500,000.00 |              |
| 合计                 | 3,745,797.39 | 3,300,243.25 |

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              | -9,116,900.83 | 5,965,275.21 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -9,116,900.83 | 5,965,275.21 |
| 合计                   | -9,116,900.83 | 5,965,275.21 |

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 | -4,646,225.82 | -8,097,100.70 |
| 合计   | -4,646,225.82 | -8,097,100.70 |

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

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    |
|-------------|-------|----------|
| 固定资产处置利得或损失 |       | 2,063.43 |
| 合计          |       | 2,063.43 |

## 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 | 62,579.59 | 232,565.03 | 62,579.59     |
| 合计 | 62,579.59 | 232,565.03 | 62,579.59     |

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<br>额 |
|-----------|------------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠      | 100,000.00 |           | 100,000.00        |
| 非流动资产处置损失 |            | 3,346.58  |                   |
| 滞纳金       | 665.37     | 13,351.10 | 665.37            |
| 其他        | 8,843.96   | 22,093.79 | 8,843.96          |
| 合计        | 109,509.33 | 38,791.47 | 109,509.33        |

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 | 15,687,471.42 | 19,392,535.66 |
| 递延所得税费用 | -3,737,534.25 | -198,555.86   |
| 合计      | 11,949,937.17 | 19,193,979.80 |

### (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                           | 45,569,655.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 11,392,413.91 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -382,457.36   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 308,048.32    |
| 非应税收入的影响                       | -625,000.00   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 653,764.05    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -19,323.29    |
| 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 | 623,306.03    |
| 其他                             | -814.49       |

|       |               |
|-------|---------------|
| 所得税费用 | 11,949,937.17 |
|-------|---------------|

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 | 24,716,990,212.79 | 13,642,106,933.13 |
| 个人往来款 | 769,513.74        | 1,544,823.49      |
| 政府补助  | 12,926,958.04     | 5,243,339.96      |
| 其他    | 185,687.78        | 166,442.36        |
| 合计    | 24,730,872,372.35 | 13,649,061,538.94 |

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   | 24,885,878,497.11 | 13,787,479,740.68 |
| 咨询服务费   | 103,594,430.48    | 83,605,848.10     |
| 运费及汽车费用 | 5,410,201.18      | 7,399,853.78      |
| 租赁费     | 6,000,770.93      | 5,265,931.01      |
| 个人往来    | 2,639,504.34      | 1,530,203.70      |
| 业务招待费   | 6,664,421.48      | 8,083,168.25      |
| 差旅费     | 1,703,112.43      | 2,465,535.78      |
| 其他      | 11,708,538.48     | 16,956,616.64     |
| 合计      | 25,023,599,476.43 | 13,912,786,897.94 |

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 | 7,024,413.70 |       |
| 合计   | 7,024,413.70 |       |

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 |       |
| 合计   | 7,500,000.00 |       |

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 | 4,985,757.71  | 62,639,171.26  |
| 利息收入       | 19,526,668.72 | 119,629,045.69 |
| 其他         | 201,052.39    |                |
| 合计         | 24,713,478.82 | 182,268,216.95 |

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 |              | 23,436,729.64 |
| 银行手续费      | 5,242,833.94 | 4,434,154.01  |
| 贴现息        |              | 936,618.78    |
| 其他         |              | 9,023,140.00  |
| 合计         | 5,242,833.94 | 37,830,642.43 |

