



深圳市怡亚通供应链股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张顺和	独立董事	个人工作原因	张翔

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周国辉、主管会计工作负责人冯均鸿及会计机构负责人(会计主管人员)莫京声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

风险提示：

（一）市场风险

由于境内企业的核心竞争力普遍不够突出，很多一般性企业对基于非核心业务外包的供应链管理需求尚不迫切，再加上很多企业对供应链管理还需要一个逐步认识和接受的过程，使得公司的商业模式可能存在无法快速广泛推广、取得成效的风险。供应链管理服务模式随着经济全球一体化进程的加速而方兴未艾，越来越多的企业开始加入到供应链服务的行业中来，既有传统物流商的转型，也有新兴供应链服务者的加入，因此公司既与传统的物流、采购及经销商在局部领域内存在一定的竞争，又要与一些供应链综合服务商特别是一些国外大型物流企业进行竞争，存在一定的市场竞争风险。

（二）管理风险

公司已建立较规范的管理体系，经营状况良好，但随着公司业务规模的不断扩大，业务领域的不断拓展，子公司和分支机构不断增加，公司内部资源分配、协调、整合、激励、监控的管理需求越来越重要，公司将会在管理能力和管理水平方面面临新的挑战。供应链服务业务面对的客户业务量大而且类型较多、业务灵活，公司存在对实际业务风险不能有效识别，内控体系不能及时、充分揭示并控制的风险。内部控制的完善是一个持续的过程，公司将根据业务发展的情况，定期梳理内控制度，加强内控制度执行的监督、评价，及时纠正内控制度可能存在的缺陷。

（三）财务风险

公司的商业模式和业务特点导致资产负债率较高。较高的负债比率不仅可能限制公司进一步扩展筹措资金的能力，还可能使公司容易受到宏观经济和资本市场变动（尤其是利率提高）的不利冲击，从而可能增加财务费用，对财务状况产生不利影响。

（四）汇率波动风险

公司在经营过程中涉及较多外币结算，存在汇率波动风险，在人民币汇率升值时期，外币借款及欠款致使获得大额汇兑收益；在人民币汇率变化不大或贬值时期，外币借款及欠款的汇兑收益将减少。

（五）经营活动现金流量净额波动较大且主要为负的风险

由于公司的商业模式和业务特点，随着公司业务规模的持续扩大，对营运资金需求较大，经营活动现金流量净额波动幅度较大且有负值的情况。公司经营性现金流为负的主要原因为业务量快速增长导致经营性占款和存货增加。公司广度供应链业务运作过程中，需要为客户提供资金结算配套服务，消化客户应收、应付账款，提供信用支持以及向客户提供资金垫付服务等；在深度供应链业务中，由于公司 380 平台上游客户多为世界 500 强企业及行业龙头企业，公司主要以现款提货方式为主；而在向下游分销时，需要保有一定量的安全库存，同时对下游卖场一般提供一定期限账期，因此，深度供应链业务中对营运资金的需求量也较大。公司专门设立了风险控制部门对客户信用状况进行评价与跟踪，并加强了应收账款回收的管理力度。虽然通过外部资金融通等方式确保整体现金流的平衡，但若出现大额应收账款无法及时收回或资金循环速度下降，可能影响公司日常经营活动。

目 录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	59
第九节 财务报告.....	60
第十节 备查文件目录.....	205

释义

释义项	指	释义内容
怡亚通（或公司；或怡亚通公司）	指	深圳市怡亚通供应链股份有限公司
怡亚通控股	指	深圳市怡亚通投资控股有限公司
证监会（或中国证监会）	指	中国证券监督管理委员会
券商（或长城证券）	指	长城证券股份有限公司
大华（或大华会计师事务所）	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
证监局（或深圳证监局）	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
《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》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《公司章程》	指	《深圳市怡亚通供应链股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	怡亚通	股票代码	002183
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市怡亚通供应链股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	怡亚通		
公司的外文名称（如有）	Eternal Asia Supply Chain Management Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EA		
公司的法定代表人	周国辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁欣	常晓艳
联系地址	深圳市龙岗区南湾街道李朗路 3 号怡亚通供应链整合物流中心 1 号楼	深圳市龙岗区南湾街道李朗路 3 号怡亚通供应链整合物流中心 1 号楼
电话	0755-88393181	0755-88393181
传真	0755-88393322-3172	0755-88393322-3172
电子信箱	002183@eascs.com	002183@eascs.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	26,352,216,409.00	14,911,249,194.00	17,891,127,425.00	47.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	309,890,174.00	231,632,812.00	231,632,812.00	33.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	296,925,230.00	228,068,178.00	228,068,178.00	30.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,357,147,361.00	-971,027,437.00	-971,027,437.00	-142.75%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.23	0.12	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.23	0.12	25.00%
加权平均净资产收益率	5.99%	6.25%	6.25%	-0.26%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	37,166,639,051.00	32,813,470,839.00	32,813,470,839.00	13.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,147,759,383.00	5,044,346,292	5,044,346,292.00	2.05%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,071,780.00	
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）	6,578,826.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,977,832.00	
对外委托贷款取得的损益	838,006.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	945,634.00	
减：所得税影响额	3,066,504.00	
少数股东权益影响额（税后）	380,630.00	
合计	12,964,944.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动收益	41,364,220.00	如第九节附注十所述，本公司需要面对经营供应链管理业务所面对的外汇风险，在经营供应链管理业务时，本公司需替若干客户向外地出口商以美元购货。一方面，本公司以贷款方式向银行借取美元，并以等值人民币存款作为质押。此外，本公司利用若干衍生金融工具以管理上述美金借款所引起的外汇风险。另一方面，本公司根据预计的未来一年的付汇需求，由本公司在中国大陆签订远期美元购汇合约，同时由联怡国际在香港签订金额相等，期限相同，到期日相同的无本金远期人民币购汇合约，以管理其外汇风险。因此，本公司将以下项目界定为经常性损益的项目
投资收益	6,027,282.00	同上

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司围绕着2016的年度计划，积极推进各项业务的深度发展，在经济环境持续低迷的情况下，公司各项业务均保持良好发展态势，业务规模不断扩大，战略布局进一步完善，并不断加强新业务创新突破，尤其在深度业务的布局规划得到实质性突破。公司经营业绩显著提升，但仍需积极应对各项成本上升等问题，加强内部资源高效整合，提升整体管理水平及盈利能力。

报告期内，公司完成业务量3,649,755万元，比去年同期增长20.15%；实现营业总收入2,652,817万元，比去年同期增长47.02%；实现利润总额39,750万元，比去年同期增长52.43%；归属于上市公司股东的净利润30,989万元，比去年同期上升33.79%。基本每股收益为0.15元，较上年同期增长23.01%。

二、主营业务分析

（一）概述

2016年半年度公司经营情况具体分析如下：

单位：万元

项目	广度供应链		深度供应链		全球采购与产品整合业务		金融服务		金额合计
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比	
业务量	1,758,107	48.17%	1,832,717	50.21%	41,336	1.13%	17,595	0.48%	3,649,755
营业总收入	761,169	28.69%	1,832,717	69.09%	41,336	1.56%	17,595	0.66%	2,652,817
营业成本或利息支出	713,583	28.95%	1,706,344	69.23%	39,275	1.59%	5,421	0.22%	2,464,623
综合毛利	47,586	25.29%	126,373	67.15%	2,061	1.10%	12,174	6.47%	188,194

1、广度供应链业务在报告期内经营情况

广度供应链在全国各区域内已搭建了成熟完善的服务平台，为客户提供全方位的供应链服务。随着中国企业竞争力提升，非核心业务外包的需求也在加大。公司将全国广度业务分为北京、深圳、广州、华东、西部、东北六大战区，依托各区域现有的IT、通讯、家电、电子、医疗、机械等行业基础，充分调动区域自身优势，整合团队及客户资源，深入市场拓展，

目前合作客户有APPLE, MICROSOFT, SAMSUNG, PHILIPS, BOSE, OSRAM等。

广度供应链业务2016年1-6月份同比变化如下：

单位：万元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减幅度（%）
业务量	1,758,107	1,576,938	11.49%
营业收入	761,169	343,789	121.41%
营业成本	713,583	320,988	122.31%
综合毛利	47,586	22,801	108.70%
综合毛利率	6.25%	6.63%	-0.38%

报告期内，广度供应链业务量为1,758,107万元，较上年同期增长11.49%；业务收入为761,169万元，较上年同期增长121.41%；业务毛利为47,586万元，较上年同期增长108.70%。整体上各项业绩指标均保持了较好的增长态势。增长的主要原因是公司实施大客户战略，加强客户导入管控，客户数量大幅增加，延伸供应链管理业务，提供更多更优质的供应链管理增值服务，因此公司业务量大幅提升。同时，公司充分整合内部资源，加强风险管控，结合多年来积累的运营管理方面的经验和教训，来提高业务毛利水平。公司广度供应链业务收入增长高于业务量增长的主要原因是分销业务占比较去年同期有大幅提升。

2、深度供应链业务在报告期内经营情况

公司继续推行“三合行动”（项目整合、业务联合、文化融合），聚焦于日化、母婴、食品、酒饮、家电行业，全面促进深度380分销平台业务发展。深度380分销服务平台公司超过250家，并与超过1000个快消及家电品牌商达成战略合作，业务覆盖全国30个省级行政区的250个城市，服务覆盖超过150万个终端零售门店。

深度供应链业务2016年1-6月份同比变化如下：

单位：万元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减幅度（%）
业务量	1,832,717	1,399,473	30.96%
营业收入	1,832,717	1,399,473	30.96%
营业成本	1,706,344	1,318,080	29.46%
综合毛利	126,373	81,393	55.26%
综合毛利率	6.90%	5.82%	1.08%

报告期内，深度供应链的业务收入1,832,717万元，较上年同期增长30.96%；综合毛利为126,373万元，较上年同期增长55.26%；综合毛利率为6.90%，较上年同期增长1.08%。公司业务收入较大幅度增长主要原因是公司整合购并快消行业经销商的速度加快。上半年公司购并

或新增的深度380合资公司达48家，通过对这些公司的平台化改造和规范化管理，大幅提升公司的市场占有率，进一步增强了公司的竞争力。

3、全球采购与产品整合供应链业务在报告期内经营情况

公司通过收购、兼并等方式，在通信设备、电脑、IT、液晶屏、化工等行业，整合具备拥有优势资源的团队和项目，逐步构建成为全球服务平台。现阶段已具备电脑研发、产品定制等资源，为客户不断提供更多的增值服务。

全球采购与产品整合供应链业务2016年1-6月份同比变化如下：

单位：万元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减幅度（%）
业务量	41,336	45,851	-9.85%
营业收入	41,336	45,851	-9.85%
营业成本	39,275	43,246	-9.18%
综合毛利	2,061	2,605	-20.88%
综合毛利率	4.99%	5.68%	-0.69%

报告期内，全球采购与产品整合供应链的业务收入为41,336万元，较上年同期下降9.85%，综合毛利为2,061万元，较上年同期下降20.88%，综合毛利率为4.99%，较上年同期下降0.69%。主要原因是公司业务体系优化了，将部分无法与公司发展相匹配的分子公司关停并转，同时进行规范化管理，使公司全球整合业务健康、良性运营，稳步发展。

4、供应链金融业务在报告期内经营情况

公司供应链金融集群不断实施和拓展1+N供应链金融战略，紧紧围绕核心企业，开发其上下游客户，充分利用行业及区域市场资源，依托于公司多年供应链领域的大数据积累，强化风控管理，探索更多的合作模式，促使客户存量及业务规模不断增长。公司在珠宝、移动通讯、红木、房地产等行业领域快速渗透，形成了在上述细分行业的相对优势。供应链金融集群依托良好的业务基础、完善的风险控制机制和资深金融专业人员组成的优秀管理团队，以新兴互联网金融服务为核心，在全国范围，为更多的中小企业提供卓越的金融服务。

供应链金融业务2016年1-6月份同比变化如下：

单位：万元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减幅度（%）
业务量	17,595	15,315	14.89%
利息收入	17,595	15,315	14.89%
利息成本	5,421	3,228	67.94%
综合毛利	12,174	12,087	0.72%

综合毛利率	69.19%	78.92%	-9.73%
-------	--------	--------	--------

报告期内，公司供应链金融业务发展顺利，实现利息及手续费收入为17,595万元，较去年同期增长14.89%，业务毛利为12,174万元，较去年同期增长0.72%。在经济下行及政策监管明显加强的环境下，公司供应链金融业务仍保持稳步增长，主要依靠规范的管理制度和专业的服务团队，在保障业务发展的同时，严格风控管理。未来，公司将进一步深度挖掘供应链金融服务需求，充分运用金融科技技术提升业务能力及风险管理水平，提供智能化的投资服务，致力于打造互联网供应链金融领先品牌。

5、互联网供应链业务在报告期内经营情况

公司互联网供应链业务板块于2015年底正式成立。公司将平台资源加上互联网，以门店为切入口，充分挖掘与释放B2B2C/O2O各平台产品供应链的资源，帮助门店互联网化、金融化、传媒化，使消费者足不出户即可在门店APP进行商品购买，它的前端是一个小门店，但后台有怡亚通星链云商——一个巨大的商品库的支持。未来怡亚通所有的业务都会通过星链进行共享。

互联网是连接公司各业务板块的桥梁，目前免费提供给企业及各大零售门店使用，公司搭建生态圈的使命是整合流通行业并且帮助流通产业转型升级。目前互联网供应链的产品处于持续优化阶段，将适时发布。

(二) 主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	26,352,216,409.00	17,891,127,425.00	47.29%	主要为深度供应链业务增长所致
营业成本	24,592,021,334.00	16,823,136,509.00	46.18%	主要为深度供应链业务增长所致
销售费用	183,267,787.00	93,638,173.00	95.72%	主要为深度供应链业务增长所致
管理费用	776,691,219.00	518,966,195.00	49.66%	主要是人员数量增加及人工成本上涨导致人工费用大幅增长
财务费用	598,865,612.00	320,055,235.00	87.11%	主要是借款增加导致借款利息支出增加所致
所得税费用	69,773,338.00	30,444,375.00	129.18%	主要公司利润增长所致
经营活动产生的现金流量净额	-2,357,147,361.00	-971,027,437.00	-142.75%	主要为深度供应链业务增长所致

投资活动产生的现金流量净额	-102,082,414.00	-89,903,650.00	13.55%	
筹资活动产生的现金流量净额	2,464,941,540.00	2,606,024,636.00	-5.41%	
现金及现金等价物净增加额	276,013.00	1,545,514,064.00	-99.98%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

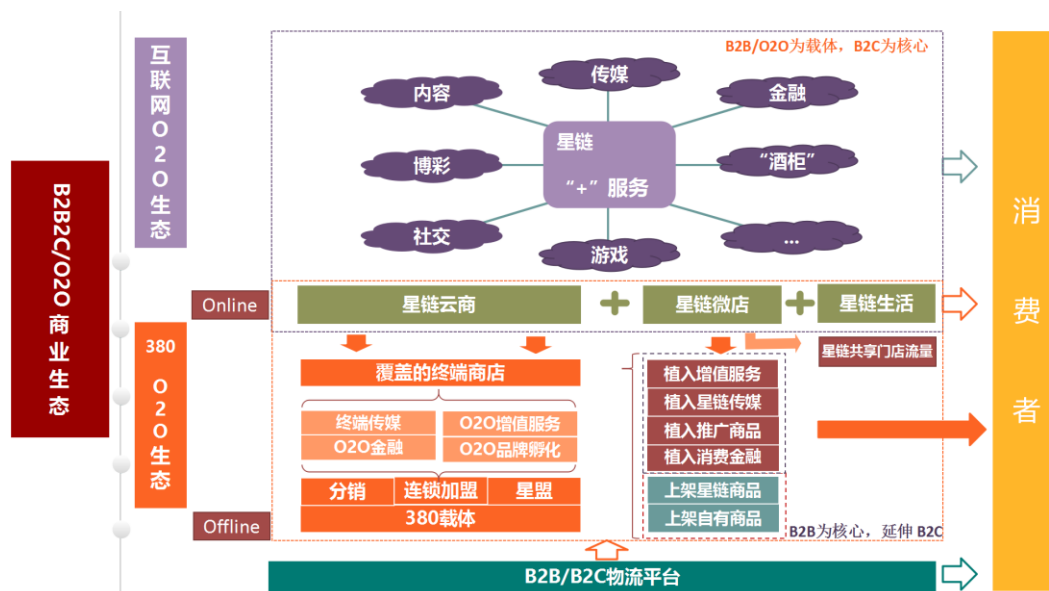
(三) 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况:

目前企业的传统运营模式和消费者的消费观念已经产生了颠覆性的变化，单纯依靠供销产品，或抱团扩大企业经营规模的经营思路已经成为过去。未来的市场竞争，不仅是合作联盟的竞争，更是生态圈的竞争——是以消费者为核心，将线上与线下高效结合，充分实现企业与企业、企业与产品、产品与消费者共融、共享、共生，具备长久生命力的商业结构之间的竞争。为适应新时代发展，公司确定了生态“+”战略，把传统经济模式与新经济模式结合，从线下走向线上，打造中国最大的流通行业的生态平台。全面打造流通行业供应链商业生态圈，以共享、共赢为宗旨，汇聚多样化组织，构建能力互补的价值网络，实现全链条上的关键优势资源协同发展，跨界融合，实现“业务全球化、平台互联网化、运营大数据化、服务智能化、管理精细化”，形成强大竞争力，从而创造一种动态平衡的商业发展生态。



2016年，怡亚通进入首个商业生态圈战略年，借助“供应链竞争力+互联网”的优势服务，引领中国流通商业变革，为打造流通行业B2B2C/O2O供应链商业生态圈奠定基础。

(B2B2C/O2O供应链商业生态业务结构)



1、B2B/O2O分销平台

深度380分销平台：是怡亚通构建流通行业生态圈的载体，为客户提供销售支持、市场服务、结算服务、物流分拨、售后保障等一站式服务，助力产品快速、高效直供终端，深入中国380个城市及乡镇。报告期内，公司继续完善380载体建设，分销平台数量延续爆发式增长，城市服务覆盖超过150万家终端门店。分销产品聚焦于酒饮、食品、日化、母婴、家电五大品类，我们将继续全力拓展该平台，计划年终覆盖城市平台的数量达到300个。

星链云商（原宇商网更名）：是集产品展示、广告投放、线上采购、订单管理、在线支付等功能于一体的B2B采购平台+营销推广平台，为上游品牌商与下游零售门店提供高效对接服务，为企业及政府机构提供原材料采购、生产力采购及单位内购等服务。

公司星链云商服务分为三方面：

分销商端——扩展线上销售渠道、商品分销、科学化库存管理、提供营销方案。

厂商端——提供分销+营销一体化服务，定制开发厂商需求解决方案。

终端门店——提供云货源支持，海量正品扩充品类，高额佣金收入。

2、B2B2C/O2O零售平台

(1) 多品牌零售加盟连锁平台：

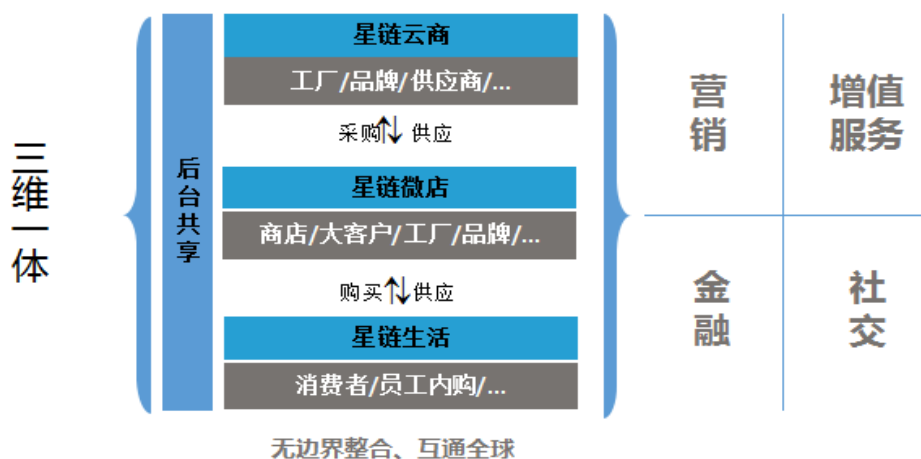
经过一年多摸索，公司B2C加盟连锁的发展方向聚焦于加盟连锁体系前后台全面整合，即

整合具备采购、物流、运营、财务等完善体系的优质零售企业，植入公司的客户管理、运营管理体系和互联网、O2O、金融、传媒业务，升级为符合未来发展方向的创新型零售企业。

现阶段，通过新的整合方式已有多个地方性连锁便利店、超市正在洽谈并购。

(2) 星链互联网平台：

星链互联网平台分为星链微店和星链生活两个部分，星链微店是O2O线上线下联合运营平台；星链生活是链接商店、大客户、工厂、品牌商（B端客户）与大众消费者（C端客户）的平台。



① 星链微店

“星链微店”APP布局移动电商市场，目标服务群体为商店、大客户、工厂、品牌商。通过星链微店平台，传统零售商店能转型升级成为O2O超市。每一个零售门店可以通过怡亚通星链互联网平台下载独一无二的星链微店APP，实现门店互联网化，可以轻松上架自营产品或星链商品（怡亚通超过数十万个SKU的产品库）到微店，最终让消费者可以通过手机APP下单就近购买商品，并实现门店或怡亚通后台配送中心快速配送商品上门，让客户拥有极致购物体验的同时，提升门店销量；而大客户/工厂/品牌方则可以做到广告的精准投放、高效实施促销专场活动来提升销售量。

② 星链生活

“星链生活”APP的目标服务群体为大众消费者和员工内购等，以O2O的运营方式为大众消费者和员工内购打造的一种全新的生活方式，通过APP可以直接下单购买商品及参与B端客户一系列的商品促销活动，也可以搜索就近星链微店购买即时生活必需品。

