



深圳市怡亚通供应链股份有限公司
2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周国辉、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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服务的需求尚不迫切，再加上很多企业对供应链管理服务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，公司内部的资源

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，外币借款及欠款可获得大额汇兑收益；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，造成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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：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，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	75
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第九节 公司治理.....	84
第十节 财务报告.....	96
第十一节 备查文件目录.....	221

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	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	深圳市福田区深南中路 3039 号国际文化大厦 2701B		
注册地址的邮政编码	518033		
办公地址	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		
办公地址的邮政编码	518114		
公司网址	http://www.eascs.com/		
电子信箱	002183@eascs.com		

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 栋 3 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 栋 3 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与投资中心

四、注册变更情况

组织机构代码	27939840-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	杨劼、张洪富

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	广东省深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 层	宋平、吴玓	2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	39,641,072,304.00	33,613,849,452.00	17.93%	20,549,242,404.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	492,433,383.00	312,275,251.00	57.69%	200,285,165.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	385,371,618.00	262,471,988.00	46.82%	176,108,135.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,805,458,722.00	-3,280,440,670.00	-44.96%	-2,718,755,216.00
基本每股收益（元/股）	0.480	0.320	50.00%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.480	0.320	50.00%	0.21
加权平均净资产收益率	11.44%	10.80%	0.64%	10.23%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末

总资产（元）	32,813,470,839.00	21,852,651,570.00		50.16%	14,520,531,506.00	
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,044,346,292.00	3,167,978,800.00		59.23%	2,673,651,963.00	
	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	39,641,072,304.00	21,949,858,825.00	33,613,849,452.00	17.93%	11,514,200,306.00	20,549,242,404.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	492,433,383.00	312,275,251.00	312,275,251.00	57.69%	200,285,165.00	200,285,165.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	385,371,618.00	262,471,988.00	262,471,988.00	46.82%	176,108,135.00	176,108,135.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,805,458,722.00	-3,280,440,670.00	-3,280,440,670.00	-44.96%	-2,718,755,216.00	-2,718,755,216.00
基本每股收益（元/股）	0.480	0.32	0.320	50.00%	0.21	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.480	0.32	0.320	50.00%	0.21	0.21
加权平均净资产收益率	11.44%	10.80%	10.80%	0.64%	10.23%	10.23%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	32,813,470,839.00	21,852,651,570.00	21,852,651,570.00	50.16%	14,520,531,506.00	14,520,531,506.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,044,346,292.00	3,167,978,800.00	3,167,978,800.00	59.23%	2,673,651,963.00	2,673,651,963.00

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见“第十节财务报告——五、重要会计政策及会计估计——32（1）重要会计政策变更”

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,869,163,480.00	11,021,963,945.00	11,903,242,344.00	9,846,702,535.00
归属于上市公司股东的净利润	110,107,545.00	121,525,267.00	117,279,916.00	143,520,655.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	108,383,297.00	119,684,881.00	114,323,583.00	42,979,857.00
经营活动产生的现金流量净额	-529,844,051.00	-441,183,386.00	-1,728,710,388.00	894,279,103.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

注：如上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异的，应当说明主要原因。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-1,678,901.00	-350,549.00	-4,607,890.00	
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）	11,694,553.00	17,602,694.00	8,940,018.00	
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	4,187,297.00	802,784.00	3,109,639.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-100,000.00		15,745,356.00	
对外委托贷款取得的损益		2,893,365.00	18,807,042.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	123,716,848.00	34,939,871.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,984,012.00	9,199,284.00	-14,733,575.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	199,069.00	4,489,453.00		
减：所得税影响额	19,957,075.00	13,546,441.00	3,585,439.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,016,014.00	6,227,198.00	-501,879.00	
合计	107,061,765.00	49,803,263.00	24,177,030.00	--

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	2,602,898.00	如第十节附注十、(三)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	-1,931,315.00	同上

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务介绍

作为国内领先的供应链服务商，公司精准洞察企业发展需求，专注于整合优势资源，在中国率先构建了以物流、商流、资金流、信息流四流合一为载体，以**生产型供应链服务、流通消费型供应链服务、供应链金融服务、全球采购及产品整合供应链服务、互联网供应链服务**为核心的全程供应链整合服务平台，通过不同的供应链服务模式，帮助不同产业链的合作伙伴实现从研发、采购、生产到市场营销、分销终端等各环节的全程供应链管理和优化，最大限度促进企业价值增值和提高竞争力。

1、广度供应链服务（生产型供应链服务）

广度供应链服务，搭建了采购执行服务平台与销售执行服务平台，致使从原材料采购到产品销售的供应链全程运作中，企业可选择性地将全部或部分非核心业务外包给怡亚通，在帮助企业实现供应链效率提升、总成本领先的基础上，怡亚通协调整合供应链上下游以达到协同运作，通过服务创新帮助企业实现供应链价值增值。服务对象包含生产型企业、整合型企业、品牌企业等，如APPLE、CISCO、GE、CASIO、LENOVO、HAIER。

2、深度供应链服务（流通消费型供应链服务）

深度供应链服务，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，为客户实现供应链管理的优化，提高市场竞争力。

深度供应链是公司最近几年重点发展的战略业务，深度380分销服务平台是其最重要的组成部分，主要业务领域涵盖日化、食品、母婴、酒饮、家电等，通过搭建全国性的直供终端平台，提供市场、销售、信息、物流、商务、结算等一站式供应链服务，有效解决企业渠道下沉的成本、人才、运营三大难题，帮助品牌企业高效分销、快速覆盖终端网点，提高商品流通环节的效率并降低流转成本。通过短短几年的运作，380平台的商业价值愈发体现并被上下游客户、市场广泛认可。初具规模的地域网点、优质的上游客户及广泛的下游终端渠道以及极高的商业价值，为380平台的后续业务发展奠定了良好基础。

3、全球采购与产品整合供应链服务

全球采购与产品整合服务，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。同时，公司还通过对品牌企业的产品研发、原材料采购、生产制造、市场营销等供应链环节进行优势整合，为客户提供产品定制，帮助企业优化现有供应链结构，提高产品品质及市场竞争力。目前主要服务于IT、电子元器件、化工、稀贵金属等行业的品牌企业及采购商，包含东芝、联想、同方、中石化等。

4、供应链金融服务

供应链金融服务，以多年供应链服务为基础，凭借良好的商业信誉及经营业绩，与众多银行结成了战略合作伙伴关系，并基于丰富的金融服务经验，根据客户业务运作需求，为客户提供多样化供应链金融服务，业务包括融资、租赁、供应链金融解决方案与咨询等。

小额贷款：在规范、科学的风控管理原则下，为客户量身提供完善的资金配套及短期资金融通服务，主要涉足移动通讯、IT、黄金珠宝、红木家具、医疗设备、智能家电等领域。

设备融资租赁：通过整合产业资源优势，面向国内外设备制造厂商及供应商、生产型的中小企业，服务型中小企业，以直接租赁、售后回租业务模式，为目标客户提供量身定制融资租赁解决方案。

互联网金融：结合现代互联网技术，围绕怡亚通庞大的业务体系，挖掘其潜在客户需求，构建了互联网金融服务平台，为客户提供全方位B2B供应链金融服务、物流金融服务、零售商金融服务以及B2C消费贷服务、个人理财服务等。

5、互联网供应链服务

互联网供应链服务，供应链思维与互联网的到来将推动经济大变革，“供应链+互联网”是商业发展的未来，2015年下半年，公司互联网供应链集群正式成立，围绕流通行业打造B2B2C/O2O全方位、全渠道共生共荣的生态圈平台，帮助产业链转型升级，提高企业经营效率，同时为个人消费者提供多样化服务。

2015年以来，为适应新时代发展，公司确定未来几年发展方向，把传统经济模式（原有的广度供应链、深度380平台、全球采购中心）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，最核心的是要打造五大互联网O2O互动平台。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”，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，形成强大竞争力，从而创造一种动态平衡的商业发展生态，让所有参与者共享生态圈机会与利润，实现最经济、最大限度的成长。

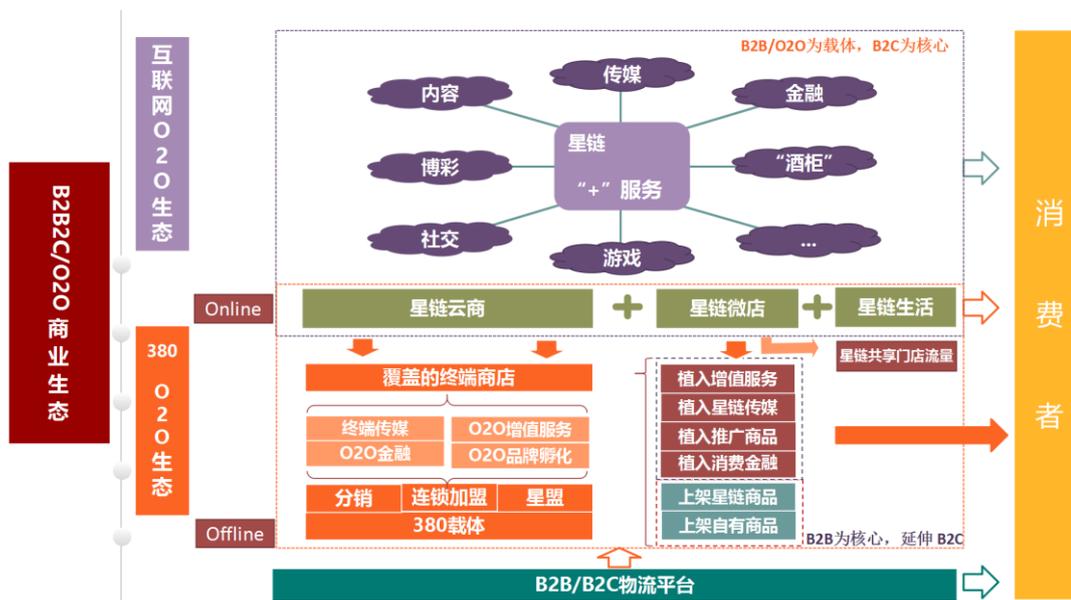


怡亚通供应链商业生态圈战略以消费者为核心，以完善的供应链服务平台为载体，将互联网新技术与供应链服务相结合，构建五大服务平台：即B2B/O2O分销平台、B2B2C/O2O零售平台、O2O终端营销平台、O2O金融服务平台、O2O增值服务平台，全面覆盖流通行业里的500万家终端门店，紧密聚合品牌企业、物流商、金融机构、增值服务商等各大群体，致力于打造一个跨界融合、平台共享、共荣共生的O2O供应链商业生态圈。

（二）2015年公司战略实施情况

2015年，公司制定了构筑流通行业供应链生态圈的五年规划，以消费者为核心，构建五大服务平台：**B2B/O2O分销服务平台、B2B2C/O2O零售服务平台、O2O金融服务平台、O2O终端营销平台、O2O增值服务平台**，通过聚合品牌企业、物流商、金融机构、增值服务商等各大群体等，怡亚通推动流通行业变革，致力于打造共享、协同、共赢的流通行业供应链生态圈，以“供应链竞争力+互联网”的服务优势，引领中国流通商业变革。怡亚通供应链商业生态圈模式，完全颠覆了传统交易结构和渠道模式，极大提高了效率，降低了商品的售前服务成本、流通物流成本等，使全球资源在同一个生态圈中被充分、高效、快捷地共享共赢，所有参与者均可获得最经济、最大限度的成长，让合作实现利益最大化。

2015年作为战略规划的第一年，公司为打造流通行业B2B2C/O2O供应链商业生态奠定了坚实的基础：



(图2：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。2015年，分销平台开始爆发式增长，在行业内已具备一定影响力，在国内已具备四项第一：规模第一（业务超过230亿元人民币）、服务网络第一（250个城市建立了分销平台）、终端覆盖第一（服务超过100万个终端门店）、合作品牌数第一（行业前三名品牌均为战略合作伙伴）。380分销平台的发展是生态战略能否成功的关键。2016年作为战略突破年，我们将全力拓展该平台，计划覆盖网络突破250个平台，目标业务规模500亿元。

星链云商（原宇商网更名）：

集产品展示（15万SKU）、广告投放、线上采购、订单管理、在线支付等功能的一体化B2B采购平台+营销推广平台，为上游品牌商与下游零售门店做好桥梁。星链云商未来将实现成为全面开放的B2B平台，服务于超百万终端门店，公司正在不断优化其功能，目前该平台已经内测了一段时间，其中产生的各类问题公司正在不断迭代，修正，预计在2016年将面世，呈现给公众使用。

