



深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司  
2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙卫平、主管会计工作负责人李旭阳及会计机构负责人(会计主管人员)邓建民声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(一) 电子信息行业客户收入占比较高的风险：电子信息行业内竞争激烈，且对供应链运作效率和响应速度的要求较高，故对供应链管理服务需求较大。电子信息行业客户是公司目前最主要的客户群体。电子信息行业是当前国民经济的支柱产业，市场规模及未来发展潜力巨大；同时，电子信息行业产品更新换代快、社会分工程度深且竞争激烈，对供应链体系的响应速度和运行效率要求较高，存在持续的供应链管理服务需求，电子信息行业的供应链管理外包市场前景可观，但公司依然面临着因电子信息行业景气度波动而对公司盈利造成影响的风险。

(二) 客户集中度较高的风险：在全球经济专业化分工背景下，多数大型企业倾向于选择将供应链的全部或部分环节外包，从而专注于核心业务以提升其竞争力优势，其结果是供应链管理行业的客户以大型企业或行业龙头公司为主。在以大客户为主的客户结构下，公司的收入集中度相对较高。公司与主要客户合作时间较长，且多为定制化服务，供应链管理业务的嵌入性特点决定了

公司客户黏性较强、忠诚度高，但若未来主要客户的经营情况和资信状况发生重大不利变化，将在一定程度上影响公司的经营业绩。

（三）大股东控制风险：截至 2019 年 6 月 30 日，孙卫平女士直接持有 6,367.70 万股公司股份，占公司股份总额的 46.11%，为公司第一大股东；孙卫平女士的子女邓思晨、邓思瑜分别持有公司 1,780 万股股份，分别占公司股份总额的 12.89%，由于邓思晨、邓思瑜均为未成年人，其享有的股东权利由其法定监护人孙卫平女士代为行使；同时，孙卫平女士作为上海智君的执行事务合伙人，实际控制其持有的公司 0.55% 股份的表决权。因此，孙卫平女士合计控制公司 72.45% 股份的表决权，处于绝对控股地位。虽然公司注重现代企业制度的建设，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层相互制衡、科学规范的内部控制体系，但控制权集中仍使控股股东可利用其控股地位，通过行使表决权影响公司战略和重大决策，若权利行使不当则可能对公司及公司中小股东利益产生不利影响。

（四）汇率波动风险：公司从事的贸易类、代理类业务涉及大量进出口业务，存在大规模国际结算需求，需要保留一定的外汇头寸，也会在供应链管理服务中产生大量的外币往来款项，在报告期各期末形成一定外汇风险敞口。随着我国汇率市场化进程不断加快，人民币汇率更多以市场机制参考国际货币市场供求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第九节 公司债相关情况 .....	39
第十节 财务报告 .....	40
第十一节 备查文件目录 .....	170

## 释义

释义项	指	释义内容
东方嘉盛、公司	指	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司
股东大会	指	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司监事会
嘉泓永业物流	指	深圳嘉泓永业物流有限公司
外高桥物流公司	指	上海外高桥保税物流园区东方嘉盛物流有限公司
北京华盛嘉阳	指	北京华盛嘉阳物流有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	东方嘉盛	股票代码	002889
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东方嘉盛		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Easttop Supply Chain Management Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EASTTOP		
公司的法定代表人	孙卫平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李旭阳	曹春伏
联系地址	深圳市福田区市花路 10 号东方嘉盛大厦 6 楼	深圳市福田区市花路 10 号东方嘉盛大厦 6 楼
电话	0755-29330360	0755-29330361
传真	0755-88321303	0755-88321303
电子信箱	ir@easttop.com.cn	ir@easttop.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,045,317,328.35	4,834,734,845.19	25.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,949,697.71	75,885,861.65	6.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,481,752.48	58,067,095.19	21.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	346,103,535.41	265,975,158.10	30.13%
基本每股收益（元/股）	0.590	0.550	7.27%
稀释每股收益（元/股）	0.590	0.550	7.27%
加权平均净资产收益率	5.52%	5.70%	-0.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,620,814,349.87	7,741,958,049.03	11.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,508,127,183.30	1,429,210,744.71	5.52%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	145,478.40	
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）	3,534,362.25	
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	8,764,651.88	为以公允价值计量且其变动计

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		入当期损益的金融资产在持有期间产生的损益及短期理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,950.00	
减：所得税影响额	1,938,597.30	
合计	10,467,945.23	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司致力于成为卓越的产业供应链服务商。基于对所服务产业的上下游链条的深度理解和认知，运用互联网和供应链思维，聚合产业上下游合作伙伴，利用自身优势，整合产业横向和纵向资源，提升产业供应链运作效率和质量，降低供应链执行成本，为客户供应链竞争优势的提升提供一体化的专业供应链服务。作为国内供应链服务行业的领先者，公司业务主要包括：ICT产业供应链协同服务平台、食品产业供应链协同服务平台、医疗器械产业供应链协同服务平台、跨境电商产业供应链协同服务平台、一带一路全球供应链协同服务平台、产业供应链金融服务平台。

1、ICT产业供应链协同服务平台：ICT产业供应链协同服务平台主要是针对世界500强以及行业前三的ICT产业品牌商而打造的服务平台，针对客户在商流、物流、资金流以及信息流方面的个性化需求，为客户提供“一体化”、“嵌入式”、“管家式”的供应链管理服务。

2、食品产业供应链协同服务平台：基于对食品行业供应链特征的深度理解和精准服务，充分运用公司在食品行业供应链的资源整合优势，为食品行业国际和国内知名品牌商以及国内有较强分销实力的渠道商提供专业的一体化供应链服务。

3、医疗器械产业供应链协同服务平台：医疗器械行业是极具成长空间的行业。公司基于在该行业积累的多年经验，依托该服务平台，聚合行业内知名品牌商、生产商、渠道商以及终端客户，提供一体化的优质供应链服务。

4、跨境电商产业供应链协同服务平台：基于跨境电商行业的痛点、难点以及供应链特征，公司协同跨境电商平台、电商卖家，整合优化电商行业供应链资源，为客户提供全程供应链方案设计咨询、信息系统支持、订单管理、进出口通关、采购分销、国内外以及保税区仓储，物流配送等综合服务，提升跨境电商供应链执行力。

5、一带一路全球供应链协同服务平台：依托国家“一带一路”战略，以全球化视野助力企业“引进来”和“走出去”，为客户提供包括全球采购和分销执行、多式联运（包括空运、海运、陆运）、海外仓储配送交付、资金管理等的全程供应链服务，增强客户海外产品交付能力，提升客户全球供应链竞争力。

6、产业供应链金融服务平台：响应国家金融服务实体经济战略，公司利用自身融资渠道优势，借助大

数据，通过对特定产业的具体分析和风险把控，将供应链金融和供应链主营业务相结合，打造物流+供应链+金融的现代供应链管理体系，解决客户资金需求，进而推动客户供应链良性发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、卓越的一体化供应链解决方案设计能力和供应链管理服务执行能力

设计出高效且可行的一体化供应链管理解决方案，是供应链管理服务的核心和根本。公司目前拥有一支熟练掌握供应链解决之道的专家团队，熟悉多个目标行业的商业模式及其变化趋势，能够准确把握客户需求，通过对供应链管理环节商流、物流、资金流和信息流的深度剖析，为客户量身定制差异化的供应链管理解决方案。经过多年研究和实践，公司总结、提炼了一套贯穿业务全过程的“一体化供应链管理解决方案研发及执行流程”，并对其实施系统化、制度化、流程化管理，建立了持续创新的长效机制，可以确保公司此项能力在行业内持续保持竞争力。

作为一体化供应链管理集成服务提供商，公司具备较强的上游资源整合能力，将仓储、运输等服务予以外包，极大地提高了公司整体服务效率和质量。同时，公司根据供应链管理业务特点，适时建立了矩阵型组织架构以及严格的服务质量控制体系，并创造性地建立了“顾问营销、体验营销、口碑营销”模式。公司具备市场反应速度快，供应链管理解决方案执行能力强，服务质量和客户满意度高等服务优势。

### 2、丰富的经验及行业先发优势

公司是我国较早涉足供应链管理行业的本土企业之一，在行业内具有较高的知名度和影响力。公司拥

有与多家著名企业（核心合作伙伴多为世界500强企业）战略合作的丰富经验，客户对公司服务质量和效率满意度高，认同公司品牌，行业经验的积累和品牌知名度的不断提升是公司未来发展的重要支撑，是公司最重要的核心竞争力。

### 3、优质的客户群体和良好的行业拓展潜力

目前，公司拥有一批稳定和长期合作的国际客户，其中包括多家世界500强企业。公司通过与大型跨国公司的长期合作，已战略性嵌入大型跨国公司价值链，在供应链管理领域的高端市场形象得到不断强化。

### 4、拥有海关高级别资质，通关经验丰富

公司拥有海关部门颁发的“高级认证企业”（AEO认证）等企业进出口信用管理最高级别信用资质。上述资质可帮助公司享受便捷通关优势（包括较低进出口货物查验率、简化进出口货物单证审核、优先办理进出口货物通关手续、在确定进出口货物的商品归类、海关估价、原产地或者办结其他海关手续前先行办理验放手续、海关为企业设立协调员等），在缩短通关时间和简化通关手续上有突出的竞争优势。

同时，公司熟悉我国国际贸易、海关事务、物流、保税区管理、外汇管理、涉外税务等方面的法律法规、政策，并具有丰富的关务运作经验。公司可以根据客户不同的需求，科学管理各项通关事务，创新业务模式，从而帮助客户实现利润最大化和效率最佳化。

### 5、上下游议价能力

供应链管理的上游行业如运输业、仓储业、报关行业等，竞争非常充分，公司在供货商选择方面拥有较大的余地，一方面可以选择优秀的长期合作伙伴，另一方面可以利用业务规模效应从供应商处获得较好的价格优惠。此外，公司擅长于整合基础物流商，在维护长期关系的同时，有效降低了运营成本，实现与基础物流商的共赢。

对于下游客户，公司以提高客户效率和满意度为标准，以客户需求为导向，量身定制多样化的服务产品，并能够不同程度深度介入客户的商流、物流、资金流和信息流，通过优质服务提高客户粘度，拥有一定的议价能力。

### 6、公司信息系统先进，运营管理水平较高

#### （1）公司拥有先进的信息系统支撑平台

公司在信息系统建设中坚持“通用软件外购，关键程序自行开发的原则，公司整合了Oracle ERP、Manhattan等管理软件中的功能模块，并独立开发了协同管理模块，能满足不同的供应链管理、数据挖掘和分析需求，有效支撑了公司供应链管理业务的运行。

公司完备的信息系统较好地提升了公司以下几项能力：

1) 能够与大型客户的信息管理系统对接, 为公司大规模扩展业务提供技术支撑;

2) 能够承接更加复杂的业务, 例如, 信息系统中嵌入的EDI 系统使公司可以帮助客户处理海量订单, ERP 系统中的资金管理模块和收付货款模块使公司能够迅速处理大额资金的结算;

3) 能够创造更多的商业机会, 整合了商流、物流、资金流和信息流等多项服务功能的信息系统, 能够为客户创造较高的附加值, 从而为公司赢得更多的业务机会。

## (2) 公司运营管理水平较高

公司常年服务于世界500强企业, 高层次的客户要求为公司培育了高素质的业务团队, 公司运营管理水平较高, 差错率、准时到达率、通关率、破损率等客户主要的KPI指标考核良好, 公司客户服务的满意度及美誉度一直保持较高水平。

## 7、人才优势

公司从事供应链管理服务近二十年, 也是国内最早一批开展综合供应链管理服务的公司之一。经过多年发展, 公司已培养出一批高素质的业务团队和人才梯队, 具有丰富的实践经验, 能够准确把握行业发展趋势, 制订和调整公司发展战略, 明确未来发展方向, 并且快速执行, 迅速布署, 制订和实施流程, 同时不断整合优化运作资源和流程, 确保各类业务流程能够有效正确的贯彻执行, 支持公司各项业务不断发展壮大。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司依托先进的供应链管理理念与技术体系，结合客户经营模式和多样而复杂的需求，设计并实施供应链解决方案，为客户提供包括原材料、零部件及产成品采购、订单及合同管理、进出口代理、运输、库存管理、信息技术管理、产成品分销、资金结算等服务在内的一体化供应链管理服务。

