

安通控股股份有限公司

审计报告

大华审字[2021]008041 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 安通控股股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止)

| 目 录        | 页 次   |
|------------|-------|
| 一、 审计报告    | 1-7   |
| 二、 已审财务报表  |       |
| 合并资产负债表    | 1-2   |
| 合并利润表      | 3     |
| 合并现金流量表    | 4     |
| 合并股东权益变动表  | 5-6   |
| 母公司资产负债表   | 7-8   |
| 母公司利润表     | 9     |
| 母公司现金流量表   | 10    |
| 母公司股东权益变动表 | 11-12 |
| 财务报表附注     | 1-127 |

# 审计报告

大华审字[2021]008041号

安通控股股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了安通控股股份有限公司(以下简称安通控股)财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安通控股 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 破产重整收益的确认
2. 物流服务收入确认

## (一) 破产重整收益的确认

### 1. 事项描述

如财务报表附注十四、(二) 破产重整所述, 2020 年 11 月 4 日, 经福建省泉州市中级人民法院以 (2020) 闽 05 破 21 号之二《民事裁定书》, 裁定批准安通控股重整计划, 经福建省泉州市丰泽区人民法院以 (2019) 闽 0503 破 2 号之四《民事裁定书》、(2019) 闽 0503 破 1 号之四《民事裁定书》, 裁定批准安通控股之子公司泉州安通物流有限公司 (以下简称安通物流) 及泉州安盛船务有限公司 (以下简称安盛船务) 重整计划, 安通控股、安通物流及安盛船务管理人以资本公积转增股本、司法拍卖资产、引入投资人等方式筹集重整计划所需资金及偿付债务所需资源。2020 年 12 月 19 日, 经福建省泉州市中级人民法院以 (2020) 闽 05 破 21 号之三《民事裁定书》, 裁定确认安通控股重整计划执行完毕, 经福建省泉州市丰泽区人民法院以 (2019) 闽 0503 破 2 号之六《民事裁定书》和 (2019) 闽 0503 破 1 号之六《民事裁定书》, 裁定确认安通物流和安盛船务重整计划执行完毕。本次破产重整共产生破产重整收益 2,050,474,758.15 元, 具体情况详见“财务报表附注十四、(二) 破产重整”, 以上事项对本年财务报表影响重大, 因此我们将破产重整收益的确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于破产重整收益的确认所实施的重要审计程序包括:

(1) 获取关于破产相关的《民事裁定书》、法院批准重整计划文件、法院裁定重整计划执行完毕的文件及历次债权人会议相关资料;

(2) 与管理人进行访谈, 了解债权申报、审核基本流程及合规性, 了解重整计划股票抵债价格以及债权清偿方案的确定方法与合理

性；

(3) 核查债权申报情况，将管理人确认、法院裁定的债权与财务账面实施核对；

(4) 复核破产重整收益的计算以及相关账务处理的正确性；

(5) 获取司法拍卖流程涉及的相关文件，包括破产重整计划、拍卖记录、成交记录、交易双方的资产交割记录；

(6) 检查债务重组相关信息在财务报表附注中披露的合规性与适当性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对破产重整收益确认的相关判断及估计是合理的。

## (二) 物流服务收入确认

### 1. 事项描述

如财务报表附注六、注释 42 营业收入和营业成本所述，安通控股 2020 年确认营业收入金额 4,834,709,156.41 元，其中主要为物流服务收入，金额 4,833,248,309.72 元。安通控股的物流服务收入在船舶航次运行结束，并将货物卸载取得确认后进行确认。物流服务业务形成的收入取决于能否恰当地评估各运输服务合同中约定的运费标准、运行航线及收入的确认条件，安通控股的物流服务依赖于业务系统及财务系统的控制。物流服务收入特点导致收入确认的固有风险较高，以及涉及复杂的信息系统和系统控制流程，因此我们将物流服务收入确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于物流服务收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解及评价与安通控股物流服务收入确认相关的内部控制的有效性，并对相关内部控制进行测试，同时内部信息技术专家对信息系统控制进行了解和测试；

(2) 了解销售模式和流程，核对业务合同的关键条款，评估安通控股采用的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 选取业务订单样本执行细节测试，核对订舱单、航次记录、码头装卸记录、签收记录、银行单据等相关资料；

(4) 选取样本对客户应收账款期末余额和本期发生额进行函证；

(5) 对物流服务收入实施分析程序，包括与行业数据进行对比分析、财务数据与业务数据的对比分析；

(6) 选取业务订单样本执行截止性测试，对资产负债表日前后确认的物流服务收入核对至航次记录、签收记录，评价收入是否在恰当的期间确认。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对物流服务收入确认的相关判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

安通控股管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报

表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督安通控股的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安通控股持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用

者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安通控股不能持续经营。

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

6. 就安通控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

（项目合伙人）

张朝铖

中国注册会计师：

二〇二一年四月十六日

# 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：安通控股股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资 产            | 附注六  | 期末余额                    | 期初余额                    | 上期期末余额                  |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产：          |      |                         |                         |                         |
| 货币资金           | 注释1  | 2,959,184,706.02        | 181,856,495.99          | 181,856,495.99          |
| 交易性金融资产        |      | -                       | -                       | -                       |
| 衍生金融资产         |      | -                       | -                       | -                       |
| 应收票据           |      | -                       | -                       | -                       |
| 应收账款           | 注释2  | 328,745,899.84          | 683,227,873.64          | 683,227,873.64          |
| 应收款项融资         | 注释3  | 4,284,793.13            | 4,045,042.25            | 4,045,042.25            |
| 预付款项           | 注释4  | 16,305,771.63           | 23,981,539.01           | 23,981,539.01           |
| 其他应收款          | 注释5  | 17,570,269.40           | 483,800,176.50          | 483,800,176.50          |
| 存货             | 注释6  | 62,140,560.85           | 70,752,878.64           | 70,752,878.64           |
| 合同资产           |      | -                       | -                       | -                       |
| 持有待售资产         | 注释7  | 4,867,256.64            | -                       | -                       |
| 一年内到期的非流动资产    | 注释8  | 8,000,000.00            | -                       | -                       |
| 其他流动资产         | 注释9  | 171,186,375.10          | 441,890,275.44          | 441,890,275.44          |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>3,572,285,632.61</b> | <b>1,889,554,281.47</b> | <b>1,889,554,281.47</b> |
| 非流动资产：         |      |                         |                         |                         |
| 债权投资           | 注释10 | -                       | 51,129,452.05           | 51,129,452.05           |
| 其他债权投资         |      | -                       | -                       | -                       |
| 长期应收款          |      | -                       | -                       | -                       |
| 长期股权投资         | 注释11 | 15,864,292.61           | 16,682,851.57           | 16,682,851.57           |
| 其他权益工具投资       |      | -                       | -                       | -                       |
| 其他非流动金融资产      |      | -                       | -                       | -                       |
| 投资性房地产         | 注释12 | 30,851,851.31           | 31,610,970.11           | 31,610,970.11           |
| 固定资产           | 注释13 | 4,391,304,296.99        | 4,675,933,926.33        | 4,675,933,926.33        |
| 在建工程           | 注释14 | 79,506,441.61           | 269,525,572.52          | 269,525,572.52          |
| 生产性生物资产        |      | -                       | -                       | -                       |
| 油气资产           |      | -                       | -                       | -                       |
| 无形资产           | 注释15 | 112,901,869.50          | 145,726,662.04          | 145,726,662.04          |
| 开发支出           |      | -                       | -                       | -                       |
| 商誉             | 注释16 | -                       | -                       | -                       |
| 长期待摊费用         | 注释17 | 23,561,392.11           | 22,582,957.59           | 22,582,957.59           |
| 递延所得税资产        | 注释18 | 109,109,862.88          | -                       | -                       |
| 其他非流动资产        | 注释19 | 435,220,433.83          | 708,978,057.82          | 708,978,057.82          |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>5,198,320,440.84</b> | <b>5,922,170,450.03</b> | <b>5,922,170,450.03</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>8,770,606,073.45</b> | <b>7,811,724,731.50</b> | <b>7,811,724,731.50</b> |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：安通控股股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和股东权益          | 附注六  | 期末余额                    | 期初余额                     | 上期期末余额                   |
|------------------|------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债：            |      |                         |                          |                          |
| 短期借款             | 注释20 | 31,825,400.00           | 1,529,331,201.61         | 1,529,331,201.61         |
| 交易性金融负债          |      | -                       | -                        | -                        |
| 衍生金融负债           | 注释21 | 787,062,633.58          | -                        | -                        |
| 应付票据             | 注释22 | -                       | 144,130,000.00           | 144,130,000.00           |
| 应付账款             | 注释23 | 576,251,095.50          | 2,064,538,050.98         | 2,064,538,050.98         |
| 预收款项             |      | -                       | -                        | 20,847,320.73            |
| 合同负债             | 注释24 | 35,780,333.13           | 19,667,283.71            | -                        |
| 应付职工薪酬           | 注释25 | 41,890,367.11           | 42,478,060.20            | 42,478,060.20            |
| 应交税费             | 注释26 | 37,386,676.24           | 66,345,068.39            | 66,345,068.39            |
| 其他应付款            | 注释27 | 121,909,265.85          | 234,039,558.49           | 234,039,558.49           |
| 持有待售负债           |      | -                       | -                        | -                        |
| 一年内到期的非流动负债      | 注释28 | 497,747,955.71          | 743,477,101.29           | 743,477,101.29           |
| 其他流动负债           | 注释29 | 814,397.27              | 1,180,037.02             | -                        |
| <b>流动负债合计</b>    |      | <b>2,130,668,124.39</b> | <b>4,845,186,361.69</b>  | <b>4,845,186,361.69</b>  |
| 非流动负债：           |      |                         |                          |                          |
| 长期借款             | 注释30 | -                       | 349,854,576.88           | 349,854,576.88           |
| 应付债券             | 注释31 | -                       | 346,330,237.38           | 346,330,237.38           |
| 其中：优先股           |      | -                       | -                        | -                        |
| 永续债              |      | -                       | -                        | -                        |
| 长期应付款            | 注释32 | 367,555,594.14          | 2,450,768,542.04         | 2,450,768,542.04         |
| 长期应付职工薪酬         |      | -                       | -                        | -                        |
| 预计负债             | 注释33 | -                       | 678,587,900.00           | 678,587,900.00           |
| 递延收益             | 注释34 | 206,316,690.88          | 213,063,736.46           | 213,063,736.46           |
| 递延所得税负债          | 注释18 | 27,306,437.70           | 32,496,405.63            | 32,496,405.63            |
| 其他非流动负债          |      | -                       | -                        | -                        |
| <b>非流动负债合计</b>   |      | <b>601,178,722.72</b>   | <b>4,071,101,398.39</b>  | <b>4,071,101,398.39</b>  |
| <b>负债合计</b>      |      | <b>2,731,846,847.11</b> | <b>8,916,287,760.08</b>  | <b>8,916,287,760.08</b>  |
| 股东权益：            |      |                         |                          |                          |
| 股本               | 注释35 | 4,662,868,710.98        | 1,785,562,574.98         | 1,785,562,574.98         |
| 其他权益工具           |      | -                       | -                        | -                        |
| 其中：优先股           |      | -                       | -                        | -                        |
| 永续债              |      | -                       | -                        | -                        |
| 资本公积             | 注释36 | 3,109,582,743.89        | 131,516,418.80           | 131,516,418.80           |
| 减：库存股            | 注释37 | 643,647,291.29          | 643,647,291.29           | 643,647,291.29           |
| 其他综合收益           | 注释38 | -243,559.75             | -213,446.58              | -213,446.58              |
| 专项储备             | 注释39 | 1,945,852.88            | 8,416,768.15             | 8,416,768.15             |
| 盈余公积             | 注释40 | 201,963,316.90          | 201,963,316.90           | 201,963,316.90           |
| 未分配利润            | 注释41 | -1,307,403,375.53       | -2,600,585,056.46        | -2,600,585,056.46        |
| 归属于母公司股东权益合计     |      | <b>6,025,066,398.08</b> | <b>-1,116,986,715.50</b> | <b>-1,116,986,715.50</b> |
| 少数股东权益           |      | 13,692,828.26           | 12,423,686.92            | 12,423,686.92            |
| <b>股东权益合计</b>    |      | <b>6,038,759,226.34</b> | <b>-1,104,563,028.58</b> | <b>-1,104,563,028.58</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> |      | <b>8,770,606,073.45</b> | <b>7,811,724,731.50</b>  | <b>7,811,724,731.50</b>  |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2020年度

编制单位：安通控股股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                         | 附注六  | 本期金额                    | 上期金额                     |
|----------------------------|------|-------------------------|--------------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 注释42 | 4,834,709,156.41        | 4,996,618,908.50         |
| 减：营业成本                     | 注释42 | 5,088,180,717.96        | 6,213,795,366.17         |
| 税金及附加                      | 注释43 | 15,268,690.73           | 12,016,025.77            |
| 销售费用                       | 注释44 | 9,279,765.12            | 24,467,657.85            |
| 管理费用                       | 注释45 | 295,768,226.77          | 259,108,878.28           |
| 研发费用                       | 注释46 | 9,098,843.64            | 8,014,951.14             |
| 财务费用                       | 注释47 | 214,100,979.46          | 348,016,714.80           |
| 其中：利息费用                    |      | 243,491,732.68          | 365,101,662.48           |
| 利息收入                       |      | 5,526,807.87            | 26,640,364.56            |
| 加：其他收益                     | 注释48 | -576,915,816.32         | 126,831,144.17           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 注释49 | 2,866,364,170.74        | 1,402,231.73             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | -818,558.96             | 272,779.68               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |      | -                       | -                        |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |      | -                       | -                        |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | 注释50 | -179,834,116.79         | -                        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | 注释51 | -6,924,413.37           | -1,969,393,117.15        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 注释52 | -63,715,290.21          | -646,674,184.27          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 注释53 | -13,118,840.79          | -76,778,014.55           |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>1,228,867,625.99</b> | <b>-4,433,412,625.58</b> |
| 加：营业外收入                    | 注释54 | 590,605.05              | 4,103,118.23             |
| 减：营业外支出                    | 注释55 | 24,493,249.10           | 14,866,489.40            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | <b>1,204,964,981.94</b> | <b>-4,444,175,996.75</b> |
| 减：所得税费用                    | 注释56 | -89,485,840.33          | 64,915,065.78            |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>1,294,450,822.27</b> | <b>-4,509,091,062.53</b> |
| 其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润 |      | -                       | -                        |
| （一）按经营持续性分类                |      | -                       | -                        |
| 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 1,294,450,822.27        | -4,509,091,062.53        |
| 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -                       | -                        |
| （二）按所有权归属分类                |      | -                       | -                        |
| 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |      | 1,293,181,680.93        | -4,509,514,749.45        |
| 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      | 1,269,141.34            | 423,686.92               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |      | <b>-30,113.17</b>       | <b>-134,939.31</b>       |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      | -30,113.17              | -134,939.31              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |      | -                       | -                        |
| 1. 重新计量设定受益计划净变动额          |      | -                       | -                        |
| 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          |      | -30,113.17              | -134,939.31              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |      | -                       | -                        |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |      | -                       | -                        |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      | -                       | -                        |
| 4. 其他债权投资信用减值准备            |      | -                       | -                        |
| 5. 现金流量套期储备                |      | -                       | -                        |
| 6. 外币财务报表折算差额              |      | -30,113.17              | -134,939.31              |
| 7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益 |      | -                       | -                        |
| 8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产  |      | -                       | -                        |
| 9. 其他                      |      | -                       | -                        |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |      | -                       | -                        |
| <b>六、综合收益总额</b>            |      | <b>1,294,420,709.10</b> | <b>-4,509,226,001.84</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | 1,293,151,567.76        | -4,509,649,688.76        |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |      | 1,269,141.34            | 423,686.92               |
| <b>七、每股收益：</b>             |      |                         |                          |
| （一）基本每股收益                  |      | 0.8162                  | -2.8461                  |
| （二）稀释每股收益                  |      | 0.8162                  | -2.8461                  |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2020年度

编制单位：安通控股股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项 目                       | 附注六  | 本期金额                    | 上期金额                   |
|---------------------------|------|-------------------------|------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                         |                        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 5,531,755,662.18        | 5,567,403,842.17       |
| 收到的税费返还                   |      | 36,410,043.58           |                        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 注释57 | 256,611,111.33          | 133,340,018.36         |
| 经营活动现金流入小计                |      | 5,824,776,817.09        | 5,700,743,860.53       |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 5,780,831,593.61        | 4,987,951,188.21       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 303,741,679.09          | 298,002,483.54         |
| 支付的各项税费                   |      | 78,784,963.53           | 96,866,214.65          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 注释57 | 186,909,701.57          | 118,441,193.77         |
| 经营活动现金流出小计                |      | 6,350,267,937.80        | 5,501,261,080.17       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 注释58 | <b>-525,491,120.71</b>  | <b>199,482,780.36</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                         |                        |
| 收回投资所收到的现金                |      | 52,283,579.81           | -                      |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 4,266,920.93            | -                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 29,721,238.85           | 38,703,129.79          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 1,240,836.97            | 20,000,000.00          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 注释57 | 1,666,876,674.84        | 1,514,182,383.24       |
| 投资活动现金流入小计                |      | 1,754,389,251.40        | 1,572,885,513.03       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 88,493,251.81           | 243,949,012.80         |
| 投资支付的现金                   |      | 2,100,000.00            | -                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | -                       | 404,949,660.05         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 注释57 | 336,308,125.11          | 1,392,870,343.18       |
| 投资活动现金流出小计                |      | 426,901,376.92          | 2,041,769,016.03       |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>1,327,487,874.48</b> | <b>-468,883,503.00</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                         |                        |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 3,217,789,209.76        | 12,000,000.00          |
| 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                 |      | 680,000,000.00          | 1,678,050,000.00       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 注释57 | 75,619,432.37           | 195,999,191.46         |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 3,973,408,642.13        | 1,886,049,191.46       |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 1,587,556,134.15        | 1,394,103,980.04       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 60,113,529.14           | 110,238,647.44         |
| 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            | 注释57 | 253,828,609.80          | 477,628,325.54         |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 1,901,498,273.09        | 1,981,970,953.02       |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>2,071,910,369.04</b> | <b>-95,921,761.56</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>-88,067.36</b>       | <b>-19,386,547.29</b>  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>2,873,819,055.45</b> | <b>-384,709,031.49</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 84,775,121.14           | 469,484,152.63         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>2,958,594,176.59</b> | <b>84,775,121.14</b>   |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

2020年度

编制单位：安通控股股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                | 本期金额             |        |                   |                |             |                |                |                   |               |                   |
|--------------------|------------------|--------|-------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                    | 归属于母公司股东权益       |        |                   |                |             |                |                |                   |               |                   |
|                    | 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             | 少数股东权益        | 股东权益合计            |
| 一、上年年末余额           | 1,785,562,574.98 | -      | 131,516,418.80    | 643,647,291.29 | -213,446.58 | 8,416,768.15   | 201,963,316.90 | -2,465,227,606.89 | 12,423,686.92 | -969,205,579.01   |
| 加：会计政策变更           | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 前期差错更正             | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -135,357,449.57   | -             | -135,357,449.57   |
| 同一控制下企业合并          | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 其他                 | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 二、本年初余额            | 1,785,562,574.98 | -      | 131,516,418.80    | 643,647,291.29 | -213,446.58 | 8,416,768.15   | 201,963,316.90 | -2,600,585,056.46 | 12,423,686.92 | -1,104,563,028.58 |
| 三、本年增减变动金额         | 2,877,306,136.00 | -      | 2,978,066,325.09  | -              | -30,113.17  | -6,470,915.27  | -              | 1,293,181,680.93  | 1,269,141.34  | 7,143,322,254.92  |
| （一）综合收益总额          | -                | -      | -                 | -              | -30,113.17  | -              | -              | 1,293,181,680.93  | 1,269,141.34  | 1,294,420,709.10  |
| （二）股东投入和减少资本       | -                | -      | 5,855,372,461.09  | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | 5,855,372,461.09  |
| 1. 股东投入的普通股        | -                | -      | 5,846,226,021.85  | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | 5,846,226,021.85  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额   | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 4. 其他              | -                | -      | 9,146,439.24      | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | 9,146,439.24      |
| （三）利润分配            | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 1. 提取盈余公积          | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 2. 对股东的分配          | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 3. 其他              | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| （四）股东权益内部结转        | 2,877,306,136.00 | -      | -2,877,306,136.00 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 1. 资本公积转增股本        | 2,877,306,136.00 | -      | -2,877,306,136.00 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 2. 盈余公积转增股本        | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 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            | -                | -      | -                 | -              | -           | -6,470,915.27  | -              | -                 | -             | -6,470,915.27     |
| 1. 本期提取            | -                | -      | -                 | -              | -           | 15,554,873.90  | -              | -                 | -             | 15,554,873.90     |
| 2. 本期使用            | -                | -      | -                 | -              | -           | -22,025,789.17 | -              | -                 | -             | -22,025,789.17    |
| （六）其他              | -                | -      | -                 | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 四、本年年末余额           | 4,662,868,710.98 | -      | 3,109,582,743.89  | 643,647,291.29 | -243,559.75 | 1,945,852.88   | 201,963,316.90 | -1,307,403,375.53 | 13,692,828.26 | 6,038,759,226.34  |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

2020年度

编制单位：安通控股股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项 目                | 上期金额             |        |                |                |             |                |                |                   |               |                   |
|--------------------|------------------|--------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                    | 归属于母公司股东权益       |        |                |                |             |                |                |                   | 少数股东权益        | 股东权益合计            |
|                    | 股本               | 其他权益工具 | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益      | 专项储备           | 盈余公积           | 未分配利润             |               |                   |
| 一、上年年末余额           | 1,785,562,574.98 | -      | 131,516,418.80 | 643,647,291.29 | -78,507.27  | -              | 201,963,316.90 | 1,908,929,692.99  | -             | 3,384,246,205.11  |
| 加：会计政策变更           | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 前期差错更正             | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 同一控制下企业合并          | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 其他                 | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 二、本年初余额            | 1,785,562,574.98 | -      | 131,516,418.80 | 643,647,291.29 | -78,507.27  | -              | 201,963,316.90 | 1,908,929,692.99  | -             | 3,384,246,205.11  |
| 三、本年增减变动金额         | -                | -      | -              | -              | -134,939.31 | 8,416,768.15   | -              | -4,509,514,749.45 | 12,423,686.92 | -4,488,809,233.69 |
| (一) 综合收益总额         | -                | -      | -              | -              | -134,939.31 | -              | -              | -4,509,514,749.45 | 423,686.92    | -4,509,226,001.84 |
| (二) 股东投入和减少资本      | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00     |
| 1. 股东投入的普通股        | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额   | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 4. 其他              | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| (三) 利润分配           | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 1. 提取盈余公积          | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 2. 对股东的分配          | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 3. 其他              | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| (四) 股东权益内部结转       | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 1. 资本公积转增股本        | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 2. 盈余公积转增股本        | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 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           | -                | -      | -              | -              | -           | 8,416,768.15   | -              | -                 | -             | 8,416,768.15      |
| 1. 本期提取            | -                | -      | -              | -              | -           | 21,633,831.28  | -              | -                 | -             | 21,633,831.28     |
| 2. 本期使用            | -                | -      | -              | -              | -           | -13,217,063.13 | -              | -                 | -             | -13,217,063.13    |
| (六) 其他             | -                | -      | -              | -              | -           | -              | -              | -                 | -             | -                 |
| 四、本年年末余额           | 1,785,562,574.98 | -      | 131,516,418.80 | 643,647,291.29 | -213,446.58 | 8,416,768.15   | 201,963,316.90 | -2,600,585,056.46 | 12,423,686.92 | -1,104,563,028.58 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：安通控股股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资 产            | 附注十五 | 期末余额                    | 期初余额                  | 上期期末余额                |
|----------------|------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产：          |      |                         |                       |                       |
| 货币资金           |      | 1,681,210.23            | 135,838.62            | 135,838.62            |
| 交易性金融资产        |      | -                       | -                     | -                     |
| 衍生金融资产         |      | -                       | -                     | -                     |
| 应收票据           |      | -                       | -                     | -                     |
| 应收账款           |      | -                       | -                     | -                     |
| 应收款项融资         |      | -                       | -                     | -                     |
| 预付款项           |      | -                       | -                     | -                     |
| 其他应收款          | 注释1  | 5,772,868,539.37        | 478,293,620.52        | 478,293,620.52        |
| 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         |      | 4,939,918.93            | 4,707,422.12          | 4,707,422.12          |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>5,779,489,668.53</b> | <b>483,136,881.26</b> | <b>483,136,881.26</b> |
| 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         | 注释2  | 326,700,292.61          | 316,956,319.57        | 316,956,319.57        |
| 其他权益工具投资       |      | -                       | -                     | -                     |
| 其他非流动金融资产      |      | -                       | -                     | -                     |
| 投资性房地产         |      | -                       | -                     | -                     |
| 固定资产           |      | 89,155.85               | 87,976.08             | 87,976.08             |
| 在建工程           |      | -                       | -                     | -                     |
| 生产性生物资产        |      | -                       | -                     | -                     |
| 油气资产           |      | -                       | -                     | -                     |
| 无形资产           |      | -                       | -                     | -                     |
| 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        |      | -                       | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>326,789,448.46</b>   | <b>317,044,295.65</b> | <b>317,044,295.65</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>6,106,279,116.99</b> | <b>800,181,176.91</b> | <b>800,181,176.91</b> |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：安通控股股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和股东权益          | 附注十五 | 期末余额                    | 期初余额                    | 上期期末余额                  |
|------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>     |      |                         |                         |                         |
| 短期借款             |      | -                       | 485,492,019.00          | 485,492,019.00          |
| 交易性金融负债          |      | -                       | -                       | -                       |
| 衍生金融负债           |      | -                       | -                       | -                       |
| 应付票据             |      | -                       | -                       | -                       |
| 应付账款             |      | -                       | -                       | -                       |
| 预收款项             |      | -                       | -                       | -                       |
| 合同负债             |      | -                       | -                       | -                       |
| 应付职工薪酬           |      | 755,652.92              | 2,066,396.61            | 2,066,396.61            |
| 应交税费             |      | 1,171,206.08            | 766,589.14              | 766,589.14              |
| 其他应付款            |      | 190,495,134.77          | 185,022,275.89          | 185,022,275.89          |
| 持有待售负债           |      | -                       | -                       | -                       |
| 一年内到期的非流动负债      |      | -                       | -                       | -                       |
| 其他流动负债           |      | -                       | -                       | -                       |
| <b>流动负债合计</b>    |      | <b>192,421,993.77</b>   | <b>673,347,280.64</b>   | <b>673,347,280.64</b>   |
| <b>非流动负债：</b>    |      |                         |                         |                         |
| 长期借款             |      | -                       | -                       | -                       |
| 应付债券             |      | -                       | 346,330,237.38          | 346,330,237.38          |
| 其中：优先股           |      | -                       | -                       | -                       |
| 永续债              |      | -                       | -                       | -                       |
| 长期应付款            |      | -                       | -                       | -                       |
| 长期应付职工薪酬         |      | -                       | -                       | -                       |
| 预计负债             |      | -                       | 300,149,600.00          | 300,149,600.00          |
| 递延收益             |      | -                       | -                       | -                       |
| 递延所得税负债          |      | -                       | -                       | -                       |
| 其他非流动负债          |      | -                       | -                       | -                       |
| <b>非流动负债合计</b>   |      |                         | <b>646,479,837.38</b>   | <b>646,479,837.38</b>   |
| <b>负债合计</b>      |      | <b>192,421,993.77</b>   | <b>1,319,827,118.02</b> | <b>1,319,827,118.02</b> |
| <b>股东权益：</b>     |      |                         |                         |                         |
| 股本               |      | 4,364,286,051.00        | 1,486,979,915.00        | 1,486,979,915.00        |
| 其他权益工具           |      | -                       | -                       | -                       |
| 其中：优先股           |      | -                       | -                       | -                       |
| 永续债              |      | -                       | -                       | -                       |
| 资本公积             |      | 6,500,371,040.94        | 3,522,304,715.85        | 3,522,304,715.85        |
| 减：库存股            |      | -                       | -                       | -                       |
| 其他综合收益           |      | -                       | -                       | -                       |
| 专项储备             |      | -                       | -                       | -                       |
| 盈余公积             |      | 28,067,460.06           | 28,067,460.06           | 28,067,460.06           |
| 未分配利润            |      | -4,978,867,428.78       | -5,556,998,032.02       | -5,556,998,032.02       |
| <b>股东权益合计</b>    |      | <b>5,913,857,123.22</b> | <b>-519,645,941.11</b>  | <b>-519,645,941.11</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> |      | <b>6,106,279,116.99</b> | <b>800,181,176.91</b>   | <b>800,181,176.91</b>   |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

2020年度

编制单位：安通控股股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                         | 附注十五 | 本期金额                  | 上期金额                     |
|----------------------------|------|-----------------------|--------------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 注释3  | 47,940,251.10         | 17,349,056.22            |
| 减：营业成本                     | 注释3  | -                     | -                        |
| 税金及附加                      |      | 1,160,131.95          | 64,119.38                |
| 销售费用                       |      | 384,107.28            | 1,457,577.76             |
| 管理费用                       |      | 106,917,272.80        | 36,365,780.24            |
| 研发费用                       |      | -                     | -                        |
| 财务费用                       |      | 92,604,754.30         | 95,968,473.05            |
| 其中：利息费用                    |      | 93,720,505.87         | 94,641,621.76            |
| 利息收入                       |      | 1,335,164.59          | 10,520.95                |
| 加：其他收益                     |      | 162,804.67            | -                        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 注释4  | 397,688,664.36        | 272,779.68               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | -                     | -                        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |      | -                     | -                        |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |      | -                     | -                        |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |      | -                     | -                        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |      | 334,105,149.44        | -400,136,664.88          |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |      | -                     | -4,293,647,291.29        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |      | -                     | -                        |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>578,830,603.24</b> | <b>-4,810,018,070.70</b> |
| 加：营业外收入                    |      | -                     | -                        |
| 减：营业外支出                    |      | 700,000.00            | 2,500.00                 |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | <b>578,130,603.24</b> | <b>-4,810,020,570.70</b> |
| 减：所得税费用                    |      | -                     | -                        |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>578,130,603.24</b> | <b>-4,810,020,570.70</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 578,130,603.24        | -4,810,020,570.70        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | -                     | -                        |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |      | -                     | -                        |
| （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净变动额          |      | -                     | -                        |
| 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. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益 |      | -                     | -                        |
| 8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产  |      | -                     | -                        |
| 9. 其他                      |      | -                     | -                        |
| <b>六、综合收益总额</b>            |      | <b>578,130,603.24</b> | <b>-4,810,020,570.70</b> |
| <b>七、每股收益：</b>             |      |                       |                          |
| （一）基本每股收益                  |      | -                     | -                        |
| （二）稀释每股收益                  |      | -                     | -                        |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2020年度