目前，星链项目处于功能优化阶段，强化“分销+营销”的战略功能，内容将涵盖如下几个方面：

采购端：丰富云资源，实物和虚拟货品同时销售；

管理端：细化进货、销售、库存、会员等管理系统，帮助小店提高收益；

营销端：打通厂商、代理商、商店，增加营销资源；

增值端：通过云商平台增加店面增值服务，加强营销能力，提升盈利水平。

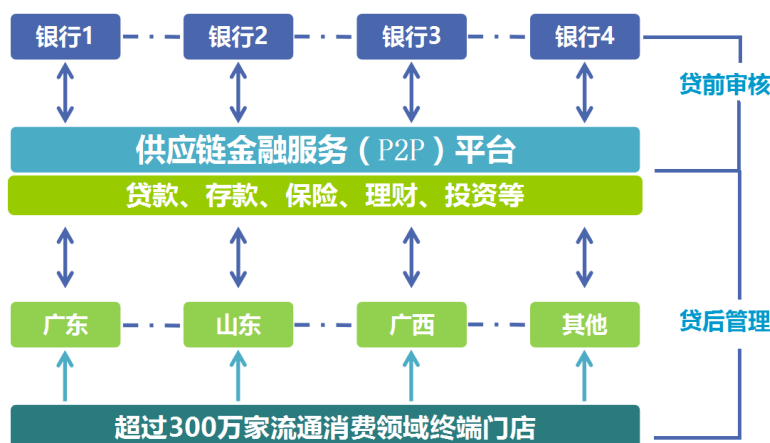
“三维一体”：

星链云商、星链微店、星链生活共享怡亚通后台，植入营销、金融、社交以及其他增值服务等产品，实现无边界整合。

3、O2O金融服务平台

该平台是怡亚通与各大商业银行合作，通过互联网化、大数据化运营模式，打造的一站式供应链金融整合服务平台。该平台致力于满足客户多元化的金融服务需求，特别是为百万小微终端零售客户提供可持续化、批量化的O2O金融服务及个人消费金融服务。

O2O金融服务，主要针对怡亚通的下游零售门店客户，通过长期合作，利用我们对门店掌握的相关数据信息，结合相关风控管理，联合金融机构为门店提供短期、小额的贷款服务。贷前贷中贷后由怡亚通提供服务，由银行等金融机构为客户最终提供资金支持，帮助门店在销售旺季解决资金暂时短缺的问题。公司目前在全国16个省针对现有的覆盖终端开展O2O金融业务拓展。



消费金融则是针对消费者提供的小额金融服务，无论是经由我们线上APP还是我们的合作门店，通过消费者一定时间的消费信用累计，我们可以为消费者提供消费贷、分期付款等服务，该功能也将适时上线。

4、O2O互动营销服务平台

在互联网井喷式发展的今天，怡亚通传媒也踏上飞速发展的道路。公司O2O互动营销服务平台与星盟(终端联盟)会员聚合在一起，形成网络与规模优势，进而整合更多的传媒资源，增加公司收入。

O2O互动营销服务平台包括终端传媒、星链传媒及速动传媒。

终端传媒：整合上游品牌资源，在零售店设置电视广告屏，帮助品牌商做广告投放、互动推广以及营销运营。目前主要的工作任务是“优化+拓展+维护”。2016下半年将继续扩大覆盖速度，快速在试点城市有效落地5万台终端，真正将终端传媒打造成为主流媒体之一的服务平台。

星链传媒：以星链互联网平台为载体，在APP内嵌入广告，覆盖过亿消费者，实现广告精准投放、高速传播互动性强、覆盖过亿消费者。

速动传媒：打造全国最大的线下综合性营销推广服务平台，以汽车为载体，为品牌商提供“移动推广+速销”服务，业务覆盖全国20多个省区，渠道深度下沉至县、乡镇地区，帮助品牌商精准覆盖、有效降低下沉渠道宣传推广的成本、提高品牌的生态竞争力。

5、O2O增值服务平台

增值服务平台以消费者为核心，整合不同类型的虚拟商品，丰富联盟终端的服务功能，以满足消费者个性化需求，如家居、通信、机票、租车等，全面实现生活O2O化、智慧化。目前我们已不断接洽各类增值服务提供商，适时推出互联网服务产品。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
(1) 广度	7,611,688,007.00	7,135,831,795.00	6.25%	121.41%	122.31%	-0.38%
(2) 深度	18,327,166,312.00	17,063,443,842.00	6.90%	30.96%	29.46%	1.08%
(3) 全球采购	413,362,090.00	392,745,697.00	4.99%	-9.85%	-9.18%	-0.69%
分产品						
分地区						
大陆地区	24,130,774,621.00	22,566,664,462.00	6.48%	51.73%	50.51%	0.76%
海外地区	2,221,441,788.00	2,025,356,872.00	8.83%	11.78%	10.69%	0.90%

四、核心竞争力分析

（一）优质客户资源

怡亚通与100余家世界500强及1000多家国内外著名企业达成战略合作关系，业务嵌入电脑、通讯、医疗器械、快速消费品等10多个领域，有效组织合作伙伴资源整合，促进各方优势互补，提高核心竞争力。

（二）专业的服务团队

怡亚通聚集了一大批来自各行业，拥有丰富运作经验、市场开拓能力的经营团队，能够根据企业客户需求量身定制解决方案，响应快速，满足客户各项需求。公司在不断引进外部人才的同时，加强内部培养，扩充人才队伍。

（三）全球化的服务网络

怡亚通加速服务网络全球化布局，建立遍布中国、辐射全球的服务网络，打破地域、资源、环境的限制，使全球优势资源在最大范围里实现共享，帮助合作伙伴满足全球化发展需要。

（四）高效的深度分销服务平台

怡亚通建立覆盖全国各级城市乃至东南亚等国家或地区的深度分销平台，用现代互联网和深度供应链技术实现从品牌商到终端的销售网络的扁平化，颠覆过去粗放原始分散的经销商模式，构建一体化运营的快捷、高效的直供渠道，帮助合作伙伴突破渠道拓展瓶颈，深入低线市场，提高市场竞争力。

（五）健全的物流体系

怡亚通拥有六大区域集散中心，覆盖全国30个省级行政区的250个城市的物流网络，具备为客户提供深入1-6线城市的B2B、B2C深度配送运作能力，24小时快速响应客户需求，提供最优质的客户体验。

（六）领先的信息系统

怡亚通以十多年来自身供应链信息化发展经验为基础，结合国内外领先技术，自主研发契合供应链行业特点，满足各类业务模式需求的信息系统，实现全程移动互联化，提升运营管理能力，促进业务高效运作，同时为公司及客户信息数据安全提供保障。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,080,400.00	15,750,000.00	8.45%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
湖北供销裕农电子商务股份有限公司	农村电商	31.50%
伟仕控股有限公司	资讯科技产品分销及供应企业系统及资讯科技服务	17.34%
俊知集团有限公司	制造及销售射频同轴电缆系列、阻燃软电缆系列、新型电子元件、光缆系列及相关产品、其他配件	17.66%

注：为避免重复，在持有金融企业股权情况、证券投资情况、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况等处披露了的投资，不再在本表中填列。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
客户	否	6,000	12.00%	第三方担保	资金周转
合计	--	6,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	119,989.21
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	32,368.4
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市怡亚通供应链股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]601号核准），并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商长城证券股份有限公司采用向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股（A股）36,596,683股，发行价格为每股33.57元。本次非公开发行股票募集资金总额1,228,550,648元，扣除发行费用28,658,585元后，募集资金净额为人民币1,199,892,063元。</p> <p>截至2015年04月30日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“大华</p>	

验字[2015]000241 号”验资报告验证确认。

截止 2016 年 6 月 30 日, 公司对募集资金项目累计投入 323,683,979 元(含利息), 其中 2016 年半年度使用募集资金 0.00 元。

截止 2016 年 6 月 30 日, 公司对募集资金项目累计投入 323,683,979 元(含利息), 暂时补充流动资金 150,000,000 元, 募集资金余额为 726,208,084 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
深度分销 380 整合平台扩建项目	否	120,000	119,989.21	0	32,368.4	26.98%		15,396.94	是	否
承诺投资项目小计	--	120,000	119,989.21	0	32,368.4	--	--	15,396.94	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	120,000	119,989.21	0	32,368.4	--	--	15,396.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、经公司 2015 年 6 月 5 日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司本次使用闲置募集资金人民币 7 亿元暂时补充流动资金。截止 2016 年 6 月 15 日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金 7 亿元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。 2、经公司 2015 年 12 月 4 日召开第四届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意将原投资于银行理财产品的两笔闲置募集资金于到期后，将其暂时补充流动资金，总额不超过人民币 1.5 亿元，使用期限不超过十二个月。截止 2016 年 6 月 30 日，上述款项尚未到期。 3、经公司 2016 年 6 月 17 日召开第四届董事会第五十六次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司计划使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 7 亿元，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过 12 个月。截止 2016 年 6 月 30 日，上述款项尚未暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	深度分销 380 整合平台扩建项目是在原有深度分销 380 整合平台的基础上进行扩建，因此其项目效益无法单列，上述反映的项目效益，即“本报告期实现的效益”人民币 15,396.94 万元，为深度分销 380 整合平台的整体效益。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

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

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市宇商小额贷款有限公司	子公司	金融业	小额贷款业务	人民币 500,000,000元	2,095,647,692.00	783,025,895.00	150,176,648.00	75,820,287.00	63,090,515.00
赣州市宇商小额贷款有限公司	子公司	金融业	小额贷款业务	人民币 200,000,000元	340,320,621.00	251,087,658.00	25,296,289.00	17,401,715.00	16,417,961.00
深圳市怡亚通物流有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 110,000,000元	189,416,482.00	136,020,549.00	51,055,856.00	4,927,011.00	4,927,815.00
上海怡亚通供应链有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 350,000,000元	1,352,660,965.00	645,372,217.00	569,085,216.00	-12,656,159.00	-10,146,120.00
深圳市怡明科技有限公司	子公司	电子产品行业	电子产品购销及供应链业务	人民币 10,000,000元	55,828,574.00	10,257,267.00	2,142,123,700.00	4,543,612.00	4,538,623.00
兴怡(香港)有限公司	子公司	电子产品行业	计算机产品贸易	港币 10,000,000元	49,393,316.00	29,918,202.00	164,122,256.00	4,966,500.00	4,966,500.00
联怡(香港)有限公司	子公司	服务业	投资控股及物流及供应链管理业务	港币 955,037,645元	1,272,583,166.00	1,263,650,598.00	21,274,063.00	50,988,608.00	50,987,941.00
联怡国际(香港)有限公司	子公司	服务业	物流及供应链服务	港币 600,002,000元	3,957,542,416.00	597,643,973.00	978,469,144.00	20,512,182.00	16,269,178.00
Eternal Asia Supply Chain Management(S) Pte Ltd.	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	新加坡币 1,000元	102,820,692.00	83,169,639.00	12,761,122.00	12,690,824.00	10,533,340.00
深圳市卓优数据科技有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 30,000,000元	465,054,123.00	52,741,854.00	222,925,106.00	1,186,402.00	899,926.00
北京怡通余氏商贸	子公司	服务业	商品批发零售及供	人民币 50,000,000元	84,479,630.00	50,889,421.00	175,401,270.00	264,211.00	171,371.00

有限公司			供应链管理 服务	元						
深圳市宇 商融资租赁有 限责任公司	子公司	服务业	融资租赁 业务	人民币 185,909,95 0 元	236,432,63 7.00	208,177,02 5.00	2,679,326.0 0	1,679,095 .00	2,869,410.00	
深圳市前 海怡亚通 供应链有 限公司	子公司	服务业	原油、成品 油、化工产 品(不含化 工危险品) 等	人民币 200,000,00 0 元	260,120,49 4.00	224,519,53 0.00	489,119,12 9.00	8,515,441 .00	6,949,538.00	
上海怡亚 通供应链 管理有限 公司	子公司	服务业	物流及供 应链管理 业务	人民币 200,000,00 0 元	202,173,02 2.00	200,804,73 3.00	33,114,199. 00	191,562.0 0	-105,146.00	
北京怡通 永盛商贸 有限公司	子公司	服务业	商品批发 零售及供 应链管理 服务	人民币 87,500,000 元	199,981,90 8.00	88,609,802. 00	199,671,52 4.00	426,736.0 0	291,314.00	
北京市金 元子商贸 有限公司	子公司	服务业	预包装、散 装食品及 乳制品	人民币 50,000,000 元	76,296,421. 00	47,455,891. 00	169,411,38 2.00	194,726.0 0	184,258.00	
深圳市怡 亚通深度 供应链管 理有限公 司	子公司	服务业	酒类批发、 供应链管 理和进出 口业务	人民币 2300,000,0 00 元	2,517,664,3 49.00	2,477,940,4 69.00	772,951,36 9.00	95,746,03 0.00	83,524,997.0 0	
上海怡亚 通龙川供 应链管理 有限公司	子公司	服务业	商品批发 零售及供 应链管理 服务	人民币 87,500,000 元	149,075,91 8.00	88,454,871. 00	165,784,63 2.00	848,006.0 0	599,135.00	
广西怡亚 通大泽深 度供应链 管理有限 公司	子公司	服务业	供应链管 理咨询/销 售	人民币 50,000,000 元	235,392,55 1.00	56,140,808. 00	373,288,57 1.00	1,947,658 .00	1,389,311.00	
深圳市安 新源贸易 有限公司	子公司	服务业	兴办实业	人民币 1,000,000 元	359,019,93 1.00	53,238,851. 00	529,198,35 3.00	13,734,80 3.00	10,323,481.0 0	
重庆高乐 贸易发展	子公司	服务业	商品批发 零售及供	人民币 10,000,000	55,863,266. 00	10,856,529. 00	153,102,65 4.00	388,009.0 0	317,583.00	

有限公司			供应链管理 服务	元						
洛阳洛百 易通供应 链管理有 限公司	子公司	服务业	商品批 发零售及 供应链管 理服务, 互 联网+, 互 联网金融	人民币 100,000,0 0元	166,370,16 2.00	100,734,64 6.00	135,245,14 9.00	719,088.0 0		538,586.00
贵州省怡 亚通深度 供应链管 理有限公 司	子公司	服务业	预包装、散 装食品及 乳制品	人民币 10,000,000 元	136,380,24 9.00	21,516,205. 00	164,387,21 8.00	2,687,207 .00		299,547.00
天津市家 氏商贸有 限公司	子公司	服务业	物流及供 应链管理 业务	人民币 20,000,000 元	175,890,28 2.00	22,210,751. 00	156,824,75 8.00	222,180.0 0		166,635.00
山东怡方 圆供应链 管理有限 公司	子公司	服务业	商品批 发零售及 供应链管 理服务	人民币 30,000,000 元	137,170,23 2.00	22,241,573. 00	161,066,72 6.00	180,692.0 0		121,156.00
广州怡粤 酒业有限 公司	子公司	服务业	酒类批 发、供应 链管理和 进出口 业务	人民币 30,000,000 元	184,138,61 0.00	25,312,043. 00	191,818,06 2.00	53,203.00		21,237.00
江苏伊斯 特威尔供 应链管理 有限公司	子公司	服务业	化工产品 经营	人民币 50,000,000 元	506,564,76 8.00	49,099,929. 00	1,397,101,4 89.00	7,107,410 .00		6,300,900.00
Eternal Asia (S) Pte. Ltd.	子公司	电子产品 行业	电子产品 购销及供 应链业务	美元 10,000,000 元	471,497,20 9.00	73,575,854. 00	404,878,86 4.00	-267,417. 00		-267,417.00
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	子公司	电子产品 行业	商品购销 及供应链 业务	美元 100,000元	122,308,09 4.00	5,062,138.0 0	197,927,43 8.00	2,389,858 .00		2,389,858.00
深圳市怡 海能达有 限公司	子公司	电子产品 行业	电子产品 购销及供 应链业务	人民币 100,000,00 0元	198,566,06 2.00	88,522,414. 00	184,153,78 4.00	-13,050,9 63.00		-13,057,573.0 0
怡海能达 (香港)有 限公司	子公司	电子产品 行业	电子产品 购销及供 应链业务	港币 30,000,000 元	73,926,044. 00	21,640,706. 00	184,870,95 2.00	2,626,698 .00		2,607,661.00
深圳市星	子公司	服务业	电子商务	人民币	34,193,032.	13,526,431.	33,971,268.	29,093,93		29,093,667.0

链云商科 技有限公 司			平台及网 络设备技 术研发	10,000,000 元	00	00	00	4.00	0
卓怡恒通 电脑科技 有限公司	子公司	电子产品 行业	计算机产 品贸易	美元 10,000 元	77,653,446. 00	783,902.00	187,296,89 1.00	1,123,426 .00	1,123,426.00
驻马店市 华通源供 应链管理 有限公司	子公司	服务业	商品批发 零售及供 应链管理 服务	人民币 100,000,00 0 元	189,467,32 4.00	100,347,43 0.00	137,561,55 9.00	132,622.0 0	119,836.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	0.00%	至	50.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	34,891.27	至	52,336.90
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	34,891.27		
业绩变动的原因说明	根据公司的经营规划及半年度实际经营状况，预计 2016 年 1-9 月份归属于 上市公司股东的净利润增长 0%-50%。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司于2016年5月16日召开的2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》，以公司截止2016年5月18日总股本1,049,515,712股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次权益分派股权登记日为：2016年5月26日，除权除息日为：2016年5月27日。本次利润分配后，公司总股本增至2,099,031,424股。截至本报告期末，该利润分配方案已经实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月19日	公司	实地调研	机构	平安养老保险；哲灵投资；尊道投资；国信证券；维亚基金；海杉资产管理；信诺汇富；凯思博；国金证券；广发基金；英大证券；华泰证券；天弘基金；景泰利丰；中泰证券；兴业证券	详见公司于2016年1月21日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2016年02月17日	公司	实地调研	机构	厚德群资产管理有限公司；东大资产管理有限公司；上海证券报；深圳钜	详见公司于2016年2月19日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。

				盛华股份有限公司；金元证券；道谊资产管理；兴业证券；鼎诺投资；广发证券；本源基金	
2016年02月24日	公司	实地调研	机构	国信证券；鼎锋资产管理有限公司；毕盛资产；农银人寿；东莞证券	详见公司于2016年2月26日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2016年03月15日	公司	实地调研	机构	上海常春藤资产管理；北京鸿道投资管理有限公司；鲍尔太平有限公司；九如投资合伙；中金公司；六禾投资；景林资产管理；光华上智；融通基金；华泰证券；国信证券	详见公司于2016年3月18日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2016年05月27日	公司	实地调研	机构	银泰证券；国泰君安；东海证券	详见公司于2016年5月31日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和上市公司规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制体系，加强信息披露，进一步实现规范运作。

截至报告期末，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
湖南省鸿兴担保有限责任公司诉长沙怡亚通供应链有限公司(以下简称长沙怡亚通)、娄底怡亚通深度供应链管理有限公司(娄底怡亚通)债权债务纠纷一案	545	否	我方已上诉，二审正在审理中，未判决	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉河南商贸集团有限公司青岛分公司、河南商贸集团有限公司合同纠纷案。	1,270	否	一审已判决，支持了我方的诉求，要求被告支付货款本金约1200万及违约金。河南商贸集	对公司无重大影响	无		不适用

			团对上述债务承担补充清偿责任。该案被告已上诉。				
公司的子公司深圳市前海怡亚通供应链有限公司诉长沙创芯集成电路有限公司、黄曦供应链服务合同纠纷案件。	900	否	该案件一审已判决,前海怡亚通胜诉	对公司无重大影响	已执行回款约700万元		不适用
上海怡亚通国际物流有限公司天津分公司诉高邑县泓通汽车运输有限公司运输合同纠纷案。	750	否	已立案,并申请诉讼保全。	对公司无重大影响	无		不适用
山东怡化石油化工有限公司诉河南亚立石油化工有限公司、平怀亮买卖合同纠纷案件。	4,657	否	山东怡化向法院提出了财产保全的申请。该案件尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
公司子公司深圳市前海怡亚通供应链有限公司诉锦州能威石化有限公司、锦州博邦化工有限公司等买卖合同纠纷案件。	560	否	一审判决前海怡亚通胜诉,前海怡亚通准备申请执行。	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉天津为尔客石油化工有限公司合同纠纷案。	1,000	否	该案件在一审诉讼过程中,受理法院以“本案需以其他案件的结果为依据,而其他案件又未审理终结”为由,裁	对公司无重大影响	无		不适用

			定本案中 止审理。公 司现在已 经将本案 的财产保 全进行了 续期保全。				
公司子公司上海市怡亚通供应链管理有限公 司诉申环电缆科技有 限公司、戴志祥买 卖合同纠纷案件。	1,215	否	该案件一 审判决上 海怡亚通 胜诉，诉 求大部分 得到法院 的支持。该 案判决已 生效，被 告未上诉 ，该被告 已进入破 产清算程 序，已向 法院申请 债权。	对公司无重大影 响	破产清算程序		不适用
公司子公司潼关 县怡得金业供应 链有限公司诉张 贵学、刘小荣、张 贵禄买卖合同纠 纷案件。	600	否	在法院主 持的调解 下，原被告 达成调解。	对公司无重大影 响	但被告拒不履 行调解书的约 定，怡得金业已 经向法院申请 强制执行。		不适用
公司子公司潼关 县怡得金业供应 链有限公司诉李 隆义、甘肃隆义矿 业有限公司买卖 合同纠纷案件。	1,023	否	法院一审 判决我方 胜诉，判决 已经生效。	对公司无重大影 响	被告拒不履行 生效判决，怡得 金业拟向法院 申请强制执行。		不适用
公司子公司潼关 县怡得金业供应 链有限公司诉孙 健、戴长法买卖合 同纠纷案件。	340	否	2015年7月 作出一审 判决，怡得 金业已胜 诉，要求被 告返还怡 得金业货 款等共计 340万元。	对公司无重大影 响	怡得金业于 2016年1月向 一审法院提出 执行申请。		不适用

			一审判决后，双方均向陕西省高级人民法院提起上诉，后被告撤诉。				
公司子公司潼关县怡得金业供应链有限公司诉黄泽群、陈新宏、陈胜兵、铜陵鑫腾矿业科技有限公司买卖合同纠纷案件。	300	否	法院于2016年3月作出一审判决，要求被告返还怡得金业货款等共计300万元。二审于6月21日开庭并已判决，维持一审原判，现二审判决公告送达，判决尚未生效。	对公司无重大影响	无		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉李欣借款合同纠纷案件。	438	否	结案	对公司无重大影响	已执行回款506万元		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉广东远大机械集团有限公司等被告借款合同纠纷案件	1,980	否	执行中	对公司无重大影响	已执行回款972万元。另有抵押房产及查封银行账户存款，房产进入拍卖程序，已评估，待拍卖，银行账户存款还在执行异议当中。		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉金畅享借款合同纠纷案件。	350	否	执行中	对公司无重大影响	诉讼过程中已回款137万。抵押房产已评估，待拍卖，按评估价格，抵押物完		不适用

					全足值。		
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉深圳市兴捷胜制冷设备有限公司、张伟章、温东晓、罗红、吴远红借款合同纠纷案件。	380	否	一审判决未作出。	对公司无重大影响	诉讼过程中已收回款项 244 万。已查封房产，待判决。		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉徐东新等借款合同纠纷案件	500	否	执行中	对公司无重大影响	诉讼过程中已收回款项 167 万。已查封房产，正在申请执行。		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉广州合力汽车贸易有限公司借款合同纠纷案件	408	否	一审判决未作出。	对公司无重大影响	诉讼过程中已回款 87 万。已查封房产。		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉中山市茗雅轩红木家具有限公司借款合同纠纷案件	280	否	结案	对公司无重大影响	已与被告达成和解，并收回款项 280 万元。		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉合肥百昌经贸有限公司、王军借款合同纠纷案件	300	否	一审判决未作出。	对公司无重大影响	已查封房产及股权，待判决。		不适用
公司子公司赣州市宇商小额贷款有限公司诉合肥百昌经贸有限公司、王军借款合同纠纷案件。	850	否	一审判决未作出。	对公司无重大影响	已查封房产及股权，待判决。		不适用
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司诉永兴县元泰应用材料有限	310	否	双方于一审已达成调解协议，元泰分期	对公司无重大影响	剩余应收款 60 万，已申请强制执行。执行款已到法院账户，现		不适用