公司提供供应链管理服务的价值创造体现为：通过为每一个客户设计并实施供应链解决方案，将上下游各环节厂商整合成一个网络，并有效管理供应链各环节上的商流、物流、资金流和信息流，实现客户外包环节与非外包环节的无缝连接，从而帮助客户将精力专注于核心业务和核心优势，在提高客户效率、提升对市场的响应速度、降低供应链成本的前提下分享收益，并使公司深度嵌入到客户的生产经营活动中，成为客户价值链上的战略合作伙伴。

报告期公司实现营业总收入6,045,317,328.35元，同比增长25.04%；实现营业利润98,395,149.98元，同比增长7.84%；实现利润总额98,354,780.28元，同比增长7.81%；实现归属于上市公司股东的净利润80,949,697.71元，同比增长6.67%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,045,317,328.35	4,834,734,845.19	25.04%	业务规模增长所致
营业成本	5,921,530,946.94	4,735,215,823.31	25.05%	业务规模增长所致
销售费用	4,302,695.94	3,342,664.10	28.72%	主要是报告期公司业务规模扩大，销售人员费用及销售费用增加所致
管理费用	21,167,068.95	20,808,916.55	1.72%	
财务费用	11,026,467.44	4,320,516.49	155.21%	主要是报告期公司利息支出及手续费增加所致
所得税费用	16,222,203.47	14,701,551.10	10.34%	

经营活动产生的现金流量净额	346,103,535.41	265,975,158.10	30.13%	业务规模增长所致
投资活动产生的现金流量净额	459,883,083.61	-889,049.79	-51,827.48%	公司理财产品到期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-535,922,153.54	-125,096,119.56	328.41%	归还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	270,282,142.31	142,948,959.25	89.08%	经营活动及投资活动现金净流入增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,045,317,328.35	100%	4,834,734,845.19	100%	25.04%
分行业					
供应链管理服务	6,045,317,328.35	100.00%	4,834,734,845.19	100.00%	25.04%
分产品					
供应链管理服务	6,045,317,328.35	100.00%	4,834,734,845.19	100.00%	25.04%
分地区					
西南地区	4,321,280,431.17	71.48%	3,311,703,529.42	68.50%	30.49%
华南地区	180,820,977.63	2.99%	313,771,406.97	6.49%	-42.37%
华东地区	773,100,420.84	12.79%	568,497,263.35	11.76%	35.99%
华北地区	603,050.88	0.01%	961,660.03	0.02%	-37.29%
境外	769,512,447.83	12.73%	639,800,985.42	13.23%	20.27%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
供应链管理服务	6,045,317,328.35	5,921,530,946.94	2.05%	25.04%	25.05%	-0.01%
分产品						
供应链管理服务	6,045,317,328.35	5,921,530,946.94	2.05%	25.04%	25.05%	-0.01%
分地区						

西南地区	4,321,280,431.17	4,272,459,890.39	1.13%	30.49%	30.50%	-0.01%
华南地区	180,820,977.63	144,162,848.05	20.27%	-42.37%	-49.18%	10.68%
华东地区	773,100,420.84	766,485,523.02	0.86%	35.99%	36.65%	-0.48%
境外	769,512,447.83	737,846,729.97	4.12%	20.27%	19.86%	0.33%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司西南地区、华东地区、境外营业收入的增长主要系公司该区域内客户业务的增长所致；华南地区、华北地区营业收入下降主要是业务量减少所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,088,004,999.02	35.82%	2,888,858,407.02	40.89%	-5.07%	
应收账款	3,019,252,014.80	35.02%	2,699,842,392.97	38.21%	-3.19%	
存货	47,397,586.38	0.55%	95,251,847.50	1.35%	-0.80%	
长期股权投资	11,111,112.00	0.13%	0.00	0.00%	0.13%	
固定资产	215,031,505.18	2.49%	220,406,801.42	3.12%	-0.63%	
在建工程	612,982.72	0.01%	130,806.82	0.00%	0.01%	
短期借款	3,845,381,629.71	44.61%	2,781,459,728.20	39.37%	5.24%	
长期借款	20,136,020.00	0.23%	22,136,020.00	0.31%	-0.08%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	2,198,605,833.84	质押借款、保证金
其他流动资产-保证金	1,410,238,400.00	质押借款
固定资产-房屋及建筑物中的上海市洲海路森兰国际大厦999号A楼8层801室-804室房产	53,885,103.03	抵押借款
合 计	3,662,729,336.87	

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
16,458,839.71	9,244,296.45	78.04%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市嘉泓永业数字供应链有限公司	供应链服务	新设	5,000,000.00	100.00%	自有资金	无	-	-	已完成工商注册登记	0.00	0.00	否		
温州钛智投资管理合伙企业（有限合伙）	资产管理、咨询	新设	15,000,000.00	27.52%	自有资金	西藏钛信投资管理有限公司等	-	-	已完成工商注册登记	0.00	0.00	否	2019年04月23日	《关于对外投资参与设立有限合伙企业的

															公告》 (公告 编号 2019-00 9) 巨潮 资讯网 http://w ww.cnin fo.co m.cn
合计	--	--	20,000, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--	

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	40,576.65
报告期投入募集资金总额	145.88
已累计投入募集资金总额	14,600.08

## 募集资金总体使用情况说明

截止到 2019 年 6 月 30 日，募集资金累计总投入 14,600.08 万元；2019 年 1-6 月累计投入募集资金 145.88 万元；公司由募集资金账户投入跨境电商供应链管理项目累计金额 547.20 万元；补充流动资金 12028.03 万元；投入互联网综合物流服务项目 387.27 万元；投入信息化建设项目 1,361.90 万元；投入医疗器械供应链管理项目 275.68 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金账户余额 6,118.32 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
跨境电商供应链管理项目	否	8,112.87	8,112.87	0	547.2	6.74%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
互联网综合物流服务项目	否	12,731.04	12,731.04	0	387.27	3.04%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
信息化建设项目	否	3,717.44	3,717.44	145.85	1,361.9	36.64%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
医疗器械供应链管理项目	否	3,986.44	3,986.44	0.03	275.68	6.92%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
补充流动资金	否	12,028.86	12,028.86	0	12,028.03	99.99%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,576.65	40,576.65	145.88	14,600.08	--	--	0	--	--
超募资金投向										
-	否	0	0	0	0	0.00%			不适用	否
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	40,576.65	40,576.65	145.88	14,600.08	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用	不适用									

途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，项目部分资金已由公司以自筹资金先行投入，截止 2017 年 7 月 31 日先期投入金额为 13,228,314.39 元，以上投入业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2017 年 8 月 22 日出具的《关于深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》(瑞华核字[2017]48110016 号)鉴证，截至 2017 年 12 月 31 日，已完成募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2018 年 8 月 28 日召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 20,000 万元暂时补充流动资金，期限为不超过 12 个月，截止 2019 年 6 月末，累计暂时补充流动资金 20,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	(1) 公司于 2018 年 8 月 28 日召开的第四届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 6,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内资金可滚动使用，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，截止 2019 年 6 月末，公司尚未使用闲置募集资金进行现金管理；(2) 本公司尚未使用的募集资金将继续用于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
温州钛智投资管理合伙企业(有限合伙)	参股公司	股权投资，目前已完成对准时达国际供应链管理有限公司的股权投资	5,450 万					

注：填列范围包括：单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司和参股公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

主要控股参股公司情况说明

注：1、单个子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的，公司应当对其业绩波动情况及其变化原因进行说明；

2、如主要子公司或参股公司的经营业绩未出现大幅波动，但其资产规模、构成或其他主要财务指标出现显著变化，并可能在将来对公司业绩造成影响，也应当对变化情况和原因予以说明。

3、主要子公司或参股公司的经营情况的披露应当参照上市公司经营情况讨论与分析的要求。

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司面临的风险

（一）电子信息行业客户收入占比较高的风险：电子信息行业内竞争激烈，且对供应链运作效率和响应速度的要求较高，故对供应链管理服务需求较大。电子信息行业客户是公司目前最主要的客户群体。电子信息行业是当前国民经济的支柱产业，市场规模及未来发展潜力巨大；同时，电子信息行业产品更新换代快、社会分工程度深且竞争激烈，对供应链体系的响应速度和运行效率要求较高，存在持续的供应链管理需求，电子信息行业的供应链管理外包市场前景可观，但公司依然面临着因电子信息行业景气度波动而对公司盈利造成影响的风险。

（二）客户集中度较高的风险：在全球经济专业化分工背景下，多数大型企业倾向于选择将供应链的全部或部分环节外包，从而专注于核心业务以提升其竞争力优势，其结果是供应链管理行业的客户以大型企业或行业龙头公司为主。在以大客户为主的客户结构下，公司的收入集中度相对较高。公司与主要客户合作时间较长，且多为定制化服务，供应链管理业务的嵌入性特点决定了公司客户黏性较强、忠诚度高，但若未来主要客户的经营情况和资信状况发生重大不利变化，将在一定程度上影响公司的经营业绩。

（三）大股东控制风险：截至2019年6月30日，孙卫平女士直接持有6,367.70万股公司股份，占公司股份总额的46.11%，为公司第一大股东；孙卫平女士的子女邓思晨、邓思瑜分别持有公司1,780万股股份，分别占公司股份总额的12.89%，由于邓思晨、邓思瑜均为未成年人，其享有的股东权利由其法定监护人孙卫平女士代为行使；同时，孙卫平女士作为上海智君的执行事务合伙人，实际控制其持有的公司0.55%股份的表决权。因此，孙卫平女士合计控制公司72.45%股份的表决权，处于绝对控股地位。虽然公司注重现代企业制度的建设，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层相互制衡、科学规范的内部控制体系，但控制权集中仍使控股股东可利用其控股地位，通过行使表决权影响公司战略和重大决策，若权利行使不当则可能对公司及公司中小股东利益产生不利影响。

（四）汇率波动风险：公司从事的贸易类、代理类业务涉及大量进出口业务，存在大规模国际结算需求，需要保留一定的外汇头寸，也会在供应链管理服务中产生大量的外币往来款项，在报告期各期末形成一定外汇风险敞口。随着我国汇率市场化进程不断加快，人民币汇率更多以市场机制参考国际货币市场供求

### 2、公司主要改进措施

为促进公司业务健康、良好的发展，充分保护公司股东特别是中小股东的权益，公司将采取如下措施增强公司的可持续发展能力，提升公司的业务规模、经营效益，为中长期的股东价值回报提供保障。

#### （1）保持主营业务稳定、快速发展

首次公开发行完成后，公司的总资产、净资产增加，资产负债率下降，公司资本实力进一步增强。公司将继续大力发展综合供应链管理服务业务，顺应服务外包、供应链管理市场大发展的趋势，持续增强供应链管理方案设计 & 执行能力，拥有以集成解决方案为核心的各目标行业领先服务能力，形成辐射全国的供应链网络，成为服务各个行业、市场占有率领先的供应链管理行业标杆企业，保持主营业务稳定、快速发展。

#### （2）积极实施业务拓展计划，创造利润增长点

公司未来三年发展目标为：顺应服务外包、供应链管理市场大发展的趋势，持续增强供应链管理方案设计 & 执行能力，拥有以集成解决方案为核心的各目标行业领先服务能力，形成辐射全国的供应链网络，成为服务各个行业、市场占有率领先的供应链管理行业标杆企业，成为社会、股东认可，员工、客户满意的企业。