编制单位：安通控股股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项 目                       | 附注十五 | 本期金额                     | 上期金额                  |
|---------------------------|------|--------------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | -                        | 9,691,000.00          |
| 收到的税费返还                   |      | -                        | -                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 1,523,304,855.76         | 370,829,043.39        |
| 经营活动现金流入小计                |      | 1,523,304,855.76         | 380,520,043.39        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | -                        | -                     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 7,214,434.25             | 5,687,368.33          |
| 支付的各项税费                   |      | 964,455.37               | 1,174,589.54          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 4,733,314,287.64         | 362,720,212.09        |
| 经营活动现金流出小计                |      | 4,741,493,177.26         | 369,582,169.96        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-3,218,188,321.50</b> | <b>10,937,873.43</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                       |
| 收回投资所收到的现金                |      | 183,579.81               | -                     |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 5,109.64                 | -                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | -                        | -                     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | -                        | 20,000,000.00         |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      | -                        | -                     |
| 投资活动现金流入小计                |      | 188,689.45               | 20,000,000.00         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 12,460.00                | -                     |
| 投资支付的现金                   |      | 10,562,532.00            | 31,151,468.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | -                        | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      | -                        | -                     |
| 投资活动现金流出小计                |      | 10,574,992.00            | 31,151,468.00         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-10,386,302.55</b>    | <b>-11,151,468.00</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 3,217,789,209.76         | -                     |
| 取得借款收到的现金                 |      | -                        | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | 12,146,439.64            | -                     |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 3,229,935,649.40         | -                     |
| 偿还债务支付的现金                 |      | -                        | -                     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | -                        | -                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      | 0.40                     | -                     |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 0.40                     | -                     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>3,229,935,649.00</b>  | <b>-</b>              |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>-</b>                 | <b>-</b>              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>1,361,024.95</b>      | <b>-213,594.57</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 58,624.35                | 272,218.92            |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>1,419,649.30</b>      | <b>58,624.35</b>      |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：安通控股股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                | 本期金额             |        |                   |       |        |      |               |                   |                  |
|--------------------|------------------|--------|-------------------|-------|--------|------|---------------|-------------------|------------------|
|                    | 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             | 股东权益合计           |
| <b>一、上年年末余额</b>    | 1,486,979,915.00 | -      | 3,522,304,715.85  | -     | -      | -    | 28,067,460.06 | -5,556,998,032.02 | -519,645,941.11  |
| 加：会计政策变更           | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 前期差错更正             | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 其他                 | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| <b>二、本年初余额</b>     | 1,486,979,915.00 | -      | 3,522,304,715.85  | -     | -      | -    | 28,067,460.06 | -5,556,998,032.02 | -519,645,941.11  |
| <b>三、本年增减变动金额</b>  | 2,877,306,136.00 | -      | 2,978,066,325.09  | -     | -      | -    | -             | 578,130,603.24    | 6,433,503,064.33 |
| （一）综合收益总额          | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | 578,130,603.24    | 578,130,603.24   |
| （二）股东投入和减少资本       | -                | -      | 5,855,372,461.09  | -     | -      | -    | -             | -                 | 5,855,372,461.09 |
| 1. 股东投入的普通股        | -                | -      | 5,846,226,021.85  | -     | -      | -    | -             | -                 | 5,846,226,021.85 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额   | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 4. 其他              | -                | -      | 9,146,439.24      | -     | -      | -    | -             | -                 | 9,146,439.24     |
| （三）利润分配            | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 1. 提取盈余公积          | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 2. 对股东的分配          | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 3. 其他              | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| （四）股东权益内部结转        | 2,877,306,136.00 | -      | -2,877,306,136.00 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 1. 资本公积转增股本        | 2,877,306,136.00 | -      | -2,877,306,136.00 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 2. 盈余公积转增股本        | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| 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              | -                | -      | -                 | -     | -      | -    | -             | -                 | -                |
| <b>四、本期末余额</b>     | 4,364,286,051.00 | -      | 6,500,371,040.94  | -     | -      | -    | 28,067,460.06 | -4,978,867,428.78 | 5,913,857,123.22 |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：安通控股股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                | 上期金额             |        |                  |       |        |      |               |                   |                   |
|--------------------|------------------|--------|------------------|-------|--------|------|---------------|-------------------|-------------------|
|                    | 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             | 股东权益合计            |
| <b>一、上年年末余额</b>    | 1,486,979,915.00 | -      | 3,522,304,715.85 | -     | -      | -    | 28,067,460.06 | -746,977,461.32   | 4,290,374,629.59  |
| 加：会计政策变更           | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 前期差错更正             | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 其他                 | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| <b>二、本年初余额</b>     | 1,486,979,915.00 | -      | 3,522,304,715.85 | -     | -      | -    | 28,067,460.06 | -746,977,461.32   | 4,290,374,629.59  |
| <b>三、本年增减变动金额</b>  | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -4,810,020,570.70 | -4,810,020,570.70 |
| （一）综合收益总额          | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -4,810,020,570.70 | -4,810,020,570.70 |
| （二）股东投入和减少资本       | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 1. 股东投入的普通股        | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额   | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 4. 其他              | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| （三）利润分配            | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 1. 提取盈余公积          | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 2. 对股东的分配          | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 3. 其他              | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| （四）股东权益内部结转        | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 1. 资本公积转增股本        | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 2. 盈余公积转增股本        | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| 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              | -                | -      | -                | -     | -      | -    | -             | -                 | -                 |
| <b>四、本期末余额</b>     | 1,486,979,915.00 | -      | 3,522,304,715.85 | -     | -      | -    | 28,067,460.06 | -5,556,998,032.02 | -519,645,941.11   |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 安通控股股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

安通控股股份有限公司（原名“黑龙江黑化股份有限公司”，以下简称“本公司”、“公司”）系于 1998 年 10 月经黑龙江省人民政府黑政函（1998）57 号文批准，由黑龙江黑化集团有限公司作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字(1998)241 号和证监发字(1998)242 号批准，公司于 1998 年 9 月 22 日向社会公开发行人民币普通股 10,000 万股。发行后公司总股本为 33,000 万股，其中法人股 23,000 万股，占总股本的 69.70%；社会公众股 10,000 万股，占总股本的 30.30%。

根据公司 2006 年第一次临时股东大会通过的股权分置改革方案，公司流通股股东每持有 10 股流通股股份将获得由资本公积定向转增 6 股股份，共计转增 6,000 万股，作为非流通股获取流通权的对价，转增后公司总股本变更为 39,000 万股。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准黑龙江黑化股份有限公司重大资产重组及向郭东泽等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]892 号文）的核准，由公司向郭东泽发行 287,379,792 股股份、向郭东圣发行 197,158,965 股股份、向王强发行 69,085,139 股股份、向纪世贤发行 18,754,653 股股份、向卢天赠发行 3,331,230 股股份购买相关资产，每股面值为人民币 1 元，每股发行价为人民币 6.34 元。公司增加注册资本人民币 575,709,779.00 元，变更后的注册资本为人民币 965,709,779.00 元。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准黑龙江黑化股份有限公司重大资产重组及向郭东泽等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]892 号文）的核准，公司向特定投资者郭东泽和长城国融投资管理有限公司发行人民币普通股 96,418,732 股股份，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 96,418,732.00 元，变更后注册资本为人民币 1,062,128,511.00 元。

根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议，公司名称由“黑龙江黑化股份有限公司”变更为“安通控股股份有限公司”。2016 年 11 月 10 日，公司完成工商变更登记手续并领取了新的营业执照。

根据公司 2017 年年度股东大会决议通过的利润分配及转增股本方案，本方案实施后注册资本变更为人民币 1,486,979,915.00 元。

2020 年 12 月公司执行经法院裁定的重整计划，以资本公积转增股本 2,877,306,136 股，以引进投资人及清偿债务，转增后公司总股本由 1,486,979,915 股增至 4,364,286,051 股。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 4,364,286,051 股，注册资本为 4,364,286,051.00 元。

公司注册地址：黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街 2 号，总部地址：福建省泉州市丰泽区东海街道通港西街 156 号安通控股大厦，统一社会信用代码为 912302007028474177，法定代表人：王经文。控股股东为福建省招航物流管理合伙企业（有限合伙），无实际控制人。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属物流行业，主要产品和服务为集装箱物流服务。

公司经营范围：实业投资，投资咨询服务，货物运输，货物运输代理，仓储服务（危险品除外），船舶管理服务，物流配送、包装服务、咨询，代理各类商品和技术的进出口（但涉及前置许可、国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 16 日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 23 户，具体包括：

| 子公司名称           | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-----------------|-------|----|---------|----------|
| 泉州安通物流有限公司      | 全资子公司 | 一级 | 100.00  | 100.00   |
| 泉州安通物流（上海）有限公司  | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |
| 厦门安通物流有限公司      | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |
| 泉州安通集速拼物流有限公司   | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |
| 安通（新加坡）物流产业有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |
| 安航冷链物流有限公司      | 控股子公司 | 二级 | 60.00   | 60.00    |
| 安通华南物流有限公司      | 全资子公司 | 二级 | 100.00  | 100.00   |

| 子公司名称              | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------------------|-------|----|----------|-----------|
| 安通华北物流有限公司         | 全资子公司 | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 安通西南物流有限公司         | 全资子公司 | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 安通东北物流有限公司         | 全资子公司 | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 上海建润通嘉物流有限公司       | 全资子公司 | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 泉州安通多式联运有限责任公司     | 全资子公司 | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 泉州安通物联网有限责任公司      | 全资子公司 | 三级 | 100.00   | 100.00    |
| 招商安通物流管理有限公司       | 参股子公司 | 四级 | 40.00    | 40.00     |
| 安通华北（天津）物流管理有限责任公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00   | 100.00    |
| 泉州安盛船务有限公司         | 全资子公司 | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 海南安盛船务有限公司         | 全资子公司 | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 泉州安盛国际航运有限责任公司     | 全资子公司 | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 安通（泉州）多式联运基地有限公司   | 全资子公司 | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 安通（唐山海港）多式联运物流有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 安通供应链管理有限公司        | 全资子公司 | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 汇通商业保理（深圳）有限公司     | 全资子公司 | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 海南安云区块链科技有限公司      | 全资子公司 | 一级 | 100.00   | 100.00    |

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 6 户，其中：

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

| 名称            | 变更原因 |
|---------------|------|
| 东南冷链仓储有限公司    | 司法拍卖 |
| 上海奕建物流有限公司    | 股权转让 |
| 东润船舶代理有限公司    | 股权转让 |
| 泉州商航通物流管理有限公司 | 本年注销 |
| 泉州安通拍卖有限公司    | 本年注销 |
| 广西长荣海运有限公司    | 司法拍卖 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

### 三、财务报表的编制基础

#### （一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合

称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

## **(二)持续经营**

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

## **(三)记账基础和计价原则**

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

# **四、重要会计政策、会计估计**

## **(一)遵循企业会计准则的声明**

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

## **(二)会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## **(三)营业周期**

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## **(四)记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

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

## **(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

## **2. 同一控制下的企业合并**

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

中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而

确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **4. 为合并发生的相关费用**

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### **(六) 合并财务报表的编制方法**

#### **1. 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### **2. 合并程序**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其

## 财务报表进行调整

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

### （2）处置子公司或业务

#### 1）一般处理方法

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

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

#### 2）分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

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

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

## **2. 共同经营会计处理方法**

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

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

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

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

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

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1. 外币业务**

外币业务交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率或其他方法确定的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

## **2. 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

## **(十)金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### **1. 金融资产分类和计量**

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

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还

贷款，该提前还款权不需要分拆。

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

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

## 2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### 1）能够消除或显著减少会计错配。

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

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

## （2）其他金融负债

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

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

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

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

### （2）金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

- （1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将

转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

并经常发生的市场交易。

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

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

## 6. 金融工具减值

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

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

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

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

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;

2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

### (4) 减记金融资产

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

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

### (十一) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

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

| 组合名称     | 确定组合的依据                                                 | 计提方法                                |
|----------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，信用损失风险极低 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票组合 | 由企业承兑，存在一定的逾期信用损失风险                                     | 按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备                 |

### (十二) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

| 组合名称    | 确定组合的依据                  | 计提方法                                                            |
|---------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 账龄组合    | 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收保理款组合 | 以商业保理业务产生的应收款项作为信用风险特征组合 | 应收保理款贷款分为正常类、关注类、次级类、可疑类和损失类，按照客户的风险类型相应计算预期信用损失                |
| 特殊风险组合  | 以合并范围内关联方等应收款项划分组合       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失                           |

### (十三) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

#### (十四)其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6. 金融工具减值。

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的其他应收款或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

| 组合名称   | 确定组合的依据                         | 计提方法                                                                   |
|--------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合   | 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类             | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或者整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 特殊风险组合 | 以支付的融资租赁公司保证金及合并范围内关联方等应收款项划分组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失                                  |

#### (十五)存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 存货的计价方法

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

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### **4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### **(十六) 合同资产**

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6. 金融工具减值。

### **(十七) 持有待售**

#### **1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

#### **2. 持有待售核算方法**

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

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

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房

地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### **(十八)其他债权投资**

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /

(十) 6. 金融工具减值。

### **(十九)长期应收款**

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十)

6. 金融工具减值。

### **(二十)长期股权投资**

#### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### **2. 后续计量及损益确认**

(1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### **3. 长期股权投资核算方法的转换**

#### **（1）公允价值计量转权益法核算**

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

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

价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## （二十一）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 土地使用权 | 48        | 0         | 2.08        |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## （二十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3. 固定资产后续计量及处置

### (1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 船舶     | 年限平均法 | 25      | 预计废钢价  | 不适用         |
| 集装箱    | 年限平均法 | 15      | 预计废钢价  | 不适用         |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-25    | 0-5    | 3.80-20.00  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |

### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (二十三) 在建工程

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本

调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(二十四) 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **3. 暂停资本化期间**

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

### **4. 借款费用资本化金额的计算方法**

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资

本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (二十五) 无形资产与开发支出

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

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

### 2. 无形资产的后续计量

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

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 剩余法定使用权               |
| 软件    | 5-10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

### (二十六)长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的

账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （二十七）长期待摊费用

### 1. 摊销方法

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

### 2. 摊销年限

| 类别     | 摊销年限                 | 备注 |
|--------|----------------------|----|
| 装修费    | 5 年                  |    |
| 船舶坞修支出 | 按两次坞修间隔时间与 30 个月孰短摊销 |    |

## （二十八）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## （二十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

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

### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系

后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

### 3. 辞退福利

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

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

### 4. 其他长期职工福利

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

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

## (三十) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### **(三十一) 股份支付**

#### **1. 股份支付的种类**

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### **2. 权益工具公允价值的确定方法**

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

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### **3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

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

#### **4. 会计处理方法**

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

关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

## **(三十二) 收入**

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

### **(1) 物流服务**

#### **1. 收入确认的一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

确定为止。

## **2. 收入确认的具体方法**

### **(1) 物流服务**

本公司对外提供物流辅助服务业务在船舶航次运行结束,并将货物卸载取得确认后,进行会计计量。

## **(三十三) 合同成本**

### **1. 合同履约成本**

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

### **2. 合同取得成本**

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

### **3. 合同成本摊销**

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

### **4. 合同成本减值**

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

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

## **(三十四) 政府补助**

### **1. 类型**

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件

规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2. 政府补助的确认

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

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

## 3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

## (三十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

## **2. 确认递延所得税负债的依据**

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## **4. 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

### **①与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

### **②直接计入所有者权益的项目**

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会

计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## (三十六)租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

## 1. 经营租赁会计处理

### (1) 经营租入资产

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

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

### (2) 经营租出资产

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

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

## 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (二十二) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## (三十七) 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

## (三十八) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (三十九)重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                            | 审批程序            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。 | 第七届董事会第三次会议审议通过 |

会计政策变更说明：

#### (1) 执行新收入准则对本公司的影响

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

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

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

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目     | 2019 年 12 月 31 日 | 累积影响金额         |      |                | 2020 年 1 月 1 日 |
|--------|------------------|----------------|------|----------------|----------------|
|        |                  | 重分类            | 重新计量 | 小计             |                |
| 预收款项   | 20,847,320.73    | -20,847,320.73 | ---  | -20,847,320.73 | ---            |
| 合同负债   | ---              | 19,667,283.71  | ---  | 19,667,283.71  | 19,667,283.71  |
| 其他流动负债 | ---              | 1,180,037.02   | ---  | 1,180,037.02   | 1,180,037.02   |

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

| 项目   | 报表数 | 假设按原准则        | 影响             |
|------|-----|---------------|----------------|
| 预收款项 | --- | 36,594,730.40 | -36,594,730.40 |

| 项目     | 报表数           | 假设按原准则 | 影响            |
|--------|---------------|--------|---------------|
| 合同负债   | 35,780,333.13 | ---    | 35,780,333.13 |
| 其他流动负债 | 814,397.27    | ---    | 814,397.27    |

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### (一) 公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                    | 税率           | 备注  |
|---------|-------------------------|--------------|-----|
| 增值税     | 交通运输服务、销售商品及其他应税销售服务收入  | 13%、9%、6%、0% | --- |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                 | 7%、5%        | --- |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                 | 3%           | --- |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额                 | 2%           | --- |
| 房产税     | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12%     | --- |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                  | 25%          | --- |

### (二) 税收优惠政策及依据

报告期内本公司无税收优惠。

## 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2020 年 1 月 1 日）

### 注释 1. 货币资金

| 项目            | 期末余额             | 期初余额           |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金          | 22,445.66        | 27,236.42      |
| 银行存款          | 2,959,110,108.87 | 118,356,266.84 |
| 其他货币资金        | 52,151.49        | 63,472,992.73  |
| 合计            | 2,959,184,706.02 | 181,856,495.99 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,615,877.51     | 1,492,179.81   |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目             | 期末余额       | 期初余额          |
|----------------|------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金      | ---        | 43,290,992.73 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | ---        | 20,182,000.00 |
| 受冻结的银行存款       | 590,529.43 | 33,608,382.12 |
| 合计             | 590,529.43 | 97,081,374.85 |

### 注释 2. 应收账款

### 1. 按账龄披露应收账款

| 账龄      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 3 个月以内  | 331,752,240.93 | 187,368,873.03 |
| 4—12 个月 | 788,905.13     | 406,841,960.41 |
| 1—2 年   | -              | 119,223,253.51 |
| 2—3 年   | ---            | 16,038,658.65  |
| 3—4 年   | ---            | 2,361,095.35   |
| 4—5 年   | ---            | 209,812.20     |
| 5 年以上   | ---            | ---            |
| 小计      | 332,541,146.06 | 732,043,653.15 |
| 减：坏账准备  | 3,795,246.22   | 48,815,779.51  |
| 合计      | 328,745,899.84 | 683,227,873.64 |

### 2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别                   | 期末余额           |        |              |         |                |
|----------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |                |
| 单项计提预期信用损失的<br>应收账款  | 461,345.85     | 0.14   | 461,345.85   | 100.00  | ---            |
| 按组合计提预期信用损失的<br>应收账款 | 332,079,800.21 | 99.86  | 3,333,900.37 | 1.00    | 328,745,899.84 |
| 其中：账龄组合              | 330,903,310.21 | 99.51  | 3,322,135.47 | 1.00    | 327,581,174.74 |
| 应收保理款组合              | 1,176,490.00   | 0.35   | 11,764.90    | 1.00    | 1,164,725.10   |
| 合计                   | 332,541,146.06 | 100.00 | 3,795,246.22 | 1.14    | 328,745,899.84 |

续：

| 类别                   | 期初余额           |        |               |         |                |
|----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项计提预期信用损失的<br>应收账款  | 8,989,891.82   | 1.14   | 8,989,891.82  | 100.00  | ---            |
| 按组合计提预期信用损失的<br>应收账款 | 723,053,761.33 | 98.77  | 39,825,887.69 | 5.51    | 683,227,873.64 |
| 其中：账龄组合              | 723,053,761.33 | 98.77  | 39,825,887.69 | 5.51    | 683,227,873.64 |
| 应收保理款组合              | ---            | ---    | ---           | ---     | ---            |
| 合计                   | 732,043,653.15 | 100.00 | 48,815,779.51 | 6.67    | 683,227,873.64 |

### 3. 单项计提预期信用损失的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 |      |          |      |
|------|------|------|----------|------|
|      | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |

| 单位名称     | 期末余额       |            |          |        |
|----------|------------|------------|----------|--------|
|          | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 富恒船务有限公司 | 461,345.85 | 461,345.85 | 100.00   | 预期无法收回 |
| 合计       | 461,345.85 | 461,345.85 | 100.00   | ---    |

#### 4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

##### (1) 账龄组合

| 账龄      | 期末余额           |              |          |
|---------|----------------|--------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 3 个月以内  | 330,575,750.93 | 3,305,757.51 | 1.00     |
| 4—12 个月 | 327,559.28     | 16,377.96    | 5.00     |
| 合计      | 330,903,310.21 | 3,322,135.47 | 1.00     |

##### (2) 应收保理款组合

| 项目    | 期末余额         |           |          |
|-------|--------------|-----------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 应收保理款 | 1,176,490.00 | 11,764.90 | 1.00     |
| 合计    | 1,176,490.00 | 11,764.90 | 1.00     |

#### 5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别               | 期初余额          | 本期变动情况        |       |    |                | 期末余额         |
|------------------|---------------|---------------|-------|----|----------------|--------------|
|                  |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他变动           |              |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 8,989,891.82  | 563,737.85    |       |    | -9,092,283.82  | 461,345.85   |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 39,825,887.69 | 13,435,749.22 | -     | -  | -49,927,736.54 | 3,333,900.37 |
| 其中：账龄组合          | 39,825,887.69 | 13,423,984.32 |       |    | -49,927,736.54 | 3,322,135.47 |
| 应收保理款组合          |               | 11,764.90     |       |    |                | 11,764.90    |
| 合计               | 48,815,779.51 | 13,999,487.07 | -     | -  | -59,020,020.36 | 3,795,246.22 |

说明：本期坏账准备其他变动为破产重整过程中对泉州安通物流有限公司的应收债权及对广西长荣海运有限公司（以下简称“广西长荣”）的股权进行司法拍卖产生。

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称          | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备    |
|---------------|---------------|------------------|------------|
| 营口永祥物流有限公司    | 25,775,316.90 | 7.75             | 257,753.17 |
| 天津荣达物流有限公司    | 25,223,215.70 | 7.58             | 252,232.16 |
| 连云港云济国际船务有限公司 | 14,400,119.00 | 4.33             | 144,001.19 |

| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备    |
|----------------|---------------|-----------------|------------|
| 唐山海港海腾物流有限公司   | 8,672,361.80  | 2.61            | 86,723.62  |
| 梅花生物科技集团股份有限公司 | 8,202,409.84  | 2.47            | 82,024.10  |
| 合计             | 82,273,423.24 | 24.74           | 822,734.24 |

#### 7. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项目                                | 金融资产转移的方式 | 本期终止确认金额       | 备注   |
|-----------------------------------|-----------|----------------|------|
| 泉州安通物流有限公司截止 2020 年 6 月 30 日的应收账款 | 司法拍卖      | 840,546,615.12 | 打包出售 |
| 合计                                | ---       | 840,546,615.12 | ---  |

#### 8. 本期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

#### 注释 3. 应收款项融资

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 4,284,793.13 | 4,045,042.25 |
| 合计   | 4,284,793.13 | 4,045,042.25 |

#### 1. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：期末余额系银行承兑汇票，其剩余期限短，账面余额与公允价值相近。

#### 2. 坏账准备情况

于 2020 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

#### 3. 期末公司无已质押的应收票据。

#### 4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 470,592,287.77 | ---       |
| 合计     | 470,592,287.77 | ---       |

#### 5. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 注释 4. 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |       | 期初余额          |        |
|---------|---------------|-------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 16,276,651.23 | 99.82 | 23,981,539.01 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 29,120.40     | 0.18  | ---           | ---    |
| 2 至 3 年 | ---           | ---   | ---           | ---    |

| 账龄    | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 3 年以上 | ---           | ---    | ---           | ---    |
| 合计    | 16,305,771.63 | 100.00 | 23,981,539.01 | 100.00 |

2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称          | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|---------------|--------------|---------------|-------|-------|
| 海口港集装箱码头有限公司  | 4,389,081.42 | 26.92         | 1 年以内 | 未提供服务 |
| 广西长海船务有限公司    | 1,895,342.90 | 11.62         | 1 年以内 | 未提供服务 |
| 营口港融大数据股份有限公司 | 1,008,610.56 | 6.19          | 1 年以内 | 未提供服务 |
| 广西亿丰物流有限公司    | 861,304.55   | 5.28          | 1 年以内 | 未提供服务 |
| 云南鸿璟供应链管理有限公司 | 845,547.28   | 5.19          | 1 年以内 | 未提供服务 |
| 合计            | 8,999,886.71 | 55.20         |       |       |

#### 注释 5. 其他应收款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息  | ---           | ---            |
| 应收股利  | ---           | ---            |
| 其他应收款 | 17,570,269.40 | 483,800,176.50 |
| 合计    | 17,570,269.40 | 483,800,176.50 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

#### （一）其他应收款

##### 1. 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额          | 期初余额             |
|--------|---------------|------------------|
| 1 年以内  | 12,614,626.37 | 1,424,373,864.11 |
| 1—2 年  | 3,681,677.62  | 225,919,263.42   |
| 2—3 年  | 2,699,346.70  | 28,861,729.20    |
| 3—4 年  | 540,699.50    | 43,194,767.40    |
| 4—5 年  | 564,860.00    | 23,040,999.32    |
| 5 年以上  | 3,089,090.00  | 84,069,877.34    |
| 小计     | 23,190,300.19 | 1,829,460,500.79 |
| 减：坏账准备 | 5,620,030.79  | 1,345,660,324.29 |
| 合计     | 17,570,269.40 | 483,800,176.50   |

##### 2. 按款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末余额          | 期初余额             |
|---------|---------------|------------------|
| 借款      | ---           | 1,309,334,669.24 |
| 融资租赁保证金 | ---           | 347,091,815.81   |
| 保证金     | 13,052,803.28 | 97,377,241.95    |
| 船舶处置款   | ---           | 40,786,723.54    |
| 备用金     | 5,306,168.89  | 6,985,674.04     |
| 保险理赔    | 2,962,510.35  | 2,613,738.38     |
| 其他      | 1,868,817.67  | 25,270,637.83    |
| 合计      | 23,190,300.19 | 1,829,460,500.79 |

### 3. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别                | 期末余额          |        |              |         | 账面价值          |
|-------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                   | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                   | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | ---           | ---    | ---          | ---     | ---           |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 23,190,300.19 | 100.00 | 5,620,030.79 | 24.23   | 17,570,269.40 |
| 其中：账龄组合           | 23,190,300.19 | 100.00 | 5,620,030.79 | 24.23   | 17,570,269.40 |
| 特殊风险组合            | ---           | ---    | ---          | ---     | ---           |
| 合计                | 23,190,300.19 | 100.00 | 5,620,030.79 | 24.23   | 17,570,269.40 |

续：

| 类别                | 期初余额             |        |                  |         |                |
|-------------------|------------------|--------|------------------|---------|----------------|
|                   | 账面余额             |        | 坏账准备             |         | 账面价值           |
|                   | 金额               | 比例（%）  | 金额               | 计提比例（%） |                |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 1,332,879,212.34 | 72.86  | 1,332,879,212.34 | 100.00  | ---            |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 496,581,288.45   | 27.14  | 12,781,111.95    | 2.57    | 483,800,176.50 |
| 其中：账龄组合           | 149,489,472.64   | 8.17   | 12,781,111.95    | 8.55    | 136,708,360.69 |
| 特殊风险组合            | 347,091,815.81   | 18.97  | ---              | ---     | 347,091,815.81 |
| 合计                | 1,829,460,500.79 | 100.00 | 1,345,660,324.29 | 73.56   | 483,800,176.50 |

### 4. 期末无单项计提预期信用损失的其他应收款情况。

### 5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

#### (1) 账龄组合

| 账龄    | 期末余额          |            |         |
|-------|---------------|------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 12,614,626.37 | 630,731.27 | 5.00    |

| 账龄    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1—2 年 | 3,681,677.62  | 368,167.76   | 10.00    |
| 2—3 年 | 2,699,346.70  | 809,804.01   | 30.00    |
| 3—4 年 | 540,699.50    | 270,349.75   | 50.00    |
| 4—5 年 | 564,860.00    | 451,888.00   | 80.00    |
| 5 年以上 | 3,089,090.00  | 3,089,090.00 | 100.00   |
| 合计    | 23,190,300.19 | 5,620,030.79 | 24.23    |

## 6. 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计               |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
|         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                  |
| 期初余额    | 5,772,569.74   | 7,008,542.21         | 1,332,879,212.34     | 1,345,660,324.29 |
| 期初余额在本期 | ---            | ---                  | ---                  | ---              |
| —转入第二阶段 | ---            | ---                  | ---                  | ---              |
| —转入第三阶段 | ---            | ---                  | ---                  | ---              |
| —转回第二阶段 | ---            | ---                  | ---                  | ---              |
| —转回第一阶段 | ---            | ---                  | ---                  | ---              |
| 本期计提    | ---            | ---                  | ---                  | ---              |
| 本期转回    | 4,954,295.52   | 1,909,958.69         | 1,308,898,463.24     | 1,315,762,717.45 |
| 本期转销    | ---            | ---                  | ---                  | 0.00             |
| 本期核销    | ---            | 109,284.00           | 610,000.00           | 719,284.00       |
| 其他变动    | 187,542.95     | ---                  | 23,370,749.10        | 23,558,292.05    |
| 期末余额    | 630,731.27     | 4,989,299.52         | 0.00                 | 5,620,030.79     |

说明：本期坏账准备其他变动为破产重整过程中对泉州安通物流有限公司的应收债权及对广西长荣海运有限公司的股权进行司法拍卖产生。

### (1) 本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

| 单位名称          | 转回或收回金额        | 转回或收回方式   | 备注  |
|---------------|----------------|-----------|-----|
| 浙江航策置业有限公司    | 485,000,001.00 | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州润盛贸易有限公司    | 265,100,011.00 | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 浙江聚洲供应链管理有限公司 | 79,590,003.00  | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 上海京兆行国际贸易有限公司 | 70,904,000.00  | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州正升机械有限公司    | 4,900,000.00   | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州绿湾贸易有限公司    | 15,000,000.00  | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州天仁贸易有限公司    | 5,000,000.00   | 本公司司法重整收回 | 注 1 |

| 单位名称          | 转回或收回金额          | 转回或收回方式   | 备注  |
|---------------|------------------|-----------|-----|
| 广西易通物流有限公司    | 4,900,000.00     | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州安凯储运有限公司    | 2,400,000.00     | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 上海京兆行国际贸易有限公司 | 17,000,000.00    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 上海京兆行国际贸易有限公司 | 13,000,000.00    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州安华物流有限公司    | 3,500,000.00     | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州绿湾贸易有限公司    | 26,000,000.00    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州润盛贸易有限公司    | 27,000,000.00    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 海南安芯农业发展有限公司  | 22,000,000.00    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 厦门炫飞供应链有限公司   | 30,000,000.00    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 高某某           | 27,951,764.99    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 汪某某           | 34,320,812.86    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州兴达船务有限公司    | 46,924,989.62    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 厦门良运船务有限公司    | 50,500,000.00    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 泉州一洋集装箱服务有限公司 | 77,733,086.77    | 本公司司法重整收回 | 注 1 |
| 合计            | 1,308,724,669.24 | ---       | --- |

