



**深圳市飞马国际供应链股份有限公司**

**Shenzhen Feima International Supply Chain Co., Ltd.**

**(深圳市南山区南头街道大新路 198 号马家龙创新大厦 A 栋 601)**

# **财 务 报 告**

**二 0 二 0 年 半 年 度**  
**( 未 经 审 计 )**

**2020 年 08 月**

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市飞马国际供应链股份有限公司

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        | 66,546,225.83    | 80,164,503.47    |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  | 31,000,000.00    |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 216,336.50       |                  |
| 应收账款        | 1,165,459,300.49 | 1,134,668,290.42 |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 479,891,338.59   | 445,845,765.46   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 13,237,583.92    | 23,234,242.73    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 29,175,505.07    | 36,145,745.28    |
| 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    | 11,121,645.87    | 12,921,055.53    |
| 流动资产合计    | 1,765,647,936.27 | 1,763,979,602.89 |
| 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     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 20,614,598.25    | 20,750,564.34    |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 | 89,713,918.06    | 89,713,918.06    |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 2,578,302.41     | 3,243,767.52     |
| 在建工程      | 77,941,824.68    | 70,995,973.05    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 156,718,222.97   | 163,624,563.53   |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        | 439,966,644.79   | 439,966,644.79   |
| 长期待摊费用    | 13,619,425.54    | 15,210,915.55    |
| 递延所得税资产   | 3,399,670.60     | 3,956,204.70     |
| 其他非流动资产   | 5,715,000.00     | 6,015,000.00     |
| 非流动资产合计   | 810,267,607.30   | 813,477,551.54   |
| 资产总计      | 2,575,915,543.57 | 2,577,457,154.43 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 5,254,083,009.66 | 5,251,846,542.04 |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 392,552,154.25   | 368,851,828.77   |
| 预收款项      | 13,320,762.63    | 14,647,856.38    |
| 合同负债      |                  |                  |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 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      | 8,858,852.54      | 11,612,613.08     |
| 应交税费        | 13,558,711.73     | 11,147,060.33     |
| 其他应付款       | 5,399,754,070.60  | 4,862,548,992.05  |
| 其中：应付利息     | 1,236,812,122.16  | 806,288,287.54    |
| 应付股利        |                   |                   |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付分保账款      |                   |                   |
| 持有待售负债      | 0.00              |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,588,239,692.95  | 1,594,493,366.09  |
| 其他流动负债      | 108,383,339.46    | 105,296,611.95    |
| 流动负债合计      | 12,778,750,593.82 | 12,220,444,870.69 |
| 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       | 3,335,430.22      | 10,152,223.36     |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        | 688,573,486.93    | 635,220,386.22    |
| 递延收益        | 8,332,990.42      | 9,212,198.93      |
| 递延所得税负债     | 0.00              | 0.00              |
| 其他非流动负债     | 0.00              | 0.00              |
| 非流动负债合计     | 700,241,907.57    | 654,584,808.51    |
| 负债合计        | 13,478,992,501.39 | 12,875,029,679.20 |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 1,652,880,386.00  | 1,652,880,386.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |

|               |                    |                    |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 永续债           |                    |                    |
| 资本公积          | 500,837,198.47     | 500,837,198.47     |
| 减：库存股         | 0.00               |                    |
| 其他综合收益        | -31,507,171.67     | -30,822,727.10     |
| 专项储备          | 0.00               |                    |
| 盈余公积          | 93,161,182.20      | 93,161,182.20      |
| 一般风险准备        | 0.00               |                    |
| 未分配利润         | -13,118,448,552.82 | -12,513,628,564.34 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -10,903,076,957.82 | -10,297,572,524.77 |
| 少数股东权益        | 0.00               |                    |
| 所有者权益合计       | -10,903,076,957.82 | -10,297,572,524.77 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,575,915,543.57   | 2,577,457,154.43   |

法定代表人：费益昭

主管会计工作负责人：王丽梅

会计机构负责人：王丽梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 13,704,597.43    | 19,265,458.70    |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 991,800,398.41   | 1,016,885,393.13 |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 436,367,453.94   | 436,367,453.94   |
| 其他应收款       | 470,636,315.63   | 481,337,212.41   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 10,192,594.44    | 10,132,810.04    |
| 流动资产合计      | 1,922,701,359.85 | 1,963,988,328.22 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 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    | 980,581,713.86   | 980,717,679.95   |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 | 89,713,918.06    | 89,713,918.06    |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 1,827,470.61     | 2,117,177.83     |
| 在建工程      |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 340,218.71       | 417,458.17       |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    |                  |                  |
| 递延所得税资产   |                  |                  |
| 其他非流动资产   |                  |                  |
| 非流动资产合计   | 1,072,463,321.24 | 1,072,966,234.01 |
| 资产总计      | 2,995,164,681.09 | 3,036,954,562.23 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 5,254,083,009.66 | 5,251,846,542.04 |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 323,961,335.61   | 322,945,228.25   |
| 预收款项      | 11,271,051.10    | 11,271,051.10    |
| 合同负债      |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 4,537,469.54     | 4,832,684.82     |
| 应交税费      | 148,521.98       | 137,341.56       |
| 其他应付款     | 5,669,871,779.10 | 5,140,111,107.40 |
| 其中：应付利息   | 1,234,288,086.34 | 803,332,958.59   |
| 应付股利      |                  |                  |

|             |                    |                    |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 持有待售负债      |                    |                    |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,470,075,000.00   | 1,470,075,000.00   |
| 其他流动负债      | 100,353,569.70     | 100,353,569.70     |
| 流动负债合计      | 12,834,301,736.69  | 12,301,572,524.87  |
| 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        | 571,021,317.79     | 517,935,340.21     |
| 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     | 571,021,317.79     | 517,935,340.21     |
| 负债合计        | 13,405,323,054.48  | 12,819,507,865.08  |
| 所有者权益：      |                    |                    |
| 股本          | 1,652,880,386.00   | 1,652,880,386.00   |
| 其他权益工具      |                    |                    |
| 其中：优先股      |                    |                    |
| 永续债         |                    |                    |
| 资本公积        | 544,813,212.75     | 544,813,212.75     |
| 减：库存股       |                    |                    |
| 其他综合收益      |                    |                    |
| 专项储备        |                    |                    |
| 盈余公积        | 156,972,126.45     | 156,972,126.45     |
| 未分配利润       | -12,764,824,098.59 | -12,137,219,028.05 |
| 所有者权益合计     | -10,410,158,373.39 | -9,782,553,302.85  |
| 负债和所有者权益总计  | 2,995,164,681.09   | 3,036,954,562.23   |

### 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             | 131,748,335.45 | 154,138,415.62 |
| 其中：营业收入             | 131,748,335.45 | 154,138,415.62 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 701,171,596.12 | 506,711,789.71 |
| 其中：营业成本             | 97,099,269.41  | 116,328,256.27 |
| 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               | 996,478.65     | 891,992.55     |
| 销售费用                | 892,467.94     | 2,016,097.49   |
| 管理费用                | 19,649,856.48  | 38,885,762.52  |
| 研发费用                | 3,712,257.04   | 5,149,792.20   |
| 财务费用                | 578,821,266.60 | 343,439,888.68 |
| 其中：利息费用             | 585,672,949.84 | 370,081,333.44 |
| 利息收入                | 648,140.93     | 34,177,295.24  |
| 加：其他收益              | 4,780,582.90   | 2,253,741.11   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 3,185,215.80   | 4,402,116.88   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -107,763.33    | 1,462,462.79   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                | -14,584,724.50 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -35,161,119.94 |                |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     | -28,202.76      | -3,302,309.75   |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | 177,183.33      | -435,580.61     |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | -596,469,601.34 | -364,240,130.96 |
| 加：营业外收入               | 765,407.04      | 108,630.89      |
| 减：营业外支出               | 6,413,270.13    | 1,371,445.12    |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | -602,117,464.43 | -365,502,945.19 |
| 减：所得税费用               | 2,702,524.05    | 6,530,555.73    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | -604,819,988.48 | -372,033,500.92 |
| (一) 按经营持续性分类          |                 |                 |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | -604,819,988.48 | -372,033,500.92 |
| 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       | -604,819,988.48 | -372,033,500.92 |
| 2.少数股东损益              |                 |                 |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -684,444.57     | -4,465,396.35   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -684,444.57     | -4,465,396.35   |
| (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    | -684,444.57     | -4,465,396.35   |
| 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         | -684,444.57     | -4,465,396.35   |
| 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             | -605,504,433.05 | -376,498,897.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | -605,504,433.05 | -376,498,897.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       |                 |                 |
| 八、每股收益：              |                 |                 |
| （一）基本每股收益            | -0.37           | -0.23           |
| （二）稀释每股收益            | -0.37           | -0.23           |

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

法定代表人：费益昭

主管会计工作负责人：王丽梅

会计机构负责人：王丽梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目              | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入          | 0.00           | 19,538,405.23  |
| 减：营业成本          | 0.00           | 19,592,423.83  |
| 税金及附加           | 13,200.00      | 78,554.16      |
| 销售费用            | 289,298.15     | 637,831.84     |
| 管理费用            | 10,166,418.19  | 26,255,102.57  |
| 研发费用            | 396,229.92     | 5,149,792.20   |
| 财务费用            | 576,519,068.87 | 337,569,382.02 |
| 其中：利息费用         | 582,047,948.66 | 363,883,629.16 |
| 利息收入            | 43,897.67      | 33,686,958.05  |
| 加：其他收益          | 31,874.95      | 380,000.00     |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -107,763.33    | 4,402,116.88   |

|                               |                 |                 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -107,763.33     | 1,462,462.79    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                 |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                 |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                 | -14,584,724.50  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -34,143,938.05  |                 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -28,202.76      | -579,999.71     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 192.18          | -435,580.61     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -621,632,052.14 | -380,562,869.33 |
| 加：营业外收入                       |                 |                 |
| 减：营业外支出                       | 5,973,018.40    | 72,099.56       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -627,605,070.54 | -380,634,968.89 |
| 减：所得税费用                       |                 |                 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | -627,605,070.54 | -380,634,968.89 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -627,605,070.54 | -380,634,968.89 |
| （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             | -627,605,070.54 | -380,634,968.89 |
| 七、每股收益：              |                 |                 |
| （一）基本每股收益            | -0.380          | -0.23           |
| （二）稀释每股收益            | -0.380          | -0.23           |

## 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  | 91,632,495.41 | 119,567,458.64 |
| 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         | 5,128,863.05  | 58,706,052.67  |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 60,666,553.52  | 129,138,100.14 |
| 经营活动现金流入小计                | 157,427,911.98 | 307,411,611.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 50,992,005.03  | 160,571,344.57 |
| 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           | 21,117,745.76  | 19,371,697.60  |
| 支付的各项税费                   | 7,697,833.23   | 11,522,668.04  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 58,483,426.31  | 68,635,798.32  |
| 经营活动现金流出小计                | 138,291,010.33 | 260,101,508.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 19,136,901.65  | 47,310,102.92  |
| 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 | 2,767.30       | 1,115,543.15   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 3,300,000.00   | 39,465.61      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 3,302,767.30   | 1,155,008.76   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 4,325,870.89   | 16,688,112.59  |
| 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            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 4,325,870.89   | 16,688,112.59  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,023,103.59  | -15,533,103.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                 |
| 取得借款收到的现金           |                | 554,517,567.40  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                | 215,534,495.28  |
| 筹资活动现金流入小计          |                | 770,052,062.68  |
| 偿还债务支付的现金           | 6,000,000.00   | 577,955,930.16  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 5,968,376.84   | 35,550,307.60   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 8,073,437.50   | 265,693,584.50  |
| 筹资活动现金流出小计          | 20,041,814.34  | 879,199,822.26  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -20,041,814.34 | -109,147,759.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -9,299,623.55  | 41,062,535.36   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -11,227,639.83 | -36,308,225.13  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 64,162,026.58  | 96,301,432.84   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 52,934,386.75  | 59,993,207.71   |

## 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  |               | 23,245,653.13  |
| 收到的税费返还         |               | 54,827,645.32  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 6,968,495.28  | 294,535,704.60 |
| 经营活动现金流入小计      | 6,968,495.28  | 372,609,003.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |               | 93,053,734.91  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,981,576.41  | 10,231,066.19  |
| 支付的各项税费         | 13,200.00     | 71,924.28      |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 4,217,550.56  | 220,753,144.19 |
| 经营活动现金流出小计      | 10,212,326.97 | 324,109,869.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -3,243,831.69 | 48,499,133.48  |
| 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 | 1,207.82      | 1,113,043.15   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               |                |
| 投资活动现金流入小计                | 1,207.82      | 1,113,043.15   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 61,696.89     | 272,116.68     |
| 投资支付的现金                   |               |                |
| 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                | 61,696.89     | 272,116.68     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -60,489.07    | 840,926.47     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |               | 554,517,567.40 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |               | 9,534,495.28   |
| 筹资活动现金流入小计                |               | 564,052,062.68 |
| 偿还债务支付的现金                 |               | 577,955,930.16 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 5,365,258.80  | 29,662,048.32  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |               | 7,890,452.22   |
| 筹资活动现金流出小计                | 5,365,258.80  | 615,508,430.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -5,365,258.80 | -51,456,368.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 5,499,356.10  | 273,334.91     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -3,170,223.46 | -1,842,973.16  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 3,262,981.81  | 2,201,406.49   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 92,758.35     | 358,433.33     |