2、B2B2C/O2O零售平台

多品牌零售加盟连锁平台：

制定生态战略之初，公司希望通过打造两大连锁体系“和乐生活超市”及“EA LEAD美妆生活馆”，“和乐生活超市”以农村包围城市的形式扩张，不断吸引现有零售门店加盟，以整合产品供应链和增值服务供应链为核心，为零售门店输入现代化管理体系；“EA LEAD美妆生活馆”以一二线城市核心商圈为主，扩张加盟体系。经过6-7个月的尝试，我们零售加盟体系有超过1500家门店，但尚未达到公司预期，因此，从2015年下半年，公司进行战略调整，为加快实现多品牌加盟连锁平台建设，公司将采取“三合战略”（整合、融合、联合）。借鉴深度380分销载体整合模式，整合现有城市（地方）加盟（直营）连锁门店，共同融合，联合做大做强，以最快速度搭建零售连锁载体，使所有零售门店共享怡亚通的产品后台、O2O金融服务、终端（星链）传媒以及互联网平台服务等，真正帮助传统商店实现商城化、金融化、传媒化及互联网化。

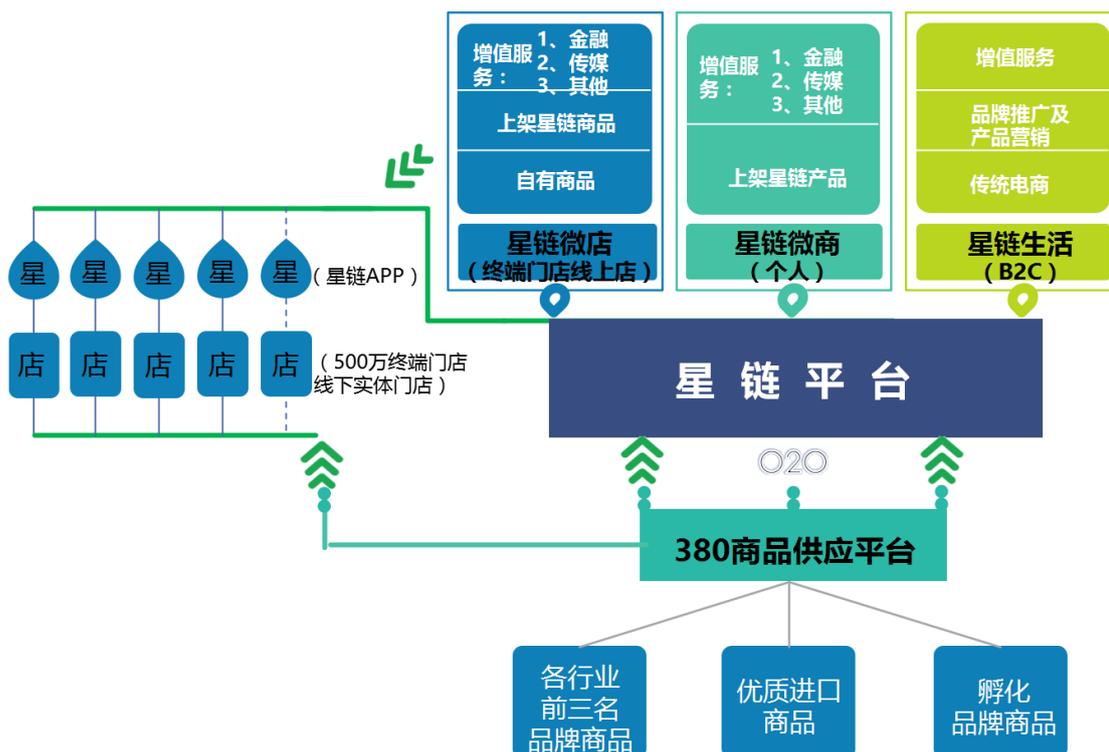
2016年，通过整合方式，目标建立连锁加盟超市超过1万家。

星链终端联盟（星盟）：

星链终端联盟是由公司发起成立的中小零售商联盟（非连锁体系），致力为中小零售商创造一个共生发展的平台，所有星盟会员可享受“星链微店”、怡亚通终端传媒、“星链云商”线上采购平台、怡亚通O2O金融服务平台以及怡亚通O2O增值服务平台实现店铺O2O化、营销一体化、融资便捷化、采购全球化、服务多元化。截至2015年底，加入星盟的零售商店超过3万家，分布湖南、山东、上海、广西、河南、浙江、安徽、福建、广东、重庆、贵州、湖北、北京等20多个省份，涵盖超市、便利店、母婴店、烟、酒店、美妆店五大核心业态。

星链互联网平台：

原和乐网及云微店正式改为星链互联网平台，而其功能也将正式改为“星链微商、星链微店、以及星链生活”三个主要模块：



A、星链微店，O2O线上线下载联合运营

星链微店布局移动电商市场，是“星链互联网平台”的核心部分，推动传统零售店转型升级成为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到微店、也可以上架星链商品（怡亚通超过15万个SKU产品库），最终让就近的消费者可以通过手机APP下单购买商品，并实现门店或怡亚通后台配送中心快速配送商品上门，让客户拥有极致体验的同时，提升门店销量，增加利润。另外，也能通过星链传媒、O2O金融以及其他增值服务等产品，不断促进门店提升服务能力、增加销量、创造更多利润，帮助全国传统零售商升级为O2O超市。

目前，该功能正在紧锣密鼓地开发阶段，计划于2016年适时对外发布。

B、星链微商（大众创业，万众创新平台）

个人通过怡亚通星链互联网平台下载“星链个人APP”，轻松实现创业梦想，开设自己的微商小店。个人不需要任何资金成本、不用库存、不用物流等，完全共享怡亚通的产品库及后台服务，您只要做好产品选择，适当经营，然后将商铺信息分享给亲朋好友，即可等待实现销售，实现利润分成。

该功能目前尚处于内测阶段，已经实现超过10万注册用户，整个星链互联网平台都将于2016年第二季度末正式发布。

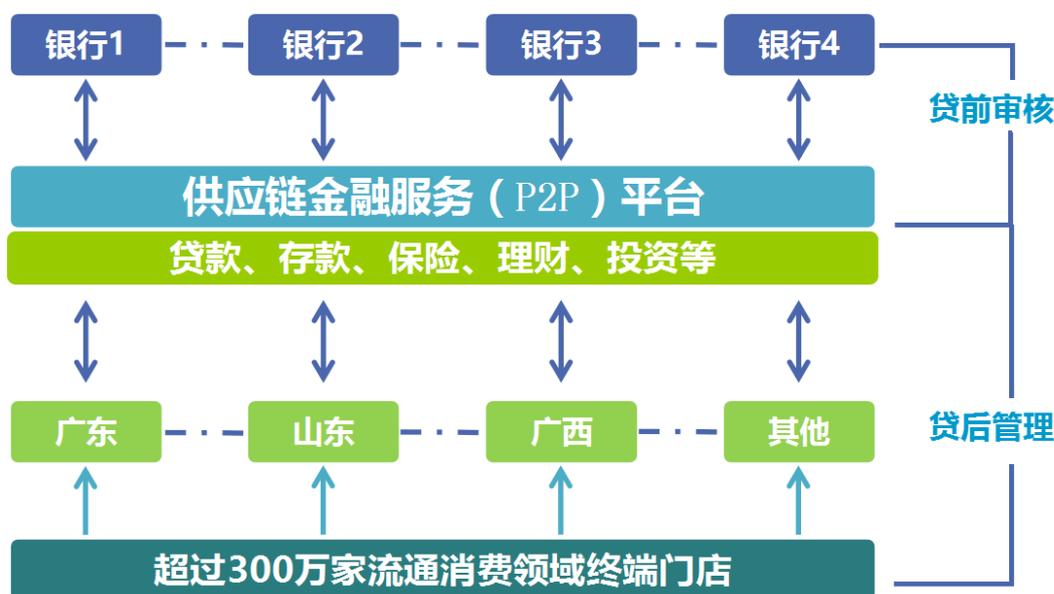
C、星链生活

“星链生活”APP是怡亚通面向大众消费者，以O2O的运营方式为消费者打造的一种全新生活方式，通过该APP我们可以直接下单购买商品，也可以搜索就近星链微店购买即时生活必需品，不仅能够为消费者提供正品优选、极速送到的极致购物体验，同时，消费者还能实现社交、便民生活服务、金融服务等互联网生态服务。

以上星链平台将于2016年第二季度正式发布。

3、O2O金融服务平台

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，打造一站式供应链金融整合服务平台，全力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金融服务以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以及相关风控措施，为门店提供不超过50万的贷款服务。贷前贷中贷后由怡亚通来做服务，嫁接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问题。



消费金融则是针对消费者，无论是通过我们线上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，该功能也将在2016年上线。

4、O2O互动营销服务平台

终端传媒，整合上游品牌资源，在零售店设电视广告屏，覆盖超过50万终端门店，帮助品牌商做广告投放、互动推广以及营销运营。2015年上半年我们已经完成3万终端门店设备覆盖，

下半年公司主要工作在于梳理所有门店有效设备播放情况，且不断完善管理制度，让广告效益最大化。2016年将继续扩大覆盖速度，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，该服务也将与互联网平台同期发布。

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。2015年我们已不断接洽各类增值服务提供商，我们将于2016年与互联网产品共同推出该类服务。



二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要为报告期参股俊知集团增加股权投资 4.99 亿元
固定资产	主要为房屋建筑物增加
无形资产	主要为购置深圳宝安土地一块增加 11.5 亿元土地使用权
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）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，具备为企业客户需求量身定制解决方案的能力，以实现快速响应，真正满足客户各项需求。公司在不断引进外部人才的同事，采用内部培养、逐级晋升的方式扩充人才队伍。

（二）资金配套优势

怡亚通凭借优质信誉，与国内外各大商业银行建立良好战略合作关系，构筑强大资金实力，在满足公司迅速扩张的同时，能够更好的支持合作伙伴各项资金需求服务。

（三）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。

（四）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。

（五）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扁平网络，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。

（六）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。

（七）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。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，公司完成业务量6,439,087.84万元，比去年同期增长12.14%；实现营业总收入3,993,867.44万元，比去年同期增长18.14%；实现利润总额55,446.49万元，比去年同期增长32.22%；归属于上市公司股东的净利润49,243.34万元，比去年同期上升57.69%。2015年度公司经营情况如下：

（一）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。公司已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、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，成功导入微软、飞利浦小家电、村田等新客户，助力业务发展。

报告期内，广度供应链业务量为3,769,196.89万元，较上年同期增长4.12%，业务收入共计1,323,976.48万元，业务毛利为80,762.08万元，综合毛利率较上年同期增长2.51%。增长的主要原因是报告期内，公司在管理上，充分整合调整，加强风险控制管理，集中精力开发有扎实基础、有发展潜力的项目，为客户提供更多的优质增值服务，降低费用的同时，提高业务毛利。其次，与大客户之间的业绩量明显提升，如雷蛇、三星、雷神、飞利浦小家电、网件等促进了业绩增长。另外，2014年底，通过控股方式整合的“怡明科技有限公司”及“怡海能达有限公司”在2015年正式规模化运作，合作客户苹果、亚马逊、村田电子元器件等也为业绩提升带来了显著效果。

（二）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），聚焦于母婴、日化、食品、酒饮、家电行业，全面促进深度380分销平台业务发展，且取得了爆炸性的业绩突破与提升，2015年全年新增落地合资公司近100家，至此，深度380分销服务平台公司超过200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100万的终端零售门店，业务规模居于行业第一。

报告期内，深度供应链的业务收入2,542,037.64万元，较上年同期增长25.88%；综合毛利为173,288.19万元，较上年同期增长56.03%；综合毛利率为6.82%，较上年同期增长1.32%。

公司业务收入的显著提升，原因在于报告期内“三合行动”导入速度加快，越来越多的优质经销商伙伴加入怡亚通平台，这将直接导致业务规模不断上升。并且，通过上市公司的规范管理输出及最大化提供资源给予合资公司，促使业务有大幅度增长。

（三）全球采购与产品整合供应链业务在报告期内经营情况

公司持续通过收购、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，逐步构建构建全球服务平台。现阶段已具备电脑研发、液晶屏加工、产品定制等资源，为客户不断提供更多的增值服务。

报告期内，全球采购与产品整合供应链的业务量为98,093.11万元，较上年同期上升17.53%，综合毛利为4,075.06万元，较上年同期下降15.36%，综合毛利率为4.15%，较上年同期下降1.62%。主要原因为公司对业务体系进行了优化，将一部分无法与公司发展相匹配的分子公司关停并转，而管理的规范化，将进一步使公司健康、良性运营，稳步发展。

