



超能国际

NEEQ : 836686

深圳市超能国际供应链管理股份有限公司



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019年1月28日，公司召开2019年第一次临时股东大会，通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于公司及子公司2019年度向银行等金融机构申请融资综合授信额度的议案》。

2019年6月18日，公司召开2018年度股东大会，通过了《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于续聘2019年度审计机构的议案》。

2019年8月23日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《深圳市超能国际供应链管理股份有限公司2019年半年度报告》的议案。

2019年12月，公司与百德国际有限公司签订《战略合作框架协议》。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
公司、本公司、股份公司、超能国际 股东大会、董事会、监事会	指	深圳市超能国际供应链管理股份有限公司 深圳市超能国际供应链管理股份有限公司股东大会、 董事会、监事会
三会	指	深圳市超能国际供应链管理股份有限公司股东大会、 董事会、监事会
管理层	指	深圳市超能国际供应链管理股份有限公司董事、监 事、高级管理人员
主办券商	指	东方财富证券股份有限公司
会计师	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市超能国际供应链管理股份有限公司章程》
有色金属	指	是指铁、铬、锰三种金属以外的所有金属，中国在1958年 将铁、铬、锰列入黑色金属；并将铁、铬、锰以外的64种 金属列入有色金属，有色金属是国民经济发展的基础材料， 航空、航天、汽车、机械制造、电力、通讯、建筑、家电等 绝大部分行业都以有色金属材料为生产基础，随着现代化工、 农业和科学技术的突飞猛进，有色金属在人类发展中的地位 愈来愈重要，它不仅是世界上重要的战略物资，重要的生产 资料，而且也是人类生活中不可缺少的消费资料的重要材料。
供应链	指	围绕核心企业，通过对商流、信息流、物流、资金流的控 制，从采购原材料开始，制成中间产品以及最终产品，最后 由销售网络把产品送到消费者手中的，将供应商、制造商、 分销商、零售商、直到最终用户连成一个整体的功能网链 结构。
供应链管理	指	使供应链运作达到最优化，以最少的成本，令供应链从采 购开始，到满足最终客户的所有过程，MBA、EMBA等管理 教育均将企业供应链管理包含在内。
城市更新	指	对特定城市建成区（包括旧工业区、旧商业区、旧住宅区、 城中村及旧屋村等）内存在城市基础设施、公共服务设施 匮乏，环境恶劣或者重大安全隐患，现有土地用途、建筑 物使用功能或者资源、能源利用明显不符合社会经济发展 要求，影响城市规划实施等情形的区域，进行综合整治、功 能改变或者拆除重建的活动。城市更新活动将进一步完善 城市功能，优化产业结构，改善人居环境，推进土地、能 源、资源的节约集约利用，促进经济和社会可持续发展。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱泽侨、主管会计工作负责人刘丹璞及会计机构负责人（会计主管人员）刘丹璞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
(一)资产负债率较高的风险	截止至报告期末，资产负债率为 61.86%，较上年期末有所降低。从债务结构上看，报告期内流动负债占总负债比例超过 99.57%，主要为短期借款、应付票据等，公司主要从事大宗商品（主要是有色金属）贸易服务及其供应链管理服务、综合基建房地产供应链管理服务、城市更新配套服务及其供应链管理服务，对资金需求量大，截止 2019 年 12 月 31 日，公司流动比率为 1.59，具有较好的短期偿债能力，公司目前的资产负债率水平并不会对经营产生重大影响，但如果因预付货款不能及时收到商品进行销售，或某一时点公司大额支付发生，可能造成流动资金不足，不能及时偿还债务。
(二)公司资金实力不足的风险	公司所从事的有色金属等大宗商品贸易行业、综合基建房地产供应链行业、城市更新配套服务行业，均具有资金密集的特点，公司资金实力是否雄厚直接决定了公司所处的行业地位和业务开展情况。虽然公司已经具有一定的业务规模并取得了一定的市场竞争优势，但由于股本规模较小，自身资金实力有限，融资能力较弱，公司进一步的业务开展受到了制约。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市超能国际供应链管理股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Super Energy International Supply Chain Management Co., Ltd
证券简称	超能国际
证券代码	836686
法定代表人	朱泽侨
办公地址	深圳市福田区绿景 NEO 大厦 B 座 25 层 ABCH 超能国际

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱泽侨
职务	董事长、总经理、董事会秘书
电话	0755-88358666
传真	0755-82548483
电子邮箱	chaonengguoji@126.com
公司网址	http://www.szsei.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区绿景 NEO 大厦 B 座 25 层 ABCH 超能国际, 邮编 518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	深圳市福田区绿景 NEO 大厦 B 座 25 层 ABCH 超能国际董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 7 月 13 日
挂牌时间	2016 年 3 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F-批发和零售业 51-批发业 516-矿产品、建材及化工产品 批发 5164-金属及金属矿批发
主要产品与服务项目	大宗商品贸易及其供应链管理配套服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	180,606,665.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	朱泽侨
实际控制人及其一致行动人	朱泽侨、朱仁炼

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403000504789180	否
注册地址	深圳市福田区民田路 171 号新华 保险大厦 2302	否
注册资本	180,606,665	否

五、 中介机构

主办券商	东方财富证券
主办券商办公地址	上海市徐汇区宛平南路 88 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	吴平权、喻传东
会计师事务所办公地址	北京市车公庄大街 9 号 B2 座 301 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

因公司未在 2020 年 4 月 30 日前披露 2019 年年度报告及未按照相关规定履行延期披露年度报告的相关程序，公司自 2020 年 5 月 25 日起被调出创新层，调入基础层。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,728,512,018.46	7,981,233,339.10	34.42%
毛利率%	0.32%	0.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,062,521.07	16,473,269.32	-87.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	291,529.29	16,093,255.12	-98.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.39%	3.17%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.06%	3.09%	-
基本每股收益	0.01	0.09	-88.89%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,391,549,493.97	1,733,623,796.79	-19.73%
负债总计	860,800,041.75	1,204,968,881.29	-28.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	530,775,252.30	528,680,324.42	0.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.94	2.93	0.34%
资产负债率%（母公司）	65.96%	71.12%	-
资产负债率%（合并）	61.86%	69.51%	-
流动比率	1.59	1.42	-
利息保障倍数	1.08	1.74	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	208,251,455.10	-243,232,721.44	-
应收账款周转率	58.49	223.49	-
存货周转率	-	69,211.67	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.73%	37.28%	-
营业收入增长率%	34.42%	9.77%	-
净利润增长率%	-87.48%	-54.63%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	180,606,665.00	180,606,665.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,300,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,322.38
非经常性损益合计	2,361,322.38
所得税影响数	590,330.60
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,770,991.78

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据		302,900,000.00		
应收账款		15,187,934.42		
应收票据及应收账款	318,087,934.42			
应付票据		404,377,842.13		
应付账款		12,209,297.61		
应付票据及应付账款	416,587,139.74			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事供应链管理及相关配套服务，供应链管理行业属于新兴的服务业，该行业的主要特点在于为客户提供非核心业务的外包服务，包括信息流、商流、物流、资金流等各个环节。公司主要为客户提供包括供应链方案设计及优化、采购分销、库存管理、资金结算、通关物流等诸多环节在内的一体化供应链管理服务。目前，公司供应链管理服务主要集中于大宗商品（主要是有色金属）行业及综合基建房地产行业。

1、大宗商品（主要是有色金属）贸易以及相关供应链管理配套服务。

公司主要利用自身渠道优势，如与上海金川国际贸易有限公司、山东大海集团有限公司等公司建立了稳固的采购关系，可以获得有利的价格、供应份额等，进而开拓更多的客户资源，提高市场占有率。公司通常根据客户订货需求，向客户及时提供产品的市场价格、供求信息，待下游客户确定订货量，再由公司向上游供应商下单，做到去库存化，赚取贸易价差。公司在向客户提供贸易服务的同时，针对不同客户实际业务需求，也为下游客户提供信息咨询等供应链管理配套服务，收取服务费。

2、综合基建房地产行业配套供应链服务。

公司根据客户的需求，为客户在房地产开发项目（包括城市更新项目）的各个业务环节提供配套的供应链服务，包括房地产项目的信息咨询、签约服务；房地产项目申报阶段的资源整合服务；项目施工建设阶段的配套服务，公司向客户提供建筑材料的询价、采购、项目工程结算、资金支付、应收和应付帐款的整合等开发建设环节配套的供应链服务方案。公司通过为客户提供的供应链配套服务，收取服务费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司的主营业务为从事供应链管理及相关配套服务，主要提供大宗商品贸易及其供应链管理服务、综合基建房地产供应链管理服务。本年度公司实现营业收入 10,728,512,018.46 元，同比增长 34.42%；其中产品销售收入 10,696,884,218.96 元，同比增长 34.77%；供应链管理配套服务收入 30,894,383.95 元，同比减少 28.90%，实现净利润 2,062,129.91 元，同比减少 87.48%，营业收入完成了 2019 年度制订的经营计划，净利润实现情况与 2019 年度制订的经营计划存在较大差距。

报告期内，公司深入调整了销售策略，进一步优化了业务结构，将主要资源聚焦于优势业务，销售收入与去年同期相比实现较大增长。另外，虽然公司对市场进行积极开拓，但高毛利的供应链管理配套服务收入有所减少；由于公司资金需求较大，借款规模较上年有大幅度增加，进而财务费用也大幅度增加；同时本年度配套供应链销售的理财及保证金减少导致利息收入较低，计提的信用减值损失增加；多项因素叠加，导致归属于挂牌公司股东的净利润大幅度减少。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	325,452,975.61	23.39%	603,147,635.89	34.79%	-46.04%
应收票据			302,900,000.00	17.47%	-
应收账款	347,536,847.31	24.99%	15,187,934.42	0.88%	2,188.24%
存货					
投资性房地产	13,589,445.04	0.98%	13,933,339.48	0.80%	-2.47%
长期股权投资					
固定资产	8,236,270.73	0.59%	9,110,230.48	0.53%	-9.59%
在建工程					
短期借款	375,750,000.00	27.00%	550,833,488.24	31.77%	-31.79%
长期借款	3,666,666.92	0.26%	7,296,666.84	0.42%	-49.75%
预付款项	649,881,944.18	46.70%	547,926,447.40	31.61%	18.61%
其他应收款	2,723,523.04	0.20%	13,207,242.18	0.76%	-79.38%
其他流动资产	39,500,000.00	2.84%	223,413,053.66	12.89%	-82.32%
长期待摊费用	1,197,761.55	0.09%	1,846,240.19	0.11%	-35.12%
应付票据	311,290,000.00	22.37%	404,377,842.13	23.33%	-23.02%
应付账款	125,159,452.50	8.99%	12,209,297.61	0.70%	925.12%
预收款项	38,021,720.14	2.73%	210,578,889.86	12.15%	-81.94%
一年内到期的	3,629,999.92	0.26%	13,939,999.92	0.80%	-73.96%