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                     | 33,619,718.49   | 50,289,456.70   |
| 加：资产减值准备                | 4,646,225.82    | 8,097,100.70    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 924,642.29      | 971,726.42      |
| 无形资产摊销                  | 361,863.72      | 109,423.14      |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）     | 9,116,900.83    | -5,965,275.21   |
| 财务费用（收益以“—”号填列）         | 7,126,889.68    | 3,728,190.89    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）         | -3,745,797.39   | -3,300,243.25   |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）    | -3,740,914.92   | -199,260.59     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）        | -38,616,403.99  | 91,598,429.38   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）   | -149,080,220.16 | -145,031,377.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）   | 35,614,976.94   | -208,329,807.76 |
| 其他                      | -232,390,323.64 | -214,219,856.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -336,162,442.33 | -422,251,493.53 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：   | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：       | --              | --              |
| 现金的期末余额                 | 392,065,149.05  | 314,662,399.95  |
| 减：现金的期初余额               | 336,957,152.71  | 435,171,115.26  |
| 现金及现金等价物净增加额            | 55,107,996.34   | -120,508,715.31 |

## (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           | 392,065,149.05 | 336,957,152.71 |
| 其中：库存现金        | 357,630.79     | 179,571.89     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 391,707,518.26 | 336,777,580.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 392,065,149.05 | 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 | 3,417,046,988.30 | 保证金  |
| 合计   | 3,417,046,988.30 | --   |

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 | 224,777,122.00 | 7.079500 | 1,591,309,635.20 |

|       |                  |          |                  |
|-------|------------------|----------|------------------|
| 欧元    | 72,625.92        | 7.961000 | 578,174.95       |
| 港币    | 12,683,873.60    | 0.913440 | 11,585,957.50    |
| 瑞士法郎  | 236,145.78       | 7.443400 | 1,757,727.50     |
| 日元    | 960,480.99       | 0.065808 | 63,207.33        |
| 泰铢    | 72,159.57        | 0.229258 | 16,543.16        |
| 加拿大元  | 13.03            | 5.184300 | 67.55            |
| 英镑    | 14,751.03        | 8.714400 | 128,546.38       |
| 应收账款  | --               | --       |                  |
| 其中：美元 | 6,604,249.46     | 7.079500 | 46,754,784.05    |
| 欧元    | 232,344.54       | 7.961000 | 1,849,694.88     |
| 港币    | 332,846.53       | 0.913440 | 304,035.33       |
| 英镑    | 589.80           | 8.714400 | 5,139.75         |
| 日元    | 102,725.00       | 0.065808 | 6,760.13         |
| 泰铢    | 16,178.24        | 0.229258 | 3,708.99         |
| 加拿大元  | 4,903.00         | 5.184300 | 25,418.62        |
| 其他应收款 |                  |          |                  |
| 美元    | 17,453,872.07    | 7.079500 | 123,564,687.32   |
| 港币    | 7,450,462.99     | 0.913440 | 6,805,550.91     |
| 欧元    | 781,177.78       | 7.961000 | 6,218,956.31     |
| 泰铢    | 21,451,867.11    | 0.229258 | 4,918,012.15     |
| 短期借款  |                  |          |                  |
| 美元    | 220,864,826.15   | 7.079500 | 1,563,612,536.73 |
| 港币    | 155,005,728.51   | 0.913440 | 141,588,432.65   |
| 欧元    | 12,910,071.36    | 7.961000 | 102,777,078.10   |
| 日元    | 1,074,391,332.00 | 0.065808 | 70,703,544.78    |
| 应付账款  |                  |          |                  |
| 美元    | 45,146,382.34    | 7.079500 | 319,613,813.78   |
| 港币    | 60,169,398.32    | 0.913440 | 54,961,135.20    |
| 欧元    | 10,169.90        | 7.961000 | 80,962.57        |
| 日元    | 3,880,000.00     | 0.065808 | 255,335.04       |
| 其他应付款 |                  |          |                  |
| 美元    | 362,804.80       | 7.079500 | 2,568,476.58     |
| 港币    | 3,061,839.43     | 0.913440 | 2,796,806.61     |
| 日元    | 60,000.00        | 0.065808 | 3,948.48         |