公司合同纠纷案。			偿还欠款。		正申请法院划转给怡兴公司		
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉上海臧鸿贸易有限公司、臧晓红合同纠纷案。	76	否	一审判决怡亚通胜诉，已申请执行。	对公司无重大影响	已申请强制执行，福田法院采取委托执行方式。		不适用
深圳市怡海能达有限公司诉厦门萤火虫节能科技有限公司、贾强、厦门市东林电子有限公司合同纠纷案。	1,400	否	一审判决基本支持怡海能达全部诉求，待判决生效后申请执行。	对公司无重大影响	申请执行中		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉山东今日家居发展有限公司、李欣合同纠纷案。	570	否	一审案件已判决怡亚通胜诉，判决已生效，现强制执行中。	对公司无重大影响	申请强制执行，被执行人财产均在山东当地，福田法院待委托执行。		不适用
郴州华录数码科技有限公司诉深圳市怡亚通供应链股份有限公司、联怡国际(香港)有限公司合同纠纷案。	275	否	我方申请管辖权异议被驳回，现向高院申请管辖权异议。	对公司无重大影响	无		不适用
上海怡亚通供应链有限公司诉中国工商银行股份有限公司福州闽都支行保函纠纷案。	1,400	否	一审已开庭审理，判决未作出。	对公司无重大影响	无		不适用
潼关县怡得金业供应链有限公司诉西安一得贸易有限公司、吴德鸿合同纠纷案。	2,500	否	已立案，同时申请诉讼保全，尚未开庭。	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉福建谊辉光电科技有限公司、	1,500	否	已立案，和解谈判中	对公司无重大影响	无		不适用

杜永辉合同纠纷案。							
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉哈抽集团河南销售有限公司、河南中亚冶金轴承集团有限公司、宋亚军合同纠纷案。	445	否	已立案并申请财产保全，判决尚未作出。	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市前海怡亚通供应链有限公司诉深圳市巨龙科教股份有限公司合同纠纷案。	567	否	巨龙已经还清款项，8月5日我方已撤诉。	对公司无重大影响	欠款收回已结案		不适用
邓先军与深圳市怡亚通供应链股份有限公司劳动争议仲裁案。	50	否	已开庭，仲裁裁定公司赔偿邓先军10余万元。裁定暂未生效。	对公司无重大影响	无		不适用
梁军卫诉深圳市怡亚通供应链股份有限公司提供劳务者损害赔偿纠纷；	15.55	否	已申请重新鉴定，正在等待开庭审理	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市安新源贸易有限公司诉华润万家有限公司买卖合同纠纷	65	否	未达成和解，已开庭，华润认可62万元债权，待判决。	对公司无重大影响	无		不适用
杭州万鸿供应链管理有限公司诉杭州祐康电子商务网络有限公司、杭州祐康云商集团有限公司、杭州祐驿站便利连锁发展有限公司买卖合同纠纷	39.8	否	已经开庭审理，判决未作出。	对公司无重大影响	无		不适用
杭州万鸿供应链	10.67	否	经调解，对	对公司无重大影响	调解结案，等待		不适用

管理有限公司诉浙江悠无限网络科技有限公司买卖合同纠纷			方承诺于2016年10月31日前还清全部欠款	响	对方履行		
深圳市怡亚通供应链股份有限公司浙江分公司诉杭州经济开发区凤发综合商行买卖合同纠纷	5.44	否	已撤回起诉, 被告要求和解还款;	对公司无重大影响	等待对方履行		不适用
陕西怡美商贸有限公司诉王云鹏劳动争议纠纷	10.35	否	我方不服劳动仲裁裁决向法院起诉, 已经一审庭审, 判决未作出	对公司无重大影响	无		不适用
陕西怡美商贸有限公司诉杨勘劳动争议纠纷	2.74	否	我方不服劳动仲裁裁决向法院起诉, 已经一审庭审, 判决未作出	对公司无重大影响	无		不适用
陕西怡美商贸有限公司诉杨卓越劳动争议纠纷	3.73	否	我方不服劳动仲裁裁决向法院起诉, 已经一审庭审, 判决未作出	对公司无重大影响	无		不适用
祝银华诉湖北省怡站通物流有限公司经济补偿纠纷	2.47	否	仲裁裁决已经下达, 我方拟向法院起诉	对公司无重大影响	无		不适用
张望强诉湖北省怡站通物流有限公司经济补偿纠纷	1.3	否	仲裁裁决尚未作出	对公司无重大影响	无		不适用
刘勇诉湖北省怡站通物流有限公	1.36	否	仲裁裁决尚未作出	对公司无重大影响	无		不适用

司经济补偿纠纷							
李立诉湖北省怡站通物流有限公司经济补偿纠纷	1.38	否	仲裁裁决尚未作出	对公司无重大影响	无		不适用
李国宏诉湖北省怡站通物流有限公司经济补偿纠纷	1.56	否	仲裁裁决尚未作出	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司宝鸡分公司诉宝鸡高新开发区中汇购物中心买卖合同纠纷	2.35	否	已立案，尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
江苏怡亚通深度供应链管理有限公 司昆山分公司诉卢占君不当得利纠纷	4.4	否	一审已开庭，被告申请调解，待确认调解方案后由法院通知调解。	对公司无重大影响	无		不适用
丽水市怡亚通乐购供应链管理有限公 司诉青田县新富皇副食品店、冯咪咪买卖合同纠纷	3.2	否	经法院调解，撤回对冯咪咪的起诉，由被告青田新富皇分别于 7 月内还 11629 元，剩余的八月底还清	对公司无重大影响	无		不适用
南通怡亚通供应链管理有限公司诉江苏乐天玛特商业有限公司买卖合同纠纷	316.42	否	因被告申请补充证据，法院决定将一审开庭时间延后，开庭时间待定。	对公司无重大影响	无		不适用
许兴和诉深圳市怡亚通供应链股份有限公司劳动争议纠纷	8.59	否	我方不服劳动仲裁裁定，拟向法院提起	对公司无重大影响	无		不适用

			诉讼。				
陈书伟诉广东蕴通供应链管理有限公司网络购物合同纠纷	2.5	否	已经一审开庭审理, 判决未作出。	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司安康分公司诉安康市汉滨区超能商贸有限公司买卖合同肌肤恩	49.81	否	汉滨区法院以安康分公司没有自己的财产为由, 认为分公司不具备原告资格, 裁定驳回起诉。我方不服, 拟提起上诉。	对公司无重大影响	无		不适用
宁波市骏隆供应链管理有限公司诉慈溪市周巷转角爱茶座买卖合同纠纷	1.57	否	已立案, 未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
宁波市骏隆供应链管理有限公司诉慈溪浒山鑫隆饭店买卖合同纠纷	1.23	否	已立案, 未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
于温馨诉前锦网络信息技术(上海)有限公司/北京怡通鹤翔商贸有限公司机动车交通事故责任纠纷	0.1	否	一审已经开庭审理, 判决未作出。	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉尹文化、王艮利借款合同纠纷案件"	30.78	否	裁决已经作出, 我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉陈晓玲、郑和平借款合同纠纷"	30.02	否	裁决已经作出, 我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用

案件"							
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉郑和友、宋华借款合同纠纷案件"	29.96	否	裁决已经作出,我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉朱菊芬、郑振借款合同纠纷案件"	29.91	否	裁决已经作出,我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉郑和平、陈晓玲借款合同纠纷案件"	30.05	否	裁决已经作出,我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉宋华、郑和友借款合同纠纷案件"	30	否	裁决已经作出,我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉何勇贤、柴君借款合同纠纷案件"	51	否	裁决已经作出,我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉朱龙航、林丽婷借款合同纠纷案件"	30.49	否	裁决已经作出,我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉谢吓芳、何林借款合同纠纷案件"	30.75	否	裁决已经作出,我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉何裕斌、王向芳借款合同纠纷案件"	41.16	否	裁决已经作出,我方胜诉。	对公司无重大影响	无		不适用

深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉文方借款合同纠纷案件	50.28	否	裁决我方胜诉, 已经申请执行	对公司无重大影响	无		不适用
"深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉陆祥、张红借款合同纠纷案件"	30.56	否	已经立案, 尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉王翔、郑航、福州九升贸易有限公司借款合同纠纷案件	30.29	否	已经立案, 尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉杨虹、刘书借款合同纠纷案件	20.52	否	已经立案, 尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉未文利、陈晓伟、步彦广借款合同纠纷案件	51.1	否	已经立案, 尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉刘志发、杨艳霞、步彦广借款合同纠纷案件	51.45	否	已经立案, 尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉戚建超、申超红、步彦广借款合同纠纷案件	51.5	否	已经立案, 尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉陈健强、王聪、步彦广借款合同纠纷案件	51.46	否	已经立案, 尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉张波、王会娟、步彦广借款合同	20.55	否	已经立案, 尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用

同纠纷案件							
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉黄翠翠、黄小辉、步彦广借款合同纠纷案件	30.98	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉丁燕春、张元锋借款合同纠纷案件	30.6	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉杜现军、赵昊增借款合同纠纷案件	30.77	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉杜景臣、李卫娜借款合同纠纷案件	50.91	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉李林祥、张文霞借款合同纠纷案件	30.39	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉苏玲玲、李永锋借款合同纠纷案件	15.37	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉朱文英、马望宪借款合同纠纷案件	46.17	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉王洪霞、王建立、沾化红利商贸有限公司借款合同纠纷案件	10.26	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用

深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉牛淼、刘彩霞借款合同纠纷案件	51.32	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉王明姮、付威、步彦广借款合同纠纷案件	51.24	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉冯丽平、常伟涛、步彦广借款合同纠纷案件	51.59	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉商利娟、孙东兵、步彦广借款合同纠纷案件	30.61	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉李永耀借款合同纠纷案件	33.2	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉冯培高、韩琳借款合同纠纷案件	30.84	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉王杰、钟石华借款合同纠纷案件	31.5	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉雷达、雷玉喜借款合同纠纷案件	31.5	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉王官太、林彩	26.1	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用

云借款合同纠纷案件							
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉于萍、时建明借款合同纠纷案件	10.92	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉龚学明、孟国平借款合同纠纷案件	55.71	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉詹振潮、詹小红借款合同纠纷案件	32.15	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉段明发、李菊红借款合同纠纷案件	53.22	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉王红延、丁从书借款合同纠纷案件	19.78	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉王玉美、许超、泰安桂豪商贸有限公司借款合同纠纷案件	32.76	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉朱永生、邱霞借款合同纠纷案件	11	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉胥明、朱忠美借款合同纠纷案件	31.93	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用

件							
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉王洪波、王丹借款合同纠纷案件	31.42	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉曾先云、聂孟杰合同纠纷案件	10.36	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉季娜娜、常江、济南诚光商贸有限公司借款合同纠纷案件	30.52	否	已经立案,尚未开庭	对公司无重大影响	无		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉赵迪、田蕊、赵景波、济宁金仕达商贸有限公司借款合同纠纷案件	40	否	已立案,同时申请保全借款人及保证人名下房产,尚未开庭。	对公司无重大影响	无		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉深圳市华源轩尚品商贸有限公司、深圳市华源轩家具股份有限公司、邢春梅、曾秋文借款合同纠纷案件	25	否	已立案,尚未开庭。	对公司无重大影响	无		不适用
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉宋桂英、于军营、余文凯、于能斌、大田县金盈糖油贸易有限公司借款合同纠纷案件	40	否	已保全被告房产等财产,待判决生效后申请执行。	对公司无重大影响	无		不适用
公司子公司深圳	37.7	否	起诉时已	对公司无重大影响	无		不适用

市宇商小额贷款有限公司诉张金祥、孔祥敏、张磊、曲阜市金翔工贸有限公司借款合同纠纷案件			保全被告房产及车辆，已开庭审理，判决未作出。	响			
公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司诉唐山市海逸商贸有限公司、天津新源商贸有限公司、杨家泽、刘蕊、刘文仲、冯克艳、于勇借款合同纠纷案件	29.6	否	诉讼过程中已收回款项 12 万元。已保全房产和车辆，尚未开庭。	对公司无重大影响	无		不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

（一）公司股权激励计划及实施情况

1、2013年8月14日，公司分别召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《深圳市怡亚通供应链股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划（草案）》”）及其摘要、《深圳市怡亚通供应链股份有限公司股权激励计划实施考核办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》等相关事项，并上报中国证监会备案。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司董事会对《股权激励计划（草案）》进行了修订。2013年10月23日，公司分别召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《深圳市怡亚通供应链股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股权激励计划（草案修订稿）》”）及其摘要，修订后的《股权激励计划（草案修订稿）》已经中国证监会审核无异议。

3、2013年11月11日，公司召开2013年第五次临时股东大会，审议通过了《深圳市怡亚通供应链股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》及《深圳市怡亚通供应链股份有限公司股权激励计划实施考核办法》等相关事项。

4、2013年11月18日，公司分别召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于深圳市怡亚通供应链股份有限公司股票期权激励计划授予的议案》。

5、2013年12月16日，公司分别召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划的激励对象及股票期权数量的议案》，因部分人员离职等原因，公司对股权激励计划激励对象及股票期权的授予数量进行调整，调整后，公司拟向激励对象授予股票期权数量由4,396万份调整为4,311万份，激励对象人数由320人调整为314人。

6、2014年11月5日，公司第四届董事会第二十一次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权相关事项的议案》，根据中国证监会发布的《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励备忘录3号》及公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》、《股权激励计划实施考核办法》的有关规定以及董事会薪酬委员会对激励对象上年度业绩考核情况的核实，公司股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经

满足。会议决定向授予股票期权的272名激励对象以定向发行公司股票的方式进行自主行权，本期可行权数量为1,513.8万份。

7、2014年11月18日，公司第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于补充审议公司股权激励计划第一个行权期可行权相关事项的议案》，自公司第四届董事会第二十一次会议至公司第四届董事会第二十二次会议召开之日期间，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过公司股权激励计划第一个行权期可行权的272名激励对象符合相关规定所要求的行权条件，会议决定向授予股票期权的272名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，本期可行权数量为1,513.8万份，行权价格不变，为公司第四届董事会第二十一次会议审议通过的行权价格：7.03元。

8、2015年11月18日，公司第四届董事会第三十九次会议及第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权相关事项的议案》和《关于公司股权激励计划预留授予股票期权第一个行权期可行权相关事项的议案》，根据中国证监会发布的《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励备忘录3号》及公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》、《股权激励计划实施考核办法》的有关规定以及董事会薪酬委员会对激励对象上年度业绩考核情况的核实，公司股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留授予股票期权第一个行权期行权条件已经满足。会议决定向首次授予股票期权的245名激励对象以定向发行公司股票的方式进行自主行权，本期可行权数量为1,031.85万份；向预留授予股票期权的53名激励对象以定向发行公司股票的方式进行自主行权，本期可行权数量为217.5万份，行权价格为14.69元/股。

9、截止2016年6月30日，公司首次授予股票期权第二个行权期已行权股数合计9,890,061股；预留授予股票期权第一个行权期已行权股数合计2,157,430股。

（二）公司首次授予股票期权第二个行权期及预留授予股票期权第一个行权期行权的影响

1、对公司股权结构和上市条件的影响

本次行权对公司股权结构不产生重大影响，公司控股股东和实际控制人不会发生改变。本次股权激励行权完成后，公司股权仍具备上市条件。

2、对公司经营能力和财务状况的影响

本次可行权股票期权为2,498.7万份（除权除息后），占公司总股本的比例为1.19%。如果本次股票期权全部行权，股本的增加会影响公司本年度及以后年度的每股收益，公司2015

年度利润分配除权除息后每股净收益为0.235元，以本次全部行权后的股本计算公司2015年度基本每股收益为0.234元，下降0.001元，股票期权的行权对每股收益的影响较小。

3、选择自主行权模式对股票期权定价及会计核算的影响

由于在可行权日之前，公司已经根据股票期权在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本费用，同时计入资本公积中的其他资本公积，在行权日，公司仅仅根据实际行权数量，确认股本和股本溢价，同时将等待期内确认的“资本公积—其他资本公积”转入“资本公积—资本溢价”，行权模式的选择不会对上述会计处理造成影响。

即股票期权选择自主行权模式不会对股票期权的定价及会计核算造成实质影响。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
流通领域行业小微客户	2016年01月19日	100,000	2016年02月05日	31,196	连带责任保证	一年	否	否
流通领域行业小微客户	2016年01月19日	50,000	2016年02月05日	5,540	连带责任保证	一年	否	否
流通领域行业小微客户	2016年01月19日	80,000	2016年03月09日		连带责任保证	一年	否	否
流通领域行业小微客户	2016年03月10日	2,000			连带责任保证	一年	否	否
流通领域行业小微客户	2016年03月10日	1,000			连带责任保证	一年	否	否
流通领域行业小微客户	2016年04月30日	20,000	2016年06月01日	3,920	连带责任保证	三年	否	否
流通领域行业小微客户	2016年05月28日	3,000			连带责任保证	一年	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		256,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		40,656			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		256,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		40,656			
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	30,000	2015年08月26日	10,250	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	25,000			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	25,000	2015年06月30日	11,400	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	30,000	2015年09月18日	11,000	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	20,000	2015年08月26日	2,388.23	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	20,000			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	20,000	2015年06月11日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	20,000	2015年07月14日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	7,000			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	5,000			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年11月27日	8,000	2015年12月31日	6,800	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	4,500	2015年10月13日	3,700	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年12月19日	5,000			连带责任保证			是
上海怡亚通临港供应链有限公司	2013年11月12日	22,300	2014年01月14日	5,500	连带责任保证	6年	否	是
上海怡亚通供应链管理有限公司	2016年01月19日	30,000	2015年10月22日	200.52	连带责任保证	1年	否	是

上海怡亚通供应链有限公司	2016年02月26日	7,000	2016年01月29日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2016年03月11日	5,000	2016年04月25日	2,800	连带责任保证	1年	否	是
深圳市卓优数据科技有限公司	2015年02月06日	20,000	2015年11月16日	19,399.4	连带责任保证	1年	否	是
深圳市怡海能达有限公司	2015年08月07日	5,000	2015年11月05日	1,500	连带责任保证	1年	否	是
深圳市怡明科技有限公司	2015年08月07日	3,000			连带责任保证			是
联怡国际（香港）有限公司、Eternal Fortune Fashion LLC、Eternal Asia (S) Pte Ltd.	2015年12月19日	500,000	2015年12月10日	91,892.11	连带责任保证		否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年08月07日	12,000	2015年07月10日	12,000	连带责任保证	1年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年07月10日	23,000	2015年12月25日	1,540	连带责任保证	1年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年11月12日	10,000	2016年02月03日	10,000	连带责任保证	6个月	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年10月30日	22,000	2015年11月17日	22,000	连带责任保证	1年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016年02月26日	10,000	2016年06月02日	10,000	连带责任保证	3个月	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016年04月30日	50,000	2016年05月09日	2,540	连带责任保证	6个月	否	是
赣州市宇商小额贷款有限公司	2016年05月10日	10,000	2016年05月13日	5,000	连带责任保证	3个月	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016年05月10日	40,000			连带责任保证			是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016年06月18日	10,000	2016年06月23日	10,000	连带责任保证		否	是
深圳市卓优数据科技有限公司	2015年09月22日	1,000			连带责任保证			是
山西怡馨德供应链管理有限公司	2016年06月18日	2,000	2016年06月18日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
广西怡桂供应链管理有限公司	2015年08月26日	900	2015年09月06日	900	连带责任保证	1年	否	是

惠州市安新源实业有限公司	2015年08月26日	600	2015年09月06日	600	连带责任保证	1年	否	是
深圳市安新源贸易有限公司	2015年08月26日	2,500	2015年09月06日	2,500	连带责任保证	1年	否	是
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	2016年01月20日	2,000	2016年01月19日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
深圳市怡海能达有限公司	2016年01月20日	800	2016年03月29日	800	连带责任保证	1年	否	是
深圳市安新源贸易有限公司	2015年02月06日	20,000	2014年12月05日	17,059.71	连带责任保证	2年	否	是
湖南鑫之族供应链有限公司	2015年10月30日	130			连带责任保证			是
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	2015年12月19日	1,550	2016年03月09日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通申牛供应链管理有限公司	2015年12月19日	1,550	2016年03月09日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
浙江怡亚通永润供应链管理有限公司绍兴分公司	2015年06月02日	3,300	2015年07月28日	2,975	连带责任保证	2年	否	是
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	2015年07月10日	550	2015年07月20日	500	连带责任保证	1年	否	是
安徽怡美供应链管理有限公司	2015年07月10日	2,000	2015年07月29日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
安徽豪顺商贸发展有限公司	2015年07月10日	2,000	2015年11月23日	400	连带责任保证	1年	否	是
成都市怡亚通仙湖供应链管理有限公司	2015年07月10日	2,000	2015年07月28日	1,500	连带责任保证	1年	否	是
湖南鑫之族供应链有限公司	2015年07月10日	3,000	2015年07月29日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
连云港博雅供应链管理有限公司	2015年07月10日	1,500	2016年06月20日	400	连带责任保证	1年	否	是
长沙怡亚通鑫竹深度供应链管理有限公司	2015年07月10日	7,000	2015年07月22日	7,000	连带责任保证	1年	否	是

益阳金之诺供应链有限公司	2015年08月07日	2,000	2015年12月11日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
重庆怡飞酒类营销有限公司	2015年08月07日	3,000	2015年07月12日	1,647	连带责任保证	1年	否	是
四川省嘉恒食品有限责任公司	2015年08月07日	2,000	2015年09月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司（包括安徽六家子公司）	2015年08月26日	14,133.32	2015年09月14日	7,070.6	连带责任保证	1年	否	是
成都市怡亚通仙湖供应链管理有限公司	2015年08月26日	3,000	2015年09月30日	2,843	连带责任保证	1年	否	是
江西省怡亚通深度供应链管理有限公司（包括江西五家子公司）	2015年08月26日	13,000	2015年11月16日	1,500	连带责任保证	1年	否	是
嘉兴怡亚通怡源供应链管理有限公司	2015年08月26日	2,000	2015年08月15日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
平顶山市诚怡供应链管理有限公司	2015年08月26日	7,000	2015年09月28日	5,851	连带责任保证	1年	否	是
杭州万鸿供应链管理有限公司	2015年08月26日	2,400			连带责任保证			是
洛阳怡汇供应链管理有限公司	2015年08月26日	1,500	2015年08月07日	1,500	连带责任保证	1年	否	是
商丘天怡供应链管理有限公司	2015年08月26日	1,000	2015年11月18日	1,000	连带责任保证		否	是
新乡怡丰供应链管理有限公司	2015年08月26日	500	2015年10月09日	500	连带责任保证	1年	否	是
郑州丰和通供应链管理有限公司	2015年08月26日	4,000	2015年11月16日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
陕西怡美商贸有限公司	2015年08月26日	2,000	2015年09月25日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
驻马店市华通源供应链管理有限公司	2015年08月26日	2,000	2015年09月10日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
浙江怡亚通深度供应链管理有限	2015年08月26日	10,000	2015年11月13日	9,950	连带责任保证	1年	否	是