注 1：上述资金系公司原控股股东郭东泽通过上述单位形成对上市公司的非经营性资金占用，本期公司在重整过程中，已经全额收回上述资金占用，截至 2020 年 12 月 31 日余额为 0 元。

#### 7. 本报告期实际核销的其他应收款

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 719,284.00 |

#### 8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称                                | 款项性质    | 期末余额         | 账龄                | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|-------------------------------------|---------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| 中国人民财产保险股份有限公司                      | 保险理赔    | 2,962,510.35 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 12.77            | 343,056.57   |
| TEXTAINER EQUIPMENT MANAGEMENT LTD. | 经营租赁保证金 | 1,426,000.00 | 5 年以上             | 6.15             | 1,426,000.00 |
| 上海国际港务(集团)股份有限公司宜东集装箱码头分公司          | 保证金     | 1,315,000.00 | 1 年以内、1-2 年、5 年以上 | 5.67             | 1,020,000.00 |
| 黑龙江黑化集团有限公司                         | 其他      | 1,078,168.19 | 1 年以内             | 4.65             | 53,908.41    |
| 天津港欧亚国际集装箱码头有限公司                    | 港建费备用金  | 1,044,264.10 | 1 年以内             | 4.50             | 52,213.21    |
| 合计                                  | ---     | 7,825,942.64 | ---               | 33.74            | 2,895,178.19 |

9. 期末无涉及政府补助的其他应收款。

10. 本期因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

| 项目                                   | 金融资产转移的方式 | 本期终止确认金额      | 备注   |
|--------------------------------------|-----------|---------------|------|
| 泉州安通物流有限公司截止 2020 年 6 月 30 日的部分其他应收款 | 司法拍卖      | 12,741,799.04 | 打包出售 |
| 合计                                   | ---       | 12,741,799.04 | ---  |

11. 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释 6. 存货

1. 存货分类

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 61,985,498.90 | ---  | 61,985,498.90 | 69,573,318.05 | ---  | 69,573,318.05 |
| 库存商品 | 155,061.95    | ---  | 155,061.95    | 1,179,560.59  | ---  | 1,179,560.59  |
| 合计   | 62,140,560.85 | ---  | 62,140,560.85 | 70,752,878.64 | ---  | 70,752,878.64 |

注释 7. 持有待售资产

| 项目         | 期末余额         | 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 |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|--------|--------|
| 船舶资产（安和 6） | 4,867,256.64 | ---  | 4,867,256.64 | 4,867,256.64 | ---    | 2021 年 |
| 合计         | 4,867,256.64 | ---  | 4,867,256.64 | 4,867,256.64 | ---    | ---    |

注释 8. 一年内到期的非流动资产

| 项目      | 期末余额         | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 融资租赁保证金 | 8,000,000.00 | ---  |
| 合计      | 8,000,000.00 | ---  |

注释 9. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 150,161,966.42 | 421,274,274.41 |
| 预缴税金   | 1,004,653.77   | 501,716.73     |
| 保险费    | 12,906,164.81  | 15,789,760.71  |
| 理财产品   | 3,816,420.19   | 4,000,000.00   |
| 其他     | 3,297,169.91   | 324,523.59     |
| 合计     | 171,186,375.10 | 441,890,275.44 |

注释 10. 债权投资

1. 债权投资情况

| 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          |
| 集合资金信托计划     | ---  | ---  | ---  | 51,129,452.05 | ---  | 51,129,452.05 |
| 小计           | ---  | ---  | ---  | 51,129,452.05 | ---  | 51,129,452.05 |
| 减：一年内到期的债权投资 | ---  | ---  | ---  | ---           | ---  | ---           |
| 合计           | ---  | ---  | ---  | 51,129,452.05 | ---  | 51,129,452.05 |

### 注释 11. 长期股权投资

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法确认的投资损益  | 其他综合收益调整 |
| 一. 联营企业         | ---           | ---    | ---  | ---         | ---      |
| 北京安铁供应链管理有限责任公司 | 16,682,851.57 | ---    | ---  | -818,558.96 | ---      |
| 合计              | 16,682,851.57 | ---    | ---  | -818,558.96 | ---      |

续：

| 被投资单位           | 本期增减变动 |             |        |     | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------|-------------|--------|-----|---------------|----------|
|                 | 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. 联营企业         | ---    | ---         | ---    | --- | ---           | ---      |
| 北京安铁供应链管理有限责任公司 | ---    | ---         | ---    | --- | 15,864,292.61 | ---      |
| 合计              | ---    | ---         | ---    | --- | 15,864,292.61 | ---      |

### 注释 12. 投资性房地产

#### 1. 投资性房地产情况

| 项目             | 土地使用权         | 合计            |
|----------------|---------------|---------------|
| 一. 账面原值        | ---           | ---           |
| 1. 期初余额        | 36,432,984.87 | 36,432,984.87 |
| 2. 本期增加金额      | ---           | ---           |
| 外购             | ---           | ---           |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | ---           | ---           |
| 其他原因增加         | ---           | ---           |
| 3. 本期减少金额      | ---           | ---           |
| 处置             | ---           | ---           |
| 处置子公司          | ---           | ---           |

| 项目             | 土地使用权         | 合计            |
|----------------|---------------|---------------|
| 其他原因减少         | ---           | ---           |
| 4. 期末余额        | 36,432,984.87 | 36,432,984.87 |
| 二. 累计折旧（摊销）    | ---           | ---           |
| 1. 期初余额        | 4,822,014.76  | 4,822,014.76  |
| 2. 本期增加金额      | 759,118.80    | 759,118.80    |
| 本期计提           | 759,118.80    | 759,118.80    |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | ---           | ---           |
| 其他原因增加         | ---           | ---           |
| 3. 本期减少金额      | ---           | ---           |
| 处置             | ---           | ---           |
| 处置子公司          | ---           | ---           |
| 其他原因减少         | ---           | ---           |
| 4. 期末余额        | 5,581,133.56  | 5,581,133.56  |
| 三. 减值准备        | ---           | ---           |
| 1. 期初余额        | ---           | ---           |
| 2. 本期增加金额      | ---           | ---           |
| 本期计提           | ---           | ---           |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | ---           | ---           |
| 其他原因增加         | ---           | ---           |
| 3. 本期减少金额      | ---           | ---           |
| 处置             | ---           | ---           |
| 处置子公司          | ---           | ---           |
| 其他原因减少         | ---           | ---           |
| 4. 期末余额        | ---           | ---           |
| 四. 账面价值        | ---           | ---           |
| 1. 期末账面价值      | 30,851,851.31 | 30,851,851.31 |
| 2. 期初账面价值      | 31,610,970.11 | 31,610,970.11 |

## 2. 期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

### 注释 13. 固定资产

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 4,391,304,296.99 | 4,675,933,926.33 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 4,391,304,296.99 | 4,675,933,926.33 |

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

#### （一）固定资产

## 1. 固定资产情况

| 项目         | 船舶               | 集装箱              | 运输设备          | 办公设备          | 建筑物及其他        | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一. 账面原值    | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 1. 期初余额    | 4,726,029,510.04 | 1,374,294,633.25 | 29,333,749.09 | 35,975,340.72 | 14,722,223.94 | 6,180,355,457.04 |
| 2. 本期增加金额  | 132,518,350.44   | --               | --            | 313,976.55    | 18,774,008.70 | 151,606,335.69   |
| 重分类        | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 购置         | --               | --               | --            | 313,976.55    | 18,774,008.70 | 19,087,985.25    |
| 在建工程转入     | 132,518,350.44   | --               | --            | --            | --            | 132,518,350.44   |
| 非同一控制下企业合并 | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 股东投入       | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 融资租入       | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 其他增加       | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 3. 本期减少金额  | 371,071,723.54   | 6,507,850.08     | 7,821,989.50  | 3,295,633.56  | 11,490,610.17 | 400,187,806.85   |
| 处置或报废      | 138,410,483.86   | 6,507,850.08     | 5,034,793.26  | 2,439,091.24  | --            | 152,392,218.44   |
| 融资租出       | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 划分为持有待售的资产 | 28,000,000.00    | --               | --            | --            | --            | 28,000,000.00    |
| 转入投资性房地产   | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 处置子公司      | 204,661,239.68   | --               | 2,787,196.24  | 856,542.32    | 11,490,610.17 | 219,795,588.41   |
| 其他减少       | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 4. 期末余额    | 4,487,476,136.94 | 1,367,786,783.17 | 21,511,759.59 | 32,993,683.71 | 22,005,622.47 | 5,931,773,985.88 |
| 二. 累计折旧    | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 1. 期初余额    | 593,603,154.59   | 223,338,831.09   | 20,938,110.62 | 21,840,899.08 | 2,398,768.56  | 862,119,763.94   |
| 2. 本期增加金额  | 119,466,666.09   | 65,910,143.77    | 2,579,595.73  | 6,409,208.36  | 677,200.83    | 195,042,814.78   |
| 重分类        | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 本期计提       | 119,466,666.09   | 65,910,143.77    | 2,579,595.73  | 6,409,208.36  | 677,200.83    | 195,042,814.78   |
| 非同一控制下企业合并 | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 其他增加       | --               | --               | --            | --            | --            | --               |
| 3. 本期减少金额  | 78,918,882.55    | 1,460,209.69     | 6,401,021.12  | 2,732,352.52  | 2,249,166.43  | 91,761,632.31    |

| 项目         | 船舶               | 集装箱              | 运输设备           | 办公设备          | 建筑物及其他         | 合计               |
|------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 处置或报废      | 19,824,639.80    | 1,460,209.69     | 4,971,289.34   | 2,020,307.07  | --             | 28,276,445.90    |
| 融资租出       | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 划分为持有待售的资产 | 6,520,153.02     | --               | --             | --            | --             | 6,520,153.02     |
| 转入投资性房地产   | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 处置子公司      | 52,574,089.7300  | --               | 1,429,731.7800 | 712,045.4500  | 2,249,166.4300 | 56,965,033.39    |
| 其他减少       | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 4. 期末余额    | 634,150,938.13   | 287,788,765.17   | 17,116,685.23  | 25,517,754.92 | 826,802.96     | 965,400,946.41   |
| 三. 减值准备    | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 1. 期初余额    | 541,351,608.49   | 100,950,158.28   | --             | --            | --             | 642,301,766.77   |
| 2. 本期增加金额  | 63,715,290.21    | --               | --             | --            | --             | 63,715,290.21    |
| 重分类        | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 本期计提       | 63,715,290.21    | --               | --             | --            | --             | 63,715,290.21    |
| 非同一控制下企业合并 | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 其他增加       | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 3. 本期减少金额  | 129,382,903.46   | 1,565,411.04     | --             | --            | --             | 130,948,314.50   |
| 处置或报废      | 48,954,349.76    | 1,565,411.04     | --             | --            | --             | 50,519,760.80    |
| 融资租出       | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 划分为持有待售的资产 | 16,612,590.34    | --               | --             | --            | --             | 16,612,590.34    |
| 转入投资性房地产   | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 处置子公司      | 63,815,963.36    | --               | --             | --            | --             | 63,815,963.36    |
| 其他减少       | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 4. 期末余额    | 475,683,995.24   | 99,384,747.24    | --             | --            | --             | 575,068,742.48   |
| 四. 账面价值    | --               | --               | --             | --            | --             | --               |
| 1. 期末账面价值  | 3,377,641,203.57 | 980,613,270.76   | 4,395,074.36   | 7,475,928.79  | 21,178,819.51  | 4,391,304,296.99 |
| 2. 期初账面价值  | 3,591,074,746.96 | 1,050,005,643.88 | 8,395,638.47   | 14,134,441.64 | 12,323,455.38  | 4,675,933,926.33 |

## 2. 期末通过融资租赁租入的固定资产

| 项目  | 账面原值             | 累计折旧           | 减值准备           | 账面价值             |
|-----|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 船舶  | 3,127,894,423.61 | 357,635,042.98 | 195,339,940.28 | 2,574,919,440.35 |
| 集装箱 | 864,058,581.49   | 154,405,594.26 | 53,324,487.87  | 656,328,499.36   |
| 合计  | 3,991,953,005.10 | 512,040,637.24 | 248,664,428.15 | 3,231,247,939.71 |

#### 注释 14. 在建工程

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 79,506,441.61 | 269,525,572.52 |
| 工程物资 | --            | --             |
| 合计   | 79,506,441.61 | 269,525,572.52 |

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

#### （一）在建工程

##### 1. 在建工程情况

| 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           |
| 在建船舶 | -             |      | -             | 128,348,234.74 | ---  | 128,348,234.74 |
| 厂房建设 | 79,506,441.61 |      | 79,506,441.61 | 141,177,337.78 | ---  | 141,177,337.78 |
| 合计   | 79,506,441.61 |      | 79,506,441.61 | 269,525,572.52 | ---  | 269,525,572.52 |

##### 2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程项目名称 | 期初余额           | 本期增加         | 本期转入<br>固定资产   | 本期其他减少        | 期末余额          |
|--------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 在建船舶   | 128,348,234.74 | 5,392,018.51 | 132,518,350.44 | 1,221,902.81  | ---           |
| 厂房建设   | 141,177,337.78 | 346,933.89   | --             | 62,017,830.06 | 79,506,441.61 |
| 合计     | 269,525,572.52 | 5,738,952.40 | 132,518,350.44 | 63,239,732.87 | 79,506,441.61 |

续：

| 工程项目名称 | 预算数<br>(万元) | 工程投入占预<br>算比例<br>(%) | 工程进度(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源 |
|--------|-------------|----------------------|---------|---------------|----------------------|-----------------|------|
| 在建船舶   | 145,900.00  | 9.17                 | 注 1     | 17,342,789.89 | 1,736,808.11         | 6.89            | 融资租赁 |
| 厂房建设   | --          | --                   | 注 2     | --            | --                   | --              | 自筹   |
| 合计     | --          | --                   | --      | 17,342,789.89 | 1,736,808.11         | --              | --   |

注 1：公司因进入破产重整，原在建船舶合同在重整期间陆续解约，其中一艘船舶本期

完工后转入固定资产。

注 2：本期厂房建设其他减少主要为本期司法拍卖资产包中包含子公司东南冷链仓储有限公司的股权，股权交接后该公司相应的在建工程一并转出。剩余在建工程为唐山基地建设，目前工程投入占预算比例为 22.19%，总包施工进度完成约 20%。

### 3. 本报告期末计提在建工程减值准备。

#### 注释 15. 无形资产

##### 1. 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权          | 软件及其他         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 一. 账面原值    | ---            | ---           | ---            |
| 1. 期初余额    | 114,396,938.16 | 45,281,916.07 | 159,678,854.23 |
| 2. 本期增加金额  | ---            | 2,287,762.30  | 2,287,762.30   |
| 购置         | ---            | 2,287,762.30  | 2,287,762.30   |
| 内部研发       | ---            | ---           | ---            |
| 非同一控制下企业合并 | ---            | ---           | ---            |
| 股东投入       | ---            | ---           | ---            |
| 其他原因增加     | ---            | ---           | ---            |
| 3. 本期减少金额  | 30,310,600.00  | ---           | 30,310,600.00  |
| 处置         | ---            | ---           | ---            |
| 处置子公司      | 30,310,600.00  | ---           | 30,310,600.00  |
| 划分为持有待售的资产 | ---            | ---           | ---            |
| 其他原因减少     | ---            | ---           | ---            |
| 4. 期末余额    | 84,086,338.16  | 47,569,678.37 | 131,656,016.53 |
| 二. 累计摊销    | ---            | ---           | ---            |
| 1. 期初余额    | 4,891,581.44   | 9,060,610.75  | 13,952,192.19  |
| 2. 本期增加金额  | 2,293,843.67   | 4,635,604.65  | 6,929,448.32   |
| 本期计提       | 2,293,843.67   | 4,635,604.65  | 6,929,448.32   |
| 非同一控制下企业合并 | ---            | ---           | ---            |
| 外币报表折算差额   | ---            | ---           | ---            |
| 股东投入       | ---            | ---           | ---            |
| 其他原因增加     | ---            | ---           | ---            |
| 3. 本期减少金额  | 2,127,493.48   | ---           | 2,127,493.48   |
| 处置         | ---            | ---           | ---            |
| 处置子公司      | 2,127,493.48   | ---           | 2,127,493.48   |
| 划分为持有待售的资产 | ---            | ---           | ---            |
| 其他原因减少     | ---            | ---           | ---            |
| 4. 期末余额    | 5,057,931.63   | 13,696,215.40 | 18,754,147.03  |

| 项目         | 土地使用权          | 软件及其他         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 三. 减值准备    | ---            | ---           | ---            |
| 1. 期初余额    | ---            | ---           | ---            |
| 2. 本期增加金额  | ---            | ---           | ---            |
| 本期计提       | ---            | ---           | ---            |
| 非同一控制下企业合并 | ---            | ---           | ---            |
| 外币报表折算差额   | ---            | ---           | ---            |
| 股东投入       | ---            | ---           | ---            |
| 其他原因增加     | ---            | ---           | ---            |
| 3. 本期减少金额  | ---            | ---           | ---            |
| 处置子公司      | ---            | ---           | ---            |
| 划分为持有待售的资产 | ---            | ---           | ---            |
| 转让         | ---            | ---           | ---            |
| 其他原因减少     | ---            | ---           | ---            |
| 其他转出       | ---            | ---           | ---            |
| 4. 期末余额    | ---            | ---           | ---            |
| 四. 账面价值    | ---            | ---           | ---            |
| 1. 期末账面价值  | 79,028,406.53  | 33,873,462.97 | 112,901,869.50 |
| 2. 期初账面价值  | 109,505,356.72 | 36,221,305.32 | 145,726,662.04 |

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

3. 无形资产的说明：

期末公司编号为冀（2018）海港经济开发区不动产权第 0000305 号、冀（2018）海港经济开发区不动产权第 0000306 号、冀（2018）海港经济开发区不动产权第 0000309 号的土地使用权，因法律诉讼纠纷被法院查封冻结，截止 2020 年 12 月 31 日，该部分资产账面价值为 79,028,406.53 元。

注释 16. 商誉

1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加   |     | 本期减少         |     | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------|-----|--------------|-----|------|
|                 |              | 企业合并形成 | 其他  | 处置           | 其他  |      |
| 收购东南冷链确认商誉      | 1,526,543.75 | ---    | --- | 1,526,543.75 | --- | ---  |
| 收购上海奕建确认商誉      | 124,117.28   | ---    | --- | 124,117.28   | --- | ---  |
| 收购广西长荣确认商誉      | 2,721,756.48 | ---    | --- | 2,721,756.48 | --- | ---  |
| 合计              | 4,372,417.51 | ---    | --- | 4,372,417.51 | --- | ---  |

2. 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 |     | 本期减少         |     | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|-----|--------------|-----|------|
|                 |              | 计提   | 其他  | 处置           | 其他  |      |
| 收购东南冷链确认商誉      | 1,526,543.75 | ---  | --- | 1,526,543.75 | --- | ---  |
| 收购上海奕建确认商誉      | 124,117.28   | ---  | --- | 124,117.28   | --- | ---  |
| 收购广西长荣确认商誉      | 2,721,756.48 | ---  | --- | 2,721,756.48 | --- | ---  |
| 合计              | 4,372,417.51 | ---  | --- | 4,372,417.51 | --- | ---  |

(1) 公司于 2017 年 9 月收购东南冷链仓储有限公司（下称“东南冷链公司”）产生商誉 1,526,543.75 元。东南冷链公司主要承担东南冷链基地建设及运营，受公司资金紧张影响，项目建设进度不及预期，公司于 2019 年全额计提减值准备，本期已经处置。

(2) 公司于 2018 年 5 月收购上海奕建物流有限公司（下称“上海奕建”）产生商誉 124,117.28 元。由于上海奕建经营情况未达到预期且处于连续两年亏损状态，公司于 2019 年全额计提减值准备，本期已经处置。

(3) 公司于 2018 年 12 月收购广西长荣海运有限公司（下称“广西长荣”）产生商誉 2,721,756.48 元。由于广西长荣经营情况未达到预期且 2019 年度处于亏损状态，公司于 2019 年全额计提减值准备，本期已经处置。

#### 注释 17. 长期待摊费用

| 项目  | 期初余额          | 本期增加额         | 本期摊销额         | 其他减少额        | 期末余额          |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 坞修费 | 21,484,720.27 | 21,854,433.80 | 17,973,699.68 | 1,974,272.76 | 23,391,181.63 |
| 装修费 | 1,098,237.32  | ---           | 928,026.84    | ---          | 170,210.48    |
| 合计  | 22,582,957.59 | 21,854,433.80 | 18,901,726.52 | 1,974,272.76 | 23,561,392.11 |

长期待摊费用说明：本期其他减少为处置子公司广西长荣海运有限公司导致。

#### 注释 18. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 436,439,451.48 | 109,109,862.88 | ---      | ---     |
| 合计     | 436,439,451.48 | 109,109,862.88 | ---      | ---     |

##### 2. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目              | 期末余额     |         | 期初余额         |              |
|-----------------|----------|---------|--------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | ---      | ---     | 8,363,162.40 | 2,090,790.60 |

| 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       |
| 一次性税前扣除的固定资产及其他 | 109,225,690.55 | 27,306,437.70 | 121,622,460.12 | 30,405,615.03 |
| 合计              | 109,225,690.55 | 27,306,437.70 | 129,985,622.52 | 32,496,405.63 |

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 资产减值准备    | 116,211,051.21   | 2,036,777,870.57 |
| 预计损失      | 947,284,837.92   | 678,587,900.00   |
| 可抵扣亏损     | 2,192,961,229.11 | 2,081,373,738.04 |
| 可抵扣融资租赁利息 | 103,275,089.02   | 119,312,946.58   |
| 合计        | 3,359,732,207.26 | 4,916,052,455.19 |

### 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额             | 期初余额             | 备注  |
|--------|------------------|------------------|-----|
| 2020 年 | ---              | 226,835,897.20   | --- |
| 2021 年 | 100,692.48       | 163,905.85       | --- |
| 2022 年 | 797,918.34       | 1,447,884.03     | --- |
| 2023 年 | 25,153,460.21    | 23,242,781.91    | --- |
| 2024 年 | 1,706,292,505.93 | 1,829,683,269.05 | --- |
| 2025 年 | 460,616,652.15   | ---              | --- |
| 合计     | 2,192,961,229.11 | 2,081,373,738.04 | --- |

### 注释 19. 其他非流动资产

| 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           |
| 售后回租形成的递延收益 | 228,856,593.21 | -    | 228,856,593.21 | 255,504,544.98 | ---  | 255,504,544.98 |
| 待抵扣进项税      | ---            | ---  | ---            | 143,046,395.84 | ---  | 143,046,395.84 |
| 预付造船款       | ---            | ---  | ---            | 85,940,000.00  | ---  | 85,940,000.00  |
| 融资租赁保证金     | 206,363,840.62 | ---  | 206,363,840.62 | ---            | ---  | ---            |
| 预付购房款       | ---            | ---  | ---            | 224,487,117.00 | ---  | 224,487,117.00 |
| 合计          | 435,220,433.83 | -    | 435,220,433.83 | 708,978,057.82 | -    | 708,978,057.82 |

### 注释 20. 短期借款

#### 1. 短期借款分类

| 项目   | 期末余额       | 期初余额           |
|------|------------|----------------|
| 保证借款 | 500,000.00 | 640,450,000.00 |

| 项目         | 期末余额          | 期初余额             |
|------------|---------------|------------------|
| 抵押借款       |               | 349,937,081.92   |
| 抵押+保证借款    | 31,325,400.00 | 500,342,019.00   |
| 抵押+保证+质押借款 |               | 38,602,100.69    |
| 合计         | 31,825,400.00 | 1,529,331,201.61 |

说明：

公司期初短期借款大部分在本期重整计划执行过程中进行了清偿或预留相应偿债资源。

(1) 期末保证借款 50 万为预留尚未偿还的对徽商银行股份有限公司的借款。原债权人包商银行因自身重组原因将对公司子公司泉州安通物流有限公司（以下简称“安通物流”）的债权转让给徽商银行股份有限公司，泉州中院已裁定清偿，安通物流拟以 50 万现金及部分公司股票进行清偿。截止 2020 年 12 月 31 日相关现金、股票尚未划转，公司已按重整方案预留偿债股票于管理人证券账户，公司视同借款已清偿转销账面相应金额的借款。

(2) 期末抵押+保证借款为工商银行为安通物流出具的银行承兑汇票垫款形成，由于该笔债权部分为有财产担保债权（船舶“安盛 25”作为抵押物），截止 2020 年 12 月 31 日部分金额暂缓受偿，其余债权用“现金+以股抵债”方式已经清偿完毕。该笔 3,132.54 万元的债权于 2021 年 1 月已经清偿完毕。

#### 注释 21. 衍生金融负债

| 项目                 | 期末余额           | 期初余额 |
|--------------------|----------------|------|
| 以自身权益工具公允价值计量的金融工具 | 787,062,633.58 |      |
| 合计                 | 787,062,633.58 |      |

#### 注释 22. 应付票据

| 种类     | 期末余额 | 期初余额           |
|--------|------|----------------|
| 银行承兑汇票 | ---  | 144,130,000.00 |
| 商业承兑汇票 | ---  | ---            |
| 合计     | ---  | 144,130,000.00 |

#### 注释 23. 应付账款

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 拖车费      | 183,239,914.41 | 397,351,083.53 |
| 航租款      | 63,910,516.90  | 315,060,496.46 |
| 码头费      | 82,840,135.71  | 541,069,597.04 |
| 租箱费      | 49,379,703.46  | 449,293,997.78 |
| 燃料款      | 92,465,412.23  | 159,994,051.09 |
| 船舶设备及材料款 | 16,715,627.04  | 24,915,882.63  |

| 项目  | 期末余额           | 期初余额             |
|-----|----------------|------------------|
| 劳务费 | 1,899,269.21   | 22,270,845.80    |
| 铁路费 | 11,316,321.10  | 9,622,305.65     |
| 工程款 | 38,926,649.50  | 92,201,448.69    |
| 其他  | 35,557,545.94  | 52,758,342.31    |
| 合计  | 576,251,095.50 | 2,064,538,050.98 |

### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称       | 期末余额          | 未偿还或结转原因                                 |
|------------|---------------|------------------------------------------|
| 中建恒杰集团有限公司 | 38,666,946.50 | 因公司进入司法重整，子公司在建工程停工，总承包合同约定的前期款项无法支付，未开票 |
| 合计         | 38,666,946.50 | --                                       |

## 注释 24. 合同负债

### 1. 合同负债情况

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收物流业务款 | 35,780,333.13 | 19,667,283.71 |
| 合计      | 35,780,333.13 | 19,667,283.71 |

## 注释 25. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 42,316,499.04 | 300,759,719.64 | 301,585,862.57 | 41,490,356.11 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 161,561.16    | 1,174,989.18   | 1,336,550.34   | -             |
| 辞退福利         | -             | 1,219,277.18   | 819,266.18     | 400,011.00    |
| 合计           | 42,478,060.20 | 303,153,986.00 | 303,741,679.09 | 41,890,367.11 |

### 2. 短期薪酬列示

| 项目          | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 39,432,656.64 | 286,860,749.87 | 287,443,462.27 | 38,849,944.24 |
| 职工福利费       | 2,548,450.00  | 5,277,176.46   | 5,571,576.46   | 2,254,050.00  |
| 社会保险费       | 106,776.11    | 4,661,480.19   | 4,682,982.50   | 85,273.80     |
| 其中：基本医疗保险费  | 94,301.97     | 4,289,542.78   | 4,307,098.31   | 76,746.44     |
| 工伤保险费       | 2,491.19      | 22,900.53      | 25,391.72      | -             |
| 生育保险费       | 9,982.95      | 349,036.88     | 350,492.47     | 8,527.36      |
| 住房公积金       | 186,472.00    | 3,372,863.43   | 3,333,815.43   | 225,520.00    |
| 工会经费和职工教育经费 | 42,144.29     | 587,449.69     | 554,025.91     | 75,568.07     |
| 合计          | 42,316,499.04 | 300,759,719.64 | 301,585,862.57 | 41,490,356.11 |

### 3. 设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | 156,628.52 | 1,125,473.91 | 1,282,102.43 | -    |
| 失业保险费  | 4,932.64   | 49,515.27    | 54,447.91    | -    |
| 合计     | 161,561.16 | 1,174,989.18 | 1,336,550.34 | -    |

### 注释 26. 应交税费

| 税费项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 12,131,350.27 | 3,407,330.99  |
| 企业所得税   | 23,201,751.18 | 61,389,920.49 |
| 个人所得税   | 1,232,062.13  | 1,336,090.79  |
| 城市维护建设税 | 15,455.37     | 8,216.77      |
| 房产税     | ---           | 28,658.67     |
| 土地使用税   | 37,506.60     | 46,643.69     |
| 教育费附加   | 11,171.40     | 23,754.52     |
| 印花税     | 756,314.33    | ---           |
| 其他      | 1,064.96      | 104,452.47    |
| 合计      | 37,386,676.24 | 66,345,068.39 |

### 注释 27. 其他应付款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | ---            | 63,550,600.72  |
| 应付股利  | ---            | ---            |
| 其他应付款 | 121,909,265.85 | 170,488,957.77 |
| 合计    | 121,909,265.85 | 234,039,558.49 |

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

#### （一）应付利息

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 借款利息 | ---  | 63,550,600.72 |
| 合计   | ---  | 63,550,600.72 |

#### （二）其他应付款

##### 1. 按款项性质列示的其他应付款

| 款项性质      | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金       | 78,918,016.90 | 77,370,920.67 |
| 代收代付保险理赔款 | 5,819,771.98  | 6,563,876.48  |
| 应付股权收购款   | -             | 20,000,004.00 |

| 款项性质 | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 往来款  | 1,697,418.32   | 36,200,000.00  |
| 待付费用 | 34,748,324.50  | 27,001,277.40  |
| 其他   | 725,734.15     | 3,352,879.22   |
| 合计   | 121,909,265.85 | 170,488,957.77 |