（四）供应链金融业务在报告期内经营情况

公司供应链金融板块坚持1+N的供应链经营理念，加大市场开拓力度，紧紧围绕核心企业，开发其上下游客户，深化行业及区域市场资源，同时加强风控管理，致使客户存量增长的同时，确保业务规模稳定提升。公司在珠宝、移动通讯、红木、房地产等行业领域快速渗透，并形成了相对优势。依托良好的供应链金融服务业务基础、完善的风险控制机制和资深金融专业、高知识结构的优秀管理团队，以新兴互联网金融为核心，在全国范围，为更多的中小企业提供卓越的融资服务。

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29,760.21万元，较去年同期增长55.04%，业务毛利为23,649.89万元，较去年同期增长59.27%。面对严峻的经济环境，公司在供应链金融业务不仅未出现业绩下滑，反而有较大幅度业绩增长，主要依靠公司管理制度规范，且拥有一批专业的团队，保障业务发展的同时，严把风控关。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	39,641,072,304.00	100%	33,613,849,452.00	100%	17.93%
分行业					
分产品					
广度	13,239,764,788.00	33.40%	12,584,649,578.00	37.44%	-4.04%
深度	25,420,376,420.00	64.13%	20,194,577,027.00	60.08%	4.05%
产品整合	980,931,096.00	2.47%	834,622,847.00	2.48%	-0.01%
分地区					
大陆地区	37,220,177,006.00	93.89%	31,001,983,711.00	92.23%	1.66%
海外地区	2,420,895,298.00	6.11%	2,611,865,741.00	7.77%	-1.66%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广度		12,432,144,007.00	33.55%	12,132,921,097.00	37.91%	2.47%
深度		23,687,494,482.00	63.92%	19,084,003,440.00	59.63%	24.12%
产品整合		940,180,456.00	2.53%	786,477,664.00	2.46%	19.54%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

见八、合并范围变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,199,186,783.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.07%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	999,689,535.00	2.52%
2	第二名	842,790,439.00	2.13%
3	第三名	812,310,843.00	2.05%
4	第四名	293,880,965.00	0.74%
5	第五名	250,515,001.00	0.63%
合计	--	3,199,186,783.00	8.07%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,086,478,502.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.76%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,642,371,017.00	4.12%
2	第二名	986,613,400.00	2.48%
3	第三名	876,559,579.00	2.20%
4	第四名	794,473,568.00	1.99%
5	第五名	786,460,938.00	1.97%
合计	--	5,086,478,502.00	12.76%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	173,523,127.00	103,953,827.00	66.92%	主要是公司为迅速扩张深度业务，增加了市场业务费投入
管理费用	1,307,470,449.00	879,955,466.00	48.58%	主要是深度供应链业务扩张，员工人数增加导致人工费用及办公费用大幅增加所致。
财务费用	818,288,255.00	422,647,507.00	93.61%	主要是借款增加引起利息支出增加 2.18 亿元及人民币贬值导致外币借款汇兑损失增加 1.33 亿

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	72,761,440,121.00	53,564,813,596.00	35.84%
经营活动现金流出小计	74,566,898,843.00	56,845,254,266.00	31.18%
经营活动产生的现金流量净额	-1,805,458,722.00	-3,280,440,670.00	-44.96%
投资活动现金流入小计	376,922,280.00	465,276,179.00	-18.99%
投资活动现金流出小计	2,090,575,362.00	519,451,438.00	302.46%
投资活动产生的现金流量净额	-1,713,653,082.00	-54,175,259.00	3,063.17%
筹资活动现金流入小计	42,732,649,487.00	32,330,358,790.00	32.17%
筹资活动现金流出小计	37,131,687,083.00	28,579,724,342.00	29.92%
筹资活动产生的现金流量净额	5,600,962,404.00	3,750,634,448.00	49.33%
现金及现金等价物净增加额	2,085,837,493.00	417,384,774.00	399.74%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净流出额减少，主要是公司于年末加大了票据结算，同时加强应收账款回款管理，导致年末收款增加，实际支付现金业务减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净流出增加，主要是报告期公司购置位于深圳宝安区的土地一块，支付11.5亿元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是公司为支持业务发展，向银行融资增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

供应链服务企业在业务过程中提供资金结算配套是业务经营的要求。例如，广度供应链业务过程中一般需向客户提供资金垫付服务，深度分销业务过程中需要提供先行支付货款向上游供应链买入货品，然后分销至下游卖场或其他终端，存在大量的存货、应收账款资金占用及服务。供应链服务企业为客户提供的资金结算支持及后期回收情况对其经营活动所产生的现金流量净额有重大影响。

2015年度公司营业总收入较去年同期增加61.33亿元，公司业务的迅速增长导致为客户提供的资金结算支持增加，体现为公司的存货与应收账款，因此本年度经营活动产生的现金流量净额为负，与本年度净利润存在重大差异。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	8,996,190,338.00	27.42%	7,516,112,119.00	34.39%	-6.97%	主要是公司增加资金储备，用于年末备货及扩张深度 380 业务规模。
应收账款	8,271,662,183.00	25.21%	5,019,147,853.00	22.97%	2.24%	主要是深度业务规模增长导致给予客户的信用规模增加
存货	5,686,245,840.00	17.33%	3,351,233,127.00	15.34%	1.99%	主要是深度业务规模增长导致备货增加
投资性房地产	1,518,737,460.00	4.63%	1,395,020,612.00	6.38%	-1.75%	主要是“深圳怡亚通整合物流中心项目”用于出租部分的房产价值评估增值。
长期股权投资	1,008,275,229.00	3.07%	451,980,345.00	2.07%	1.00%	主要为报告期参股俊知集团增加股权投资 4.99 亿元
固定资产	729,425,581.00	2.22%	514,674,923.00	2.36%	-0.14%	主要为房屋建筑物增加

在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	17,665,918,823.00	53.84%	13,383,093,291.00	61.24%	-7.40%	主要是公司为支持业务迅猛拓展, 向银行融资增加
长期借款	733,800,000.00	2.24%	203,000,000.00	0.93%	1.31%	主要是公司为支持业务迅猛拓展, 向银行融资增加
发放贷款及垫款	1,892,642,003.00	5.77%	1,276,763,104.00	5.84%	-0.07%	主要系公司下属小额贷款公司通过资产证券化增加了发放贷款额度所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	17,260,684.00	17,970,866.00	1,905,245.00				36,899,880.00
3.可供出售金融资产	100,000.00					100,000.00	
金融资产小计	17,360,684.00					100,000.00	36,899,880.00
投资性房地产	1,395,020,612.00	123,716,848.00	474,417,301.00				1,518,737,460.00
上述合计	1,412,381,296.00	141,687,714.00	476,322,546.00			100,000.00	1,555,637,340.00
金融负债	19,973,586.00	15,367,968.00	-14,997,070.00				43,376,305.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
俊知集团	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	增资	472,494,825.00	16.69%	自筹	Trigiant Investments Limited	长期持有	电讯器材	增资完成后,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	0.00	19,141,552.00	否	2015年06月06日	编号: 2015-094
合计	--	--	472,494,825.00	--	--	--	--	--	--	0.00	19,141,552.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行股票	119,989.21	32,368.4	32,368.4	0	0	0.00%	87,620.81	见下述说明	0
合计	--	119,989.21	32,368.4	32,368.4	0	0	0.00%	87,620.81	--	0

募集资金总体使用情况说明

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。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, 业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“大华验字[2015]000241号”验资报告验证确认。截止2015年12月31日, 公司对募集资金项目累计投入323,683,979元(含利息), 其中2015年度使用募集资金323,683,979元。截止2015年12月31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850,000,000元, 募集资金余额为29,688,771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	32,368.4	32,368.4	26.98%		19,231.17	是	否
承诺投资项目小计	--	120,000	119,989.2	32,368.4	32,368.4	--	--	19,231.17	--	--

			1							
超募资金投向										
无										
合计	--	120,000	119,989.2 1	32,368.4	32,368.4	--	--	19,231.17	--	--
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施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。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，累计暂时补充流动资金总额不超过 8.5 亿元，使用期限不超过十二个月。截止报告期末，上述款项尚未到期。									
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 192,311,718 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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市宇商小额贷款有限公司	子公司	小额贷款业务	人民币 500,000,000 元	1,746,926,27 5.00	719,548,881. 00	260,573,708. 00	130,986,346. 00	100,033,458. 53
深圳市怡亚通物流有限公司	子公司	物流及供应链管理业务	人民币 110,000,000 元	178,704,436. 00	130,879,445. 00	101,712,873. 00	199,284.00	1,421,951.88
上海怡亚通供应链有限公司	子公司	物流及供应链管理业务	人民币 350,000,000 元	1,447,689,52 1.00	655,198,374. 00	1,901,751,29 2.00	42,856,953.0 0	34,394,226.4 0
深圳市怡明科技有限公司	子公司	电子产品购销及供应链业务	人民币 10,000,000 元	59,875,137.0 0	5,718,645.00	2,349,043,75 9.00	6,034,407.00	5,821,940.56
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 100,000,000 元	1,504,908,07 7.00	1,392,661,98 0.00	763,940,676. 00	82,724,954.0 0	82,818,143.6 2
深圳市宇商网科技有限公司	子公司	电子商务平台、软件研发、销售及相关业务咨询	人民币 10,000,000 元	36,908,029.0 0	-15,567,236. 00	34,028,587.0 0	24,640,335.0 0	26,090,745.9 9
长沙怡亚通供应链有限	子公司	物流及供应链管理业务	人民币 32,000,000	392,321,585. 00	48,734,130.0 0	23,156,468.0 0	-22,298,603. 00	-14,780,166. 16

公司			元					
兴怡(香港)有限公司	子公司	计算机产品贸易	港币 10,000,000 元	63,816,471.0 0	24,348,241.0 0	380,390,306. 00	545,010.00	2,624,013.18
联怡(香港)有限公司	子公司	投资控股及物流及供应链管理业务	港币 360,000,000 元	1,324,498,11 3.00	674,297,724. 00	27,185,894.0 0	89,382,741.0 0	87,563,212.4 5
联怡国际(香港)有限公司	子公司	物流及供应链服务	港币 200,002,000 元	3,720,230,36 2.00	235,372,110. 00	912,593,888. 00	15,930,642.0 0	14,212,083.0 8
Eternal Asia Supply Chain Management (S) Pte. Ltd.	子公司	物流及供应链管理业务	新加坡币 1,000 元	87,805,380.0 0	70,720,794.0 0	5,844,801.00	26,921,571.0 0	25,956,757.6 0
深圳市卓优数据科技有限公司	子公司	物流及供应链管理业务	人民币 30,000,000 元	355,982,394. 00	51,789,253.0 0	576,982,388. 00	1,277,311.00	618,685.35
ETERNAL FORTUNE FASHION LLC.	子公司	服装贸易及供应链业务	美元 10,000 元	173,007,886. 00	18,125,142.0 0	243,646,385. 00	22,074,553.0 0	15,835,371.7 6
Eternal Asia (S) Pte. Ltd.	子公司	电子产品购销及供应链业务	美元 1,000,000 元	231,717,381. 00	13,725,976.0 0	693,261,153. 00	20,993,942.0 0	18,747,185.9 4
卓恒通电脑科技有限公司	子公司	计算机产品贸易	美元 10,000 元	218,246,471. 00	-344,278.00	420,518,467. 00	-468,065.00	-394,615.27
ETERNAL ASIA (MALAYSIA) SDN. BHD.	子公司	电子产品购销及供应链业务	美元 500,000 元	91,630,720.0 0	-386,356.00	217,476,645. 00	-4,474,733.0 0	-4,476,369.8 6
ETERNAL ASIA (PHILIPPINES) PTE. LTD.	子公司	电子产品购销及供应链业务	美元 10,000 元	116,939,760. 00	1,563,466.00	245,112,431. 00	959,828.00	637,608.32
北京市怡亚通供应链管理有限公司	子公司	物流及供应链管理业务	人民币 50,000,000 元	259,526,911. 00	49,383,892.0 0	251,765,415. 00	9,352.00	29,165.20
深圳市宇商融资租赁有限公司	子公司	融资租赁业务	人民币 185,909,950	253,750,024. 00	205,217,315. 00	16,650,301.0 0	7,153,372.00	5,920,235.13