公司（包括浙江五家子公司）								
安徽怡亚通深度供应链管理有限 公司、安徽怡和深 度供应链管理有 限公司、安徽怡和 深度供应链管理 有限公司	2015年09 月22日	9,000	2015年09月30 日	7,000	连带责任保 证	1年	否	是
上海怡亚通拓宏 供应链管理有限 公司	2015年09 月22日	500	2015年09月29 日	500	连带责任保 证	1年	否	是
上海怡亚通润雪 供应链管理有限 公司	2015年09 月22日	1,000	2016年01月19 日	600	连带责任保 证	1年	否	是
上海怡亚通玖鸿 供应链管理有限 公司	2015年09 月22日	1,000	2015年12月10 日	992	连带责任保 证	1年	否	是
周口市时金供应 链管理有限公司	2015年09 月22日	500	2015年09月06 日	500	连带责任保 证	1年	否	是
湖南鑫之族供应 链有限公司	2015年09 月22日	2,000	2015年10月23 日	2,000	连带责任保 证	1年	否	是
天津市家氏商贸 有限公司	2015年10 月30日	20,000	2016年02月02 日	3,800	连带责任保 证	1年	否	是
石家庄市怡亚通 金万盛供应链管 理有限公司	2015年10 月30日	1,000			连带责任保 证			是
福建省翼盛通供 应链有限公司	2015年10 月30日	2,000	2015年12月24 日	2,000	连带责任保 证	1年	否	是
北京市怡亚通供 应链管理有限公 司	2015年10 月30日	17,000	2015年09月21 日	8,999	连带责任保 证	1年	否	是
河北耕畅供应链 管理有限公司	2015年10 月30日	1,000	2015年11月30 日	121	连带责任保 证	1年	否	是
武汉市大鸿雁供 应链管理有限公 司	2015年11 月12日	3,300	2015年10月15 日	595	连带责任保 证	1年	否	是
深圳市怡亚通供 应链股份有限公 司山东分公司	2015年11 月12日	6,000	2015年10月20 日	5,992	连带责任保 证	1年	否	是

山东怡美堂供应链管理有限公司	2015年11月12日	1,000	2015年10月20日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	2015年11月12日	3,000	2015年12月16日	2,398	连带责任保证	1年	否	是
福建省怡亚通深度供应链管理有限公司	2015年11月12日	2,000	2015年12月24日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	2015年11月12日	10,000	2015年12月28日	9,600	连带责任保证	1年	否	是
山东怡恩供应链管理有限公司	2015年11月20日	2,000	2015年12月16日	1,542	连带责任保证	1年	否	是
湖南鑫之族供应链有限公司	2015年11月27日	7,000	2015年11月18日	400	连带责任保证	1年	否	是
青岛怡通众合经贸发展有限公司	2015年12月05日	2,500	2015年10月23日	601	连带责任保证	1年	否	是
重庆怡飞酒类营销有限公司	2015年12月05日	3,000	2016年03月11日	2,477	连带责任保证	1年	否	是
金华市富元商贸有限责任公司	2015年12月11日	3,000	2015年11月08日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
福建省怡亚通深度供应链管理有限公司	2015年12月19日	100,000	2015年12月24日	60,000	连带责任保证	1年	否	是
江西瑞泰恒旺供应链管理	2016年01月20日	500	2016年01月14日	500	连带责任保证	1年	否	是
江西省优实供应链管理有限公司	2016年01月20日	500	2016年01月13日	500	连带责任保证	1年	否	是
江西裕洋供应链管理有限公司	2016年01月20日	500	2016年01月13日	500	连带责任保证	1年	否	是
南昌凹凸供应链管理有限公司	2016年01月20日	500	2015年11月16日	500	连带责任保证	1年	否	是
上饶市怡信通供应链管理有限公司	2016年01月20日	500	2016年01月13日	500	连带责任保证	1年	否	是
山东银通供应链管理有限公司	2016年01月20日	2,000	2016年02月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
广西科桂贸易有限公司	2016年01月20日	4,000	2016年02月24日	4,000	连带责任保证	1年	否	是

陕西怡澜韵商贸有限公司	2016年01月20日	1,500	2016年04月14日	1,500	连带责任保证	1年	否	是
湖北省怡亚通深度供应链管理有限公司、武汉市大鸿雁供应链管理有限公司、武汉市德燕供应链管理有限责任公司	2016年01月20日	5,000	2016年04月05日	2,600	连带责任保证	1年	否	是
河南省一马食品有限公司	2016年02月26日	1,000	2016年03月31日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
江苏怡亚通深度供应链管理有限公司	2016年02月26日	2,000	2016年03月10日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	2016年02月26日	1,500	2016年01月14日	1,500	连带责任保证	1年	否	是
洛阳怡汇供应链管理有限公司	2016年02月26日	500			连带责任保证			是
上海怡亚通龙川供应链管理有限公司	2016年03月26日	1,000	2016年04月27日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
湖南鑫之族供应链有限公司	2016年03月26日	5,000			连带责任保证			是
广州市怡妙供应链管理有限公司、海南盛宏深度供应链管理有限公司	2016年03月26日	12,000			连带责任保证			是
张家港保税区申杰国际贸易有限公司	2016年03月26日	3,000	2016年06月27日	700	连带责任保证	1年	否	是
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	2016年03月26日	2,500	2016年06月01日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司、山西怡亚通运昌供应链管理有限公司、太原吉百佳商务有限公	2016年04月09日	3,000	2016年05月08日	3,000	连带责任保证	1年	否	是

司								
宁波市骏隆供应链管理有限公司	2016年04月09日	6,750	2016年05月18日	1,300	连带责任保证	1年	否	是
大连旺达供应链管理有限公司	2016年04月09日	3,000			连带责任保证			是
福建省翼盛通供应链有限公司	2016年04月09日	2,000			连带责任保证			是
吉林省怡亚通吉诺尔供应链有限公司	2016年04月09日	6,000	2015年12月09日	624	连带责任保证	1年	否	是
山东怡方圆供应链管理有限公司、山东怡方圆供应链管理有限公司、山东怡美堂供应链管理有限公司、山东怡宁供应链管理有限公司、山东环通食品供应链有限公司、淄博怡亚通众兴供应链有限公司、滨州怡通商贸供应链有限公司	2016年04月30日	15,000	2016年04月29日	15,000	连带责任保证	1年	否	是
上海卓品商贸有限公司	2016年04月30日	3,000			连带责任保证			是
黑龙江省信合深度供应链管理有限公司	2016年04月30日	2,000	2016年04月13日	600	连带责任保证	1年	否	是
北京市怡亚通供应链管理有限公司	2016年04月30日	15,000			连带责任保证			是
安庆怡达深度供应链管理有限公司	2016年05月10日	1,000	2016年01月04日	312	连带责任保证	1年	否	是
福建省翼盛通供应链有限公司	2016年05月10日	2,800			连带责任保证			是
合肥金燕食品有限责任公司	2016年05月10日	1,000			连带责任保证			是
青岛怡通众合经贸发展有限公司	2016年05月10日	1,500	2016年04月22日	1,000	连带责任保证	1年	否	是

驻马店市华通源供应链管理有限公司	2016年05月10日	3,000	2016年04月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
重庆怡飞酒类营销有限公司	2016年05月28日	1,000			连带责任保证			是
黑龙江省怡亚通万邦供应链管理有限公司	2016年05月28日	7,500			连带责任保证			是
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	2016年05月28日	200,000			连带责任保证			是
厦门兴联汇都实业有限公司	2016年05月28日	2,000			连带责任保证			是
广东怡和康达威深度供应链管理有限公司	2016年05月28日	5,000	2016年06月27日	2,500	连带责任保证	1年	否	是
芜湖怡润供应链管理有限公司	2016年06月07日	1,000			连带责任保证			是
安庆怡达深度供应链管理有限公司	2016年06月07日	1,000			连带责任保证			是
芜湖怡佳深度供应链管理有限公司	2016年06月07日	1,000			连带责任保证			是
洛阳怡汇供应链管理有限公司	2016年06月07日	500			连带责任保证			是
新乡市怡丰供应链管理有限公司	2016年06月07日	500			连带责任保证			是
商丘天怡供应链管理有限公司	2016年06月07日	500			连带责任保证			是
驻马店市华通源供应链管理有限公司	2016年06月07日	2,000			连带责任保证			是
平顶山市诚怡供应链管理有限公司	2016年06月07日	1,000			连带责任保证			是
郑州丰和通供应链管理有限公司	2016年06月07日	2,500			连带责任保证			是
南阳市超然怡通供应链管理有限	2016年06月07日	500			连带责任保证			是

公司								
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	2016年06月07日	500			连带责任保证			是
广州怡粤酒业有限公司	2016年06月07日	2,500	2016年06月20日	2,500	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通龙川供应链管理有限公司	2016年06月07日	2,000			连带责任保证			是
湖南义珍供应链有限公司	2016年06月18日	5,000			连带责任保证			是
厦门中联宝田贸易有限公司	2016年06月18日	2,000			连带责任保证			是
厦门迪威怡欣供应链管理有限公司	2016年06月18日	3,000			连带责任保证			是
福建宏亚商贸发展有限公司	2016年06月18日	1,500			连带责任保证			是
湖北省怡亚通深度供应链管理有限公司	2016年06月18日	5,000			连带责任保证			是
福建省中银兴商贸有限公司	2016年06月18日	3,000			连带责任保证			是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			525,850	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				102,929
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,679,563.32	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				505,159.57
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海怡亚通供应链有限公司	2015年03月14日	25,000	2015年08月26日	2,300	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链管理有限公司	2015年08月07日	10,000	2015年10月22日	1,808.8	连带责任保证	1年	否	是
湖南鑫之族供应链有限公司	2016年03月26日	5,000			连带责任保证			是
Eternal Asia (S) Pte. Ltd	2016年03月26日	9,919.05	2015年08月27日	6,546.57	连带责任保证	3年	否	是

上海怡亚通供应链有限公司	2016年03月26日	8,000		连带责任保证	1年	否	是
Eternal Asia (S) Pte. Ltd	2016年04月09日	661.27		连带责任保证	1年	否	是
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	2016年05月10日	198.38		连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		23,778.7	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				6,546.57
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		58,778.7	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				10,655.37
公司担保总额 (即前三大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		805,628.7	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				150,131.57
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,994,342.02	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				556,470.94
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例							108.10%
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)							323,629.39
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)							73,464.04
上述三项担保金额合计 (D+E+F)							397,093.43
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)							

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东 深圳市怡亚通 投资控股有限 公司、实际控制 人周国辉先生	目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与公司的业务构成竞争的业务，亦不会以任何形式从事与公司有竞争或构成竞争的业务。	2007年11月13日	长期有效	严格履行
	公司控股股东 深圳市怡亚通 投资控股有限 公司、实际控制 人周国辉先生	在不对公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司/本人及所控制的企业将尽其所能地减少与公司或其控股子公司的关联交易；对于确有必要或无法避免的关联交易，将按有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行决策程序和信息披露义务，严格执行	2007年11月13日	长期有效	严格履行

		关联方回避制度，按照市场化的原则和公允价格进行交易，保证关联交易的公允性和交易行为的透明度，确保不侵害怡亚通及其中小股东的利益。			
	上市公司	1、若本次债券无法双边挂牌，债券持有人有权在本次债券上市前将本期债券回售给本公司。 2、公司承诺按照本期债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。	2014年11月20日	5年	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

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

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2014 年公司债券	14 怡亚债	112228	2014 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 28 日	115,000	7.00%	采用单利按年计息，不计复利，年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）	16 怡亚 01	118612	2016 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 07 日	50,000	7.00%	本期债券按年付息、到期一次还本，利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计息，本金自兑付日起不另计利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>14 怡亚债：按照《深圳市怡亚通供应链股份有限公司公开发行 2014 年公司债券票面利率公告》，“14 怡亚债”的票面利率为 7%，截止 2016 年 6 月 30 日，“14 怡亚债”共产生利息 14087.5 万元，已支付利息 8050 万元，剩余利息 6037.5 万元尚未支付。</p> <p>16 怡亚 01：本期债券票面利率为 7%，截止 2016 年 6 月 30 日，“16 怡亚 01”共产生利息 875 万元，已支付利息 0 万元，剩余利息 875 万元尚未支付。</p>						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	<p>14 怡亚债：发行人上调票面利率选择权与投资者回售选择权于 2017 年方可行使。16 怡亚 01：发行人上调票面利率选择权与投资者回售选择权于 2018 年方可行使。</p>						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	长城证券股份 有限公司	办公地址	深圳市福田区 深南大道 6008 号特区报业大 厦 16-17 层	联系人	宋平	联系人电话	0755-83516283
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 1201 室			

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	14 怡亚债：截至 2016 年 6 月 30 日已累计使用募集资金总额人民币 115,000 万元。 16 怡亚 01：截至 2016 年 6 月 30 日已累计使用募集资金总额人民币 50,000 万元。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

4、公司债券信息评级情况

14 怡亚债：2016 年跟踪评级结果为：发行人主体长期信用等级为 AA，评级展望为“稳定”；“14 怡亚债”债券信用等级为 AA，详细情况敬请投资者关注联合评级出具的《跟踪评级报告》（联合[2016]686 号）。

16 怡亚 01：2016 年跟踪评级结果为：发行人主体长期信用等级为 AA，评级展望为“稳定”；“16 怡亚 01”债券信用等级为 AA，详细情况敬请投资者关注联合评级出具的《跟踪评级报告》（联合[2016]687 号）。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为此采取了如下的偿债保障措施：

（1）制定《债券持有人会议规则》

公司按照《试点办法》制定了本期公司债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期公司债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

（2）聘请债券受托管理人

公司按照《试点办法》聘请了长城证券股份有限公司为本期公司债券的受托管理人，签订了《债券受托管理协议》。在本期公司债券的存续期内，债券受托管理人依照协议的约定维护公司债券持有人的利益。

（3）设立专门的偿付工作小组

公司指定财务部牵头负责协调本期债券偿付工作，并通过公司其他相关部门在每年财务预算中落实本期债券本息兑付资金，保证本息如期偿付，维护债券持有人利益。公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金偿付及与之相关的工作。组成人员包括公司财务部等相关部门，保证本息偿付。

（4）切实做到专款专用

公司将制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用等方面的顺畅运作，并确保债券募集资金根据股东大会决议并按照《募集说明书》披露的用途使用。

（5）严格的信息披露

公司将按中国证监会及相关监管部门的有关规定进行重大事项信息披露，至少包括但不限于以下内容：预计到期难以偿付利息或本金；订立可能对还本付息产生重大影响的担保合同及其他重要合同；发生重大亏损或者遭受超过净资产百分之十以上的重大损失；发生重大仲裁、诉讼；减资、合并、分立、解散及申请破产；拟进行重大债务重组；未能履行募集说明书的约定；债券被暂停交易；中国证监会规定的其他情形。

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

（6）发行人承诺

公司承诺按照本期债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。如果出现预计不能按期偿付债券本息或到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- 1) 不向股东分配利润；
- 2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4) 与本次债券相关的公司主要责任人不得调离。

(7) 其他保障措施

当公司未按时支付本次债券的本金、利息和/或逾期利息，或发生其他违约情况时，债券受托管理人将依据《债券受托管理协议》代表全体债券持有人向公司处理违约相关事务，维护债券持有人的利益。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

发行人未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券受托管理人长城证券股份有限公司已于2016年6月24日出具了《2014年公司债券2015年度受托管理事务报告》，公司在2015年6月25日进行了披露，具体内容参见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	110.23%	107.92%	2.31%
资产负债率	80.62%	80.01%	0.79%
速动比率	81.99%	84.23%	2.94%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.01	1.87	7.49%
贷款偿还率	43.79%	44.35%	-0.56%
利息偿付率	80.91%	61.45%	19.46%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,353,779,349	用于银行抵押贷款
固定资产	49,462,479	用于银行抵押贷款
无形资产	18,765,337	用于银行抵押贷款
应收账款	535,868,158	用于银行保理借款
发放贷款及垫款	120,000,000	用于银行保理借款
投资性房地产	195,032,190	用于银行抵押贷款

长期股权投资	170,000,000	用于银行抵押贷款
合计	6,442,907,513	--

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司发行的资产证券化产品均已按期还本付息。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得的银行授信金额为人民币323.50亿元，已使用212.58亿元（含票据、信用证），偿还银行贷款281.67亿元。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

14、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

15、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,254,077	3.56%			657,394	-36,596,683	-35,939,289	1,314,788	0.06%
3、其他内资持股	37,254,077	3.56%			657,394	-36,596,683	-35,939,289	1,314,788	0.06%
其中：境内法人持股	36,596,683	3.50%				-36,596,683	-36,596,683		
境内自然人持股	657,394	0.06%			657,394		657,394	1,314,788	0.06%
二、无限售条件股份	1,009,139,419	96.44%			1,048,858,318	40,111,602	1,088,969,920	2,098,109,339	99.94%
1、人民币普通股	1,009,139,419	96.44%			1,048,858,318	40,111,602	1,088,969,920	2,098,109,339	99.94%
三、股份总数	1,046,393,496	100.00%			1,049,515,712	3,514,919	1,053,030,631	2,099,424,127	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2015年非公开发行股票36,596,683股，于2015年5月15日在深圳证券交易所发行上市。根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等有关规定，参与认购公司非公开发行股票的7名对象分别作出限售承诺：本公司在本次非公开发行过程中认购的怡亚通股票自怡亚通非公开发行股票上市之日起12个月内不予转让。

上述限售承诺于2016年5月15日到期，同时36,596,683股股份解除限售。

2、2016年5月16日召开的2015年度股东大会审议通过了公司2015年度利润分配预案：根据大华会计师事务所出具的审计报告，公司2015年度实现归属母公司净利润为492,433,383元，加年初未分配利润757,203,944元，减2015年度提取盈余公积17,432,090元。截止2015年12月31日，公司实际可供分配股东的利润累计为1,232,205,237元。公司拟定以未来实施

2015年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，同时每10股派发现金股利人民币2.5元（含税）。

2016年5月27日，公司以截止2016年5月18日总股本1,049,515,712股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金红利，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

3、因股票期权激励对象行权，导致公司截止2016年6月30日新增股份3,514,919股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国信证券股份有限公司	4,617,217	4,617,217		0	非公开发行股票限售股	2016年5月16日
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通26号资产管理计划	4,617,217	4,617,217		0	非公开发行股票限售股	2016年5月16日
平安大华基金—平安银行—深圳市万容鑫福股权投资中心（有限合伙）	4,349,121	4,349,121		0	非公开发行股票限售股	2016年5月16日
财通基金—工商银行—富春定增79号资产管理计划	89,365	89,365		0	非公开发行股票限售股	2016年5月16日
财通基金—工商银行—富春定增	893,655	893,655		0	非公开发行股票限售股	2016年5月16日

160 号资产管理计划						
财通基金—工商银行—富春定增 195 号资产管理计划	893,655	893,655			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日
财通基金—工商银行—富春定增添利 5 号资产管理计划	619,601	619,601			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日
财通基金—工商银行—富春定增添利 8 号资产管理计划	208,519	208,519			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日
财通基金—工商银行—富春定增 339 号资产管理计划	1,489,425	1,489,425			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日
财通基金—工商银行—富春 150 号资产管理计划	4,021,448	4,021,448			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日
财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 91 号资产管理计划	595,770	595,770			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日
财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 185 号资产管理计划	1,191,540	1,191,540			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日
财通基金—光大银行—富春四海定增 69 号资产管理计划	1,757,522	1,757,522			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日
财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 206 号资产管理计划	893,655	893,655			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日
财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 209 号资产管理计划	297,885	297,885			0	非公开发行股票限售股 2016 年 5 月 16 日

财通基金—光大银行—理业稳健1号资产管理计划	119,154	119,154		0	非公开发行股票限售股	2016年5月16日
红土创新基金—银河证券—深圳市创新投资集团有限公司	3,872,505	3,872,505		0	非公开发行股票限售股	2016年5月16日
国联安基金—工商银行—华融信托—永赢资产—一期权益投资集合资金信托计划	3,776,884	3,776,884		0	非公开发行股票限售股	2016年5月16日
上银瑞金资产—上海银行—慧富8号专项资产管理计划	2,292,545	2,292,545		0	非公开发行股票限售股	2016年5月16日
梁欣	432,375		432,375	864,750	高管限售股	长期
李倩仪	225,019		225,019	450,038	高管限售股	长期
合计	37,254,077	36,596,683	657,394	1,314,788	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	110,145		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市怡亚通投资控股有限公司	境内非国有法人	36.55%	767,433,500	5,206,476		767,433,500	质押	184,820,000
天安财产保险股份有限公司—保赢理财1号	境内非国有法人	1.65%	34,727,880	34,727,880		34,727,880		
中国建设银行股份有限公司	境内非国有法人	0.86%	18,097,406	3,199,748		18,097,406		

一融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金								
庄家泉	境内自然人	0.73%	15,395,254	15,395,254		15,395,254		
上海华敏置业(集团)有限公司	境内非国有法人	0.56%	11,767,966	3,055,182		11,767,966		
全国社保基金一一七组合	境内非国有法人	0.55%	11,500,000	-500,000		11,500,000		
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通 26 号资产管理计划	境内非国有法人	0.44%	9,234,434			9,234,434		
创金合信基金—招商银行—创金合信信睿 1 号资产管理计划	境内非国有法人	0.44%	9,234,434	9,234,434		9,234,434		
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.43%	8,999,858	-20,863,892		8,999,858		
平安大华基金—平安银行—深圳市万容鑫福股权投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.41%	8,698,242	8,698,242		8,698,242		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名普通股股东之间,未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市怡亚通投资控股有限公司	767,433,500	人民币普通股	767,433,500					