## 2. 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

### 注释 28. 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | ---            | 75,292,460.82  |
| 一年内到期的长期应付款 | 497,747,955.71 | 668,184,640.47 |
| 合计          | 497,747,955.71 | 743,477,101.29 |

### 注释 29. 其他流动负债

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 待转销项税金 | 814,397.27 | 1,180,037.02 |
| 合计     | 814,397.27 | 1,180,037.02 |

### 注释 30. 长期借款

| 借款类别         | 期末余额 | 期初余额           |
|--------------|------|----------------|
| 质押+保证借款      | ---  | 250,000,000.00 |
| 抵押+保证借款      | ---  | 168,913,448.14 |
| 未到期应付利息      | ---  | 6,233,589.56   |
| 减：一年内到期的长期借款 | ---  | 75,292,460.82  |
| 合计           | ---  | 349,854,576.88 |

### 注释 31. 应付债券

#### 1. 应付债券类别

| 项目           | 期末余额 | 期初余额           |
|--------------|------|----------------|
| 18 安通 01     | ---  | 101,739,004.50 |
| 18 安通 02     | ---  | 244,591,232.88 |
| 减：一年内到期的应付债券 | ---  | ---            |
| 合计           | ---  | 346,330,237.38 |

#### 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)

| 债券名称     | 面值     | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           |
|----------|--------|-----------|------|----------------|----------------|
| 18 安通 01 | 100.00 | 2018-9-27 | 3 年  | 100,000,000.00 | 101,739,004.50 |
| 18 安通 02 | 100.00 | 2018-9-27 | 3 年  | 240,000,000.00 | 244,591,232.88 |

| 债券名称 | 面值  | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额           |
|------|-----|------|------|------|----------------|
| 合计   | --- | ---  | ---  | ---  | 346,330,237.38 |

续：

| 债券名称     | 本期发行 | 按面值<br>计提利息   | 溢折价摊销      | 本期偿还           | 其他  | 期末余额 |
|----------|------|---------------|------------|----------------|-----|------|
| 18 安通 01 | ---  | 5,239,726.03  | 213,050.29 | 107,191,780.82 | --- | ---  |
| 18 安通 02 | ---  | 12,375,026.28 | ---        | 256,966,259.16 | --- | ---  |
| 合计       | ---  | 17,614,752.31 | 213,050.29 | 364,158,039.98 | --- | ---  |

### 注释 32. 长期应付款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 长期应付款 | 367,555,594.14 | 2,450,768,542.04 |
| 专项应付款 | ---            | ---              |
| 合计    | 367,555,594.14 | 2,450,768,542.04 |

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

#### （一）长期应付款

##### 1. 长期应付款分类

| 款项性质          | 期末余额           | 期初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 应付融资租赁款       | 865,303,549.85 | 3,118,953,182.51 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 497,747,955.71 | 668,184,640.47   |
| 合计            | 367,555,594.14 | 2,450,768,542.04 |

### 注释 33. 预计负债

| 项目     | 期末余额 | 期初余额           | 形成原因             |
|--------|------|----------------|------------------|
| 对外提供担保 | ---  | 678,587,900.00 | 期初预计负债主要因违规担保导致。 |
| 未决诉讼   | ---  | ---            | ---              |
| 合计     | ---  | 678,587,900.00 | ---              |

### 注释 34. 递延收益

| 项目          | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因  |
|-------------|----------------|--------------|---------------|----------------|-------|
| 与资产相关政府补助   | 26,120,000.00  | 8,000,000.00 | ---           | 34,120,000.00  | 详见表 1 |
| 与收益相关政府补助   | 392,720.28     | ---          | 392,720.28    | ---            | 详见表 1 |
| 售后回租形成的递延收益 | 186,551,016.18 | ---          | 14,354,325.30 | 172,196,690.88 | ---   |
| 合计          | 213,063,736.46 | 8,000,000.00 | 14,747,045.58 | 206,316,690.88 | ---   |

#### 1. 与政府补助相关的递延收益

| 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 | 加：其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|---------------|--------------|-------------|------------|------------|--------|---------------|-------------|
| 唐山海港多式联运物流园区项目补贴 | 26,120,000.00 | 8,000,000.00 | ---         | ---        | ---        | ---    | 34,120,000.00 | 与资产相关       |
| 融资租赁利息补贴         | 392,720.28    | ---          | ---         | ---        | 392,720.28 | ---    | ---           | 与收益相关       |
| 合计               | 26,512,720.28 | 8,000,000.00 | ---         | ---        | 392,720.28 | ---    | 34,120,000.00 | ---         |

### 注释 35. 股本

| 项目   | 期初余额             | 本期变动增（+）减（-） |     |                  |    |                  | 期末余额             |
|------|------------------|--------------|-----|------------------|----|------------------|------------------|
|      |                  | 发行新股         | 送股  | 公积金转股            | 其他 | 小计               |                  |
| 股份总数 | 1,785,562,574.98 | ---          | --- | 2,877,306,136.00 |    | 2,877,306,136.00 | 4,662,868,710.98 |

股本变动情况说明：

公司本期进行了破产重整。根据重整计划，以公司总股本 1,486,979,915 股为基数，按每 10 股转增约 19.35 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增 2,877,306,136 股股票，转增后公司总股本由 1,785,562,574.98 股增至 4,662,868,710 股。本次资本公积转增股本股权登记日为 2020 年 12 月 4 日，转增股本上市日为 2020 年 12 月 8 日。

### 注释 36. 资本公积

| 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） | 128,477,033.06 | 5,846,226,021.85 | 2,877,306,136.00 | 3,097,396,918.91 |
| 其他资本公积     | 3,039,385.74   | 12,146,439.64    | 3,000,000.40     | 12,185,824.98    |
| 合计         | 131,516,418.80 | 5,858,372,461.49 | 2,880,306,136.40 | 3,109,582,743.89 |

资本公积的说明：

1、2020 年 8 月公司收到重大资产重组业绩承诺人业绩补偿 9,923,159.79 元，返还 2017 年度现金分红 2,223,279.85 元，增加资本公积 12,146,439.64 元。

2、2020 年 12 月公司执行经法院裁定的重整计划，以资本公积转增股本 2,877,306,136 股，减少资本公积 2,877,306,136.00 元；引进投资人投入资金，增加资本公积 3,217,789,209.76 元；以股抵债按公允价值初始确认权益工具增加资本公积 2,628,436,812.09 元；以现金清偿违规担保减少资本公积 3,000,000.00 元；支付用于业绩补偿的股份回购费用减少资本公积 0.4 元。

### 注释 37. 库存股

| 项目           | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 会计上子公司对母公司出资 | 643,647,291.29 | ---  | ---  | 643,647,291.29 |
| 合计           | 643,647,291.29 | ---  | ---  | 643,647,291.29 |

#### 库存股情况说明：

根据 2016 年第六届董事会第一次临时会议决议，由于募投项目的实施主体为子公司安通物流，公司使用募集资金向子公司安通物流进行增资，增资总额为募集资金总额扣除与发行有关费用后的实际募集资金净额 643,647,291.29 元，上述交易系会计上子公司收购会计上母公司股权。根据企业会计准则相关规定，子公司持有母公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 注释 38. 其他综合收益

| 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以摊余成本计量的金融资产 | 减：套期储备转入相关资产或负债 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东 | 减：结转重新计量设定受益计划变动额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 |             |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | ---         | ---        | ---                | ---                          | ---             | ---     | ---        | ---       | ---               | ---                  | ---         |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -213,446.58 | -30,113.17 | ---                | ---                          | ---             | ---     | -30,113.17 | ---       | ---               | ---                  | -243,559.75 |
| 1. 外币报表折算差额       | -213,446.58 | -30,113.17 | ---                | ---                          | ---             | ---     | -30,113.17 | ---       | ---               | ---                  | -243,559.75 |
| 其他综合收益合计          | -213,446.58 | -30,113.17 | ---                | ---                          | ---             | ---     | -30,113.17 | ---       | ---               | ---                  | -243,559.75 |

#### 注释 39. 专项储备

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 8,416,768.15 | 15,554,873.90 | 22,025,789.17 | 1,945,852.88 |

| 项目 | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 8,416,768.15 | 15,554,873.90 | 22,025,789.17 | 1,945,852.88 |

专项储备情况说明：

按照财政部、国家安全生产监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16 号）的规定计提和使用。

#### 注释 40. 盈余公积

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 201,963,316.90 | ---  | ---  | 201,963,316.90 |
| 合计     | 201,963,316.90 | ---  | ---  | 201,963,316.90 |

#### 注释 41. 未分配利润

| 项目                    | 本期                | 上期                |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期未分配利润            | -2,465,227,606.89 | 1,908,929,692.99  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -135,357,449.57   | -                 |
| 调整后期初未分配利润            | -2,600,585,056.46 | 1,908,929,692.99  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,293,181,680.93  | -4,509,514,749.45 |
| 减：提取法定盈余公积            | ---               | ---               |
| 应付普通股股利               | ---               | ---               |
| 期末未分配利润               | -1,307,403,375.53 | -2,600,585,056.46 |

##### 1. 期初未分配利润调整说明

（1）由于会计差错更正，影响期初未分配利润-135,357,449.57 元（详见本附注十四）

#### 注释 42. 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,833,248,309.72 | 5,085,918,253.15 | 4,982,378,159.79 | 6,207,332,510.18 |
| 其他业务 | 1,460,846.69     | 2,262,464.81     | 14,240,748.71    | 6,462,855.99     |
| 合计   | 4,834,709,156.41 | 5,088,180,717.96 | 4,996,618,908.50 | 6,213,795,366.17 |

##### 2. 合同产生的收入情况

| 合同分类 | 本期发生额            |
|------|------------------|
| 商品类型 |                  |
| 物流服务 | 4,833,248,309.72 |
| 其他   | 1,460,846.69     |
| 合计   | 4,834,709,156.41 |

### 注释 43. 税金及附加

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 土地使用税   | 4,058,881.60  | 3,987,534.49  |
| 车船使用税   | 3,712,750.69  | 3,674,063.89  |
| 城市维护建设税 | 2,647,004.16  | 1,236,132.39  |
| 印花税     | 2,793,190.65  | 1,953,767.16  |
| 教育费附加   | 1,184,112.90  | 572,783.47    |
| 地方教育费   | 850,035.10    | 378,989.95    |
| 堤围税     | 6,979.11      | 157,868.21    |
| 房产税     | 15,736.52     | 54,886.21     |
| 合计      | 15,268,690.73 | 12,016,025.77 |

### 注释 44. 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬  | 8,049,521.72 | 17,321,300.77 |
| 广告宣传费 |              | 2,323,543.72  |
| 市场推广费 | 58,295.00    | 1,007,544.37  |
| 差旅费   | 443,721.77   | 1,797,608.93  |
| 业务招待费 | 138,291.31   | 891,896.35    |
| 办公费   | 9,152.37     | 318,277.06    |
| 折旧及摊销 | 168,570.90   | 390,128.06    |
| 其他    | 412,212.05   | 417,358.59    |
| 合计    | 9,279,765.12 | 24,467,657.85 |

### 注释 45. 管理费用

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 136,921,175.79 | 161,191,491.56 |
| 租赁费      | 19,193,603.05  | 22,431,899.26  |
| 办公费      | 2,790,037.07   | 10,987,282.14  |
| 中介服务及咨询费 | 103,242,900.58 | 25,255,533.06  |
| 折旧及摊销    | 11,964,233.61  | 14,090,726.52  |
| 业务招待费    | 1,537,223.08   | 9,213,633.10   |
| 差旅费      | 2,489,428.91   | 4,344,447.66   |
| 诉讼费      | 3,426,968.27   | 2,185,816.05   |
| 其他       | 14,202,656.41  | 9,408,048.93   |
| 合计       | 295,768,226.77 | 259,108,878.28 |

#### 注释 46. 研发费用

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 无形资产及其他资产摊销 | 4,556,926.33 | 4,385,380.75 |
| 职工薪酬        | 3,038,735.56 | 3,317,883.40 |
| 折旧费         | 1,503,181.75 | 309,129.99   |
| 其他          | ----         | 2,557.00     |
| 合计          | 9,098,843.64 | 8,014,951.14 |

#### 注释 47. 财务费用

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出      | 243,491,732.68 | 365,101,662.48 |
| 其中：融资租赁费用 | 94,938,546.87  | 193,758,769.65 |
| 其中：贴现利息   | 27,083.24      | ---            |
| 减：利息收入    | 5,526,807.87   | 26,640,364.56  |
| 汇兑损益      | -24,857,068.84 | 5,428,252.05   |
| 银行手续费及其他  | 993,123.49     | 4,127,164.83   |
| 合计        | 214,100,979.46 | 348,016,714.80 |

#### 注释 48. 其他收益

##### 1. 其他收益明细情况

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额           | 上期发生额          |
|------------|-----------------|----------------|
| 政府补助       | 236,057,890.41  | 126,804,856.23 |
| 个人所得税手续费返还 | 571,369.65      | 26,287.94      |
| 债务重组收益     | -813,545,076.38 | ---            |
| 合计         | -576,915,816.32 | 126,831,144.17 |

##### 2. 计入其他收益的政府补助

| 项目                                  | 本期发生额         | 上期发生额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 海口市促进航运业稳定发展补贴                      | 86,603,519.16 | ---           | 与收益相关           |
| 关于进一步促进集装箱从泉州港进出的若干意见               | 53,061,300.00 | 18,262,190.00 | 与收益相关           |
| 收仁建壹、仁建 7 老旧运输船舶和单壳油轮报废更新中央财政补助专项资金 | 48,404,700.00 | ---           | 与收益相关           |
| 天津港港口提升服务辐射功能专项资金                   | 8,500,000.00  | ---           | 与收益相关           |
| 新增运力奖励                              | 7,969,000.00  | ---           | 与收益相关           |
| 唐山市集装箱运输补贴款                         | 5,557,320.00  | 8,058,000.00  | 与收益相关           |
| 天津东疆保税港区管理委员会促进产业发展资金               | 3,350,545.28  | 10,680,177.77 | 与收益相关           |
| 航运物流业企业奖励扶持资金                       | 3,380,000.00  | ---           | 与收益相关           |

| 项目                            | 本期发生额        | 上期发生额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------|--------------|---------------|-----------------|
| 福建省数字经济发展专项资金                 | 3,000,000.00 | ---           | 与收益相关           |
| 深圳市现代物流业发展专项资金                | 1,972,500.00 | 1,560,000.00  | 与收益相关           |
| 天津市港建费补助                      | 1,837,440.00 | 2,167,548.80  | 与收益相关           |
| 北部湾港集装箱增量奖励资金                 | 1,739,500.00 | ---           | 与收益相关           |
| 收南沙 18 年外贸的一带一路补贴             | 1,646,023.58 | ---           | 与收益相关           |
| 福建省港航管理局 2016 年度促进航运业省级专项补助资金 | 1,638,900.00 | ---           | 与收益相关           |
| 潍坊市集装箱增量奖励款                   | 1,168,750.00 | 1,168,750.00  | 与收益相关           |
| 促进产业发展资金                      | 1,166,759.91 | ---           | 与收益相关           |
| 泉州促进水路运输业发展补贴                 | 1,092,300.00 | ---           | 与收益相关           |
| 2018 年外贸集装箱增量奖励               | 920,275.00   | ---           | 与收益相关           |
| 上海亿通国际港建费补助                   | 842,593.60   | ---           | 与收益相关           |
| 武汉市集装箱航运航线发展政策性补贴             | 617,640.00   | 1,305,000.00  | 与收益相关           |
| 泉州商务局境外投资补助款                  | 500,000.00   | ---           | 与收益相关           |
| 沧州市海洋和渔业局专项经费                 | 213,110.00   | ---           | 与收益相关           |
| 洋浦经济开发区航运补助款                  | 200,000.00   | 3,229,500.00  | 与收益相关           |
| 长荣贡献奖励款                       | 160,000.00   | ---           | 与收益相关           |
| 泰州市推进集装箱物流发展奖补贴款              | 120,270.00   | 155,190.00    | 与收益相关           |
| 广西北部湾经济区发展专项资金                | 108,800.00   | ---           | 与收益相关           |
| 稳岗补贴                          | 104,199.73   | 28,822.00     | 与收益相关           |
| 秦皇岛市海洋和渔业局集装箱补贴               | 99,480.00    | 107,600.00    | 与收益相关           |
| 广州国际航运中心集装箱运输扶持资金             | 63,700.00    | 4,525,100.00  | 与收益相关           |
| 福州港务集团集装箱海铁联运补贴               | 17,000.00    | ---           | 与收益相关           |
| 2019 年水路运输量统计调查工作经费           | 2,264.15     | ---           | 与收益相关           |
| 经福建省港口中转的内贸集装箱吞吐量奖励           | ---          | 17,544,049.00 | 与收益相关           |
| 沧州市集装箱财政补贴款                   | ---          | 3,426,012.00  | 与收益相关           |
| 张家港市集装箱航线及箱量奖励                | ---          | 260,000.00    | 与收益相关           |
| 省级服务业发展引导资金项目补助资金             | ---          | 2,000,000.00  | 与收益相关           |
| 退还福建省港航管理局 2017 年补贴款          | ---          | -1,240.00     | 与收益相关           |
| 广州南沙新区（自贸片区）促进航运物流业发展扶持       | ---          | 372,900.00    | 与收益相关           |
| 海安港港口集装箱补贴款                   | ---          | 137,747.00    | 与收益相关           |
| 福州港口生产发展扶持基金                  | ---          | 4,613,450.00  | 与收益相关           |
| 中小企业扶持款                       | ---          | 800,000.00    | 与收益相关           |
| 航运业稳定发展补贴                     | ---          | 18,631,975.19 | 与收益相关           |
| 江苏太仓港口集装箱补贴款                  | ---          | 1,132,355.00  | 与收益相关           |
| 提升高栏港区集装箱吞吐量补贴                | ---          | 14,097,869.47 | 与收益相关           |

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 纳税奖励金           | ---            | 10,533,500.00  | 与收益相关           |
| 2018 年科技局知识产权补贴 | ---            | 8,360.00       | 与收益相关           |
| 南宁市交通运输局运力补贴    | ---            | 2,000,000.00   | 与收益相关           |
| 合计              | 236,057,890.41 | 126,804,856.23 | ---             |

#### 注释 49. 投资收益

##### 1. 投资收益明细情况

| 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  | -818,558.96      | 272,779.68   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 46,470.24        | ---          |
| 债权投资持有期间的投资收益   | 3,108,904.10     | 1,129,452.05 |
| 债务重组收益          | 2,864,019,834.53 | ---          |
| 其他投资收益          | 7,520.83         | ---          |
| 合计              | 2,866,364,170.74 | 1,402,231.73 |

#### 注释 50. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额           | 上期发生额 |
|---------------|-----------------|-------|
| 衍生金融负债        | -179,834,116.79 | ---   |
| 合计            | -179,834,116.79 | ---   |

#### 注释 51. 信用减值损失

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额             |
|----------|---------------|-------------------|
| 坏账损失     | -6,924,413.37 | -1,290,805,217.15 |
| 财务担保合同减值 | ---           | -678,587,900.00   |
| 合计       | -6,924,413.37 | -1,969,393,117.15 |

#### 注释 52. 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额           |
|----------|----------------|-----------------|
| 固定资产减值损失 | -63,715,290.21 | -642,301,766.77 |
| 商誉减值损失   | ---            | -4,372,417.50   |
| 合计       | -63,715,290.21 | -646,674,184.27 |

#### 注释 53. 资产处置收益

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 固定资产处置利得或损失 | -13,118,840.79 | -76,778,014.55 |
| 合计          | -13,118,840.79 | -76,778,014.55 |

#### 注释 54. 营业外收入

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|--------------|---------------|
| 无法支付的应付款项 | ---        | 1,209,130.98 | ---           |
| 盘盈利得      | 590,602.00 | 73,014.04    | 590,602.00    |
| 其他        | 3.05       | 2,820,973.21 | 3.05          |
| 合计        | 590,605.05 | 4,103,118.23 | 590,605.05    |

#### 注释 55. 营业外支出

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,221,902.81  | 3,754,424.11  | 1,221,902.81  |
| 滞纳金         | 3,272,468.24  | 8,537,452.36  | 3,272,468.24  |
| 违约金及赔偿      | 18,896,684.82 | 2,280,055.97  | 18,896,684.82 |
| 捐赠支出        | 100,000.00    | 165,090.00    | 100,000.00    |
| 盘亏损失        | 221,629.12    | 38,942.81     | 221,629.12    |
| 罚没支出        | 780,564.11    | ---           | 780,564.11    |
| 其他          | ---           | 90,524.15     | ---           |
| 合计          | 24,493,249.10 | 14,866,489.40 | 24,493,249.10 |

#### 注释 56. 所得税费用

##### 1. 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额           | 上期发生额         |
|---------|-----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 22,764,011.01   | 2,148,212.29  |
| 递延所得税费用 | -112,249,851.34 | 62,766,853.49 |
| 合计      | -89,485,840.33  | 64,915,065.78 |

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                               | 本期发生额            |
|----------------------------------|------------------|
| 利润总额                             | 1,204,964,981.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                 | 301,241,245.49   |
| 子公司适用不同税率的影响                     | 0.00             |
| 调整以前期间所得税的影响                     | -938,084.37      |
| 非应税收入的影响                         | 204,639.74       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                  | 21,657,765.86    |
| 使用前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 | -806,125,583.58  |
| 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   | 395,913,217.25   |
| 研发加计扣除影响                         | -1,439,040.72    |
| 所得税费用                            | -89,485,840.33   |

## 注释 57. 现金流量表附注

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 政府补助     | 210,508,871.85 | 131,831,144.17 |
| 银行存款利息   | 5,526,807.87   | ---            |
| 往来款项     | 7,557,578.92   | ---            |
| 受冻结的银行存款 | 33,017,852.69  | ---            |
| 其他       | ---            | 1,508,874.19   |
| 合计       | 256,611,111.33 | 133,340,018.36 |

### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 付现费用     | 130,066,983.31 | 84,832,811.65  |
| 往来款项     | 52,661,661.20  | ---            |
| 受冻结的银行存款 | ---            | 33,608,382.12  |
| 其他       | 4,181,057.06   | ---            |
| 合计       | 186,909,701.57 | 118,441,193.77 |

### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 利息收入    | ---              | 3,406,843.94     |
| 资金拆借    | 1,308,724,669.24 | 1,510,775,539.30 |
| 不良资产包处置 | 358,152,005.60   | ---              |
| 合计      | 1,666,876,674.84 | 1,514,182,383.24 |

### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额            |
|---------|----------------|------------------|
| 资金拆借    | ---            | 1,392,870,343.18 |
| 保理投资款   | 1,140,000.00   | ---              |
| 不良资产包处置 | 335,168,125.11 | ---              |
| 合计      | 336,308,125.11 | 1,392,870,343.18 |

### 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 售后回租           | ---           | 81,720,000.00  |
| 银行承兑汇票保证金      | 43,290,992.73 | 10,631,007.27  |
| 融资租赁保证金        | ---           | 103,648,184.19 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 20,182,000.00 | ---            |

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------|---------------|----------------|
| 业绩补偿款 | 12,146,439.64 | ---            |
| 合计    | 75,619,432.37 | 195,999,191.46 |

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目                         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 售后回租、融资租赁、分期付款购入固定资产本期支付金额 | 253,828,609.40 | 457,446,325.54 |
| 股份回购款                      | 0.40           | ---            |
| 用于担保的定期存款或通知存款             | ---            | 20,182,000.00  |
| 合计                         | 253,828,609.80 | 477,628,325.54 |

## 注释 58. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                               | 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                              | 1,294,450,822.27  | -4,509,091,062.53 |
| 加：信用减值损失                         | 6,924,413.37      | 1,969,393,117.15  |
| 资产减值准备                           | 63,715,290.21     | 646,674,184.27    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 195,801,933.58    | 250,314,566.79    |
| 无形资产摊销                           | 6,929,448.32      | 6,733,096.95      |
| 长期待摊费用摊销                         | 18,901,726.52     | 17,017,829.31     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 13,118,840.79     | 76,778,014.55     |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 1,221,902.81      | 3,754,424.11      |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 179,834,116.79    | ---               |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 243,403,665.32    | 384,488,209.77    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -2,050,474,758.15 | -1,402,231.73     |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -109,109,862.88   | 65,861,287.20     |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -5,189,967.93     | -4,111,729.75     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 8,612,317.79      | 18,577,637.79     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 904,484,054.95    | 1,007,433,901.33  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -1,298,115,064.47 | 267,061,535.15    |
| 其他                               | ---               | ---               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -525,491,120.71   | 199,482,780.36    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             | ---               | ---               |
| 债务转为资本                           | ---               | ---               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | ---               | ---               |

|                  |                  |                 |
|------------------|------------------|-----------------|
| 融资租入固定资产         | ---              | ---             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | ---              | ---             |
| 现金的期末余额          | 2,958,594,176.59 | 84,775,121.14   |
| 减：现金的期初余额        | 84,775,121.14    | 469,484,152.63  |
| 加：现金等价物的期末余额     | ---              | ---             |
| 减：现金等价物的期初余额     | ---              | ---             |
| 现金及现金等价物净增加额     | 2,873,819,055.45 | -384,709,031.49 |

## 2. 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目                        | 本期金额         |
|---------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 1,586,613.85 |
| 其中：广西长荣海运有限公司             | ---          |
| 东南冷链仓储有限公司                | ---          |
| 上海奕建物流有限公司                | 1,586,613.85 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 345,776.88   |
| 其中：广西长荣海运有限公司             | 345,771.88   |
| 东南冷链仓储有限公司                | 5.00         |
| 上海奕建物流有限公司                | ---          |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | ---          |
| 其中：广西长荣海运有限公司             | ---          |
| 东南冷链仓储有限公司                | ---          |
| 上海奕建物流有限公司                | ---          |
| 处置子公司收到的现金净额              | 1,240,836.97 |

## 3. 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额          |
|-----------------------------|------------------|---------------|
| 一、现金                        | 2,958,594,176.59 | 84,775,121.14 |
| 其中：库存现金                     | 22,445.66        | 27,236.42     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,958,519,579.44 | 84,747,884.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 52,151.49        | ---           |
| 二、现金等价物                     | ---              | ---           |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | ---              | ---           |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 2,958,594,176.59 | 84,775,121.14 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | ---              | ---           |

## 注释 59. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 余额         | 受限原因     |
|------|------------|----------|
| 货币资金 | 590,529.43 | 被冻结的银行存款 |

| 项目       | 余额               | 受限原因         |
|----------|------------------|--------------|
| 固定资产-集装箱 | 700,321,451.00   | 借款抵押、担保，融资租赁 |
| 固定资产-船舶  | 3,252,724,199.01 | 借款抵押、担保，融资租赁 |
| 投资性房地产   | 30,851,851.31    | 借款抵押、担保      |
| 无形资产     | 79,028,406.53    | 借款抵押、担保      |
| 合计       | 4,063,516,437.28 | ---          |

## 注释 60. 外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | ---          | ---    | ---           |
| 其中：美元 | 201,439.85   | 6.5249 | 1,314,374.88  |
| 新币    | 56,635.86    | 4.9314 | 279,294.08    |
| 台币    | 200,520.00   | 0.2321 | 46,540.69     |
| ---   | ---          | ---    | ---           |
| 应收账款  | ---          | ---    | ---           |
| 其中：美元 | 158,048.86   | 6.5249 | 1,031,253.01  |
| ---   | ---          | ---    | ---           |
| 应付账款  | ---          | ---    | ---           |
| 其中：美元 | 5,296,413.06 | 6.5249 | 34,558,565.58 |
| ---   | ---          | ---    | ---           |

### 2. 境外经营实体说明

泉州安通物流有限公司台湾分公司，成立于 2012 年 8 月 25 日，公司位于台湾基隆市，以台币为记账本位币，本期未发生实质经营活动。

安通（新加坡）物流产业有限公司，成立于 2017 年 12 月 22 日，公司位于新加坡，以新币为记账本位币，本期未发生实质经营活动。

## 注释 61. 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

| 政府补助种类      | 本期发生额          | 计入当期损益的金额      | 备注         |
|-------------|----------------|----------------|------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 8,000,000.00   | 0.00           | 详见附注五注释 34 |
| 计入其他收益的政府补助 | 236,057,890.41 | 236,057,890.41 | 详见附注五注释 48 |
| 冲减成本费用的政府补助 | ---            | 392,720.28     | 详见附注五注释 47 |
| 合计          | 244,057,890.41 | 236,450,610.69 | ---        |

## 七、合并范围的变更

### (一) 本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

| 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 |
|------------|--------------|------------|--------|------------|--------------|------------------------------------|
| 东南冷链仓储有限公司 | ---          | 100.00     | 司法拍卖   | 2020-12-16 | 司法拍卖所涉资产交割   | ---                                |
| 上海奕建物流有限公司 | 1,650,000.00 | 100.00     | 股权转让   | 2020-7-20  | 工商变更         | 46,489.98                          |
| 东润船舶代理有限公司 | 1.00         | 100.00     | 股权转让   | 2020-12-30 | 工商变更         | -19.74                             |
| 广西长荣海运有限公司 | ---          | 100.00     | 司法拍卖   | 2020-11-19 | 司法拍卖所涉资产交割   | ---                                |

续:

| 子公司名称      | 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 |
|------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 东南冷链仓储有限公司 | ---                | ---              | ---              | ---                    | ---                       | ---                         |
| 上海奕建物流有限公司 | ---                | ---              | ---              | ---                    | ---                       | ---                         |
| 东润船舶代理有限公司 | ---                | ---              | ---              | ---                    | ---                       | ---                         |
| 广西长荣海运有限公司 | ---                | ---              | ---              | ---                    | ---                       | ---                         |

说明：2020 年 9 月 2 日经丰泽法院批复，管理人将安通物流所持有的全资子公司东南冷链公司 100%股权和部分应收债权打包整体公开处置，将安盛船务所持有的全资子公司长荣海运 100%股权公开处置；2020 年 9 月 4 日开始在淘宝网司法拍卖平台进行公开拍卖活动，经过三轮流拍，于 2020 年 10 月 23 日第四次拍卖成交，安通物流资产包（东南冷链 100%股权及部分应收债权）拍卖成交 3.1 亿，安盛船务持有的广西长荣 100%股权拍卖成交 0.47 亿，买受人均为重整财务投资人之一深圳前海航慧投资管理有限公司，截止资产负债表日相关资产包均已交割完毕。