战略布局方面，计划延伸至供应链管理的上下游环节，上游延伸至物流服务领域，一方面强化自有仓库的资产配置，另一方面搭建互联网平台整合车货资源。下游拓展产业布局，全面深入手机、进口食品、汽车零配件等行业并拓展跨境电商客户，形成公司新的产业覆盖集群，拓展增长潜力；区域布局方面，建设覆盖全国主要物流节点城市的物流网络，并加强与地方政府的合作，顺应一带一路的国家战略，分享中西部地区进出口贸易增长的红利。目标是确保公司全面保持供应链行业的核心竞争力，在纵向产业链布局上覆盖进出口代理、保税和非保税仓储、国内配送（包括干线运输）、线上平台、跨区转关、供应链金融等一体化供应链管理服务的全部环节；在横向的行业布局上覆盖电子信息、医疗器械、食品及酒类、汽车零配件、工业产成品等行业类别，并不断提高跨境电商客户的覆盖范围。

#### （3）加强公司对于优秀人才的吸引力

公司将在人才的培育、引进、激励等方面持续改进和完善，建立全面系统的人才管理机制。在人才的培育方面，通过培训总结等方式，提高人员的专业水平。在人才的引进方面，加大力度从市场以及大专院校引进企业发展所需的多层次人才，共同参与企业的发展。在人才的激励机制建设方面，进一步完善对各层级员工的激励制度，通过加强业绩考核激励等方式，促使员工提高工作积极性并努力提升自己的专业水平，为公司建设一支强大稳定的人才队伍。

#### （4）积极应对汇率市场变化

面对人民币汇率持续波动的汇率市场新常态，一方面公司积极通过在合同中与客户约定汇率变动保护

条款，另一方面公司通过资金管理活动等日常财务安排，整体降低汇率波动对经营业绩的影响。

(5) 提高募集资金使用效率，加强募集资金管理

本次发行募集资金到账后，公司董事会已开立募集资金专项账户，并与开户银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格遵守资金管理制度的相关规定，加强募集资金的管理，合理防范募集资金使用风险。

(6) 加快募集资金投资项目建设，实现项目预期效益

公司已做好募集资金投资项目前期的可行性分析工作，对募集资金投资项目所涉及行业进行了深入的了解和分析，结合行业趋势、市场容量、技术水平等基本情况，拟定了项目规划。本次发行募集资金到位后，公司将按计划确保募集资金投资项目建设进度，加快推进募集资金投资项目实施，争取募集资金投资项目早日实施并实现预期收益。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.13%	2019 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 26 日	《2019 年第一次临时股东大会决议的公告》(公告编号 2019-005)巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年年度股东大会	年度股东大会	73.13%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	《2018 年年度股东大会决议的公告》(公告编号 2019-025)巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2015年6月26日,公司与黔南州康城医疗器械有限责任公司(下称“黔南康城”)签署了ET-SZ01509号《合同》,约定:黔南康城向公司购买货物“高档彩色多普勒超声诊断系统北斗星SZ2”一台(下称“标的货物”),货物总价款为人民币98万元;因黔南康城无法一次性付款,故双方约定,由黔南康城于	110.25	否	公司于2019年1月3日向深圳市福田区人民法院起诉黔南州康城医疗器械有限责任公司。	本案尚未开庭。	深圳市福田区人民法院已于2019年1月3日立案受理,待一审开庭。		

<p>签订合同之日起五个工作日内支付首付款 9.8 万元，余款 88.2 万元在 2016 年 7 月 25 日前付清，同时黔南康城自 2015 年 7 月 25 日起每月向公司支付当月货款利息 5880 元直至清偿全部货款之日止；签订合同后，标的货物到达公司仓库，公司立即通知黔南康城指定地点供公司送货，但黔南康城因自身原因一直未发出送货指示，货物因此滞留公司仓库。此后经公司多次通知仍未提货，也未依约支付货款本息。</p>							
<p>2015 年 11 月 23 日，公司与深圳市易游科技有限公司签订《供应链服务外包协议》，约定公司为深圳市易游科技有限公司提供供应链服务外包事宜。2015 年 11 月 23 日，郭仪向公司签订《担保函》，约定对郭仪对《供应链服务外包协议》项下全部债务承担不可撤销连带担保责任。2016 年 3 月 23 日，深圳市易游科技有限公司</p>	124.63	否	<p>公司已于 2018 年 3 月 29 日向深圳前海合作区人民法院起诉深圳市易游科技有限公司。</p>	<p>本案尚未判决。</p>	<p>深圳前海合作区人民法院于 2019 年 1 月 15 日进行了第一次开庭审理，待法院出判决。</p>		

<p>与公司签订《供应链外包服务协议补充协议》，约定公司为深圳市易游科技有限公司垫资最高额度由 100 万元调整至 150 万元，郭仪签字确认同意变更，并继续承担个人连带担保责任。基于双方签订的《供应链服务外包协议》、《供应链外包服务协议补充协议》，公司替深圳市易游科技有限公司支付代付款十笔共计美元 168399.67 元，换算人民币合计 1103209.8 元。根据深圳市易游科技有限公司与公司签订的《供应链服务外包协议》，深圳市易游科技有限公司应支付采购服务费合计人民币 33096.29 元。现深圳市易游科技有限公司拒绝支付十笔代付货款及采购服务费。</p>							
<p>2015 年 6 月 24 日，公司与东莞市恒铨电子有限公司签订《东方嘉盛出口合作协议》（协议编号：ET20150624XHF），公司向恒铨电子采购货物，并通过</p>	<p>99.38</p>	<p>否</p>	<p>公司于 2018 年 11 月 2 日向深圳市福田区人民法院起诉东莞市恒铨电子有限公司。</p>	<p>本案尚未开庭。</p>	<p>深圳市福田区人民法院已于 2019 年 1 月 12 日立案受理。</p>		

<p>公司在香港的关联公司出售给恒铨电子指定的最终用户。按照协议的约定，恒铨电子分三批与公司签订《购销合同》。由公司先行垫付上述三批货物货款的税款，再向税务机关申请“出口退税”，公司在第一批货物申请退税过程中，相关税务机关向恒铨电子进行函调，但因恒铨电子未能正常回函导致未能成功办理退税，且税务机关按照规定需向公司反征该批货物的进项增值税，对于该批货物公司除垫付税费 95597.66 元额外产生的税款 137678.17 元，上述两项合计人民币 233275.83 元，第二批货物公司代恒铨电子垫付税费人民币 760561.65 元。因为恒铨电子的原因导致未能退税成功，恒铨电子应当按照协议约定承担相应的责任。</p>							
--	--	--	--	--	--	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司		2,813.6	2016年11月22日	2,213.6	连带责任保证	2016年11月22日-2025年12月15日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,213.6	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,213.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,213.6	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,213.6

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			2,213.6	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				2,213.6
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			2,213.6	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				2,213.6
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								1.47%
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 半年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,898,875	73.06%	0	0	0	0	0	100,898,875	73.06%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	100,898,875	73.06%	0	0	0	0	0	100,898,875	73.06%
其中：境内法人持股	1,500,000	1.09%	0	0	0	0	0	1,500,000	1.09%
境内自然人持股	99,398,875	71.97%	0	0	0	0	0	99,398,875	71.97%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	37,202,554	26.94%	0	0	0	0	0	37,202,554	26.94%
1、人民币普通股	37,202,554	26.94%	0	0	0	0	0	37,202,554	26.94%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	138,101,429	100.00%	0	0	0	0	0	138,101,429	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,023		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

刘洁	境内自然人	0.18%	250,000	0	0	250,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、孙卫平女士为公司控股股东、实际控制人； 2、孙卫平女士与邓思晨为母女关系； 3、孙卫平女士与邓思瑜为母子关系； 4、孙卫平女士为上海智君的实际控制人						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
		人民币普通股	388,700					
		人民币普通股	339,300					
		人民币普通股	258,700					
		人民币普通股	250,000					
		人民币普通股	218,700					
		人民币普通股	186,000					
		人民币普通股	181,900					
		人民币普通股	177,200					
		人民币普通股	162,000					
		人民币普通股	158,500					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		无						

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,088,004,999.02	1,709,378,322.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	284,696,175.33	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,416,498.63
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,019,252,014.80	4,292,820,857.12
应收款项融资		
预付款项	60,279,844.17	92,522,815.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	248,268,786.42	287,808,392.07
其中：应收利息	49,202,182.01	25,002,454.68
应收股利		669,864.98

买入返售金融资产		
存货	47,397,586.38	60,209,522.05
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	1,561,878,836.65	991,571,231.51
流动资产合计	8,309,778,242.77	7,439,727,638.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,111,112.00	11,111,112.00
其他权益工具投资	15,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	215,031,505.18	220,302,455.64
在建工程	612,982.72	130,806.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,958,247.14	60,398,506.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	398,367.69	671,795.91
递延所得税资产	3,236,889.42	4,728,752.79
其他非流动资产	5,687,002.95	4,886,980.65
非流动资产合计	311,036,107.10	302,230,410.26
资产总计	8,620,814,349.87	7,741,958,049.03
流动负债：		
短期借款	3,845,381,629.71	1,903,773,252.46
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,077,148,655.05	4,180,575,370.06
预收款项	58,010,470.43	60,677,432.19
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,559,527.29	5,709,112.92
应交税费	23,575,343.93	48,388,892.17
其他应付款	70,395,693.62	80,347,972.10
其中：应付利息	44,483,145.02	27,946,060.18
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,080,071,320.03	6,281,472,031.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,136,020.00	21,136,020.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	5,901,728.73	5,976,728.73
递延所得税负债	2,045,169.81	812,474.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,082,918.54	27,925,223.52
负债合计	7,108,154,238.57	6,309,397,255.42
所有者权益：		
股本	138,101,429.00	138,101,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	484,262,919.20	484,262,919.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,847,388.59	69,050,714.50
一般风险准备		
未分配利润	816,915,446.51	737,795,682.01
归属于母公司所有者权益合计	1,508,127,183.30	1,429,210,744.71
少数股东权益	4,532,928.00	3,350,048.90
所有者权益合计	1,512,660,111.30	1,432,560,793.61
负债和所有者权益总计	8,620,814,349.87	7,741,958,049.03

法定代表人：孙卫平

主管会计工作负责人：李旭阳

会计机构负责人：邓建民

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	580,839,601.46	241,942,230.38
交易性金融资产	284,696,175.33	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,416,498.63
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,122,160,073.80	4,245,057,415.98

应收款项融资		
预付款项	20,342,437.12	28,711,554.04
其他应收款	749,250,545.52	734,797,547.26
其中：应收利息	16,885,476.96	12,377,409.20
应收股利		
存货	15,182,914.70	30,039,676.40
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	1,554,806,152.39	982,179,764.68
流动资产合计	6,327,277,900.32	6,268,144,687.37
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	214,595,612.42	214,595,612.42
其他权益工具投资	15,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	105,345,163.63	107,983,181.71
在建工程	612,982.72	130,806.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,041,344.98	39,222,303.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	174,284.08	254,122.96
递延所得税资产	2,092,409.50	3,939,016.20
其他非流动资产	5,168,278.85	4,619,664.01
非流动资产合计	382,030,076.18	370,744,707.97
资产总计	6,709,307,976.50	6,638,889,395.34

流动负债：		
短期借款	1,910,359,896.27	992,451,531.78
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,162,916,813.18	3,991,053,948.55
预收款项	28,835,391.53	23,537,202.17
合同负债		
应付职工薪酬	1,834,995.75	2,772,116.70
应交税费	1,743,511.57	34,153,242.47
其他应付款	1,319,040,163.56	357,723,679.04
其中：应付利息	13,940,554.97	15,793,622.50
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,424,730,771.86	5,401,691,720.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	661,728.73	661,728.73
递延所得税负债	1,575,732.87	812,474.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,237,461.60	1,474,203.52
负债合计	5,426,968,233.46	5,403,165,924.23
所有者权益：		

股本	138,101,429.00	138,101,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	483,698,751.43	483,698,751.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,847,388.59	69,050,714.50
未分配利润	591,692,174.02	544,872,576.18
所有者权益合计	1,282,339,743.04	1,235,723,471.11
负债和所有者权益总计	6,709,307,976.50	6,638,889,395.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	6,045,317,328.35	4,834,734,845.19
其中：营业收入	6,045,317,328.35	4,834,734,845.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,959,620,032.59	4,764,398,892.83
其中：营业成本	5,921,530,946.94	4,735,215,823.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,592,853.32	710,972.38
销售费用	4,302,695.94	3,342,664.10
管理费用	21,167,068.95	20,808,916.55
研发费用		