天安财产保险股份有限公司—保赢理财 1 号	34,727,880	人民币普通股	34,727,880
中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	18,097,406	人民币普通股	18,097,406
庄家泉	15,395,254	人民币普通股	15,395,254
上海华敏置业（集团）有限公司	11,767,966	人民币普通股	11,767,966
全国社保基金一一七组合	11,500,000	人民币普通股	11,500,000
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通 26 号资产管理计划	9,234,434	人民币普通股	9,234,434
创金合信基金—招商银行—创金合信信睿 1 号资产管理计划	9,234,434	人民币普通股	9,234,434
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金（LOF）	8,999,858	人民币普通股	8,999,858
平安大华基金—平安银行—深圳市万容鑫福股权投资中心（有限合伙）	8,698,242	人民币普通股	8,698,242
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、深圳市怡亚通投资控股有限公司融资融券信用账户的持股数量为 54,000,000 股；2、庄家泉融资融券信用账户的持股数量为 15,395,254 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
戴熙原	副总经理	离任	2016年05月19日	个人原因提出离职。
徐景安	独立董事	任期满离任	2016年06月22日	任期届满，不再担任公司独立董事。
曹叠云	独立董事	任期满离任	2016年06月22日	任期届满，不再担任公司独立董事。
莫少霞	独立董事	任期满离任	2016年06月22日	任期届满，不再担任公司独立董事。
李大壮	副总经理	任期满离任	2016年06月22日	任期届满，不再担任公司副总经理。
李罗力	独立董事	被选举	2016年06月22日	
张顺和	独立董事	被选举	2016年06月22日	
张翔	独立董事	被选举	2016年06月22日	
曾繁礼	副总经理	聘任	2016年06月22日	
丰伟	副总经理	聘任	2016年06月22日	

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,050,926,284.00	8,996,190,338.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,123,686.00	36,899,880.00
衍生金融资产		
应收票据	476,795,081.00	364,864,995.00
应收账款	10,377,851,949.00	8,271,662,183.00
应收佣金及手续费	1,306,847.00	423,916.00
预付款项	1,649,352,616.00	1,932,532,685.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	28,200,615.00	65,236,712.00
应收股利		
其他应收款	573,673,056.00	563,483,295.00
买入返售金融资产		
存货	7,665,838,039.00	5,686,245,840.00

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	116,100,000.00
流动资产合计	29,927,068,173.00	26,033,639,844.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款	2,231,447,805.00	1,892,642,003.00
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	69,955,473.00	106,323,657.00
长期股权投资	1,097,881,513.00	1,008,275,229.00
投资性房地产	1,518,737,460.00	1,518,737,460.00
固定资产	792,726,560.00	729,425,581.00
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,267,813,036.00	1,276,261,258.00
开发支出		
商誉	18,805,141.00	18,418,256.00
长期待摊费用	130,070,501.00	119,790,842.00
递延所得税资产	112,133,389.00	109,956,709.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,239,570,878.00	6,779,830,995.00
资产总计	37,166,639,051.00	32,813,470,839.00
流动负债：		
短期借款	19,080,629,922.00	17,665,918,823.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金	200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	14,636,564.00	43,376,305.00
衍生金融负债		
应付票据	5,574,573,899.00	3,962,407,076.00

应付账款	939,607,392.00	1,280,532,681.00
预收款项	398,702,773.00	301,266,688.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	62,825,433.00	64,942,317.00
应交税费	201,783,733.00	221,029,577.00
应付利息	118,449,809.00	106,387,133.00
应付股利	3,594,748.00	4,176,787.00
其他应付款	361,481,319.00	385,079,361.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	194,200,000.00	87,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	27,150,485,592.00	24,122,316,748.00
非流动负债：		
长期借款	969,200,000.00	733,800,000.00
应付债券	1,650,000,000.00	1,150,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,596,899.00	11,734,636.00
递延所得税负债	181,026,348.00	176,697,125.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,811,823,247.00	2,072,231,761.00
负债合计	29,962,308,839.00	26,194,548,509.00
所有者权益：		
股本	2,099,424,127.00	1,046,393,496.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,189,771,268.00	2,210,955,427.00
减：库存股		
其他综合收益	444,378,359.00	420,322,986.00
专项储备		
盈余公积	134,469,146.00	134,469,146.00
一般风险准备		
未分配利润	1,279,716,483.00	1,232,205,237.00
归属于母公司所有者权益合计	5,147,759,383.00	5,044,346,292.00
少数股东权益	2,056,570,829.00	1,574,576,038.00
所有者权益合计	7,204,330,212.00	6,618,922,330.00
负债和所有者权益总计	37,166,639,051.00	32,813,470,839.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,659,681,266.00	6,359,849,043.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,551,333.00	24,602,849.00
衍生金融资产		
应收票据	163,858,352.00	130,324,892.00
应收账款	2,902,081,669.00	2,357,277,092.00
预付款项	659,358,234.00	856,955,096.00
应收利息	19,013,966.00	57,488,092.00
应收股利		
其他应收款	8,477,477,093.00	7,502,884,224.00
存货	921,219,674.00	729,091,814.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	17,848,241,587.00	18,018,473,102.00

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,153,267,755.00	3,650,149,401.00
投资性房地产	467,374,824.00	467,374,824.00
固定资产	517,804,702.00	486,921,565.00
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,234,892,785.00	1,251,167,294.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,020,269.00	24,464,127.00
递延所得税资产	39,091,950.00	47,213,788.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,438,452,285.00	5,927,290,999.00
资产总计	25,286,693,872.00	23,945,764,101.00
流动负债：		
短期借款	12,830,928,677.00	11,708,600,004.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	14,565,369.00	39,426,054.00
衍生金融负债		
应付票据	3,691,037,798.00	5,316,541,705.00
应付账款	1,079,854,713.00	510,510,062.00
预收款项	192,250,202.00	368,277,480.00
应付职工薪酬	8,050,824.00	11,372,244.00
应交税费	70,238,520.00	75,032,240.00
应付利息	104,481,501.00	94,605,157.00
应付股利		
其他应付款	861,239,994.00	41,429,788.00
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	179,200,000.00	87,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	19,031,847,598.00	18,252,994,734.00
非流动负债：		
长期借款	909,200,000.00	678,800,000.00
应付债券	1,650,000,000.00	1,150,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,823,529.00	4,882,353.00
递延所得税负债	49,143,864.00	46,001,592.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,613,167,393.00	1,879,683,945.00
负债合计	21,645,014,991.00	20,132,678,679.00
所有者权益：		
股本	2,099,424,127.00	1,046,393,496.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	985,708,450.00	2,010,599,337.00
减：库存股		
其他综合收益	122,559,107.00	119,452,566.00
专项储备		
盈余公积	132,271,437.00	132,271,437.00
未分配利润	301,715,760.00	504,368,586.00
所有者权益合计	3,641,678,881.00	3,813,085,422.00
负债和所有者权益总计	25,286,693,872.00	23,945,764,101.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	26,528,168,333.00	18,044,279,958.00
其中：营业收入	26,352,216,409.00	17,891,127,425.00
利息收入	175,951,924	153,152,533.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	26,244,565,911.00	17,820,186,023.00
其中：营业成本	24,592,021,334.00	16,823,136,509.00
利息支出	54,206,776	32,276,093.00
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	36,667,347.00	31,913,818.00
销售费用	183,267,787.00	93,638,173.00
管理费用	776,691,219.00	518,966,195.00
财务费用	598,865,612.00	320,055,235.00
资产减值损失	2,845,836.00	200,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	41,364,220.00	1,340,410.00
投资收益（损失以“－”号填列）	56,960,175.00	32,035,041.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,932,893.00	36,536,324.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	381,926,817.00	257,469,386.00
加：营业外收入	16,784,843.00	4,034,535.00
其中：非流动资产处置利得	1,132,862.00	5,980.00
减：营业外支出	1,210,771.00	721,039.00
其中：非流动资产处置损失	61,082.00	623,436.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	397,500,889.00	260,782,882.00
减：所得税费用	69,773,338.00	30,444,375.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	327,727,551.00	230,338,507.00
归属于母公司所有者的净利润	309,890,174.00	231,632,812.00

少数股东损益	17,837,377.00	-1,294,305.00
六、其他综合收益的税后净额	24,880,507.00	4,793,316.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	24,055,373.00	4,793,364.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	24,055,373.00	4,793,364.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	3,106,541.00	4,794,864.00
5.外币财务报表折算差额	20,948,832.00	-1,500.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	825,134.00	-48.00
七、综合收益总额	352,608,058.00	235,131,823.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	333,945,547.00	236,426,176.00
归属于少数股东的综合收益总额	18,662,511.00	-1,294,353.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.12
（二）稀释每股收益	0.15	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,045,117,953.00	6,275,759,786
减：营业成本	5,377,867,782.00	5,841,203,679
营业税金及附加	8,081,716.00	8,277,821.00
销售费用	66,153,505.00	29,457,232.00
管理费用	174,687,114.00	154,928,486.00
财务费用	401,312,221.00	171,950,986.00
资产减值损失	203,417.00	200,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	42,154,415.00	2,465,762.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,660,473.00	-5,197,384.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-881,647.00	223,047.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	64,627,086.00	67,009,960.00
加：营业外收入	877,683.00	2,054,652.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	714,335.00	29,682.00
其中：非流动资产处置损失	15,863.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,790,434.00	69,034,930.00
减：所得税费用	5,064,332.00	-5,771,280.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,726,102.00	74,806,210.00
五、其他综合收益的税后净额	3,106,541.00	4,794,864.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	3,106,541.00	4,794,864.00
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	3,106,541.00	4,794,864.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	62,832,643.00	79,601,074.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	25,651,588,544.00	14,518,105,942.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	175,068,993.00	153,491,371.00
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,205,630,766.00	12,411,033,736.00
经营活动现金流入小计	32,032,288,303.00	27,082,631,049.00

购买商品、接受劳务支付的现金	26,666,026,100.00	16,530,047,223.00
客户贷款及垫款净增加额	338,805,802.00	25,172,624.00
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		
支付利息、手续费及佣金的现金	54,206,776.00	32,276,093.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	557,785,735.00	343,056,362.00
支付的各项税费	1,893,061,531.00	1,504,229,305.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,879,549,720.00	9,618,876,879.00
经营活动现金流出小计	34,389,435,664.00	28,053,658,486.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,357,147,361.00	-971,027,437.00
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	3,576,217.00	45,600.00
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	118,749,294.00	112,741,332.00
投资活动现金流入小计	122,325,511.00	112,786,932.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,327,525.00	151,579,299.00
投资支付的现金	17,080,400.00	15,750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	60,000,000.00	35,361,283.00
投资活动现金流出小计	224,407,925.00	202,690,582.00
投资活动产生的现金流量净额	-102,082,414.00	-89,903,650.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	487,556,454.00	1,496,747,813.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	461,819,519.00	277,295,000.00
取得借款收到的现金	17,345,438,078.00	15,539,687,758.00

发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	306,237,011.00	
保证金存款减少额	5,551,004,985.00	3,347,899,358.00
筹资活动现金流入小计	24,190,236,528.00	20,384,334,929.00
偿还债务支付的现金	15,364,134,665.00	13,428,391,441.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	715,695,405.00	264,070,778.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,285,197.00	3,917,169.00
支付其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	
保证金存款增加额	5,605,464,918.00	4,085,848,074.00
筹资活动现金流出小计	21,725,294,988.00	17,778,310,293.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,464,941,540.00	2,606,024,636.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,435,752.00	420,515.00
五、现金及现金等价物净增加额	276,013.00	1,545,514,064.00
加：期初现金及现金等价物余额	3,696,870,922.00	1,611,033,429.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,697,146,935.00	3,156,547,493.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	5,864,707,531.00	4,479,625,240.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,230,431,195.00	8,944,229,225.00
经营活动现金流入小计	10,095,138,726.00	13,423,854,465.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5,206,329,569.00	4,779,319,679.00
支付给职工以及为职工支付的现金	101,583,051.00	105,593,137.00
支付的各项税费	1,271,472,215.00	1,078,978,329.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,818,610,238.00	8,342,718,511.00
经营活动现金流出小计	11,397,995,073.00	14,306,609,656.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,302,856,347.00	-882,755,191.00
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,220.00	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		82,842,751.00
收到其他与投资活动有关的现金	66,121,993.00	
投资活动现金流入小计	66,123,213.00	82,844,751.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,196,316.00	81,022,940.00
投资支付的现金	1,504,000,000.00	1,252,975,827.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	345,051,271.00	595,198,353.00
投资活动现金流出小计	1,899,247,587.00	1,929,197,120.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,833,124,374.00	-1,846,352,369.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,736,935.00	1,219,452,813.00
取得借款收到的现金	9,814,231,668.00	9,790,240,942.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款减少额	3,924,710,905.00	2,701,995,152.00
筹资活动现金流入小计	14,264,679,508.00	13,711,688,907.00
偿还债务支付的现金	8,347,945,330.00	7,397,848,729.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	555,651,689.00	125,978,038.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款增加额	3,260,717,638.00	3,375,076,328.00
筹资活动现金流出小计	12,164,314,657.00	10,898,903,095.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,100,364,851.00	2,812,785,812.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,441,360.00	364,354.00
五、现金及现金等价物净增加额	-1,034,174,510.00	84,042,606.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,532,674,927.00	930,803,460.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,498,500,417.00	1,014,846,066.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	1,046,393,496.00				2,210,955,427.00		420,322,986.00		134,469,146.00		1,232,205,237.00	1,574,576,038.00	6,618,922,330.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,046,393,496.00				2,210,955,427.00		420,322,986.00		134,469,146.00		1,232,205,237.00	1,574,576,038.00	6,618,922,330.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,053,030,631.00				-1,021,184,159.00		24,055,373.00				47,511,246.00	481,994,791.00	585,407,882.00
（一）综合收益总额							24,055,373.00				309,890,174.00	18,662,511.00	352,608,058.00
（二）所有者投入和减少资本	3,514,919.00				28,331,553.00							465,387,926.00	497,234,398.00
1. 股东投入的普通股	3,514,919.00				22,227,366.00							461,819,519.00	487,561,804.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,104,187.00								6,104,187.00
4. 其他												3,568,407.00	3,568,407.00
（三）利润分配											-262,370.00	-2,055,600.00	-264,430.00

										8,928.00	46.00	4,574.00
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										-262,378.928.00	-2,055.646.00	-264,434,574.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	1,049,515,712.00				-1,049,515,712.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,049,515,712.00				-1,049,515,712.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,099,424,127.00				1,189,771,268.00	444,378,359.00		134,469,146.00		1,279,716,483.00	2,056,570,829.00	7,204,330,212.00

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	997,777,989.00				861,968,935.00		433,990,876.00		117,037,056.00		757,203,944.00	736,262,259.00	3,904,241,059.00
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	997,777,989.00				861,968,935.00		433,990,876.00		117,037,056.00		757,203,944.00	736,262,259.00	3,904,241,059.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	48,615,507.00				1,348,986,492.00		-13,667,890.00		17,432,090.00		475,001,293.00	838,313,779.00	2,714,681,271.00
(一)综合收益总额							-13,667,890.00				492,433,383.00	-22,254,616.00	456,510,877.00
(二)所有者投入和减少资本	48,615,507.00				1,348,986,492.00							864,989,169.00	2,262,591,168.00
1. 股东投入的普通股	48,615,507.00				1,249,838,309.00								1,298,453,816.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					33,246,167.00								33,246,167.00
4. 其他					65,902,016.00							864,989,169.00	930,891,185.00
(三)利润分配									17,432,090.00		-17,432,090.00	-4,420,774.00	-4,420,774.00
1. 提取盈余公积									17,432,090.00		-17,432,090.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-4,420,774.00	-4,420,774.00
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,046,393,496.00				2,210,955,427.00	420,322,986.00		134,469,146.00		1,232,205,237.00	1,574,576,038.00	6,618,922,330.00	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,046,393,496.00				2,010,599,337.00		119,452,566.00		132,271,437.00	504,368,586.00	3,813,085,422.00	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,046,393,496.00				2,010,599,337.00		119,452,566.00		132,271,437.00	504,368,586.00	3,813,085,422.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,053,030,631.00				-1,024,890,887.00		3,106,541.00			-202,652,826.00	-171,406,541.00	
（一）综合收益总额							3,106,541.00			59,726,102.00	62,832,643.00	
（二）所有者投入和减少资本	3,514,919.00				24,624,825.00						28,139,744.00	
1. 股东投入的普	3,514,919.00				22,222,010.00						25,736,930.00	

普通股	9.00				6.00						5.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,402,809.00						2,402,809.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-262,378,928.00	-262,378,928.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-262,378,928.00	-262,378,928.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	1,049,515,712.00				-1,049,515,712.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,049,515,712.00				-1,049,515,712.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,099,424,127.00				985,708,450.00		122,559,107.00		132,271,437.00	301,715,760.00	3,641,678,881.00

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	997,777,989.00				717,194,548.00		124,960,033.00		114,839,347.00	347,479,778.00	2,302,251,695.00

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	997,777,989.00			717,194,548.00		124,960,033.00		114,839,347.00	347,479,778.00	2,302,251,695.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,615,507.00			1,293,404,789.00		-5,507,467.00		17,432,090.00	156,888,808.00	1,510,833,727.00	
（一）综合收益总额						-5,507,467.00			174,320,898.00	168,813,431.00	
（二）所有者投入和减少资本	48,615,507.00			1,293,404,789.00						1,342,020,296.00	
1. 股东投入的普通股	48,615,507.00			1,249,838,310.00						1,298,453,817.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				12,401,599.00						12,401,599.00	
4. 其他				31,164,880.00						31,164,880.00	
（三）利润分配								17,432,090.00	-17,432,090.00		
1. 提取盈余公积								17,432,090.00	-17,432,090.00		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,046,393,496.00				2,010,599,337.00		119,452,566.00		132,271,437.00	504,368,586.00	3,813,085,422.00

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市怡亚通供应链股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2004年2月经广东省深圳市人民政府以深府股[2004]4号文件批准，由深圳市联合数码控股有限公司（后更名为“深圳市怡亚通投资控股有限公司”）、深圳市联合精英科技有限公司（后更名为“西藏联合精英科技有限公司”）、周丽红、周爱娟和周伙寿共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91440300279398406U，并于2007年11月13日在深圳证券交易所上市。

经过历年的转增股本及增发新股，截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数2,099,424,127股，注册资本为2,099,424,127元，注册地址：广东省深圳市福田区深南中路3039号国际文化大厦2701B，总部地址：广东省深圳市龙岗区下李朗路(怡亚通供应链整合物流中心)，母公司为深圳市怡亚通投资控股有限公司，最终实际控制人为周国辉先生。

2、经营范围

本公司经营范围：国内商业（不含限制项目）；计算机软硬件开发；企业管理咨询；黄金、白银、K金、铂金、钯金、钻石、珠宝等首饰的购销（以上不含法律、行政法规、国务院决定规定禁止的及需前置审批的项目，限制的项目须取得许可后方可经营）；化妆品的进出口及购销；汽车销售；初级农产品的购销以及其他国内贸易；机械设备租赁、计算机及通信设备租赁（不含金融租赁项目及其他限制项目）；网上贸易、进出口业务、供应链管理及相关配套服务；游戏机及配件的进出口、批发及销售；自有物业租赁。预包装食品（不含复热预包装食品），乳制品（含婴幼儿配方乳粉），批发；燃料油、沥青、页岩油的批发、进出口及相关配套业务（法律、行政法规、国务院决定规定禁止的及需前置审批的项目，限制的项目须取得许可后方可经营）；酒类的批发与零售。

3、公司业务性质和主要经营活动

本公司属社会服务业。主要产品或服务为从事供应链管理服务。供应链管理服务包括广度供应链服务、深度供应链服务、全球采购与产品整合供应链服务、金融供应链服务。广度供应链服务是指本

公司搭建采购执行服务平台与分销执行服务平台，客户可选择性地将原材料采购到产品销售的供应链全程运作中的全部或部分非核心业务外包给公司，公司在此过程中为客户提供采购执行、分销执行及境内外进出口物流等服务。深度供应链服务是指将传统渠道代理商模式转变为平台运营模式，战略定位为整合型平台服务企业，通过实现全国内外城市平台共享与分销体系优化，构建一个快捷、高效的直供渠道。全球采购与产品整合服务是指依托全球服务网络及专业的供应链服务，对资源配置进行优势整合，帮助全球商家实现全球范围的采购与销售。

4、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共420个，本期增加51个，减少0个。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”、“附注八、在其他主体中的权益”索引。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

2、 持续经营

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则,其后颁布的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”)、这个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》(2010年修订)就行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

企业从购买用于加工、销售的资产至实现现金及现金等价物的期间。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2). 同一控制下的企业合并

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

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

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

(3). 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4). 为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

(1). 合并范围

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

(2). 合并程序

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

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

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

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

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收

益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

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。

分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合

并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1). 合营安排的分类

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

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

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

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

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

(2). 共同经营会计处理方法

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

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

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

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——

资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1).外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2)外币财务报表的折算

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

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

表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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

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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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。

应收款项

本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、应收票据、预付账款等,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。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资,在取得时按公允价值(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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额,相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产;重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。但是,遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产,在取得时按公允价值(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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,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，计入投资损益。

本公司对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。

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可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4). 金融负债终止确认条件

金融负债的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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6). 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时

间超过6个月（含6个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

3) 贷款及垫款

本公司首先对单项金额重大的贷款及垫款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入资产减值损失。本公司将单项金额不重大的贷款及垫款或单独测试未发生减值的贷款及垫款包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。按期末贷款及垫款余额的1%/3%计提贷款减值准备。

(7). 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债

11、应收款项

(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	应收款项余额前 5 名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	
账龄分析法组合	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

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)	0.10%	0.10%
1—2 年	1.00%	1.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的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。

12、存货

(1). 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程

或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2). 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

(3). 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4). 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

(1). 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4) 该项转让将在一年内完成。

(2). 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

(1). 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四/(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2). 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

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

2) 权益法

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

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

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

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

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

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

(3). 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在

追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

1) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

2) 权益法核算转公允价值计量

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

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

1) 成本法转权益法

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

2) 成本法转公允价值计量

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

(4). 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易

事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

(5). 共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利

时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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。

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

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转

换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-46	5.00-10.00	2.00-4.75
运输工具	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00-10.00	18.00-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归

属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1). 在建工程的类别

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

(2). 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

(1). 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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). 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1) 无形资产的初始计量

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

买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产

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

类别	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	40-50	合同约定
计算机软件及其他	3--10	预期受益方式

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

本公司开发阶段的起点为项目立项后，项目的实质性设计工作开始进行，终点为项目设计完成上线、并经内部验收合格。

22、长期资产减值

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

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减

值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

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

23、长期待摊费用

(1). 摊销方法

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

(2). 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业

保险等。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

(1). 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2). 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按

照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

26、股份支付

(1). 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2). 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3). 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4). 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(5). 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1). 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

1) 广度业务

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

提供货物委托分销/采购服务之收入于服务已提供时确认。

2) 深度、全球采购业务

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本公司确认销售商品收入：

本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2). 利息收入及手续费佣金收入的确认依据和方法

利息收入于产生时以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至其金融资产或金融负债账面价值的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。本公司支付或收取的、

属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。金融资产确认减值损失后，确认利息收入所使用的利率为计量减值损失时对未来现金流进行贴现时使用的利率。

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1). 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2). 确认递延所得税负债的依据