|       |    |    |  |
|-------|----|----|--|
| 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    |
|--------------------|--------------|----------|--------------|
| 企业增长激励             | 600,000.00   | 其他收益     | 600,000.00   |
| 年度增长支持             | 400,000.00   | 其他收益     | 400,000.00   |
| 企业经营支持             | 2,600,000.00 | 其他收益     | 2,600,000.00 |
| 2019 年稳增长调结构资助项目   | 2,612,270.00 | 其他收益     | 2,612,270.00 |
| 2020 年香港政府保就业计划    | 851,451.08   | 其他收益     | 851,451.08   |
| 2020 年度省级外经贸专项资金   | 4,000.00     | 其他收益     | 4,000.00     |
| 2019 高新区第一批高成长企业奖励 | 120,000.00   | 其他收益     | 120,000.00   |
| 商务局中央外贸发展资金补贴      | 250,000.00   | 其他收益     | 250,000.00   |
| 稳岗补贴               | 742,936.96   | 其他收益     | 742,936.96   |
| 2019 年度市重点物流企业贴息资助 | 3,000,000.00 | 冲减相关成本费用 | 3,000,000.00 |
| 自用仓库租赁支持           | 347,400.00   | 冲减相关成本费用 | 347,400.00   |
| 贷款贴息支持             | 1,396,500.00 | 冲减相关成本费用 | 1,396,500.00 |

|        |          |          |          |
|--------|----------|----------|----------|
| 岗前培训补贴 | 2,400.00 | 冲减相关成本费用 | 2,400.00 |
|--------|----------|----------|----------|

## (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。

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

## 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 |

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，本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贷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贷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               | 1,295,618.02  |            |                | 1,295,618.02   |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,295,618.02  |            |                | 1,295,618.02   |
| （3）衍生金融资产                | 1,295,618.02  |            |                | 1,295,618.02   |
| 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           | 1,295,618.02  |            | 133,247,302.38 | 134,542,920.40 |
| （六）交易性金融负债               | 10,403,066.39 |            |                | 10,403,066.39  |
| 衍生金融负债                   | 10,403,066.39 |            |                | 10,403,066.39  |
| 持续以公允价值计量的负债总额           | 10,403,066.39 |            |                | 10,403,066.39  |
| 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期应收款和长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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;投资咨询服务;资产 | 2,495,049,500 元 | 10.66%       | 29.84%        |

|  |      |                        |  |  |  |
|--|------|------------------------|--|--|--|
|  | 16 楼 | 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     | 本公司及本公司控股股东董事长        |
| 金雷      | 本公司副董事长、本公司控股股东董事及总经理 |
| 葛昱康     | 本公司董事、本公司控股股东副董事长     |
| 胡仲亮     | 本公司董事、本公司控股股东副总经理     |
| 张云      | 本公司持股 5%以上股东，董事、总经理   |
| 赵野      | 本公司持股 5%以上股东，董事、副总经理  |
| 王苏生     | 本公司独立董事               |
| 彭燎原     | 本公司独立董事               |
| 张俊生     | 本公司独立董事               |
| 梅方飞     | 本公司监事会主席              |
| 江虹      | 本公司监事                 |
| 余海星     | 本公司监事                 |
| 康海文     | 本公司副总经理               |
| 邹勇      | 本公司副总经理               |

|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| 师帅                | 本公司财务总监         |
| 倪伟雄               | 本公司副总经理、董事会秘书   |
| 吴君                | 本公司副总经理         |
| 陈书智               | 本公司持股 19.18%的股东 |
| 刘卫英               | 本公司控股股东董事       |
| 林雨浩               | 本公司控股股东董事       |
| 刘国炼               | 本公司控股股东监事会主席    |
| 蔡荣                | 本公司控股股东监事       |
| 黄志刚               | 本公司控股股东监事       |
| 广东省绿色金融投资控股集团有限公司 | 本公司控股股东         |
| 深圳市聚智通信息技术有限公司    | 本公司控股股东控制的企业    |
| 广州广花基金管理有限公司      | 本公司控股股东控制的企业    |
| 广州金控花都商业保理有限公司    | 本公司控股股东控制的企业    |
| 广州广花资产管理有限公司      | 本公司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 | 2,507,433.49 | 3,028,378.29 |