财务费用	11,026,467.44	4,320,516.49
其中：利息费用	60,764,089.80	54,870,925.19
利息收入	51,172,084.56	52,233,866.80
加：其他收益	1,197,662.25	13,401,258.87
投资收益（损失以“-”号填列）	8,764,651.88	6,839,281.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-720,323.30	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,307,965.29	663,840.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	147,898.10	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,395,149.98	91,240,333.41
加：营业外收入		
减：营业外支出	40,369.70	10,945.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,354,780.28	91,229,388.10
减：所得税费用	16,222,203.47	14,701,551.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,132,576.81	76,527,837.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,132,576.81	76,527,837.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	80,949,697.71	75,885,861.65
2.少数股东损益	1,182,879.10	641,975.35
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	82,132,576.81	76,527,837.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,949,697.71	75,885,861.65
归属于少数股东的综合收益总额	1,182,879.10	641,975.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.590	0.550

(二) 稀释每股收益	0.590	0.550
------------	-------	-------

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

法定代表人：孙卫平

主管会计工作负责人：李旭阳

会计机构负责人：邓建民

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	5,238,894,879.49	4,177,667,489.85
减：营业成本	5,172,081,064.81	4,101,715,252.41
税金及附加	1,118,402.87	500,817.89
销售费用	2,318,980.64	2,184,141.59
管理费用	11,444,072.90	12,735,853.78
研发费用		
财务费用	11,286,022.96	4,385,812.65
其中：利息费用	56,079,058.87	47,902,958.51
利息收入	49,516,160.43	52,080,639.13
加：其他收益	301,280.00	2,628,987.94
投资收益（损失以“-”号填列）	8,831,638.38	6,839,281.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-720,323.30	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,866,669.99	569,283.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	147,898.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,073,498.48	66,183,165.08
加：营业外收入		

减：营业外支出	2,419.70	2,945.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,071,078.78	66,180,219.77
减：所得税费用	8,170,602.13	9,995,784.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,900,476.65	56,184,435.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,900,476.65	56,184,435.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	46,900,476.65	56,184,435.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,071,507,550.12	5,533,191,474.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,113,402.53	8,650,428.11
收到其他与经营活动有关的现金	3,668,690,038.04	2,702,509,038.82
经营活动现金流入小计	11,744,310,990.69	8,244,350,941.08
购买商品、接受劳务支付的现金	7,748,199,724.16	5,238,671,522.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	18,940,057.93	17,205,818.27
支付的各项税费	23,554,459.52	13,200,422.95
支付其他与经营活动有关的现金	3,607,513,213.67	2,709,298,018.88
经营活动现金流出小计	11,398,207,455.28	7,978,375,782.98
经营活动产生的现金流量净额	346,103,535.41	265,975,158.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,170,480,000.00	7,422,100,000.00
取得投资收益收到的现金	9,434,516.86	6,839,281.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	221,100.00	5,058.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,180,135,616.86	7,428,944,340.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,772,533.25	1,069,390.13
投资支付的现金	9,712,480,000.00	7,428,764,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,720,252,533.25	7,429,833,390.13
投资活动产生的现金流量净额	459,883,083.61	-889,049.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金	2,955,612,135.49	1,245,327,079.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,976,175.39	35,348,459.83
筹资活动现金流入小计	2,978,588,310.88	1,281,675,539.53
偿还债务支付的现金	3,459,650,139.69	1,360,092,115.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,860,324.73	46,679,543.79
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		
筹资活动现金流出小计	3,514,510,464.42	1,406,771,659.09
筹资活动产生的现金流量净额	-535,922,153.54	-125,096,119.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	217,676.83	2,958,970.50
五、现金及现金等价物净增加额	270,282,142.31	142,948,959.25
加：期初现金及现金等价物余额	619,117,022.87	449,124,260.55
六、期末现金及现金等价物余额	889,399,165.18	592,073,219.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,115,054,855.93	4,992,792,522.11
收到的税费返还	3,554,138.67	7,483,589.93
收到其他与经营活动有关的现金	2,874,953,484.13	2,340,061,708.63
经营活动现金流入小计	9,993,562,478.73	7,340,337,820.67
购买商品、接受劳务支付的现金	7,739,918,080.65	4,831,017,782.51
支付给职工以及为职工支付的现金	6,832,743.92	7,196,111.32
支付的各项税费	22,457,207.95	10,617,916.90
支付其他与经营活动有关的现金	1,907,294,736.56	2,413,174,926.98
经营活动现金流出小计	9,676,502,769.08	7,262,006,737.71
经营活动产生的现金流量净额	317,059,709.65	78,331,082.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,170,480,000.00	7,422,100,000.00
取得投资收益收到的现金	8,831,638.38	6,839,281.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	221,100.00	5,064.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,179,532,738.38	7,428,944,346.28
购建固定资产、无形资产和其他	7,629,167.39	749,962.35

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	9,712,480,000.00	7,164,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,720,109,167.39	7,168,349,962.35
投资活动产生的现金流量净额	459,423,570.99	260,594,383.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,583,995,379.33	552,854,861.29
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,667,718.90	40,023,791.03
筹资活动现金流入小计	1,626,663,098.23	592,878,652.32
偿还债务支付的现金	2,104,202,361.24	795,857,337.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,565,116.47	49,163,035.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,172,767,477.71	845,020,373.17
筹资活动产生的现金流量净额	-546,104,379.48	-252,141,720.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,618.39	2,018,340.22
五、现金及现金等价物净增加额	230,395,519.55	88,802,086.26
加：期初现金及现金等价物余额	70,458,103.57	238,233,959.97
六、期末现金及现金等价物余额	300,853,623.12	327,036,046.23

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	138,101,429.00				484,262,919.20				69,050,714.50		737,795,682.01		1,429,210,744.71	3,350,048.90	1,432,560,793.61

加：会计政策变更									-203,325.91		-1,829,933.21		-2,033,259.12		-2,033,259.12
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	138,101,429.00			484,262,919.20					68,847,388.59		735,965,748.80		1,427,177,485.59	3,350,048.90	1,430,527,534.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											80,949,697.71		80,949,697.71	1,182,879.10	82,132,576.81
(一)综合收益总额											80,949,697.71		80,949,697.71	1,182,879.10	82,132,576.81
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转															



其他														
二、本年期初余额	138,101,429.00			484,262,919.20				62,340,431.24		609,771,540.45		1,294,476,319.89	728,695.84	1,295,205,015.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										75,885,861.65		75,885,861.65	1,641,975.36	77,527,837.01
（一）综合收益总额										75,885,861.65		75,885,861.65	641,975.36	76,527,837.01
（二）所有者投入和减少资本													1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转														



动金额（减少以“—”号填列）										476.65		6.65
（一）综合收益总额										46,900,476.65		46,900,476.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	138,101,429.00				483,698,751.43				68,847,388.59	591,692,174.02		1,282,339,743.04

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	138,101,429.00				483,698,751.43				62,340,431.24	471,920,392.02		1,156,061,003.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	138,101,429.00				483,698,751.43				62,340,431.24	471,920,392.02		1,156,061,003.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										56,184,435.71		56,184,435.71
(一)综合收益总额										56,184,435.71		56,184,435.71
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	138,101,429.00				483,698,751.43				62,340,431.24	528,104,827.73		1,212,245,439.40

### 三、公司基本情况

深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市东方嘉盛实业发展有限公司，于2001年7月9日在深圳市罗湖区宝安路国都花园国华苑26H注册成立，2009年6月26日整体变更设立为股份有限公司，取得了深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91440300729872524X。

根据本公司2015年第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可

[2017]1166号文《关于深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司共计公开发行人民币普通股（A股）3,453.00万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币12.94元，本次发行后公司的注册资本变更后为人民币138,101,429.00元。上述募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2017】48110005号验资报告予以验证。公司股票于2017年7月31日在深圳证券交易所上市，股票代码为002889。

现公司注册地址为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），现总部位于广东省深圳市福田区市花路10号，注册资本：138,101,429.00元，法定代表人为孙卫平。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月28日决议批准报出。

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子、孙公司共35户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本公司2019年1-6月合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及子公司主要从事供应链管理服务行业。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事供应链管理服务业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露

露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于销售的货物或购买用于提供的服务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。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本

公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同

经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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近似的汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益类项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认

时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

## 12、应收账款

对于应收款项、合同资产和租赁应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合一	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合二	本集团内关联方组合

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应

收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合一	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合二	本集团内关联方组合

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，

其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损

益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余

股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
仓储设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公及电子设备	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5	5	19

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债

表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，

和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

#### ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 商品销售收入

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

确认收入的具体原则为：本公司确认收入分为国内销售和出口销售，国内销售按发货与客户办理签收手续后确认为销售收入，出口销售按发货并完成报关出口手续后确认为销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品

部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）利息收入

按照他人适用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

利息收入于产生时以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至其金融资产或金融负债账面价值的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。本公司支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。金融资产确认减值损失后，确认利息收入所使用的利率为计量减值损失时对未来现金流进行贴现时使用的利率。

本公司通过向客户提供各类服务收取手续费及佣金。其中，通过在一定期间内提供服务收取的手续费及佣金在相应期间内平均确认，其他手续费及佣金于相关交易完成时确认。

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

##### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

##### （4）所得税的抵销

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

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

得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

### (2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则	经本公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第三次会议于2019年4月25日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则	

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将原准则下计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	5,416,498.63	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	586,416,498.63
其他流动资产	摊余成本	581,000,000.00			
应收票据及应收账款	摊余成本	4,292,820,857.12	应收票据 应收账款	摊余成本 摊余成本	- 4,292,820,857.12
其他应收款	摊余成本	287,808,392.07	其他应收款	摊余成本	285,724,979.17

## b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	5,416,498.63	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	586,416,498.63
其他流动资产	摊余成本	581,000,000.00			
应收票据及应收账款	摊余成本	4,245,057,415.98	应收票据 应收账款	摊余成本 摊余成本	- 4,245,057,415.98
其他应收款	摊余成本	734,797,547.26	其他应收款	摊余成本	734,463,188.77

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

## a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
<b>摊余成本：</b>				
其他应收款	287,808,392.07			
重新计量：预计信用损失准备			-2,083,412.90	
按新金融工具准则列示的余额				285,724,979.17
<b>以公允价值计量且其变动计入当期损益：</b>				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）	5,416,498.63			
减：转入交易性金		5,416,498.63		

融资产				
按新金融工具准则列示的余额				-
其他流动资产	581,000,000.00			
减：转入交易性金融资产		581,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				-
交易性金融资产	-			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		586,416,498.63		
按新金融工具准则列示的余额				586,416,498.63

## b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
其他应收款	734,797,547.26			
重新计量：预计信用损失准备			-334,358.49	
按新金融工具准则列示的余额				734,463,188.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）	5,416,498.63			
减：转入交易性金融资产		5,416,498.63		
按新金融工具准则列示的余额				-
其他流动资产	581,000,000.00			
减：转入交易性金融资产		581,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				-

交易性金融资产	-			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		586,416,498.63		
按新金融工具准则列示的余额				586,416,498.63

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
<b>摊余成本：</b>				
其他应收款减值准备	821,471.79		2,083,412.90	2,904,884.69

## b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
<b>摊余成本：</b>				
其他应收款减值准备	91,148.77		334,358.49	425,507.26

## D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	737,795,682.01	69,050,714.50	-
1、其他应收款减值的重新计量	-2,083,412.90	-	-
2、递延所得税资产	50,153.77	-	-
3、提取盈余公积	203,325.91	-203,325.91	-
2019年1月1日	735,965,748.79	68,847,388.59	-

注：本公司2019年1月1日执行新准则，根据相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初未分配利润进行调整。