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1). 套期会计

本公司的套期保值划分为现金流量套期。

对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

1) 在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

套期有效性能可靠地计量；

3) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(2). 公允价值套期会计处理**1) 基本要求**

套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

2) 被套期项目利得或损失的处理

对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，本公司对被套期项目形成的利得或损失可按下列方法处理：

被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映，待终止确认时转销；

被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映，待终止确认时转销。

被套期项目是以摊余成本计量的金融工具的，对被套期项目账面价值所作的调整，按照调整日重新计算的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。

对利率风险组合的公允价值套期，在资产负债表中单列的相关项目，也按照调整日重新计算的实际利率在调整日至相关的重新定价期间结束日的期间内摊销。采用实际利率法进行摊销不切实可行的，可以采用直线法进行摊销。此调整金额于金融工具到期日前摊销完毕；对于利率风险组合的公允价值套期，于相关重新定价期间结束日前摊销完毕。

1) 被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为

一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

2) 在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额(已确认为资产或负债)，调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。

3) 终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一时终止运用公允价值套期会计：

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是本公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

本公司撤销了对套期关系的指定。

(3). 现金流量套期会计处理

1) 基本要求

a 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

b 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

a 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，计入当期损益。

b 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

3) 套期工具利得或损失的后续处理

a 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

b 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

c 不属于以上1)或2)所指情况的,原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失,在被套期预期交易影响损益的相同期间转出,计入当期损益。

4) 终止运用现金流量套期会计方法的条件

a 当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时,在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出,直至预期交易实际发生时,再按有关规定处理。

b 当该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件时,在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出,直至预期交易实际发生时,再按有关规定处理。

c 当预期交易预计不会发生时,在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出,计入当期损益。

d 当本公司撤销了对套期关系的指定时,对于预期交易套期,在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出,直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的,应按有关规定处理;预期交易预计不会发生的,原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出,计入当期损益。

(4). 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,本公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理:

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分,直接确认为所有者权益,并单列项目反映。处置境外经营时,上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出,计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分,计入当期损益。

(5). 资产证券化业务

本公司将部分信贷资产证券化,一般将这些资产出售给特殊目的实体,然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益(“保留权益”)的形式保留。保留权益本公司的资产负债表中以公允价值入账。证券化过程中,终止确认的金融资产的账面价值与其对价之间(包括保留权益)的差额,确认为证券化的利得或损失,计入当期损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
将广度供应链业务中需全额开具增值税发票的业务按深度核算方式全额确认收	董事会审批	

入		
---	--	--

公司广度供应链业务中需全额开具增值税发票的业务为代理采购、代理销售业务中，公司需向下游客户开具的增值税发票金额包含代理费、代垫费用及货款。该部分业务公司由按差额法确认收入改为按全额法确认收入（即按需开具的增值税发票金额全额确认销售收入，同时将货物采购成本确认为销售成本，并在账务上体现存货的收发）。

根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项 目	2015年半年度	
	调整前	调整后
营业收入	14,911,249,194	17,891,127,425
营业成本	13,843,258,278	16,823,136,509

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

前期差错更正

(1). 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

(2). 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入 (营改增试点地区适用应税劳务收入)	6.00-17.00
消费税	应纳税销售额(量)	根据不同产品类型适用不同税率
营业税	应纳税营业额	3.00-5.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	1.00-7.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00

地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00
河道工程管理费	实缴流转税税额	0.10-1.00

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
各分子公司执行的所得税税率	本公司（母公司）本年度适用的所得税率为 15.00%，本公司之境内各子公司本年度适用的所得税税率为 25.00%。本公司下属位于中国香港、马来西亚、新加坡、美国、泰国以及澳大利亚的子公司在本年度的适用税率分别为 16.50%、10.00%-15.00%、17.00%、15.00%-39.00%、20.00% 以及 30.00%。

2、税收优惠

本公司于2014年7月收到由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201444200334）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自获得高新技术企业认定当年起三年内享受15%的所得税税率的税收优惠。本公司于2014年12月11日收到深圳市保税区地方税务局深地税保备〔2014〕353号《税务事项通知书》，核准公司自2014年1月1日起至2016年12月31日期间执行15%的企业所得税优惠税率。

经深圳市保税区地方税务局深地税保 备〔2015〕43号批准，本公司新购置的房产怡亚通供应链整合物流中心（房产证证号：DS442315000179532192），自2014年10月1日至2017年9月30日三年免征房产税。

国家财政部、国家税务总局发布了《前海企业所得税优惠目录》，其中包含现代物流业、信息服务业、科技服务业、文化创意产业四大门类21个优惠条目；同时，明确主营业务收入符合《前海企业所得税优惠目录》范围且达到70%的企业，可按10%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,491,706.00	3,215,034.00
银行存款	3,685,655,229.00	3,693,655,888.00
其他货币资金	5,353,779,349.00	5,299,319,416.00
合计	9,050,926,284.00	8,996,190,338.00

其中：存放在境外的款项总额	1,703,434,933.00	213,107,789.00
---------------	------------------	----------------

其他说明

其他货币资金存款为存入银行作为银行为本公司提供短期借款、长期借款、远程外汇交易合约、提供等值且有追索权利的融资额度及开具银行承兑汇票的质押。

其中受限制的货币资金明细如下：		
项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票及信用证保证金	2,077,901,442	1,057,926,600
履约保证金	79,625,815	8,964,551
用于担保的定期存款或通知存款	3,169,102,400	4,226,728,865
外汇套期保值保证金存款	27,149,692	5,699,400
其他	-	-
合计	5,353,779,349	5,299,319,416

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	53,123,686.00	36,899,880.00
衍生金融资产	53,123,686.00	33,779,730.00
其他		3,120,150.00
合计	53,123,686.00	36,899,880.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	226,441,611.00	173,566,872.00
商业承兑票据	250,353,470.00	191,298,123.00
合计	476,795,081.00	364,864,995.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	377,267,259.00	
合计	377,267,259.00	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,323,788,899.00	98.57%	58,824,869.00	0.57%	10,264,964,030.00	8,214,335,267.00	98.20%	55,561,003.00	0.68%	8,158,774,264.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	150,221,835.00	1.43%	37,333,916.00	24.85%	112,887,919.00	150,221,835.00	1.80%	37,333,916.00	24.85%	112,887,919.00
合计	10,474,010,734.00	100.00%	96,158,785.00		10,377,851,949.00	8,364,557,102.00	100.00%	92,894,919.00		8,271,662,183.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,293,256,785.00	9,293,257.00	0.10%
1 至 2 年	912,272,600.00	9,122,726.00	1.00%
2 至 3 年	86,500,698.00	8,650,070.00	10.00%
3 年以上	31,758,816.00	31,758,816.00	100.00%
合计	10,323,788,899.00	58,824,869.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,263,866.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 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	占应收账款总额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	290,071,244	2.80%	290,071
第二名	257,806,525	2.48%	257,807
第三名	134,212,731	1.29%	134,213
第四名	114,418,318	1.10%	114,418
第五名	100,817,326	0.97%	100,817
合计	897,326,144	8.65%	897,326

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 本报告期末用于保理应收账款余额为 535,868,158 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,560,212,122.00	94.60%	1,816,533,841.00	94.00%
1 至 2 年	72,675,475.00	4.40%	96,879,545.00	5.01%
2 至 3 年	16,465,019.00	1.00%	19,119,299.00	0.99%
合计	1,649,352,616.00	--	1,932,532,685.00	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	198,512,326	12.04%	一年内	预付货款
第二名	70,256,372	4.26%	一年内	预付货款
第三名	64,319,116	3.90%	一年内	预付货款
第四名	62,031,716	3.76%	一年内	预付货款
第五名	57,845,126	3.51%	一年内	预付货款
合计	452,964,656	27.47%		

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	19,013,966.00	57,488,092.00
应收贷款及垫款利息	9,186,649.00	7,748,620.00
合计	28,200,615.00	65,236,712.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	581,569,380.00	100.00%	7,896,324.00	1.36%	573,673,056.00	571,367,574.00	100.00%	7,884,279.00	1.38%	563,483,295.00
合计	581,569,380.00	100.00%	7,896,324.00		573,673,056.00	571,367,574.00	100.00%	7,884,279.00		563,483,295.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	485,501,315.00	485,501.00	0.10%
1 至 2 年	82,474,354.00	824,744.00	1.00%
2 至 3 年	7,786,258.00	778,626.00	10.00%
3 年以上	5,807,453.00	5,807,453.00	100.00%
合计	581,569,380.00	7,896,324.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,045.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	228,654,485.00	153,800,015.00
押金	244,801,321.00	166,007,677.00
应收出口退税	1,823,839.00	981,893.00
海关保证金	10,404,767.00	3,352,995.00
股票期权行权款	---	172,791,915.00
其他	95,884,968.00	74,433,079.00
合计	581,569,380.00	571,367,574.00

8、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,105,427.00		82,105,427.00	103,171,767.00		103,171,767.00
在产品	6,303,694.00		6,303,694.00	5,798,003.00		5,798,003.00
库存商品	7,601,242,156.00	25,826,395.00	7,575,415,761.00	5,608,091,786.00	31,700,478.00	5,576,391,308.00
周转材料	2,013,157.00		2,013,157.00	884,762.00		884,762.00
合计	7,691,664,434.00	25,826,395.00	7,665,838,039.00	5,717,946,318.00	31,700,478.00	5,686,245,840.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	31,700,478.00	2,703,051.00		8,577,134.00		25,826,395.00
合计	31,700,478.00	2,703,051.00		8,577,134.00		25,826,395.00

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
证券化保证金	50,000,000.00	116,000,000.00
理财产品		100,000.00
合计	50,000,000.00	116,100,000.00

10、发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	304,829,384	434,153,577
企业贷款和垫款	1,950,117,371	1,479,429,085
其中：贷款	1,950,117,371	1,479,429,085
发放贷款和垫款总额	2,254,946,755	1,913,582,662
减：贷款减值准备	23,498,950	20,940,659
贷款和垫款净额	2,231,447,805	1,892,642,003

期末用于质押的发放贷款及垫款金额为 120,000,000 元。

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	69,955,473.00		69,955,473.00	106,323,657.00		106,323,657.00	
其中：未实现融资收益	18,820,317.00		18,820,317.00	24,993,064.00		24,993,064.00	
合计	69,955,473.00		69,955,473.00	106,323,657.00		106,323,657.00	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
湖北供销裕农电子商务股份有限公司	15,843,756.00			-881,647.00						14,962,109.00	
伟仕控股有限公司	493,707,179.00			38,776,959.00	10,877,580.00					543,361,718.00	
俊知集团有限公司	498,724,294.00	17,080,400.00		13,037,581.00	10,715,411.00					539,557,686.00	
小计	1,008,275,229.00	17,080,400.00		50,932,893.00	21,592,991.00					1,097,881,513.00	
二、联营企业											
合计	1,008,275,229.00	17,080,400.00		50,932,893.00	21,592,991.00					1,097,881,513.00	

其他说明

本公司持有湖北供销裕农电子商务股份有限公司31.50%的股权，对湖北供销裕农电子商务股份有限公司的表决权比例亦为31.50%，本公司能够对湖北供销裕农电子商务股份有限公司施加重大影响。

本公司持有伟仕控股有限公司17.34%的股权，对伟仕控股有限公司的表决权比例亦为17.34%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在伟仕控股有限公司董事会中派有代表并参与对伟仕控股有限公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对伟仕控股有限公司施加重大影响。

本公司持有俊知集团有限公司17.66%的股权，对俊知集团有限公司的表决权比例亦为17.66%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在俊知集团有限公司董事会中派有代表并参与对俊知集团有限公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对俊知集团有限公司施加重大影响。

13、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,518,737,460.00			1,518,737,460.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	1,518,737,460.00			1,518,737,460.00

其他说明

上海洋山保税港供应链基地一期项目、华南供应链基地（深圳平湖）已用于本公司向银行贷款的抵押。

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	579,584,342.00	71,436,734.00	211,041,905.00	862,062,981.00
2.本期增加金额	36,433,184.00	11,388,806.00	54,215,785.00	102,037,775.00
（1）购置	35,991,063.00	7,691,506.00	49,952,161.00	93,634,729.00
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加	442,121.00	3,697,300.00	4,263,624.00	8,403,046.00
3.本期减少金额	1,044,660.00	2,402,183.00	4,940,302.00	8,387,145.00
（1）处置或报废	1,044,660.00	2,402,183.00	4,940,302.00	8,387,145.00
4.期末余额	614,972,866.00	80,423,357.00	260,317,388.00	955,713,611.00

二、累计折旧				
1.期初余额	29,181,535.00	34,741,867.00	68,713,998.00	132,637,400.00
2.本期增加金额	7,375,099.00	6,236,667.00	20,089,821.00	33,701,588.00
(1) 计提	7,103,840.00	3,550,793.00	16,338,868.00	26,993,501.00
(2) 企业合并增加	271,259.00	2,685,874.00	3,750,953.00	6,708,087.00
3.本期减少金额	229,754.00	1,674,137.00	1,448,046.00	3,351,937.00
(1) 处置或报废	229,754.00	1,674,137.00	1,448,046.00	3,351,937.00
4.期末余额	36,326,880.00	39,304,397.00	87,355,774.00	162,987,051.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	578,645,985.00	41,118,960.00	172,961,615.00	792,726,560.00
2.期初账面价值	550,402,807.00	36,694,867.00	142,327,907.00	729,425,581.00

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

其他说明：期末固定资产中用于抵押的固定资产账面净值为 49,462,479 元。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,223,746,585.00			77,511,575.00	1,301,258,160.00
2.本期增加金额				10,535,075.00	10,535,075.00
(1) 购置				10,529,947.00	10,535,075.00

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				5,128.00	5,128.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,223,746,585.00			88,046,650.00	1,311,793,235.00
二、累计摊销					
1.期初余额	7,376,168.00			17,620,734.00	24,996,902.00
2.本期增加金额	15,294,927.00			3,688,369.00	18,983,297.00
(1) 计提	15,294,927.00			3,688,369.00	18,983,297.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,671,095.00			21,309,103.00	43,980,199.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,201,075,490.00			66,737,546.00	1,267,813,036.00
2.期初账面价值	1,216,370,417.00			59,890,841.00	1,276,261,258.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

期末用于抵押无形资产账面净值为18,765,337元。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海伦植数码科 技有限公司	9,390.00					9,390.00
沈阳市泽庆经贸 有限公司	313,869.00					313,869.00
深圳市安新源贸 易有限公司	11,111,923.00					11,111,923.00
天津市家氏商贸 有限公司	2,957.00					2,957.00
上海中牟贸易有 限公司	1,305,706.00					1,305,706.00
北京市金元子商 贸有限公司	2,016,002.00					2,016,002.00
上海卓品商贸有 限公司	1,371,229.00					1,371,229.00
张家港保税区申 杰国际贸易有限 公司	2,287,180.00					2,287,180.00
福建美日电器有 限公司		155,135.00				155,135.00
福建天赢贸易有 限公司		80,369.00				80,369.00
北京鼎盛怡通电 子商务有限公司		29,316.00				29,316.00
苏州市好景来贸 易有限公司		122,065.00				122,065.00
合计	18,418,256.00	386,885.00				18,805,141.00

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司于每年年度终了，对商誉进行减值测试，以非同一控制下取得的子公司（包括商誉）为资产组，预计其未来经现金流量的现值作为回金额，可收回金额低于资产组账面价值的差额计提商誉减值准备。

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	35,783,579.00	6,465,191.00	3,351,272.00		38,897,498.00
广告费	3,979,785.00	2,651,624.00	545,225.00		6,086,184.00
品牌服装经营权	55,132,348.00		4,959,525.00		50,172,823.00
其他	24,895,130.00	18,051,681.00	8,032,815.00		34,913,996.00
合计	119,790,842.00	27,168,496.00	16,888,837.00		130,070,501.00

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,826,563.00	23,312,411.00	98,046,982.00	21,887,858.00
可抵扣亏损	131,637,252.00	37,565,659.00	118,535,709.00	34,290,273.00
交易性金融负债	14,565,369.00	2,184,805.00	39,745,739.00	5,993,829.00
超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用的所得税影响	246,451,643.00	42,471,188.00	246,451,643.00	42,471,188.00
股权激励费用	32,319,072.00	6,599,326.00	26,214,885.00	5,313,561.00
合计	528,799,899.00	112,133,389.00	528,994,958.00	109,956,709.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	50,222,066.00	8,390,852.00	25,481,535.00	4,061,629.00
投资性房地产公允价值变动	734,331,763.00	164,010,734.00	734,331,763.00	164,010,734.00
固定资产及无形资产折旧	23,866,712.00	8,624,762.00	23,866,712.00	8,624,762.00
合计	808,420,541.00	181,026,348.00	783,680,010.00	176,697,125.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		112,133,389.00		109,956,709.00
递延所得税负债		181,026,348.00		176,697,125.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,000,155,953.00	6,478,132,584.00
信用借款	71,562,661.00	249,236,859.00
抵押和保证借款	13,008,911,308.00	10,938,549,380.00
合计	19,080,629,922.00	17,665,918,823.00

短期借款分类的说明：

本公司以货币资金、应收账款、固定资产、发放贷款及垫款质押、抵押取得短期借款。

20、拆入资金

项 目	期末余额	期初余额
金融机构拆入的款项	200,000,000	---
合 计	200,000,000	---

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	2,889,171.00	25,003,363.00
套期工具	11,747,393.00	18,372,942.00
合计	14,636,564.00	43,376,305.00

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,574,573,899.00	3,962,407,076.00
合计	5,574,573,899.00	3,962,407,076.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	939,607,392.00	1,280,532,681.00
合计	939,607,392.00	1,280,532,681.00

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	398,702,773.00	301,266,688.00

合计	398,702,773.00	301,266,688.00
----	----------------	----------------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,133,009.00	471,150,781.00	474,162,977.00	60,120,813.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,747,947.00	58,254,205.00	57,297,532.00	2,704,620.00
三、辞退福利	61,361.00	486,473.00	547,834.00	0.00
合计	64,942,317.00	529,891,459.00	532,008,343.00	62,825,433.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	58,913,355.00	417,871,919.00	419,952,358.00	56,832,916.00
2、职工福利费	1,312,725.00	13,117,277.00	13,198,468.00	1,231,534.00
3、社会保险费	348,119.00	15,952,983.00	15,757,206.00	543,896.00
其中：医疗保险费	282,066.00	13,882,207.00	13,716,623.00	447,650.00
工伤保险费	45,287.00	839,703.00	798,300.00	86,690.00
生育保险费	19,806.00	1,021,046.00	1,031,296.00	9,556.00
其他社会保险费	960.00	210,027.00	210,987.00	0.00
4、住房公积金	759,854.00	11,144,227.00	11,904,081.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	488,585.00	408,313.00	575,849.00	321,049.00
6、其他短期薪酬	1,310,371.00	12,656,062.00	12,775,015.00	1,191,418.00
合计	63,133,009.00	471,150,781.00	474,162,977.00	60,120,813.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,688,563.00	56,537,678.00	55,613,951.00	2,612,290.00

2、失业保险费	59,384.00	1,716,527.00	1,683,581.00	92,330.00
合计	1,747,947.00	58,254,205.00	57,297,532.00	2,704,620.00

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	163,737,766.00	24,600,291.00
营业税	1,670,065.00	9,287,483.00
企业所得税	27,827,168.00	75,736,597.00
个人所得税	5,589,774.00	104,522,654.00
城市维护建设税	1,341,029.00	2,282,916.00
其他	1,617,931.00	4,599,636.00
合计	201,783,733.00	221,029,577.00

其他说明：

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	69,125,000.00	20,125,000.00
短期借款应付利息	49,324,809.00	86,262,133.00
合计	118,449,809.00	106,387,133.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,594,748.00	4,176,787.00
合计	3,594,748.00	4,176,787.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	260,629,899.00	269,335,296.00
押金及保证金	47,411,526.00	26,545,223.00
代收款	34,178,311.00	44,820,784.00
其他	19,261,583.00	44,378,058.00
合计	361,481,319.00	385,079,361.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Market Winner Ltd.	27,806,400.00	少数股东借款
合计	27,806,400.00	--

其他说明

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	194,200,000.00	87,200,000.00
合计	194,200,000.00	87,200,000.00

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押和保证借款	969,200,000.00	733,800,000.00
合计	969,200,000.00	733,800,000.00

长期借款分类的说明：

本公司以固定资产、投资性房地产、无形资产抵押取得长期借款。

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	1,650,000,000.00	1,150,000,000.00
合计	1,650,000,000.00	1,150,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2014 年公司债券	1,150,000,000.00	2014 年 9 月 29 日	5 年	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00		60,375,000.00				1,150,000,000.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）	500,000,000.00	2016 年 4 月 8 日	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	8,750,000.00				500,000,000.00
合计	--	--	--	1,650,000,000.00	1,150,000,000.00	500,000,000.00	69,125,000.00				1,650,000,000.00

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,734,636.00		137,737.00	11,596,899.00	
合计	11,734,636.00		137,737.00	11,596,899.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金	6,852,283.00		78,913.00		6,773,370.00	与资产相关
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金	4,882,353.00		58,824.00		4,823,529.00	与资产相关
合计	11,734,636.00		137,737.00		11,596,899.00	--

其他说明：

怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金中，6,900,000元于2009年收到，360,000元于项目验收后收到，自2013年度起，按照有关资产使用寿命内平均分配，计入损益。

怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金5,000,000元于2012年取得，自2015年起，按照有关资产使用寿命内平均分配，计入损益。

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,046,393,496.00			1,049,515,712.00	3,514,919.00	1,053,030,631.00	2,099,424,127.00

其他说明：

本期变动的其他3,514,919股为本期股权激励行权的股份。

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,098,518,307.00	22,227,366.00	1,049,515,712.00	1,071,229,961.00
股权激励	41,214,885.00	6,104,187.00		47,319,072.00
超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用的所得税影响	71,222,235.00			71,222,235.00
合计	2,210,955,427.00	28,331,553.00	1,049,515,712.00	1,189,771,268.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	420,322,986.00	25,428,720.00		548,213.00	24,055,373.00	825,134.00	444,378,359.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-36,919,174.00						-36,919,174.00
现金流量套期损益的有效部分	-13,091,825.00	3,654,754.00		548,213.00	3,106,541.00		-9,985,284.00
外币财务报表折算差额	-4,083,316.00	21,773,966.00			20,948,832.00	825,134.00	16,865,516.00
自用房地产转换为投资性房地产的公允价值变动	474,417,301.00						474,417,301.00
其他综合收益合计	420,322,986.00	25,428,720.00		548,213.00	24,055,373.00	825,134.00	444,378,359.00

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	134,469,146.00			134,469,146.00
合计	134,469,146.00			134,469,146.00

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,232,205,237.00	757,203,944.00
调整后期初未分配利润	1,232,205,237.00	757,203,944.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	309,890,174.00	231,632,812.00
应付普通股股利	262,378,928.00	
期末未分配利润	1,279,716,483.00	988,836,756.00