## 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 | 所有者权益合计            |
|                               | 股本               | 其他权益工<br>具  |             |        | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合收益         | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润              | 其他 | 小计                 |                |                    |
|                               |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |               |                |          |               |                |                    |    |                    |                |                    |
| 一、上年期末余额                      | 1,652,880,386.00 |             |             |        | 500,837,198.47 |               | -30,822,727.10 |          | 93,161,182.20 |                | -12,513,628,564.34 |    | -10,297,572,524.77 |                | -10,297,572,524.77 |
| 加：会计政策<br>变更                  |                  |             |             |        |                |               |                |          |               |                |                    |    |                    |                |                    |
| 前期差<br>错更正                    |                  |             |             |        |                |               |                |          |               |                |                    |    |                    |                |                    |
| 同一控<br>制下企业合并                 |                  |             |             |        |                |               |                |          |               |                |                    |    |                    |                |                    |
| 其他                            |                  |             |             |        |                |               |                |          |               |                |                    |    |                    |                |                    |
| 二、本年期初余额                      | 1,652,880,386.00 |             |             |        | 500,837,198.47 |               | -30,822,727.10 |          | 93,161,182.20 |                | -12,513,628,564.34 |    | -10,297,572,524.77 |                | -10,297,572,524.77 |
| 三、本期增减变动<br>金额（减少以“－”<br>号填列） |                  |             |             |        |                |               | -684,444.57    |          |               |                | -604,819,988.48    |    | -605,504,433.05    |                | -605,504,433.05    |
| （一）综合收益总<br>额                 |                  |             |             |        |                |               | -684,444.57    |          |               |                | -604,819,988.48    |    | -605,504,433.05    |                | -605,504,433.05    |
| （二）所有者投入                      |                  |             |             |        |                |               |                |          |               |                |                    |    |                    |                |                    |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 和减少资本             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|           |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                    |  |                    |                    |
|-----------|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|--|--------------------|--|--------------------|--------------------|
| 收益        |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                    |  |                    |                    |
| 5. 其他综合收益 |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                    |  |                    |                    |
| 结转留存收益    |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                    |  |                    |                    |
| 6. 其他     |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                    |  |                    |                    |
| (五) 专项储备  |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                    |  |                    |                    |
| 1. 本期提取   |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                    |  |                    |                    |
| 2. 本期使用   |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                    |  |                    |                    |
| (六) 其他    |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                    |  |                    |                    |
| 四、本期期末余额  | 1,652,880,386.00 |  |  |  | 500,837,198.47 |  | -31,507,171.67 |  | 93,161,182.20 |  | -13,118,448,552.82 |  | -10,903,076,957.82 | -10,903,076,957.82 |

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<br>东权益 | 所有者权益合计          |
|               | 股本               | 其他权益工<br>具  |             |    | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他综合收益         | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润           | 其他 | 小计               |            |                  |
|               |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其他 |                |           |                |          |               |                |                 |    |                  |            |                  |
| 一、上年期末余额      | 1,652,880,386.00 |             |             |    | 500,837,198.47 |           | -65,622,965.36 |          | 93,161,182.20 |                | -187,859,945.36 |    | 1,993,395,855.95 |            | 1,993,395,855.95 |
| 加：会计政策<br>变更  |                  |             |             |    |                |           |                |          |               |                |                 |    |                  |            |                  |
| 前期差<br>错更正    |                  |             |             |    |                |           |                |          |               |                |                 |    |                  |            |                  |
| 同一控<br>制下企业合并 |                  |             |             |    |                |           |                |          |               |                |                 |    |                  |            |                  |

|                               |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
|-------------------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|------------------|
| 其他                            |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| 二、本年期初余额                      | 1,652,880,386.00 |  |  |  | 500,837,198.47 |  | -65,622,965.36 |  | 93,161,182.20 |  | -187,859,945.36 |  | 1,993,395,855.95 | 1,993,395,855.95 |
| 三、本期增减变动<br>金额（减少以“一”<br>号填列） |                  |  |  |  |                |  | -4,465,396.35  |  |               |  | -372,033,500.92 |  | -376,498,897.27  | -376,498,897.27  |
| （一）综合收益总<br>额                 |                  |  |  |  |                |  | -4,465,396.35  |  |               |  | -372,033,500.92 |  | -376,498,897.27  | -376,498,897.27  |
| （二）所有者投入<br>和减少资本             |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| 1. 所有者投入的<br>普通股              |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本          |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额     |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| 4. 其他                         |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| （三）利润分配                       |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积                     |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| 2. 提取一般风险<br>准备               |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配           |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| 4. 其他                         |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |
| （四）所有者权益<br>内部结转              |                  |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  |                  |

|                    |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|--|------------------|--|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                |                |  |               |  |                 |  |                  |  |                  |  |
| 四、本期期末余额           | 1,652,880,386.00 |  |  |  | 500,837,198.47 | -70,088,361.71 |  | 93,161,182.20 |  | -559,893,446.28 |  | 1,616,896,958.68 |  | 1,616,896,958.68 |  |

## 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 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润              | 其他 | 所有者权益合计           |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                    |    |                   |
| 一、上年期末余额 | 1,652,880,386.00 |        |     |    | 544,813,212.75 |       |        |      | 156,972,126.45 | -12,137,219,028.05 |    | -9,782,553,302.85 |

|                       |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                   |
|-----------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--------------------|--|-------------------|
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                   |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                   |
| 其他                    |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,652,880,386.00 |  |  |  | 544,813,212.75 |  |  |  | 156,972,126.45 | -12,137,219,028.05 |  | -9,782,553,302.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  |                |  |  |  |                | -627,605,070.54    |  | -627,605,070.54   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                |  |  |  |                | -627,605,070.54    |  | -627,605,070.54   |
| （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               |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                   |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                   |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                   |
| 3．其他                  |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                   |

|                        |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
|------------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--------------------|--|--------------------|
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本)   |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本)   |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| 4. 设定受益计划变动<br>额结转留存收益 |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| 5. 其他综合收益结转<br>留存收益    |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| 6. 其他                  |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| (五) 专项储备               |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| 1. 本期提取                |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| 2. 本期使用                |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| (六) 其他                 |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                    |  |                    |
| 四、本期期末余额               | 1,652,880,386.00 |  |  |  | 544,813,212.75 |  |  |  | 156,972,126.45 | -12,764,824,098.59 |  | -10,410,158,373.39 |

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<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计          |
|              |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |            |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额     | 1,652,880,386.00 |        |     |    | 544,813,212.75 |       |            |      | 156,972,126.45 | 1,166,066,807.27 |    | 3,520,732,532.47 |
| 加：会计政策变<br>更 |                  |        |     |    |                |       |            |      |                |                  |    |                  |
| 前期差错更<br>正   |                  |        |     |    |                |       |            |      |                |                  |    |                  |

|                       |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 其他                    |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,652,880,386.00 |  |  |  | 544,813,212.75 |  |  |  | 156,972,126.45 | 1,166,066,807.27 |  | 3,520,732,532.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |  |  |  |                |  |  |  |                | -380,634,968.89  |  | -380,634,968.89  |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                |  |  |  |                | -380,634,968.89  |  | -380,634,968.89  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 3. 其他                 |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |

|                    |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,652,880,386.00 |  |  |  | 544,813,212.75 |  |  |  | 156,972,126.45 | 785,431,838.38 |  | 3,140,097,563.58 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

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

本公司所属行业为供应链管理行业。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总165,288.04万股，注册资本为165,288.04万元，注册地：深圳市南山区南头街道大新路198号马家龙创新大厦A栋601，总部地址：深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦26楼。

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

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

#### （二）财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

#### （三）合并财务报表范围

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                     |
|---------------------------|
| 上海合冠供应链有限公司(“上海合冠”)       |
| 苏州合冠国际供应链有限公司(“苏州合冠”)     |
| 合冠国际(香港)有限公司(“合冠香港”)      |
| 上海银钧实业有限公司(“上海银钧”)        |
| 北京飞马国际供应链管理有限公司(“北京飞马”)   |
| 飞马国际物流(深圳)有限公司(“飞马物流”)    |
| 飞马大宗投资有限公司(“飞马大宗”)        |
| 深圳前海百川投资有限公司(“前海百川”)      |
| 深圳百川通供应链有限公司(“百川通”)       |
| 深圳骏马环保有限公司(“骏马环保”)        |
| 鼎富集团有限公司(“鼎富集团”)          |
| 大同富乔垃圾焚烧发电有限公司(“大同富乔”)    |
| 新安富乔环保新能源有限公司(“新安富乔”)     |
| 原平富乔新能源有限公司(“原平富乔”)       |
| 宜阳富乔环保新能源有限公司(“宜阳富乔”)     |
| 高平市富乔新能源有限公司(“高平富乔”)      |
| 浙川富乔环保新能源有限公司(“浙川富乔”)     |
| 阿鲁科尔沁旗富乔环保新能源有限公司(“阿旗富乔”) |
| 大同浩峰环保新能源有限公司(“浩峰环保”)     |

## 大同富乔环保新能源有限公司（“富乔环保”）

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司连续两年亏损，截止2020年6月30日，流动负债高于流动资产1,101,310.27 万元，归属于母公司的股东权益为-1,090,307.70 万元，资产负债率为523.27%。

深圳市中级人民法院（下称“深圳中院”）于2020年1月16日作出（2019）粤03破申537号《决定书》，决定对本公司启动预重整，并指定北京市中伦（深圳）律师事务所为本公司预重整期间管理人。

经本公司申请，深圳中院于2020年2月11日摇号选定沃克森（北京）国际资产评估有限公司深圳分公司为本公司预重整案的评估机构，并由评估机构对本公司的全部资产进行评估并出具评估报告，评估结果作为本公司重整方案制定的重要参考。

截至2020年3月15日止，公司预重整期间的债权申报工作已完成。

截至目前，管理人已完成申报债权的初审，本公司也已完成复核，沃克森（北京）国际资产评估有限公司已完成评估相关工作，出具了《专项评估报告》。

如果法院正式受理对公司的重整申请且公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于改善公司资产负债结构，推动公司回归健康、可持续发展轨道。

截至本报告日，公司环保新能源业务、综合物流和 IT 电子等综合供应链业务保持正常经营，在公司流动性紧张的情况下，上述业务的正常经营及稳定发展，为公司的持续经营奠定基础。

基于以上所述，董事会认为本公司预计未来十二个月内具备持续经营的能力，以持续经营为假设的基础上编制本年度财务报表是恰当的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

| 公司名称          | 记账本位币 |
|---------------|-------|
| 本公司以及中国境内各子公司 | 人民币   |
| 合冠香港          | 港币    |

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### （2）合并程序

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰

晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“13、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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，按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1）该项指定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。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

**(2) 金融工具的确认依据和计量方法****1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

**2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

**3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

**4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

**5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

**6) 以摊余成本计量的金融负债**

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

**1) 所转移金融资产的账面价值；****2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。**

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

**1) 终止确认部分的账面价值；****2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。**

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

**(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

**(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

**(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

**1) 应收款项减值****① 应收账款**

对于应收账款，无论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备按照合并范围内组合以及以账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

| 账龄        | 供应链服务业务(%) | 新能源及环保业务(%) |
|-----------|------------|-------------|
| 1年以内（含1年） | 1.00       | 5.00        |
| 1—2年(含2年) | 5.00       | 8.00        |
| 2—3年(含3年) | 10.00      | 10.00       |
| 3—4年(含4年) | 30.00      | 30.00       |
| 4—5年(含5年) | 50.00      | 50.00       |
| 5年以上      | 100.00     | 100.00      |

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

**② 其他应收款**

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称    | 组合内容 | 计提比例 |
|---------|------|------|
| 账龄分析组合  |      | 注1:  |
| 无风险组合   |      | 0%   |
| 合并范围内组合 |      | 0%   |

注1、账龄分析组合系以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

| 账龄        | 供应链服务业务(%) | 新能源及环保业务(%) |
|-----------|------------|-------------|
| 1年以内（含1年） | 1.00       | 5.00        |
| 1—2年(含2年) | 5.00       | 8.00        |
| 2—3年(含3年) | 10.00      | 10.00       |
| 3—4年(含4年) | 30.00      | 30.00       |
| 4—5年(含5年) | 50.00      | 50.00       |
| 5年以上      | 100.00     | 100.00      |

### ③其他应收款项

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于本公司取得的票据，按承兑人分为金融机构和其他企业。承兑人为金融机构的票据，公司预期不存在信用损失；承兑人为其他企业的票据，公司将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

### （2）发出存货的计价方法

供应链服务业务：按个别认定法。

新能源及环保业务：加权平均法。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

## 12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

## 13、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### 2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1）成本法核算的长期股权投资

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

#### 2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时

满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## （2）折旧方法

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

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

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

①专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；

②商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；

③非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；

④土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

i. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

ii. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿

命不确定的无形资产不进行摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

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

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

截至资产负债表日止，本公司没有内部研究开发支出的无形资产。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

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

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

有明确受益期限的按受益期平均摊销；无明确受益期限的按5年平均摊销。

## 21、合同负债

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

详见本附注“七、39、应付职工薪酬”。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

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

### （2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 自2020年1月1日起适用的会计政策

#### （1）销售商品收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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额。（提示：对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。企业应根据实际情况进行披露。）

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

#### （2）具体原则

本公司的收入主要包括综合物流服务收入、贸易执行收入、垃圾处置收入及发电收入。属于在某一时点履行履约义务。

##### 1) 综合物流服务收入

综合物流服务已经提供，公司已就该服务享有现时收款权利，且已将主要风险和报酬转移给客户，客户已接受该服务时，确认服务收入的实现。

##### 2) 贸易执行收入

公司已根据合同约定将执行标的交付给客户且客户已接受该商品，公司已就该服务享有现时收款权利，执行标的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认贸易执行收入的实现。

公司按照从执行对方已收或应收的合同或协议价款确定贸易执行收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定贸易执行收入金

额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### 3) 垃圾处置收入

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

### 4) 发电收入

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

## 2020年1月1日前适用的会计政策

### (1) 销售商品收入确认的一般原则

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 具体原则

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

#### 1) 综合物流服务收入

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

#### 2) 贸易执行收入

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

#### 3) 垃圾处置收入

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

#### 4) 发电收入

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

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

## 25、政府补助

### (1) 类型

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

指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

## （2）确认时点

收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

## （3）会计处理

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

- 1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。
- 2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

### 套期会计

#### （1）套期保值的分类

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

#### （2）套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- 1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- 2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新满足有效性的要求。

#### （3）套期会计处理方法

##### 1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

## 2) 现金流量套期

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

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

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

## 3) 境外经营净投资套期

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

## 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序                                     | 备注                                                                            |
|--------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 新收入准则        | 本次会计政策变更是根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求进行的合理变更。 | 根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等的相关规定，本次会计政策变更无需提交公司董事会、股东大会审议。 |

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号），修订后的准则自2020年1月1日起施行，根据新旧准则转换的衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入2020年期初留存收益或其他综合收益，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司将在编制2020年度及各期间财务报告时，根据首次执行收入准则的累积影响数，调整当年年初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。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

### (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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新旧准则转换的衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入2020年期初留存收益或其他综合收益，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司将在编制2020年度及各期间财务报告时，根据首次执行收入准则的累积影响数，调整当年年初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。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (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