影响期初未分配利润减少1,829,933.22元，期初盈余公积减少203,325.91元；其他应收款减少2,083,412.90元，递延所得税资产增加50,153.77元；原准则下结构性存款浮动收益计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产5,416,498.63元，其他流动资产中核算的结构性存款本金581,000,000.00元，在新金融工具准则下重分类列报在交易性金融资产下586,416,498.63元（其中本金金额：581,000,000.00元）。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,709,378,322.13	1,709,378,322.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		586,416,498.63	586,416,498.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,416,498.63		-5,416,498.63
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,292,820,857.12	4,292,820,857.12	
应收款项融资			
预付款项	92,522,815.26	92,522,815.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	287,808,392.07	285,724,979.17	-2,083,412.90
其中：应收利息	25,002,454.68	25,002,454.68	
应收股利	669,864.98	669,864.98	
买入返售金融资产			
存货	60,209,522.05	60,209,522.05	
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	991,571,231.51	410,571,231.51	-581,000,000.00
流动资产合计	7,439,727,638.77	7,437,644,225.87	-2,083,412.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,111,112.00	11,111,112.00	
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	220,302,455.64	220,302,455.64	
在建工程	130,806.82	130,806.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	60,398,506.45	60,398,506.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	671,795.91	671,795.91	
递延所得税资产	4,728,752.79	4,778,906.56	50,153.77
其他非流动资产	4,886,980.65	4,886,980.65	
非流动资产合计	302,230,410.26	302,280,564.03	50,153.77
资产总计	7,741,958,049.03	7,739,924,789.90	-2,033,259.13
流动负债：			
短期借款	1,903,773,252.46	1,903,773,252.46	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,180,575,370.06	4,180,575,370.06	
预收款项	60,677,432.19	60,677,432.19	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,709,112.92	5,709,112.92	
应交税费	48,388,892.17	48,388,892.17	
其他应付款	80,347,972.10	80,347,972.10	
其中：应付利息	27,946,060.18	27,946,060.18	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	6,281,472,031.90	6,281,472,031.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	21,136,020.00	21,136,020.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,976,728.73	5,976,728.73	
递延所得税负债	812,474.79	812,474.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,925,223.52	27,925,223.52	
负债合计	6,309,397,255.42	6,309,397,255.42	
所有者权益：			
股本	138,101,429.00	138,101,429.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	484,262,919.20	484,262,919.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,050,714.50	68,847,388.59	-203,325.91
一般风险准备			
未分配利润	737,795,682.01	735,965,748.79	-1,829,933.22
归属于母公司所有者权益合计	1,429,210,744.71	1,427,177,485.58	-2,033,259.13
少数股东权益	3,350,048.90	3,350,048.90	
所有者权益合计	1,432,560,793.61	1,430,527,534.48	-2,033,259.13
负债和所有者权益总计	7,741,958,049.03	7,739,924,789.90	-2,033,259.13

## 调整情况说明

影响期初未分配利润减少1,829,933.22元，期初盈余公积减少203,325.91元；其他应收账款减少2,083,412.90元，递延所得税资产增加50,153.77元；原准则下结构性存款浮动收益计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产5,416,498.63元，其他流动资产中核算的结构性存款本金581,000,000.00元，在新金融工具准则下重分类列报在交易性金融资产下586,416,498.63元（其中本金金额：581,000,000.00元）。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	241,942,230.38	241,942,230.38	
交易性金融资产		586,416,498.63	586,416,498.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,416,498.63		-5,416,498.63
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,245,057,415.98	4,245,057,415.98	
应收款项融资			
预付款项	28,711,554.04	28,711,554.04	
其他应收款	734,797,547.26	734,463,188.77	-334,358.49
其中：应收利息	12,377,409.20	12,377,409.20	
应收股利			

存货	30,039,676.40	30,039,676.40	
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	982,179,764.68	401,179,764.68	-581,000,000.00
流动资产合计	6,268,144,687.37	6,267,810,328.88	-334,358.49
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	214,595,612.42	214,595,612.42	
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	107,983,181.71	107,983,181.71	
在建工程	130,806.82	130,806.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,222,303.85	39,222,303.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	254,122.96	254,122.96	
递延所得税资产	3,939,016.20	3,989,169.97	50,153.77
其他非流动资产	4,619,664.01	4,619,664.01	
非流动资产合计	370,744,707.97	370,794,861.74	50,153.77
资产总计	6,638,889,395.34	6,638,605,190.62	-284,204.72
流动负债：			
短期借款	992,451,531.78	992,451,531.78	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,991,053,948.55	3,991,053,948.55	
预收款项	23,537,202.17	23,537,202.17	
合同负债			
应付职工薪酬	2,772,116.70	2,772,116.70	
应交税费	34,153,242.47	34,153,242.47	
其他应付款	357,723,679.04	357,723,679.04	
其中：应付利息	15,793,622.50	15,793,622.50	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,401,691,720.71	5,401,691,720.71	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	661,728.73	661,728.73	
递延所得税负债	812,474.79	812,474.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,474,203.52	1,474,203.52	
负债合计	5,403,165,924.23	5,403,165,924.23	
所有者权益：			
股本	138,101,429.00	138,101,429.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	483,698,751.43	483,698,751.43	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,050,714.50	68,847,388.59	-203,325.91
未分配利润	544,872,576.18	544,791,697.37	-80,878.81
所有者权益合计	1,235,723,471.11	1,235,439,266.39	-284,204.72
负债和所有者权益总计	6,638,889,395.34	6,638,605,190.62	-284,204.72

## 调整情况说明

影响期初未分配利润减少80,878.81元，期初盈余公积减少203,325.91元；其他应收账款减少334,358.49元，递延所得税资产增加50,153.77元；原准则下结构性存款浮动收益计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产5,416,498.63元，其他流动资产中核算的结构性存款本金581,000,000.00元，在新金融工具准则下重分类列报在交易性金融资产下586,416,498.63元（其中本金金额：581,000,000.00元）。

**（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**（1）租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

**（2）金融资产减值**

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

**（3）存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入 2019 年 4 月 1 日前按 16%、10%、6% 的税率计算销项税，2019 年 4 月 1 日后按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，小规模纳税人按应税收入 3% 计缴增值税。	16%、10%、6%、3%；根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，原 16%、10% 适用税率调整为 13%、9%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、15%、25%、10%（小微企业）
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	15%
深圳市嘉盛易商外贸服务有限公司	15%
东方嘉盛商贸物流（香港）有限公司	200W 港币*8.25%+[(利润总额-200W 港币)*16.5%]
仁宝贸易有限公司	16.5%

香港嘉盛易商贸易有限公司	16.5%
重庆东方嘉盛供应链管理有限公司	15%
其他子公司	25%、10%（小微企业）

## 2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》财税〔2014〕26号的有关规定（该通知自2014年1月1日起至2020年12月31日止执行），本公司及下属子公司深圳市嘉盛易商外贸服务有限公司为注册在深圳前海深港现代服务业合作区的企业，符合《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录》，按规定享受企业所得税优惠政策，自2015年度起减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58号文及重庆两江新区管理委员会编号为【内】鼓励类确认【2014】2号国家鼓励类产业确认书，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属重庆东方嘉盛供应链管理有限公司为从事国家鼓励类产业的内资企业，按规定享受企业所得税优惠政策，自2013年度起减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	479,620.50	562,686.63
银行存款	888,919,544.68	618,542,688.24
其他货币资金	2,198,605,833.84	1,090,272,947.26
合计	3,088,004,999.02	1,709,378,322.13
其中：存放在境外的款项总额	156,537,256.11	387,313,928.72

其他说明

（1）于2019年6月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币2,158,523,340.16元（2018年12月31日：人民币1,029,115,358.71元），为本公司向银行申请质押贷款所存入的保证金存款。

（2）其他货币资金40,082,493.68元（2018年12月31日：41,131,940.55元）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

（3）于2019年6月30日，本公司存放于境外的货币资金为人民币156,537,256.11元（2018年12月31日：人民币387,313,928.72元）。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	284,696,175.33	586,416,498.63
其中：		
混合工具投资	284,696,175.33	
衍生金融资产		586,416,498.63
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	284,696,175.33	586,416,498.63

其他说明：

本公司向银行购买结构性存款产品，该产品保本保基本收益，浮动收益部分与黄金价格变动挂钩，如果期间内黄金价格变动在指定的区间内，则获得浮动收益，否则为0。2018年12月31日末本公司将结构性存款中嵌入的衍生工具分拆，单独进行会计处理，即分拆后本金（金额：581,000,000.00元）作为其他流动资产核算；浮动收益部分作为嵌入衍生工具予以分拆，作为一项以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产核算。2019年1月1日按新会计准则，结构本金（金额：280,000,000.00元）及收益整体作为一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,756,382,442.31	90.97%	6,543,834.38	0.24%	2,749,838,607.93	3,751,742.82	0.09%	3,751,742.82	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备应收账款	2,752,591,199.13	90.85%	2,752,591.20	0.10%	2,749,838,607.93	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大并单独计提坏账准备应收账款	3,791,243.18	0.13%	3,791,243.18	100.00%	0.00	3,751,742.82	0.09%	3,751,742.82	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	273,551,126.59	9.03%	4,137,719.72	1.51%	269,413,406.87	4,302,274,233.76	99.91%	9,453,376.64	0.22%	4,292,820,857.12
其中：										
以应收款项的账龄作为信用风险特征	273,551,126.59	9.03%	4,137,719.72	1.51%	269,413,406.87	4,302,274,233.76	99.91%	9,453,376.64	0.22%	4,292,820,857.12
合计	3,029,933,568.90	100.00%	10,681,554.10	0.35%	3,019,252,014.80	4,306,025,976.58	100.00%	13,205,119.46	0.31%	4,292,820,857.12

按单项计提坏账准备：2,752,591.20 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

应收账款单位 1	2,752,591,199.13	2,752,591.20	0.10%	回收可能性
合计	2,752,591,199.13	2,752,591.20	--	--

按单项计提坏账准备：3,791,243.18 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款单位 2	2,193,019.40	2,193,019.40	100.00%	回收可能性
应收账款单位 3	75,170.10	75,170.10	100.00%	回收可能性
应收账款单位 4	536,333.42	536,333.42	100.00%	回收可能性
应收账款单位 5	986,720.26	986,720.26	100.00%	回收可能性
合计	3,791,243.18	3,791,243.18	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：4,137,719.72 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	271,679,837.39	3,260,158.05	1.20%
1 至 2 年	780,904.18	39,045.21	5.00%
2 至 3 年	215,066.89	107,533.45	50.00%
3 至 4 年	530,583.19	424,466.55	80.00%
4 至 5 年	191,092.36	152,873.89	80.00%
5 年以上	153,642.58	153,642.58	100.00%
合计	273,551,126.59	4,137,719.72	--

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄作为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,024,271,036.52
1 至 2 年	780,904.18
2 至 3 年	215,066.89
3 年以上	875,318.13
3 至 4 年	530,583.19
4 至 5 年	191,092.36
5 年以上	153,642.58
合计	3,026,142,325.72

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

坏账准备的情况本年计提坏账准备金额-2,523,565.36元；本年收回或转回坏账准备金额0元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为2,838,034,590.12元，占应收账款期末余额合计数的比例为93.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,777,911.89

元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	55,378,680.87	91.87%	92,373,830.04	99.84%
1 至 2 年	4,901,163.30	8.13%	129,840.92	0.14%
2 至 3 年			19,144.30	0.02%
合计	60,279,844.17	--	92,522,815.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为39,769,409.72元，占预付账款期末余额合计数的比例为65.97%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	49,202,182.01	25,002,454.68
应收股利		669,864.98
其他应收款	199,066,604.41	260,052,659.51
合计	248,268,786.42	285,724,979.17

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金存款利息	49,202,182.01	25,002,454.68
合计	49,202,182.01	25,002,454.68

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市前海光焰融资租赁有限公司	0.00	669,864.98
合计		669,864.98

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款及代理采购款	198,982,080.84	261,203,864.16
出口退税款	523,270.13	1,111,739.05
应收个人	1,681,738.20	641,940.99
合计	201,187,089.17	262,957,544.20