非流动负债					
-------	--	--	--	--	--

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金期末数较期初数减少 277,694,660.28 元，同比变动比率为 -46.04%，主要系公司货币保证金减少所致。
2. 应收票据期末数较期初数减少 302,900,000.00 元，主要系公司减少票据结算所致。
3. 应收账款期末数较期初数增加 332,348,912.89 元，同比变动比率为 2,188.24%，主要系公司减少票据结算及部分客户结算时间差所致。
4. 短期借款期末数较期初数减少 175,083,488.24 元，同比变动比率为-31.79%，主要系公司本年度其他货币资金和理财产品收回归还部分借款所致。
5. 长期借款期末数较期初数减少 3,629,999.92 元，同比变动比率为-49.75%，主要系公司本年度归还了部分长期借款所致。
6. 预付账款期末数较期初数增加 101,955,496.78 元，同比变动比率为 18.61%，主要系公司年末为满足部分客户订货要求而提前向供应商预付部分货款订货所致。
7. 其他应收款期末数较期初数减少 10,483,719.14 元，同比变动比率为-79.38%，主要系年末理财产品及保证金减少导致应收利息减少所致。
8. 其他流动资产期末数较期初数减少 183,913,053.66 元，同比变动比率为-82.32%，主要作为保证金的理财产品收回所致。
9. 长期待摊费用期末数较期初数减少 648,478.64 元，同比变动比率为-35.12%，主要本期装修费摊销所致。
10. 应付票据期末数较期初数减少 93,087,842.13 元，同比变动比率为-23.02%，主要本期供应商减少了票据结算所致。
11. 应付账款期末数较期初数增加 112,950,154.89 元，同比变动比率为 925.12%，主要本期供应商增加公司信用额度和结算时间差所致。
12. 预收账款期末数较期初数减少 172,557,169.72 元，同比变动比率为-81.94%，主要本期公司及时交割货物及客户年末减少采购所致。
13. 一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 10,310,000.00 元，同比变动比率为-73.96%，主要本期长期借款到期偿还所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	10,728,512,018.46	-	7,981,233,339.10	-	34.42%
营业成本	10,694,041,410.85	99.68%	7,935,217,667.26	99.42%	34.77%
毛利率	0.32%	-	0.58%	-	-
销售费用	2,889,962.80	0.03%	2,893,050.92	0.04%	-0.11%
管理费用	13,119,675.16	0.12%	13,868,909.98	0.17%	-5.40%
研发费用	0		0		
财务费用	13,263,141.92	0.12%	8,084,429.27	0.10%	64.06%
信用减值损失	-3,392,167.55	-0.03%			-
资产减值损失	0		21,260.82	0.00%	-
其他收益	1,105,903.76	0.01%	0	-	-
投资收益	0		0		-
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	2,343,809.61	0.02%	20,641,407.63	0.26%	-88.65%
营业外收入	55,455.07	0.00%	0.26	0.00%	21,328,773.08%
营业外支出	36.45	0.00%	114.53	0.00%	-68.17%
净利润	2,062,129.91	0.02%	16,472,828.35	0.21%	-87.48%

项目重大变动原因：

1. 报告期内营业收入 10,728,512,018.46 元，较上年同期增加 2,747,278,679.36 元，同比增加 34.42%，主要原因系：公司积极拓展新的销售渠道，增加了部分新客户，部分老客户销售规模有所增长所致。

2. 报告期内，公司发生的营业成本为 10,694,041,410.85 元，较上年同期增加了 2,758,823,743.59 元，同比增加 34.77%。主要原因系公司营业收入增加所致。

3. 报告期内，管理费用为 13,119,675.16 元，较上年同期减少 749,234.82 元，同比减少 5.40%，主要原因系公司优化了公司员工结构和精简费用所致。

4. 报告期内，财务费用为 13,263,141.92 元，较上年同期增加了 5,178,712.65 元，同比增加 64.06%，主要原因系公司作为保证金的其他货币资金和理财产品减少导致利息收入减少和利息支出增加综合

所致。

5. 报告期内，其他收益为 1,105,903.76 元，较上年同期增加了 1,105,903.76 元，主要原因系公司政府补助金额增加所致。

6. 报告期内，信用减值损失为-3,392,167.55 元，较上年同期减少 3,392,167.55 元，主要原因系公司应收账款增加导致按账龄计提的坏账准备增加所致。

7. 报告期内，营业利润为 2,343,809.61 元，较上年同期减少 18,297,598.02 元，同比减少 88.65%，主要系公司作为保证金的其他货币资金和理财产品减少导致的利息收入减少，计提坏账导致的信用减值损失增加，以及部分高毛利业务减少综合影响所致。

8. 报告期内，净利润 2,062,129.91 元，较上年同期减少 14,410,698.44 元，同比减少 87.48%，主要系公司作为保证金的其他货币资金和理财产品减少导致的利息收入减少，计提坏账导致的信用减值损失增加，以及部分高毛利业务减少综合影响所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	10,727,778,602.91	7,980,642,945.25	34.42%
其他业务收入	733,415.55	590,393.85	24.22%
主营业务成本	10,693,697,516.41	7,934,878,610.92	34.77%
其他业务成本	343,894.44	339,056.34	1.43%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
产品销售收入	10,696,884,218.96	99.71%	7,937,190,876.94	99.45%	34.77%
供应链管理配套服务收入	30,894,383.95	0.29%	43,452,068.31	0.54%	-28.90%
其他业务收入	733,415.55	0.01%	590,393.85	0.01%	24.22%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司主营业务收入和产品销售收入增长主要系公司积极拓展新的销售渠道，增加了部分新客户，部分老客户销售规模有所增长所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	武汉金控现代供应链管理有限公司	1,014,565,748.25	9.46%	否
2	和华兴集团有限公司	940,531,181.54	8.79%	否
3	深圳金胜供应链有限公司	937,122,542.43	8.73%	否
4	深圳市隆博贸易有限公司	851,390,278.53	7.94%	否
5	深圳广盈供应链贸易有限公司	429,292,303.56	4.00%	否
	合计	4,172,902,054.31	38.92%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	广东中启源商贸投资有限公司	1,999,172,823.02	18.72%	否
2	深圳市前海泰东物资贸易有限公司	832,441,556.20	7.80%	否
3	广州海川实业控股有限公司	731,761,049.08	6.82%	否
4	深圳市中正丰泽商贸有限公司	680,082,946.73	6.35%	否
5	广东正威科城供应链有限公司	676,101,370.66	6.30%	否
	合计	4,919,559,745.69	45.99%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	208,251,455.10	-243,232,721.44	-
投资活动产生的现金流量净额	10,000.00	-310,384.57	-
筹资活动产生的现金流量净额	-171,560,583.82	30,808,176.54	-

现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额 208,251,455.10 元，同比增加 451,484,176.54 元，主要原因系公司购买的保证金和质押的低风险理财产品收回所致。报告期经营活动产生的现金流量净额与净利润差异 206,189,325.19 元，主要系公司经营应收项目减少 374,498,230.9 元，而经营性应付项目减少 203,755,948.83 元综合影响所致。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额 10,000.00 元，同比增加 320,384.57 元，主要系公司本年度购买的非流动资产减少所致。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-171,560,583.82 元，同比减少 202,368,760.36 元，

主要系归还大量借款所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、全资子公司深圳市小能国际贸易有限公司

子公司成立时间 2016 年 3 月 18 日，注册地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），注册资本为人民币 20,000,000.00 元，法定代表人为朱泽侨，经营范围：经营进出口业务；国内贸易；投资兴办实业；黄金制品、白银制品的销售；国内货运代理；供应链管理；信息咨询；汽车配件、金属材料、化工产品、通讯产品、数码产品、电子产品的技术开发与销售（以上根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）。深圳市小能国际贸易有限公司 2019 年营业收入 538,594,248.20 元，净利润 1,468,285.20 元，总资产 96,420,776.64 元，净资产 46,608,514.15 元。

2、全资子公司深圳市供给通供应链管理服务有限公司

子公司成立时间为 2016 年 3 月 24 日，注册地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），注册资本为人民币 10,000,000.00 元，法定代表人为朱泽侨，经营范围：一般经营项目：供应链管理及相关配套服务；金属材料、建筑材料、五金交电、装潢材料、建筑机械及配件、机电设备、建筑用金属制品、工具、计算机配件的销售；经济信息咨询；企业管理咨询；房地产信息咨询；计算机技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及信息系统集成服务；国内贸易；经营进出口业务（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）许可经营项目：仓储服务；建设工程信息咨询及提供相关服务。深圳市供给通供应链管理服务有限公司 2019 年营业收入 28,876,199.29 元，净利润 2,931,999.22 元，总资产 70,340,865.10 元，净资产 22,077,138.88 元。

3、全资子公司深圳市超级投资有限公司

子公司成立时间 2016 年 3 月 18 日，注册地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），注册资本为人民币 10,000,000.00 元，法定代表人为朱泽侨，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理；投资咨询；受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；商务信息咨询、企业管理咨询；农业技术开发；旅游项目开发（以上根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）。

4、控股孙公司惠州大亚湾供给通供应链管理有限公司

子公司深圳市供给通供应链管理服务有限公司与惠州大亚湾德丰投资发展有限公司共同出资设立惠州大亚湾供给通供应链管理有限公司，注册地为惠州大亚湾西区大亚湾大道 226 号德丰公馆 2601 号房，注册资本为人民币 100,000,000.00 元，其中深圳市供给通供应链管理服务有限公司出资人民币 51,000,000.00 元，占注册资本的 51.00%，惠州大亚湾德丰投资发展有限公司出资人民币 49,000,000 元，占注册资本的 49%，法定代表人为李智强，经营范围：供应链管理及相关配套服务；金属材料、建筑材料、五金交电、装潢材料、建筑机械及配件、机电设备、建筑用金属制品、工具、计算机配件的销售；信息咨询；管理咨询；仓储服务；房地产信息咨询；建设工程信息咨询及提供相关服务；计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；信息系统集成服务；国内商业；物资供销业；货物及技术进出口。

5、全资子公司超级能源科技（国际）有限公司

英文名称为 SUPER ENERGY TECHNOLOGY (INTERNATIONAL) LIMITED，中文简称“香港超能”，成立于 2013 年 10 月 17 日，2015 年 5 月 19 日公司与实际控制人朱泽侨签订《股权转让协议》，朱泽侨将其持有的香港超能 100.00% 股权以 1 万港币的价格转让给公司，转让完成后朱泽侨不再持有香港超能股权，香港超能成为公司全资子公司。

6、全资子公司深圳市超恒投资有限公司

子公司成立时间 2017 年 3 月 13 日，注册地为深圳市龙岗区龙岗街道新生社区雄丰路 1 号 203，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，法定代表人为朱泽侨，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
董事会就非标准审计意见的说明：	
一、 公司董事会对该事项的说明	

公司董事会认为，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表出具带有强调事项无保留意见审计报告，主要原因是：

1、2019 年度公司经营规模有所扩大，在报告期内，营业收入为 10,728,512,018.46 元，较上年度增长 34.42%。公司根据经营规模情况及未来预测需求提前支付预付款项，以满足客户对需求货物的及时性。综上导致 2019 年 12 月 31 日预付账款余额为 649,881,944.18 元，较上年度期末增加 18.61%，占资产总额的 46.70%。

2、由于 2020 年度受到新冠疫情影响，公司部分客户暂时减少了采购额，导致截至审计报告日部分预付账款还没有交割货物。

上述事项导致亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表出具带有强调事项无保留意见审计报告。

二、针对审计报告中的强调事项，公司拟采取如下措施：

1、根据公司的营收规模和未来市场情况，谨慎的进行业务需求预测，最大限度的减少预付账款的金额；

2、新冠疫情的影响在国内逐步减弱，公司在报告日后尽快启动公司多方客户群资源，推动公司销售规模的扩大，实现年初支付预付账款的全部交割；

公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着客观、谨慎的原则，对上述事项出具带有强调事项无保留意见审计报告，董事会表示理解。该审计报告客观、公允地反映了公司 2019 年末的财务状况和 2019 年度的经营成果及现金流量。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	按财政部规定执行	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 302,900,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 15,187,934.42 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 404,377,842.13 元，“应付账款”上年年末余额 12,209,297.61 元。</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 90,000,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 4,433,897.44 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 404,377,842.13 元，“应付账款”上年年末余额 14,172,241.87 元。</p>

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	325,452,975.61	货币资金	摊余成本	325,452,975.61
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	347,536,847.31	应收账款	摊余成本	347,536,847.31
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	2,723,523.04	其他应收款	摊余成本	2,723,523.04
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入		债权投资	摊余成本	