## (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 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

## 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

## 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

## 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 | 累积影响数 |
|-----------|------|--------------|-------|
|-----------|------|--------------|-------|

|  |  |      |  |
|--|--|------|--|
|  |  | 项目名称 |  |
|--|--|------|--|

## (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 | 38,802,263.76    | 2.81%   | 25,706,877.22 | 66.25% | 13,095,386.54    | 38,802,263.76    | 2.38%   | 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 | 1,341,519,019.04 | 97.19%  | 39,599,413.34 | 2.95%  | 1,301,919,605.70 | 1,588,483,458.14 | 97.62%  | 41,883,215.94 | 2.64%  | 1,546,600,242.20 |
| 其中：            |                  |         |               |        |                  |                  |         |               |        |                  |
| 账龄组合           | 1,341,519,019.04 | 97.19%  | 39,599,413.34 | 2.95%  | 1,301,919,605.70 | 1,588,483,458.14 | 97.62%  | 41,883,215.94 | 2.64%  | 1,546,600,242.20 |
| 合计             | 1,380,321,282.80 | 100.00% | 65,306,290.56 | 4.73%  | 1,315,014,992.24 | 1,627,285,721.90 | 100.00% | 63,694,674.46 | 3.91%  | 1,563,591,047.44 |

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                                                                              |
| 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%。 |
| 客户二 | 28,567,070.23 | 15,471,683.69 | 54.16%  | 存在诉讼                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 客户三 | 488,116.49    | 488,116.49    | 100.00% | 预计无法收回                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 合计  | 38,802,263.76 | 25,706,877.22 | --      | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

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 | 1,041,453,599.34 | 10,414,535.99 | 1.00%   |
| 1—2 年 | 234,619,078.63   | 11,730,953.94 | 5.00%   |
| 2—3 年 | 28,563,151.63    | 2,856,315.16  | 10.00%  |
| 3—4 年 | 24,170,143.92    | 7,251,043.18  | 30.00%  |
| 4—5 年 | 10,732,960.89    | 5,366,480.44  | 50.00%  |
| 5 年以上 | 1,980,084.63     | 1,980,084.63  | 100.00% |
| 合计    | 1,341,519,019.04 | 39,599,413.34 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,041,333,395.27 |
| 1 至 2 年      | 234,739,282.70   |
| 2 至 3 年      | 28,563,151.63    |
| 3 年以上        | 75,685,453.20    |
| 3 至 4 年      | 33,917,220.96    |
| 4 至 5 年      | 36,935,973.98    |
| 5 年以上        | 4,832,258.26     |
| 合计           | 1,380,321,282.80 |

**（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 | 63,694,674.46 | 1,611,616.10 |  |  |  | 65,306,290.56 |
| 合计       | 63,694,674.46 | 1,611,616.10 |  |  |  | 65,306,290.56 |

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  | 226,002,087.50 | 16.37%          | 7,227,705.14 |
| 客户二  | 102,556,659.19 | 7.43%           | 1,025,566.59 |
| 客户三  | 95,672,302.12  | 6.93%           | 956,723.02   |
| 客户四  | 36,823,858.59  | 2.67%           | 368,238.59   |
| 客户五  | 33,440,509.58  | 2.42%           | 334,405.10   |
| 合计   | 494,495,416.98 | 35.82%          |              |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位： 元

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

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 2,500,000.00   |                |
| 其他应收款 | 321,009,953.71 | 209,472,842.37 |
| 合计    | 323,509,953.71 | 209,472,842.37 |

## (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 |
|--------------|--------------|------|
| 中证信用增进股份有限公司 | 2,500,000.00 |      |
| 合计           | 2,500,000.00 |      |