## 30、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 | *1       |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%、5%、1% |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               |          |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 3%       |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 2%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司    | 25%   |
| 上海合冠   | 25%   |
| 苏州合冠   | 20%   |
| 合冠香港   | 16.5% |
| 上海银钧   | 25%   |
| 北京飞马   | 25%   |
| 飞马物流   | 15%   |

|      |     |
|------|-----|
| 飞马大宗 | 25% |
| 前海百川 | 25% |
| 百川通  | 20% |
| 骏马环保 | 20% |
| 鼎富集团 |     |
| 大同富乔 | 25% |
| 新安富乔 | 20% |
| 原平富乔 | 20% |
| 宜阳富乔 | 20% |
| 高平富乔 | 20% |
| 浙川富乔 | 20% |
| 阿旗富乔 | 20% |
| 浩峰环保 | 20% |
| 富乔环保 | 20% |

## 2、税收优惠

### 1.所得税

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

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

(3) 根据财税[2019]13号文《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》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司苏州合冠、百川通、骏马环保、新安富乔、原平富乔、宜阳富乔、高平富乔、浙川富乔、阿旗富乔、浩峰环保、富乔环保享受该优惠政策。

### 2.增值税

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

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

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

### 3、其他

\*1增值税税率

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 140,858.45    | 252,188.67    |
| 银行存款   | 52,793,528.30 | 63,909,837.91 |
| 其他货币资金 | 13,611,839.08 | 16,002,476.89 |
| 合计     | 66,546,225.83 | 80,164,503.47 |

其他说明

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

| 项目        | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,075,852.38  | 587,042.78    |
| 信用证保证金    | 164,703.63    | 653,763.17    |
| 冻结的银行存款   | 12,371,283.07 | 14,761,670.94 |
| 合计        | 13,611,839.08 | 16,002,476.89 |

### 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 |      | 31,000,000.00 |
| 其中：                    |      |               |
| 银行理财产品                 |      | 31,000,000.00 |
| 其中：                    |      |               |

|    |  |               |
|----|--|---------------|
| 合计 |  | 31,000,000.00 |
|----|--|---------------|

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位： 元

| 项目      | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|------|
| 交易性金融资产 | 0.00 |      |

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 | 216,336.50 |      |
| 合计     | 216,336.50 |      |

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   |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款         | 1,506,199,616.98 | 71.62%  | 882,329,123.51 | 58.58% | 623,870,493.47   | 1,476,878,874.57 | 72.35%  | 878,398,325.96 | 59.48% | 598,480,548.61   |
| 其中：                    |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | 1,037,502,319.46 | 49.33%  | 481,994,234.37 | 46.46% | 555,508,085.09   | 1,006,669,008.12 | 49.32%  | 477,760,923.03 | 47.46% | 528,908,085.09   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 468,697,297.52   | 22.29%  | 400,334,889.14 | 85.41% | 68,362,408.38    | 470,209,866.45   | 23.04%  | 400,637,402.93 | 85.20% | 69,572,463.52    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 596,826,808.49   | 28.38%  | 55,238,001.47  | 9.26%  | 541,588,807.02   | 564,388,642.51   | 27.65%  | 28,200,900.70  | 5.00%  | 536,187,741.81   |
| 其中：                    |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 账龄分析组合                 | 596,826,808.49   | 28.38%  | 55,238,001.47  | 9.26%  | 541,588,807.02   | 564,388,642.51   | 27.65%  | 28,200,900.70  | 5.00%  | 536,187,741.81   |
| 合计                     | 2,103,026,425.47 | 100.00% | 937,567,124.98 |        | 1,165,459,300.49 | 2,041,267,517.08 | 100.00% | 906,599,226.66 |        | 1,134,668,290.42 |

按单项计提坏账准备：882,329,123.51 元

单位：元

| 名称                     | 期末余额             |                |        |                 |
|------------------------|------------------|----------------|--------|-----------------|
|                        | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例   | 计提理由            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | 1,037,502,319.46 | 481,994,234.37 | 46.46% | 预计无法全部收回或收回时间较晚 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 468,697,297.52   | 400,334,889.14 | 85.41% | 预计无法全部收回或收回时间较晚 |
| 合计                     | 1,506,199,616.98 | 882,329,123.51 | --     | --              |

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：55,238,001.47 元

单位：元

| 名称             | 期末余额           |               |        |
|----------------|----------------|---------------|--------|
|                | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 账龄分析组合         |                |               |        |
| 其中：            |                |               |        |
| 1 年以内（含 1 年）   | 72,488,222.29  | 3,543,207.51  | 4.89%  |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 22,638,691.82  | 1,524,804.52  | 6.74%  |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 501,699,894.38 | 50,169,989.44 | 10.00% |
| 合计             | 596,826,808.49 | 55,238,001.47 | --     |

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） | 118,128,222.29 |
| 1 至 2 年      | 62,429,744.08  |

|         |                  |
|---------|------------------|
| 2 至 3 年 | 1,778,886,175.35 |
| 3 年以上   | 143,582,283.75   |
| 3 至 4 年 | 133,689,801.08   |
| 4 至 5 年 | 0.00             |
| 5 年以上   | 9,892,482.67     |
| 合计      | 2,103,026,425.47 |

## (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   |                |
| 按单项计提坏账准备 | 878,398,325.96 | 3,930,797.55  |       |    | 0.00 | 882,329,123.51 |
| 按组合计提坏账准备 | 28,200,900.70  | 27,037,100.77 |       |    |      | 55,238,001.47  |
| 合计        | 906,599,226.66 | 30,967,898.32 |       |    | 0.00 | 937,567,124.98 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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       |
|------|----------------|-----------------|----------------|
| 第一名  | 668,485,819.65 | 31.79%          | 334,242,909.83 |

|     |                  |        |                |
|-----|------------------|--------|----------------|
| 第二名 | 501,699,894.38   | 23.86% | 50,169,989.44  |
| 第三名 | 275,330,350.54   | 13.09% | 137,665,175.27 |
| 第四名 | 192,746,093.43   | 9.17%  | 192,746,093.43 |
| 第五名 | 136,724,816.75   | 6.50%  | 68,362,408.38  |
| 合计  | 1,774,986,974.75 | 84.41% |                |

## (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   | 43,145,027.04  | 8.99%  | 9,335,210.03   | 2.09%  |
| 1 至 2 年 | 261,500.00     | 90.67% | 435,010,555.43 | 97.57% |
| 2 至 3 年 | 434,904,953.94 | 0.32%  | 1,500,000.00   | 0.34%  |
| 3 年以上   | 1,579,857.61   | 0.02%  |                |        |
| 合计      | 479,891,338.59 | --     | 445,845,765.46 | --     |

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

| 预付对象 | 期末余额（原值） | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|----------|--------------------|
|------|----------|--------------------|

|     |                  |       |
|-----|------------------|-------|
| 第一名 | 6,098,780,588.70 | 69.53 |
| 第二名 | 1,172,255,516.65 | 13.37 |
| 第三名 | 731,961,147.35   | 8.35  |
| 第四名 | 288,798,766.31   | 3.29  |
| 第五名 | 279,255,334.79   | 3.18  |
| 合计  | 8,571,051,353.80 | 97.72 |

其他说明：

| 名称          | 期末余额             |                  |         |          |
|-------------|------------------|------------------|---------|----------|
|             | 账面余额（原值）         | 坏账准备             | 计提比例（%） | 计提理由     |
| 计提坏账准备的预付账款 | 8,727,349,078.75 | 8,290,981,624.81 | 95.00%  | 预计无法全部收回 |
| 合计          | 8,727,349,078.75 | 8,290,981,624.81 |         |          |

## 8、其他应收款

单位： 元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 13,237,583.92 | 23,234,242.73 |
| 合计    | 13,237,583.92 | 23,234,242.73 |

### （1）应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位： 元

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

#### 2) 重要逾期利息

单位： 元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 198,186,733.79 | 207,883,857.87 |
| 员工借款   | 669,746.17     | 463,679.00     |
| 未结算货款  | 94,022.28      | 4,640.00       |
| 业务代垫款  | 60,408,987.99  | 62,643,158.63  |
| 其他单位往来 | 840,098.04     | 1,302,441.35   |
| 其他     | 2,935,339.82   | 1,466,599.78   |
| 合计     | 263,134,928.09 | 273,764,376.63 |

## 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  | 250,530,133.90 |                          |                          | 250,530,133.90 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 | —              | —                        | —                        | —              |

| 本期                |                |  |  |                |
|-------------------|----------------|--|--|----------------|
| 本期计提              | 4,193,427.10   |  |  | 4,193,427.10   |
| 本期转回              | 292.42         |  |  | 292.42         |
| 其他变动              | 4,825,924.41   |  |  | 4,825,924.41   |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 249,897,344.17 |  |  | 249,897,344.17 |

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） | 10,527,356.54  |
| 1 至 2 年      | 222,261,992.58 |
| 2 至 3 年      | 3,141,873.89   |
| 3 年以上        | 27,203,705.08  |
| 3 至 4 年      | 8,097,264.00   |
| 4 至 5 年      | 17,715,894.24  |
| 5 年以上        | 1,390,546.84   |
| 合计           | 263,134,928.09 |

### 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           |                |
| 按单项计提坏账准备 | 247,617,403.21 | 4,825,924.41 |        |    | 4,825,924.41 | 247,617,403.21 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,912,730.69   | -632,497.31  | 292.42 |    | 0.00         | 2,279,940.96   |
| 合计        | 250,530,133.90 | 4,193,427.10 | 292.42 |    | 4,825,924.41 | 249,897,344.17 |

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 |
|-----------|---------|------|
| 按组合计提坏账准备 | 292.42  |      |
| 合计        | 292.42  | --   |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目          | 核销金额 |
|-------------|------|
| 实际核销的其他应收款项 | 0.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额       |
|------|--------|----------------|---------|------------------|----------------|
| 第一名  | 保证金    | 187,000,000.00 | 1 至 2 年 | 71.07%           | 187,000,000.00 |
| 第二名  | 业务代垫款  | 32,354,900.00  | 2 至 3 年 | 12.30%           | 32,354,900.00  |
| 第三名  | 业务代垫款  | 24,981,078.34  | 4 至 5 年 | 9.49%            | 24,981,078.34  |
| 第四名  | 保证金    | 3,000,000.00   | 1 至 2 年 | 1.14%            | 300,000.00     |
| 第五名  | 保证金、押金 | 900,000.00     | 1 至 2 年 | 0.34%            | 900,000.00     |
| 合计   | --     | 248,235,978.34 | --      | 94.34%           | 245,535,978.34 |

## 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<br>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<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 14,009,744.12 |                       | 14,009,744.12 | 12,783,592.22 |                       | 12,783,592.22 |
| 库存商品 | 3,567,143.57  | 1,154,342.73          | 2,412,800.84  | 5,822,041.83  | 1,154,342.73          | 4,667,699.10  |
| 发出商品 | 12,752,960.11 |                       | 12,752,960.11 | 18,694,453.96 |                       | 18,694,453.96 |
| 合计   | 30,329,847.80 | 1,154,342.73          | 29,175,505.07 | 37,300,088.01 | 1,154,342.73          | 36,145,745.28 |

## (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 |              |
| 库存商品 | 1,154,342.73 |        |    |        |    | 1,154,342.73 |
| 合计   | 1,154,342.73 |        |    |        |    | 1,154,342.73 |

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

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          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税金 | 9,601,921.30  | 10,535,791.86 |
| 预缴税金    | 1,519,724.57  | 2,385,263.67  |
| 合计      | 11,121,645.87 | 12,921,055.53 |

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 | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 |    |

|                         | 用损失 | (未发生信用减值) | (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<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

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 |       |

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(账面价值)    | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |           |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额         |
|-----------------------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|-----------|----|---------------|------------------|
|                             |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备    | 其他 |               |                  |
| 一、合营企业                      |               |        |      |             |          |        |             |           |    |               |                  |
| 二、联营企业                      |               |        |      |             |          |        |             |           |    |               |                  |
| 深圳前海启航供应链管理有限公司（以下简称"前海启航"） | 20,750,564.34 |        |      | -135,966.09 |          |        |             | 0.00      |    | 20,614,598.25 | 9,928,021.25     |
| 太初投资控股（苏州）有限公司（以下简称"太初投资"）  |               |        |      |             |          |        |             |           |    |               | 9,800,000.00     |
| 东莞市飞马物流有限公司（以下简称"东莞飞马"）     | 0.00          |        |      | 28,202.76   |          |        |             | 28,202.76 |    | 0.00          | 1,723,165,150.04 |
| 小计                          | 20,750,564.34 |        |      | -107,763.33 |          |        |             | 28,202.76 |    | 20,614,598.25 | 1,742,893,171.29 |
| 合计                          | 20,750,564.34 |        |      | -107,763.33 |          |        |             | 28,202.76 |    | 20,614,598.25 | 1,742,893,171.29 |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                               | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 -- 权益工具投资 | 89,713,918.06 | 89,713,918.06 |
| 合计                               | 89,713,918.06 | 89,713,918.06 |

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 | 2,578,302.41 | 3,243,767.52 |
| 合计   | 2,578,302.41 | 3,243,767.52 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 通用设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

|              |            |               |              |               |
|--------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：      |            |               |              |               |
| 1.期初余额       | 423,555.83 | 14,539,255.79 | 2,832,966.34 | 17,795,777.95 |
| 2.本期增加金额     | 3,566.89   | 659.25        | 2,733.94     | 6,960.08      |
| (1) 购置       |            |               |              |               |
| (2) 在建工程转入   |            |               |              |               |
| (3) 企业合并增加   |            |               |              |               |
| (4) 外币报表折算差额 | 3,566.89   | 659.25        | 2,733.94     | 6,960.08      |
| 3.本期减少金额     |            | 165,180.30    | 139,341.05   | 304,521.35    |
| (1) 处置或报废    |            | 24,156.28     | 80,057.99    | 104,214.27    |
| (2) 出售子公司减少  |            | 141,024.02    | 59,283.06    | 200,307.08    |
| 4.期末余额       | 427,122.72 | 14,374,734.74 | 2,696,359.23 | 17,498,216.69 |
| 二、累计折旧       |            |               |              |               |
| 1.期初余额       | 360,827.39 | 11,736,359.23 | 2,454,823.82 | 14,552,010.44 |
| 2.本期增加金额     | 14,999.16  | 453,406.86    | 65,682.35    | 534,088.37    |
| (1) 计提       | 10,980.78  | 453,406.86    | 62,740.65    | 527,128.29    |
| (2) 外币报表折算差额 | 4,018.38   |               | 2,941.70     | 6,960.08      |
| 3.本期减少金额     |            | 89,934.85     | 76,249.68    | 166,184.53    |
| (1) 处置或报废    |            | 22,948.46     | 49,402.18    | 72,350.64     |
| (2) 出售子公司减少  |            | 66,986.39     | 26,847.50    | 93,833.89     |
| 4.期末余额       | 375,826.55 | 12,099,831.24 | 2,444,256.49 | 14,919,914.28 |
| 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     | 51,296.17  | 2,274,903.50  | 252,102.74   | 2,578,302.41  |
| 2.期初账面价值     | 62,728.44  | 2,802,896.56  | 378,142.52   | 3,243,767.52  |