原金融工具准则			新金融工具准则		
(含其他流动资产)	入其他综合收益(债务工具)		(含其他流动资产)		
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母 公 司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	321,019,764.99	货币资金	摊余成本	321,019,764.99
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	339,221,809.22	应收账款	摊余成本	339,221,809.22
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	42,323,480.82	其他应收款	摊余成本	42,323,480.82
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)			(含其他流动资产)	合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
以成本计量(权益工具)			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会

(2019) 9号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

三、 持续经营评价

报告期内, 公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 保持良好的公司独立自主经营的能力; 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 主要财务、业务等经营指标较为健康; 经营管理层、核心业务人员队伍稳定。内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此, 公司拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、资产负债率较高的风险

截止至报告期末, 资产负债率为 61.86%, 较上年期末有所降低。从债务结构上看, 报告期内流动负债占总负债比例超过 99.57%, 主要为短期借款、应付票据等, 公司主要从事大宗商品(主要是有色金属)贸易服务及其供应链管理服务、综合基建房地产供应链管理服务、城市更新配套服务及其供应链管理服务, 对资金需求量大, 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司流动比率为 1.59, 具有较好的短期偿债能力, 公司目前的资产负债率水平并不会对经营产生重大影响, 但如果因预付货款不能及时收到商品进行销售, 或某一时点公司大额支付发生, 可能造成流动资金不足, 不能及时偿还债务。

应对措施: 由于供应链管理的行业特性, 具有较高的资产负债率是常态, 在维护好与客户、供应商的良好关系的同时, 公司加强与供应商的紧密沟通, 确保供应商按合同约定及时交付货物, 同时加快资金的流转, 防止出现不能及时偿还债务的风险。

2、公司资金实力不足的风险

公司所从事的有色金属等大宗商品贸易行业、综合基建房地产供应链行业, 均具有资金密集的特点, 公司资金实力是否雄厚直接决定了公司所处的行业地位和业务开展情况。虽然公司已经具有一定的业务规模并取得了一定的市场竞争优势, 但由于股本规模较小, 自身资金实力有限, 融资能力较弱, 公司进一步的业务开展受到了制约。

应对措施: 针对资金规模的限制, 公司一方面加快业务的流转, 提高资金的使用效率, 另一方面通过各种方式进行融资, 以增强公司的市场竞争优势, 这些措施有效补充了公司发展所需资金, 提高了公司的业务竞争力。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	200,000,000.00	9,349,056.97
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	1,500,000,000.00	440,400,000.00

备注：其他系关联方为公司申请授信额度、融资、开展业务提供担保。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年10月20日		挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金、资产或其他资源	正在履行中
董监高	2015年10月20日		挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金、资产或其他资源	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年10月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人及董事、监事及高级管理人员出具承诺函，内容如下：“为避免发生新的占用公司资金、资产或其他资源的情形，本人承诺如下：1) 本人及本人所控制的其他企业将不在任何情况下直接或间接占用公司资金、资产或其他资源。2) 若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。3) 本承诺为不可撤销的承诺。”

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人占用的不规范情形。

2. 避免同业竞争的承诺

为有效防止及避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺函如下：“本人作为深圳市超能国际供应链管理股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东、实际控制人、董事长、总经理，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1) 本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2) 本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。3) 若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、

及时和足额的赔偿。4) 本承诺为不可撤销的承诺。”

报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	228,070,000.00	16.39%	用于开具票据、信用证和贷款质押
应收利息	流动资产	质押	1,422,513.75	0.10%	用于开具票据、信用证和贷款质押
其他流动资产	流动资产	质押	39,500,000.00	2.84%	用于开具票据、信用证和贷款质押
固定资产	非流动资产	抵押	5,724,521.52	0.41%	借款抵押
投资性房地产	非流动资产	抵押	13,589,445.04	0.98%	借款抵押
总计	-	-	288,306,480.31	20.72%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	86,778,665	48.05%	8,325,000	95,103,665	52.66%
	其中：控股股东、实际控制人	14,551,000	8.06%	0	14,551,000	8.06%
	董事、监事、高管	25,776,000	14.27%	- 2,775,000	23,001,000	12.74%
	核心员工	15,076,000	8.35%	0	15,076,000	8.35%
有限售条件股份	有限售股份总数	93,828,000	51.95%	- 8,325,000	85,503,000	47.34%
	其中：控股股东、实际控制人	43,653,000	24.17%	0	43,653,000	24.17%
	董事、监事、高管	93,828,000	51.95%	- 8,325,000	85,503,000	47.34%
	核心员工	61,728,000	34.18%	0	61,728,000	34.18%
总股本		180,606,665.00	-	0	180,606,665.00	-
普通股股东人数		82				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱泽侨	58,204,000	0	58,204,000	32.23%	43,653,000	14,551,000
2	许国立	18,300,000	0	18,300,000	10.13%	17,850,000	450,000
3	和讯资本投资管理(横琴)有限公司-和讯百纳私募股权投资基金	0	13,826,000	13,826,000	7.66%	0	13,826,000
4	朱仁炼	13,100,000	0	13,100,000	7.25%	9,825,000	3,275,000
5	刘正权	11,900,000	0	11,900,000	6.59%	8,925,000	2,975,000
6	张晓东	11,100,000	0	11,100,000	6.15%		11,100,000
7	深圳市深广瀛	14,716,666	-6,538,000	8,178,666	4.53%	0	8,178,666

	投资发展集团有限公司						
8	谢小强	5,450,000	0	5,450,000	3.02%	4,087,500	1,362,500
9	胡晓	4,033,333	0	4,033,333	2.23%	0	4,033,333
10	深圳中广核红鲱鱼新三板股权投资合伙企业（有限合伙）	3,667,333	0	3,667,333	2.03%	0	3,667,333
合计		140,471,332	7,288,000	147,759,332	81.82%	84,340,500	63,418,832

前十名股东间相互关系说明：股东朱泽侨为股东朱仁炼之子；股东胡晓担任股东深圳中广核红鲱鱼新三板股权投资合伙企业（有限合伙）的基金管理人，其他股东之间，不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

朱泽侨，男，出生于1984年11月，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2002年12月至2012年12月任深圳市九州投资控股有限公司董事长助理；2013年1月至2015年9月任深圳市超级能源科技有限公司执行董事兼总经理；2015年9月至今，任公司董事长兼总经理，2020年4月24日至今，任公司董事会秘书。实际控制人与控股股东一致。朱泽侨实际持股数量为58,204,000股，持股比例32.23%。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	流贷	中信银行	银行	64,000,000.00	2019年5月3日	2020年5月8日	6.09%
2	流贷	中信银行	银行	43,000,000.00	2019年5月9日	2020年5月9日	6.09%
3	流贷	中信银行	银行	43,000,000.00	2019年5月10日	2020年5月10日	6.09%
4	流贷	中信银行	银行	16,000,000.00	2019年10月30日	2020年10月30日	6.09%
5	流贷	上海商业银行	银行	30,000,000.00	2019年8月16日	2020年8月14日	5.87%
6	流贷	中国银行	银行	25,000,000.00	2019年4月4日	2020年4月4日	6.09%
7	流贷	中国银行	银行	25,000,000.00	2019年4月25日	2020年4月25日	6.09%
8	流贷	中国银行	银行	40,000,000.00	2019年12月11日	2020年6月11日	5.66%
9	流贷	中国银	银行	30,000,000.00	2019年12月6日	2020年6月	6.09%

		行			日	27日	
10	流贷	中国银行	银行	29,400,000.00	2019年3月20日	2020年3月20日	5.19%
11	流贷	农村商业 业银行	银行	1,630,000.00	2017年6月13日	2020年6月13日	7.80%
12	流贷	农村商业 业银行	银行	5,666,666.84	2017年11月14日	2022年11月13日	6.65%
13	流贷	北京银行	银行	3,950,000.00	2019年6月6日	2020年6月6日	6.30%
14	流贷	华夏银行	银行	16,400,000.00	2019年1月2日	2020年1月2日	6.00%
15	流贷	宝安融 兴村镇 银行	银行	10,000,000.00	2019年9月29日	2020年9月26日	5.30%
合计	-	-	-	383,046,666.84	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
朱泽侨	董事长兼 总经理	男	1984年 11月	本科	2018年 10月15 日	2021年 10月14 日	是
许国立	董事兼副 总经理	男	1981年1 月	大专	2018年 10月15 日	2021年 10月14 日	是
朱仁炼	董事	男	1954年2	高中	2018年	2021年	否

			月		10月15日	10月14日	
刘正权	董事	男	1988年9月	本科	2018年10月15日	2021年10月14日	否
黄卓钧	董事	男	1973年9月	大专	2018年10月15日	2021年10月14日	否
谢小强	监事会主席	男	1983年5月	大专	2018年10月15日	2021年10月14日	否
高科	职工监事	女	1981年6月	大专	2018年10月15日	2021年10月14日	是
倪骏	监事	男	1989年3月	本科	2018年10月15日	2021年10月14日	是
刘丹瑛	财务总监	女	1968年9月	大专	2018年10月15日	2021年10月14日	是
李智强	董事会秘书、副总经理	男	1971年2月	本科	2018年10月15日	2020年4月24日	是
杨俐俐	副总经理	女	1991年12月	大专	2018年10月15日	2021年10月14日	是
蔡勇	副总经理	男	1967年8月	本科	2018年10月15日	2021年10月14日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长朱泽侨为董事朱仁炼之子, 其他公司董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱泽侨	董事长兼总经理	58,204,000	0	58,204,000	32.23%	0

许国立	董事兼副总经理	18,300,000	0	18,300,000	10.13%	0
朱仁炼	董事	13,100,000	0	13,100,000	7.25%	0
刘正权	董事	11,900,000	0	11,900,000	6.59%	0
黄卓钧	董事	0	0	0	0%	0
谢小强	监事会主席	5,450,000	0	5,450,000	3.02%	0
高科	职工监事	40,000	0	40,000	0.02%	0
倪骏	监事	250,000	0	250,000	0.14%	0
刘丹瑛	财务总监	760,000	0	760,000	0.42%	0
李智强	董事会秘书、 副总经理	200,000	0	200,000	0.11%	0
杨俐俐	副总经理	300,000	0	300,000	0.17%	0
蔡勇	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	108,504,000	0	108,504,000	60.08%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	13
财务人员	6	6
业务人员	31	29
员工总计	51	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	2
本科	24	22
专科	16	16
专科以下	9	8

员工总计	51	48
------	----	----

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
朱泽侨	无变动	董事长兼总经理	58,204,000	0	58,204,000
许国立	无变动	董事兼副总经理	18,300,000	0	18,300,000
杨俐俐	无变动	副总经理	300,000	0	300,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2020年4月24日,公司董事会秘书、副总经理李智强先生因个人原因辞职,公司第二届董事会第十一次会议审议通过任命朱泽侨先生为公司董事会秘书的议案。

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司设立以来，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并建立了相互独立、权责明确、监督有效的法人治理结构。

根据《公司法》、《公司章程》的规定，并参照证监会的要求，公司董事会、监事会和股东大会先后审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《中小股东利益保护方案》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列规章制度，以规范公司的管理和运作。

通过对上述规章制度的制定和执行，公司明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务，逐步建立健全了符合非上市公众公司要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