限责任公司			元						
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	子公司	电子产品购销及供应链业务	美元 100,000 元	115,047,652.00	2,587,424.00	349,382,420.00	314,424.00	240,338.89	
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	子公司	化工产品经营	人民币 50,000,000 元	378,131,834.00	42,799,029.00	459,525,125.00	-7,343,739.00	-7,321,055.82	
深圳前海宇商保理有限公司	子公司	保付代理,股权投资,受托资产管理等	人民币 100,000,000 元	100,036,122.00	100,024,900.00	88,457.00	33,200.00	24,900.04	
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	子公司	物流及供应链管理业务	人民币 50,000,000 元	156,221,393.00	41,822,227.00	171,357,269.00	-15,632,489.00	-14,181,801.87	
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公司	子公司	供应链管理咨询/销售	人民币 50,000,000 元	229,170,769.00	54,751,498.00	546,472,976.00	2,603,097.00	1,688,786.66	
深圳市安新源贸易有限公司	子公司	兴办实业	人民币 1,000,000 元	357,493,896.00	52,202,018.00	773,757,969.00	12,353,945.00	9,270,543.99	
洛阳洛百易通供应链管理有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理, 互联网+, 互联网金融	人民币 100,000,000 元	101,995,071.00	100,196,061.00	18,438,701.00	260,594.00	196,060.56	
驻马店市华通源供应链管理有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理	人民币 100,000,000 元	290,522,553.00	100,227,594.00	203,959,346.00	164,649.00	112,646.08	
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	子公司	预包装食品销售	人民币 25,000,000 元	104,033,699.00	25,824,691.00	220,373,010.00	156,074.00	98,472.44	
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	预包装、散装食品及乳制品	人民币 10,000,000 元	193,974,110.00	21,233,213.00	389,483,070.00	9,375,485.00	6,986,977.75	
贵州省怡兴深度供应链	子公司	商品购销及供应链业务	人民币 58,250,000 元	176,645,501.00	60,755,033.00	263,181,128.00	327,457.00	20,659.63	

管理有限公司			元					
天津市家氏商贸有限公司	子公司	物流及供应链管理业务	人民币 20,000,000 元	254,539,110. 00	22,044,116.0 0	279,458,722. 00	226,877.00	169,709.31
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	子公司	食品批发及供应链管理业务	人民币 21,000,000 元	170,923,680. 00	21,278,652.0 0	243,025,539. 00	-247,414.00	-174,988.96
武汉市大鸿雁供应链管理有限公司	子公司	商品批发、供应链管理和进出口业务	人民币 50,000,000 元	153,658,201. 00	51,419,174.0 0	218,610,135. 00	1,245,041.00	845,321.69
赣州市宇商小额贷款有限公司	子公司	小额贷款业务	人民币 200,000,000 元	398,389,919. 00	234,618,197. 00	36,939,900.0 0	28,078,377.0 0	20,999,124.1 1
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	子公司	原油、成品油、化工产品(不含化工危险品)等	人民币 200,000,000 元	234,064,858. 00	217,569,992. 00	1,219,888,37 3.00	10,591,819.0 0	9,032,260.05
湖南鑫之族供应链有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理业务	人民币 45,000,000 元	183,144,053. 00	45,835,630.0 0	240,227,851. 00	698,694.00	487,782.56
南通怡亚通供应链管理有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理业务	人民币 30,000,000 元	14,448,793.0 0	13,048,045.0 0	15,035,564.0 0	-17,799,782. 00	-17,136,823. 93
上海怡亚通供应链管理有限公司	子公司	物流及供应链管理业务	人民币 200,000,000 元	206,154,036. 00	200,857,204. 00	160,848,128. 00	1,068,553.00	782,753.56
深圳市怡海能达有限公司	子公司	电子产品购销及供应链业务	人民币 100,000,000 元	253,140,883. 00	101,579,987. 00	551,345,701. 00	238,074.00	-63,104.02
广西科桂贸易有限责任公司	子公司	食品批发及供应链管理业务	人民币 50,000,000 元	147,190,194. 00	51,655,159.0 0	256,107,712. 00	1,696,606.00	1,192,837.68
怡海能达(香港)有限公司	子公司	电子产品购销及供应链业务	港币 30,000,000 元	94,114,993.0 0	18,611,040.0 0	564,209,749. 00	7,280,258.00	6,001,508.46
昆明亮宝商贸有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理业务	人民币 15,000,000 元	158,537,716. 00	16,850,702.0 0	238,823,807. 00	2,369,618.00	1,777,213.39

北京怡通永盛商贸有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理	人民币 87,500,000 元	211,066,652.00	88,318,488.00	281,033,563.00	1,088,247.00	818,903.04
杭州万鸿供应链管理有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理	人民币 25,000,000 元	79,929,904.00	26,624,624.00	240,543,175.00	1,689,416.00	1,624,624.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

公司各业务板块经营计划如下：

（一）广度供应链业务：

1、明确广度各战区定位，结合优势发展业务：

深圳战区，利用大湾区、自贸区、深港合作区等政策优势，利用毗邻港澳的地理位置和口岸经济，总部经济以及全球创新中心的优势，重点打造进口销售平台，拓展进口原材料采购执行业务。

上海战区，利用全球大企业的运营中心优势，重点拓展全球采购执行、国际物流业务以及工业原料等。

北京战区，利用首都作为中国政治经济中心和京津一体化的政策优势，利用全球大企业在中国的销售交付平台的优势，将为大企业做好销售执行作为业务发展的重点。

广州战区，利用广东省三大自贸区、省港澳大湾区、开发区、保税区等作为中国外贸第一大省和毗邻港澳、东南亚的地理优势，重点发展全球采购执行和销售执行业务。

东北战区，作为中国重工业发展基地和毗邻日韩的优越地理位置，在东三省地区重点发展重工业和日韩企业间的采购执行和销售执行业务。

2、重点突破战略：

提升团队战斗力，大力发展业务规模超过3亿以上的合作客户；整合团队，兼并收购有发展前景的公司，多行业发展。

（二）深度供应链业务：

1、持续推进“三合战略”（整合、融合、联合）+“三全战略”（行业、终端、网络全覆盖），

目标新增整合标的超过100家，推进市、县、镇三级整合与终端覆盖，三年完成全国覆盖；

2、全力推进B2B2C/O2O生态战略，五大服务平台逐步完善，五年内达成阶段性目标。

（三）全球采购及产品整合供应链业务：

- 1、按不同行业设立专业公司，以整合实现行业发展；
- 2、在全球各国家建立合作平台公司，推动全球化发展；
- 3、以整合方式建立中国工业原材料采购及销售网络，推进中国制造平台生态服务。

（四）供应链金融业务：

- 1、建立全国服务网络(5个以上分部)，协同380平台，广度平台因地制宜发展业务；
- 2、建立互联网金融服务平台及管理体系，首先在集团平台上推动全方位金融服务。

（五）互联网供应链业务：

- 1、完善组织与团队建设，打造一支有第三代互联网基因的高效团队；
- 2、以380网下平台为根基，建立全国最强大的B2B/O2O网上平台，提供采购，交易，展示，金融，营销推广，内容等全方位生态服务；
- 3、大力发展“星链”战略，团结全国社区商店共同创造第三代互联网生态。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月14日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015年01月21日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015年01月28日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015年02月05日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015年03月04日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183

			83
2015 年 03 月 06 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 03 月 10 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 03 月 18 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 03 月 27 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 05 月 20 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 06 月 03 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 09 月 09 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 11 月 17 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 11 月 27 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 12 月 03 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 12 月 10 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 12 月 17 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183
2015 年 12 月 23 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43号）以及《公司章程》等相关文件要求，董事会综合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，制定了公司《未来三年（2015—2017年）股东回报规划》，进一步明确了公司现金分红的条件和比例，强化了给予公司股东持续、合理回报的意识，在制定股东回报规则时，充分听取了公司股东（特别是中小股东）的诉求、独立董事和监事的意见和建议。一直坚持回报股东的理念，每年均制订并实施了较大比例的现金分红方案，满足了股东的合理投资回报和公司长远发展的要求。

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：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年度利润分配预案为：以公司未来实施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）。

2014年度利润分配预案为：公司于2015年4月16日收到中国证券监督管理委员会的核准批复（证监许可[2015]601号），核准公司非公开发行不超过15,000万股新股。目前公司董事会正在根据该核准文件的要求和公司股东大会的授权，积极推进发行相关工作。中国证券监督管理委员会《证券发行与承销管理办法》（证监会令[第95号]）规定，“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过

但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券”。据此规定，为尽快完成本次非公开发行股票事宜，公司董事会拟定2014年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

2013年度利润分配预案为：公司拟定以2013年的总股本986,126,241股为基数，每10股派发现金股利0.7元（含税），共计派发现金股利69,028,837元，剩余未分配利润452,489,920元结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	262,345,243.00	492,433,383.00	53.28%		
2014年	0.00	312,275,251.00	0.00%		
2013年	69,028,837.00	200,285,165.00	34.47%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	2.5
每10股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	1,049,380,971
现金分红总额（元）（含税）	262,345,242.75
可分配利润（元）	1,232,205,235.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	避免同业竞争的承诺	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	避免关联交易的承诺	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 and 公司章程的规定履行决	2007年11月13日	长期有效	严格履行

			策程序和信息披露义务，严格执行关联方回避制度，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	发行公司债券的相关承诺	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
	财通基金管理有限公司、国联安基金管理有限公司、国信证券股份有限公司、红土创新基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、	非公开发行股票限售承诺	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。	2015 年 05 月 15 日	12 个月	严格履行

	上银瑞金资产管理（上海）有限公司					
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1.会计政策变更

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入	董事会审批	

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	2014年度	
	调整前	调整后

营业收入	21,949,858,825	33,613,849,452
营业成本	20,339,411,574	32,003,402,201

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计变更如下：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	会计估计变更开始适用的时点	备注
应收款坏账计提估计	董事会审批	2015年12月	

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加176户，减少1户

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	260
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨劼、张洪富

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
关于深圳证监局行政监管措施决定书的整改报告	公司	中国证券监督管理委员会深圳监管局对公司下达的《深圳证监局关于对深圳市怡亚通供应链股份有限公司采取出具警示函措施的决定》	被有权机关调查	限期整改	2016年03月26日	披露网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 公告名称：《关于深圳证监局行政监管措施决定书的整改报告》 公告编号：2016-078

整改情况说明

适用 不适用

（一）信息披露存在不规范情况

整改措施：由于公司2014年首次发行公司债券，对公司债券披露事项的标准不熟悉，公司受托管理人长城证券已辅导公司证券部和财务部相关人员学习了《公司债券发行与交易管理办法》、《募集说明书》等法规和文件中关于发行债券后相关重大事项的披露标准。公司并于2016年1月4日对新增借款情况进行了补充公告，具体详见巨潮资讯网《深圳市怡亚通供应链股份有限公司关于当年累计新增借款的公告》（公告编号2015-268）。

整改完成时间：整改完毕，持续规范

整改责任人：董事会秘书、财务总监

（二）部分事项决策程序倒置

整改措施：因公司业务发展的需要，公司下设子公司众多，在子公司管理及内部重大信息报告方面出现了疏漏，针对该等情况，公司从以下几个方面进行了整改：

1、根据《公司章程》、《重大投资决议制度》的规定，公司落实各业务集群投资决策的具体流程，完善了对外投资事项在OA系统中的审批流程，增加了证券部的审批节点，所有的对外投资事项均需提交证券部，由证券部来把控是否提交董事会和股东大会，待董事会或股东大会通过对外投资事项后，证券部即通过此审批节点。

2、为避免对外投资程序违规的情形，结合公司实际情况，对公司《资金管理制度》的相关内容进行修改。资金部在进行款项对外支付时，除正常的业务款项支付以及与业务开展有关的正常费用支付外，其他性质的大额支出，单笔金额在1,000万元以上的，必须报备公司董事会秘书，由董事会秘书及证券部人员核实款项所涉交易的性质、预计累计总金额等信息，判断该等资金支付有关的交易事项是否需要提交董事会和股东大会审议。

整改完成时间：整改完毕，持续规范

整改责任人：董事长、财务总监、董事会秘书

（三）会计核算存在不规范情况

整改措施：1、公司于2015年12月12日进行了公告，“经董事会审批通过，基于会计信息可比性原则考虑，增强公司财务信息与同行业数据的可比性。同时为了加强公司对代管存货及应收的管控，增强会计信息的可靠性、相关性。公司认为，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入，更符合当前实际经营情况，更能够提供关于企业财务状况、经营成果和现金流量等更可靠、更相关的会计信息。因此公司决定变更广度供应链服务中需全额开具增值税发票业务的会计政策。本次会计政策变更自公司董事会正式批准该会计政策变更之日起开始执行。本次会计政策变更采用追溯调整法，对公司此前已披露的净利润、净资产、现金流量无影响”。因此根据变更后的会计政策，公司对相关业务的会计核算进行了统一、规范。上述会计政策变更后，公司将不会再出现对同类业务会计处理不一致的情形。