## 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 | 515,217,371.42 | 405,987,898.25 |
| 应收个人 | 588,263.48     | 383,295.89     |
| 合计   | 515,805,634.90 | 406,371,194.14 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 3,900,633.89   |                          | 192,997,717.88           | 196,898,351.77 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —              |
| 本期计提                | 1,303,096.62   |                          | -3,405,767.20            | -2,102,670.58  |
| 2020 年 6 月 30 日余额   | 5,203,730.51   |                          | 189,591,950.68           | 194,795,681.19 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 318,410,469.16 |
| 1 至 2 年      | 3,523,479.96   |
| 2 至 3 年      | 2,283,685.53   |
| 3 年以上        | 191,588,000.25 |
| 3 至 4 年      | 188,353,840.49 |
| 4 至 5 年      | 146,948.43     |
| 5 年以上        | 3,087,211.33   |
| 合计           | 515,805,634.90 |

## 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 | 196,898,351.77 | -2,102,670.58 |       |    |    | 194,795,681.19 |
| 合计        | 196,898,351.77 | -2,102,670.58 |       |    |    | 194,795,681.19 |

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 | 230,237,504.76 | 1 年以内 | 44.64%           | 2,302,375.05   |
| 客户二  | 代理采购税款 | 187,915,008.95 | 3-4 年 | 36.43%           | 187,915,008.95 |
| 客户三  | 母子公司   | 45,661,706.09  | 1 年以内 | 8.85%            | 456,617.06     |
| 客户四  | 母子公司   | 15,676,445.57  | 1 年以内 | 3.04%            | 156,764.46     |
| 客户五  | 代理采购税款 | 7,052,448.30   | 1 年以内 | 1.37%            | 70,524.48      |
| 合计   | --     | 486,543,113.67 | --    | 94.33%           | 190,901,290.00 |

## 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限公司      | 10,000,000.00  |               |  |  |  | 10,000,000.00  |  |
| 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有限公司 | 5,000,000.00   |               |  |  |  | 5,000,000.00   |  |
| 北京普路通智               |                | 10,000,000.00 |  |  |  | 10,000,000.00  |  |

|                |                |               |  |  |  |                |  |
|----------------|----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|
| 慧供应链科技<br>有限公司 |                |               |  |  |  |                |  |
| 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<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 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 | 2,429,959,958.10 | 2,249,758,973.80 | 3,151,607,049.61 | 2,947,304,766.26 |
| 其他业务 | 2,866,160.00     | 866,160.00       | 2,866,160.00     | 866,160.00       |
| 合计   | 2,432,826,118.10 | 2,250,625,133.80 | 3,154,473,209.61 | 2,948,170,926.26 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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 | 2,383,223,507.66 | 2,242,926,704.61 | 3,113,235,110.12 | 2,940,313,530.67 |
| 服务类业务 | 46,282,850.44    | 6,403,495.60     | 38,371,939.49    | 6,991,235.59     |
| 其他    | 3,319,760.00     | 1,294,933.59     | 2,866,160.00     | 866,160.00       |
| 合计    | 2,432,826,118.10 | 2,250,625,133.80 | 3,154,473,209.61 | 2,948,170,926.26 |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------------|--------------|------------|
| 衍生金融工具             | 599,184.84   | 941,446.58 |
| 其他非流动金融资产持有期间的股利收入 | 2,500,000.00 |            |
| 合计                 | 3,099,184.84 | 941,446.58 |

## 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 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 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） | 12,926,958.04 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -46,929.74    |    |
| 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                                      | 3,154,826.70  |    |
| 合计                                            | 12,225,201.60 | -- |

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 | -9,116,900.83 | 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     | 1,245,797.39  | 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          | 2.40% | 0.09        | 0.09        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.53% | 0.06        | 0.06        |

### 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

## 第十二节 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）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。
- （三）载有法定代表人签名的公司2020年半年度报告文本原件。

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

二〇二〇年八月二十七日