公司历次董事、监事、高级管理人员的变化符合有关法律法规的相关规定，并履行了必要的法定程序，合法有效，保证了公司的经营健康发展。

本年度内没有制定新的制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。

公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司设立以来，股东大会、董事会、监事会能够依法规范运作、履行职责，公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策能够严格按照《公司章程》的相关规定履行决策程序。报告期内，三会及人员未出现违法违规现象，公司法人治理结构功能不断得到完善。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未修改公司章程。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1.2019年1月8日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于公司及子公司2019年度向银行等金融机构申请融资综合授信额度的议案》两项议案。</p> <p>2.2019年2月26日，公司召开第二届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于授权公司进行委托理财的议案》、《关于召开公司2019年第二次临时股东大会的议案》两项议案。</p> <p>3.2019年3月29日，公司召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于续聘2019年度审计机构的议案》、《关于召开公司2018年度股东大会的议案》八项议案。</p> <p>4.2019年4月25日，公司召开第二届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于公司2019年第一季度报告的议案》一项议案。</p> <p>5.2019年8月23日，公司召开第二届董事会第八次会议，会议审议通过了《深圳市超能国际供应链管理股份有限公司2019年半年度报告》一项议案。</p> <p>6.2019年10月30日，公司召开第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《深圳市超能国际供应链管理股份有限公司2019年第三季度报告》一项议案。</p>
监事会	4	<p>1.2019年3月29日，公司召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度报告及年报摘要的议案》、《关</p>

		<p>于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》六项议案。</p> <p>2.2019 年 4 月 25 日，公司召开第二届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司 2019 年第一季度报告的议案》一项议案。</p> <p>3.2019 年 8 月 23 日，公司召开第二届监事会第五次会议，会议审议通过了《深圳市超能国际供应链管理股份有限公司 2019 年半年度报告》一项议案。</p> <p>4.2019 年 10 月 30 日，公司召开第二届监事会第六次会议，会议审议通过了《深圳市超能国际供应链管理股份有限公司 2019 年第三季度报告》</p>
股东大会	3	<p>1.2019 年 1 月 28 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司及子公司 2019 年度向银行等金融机构申请融资综合授信额度的议案》两项议案。</p> <p>2.2019 年 3 月 18 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于授权公司进行委托理财的议案》一项议案。</p> <p>3.2019 年 6 月 18 日，公司召开 2018 年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》七项议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的要求，召集、召开股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

公司董事会严格遵守《公司法》、《公司章程》的相关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要

求。公司全体董事熟悉《公司法》等有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》，认真出席董事会会议，独立履行其相应的权利、责任和义务。

公司监事会严格遵守《公司法》、《公司章程》的相关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，对股东大会负责，对公司财务情况、重大事项、关联交易以及董事和总经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督、维护公司及股东的合法权益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司的业务独立

公司的主营业务为大宗商品（主要是有色金属）贸易服务、供应链管理配套服务。公司拥有独立完整的业务经营体系，独立对外签署合同、独立完成其业务流程，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具备直接面向市场独立经营的能力。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、公司的资产独立完整

公司由超能有限整体变更设立，超能有限所有资产均由公司依法承继，保证了公司资产的完整。公司相关资产的权属证书，公司独立、合法拥有与其经营相关的固定资产的所有权或者使用权，该等资产与股东的资产权属关系界定明确。公司目前不存在其资产被控股股东或其他股东占用的情形。

3、公司的人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，履行相应的程序。公司的高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，亦未在公司控股股东及实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职及领薪的情形。

4、公司的机构独立

公司已按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理机构，上述机构均独立运行，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、公司的财务独立性

公司设立了独立的财务部门以及独立的财务核算体系，配备了专职的财务会计人员，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度，并拥有独立的财务会计账簿。公司在银行独立开户，独立核算；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

公司的业务、资产、人员、财务、机构独立，具有与其生产经营相适应的权属清晰的合法财产、完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力及风险承担能力，公司不存在对外的依赖性，公司持续经营能力良好。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规，结合公司自身的实际情况建立了内控管理制度，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工作，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。报告期内，公司严格执行企业会计准则和公司内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制系统

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止报告期末，公司已经建立《年报信息披露重大差错责任追究管理制度》，公司根据《年报信息披露重大差错责任追究管理制度》履行公司年报的披露义务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司

管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	亚会 A 审字（2020）1775 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市车公庄大街 9 号 B2 座 301 室
审计报告日期	2020 年 6 月 30 日
注册会计师姓名	吴平权、喻传东
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	450,000.00
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">亚会 A 审字（2020）1775 号</p> <p>深圳市超能国际供应链管理股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了深圳市超能国际供应链管理股份有限公司（以下简称超能国际）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超能国际 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于超能国际，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 强调事项</p> <p>我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“五（四）预付款项”所述，截至 2019 年 12 月 31 日，公司预付账款余额 649,881,944.18 元，占资产总额的 46.70%，预付款项金额较大，若预付款项不能按期实现货物的采购而发生坏账可能对财务报表产生重大影响。本段内容不影响已发表的审计意见。</p>	

四、 其他信息

超能国际管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括超能国际 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估超能国际的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督超能国际的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对超能国际持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致超能国际不能持续经营。

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

（6）就超能国际中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形

下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴平权

中国注册会计师：喻传东

中国·北京

2020年6月30日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	325,452,975.61	603,147,635.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		302,900,000.00
应收账款	五（三）	347,536,847.31	15,187,934.42

应收款项融资			
预付款项	五（四）	649,881,944.18	547,926,447.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	2,723,523.04	13,207,242.18
其中：应收利息		1,422,513.75	9,442,577.31
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	39,500,000.00	223,413,053.66
流动资产合计		1,365,095,290.14	1,705,782,313.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（七）	13,589,445.04	13,933,339.48
固定资产	五（八）	8,236,270.73	9,110,230.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	2,561,468.32	2,849,348.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	1,197,761.55	1,846,240.19
递延所得税资产	五（十一）	869,258.19	102,324.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,454,203.83	27,841,483.24
资产总计		1,391,549,493.97	1,733,623,796.79
流动负债：			
短期借款	五（十二）	375,750,000.00	550,833,488.24
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	五（十三）	311,290,000.00	404,377,842.13
应付账款	五（十四）	125,159,452.50	12,209,297.61
预收款项	五（十五）	38,021,720.14	210,578,889.86
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	393,500.00	414,019.81
应交税费	五（十七）	1,949,714.26	2,710,310.02
其他应付款	五（十八）	938,988.01	2,608,366.86
其中：应付利息		644,008.01	1,898,686.86
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十九）	3,629,999.92	13,939,999.92
其他流动负债			
流动负债合计		857,133,374.83	1,197,672,214.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十）	3,666,666.92	7,296,666.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,666,666.92	7,296,666.84
负债合计		860,800,041.75	1,204,968,881.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	180,606,665.00	180,606,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五（二十二）	248,043,204.24	248,043,204.24
减：库存股			
其他综合收益	五（二十三）	-46,284.49	-78,691.30
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	7,104,359.97	7,104,359.97
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	95,067,307.58	93,004,786.51
归属于母公司所有者权益合计		530,775,252.30	528,680,324.42
少数股东权益		-25,800.08	-25,408.92
所有者权益合计		530,749,452.22	528,654,915.50
负债和所有者权益总计		1,391,549,493.97	1,733,623,796.79

法定代表人：朱泽侨

主管会计工作负责人：刘丹瑛

会计机构负责人：刘丹瑛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		321,019,764.99	599,377,982.95
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十四（一）		90,000,000.00
应收账款	十四（二）	339,221,809.22	4,433,897.44
应收款项融资			
预付款项		649,839,462.05	542,308,600.66
其他应收款	十四（三）	42,323,480.82	194,130,297.12
其中：应收利息		1,422,513.75	9,442,577.31
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,500,000.00	223,410,000.00
流动资产合计		1,391,904,517.08	1,653,660,778.17
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	十四（四）	26,000,000.00	26,000,000.00
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		8,236,270.73	9,110,230.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,987,346.70	2,210,226.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,197,761.55	1,846,240.19
递延所得税资产		856,620.73	29,753.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,277,999.71	39,196,451.27
资产总计		1,430,182,516.79	1,692,857,229.44
流动负债：			
短期借款		375,750,000.00	550,833,488.24
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		311,290,000.00	404,377,842.13
应付账款		117,260,655.12	14,172,241.87
预收款项		38,021,720.14	210,109,253.93
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		285,700.00	289,072.12
应交税费		823,545.43	1,082,908.48
其他应付款		92,642,008.01	1,898,686.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,629,999.92	13,939,999.92
其他流动负债			
流动负债合计		939,703,628.62	1,196,703,493.55
非流动负债：			
长期借款		3,666,666.92	7,296,666.84
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,666,666.92	7,296,666.84
负债合计		943,370,295.54	1,204,000,160.39
所有者权益：			
股本		180,606,665.00	180,606,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		248,043,204.24	248,043,204.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,104,359.97	7,104,359.97
一般风险准备			
未分配利润		51,057,992.04	53,102,839.84
所有者权益合计		486,812,221.25	488,857,069.05
负债和所有者权益合计		1,430,182,516.79	1,692,857,229.44

法定代表人：朱泽侨

主管会计工作负责人：刘丹瑛

会计机构负责人：刘丹瑛

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五（二十六）	10,728,512,018.46	7,981,233,339.10
其中：营业收入		10,728,512,018.46	7,981,233,339.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,723,881,945.06	7,960,613,192.29
其中：营业成本	五（二十六）	10,694,041,410.85	7,935,217,667.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十七）	567,754.33	549,134.86
销售费用	五（二十八）	2,889,962.80	2,893,050.92
管理费用	五（二十九）	13,119,675.16	13,868,909.98
研发费用		0	0
财务费用	五（三十）	13,263,141.92	8,084,429.27
其中：利息费用		30,659,905.05	28,020,689.55
利息收入		17,908,685.67	22,027,591.31
加：其他收益	五（三十一）	1,105,903.76	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-3,392,167.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）	0	21,260.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,343,809.61	20,641,407.63
加：营业外收入	五（三十四）	55,455.07	0.26
减：营业外支出	五（三十五）	36.45	114.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,399,228.23	20,641,293.36
减：所得税费用	五（三十六）	337,098.32	4,168,465.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,062,129.91	16,472,828.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,062,129.91	16,472,828.35
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. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-391.16	-440.97
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		2,062,521.07	16,473,269.32
六、其他综合收益的税后净额		32,406.81	-44,681.60
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		32,406.81	-44,681.60
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		32,406.81	-44,681.60
(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		32,406.81	-44,681.60
(9) 其他			
(二) 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		2,094,536.72	16,428,146.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,094,927.88	16,428,587.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-391.16	-440.97
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.01	0.09
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.01	0.09

法定代表人: 朱泽侨

主管会计工作负责人: 刘丹瑛

会计机构负责人: 刘丹瑛

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十四 (五)	10,161,041,570.97	6,912,061,866.54
减: 营业成本	十四	10,133,967,115.60	6,880,974,866.53

	(五)		
税金及附加		393,100.44	280,623.08
销售费用		1,880,430.14	1,799,094.99
管理费用		11,756,068.30	12,159,566.52
研发费用			
财务费用		13,362,920.35	8,222,787.95
其中：利息费用		30,659,905.05	28,020,689.29
利息收入		17,900,697.75	21,996,546.06
加：其他收益		1,103,741.34	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,313,944.58	381,298.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,528,267.10	9,006,225.64
加：营业外收入		55,314.21	0.26
减：营业外支出		32.08	113.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,472,984.97	9,006,112.35
减：所得税费用		-428,137.17	2,358,903.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,044,847.80	6,647,209.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,044,847.80	6,647,209.23
（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		-	

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		-2,044,847.80	6,647,209.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱泽侨

主管会计工作负责人：刘丹瑛

会计机构负责人：刘丹瑛

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		11,959,451,840.32	9,501,917,838.67
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	774,945,385.52	509,159,976.14
经营活动现金流入小计		12,734,397,225.84	10,011,077,814.81
购买商品、接受劳务支付的现金		12,117,111,034.50	9,274,557,672.28
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		6,529,764.08	7,293,100.49
支付的各项税费		4,719,595.42	13,723,433.93