2、对于公司存在将被追缴的出口退税款直接冲减了2014年的收入的情况，公司进行了深刻的整改。根据《企业会计准则》，该账务处理不应该直接冲减收入，此项目虽属于非罚款类的特殊事项，但还是应该严格按照《企业会计准则》的规定，通过“营业外支出”科目进行处理。由于此差错更正不影响报告期2014年及2015年的应税收入和年度损益，且涉及金额占收入的比例也较小，因此不再调整财务报表。另，公司将根据这次出现的问题，采取相关的整改措施，包括加强财务人员对于《企业会计准则》及相关财税法规的学习和培训，预定于2016年上半年和下半年各聘请财务领域的外部专家进行针对《企业会计准则》及其实施细则，以及税务法律法规的培训。在财务中心内部建立财务法规资料库，并设置专门的资料中心以供财务人员学习和交流。对财务人员的招聘进一步地严格把关，提高财务人员的招聘门槛，使具有较高专业素养的财务人才为公司所用。

整改完成时间：整改完毕，持续规范

整改责任人：财务总监

（四）财务会计基础工作不规范

整改措施：1、已对以个人名义开立的银行借记卡进行清理，目前进展情况如下：

截至目前，66张以个人名义开立的银行借记卡已经全部办理销户手续，公司将资金进行严格管控，避免存在资金管理风险隐患。

2、针对客户回款的后期管理措施

根据公司《财务管理制度》规定，要求全国深度380分销服务平台取消以个人名义开立的银行借记卡账户，要求各分子公司所有客户回款都转入对公账户或现金回款及时存入对公账户。各单位须严格执行公司《货币资金管理制度》，针对违反公司《货币资金管理制度》的直接责任人将进行严厉惩处，具体惩处措施如下：

（1）初次违规，情节轻微未造成后果的，给予批评教育；情节较重但未造成后果的，除批评教育外，扣发一个月绩效奖金；

（2）连续12个月内再次违规，情节轻微且未造成后果的，予以通报批评，扣发2个月绩效奖金；情节较重的，除通报批评外，扣发3个月绩效奖金；

（3）连续12个月内连续三次违规的，予以开除；

（4）由于以上违规行为造成经济损失的，予以开除，并按照公司经济损失总额的30%予以赔偿；

整改完成时间：整改完毕，持续规范

整改责任人：财务总监

（二）部分财务制度未有效执行

2014年，你公司计提坏账准备1,354万元，存货跌价准备1,805万元，但财务部门没有书面说明损失估计及会计处理的具体方法、依据、数额及对公司财务状况和经营成果的影响，也没有按照相应权限履行审批手续。不符合你公司《资产减值准备计提方法及核销制度》第三十八条的相关规定。

整改措施：对于公司2014年存在计提坏账准备1,354万元，存货跌价准备1,805万元未进行书面说明损失估计及会计处理的具体方法、依据、数额及对公司财务状况和经营成果的影响，以及没有按照相应权限履行审批手续的情况，公司进行了积极的整改，采取的措施包括对于2014年的坏账准备和跌价准备计提情况进行补充说明，同时完善相应的审批手续。另，对于涉及到的《资产减值准备计提方法及核销制度》的相关内容，进行修订和完善，以加强公司

目前资产减值准备的相关规定的可操作性。其中公司已于2015年12月12日进行了公告，“基于会计核算谨慎性原则考虑，同时为了增强公司财务信息的准确性，根据当前实际经营情况，决定变更应收款项坏账准备计提方式及比例的会计估计。变更前应收款项坏账准备的计提方式，运用个别方式评估减值损失。运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

变更后应收款项坏账准备的计提方式分为三种情况：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额前五名。单项金额重大的应收款项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账款。信用风险特征组合的确定依据。

组合名称	计提方法	确定组织的依据
关联方组合	不计提坏账准备	公司合并范围内关联方的应收账款
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除已单独计提减值准备的应收账款及上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验，按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合

根据信用风险特征组合确定的计提方法，采用账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内	0.10%
1—2年	1%
2—3年	10%
3年以上	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。单项计提坏账准备的理由为：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为：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进行计提。本次会计估计变更自董事会正式批准该会计估计变更之日起开始执行。根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整。”

同时，公司也针对《资产减值准备计提方法及核销制度》的相关内容进行了修订，待董

事会正式批准后进行执行。

整改完成时间：整改完毕，将长期严格落实

整改责任人：财务总监

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况优良。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、截止2015年11月17日，公司已完成了股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权事宜，共行权数量为1,513.8万份，行权价格为7.03元。

2、2015年11月18日，公司第四届董事会第三十九次会议和第四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》。公司245名激励对象已满足公司股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件的要求，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行权，首次授予期权第二个行权期可行权数量为1,031.85万份，行权价格为7.03元；公司53名激励对象已满足公司股权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件的要求，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行权，预留授予期权第一个行权期可行权数量为217.5万份，行权价格为14.69元。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

租赁情况说明

公司目前用于存放库存的仓库大多由各公司在当地租用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司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	5,100	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	1 年	否	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	5,955.93	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	13,180	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	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 04 月 24 日	14,000	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 06 月 11 日	2,800	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	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	2014 年 12 月 01 日	5,000	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	5,000	2015 年 03 月 17 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 11 月 27 日	8,000			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	4,500			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	2015 年 02 月 06 日	10,000			连带责任保 证			是
上海怡亚通供应链管理 有限公司	2015 年 08 月 07 日	30,000	2015 年 10 月 22 日	2,834.55	连带责任保 证	1 年		是
上海怡亚通供应链管理 有限公司	2015 年 02 月 06 日	8,000			连带责任保 证			是
深圳市卓优数据科技 有限公司	2015 年 06 月 02 日	5,000	2015 年 08 月 25 日	4,987	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	581	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 09 月 22 日	1,000			连带责任保 证			是
深圳市怡亚通物流有 限公司	2015 年 02 月 06 日	200	2015 年 02 月 10 日	5	连带责任保 证	1 年	否	是
深圳市前海怡亚通供 应链有限公司	2015 年 02 月 06 日	20,000			连带责任保 证			是
深圳市前海怡亚通供 应链有限公司	2015 年 08 月 07 日	5,000			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
深圳市怡海能达有限 公司	2015 年 06 月 02 日	5,000	2015 年 06 月 16 日	3,498.21	连带责任保 证	1 年	否	是
深圳市怡海能达有限 公司	2015 年 04 月 03 日	1,600	2015 年 05 月 12 日	1,600	连带责任保 证	1 年	否	是
深圳市怡明科技有限 公司	2015 年 06 月 02 日	5,000	2015 年 06 月 16 日	2,837.69	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	2015 年 11 月 05 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	是
联怡国际（香港）有 限公司、Eternal Asia (S) Pte Ltd.	2015 年 12 月 19 日	500,000	2014 年 09 月 01 日	90,470.22	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	3,000	2015 年 12 月 25 日	40	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 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	2015 年 12 月 19 日	20,000	2015 年 12 月 29 日	18,000	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11月12日	5,018.66	2015年10月30日	5,018.4	连带责任保证	90天	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年11月12日	1,000	2015年12月10日	1,000	连带责任保证	90天	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年11月12日	10,000	2015年08月06日	10,000	连带责任保证	6个月	否	是
赣州市宇商小额贷款有限公司	2015年11月12日	20,000	2015年12月10日	15,000	连带责任保证	180天	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年11月12日	10,000			连带责任保证	1年		是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年11月12日	19,300	2015年11月20日	19,300	连带责任保证	6个月	否	是
赣州市宇商小额贷款有限公司	2015年11月12日	10,000			连带责任保证			是
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	2014年12月16日	3,000	2015年02月13日	1,461	连带责任保证	1年	否	是
贵州省深度供应链管理有限公司	2014年01月03日	2,000	2014年01月28日	2,000	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12月19日	1,550			连带责任保证	1年		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			连带责任保证	1年		是
广西科桂贸易有限责任公司	2014年12月16日	5,000	2015年01月09日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
山东银通供应链管理有限公司	2015年01月10日	2,000			连带责任保证	1年	否	是
江西省优实供应链管理有限公司	2015年01月10日	3,500			连带责任保证			是
合肥金燕食品有限责任公司	2015年01月10日	1,000	2015年03月19日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
安庆怡达深度供应链管理有限公司	2015年01月10日	1,000	2015年03月13日	969.68	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	2015年01月10日	1,500	2015年03月13日	660	连带责任保证	1年	否	是
吉林省怡亚通吉诺尔供应链有限公司	2015年02月06日	3,000	2015年06月18日	1,362.2	连带责任保证	1年	否	是
陕西怡美商贸有限公司	2015年03月14日	2,000	2015年05月20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03月14日	2,000	2015年04月02日	1,521.18	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03月14日	2,000	2015年02月28日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公司	2015年04月03日	10,000	2015年05月01日	6,000	连带责任保证	1年	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2015年04月28日	2,000	2015年09月14日	1,500	连带责任保证	1年	否	是
鞍山市怡安汇金供应链服务有限公司	2015年06月02日	3,000			连带责任保证			是
山西怡馨德供应链管理有限公司	2015年06月02日	2,000	2015年07月08日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
黑龙江省怡亚通万邦供应链管理有限公司	2015年06月02日	4,500	2015年06月22日	4,500	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	2,985	连带责任保证	1年	否	是
陕西怡亚通深度供应链管理有限公司	2015年06月02日	2,000	2015年05月19日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
西安鸿瑞速冻食品有限公司	2015年06月02日	2,600	2015年05月20日	1,500	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06月02日	1,500	2015年06月25日	1,500	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	2015年07月10日	550	2015年06月11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06月18日	1,999.6	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	6,000	2015年06月18日	2,299.11	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	2,000	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			连带责任保证			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06月16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			连带责任保证			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	971.08	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
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
深圳市安新源贸易有限公司	2015年02月06日	20,000	2014年09月29日	12,040.3	连带责任保证	3年	否	是
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	2015年08月26日	14,133.32	2015年09月14日	8,590	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	500	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	2015年08月26日	13,000			连带责任保证			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	2,000	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	2015年07月23日	1,800	连带责任保证	1年	否	是
洛阳怡汇供应链管理有限公司	2015年08月26日	2,500	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	2,000	2015年11月18日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
新乡怡丰供应链管理有限公司	2015年08月26日	1,500	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			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			连带责任保证			是
浙江怡亚通深度供应链管理有限公司	2015年08月26日	10,000	2015年11月13日	680	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、安徽怡和深度供应链管理有限公司、安庆怡达深度供应链管理有限公司	2015年09月22日	9,000	2015年09月08日	7,492	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	350	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			连带责任保证			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09月29日	481.32	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	200	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	2015年09月07日	5,000	连带责任保证	1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
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			连带责任保证			是
北京市怡亚通供应链管理有限公司	2015年10月30日	17,000			连带责任保证			是
河北耕畅供应链管理有限公司	2015年10月30日	1,000			连带责任保证			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	925	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			连带责任保证			是
山东怡美堂供应链管理有限公司	2015年11月12日	1,000			连带责任保证			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			连带责任保证			是
福建省怡亚通深度供	2015年11	2,000			连带责任保			是

应链管理有限公司	月 12 日				证			
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			连带责任保证			是
山东怡恩供应链管理有限公司	2015 年 11 月 20 日	2,000			连带责任保证			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			连带责任保证			是
重庆怡飞酒类营销有限公司	2015 年 12 月 05 日	3,000			连带责任保证			是
金华市富元商贸有限责任公司	2015 年 12 月 11 日	3,000			连带责任保证			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			连带责任保证	1 年		是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			1,339,131.98		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			275,384.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,371,431.98		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			390,395.46
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	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通供应链管理有限公司		10,000	2015 年 10 月 22 日	2,834.55	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)			35,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			5,834.55
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			35,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			5,834.55
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)			1,374,131.98		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			281,219.49
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,406,431.98		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			396,230.01
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								78.55%
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一)非公开发行股票情况

公司于2014年经公司第四届董事会第十八次会议和2014年第九次临时股东大会会议审议通过了公司非公开发行股票的预案。并于2015年4月10日取得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），核准公司非公开发行不超过15,000万股新股，有效期为6个月。

公司非公开发行股票最终实施结果如下：

发行数量：36,596,683股

发行价格：33.57元/股

募集资金总额：1,228,550,648.31元

募集资金净额：1,199,892,063.31元

公司于2015年5月6日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次非

公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续，并于2015年5月15日在深圳证券交易所发行上市。

(二) 诉讼仲裁

1、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，已经2015年半年度报告中披露。法院在一审判决中判令：娄底怡亚通应付521万元借款及24万元担保费；长沙怡亚通应在480万元出资范围内承担责任。我司不服一审判决，已提起上诉。关于本案的进展，公司将在后续公告中披露。

2、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买卖合同纠纷案件：深圳市怡亚通供应链股份有限公司（以下简称公司）根据买卖合同的约定向河南商贸集团有限公司青岛分公司（以下简称商贸青岛）提供货物，商贸青岛未依据合同约定向公司支付货款，公司在2015年5月向法院提起诉讼，截止起诉日，标的货款及逾期付款利息共计人民币1,270.00万元。该案件仍在一审诉讼中，公司将在后续公告中披露案件进展。