(五) 其他原因的合并范围变动

子公司泉州商航通物流管理有限公司及泉州安通拍卖有限公司分别于 2020 年 12 月 8 日、2020 年 12 月 24 日注销。

## 八、在其他主体中的权益

### (一)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     |      |
| 泉州安通物流有限公司         | 泉州市   | 福建省泉州市丰泽区东海街道通港西街 156 号安通控股大厦 B 区            | 物流服务      | 100.00  | —      | 反向收购 |
| 泉州安通物流（上海）有限公司     | 上海市   | 上海市虹口区海宁路 137 号 7 层（集中登记地）                   | 物流服务      | —       | 100.00 | 反向收购 |
| 厦门安通物流有限公司         | 厦门市   | 中国（福建）自由贸易试验区厦门片区嵩屿街道嵩屿南二路 99 号 1110-1111 室  | 物流服务      | —       | 100.00 | 反向收购 |
| 泉州安通集速拼物流有限公司      | 泉州市   | 福建省泉州市石狮市蚶江镇石湖港口大道东路 3 楼 301 室               | 物流服务      | —       | 100.00 | 新设   |
| 安通（新加坡）物流产业有限公司    | 新加坡   | 新加坡市中心                                       | 仓储物流      | —       | 100.00 | 新设   |
| 安航冷链物流有限公司         | 钦州市   | 广西钦州市中马钦州产业园区中马大街 1 号 A223                   | 仓储物流      | —       | 60.00  | 新设   |
| 安通华南物流有限公司         | 广州市   | 广州市南沙区龙穴大道南南沙三期码头办公楼 2 楼 201 室（仅限办公用途）（自主申报） | 仓储物流      | —       | 100.00 | 新设   |
| 安通华北物流有限公司         | 天津市   | 天津自贸试验区（东疆保税港区）贺兰道以北、欧洲路以东恒盛广场 4 号楼-201-2    | 交通运输、仓储物流 | —       | 100.00 | 新设   |
| 安通西南物流有限公司         | 海口市   | 海南省海口市秀英区滨海大道 157 号 18 楼                     | 交通运输、仓储物流 | —       | 100.00 | 新设   |
| 安通东北物流有限公司         | 营口市   | 辽宁省营口市鲅鱼圈区港四号门前华海国际大厦 19 层 1901 室            | 物流服务      | —       | 100.00 | 新设   |
| 上海建润通嘉物流有限公司       | 上海市   | 上海市杨浦区政悦路 318 号 68 幢 2175 室                  | 仓储物流      | —       | 100.00 | 新设   |
| 泉州安通多式联运有限责任公司     | 泉州市   | 福建省泉州市丰泽区东海街道通港西街 156 号安通控股大厦 3 楼 309 室      | 交通运输、仓储物流 | —       | 100.00 | 新设   |
| 泉州安通物联网有限责任公司      | 泉州市   | 福建省泉州市丰泽区东海街道通港西街 156 号安通控股大厦 4 楼 418 室      | 物联网技术服务   | —       | 100.00 | 新设   |
| 招商安通物流管理有限公司       | 青岛市   | 山东省青岛市即墨区宁东路 168 号                           | 货物运输      | —       | 40.00  | 新设   |
| 安通华北（天津）物流管理有限责任公司 | 天津市   | 天津自贸试验区（东疆保税港区）贺兰道以北、欧洲路以东恒盛广场 4 号楼-201-2    | 仓储物流      | —       | 100.00 | 新设   |
| 泉州安盛船务有限公司         | 泉州市   | 福建省泉州市丰泽区东海街道通港西街 156 号安通控股大厦 A 区            | 水路运输      | 100.00  | —      | 反向收购 |
| 海南安盛船务有限公司         | 海口市   | 海南省海口市秀英区滨海大道 157 号海口港大厦 18 层                | 水路运输      | —       | 100.00 | 新设   |

| 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     |      |
| 泉州安盛国际航运有限责任公司     | 泉州市   | 福建省泉州市丰泽区东海街道通港西街 156 号安通控股大厦 4 楼 407 室       | 水路运输          | ---     | 100.00 | 新设   |
| 安通（泉州）多式联运基地有限公司   | 泉州市   | 福建省泉州市石狮市蚶江镇石湖港口大道东路 2426（101）2 楼 201 室       | 综合物流          | 100.00  | —      | 新设   |
| 安通（唐山海港）多式联运物流有限公司 | 唐山市   | 唐山海港开发区港前北街以北、港兴大街以南、海保路以东（经营地：港滨街以北、海河路以东）   | 综合物流          | 100.00  | —      | 新设   |
| 安通供应链管理有限公司        | 泉州市   | 福建省泉州市丰泽区东海街道通港西街 156 号安通控股大厦 416 室           | 供应链管理<br>服务   | 100.00  | —      | 新设   |
| 汇通商业保理（深圳）有限公司     | 深圳市   | 深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司） | 保付代理          | —       | 100.00 | 收购   |
| 海南安云区块链科技有限公司      | 海口市   | 海南省海口市秀英区滨海大道 157 号海口港大厦 18 层                 | 区块链领域内的技术开发应用 | 100.00  | —      | 新设   |

（1）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

招商安通物流管理有限公司董事会半数董事、董事长、总经理、财务负责人及经营团队均由本公司派出，本公司实质上控制了招商安通物流管理有限公司的经营管理，所以本公司对招商安通物流管理有限公司达到控制。

2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    | 备注  |
|--------------|-------------|--------------|----------------|---------------|-----|
| 招商安通物流管理有限公司 | 60%         | 1,269,141.34 | ---            | 13,692,828.26 | --- |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额：

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
|       | 招商安通物流管理有限公司  | 招商安通物流管理有限公司   |
| 流动资产  | 24,770,318.80 | 724,708,467.41 |
| 非流动资产 | 45,377,454.15 | 84,194,268.88  |
| 资产合计  | 70,147,772.95 | 808,902,736.29 |
| 流动负债  | 47,325,206.90 | 532,151,659.68 |
| 非流动负债 | 1,185.63      | 256,044,931.75 |
| 负债合计  | 47,326,392.53 | 788,196,591.43 |
| 营业收入  | 58,351,325.21 | 7,848,818.28   |
| 净利润   | 2,115,235.56  | 706,144.86     |

| 项目       | 期末余额           | 期初余额            |
|----------|----------------|-----------------|
|          | 招商安通物流管理有限公司   | 招商安通物流管理有限公司    |
| 综合收益总额   | 2,115,235.56   | 706,144.86      |
| 经营活动现金流量 | 213,375,996.82 | -169,031,370.44 |

## (二)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(%) |     | 会计处理方法 |
|-----------------|-------|-------------------------------|-------|---------|-----|--------|
|                 |       |                               |       | 直接      | 间接  |        |
| 联营企业:           | ---   | ---                           | ---   | ---     | --- | ---    |
| 北京安铁供应链管理有限责任公司 | 北京    | 北京市丰台区丰台北路 18 号院 1 号楼 7 层 701 | 供应链管理 | 30.00   | --- | 权益法核算  |

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目         | 期末余额/本期发生额      | 期初余额/上期发生额      |
|------------|-----------------|-----------------|
|            | 北京安铁供应链管理有限责任公司 | 北京安铁供应链管理有限责任公司 |
| 流动资产       | 70,556,521.54   | 97,974,112.98   |
| 非流动资产      | 27,869,770.68   | 11,329,179.30   |
| 资产合计       | 98,426,292.22   | 109,303,292.28  |
| 流动负债       | 45,545,316.84   | 53,358,603.85   |
| 非流动负债      | ---             | 5,553.98        |
| 负债合计       | 45,545,316.84   | 53,364,157.83   |
| 少数股东权益     | ---             | ---             |
| 归属于母公司股东权益 | 52,880,975.38   | 55,939,134.45   |
| 营业收入       | 197,406,005.67  | 246,951,305.77  |
| 净利润        | -5,295,800.44   | 612,435.24      |

## 九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开

展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核,并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险,管理层已制定适当的信用政策,并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外,本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司不致面临重大信用损失。此外,本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况,以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款,这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约,最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构,管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额,以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分,本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户,账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率,并考虑了当前、未来经济状况的预测及前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2020 年 12 月 31 日,相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下:

| 项目     | 账面余额           | 减值准备         |
|--------|----------------|--------------|
| 应收账款   | 332,541,146.06 | 3,795,246.22 |
| 其他应收款  | 23,190,300.19  | 5,620,030.79 |
| 应收款项融资 | 4,284,793.13   | ---          |
| 合计     | 360,016,239.38 | 9,415,277.01 |

### (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十、公允价值

### （一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2020 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### （二）期末公允价值计量

#### 1. 持续的公允价值计量

| 项目 | 期末公允价值 |
|----|--------|
|----|--------|

|        | 第 1 层次 | 第 2 层次         | 第 3 层次       | 合计             |
|--------|--------|----------------|--------------|----------------|
| 应收款项融资 | ---    | ---            | 4,284,793.13 | 4,284,793.13   |
| 资产合计   | ---    | ---            | 4,284,793.13 | 4,284,793.13   |
| 衍生金融负债 | ---    | 787,062,633.58 | ---          | 787,062,633.58 |
| 负债合计   | ---    | 787,062,633.58 | ---          | 787,062,633.58 |

## 2. 非持续的公允价值计量

| 项目     | 期末公允价值 |              |        |              |
|--------|--------|--------------|--------|--------------|
|        | 第 1 层次 | 第 2 层次       | 第 3 层次 | 合计           |
| 持有待售资产 | ---    | 4,867,256.64 | ---    | 4,867,256.64 |
| 资产合计   | ---    | 4,867,256.64 | ---    | 4,867,256.64 |

### (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

截止 2020 年 12 月 31 日，公司持有的衍生金融负债主要为以权益工具结算的金融负债，该权益工具存在可参考的市场报价，公司根据权益工具的市场报价计算衍生金融负债的公允价值。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司持有的持有待售资产公允价值主要参照已经签订的协议中约定的价格计量。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 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<br>(万元) | 对本公司的<br>持股比例(%) | 对本公司的<br>表决权<br>比例(%) |
|-------------------------|---------------------------------|------------------------------------|--------------|------------------|-----------------------|
| 福建省招商物流管理合伙企业<br>(有限合伙) | 福建省泉州市丰泽区通港西街 156 号安通控股大厦 502 室 | 国内货物运输代理；以自有资金从事投资活动；股权投资；社会经济咨询服务 | 135,000.0001 | 11.05            | 13.57                 |

### 1. 本公司的母公司情况的说明

截止 2020 年 12 月 31 日，公司原控股股东、实际控制人郭东泽先生及其一致行动人郭东圣先生持有 18.61%股份，根据郭东泽、郭东圣出具的《关于不谋求上市公司控制权的承

诺函》，承诺“无条件且不可撤销地承诺放弃截至本承诺函出具日本人直接及间接持股安通控股全部股份对应的股东大会召集权、提名权、提案权及表决权等股权权利，亦不会委托第三方行使前述弃权权利”此外，“本人关联方及一致行动人不会以所持有的安通控股的实际控制权，也不会以委托、征集投票权、协议、联合其他股东以其他任何方式单独或者共同谋求安通控股的实际控制权”。福建省招商物流管理合伙企业（有限合伙）（以下简称招商物流）持有公司 11.05%的股份，成为除郭东泽、郭东圣之外的第一大股东。同时，考虑原控股股东、实际控制人郭东泽先生及其一致行动人郭东圣先生承诺放弃表决权后，有表决权的总股本为 3,552,222,716 股，其中招商物流有表决权股数为 482,142,858 股，占有表决权股票总数的比例为 13.57%，为安通控股的第一大有表决权股东。招商物流的股东为招商局港口集团股份有限公司、中航信托股份有限公司、辽宁港口集团有限公司、泉州市交发置业投资有限公司、泉州市产业投资发展有限公司及深圳赤湾国际货运代理有限公司。

根据公司 2020 年第二次临时股东大会的决议，公司股东大会选取郑少平、姚江涛、赵明阳以及魏颖晖为公司的非独立董事，其中郑少平现任招商局港口集团股份有限公司副总经理，姚江涛现任中航资本控股股份有限公司董事长、中航信托股份有限公司党委书记、董事长，赵明阳现任辽宁港口集团有限公司集装箱事业部总经理，魏颖晖现任中航信托股份有限公司党委委员、副总经理，由此可知，目前公司七名董事中，四名非独立董事均与招商物流存在关联关系，因此招商物流成为安通控股的控股股东。

## （二）本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

## （三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称       | 与本公司关系   |
|-----------------|----------|
| 北京安铁供应链管理有限责任公司 | 本公司之联营企业 |

## （四）其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司的关系 |
|----------------|--------------|
| 泉州仁建安通集装箱有限公司  | 郭东泽控制的公司     |
| 上海仁建企业发展集团有限公司 | 郭东泽、郭东圣控制的公司 |
| 仁建科技有限公司       | 郭东泽、郭东圣控制的公司 |
| 上海仁建投资有限公司     | 郭东泽、郭东圣控制的公司 |
| 仁建资本控股有限公司     | 郭东泽、郭东圣控制的公司 |
| 上海仁建实业有限公司     | 郭东泽、郭东圣控制的公司 |

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司的关系                                 |
|----------------------|----------------------------------------------|
| 辽宁东建商贸有限公司           | 郭东泽、郭东圣控制的公司，2019 年 5 月股权转让，股权转让后十二个月内视同为关联方 |
| 宁波梅山保税港区嘉茂润诚投资管理有限公司 | 郭东泽、郭东圣控制的公司                                 |
| 石狮市港湖船舶修配有限公司        | 郭东泽、郭东圣、原监事陈育铭担任董事的公司                        |
| 上海嘉荟恒信投资管理有限公司       | 郭东泽、郭东圣控制的公司、郭东泽任董事长                         |
| 仁建（重庆）科技发展有限公司       | 郭东泽、郭东圣控制的公司，郭东圣执行董事                         |
| 长城润恒融资租赁有限公司         | 郭东泽、郭东圣控制的公司                                 |
| 建翼（厦门）供应链金融有限公司      | 仁建资本控股有限公司控股的公司                              |
| 海南晟燃天然气有限公司          | 郭东圣控制的公司                                     |
| 石狮市利佳力服装织造有限公司       | 林亚查的弟弟林聪明控制的公司                               |
| 上海仁建信息科技有限公司         | 原仁建科技有限公司控股的公司                               |
| 仁建国际贸易（上海）有限公司       | 上海仁建投资有限公司持股 50%，宁波鼎亮皓轩股权投资合伙企业(有限合伙)持股 50%。 |
| 郭东泽                  | 公司股东，原实际控制人                                  |
| 郭东圣                  | 公司股东，原实际控制人                                  |
| 林亚查                  | 郭东泽的配偶                                       |
| 林丽森                  | 郭东圣的配偶                                       |
| 林聪明                  | 林亚查的弟弟                                       |
| 上海司顿物流工程管理咨询有限公司     | 独立董事储雪俭控制的公司                                 |
| 上海储浩企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 独立董事储雪俭控制的公司                                 |
| 招商局港口集团股份有限公司        | 郑少平任副总经理公司                                   |
| 招商局港口控股有限公司          | 郑少平任执行董事公司                                   |
| 上海国际港务（集团）股份有限公司     | 郑少平任执行董事公司                                   |
| 宁波大榭招商国际码头有限公司       | 郑少平任董事公司                                     |
| 宁波舟山港股份有限公司          | 郑少平任董事公司                                     |
| 青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司    | 郑少平任董事公司                                     |
| 汕头招商局港口集团有限公司        | 郑少平曾担任董事长的公司                                 |
| 青岛港招商局国际集装箱码头有限公司    | 郑少平担任董事长的公司                                  |
| 招商局国际码头（青岛）有限公司      | 郑少平担任董事长的公司                                  |
| 天津港集装箱码头有限公司         | 郑少平担任董事的公司                                   |
| 深圳市招商前海实业发展有限公司      | 郑少平担任董事的公司                                   |
| 青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司   | 郑少平担任董事的公司                                   |
| 青岛港董家口矿石码头有限公司       | 郑少平担任董事的公司                                   |
| 深圳市永鑫和管理合伙企业（有限合伙）   | 原董事楼建强持股 90%的公司                              |
| 江西鑫润航达供应链管理有限公司      | 原董事楼建强担任董事长兼总经理的公司                           |
| 江西中航商贸有限公司           | 原董事楼建强担任执行董事的公司                              |

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系           |
|--------------------|------------------------|
| 上海航圳商贸有限公司         | 原董事楼建强担任董事长的公司         |
| 九江鑫润航达供应链管理有限公司    | 原董事楼建强担任执行董事兼总经理的公司    |
| 天津鑫润航达进出口贸易有限公司    | 原董事楼建强担任执行董事的公司        |
| 浙江鑫润航达供应链服务有限公司    | 原董事楼建强担任执行董事和经理的公司     |
| 中航思嘉菲尔（深圳）服饰有限公司   | 原董事楼建强担任董事长兼总经理的公司     |
| 中航品牌管理（深圳）有限公司     | 原董事楼建强担任董事长兼总经理的公司     |
| 唐山鑫润航达供应链管理有限公司    | 原董事楼建强担任执行董事兼总经理的公司    |
| 鹰潭鑫润航达供应链管理有限公司    | 原董事楼建强担任执行董事兼总经理的公司    |
| 宁波航鑫进出口有限公司        | 原董事楼建强担任董事的公司          |
| 鹰潭铜产业发展投资股份有限公司    | 原董事楼建强担任董事的公司          |
| 深圳航悦体育用品有限公司       | 原董事楼建强担任董事的公司          |
| 山东联航通服通讯技术有限公司     | 原董事楼建强担任董事长的公司         |
| 航鑫环嘉（大连）实业有限公司     | 原董事楼建强担任董事长的公司         |
| 中航联合国际贸易（深圳）有限公司   | 原董事楼建强担任董事长的公司         |
| 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 公司独立董事邵立新担任合伙人的公司      |
| 北京市则度律师事务所         | 公司独立董事张志越担任合伙人的公司      |
| 中航信托股份有限公司         | 公司董事姚江涛担任董事长的公司        |
| 江西航信商业运营管理有限公司     | 公司董事姚江涛担任董事长的公司        |
| 中航资本控股股份有限公司       | 公司董事姚江涛担任董事长、董事、总经理的公司 |
| 诺客环境科技集团有限公司       | 公司董事姚江涛担任董事的公司         |
| 绿动投资管理有限公司         | 公司董事姚江涛担任副董事长的公司       |
| 浙江华航投资有限公司         | 公司董事姚江涛担任董事的公司         |
| 上海航育教育科技有限公司       | 公司董事姚江涛担任董事的公司         |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司   | 公司董事赵明阳担任董事的公司         |
| 齐齐哈尔营港物流有限公司       | 公司董事赵明阳担任执行董事的公司       |
| 辽宁新丝路国际物流有限公司      | 公司董事赵明阳担任执行董事的公司       |
| 营口港融大数据股份有限公司      | 公司董事赵明阳担任董事的公司         |
| 营口新世纪集装箱码头有限公司     | 公司董事赵明阳担任董事的公司         |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司       | 公司董事赵明阳担任副董事长的公司       |
| 营口集装箱码头有限公司        | 公司董事赵明阳担任董事的公司         |
| 中国营口外轮代理有限公司       | 公司董事赵明阳担任董事的公司         |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司    | 公司董事赵明阳担任董事长的公司        |
| 盘锦港集团有限公司          | 公司董事赵明阳原担任董事的公司        |
| 中航信托股份有限公司         | 公司董事魏颖晖担任副总经理的公司       |
| 宁波航鑫进出口有限公司        | 公司董事魏颖晖担任董事的公司         |
| 盛世景资产管理集团股份有限公司    | 公司董事魏颖晖担任董事的公司         |

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系                                                     |
|------------------|------------------------------------------------------------------|
| 长安新生（深圳）金融投资有限公司 | 公司董事魏颖晖担任董事的公司                                                   |
| 楼建强              | 2019 年 9 月 25 日起任公司副董事长，于 2020 年 4 月 3 日任董事长，2020 年 10 月 11 日离任。 |
| 郑少平              | 董事长                                                              |
| 赵明阳              | 董事                                                               |
| 姚江涛              | 董事                                                               |
| 魏颖晖              | 董事                                                               |
| 张志越              | 独立董事                                                             |
| 邵立新              | 独立董事                                                             |
| 储雪俭              | 独立董事                                                             |
| 郭清凉              | 监事                                                               |
| 林国新              | 监事                                                               |
| 卢金勇              | 监事                                                               |
| 王经文              | 总经理                                                              |
| 郭朝阳              | 副总经理                                                             |
| 张承水              | 副总经理                                                             |
| 荣兴               | 董事会秘书                                                            |
| 余河               | 财务总监                                                             |

## （五）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方                        | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------------|--------|----------------|---------------|
| 上海仁建信息科技有限公司               | 软件费    | 943,396.23     | 6,905,660.37  |
| 宁波大榭招商国际码头有限公司             | 码头费    | ---            | 2,509,643.05  |
| 青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司         | 码头费    | 892,000.12     | 1,473,126.22  |
| 青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司          | 码头费    | 54,190,612.39  | 10,990,865.38 |
| 天津港集装箱码头有限公司               | 码头费    | ---            | 1,398,841.06  |
| 招商局港口集团股份有限公司及其合并范围内子公司    | 码头费    | 144,381,163.99 | 32,403,196.47 |
| 上海国际港务（集团）股份有限公司及其合并范围内子公司 | 码头费    | 135,341,091.71 | 36,084,508.09 |
| 宁波舟山港股份有限公司及其合并范围内子公司      | 码头费    | 11,454,679.85  | 2,111,065.76  |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司           | 驳船费    | 8,434.02       | 0.00          |
| 营口港融大数据股份有限公司              | 码头费    | 1,287,340.18   | 0.00          |
| 盘锦港集团有限公司                  | 码头费    | 1,083,878.79   | 0.00          |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----|--------|----------------|---------------|
| 合计  | ---    | 349,582,597.28 | 93,876,906.40 |

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 北京安铁供应链管理有限责任公司 | 物流服务   | 13,685,987.91 | 16,070,174.73 |
| 辽宁东建商贸有限公司      | 物流服务   | 998,256.88    | 5,899,490.90  |
| 营口港融大数据股份有限公司   | 物流服务   | 5,583,940.99  | 0.00          |
| 汕头招商局港口集团有限公司   | 物流服务   | 689.81        | ---           |
| 合计              | ---    | 20,268,875.59 | 21,969,665.63 |

### 4. 本期无关联托管情况。

### 5. 本期无关联承包情况。

### 6. 关联租赁情况

#### (1) 本公司作为承租方

| 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     |
|---------------|--------|------------|--------------|
| 泉州仁建安通集装箱有限公司 | 集装箱    | ---        | 1,694,254.87 |
| 辽宁新丝路国际物流有限公司 | 集装箱    | 305,147.23 | 0.00         |
| 合计            | ---    | 305,147.23 | 1,694,254.87 |

### 7. 关联担保情况

#### (1) 本公司作为担保方

单位：万元

| 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 |
|------------|-----------|------------|----------------------------------------------------------|------------|
| 泉州安通物流有限公司 | 5,000.00  | 2019/7/31  | 主合同项下债务履行期届满之日起三年                                        | 否          |
| 泉州安通物流有限公司 | 10,000.00 | 2019/2/25  | 主合同项下任何一笔债务履行期届满之日起两年                                    | 否          |
| 泉州安盛船务有限公司 | 20,000.00 | 2019/2/25  | 主合同项下任何一笔债务履行期届满之日起两年                                    | 否          |
| 泉州安通物流有限公司 | 10,000.00 | 2018/5/21  | 主债务履行期届满之日起两年                                            | 否          |
| 泉州安通物流有限公司 | 6,800.00  | 2018/5/10  | 主债务履行期届满之日起两年                                            | 否          |
| 泉州安通物流有限公司 | 8,700.00  | 2019/6/18  | 主债务履行期届满之日起两年                                            | 否          |
| 泉州安盛船务有限公司 | 17,000.00 | 2018/1/2   | 自主合同项下的借款期限届满之日起两年。                                      | 否          |
| 泉州安盛船务有限公司 | 12,510.00 | 2020/12/15 | 保证期间自本合同成立之日起至承租人履行债务期限届满之日后两年止。                         | 否          |
| 海南安盛船务有限公司 | 8,600.00  | 2017/9/18  | 保证期间自主合同项下承租人的第一笔债务履行期届满之日起至主合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日起两年的期间。 | 否          |

| 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 |
|------------|------------|------------|----------------------------------------------------------|------------|
| 海南安盛船务有限公司 | 8,600.00   | 2017/9/25  | 保证期间自主合同项下承租人的第一笔债务履行期届满之日起至主合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日起两年的期间。 | 否          |
| 海南安盛船务有限公司 | 8,600.00   | 2017/9/25  | 保证期间自主合同项下承租人的第一笔债务履行期届满之日起至主合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日起两年的期间。 | 否          |
| 海南安盛船务有限公司 | 7,800.00   | 2017/12/26 | 保证期间自主合同项下承租人的第一笔债务履行期届满之日起至主合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日起两年的期间。 | 否          |
| 海南安盛船务有限公司 | 17,546.61  | 2018/3/20  | 保证期间自本合同成立之日起至承租人履行债务期限届满之日后两年止。                         | 否          |
| 海南安盛船务有限公司 | 17,189.13  | 2018/3/20  | 保证期间自本合同成立之日起至承租人履行债务期限届满之日后两年止。                         | 否          |
| 海南安盛船务有限公司 | 10,000.00  | 2018/5/18  | 保证期间自主合同项下承租人的第一笔债务履行期届满之日起至主合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日起两年的期间。 | 否          |
| 海南安盛船务有限公司 | 10,000.00  | 2018/5/18  | 保证期间自主合同项下承租人的第一笔债务履行期届满之日起至主合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日起两年的期间。 | 否          |
| 合计         | 178,345.74 | --         | --                                                       | --         |

关联担保情况说明：公司涉及的违规担保事项见附注十二、（二）2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响。

（2）本公司作为被担保方

单位：万元

| 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 |
|----------------|-----------|------------|---------------------|------------|
| 泉州一洋集装箱服务有限公司  | 4,300.00  | 2018/1/2   | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年 | 否          |
| 石狮市利佳利服装织造有限公司 | 8,700.00  | 2018/1/2   | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年 | 否          |
| 郭东圣、林丽森夫妇      | 30,000.00 | 2018/10/23 | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年 | 否          |
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 30,000.00 | 2019/9/12  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年 | 否          |
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 13,000.00 | 2018/1/12  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年 | 否          |
| 郭东圣、林丽森夫妇      | 13,000.00 | 2018/1/12  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年 | 否          |
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 1,009.85  | 2015/4/14  | 主债务结清，办理解押手续后       | 否          |
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 197.3     | 2015/5/4   | 主债务结清，办理解押手续后       | 否          |
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 1,000.00  | 2019/3/15  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年 | 否          |

| 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 |
|----------------|-----------|------------|----------------------|------------|
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 5,000.00  | 2019/1/10  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 5,000.00  | 2019/1/11  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东圣、林丽森夫妇      | 1,000.00  | 2019/3/15  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东圣、林丽森夫妇      | 5,000.00  | 2019/1/10  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东圣、林丽森夫妇      | 5,000.00  | 2019/1/11  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 5,000.00  | 2019/1/10  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 5,000.00  | 2019/1/11  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东圣、林丽森夫妇      | 5,000.00  | 2019/1/10  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东圣、林丽森夫妇      | 5,000.00  | 2019/1/11  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东圣            | 10,000.00 | 2018/5/21  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年  | 否          |
| 郭东泽            | 10,000.00 | 2018/5/21  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年  | 否          |
| 林丽森            | 10,000.00 | 2018/5/21  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年  | 否          |
| 林亚查            | 10,000.00 | 2018/5/21  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年  | 否          |
| 郭东泽、林亚查夫妇      | 5,000.00  | 2019/7/31  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东圣、林丽森夫妇      | 5,000.00  | 2019/7/31  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东泽            | 8,700.00  | 2019/6/18  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年  | 否          |
| 郭东圣            | 8,700.00  | 2019/6/18  | 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年  | 否          |
| 上海仁建企业发展集团有限公司 | 11,000.00 | 2018/12/29 | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东圣            | 11,000.00 | 2018/12/29 | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 郭东泽            | 11,000.00 | 2018/12/29 | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 林丽森            | 11,000.00 | 2018/12/29 | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 林亚查            | 11,000.00 | 2018/12/29 | 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年  | 否          |
| 泉州安盛船务有限公司     | 11,000.00 | 2018/12/29 | 主合同项下的债务履行期限届满之次日起三年 | 否          |
| 泉州安通物流有限公司     | 11,000.00 | 2018/12/29 | 主合同项下的债务履行期限届满之次日起三年 | 否          |
| 泉州安盛船务有限公司     | 15,877.95 | 2019/2/25  | 主债务结清, 办理解押手续后       | 否          |
| 泉州安盛船务有限公司     | 17,856.16 | 2019/2/25  | 主债务结清, 办理解押手续后       | 否          |

| 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 |
|--------------------|------------|------------|---------------|------------|
| 泉州安盛船务有限公司         | 15,500.00  | 2018/12/28 | 主债务结清，办理解押手续后 | 否          |
| 泉州安通物流有限公司         | 6,900.00   | 2018/12/28 | 主债务结清，办理解押手续后 | 否          |
| 海南安盛船务有限公司         | 8,500.00   | 2018/12/28 | 主债务结清，办理解押手续后 | 否          |
| 安通（唐山海港）多式联运物流有限公司 | 1,100.00   | 2018/12/28 | 主债务结清，办理解押手续后 | 否          |
| 安通（唐山海港）多式联运物流有限公司 | 8,152.46   | 2018/12/28 | 主债务结清，办理解押手续后 | 否          |
| 合计                 | 360,493.72 | ---        | ---           | ---        |

## 8. 关联方资金拆借

### （1）向关联方拆入资金

| 关联方           | 拆入金额          | 起始日       | 到期日       | 说明        |
|---------------|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 招商局港口集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019/9/24 | 2021/9/24 | 利率 8.5%/年 |
| 合计            | 50,000,000.00 | ---       | ---       | ---       |