支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	397,785,376.74	958,736,329.55
经营活动现金流出小计		12,526,145,770.74	10,254,310,536.25
经营活动产生的现金流量净额		208,251,455.10	-243,232,721.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	五（三十八）	10,000.00	
投资活动现金流入小计		10,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			300,384.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十八）		10,000.00
投资活动现金流出小计			310,384.57
投资活动产生的现金流量净额		10,000.00	-310,384.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		689,400,000.00	638,933,488.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		689,400,000.00	638,933,488.24
偿还债务支付的现金		828,269,999.92	578,636,736.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,690,583.90	29,488,575.31
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		0	
筹资活动现金流出小计		860,960,583.82	608,125,311.70
筹资活动产生的现金流量净额		-171,560,583.82	30,808,176.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,715.75	-66,549.88
五、现金及现金等价物净增加额		36,725,587.03	-212,801,479.35
加：期初现金及现金等价物余额		60,657,388.58	273,458,867.93
六、期末现金及现金等价物余额		97,382,975.61	60,657,388.58

法定代表人：朱泽侨

主管会计工作负责人：刘丹瑛

会计机构负责人：刘丹瑛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		11,097,336,835.77	8,474,902,493.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		756,345,601.18	508,662,343.88
经营活动现金流入小计		11,853,682,436.95	8,983,564,837.64
购买商品、接受劳务支付的现金		11,497,116,139.39	8,052,744,931.25
支付给职工以及为职工支付的现金		4,793,649.66	4,953,416.35
支付的各项税费		2,828,541.51	8,214,523.36
支付其他与经营活动有关的现金		374,466,445.28	958,332,866.20
经营活动现金流出小计		11,879,204,775.84	9,024,245,737.16
经营活动产生的现金流量净额		-25,522,338.89	-40,680,899.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		10,000.00	
投资活动现金流入小计		10,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			300,384.57
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			10,000.00
投资活动现金流出小计			310,384.57
投资活动产生的现金流量净额		10,000.00	-310,384.57
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		689,400,000.00	638,933,488.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		233,564,926.87	471,870,000.00
筹资活动现金流入小计		922,964,926.87	1,110,803,488.24
偿还债务支付的现金		828,269,999.92	578,636,736.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,690,583.90	29,488,575.31
支付其他与筹资活动有关的现金		430,000.00	672,080,000.00
筹资活动现金流出小计		861,390,583.82	1,280,205,311.70
筹资活动产生的现金流量净额		61,574,343.05	-169,401,823.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25.19	

五、现金及现金等价物净增加额		36,062,029.35	-210,393,107.55
加：期初现金及现金等价物余额		56,887,735.64	267,280,843.19
六、期末现金及现金等价物余额		92,949,764.99	56,887,735.64

法定代表人：朱泽侨

主管会计工作负责人：刘丹瑛

会计机构负责人：刘丹瑛

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	180,606,665.00				248,043,204.24		- 78,691.30		7,104,359.97		93,004,786.51	- 25,408.92	528,654,915.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	180,606,665.00				248,043,204.24		- 78,691.30		7,104,359.97		93,004,786.51	- 25,408.92	528,654,915.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							32,406.81				2,062,521.07	-391.16	2,094,536.72
（一）综合收益总额							32,406.81				2,062,521.07	-391.16	2,094,536.72
（二）所有者投入和减少资本													

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

6.其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	180,606,665.00				248,043,204.24		- 46,284.49		7,104,359.97		95,067,307.58	- 25,800.08	530,749,452.22

项目	2018年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	180,606,665.00				248,043,204.24		- 34,009.70		6,439,639.05		77,196,238.11	- 24,967.95	512,226,768.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	180,606,665.00				248,043,204.24		- 34,009.70		6,439,639.05		77,196,238.11	- 24,967.95	512,226,768.75

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						- 44,681.60	664,720.92	15,808,548.40	-440.97	16,428,146.75
(一) 综合收益总额						- 44,681.60		16,473,269.32	-440.97	16,428,146.75
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配							664,720.92	-664,720.92		
1. 提取盈余公积							664,720.92	-664,720.92		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	180,606,665.00			248,043,204.24		- 78,691.30		7,104,359.97		93,004,786.51		- 25,408.92	528,654,915.50

法定代表人：朱泽侨

主管会计工作负责人：刘丹瑛

会计机构负责人：刘丹瑛

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,606,665.00				248,043,204.24				7,104,359.97		53,102,839.84	488,857,069.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	180,606,665.00				248,043,204.24				7,104,359.97		53,102,839.84	488,857,069.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-2,044,847.80	-2,044,847.80
(一) 综合收益总额											-2,044,847.80	-2,044,847.80
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结												

转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期末余额	180,606,665.00				248,043,204.24				7,104,359.97		51,057,992.04	486,812,221.25

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,606,665.00				248,043,204.24				6,439,639.05		47,120,351.53	482,209,859.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,606,665.00				248,043,204.24				6,439,639.05		47,120,351.53	482,209,859.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									664,720.92		5,982,488.31	6,647,209.23
(一)综合收益总额											6,647,209.23	6,647,209.23
(二)所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								664,720.92		-664,720.92		
1. 提取盈余公积								664,720.92		-664,720.92		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	180,606,665.00				248,043,204.24				7,104,359.97		53,102,839.84	488,857,069.05

法定代表人：朱泽侨

主管会计工作负责人：刘丹璜

会计机构负责人：刘丹璜

深圳市超能国际供应链管理股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市超能国际供应链管理股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系深圳市合丰创供应链管理有限公司(以下简称合丰创公司),合丰创公司系由徐德馨、金树强、陈浩祥共同出资组建,于2012年7月13日在深圳市市场监督管理局登记注册,取得注册号为440301106395298的营业执照。合丰创公司成立时注册资本1,000,000.00元。2013年6月5日,经股东会决议,同意合丰创公司将名称变更为深圳市超级能源科技有限公司(以下简称超级能源公司)。超级能源公司以2015年6月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2015年9月25日在深圳市市场监督管理局登记注册,总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为914403000504789180的营业执照,注册资本180,606,665.00元,股份总数180,606,665股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份85,503,000.00股,无限售条件的流通股份95,103,665.00股。公司股票已于2016年3月30日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属供应链贸易服务行业。主要经营活动为供应链管理及相关配套服务;经营进出口业务。产品/提供的服务主要为大宗商品(主要是有色金属)贸易服务以及相关供应链管理配套服务。

本财务报表业经公司董事会于2020年6月30日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
深圳市小能国际贸易有限公司
深圳市供给通供应链管理服务有限公司
深圳市超级投资有限公司
深圳市超恒投资有限公司
超级能源科技(国际)有限公司
惠州大亚湾供给通供应链管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

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

② 分步处置子公司

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

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

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

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

丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、 金融负债终止确认条件

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

对于应收账款，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预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额 200 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无信用风险组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1	1

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无信用风险组合		

公司将押金保证金、员工借款及备用金及合并范围内关联方往来款确认为无信用风险组合，不予计提坏账准备。

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十五） 在建工程

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

（十六） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10	直线法	法律法规或合同规定孰低

(十八) 长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费和软件服务费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

摊销年限为整个受益期。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十二) 收入

1、 收入确认的一般原则

- （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体原则

公司主要业务为大宗商品（主要是有色金属）贸易服务以及相关供应链管理配套服务，主要收入来源于电解铜等产品的销售收入及供应链配套服务收入。国内产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品所有权转移给购货方，获取客户的签收单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。境外产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品权证移交给客户，获取客户的签收单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

供应链配套服务收入确认需满足以下条件：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

贸易咨询服务费为咨询服务完成，约定的服务事项经客户确认，服务收入的金额能够可靠地计量且相关经济利益很可能流入。

贸易成交服务费为贸易业务已完成，服务经客户确认，服务收入的金额能够可靠地计量且相关经济利益很可能流入。

(二十三) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的

政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

- (1) 公司能够满足政府补助所附的条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	按财政部规定执行	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 302,900,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 15,187,934.42 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 404,377,842.13 元，“应付账款”上年年末余额 12,209,297.61 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 90,000,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 4,433,897.44 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 404,377,842.13 元，“应付账款”上年年末余额 14,172,241.87 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	325,452,975.61	货币资金	摊余成本	325,452,975.61
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	347,536,847.31	应收账款	摊余成本	347,536,847.31
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	2,723,523.04	其他应收款	摊余成本	2,723,523.04
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计		债权投资	摊余成本	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

原金融工具准则		新金融工具准则		
(含其他流动资产)	入其他综合收益(债务工具)		(含其他流动资产)	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
			其他非流动金融资产	
	以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	321,019,764.99	货币资金	摊余成本	321,019,764.99
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	339,221,809.22	应收账款	摊余成本	339,221,809.22
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	42,323,480.82	其他应收款	摊余成本	42,323,480.82
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

原金融工具准则		新金融工具准则	
		(含其他流动资产)	合收益
		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损
		其他非流动金融资产	益
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损
		其他非流动金融资产	益
	以成本计量(权益工具)	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
长期应收款	摊余成本	长期应收款	摊余成本
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	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

公司报告期内未发生重要会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	603,147,635.89	603,147,635.89			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	302,900,000.00	302,900,000.00			
应收账款	15,187,934.42	15,187,934.42			
应收款项融资	不适用				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付款项	547,926,447.40	547,926,447.40			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	13,207,242.18	13,207,242.18			
买入返售金融资产					
存货					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	223,413,053.66	223,413,053.66			
流动资产合计	1,705,782,313.55	1,705,782,313.55			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	13,933,339.48	13,933,339.48			
固定资产	9,110,230.48	9,110,230.48			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	2,849,348.32	2,849,348.32			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	1,846,240.19	1,846,240.19			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
递延所得税资产	102,324.77	102,324.77			
其他非流动资产					
非流动资产合计	27,841,483.24	27,841,483.24			
资产总计	1,733,623,796.79	1,733,623,796.79			
流动负债：					
短期借款	550,833,488.24	550,833,488.24			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	404,377,842.13	404,377,842.13			
应付账款	12,209,297.61	12,209,297.61			
预收款项	210,578,889.86	210,578,889.86			
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	414,019.81	414,019.81			
应交税费	2,710,310.02	2,710,310.02			
其他应付款	2,608,366.86	2,608,366.86			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	13,939,999.92	13,939,999.92			
其他流动负债					
流动负债合计	1,197,672,214.45	1,197,672,214.45			
非流动负债：					
保险合同准备金					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期借款	7,296,666.84	7,296,666.84			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	7,296,666.84	7,296,666.84			
负债合计	1,204,968,881.29	1,204,968,881.29			
所有者权益：					
股本	180,606,665.00	180,606,665.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	248,043,204.24	248,043,204.24			
减：库存股					
其他综合收益	-78,691.30	-78,691.30			
专项储备					
盈余公积	7,104,359.97	7,104,359.97			
一般风险准备					
未分配利润	93,004,786.51	93,004,786.51			
归属于母公司所有者权益合计	528,680,324.42	528,680,324.42			
少数股东权益	-25,408.92	-25,408.92			
所有者权益合计	528,654,915.50	528,654,915.50			
负债和所有者权益总计	1,733,623,796.79	1,733,623,796.79			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	599,377,982.95	599,377,982.95			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	90,000,000.00	90,000,000.00			
应收账款	4,433,897.44	4,433,897.44			
应收款项融资	不适用				
预付款项	542,308,600.66	542,308,600.66			
其他应收款	194,130,297.12	194,130,297.12			
存货					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	223,410,000.00	223,410,000.00			
流动资产合计	1,653,660,778.17	1,653,660,778.17			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	26,000,000.00	26,000,000.00			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	9,110,230.48	9,110,230.48			
在建工程					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	2,210,226.66	2,210,226.66			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	1,846,240.19	1,846,240.19			
递延所得税资产	29,753.94	29,753.94			
其他非流动资产					
非流动资产合计	39,196,451.27	39,196,451.27			
资产总计	1,692,857,229.44	1,692,857,229.44			
流动负债：					
短期借款	550,833,488.24	550,833,488.24			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	404,377,842.13	404,377,842.13			
应付账款	14,172,241.87	14,172,241.87			
预收款项	210,109,253.93	210,109,253.93			
应付职工薪酬	289,072.12	289,072.12			
应交税费	1,082,908.48	1,082,908.48			
其他应付款	1,898,686.86	1,898,686.86			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	13,939,999.92	13,939,999.92			
其他流动负债					
流动负债合计	1,196,703,493.55	1,196,703,493.55			
非流动负债：					
长期借款	7,296,666.84	7,296,666.84			
应付债券					
其中：优先股					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	7,296,666.84	7,296,666.84			
负债合计	1,204,000,160.39	1,204,000,160.39			
所有者权益：					
股本	180,606,665.00	180,606,665.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	248,043,204.24	248,043,204.24			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	7,104,359.97	7,104,359.97			
未分配利润	53,102,839.84	53,102,839.84			
所有者权益合计	488,857,069.05	488,857,069.05			
负债和所有者权益总计	1,692,857,229.44	1,692,857,229.44			