## (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          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 77,941,824.68 | 70,995,973.05 |
| 合计   | 77,941,824.68 | 70,995,973.05 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 二期扩容项目    | 54,559,241.89 | 0.00 | 54,559,241.89 | 52,423,712.06 |      | 52,423,712.06 |
| 垃圾发电项目    | 23,260,571.91 | 0.00 | 23,260,571.91 | 16,851,346.34 |      | 16,851,346.34 |
| 垃圾焚烧炉技改项目 | 122,010.88    | 0.00 | 122,010.88    | 1,720,914.65  |      | 1,720,914.65  |
| 合计        | 77,941,824.68 |      | 77,941,824.68 | 70,995,973.05 |      | 70,995,973.05 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称      | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额     | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|-------------|------|--------------|--------------|----------|------|
| 二期扩容项目    | 107,650,000.00 | 52,423,712.06 | 2,141,768.36  | 6,238.53   |              | 54,559,241.89 | 50.68%      | 在建   | 4,562,810.29 | 3,001,174.07 | 7.50%    | 其他   |
| 垃圾发电项目    |                | 16,851,346.34 | 11,058,410.44 |            | 4,649,184.87 | 23,260,571.91 |             | 在建   |              |              |          | 其他   |
| 垃圾焚烧炉技改项目 |                | 1,720,914.65  | 122,010.88    |            | 1,720,914.65 | 122,010.88    |             | 在建   |              |              |          | 其他   |
| 合计        | 107,650,000.00 | 70,995,973.05 | 13,322,189.68 | 6,238.53   | 6,370,099.52 | 77,941,824.68 | --          | --   | 4,562,810.29 | 3,001,174.07 |          | --   |

## (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            | BOT 特许经营权      | 合计             |
|------------|-------|-----|-------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |       |     |       |               |                |                |
| 1.期初余额     |       |     |       | 11,298,572.65 | 430,197,554.56 | 441,496,127.21 |
| 2.本期增加金额   |       |     |       |               | 627,357.21     | 627,357.21     |
| (1) 购置     |       |     |       |               | 627,357.21     | 627,357.21     |
| (2) 内部研发   |       |     |       |               |                |                |
| (3) 企业合并增加 |       |     |       |               |                |                |

|          |  |  |  |               |                |                |
|----------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
|          |  |  |  |               |                |                |
| 3.本期减少金额 |  |  |  | 38,948.72     | 778,211.17     | 817,159.89     |
| (1) 处置   |  |  |  | 38,948.72     | 778,211.17     | 817,159.89     |
|          |  |  |  |               |                |                |
| 4.期末余额   |  |  |  | 11,259,623.93 | 430,046,700.60 | 441,306,324.53 |
| 二、累计摊销   |  |  |  |               |                |                |
| 1.期初余额   |  |  |  | 10,794,044.66 | 267,077,519.02 | 277,871,563.68 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 91,240.63     | 7,425,178.67   | 7,516,419.30   |
| (1) 计提   |  |  |  | 91,240.63     | 7,425,178.67   | 7,516,419.30   |
|          |  |  |  |               |                |                |
| 3.本期减少金额 |  |  |  | 21,670.25     | 778,211.17     | 799,881.42     |
| (1) 处置   |  |  |  | 21,670.25     | 778,211.17     | 799,881.42     |
|          |  |  |  |               |                |                |
| 4.期末余额   |  |  |  | 10,863,615.04 | 273,724,486.52 | 284,588,101.56 |
| 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 |  |  |  | 396,008.89    | 156,322,214.08 | 156,718,222.97 |
| 2.期初账面价值 |  |  |  | 504,527.99    | 163,120,035.54 | 163,624,563.53 |

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  | 其他 |  | 确认为无形  | 转入当期损 |  |      |

|    |  | 出 |  |  | 资产 | 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<br>或形成商誉的事<br>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   |  |                |
| 骏马环保购买鼎<br>富集团及大同富<br>乔形成的商誉 | 439,966,644.79 |         |  |      |  | 439,966,644.79 |
| 合计                           | 439,966,644.79 |         |  |      |  | 439,966,644.79 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
|                         |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                         |      |      |  |      |  |      |
| 合计                      |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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          |
|------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 财产综合保险+转<br>让承包土地使用费         | 154,733.33    |              | 14,066.66    |        | 140,666.67    |
| 农林生物质秸秆收<br>集项目（拖拉机、打<br>捆机） | 57,545.83     |              | 34,527.50    |        | 23,018.33     |
| 装修费及基础设施<br>改造               | 14,998,636.39 | 1,720,914.65 | 3,263,810.50 |        | 13,455,740.54 |
| 合计                           | 15,210,915.55 | 1,720,914.65 | 3,312,404.66 |        | 13,619,425.54 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 3,549,157.07  | 887,307.57   | 3,861,797.47  | 965,449.37   |
| 可抵扣亏损  | 7,001,561.30  | 1,750,390.33 | 9,109,558.53  | 2,277,389.63 |
| 其他     | 6,579,999.89  | 1,644,999.97 | 6,579,999.89  | 1,644,999.97 |
| 合计     | 17,130,718.26 | 4,282,697.87 | 19,551,355.89 | 4,887,838.97 |

## (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    |
| 固定资产加速折旧 | 3,532,109.06 | 883,027.27 | 3,726,537.08 | 931,634.27 |
| 合计       | 3,532,109.06 | 883,027.27 | 3,726,537.08 | 931,634.27 |

## (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 | 883,027.27           | 3,399,670.60          | 931,634.27           | 3,956,204.70          |
| 递延所得税负债 | 883,027.27           | 0.00                  | 931,634.27           | 0.00                  |

## (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 | 9,476,051,279.62  | 9,445,403,530.63  |
| 可抵扣亏损    | 4,095,247,389.60  | 3,502,340,764.23  |
| 合计       | 13,571,298,669.22 | 12,947,744,294.86 |

## (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 |
|------|------------------|------------------|----|
| 2021 | 19,895,347.40    | 5,998,744.99     |    |
| 2022 | 25,040,369.37    | 19,895,347.40    |    |
| 2023 | 129,618,038.75   | 4,888,128.61     |    |
| 2024 | 3,307,691,342.99 | 35,109,620.26    |    |
| 2025 | 595,014,622.60   | 3,418,308,438.42 |    |
| 无限期  | 17,987,668.49    | 18,140,484.55    |    |

|    |                  |                  |    |
|----|------------------|------------------|----|
| 合计 | 4,095,247,389.60 | 3,502,340,764.23 | -- |
|----|------------------|------------------|----|

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         |
| 预付长期资产款 | 5,715,000.00 |      | 5,715,000.00 | 6,015,000.00 |      | 6,015,000.00 |
| 合计      | 5,715,000.00 |      | 5,715,000.00 | 6,015,000.00 |      | 6,015,000.00 |

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 | 378,000,000.00   | 378,000,000.00   |
| 保证借款 | 1,570,917,729.34 | 1,570,917,729.34 |
| 信用借款 | 2,823,796,643.62 | 2,821,560,176.00 |
| 融资借款 | 481,368,636.70   | 481,368,636.70   |
| 合计   | 5,254,083,009.66 | 5,251,846,542.04 |

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 5,123,302,541.47 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  |
|-----------------|----------------|-------|------------------|-------|
| 中国光大银行深圳高新技术园支行 | 17,392,402.40  | 4.35% | 2019 年 12 月 28 日 | 5.66% |
| 中国光大银行深圳高新技术园支行 | 115,036,211.40 | 4.53% | 2019 年 12 月 28 日 | 5.89% |
| 中国建设银行深圳科苑支行    | 80,000,000.00  | 6.41% | 2019 年 12 月 31 日 | 9.62% |
| 中国建设银行深圳科苑支行    | 154,165,699.77 | 5.50% | 2019 年 11 月 04 日 | 8.25% |
| 中国建设银行深圳科苑支行    | 97,904,796.85  | 5.50% | 2019 年 11 月 06 日 | 8.25% |
| 中国建设银行深圳科苑支行    | 155,157,304.78 | 5.50% | 2019 年 11 月 11 日 | 8.25% |
| 中国建设银行深圳科苑支行    | 59,500,000.00  | 5.50% | 2019 年 11 月 18 日 | 8.25% |
| 中国建设银行深圳科苑支行    | 436,153,344.35 | 5.50% | 2019 年 12 月 31 日 | 8.25% |
| 中国建设银行深圳科苑支行    | 145,698,853.99 | 5.50% | 2020 年 03 月 03 日 | 8.25% |

|                       |                |       |                  |        |
|-----------------------|----------------|-------|------------------|--------|
| 支行                    |                |       |                  |        |
| 中国建设银行深圳科苑支行          | 144,500,000.00 | 5.50% | 2020 年 03 月 04 日 | 8.25%  |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 80,000,000.00  | 5.09% | 2019 年 01 月 25 日 | 7.64%  |
| 广州银行深圳分行前海支行          | 100,000,000.00 | 5.66% | 2019 年 01 月 29 日 | 8.48%  |
| 九江银行股份有限公司广东自贸实验区南沙支行 | 49,655,379.25  | 6.09% | 2019 年 08 月 11 日 | 9.14%  |
| 深圳市中小担商业保理有限公司        | 378,000,000.00 | 9.00% | 2019 年 08 月 30 日 | 24.00% |
| 深圳市高新投融资担保有限公司        | 22,965,371.95  |       | 2019 年 06 月 26 日 | 21.60% |
| 深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司   | 40,000,000.00  |       | 2019 年 07 月 29 日 | 24.00% |
| 东莞银行深圳分行              | 69,636,234.92  |       | 2018 年 09 月 10 日 | 18.00% |
| 东莞银行深圳分行              | 62,959,050.00  |       | 2018 年 09 月 12 日 | 18.00% |
| 东莞银行深圳分行              | 66,455,476.37  |       | 2018 年 09 月 13 日 | 18.00% |
| 包商银行深圳分行              | 148,482,626.08 |       | 2019 年 04 月 28 日 | 18.00% |
| 中国工商银行深圳海王支行          | 46,397,970.00  |       | 2018 年 10 月 12 日 | 18.00% |
| 中国工商银行深圳海王支行          | 75,996,991.67  |       | 2019 年 01 月 09 日 | 18.00% |
| 中国工商银行深圳海王支行          | 46,397,293.33  |       | 2019 年 01 月 18 日 | 18.00% |
| 中国工商银行深圳海王支行          | 147,996,608.33 |       | 2019 年 02 月 01 日 | 18.00% |
| 兴业银行深圳龙华支行            | 64,617,046.00  |       | 2018 年 11 月 28 日 | 18.00% |
| 兴业银行深圳龙华支行            | 129,350,100.92 |       | 2018 年 11 月 30 日 | 18.00% |
| 兴业银行深圳龙华支行            | 115,138,559.07 |       | 2018 年 12 月 03 日 | 18.00% |
| 兴业银行深圳龙华支行            | 24,667,201.85  |       | 2019 年 01 月 17 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 93,848,876.48  |       | 2018 年 10 月 10 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 118,688,075.00 |       | 2018 年 10 月 17 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 69,804,500.00  |       | 2018 年 11 月 12 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 32,508,883.33  |       | 2018 年 11 月 15 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 79,800,000.00  |       | 2018 年 12 月 13 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 112,000,000.00 |       | 2018 年 12 月 14 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 7,000,000.00   |       | 2019 年 01 月 03 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 54,447,900.00  |       | 2019 年 01 月 05 日 | 18.00% |

|                       |                  |       |                  |        |
|-----------------------|------------------|-------|------------------|--------|
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 104,707,500.00   |       | 2019 年 01 月 09 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 61,428,400.00    |       | 2019 年 01 月 18 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 80,275,750.00    |       | 2019 年 01 月 23 日 | 18.00% |
| 平安银行深圳香蜜湖支行           | 99,681,540.00    |       | 2019 年 01 月 25 日 | 18.00% |
| 宁波银行深圳南山支行            | 20,972,442.16    |       | 2018 年 11 月 17 日 | 18.00% |
| 宁波银行深圳南山支行            | 78,562,351.23    |       | 2018 年 11 月 19 日 | 18.00% |
| 绵阳市商业银行股份有限公司军民融合科技支行 | 94,906,000.00    |       | 2018 年 11 月 25 日 | 18.00% |
| 绵阳市商业银行股份有限公司军民融合科技支行 | 100,093,000.00   |       | 2019 年 02 月 28 日 | 18.00% |
| 渤海银行深圳分行              | 47,578,070.00    |       | 2019 年 05 月 05 日 | 18.00% |
| 中国工商银行深圳海王支行          | 75,997,783.33    |       | 2019 年 01 月 04 日 | 18.00% |
| 浙商银行深圳分行营业部           | 88,831,344.62    |       | 2018 年 10 月 25 日 | 15.00% |
| 浙商银行深圳分行营业部           | 108,232,871.53   |       | 2018 年 12 月 03 日 | 15.00% |
| 中国工商银行深圳海王支行          | 16,300,885.38    |       | 2018 年 10 月 15 日 | 2.80%  |
| 中国工商银行深圳海王支行          | 22,043,208.43    |       | 2018 年 10 月 23 日 | 2.80%  |
| 郑州银行经济技术开发区支行         | 90,250,647.00    | 5.87% | 2020 年 01 月 20 日 | 8.81%  |
| 郑州银行经济技术开发区支行         | 98,143,187.10    | 5.87% | 2020 年 05 月 16 日 | 8.81%  |
| 郑州银行经济技术开发区支行         | 199,282,302.60   | 5.87% | 2020 年 06 月 05 日 | 8.81%  |
| 郑州银行经济技术开发区支行         | 93,692,500.00    | 5.87% | 2020 年 06 月 18 日 | 8.81%  |
| 合计                    | 5,123,302,541.47 | --    | --               | --     |