3、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：深圳市前海怡亚通供应链有限公司（以下简称前海怡亚通）根据供应链服务合同及长沙创芯集成电路有限公司（长沙创芯）的指示，前海怡亚通为长沙创芯提供电子元器件的代理进口及其配套服务，但长沙创芯却未依据合同向前海怡亚通支付合同款项。前海怡亚通于2015年12月向法院提起诉讼，截止起诉日，标的服务费及逾期付款利息共计人民币934.63万元。该案件仍在一审诉讼中，公司将在后续公告中披露案件进展。

4、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件：公司的子公司上海怡亚通国际物流有限公司天津分公司（以下简称原告）与高邑县泓通汽车运输有限公司（以下简称泓通汽运）签订运输服务合同后，原告向被告提供了合同约定的物流服务，但泓通汽运没有依约向原告支付服务费。原告于2016年3月向法院提起诉讼，截止起诉日，标的服务费及逾期付款利息共计人民币752.85万元。该案件仍在一审诉讼中，公司将在后续公告中披露案件进展。

5、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：公司的子公司山东怡化石油化工有限公司（以下简称山东怡化）根据合同约定向河南亚立石油化工有限公司（以下简称河南亚力）提供了代理采购石油商品的服务，但河南亚力未依约

履行付款义务。山东怡化于2015年10月将河南亚力及担保人平怀亮诉至法院，截止起诉日，未付货款及逾期付款利息共计人民币4,657.41万元。公司同时根据已经掌握被告的财产线索向法院提出了财产保全的申请。该案件仍在一审诉讼中，公司将在后续公告中披露案件进展。

6、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、锦州博邦化工有限公司等（以下简称被告）买卖合同纠纷案件：前海怡亚通依据合同约定及被告的指示，为被告提供代理采购燃料油的服务，但被告在接受了服务费后，却拒不履行付款义务。前海怡亚通于2015年8月将被告（包括担保方）起诉至法院，要求被告给付货款及逾期付款利息共计人民币561.36万元。公司同时根据已经掌握被告的财产线索向法院提出了财产保全的申请。该案件仍在一审诉讼中，公司将在后续公告中披露案件进展。

7、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（以下简称天津为尔客）合同纠纷案：公司在履行与第三方的货物远期交割的合约中，共同约定由天津为尔客提供标的货物的保管义务。但天津为尔客未履行保管义务，导致随后的合约无法完全履行。公司于2014年4月起诉至法院，诉讼标的共计1002.695万元。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。关于本案的进展，公司将在后续公告中披露。

8、公司子公司上海市怡亚通供应链管理有限公司（以下简称上海怡亚通）诉申环电缆科技有限公司（以下简称申环电缆）、戴志祥买卖合同纠纷案件：上海怡亚通根据合同约定向申环电缆履行了交付货物的义务，但申环电缆没有完全履行对应的给付货款的义务。上海怡亚通于2015年9月起诉至法院，截止起诉日，未付货款及逾期付款利息共计人民币1215万元。该案件仍在一审诉讼中，公司将在后续公告中披露案件进展。

9、公司子公司潼关县怡得金业供应链有限公司（以下简称怡得金业）诉张贵学、刘小荣、张贵禄（以下简称被告）买卖合同纠纷案件：怡得金业根据与被告签订买卖合同的约定，向被告支付货款，被告却不履行合同决定的货物交付义务。怡得金业于2015年5月将被告诉至人民法院，要求返还货款人民币600万元及违约金等。在法院主持的调解下，原被告达成调解，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。

10、公司子公司潼关县怡得金业供应链有限公司（以下简称怡得金业）诉李隆义、甘肃隆义矿业有限公司（以下简称被告）买卖合同纠纷案件：怡得金业根据与被告签订买卖合同的约定，向被告支付货款，被告却不履行合同决定的货物交付义务。怡得金业将被告诉至人

民法院，要求返还货款及支付违约金等。法院于2015年5月作出一审判决，要求被告返还怡得金业货款等共计547万元。被告在一审判决生效后，依然不履行。公司将依法采取进一步的法律手段，维护自身合法权益。关于本案的进展，公司将在后续公告中披露。

11、公司子公司潼关县怡得金业供应链有限公司（以下简称怡得金业）诉孙健、戴长法（以下简称被告）买卖合同纠纷案件：怡得金业根据与被告签订买卖合同的约定，向被告支付货款，被告却不履行合同决定的货物交付义务。怡得金业将被告诉至人民法院，要求返还货款及支付违约金。法院于2015年7月作出一审判决，要求被告返还怡得金业货款等共计340万元。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。怡得金业于2016年1月向一审法院提出执行申请。公司将在后续公告中披露本案的进展。

12、公司子公司潼关县怡得金业供应链有限公司（以下简称怡得金业）诉黄泽群、陈新宏、陈胜兵、铜陵鑫腾矿业科技有限公司（以下简称被告）买卖合同纠纷案件：怡得金业根据与被告签订买卖合同的约定，向被告支付货款，被告却不履行合同决定的货物交付义务。怡得金业于2015年10月将被告诉至人民法院，要求返还货款及支付违约金。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。本案截止公告日仍处于上诉期，关于本案的进展，公司将在后续公告中披露。

13、公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司（以下简称宇商小贷）诉李欣借款合同纠纷案件：李欣和宇商小贷公司签订借款合同，在合同履行过程中，没有履行归还贷款本息合同义务。宇商小贷将李欣诉至法院。法院判决李欣应归还宇商小贷本息共计438万元，判决生效后。宇商小贷向法院申请强制执行李欣的已经抵押给宇商小贷的房产。现北京朝阳区法院已经将执行房产拍卖并成交，宇商小贷已经向法院申请划款。有关本案进展，公司将在后续公告中披露。

14、公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司（以下简称宇商小贷）诉广东远大机械集团有限公司（以下简称远大机械）等被告借款合同纠纷案件：宇商小贷与远大机械的四份借款合同在履行过程中，远大机械没有完全履行归还贷款本息合同义务。宇商小贷将远大机械诉至法院，要求其归还贷款本息。法院于2014年8、9月间分别做出“（2014）深福法民二初字第637、638、639、1322号”民事判决，要求远大机械归还贷款本金共计1980万元及相应利息，其余六名担保人对上述贷款本息承担保证责任。上述判决生效后，宇商小贷已经申请强制执行，现已执行回款900余万元。公司将持续披露本案的进展情况。

15、公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司（以下简称宇商小贷）诉金畅享借款合同

纠纷案件：宇商小贷与金畅享的借款合同在履行过程中，金畅享没有完全履行归还贷款本息的合同义务。宇商小贷于2014年9月将金畅享诉至法院，要求其归还贷款本息共计350万元。法院判决宇商小贷胜诉，并已经执行回款100余万元。有关本案进展，公司将在后续公告中披露。

16、公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司（以下简称宇商小贷）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（以下简称被告）借款合同纠纷案件：宇商小贷与被告的借款合同在履行过程中，被告没有完全履行归还贷款本息的合同义务。宇商小贷于2015年6月将被告诉至法院，要求其归还贷款本息共计380万元。本案现已审理终结，并已经回款244万余元。有关本案进展，公司将在后续公告中披露。

17、公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司（以下简称宇商小贷）诉徐东新等（以下简称被告）借款合同纠纷案件：宇商小贷与被告的借款合同在履行过程中，被告没有完全履行归还贷款本息的合同义务。宇商小贷于2015年7月将被告诉至法院，要求其归还贷款本息共计500万元。本案现已审理终结，并已经回款167万余元。有关本案进展，公司将在后续公告中披露。

18、公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司（以下简称宇商小贷）诉广州合力汽车贸易有限公司（以下简称合力汽车）借款合同纠纷案件：宇商小贷与合力汽车的借款合同在履行过程中，合力汽车没有完全履行归还贷款本息的合同义务。宇商小贷于2015年9月将被告诉至法院，要求其归还贷款本息共计408万元。本案现已审理终结，公司对其银行账号、汽车、房产等财产已经采取了查封的措施，并已经回款83万余元。有关本案进展，公司将在后续公告中披露。

19、公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司（以下简称宇商小贷）诉中山市茗雅轩红木家具有限公司（以下简称中山茗雅轩）借款合同纠纷案件：宇商小贷与中山茗雅轩的借款合同在履行过程中，中山茗雅轩没有完全履行归还贷款本息的合同义务。宇商小贷于2015年9月将被告诉至法院，要求其归还贷款本息共计280万元。本案一审法院的判决支持宇商小贷的诉讼请求。有关本案进展，公司将在后续公告中披露。

20、公司子公司深圳市宇商小额贷款有限公司（以下简称宇商小贷）诉合肥百昌经贸有限公司、王军（以下简称被告）借款合同纠纷案件：宇商小贷与被告的借款合同在履行过程中，被告没有完全履行归还贷款本息的合同义务。宇商小贷于2015年12月将被告诉至法院，要求其归还贷款本息共计300万元。本案现已审理终结，有关本案进展，公司将在后续

公告中披露。

21、公司子公司赣州市宇商小额贷款有限公司（以下简称赣州小贷）诉合肥百昌经贸有限公司、王军（以下简称被告）借款合同纠纷案件：赣州小贷与被告的借款合同在履行过程中，被告没有完全履行归还贷款本息的合同义务。赣州小贷于2015年12月将被告诉至法院，要求其归还贷款本息共计850万元。本案现处于一审诉讼阶段，有关本案进展，公司将在后续公告中披露。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

公司一贯秉承“与员工共享成果，与客户共创辉煌，与世界共同进步”的企业责任，将客户作为企业存在的最大价值，把客户的满意度作为衡量公司各项工作的首要准则，致力于为客户提供一流的供应链管理服务，努力达到“做全球最优秀的供应链服务商”的经营愿景。公司持续关注社会价值的创造，热心支持社会公益事业，依法诚信经营，为客户提供高品质的服务，与合作伙伴建立紧密的联系，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力。

报告期内，公司主要开展了以下几个方面的工作：

1、努力提升企业管理水平，强化创新能力，增强核心业务竞争优势。作为供应链物流行业领军企业，公司连续多年获得深圳市交通运输委员会颁发的深圳市重点物流企业；2014年公司还获得中国民营企业服务业100强、中国最佳雇主企业、美国供应链协会证书、中国（深圳）国际物流与交通运输博览会行业贡献奖等多种荣誉奖项，公司以稳健的运营为股东们带来良好的投资回报。

2、公司十分关注员工的个人成长和身心健康，不定期的举办有关心理疏导、健康保健以及人际关系等培训讲座。订阅较为丰富的报刊杂志，定期开展丰富多彩的党群活动，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。对于困难职工，公司工会、党支部积极向苏州浒墅关经济技术开发区工会申请困难职工的专项帮扶资金。

3、提供有竞争力的薪酬福利待遇，帮助职工，实现自我价值。公司为员工提供各项福利，以各种形式为员工庆祝生日，节假日为员工发放节日礼品，组织员工利用休息日进行丰富的体育活动。

4、董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访调研等方式加强与投资者的沟通和交流。

5、公共关系和社会公益事业

作为上市公司，怡亚通始终致力于社会公益事业，以爱心温暖社会，在爱心援助、慈善捐助等方面默默履行企业公民崇高的社会责任。怡亚通长安希望小学建成4年间，已成为当地设备一流，环境优美的山村小学。2014年1月和6月，公司再次为怡亚通长安小学捐赠3.6万元款项，用于小学改善教学环境、促进教学质量提高。2014年5月，怡亚通参与捐助联合国著名慈善组织狮子会主办的广东体育职业技术学院，一起助力运动员实现体育梦想。

在未来发展过程中，公司还将在能力范围内一如既往地支持教育以及其他公益事业，与社会同步，履行优秀企业公民的社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

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
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	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%，每 1 手“14 怡亚债”（面值人民币 1,000 元）派发利息为人民币 70.00 元（含税）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每手（面值 1,000 元）派发利息为人民币 56.00 元，扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）债券持有人实际每手（面值 1,000 元）派发利息为人民币 63.00 元。截止 2015 年 9 月 24 日，已将付息期间 2014 年 9 月 29 日—2015 年 9 月 28 日的利息人民币 80500000 元支付完毕。
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）。	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。

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	截至 2015 年 11 月 30 日已累计使用募集资金总额人民币 115,000 万元。
年末余额（万元）	0
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	是

4、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司对发行人本期公司债券 2015 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[2015]290号）。