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13% 10%、9%、 6%
	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

税种	计税依据	税率
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5% 15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

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
深圳市超能国际供应链管理股份有限公司	25%
惠州大亚湾供给通供应链管理有限公司	25%
深圳市超恒投资有限公司	25%
深圳市小能国际贸易有限公司	15%
深圳市超级投资有限公司	15%
深圳市供给通供应链管理服务有限公司	15%
超级能源科技（国际）有限公司	16.5%（利得税）

(二) 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）文件的规定，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15.00%的税率征收企业所得税。本公司的子公司深圳市小能国际贸易有限公司、深圳市超级投资有限公司及深圳市供给通供应链管理服务有限公司按规定减按 15.00%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	22,534.30	29,534.30
银行存款	97,360,441.31	60,627,854.28
其他货币资金	228,070,000.00	542,490,247.31
合计	325,452,975.61	603,147,635.89

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
其中：存放在境外的款项总额	1,526,852.79	1,504,076.41

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	127,000,000.00	492,490,247.31
信用证保证金	11,070,000.00	50,000,000.00
结构性存款	90,000,000.00	
合计	228,070,000.00	542,490,247.31

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 228,070,000.00 元为银行承兑汇票保证金、信用证保证金及结构性存款，使用受限。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		302,900,000.00
合计		302,900,000.00

2、 期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

3、 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

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	351,044,726.15	5,688,560.00
1 至 2 年		9,285,677.66

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	2,853.80	816,518.05
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	351,047,579.95	15,790,755.71
减：坏账准备	3,510,732.64	602,821.29
合计	347,536,847.31	15,187,934.42

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	351,047,579.95	100.00	3,510,732.64	1.00	347,536,847.31
其中：					
账龄组合	351,047,579.95	100.00	3,510,732.64	1.00	347,536,847.31
合计	351,047,579.95	100.00	3,510,732.64		347,536,847.31

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	15,790,755.71	100.00	602,821.29	3.82	15,187,934.42
其中：					
账龄组合	15,790,755.71	100.00	602,821.29	3.82	15,187,934.42
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	15,790,755.71	100.00	602,821.29		15,187,934.42

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	351,047,579.95	3,510,732.64	1.00
合计	351,047,579.95	3,510,732.64	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或 转回	转销或核 销	
账龄组合	602,821.29	602,821.29	3,385,699.41		477,788.06	3,510,732.64
合计	602,821.29	602,821.29	3,385,699.41		477,788.06	3,510,732.64

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	477,788.06

其中重要的应收账款核销情况:

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 因关联交 易产生
海南君泰和商贸有限公司	货款	477,788.06	债权转让	高管审批	否
合计					

应收账款核销说明: 本期子公司深圳市供给通供应链管理服务有限公司将应收海南君泰和商贸有限公司 8,977,788.06 元转让给深圳华博商业保理有限公司, 收取 8,500,000.00 元, 差额 477,788.06 元核销。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
和华兴集团有限公司	203,009,668.75	57.83	2,030,096.69
深圳市隆博贸易有限公司	90,669,325.81	25.83	906,693.26
上海揽润实业有限公司	21,162,817.52	6.03	211,628.18
宜宾山码科技有限公司	11,777,176.90	3.35	117,771.77
深圳金胜供应链有限公司	10,937,335.94	3.12	109,373.36
合计	337,556,324.92	96.16	3,375,563.26

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	649,644,841.36	99.96	542,884,247.69	99.08
1至2年	198,664.32	0.03	4,998,454.17	0.91
2至3年	38,438.50	0.01	18,072.82	
3年以上			25,672.72	
合计	649,881,944.18	100.00	547,926,447.40	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 198,664.32 元，主要为预付东营金华精细化工有限公司货款，订单已完结，尾款尚未结算。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市前海泰东物资贸易有限公司	474,455,938.36	73.01
深圳市中正丰泽商贸有限公司	174,464,512.76	26.85
东营金华精细化工有限公司	198,664.32	0.03
上海京慧诚国际贸易有限公司	191,175.16	0.03
广州市粤储物流股份有限公司	131,496.22	0.02
合计	649,441,786.82	99.94

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	1,422,513.75	9,442,577.31
应收股利		
其他应收款项	1,301,009.29	3,764,664.87
合计	2,723,523.04	13,207,242.18

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款、保证金及理财产品等利息	1,422,513.75	9,442,577.31
小计	1,422,513.75	9,442,577.31
减：坏账准备		
合计	1,422,513.75	9,442,577.31

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,303,151.12	3,764,338.56
1 至 2 年	4,000.00	800.00
2 至 3 年	800.00	
3 至 4 年		
4 至 5 年		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
5年以上		
小计	1,307,951.12	3,765,138.56
减：坏账准备	6,941.83	473.69
合计	1,301,009.29	3,764,664.87

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	1,307,951.12	100.00	6,941.83	0.53	1,301,009.29
其中：					
账龄组合	694,181.52	53.07	6,941.83	1.00	687,239.69
无信用风险组合	613,769.60	46.93			613,769.60
合计	1,307,951.12	100.00	6,941.83		1,301,009.29

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,765,138.56	100.00	473.69	0.01	3,764,664.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,765,138.56	100.00	473.69		3,764,664.87

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	694,181.52	6,941.83	1.00
无信用风险组合	613,769.60		
合计	1,307,951.12	6,941.83	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	473.69			473.69
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,468.14			6,468.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,941.83			6,941.83

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
年初余额	3,765,138.56			3,765,138.56
年初余额在本期				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账面余额	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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期直接减记	2,457,187.44			2,457,187.44
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,307,951.12			1,307,951.12

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	473.69	473.69	6,468.14			6,941.83
合计	473.69	473.69	6,468.14			6,941.83

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金备用金	615,669.60	3,717,769.60
其他往来款	692,281.52	47,368.96
合计	1,307,951.12	3,765,138.56

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
深圳晟博能源有限公司	其他往来款	650,000.00	1年以 内	49.70	6,500.00
深圳市大冲实业股份有限公司	押金保证金	603,969.60	1年以 内	46.18	
代垫社保公积金	代垫社保公 积金	42,281.52	1年以 内	3.23	422.82
上海全胜物流股份有限公司	押金保证金	5,000.00	1年以 内	0.38	
广州市天河区五山复映通办公设备商行	押金保证金	4,000.00	1-2年	0.31	
合计		1,305,251.12		99.79	6,922.82

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

公司无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
理财产品	39,500,000.00	223,410,000.00
留抵税额		3,053.66
合计	39,500,000.00	223,413,053.66

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(七) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	14,385,092.06	14,385,092.06
(2) 本期增加金额		
—外购		
—存货\固定资产\在建工程转入		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	14,385,092.06	14,385,092.06
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	451,752.58	451,752.58
(2) 本期增加金额	343,894.44	343,894.44
—计提或摊销	343,894.44	343,894.44
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	795,647.02	795,647.02
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	13,589,445.04	13,589,445.04
(2) 上年年末账面价值	13,933,339.48	13,933,339.48

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	8,236,270.73	9,110,230.48
固定资产清理		
合计	8,236,270.73	9,110,230.48

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	7,832,869.00	2,935,683.44	1,366,312.83	12,134,865.27
(2) 本期增加金额				
—购置				
—在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	7,832,869.00	2,935,683.44	1,366,312.83	12,134,865.27
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	1,705,281.05	549,566.01	769,787.73	3,024,634.79
(2) 本期增加金额	403,066.43	321,848.21	149,045.11	873,959.75
—计提	403,066.43	321,848.21	149,045.11	873,959.75
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,108,347.48	871,414.22	918,832.84	3,898,594.54
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	5,724,521.52	2,064,269.22	447,479.99	8,236,270.73
(2) 上年年末账面价值	6,127,587.95	2,386,117.43	596,525.10	9,110,230.48

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	7,832,869.00	2,108,347.48		5,724,521.52	母公司房屋 建筑物暂时 闲置
合计	7,832,869.00	2,108,347.48		5,724,521.52	

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

公司无通过融资租赁租入的固定资产。

5、通过经营租赁租出的固定资产情况

除子公司深圳市供给通供应链管理服务有限公司将房屋建筑物出租转至以成本模式进行后续计量的投资性房地产外，详见“五（七）投资性房地产”，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

6、未办妥产权证书的固定资产情况

公司无未办妥产权证书的固定资产。

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	2,878,800.00	2,878,800.00
(2) 本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 期末余额	2,878,800.00	2,878,800.00
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	29,451.68	29,451.68

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	软件	合计
(2) 本期增加金额	287,880.00	287,880.00
—计提	287,880.00	287,880.00
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 期末余额	317,331.68	317,331.68
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	2,561,468.32	2,561,468.32
(2) 上年年末账面价值	2,849,348.32	2,849,348.32

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、使用寿命不确定的知识产权

公司无使用寿命不确定的知识产权。

3、具有重要影响的单项知识产权

公司无具有重要影响的单项知识产权。

4、所有权或使用权受到限制的知识产权

公司无所有权或使用权受到限制的知识产权。

5、未办妥产权证书的土地使用权情况

公司无未办妥产权证书的土地使用权。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	1,782,356.65		611,973.80		1,170,382.85
软件服务费	63,883.54		36,504.84		27,378.70
合计	1,846,240.19		648,478.64		1,197,761.55

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,517,674.47	869,258.19	602,821.29	102,324.77
合计	3,517,674.47	869,258.19	602,821.29	102,324.77

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	6,941.83	473.69
可抵扣亏损	1,082,150.71	991,802.80
合计	1,089,092.54	992,276.49

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020年			
2021年		142,810.39	
2022年	294,327.07	314,718.99	
2023年	507,784.98	534,273.42	
2024年	280,038.66		
合计	1,082,150.71	991,802.80	

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		50,153,488.24
质押及保证借款		50,000,000.00
抵押及保证借款	199,750,000.00	203,900,000.00
抵押、质押及保证借款	166,000,000.00	246,780,000.00
保证借款	10,000,000.00	
合计	375,750,000.00	550,833,488.24

(十三) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	238,290,000.00	40,000,000.00
商业承兑汇票	73,000,000.00	364,377,842.13
合计	311,290,000.00	404,377,842.13

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	125,103,990.67	12,209,297.61
费用	55,461.83	
合计	125,159,452.50	12,209,297.61

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	38,021,720.14	210,578,889.86
合计	38,021,720.14	210,578,889.86