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

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      | 346,242,881.65 | 303,676,226.95 |
| 仓储物流费   | 366,261.00     |                |
| 非合并内关联方 | 36,196,856.00  | 36,196,856.00  |
| 其他      | 9,746,155.60   | 28,978,745.82  |
| 合计      | 392,552,154.25 | 368,851,828.77 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 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          |
|-------|---------------|---------------|
| 货款    | 13,059,262.63 | 14,647,856.38 |
| 仓储物流费 | 261,500.00    |               |
| 合计    | 13,320,762.63 | 14,647,856.38 |

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

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         | 8,740,983.96  | 18,787,461.78 | 21,824,593.11 | 5,703,852.63 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 221,499.56    | 683,468.12    | 329,088.28    | 575,879.40   |
| 三、辞退福利         | 2,650,129.56  |               | 71,009.05     | 2,579,120.51 |
| 合计             | 11,612,613.08 | 19,470,929.90 | 22,224,690.44 | 8,858,852.54 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,554,316.63 | 16,868,885.13 | 20,004,696.87 | 5,418,504.89 |
| 2、职工福利费       | 120,000.00   | 889,745.31    | 829,745.31    | 180,000.00   |
| 3、社会保险费       | 19,012.02    | 390,981.54    | 387,479.52    | 22,514.04    |
| 其中：医疗保险费      | 16,045.78    | 341,893.69    | 350,284.19    | 7,655.28     |
| 工伤保险费         | 621.12       | 27,693.33     | 14,920.81     | 13,393.64    |
| 生育保险费         | 2,345.12     | 21,394.52     | 22,274.52     | 1,465.12     |
| 4、住房公积金       | 13,669.00    | 571,641.85    | 571,391.85    | 13,919.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 33,986.31    | 66,207.95     | 31,279.56     | 68,914.70    |
| 合计            | 8,740,983.96 | 18,787,461.78 | 21,824,593.11 | 5,703,852.63 |

#### (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 | 212,527.20 | 658,041.98 | 318,607.80 | 551,961.38 |
| 2、失业保险费  | 8,972.36   | 25,426.14  | 10,480.48  | 23,918.02  |
| 合计       | 221,499.56 | 683,468.12 | 329,088.28 | 575,879.40 |

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     | 5,753,703.27  | 4,245,120.01  |
| 企业所得税   | 7,170,790.67  | 6,127,876.61  |
| 个人所得税   | 218,078.50    | 225,923.16    |
| 城市维护建设税 | 6,937.39      | 14,274.71     |
| 教育费附加   | 34,686.94     | 71,373.53     |
| 土地使用税   | 359,900.00    | 359,900.00    |
| 印花税     | 7,696.90      | 101,017.15    |
| 其他      | 6,918.06      | 1,575.16      |
| 合计      | 13,558,711.73 | 11,147,060.33 |

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | 1,236,812,122.16 | 806,288,287.54   |
| 其他应付款 | 4,162,941,948.44 | 4,056,260,704.51 |
| 合计    | 5,399,754,070.60 | 4,862,548,992.05 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------|------------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 198,169,021.48   | 136,917,815.97 |
| 短期借款应付利息        | 337,258,665.18   | 195,556,965.04 |
| 应付票据利息          | 701,384,435.50   | 473,813,506.53 |
| 合计              | 1,236,812,122.16 | 806,288,287.54 |

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             |
|-------|------------------|------------------|
| 关联方往来 | 1,861,634,266.96 | 1,816,576,542.39 |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票  | 1,523,917,944.59 | 1,503,902,185.17 |
| 买卖合同纠纷  | 442,972,881.03   | 418,530,836.36   |
| 非金融机构借款 | 309,233,453.10   | 296,789,088.52   |
| 往来款     | 20,548,850.61    | 15,136,195.22    |
| 预提费用    | 876,859.46       | 1,666,582.56     |
| 保证金     | 1,177,119.00     | 1,180,146.90     |
| 业务代垫款   |                  | 464,753.45       |
| 其他      | 2,580,573.69     | 2,014,373.94     |
| 合计      | 4,162,941,948.44 | 4,056,260,704.51 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 |      |

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             |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 1,574,075,000.00 | 1,580,075,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 14,164,692.95    | 14,418,366.09    |
| 合计          | 1,588,239,692.95 | 1,594,493,366.09 |

其他说明：

已到期未偿还的长期借款：

| 借款单位       | 期末余额           | 借款利率    | 逾期时间      | 逾期利率     |
|------------|----------------|---------|-----------|----------|
| 兴业国际信托有限公司 | 300,000,000.00 | 8.2000% | 2019-6-28 | 12.3000% |
| 远东国际租赁有限公司 | 90,000,000.00  | 8.0000% | 2018-9-11 | 18.0000% |
| 合计         | 390,000,000.00 |         |           |          |

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 尚未发生增值税纳税义务的销项税 | 108,383,339.46 | 105,296,611.95 |
| 合计              | 108,383,339.46 | 105,296,611.95 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

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

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | 3,335,430.22 | 10,152,223.36 |
| 合计    | 3,335,430.22 | 10,152,223.36 |

## (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          |
|------------|--------------|---------------|
| 应付融资租赁款    | 3,335,430.22 | 10,152,223.36 |
| 其中：未实现融资费用 | 27,232.28    | 327,772.47    |
| 合计         | 3,335,430.22 | 10,152,223.36 |

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

| 剩余租赁期     | 期末余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 16,069,708.33 |
| 1至2年（含2年） | 10,479,995.83 |
| 合计        | 26,549,704.16 |

## (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                       |
|--------|----------------|----------------|----------------------------|
| 对外提供担保 | 538,234,459.54 | 532,861,441.14 | 对原纳入合并范围子公司等提供担保预计应承担的担保责任 |
| 未决诉讼   | 119,538,963.13 | 72,864,514.57  | 未决诉讼预计应承担的利息等              |
| 诉讼费    | 23,064,602.04  | 21,733,812.42  | 已决诉讼判决中应承担的诉讼费             |
| 诉讼律师费  | 7,735,462.22   | 7,760,618.09   | 已决诉讼判决中应承担的律师费             |
| 合计     | 688,573,486.93 | 635,220,386.22 | --                         |

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 |
|-----------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助      | 6,579,999.89 |      | 100,000.02 | 6,479,999.87 | 政府补助 |
| 未实现售后租回损益 | 2,632,199.04 |      | 779,208.49 | 1,852,990.55 | 融资租赁 |
| 合计        | 9,212,198.93 |      | 879,208.51 | 8,332,990.42 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目              | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额  | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|--------------|----------|-------------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 污泥干化项目技改政府补贴      | 1,449,999.89 |          |             | -100,000.02 |            |      | 1,349,999.87 | 与资产相关       |
| 中西部重点领域补短板资金-二期项目 | 5,130,000.00 |          |             |             |            |      | 5,130,000.00 | 与资产相关       |
| 合计                | 6,579,999.89 |          |             | -100,000.02 |            |      | 6,479,999.87 |             |

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 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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 | 1,652,880,386.00 |             |    |       |    |    | 1,652,880,386.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 500,837,198.47 |      |      | 500,837,198.47 |
| 合计         | 500,837,198.47 |      |      | 500,837,198.47 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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 |
|----|------|------|------|------|
| 合计 |      |      |      | 0.00 |

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 | -30,822,727.10 | -684,444.57 |                    |                      |         | -684,444.57 |           | -31,507,171.67 |
| 外币财务报表折算差额       | -30,822,727.10 | -684,444.57 |                    |                      |         | -684,444.57 |           | -31,507,171.67 |
| 其他综合收益合计         | -30,822,727.10 | -684,444.57 |                    |                      |         | -684,444.57 |           | -31,507,171.67 |

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 |
|----|------|------|------|------|
| 合计 |      |      |      | 0.00 |

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 | 93,161,182.20 |      |      | 93,161,182.20 |
| 合计     | 93,161,182.20 |      |      | 93,161,182.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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       | -12,513,628,564.34 | -187,859,945.36 |
| 调整后期初未分配利润        | -12,513,628,564.34 | -187,859,945.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -604,819,988.48    | -372,033,500.92 |
| 期末未分配利润           | -13,118,448,552.82 | -559,893,446.28 |

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 | 131,253,149.50 | 97,099,269.41 | 151,944,314.18 | 116,178,188.98 |
| 其他业务 | 495,185.95     |               | 2,194,101.44   | 150,067.29     |
| 合计   | 131,748,335.45 | 97,099,269.41 | 154,138,415.62 | 116,328,256.27 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1          | 分部 2          |  | 合计             |
|---------|---------------|---------------|--|----------------|
| 商品类型    | 40,982,765.91 | 90,765,569.54 |  | 131,748,335.45 |
| 其中：     |               |               |  |                |
| 综合物流服务  | 4,602,306.26  |               |  | 4,602,306.26   |
| 贸易执行服务  | 36,380,459.65 |               |  | 36,380,459.65  |
| 环保新能源行业 |               | 90,765,569.54 |  | 90,765,569.54  |

|         |               |               |  |                |
|---------|---------------|---------------|--|----------------|
| 按经营地区分类 | 40,982,765.91 | 90,765,569.54 |  | 131,748,335.45 |
| 其中：     |               |               |  |                |
| 华北地区    |               | 90,765,569.54 |  | 90,765,569.54  |
| 华东地区    | 40,982,765.91 |               |  | 40,982,765.91  |
| 其中：     |               |               |  |                |
| 其中：     |               |               |  |                |
| 其中：     |               |               |  |                |
| 其中：     |               |               |  |                |
| 其中：     |               |               |  |                |

与履约义务相关的信息：

参见“五、重要会计政策及会计估计-24、收入”的相关内容。

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

## 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 | 86,578.69  | 47,352.72  |
| 教育费附加   | 279,726.37 | 87,242.61  |
| 房产税     | 315,795.77 | 315,795.77 |
| 土地使用税   | 277,705.67 | 308,561.86 |
| 车船使用税   | 14,520.00  | 35,782.42  |
| 印花税     | 22,152.15  | 97,257.17  |
| 合计      | 996,478.65 | 891,992.55 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------|------------|--------------|
| 工资薪酬      | 269,057.27 | 1,286,560.93 |
| 租赁费及物业管理费 | 571,263.75 | 571,263.75   |
| 折旧费       | 23,119.50  | 28,285.76    |
| 办公费       |            | 4,096.24     |
| 差旅费       |            | 5,269.40     |
| 业务招待费     | 711.00     | 740.22       |
| 车辆运行费     | 3,464.98   | 12,943.94    |
| 佣金        |            | 106,937.25   |
| 其他        | 24,851.44  |              |
| 合计        | 892,467.94 | 2,016,097.49 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资薪酬    | 10,506,061.06 | 15,938,573.24 |
| 办公费     | 810,077.94    | 775,793.60    |
| 水电费     | 35,182.46     | 137,975.28    |
| 业务招待费   | 1,988,735.48  | 2,877,087.15  |
| 折旧费     | 488,678.97    | 699,019.04    |
| 汽车费用    | 586,208.24    | 1,248,032.72  |
| 无形资产摊销  | 1,021,655.12  | 1,405,018.47  |
| 租赁费     | 588,865.02    | 1,396,536.03  |
| 装修费摊销   |               | 171,244.26    |
| 差旅费     | 1,112,206.60  | 1,846,541.72  |
| 咨询顾问费   | 64,496.81     | 2,776,421.88  |
| 中介机构服务费 | 859,710.94    | 1,192,622.36  |
| 诉讼费     | 1,045,748.20  |               |
| 其他      | 542,229.64    | 8,420,896.77  |
| 合计      | 19,649,856.48 | 38,885,762.52 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 3,244,501.21 | 4,724,147.63 |
| 材料费  | 409,314.68   | 12,672.96    |
| 折旧摊销 | 22,178.48    | 248,535.56   |
| 其他费用 | 36,262.67    | 164,436.05   |
| 合计   | 3,712,257.04 | 5,149,792.20 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用   | 585,672,949.84 | 370,081,333.44 |
| 减：利息收入 | 648,140.93     | 34,177,295.24  |
| 汇兑损益   | -6,254,026.95  | 5,875,756.43   |
| 其他     | 50,484.64      | 1,660,094.05   |
| 合计     | 578,821,266.60 | 343,439,888.68 |

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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税退税补贴   | 4,507,604.00 | 1,077,085.83 |
| 污泥项目改造项目  | 100,000.02   | 100,000.02   |
| 社保及生育津贴   |              | 696,655.26   |
| 人才安居房补助   |              | 380,000.00   |
| 财政扶持补贴款   | 126,000.00   |              |
| 其他税收补贴    | 46,978.88    |              |
| 合计        | 4,780,582.90 | 2,253,741.00 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -107,763.33  | 1,462,462.79 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 3,292,979.13 |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |              | 2,939,654.09 |
| 合计                | 3,185,215.80 | 4,402,116.88 |

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              |       | -14,584,724.50 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |       | -14,584,724.50 |
| 合计                   |       | -14,584,724.50 |

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 |
|-----------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -4,193,294.82  |       |
| 应收账款坏账损失  | -30,967,825.12 |       |
| 合计        | -35,161,119.94 |       |

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         |
|--------------|------------|---------------|
| 一、坏账损失       |            | -3,302,309.75 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -28,202.76 |               |
| 合计           | -28,202.76 | -3,302,309.75 |

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    | 177,183.33 | -435,580.61 |

## 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<br>额 |
|-------|------------|------------|-------------------|
| 违约金收入 | 681,070.00 |            | 681,070.00        |
| 其他    | 84,337.04  | 108,630.89 | 84,337.04         |
| 合计    | 765,407.04 | 108,630.89 | 765,407.04        |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>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        | 433,500.00   | 412,160.00   | 433,500.00        |
| 非流动资产毁损报废损失 | 6,751.73     | 19,936.76    | 6,751.73          |
| 罚款支出        | 600,000.00   | 442,087.44   | 600,000.00        |
| 担保支出        | 5,373,018.40 |              | 5,373,018.40      |
| 其他          |              | 497,260.92   |                   |
| 合计          | 6,413,270.13 | 1,371,445.12 | 6,413,270.13      |

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 | 2,145,989.95 | 6,366,138.88 |
| 递延所得税费用 | 556,534.10   | 164,416.85   |
| 合计      | 2,702,524.05 | 6,530,555.73 |