说明：该笔资金拆入已于 2020 年 12 月偿还。

### （2）向关联方拆出资金

| 关联方           | 拆出金额           | 起始日       | 到期日    | 说明  |
|---------------|----------------|-----------|--------|-----|
| 浙江航策置业有限公司    | 485,000,001.00 | 2019-4-29 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 泉州润盛贸易有限公司    | 265,100,011.00 | 2019-4-24 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 浙江聚洲供应链管理有限公司 | 79,590,003.00  | 2019-4-29 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 上海京兆行国际贸易有限公司 | 70,904,000.00  | 2018-6-20 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 泉州正升机械有限公司    | 4,900,000.00   | 2018-2-28 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 泉州绿湾贸易有限公司    | 15,000,000.00  | 2018-3-29 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 泉州天仁贸易有限公司    | 5,000,000.00   | 2018-11-5 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 广西易通物流有限公司    | 4,900,000.00   | 2018-2-27 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 泉州安凯储运有限公司    | 2,400,000.00   | 2019-5-30 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 上海京兆行国际贸易有限公司 | 17,000,000.00  | 2019-1-24 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 上海京兆行国际贸易有限公司 | 13,000,000.00  | 2019-1-25 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 泉州安华物流有限公司    | 3,500,000.00   | 2018-10-8 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 泉州绿湾贸易有限公司    | 26,000,000.00  | 2019-4-25 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 泉州润盛贸易有限公司    | 27,000,000.00  | 2019-4-24 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 海南安芯农业发展有限公司  | 22,000,000.00  | 2019-4-25 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 厦门炫飞供应链有限公司   | 30,000,000.00  | 2019-4-24 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 高某某           | 27,951,764.99  | 2019-1-1  | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 汪某某           | 34,320,812.86  | 2019-1-1  | 未约定到期日 | 已偿还 |

| 关联方           | 拆出金额             | 起始日       | 到期日    | 说明  |
|---------------|------------------|-----------|--------|-----|
| 泉州兴达船务有限公司    | 46,924,989.62    | 2019-4-16 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 厦门良运船务有限公司    | 50,500,000.00    | 2019-6-30 | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 泉州一洋集装箱服务有限公司 | 77,733,086.77    | 2019-1-1  | 未约定到期日 | 已偿还 |
| 合计            | 1,308,724,669.24 | ---       | ---    | --- |

关联方拆出资金说明：上述单位为公司原控股股东非经营性资金占用涉及方，原控股股东通过上述涉及方形成对上市公司的非经营性资金占用（该部分涉及方不属于公司的关联方），本期公司在重整过程中，已经解决上述资金占用，截至 2020 年 12 月 31 日非经营性资金占用的余额为 0 元。

#### 9. 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额     |
|------------|--------|-------|-----------|
| 上海仁建投资有限公司 | 车辆转让   | ---   | 80,000.00 |
| 合计         | ---    | ---   | 80,000.00 |

#### 10. 关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 669.06 | 644.98 |

#### 11. 关联方应收应付款项

##### （1）本公司应收关联方款项

| 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         |
| 银行存款  |                            | ---          | ---          | ---           | ---          |
|       | 招商局集团财务有限公司                | ---          | ---          | 52,389,101.53 | ---          |
| 应收账款  |                            | ---          | ---          | ---           | ---          |
|       | 仁建国际贸易（上海）有限公司             | ---          | ---          | 14,996,819.98 | 4,460,289.15 |
|       | 北京安铁供应链管理有限责任公司            | 7,881,815.50 | 78,818.16    | 19,518,287.53 | 1,373,886.62 |
|       | 辽宁东建商贸有限公司                 | ---          | ---          | 470,510.00    | 1,063.60     |
|       | 营口港融大数据股份有限公司              | 12,824.00    | 128.24       |               |              |
| 其他应收款 |                            | ---          | ---          | ---           | ---          |
|       | 上海仁建投资有限公司                 | ---          | ---          | 1,201,100.00  | 1,201,100.00 |
|       | 招商局港口集团股份有限公司及其合并范围内子公司    | 41,160.00    | 13,241.00    | 35,660.00     | 7,008.00     |
|       | 上海国际港务（集团）股份有限公司及其合并范围内子公司 | 1,324,000.00 | 1,020,900.00 | 1,059,000.00  | 804,200.00   |

| 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           |
|      | 宁波舟山港股份有限公司及其合并范围内子公司 | 25,000.00 | 25,000.00 | 125,000.00     | 25,000.00      |
|      | 宁波大榭招商国际码头有限公司        |           |           | 5,000.00       | 500.00         |
|      | 营口港融大数据股份有限公司         | 1,000.00  | 50.00     |                |                |
|      | 盘锦港集团有限公司             | 1,000.00  | 300.00    |                |                |
|      | 浙江航策置业有限公司            | ---       | ---       | 485,000,001.00 | 485,000,001.00 |
|      | 泉州润盛贸易有限公司            | ---       | ---       | 292,100,011.00 | 292,100,011.00 |
|      | 上海京兆行国际贸易有限公司         | ---       | ---       | 100,904,000.00 | 100,904,000.00 |
|      | 浙江聚洲供应链管理有限公司         | ---       | ---       | 79,590,003.00  | 79,590,003.00  |
|      | 泉州一洋集装箱服务有限公司         | ---       | ---       | 77,733,086.77  | 77,733,086.77  |
|      | 厦门良运船务有限公司            | ---       | ---       | 50,500,000.00  | 50,500,000.00  |
|      | 泉州兴达船务有限公司            | ---       | ---       | 46,924,989.62  | 46,924,989.62  |
|      | 泉州绿湾贸易有限公司            | ---       | ---       | 41,000,000.00  | 41,000,000.00  |
|      | 汪某某                   | ---       | ---       | 34,320,812.86  | 34,320,812.86  |
|      | 厦门炫飞供应链有限公司           | ---       | ---       | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
|      | 高某某                   | ---       | ---       | 27,951,764.99  | 27,951,764.99  |
|      | 海南安芯农业发展有限公司          | ---       | ---       | 22,000,000.00  | 22,000,000.00  |
|      | 泉州天仁贸易有限公司            | ---       | ---       | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
|      | 泉州正升机械有限公司            | ---       | ---       | 4,900,000.00   | 4,900,000.00   |
|      | 广西易通物流有限公司            | ---       | ---       | 4,900,000.00   | 4,900,000.00   |
|      | 泉州安华物流有限公司            | ---       | ---       | 3,500,000.00   | 3,500,000.00   |
|      | 泉州安凯储运有限公司            | ---       | ---       | 2,400,000.00   | 2,400,000.00   |

(2) 本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方                        | 期末余额          | 期初余额          |
|------|----------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 |                            | ---           | ---           |
|      | 宁波大榭招商国际码头有限公司             | ---           | 1,476,965.64  |
|      | 青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司          | 8,786,184.14  | 9,982,203.49  |
|      | 泉州仁建安通集装箱有限公司              | ---           | 562,691.55    |
|      | 上海仁建投资有限公司                 | ---           | 380,000.00    |
|      | 上海仁建信息科技有限公司               | 448,679.29    | 2,616,000.00  |
|      | 招商局港口集团股份有限公司及其合并范围内子公司    | 10,778,612.03 | 52,619,653.07 |
|      | 上海国际港务（集团）股份有限公司及其合并范围内子公司 | 2,164,772.55  | 25,078,183.06 |
|      | 宁波舟山港股份有限公司及其合并范围内子公司      | 471,812.12    | 3,642,122.00  |
|      | 青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司         | 7,935.39      | 1,777,842.50  |
|      | 辽宁新丝路国际物流有限公司              | 72,605.23     | 0.00          |

| 项目名称  | 关联方                        | 期末余额       | 期初余额          |
|-------|----------------------------|------------|---------------|
|       | 盘锦港集团有限公司                  | 571,998.43 | 0.00          |
| 其他应付款 |                            | ---        | ---           |
|       | 上海国际港务（集团）股份有限公司及其合并范围内子公司 | ---        | 1,000,000.00  |
| 长期借款  |                            | ---        | ---           |
|       | 招商局港口集团股份有限公司              | ---        | 50,000,000.00 |

## 12. 关联方承诺情况

公司原实际控制人郭东泽、郭东圣签署的《关于不谋求上市公司控制权的承诺函》：

无条件且不可撤销地放弃直接及间接持有安通控股全部股份（以下简称“弃权股份”）对应的股东大会召集权、提名权、提案权及表决权等股权权利（包括但不限于依法请求、召集、召开和出席安通控股股东大会，提交包括提名、推荐、选举或罢免董事、监事在内的股东提议或议案及其他议案，对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或上市公司章程规定需要股东大会审议的事项行使表决权等股东权利）（以下简称“弃权权利”），亦不会委托第三方行使前述弃权权利，仅保留该等股份对应的分红权、收益权与最终处置权。如因司法处置、质押式回购业务平仓或等原因导致持有上市公司股份数量减少的，就剩余持有的上市公司股份，将继续遵守上述承诺安排。通过任何方式直接或间接增持的安通控股股份或由于安通控股送红股、转增股本等原因增持的安通控股的股份，亦应遵守上述弃权承诺安排。同时承诺：（1）不会以所持有的安通控股股份单独或共同谋求安通控股的实际控制权；（2）不会以委托、征集股票权、协议、联合其他股东以及其他任何方式单独或共同谋求安通控股的实际控制权。若向其关联方转让上述安通控股股份的，应当确保受让人亦做出承诺函项下的同等承诺。

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

#### 1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

##### （1）融资租赁租入及分期付款购买

##### ①融资租赁租入及分期付款购入固定资产情况

| 项 目 | 期末余额             |                |                |                  |
|-----|------------------|----------------|----------------|------------------|
|     | 账面原值             | 累计折旧           | 减值准备           | 账面价值             |
| 船舶  | 3,127,894,423.61 | 357,635,042.98 | 195,339,940.28 | 2,574,919,440.35 |
| 集装箱 | 864,058,581.49   | 154,405,594.26 | 53,324,487.87  | 656,328,499.36   |
| 合计  | 3,991,953,005.10 | 512,040,637.24 | 248,664,428.15 | 3,231,247,939.71 |

（续上表）

| 项 目 | 期初余额             |                |                |                  |
|-----|------------------|----------------|----------------|------------------|
|     | 账面原值             | 累计折旧           | 减值准备           | 账面价值             |
| 船舶  | 3,006,727,799.96 | 278,897,799.94 | 134,602,120.87 | 2,593,227,879.15 |
| 集装箱 | 867,220,319.45   | 112,822,297.48 | 53,975,732.81  | 700,422,289.16   |
| 合计  | 3,873,948,119.41 | 391,720,097.42 | 188,577,853.68 | 3,293,650,168.31 |

②以后年度最低租赁付款额及分期付款额情况

| 剩余租赁期              | 最低租赁付款额        |
|--------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）       | 576,531,713.49 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 315,946,704.12 |
| 2 年以上 5 年以内（含 5 年） | 89,968,837.26  |
| 5 年以上              | 3,813,054.41   |
| 合计                 | 986,260,309.27 |

(2) 经营租赁承租人

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

| 剩余租赁期              | 最低租赁付款额          |
|--------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年）       | 317,911,078.80   |
| 1 年以上 5 年以内（含 5 年） | 942,076,524.69   |
| 5 年以上              | 19,074,877.55    |
| 合计                 | 1,279,062,481.04 |

(3) 售后回租交易以及售后回租合同中的重要条款

①船舶“仁建 8”售后回租（合同签订日期：2014 年 9 月）

本公司于 2014 年 9 月与皖江金融租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“仁建 8”进行了售后回租，融资额 94,000,000.00 元，租赁期间 2014 年 9 月-2019 年 9 月。2020 年 12 月皖江金融租赁债权转让给海南安盛，于 2021 年 2 月债权裁定清偿，转为自有。

②船舶“安盛 26”售后回租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2020 年 10 月与上海国金租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“安盛 26”进行了售后回租，融资额 5,405,581.85 元，租赁期间 2020 年 10 月-2023 年 4 月。

③船舶“海丝 1”售后回租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2020 年 10 月与民生金融租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“海丝 1”进行了售后回租，融资额 12,396,044.57 元，租赁期间 2020 年 9 月-2021 年 12 月。

④船舶“刺桐 1”售后回租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2020 年 10 月与民生金融租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“刺桐 1”进行了售后回租，融资额 14,320,424.61 元，租赁期间 2020 年 9 月-2022 年 6 月。

⑤760 台集装箱售后回租（合同签订日期：2019 年 1 月）

本公司于 2019 年 1 月与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，对公司 760 台集装箱进行了售后回租，融资额 90,000,000.00 元，租赁期间 2019 年 1 月-2023 年 12 月。

⑥13540 台集装箱售后回租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2020 年 10 月与中民国际融资租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司 13540 台集装箱进行了售后回租，融资额 2,218.93 万元，租赁期间 2020 年 11 月-2022 年 11 月

⑦船舶“仁建 15”售后回租（合同签订日期：2017 年 9 月）

本公司于 2017 年 9 月与信达金融租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“仁建 15”进行了售后回租，融资额 86,000,000.00 元，租赁期间 2017 年 9 月-2022 年 9 月。

⑧船舶“仁建 16”售后回租（合同签订日期：2017 年 9 月）

本公司于 2017 年 9 月与信达金融租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“仁建 16”进行了售后回租，融资额 86,000,000.00 元，租赁期间 2017 年 9 月-2022 年 9 月。

⑨船舶“仁建 17”售后回租（合同签订日期：2017 年 9 月）

本公司于 2017 年 9 月与信达金融租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“仁建 17”进行了售后回租，融资额 86,000,000.00 元，租赁期间 2017 年 10 月-2022 年 9 月。

⑩船舶“仁建泉州”售后回租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2020 年 10 月与民生金融租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“仁建泉州”进行了售后回租，融资额 8,279,944.26 元，租赁期间 2020 年 10 月-2022 年 10 月。

⑪船舶“仁建海口”售后回租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2020 年 10 月与民生金融租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“仁建海口”进行了售后回租，融资额 9,250,580.80 元，租赁期间 2020 年 8 月-2022 年 11 月。

⑫船舶“仁建 19”售后回租（合同签订日期：2017 年 12 月）

本公司于 2017 年 12 月与信达金融租赁有限公司签订融资租赁合同，对公司自有船舶“仁建 19”进行了售后回租，融资额 78,000,000.00 元，租赁期间 2017 年 12 月-2022 年 12 月。

⑬11006 台集装箱售后回租（合同签订日期：2020 年 11 月）

本公司于 2020 年 11 月与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同，对公司 11006 台集装箱进行了售后回租，融资额 26,738,252.25 元，租赁期间 2020 年 11 月-2023 年 1 月。

⑭20872 台集装箱售后回租（合同签订日期：2020 年 12 月）

本公司于 2020 年 12 月与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，对公司 20872 台集装箱进行了售后回租，融资额 68,474,654.15 元，租赁期间 2021 年 1 月-2021 年 12 月。

⑮8966 台集装箱售后回租（合同签订日期：2020 年 11 月）

本公司于 2020 年 11 月与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同, 对公司 8966 台集装箱进行了售后回租, 融资额 16,721,823.35 元, 租赁期间 2020 年 11 月-2023 年 3 月。

⑯船舶“仁建 23”售后回租（合同签订日期：2018 年 3 月）

本公司于 2018 年 3 月与长城国兴金融租赁有限公司签订融资租赁合同, 对公司自有船舶“仁建 23”进行了售后回租, 融资额 148,000,000.00 元, 租赁期间 2018 年 6 月-2023 年 3 月。2021 年 3 月 5 日提前结清租赁款, 船舶转为自有。

⑰船舶“仁建 25”售后回租（合同签订日期：2018 年 3 月）

本公司于 2018 年 3 月与长城国兴金融租赁有限公司签订融资租赁合同, 对公司自有船舶“仁建 25”进行了售后回租, 融资额 145,000,000.00 元, 租赁期间 2018 年 3 月-2023 年 3 月。2021 年 3 月 5 日提前结清租赁款, 船舶转为自有。

⑱船舶“仁建日照”售后回租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2020 年 10 月与山东通达融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同, 对公司自有船舶“仁建日照”进行了售后回租, 融资额 20,387,776.73 元, 租赁期间 2020 年 11 月-2026 年 2 月。

⑲船舶“仁建海顺”直租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2018 年 3 月与中航国际融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同, 对公司自有船舶“仁建海顺”进行了直租, 融资额 21,336,047.27 元, 租赁期间 2020 年 8 月-2026 年 5 月。

⑳船舶“仁建 26”售后回租（合同签订日期：2018 年 5 月）

本公司于 2018 年 5 月与信达金融租赁有限公司签订融资租赁合同, 对公司自有船舶“仁建 26”进行了售后回租, 融资额 100,000,000.00 元, 租赁期间 2018 年 6 月-2023 年 5 月。

㉑船舶“仁建 27”售后回租（合同签订日期：2018 年 5 月）

本公司于 2018 年 5 月与信达金融租赁有限公司签订融资租赁合同, 对公司自有船舶“仁建 27”进行了售后回租, 融资额 100,000,000.00 元, 租赁期间 2018 年 5 月-2023 年 5 月。

㉒船舶“仁建京唐”售后回租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2020 年 10 月与中航国际租赁有限公司签订融资租赁合同, 对公司自有船舶“仁建京唐”进行了售后回租, 融资额 13,736,039.85 元, 租赁期间 2020 年 8 月-2026 年 11 月。

㉓船舶“仁建 9”售后回租（合同签订日期：2020 年 10 月）

本公司于 2020 年 10 月与厦门弘信博格融资租赁有限公司, 对公司自有船舶“仁建 9”进行了售后回租, 融资额 10,917,103.65 元, 租赁期间 2020 年 11 月-2022 年 11 月。

除存在上述承诺事项外, 截止 2020 年 12 月 31 日, 本公司无其他应披露未披露的重大

承诺事项。

## （二）资产负债表日存在的重要或有事项

### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

本公司及子公司作为被告或被申请人涉及多起诉讼，按诉讼类型分类，主要为融资纠纷案件、委托建造船舶案件、租赁集装箱船舶合同纠纷等。

（1）公司及下属子公司作为被告或被申请人，标的额500万元以上，已进入诉讼仲裁程序或已经收到民事裁定书（诉前保全）的案件10起，具体情况如下：

| 序号 | 案号               | 法院           | 案由          | 原告              | 被告                                    | 被诉标的额          | 诉讼进展            |
|----|------------------|--------------|-------------|-----------------|---------------------------------------|----------------|-----------------|
| 1  | （2019）内02民初584号  | 包头市中级人民法院    | 金融借款合同纠纷    | 包商银行股份有限公司      | 安通物流/安通控股/郭东泽/林亚查/林丽森/郭东圣             | 104,990,000.00 | 公司已完成债权清偿。      |
| 2  | （2019）粤72民初1563号 | 广州海事法院       | 海运集装箱租赁合同纠纷 | 珠海港控股（香港）有限公司   | 安通控股、安通物流、安通华北                        | 425,427,000.89 | 公司已完成债权清偿。      |
| 3  | （2019）沪72民初3157号 | 上海海事法院       | 海运集装箱租赁合同纠纷 | 佛罗伦资产管理（美国）有限公司 | 安通控股、安通物流、安通华北                        | 71,559,801.02  | 一审已判决，上诉中。      |
| 4  | （2019）津72民初1053号 | 天津海事法院       | 船舶融资租赁合同纠纷  | 长城国兴金融租赁有限公司    | 海南安盛/泉州安盛                             | 90,000,000.00  | 已和解。            |
| 5  | （2019）津72民初1054号 | 天津海事法院       | 船舶融资租赁合同纠纷  | 长城国兴金融租赁有限公司    | 海南安盛/泉州安盛                             | 90,000,000.00  | 已和解。            |
| 6  | （2019）闽72民初263号  | 厦门海事法院       | 船舶建造纠纷      | 福建东南造船有限公司      | 泉州安盛                                  | 55,722,387.59  | 中止诉讼。           |
| 7  | （2019）闽72民初329号  | 厦门海事法院       | 船舶建造纠纷      | 厦门船舶重工股份有限公司    | 泉州安盛/民生租赁（第三人）                        | 70,284,706.81  | 反诉中。            |
| 8  | （2019）闽72民初330号  | 厦门海事法院       | 船舶建造纠纷      | 厦门船舶重工股份有限公司    | 泉州安盛/民生租赁（第三人）                        | 27,439,117.43  | 反诉中。            |
| 9  | （2020）鲁06民初161号  | 山东省烟台市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷    | 恒丰银行股份有限公司      | 安通控股/安通物流/安盛船务/郭东泽/郭东圣/林亚查/林丽森/上海仁建集团 | 129,333,493.16 | 管理人已确定债权，法院已裁定。 |
| 10 | （2021）冀0225财保8号  | 河北省乐亭县人民法院   | 合同纠纷        | 中建恒杰集团有限公司      | 安通（唐山海港）多式联运物流有限公司                    | 46,058,637.02  | 一审未开庭。          |

（2）公司及下属子公司作为原告，标的额500万元以上案件8起，具体情况如下：

| 序号 | 案号                              | 法院     | 案由              | 原告    | 被告                         | 被诉标的额         | 诉讼进展                                             |
|----|---------------------------------|--------|-----------------|-------|----------------------------|---------------|--------------------------------------------------|
| 1  | (2019)鄂72民初746号                 | 武汉海事法院 | 船舶碰撞损害赔偿纠纷      | 安通物流  | 南通中源供应链管理有限公司              | 7,288,434.67  | 一审已开庭，未下判决。                                      |
| 2  | (2019)鄂72民初1065号、(2020)闽72民初43号 | 武汉海事法院 | 海上、通海水域货物运输合同纠纷 | 安通物流  | 中集东瀚（上海）航运有限公司/怀远县华运航运有限公司 | 6,909,419.27  | 被告提出管辖权异议，武汉海事法院同意移送厦门海事法院，收到厦门海事法院驳回安通物流起诉的裁定书。 |
| 3  | (2020)闽72民初652号                 | 厦门海事法院 | 海上、通海水域货物运输合同纠纷 | 安通集速拼 | 营口弘程集装箱公路运输有限公司            | 11,424,775.18 | 已起诉。                                             |
| 4  | (2021)闽72民初67号                  | 厦门海事法院 | 船舶建造合同纠纷        | 安盛船务  | 福建东南造船有限公司                 | 6,500,000.00  | 已起诉。                                             |
| 5  | (2021)闽72民初69号                  | 厦门海事法院 | 船舶建造合同纠纷        | 安盛船务  | 福建东南造船有限公司                 | 6,500,000.00  | 已起诉。                                             |
| 6  | (2021)闽72民初68号                  | 厦门海事法院 | 船舶建造合同纠纷        | 安盛船务  | 福建东南造船有限公司                 | 6,500,000.00  | 已起诉。                                             |
| 7  | (2021)闽72民初65号                  | 厦门海事法院 | 船舶建造合同纠纷        | 安盛船务  | 福建省马尾造船股份有限公司              | 7,800,000.00  | 已起诉。                                             |
| 8  | (2021)闽72民初66号                  | 厦门海事法院 | 船舶建造合同纠纷        | 安盛船务  | 福建省马尾造船股份有限公司              | 7,800,000.00  | 已起诉。                                             |

说明：上述案件未包含因违规担保引起的诉讼，违规担保诉讼见本附注“十三、（一）因原控股股东郭东泽的违规担保导致公司涉及诉讼事项进展情况”。

## 2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

（1）为关联方提供担保详见“本附注十一、关联方交易之关联担保情况”。

（2）公司存在的未履行相关内部审批决策程序的情况下，违规对外担保事项共计 36 笔，金额合计 356,879.95 万元，具体情况如下：

| 序号 | 合同名称                        | 签订时间      | 签订人（或公司）     | 担保人         | 被担保人          | 债权人          | 涉及金额（万元）  |
|----|-----------------------------|-----------|--------------|-------------|---------------|--------------|-----------|
| 1  | 安通控股股份有限公司与中江国际信托股份有限公司保证合同 | 2017/3/1  | 中江国际信托股份有限公司 | 安通控股        | 泉州安华物流有限公司    | 中江国际信托股份有限公司 | 10,000.00 |
| 2  | 借条                          | 2017/3/7  | 刘某某          | 安通控股        | 郭东泽           | 刘某某          | 2,000.00  |
| 3  | 保证合同、融资租赁合同                 | 2017/6/16 | 安徽合泰融资租赁有限公司 | 安通控股、泉州安通物流 | 泉州一洋集装箱服务有限公司 | 安徽合泰融资租赁有限公司 | 3,930.00  |

| 序号 | 合同名称                  | 签订时间       | 签订人（或公司）                       | 担保人                          | 被担保人                  | 债权人                            | 涉及金额（万元）  |
|----|-----------------------|------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------|
| 4  | 应收账款收益权转让及回购合同保证合同（一） | 2017/8/26  | 上海欣岩投资管理有限公司代(欣岩安盈二期私募投资基金)    | 安通控股                         | 泉州绿湾贸易有限公司            | 上海欣岩投资管理有限公司代(欣岩安盈二期私募投资基金)    | 2,970.00  |
| 5  | 保证合同                  | 2017/8/28  | 安徽正奇融资租赁有限公司                   | 安通控股、泉州安通物流                  | 泉州一洋集装箱服务有限公司         | 安徽正奇融资租赁有限公司                   | 3,410.00  |
| 6  | 保证合同                  | 2017/8/28  | 宁波鼎亮皓轩股权投资合作企业                 | 安通控股                         | 上海仁建投资有限公司、郭东泽        | 宁波鼎亮皓轩股权投资合作企业                 | 5,930.40  |
| 7  | 保证合同                  | 2017/9/28  | 微弘商业保理（深圳）有限公司                 | 安通控股                         | 泉州一洋集装箱服务有限公司         | 微弘商业保理（深圳）有限公司                 | 1,684.49  |
| 8  | 保证合同                  | 2017/10/11 | 安康                             | 安通控股                         | 郭东泽                   | 安某                             | 20,000.00 |
| 9  | 承诺函、保证合同、保证合同         | 2017/12/8  | 浙商银行股份有限公司、万向信托有限公司            | 安通控股、泉州安通物流、泉州安盛船务           | 郭东圣                   | 浙商银行股份有限公司、万向信托有限公司            | 30,000.00 |
| 10 | 第三方无限连带责任保证书          | 2017/12/20 | 中诚信托股份有限公司、华中融资租赁有限公司          | 泉州安通物流、泉州安盛船务                | 泉州一洋集装箱服务有限公司         | 中诚信托股份有限公司、华中融资租赁有限公司          | 10,000.00 |
| 11 | 最高额保证合同、最高额保证合同       | 2018/1/25  | 重庆海尔小额贷款有限公司                   | 泉州安通物流、泉州安盛船务、安通(唐山海港)多式联运物流 | 泉州天仁贸易有限公司、泉州迅尔物流有限公司 | 重庆海尔小额贷款有限公司                   | 8,000.00  |
| 12 | 保证合同                  | 2018/2/6   | 北京皓阳信息咨询有限公司                   | 安通控股                         | 海南联恩物流有限公司            | 北京皓阳信息咨询有限公司                   | 20,000.00 |
| 13 | 保证合同                  | 2018/2/10  | 杭州销冠投资管理有限公司（承接北京碧天财富投资有限公司项目） | 安通控股                         | 海南联恩物流有限公司            | 杭州销冠投资管理有限公司（承接北京碧天财富投资有限公司项目） | 4,600.00  |
| 14 | 保证合同                  | 2018/3/8   | 杭州华阳双胜投资管理合伙企业（有限合伙）           | 安通控股                         | 海南联恩物流有限公司            | 杭州华阳双胜投资管理合伙企业（有限合伙）           | 10,000.00 |
| 15 | 保证合同                  | 2018/4/10  | 杭州华阳双胜投资管理合伙企业（有限合伙）           | 安通控股                         | 长城润恒融资租赁有限公司          | 杭州华阳双胜投资管理合伙企业（有限合伙）           | 30,000.00 |

| 序号 | 合同名称    | 签订时间       | 签订人（或公司）                      | 担保人                             | 被担保人           | 债权人                           | 涉及金额（万元）  |
|----|---------|------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------------------|-----------|
| 16 | 保证合同    | 2018/3/28  | 嘉茂通商业保理（深圳）有限公司               | 安通控股、泉州安盛船务                     | 泉州一洋集装箱服务有限公司  | 嘉茂通商业保理（深圳）有限公司               | 10,000.00 |
| 17 | 担保函     | 2018/7/30  | 海佑财富（上海）投资有限公司                | 安通控股、泉州安通物流                     | 泉州绿湾贸易有限公司     | 海佑财富（上海）投资有限公司                | 2,958.00  |
| 18 | 最高额保证合同 | 2018/10/8  | 富汇融资租赁股份有限公司                  | 安通控股、泉州安通物流有限公司                 | 长城润恒融资租赁有限公司   | 富汇融资租赁股份有限公司                  | 1,406.20  |
| 19 | 保证合同    | 2018/10/11 | 河南九鼎金融租赁股份有限公司                | 泉州安通物流、泉州安盛船务                   | 长城润恒融资租赁有限公司   | 河南九鼎金融租赁股份有限公司                | 21,512.50 |
| 20 | 保证担保合同  | 2018/12/19 | 深圳前海朗阔供应链管理有限公司               | 安通控股、泉州安通物流                     | 长城润恒融资租赁有限公司   | 深圳前海朗阔供应链管理有限公司               | 2,040.00  |
| 21 | 借条      | 2019/3/11  | 杨某某                           | 安通控股                            | 郭东泽            | 杨某某                           | 1,500.00  |
| 22 | 保证合同    | 2019/4/23  | 北京大家玩科技有限公司（承接北京碧天财富投资有限公司项目） | 安通控股                            | 海南联恩物流有限公司     | 北京大家玩科技有限公司（承接北京碧天财富投资有限公司项目） | 5,400.00  |
| 23 | 保证合同    | 2018/8/1   | 江苏福海融资租赁有限公司                  | 安盛船务                            | 郭东泽            | 江苏福海融资租赁有限公司                  | 6,200.00  |
| 24 | 保证合同    | 2018/11/28 | 上海军华置业有限公司                    | 安通控股、安通物流、安盛船务、安通(泉州)多式联运、安通供应链 | 上海仁建企业发展集团有限公司 | 上海军华置业有限公司                    | 10,000.00 |
| 25 | 保证合同    | 2018/11/28 | 皖江金融租赁股份有限公司                  | 安通物流、安盛船务                       | 泉州仁建安通集装箱有限公司  | 皖江金融租赁股份有限公司                  | 1,955.07  |
| 26 | 保证合同    | 2017/9/2   | 兴铁资本投资管理有限公司                  | 安通控股、安通物流、安盛船务                  | 长城润恒融资租赁有限公司   | 兴铁资本投资管理有限公司                  | 2,382.40  |
| 27 | 保证合同    | 2018/6/15  | 陈某某                           | 安通控股                            | 郭东泽            | 陈某某                           | 3,000.00  |
| 28 | 保证合同    | 2018/4/19  | 陈某某                           | 安通控股                            | 郭东圣            | 陈某某                           | 4,000.00  |
| 29 | 保证合同    | 2018/8/27  | 陈某某                           | 安通控股                            | 郭东泽            | 陈某某                           | 2,000.00  |
| 30 | 保证合同    | 2018/7/2   | 卢某某                           | 安通控股                            | 郭东泽            | 卢某某                           | 6,000.00  |
| 31 | 保证合同    | 2018/10/29 | 天津宏信商业保理有限公司                  | 安通控股                            | 仁建国际贸易（上海）有限公司 | 天津宏信商业保理有限公司                  | 440.08    |
| 32 | 保证合同    | 2018/6/26  | 交通银行泉州分行                      | 安盛船务                            | 石狮市明祥织造发展有限公司  | 交通银行泉州分行                      | 895.00    |
| 33 | 保证合同    | 2018/5/1   | 中航信托股份有限公司                    | 安通控股、安通物流、安盛船务                  | 泉州仁建安通集装箱有限公司  | 中航信托股份有限公司                    | 24,665.80 |

| 序号 | 合同名称 | 签订时间      | 签订人（或公司）   | 担保人       | 被担保人       | 债权人        | 涉及金额（万元）   |
|----|------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 34 | 保证合同 | 2018/3/13 | 中航信托股份有限公司 | 安通物流、安盛船务 | 上海仁建投资有限公司 | 中航信托股份有限公司 | 25,000.00  |
| 35 | 保证合同 | 2018/10/7 | 陈某某、陈某某    | 安通控股      | 郭东泽、郭东圣    | 陈某某、陈某某    | 32,300.00  |
| 36 | 保证合同 | 2018/10/7 | 陈某某、刘某某    | 安通控股      | 郭东泽、郭东圣    | 陈某某、刘某某    | 30,700.00  |
|    | 合计   | ---       | ---        | ---       | ---        | ---        | 356,879.95 |