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,904,884.69			2,904,884.69
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-784,399.93			-784,399.93
2019 年 6 月 30 日余额	2,120,484.76			2,120,484.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	200,896,055.28
1 至 2 年	131,683.89
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	59,350.00
3 至 4 年	22,050.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	37,300.00
合计	201,187,089.17

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

本年计提坏账准备金额-784,399.93元；本年收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代理采购款	35,870,021.68	1年以内	17.83%	358,700.22
第二名	代理采购款	35,418,518.14	1年以内	17.60%	354,185.18
第三名	代理采购款	17,474,172.80	1年以内	8.69%	174,741.73
第四名	代理采购款	15,279,760.67	1年以内	7.59%	152,797.61
第五名	代理采购款	12,498,645.40	1年以内	6.21%	124,986.45
合计	--	116,541,118.69	--	57.93%	1,165,411.19

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	49,512,711.49	2,115,125.11	47,397,586.38	62,324,647.16	2,115,125.11	60,209,522.05
合计	49,512,711.49	2,115,125.11	47,397,586.38	62,324,647.16	2,115,125.11	60,209,522.05

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,115,125.11					2,115,125.11
合计	2,115,125.11					2,115,125.11

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金*1	1,410,238,400.00	101,000,000.00
普通理财产品	125,000,000.00	297,000,000.00
待抵扣进项税	12,827,352.20	7,439,682.96
预付利息	13,813,084.45	3,179,764.68
预缴税金	0.00	1,951,783.87
合计	1,561,878,836.65	410,571,231.51

其他说明：

注：1\*保证金主要系公司以贷款方式向银行取得借款，并以等值人民币保证金缴存银行，

同时与银行签订保证金增值协议，约定理财产品本金和到期收益与未来所需偿还贷款本息等值。

注：2\*公司根据现有客户和业务量推断未来一年的月均付汇需求，由公司或境内子公司在中国大陆签订远期美元购汇合约，同时由境外子公司在香港签订金额相等、期限相同、到期日相同的远期人民币购汇合约，以管理其外汇风险。基于远期购汇合约和远期售汇合约在金额、币种、结算时间等方面严格对应，公司、银行均不得单方面提前交割或解除合同，也不得部分转让其合同权利和合同义务。在两个合约到期交割，公司实际付汇时，该部分汇差将通过交割实现固定收益。因此，作为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》所规范的“其他金融资产”核算，按摊余成本进行后续计量，期限在一年以内，在持有期间以直线法摊销按月确认当期收益，并按月借记“其他流动资产”科目、贷记“财务费用—其他”科目。

#### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东数程 科技有限 公司	11,111,11 2.00									11,111,11 2.00	
小计	11,111,11 2.00									11,111,11 2.00	
合计	11,111,11 2.00									11,111,11 2.00	

其他说明

广东数程科技有限公司注册资本为10000.0008万元人民币，由公司和其他8家非关联公司共同出资，其中本公司出资1111.1112万元，占合资公司注册资本的比例为11.112%。广东数程科技有限公司注册地为广东东莞松山湖高新技术产业开发区。经营范围包括：互联网数据服务；信息处理和存储支持服务；信息系统集成；计算机软硬件的研发及销售；互联网信息技术咨询服务。2018年8月3日，广东数程科技有限公司已办理完毕工商设立登记手续，并取得广东省东莞市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
温州钛智投资管理合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	0.00
合计	15,000,000.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

2019年4月22日，公司拟与西藏钛信投资管理有限公司、范云锋、秦钢平、肖胜航、张嵩、宫晓冬、熊佳签署《合伙协议》，共同投资设立温州钛智投资管理合伙企业（有限合伙）（暂定名，具体以工商局核准为准，以下简称“合伙企业”）。合伙企业采用有限合伙企

业形式，总规模为5,450万元人民币（最终规模，以实际募集金额为准），出资方式均以货币方式缴付，其中公司作为有限合伙人以自有资金出资1,500万元，出资的比例为27.52%。

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

### 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	215,031,505.18	220,302,455.64
合计	215,031,505.18	220,302,455.64

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	仓储设备	运输设备	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	235,808,063.00	8,075,104.46	7,372,283.36	8,934,496.24	557,768.65	260,747,715.71
2.本期增加金			125,132.74	331,050.71		456,183.45

额						
(1) 购置			125,132.74	331,050.71		456,183.45
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	94,358.78		1,437,878.00	74,553.16		1,606,789.94
(1) 处置或报废			1,437,878.00	74,553.16		1,512,431.16
(2) 其他	94,358.78					94,358.78
4.期末余额	235,713,704.22	8,075,104.46	6,059,538.10	9,190,993.79	557,768.65	259,597,109.22
二、累计折旧						
1.期初余额	24,930,862.13	3,844,786.30	5,001,773.21	6,340,298.42	327,540.01	40,445,260.07
2.本期增加金额	4,284,043.75	608,140.26	237,378.73	417,868.09	9,722.70	5,557,153.53
(1) 计提	4,284,043.75	608,140.26	237,378.73	417,868.09	9,722.70	5,557,153.53
3.本期减少金额			1,365,984.10	70,825.46		1,436,809.56
(1) 处置或报废			1,365,984.10	70,825.46		1,436,809.56
4.期末余额	29,214,905.88	4,452,926.56	3,873,167.84	6,687,341.05	337,262.71	44,565,604.04
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	206,498,798.34	3,622,177.90	2,186,370.26	2,503,652.74	220,505.94	215,031,505.18
2.期初账面价值	210,877,200.87	4,230,318.16	2,370,510.15	2,594,197.82	230,228.64	220,302,455.64

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福田企业人才安居房	4,968,423.91	按照现有的政策，不核发房产证
华南保税区仓库	97,704,312.35	2019 年 8 月已取得房产证

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	612,982.72	130,806.82

合计	612,982.72	130,806.82
----	------------	------------

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东方嘉盛龙岗项目	612,982.72	0.00	612,982.72	130,806.82	0.00	130,806.82
合计	612,982.72	0.00	612,982.72	130,806.82	0.00	130,806.82

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	70,320,464.00			11,026,566.00	81,347,030.00
2.本期增加金额				635,355.90	635,355.90
(1) 购置				635,355.90	635,355.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	70,320,464.00			11,661,921.90	81,982,385.90
二、累计摊销					
1.期初余额	12,987,041.43			7,961,482.12	20,948,523.55
2.本期增加金额	703,204.68			372,410.53	1,075,615.21
(1) 计提	703,204.68			372,410.53	1,075,615.21
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	13,690,246.11			8,333,892.65	22,024,138.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	56,630,217.89			3,328,029.25	59,958,247.14
2.期初账面价值	57,333,422.57			3,065,083.88	60,398,506.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	671,795.91		273,428.22		398,367.69
合计	671,795.91		273,428.22		398,367.69

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,134,079.32	2,563,531.94	20,393,652.84	3,327,645.37
预提工资	3,559,527.29	673,357.48	3,174,168.73	516,330.51
应计利息	0.00	0.00	3,450,553.69	521,017.09
应计汇差	0.00	0.00	2,425,065.47	363,759.82
合计	18,693,606.61	3,236,889.42	29,443,440.73	4,728,752.79

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,696,175.33	704,426.30	5,416,498.60	812,474.79
应计利息	4,822,669.78	911,175.25	0.00	0.00
应计汇差	2,863,788.47	429,568.26	0.00	0.00
合计	12,382,633.58	2,045,169.81	5,416,498.60	812,474.79

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,236,889.42		4,778,906.56
递延所得税负债		2,045,169.82		812,474.79

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	794,865.69	794,865.69
可抵扣亏损	6,051,936.16	6,051,936.16
合计	6,846,801.85	6,846,801.85

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	0.00	0.00	
2019 年	1,081,231.17	1,081,231.17	
2020 年	4,325,892.92	4,325,892.92	
2021 年	10,250.02	10,250.02	
2022 年	101,787.16	101,787.16	
2023 年	532,774.89	532,774.89	
合计	6,051,936.16	6,051,936.16	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	5,687,002.95	4,886,980.65
合计	5,687,002.95	4,886,980.65

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,795,551,509.71	1,739,256,846.40
保证借款	49,830,120.00	164,516,406.06
合计	3,845,381,629.71	1,903,773,252.46

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,073,251,833.62	4,177,299,039.75
1 至 2 年	774,272.90	1,820,901.89
2 至 3 年	1,124,727.73	431,655.00
3 年以上	1,997,820.80	1,023,773.42
合计	3,077,148,655.05	4,180,575,370.06

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	43,968,133.15	56,904,408.76

1 至 2 年	7,333,045.03	2,391,960.76
2 至 3 年	5,334,876.11	643,747.14
3 年以上	1,374,416.14	737,315.53
合计	58,010,470.43	60,677,432.19

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,575,312.60	13,348,661.25	15,471,469.94	3,452,503.91
二、离职后福利-设定提存计划	133,800.32	958,779.28	985,556.22	107,023.38
合计	5,709,112.92	14,307,440.53	16,457,026.16	3,559,527.29

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	5,467,013.80	12,588,711.01	14,714,976.35	3,340,748.46
2、职工福利费		330.00	0.00	330.00
3、社会保险费	70,693.80	531,787.49	528,842.59	73,638.70
其中：医疗保险费	62,959.10	474,512.82	474,984.42	62,487.50
工伤保险费	1,171.50	11,753.06	11,160.36	1,764.20
生育保险费	6,563.20	45,521.61	42,697.81	9,387.00
4、住房公积金	37,605.00	227,832.75	227,651.00	37,786.75
合计	5,575,312.60	13,348,661.25	15,471,469.94	3,452,503.91

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	130,481.92	934,806.28	961,558.42	103,729.78
2、失业保险费	3,318.40	23,973.00	23,997.80	3,293.60
合计	133,800.32	958,779.28	985,556.22	107,023.38

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,911,126.05	30,245,831.30
企业所得税	14,170,287.14	17,986,609.70
个人所得税	40,475.29	47,654.00
城市维护建设税	247,034.17	42,958.66
教育费附加	178,779.39	23,989.17
其他税费	27,641.89	41,849.34
合计	23,575,343.93	48,388,892.17

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	44,483,145.02	27,946,060.18
其他应付款	25,912,548.60	52,401,911.92
合计	70,395,693.62	80,347,972.10

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	44,483,145.02	27,946,060.18
合计	44,483,145.02	27,946,060.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	25,261,342.87	52,140,116.89
个人往来	651,205.73	261,795.03
合计	25,912,548.60	52,401,911.92

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,136,020.00	21,136,020.00
合计	20,136,020.00	21,136,020.00

长期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产为固定资产-房屋及建筑物中的上海市洲海路森兰国际大厦999号A楼8层801室-804室房产，截止2019年6月30日账面净值为53,885,103.03元。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

政府补助	5,976,728.73		75,000.00	5,901,728.73	政府拨款
合计	5,976,728.73		75,000.00	5,901,728.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
国家发展改革委发改投资 [2013]1079 号文件关于 下达物流业 调整和振兴 项目 2013 年 中央预算内 投资计划华 东保税运营 中心安排 300 万元	2,425,000.00			75,000.00			2,350,000.00	与资产相关
前海深港合 作区现代服 务业综合试 点项目	2,890,000.00						2,890,000.00	与资产相关
企业信息化 重点项目资 助	661,728.73						661,728.73	与资产相关
合计	5,976,728.73			75,000.00			5,901,728.73	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,101,429.00						138,101,429.00

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	483,069,057.83			483,069,057.83
其他资本公积	1,193,861.37			1,193,861.37
合计	484,262,919.20			484,262,919.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

				留存收益				
--	--	--	--	------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,847,388.59			68,847,388.59
合计	68,847,388.59			68,847,388.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	737,795,682.01	609,771,540.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,829,933.21	
调整后期初未分配利润	735,965,748.79	609,771,540.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,949,697.71	134,734,424.82
减：提取法定盈余公积		6,710,283.26
期末未分配利润	816,915,446.51	737,795,682.01