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	413,157.81	5,895,469.13	5,915,126.94	393,500.00
离职后福利-设定提存计划	862.00	461,127.12	461,989.12	
辞退福利				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一年内到期的其他福利				
合计	414,019.81	6,356,596.25	6,377,116.06	393,500.00

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	412,773.56	4,989,025.40	5,008,298.96	393,500.00
(2) 职工福利费		508,782.08	508,782.08	
(3) 社会保险费	384.25	219,001.65	219,385.90	
其中：医疗保险费	360.65	200,155.73	200,516.38	
工伤保险费	5.60	3,567.11	3,572.71	
生育保险费	18.00	15,278.81	15,296.81	
(4) 住房公积金		178,660.00	178,660.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	413,157.81	5,895,469.13	5,915,126.94	393,500.00

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	840.00	455,585.46	456,425.46	
失业保险费	22.00	5,541.66	5,563.66	
企业年金缴费				
合计	862.00	461,127.12	461,989.12	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	810,221.18	218,448.26
企业所得税	921,668.65	2,432,425.53
个人所得税	13,616.75	12,018.91
城市维护建设税	119,121.14	18,064.82
房产税		16,449.03
教育费附加	51,054.73	7,744.89

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

税费项目	期末余额	上年年末余额
地方教育附加	34,031.81	5,158.58
合计	1,949,714.26	2,710,310.02

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	644,008.01	1,898,686.86
应付股利		
其他应付款项	294,980.00	709,680.00
合计	938,988.01	2,608,366.86

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		376,871.11
短期借款应付利息	644,008.01	1,521,815.75
合计	644,008.01	1,898,686.86

2、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金保证金		656,912.00
其他往来款	294,980.00	52,768.00
合计	294,980.00	709,680.00

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	3,629,999.92	13,939,999.92
合计	3,629,999.92	13,939,999.92

(二十) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
抵押、质押及保证借款	3,666,666.92	7,296,666.84

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
合计	3,666,666.92	7,296,666.84

(二十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	180,606,665.00						180,606,665.00

(二十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	248,043,204.24			248,043,204.24
其他资本公积				
合计	248,043,204.24			248,043,204.24

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二十三) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	年初余额	本期金额						期末余额
			本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收 益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
.....									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-78,691.30	-78,691.30	32,406.81				32,406.81		-46,284.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
可供出售金融资产公允价值变动损 益									
金融资产重分类计入其他综合收益 的金额									

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末 余额	年初余额	本期金额						期末余额
			本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
持有至到期投资重分类为可供出售 金融资产损益									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备（现金流量套期 损益的有效部分）									
外币财务报表折算差额	-78,691.30	-78,691.30	32,406.81				32,406.81		-46,284.49
其他综合收益合计	-78,691.30	-78,691.30	32,406.81				32,406.81		-46,284.49

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,104,359.97			7,104,359.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,104,359.97			7,104,359.97

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	93,004,786.51	77,196,238.11
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	93,004,786.51	77,196,238.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,062,521.07	16,473,269.32
减：提取法定盈余公积		664,720.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	95,067,307.58	93,004,786.51

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,727,778,602.91	10,693,697,516.41	7,980,642,945.25	7,934,878,610.92
其他业务	733,415.55	343,894.44	590,393.85	339,056.34
合计	10,728,512,018.46	10,694,041,410.85	7,981,233,339.10	7,935,217,667.26

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	221,147.74	199,717.33

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	93,380.04	85,230.31
地方教育附加	62,253.40	56,820.29
印花税	263.00	524.80
房产税	184,653.06	201,102.08
城镇土地使用税	477.09	580.05
车船税	5,580.00	5,160.00
合计	567,754.33	549,134.86

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,203,600.89	1,452,621.68
仓储运输过户费	594,160.78	310,962.71
业务招待费	9,411.30	36,145.00
办公物业水电费	952,560.62	872,884.70
折旧及摊销	122,233.85	152,993.43
其他	7,995.36	67,443.40
合计	2,889,962.80	2,893,050.92

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,385,013.21	5,710,277.51
办公差旅费	881,349.92	960,382.02
租赁物业水电费	3,476,839.10	3,453,617.88
业务招待费	620,854.72	1,137,899.31
折旧及摊销	1,688,084.54	1,410,381.16
中介机构费	1,013,509.20	1,142,572.91
其他	54,024.47	53,779.19
合计	13,119,675.16	13,868,909.98

(三十) 财务费用

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
利息费用	30,659,905.05	28,020,689.55
减：利息收入	17,908,685.67	22,027,591.31
汇兑损益	-118,895.14	1,165.74
手续费	630,817.68	2,090,165.29
合计	13,263,141.92	8,084,429.27

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,100,000.00	
稳岗补贴	5,903.76	
合计	1,105,903.76	

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
进入“新三板”创新层的民营企业再奖励	300,000.00		与收益相关
2019年福田区促批发零售业增长奖励	800,000.00		与收益相关
合计	1,100,000.00		

(三十二) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	
应收账款坏账损失	3,385,699.41
应收款项融资减值损失	
其他应收款坏账损失	6,468.14
债权投资减值损失	
其他债权投资减值损失	
长期应收款坏账损失	
合计	3,392,167.55

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-21,260.82
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计		-21,260.82

(三十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	55,455.07	0.26	
合计	55,455.07	0.26	

(三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	4.37		4.37
其他	32.08	114.53	32.08
合计	36.45	114.53	36.45

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,104,031.74	4,132,909.17
递延所得税费用	-766,933.42	35,555.84
合计	337,098.32	4,168,465.01

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,399,228.23
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	599,807.06
子公司适用不同税率的影响	-500,541.82
调整以前期间所得税的影响	116,864.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	62,035.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	58,933.41
所得税费用	337,098.32

(三十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2,062,521.07	16,473,269.32
本公司发行在外普通股的加权平均数	180,606,665.00	180,606,665.00
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.01	0.09
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	2,062,521.07	16,473,269.32

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	180,606,665.00	180,606,665.00
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益	0.01	0.09
终止经营稀释每股收益		

(三十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金	734,190,247.31	483,869,302.77
利息收入	16,148,630.85	21,668,466.23
往来款及其他	24,606,507.36	3,622,207.14
合计	774,945,385.52	509,159,976.14

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金	365,870,000.00	950,612,278.69
付现的费用支出	8,717,897.78	8,035,687.12
往来款及其他	23,197,478.96	88,363.74
合计	397,785,376.74	958,736,329.55

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品/基金	10,000.00	
合计	10,000.00	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品/基金		10,000.00
合计		10,000.00

(三十九) 现金流量表补充资料

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

1、现金流量表补充资料

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	2,062,129.91	16,472,828.35
加：信用减值损失	3,392,167.55	
资产减值准备		-21,260.82
固定资产折旧	1,217,854.19	1,222,065.06
无形资产摊销	287,880.00	29,451.68
长期待摊费用摊销	648,478.64	887,747.57
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,659,865.21	30,561,543.35
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-766,933.42	35,555.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		229,300.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	374,498,230.95	-685,314,969.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-203,755,948.83	392,665,016.90
其他	7,730.90	
经营活动产生的现金流量净额	208,251,455.10	-243,232,721.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	97,382,975.61	60,657,388.58
减：现金的期初余额	60,657,388.58	273,458,867.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	36,725,587.03	-212,801,479.35

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	97,382,975.61	60,657,388.58
其中：库存现金	22,534.30	29,534.30
可随时用于支付的银行存款	97,360,441.31	60,627,854.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	97,382,975.61	60,657,388.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	228,070,000.00	用于开具票据、信用证、贷款质押
应收利息	1,422,513.75	用于开具票据、信用证、贷款质押
其他流动资产	39,500,000.00	用于开具票据、信用证、贷款质押
固定资产	5,724,521.52	借款抵押
投资性房地产	13,589,445.04	借款抵押
合计	288,306,480.31	

(四十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,503,709.83
其中：美元	206,867.06	6.9762	1,443,145.98
港币	67,610.18	0.8958	60,563.85

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

子公司超级能源科技（国际）有限公司成立于中国香港，本报告期无实质经营业务的发生，从日常活动收入和支出的角度选择美元为记账本位币，记账本位币未发生变化。

(四十二) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		损失的金额		
		本期金额	上期金额	
贷款贴息	1,200,000.00	1,200,000.00	506,800.00	财务费用-利息费用
进入“新三板”创新层的民营企业再奖励	300,000.00	300,000.00		其他收益
2019年福田区促批发零售业增长奖励	800,000.00	800,000.00		其他收益

六、合并范围的变更

本报告期公司合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市小能国际贸易有限公司	广东深圳	广东深圳	贸易	100		设立
深圳市供给通供应链管理服务有限公司	广东深圳	广东深圳	贸易	100		设立
深圳市超级投资有限公司	广东深圳	广东深圳	贸易	100		设立
深圳市超恒投资有限公司	广东深圳	广东深圳	贸易	100		设立
超级能源科技（国际）有限公司	中国	中国	贸易	100		收购

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方 式
				直接	间接	
	香港	香港				
惠州大亚湾供给通供应链管理有限公 司	广东 惠州	广东 惠州	贸易		51	设立

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风控部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风控主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 汇率风险

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

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

项 目	期末余额			上年年末余额		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计
货 币 资 金	1,443,145.98	60,563.85	1,503,709.83	1,421,041.97	60,028.62	1,481,070.59
合 计	1,443,145.98	60,563.85	1,503,709.83	1,421,041.97	60,028.62	1,481,070.59

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	375,750,000.00			375,750,000.00
应付票据	311,290,000.00			311,290,000.00
应付账款	123,496,012.56	1,663,439.94		125,159,452.50
应付利息	644,008.01			644,008.01
其他应付款	25,300.00	269,680.00		294,980.00
一年内到期的非流动 负债	3,629,999.92			3,629,999.92
长期借款		3,666,666.92		3,666,666.92

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

合计	813,835,320.49	5,599,786.86		819,435,107.35
项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	550,833,488.24			550,833,488.24
应付票据	404,377,842.13			404,377,842.13
应付账款	12,209,297.61			12,209,297.61
应付利息	1,898,686.86			1,898,686.86
其他应付款	709,680.00			709,680.00
一年内到期的非流动 负债	13,939,999.92			13,939,999.92
长期借款		7,296,666.84		7,296,666.84
合计	983,968,994.76	7,296,666.84		991,265,661.60

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为朱泽侨。

实际控制人姓名	身份证号码	实际控制人对本公司的 持股比例(%)	实际控制人对本公司的 表决权比例(%)
朱泽侨	441602*****2617	32.23	32.23

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
朱仁炼	持股 7.2533%的股东、实际控制人朱泽侨之父
许国立	持股 10.1325%的股东
张晓东	持股 6.1460%的股东
刘正权	持股 6.5889%的股东
谢小强	持股 3.0176%的股东
黄熙媛	股东刘正权之妻

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市深广瀛投资发展集团有限公司	持股 4.5284%的股东
深圳市广瀛国邦更新投资发展有限公司	深圳市深广瀛投资发展集团有限公司的全资子公司
黄卓钧	深圳市深广瀛投资发展集团有限公司股东
陈芳芳	股东许国立之妻

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳市广瀛国邦更新投资发展有限公司	提供服务	9,349,056.97	9,841,569.36

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 关联租赁情况

公司无关联租赁情况。

4、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
许国立、朱泽侨、朱仁炼	30,000,000.00	2016-8-17	2024-8-16	否
朱泽侨、许国立	190,000,000.00	2019-5-7	2020-5-6	否
深圳市供给通供应链管理服务有限公司、黄卓钧、刘正权、深圳市深广瀛投资发展集团有限公司、深圳市小能国际贸易有限公司、谢小强、许国立、张晓东、朱仁炼、朱泽侨	270,000,000.00	2018-12-27	2020-6-27	否
朱泽侨、许国立、陈芳芳	20,000,000.00	2019-1-2	2020-1-2	否
朱泽侨、深圳市小能国际贸易有限公司	5,000,000.00	2018-6-11	2020-6-10	否
朱泽侨、许国立、深圳市小能国际贸易有限公司	10,000,000.00	2019-9-27	2020-9-26	否
朱泽侨、朱仁炼、深圳市广瀛投资发展集团有限公司、谢小强、刘正权、张晓	10,000,000.00	2017-6-13	2020-6-13	否