## (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                           | -602,117,464.43 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -144,247,117.77 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,490,878.09    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -3,359,869.83   |
| 非应税收入的影响                       | -2,067,272.90   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -17,438.04      |
| 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 | 151,778,275.37  |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |                 |
| 税法规定的额外可扣除费用（加计扣除）             |                 |
| 其他                             | -874,930.87     |
| 所得税费用                          | 2,702,524.05    |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 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          |
|---------|---------------|----------------|
| 往来款     | 54,545,444.09 | 121,770,283.19 |
| 押金、保证金等 | 83,560.00     | 144,836.40     |
| 政府补助    | 4,615,667.50  | 1,076,403.92   |
| 利息收入    | 1,288,841.48  | 6,145,453.57   |
| 其他      | 133,040.45    | 1,123.06       |
| 合计      | 60,666,553.52 | 129,138,100.14 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

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

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 管理费用    | 10,247,332.18 | 15,722,180.90 |
| 研发费用    | 3,316,027.12  | 5,149,792.20  |
| 销售费用    | 900,423.17    | 539,031.36    |
| 押金、保证金等 | 18,200.00     | 6,000.00      |
| 往来款及其他  | 43,955,573.63 | 47,121,779.84 |
| 银行手续费   | 45,870.21     | 97,014.02     |
| 合计      | 58,483,426.31 | 68,635,798.32 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额          |
|-------|-------|----------------|
| 融资保证金 |       | 215,534,495.28 |
| 合计    |       | 215,534,495.28 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额          |
|---------|--------------|----------------|
| 借款保证金   |              | 7,890,452.22   |
| 协议融资保证金 |              | 257,803,132.28 |
| 融资租赁    | 8,073,437.50 |                |
| 合计      | 8,073,437.50 | 265,693,584.50 |

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                              | -604,819,988.48 | -372,033,500.92 |
| 加：资产减值准备                         | 35,189,322.70   | 3,302,309.75    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 527,128.29      | 968,991.70      |
| 无形资产摊销                           | 7,439,179.84    | 26,840,143.93   |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,389,644.12    | 1,745,510.76    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | -175,431.67     | 435,580.61      |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                 | 14,584,724.50   |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 579,154,294.08  | 345,028,301.06  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -3,292,979.13   |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 556,534.10      | 20,697.47       |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | 0.00            |                 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 6,970,240.21    | 5,989,008.24    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 36,226,611.80   | 550,835,468.53  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -42,127,654.23  | -530,427,133.51 |
| 其他                               | 100,000.02      | 20,000.80       |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 19,136,901.65   | 47,310,102.92   |
| 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                          | 52,934,386.75   | 59,993,207.71   |
| 减：现金的期初余额                        | 64,162,026.58   | 96,301,432.84   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -11,227,639.83  | -36,308,225.13  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|                       | 金额           |
|-----------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 3,300,000.00 |
| 其中：                   | --           |
| 来宾富乔                  | 3,300,000.00 |

|              |              |
|--------------|--------------|
| 其中：          | --           |
| 其中：          | --           |
| 处置子公司收到的现金净额 | 3,300,000.00 |

其他说明：

报告期内处置来宾富乔，款项暂未收回。

#### (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           | 52,934,386.75 | 64,162,026.58 |
| 其中：库存现金        | 140,858.45    | 252,188.67    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 52,793,528.30 | 63,909,837.91 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 52,934,386.75 | 64,162,026.58 |

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 | 13,611,839.08  | 票据、信用证、NDF 等保证金 |
| 无形资产 | 82,437,424.18  | BOT、冻结          |
| 应收账款 | 460,038,403.22 | 质押、冻结           |
| 合计   | 556,087,666.48 | --              |

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  | --            | --     | 2,978,538.14   |
| 其中：美元 | 400,385.92    | 7.0795 | 2,834,532.12   |
| 欧元    | 16,390.31     | 7.9610 | 130,483.26     |
| 港币    | 14,804.21     | 0.9134 | 13,522.76      |
|       |               |        |                |
| 应收账款  | --            | --     | 290,123,210.49 |
| 其中：美元 | 40,980,748.71 | 7.0795 | 290,123,210.49 |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |

|       |               |        |                |
|-------|---------------|--------|----------------|
|       |               |        |                |
| 长期借款  | --            | --     |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 短期借款  | 21,665,406.74 |        | 153,380,247.02 |
| 其中：美元 | 21,665,406.74 | 7.0795 | 153,380,247.02 |

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  |
|-------------------|--------------|------|------------|
| 污泥项目改造项目          | 2,000,000.00 | 递延收益 | 100,000.02 |
| 中西部重点领域补短板资金-二期项目 | 5,130,000.00 | 递延收益 |            |

#### (2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

与收益相关的政府补助：

| 种类                    | 金额           | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |               | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------------|--------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                       |              | 本期金额                 | 上期金额          |                      |
| 增值税退税补贴               | 4,507,604.00 | 4,507,604.00         | 10,374,545.54 | 与收益相关                |
| 财政扶持补贴款               | 126,000.00   | 126,000.00           | 684,000.00    | 与收益相关                |
| 深圳市南山区住房和建设局2019年度补助款 | 0.00         | 0.00                 | 380,000.00    | 与收益相关                |
| 污泥项目改造项目              | 100,000.02   | 100,000.02           | 200,000.04    | 与资产相关                |
| 其他税收补贴                | 46,978.88    | 46,978.88            | 132,409.87    | 与收益相关                |
| 稳岗补贴                  |              | 0.00                 | 4,088.31      | 与收益相关                |
| 征地补贴                  |              | 0.00                 | 251.34        | 与收益相关                |
| 合计                    | 4,780,582.90 | 4,780,582.90         | 11,775,295.10 |                      |

## 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

单位：元

| 子公司名称         | 股权处置价款        | 股权处置比例  | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点         | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|---------------|---------------|---------|--------|------------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 来宾富乔环保新能源有限公司 | 12,650,000.00 | 100.00% | 转让     | 2020 年 06 月 30 日 |              | 3,291,437.32                       | 0.00%          |                  |                  |                        |                           |                             |

其他说明：

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：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式      |
|-------|--------|--------|------|---------|---------|-----------|
|       |        |        |      | 直接      | 间接      |           |
| 上海合冠  | 上海     | 上海     | 物流业  | 100.00% |         | 设立        |
| 苏州合冠  | 苏州     | 苏州     | 物流业  |         | 100.00% | 设立        |
| 合冠香港  | 香港     | 香港     | 一般贸易 |         | 100.00% | 设立        |
| 北京飞马  | 北京     | 北京     | 物流业  | 100.00% |         | 设立        |
| 飞马物流  | 深圳     | 深圳     | 物流业  | 100.00% |         | 设立        |
| 上海银钧  | 上海     | 上海     | 一般贸易 | 100.00% |         | 设立        |
| 飞马大宗  | 深圳     | 深圳     | 一般贸易 | 100.00% |         | 设立        |
| 前海百川  | 深圳     | 深圳     | 股权投资 | 100.00% |         | 设立        |
| 百川通   | 深圳     | 深圳     | 物流业  |         | 100.00% | 设立        |
| 骏马环保  | 深圳     | 深圳     | 环保业  | 100.00% |         | 同一控制下企业合并 |
| 鼎富集团  | 香港     | 香港     | 投资   |         | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 大同富乔  | 大同     | 大同     | 环保业  |         | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 富乔环保  | 大同     | 大同     | 环保业  |         | 100.00% | 设立        |
| 新安富乔  | 新安     | 新安     | 环保业  |         | 100.00% | 设立        |
| 原平富乔  | 原平     | 原平     | 环保业  |         | 100.00% | 设立        |
| 宜阳富乔  | 宜阳     | 宜阳     | 环保业  |         | 100.00% | 设立        |
| 高平富乔  | 高平     | 高平     | 环保业  |         | 100.00% | 设立        |
| 浙川富乔  | 浙川     | 浙川     | 环保业  |         | 100.00% | 设立        |
| 阿旗富乔  | 阿鲁科尔沁旗 | 阿鲁科尔沁旗 | 环保业  |         | 100.00% | 设立        |
| 浩峰环保  | 大同     | 大同     | 环保业  |         | 100.00% | 设立        |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 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 |                     |
| 东莞飞马        | 东莞    | 东莞  | 租赁业   | 39.62% |    | 权益法                 |
| 前海启航        | 深圳    | 深圳  | 供应链管理 | 40.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额       |                  | 期初余额/上期发生额       |                  |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                | 前海启航             | 东莞飞马             | 前海启航             | 东莞飞马             |
| 流动资产           | 1,388,706,226.91 | 2,474,675,043.57 | 1,552,581,395.66 | 2,475,648,432.87 |
| 非流动资产          | 350,147.01       | 2,444,005,229.15 | 830,254.42       | 2,441,821,287.93 |
| 资产合计           | 1,389,056,373.92 | 4,918,680,272.72 | 1,553,411,650.08 | 4,917,469,720.80 |
| 流动负债           |                  | 5,760,431.92     | 1,465,772,134.56 | 4,475,694.44     |
| 非流动负债          | 1,314,328,263.98 | 560,446,530.40   |                  | 558,864,030.39   |
| 负债合计           | 1,314,328,263.98 | 566,206,962.32   | 1,465,772,134.56 | 563,339,724.83   |
| 归属于母公司股东权益     | 74,728,109.94    | 4,351,196,976.19 | 87,639,515.52    | 4,352,851,333.06 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 29,891,243.98    | 1,723,944,241.97 | 35,055,806.21    | 1,724,599,698.16 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 20,602,191.36    | 56,405.52        | 36,422,305.88    | 1,726,833,486.74 |
| 营业收入           | 1,207,730,206.83 | 1,773,212.45     | 2,034,894,004.20 | 1,736,104.72     |
| 净利润            | -339,915.22      | 71,183.15        | 3,866,279.26     | -239,053.17      |
| 综合收益总额         | -339,915.22      | 71,183.15        | 3,866,279.26     | -239,053.17      |

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

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

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

## 1.信用风险

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

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

## 2.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

## (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券，借款利率都为固定利率，不存在显著利率风险。

## (2) 汇率风险

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

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

| 项目   | 期末余额           |            |                | 上年年末余额         |           |                |
|------|----------------|------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
|      | 美元             | 其他外币       | 合计             | 美元             | 其他外币      | 合计             |
| 货币资金 | 2,834,532.12   | 144,006.02 | 2,978,538.14   | 1,775,284.12   | 54,306.25 | 1,829,590.37   |
| 应收账款 | 290,123,210.49 |            | 290,123,210.49 | 285,889,899.15 |           | 285,889,899.15 |
| 合计   | 292,957,742.61 | 144,006.02 | 293,101,748.63 | 287,665,183.27 | 54,306.25 | 287,719,489.52 |
| 短期借款 | 153,380,247.02 |            | 153,380,247.02 | 151,142,210.50 |           | 151,142,210.50 |

|       |                |            |                |                |            |                |
|-------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 应付票据  | 20,928,600.00  |            | 20,928,600.00  | 20,928,600.00  |            | 20,928,600.00  |
| 应付账款  | 68,621,182.15  |            | 68,621,182.15  | 68,621,182.15  |            | 68,621,182.15  |
| 其他应付款 | 20,928,600.00  | 122,965.51 | 21,051,565.51  | 20,928,600.00  | 122,965.51 | 21,051,565.51  |
| 应付利息  | 2,914,550.95   |            | 2,914,550.95   | 2,914,550.95   |            | 2,914,550.95   |
| 合计    | 266,773,180.12 | 122,965.51 | 266,896,145.63 | 264,535,143.60 | 122,965.51 | 264,658,109.11 |

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3%，则公司将增加或减少净利润878.87万元（2019年12月31日：788.14万元）。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### 3.流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目          | 期末余额              |               |               |      |                   |
|-------------|-------------------|---------------|---------------|------|-------------------|
|             | 1年以内              | 1-2年          | 2-3年          | 3年以上 | 合计                |
| 短期借款        | 5,254,083,009.66  |               |               |      | 5,254,083,009.66  |
| 应付利息        | 1,236,812,122.16  |               |               |      | 1,236,812,122.16  |
| 应付账款        | 392,552,154.25    |               |               |      | 392,552,154.25    |
| 其他应付款       | 4,108,168,497.10  | 14,470,036.50 | 40,303,414.84 |      | 4,162,941,948.44  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,581,588,876.04  | 6,650,816.91  |               |      | 1,588,239,692.95  |
| 长期应付款       |                   | 3,362,662.50  |               |      | 3,362,662.50      |
| 合计          | 12,573,204,659.21 | 24,483,515.91 | 40,303,414.84 |      | 12,637,991,589.96 |

| 项目          | 上年年末余额            |               |      |      |                   |
|-------------|-------------------|---------------|------|------|-------------------|
|             | 1年以内              | 1-2年          | 2-3年 | 3年以上 | 合计                |
| 短期借款        | 5,251,846,542.04  |               |      |      | 5,251,846,542.04  |
| 应付账款        | 806,288,287.54    |               |      |      | 806,288,287.54    |
| 其他应付款       | 368,851,828.77    |               |      |      | 368,851,828.77    |
| 应付利息        | 4,056,260,704.51  |               |      |      | 4,056,260,704.51  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,594,493,366.09  |               |      |      | 1,594,493,366.09  |
| 长期应付款       |                   | 10,479,995.83 |      |      | 10,479,995.83     |
| 合计          | 12,077,740,728.95 | 10,479,995.83 |      |      | 12,088,220,724.78 |

## 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 | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计 | --         | --         | --         | -- |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| 量 |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|-------|----------|--------------|---------------|
| 飞马投资  | 深圳  | 投资、贸易 | 5,000 万元 | 42.73%       | 42.73%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄壮勉。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系   |
|---------|---------------|
| 费益昭     | 董事长、总经理       |
| 张健江     | 董事、董事会秘书、副总经理 |
| 徐志军     | 董事            |
| 彭钦文     | 独立董事          |

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| 林志伟                     | 独立董事      |
| 王丽梅                     | 财务总监      |
| 曹杰                      | 副总经理      |
| 吕群峰                     | 副总经理      |
| 刘卫东                     | 副总经理（历任）  |
| 罗照亮                     | 监事会主席     |
| 洪嘉燕                     | 监事        |
| 翁方造                     | 职工监事      |
| 国丰新能源江苏有限公司（以下简称“国丰江苏”） | 均受同一控制方控制 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|-------|--------|------------|------------|
| 黄壮勉   | 办公场所   | 481,400.00 | 895,156.00 |