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,829,933.21 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,045,317,328.35	5,921,530,946.94	4,834,734,845.19	4,735,215,823.31
合计	6,045,317,328.35	5,921,530,946.94	4,834,734,845.19	4,735,215,823.31

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	903,213.57	270,936.87
教育费附加	662,589.64	203,133.31
其他	27,050.11	236,902.20
合计	1,592,853.32	710,972.38

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	2,863,237.65	2,522,541.55
业务招待费	186,639.01	89,428.40
差旅费	286,795.34	157,898.23
其他	966,023.94	572,795.92
合计	4,302,695.94	3,342,664.10

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	13,023,140.43	11,563,261.63
折旧费	1,704,519.55	1,787,613.58
办公费	1,011,359.99	1,378,942.62

咨询费	763,465.36	1,191,124.50
汽车费用及交通费	954,386.43	1,043,075.46
无形资产摊销	1,075,615.21	1,131,020.35
IT 费用	235,547.02	235,587.41
业务招待费	379,718.10	584,953.00
水电费	432,457.80	466,783.28
差旅费	335,425.16	267,058.56
福利费	449,333.93	277,074.32
租赁费	200,965.48	199,834.32
通讯费	105,528.33	98,055.08
其他	495,606.16	584,532.44
合计	21,167,068.95	20,808,916.55

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,764,089.80	54,870,925.19
减：利息收入	51,172,084.56	52,233,866.80
汇兑损益	678,470.84	1,329,395.65
手续费支出及其他	755,991.36	354,062.45
合计	11,026,467.44	4,320,516.49

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,197,662.25	13,401,258.87

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	8,764,651.88	6,839,281.79
合计	8,764,651.88	6,839,281.79

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-720,323.30	0.00
合计	-720,323.30	

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,307,965.29	663,840.39
合计	3,307,965.29	663,840.39

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
运输设备	147,898.10	0.00

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	2,419.70	1,798.52	2,419.70
其中：固定资产	2,419.70	1,798.52	2,419.70
其他	37,950.00	9,146.79	37,950.00
合计	40,369.70	10,945.31	40,369.70

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,030,483.86	13,946,597.76
递延所得税费用	1,191,719.61	754,953.34
合计	16,222,203.47	14,701,551.10

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	98,354,780.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,753,217.04
子公司适用不同税率的影响	1,468,986.43
所得税费用	16,222,203.47

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,634,992,194.74	2,686,357,859.41
政府补助	3,534,362.25	15,326,258.87
利息收入	3,100,034.18	824,920.54
信用证保证金收回	27,063,446.87	0.00
合计	3,668,690,038.04	2,702,509,038.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,600,781,001.08	2,702,130,286.32
销售费用付现	1,439,458.29	820,122.55
管理费用付现	4,536,762.94	4,490,100.57
银行手续费等	755,991.36	354,062.45
信用证、保函等保证金付现	0.00	1,503,446.99
合计	3,607,513,213.67	2,709,298,018.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
跨境支付资金管理活动利息收入	22,976,175.39	35,348,459.83
合计	22,976,175.39	35,348,459.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	82,132,576.81	76,527,837.00
加：资产减值准备	-3,307,965.29	-663,840.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,557,153.53	5,519,846.61
无形资产摊销	1,075,615.21	1,131,020.35
长期待摊费用摊销	273,428.22	271,402.26

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）	-147,898.10	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,419.70	1,798.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	720,323.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,370,510.26	2,503,011.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,764,651.88	-6,839,281.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,542,017.14	338,092.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,232,695.03	416,861.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,811,935.67	-57,594,859.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,392,933,373.00	203,012,620.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,153,252,997.19	41,425,649.10
其他	-75,000.00	-75,000.00
经营活动产生的现金流量净额	346,103,535.41	265,975,158.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	889,399,165.18	592,073,219.80
减：现金的期初余额	619,117,022.87	449,124,260.55
现金及现金等价物净增加额	270,282,142.31	142,948,959.25

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	889,399,165.18	619,117,022.87
其中：库存现金	479,620.50	562,686.63
可随时用于支付的银行存款	888,919,544.68	618,542,688.24
可随时用于支付的其他货币资金		11,648.00
三、期末现金及现金等价物余额	889,399,165.18	619,117,022.87

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,198,605,833.84	质押借款、保证金
其他流动资产-保证金	1,410,238,400.00	质押借款
固定资产-房屋及建筑物中的上海市洲海路森兰国际大厦 999 号 A 楼 8 层 801 室-804 室房产	53,885,103.03	抵押借款
合计	3,662,729,336.87	--

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	338,358,866.86	6.8747	2,326,115,701.99
欧元	3,326,323.30	7.8170	26,001,869.25

港币	12,365,726.69	0.8797	10,878,129.79
新加坡元	11,537.45	5.0805	58,616.02
澳大利亚元	3,049,713.03	4.8156	14,686,198.07
日元	64,502,425.00	0.0638	4,116,286.76
英镑	164,989.24	8.7113	1,437,270.76
新西兰元	0.01	5.0000	0.05
瑞士法郎	0.24	7.0417	1.69
加元	0.03	5.3333	0.16
应收账款	--	--	
其中：美元	439,058,669.04	6.8747	3,018,396,632.06
欧元	1,303,103.93	7.8170	10,186,363.41
港币	20,440,391.89	0.8797	17,981,412.73
英镑	440.52	8.7113	3,837.50
日元	6,743,440.99	0.0638	430,339.43
澳大利亚元	1,563,298.87	4.8156	7,528,222.04
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
重点物流企业贴息资助款	2,336,700.00	财务费用	2,336,700.00

上海市浦东新区世博地区开发管理委员会扶持资金	427,000.00	其他收益	427,000.00
稳增长奖励	216,400.00	其他收益	216,400.00
国家发展改革委发放投资[2013]1079号文件关于下达物流业调整和振兴项目 2013 年中央预算内投资计划华东保税运营中心 300 万	75,000.00	其他收益	75,000.00
物博会展位费补贴	42,480.00	其他收益	42,480.00
稳岗补贴	14,319.94	其他收益	14,319.94
上海企业市场多元化专项资金补助	343,046.00	其他收益	343,046.00
企业参加展会活动资助项目（重点展会资助）补贴	42,400.00	其他收益	42,400.00
收个税返还	725.75	其他收益	725.75
进项加计	36,290.56	其他收益	36,290.56

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

**(6) 其他说明**

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

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

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2019年5月5日，公司通过设立方式认缴出资500万元人民币注册成立全资子公司深圳市嘉泓永业数字供应链有限公司，本期将该新增子公司纳入合并范围。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东方嘉盛商贸物流（香港）有限公司	香港	香港	供应链管理服务	100.00%		设立
重庆光焰投资管理有限公司	重庆	重庆	投资公司	100.00%		设立
重庆光焰物流有限公司	重庆	重庆	供应链管理服务	100.00%		设立
重庆东方嘉盛供应链管理有限公司	重庆	重庆	供应链管理服务	100.00%		设立
北京华盛嘉阳物流有限公司	北京	北京	供应链管理服务	100.00%		设立
深圳运输宝电子商务有限公司	深圳	深圳	网上贸易服务		100.00%	设立
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司	深圳	深圳	投资公司	100.00%		设立
深圳市东方嘉盛物流有限公司	深圳	深圳	供应链管理服务	100.00%		设立
深圳嘉泓永业物	深圳	深圳	供应链管理服务	100.00%		设立

流有限公司						
上海东方嘉盛供应链管理有限公 司	上海	上海	供应链管理服务	100.00%		设立
上海东方嘉盛物流有限公司	上海	上海	供应链管理服务	100.00%		设立
上海外高桥保税物流园区东方嘉盛物流有限公司	上海	上海	供应链管理服务	100.00%		设立
深圳市前海光焰供应链有限公司	深圳	深圳	供应链管理服务		100.00%	设立
郑州航空港区嘉盛供应链管理有 限公司	郑州	郑州	供应链管理服务	51.00%		设立
深圳市嘉盛易商外贸服务有限公 司	深圳	深圳	供应链管理服务	95.00%		设立
深圳市嘉盛易成物流有限公司	深圳	深圳	供应链管理服务	100.00%		设立
重庆东方嘉盛科技发展有限公司	重庆	重庆	供应链管理服务	100.00%		设立
上海自贸区东方嘉盛物流有限公司	上海	上海	货物运输代理服务	100.00%		设立
郑州嘉泓永业供应链管理有限公 司	郑州	郑州	供应链管理服务	100.00%		设立
仁宝贸易有限公司	香港	香港	供应链管理服务	100.00%		设立
广州光焰物流有限公司	广州	广州	货物运输代理服务	100.00%		设立
深圳市华盛嘉阳技术有限公司	深圳	深圳	供应链管理服务	100.00%		设立
香港嘉盛易商贸易有限公司	香港	香港	贸易、供应链管理 服务		100.00%	设立
嘉兴市综合保税区东方嘉盛供应 链管理有限公司	嘉兴	嘉兴	供应链管理服务	100.00%		设立
上海光焰供应链	上海	上海	供应链管理业务	60.00%		设立

有限公司						
重庆华阳嘉讯供应链管理有限公	重庆	重庆	供应链管理业务	100.00%		设立
深圳市光焰供应链有限公司	深圳	深圳	供应链管理业务	100.00%		设立
重庆东方嘉盛协同供应链管理有	重庆	重庆	供应链管理业务	100.00%		设立
太仓市嘉泓永业供应链管理有限	太仓	太仓	供应链管理业务		100.00%	设立
威海东方嘉盛智慧供应链有限公	威海	威海	供应链管理业务	100.00%		设立
深圳市嘉泓恒业供应链有限公司	深圳	深圳	供应链管理业务	100.00%		设立
昆山市嘉泓永业供应链有限公司	昆山	昆山	供应链管理业务	100.00%		设立
岳阳嘉泓永业供应链管理有限公	岳阳	岳阳	供应链管理业务	100.00%		设立
上海嘉焰科技有	上海	上海	信息科技	100.00%		设立
深圳市嘉泓永业数字供应链有限	深圳	深圳	供应链管理业务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东数程科技有限公司	东莞市	东莞市	互联网数据服务	11.11%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

广东数程科技有限公司注册资本为10,000.0008万元人民币，该公司于2018年8月3日办理完毕工商设立登记手续，尚处于前期阶段。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）利率风险

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

##### （2）汇率风险

本公司从事供应链管理业务，涉及较多的进出口业务，须频繁收付外汇。由于外币和人民币汇率存在即期远期差，且存款利率与贷款利率也存在利率差，公司可以通过银行提供的支付组合产品进行贷款结算降低外币贷款的支付成本。无论人民币升值、波动或者贬值，只要存在人民币即期远期汇率差与不同币种存款贷款利率差合计为正的情况，公司就可以通过购买银行提供的支付组合产品降低外币贷款支付成本。

本公司通过银行提供的组合支付产品进行贷款结算可取得无风险收益，但由于支付组合产品要受人民币即期远期汇差及不同币种存款贷款利率差影响，若汇差和利差的波动区间较窄可能导致公司支付组合产品收益减少，甚至可能出现不能通过支付组合产品获取收益的情况。

#### 2、信用风险

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

公司应收账款账面价值为3,019,252,014.80元，占公司当期营业收入的49.94%。公司应收账款中的大部分是由于客户指定的供应商将货物赊销给公司，公司再对等赊销给客户所造成的，公司在收到客户支付的货款后才需向其指定的供应商支付货款，在此之前形成了对客户的应收账款以及对其指定供应商金额相对应的应付账款；其余部分是由于公司采购货物后赊销给客户所造成的。

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

#### 3、流动风险

本公司从事供应链管理业务，主要业务模式有以下几种：一是客户会将资金提前支付给本公

司，委托本公司采购其指定的货物，本公司收取服务费；二是为客户提供综合物流服务，本公司收取服务费；三是客户指定的供应商将货物赊销给本公司，本公司再对等赊销给客户，本公司在收到客户支付的货款后才需向其指定的供应商支付货款。总的来说，本公司面临的流动性风险较小，但是如果相关客户经营情况和财务状况出现重大变化，可能使公司面临货物无法收回导致无法按时支付供应商款项及其他款项的流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		284,696,175.33		284,696,175.33
（1）债务工具投资		0.00		0.00
（2）权益工具投资		0.00		0.00
（3）衍生金融资产		284,696,175.33		284,696,175.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额		284,696,175.33		284,696,175.33