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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
东、许国立、黄卓钧				
朱泽侨、朱仁炼、谢小强、刘正权、张晓东、许国立、黄卓钧、深圳市深广瀛投资发展集团有限公司、深圳市供给通供应链管理服务有限公司	40,000,000.00	2017-11-14	2020-11-13	否

5、关联方资金拆借

公司无关联方资金拆借。

6、关联方资产转让、债务重组情况

公司无关联方资产转让、债务重组情况。

7、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,768,000.00	1,764,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司已开具但尚未兑付的信用证情况如下：

信用证号码	开证人	受益人	信用证金额	开证日	到期日
DL75500119A00088	深圳市超能国际供应链管理股份有限公司	深圳市前海泰东物资贸易有限公司	21,349,625.00	2019-11-11	2020-11-11
DL75500119A00091	深圳市超能国际供应链管理股份有限公司	深圳市前海泰东物资贸易有限公司	31,140,300.00	2019-11-28	2020-11-27
KZ1783919000169	深圳市超能国际供应链管理	深圳市前海泰东物	20,000,000.00	2019-12-18	2020-3-18

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

信用证号码	开证人	受益人	信用证金额	开证日	到期日
	股份有限公司	资贸易有 限公司			
合计			72,489,925.00		

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

公司未在 2020 年 4 月 30 日前披露 2019 年年度报告，也未按照中国证监会《关于做好当前上市公司等年度报告审计与披露工作有关事项的公告》（证监会公告〔2020〕22 号）和全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司等 2019 年年度报告审计与披露工作有关事项的通知》（股转系统公告〔2020〕64 号）要求，履行延期披露年度报告的相关程序。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《关于发布创新层即时降层决定的公告》（股转系统公告〔2020〕441 号），公司自 2020 年 5 月 25 日起将被调出创新层，调入基础层。

公司因未能在 2020 年 4 月 30 日之前披露《2019 年年度报告》，按照《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关规定，公司股票从 2020 年 5 月 6 日起（含当日）被停牌。

十二、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；

按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

本公司设定了与风险成比例的资本金额，根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。

本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本。

本公司的政策是将该比率保持在 100%-300%之间，于资产负债表日经调整的负债/资本比率如下：

	期末余额	上年年末余额
总负债	860,800,041.75	1,204,968,881.29
减：现金及现金等价物	97,382,975.61	60,657,388.58
经调整的净负债	763,417,066.14	1,144,311,492.71

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

	期末余额	上年年末余额
股东权益	530,749,452.22	528,654,915.50
经调整的资本	530,749,452.22	528,654,915.50
经调整的负债/资本比率	143.84%	216.46%

本年轻调整的负债/资本比率的变动主要是因为2019年12月31日短期借款和应付票据余额较2018年12月31日减少2.68亿。

十三、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

公司不存在多种经营或跨地区经营，主营业务为供应链销售及配套服务，无报告分部。

(三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

截至资产负债表日，实际控制人因融资事项导致股权质押的情况如下：

实际控制人姓名	持有数量	质押数量	质押占比	质押日期	解押日期	质权人
朱泽侨	58,204,000.00	6,321,235.00	10.86%	2017-11-9	款项结清日	深圳村商业 业银行宝 安支行
朱泽侨	58,204,000.00	40,000,000.00	68.72%	2018-12-27	款项结清日	中信银行 深圳城市 广场旗舰 支行
合计		46,321,235.00	79.58%			

十四、 母公司财务报表主要项目注释

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		90,000,000.00
合计		90,000,000.00

2、 期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

3、 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

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	342,648,292.14	3,736,395.15
1 至 2 年		
2 至 3 年		816,518.05
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	342,648,292.14	4,552,913.20
减：坏账准备	3,426,482.92	119,015.76
合计	339,221,809.22	4,433,897.44

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	342,648,292.14	100.00	3,426,482.92	1.00	339,221,809.22
其中:					
账龄组合	342,648,292.14	100.00	3,426,482.92	1.00	339,221,809.22
合计	342,648,292.14	100.00	3,426,482.92		339,221,809.22

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	4,552,913.20	100.00	119,015.76	2.61	4,433,897.4 4
其中:					
账龄组合	4,552,913.20	100.00	119,015.76	2.61	4,433,897.4 4
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	4,552,913.20	100.00	119,015.76		4,433,897.4 4

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	342,648,292.14	3,426,482.92	1.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	342,648,292.14	3,426,482.92	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	119,015.76	119,015.76	3,307,467.16			3,426,482.92
合计	119,015.76	119,015.76	3,307,467.16			3,426,482.92

4、本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
和华兴集团有限公司	200,890,981.74	58.63	2,008,909.82
深圳市隆博贸易有限公司	90,669,325.81	26.46	906,693.26
上海揽润实业有限公司	21,162,817.52	6.18	211,628.18
宜宾山码科技有限公司	11,777,176.90	3.44	117,771.77
深圳金胜供应链有限公司	10,937,335.94	3.19	109,373.36
合计	335,437,637.91	97.90	3,354,376.39

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 其他应收款

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	1,422,513.75	9,442,577.31
应收股利		
其他应收款项	40,900,967.07	184,687,719.81
合计	42,323,480.82	194,130,297.12

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款、保证金及理财产品等利息	1,422,513.75	9,442,577.31
小计	1,422,513.75	9,442,577.31
减：坏账准备		
合计	1,422,513.75	9,442,577.31

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	39,386,647.47	183,243,610.95
1 至 2 年	76,688.16	1,444,444.39
2 至 3 年	1,444,444.39	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	40,907,780.02	184,688,055.34
减：坏账准备	6,812.95	335.53
合计	40,900,967.07	184,687,719.81

(2) 按分类披露

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	40,907,780.02	100.00	6,812.95	0.02	40,900,967.07
其中:					
账龄组合	681,294.67	1.67	6,812.95	1.00	674,481.72
无信用风险组合	40,226,485.35	98.33			40,226,485.35
合计	40,907,780.02	100.00	6,812.95		40,900,967.07

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	184,688,055.34	100.00	335.53		184,687,719.81
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款 项					
合计	184,688,055.34	100.00	335.53		184,687,719.81

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	681,294.67	6,812.95	1.00
无信用风险组合	40,226,485.35		
合计	40,907,780.02	6,812.95	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	335.53			335.53
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,477.42			6,477.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,812.95			6,812.95

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	184,688,055.34			184,688,055.34
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期直接减记	143,780,275.32			143,780,275.32

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账面余额	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)	
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	40,907,780.02			40,907,780.02

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转 回	转销或核 销	
账龄组合	335.53	335.53	6,477.42			6,812.95
合计	335.53	335.53	6,477.42			6,812.95

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金备用金	415,669.60	3,715,769.60
关联方往来款	39,812,715.75	180,938,732.55
其他往来款	679,394.67	33,553.19
合计	40,907,780.02	184,688,055.34

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款项期 末余额合 计数的比 例(%)	坏账准备期末 余额
深圳市供给通供应链管理服务	关联方往	37,391,473.13	1 年	91.40	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款项期 末余额合 计数的比 例(%)	坏账准备期末 余额
有限公司	来款		以内		
超级能源科技（国际）有限公司	关联方往来款	1,551,242.62	1年 以内、 1-2 年、 2-3年	3.79	
深圳晟博能源有限公司	其他往来款	650,000.00	1年 以内	1.59	6,500.00
深圳市超级投资有限公司	关联方往来款	520,000.00	1年 以内	1.27	
深圳市大冲实业股份有限公司	押金保证金	403,969.60	1年 以内	0.99	
合计		40,516,685.35		99.04	

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

(四) 长期股权投资

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	26,000,000.00		26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	26,000,000.00		26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市小能国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳市超级投资有限公司	500,000.00			500,000.00		
深圳市供给通供应链管理服务有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
合计	26,000,000.00			26,000,000.00		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,161,041,570.97	10,133,967,115.60	6,912,061,866.54	6,880,974,866.53
其他业务				
合计	10,161,041,570.97	10,133,967,115.60	6,912,061,866.54	6,880,974,866.53

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,300,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,322.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,361,322.38	
所得税影响额	590,330.60	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,770,991.78	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06%	0.00	0.00

(三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下:

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产:			
货币资金	342,369,627.56	603,147,635.89	325,452,975.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			不适用
衍生金融资产			
应收票据	290,000,000.00	302,900,000.00	
应收账款	56,234,428.59	15,187,934.42	347,536,847.31
应收款项融资	不适用	不适用	
预付款项	298,566,155.86	547,926,447.40	649,881,944.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,394,705.64	13,207,242.18	2,723,523.04
买入返售金融资产			
存货	229,300.44		
持有待售资产			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	230,578,454.04	223,413,053.66	39,500,000.00
流动资产合计	1,233,372,672.13	1,705,782,313.55	1,365,095,290.14
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	不适用	
可供出售金融资产			不适用
其他债权投资	不适用	不适用	
持有至到期投资			不适用
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用	不适用	
其他非流动金融资产	不适用	不适用	
投资性房地产	14,036,941.39	13,933,339.48	13,589,445.04
固定资产	9,693,403.15	9,110,230.48	8,236,270.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,849,348.32	2,561,468.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,733,987.76	1,846,240.19	1,197,761.55
递延所得税资产	137,880.61	102,324.77	869,258.19
其他非流动资产	2,878,800.00		
非流动资产合计	29,481,012.91	27,841,483.24	26,454,203.83
资产总计	1,262,853,685.04	1,733,623,796.79	1,391,549,493.97
流动负债：			
短期借款	461,810,000.00	550,833,488.24	375,750,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	不适用	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用
衍生金融负债			
应付票据	211,215,000.00	404,377,842.13	311,290,000.00
应付账款	8,143,772.38	12,209,297.61	125,159,452.50
预收款项	8,935,418.75	210,578,889.86	38,021,720.14
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	526,892.51	414,019.81	393,500.00
应交税费	8,961,072.94	2,710,310.02	1,949,714.26
其他应付款	1,071,356.56	2,608,366.86	938,988.01
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	28,726,736.39	13,939,999.92	3,629,999.92
其他流动负债			
流动负债合计	729,390,249.53	1,197,672,214.45	857,133,374.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	21,236,666.76	7,296,666.84	3,666,666.92
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
非流动负债合计	21,236,666.76	7,296,666.84	3,666,666.92
负债合计	750,626,916.29	1,204,968,881.29	860,800,041.75
所有者权益：			
股本	180,606,665.00	180,606,665.00	180,606,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	248,043,204.24	248,043,204.24	248,043,204.24
减：库存股			
其他综合收益	-34,009.70	-78,691.30	-46,284.49
专项储备			
盈余公积	6,439,639.05	7,104,359.97	7,104,359.97
一般风险准备			
未分配利润	77,196,238.11	93,004,786.51	95,067,307.58
归属于母公司所有者权益合计	512,251,736.70	528,680,324.42	530,775,252.30
少数股东权益	-24,967.95	-25,408.92	-25,800.08
所有者权益合计	512,226,768.75	528,654,915.50	530,749,452.22
负债和所有者权益总计	1,262,853,685.04	1,733,623,796.79	1,391,549,493.97

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

深圳市福田区绿景 NEO 大厦 B 座 25 层 ABCH 超能国际董事会秘书办公室

深圳市超能国际供应链管理股份有限公司

二〇二〇年六月三十日