在本期公司债券的存续期内，联合信用评级有限公司每年将出具一次正式的定期跟踪评级报告。

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，公司为本次债券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》聘请了长城证券有限责任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，并确保本次债券募集资金根据股东大会决议并按照《深圳市怡亚通供应链股份有限公司公开发行2014年公司债券募集说明书》（以下简称“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2015年6月25日出具了《公司债券受托管理人报告》，公司在2015年6月26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、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	132,033.8	95,890.18	37.69%
投资活动产生的现金流量净额	-171,365.31	-5,417.53	3063.16%
筹资活动产生的现金流量净额	560,096.24	375,063.44	49.33%
期末现金及现金等价物余额	369,687.09	161,103.34	129.47%
流动比率	107.75%	109.00%	-1.25%
资产负债率	80.01%	82.13%	-2.12%
速动比率	84.23%	88.00%	-3.77%
EBITDA 全部债务比	78.31%	81.00%	-2.69%

利息保障倍数	1.73	1.86	-6.99%
现金利息保障倍数	-1.5	-6.39	-76.46%
EBITDA 利息保障倍数	1.87	1.96	-4.59%
贷款偿还率	60.22%	58.63%	1.59%
利息偿付率	86.73%	82.33%	4.40%

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

- 1、息税折旧摊销前利润较上年同期增长37.69%，主要原因：一是本期税前利润较上期增长31%；二是本期借款增加导致利息费用较上年大幅增长。
- 2、投资活动产生的现金流量净流出增加，主要是报告期公司购置位于深圳宝安区的土地一块，支付11.5亿元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是公司为支持业务发展，向银行融资增加。
- 4、期末现金及现金等价物余额较上年末增长129%，主要是公司增加资金储备，用于年末备货及扩张深度380业务规模。
- 5、现金利息保障倍数变动，主要是报告期经营活动产生的现金流量净流出较上年度大幅减少。

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	5,299,319,416	用于银行抵押贷款
固定资产	474,990,290	用于银行抵押贷款
无形资产	19,563,181	用于银行抵押贷款
应收账款	793,416,955	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	810,895,206	用于银行抵押贷款
合计	7,518,185,048	--

10、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。

11、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263.72亿元，已使用181.43亿元（含票据、信用证），偿还银行贷款281.67亿元。

12、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

截止2015年9月24日，已将付息期间2014年9月29日—2015年9月28日的利息人民币80500000元付息完毕。

13、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。

14、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	301,144	0.03%	36,596,683			356,250	36,952,933	37,254,077	3.56%
3、其他内资持股	301,144	0.03%	36,596,683			356,250	36,952,933	37,254,077	3.56%
其中：境内法人持股			36,596,683				36,596,683	36,596,683	3.50%
境内自然人持股	301,144	0.03%				356,250	356,250	657,394	0.06%
二、无限售条件股份	997,476,845	99.97%				11,662,574	11,662,574	1,009,139,419	96.44%
1、人民币普通股	997,476,845	99.97%				11,662,574	11,662,574	1,009,139,419	96.44%
三、股份总数	997,777,989	100.00%	36,596,683			12,018,824	48,615,507	1,046,393,496	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2014年经公司第四届董事会第十八次会议和2014年第九次临时股东大会会议审议通过了公司非公开发行业股票的预案。并于2015年4月10日取得中国证券监督管理委员会的核准批复文件（证监许可[2015]601号）。公司于2015年5月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续，并于2015年5月15日在深圳证券交易所上市，共计发行人民币普通股（A股）36,596,683股。

2、因股票期权激励对象行权，导致公司截止2015年12月31日股份总数新增12,018,824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

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
梁欣	76,125		356,250	432,375	高管限售	长期
国信证券股份有 限公司			4,617,217	4,617,217	参与非公开发 行限售	2016年5月15 日（如遇非交易 日则顺延）
金鹰基金管理有 限公司			4,617,217	4,617,217	参与非公开发 行限售	2016年5月15 日（如遇非交易 日则顺延）
平安大华基金管 理有限公司			4,349,121	4,349,121	参与非公开发 行限售	2016年5月15 日（如遇非交易 日则顺延）
财通基金管理有 限公司			13,071,194	13,071,194	参与非公开发 行限售	2016年5月15 日（如遇非交易 日则顺延）
红土创新基金管 理有限公司			3,872,505	3,872,505	参与非公开发 行限售	2016年5月15 日（如遇非交易 日则顺延）
国联安基金管理 有限公司			3,776,884	3,776,884	参与非公开发 行限售	2016年5月15 日（如遇非交易 日则顺延）
上银瑞金资产管 理（上海）有限 公司			2,292,545	2,292,545	参与非公开发 行限售	2016年5月15 日（如遇非交易 日则顺延）
合计	76,125	0	36,952,933	37,029,058	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2015年05月06日	33.57	36,596,683	2015年05月15日	36,596,683	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
公司债券	2014年09月29日	7%	1,150,000	2014年11月21日	1,150,000	2019年09月28日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

见本报告第五节(二十一、公司债券相关情况)

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	98,760	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	104,452	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	36.42%	381,113,512			381,113,512	质押	33,800,000
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	境内非国有法人	1.43%	14,931,875	14,931,875		14,931,875		

(LOF)								
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.92%	9,600,000	-3,400,000		9,600,000		
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	境内非国有法人	0.71%	7,448,829	7,448,829		7,448,829		
李威	境内自然人	0.67%	7,000,466	7,000,466		7,000,466		
全国社保基金一一七组合	境内非国有法人	0.57%	6,000,000	-4,000,000		6,000,000		
杜海妍	境内自然人	0.47%	4,918,484	1,832,483		4,918,484		
李少朋	境内自然人	0.46%	4,761,787	4,761,787		4,761,787		
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%	4,617,217	4,617,217	4,617,217			
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.44%	4,617,217		4,617,217			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市怡亚通投资控股有限公司	381,113,512	人民币普通股	381,113,512					
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）	14,931,875	人民币普通股	14,931,875					
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金	9,600,000	人民币普通股	9,600,000					
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	7,448,829	人民币普通股	7,448,829					

李威	7,000,466	人民币普通股	7,000,466
全国社保基金一一七组合	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
杜海妍	4,918,484	人民币普通股	4,918,484
李少朋	4,761,787	人民币普通股	4,761,787
上海华敏置业（集团）有限公司	4,356,392	人民币普通股	4,356,392
中国建设银行股份有限公司－汇添富消费行业混合型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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 27,000,000 股；2、李威融资融券信用账户的持股数量为 7,000,466 股；3、杜海妍融资融券信用账户的持股数量为 4,918,484 股；4、李少朋融资融券信用账户的持股数量为 2,790,187 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市怡亚通投资控股有限公司	周国辉	2003 年 04 月 07 日	74886049-X	以投资控股为主
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周国辉	中国	否

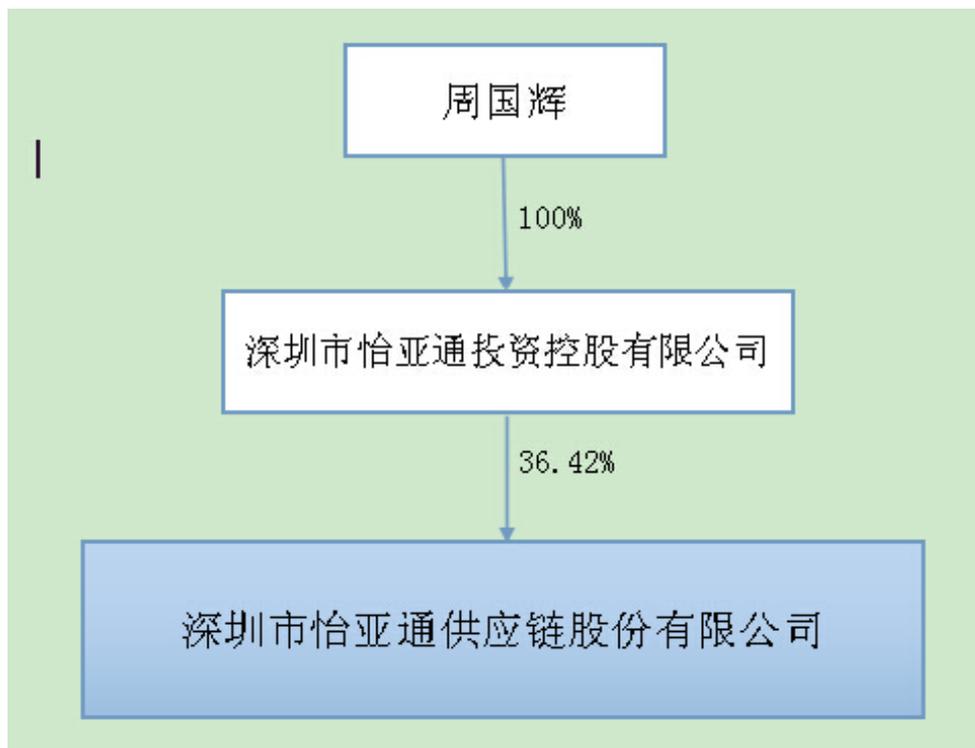
主要职业及职务	怡亚通董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	怡亚通

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
周国辉	董事长、总经理	现任	男	50	2013年06月14日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
陈伟民	副董事长、副总经理	现任	男	46	2013年06月14日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
冯均鸿	董事、财务总监、副总经理	现任	男	47	2013年06月14日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
徐景安	独立董事	现任	男	74	2013年06月14日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
李正	独立董事	现任	男	59	2014年12月31日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
曹叠云	独立董事	现任	男	52	2013年06月14日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
莫少霞	独立董事	现任	女	47	2013年06月14日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
张少忠	监事	现任	男	49	2013年06月14日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
张玉明	监事	现任	男	51	2013年06月14日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
黄伟群	监事	现任	男	49	2015年01月27日	2016年06月14日	0	0	0	0	0
李大壮	副总经理	现任	男	54	2013年	2016年	0	0	0	0	0

					06月28日	06月28日					
戴熙原	副总经理	现任	男	51	2013年06月28日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
李倩仪	副总经理	现任	女	50	2013年06月28日	2016年06月28日	300,025	0	0	0	300,025
梁欣	副总经理	现任	男	44	2013年06月28日	2016年06月28日	101,500	0	0	475,000	576,500
合计	--	--	--	--	--	--	401,525	0	0	475,000	876,525

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴俊强	监事	离任	2015年01月27日	个人原因提出辞去监事职务

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

周国辉先生，50岁，中国国籍，深圳大学电子与计算机专业毕业，英国威尔士大学工商管理学硕士。现任怡亚通董事长、总经理。

陈伟民先生，46岁，中国国籍，北京大学电子与信息系统专业毕业，学士学位，中山大学岭南学院金融专业硕士学位，经济师。2004年6月起任本公司风控总监职务，现任怡亚通副董事长、副总经理。

冯均鸿先生，47岁，中国香港特别行政区永久居民，香港理工大学会计专业毕业，学士学位，特许公认会计师公会资深会员，香港会计师公会资深会员；2003年8月加入深圳市怡亚通供应链股份有限公司，现任怡亚通董事、财务总监、副总经理。2015年8月起任俊知集团有限公司（香港上市公司，股票代码：01300）非执行董事。

徐景安先生，74岁，中国国籍，毕业于复旦大学新闻系，先后在中央马列主义研究院、中央政策研究室、国家计委、国务院体改办、国家体改委工作，2008年至今任深圳市景安文化传播有限公司董事长；2010年5月起任怡亚通独立董事。

李正先生，59岁，中国国籍，吉林大学法律系，法学学士。2009年12月-2010年7月任广

东仁人律师事务所合伙人、律师；2010年7月至今任广东深天成律师事务所合伙人、律师。现担任上市公司深南电A（000037）、大连圣亚（600593）的独立董事。2014年12月30日起任怡亚通独立董事。

曹叠云先生，52岁，中国国籍，中国社科院研究生院法学专业毕业，博士研究生。2009年7月-2012年11月任广东华商律师事务所律师；2012年11月-2014年2月任广东深田律师事务所律师；2014年2月至今任上海市君悦（深圳）律师事务所律师。2010年5月起任怡亚通独立董事。

莫少霞女士，47岁，中国国籍，大专毕业。2003年7月，成立深圳市国正税务师事务所有限公司，担任法定代表人；2003年12月至今，担任中兴财光会计师事务所（普通特殊合伙）合伙人；现任中国注册税务师协会常务理事，深圳市注册税务师协会副会长；2010年5月起任怡亚通独立董事。

2、监事会成员

张少忠先生，49岁，中国国籍，曾任多家贸易公司总经理，1997年至今在本公司工作，历任物流部主管，总裁办副主任；现任怡亚通监事会主席。

张玉明先生，51岁，中国国籍，曾任职于深圳旅游集团公司下属旅游贸易进出口公司多年；2009年-2011年任职于深圳市华南汽车交易中心有限公司；2012年2月至今任职于深圳绵丽日用化工有限公司；2005年10月起任怡亚通监事。