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,352,216,409.00	24,592,021,334.00	17,891,127,425.00	16,823,136,509.00
合计	26,352,216,409.00	24,592,021,334.00	17,891,127,425.00	16,823,136,509.00

40、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	168,815,309	144,914,956
手续费收入	7,136,615	8,237,576
利息收入小计	175,951,924	153,152,532
利息支出	42,987,788	18,331,311
手续费支出	11,218,988	13,944,782
利息支出小计	54,206,776	32,276,093
利息净收入	121,745,148	120,876,439

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	18,197,099.00	19,261,442.00
城市维护建设税	8,931,801.00	5,957,562.00
教育费附加	6,485,623.00	4,352,364.00
河道管理费及其他	3,052,824.00	2,342,450.00
合计	36,667,347.00	31,913,818.00

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场业务费	100,184,113.00	73,793,544.00
广告宣传及样品费	10,110,385.00	19,526,620.00

人工费用	71,698,702.00	
其他	1,274,587.00	318,009.00
合计	183,267,787.00	93,638,173.00

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	529,891,459.00	327,234,828.00
管理税金	9,864,495.00	4,279,120.00
折旧摊销费	61,750,153.00	28,195,325.00
专业咨询服务费	18,755,960.00	15,335,062.00
办公费用	63,765,115.00	55,074,266.00
人力资源费	8,123,857.00	3,023,493.00
业务费用	31,783,676.00	23,423,777.00
车辆费用	19,675,323.00	15,297,137.00
期权费用	6,104,187.00	16,887,382.00
差旅费	16,389,945.00	16,772,044.00
其他	10,587,049.00	13,443,761.00
合计	776,691,219.00	518,966,195.00

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	463,093,086.00	330,941,332.00
减：利息收入	49,174,229.00	87,465,889.00
汇兑损益	94,905,269.00	-18,431,654.00
贴现费用	45,027,110.00	20,363,252.00
其他	45,014,376.00	74,648,194.00
合计	598,865,612.00	320,055,235.00

其他说明：

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,275,911.00	
二、存货跌价损失	-2,988,366.00	200,000.00
十四、其他	2,558,291.00	
合计	2,845,836.00	200,000.00

其他说明：

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	18,553,227.00	-2,884,575.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	18,553,227.00	-2,884,575.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	22,810,993.00	4,224,985.00
合计	41,364,220.00	1,340,410.00

其他说明：

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	50,932,893.00	36,313,276.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,027,282.00	-4,278,235.00
合计	56,960,175.00	32,035,041.00

其他说明：

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	1,132,862.00	5,980.00	1,132,862.00

政府补助	6,578,826.00	3,439,931.00	6,578,826.00
合并成本小于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	6,977,832.00	0.00	6,977,832.00
其他	2,095,323.00	588,624.00	2,095,323.00
合计	16,784,843.00	4,034,535.00	16,784,843.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
行业发展专项资金							95,093.00	
外贸出口奖励资金						60,000.00		
贷款贴息							966,900.00	
营改增补贴						613,320.00	633,714.00	
电子商务发展引导扶持资金						500,000.00		
深圳市服务外包骨干企业奖励							1,000,000.00	
税收优惠						4,800,283.00		
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金						58,824.00		与资产相关
怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金						78,913.00		与资产相关
其他						467,486.00	744,224.00	
合计	--	--	--	--	--	6,578,826.00	3,439,931.00	--

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	61,082.00	623,436.00	
其中：固定资产处置损失	61,082.00	623,436.00	61,082.00
对外捐赠	547,107.00	48,323.00	
盘亏损失	15,937.00	939.00	15,937.00
其他	586,645.00	48,341.00	586,645.00
合计	1,210,771.00	721,039.00	1,210,771.00

其他说明：

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,620,795.00	29,051,848.00
递延所得税费用	2,152,543.00	1,392,527.00
合计	69,773,338.00	30,444,375.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	397,500,889.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	99,375,222.00
子公司适用不同税率的影响	-17,081,457.00
调整以前期间所得税的影响	-22,697,018.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,526,047.00
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	8,650,544.00
所得税费用	69,773,338.00

其他说明

51、其他综合收益

详见附注 36。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的代垫、税金及其他	6,188,983,660.00	12,406,999,201.00
营业外收入	10,206,017.00	879,355.00
收到的政府补助	6,441,089.00	3,155,180.00
合计	6,205,630,766.00	12,411,033,736.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代垫货款及税金	4,515,448,439.00	9,238,076,709.00
支付的管理及销售费用	318,667,788.00	317,280,643.00
营业外支出	1,149,689.00	97,603.00
支付的银行费用	44,283,804.00	63,421,924.00
合计	4,879,549,720.00	9,618,876,879.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的定期存款利息收入	81,015,375.00	77,376,180.00
收回委托贷款收到的现金	31,680,000.00	31,446,380.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,053,919.00	3,918,772.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		
以前期间处置子公司于本期收到的现金		
合计	118,749,294.00	112,741,332.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款支付的现金	60,000,000.00	30,860,000.00
本期支付以前期间取得子公司的现金净额		
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金		4,501,283.00
合计	60,000,000.00	35,361,283.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入	237,011.00	
拆入资金收到的款项	200,000,000.00	
收回证券化资金保证金	106,000,000.00	
合计	306,237,011.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司少数股东减资		
支付证券化资金保证金	40,000,000.00	
拆入资金偿还的款项		
支付非公开发行费用		
合计	40,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	327,727,551.00	230,338,507.00
加：资产减值准备	2,845,836.00	200,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,993,501.00	20,612,701.00
无形资产摊销	18,983,297.00	3,220,483.00
长期待摊费用摊销	27,168,496.00	13,846,769.00
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）	-1,071,780.00	617,456.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-41,364,220.00	-1,340,410.00
财务费用（收益以“-”号填列）	561,833,403.00	325,548,407.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,960,175.00	-32,035,041.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,176,680.00	446,430.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,329,223.00	946,097.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,979,592,199.00	-888,976,452.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,404,228,025.00	-1,490,101,971.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,152,260,224.00	828,762,205.00
其他	6,104,187.00	16,887,382.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,357,147,361.00	-971,027,437.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,697,146,935.00	3,156,547,493.00
减：现金的期初余额	3,696,870,922.00	1,611,033,429.00
现金及现金等价物净增加额	276,013.00	1,545,514,064.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
福建美日电器有限公司	
福州雷诺电器有限公司	
福建天赢贸易有限公司	
福建省中银兴商贸有限公司	
扬州市邗江鹏程百货有限公司	
厦门中联宝田贸易有限公司	
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	
苏州市好景来贸易有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	84,336,798.00
其中：	--
福建美日电器有限公司	47,417,101.00
福州雷诺电器有限公司	20,791,300.00
福建天赢贸易有限公司	12,658,596.00
福建省中银兴商贸有限公司	1,092,160.00
扬州市邗江鹏程百货有限公司	287,435.00
厦门中联宝田贸易有限公司	1,976,727.00
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	113.00
苏州市好景来贸易有限公司	113,366.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-84,336,798.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,697,146,935.00	3,696,870,922.00
其中：库存现金	11,491,706.00	3,215,034.00
可随时用于支付的银行存款	3,685,655,229.00	3,693,655,888.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,697,146,935.00	3,696,870,922.00

其他说明：

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,353,779,349.00	用于银行抵押贷款
固定资产	49,462,479.00	用于银行抵押贷款
无形资产	18,765,337.00	用于银行抵押贷款
发放贷款及垫款	120,000,000.00	用于银行保理借款
投资性房地产	195,032,190.00	用于银行抵押贷款
应收账款	535,868,158.00	用于银行保理借款
长期股权投资	170,000,000.00	用于银行抵押贷款
合计	6,442,907,513.00	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
福建美日电器有限公司	2016年01月01日		60.00%	购买	2016年01月01日	取得福建美日电器有限公司净资产	68,246,932.00	3,403,833.00

						和财务、经营决策的控制权		
福州雷诺电器有限公司	2016年01月01日		60.00%	购买	2016年01月01日	取得福州雷诺电器有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	92,005,722.00	5,716,077.00
福建天赢贸易有限公司	2016年01月01日		60.00%	购买	2016年01月01日	取得福建天赢贸易有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	41,792,519.00	3,947,775.00
福建省中银兴商贸有限公司	2016年02月29日		60.00%	购买	2016年02月29日	取得福建省中银兴商贸有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	54,856,183.00	2,046,014.00
扬州市邗江鹏程百货有限公司	2016年01月01日		100.00%	购买	2016年01月01日	取得扬州市邗江鹏程百货有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	57,236,593.00	2,789,521.00
厦门中联宝田贸易有限公司	2016年03月31日		60.00%	购买	2016年03月31日	取得厦门中联宝田贸易有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	27,647,592.00	1,342,787.00
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	2016年04月30日		60.00%	购买	2016年04月30日	取得北京鼎盛怡通电子商务有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	11,885,194.00	109,460.00
苏州市好景来贸易有限公司	2016年04月30日		100.00%	购买	2016年04月30日	取得苏州市好景来贸易有限公司净	5,516,594.00	316,581.00

						资产和财务、经营决策的控制权		
--	--	--	--	--	--	----------------	--	--

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	福建美日电器有限公司	福州雷诺电器有限公司	福建天赢贸易有限公司	福建省中银兴商贸有限公司	扬州市邗江鹏程百货有限公司	厦门中联宝田贸易有限公司	北京鼎盛怡通电子商务有限公司	苏州市好景来贸易有限公司
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-155,135.00	1,192,335.00	-80,369.00	387,585.00	3,230,790.00	2,167,122.00	-29,316.00	-122,065.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	155,135.00	-1,192,335.00	80,369.00	-387,585.00	-3,230,790.00	-2,167,122.00	29,316.00	122,065.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	福建美日电器有限公司		福州雷诺电器有限公司		福建天赢贸易有限公司		福建省中银兴商贸有限公司		扬州市邗江鹏程百货有限公司		厦门中联宝田贸易有限公司		北京鼎盛怡通电子商务有限公司		苏州市好景来贸易有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金		47,417,101.00		20,791,300.00		12,658,596.00		1,092,160.00		287,435.00		1,976,727.00		113.00		113,366.00
应收款项		16,878,747.00		36,574,294.00		43,096,402.00		23,107,663.00		15,398,119.00		6,546,671.00		447,659.00		6,906,422.00

存货	22,857,642.00	64,614,901.00	11,936,951.00	11,765,104.00	22,275,494.00	19,352,614.00	15,632,949.00	1,909,075.00
固定资产	106,817.00	478,079.00	90,902.00	401,374.00	227,967.00	372,636.00	17,184.00	
无形资产		5,128.00						
借款		2,600,000.00	7,000,000.00			11,000,000.00		
应付款项	82,435,083.00	114,178,685.00	50,849,442.00	30,488,371.00	32,873,134.00	12,388,107.00	18,761,074.00	9,273,608.00
应交税费	83,782.00	-6,302,207.00	67,358.00	231,954.00	85,092.00	-26,329.00	-2,614,309.00	-222,680.00
净资产	4,741,442.00	11,987,224.00	9,866,051.00	5,645,975.00	5,230,790.00	4,886,870.00	-48,860.00	-122,065.00
减：少数股东权益	4,896,577.00	10,794,890.00	9,946,420.00	5,258,390.00	2,000,000.00	2,719,748.00	-19,544.00	
取得的净资产	-155,135.00	1,192,335.00	-80,369.00	387,585.00	3,230,790.00	2,167,122.00	-29,316.00	-122,065.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本期收购的子公司福建美日电器有限公司、福州雷诺电器有限公司、福建天赢贸易有限公司、福建省中银兴商贸有限公司、扬州市邗江鹏程百货有限公司、厦门中联宝田贸易有限公司、北京鼎盛怡通电子商务有限公司与苏州市好景来贸易有限公司的购买日可辨认资产和负债的公允价值和账面价值一致，无评估增值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

本期新设及收购子公司51家。

4、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市怡亚通深度供应链管理有 限公司	中国	中国	酒类批发、供应 链管理和进出口 业务	100.00%		设立
重庆市怡亚通深度供应链管理有 限公司	中国	中国	酒类批发、供应 链管理和进出口 业务		100.00%	设立
重庆怡飞酒类营 销有限公司	中国	中国	酒类批发、供应 链管理和进出口 业务		55.00%	设立
贵州怡品醇酒类 营销有限公司	中国	中国	商批发零售及供 应链管理服务		60.00%	设立
重庆经典酪酒酒 业有限公司	中国	中国	酒类批发、供应 链管理和进出口 业务		60.00%	设立
重庆市万和食品	中国	中国	食品批发及供应		60.00%	收购

有限公司			链管理业务			
重庆怡禾田食品营销有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
重庆高乐贸易发展有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
重庆怡美全供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		58.00%	设立
成都市怡亚通仙湖供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		60.00%	设立
陕西省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		100.00%	设立
西安鸿瑞速冻食品有限公司	中国	中国	食品批发及供应链管理业务		80.00%	收购
陕西怡美商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
陕西怡澜韵商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
新疆中亚通供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		60.00%	设立
广西怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		100.00%	设立
广西怡兴供应链管理有限公司	中国	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务		60.00%	设立
广西怡桂供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广西科桂贸易有限责任公司	中国	中国	食品批发及供应链管理业务		60.00%	收购
广西怡嘉伟利贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
桂林华佳供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		60.00%	设立
柳州市友成合业供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
一冉(天津)国	中国	中国	商品批发零售及		70.00%	收购

际贸易有限公司			供应链管理服务			
惠州市安新源实业有限公司	中国	中国	实业投资		80.00%	收购
山东怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 物品批发、零售		100.00%	设立
山东环通食品供应链有限公司	中国	中国	供应链管理咨询 及相关信息咨询		75.00%	设立
山东怡宁供应链管理有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务		60.00%	设立
山东怡泽供应链有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务和进出口业务		60.00%	设立
山东银通供应链管理有限公司	中国	中国	商品购销业务		60.00%	设立
滨州怡通商贸供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
淄博怡亚通众兴供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡美堂供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡滩供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡恩供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
青岛怡凯盛供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
青岛怡通众合经贸发展有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡方圆供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡达鑫通供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡川供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡坤供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广西怡亚通大洋	中国	中国	供应链管理咨询/		60.00%	设立

深度供应链管理 有限公司			销售			
福建省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 物品批发、零售		100.00%	设立
福建宏亚商贸发 展有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
龙岩市宏大商贸 发展有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
三明华亚供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
福建怡嘉供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
福建省翼盛通供 应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
厦门迪威怡欣供 应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 物品批发、零售		60.00%	设立
福州伟煌供应链 管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 物品批发、零售		60.00%	设立
漳州大正通海供 应链有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 物品批发、零售		60.00%	设立
福州怡景供应链 管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 物品批发、零售		60.00%	设立
福建天赢贸易有 限公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 物品批发、零售		60.00%	收购
福州雷诺电器有 限公司	中国	中国	电气产品购销及 供应链服务		60.00%	收购
福建美日电器有 限公司	中国	中国	电气产品购销及 供应链服务		60.00%	收购
福建省中银兴商 贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	收购
江苏怡亚通深度 供应链管理有限 公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 销售		100.00%	设立
南通怡亚通供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
连云港博雅供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立

江苏怡亚通宜牧深度供应链管理 有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
张家港保税区申杰国际贸易有 限公司	中国	中国	商品批发、供应链管理 和进出口业务		60.00%	收购
江苏怡亚通锦润供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		100.00%	设立
江苏怡亚通新鹏供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
扬州市邗江鹏程百货有限公 司	中国	中国	商品批发零售		100.00%	收购
盐城市和乐供应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
南京怡亚通旺龙供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
南通欣智东升供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
扬州恒隆供应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
苏州怡华深度供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
江苏闽华供应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
深圳市安新源贸易有限公司	中国	中国	兴办实业		80.00%	收购
驻马店华通源供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
驻马店市金谷商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		100.00%	收购
浙江怡亚通深度供应链管理有 限公司	中国	中国	咨询及供应链管理 业务		100.00%	设立
金华市富元商贸	中国	中国	预包装、散装食		60.00%	收购

有限责任公司			品及乳制品			
嘉兴怡亚通怡源供应链管理有限 公司	中国	中国	酒类批发、供应 链管理和进出口 业务		60.00%	设立
丽水市怡亚通乐 购供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		65.00%	设立
宁波怡亚通三元 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		70.00%	设立
杭州万鸿供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
浙江怡亚通永润 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
绍兴吉世网络科 技有限公司	中国	中国	电子商务平台及 网络设备技术研 发		100.00%	设立
杭州兴禾供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
温州瑞家供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
宁波市骏隆供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
义乌市军梦供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
宁波一诚供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
浙江德涿供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
六安怡亚通深度 供应链管理有限 公司	中国	中国	供应链管理咨询 及相关信息咨询		100.00%	设立
石家庄怡亚通金 万盛供应链管理 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
山西怡亚通馨德 供应链管理有限 公司	中国	中国	预包装食品销售		100.00%	设立

山西怡馨德供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安庆怡达深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		60.00%	设立
安庆市双腾贸易有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		100.00%	设立
合肥金燕食品有限责任公司	中国	中国	物品批发、零售		60.00%	收购
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	预包装、散装食品及乳制品		100.00%	设立
贵州省金怡深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
贵州省怡苑深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	咨询及供应链管理业务		100.00%	设立
安徽怡和深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安徽怡成深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
芜湖怡佳深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安徽怡美供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安徽豪顺商贸发展有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
安徽怡顺深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
宿州怡连深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

芜湖怡润供应链管理 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
湖北省怡亚通深度 供应链管理有限 公司	中国	中国	供应链管理及信 息咨询		100.00%	设立
十堰怡亚通蒙豪 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
襄阳市怡亚通深度 供应链管理有限 公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 销售		60.00%	设立
宜昌怡亚通新峰 供应链管理有限 公司	中国	中国	供应链管理咨询		60.00%	设立
武汉市德燕供应 链管理有限责任 公司	中国	中国	商品购销业务		60.00%	设立
武汉万源江商贸 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
武汉汇亚源商贸 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
武汉源浩源商贸 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
武汉市大鸿雁供 应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发、供应 链管理和进出口 业务		60.00%	设立
荆州市新大地供 应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
武汉市好伙伴深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
武汉融成供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
武汉怡楚通供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
山西怡亚通深度 供应链管理有限 公司	中国	中国	酒类批发、供应 链管理和进出口 业务		100.00%	设立
太原吉百佳商务	中国	中国	物品批发、零售		60.00%	收购

有限公司						
山西怡亚通运昌供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
四川省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	酒类批发、供应 链管理和进出口 业务		100.00%	设立
宜宾市真诚供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
乐山怡亚通丰嘉 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
峨眉山市嘉顺商 贸有限公司	中国	中国	商品批发零售		100.00%	设立
绵阳怡联世通供 应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
贵州省怡兴深度 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品购销及供应 链业务		60.00%	设立
辽宁省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	商品购销及供应 链业务		100.00%	设立
鞍山市怡安汇金 供应链服务有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
锦州市怡良供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
沈阳百怡供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
大连旺达供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
沈阳惠邦供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
阜新市怡亚通久 福供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
阜新市青啤供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立

盘锦怡锦佳诚深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
沈阳市泽庆经贸有限公司	中国	中国	商品购销业务		65.00%	收购
天津市家氏商贸有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		75.00%	收购
广州市怡亚通天鹏供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询		70.00%	设立
黑龙江省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
大庆宏泰源深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
黑龙江省信合深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
鹤岗市溥庆源深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
齐齐哈尔市鹤丰源深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
牡丹江市永江深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
天津怡亚通企业管理有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务和进出口业务		100.00%	设立
天津怡亚通隆泰商贸有限公司	中国	中国	商品批发、零售		60.00%	设立
天津市圣荣恒通商贸有限公司	中国	中国	商品批发、零售		60.00%	设立
怡亚通国际美妆有限公司	中国	中国	化妆品、日用品, 洗涤用品、预包装食品批发与零售		80.00%	设立
河南怡亚通化妆	中国	中国	化妆品、日用品,		70.00%	设立

品有限公司			洗涤用品、预包装食品 的批发与零售			
河北怡亚通佰合 贸易有限公司	中国	中国	商品批发、零售		70.00%	设立
江西怡亚通国际 美妆有限公司	中国	中国	化妆品、日用品, 洗涤用品、预包装 食品的批发与 零售		65.00%	设立
内蒙古怡亚通商 贸有限公司	中国	中国	商品批发、零售		70.00%	设立
江苏怡亚通百分 国际美妆有限公 司	中国	中国	化妆品、日用品, 洗涤用品、预包装 食品的批发与 零售		70.00%	设立
重庆怡亚通川渝 化妆品有限公司	中国	中国	化妆品、日用品, 洗涤用品、预包装 食品的批发与 零售		70.00%	设立
湖南怡亚通梧桐 国际美妆有限公 司	中国	中国	化妆品、日用品, 洗涤用品、预包装 食品的批发与 零售		65.00%	设立
四川省嘉恒食品 有限责任公司	中国	中国	食品批发及供应 链管理业务		60.00%	收购
河南省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
新乡市怡丰供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
商丘天怡供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
洛阳怡汇供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
开封市亿通供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
南阳市超然怡通 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
郑州怡亚通翔隆	中国	中国	商品批发零售及		60.00%	设立

供应链管理有限 公司			供应链管理服务			
河南省一马食品 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	收购
洛阳洛百易通供 应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服 务, 互联网+, 互 联网金融		60.00%	设立
安阳市广晟通供 应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
江西省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
江西省优实供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
江西裕洋供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
新建县中聚润贸 易有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
进贤永昌隆商贸 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
南昌昌裕供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
江西瑞泰恒旺供 应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
南昌凹凸供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
上饶市怡信通供 应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
吉安鑫盛供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
江西祥安商贸有 限公司	中国	中国	商品批发与零售		60.00%	设立
郑州丰和通供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
吉林省怡亚通吉 诺尔供应链有限	中国	中国	商品批发零售及		60.00%	设立

公司			供应链管理服务			
廊坊市高端商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
周口市时金供应链管理有限公司	中国	中国	预包装食品、百货		60.00%	设立
平顶山市诚怡供应链管理有限公司	中国	中国	商品购销业务		60.00%	设立
沈阳怡亚通泽庆供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		65.00%	设立
黑龙江省怡亚通万邦供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
昆明亮宝商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
上海深怡供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
上海怡亚通润雪供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理业务		80.00%	设立
上海怡亚通申牛供应链管理有限公司	中国	中国	咨询及供应链管理业务		60.00%	设立
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	中国	中国	食品批发及供应链管理业务		60.00%	设立
上海中牟贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
上海怡亚通拓宏供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通玖鸿供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通思潭供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海卓品商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购