针对以上违规担保所涉及的债权，公司在《重整计划》已按照最大合理口径预留了相应数量的股票，提存至指定账户，后续根据该等违规担保的诉讼结果以及债权人补充提供的证据情况，由管理人对债权进行审查并经法院裁定确认后，公司将根据《重整计划》的规定进行清偿。

除存在上述或有事项外，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### （一）因原控股股东郭东泽的违规担保导致公司涉及诉讼事项进展情况：

| 序号 | 原告 | 被告       | 诉讼金额（万元）           | 受理法院/机构       | 涉诉时间         | 案件类型          | 案件情况                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 案件清偿情况    |
|----|----|----------|--------------------|---------------|--------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1  | 安康 | 郭东泽及安通控股 | 不超过 9,714.97（不含利息） | 中华人民共和国最高人民法院 | 2019年 4月11 日 | 原控股股东信托贷款合同纠纷 | （2019）最高法民终1524号案件中华人民共和国最高人民法院终审判决：撤销河南省高级人民法院(2018)豫民初80号民事判决第二项、第三项；变更河南省高级人民法院(2018)豫民初80号民事判决第二项为：安通控股股份有限公司对郭东泽不能清偿本判决第一项所判决债务的二分之一向安康承担赔偿责任。安康因不服最高人民法院（2019）最高法民终1524号民事判决，向最高人民法院申请再审。<br>（2020）最高法民申2345号案件中华人民共和国最高人民法院对安康申请再审裁定如下：安康的再审申请不符《中华人民共和国民事诉讼法》，第二百条第六项规定的应当再审的情形。驳回安康的再审申请。 | 公司已完成债权清偿 |

| 序号 | 原告           | 被告                               | 诉讼金额<br>(万元)  | 受理法院/机构       | 涉诉时间        | 案件类型          | 案件情况                                                                                                                                                                                                                 | 案件清偿情况    |
|----|--------------|----------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 2  | 中江国际信托股份有限公司 | 泉州安华物流有限公司、郭东泽及其配偶林亚查、安通控股等      | 10,988.36     | 中华人民共和国最高人民法院 | 2019年4月3日   | 原控股股东违规担保合同纠纷 | 江西省高级人民法院一审判决：中江国际信托股份有限公司（现已更名为：雪松国际信托股份有限公司）与安通控股签订《保证合同》应属无效，雪松国际信托股份有限公司无权要求安通控股依约承担连带保证责任。雪松国际信托股份有限公司不服该判决向最高院提起上诉。<br>(2020)最高法民终4号案件中华人民共和国最高人民法院终审判决：驳回雪松国际信托股份有限公司上诉，维持原判，即雪松国际信托股份有限公司无权要求安通控股依约承担连带保证责任。 | 公司已完成债权清偿 |
| 3  | 重庆海尔小额贷款有限公司 | 泉州天仁贸易有限公司、泉州迅尔物流有限公司及安通物流、安盛船务等 | 2,055.24      | 重庆市高级人民法院     | 2019年11月18日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2020)渝民终186号案件重庆市高级人民法院终审判决：维持重庆市第五中级人民法院关于(2019)渝05民初1084号案件的一审判决。                                                                                                                                                 |           |
|    |              |                                  | 2,055.24      | 重庆市高级人民法院     |             |               | (2020)渝民终184号案件重庆市高级人民法院终审判决：维持重庆市第五中级人民法院关于(2019)渝05民初1085号案件的一审判决。                                                                                                                                                 |           |
|    |              |                                  | 2,054.74      | 重庆市高级人民法院     |             |               | (2020)渝民终187号案件重庆市高级人民法院终审判决：维持重庆市第五中级人民法院关于(2019)渝05民初1086号案件的一审判决。                                                                                                                                                 | ---       |
|    |              |                                  | 997.62(不含违约金) | 重庆市第五中级人民法院   | 2019年6月17日  |               | (2020)渝05民终859号案件重庆第五中级人民法院终审判决：撤销(2019)渝0103民初13790号案件重庆市渝中区人民法院民事判决，重庆海尔小额贷款有限公司对安通物流享有借款本金及违约金的债权；对安盛船务享有本判决第二项债务范围内的保证债权；安通(唐山海港)多式联运物流有限公司在本判决确定的上述第三项债务范围之内向重庆海尔小额贷款有限公司承担连带清偿责任。                              | ---       |

| 序号 | 原告           | 被告                               | 诉讼金额<br>(万元) | 受理法院/机构       | 涉诉时间       | 案件类型          | 案件情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 案件清偿情况      |
|----|--------------|----------------------------------|--------------|---------------|------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|    |              |                                  | 950.42       | 重庆市第五中级人民法院   | 2019年6月17日 |               | <p>(2019)渝0103民初13794号案件重庆市渝中区人民法院一审判决:重庆海尔小额贷款有限公司与安通物流、安盛船务签订的《保证合同》应属有效,重庆海尔小额贷款有限公司有权要求上述公司依约承担连带保证责任。安通(唐山海港)多式联运物流有限公司不服该判决,提起上诉。</p> <p>(2020)渝05民终6481号案件重庆市第五中级人民法院终审判决:驳回安通(唐山海港)多式联运物流有限公司上诉,维持原判。</p>                                                                                                                                         | ---         |
| 4  | 江阴华中投资管理有限公司 | 泉州一洋集装箱服务有限公司、郭东泽、郭东圣及安通物流、安盛船务等 | 10,165.23    | 北京市高级人民法院     | 2019年4月15日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | <p>(2019)京02民初283号案件北京市第二中级人民法院一审判决:江阴华中投资管理有限公司与泉州安通物流有限公司和泉州安盛船务有限公司签订的《保证合同》应属有效,江阴华中投资管理有限公司有权要求上述公司依约承担连带保证责任。公司不服该判决,向北京市高级人民法院提起上诉。公司控股子公司安通物流和安盛船务经管理人同意,向北京市高级人民法院提起上诉。</p> <p>(2020)京民终326号案件北京市高级人民法院终审判决:维持北京市第二中级人民法院对(2019)京02民初283号案件第一至第五项判决内容,安通物流、安盛船务应当就民事判决第一至第五项确定的泉州一洋集装箱服务有限公司的应付款项及罚息、复利(自2018年12月27日起至2019年12月18日止)承担连带保证责任。</p> | 公司已完成债权债务清偿 |
| 5  | 安徽正奇融资租赁有限公司 | 泉州一洋集装箱有限公司、安通控股、安通物流等           | 483.06       | 安徽省合肥市庐阳区人民法院 | 2019年5月28日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | <p>(2019)皖0103民初5786号案件合肥市庐阳区人民法院一审判决:安徽正奇融资租赁有限公司与安通控股、泉州安通物流有限公司签订的《保证合同》应属有效,安徽正奇融资租赁有限公司有权要求上述依约承担连带保证责任。</p> <p>(2020)皖01民终2443号案件安徽省合肥市中级人民法院二审判决:撤销合肥市庐阳区人民法院(2019)皖0103民初5786号案件民事判决,发回合肥市庐阳区人民法院重审。安徽正奇已撤回对安通控股和安通物流的起诉。</p>                                                                                                                     | 公司已完成债权债务清偿 |

| 序号 | 原告                                           | 被告                                       | 诉讼金额<br>(万元) | 受理法院/机构                 | 涉诉时间               | 案件类型          | 案件情况                                                                                                                                  | 案件清偿情况            |
|----|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------|-------------------------|--------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|    |                                              |                                          | 3,524.58     | 安徽省<br>合肥市<br>中级人民法院    | 2020年<br>3月5日      | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2020)闽0503民初4722号案件福建省泉州市丰泽区人民法院民事裁定:驳回原告安徽正奇融资租赁有限公司的起诉。                                                                            |                   |
| 6  | 杭州<br>华阳<br>双胜<br>投资管理<br>合伙企业<br>(有限合<br>伙) | 海南联<br>恩物流<br>有限公<br>司、安通<br>控股等         | 10,739.38    | 北京市<br>第三中<br>级人民<br>法院 | 2019年<br>5月30<br>日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2019)京03民初235号案件北京市第三中级人民法院民事裁定:驳回原告杭州华阳双胜投资管理合伙企业(有限合伙)[现已更名为惠州盛阳信息技术服务合伙企业(有限合伙)]的起诉。                                              | 公司已<br>完成债<br>权清偿 |
| 7  | 北京<br>皓阳<br>信息<br>咨询有<br>限公司                 | 海南联<br>恩物流<br>有限公<br>司、安通<br>控股、郭<br>东泽等 | 20,417.61    | 北京市<br>第三中<br>级人民<br>法院 | 2019年<br>6月5日      | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2019)京03民初169号案件北京市第三中级人民法院民事裁定:驳回原告北京皓阳信息咨询有限公司的起诉。                                                                                 | 公司已<br>完成债<br>权清偿 |
| 8  | 宁波<br>鼎亮<br>皓轩<br>股权投资<br>合伙企业<br>(有限合<br>伙) | 上海仁<br>建投资<br>有限公<br>司、安通<br>控股、郭<br>东泽  | 8,608.50     | 上海仲<br>裁委员<br>会         | 2019年<br>6月5日      | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2019)沪仲案字第1727号案件上海仲裁委员会终局裁决:宁波鼎亮皓轩股权投资合作企业(有限合伙)与安通控股签订的《保证合同》应属有效,宁波鼎亮皓轩股权投资合作企业(有限合伙)有权要求安通控股公司依约承担连带保证责任。安通控股管理人已申请撤销该仲裁裁决的法院程序。 | ---               |

| 序号 | 原告             | 被告                   | 诉讼金额<br>(万元) | 受理法院/机构      | 涉诉时间       | 案件类型          | 案件情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 案件清偿情况    |
|----|----------------|----------------------|--------------|--------------|------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 9  | 安徽合泰融资租赁有限公司   | 安通物流、安通控股、郭东泽等       | 4,390.90     | 安徽省高级人民法院    | 2019年6月11日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | <p>(2019)皖01民初1207号案件安徽省合肥市中级人民法院一审判决:安徽合泰融资租赁有限公司与安通控股和泉州安通物流有限公司签订的《保证合同》应属有效,安徽合泰融资租赁有限公司有权要求上述公司依约承担连带保证责任。公司及控股子公司安通物流不服该判决,向安徽省高级人民法院提起上诉。</p> <p>(2020)皖民终1157号案件安徽省高级人民法院终审判决:一、撤销安徽省合肥市中级人民法院(2019)皖01民初1207号民事判决;二、确认安徽合泰融资租赁有限公司对泉州安通物流有限公司享有债权数额为43,362,950元(包括租金41,294,998元、违约金1,902,952元、律师费120,000元,诉讼保全担保费用45,000元);三、一审案件受理费270,825元、保全费5,000元,由泉州一洋集装箱服务有限公司、泉州安通物流有限公司、郭东泽共同负担。二审案件受理费270,225元,由泉州安通物流有限公司负担。</p> | ---       |
| 10 | 河南九鼎金融租赁股份有限公司 | 安盛船务、安通物流、郭东泽等       | 23,419.16    | 河南省郑州市中级人民法院 | 2019年6月14日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | <p>(2019)豫01民初1401号案件河南省郑州市中级人民法院一审判决:河南九鼎金融租赁股份有限公司与安通物流和安盛船务签订《保证合同》应属有效,河南九鼎金融租赁股份有限公司有权要求安通物流和安盛船务依约承担连带清偿责任。公司不服该判决,已向河南省高院提起上诉。</p> <p>公司子公司安通物流、安盛船务管理人向河南省高院撤回对河南九鼎金融租赁股份有限公司的上诉申请。</p>                                                                                                                                                                                                                                      | 公司已完成债权清偿 |
| 11 | 上海欣岩投资管理公司     | 泉州绿湾贸易有限公司、安通控股、郭东泽等 | 3,052.24     | 上海市奉贤区人民法院   | 2019年6月20日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | <p>(2019)沪0120民初10456号案件上海市奉贤区人民法院一审判决:上海欣岩投资管理公司与安通控股签订的《保证合同》应属有效,上海欣岩投资管理公司有权要求安通控股依约承担连带保证责任。公司不服该判决,已上诉,二审已开庭,待下判决。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ---       |

| 序号 | 原告                  | 被告                          | 诉讼金额<br>(万元)    | 受理法院/机构      | 涉诉时间       | 案件类型          | 案件情况                                                                                                                                                                                                                | 案件清偿情况                                                              |
|----|---------------------|-----------------------------|-----------------|--------------|------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 12 | 浙商银行股份有限公司/万向信托股份公司 | 安通控股、安通物流、安盛船务              | 37,774.86       | 杭州仲裁委员会      | 2019年7月10日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2020)杭仲裁字第933号和(2019)杭仲裁字第941号案件终局裁决如下:浙商银行股份有限公司/万向信托股份公司与安通控股、安通物流和安盛船务签订的《保证合同》应属有效,浙商银行股份有限公司/万向信托股份公司有权要求上述公司依约承担连带保证责任。                                                                                      | 公司已<br>完成债<br>权清偿                                                   |
| 13 | 上海富汇融资租赁股份有限公司      | 长城润恒融资租赁有限公司、安通物流、安通控股、郭东泽等 | 不超过<br>3,775.07 | 上海市浦东新区人民法院  | 2019年7月19日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2019)沪0115民初60135号案件上海市浦东新区人民法院一审判决:安通控股、安通物流无须承担连带担保责任,但需共同负担本案受理费、公告费、财产保全费合计4.41万元。<br><br>(2019)沪0115民初60136号案件上海市浦东新区人民法院一审判决:安通控股无须承担担保责任,安通物流应在债务人长城润恒继续清偿的债务在最高债权限额3,762.21万元范围内承担连带清偿责任。安通物流不服该判决,决定提起上诉。 | ---                                                                 |
| 14 | 深圳前海朗阔供应链管理有限公司     | 长城润恒融资租赁有限公司、安通控股、安通物流      | 2,553.50        | 四川省成都市中级人民法院 | 2019年7月1日  | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2019)川01民初3470号案件四川省成都市中级人民法院一审判决:深圳前海朗阔供应链管理有限公司与安通控股和泉州安通物流有限公司签订的《保证合同》应属无效,深圳前海朗阔供应链管理有限公司无权要求上述公司依约承担连带保证责任。                                                                                                  | 法院判<br>决公司<br>不承担<br>担保责<br>任;其申<br>报债权<br>不予确<br>认,债权<br>人无异<br>议。 |
| 15 | 海佑财富(上海)投资有限公司      | 泉州绿湾贸易有限公司、安通控股、安通物流        | 65.42           | 上海市浦东新区人民法院  | 2019年7月30日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | 海佑财富(上海)投资有限公司已撤回对安通控股和安通物流的起诉。                                                                                                                                                                                     | ---                                                                 |

| 序号 | 原告                   | 被告                         | 诉讼金额<br>(万元)      | 受理法院/机构      | 涉诉时间        | 案件类型          | 案件情况                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 案件清偿情况    |
|----|----------------------|----------------------------|-------------------|--------------|-------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|    | 海佑财富（上海）投资有限公司       | 泉州绿湾贸易有限公司、安通控股、安通物流       | 3,059.43          | 福建省高级人民法院    | 2019年8月30日  | 原控股股东违规担保合同纠纷 | <p>（2019）闽05民初1243号案件泉州市中级人民法院民事裁定：驳回原告海佑财富（上海）投资有限公司的起诉。海佑财富（上海）投资有限公司不服该驳回起诉裁定已提起上诉。</p> <p>（2021）闽民终124号案件福建省高级人民法院终审裁定：驳回海佑财富（上海）投资有限公司上诉，维持原裁定。</p>                                                                                                                                        | ---       |
| 16 | 杭州华阳双胜投资管理合伙企业（有限合伙） | 长城润恒融资租赁有限公司、安通控股、郭东泽、郭东圣等 | 32,380.08         | 北京市第三中级人民法院  | 2019年8月16日  | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2019)京03民初299号案件北京市第三中级人民法院民事裁定：驳回原告杭州华阳双胜投资管理合伙企业（有限合伙）[现已更名为惠州盛阳信息技术服务合伙企业(有限合伙)]的起诉。                                                                                                                                                                                                        | 公司已完成债权清偿 |
| 17 | 刘某某                  | 郭东泽、周鸿辉、安通控股股份有限公司         | 不超过1,020.28（不含利息） | 福建省泉州市中级人民法院 | 2019年10月12日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | （2019）闽05民初1748号案件福建省泉州市中级人民法院一审判决如下：安通控股对郭东泽不能清偿本判决第一项债务的二分之一向原告承担赔偿责任。公司不服该判决，已提起上诉。二审已开庭，待下裁决。                                                                                                                                                                                               | ---       |
| 18 | 杨某某                  | 郭东泽、郭东圣、安通控股股份有限公司         | 不超过759.82（不含利息）   | 福建省泉州市中级人民法院 | 2019年10月14日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | <p>（2019）闽0503民初10477号案件福建省泉州市丰泽区人民法院一审判决：杨某某与安通控股签订的《保证合同》应属无效，杨某某无权要求安通控股依约承担连带保证责任。杨某某因不服福建省泉州市丰泽区人民法院对（2019）闽0503民初10477号案件的一审判决，向泉州中院提起上诉。</p> <p>(2020)闽05民终3300号案件福建省泉州市中级人民法院终审判决：维持福建省泉州市丰泽区人民法院(2019)闽0503民初10477号民事判决第一、第二、第三项判决，改判安通控股股份有限公司对郭东泽不能清偿本判决第一项所判决债务的二分之一向杨某某承担赔偿责任。</p> | 公司已完成债权清偿 |

| 序号 | 原告             | 被告                           | 诉讼金额<br>(万元)      | 受理法院/机构      | 涉诉时间        | 案件类型          | 案件情况                                                                                                             | 案件清偿情况                                  |
|----|----------------|------------------------------|-------------------|--------------|-------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 19 | 嘉茂商业保理(深圳)有限公司 | 安通控股、安盛船务、泉州一洋集装箱服务有限公司等     | 10,166.67         | 北京市第三中级人民法院  | 2019年10月22日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2019)京03民初412号之四号案件北京市第三中级人民法院一审裁定:驳回原告嘉茂通商业保理(深圳)公司的起诉。嘉茂通商业保理(深圳)公司不服该裁定已提起上诉。                                | ---                                     |
| 20 | 兴铁资本投资管理有限公司   | 安通控股、安通物流、安盛船务、长城润恒融资租赁有限公司  | 2,382.40          | 江西省高级人民法院    | 2017年9月2日   | 原控股股东违规担保合同纠纷 | 收到法院邮寄的原告撤回强制执行裁定书。                                                                                              | 公司已完 成 债 权 清 偿                          |
| 21 | 江苏福海融资租赁有限公司   | 郭东泽、安盛船务                     | 不超过 3,500 (不含利息)  | 江苏省泰州市中级人民法院 | 2019年7月22日  | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2020)苏12民初150号案件江苏省泰州市中级人民法院一审判决:判决安盛船务对郭东泽不能清偿部分的债务承担二分之一的赔偿责任。公司控股子公司安盛船务经管理人同意,已提起上诉。二审已开庭,待下判决。             | ---                                     |
| 22 | 交通银行股份有限公司泉州分行 | 安盛船务、石狮市明祥织造发展有限公司等          | 904.68            | 福建省泉州市中级人民法院 | 2019年12月10日 | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2021)闽05民初2091号案件福建省泉州市中级人民法院一审判决:交通银行股份有限公司泉州分行与安盛船务签订的《保证合同》应属有效,安盛船务承担连带清偿责任。                                | 公司已 现 金 清 偿 50 万 元, 剩 余 债 权 将 以 股 份 清 偿 |
| 23 | 天津宏信商业保理有限公司   | 仁建国际贸易(上海)有限公司、仁建集团、郭东泽及安通控股 | 不超过 228.09 (不含利息) | 上海市虹口区人民法院   | 2020年7月17日  | 原控股股东违规担保合同纠纷 | (2020)沪0109民初11594号案件上海市虹口区人民法院一审判决:安通控股对仁建国际贸易(上海)有限公司不能清偿本判决第一至三项所判决债务的二分之一向天津宏信商业保理有限公司承担赔偿责任。公司不服该判决,决定提起上诉。 | ---                                     |

截止 2021 年 4 月 16 日,因原控股股东违规担保导致公司涉及诉讼事项 23 宗,涉诉金额合计约人民币 212,187.55 万元,目前有 12 宗违规担保涉诉案件已由法院判决不承担任何担保责任或者公司已根据《重整计划》进行解决,剩余 11 宗违规担保涉诉案件涉及的诉讼金额合计约人民币 46,884.54 万元,后续将根据违规担保的诉讼结果以及债权人补充提供的相关证据情况,由管理人对债权进行审查并经法院裁定确认后,公司将根据《重整计划》的

规定进行清偿。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项说明

##### （一）前期会计差错

##### 1. 追溯重述法

| 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 |
|---------------------|------------------------------------------|------------------|-------|
| （1）收入成本调整           | 本项差错经公司第七届第六次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正 | 详见说明             |       |
| （2）债权申报差异调整         |                                          |                  |       |
| （3）财务担保合同预期信用损失列报调整 |                                          |                  |       |

前期会计差错说明：

##### （1）收入成本调整

受新冠疫情及公司陷入破产重整影响，公司与客户及供应商对账结算进度滞后，导致预估收入和成本与实际情况存在差异，应当调减 2019 年营业收入 53,113,387.51 元，调增 2019 年营业成本 15,551,001.71 元，具体差错更正处理如下：

|                |                |
|----------------|----------------|
| 借：应收账款—客户      | -57,262,501.18 |
| 贷：营业收入—物流服务    | -53,113,387.51 |
| 贷：其他流动资产—待抵扣税费 | -4,149,113.67  |
| 借：营业成本—物流服务    | 15,551,001.71  |
| 借：其他流动资产—待抵扣税费 | 1,666,345.47   |
| 贷：应付账款—供应商     | 17,217,347.18  |
| 借：信用减值损失—坏账准备  | -572,625.01    |
| 贷：应收账款坏账准备     | -572,625.01    |

##### （2）债权申报差异调整

2019 年 12 月 19 日，泉州中院裁定受理债权人对公司子公司安盛船务、安通物流的重整申请，案件号分别为（2019）闽 05 破申 91 号和（2019）闽 05 破申 87 号，安盛船务和安通物流正式进入重整程序，债权申报时点为 2019 年 12 月 18 日，2020 年度在重整实施过程中，债权人对两家子公司债权进行了申报，债权人申报及确认金额与公司账载的债务存在差异，应当调增 2019 年末应付账款，涉及金额 73,292,269.01 元，具体差错更正处理如下：

|             |               |
|-------------|---------------|
| 借：营业成本—物流服务 | 67,265,685.36 |
|-------------|---------------|

借：其他流动资产—待抵扣税费 6,026,583.65

贷：应付账款—供应商 73,292,269.01

### （3）财务担保合同预期信用损失列报调整

公司 2019 年针对违规担保事项，预计了相应的损失，计入营业外支出，涉及金额 678,587,900.00 元，根据会计准则的相关规定，公司违规担保事项属于财务担保合同范畴，针对财务担保合同计提相应的预期信用损失，应当列示为信用减值损失，具体差错更正处理如下：

借：信用减值损失—财务担保合同预期信用损失 678,587,900.00

贷：营业外支出—违规担保预计负债 678,587,900.00

### （4）差错调整对比较期间财务状况和经营成果的影响

| 受影响的比较期间报表项目<br>名称 | 调整前期初金额/上年金<br>额         | 累积影响金额                 | 调整后期初金额/上期金<br>额         |
|--------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 应收账款               | 739,917,749.81           | -56,689,876.17         | 683,227,873.64           |
| 其他流动资产             | 430,048,232.65           | 11,842,042.79          | 441,890,275.44           |
| <b>资产总计</b>        | <b>7,856,572,564.88</b>  | <b>-44,847,833.38</b>  | <b>7,811,724,731.50</b>  |
| 应付账款               | 1,974,028,434.79         | 90,509,616.19          | 2,064,538,050.98         |
| <b>负债合计</b>        | <b>8,825,778,143.89</b>  | <b>90,509,616.19</b>   | <b>8,916,287,760.08</b>  |
| 未分配利润              | -2,465,227,606.89        | -135,357,449.57        | -2,600,585,056.46        |
| <b>股东权益合计</b>      | <b>-969,205,579.01</b>   | <b>-135,357,449.57</b> | <b>-1,104,563,028.58</b> |
| 营业收入               | 5,049,732,296.01         | -53,113,387.51         | 4,996,618,908.50         |
| 营业成本               | 6,130,978,679.10         | 82,816,687.07          | 6,213,795,366.17         |
| 信用减值损失             | -1,291,377,842.16        | -678,015,274.99        | -1,969,393,117.15        |
| 营业外支出              | 693,454,389.40           | -678,587,900.00        | 14,866,489.40            |
| <b>净利润</b>         | <b>-4,373,733,612.96</b> | <b>-135,357,449.57</b> | <b>-4,509,091,062.53</b> |

## （二）破产重整

### 1、破产重整基本情况

#### （1）安通控股

2020 年 9 月 11 日，福建省泉州市中级人民法院（以下简称泉州中院）作出（2020）闽 05 破申 13 号《民事裁定书》裁定受理安通控股重整，并指定安通控股清算组担任管理人，负责重整各项工作。

2020 年 10 月 29 日，公司召开了重整案第一次债权人会议及出资人组会议，分别表决通过了《安通控股股份有限公司重整计划（草案）》（以下简称“重整计划”）和《安通控股股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

2020 年 11 月 4 日，管理人收到了泉州中院送达的（2020）闽 05 破 21 号之二《民事裁

定书》，裁定批准安通控股重整计划，并终止安通控股重整程序。公司进入重整计划执行阶段。

2020 年 12 月 16 日，公司向管理人提交了《关于安通控股股份有限公司重整计划执行情况的报告》。同日，公司管理人向泉州中院提交了《关于安通控股股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》，报告了公司管理人监督公司执行重整计划的相关情况，认为安通控股已经完成重整计划执行工作，提请泉州中院裁定确认重整计划执行完毕。

公司于 2020 年 12 月 19 日收到泉州中院（2020）闽 05 破 21 号之三《民事裁定书》，确认安通控股重整计划已执行完毕。

## （2）安通物流

2019 年 12 月 18 日，福建省泉州市中级人民法院裁定受理广州东湾运输有限公司对安通物流的重整申请并指定泉州市丰泽区人民政府牵头成立的清算组为安通物流的管理人。泉州中院于 2019 年 12 月 26 日将案件移交丰泽法院审理。

2020 年 10 月 30 日，安通物流重整计划经债权人会议表决通过。2020 年 11 月 4 日，丰泽法院依法裁定批准安通物流重整计划并终止重整程序。重整计划规定的执行期限与监督期限均为自重整计划获得丰泽法院裁定批准之日起计算至 2020 年 12 月 31 日。

2020 年 12 月 16 日，安通物流向管理人提交了《关于泉州安通物流有限公司重整计划执行情况的报告》。同日，公司管理人向丰泽法院提交了《关于泉州安通物流有限公司重整计划执行情况的监督报告》，报告了公司管理人监督公司执行重整计划的相关情况，认为安通物流重整计划的执行符合重整计划规定的执行完毕标准，提请丰泽法院裁定确认重整计划执行完毕。

公司于 2020 年 12 月 19 日收到丰泽法院（2019）闽 0503 破 2 号之六《民事裁定书》，确认安通物流重整计划已执行完毕。

## （3）安盛船务

2019 年 12 月 18 日，福建省泉州市中级人民法院裁定受理福建世纪昆仑商贸有限公司对安盛船务的重整申请并指定泉州市丰泽区人民政府牵头成立的清算组为安盛船务的管理人。泉州中院于 2019 年 12 月 26 日将案件移交丰泽法院审理。

2020 年 10 月 30 日，安盛船务重整计划经债权人会议表决通过。2020 年 11 月 4 日，丰泽法院依法裁定批准安盛船务重整计划并终止重整程序。重整计划规定的执行期限与监督期限均为自重整计划获得丰泽法院裁定批准之日起计算至 2020 年 12 月 31 日。

2020 年 12 月 16 日，安盛船务向管理人提交了《关于泉州安盛船务有限公司重整计划执行情况的报告》。同日，公司管理人向丰泽法院提交了《关于泉州安盛船务有限公司重整计划执行情况的监督报告》，报告了公司管理人监督公司执行重整计划的相关情况，认为安盛船务重整计划的执行符合重整计划规定的执行完毕标准，提请丰泽法院裁定确认重整计划

执行完毕。

公司于 2020 年 12 月 19 日收到丰泽法院（2019）闽 0503 破 1 号之六《民事裁定书》，确认安盛船务重整计划已执行完毕。

## 2、重整计划主要内容

### （1）安通控股

#### 1) 出资人权益调整方案

以安通控股现有总股本为基数，按照每 10 股转增约 19.35 股的比例实施资本公积转增股票，共计可转增 2,877,306,136 股股票（最终实际转增的股票数量以中证登上海分公司实际登记确认的数量为准），上述转增股票按照如下出资人权益调整方案进行安排：

#### ①对控股股东的权益调整

转增股票中，应向控股股东及其一致行动人上海仁建企业发展集团有限公司分配的 1,571,342,554 股股票，按照如下方式调整：

a. 其中 1,187,796,441 股专项用于引进重整投资人、通过以股抵债的方式清偿公司负债。

b. 剩余的 383,546,113 股专项用于解决安通控股存在的历史遗留问题，具体安排如下：

#### I 完成业绩补偿

2016 年度，上市公司实施了发行股份购买资产的重大资产重组，根据公司控股股东与上市公司签署的《盈利补偿协议》及相应的补充协议的约定，并结合本重整计划的规定，控股股东因未完成业绩承诺需要向上市公司补偿的股票数量为 79,954,695 股。