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

本公司向银行购买结构性存款产品，该产品保本保基本收益，浮动收益部分与黄金价格变动挂钩，如果期间内黄金价格变动在指定的区间内，则获得浮动收益，否则为0。2018年，本公司将结构性存款中嵌入的衍生工具分拆，单独进行会计处理，即分拆后本金作为其他流动资产核算；浮动收益部分作为嵌入衍生工具予以分拆，作为一项以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产核算。该产品约定的特定金融变量即黄金价格的波动区间设置得很宽，产品期限较短，本公司预计在产品期限内黄金价格超出波动区间的可能性基本上不会发生，基本确定能获得约定的浮动收益，期末公允价值按照“本金与约定的浮动收益计算的累计应计利息”计算。本公司2018年末以公允价值计量的金融资产5,416,498.63元。

2019年1月1日按新金融工具会计准则，结构性存款本金及收益整体作为一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。2019年1-6月结构性存款到期本金金额：

581,000,000.00元，浮动收益金额：5,418,000.00元；2019年6月30日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额284,696,175.33（其中本金：280,000,000.00元）元。

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

无

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙卫平。

其他说明：

本公司无母公司，孙卫平女士直接持有公司46.11%的股份，连同代其子女行使股东权利的股份以及作为上海智君的执行事务合伙人实际控制的股份，合计控制公司72.45%的股份，为本公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业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	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李旭阳	董事、财务中心总监、董事会秘书，持公司 0.07% 股权
彭建中	董事、运营管理中心总监，持公司 0.11% 股权
邓建民	董事，持公司 0.03% 股权
沈小平	独立董事
王千华	独立董事
王艳	独立董事
何一鸣	监事会主席，持公司 0.03% 股权
何清华	监事，持公司 0.02% 股权
田卉	监事，持公司 0.03% 股权
仇国兵	基建办公室总监，持公司 0.02% 股权
汪健	信息技术管理中心总监，持公司 0.04% 股权
张光辉	销售管理中心总监，持公司 0.07% 股权

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,657,200.00	2,542,900.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

期末未到期不可撤销信用证及保函

项目	币种	年末余额	年初余额
保函			

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	<p>2019年6月28日，深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司（以下简称“公司”或“东方嘉盛”）召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于收购上海兴亚报关有限公司55%股权的议案》，同意公司以自有资金3,850万受让上海兴亚报关有限公司（以下简称“上海兴亚”）55%股权。</p> <p>2019年6月28日，东方嘉盛与石慧、周颂文、杨勇签署了《关于上海兴亚报关有限公司之股权转让协议》，东方嘉盛以现金3,850万元人民币收购上海兴亚55%股权，本次收购完成后，上海兴亚成为公司的控股子公司。</p>		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	最新进展

<p>2015年6月26日，公司与黔南州康城医疗器械有限责任公司（下称“黔南康城”）签署了ET-SZ01509号《合同》，约定：黔南康城向公司购买货物“高档彩色多普勒超声诊断系统北斗星SZ2”一台（下称“标的货物”），货物总价款为人民币98万元；因黔南康城无法一次性付款，故双方约定，由黔南康城于签订合同之日起五个工作日内支付首付款9.8万元，余款88.2万元在2016年7月25日前付清，同时黔南康城自2015年7月25日起每月向公司支付当月货款利息5880元直至清偿全部货款之日止；签订合同后，标的货物到达公司仓库，公司立即通知黔南康城指定地点供公司送货，但黔南康城因自身原因一直未发出送货指示，货物因此滞留公司仓库。此后经公司多次通知仍未提货，也未依约支付货款本息。公司于2019年1月3日向深圳市福田区人民法院起诉黔南州康城医疗器械有限责任公司。</p>	110.25	深圳市福田区人民法院已于2019年1月3日立案受理，待一审开庭。
<p>2015年11月23日，公司与深圳市易游科技有限公司签订《供应链服务外包协议》，约定公司为深圳市易游科技有限公司提供供应链服务外包事宜。2015年11月23日，郭仪向公司签订《担保函》，约定对郭仪对《供应链服务外包协议》项下全部债务承担不可撤销连带担保责任。2016年3月23日，深圳市易游科技有限公司与公司签订《供应链外包服务协议补充协议》，约定公司为深圳市易游科技有限公司垫资最高额度由100万元调整至150万元，郭仪签字确认同意变更，并继续承担个人连带担保责任。基于双方签订的《供应链服务外包协议》、《供应链外包服务协议补充协议》，公司替深圳市易游科技有限公司支付代付款十笔共计美元168399.67元，换算人民币合计1103209.8元。根据深圳市易游科技有限公司与公司签订的《供应链服务外包协议》，深圳市易游科技有限公司应支付采购服务费合计人民币33096.29元。现深圳市易游科技有限公司拒绝支付十笔代付货款及采购服务费。公司已于2018年3月29日向深圳前海合作区人民法院起诉深圳市易游科技有限公司。</p>	124.63	深圳前海合作区人民法院于2019年1月15日进行了第一次开庭审理，待法院出判决。
<p>2015年6月24日，公司与东莞市恒铨电子有限公司签订《东方嘉盛出口合作协议》（协议编号：ET20150624XHF），公司向恒铨电子采购货物，并通过公司在香港的关联公司出售给恒铨电子指定的最终用户。按照协议的约定，恒铨电子分三批与公司签订《购销合同》。由公司先行垫付上述三批货物货款的税款，再向税务机关申请“出口退税”，公司在第一批货物申请退税过程中，相关税务机关向恒铨电子进行函调，但因恒铨电子未能正常回函导致未能成功办理退税，且税务机关按照规定需向公司反征该批货物的进项增值税，对于该批货物公司除垫付税费95597.66元额外产生的税款137678.17元，上述两项合计人民币233275.83元，第二批货物公司代恒铨电子垫付税费人民760561.65元。因为恒铨电子的原因导致未能退税成功，恒铨电子应当按照协议约定承担相应的责任。公司于2018年11月2日向深圳市福田区人民法院起诉东莞市恒铨电子有限公司。</p>	99.38	深圳市福田区人民法院已于2019年1月12日立案受理。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,753,127,532.55	88.05%	3,288,924.62	0.12%	2,749,838,607.93	1,483,679.06	0.04%	1,483,679.06	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大但单独计提坏账准备的	2,752,59	88.03%	2,752,59	0.10%	2,749,838	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

应收账款	1,199.13		1.20		,607.93					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	536,333.42	0.02%	536,333.42	100.00%	0.00	1,483,679.06	0.04%	1,483,679.06	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	373,775,323.67	11.95%	1,453,857.80	0.39%	372,321,465.87	4,254,014,175.46	99.96%	8,956,759.48	0.21%	4,245,057,415.98
其中：										
以应收款项的账龄作为信用风险特征	93,675,046.36	3.00%	1,453,857.80	1.55%	92,221,188.56	4,254,014,175.46	99.96%	8,956,759.48	0.21%	4,245,057,415.98
其他方法计提坏账准备的应收账款	280,100,277.31	8.96%	0.00	0.00%	280,100,277.31	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	3,126,902,856.22	100.00%	4,742,782.42	0.17%	3,122,160,073.80	4,255,497,854.52	100.00%	10,440,438.54	0.25%	4,245,057,415.98

按单项计提坏账准备：2,752,591.20 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款单位 1	2,752,591,199.13	2,752,591.20	0.10%	回收可能性
合计	2,752,591,199.13	2,752,591.20	--	--

按单项计提坏账准备：536,333.42 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款单位 2	536,333.42	536,333.42	100.00%	回收可能性
合计	536,333.42	536,333.42	--	--

按组合计提坏账准备：1,453,857.80 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	92,648,765.39	1,111,785.18	1.20%
1 至 2 年	596,148.55	29,807.43	5.00%
2 至 3 年	106,135.83	53,067.92	50.00%
3 至 4 年	323,996.59	259,197.27	80.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	93,675,046.36	1,453,857.80	--

确定该组合依据的说明:

以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。

按组合计提坏账准备: 0 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
本集团内关联方组合	280,100,277.31	0.00	0.00%
合计	280,100,277.31	0.00	--

确定该组合依据的说明:

本集团内关联方组合不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,125,340,241.83
1 至 2 年	596,148.55
2 至 3 年	106,135.83
3 年以上	323,996.59
3 至 4 年	323,996.59
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	3,126,366,522.80

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

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

本年计提坏账准备金额-5,697,656.12元；本年收回或转回坏账准备金额0元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为3,056,129,774.05元，占应收账款期末余额合计数的比例为97.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,156,342.91元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	16,885,476.96	12,377,409.20
其他应收款	732,365,068.56	722,085,779.57
合计	749,250,545.52	734,463,188.77

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金存款利息	16,885,476.96	12,377,409.20
合计	16,885,476.96	12,377,409.20

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款及代理采购款	730,573,989.72	720,792,606.79
出口退税款	523,270.13	1,111,739.05
应收个人	1,524,302.10	606,940.99
合计	732,621,561.95	722,511,286.83

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	425,507.26			425,507.26
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-169,013.87			-169,013.87
2019 年 6 月 30 日余额	256,493.39			256,493.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	732,472,508.00
1 至 2 年	24,053.95
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	25,000.00
3 至 4 年	20,000.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	5,000.00
合计	732,621,561.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

本年计提坏账准备金额-169,013.87元；本年收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	610,981,689.88	一年以内	83.40%	0.00
第二名	关联方往来	46,130,558.89	一年以内	6.30%	0.00
第三名	关联方往来	32,911,009.54	一年以内	4.49%	0.00
第四名	关联方往来	11,085,908.49	一年以内	1.51%	0.00
第五名	代垫税款	7,835,947.89	一年以内	1.07%	78,359.48
合计	--	708,945,114.69	--	96.77%	78,359.48

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	203,484,500.42	0.00	203,484,500.42	203,484,500.42	0.00	203,484,500.42
对联营、合营企业投资	11,111,112.00	0.00	11,111,112.00	11,111,112.00	0.00	11,111,112.00
合计	214,595,612.42	0.00	214,595,612.42	214,595,612.42	0.00	214,595,612.42

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
重庆光焰投资管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	0.00
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	0.00
重庆光焰物流有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	0.00
重庆东方嘉盛供应链管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	0.00
深圳市东方嘉盛物流有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	0.00
北京华盛嘉阳物流有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	0.00
上海东方嘉盛供应链管理有限公司	55,000,000.00					55,000,000.00	0.00
上海东方嘉盛物流有限公司	9,430,690.00					9,430,690.00	0.00
深圳嘉泓永业物流有限公司	3,828,519.95					3,828,519.95	0.00
上海外高桥保税物流园区东方嘉盛物流有限公司	6,015,050.47					6,015,050.47	0.00
东方嘉盛商贸物流(香港)有限公司	710,240.00					710,240.00	0.00
重庆东方嘉盛科技发展有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	0.00
重庆东方嘉盛协同供应链管理有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	0.00
上海光焰供应链有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	0.00

深圳市光焰供应链有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	0.00
合计	203,484,500.42						203,484,500.42	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东数程 科技有限 公司	11,111,112.00									11,111,112.00	0.00
小计	11,111,112.00									11,111,112.00	
合计	11,111,112.00									11,111,112.00	0.00

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,238,894,879.49	5,172,081,064.81	4,177,667,489.85	4,101,715,252.41
合计	5,238,894,879.49	5,172,081,064.81	4,177,667,489.85	4,101,715,252.41

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	8,831,638.38	6,839,281.79
合计	8,831,638.38	6,839,281.79

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	145,478.40	
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）	3,534,362.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,764,651.88	为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间产生的损益及短期理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,950.00	
减：所得税影响额	1,938,597.30	
合计	10,467,945.23	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.52%	0.590	0.590
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80%	0.51	0.51

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

### 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。