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方   | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 国丰江苏*1 | 200,000,000.00 | 2016 年 06 月 15 日 | 2021 年 06 月 15 日 | 否          |
| 飞马物流*2 | 120,000,000.00 | 2017 年 09 月 08 日 | 2019 年 09 月 11 日 | 否          |
| 大同富乔*3 | 40,000,000.00  | 2018 年 07 月 30 日 | 2021 年 07 月 30 日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                                 | 担保金额             | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| 飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰、骏马环保与鼎富集团*1        | 400,000,000.00   | 2017 年 04 月 14 日 | 2019 年 04 月 13 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*2                     | 400,000,000.00   | 2018 年 09 月 13 日 | 2020 年 09 月 13 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰*3                  | 150,000,000.00   | 2017 年 07 月 12 日 | 2018 年 07 月 04 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉、洪琰*4            | 200,000,000.00   | 2017 年 07 月 19 日 | 2018 年 07 月 18 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、骏马环保、华南塑胶城、飞马物流、黄壮勉、黄固喜*5 | 2,800,000,000.00 | 2017 年 08 月 30 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉*6                | 1,650,000,000.00 | 2017 年 09 月 14 日 | 2018 年 09 月 30 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、骏马环保、黄壮勉*7          | 138,336,211.40   | 2018 年 12 月 29 日 | 2019 年 12 月 28 日 | 否          |
| 高新投、黄壮勉、洪琰*8                        | 30,000,000.00    | 2017 年 12 月 14 日 | 2018 年 12 月 14 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉、洪琰*9            | 200,000,000.00   | 2018 年 01 月 24 日 | 2019 年 01 月 23 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉*10              | 100,000,000.00   | 2018 年 01 月 26 日 | 2019 年 01 月 25 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*11                    | 500,000,000.00   | 2019 年 01 月 11 日 | 2020 年 01 月 10 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*12                    | 200,000,000.00   | 2018 年 03 月 02 日 | 2019 年 03 月 01 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉、洪琰*13            | 1,000,000,000.00 | 2018 年 04 月 02 日 | 2019 年 04 月 01 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*14                    | 150,000,000.00   | 2018 年 04 月 25 日 | 2019 年 04 月 25 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、黄壮勉*15                    | 150,000,000.00   | 2018 年 05 月 02 日 | 2019 年 05 月 01 日 | 否          |
| 飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰*16                 | 600,000,000.00   | 2018 年 05 月 25 日 | 2019 年 05 月 18 日 | 否          |

|                       |               |                  |                  |   |
|-----------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉*17 | 49,680,000.00 | 2019 年 02 月 11 日 | 2019 年 08 月 11 日 | 否 |
| 飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰*18   | 32,000,000.00 | 2019 年 03 月 01 日 | 2020 年 02 月 29 日 | 否 |

## 关联担保情况说明

## 本公司作为担保方：

\*1 2016年6月15日，国丰江苏以自有房产抵押在苏州金融租赁股份有限公司取得融资额度20,000.00万元，并由本公司全资子公司大同富乔、飞马投资、国丰新能源、黄壮勉夫妇、李昌龙夫妇在综合授信期内提供最高债权额为20,000.00万元的担保；国丰江苏的土地使用权抵押、房屋抵押和项目收益权质押；飞马投资和苏州承运持有国丰江苏的股权质押。截至2020年6月30日止，该授信余额为11,673.29万元。

\*2 2017年9月8日，飞马物流在远东国际租赁有限公司取得综合授信额度，本公司在综合授信期内提供最高债权额为12,000.00万元的担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为9,000.00万元。

\*3 2018年7月30日，大同富乔在远东国际租赁有限公司得综合授信额度，本公司、骏马环保、黄壮勉和洪琰提供保证担保为大同富乔在综合授信期内提供最高债权额为4,000万元的担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为1,750.00万元。

## 本公司作为被担保方：

\*1 2017年4月14日，本公司取得绵阳市商业银行共40,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰提供保证担保，2018年1月10日，重新签订综合授信合同，2018年9月，追加飞马投资所持有的东莞飞马的全部股权作为质押；2018年6月26日，追加骏马环保与鼎富集团所持有的大同富乔的全部股权作为质押。截至2020年6月30日止，该授信余额为29,175万元。

\*2 2018年9月13日，本公司取得华夏银行深圳分行共40,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为流贷36,908万元。

\*3 2017年7月12日，本公司取得宁波银行深圳南山支行共15,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、洪琰、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为银行承兑汇票9,953万元。

\*4 2017年7月19日，本公司取得浙商银行深圳分行共20,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为信用证19,706万元。

\*5 2017年8月30日，本公司取得建设银行深圳分行共280,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、骏马环保、华南塑胶城、飞马物流、黄固喜、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为127,308万元。

\*6 2017年9月14日，本公司取得工商银行深圳南山支行共165,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为43,113万元。

\*7 2018年12月29日，本公司取得光大银行高新技术园支行共13,833.62万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、骏马环保、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额流贷13,243万元。

\*8 2017年12月14日，本公司取得交通银行天安支行共3,000.00万元的综合授信，由高新投、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为流贷2,500.00万元。

\*9 2018年1月24日，本公司取得东莞银行深圳分行共20,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为银行承兑汇票19,905万元。

\*10 2018年1月26日，本公司取得广州银行深圳前海支行共10,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、华南塑胶城、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为流贷10,000万元。

\*11 2019年1月11日，本公司取得郑州银行经济技术开发区支行共50,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为流贷48,137万元。

\*12 2018年3月2日，本公司取得渤海银行深圳分行共20,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为银行承兑汇票15,523万元。

\*13 2018年4月2日，本公司取得平安银行物流金融事业部共100,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为99,419万元。

\*14 2018年4月25日，本公司取得包商银行深圳分行共15,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为银行承兑汇票14,848万元。

\*15 2018年5月2日，本公司取得广发银行深圳分行共15,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为银行承兑汇票9,561万元。

\*16 2018年5月25日，本公司取得兴业银行深圳龙华支行共60,000.00万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为银行承兑汇票33,377万元。

\*17 2019年2月11日，本公司取得九江银行南沙支行共4,968万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、骏马环保、黄壮勉提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为流贷4,966万元。

\*18 2019年3月1日，本公司取得深圳宝安桂银村镇银行沙井支行共3,200万元的综合授信，由飞马投资、东莞飞马、黄壮勉、洪琰提供保证担保。截至2020年6月30日止，该授信余额为流贷3,200万元。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,467,262.64 | 2,498,800.00 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方  | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|------|------------------|------------------|
| 应付账款  |      |                  |                  |
| 其他应付款 | 东莞飞马 | 1,657,073,867.42 | 1,657,083,168.29 |
|       | 飞马投资 | 32,380,094.45    | 29,243,374.10    |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## (1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

| 剩余租赁期     | 最低租赁付款额    |
|-----------|------------|
| 1年以内（含1年） | 547,205.84 |
| 1至2年（含2年） | 831,199.68 |

|           |              |
|-----------|--------------|
| 2至3年（含3年） | 831,199.68   |
| 3年以上      | 2,850,132.32 |
| 合计        | 5,059,737.52 |

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼、未决仲裁、对外提供担保等形成的或有负债。

| 序号 | 受理机构        | 起诉方/申请人                                     | 被起诉方/被申请人                                      | 案由         | 诉讼/仲裁本金      | 判决及进展情况                                                                |
|----|-------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|------------|--------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 新加坡最高法院     | Oversea-Chinese Banking Corporation Limited | 恺恩资源                                           | 金融借款纠纷     | 2,096.09万美元  | 因恺恩资源已进入破产清算程序，该案件已中止审理。                                               |
| 2  | 北京市高级人民法院   | 上海汐麟投资管理有限公司                                | 本公司、飞马投资、黄壮勉、洪琰等                               | 金融借款（担保）纠纷 | 15,000.00万元  | 一审判令本公司对被告上海长然实业有限公司借款本金15,000万元及利息不能清偿的部分，承担三分之一的清偿责任。本公司不服一审判决，现已上诉。 |
| 3  | 香港特别行政区高等法院 | 上海浦东发展银行                                    | 香港飞马                                           | 金融借款纠纷     | 11,520.43万元  | 因香港飞马已进入破产清算程序，该案件已中止审理                                                |
| 4  | 北京市第三中级人民法院 | 中国石油运输有限公司                                  | 本公司、黄汕敏、马淑梅                                    | 股东出资纠纷     | 14,000.00万元  | 一审待开庭                                                                  |
| 5  | 广东省高级人民法院   | 平安银行股份有限公司深圳分行                              | 本公司、飞马投资、黄壮勉、洪琰、东莞飞马、骏马环保                      | 金融借款合同纠纷   | 99,777.7万元   | 一审已开庭                                                                  |
| 6  | 深圳市中级人民法院   | 上海浦东发展银行股份有限公司香港分行                          | 本公司                                            | 保证合同纠纷     | 10,045.3万元   | 一审已开庭                                                                  |
| 7  | 上海浦东新区人民法院  | 江铜国际商业保理有限责任公司                              | 本公司、深圳市艾普贸易有限公司、邹立欢                            | 保理合同纠纷     | 1,003.83万元   | 一审判令公司归还原告应收账款1,003.83万元及逾期违约金等。                                       |
| 8  | 广州市天河区人民法院  | 广州市融资担保中心有限责任公司                             | 深圳市联普贸易有限公司、邹立欢、黄壮勉、洪琰、飞马投资、本公司、国家能源集团江苏燃料有限公司 | 担保追偿权纠纷    | 1,000万元      | 一审已开庭                                                                  |
| 9  | 广州市天河区人民法院  | 广州市融资担保中心有限责任公司                             | 深圳市联普贸易有限公司、邹立欢、黄壮勉、洪琰、飞马投资、本公司、国家能源集团江苏燃料有限公司 | 担保追偿权纠纷    | 1,200万元      | 一审已开庭                                                                  |
| 10 | 深圳市福田区人民法院  | 深圳市高新投融资担保有限公司                              | 本公司、黄壮勉、洪琰                                     | 追偿权纠纷      | 459.27万元     | 一审已开庭                                                                  |
| 11 | 深圳市福田区人民法院  | 深圳市高新投融资担保有限公司                              | 本公司、黄壮勉、洪琰                                     | 追偿权纠纷      | 1,837.26万元   | 一审已开庭                                                                  |
| 12 | 上海市第一中级人民法院 | 上海寰亚电力运营管理有限公司                              | 本公司、深圳市中小担保有限公司、嘉兴民丰集团有限公司                     | 合同纠纷       | 49,223.84万元  | 一审待开庭                                                                  |
| 13 | 深圳市中级人民法院   | 中国建设银行股份有限公司深圳市分行                           | 本公司、黄壮勉、飞马投资、东莞飞马、黄国喜、骏马环保、华南塑胶城、              | 金融借款合同纠纷   | 133,841.89万元 | 一审待开庭                                                                  |

|    |            |                         |                                                    |         |            |                                             |
|----|------------|-------------------------|----------------------------------------------------|---------|------------|---------------------------------------------|
|    |            |                         | 飞马物流                                               |         |            |                                             |
| 14 | 广州市天河区人民法院 | 广州市融资担保中心有限责任公司         | 镇江华商金恒贸易有限公司、杨爱华、罗文、黄壮勉、洪琰、飞马投资、本公司、国家能源集团江苏燃料有限公司 | 担保追偿权纠纷 | 1,000万元    | 一审判决公司支付承兑汇票票款1,000万元。起诉方已上诉，二审待开庭。         |
| 15 | 广州市天河区人民法院 | 广州市融资担保中心有限责任公司         | 镇江恒达兴经贸实业有限公司、芮旭、黄壮勉、洪琰、飞马投资、本公司、国家能源集团江苏燃料有限公司    | 担保追偿权纠纷 | 1,000万元    | 一审判决公司支付承兑汇票票款1,000万元。起诉方已上诉，二审待开庭。         |
| 16 | 广州市天河区人民法院 | 广州市融资担保中心有限责任公司         | 镇江恒达兴经贸实业有限公司、芮旭、黄壮勉、洪琰、飞马投资、本公司、国家能源集团江苏燃料有限公司    | 担保追偿权纠纷 | 1,000万元    | 一审判决公司支付承兑汇票票款1,000万元。起诉方已上诉，二审待开庭。         |
| 17 | 广州市天河区人民法院 | 广州市融资担保中心有限责任公司         | 上海长然实业有限公司、孙志庆、黄壮勉、洪琰、飞马投资、本公司、国家能源集团江苏燃料有限公司      | 担保追偿权纠纷 | 1,000万元    | 一审判决公司支付承兑汇票票款1,000万元。起诉方已上诉，二审待开庭。         |
| 18 | 广州市天河区人民法院 | 广州市融资担保中心有限责任公司         | 镇江华商金恒贸易有限公司、杨爱华、罗文、黄壮勉、洪琰、飞马投资、本公司、国家能源集团江苏燃料有限公司 | 担保追偿权纠纷 | 1,000万元    | 一审判决公司支付承兑汇票票款1,000万元。起诉方已上诉，二审待开庭。         |
| 19 | 广州市天河区人民法院 | 广州市融资担保中心有限责任公司         | 上海长然实业有限公司、孙志庆、黄壮勉、洪琰、飞马投资、本公司、国家能源集团江苏燃料有限公司      | 担保追偿权纠纷 | 1,000万元    | 一审判决公司支付承兑汇票票款1,000万元。起诉方已上诉，二审待开庭。         |
| 20 | 深圳市福田区人民法院 | 深圳市优友商业保理有限公司           | 本公司、上海寰亚电力运营管理有限公司、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤                     | 票据纠纷    | 4,129.65万元 | 一审判决公司向原告支付票据款项2,829.65万元及利息等。公司不服一审判决，已上诉。 |
| 21 | 深圳市中级人民法院  | 广州银行股份有限公司广东自贸试验区深圳前海支行 | 本公司、飞马投资控股有限公司、东莞市飞马物流有限公司、东莞市华南塑胶城投资有限公司、黄壮勉      | 金融借款纠纷  | 10,000万元   | 一审判决公司偿还贷款本金10,000万元及利息等。起诉方已上诉，二审待开庭。      |
| 22 | 山西省泽州县人民法院 | 山西兰花国际物流园区置业开发有限公司      | 本公司                                                | 买卖合同纠纷  | 12.50万元    | 一审判决公司偿还原告货款12.50万元及罚息等。                    |

## (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

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求确定了供应链业务和新能源业务两个报告分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照资源的投入情况在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