上海怡亚通松立供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通盛京供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通菩奥供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通龙川供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
云南怡亚通深度供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
云南怡亚通雄越商贸有限公司	中国	中国	商品批发与零售		60.00%	设立
云南怡亚通乐而业电器销售有限 责任公司	中国	中国	电器产品购销及 供应链服务		100.00%	设立
云南怡联深度供应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
河北怡亚通深度供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
邯郸市安龙供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
海南盛宏深度供应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		70.00%	设立
广州市怡妙供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
汕头市怡亚通亨利供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
厦门兴联汇都实业有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	收购
泉州兴联汇都贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	收购

福州兴联汇都贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
广州怡粤酒业有限公司	中国	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务		70.00%	设立
泉州怡闽酒业有限公司	中国	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务		100.00%	设立
广州市永团诚商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
河源市怡亚通泰达供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广东怡和康达威深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
新疆怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
新疆嘉恒供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广东怡天力深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东金链佳经贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
海南怡亚通联顺供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
长春怡辰聚华供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
汕头市怡亚通正扬供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
深圳市怡亚通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
上海怡亚通电子商务有限公司	中国	中国	互联网销售及供应链服务		100.00%	设立
深圳市怡亚通保税物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立

上海怡亚通仓储物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
苏州怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
上海怡亚通临港供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
上海怡亚通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
成都怡亚通物流有限公司	中国	中国	仓储服务及进出口业务		100.00%	设立
上海怡亚通国际物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
北京春溢通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	收购
天津春溢通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
厦门怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
上海实利供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
湖南怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		61.00%	设立
安徽怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
陕西怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
湖北省怡站通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
连云港怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
山东怡站通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
广西怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
黑龙江怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		80.00%	设立
重庆怡站通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立

联怡(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资控股及物流及供应链管理业务	100.00%		收购
Eternal Asia Supply Chain Management(S) Pte Ltd.	新加坡	新加坡	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
Eternal Asia (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
ETERNAL ASIA (INDONESIA) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		70.00%	设立
ETERNAL ASIA (VIETNAM) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
ETERNAL ASIA (MALAYSIA) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
ETERNAL ASIA (PHILIPPINES) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
MCM DISTRIBUTION (S) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		100.00%	设立
MCM Distribution (M) Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	电子产品购销及供应链业务		100.00%	设立
ETERNAL ASIA (AUSTRALIA) PTY. LTD.	澳大利亚	澳大利亚	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
Eternal Asia (Resources) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
Eternal Asia Distribution (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	商品购销及供应链业务		90.00%	设立

Maverick Services (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
ETERNAL ASIA (S.W.ASIA) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
NEO Electronics Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		70.00%	设立
TWILIGHT VISION LIMITED	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
Worldtone SCS Ltd.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		70.00%	设立
兴怡(香港)有限公司	中国上海	中国香港	计算机产品贸易		60.00%	设立
卓优控股有限公司	中国香港	中国香港	投资控股		60.00%	设立
联怡国际(香港)有限公司	中国香港	中国香港	物流及供应链服务		100.00%	设立
联怡時計有限公司	中国香港	中国香港	钟表贸易		70.00%	设立
联怡国际物流有限公司	中国香港	中国香港	物流及供应链管理业务		80.00%	设立
怡辉科技有限公司	中国香港	中国香港	电子产品购销及供应链业务		51.00%	设立
联怡全球采购有限公司	中国香港	中国香港	电子产品购销及供应链业务		100.00%	设立
EA Garment (USA) Corp.	美国	美国	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
Eternal Asia Supply Chain Management (USA) Corp.	美国	美国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
EA GLOBAL ENTERPRISE (USA) CORP	美国	美国	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
怡雅荟有限公司	美国	美国	服装贸易及供应链业务		70.00%	设立
Eternal Fortune	美国	美国	服装贸易及供应		100.00%	设立

Fashion LLC.			链业务			
联怡数码科技有限公司	中国香港	中国香港	电子产品购销及供应链业务		100.00%	设立
鑫怡国际有限公司	中国香港	中国香港	商品购销及供应链业务		60.00%	设立
香港联辉实业有限公司	中国香港	中国香港	商品购销及供应链业务		51.00%	设立
上海怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	97.85%	1.43%	设立
青岛怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
上海晟源酒业有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
上海伦檀数码科技有限公司	中国	中国	数码技术服务及进出口业务		60.00%	收购
上海尚怡新能源科技有限公司	中国	中国	太阳能设备的进出口业务		70.00%	设立
上海怡亚通供应链管理咨询有限公司	中国	中国	供应链管理咨询业务		100.00%	设立
深圳市怡明科技有限公司	中国	中国	电子产品购销及供应链业务	100.00%		设立
怡路国际有限公司	中国香港	中国香港	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
长沙怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
长沙怡亚通鑫竹深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询及相关信息咨询		60.00%	设立
株洲鑫果供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
娄底市怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务		60.00%	设立
湖南金之津供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
湖南怡之顺贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
湖南鑫之族供应	中国	中国	商品批发零售及		60.00%	设立

链有限公司			供应链管理服务			
益阳金之诺供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
益阳仁人食品配送有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	收购
岳阳星源供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
湖南鑫梧桐供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
常德新德希望供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
衡阳怡亚通百富勤供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
郴州怡亚通百富信供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
怀化鑫星火供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
湖南义珍供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
长沙新燎原供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
株洲金巢供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通电子科技有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	60.00%		设立
深圳市润怡国际贸易有限公司	中国	中国	进出口业务及国内贸易		100.00%	设立
联怡科技(香港)有限公司	中国香港	中国香港	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
北京市怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
北京怡亚通创新科技有限公司	中国	中国	技术开发、企业管理及产品购销业务		55.00%	设立
河北耕畅供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

北京怡通永盛商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
北京市金元子商贸有限公司	中国	中国	预包装、散装食品及乳制品		60.00%	收购
北京怡通鹤翔商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
河北怡通和美供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
北京怡通余氏商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
邯郸市天润供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
北京怡通秦力华商贸有限责任公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
大连怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
辽宁怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
深圳市星链云网络科技有限公司	中国	中国	电子商务平台及网络设备技术研发	100.00%		设立
杭州新购网络科技有限公司	中国	中国	计算机硬件技术开发、贸易		100.00%	设立
深圳市商付通网络科技有限公司	中国	中国	计算机硬件技术开发、贸易		100.00%	设立
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	中国	中国	电子产品的设计开发	60.00%		设立
深圳市恒通仁聚科技有限公司	中国	中国	计算机开发，进出口业务		51.00%	设立
卓怡恒通电脑科技有限公司	中国香港	中国香港	计算机产品贸易		100.00%	设立
惠州市卓怡恒通电脑科技有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
深圳市卓优数据科技有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	60.00%		设立

深圳市怡安特安防设备有限公司	中国	中国	安防系统设备贸易	70.00%	30.00%	设立
深圳市怡亚通冷链供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	60.00%		设立
重庆怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
深圳市宇商资产管理服务有限公司	中国	中国	资产管理、咨询业务	100.00%		设立
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	中国	中国	融资租赁业务	75.00%	25.00%	设立
潼关县怡得金业供应链有限公司	中国	中国	金饰品加工及销售	60.00%		设立
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	80.00%		设立
山东怡化石油化工有限公司	中国	中国	石油制品批发、供应链管理和进出口业务	100.00%		设立
深圳市怡合辉科技有限公司	中国	中国	发光二极管外延片及系列产品的销售与研发	51.00%		设立
上海怡亚通供应链管理服务有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	中国	中国	原油、成品油、化工产品(不含化工危险品)等	100.00%		设立
深圳市怡康诚医疗科技有限公司	中国	中国	医疗用品及器材销售、供应链管理及相关配套服务		100.00%	设立
江苏伊斯特威尔供应链管理服务有限公司	中国	中国	化工产品经营		60.00%	收购
重庆和乐电子商务有限公司	中国	中国	互联网销售及供应链服务	100.00%		设立
深圳市和乐生活超市有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链服务	100.00%		设立
温州和乐百一供	中国	中国	商品批发零售及		100.00%	设立

应链管理有限公司			供应链管理服务			
西部怡亚通供应链管理(重庆)有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链服务	100.00%		设立
深圳市怡海能达有限公司	中国	中国	电子产品购销及供应链业务	60.00%		设立
怡海能达(香港)有限公司	中国香港	中国香港	电子产品购销及供应链业务		100.00%	设立
北京卓优云智科技有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务	60.00%		设立
重庆市和乐生活超市有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链服务	100.00%		设立
益阳和乐一品超市连锁有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
长沙市和又乐超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
临沂和乐生活超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
合肥市和乐生活超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
南昌市和乐超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
安庆市和乐美生活超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
福建省三明市和乐生活超市有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
深圳市怡亚通物业管理有限公司	中国	中国	物业管理及自有物业租赁、百货零售	100.00%		设立
深圳市宇商小额贷款有限公司	中国	中国	小额贷款业务	100.00%		设立
赣州市宇商小额贷款有限公司	中国	中国	小额贷款业务	100.00%		设立
深圳市前海怡亚通深度供应链有	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售	100.00%		设立

限公司						
郴州怡兴稀贵金属供应链有限公司	中国	中国	稀贵金属、有色金属的供应链服务	75.00%		设立
深圳怡亚通益达教育服务有限公司	中国	中国	教学设备的研究开发、软件开发、信息系统集成服务、信息技术咨询服务	55.00%		设立
深圳市怡亚通传媒有限公司	中国	中国	从事广告业务、文化活动策划		100.00%	设立
深圳市怡亚通电子商务有限公司	中国	中国	日用品、初级农产品、化妆品、商务信息咨询、会务策划、网上从事商贸活动数据库管理	100.00%		设立
深圳市和乐电子商务有限公司	中国	中国	日用品、初级农产品、化妆品、商务信息咨询、会务策划、网上从事商贸活动数据库管理	100.00%		设立
深圳前海宇商保理有限公司	中国	中国	保付代理,股权投资,受托资产管理等	100.00%		设立
深圳市怡亚通院校服务有限公司	中国	中国	教育服务	60.00%		设立
山西怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		70.00%	设立
广州市和又乐供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
内蒙古怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		100.00%	设立
广东尊泽深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
贵州省怡明君深度供应链管理有	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

限公司						
广元市怡飞供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
吉林省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
苏州捷亚怡通供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
新疆诚烁供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
郑州日日通供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
珠海市怡亚通顺潮深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
蚌埠怡舟深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通星圣供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
河源市金盈通酒业有限公司	中国	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务		58.00%	设立
怡雪隆（天津）国际贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
天津天怡华智供应链管理有限责任公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安阳市杰惠商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
文山怡众深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
武汉观海供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广州市震远同贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立

怡骅能源(大连)有限公司	中国	中国	油及制品销售和贸易经纪、经济信息咨询		60.00%	设立
广州怡站通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
江西怡站通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
林州市兴龙商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广西友成合业供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
玉林市意运供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
南安市亚华供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
厦门中联宝田贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
三明中允商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
苏州市好景来贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	收购
南通银月亮供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
连云港鸿裕佳商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
新疆怡亚通嘉乐供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
内蒙古怡晟商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
丽水市怡亚通阳光供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
长春怡盛供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
贵州天际展飞商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
安徽怡峰深度供	中国	中国	商品批发零售及		60.00%	设立

应链管理有限公司			供应链管理服务			
沈阳恒怡欣商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
江西省怡亚通标榜实业有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
东莞合兴供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
深圳市怡合盈通实业有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
肇庆市新泽诚深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
哈尔滨怡亚通三星深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
保定市华美通力供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通璟泰供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
浏阳市鑫志诚供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
北京怡福康宝商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	中国	中国	互联网销售及供应链服务		60.00%	收购
怡骅国际有限公司	中国香港	中国香港	商品及技术的进出口业务		100.00%	设立
广东蕴通供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
郴州永祥鑫盛供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广西怡嘉合润商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
惠州市怡亚通丽英供应链管理有	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
伟仕控股有限公司	中国香港	开曼群岛	流通业			权益法
俊知集团有限公司	中国	开曼群岛	通讯业			权益法
湖北供销裕农电子商务股份有限公司	中国	中国	服务业			权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1). 信用风险

本公司的信用风险主要来自应收款项。管理层会不断检查这些信用风险的敞口。对于应收款项，本公司风控中心已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度。信用评估主要根据客户的外部评级及银行信用记录（如有可能）。有关的应收款项自出具账单日起通常30天-60天内到期。账款

逾期12个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额,才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下,本公司不会要求客户提供抵押品。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响,而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。

鉴于交易对方的信用评级良好,本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(2). 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司及各子公司负责自身的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限,便需获得母公司董事会的批准)。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备,同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金,以满足短期和较长期的流动资金需求。

(3). 市场风险

1) 外汇风险

本公司大部分赚取收入的业务以人民币进行交易,而人民币不能完全兑换为外币。所有外币交易需按照中国人民银行公布的汇率,透过获授权买卖外币的银行进行。如要获得国家外汇管理局或其他机构批准以外币付款,则需呈交付款申请表格连同供应商发票、船务文件及已签订的合同等。

中国人民银行自2005年7月21日起,开始实行以市场供求为基础、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。

本公司需要面对经营供应链管理业务所面对的外汇风险,在经营供应链管理业务时,本公司需替若干客户向外地出口商以美元购货。一方面,本公司以贷款方式向银行借取美元,并以等值人民币存款作为质押。此外,本公司利用若干衍生金融工具以管理上述美金借款所引起的外汇风险。另一方面,本公司根据预计的未来一年的付汇需求,由本公司在中国大陆签订远期美元购汇合约,同时由联怡国际在香港签订金额相等,期限相同,到期日相同的无本金远期人民币购汇合约,以管理其外汇风险。

对于不是以记账本位币计价的应收账款和应付账款,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

2) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公

司已订立利率掉期合同，建立适当的固定和浮动利率风险组合，以符合本公司的利率政策。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	53,123,686.00			
（3）衍生金融资产	53,123,686.00			
（三）投资性房地产	1,518,737,460.00			
2.出租的建筑物	1,518,737,460.00			
衍生金融负债	2,889,171.00			
其他	11,747,393.00			
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市怡亚通投资控股有限公司	中国深圳	投资控股	5000 万元	36.55%	36.55%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周国辉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

曾繁礼	本公司关键管理人员
冯均鸿	本公司关键管理人员
陈伟民	本公司关键管理人员
丰伟	本公司关键管理人员
张少忠	本公司监事会主席、职工监事
黄伟群	本公司监事
张玉明	本公司监事
梁欣	本公司关键管理人员
李倩仪	本公司关键管理人员
周丽红	实际控制人近亲属

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市怡亚通投资控股有限公司/西藏联合精英/怡亚通物流/上海怡亚通/上海怡亚通电子商务/周国辉	4,000,000,000.00	2016年06月14日	2017年06月14日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通电子商务/上海怡亚通/周国辉	2,000,000,000.00	2015年12月04日	2016年12月04日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通/周国辉	4,400,000,000.00	2016年03月17日	2017年03月17日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	1,000,000,000.00	2016年06月14日	2017年06月13日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	500,000,000.00	2015年06月03日	2016年06月02日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	500,000,000.00	2015年10月21日	2016年10月21日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	400,000,000.00	2015年11月16日	2016年09月30日	否
深圳市怡亚通投资控股	700,000,000.00	2015年06月16日	2016年06月16日	否

有限公司				
深圳市怡亚通投资控股有限公司	1,300,000,000.00	2015 年 11 月 05 日	2016 年 11 月 05 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	120,000,000.00	2016 年 06 月 01 日	2017 年 06 月 01 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	500,000,000.00	2015 年 08 月 24 日	2016 年 08 月 24 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	180,000,000.00	2016 年 06 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	400,000,000.00	2015 年 07 月 10 日	2016 年 07 月 10 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	300,000,000.00	2015 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 23 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	350,000,000.00	2016 年 01 月 29 日	2017 年 01 月 29 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	400,000,000.00	2016 年 03 月 06 日	2018 年 03 月 05 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	500,000,000.00	2016 年 01 月 13 日	2017 年 01 月 05 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	400,000,000.00	2016 年 04 月 06 日	2018 年 04 月 05 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	300,000,000.00	2015 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 25 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	1,000,000,000.00	2016 年 06 月 22 日	2017 年 06 月 22 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	700,000,000.00	2016 年 06 月 20 日	2017 年 08 月 31 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	500,000,000.00	2015 年 09 月 30 日	2016 年 09 月 30 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	100,000,000.00	2015 年 08 月 17 日	2016 年 08 月 17 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	200,000,000.00	2015 年 09 月 18 日	2016 年 09 月 18 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通/上海电子商务/周国辉	300,000,000.00	2016 年 03 月 21 日	2017 年 03 月 20 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	1,400,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 30 日	否
联怡国际(香港)有限公	160,000,000.00	2016 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 25 日	否

司				
联怡国际(香港)有限公司	200,000,000.00	2016年03月28日	2017年03月28日	否
联怡国际(香港)有限公司	200,000,000.00	2016年05月17日	2017年05月17日	否

关联担保情况说明

以上担保是关联方为本公司及本公司的子公司向银行申请综合融资额度提供的担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,167,900.00	1,649,700.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	历史经验
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	114,243,732.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,104,187.00

其他说明

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

详见“第五节重要事项、二：诉讼事项”内容。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

2016 年度第一期短期融资券：发行总额 5 亿元，已于 2016 年 8 月 8 日发行完毕，公司在 2016 年 8 月 10 日进行了披露，具体内容参见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,910,957,530.00	98.83%	36,523,715.00	84.28%	2,874,433,814.00	2,365,958,938.00	98.56%	36,329,700.00	1.54%	2,329,629,238.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	34,458,169.00	1.17%	6,810,315.00	15.72%	27,647,855.00	34,458,169.00	1.44%	6,810,315.00	19.76%	27,647,854.00
合计	2,945,415,699.00	100.00%	43,334,030.00		2,902,081,669.00	2,400,417,107.00	100.00%	43,140,015.00		2,357,277,092.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,581,991,416.00	2,581,992.00	0.10%
1 至 2 年	258,541,900.00	2,585,419.00	1.00%
2 至 3 年	43,408,789.00	4,340,878.00	10.00%
3 年以上	27,015,426.00	27,015,426.00	100.00%

合计	2,910,957,531.00	36,523,715.00	
----	------------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 194,015.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	已计提坏账准备
第一名	290,071,244	10.00%	290,071
第二名	212,900,391	7.34%	212,900
第三名	134,212,731	4.62%	134,213
第四名	100,817,326	3.47%	100,817
第五名	80,954,037	2.79%	80,954
合计	818,955,730	34.74%	818,956

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	270,313,299.00	3.19%	1,578,349.00	0.58%	268,734,950.00	260,910,895.00	3.48%	1,568,947.00	0.60%	259,341,948.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,208,742,143.00	96.81%			8,208,742,143.00	7,243,542,276.00	96.52%			7,243,542,276.00
合计	8,479,055,442.00	100.00%	1,578,349.00	0.02%	8,477,477,093.00	7,504,453,171.00		1,568,947.00		7,502,884,224.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	204,938,043.00	204,938.00	0.10%
1 至 2 年	57,379,047.00	573,790.00	1.00%
2 至 3 年	7,996,209.00	799,621.00	10.00%
合计	270,313,299.00	1,578,349.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,402.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,138,305,645.00		5,138,305,645.00	3,634,305,645.00		3,634,305,645.00
对联营、合营企业投资	14,962,110.00		14,962,110.00	15,843,756.00		15,843,756.00

合计	5,153,267,755.00		5,153,267,755.00	3,650,149,401.00		3,650,149,401.00
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市怡亚通深度供应链管理有 限公司	1,301,225,827.00	1,000,000,000.00		2,301,225,827.00		
深圳市宇商小额 贷款有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
上海怡亚通供应 链有限公司	345,000,000.00			345,000,000.00		
联怡(香港)有限公 司	319,345,476.00	495,000,000.00		814,345,476.00		
赣州市宇商小额 贷款有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
深圳市前海怡亚 通供应链有限公 司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海怡亚通供应 链管理有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
深圳市宇商融资 租赁有限责任公 司	139,536,200.00			139,536,200.00		
深圳市怡亚通物 流有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
深圳前海宇商保 理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳市怡海能达 有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
北京市怡亚通供 应链管理有限公 司	50,000,000.00			50,000,000.00		
长沙怡亚通供应 链有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
永兴县怡兴稀贵 金属供应链有限	25,500,001.00			25,500,001.00		

公司						
深圳市卓优数据 科技有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
潼关县怡得金业 供应链有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
重庆怡亚通供应 链管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东怡化石油化 工有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆和乐电子商 务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆市和乐生活 超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市怡明科技 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市星链云商 科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
北京卓优云智科 技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海怡亚通电子 科技有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
大连怡亚通供应 链有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00		
深圳市卓怡恒通 电脑科技有限公 司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳市宇商资产 管理有限公司	888,141.00	9,000,000.00		9,888,141.00		
深圳市怡安特安 防设备有限公司	700,000.00			700,000.00		
深圳市怡合辉科 技有限公司	510,000.00			510,000.00		
深圳市怡亚通物 业管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
深圳市怡亚通冷 链供应链有限公 司	300,000.00			300,000.00		
合计	3,634,305,645.00	1,504,000,000.00		5,138,305,645.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
湖北供销 裕农电子 商务股份 有限公司	15,843,75 6.00			-881,647. 00							14,962,11 0.00	
小计	15,843,75 6.00			-881,647. 00							14,962,11 0.00	
二、联营企业												
合计	15,843,75 6.00										14,962,11 0.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,045,117,953.00	5,377,867,782.00	6,275,759,786.00	5,841,203,679.00
合计	6,045,117,953.00	5,377,867,782.00	6,275,759,786.00	5,841,203,679.00

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-881,647.00	223,047.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产在持有期间的投资收益	6,542,120.00	-5,420,431.00
合计	5,660,473.00	-5,197,384.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,071,780.00	
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）	6,578,826.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,977,832.00	
对外委托贷款取得的损益	838,006.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	945,634.00	
减：所得税影响额	3,066,504.00	
少数股东权益影响额	380,630.00	
合计	12,964,944.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动收益	41,364,220.00	如第九节附注十所述，本公司需要面对经营供应链管理业务所面对的外汇风险，在经营供应链管理业务时，本公司需替若干客户向外地出口商以美元购货。一方面，本公司以贷款方式向银行借取美元，并以等值人民币存款作为质押。此外，本公司利用若干衍生金融工具以管理上述美金借款所引起的外汇风险。另一方面，本公司根据预计的未来一年的付汇需求，由本公司在中国大陆签订远期美元购汇合约，同时由联怡国际在香港签订金额相等，期限相同，到期日相同的无本金远期人民币购汇合约，以管理其外汇风险。因此，本公司将以

		下项目界定为经常性损益的项目
投资收益	6,027,282.00	同上

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.99%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.74%	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有董事长周国辉签名的2016年半年度报告。
- 2、载有法定代表人周国辉、主管会计工作负责人冯均鸿、会计机构负责人莫京签名并盖章的财务报告文件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他备查文件。

深圳市怡亚通供应链股份有限公司董事会

2016年8月24日