在本次重整的过程中，应向控股股东分配的股票中的 79,954,695 股股票，由安通控股以 1 元的总价格进行回购，用于完成控股股东存在的业绩补偿义务，前述股票回购之后不再注销，安通控股将该等股票用于清偿自身负债。

#### II 解决资金占用问题

2020 年 7 月 8 日，黑龙江证监局向公司下发《行政处罚决定书》（[2020]1 号），根据《行政处罚决定书》中的立案调查结果，公司存在被控股股东非经营性占用资金约 13.09 亿元的情况。

为解决资金占用问题，应向控股股东分配的股票中的 230,004,336 股股票，根据本重整计划的规定进行处置，将按照安通控股重整受理之日公司股票的收盘价，即 5.69 元/股，向安通控股的重整投资人转让该等股票，处置所得现金 13.09 亿元用于向安通控股偿还所占用的资金。

#### III 解决违规担保问题

根据前述《行政处罚决定书》中的立案调查结果，公司存在违规为控股股东等关联方及其他方提供担保的情形。截至 2020 年 10 月 18 日，在安通控股及安盛船务、安通物流的重

整程序中，经违规担保债权人申报并经管理人依法确认的违规担保债权合计 7.01 亿元。

为解决前述已被管理人依法确认的违规担保债权，此次资本公积转增股票中应向控股股东分配的股票中的 73,587,082 股股票，将按照本重整计划中关于普通债权清偿的规定予以清偿。

## ②对其他出资人的权益调整

转增股票中，应向除控股股东以外的全体股东分配的 1,305,963,583 股股票，按照如下方式调整：

a. 其中 97,495,711 股股票，将向在本重整计划生效后的执行过程中，以届时选定的股权登记日收盘后公司登记在册的前一百名股东之外的全体股东进行分配，该前一百名之外的公司股东将按照股权登记日当天收盘后各自持有公司股票数量的相对比例分配该等股票。

b. 剩余的 1,208,467,871 股将按照重整计划的规定专项用于引进重整投资人、通过以股抵债的方式清偿负债。

c. 前述具体转增股票的分配比例及分配数量，以重整计划执行阶段的司法协助执行通知书载明的内容及中证登上海分公司实际登记确认的数量为准。

③在经过前述出资人权益调整后，合计 2,396,264,312 股票，将按照重整计划的规定专项用于引进重整投资人、清偿负债，具体安排如下：

a. 管理人以 1,310,976,485 股股票有条件引进重整投资人，重整投资人将以支付现金对价并向公司提供业务发展支持为条件受让该等股票；其中产业投资人拟受让 410,178,985 股股票，财务投资人拟受让 900,797,500 股股票，具体受让股票数以重整计划执行阶段的司法协助执行通知书载明的内容及中证登上海分公司实际登记确认的数量为准。

b. 管理人以 1,085,287,827 股股票通过以股抵债的方式，清偿安通控股及两家核心子公司安盛船务、安通物流的负债。安通控股作为持股平台，主要通过两家核心子公司安盛船务、安通物流开展经营业务，为彻底化解安通控股的退市风险，并维持和提升安通控股的持续经营能力，需要同步化解安通控股两家核心子公司安盛船务、安通物流的债务危机。因此，在依法依规且不损害债权人利益的前提下，在重整过程中，安通控股将通过债务清偿、资本性投入、提供财务资助等方式向安盛船务、安通物流提供股票用于清偿安盛船务、安通物流的债务。

## 2) 债权分类及调整方案

### ①债权分类方案

#### a. 职工债权组

经管理人调查，职工债权总额 1,566,651.59 元。

#### b. 普通债权组

经管理人审查并依法确定，普通债权总额为 3,533,797,777.93 元，共计 42 家债权人。

债权人会议由职工债权人组及普通债权人组对重整计划进行表决。

## ② 债权调整方案

### a. 职工债权

职工债权不作调整，以现金方式全额清偿。

### b. 普通债权

根据《偿债能力分析报告》，普通债权在破产清算状态下的清偿率为 3.64%。为最大限度地保护债权人合法权益、提高债权人的受偿水平，根据安通控股实际情况，重整计划将对普通债权不做调整，将全部通过以股抵债的方式予以清偿。

## 3) 债权受偿方案

### ① 偿债资源

本次重整中，安通控股按照本重整计划规定支付重整费用并清偿各类债权所需的资金及股票，将通过以下方式筹集：

- a. 执行本重整计划过程中，通过实施出资人权益调整方案所获得的部分转增股票。
- b. 重整投资人受让转增股票所支付的现金对价。

### ② 债权受偿方案

#### a. 职工债权

职工债权在经管理人公示确认后，将在本重整计划执行期间以现金方式进行全额清偿。

#### b. 普通债权

I 普通债权在经泉州中院裁定确认后，由安通控股在本重整计划执行期限内，每家按照普通债权人每 100 元分得约 10.5263158 股上市公司股票（若股数出现小数位，则去掉拟分配股票数小数点右侧的数字后，在个位数上加“1”），股票的抵债价格为 9.50 元/股，该部分债权的清偿比例为 100%。

II 安通控股所控股的企业中，除安盛船务、安通物流外的其他未进入重整程序的企业对安通控股享有的关联债权，由于该等关联企业主要依附于三家重整企业开展业务经营，因此为使得安通控股可以集中偿债资源清偿非关联债权，在安通控股此次重整过程中，前述关联债权的清偿安排劣后于非关联债权，在非关联债权按照本重整计划的规定予以清偿完毕之前，不对该等关联债权进行清偿。在本重整计划执行完毕公告之日起满三年后，根据重整计划中预留偿债资源届时的执行情况，由安通控股与关联公司协商确定该等关联债权的清偿安排。

### ③ 预计债权受偿方案

#### a. 暂缓确定债权

对于因诉讼尚未终结原因暂缓确定的债权在经泉州中院裁定确认后，可以要求安通控股按照重整计划中规定的同类债权清偿方案进行清偿。对于因债权人尚未提供补充证据材料、

债权人提出异议等非诉讼未决事项暂缓确定的债权，在经泉州中院裁定确认后，可以要求安通控股按照重整计划中规定的同类债权清偿方案进行清偿。

b. 未申报债权

对于未依法申报的债权，如债权权利应受法律保护的，在本重整计划执行期间不得行使权利，但可以在重整计划执行完毕后要求安通控股按照重整计划中规定的同类债权清偿方案进行清偿。

(2) 安通物流

1) 出资人权益调整方案

为支持安通物流重整的顺利进行，安通物流的股东安通控股将向安通物流提供 826,226,477.99 元现金、292,201,769 股转增股票，用于安通物流债务的清偿。基于此，此次安通物流重整不再进行出资人权益调整，即安通物流本次重整完成后，安通控股继续持有安通物流 100%股权。

2) 债权分类及调整方案

①债权分类方案

a. 有财产担保债权组

有财产担保债权组的债权总额为 618,389,045.99 元，共计 12 家债权人。经债权人会议核查并由丰泽法院裁定确认的债权 104,783,731.52 元，涉及 2 家债权人；经管理人初步审查确定，但尚未经债权人会议核查或丰泽法院裁定确认的债权 513,605,314.47 元，涉及 10 家债权人。

b. 职工债权组

职工债权组的债权总额为 1,724,013.68 元，共计 13 家债权人。

c. 税款债权组

税款债权组的债权总额为 7,208,110.14 元，共计 1 家债权人。

d. 普通债权组

普通债权组的债权总额为 4,035,350,659.21 元，共涉及 1,251 家债权人。具体包括：经债权人会议核查并由丰泽法院裁定确认的债权 1,957,345,472.02 元，涉及 1,097 家债权人；经管理人初步审查确定，但尚未经债权人会议核查或丰泽法院裁定确认的债权 2,078,005,187.19 元，涉及 160 家债权人。

债权人会议由有财产担保债权组、职工债权组、税款债权组以及普通债权组对重整计划进行表决。

②债权调整方案

a. 有财产担保债权

安通物流有财产担保债权中，在担保财产评估价值范围内的部分，将以现金方式进行全

额清偿；超出担保财产评估价值范围的债权将作为普通债权，如安通物流为该笔债权的主债务人或提供保证责任，则超出安通物流担保财产评估价值范围的债权将作为普通债权，按照普通债权的受偿方案获得清偿，如安通物流非主债务人或未提供保证责任，则超出安通物流担保财产评估价值范围的债权不再安排清偿。

b. 职工债权

职工债权不作调整，全额清偿。

c. 税款债权

税款债权不作调整，全额清偿。

d. 普通债权

根据《偿债能力分析报告》，普通债权在破产清算状态下的清偿率为 6.49%。为最大限度地保护债权人合法权益、提高债权人的受偿水平，根据安通物流实际情况，重整计划将对普通债权的清偿比例做大幅度的提高，具体调整如下：

I 对每家普通债权人 50 万元以下（含 50 万元）的债权部分按照 100%的比例清偿；

II 对每家普通债权人超过 50 万元的债权部分，将全部通过以股抵债的方式予以清偿。

3) 债权受偿方案

①偿债资源来源

本次重整中，安通物流按照本重整计划规定支付重整费用并清偿各类债权所需的资金及股票，将通过以下方式筹集：

a. 安通物流的股东安通控股将向安通物流提供 826,226,477.99 元现金、292,201,769 股转增股票。

b. 安通物流生产经营活动所产生的现金流。

②债权受偿方案

a. 有财产担保债权

有财产担保债权在经丰泽法院裁定确认后，在担保财产评估价值范围内的部分，将在本重整计划执行期间以现金方式进行全额一次性清偿；超出担保财产评估价值范围的债权，如安通物流为该笔债权的主债务人或提供保证责任，则超出安通物流担保财产评估价值范围的债权将作为普通债权，按照普通债权的受偿方案获得清偿，如安通物流非主债务人或未提供保证责任，则不再安排清偿。

b. 职工债权

职工债权在经管理人公示确认后，将在本重整计划执行期间以现金方式进行全额清偿。

c. 税款债权

税款债权在经丰泽法院裁定确认后，将在本重整计划执行期间以现金方式进行全额清偿。

d. 普通债权

普通债权在经丰泽法院裁定确认后，按照以下期限及方式进行清偿：

I 每家普通债权人 50 万元以下（含 50 万元）的债权部分，由安通物流在本重整计划执行期限内以现金方式清偿完毕；

II 每家普通债权人超过 50 万元的债权部分，由安通物流在本重整计划执行期限内，按照每家普通债权人每 100 元普通债权分得约 10.5263158 股上市公司股票（若股数出现小数位，则去掉拟分配股票数小数点右侧的数字后，在个位数上加“1”），股票的抵债价格为 9.50 元/股，该部分债权的清偿比例为 100%。

III 2020 年 7 月 8 日，黑龙江证监局向安通控股下发《行政处罚决定书》（[2020]1 号），根据《行政处罚决定书》中的立案调查结果，公司存在违规安通控股的控股股东等关联方及其他方提供担保的情形。截至本重整计划提交之日，在安通控股及安盛船务、安通物流的重整程序中，经违规担保债权人申报并经管理人依法确认的违规担保债权合计 7.01 亿元。为解决前述已被管理人依法确认的违规担保债权，在重整程序中，应向控股股东分配的 73,744,976 股股票，由管理人按照本重整计划中关于普通债权清偿的规定予以清偿。

IV 安通控股合并报表范围的其他公司（含安通控股）对安通物流享有的关联债权，在安通物流此次重整过程中，为支持安通物流可以集中偿债资源清偿其对非合并报表范围内的主体负有的非关联债权（包括预计债权），其中安通控股作为股东对安通物流享有的关联债权，将转为对安通物流的资本性投入，不占用此次重整程序中的偿债资源；除安通控股外的其他关联公司对安通物流享有的关联债权，由于该等关联公司主要依附于安通物流或与安通物流相互配合开展业务经营，因此为支持安通物流重整程序顺利推进，使得安通物流可以集中偿债资源清偿其对非合并报表范围内的主体负有的非关联债权（包括预计债权），在安通物流此次重整过程中，前述关联债权的清偿安排劣后于非关联债权，在非关联债权按照本重整计划的规定予以清偿完毕之前，不对该等关联债权进行清偿。在本重整计划生效之日起届满三年后，根据本次重整程序中预留偿债资源届时的剩余情况，由安通物流与关联公司协商确定该等关联债权的清偿安排。

③预计债权受偿方案

a. 暂缓确定债权

对于因诉讼尚未终结原因暂缓确定的债权，在经丰泽法院确认后，仍可要求安通物流按照重整计划中规定的同类债权清偿方案进行清偿。对于因债权人尚未提供补充证据材料、债权人提出异议等非诉讼未决事项暂缓确定的债权，在经丰泽法院确认后，可以要求安通物流按照重整计划中规定的同类债权清偿方案进行清偿。

b. 未申报债权

对于未依法申报的债权，如债权权利应受法律保护的，在本重整计划执行期间不得行使

权利,但可以在重整计划执行完毕后要求安通物流按照重整计划中规定的同类债权清偿方案进行清偿。

### (3) 安盛船务

#### 1) 出资人权益调整方案

为支持安盛船务重整的顺利进行,安盛船务的股东安通控股将向安盛船务提供 456,348,076.68 元现金、346,997,394 股转增股票,用于安盛船务债务的清偿。基于此,此次安盛船务重整不再进行出资人权益调整,即安盛船务本次重整完成后,安通控股继续持有安盛船务 100%股权。

#### 2) 债权分类及调整方案

##### ① 债权分类方案

##### a. 有财产担保债权组

有财产担保债权组的债权总额为 976,081,030.59 元,共计 5 家债权人。经债权人会议核查并由丰泽法院裁定确认的债权 109,552,499.16 元,涉及 1 家债权人;经管理人初步审查确定,但尚未经债权人会议核查或丰泽法院裁定确认的债权 866,528,531.43 元,涉及 5 家债权人。

##### b. 职工债权组

职工债权组的债权总额为 12,722,155.78 元,共计 8 家债权人。

##### c. 税款债权组

税款债权组的债权总额为 32,896,392.03 元,共计 1 家债权人。

##### d. 普通债权组

普通债权总额为 3,398,144,013.20 元,共涉及 174 家债权人。具体包括:经债权人会议核查并由丰泽法院裁定确认的债权 1,373,569,669.57 元,涉及 143 家债权人;经管理人初步审查确定,但尚未经债权人会议核查或丰泽法院裁定确认的债权 2,024,574,343.63 元,涉及 31 家债权人。

债权人会议由有财产担保债权组、职工债权组、税款债权组以及普通债权组对重整计划进行表决。

##### ② 债权调整方案

##### a. 有财产担保债权

安盛船务有财产担保债权中,在担保财产评估价值范围内的部分,将以现金方式进行全额清偿;超出担保财产评估价值范围的债权将作为普通债权,如安盛船务为主债务人或提供保证责任,则将作为普通债权,按照普通债权的受偿方案获得清偿,如安盛船务非主债务人或未提供保证责任,则不再安排清偿。

##### b. 职工债权

职工债权不作调整，全额清偿。

c. 税款债权

税款债权不作调整，全额清偿。

d. 普通债权

根据《偿债能力分析报告》，普通债权在破产清算状态下的清偿率为 11.47%。为最大限度地保护债权人合法权益、提高债权人的受偿水平，根据安盛船务实际情况，重整计划将对普通债权的清偿比例做大幅度的提高，具体调整如下：

I 对每家普通债权人 50 万元以下（含 50 万元）的债权部分按照 100%的比例清偿；

II 对每家普通债权人超过 50 万元的债权部分，将全部通过以股抵债的方式予以清偿。

3) 债权受偿方案

①偿债资源来源

本次重整中，安盛船务按照本重整计划规定支付重整费用并清偿各类债权所需的资金及股票，将通过以下方式筹集：

a. 安盛船务的股东安通控股将向安盛船务提供 456,348,076.68 元现金、346,997,394 股转增股票。

b. 安盛船务生产经营活动所产生的现金流。

②债权受偿方案

a. 有财产担保债权

有财产担保债权在经丰泽法院裁定确认后，在担保财产评估价值范围内的部分，将在本重整计划执行期间以现金方式进行全额一次性清偿；超出担保财产评估价值范围的债权，如安盛船务为主债务人或提供保证责任，则将作为普通债权，将按照普通债权的受偿方案获得清偿，如安盛船务非主债务人或未提供保证责任，则不再安排清偿。

b. 职工债权

职工债权在经管理人公示确认后，将在本重整计划执行期间以现金方式进行全额清偿。

c. 税款债权

税款债权在经丰泽法院裁定确认后，将在本重整计划执行期间以现金方式进行全额清偿。

d. 普通债权

普通债权在经丰泽法院裁定确认后，按照以下期限及方式进行清偿：

I 每家普通债权人 50 万元以下（含 50 万元）的债权部分，由安盛船务在本重整计划执行期限内以现金方式清偿完毕；

II 每家普通债权人超过 50 万元的债权部分，由安盛船务在本重整计划执行期限内，按照每家普通债权人每 100 元普通债权分得约 10.5263158 股上市公司股票（若股数出现小数

位，则去掉拟分配股票数小数点右侧的数字后，在个位数上加“1”），股票的抵债价格为 9.50 元/股，该部分债权的清偿比例为 100%。

III 2020 年 7 月 8 日，黑龙江证监局向安通控股下发《行政处罚决定书》（[2020]1 号），根据《行政处罚决定书》中的立案调查结果，公司存在违规安通控股的控股股东等关联方及其他方提供担保的情形。截至本重整计划提交之日，在安通控股及安盛船务、安通物流的重整程序中，经违规担保债权人申报并经管理人依法确认的违规担保债权合计 7.01 亿元。为解决前述已被管理人依法确认的违规担保债权，在重整程序中，应向控股股东分配的 73,744,976 股股票，由管理人按照本重整计划中关于普通债权清偿的规定予以清偿。

IV 安通控股合并报表范围的其他公司（含安通控股）对安盛船务享有的关联债权，在安盛船务此次重整过程中，为支持安盛船务可以集中偿债资源清偿其对非合并报表范围内的主体负有的非关联债权（包括预计债权），其中安通控股作为股东对安盛船务享有的关联债权，将转为对安盛船务的资本性投入，不占用此次重整程序中的偿债资源；除安通控股外的其他关联公司对安盛船务享有的关联债权，由于该等关联公司主要依附于安盛船务或与安盛船务相互配合开展业务经营，因此为支持安盛船务重整程序顺利推进，使得安盛船务可以集中偿债资源清偿其对非合并报表范围内的主体负有的非关联债权（包括预计债权），在安盛船务此次重整过程中，前述关联债权的清偿安排劣后于非关联债权，在非关联债权按照本重整计划的规定予以清偿完毕之前，不对该等关联债权进行清偿。在本重整计划生效之日起届满三年后，根据本次重整程序中预留偿债资源届时的剩余情况，由安盛船务与关联公司协商确定该等关联债权的清偿安排。

### ③预计债权受偿方案

#### a. 暂缓确定债权

对于因诉讼尚未终结原因暂缓确定的债权，在经丰泽法院确认后，仍可要求安盛船务按照重整计划中规定的同类债权清偿方案进行清偿。对于因债权人尚未提供补充证据材料、债权人提出异议等非诉讼未决事项暂缓确定的债权，在经丰泽法院确认后，可以要求安盛船务按照重整计划中规定的同类债权清偿方案进行清偿。

#### b. 未申报债权

对于未依法申报的债权，如债权权利应受法律保护的，在本重整计划执行期间不得行使权利，但可以在重整计划执行完毕后要求安盛船务按照重整计划中规定的同类债权清偿方案进行清偿。

### 3、重整计划对本期财务报表的影响

公司通过执行以上重整计划，增加本期债务重组收益 2,050,474,758.15 元，增加股本 2,877,306,136.00 元，增加资本公积 2,968,919,885.85 元，产生破产重整相关费用 90,632,710.77 元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 注释 1. 其他应收款

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应收利息  | ---              | ---            |
| 应收股利  | ---              | ---            |
| 其他应收款 | 5,772,868,539.37 | 478,293,620.52 |
| 合计    | 5,772,868,539.37 | 478,293,620.52 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

#### （一）其他应收款

##### 1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 1 年以内  | 5,464,515,150.90 | 156,784,496.48 |
| 1—2 年  | 145,711,535.00   | 421,491,688.92 |
| 2—3 年  | 162,741,611.58   | 10,000.00      |
| 3—4 年  | ---              | ---            |
| 4—5 年  | ---              | ---            |
| 5 年以上  | ---              | ---            |
| 小计     | 5,772,968,297.48 | 578,286,185.40 |
| 减：坏账准备 | 99,758.11        | 99,992,564.88  |
| 合计     | 5,772,868,539.37 | 478,293,620.52 |

##### 2. 按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------|------------------|----------------|
| 合并范围内资金往来 | 5,770,983,580.30 | 577,544,562.52 |
| 保证金       | 756,003.99       | 194,983.88     |
| 其他        | 1,228,713.19     | 546,639.00     |
| 合计        | 5,772,968,297.48 | 578,286,185.40 |

##### 3. 按金融资产减值三阶段披露

| 项目   | 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           |
| 第一阶段 | 5,464,515,150.90 | 98,713.61 | 5,464,416,437.29 | 146,965,212.88 | 34,703.64     | 146,930,509.24 |
| 第二阶段 | 308,453,146.58   | 1,044.50  | 308,452,102.08   | 331,369,866.28 | 6,755.00      | 331,363,111.28 |
| 第三阶段 | ---              | ---       | ---              | 99,951,106.24  | 99,951,106.24 | ---            |
| 合计   | 5,772,968,297.48 | 99,758.11 | 5,772,868,539.37 | 578,286,185.40 | 99,992,564.88 | 478,293,620.52 |

##### 4. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别                | 期末余额             |        |           |         |                  |
|-------------------|------------------|--------|-----------|---------|------------------|
|                   | 账面余额             |        | 坏账准备      |         | 账面价值             |
|                   | 金额               | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |                  |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | ---              | ---    | ---       | ---     | ---              |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 5,772,968,297.48 | 100.00 | 99,758.11 | 0       | 5,772,868,539.37 |
| 其中：账龄组合           | 1,984,717.18     | 0.03   | 99,758.11 | 5.03    | 1,884,959.07     |
| 特殊风险组合            | 5,770,983,580.30 | 99.97  | ---       | ---     | 5,770,983,580.30 |
| 合计                | 5,772,968,297.48 | 100.00 | 99,758.11 | 0.00    | 5,772,868,539.37 |

续：

| 类别                | 期初余额           |        |               |         |                |
|-------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                   | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 99,951,106.24  | 17.28  | 99,951,106.24 | 100.00  | -              |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 478,335,079.16 | 82.72  | 41,458.64     | 0.01    | 478,293,620.52 |
| 其中：账龄组合           | 741,622.88     | 0.13   | 41,458.64     | 5.59    | 700,164.24     |
| 特殊风险组合            | 477,593,456.28 | 82.59  | ---           | ---     | 477,593,456.28 |
| 合计                | 578,286,185.40 | 100.00 | 99,992,564.88 | 17.29   | 478,293,620.52 |

5. 期末无单项计提预期信用损失的其他应收款情况。

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

| 账龄    | 期末余额         |           |         |
|-------|--------------|-----------|---------|
|       | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,974,272.18 | 98,713.61 | 5.00    |
| 1—2 年 | 10,445.00    | 1,044.50  | 10.00   |
| 2—3 年 | ---          | ---       | ---     |
| 3—4 年 | ---          | ---       | ---     |
| 4—5 年 | ---          | ---       | ---     |
| 5 年以上 | ---          | ---       | ---     |
| 合计    | 1,984,717.18 | 99,758.11 | 5.03    |

(2) 特殊风险组合

| 项目          | 期末余额             |      |         |
|-------------|------------------|------|---------|
|             | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 合并范围内子公司往来款 | 5,770,983,580.30 | ---  | ---     |
| 合计          | 5,770,983,580.30 | ---  | ---     |

## 7. 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 期初余额    | 34,703.64      | 6,755.00             | 99,951,106.24        | 99,992,564.88 |
| 期初余额在本期 | ---            | ---                  | ---                  | ---           |
| —转入第二阶段 | ---            | ---                  | ---                  | ---           |
| —转入第三阶段 | ---            | ---                  | ---                  | ---           |
| —转回第二阶段 | ---            | ---                  | ---                  | ---           |
| —转回第一阶段 | ---            | ---                  | ---                  | ---           |
| 本期计提    | 64,009.97      | ---                  | ---                  | 64,009.97     |
| 本期转回    | ---            | 5,710.50             | 99,951,106.24        | 99,956,816.74 |
| 本期转销    | ---            | ---                  | ---                  | ---           |
| 本期核销    | ---            | ---                  | ---                  | ---           |
| 其他变动    | ---            | ---                  | ---                  | ---           |
| 期末余额    | 98,713.61      | 1,044.50             | ---                  | 99,758.11     |

### (1) 本期坏账准备转回金额重要的其他应收款

| 单位名称       | 转回金额          | 转回或收回方式                             |
|------------|---------------|-------------------------------------|
| 泉州安盛船务有限公司 | 99,951,106.24 | 泉州安盛船务有限公司本期破产重整成功并执行完毕，公司经营情况得到好转。 |
| 合计         | 99,951,106.24 | ---                                 |

## 8. 本期无实际核销的其他应收款。

## 9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称           | 款项性质      | 期末余额             | 账龄          | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-----------|------------------|-------------|------------------|----------|
| 泉州安通物流有限公司     | 合并范围内资金往来 | 2,184,834,416.07 | 1 年以内       | 37.85            | ---      |
| 泉州安通多式联运有限责任公司 | 合并范围内资金往来 | 1,770,692,059.17 | 1 年以内       | 30.67            | ---      |
| 泉州安盛船务有限公司     | 合并范围内资金往来 | 1,507,014,403.48 | 1 年以内       | 26.1             | ---      |
| 泉州安盛国际航运有限责任公司 | 合并范围内资金往来 | 248,890,402.97   | 1-2 年、2-3 年 | 4.31             | ---      |
| 安通华北物流有限公司     | 合并范围内资金往来 | 59,552,298.61    | 1-2 年、2-3 年 | 1.03             | ---      |
| 合计             | ---       | 5,770,983,580.30 | ---         | 99.96            | ---      |

## 10. 期末无涉及政府补助的其他应收款。

## 11. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

12. 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释 2. 长期股权投资

| 款项性质       | 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     | 4,604,483,291.29 | 4,293,647,291.29 | 310,836,000.00 | 4,593,920,759.29 | 4,293,647,291.29 | 300,273,468.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 15,864,292.61    | ---              | 15,864,292.61  | 16,682,851.57    | ---              | 16,682,851.57  |
| 合计         | 4,620,347,583.90 | 4,293,647,291.29 | 326,700,292.61 | 4,610,603,610.86 | 4,293,647,291.29 | 316,956,319.57 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位              | 初始投资成本           | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额         |
|--------------------|------------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|------------------|
| 泉州安通物流有限公司         | 3,493,647,291.29 | 3,493,647,291.29 | ---           | ---  | 3,493,647,291.29 | ---      | 3,493,647,291.29 |
| 泉州安盛船务有限公司         | 800,000,000.00   | 800,000,000.00   | ---           | ---  | 800,000,000.00   | ---      | 800,000,000.00   |
| 安通(唐山海港)多式联运物流有限公司 | 85,782,000.00    | 110,953,468.00   | 10,562,532.00 | ---  | 121,516,000.00   | ---      | ---              |
| 安通供应链管理有限公司        | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   | ---           | ---  | 100,000,000.00   | ---      | ---              |
| 安通(泉州)多式联运基地有限公司   | 83,190,000.00    | 89,170,000.00    | ---           | ---  | 89,170,000.00    | ---      | ---              |
| 海南安云区块链科技有限公司      | 150,000.00       | 150,000.00       | ---           | ---  | 150,000.00       | ---      | ---              |
| 合计                 | 4,562,769,291.29 | 4,593,920,759.29 | 10,562,532.00 | ---  | 4,604,483,291.29 | ---      | 4,293,647,291.29 |

2. 对联营、合营企业投资

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法确认的投资损益  | 其他综合收益调整 |
| 一、联营企业          | ---           | ---    | ---  | ---         | ---      |
| 北京安铁供应链管理有限责任公司 | 16,682,851.57 | ---    | ---  | -818,558.96 | ---      |
| 合计              | 16,682,851.57 | ---    | ---  | -818,558.96 | ---      |

续：

| 被投资单位           | 本期增减变动 |             |        |     | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------|-------------|--------|-----|---------------|----------|
|                 | 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、联营企业          | ---    | ---         | ---    | --- | ---           | ---      |
| 北京安铁供应链管理有限责任公司 | ---    | ---         | ---    | --- | 15,864,292.61 | ---      |
| 合计              | ---    | ---         | ---    | --- | 15,864,292.61 | ---      |

### 注释 3. 营业收入及营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额         |     | 上期发生额         |     |
|------|---------------|-----|---------------|-----|
|      | 收入            | 成本  | 收入            | 成本  |
| 主营业务 | ---           | --- | ---           | --- |
| 其他业务 | 47,940,251.10 | --- | 17,349,056.22 | --- |
| 合计   | 47,940,251.10 | --- | 17,349,056.22 | --- |

### 注释 4. 投资收益

| 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 | -818,558.96    | 272,779.68 |
| 债务重组收益         | 398,507,223.32 | ---        |
| 合计             | 397,688,664.36 | 272,779.68 |

## 十六、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 金额               | 说明  |
|------------------------------------------------------|------------------|-----|
| 非流动资产处置损益                                            | -14,294,273.36   | --- |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 | ---              | --- |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 236,629,260.06   | --- |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | ---              | --- |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | ---              | --- |
| 非货币性资产交换损益                                           | ---              | --- |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 3,116,424.93     | --- |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          | ---              | --- |
| 债务重组损益                                               | 2,050,474,758.15 | --- |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                | -90,632,710.77   | --- |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            | ---              | --- |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          | ---              | --- |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                | ---              | --- |

| 项目                                                                                         | 金额               | 说明  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益 | -179,834,116.79  | --- |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                        | ---              | --- |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                | ---              | --- |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                           | ---              | --- |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                       | ---              | --- |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                               | ---              | --- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                         | -22,680,741.24   | --- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                          | ---              | --- |
| 减：所得税影响额                                                                                   | 23,738,745.36    | --- |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                              | 1,399,006.85     | --- |
| 合计                                                                                         | 1,957,640,848.77 | --- |

## （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均<br>净资产收益率（%） | 每股收益    |         |
|-------------------------|-------------------|---------|---------|
|                         |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | ---               | 0.8162  | 0.8162  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | ---               | -0.4194 | -0.4194 |

说明：因本期加权平均净资产为负数，故未计算加权平均净资产收益率。

安通控股股份有限公司  
（公章）  
二〇二一年四月十六日



# 营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2021 年 02 月 04 日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书序号: 0000093

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁睿

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。