### （2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目                  | 供应链分部             | 新能源分部            | 分部间抵销 | 合计                |
|---------------------|-------------------|------------------|-------|-------------------|
| 对外交易收入              | 40,982,765.91     | 90,765,569.54    |       | 131,748,335.45    |
| 分部间交易收入             |                   |                  |       |                   |
| 对联营和合营企业的投资收益       | -107,763.33       |                  |       | -107,763.33       |
| 信用减值损失              | -8,746,376.13     | -1,329,749.09    |       | -10,076,125.22    |
| 资产减值损失              | -28,202.76        |                  |       | -28,202.76        |
| 折旧费和摊销费             | 676,992.33        | 10,678,959.92    |       | 11,355,952.25     |
| 利润总额（亏损总额）          | -629,187,849.62   | 27,070,385.19    |       | -602,117,464.43   |
| 所得税费用               | 624,345.60        | 2,078,178.45     |       | 2,702,524.05      |
| 净利润（净亏损）            | -629,812,195.22   | 24,992,206.74    |       | -604,819,988.48   |
| 资产总额                | 1,459,789,257.30  | 1,116,126,286.27 |       | 2,575,915,543.57  |
| 负债总额                | 13,166,302,299.31 | 312,690,202.08   |       | 13,478,992,501.39 |
| 其他重要的非现金项目          |                   |                  |       |                   |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用   |                   |                  |       |                   |
| 对联营和合营企业的长期股权投资     | 20,614,598.25     |                  |       | 20,614,598.25     |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -1,284,900.73     | -1,789,077.42    |       | -3,073,978.15     |

### （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

### 1.中国证券监督管理委员会对本公司进行立案调查事项。

本公司于2019年3月27收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：深证调查通字（2019）068号），因信息披露违法违规，中国证监会对本公司进行立案调查。

2020年5月19日，本公司收到深圳证监局下发的《行政处罚决定书》（〔2020〕1号），违法事实包括：

#### （1）未按规定披露重大担保事项

2018年5月至8月，公司控股子公司东莞市飞马物流有限公司（以下简称“东莞飞马”）为公司控股股东飞马投资控股有限公司（以下简称“飞马投资”）、深圳市前海方兴资产管理有限公司、镇江华商金恒贸易有限公司、上海长然实业有限公司、

深圳市艾普贸易有限公司违规提供担保，金额共计24亿元（实际借款金额18亿元）。

（2）未按规定披露关联交易事项

2018年7月至8月，公司及全资子公司飞马国际物流（深圳）有限公司将13.75亿元款项经中转后转入公司控股股东飞马投资账户，上述关联交易公司未及时披露。

（3）未按规定披露控股股东股权质押事项

2018年6月29日至9月6日，飞马投资将其持有的飞马国际合计4,102万股股票质押，但未按规定通知上市公司并及时披露质押股份。

上述违法事项及处罚结果对公司2020年度财务报告无重大影响。

## 2. 本公司破产重整进展情况

2019年9月，相关债权人提请法院对公司进行破产重整。

深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”或“法院”）合议庭经评议于2020年1月16日决定对公司启动预重整，并指定北京市中伦（深圳）律师事务所担任公司预重整期间管理人。截至报告日，公司预重整期间的债权申报工作已完成；同时，法院主持摇号选定的资产评估机构（沃克森（北京）国际资产评估有限公司）已完成评估相关工作，出具了《专项评估报告》。深圳市人民政府已于2020年3月2日向中国证监会致商请函《深圳市人民政府关于深圳飞马国际供应链股份有限公司破产重整的报告》，公司与预重整期间管理人及相关方正积极推进公司重整的相关工作。

## 3. 控股股东被申请重整及法院决定启动预重整情况

2020年6月4日，根据本公司控股股东飞马投资《告知函》，深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司（以下简称“桂银银行”或“申请人”）向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”或“法院”）申请对飞马投资进行重整，深圳中院已进行立案审查并决定对飞马投资启动预重整。

## 4. 公司全资子公司被申请重整及法院决定启动预重整情况

2020年6月4日，本公司获悉深圳市招商平安资产管理有限公司（以下简称“招商平安”或“申请人”）向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”或“法院”）申请对骏马环保进行重整，深圳中院已进行立案审查并决定对骏马环保启动预重整。

## 5. 控股股东及实际控制人所持股份被冻结情况

截至报告日，飞马投资持有本公司股份706,330,745股，占公司总股本的42.73%，其中：被冻结股份为705,654,998股，占飞马投资持有本公司股份的99.90%，占公司总股本的42.69%。黄壮勉先生持有本公司股份310,781,250股，占公司总股本的18.80%，其中：被冻结股份为310,781,250股，占其持有本公司股份的100%，占公司总股本的18.80%。

## 8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额             |         |                |        |                | 期初余额             |         |                |        |                  |
|------------------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
|                        | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值           | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款         | 1,413,238,876.19 | 73.80%  | 872,968,382.72 | 61.77% | 540,270,493.47 | 1,409,005,564.85 | 73.74%  | 868,735,071.38 | 61.66% | 540,270,493.47   |
| 其中：                    |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | 948,049,481.53   | 49.51%  | 476,141,396.44 | 50.22% | 471,908,085.09 | 943,816,170.19   | 49.40%  | 471,908,085.10 | 50.00% | 471,908,085.09   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 465,189,394.66   | 24.29%  | 396,826,986.28 | 85.30% | 68,362,408.38  | 465,189,394.66   | 24.35%  | 396,826,986.28 | 85.30% | 68,362,408.38    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 501,699,894.38   | 26.20%  | 50,169,989.44  | 5.00%  | 451,529,904.94 | 501,699,894.38   | 26.26%  | 25,084,994.72  | 5.00%  | 476,614,899.66   |
| 其中：                    |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                  |
| 账龄分析组合                 | 501,699,894.38   | 26.20%  | 50,169,989.44  | 10.00% | 451,529,904.94 | 501,699,894.38   | 26.26%  | 25,084,994.72  | 5.00%  | 476,614,899.66   |
| 合计                     | 1,914,938,770.57 | 100.00% | 923,138,372.16 |        | 991,800,398.41 | 1,910,705,459.23 | 100.00% | 893,820,066.10 |        | 1,016,885,393.13 |

按单项计提坏账准备：872,968,382.72

单位：元

| 名称                     | 期末余额             |                |        |                 |
|------------------------|------------------|----------------|--------|-----------------|
|                        | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例   | 计提理由            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | 948,049,481.53   | 476,141,396.44 | 50.22% | 预计无法全部收回或收回时间较晚 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 465,189,394.66   | 396,826,986.28 | 85.30% | 预计无法全部收回或收回时间较晚 |
| 合计                     | 1,413,238,876.19 | 872,968,382.72 | --     | --              |

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 |
| 账龄分析组合 |      |      |      |      |
| 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：50,169,989.44

单位：元

| 名称             | 期末余额           |               |        |
|----------------|----------------|---------------|--------|
|                | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 账龄分析组合         |                |               |        |
| 其中：            |                |               |        |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 501,699,894.38 | 50,169,989.44 | 10.00% |
| 合计             | 501,699,894.38 | 50,169,989.44 | --     |

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） | 0.00             |
| 1 至 2 年      | 0.00             |
| 2 至 3 年      | 1,774,986,974.75 |
| 3 年以上        | 139,951,795.82   |
| 3 至 4 年      | 130,059,313.15   |
| 4 至 5 年      | 0.00             |

|       |                  |
|-------|------------------|
| 5 年以上 | 9,892,482.67     |
| 合计    | 1,914,938,770.57 |

## (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 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 868,735,071.38 | 4,233,311.34  |       |    |    | 872,968,382.72 |
| 按组合计提坏账准备 | 25,084,994.72  | 25,084,994.72 |       |    |    | 50,169,989.44  |
| 合计        | 893,820,066.10 | 29,318,306.06 |       |    |    | 923,138,372.16 |

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       |
|------|------------------|-----------------|----------------|
| 第一名  | 668,485,819.65   | 34.91%          | 334,242,909.83 |
| 第二名  | 501,699,894.38   | 26.20%          | 50,169,989.44  |
| 第三名  | 275,330,350.54   | 14.38%          | 137,665,175.27 |
| 第四名  | 192,746,093.43   | 10.07%          | 192,746,093.43 |
| 第五名  | 136,724,816.75   | 7.14%           | 68,362,408.38  |
| 合计   | 1,774,986,974.75 | 92.70%          |                |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 470,636,315.63 | 481,337,212.41 |
| 合计    | 470,636,315.63 | 481,337,212.41 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

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

#### 2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|          |                  |                  |
|----------|------------------|------------------|
| 保证金、押金   | 190,353,250.00   | 190,353,250.00   |
| 员工借款     | 135,899.89       | 135,899.89       |
| 单位往来     | 953,052,998.41   | 948,256,315.71   |
| 业务代垫费    | 60,405,482.52    | 60,405,482.52    |
| 合并范围内关联方 | 467,503,020.18   | 478,174,967.67   |
| 合计       | 1,671,450,651.00 | 1,677,325,915.79 |

## 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        | 1,195,988,703.38 |                          |                          | 1,195,988,703.38 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | ——               | ——                       | ——                       | ——               |
| 本期计提                    | 4,825,924.41     |                          |                          | 4,825,924.41     |
| 本期转回                    | 292.42           |                          |                          | 292.42           |
| 2020 年 6 月 30 日余额       | 1,200,814,335.37 |                          |                          | 1,200,814,335.37 |

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） | 7,801,384.29     |
| 1 至 2 年      | 1,634,196,391.53 |
| 2 至 3 年      | 3,053,250.00     |
| 3 年以上        | 26,399,625.18    |
| 3 至 4 年      | 7,895,264.00     |
| 4 至 5 年      | 17,563,814.34    |
| 5 年以上        | 940,546.84       |
| 合计           | 1,671,450,651.00 |

## 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 |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 1,194,726,525.28 | 4,825,924.41 |        |    |    | 1,199,552,449.69 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,262,178.10     |              | 292.42 |    |    | 1,261,885.68     |
| 合计        | 1,195,988,703.38 | 4,825,924.41 | 292.42 |    |    | 1,200,814,335.37 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额             | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额         |
|------|--------|------------------|---------|------------------|------------------|
| 第一名  | 单位往来   | 863,093,077.79   | 1 至 2 年 | 51.64%           | 863,093,077.79   |
| 第二名  | 合并内关联方 | 436,050,959.27   | 1 至 2 年 | 26.09%           |                  |
| 第三名  | 保证金    | 187,000,000.00   | 1 至 2 年 | 11.19%           | 187,000,000.00   |
| 第四名  | 单位往来   | 89,057,547.91    | 1 至 2 年 | 5.33%            | 89,057,547.91    |
| 第五名  | 业务代垫款  | 32,354,900.00    | 2 至 3 年 | 1.94%            | 32,354,900.00    |
| 合计   | --     | 1,607,556,484.97 | --      | 96.19%           | 1,171,505,525.70 |

## 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     | 959,967,115.61   |                  | 959,967,115.61 | 959,967,115.61   | 0.00             | 959,967,115.61 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,763,507,769.54 | 1,742,893,171.29 | 20,614,598.25  | 1,763,615,532.87 | 1,742,864,968.53 | 20,750,564.34  |
| 合计         | 2,723,474,885.15 | 1,742,893,171.29 | 980,581,713.86 | 2,723,582,648.48 | 1,742,864,968.53 | 980,717,679.95 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值)     | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
|       |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 上海合冠  | 50,000,000.00  |        |      |        |    | 50,000,000.00  |          |
| 北京飞马  | 30,000,000.00  |        |      |        |    | 30,000,000.00  |          |
| 飞马物流  | 10,000,000.00  |        |      |        |    | 10,000,000.00  |          |
| 上海银钧  | 50,000,000.00  |        |      |        |    | 50,000,000.00  |          |
| 飞马大宗  | 50,000,000.00  |        |      |        |    | 50,000,000.00  |          |
| 前海百川  | 10,000,000.00  |        |      |        |    | 10,000,000.00  |          |
| 骏马环保  | 759,967,115.61 |        |      |        |    | 759,967,115.61 |          |
| 合计    | 959,967,115.61 |        |      |        |    | 959,967,115.61 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |           |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额         |
|--------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|-----------|----|---------------|------------------|
|        |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备    | 其他 |               |                  |
| 一、合营企业 |               |        |      |             |          |        |             |           |    |               |                  |
| 二、联营企业 |               |        |      |             |          |        |             |           |    |               |                  |
| 前海启航   | 20,750,564.34 |        |      | -135,966.09 |          |        |             | 0.00      |    | 20,614,598.25 | 9,928,021.25     |
| 东莞飞马   | 0.00          |        |      | 28,202.76   |          |        |             | 28,202.76 |    | 0.00          | 1,723,165,150.04 |
| 太初投资   |               |        |      |             |          |        |             |           |    | 0.00          | 9,800,000.00     |
| 小计     | 20,750,564.34 |        |      | -107,763.33 |          |        |             | 28,202.76 |    | 20,614,598.25 | 1,742,893,171.29 |
| 合计     | 20,750,564.34 |        |      | -107,763.33 |          |        |             | 28,202.76 |    | 20,614,598.25 | 1,742,893,171.29 |

## (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 | 0.00  | 0.00 | 19,538,405.23 | 19,592,423.83 |
| 其他业务 | 0.00  | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 合计   | 0.00  | 0.00 | 19,538,405.23 | 19,592,423.83 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

受现阶段疫情持续、公司流动性紧张、被债权人申请重整以及启动预重整等方面的影响，公司资源能源供应链业务开展、拓展受阻，报告期内，母公司未签订收入相关履约合同。

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：

受公司流动性紧张、被债权人申请以及启动预重整等方面的影响，公司资源能源供应链业务开展、拓展受阻，报告期内，母公司无营业收入及营业成本。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额       | 上期发生额        |
|------------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -107,763.33 | 1,462,462.79 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |             | 2,939,654.09 |
| 合计               | -107,763.33 | 4,402,116.88 |

## 6、其他

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额            | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 3,463,410.73  |    |
| 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） | 319,978.90    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -5,688,111.36 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 1,010,745.32  |    |
| 合计                                            | -2,915,467.05 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 不适用*       | -0.37       | -0.37       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 不适用*       | -0.36       | -0.36       |

注：\*由于公司本期净利润及加权平均净资产均为负数，故不适用于计算加权平均净资产收益率。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 4、其他

深圳市飞马国际供应链股份有限公司

二〇二〇年八月二十九日