黄伟群先生，49岁，中国国籍，工业企业管理大专学历。1998年至2012年任广东省深圳市名磊物业发展有限公司董事、深圳市名磊房地产开发公司副总经理、深圳市鹏达盛汽车贸易有限公司董事、副总经理；2012年9月至今任广东省深圳市三主粮商贸有限公司董事长。2015年1月27日起任怡亚通监事。

3、高级管理人员

李大壮先生，54岁，中国国籍，中国公安大学法律专业毕业。2001年7月起历任深圳市怡亚通供应链股份有限公司董事、副总经理兼北京分公司总经理，现任怡亚通副总经理。

戴熙原先生，51岁，中国国籍，广东邮电职业技术学院国际邮电专业毕业；2003年10月起历任深圳市怡亚通供应链股份有限公司董事、副总经理，现任怡亚通副总经理。

李倩仪女士，50岁，中国国籍，深圳大学英语专业毕业。2000年11月起历任深圳市怡亚通供应链股份有限公司总经理助理、副总经理、董事兼常务副总经理等职务；现任怡亚通副总经理。

4、董事会秘书

梁欣先生，44岁，中国国籍，厦门大学金融学专业毕业，经济学硕士。曾任福建省财政厅人事教育处科员、福建省华兴信托投资公司科员、华兴证券办公室主任、研究发展部总经理、证券交易部总经理、投资银行部总经理等，负责公司的股票期货自营业务、投资银行业务。先后主持了多家国内首次公开发行、上市推荐、重组并购及分销工作。2004年6月加入深圳市怡亚通供应链股份有限公司，现任怡亚通董事会秘书、副总经理。2013年12月起任伟仕控股有限公司（香港上市公司，股票代码：00856）非执行董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周国辉	深圳市怡亚通投资控股有限公司	董事长	2003年04月07日		否
戴熙原	深圳市怡亚通投资控股有限公司	董事	2007年04月29日		否
陈伟民	深圳市怡亚通投资控股有限公司	监事	2005年11月22日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周国辉	西藏联合精英科技有限公司	董事长	2004年02月03日		否
冯均鸿	西藏联合精英科技有限公司	副董事长	2007年08月24日		否
冯均鸿	俊知集团有限公司	董事	2015年08月31日		是
李大壮	西藏联合精英科技有限公司	董事	2007年08月24日		否
梁欣	伟仕控股有限公司	董事	2013年12月01日		是
徐景安	深圳市景安文化传播有限公司	董事长	2008年05月14日		是
徐景安	安信基金管理有限公司	独立董事	2011年12月06日		是

			日		
徐景安	中国幸福投资（控股）有限公司	独立董事	2015年10月20日		是
李正	广东深天成律师事务所	合伙人	2010年07月01日		是
李正	深圳南山热电股份有限公司	独立董事	2011年05月25日		是
李正	大连圣亚旅游控股股份有限公司	独立董事	2012年03月29日		是
曹叠云	上海市君悦（深圳）律师事务所	律师	2014年02月28日		是
曹叠云	深圳市中洲投资控股股份有限公司	独立董事	2011年04月01日		是
曹叠云	深圳市天威视讯股份有限公司	独立董事	2013年12月12日		是
莫少霞	深圳市国正税务师事务所有限公司	董事长	2003年07月02日		是
莫少霞	中兴财光会计师事务所（普通特殊合伙）	合伙人	2003年12月01日		是
张玉明	深圳绵佰日用化工有限公司	副总经理	2012年02月01日		是
黄伟群	深圳市三主粮商贸有限公司	董事长	2012年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

董事报酬由董事会薪酬委员会提交公司董事会审议，再经由股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员报酬根据公司董事会和股东大会审议通过的《高级管理人员薪酬管理制度》来执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

不在公司领薪的董事、监事的报酬分别按照公司股东大会审议通过的董事、监事津贴议

案执行；在公司领薪的董事、监事报酬按照其担任职务标准执行；公司高级管理人员按照股东大会审议通过的公司《高级管理人员薪酬管理制度》确定年度报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周国辉	董事长	男	50	现任	120	否
陈伟民	副董事长	男	46	现任	44.1	否
冯均鸿	董事	男	47	现任	106.02	否
徐景安	独立董事	男	74	现任	10	否
李正	独立董事	男	58	现任	10	否
曹叠云	独立董事	男	52	现任	10	否
莫少霞	独立董事	女	47	现任	10	否
张少忠	监事	男	49	现任	18.2	否
黄伟群	监事	男	48	现任	0	否
张玉明	监事	男	51	现任	0	否
戴熙原	副总经理	男	51	现任	42.6	否
李大壮	副总经理	男	54	现任	42.8	否
李倩仪	副总经理	女	50	现任	44.3	否
梁欣	副总经理、董事会秘书	男	44	现任	43.3	否
合计	--	--	--	--	501.32	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
梁欣	董事会秘书	475,000	475,000	14.69	46.06	0	0	0	0	0
合计	--	475,000	475,000	--	--	0	0	0	--	0

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	338
主要子公司在职员工的数量（人）	14,415
在职员工的数量合计（人）	14,753
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,753
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	5,311
技术人员	590
财务人员	2,213
行政人员	102
管理人员	148
其他人员	6,389
合计	14,753
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	295
本科	4,869
大专	6,049
中专及以下	3,540
合计	14,753

2、薪酬政策

公司以及公司控股子公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司及各子公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳住房公积金、医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险及生育保险。

3、培训计划

公司年初制定了2015年度培训计划，从公司高管到基层职工的基础培训，公司根据实际的

培训需求安排各种的培训内容和形式，主要包括：新员工入职培训、文化融合培训、能力提升与狼性突破培训、人力行政体系培训、财商物系统培训等，为提高公司管理水平和提升公司业绩打好坚实基础，从而促进公司整体战略目标的实现。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	316,384.2
劳务外包支付的报酬总额（元）	36,094,908.30

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。目前公司治理与《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求不存在差异的情况。

1、股东和股东大会

公司严格按照按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规及制度的要求，规范公司股东大会的召集、召开、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署等方面工作，能够平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位和权利，保证了股东对公司重大事项平等的享有知情权与参与权。

2、公司与控股股东

公司法人治理结构规范有效，在资产、人员、财务、机构、业务等五个方面与控股股东或实际控制人及其投资的企业分开，建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各部门的职能，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举公司董事，公司目前有董事七名，独立董事四名，占全体董事的二分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。

报告期内，公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其注意维护中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会四个专门委员会，对董事会负责。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，报告期内，公司监事会共有3名监事，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会会议，勤勉履行职责。监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于公司经理层

公司总经理及其他高级管理人员均由公司董事会聘任，符合《公司章程》的规定。公司制订了《总经理工作细则》，成为经理层开展工作的规范依据。公司经营管理层能够依照有关制度的要求对日常生产经营实施有效的控制，职责明确，勤勉尽责。董事会和监事会能够对公司经理层实施有效的监督和制约。报告期内，公司经理层和核心技术团队保持稳定。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

7、信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等有关法律法规以及公司内控制度，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、及时、完整，确保所有投资者公平获取公司信息。公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时、完整地披露信息。

报告期内，公司严格按照上述法律法规的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口期，防止违规事件发生；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。2014年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

8、关于投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》履行信息披露，

以确保公司所有股东以平等的机会获得信息；此外，公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，通过电话、邮件、互动易等形式及时解答投资者问题；指定证券事务部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司法人治理结构规范有效，在业务、人员、资产、机构、财务等五个方面与控股股东或实际控制人及其投资的企业分开，建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各部门的职能，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

1、业务：

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的经营运作体系，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：

公司董事、监事、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东单位兼任职务（董事、监事除外）的情况。公司人员独立，所有员工均和公司签订了劳动合同。公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于股东单位或其他关联方。

3、资产：

公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的经营场所，配套设施、房屋所有权等资产，与控股股东之间产权关系清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。不存在资产、资金被控股股东占用的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构：

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。公司建立了独立于股东

的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和业务经营体系。

5、财务：

公司设有独立的财务中心，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，独立依法纳税。公司独立做出财务决策，不存在大股东占用公司资金及干预公司资金使用的情况，不存在为股东单位及其关联方提供担保的行为。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.35%	2015 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 28 日	公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称：《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2015-014)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.33%	2015 年 03 月 02 日	2015 年 03 月 03 日	公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称：《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2015-027)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.28%	2015 年 03 月 30 日	2015 年 03 月 31 日	公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称：《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015

					年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-044)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	37.22%	2015 年 04 月 20 日	2015 年 04 月 21 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-053)
2015 年第五次临时股东大会	临时股东大会	35.40%	2015 年 05 月 13 日	2015 年 05 月 14 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-071)
2014 年度股东大会会议	年度股东大会	35.48%	2015 年 05 月 14 日	2015 年 05 月 15 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-072)
2015 年第六次临时股东大会	临时股东大会	34.27%	2015 年 06 月 17 日	2015 年 06 月 18 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-098)
2015 年第七次临时股东大会	临时股东大会	34.21%	2015 年 07 月 27 日	2015 年 07 月 28 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《深

					圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-118)
2015 年第八次临时股东大会	临时股东大会	34.75%	2015 年 08 月 24 日	2015 年 08 月 25 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第八次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-138)
2015 年第九次临时股东大会	临时股东大会	34.20%	2015 年 09 月 10 日	2015 年 09 月 11 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第九次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-163)
2015 年第十次临时股东大会	临时股东大会	36.03%	2015 年 10 月 09 日	2015 年 10 月 10 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第十次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-181)
2015 年第十一次临时股东大会	临时股东大会	34.13%	2015 年 11 月 16 日	2015 年 11 月 17 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第十一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-218)
2015 年第十二次临时股东大会	临时股东大会	34.12%	2015 年 11 月 27 日	2015 年 11 月 28 日	公告披露网站: 巨潮

时股东大会					资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称:《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第十二次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2015-232)
2015 年第十三次临时股东大会	临时股东大会	34.12%	2015 年 12 月 07 日	2015 年 12 月 08 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称:《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第十三次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2015-244)
2015 年第十四次临时股东大会	临时股东大会	33.96%	2015 年 12 月 14 日	2016 年 12 月 15 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称:《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第十四次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2015-255)
2015 年第十五次临时股东大会	临时股东大会	33.91%	2015 年 12 月 21 日	2015 年 12 月 22 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称:《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第十五次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2015-265)
2015 年第十六次临时股东大会	临时股东大会	33.90%	2015 年 12 月 28 日	2015 年 12 月 29 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称:《深

					圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年第十六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-266)
--	--	--	--	--	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐景安	21	2	19	0	0	否
李正	21	2	19	0	0	否
曹叠云	21	2	19	0	0	否
莫少霞	21	1	19	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，忠实履行独立董事义务，对公司投资银行理财产品、利润分配、续聘审计机构、担保等情况，认真地听取了相关人员的详细汇报；在公司董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况进行监督和核查，对报告期内公司投资银行理财产品、利润分配、续聘审计机构、担保及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、

公正的独立董意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。报告期内，公司董事会、股东大会的召集召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序，合法有效，未发生独立董事对公司董事会各项议案及公司其它事项提出异议的情况，独立董事对公司有关建议均被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作细则所规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，以便于董事会在做出决策时供其参考。报告期内，公司董事会下设专门委员会召开会议情况如下：

1、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开五次会议，审议通过的事项如下：

(1) 于2015年4月10日召开的2015年第一次审计委员会会议审议通过了《关于公司<2014年度财务报告>的议案》、《关于公司<2014年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于续聘2015年度审计机构的议案》、《关于公司<2014年度内部审计工作报告>的议案》。

(2) 于2015年4月19日召开的2015年第二次审计委员会会议审议通过了《关于公司<2015年第一季度财务报告>的议案》、《关于公司<2015年第一季度内部审计报告>的议案》。

(3) 于2015年8月14日召开的2015年第三次审计委员会会议审议通过了《关于公司<2015年半年度财务报告>的议案》、《关于公司<2015年半年度内部审计报告>的议案》。

(4) 于2015年10月21日召开的2015年第四次审计委员会会议审议通过了《关于公司<2015年第三季度财务报告>的议案》、《关于公司<2015年第三季度内部审计报告>的议案》。

(5) 于2015年12月11日召开的2015年第五次审计委员会会议审议通过了《关于变更公司审计部负责人的议案》。

2、薪酬委员会

报告期内，薪酬委员会共召开五次会议，审议通过的事项如下：

(1) 于2015年4月10日召开的2015年第一次薪酬委员会会议审议通过了《<2015年公司管理人员薪酬及考核方案>的议案》。

(2) 于2015年11月18日召开的2015年第二次薪酬委员会会议审议通过了《关于2014年度股票期权激励对象绩效考核评价报告的议案》、《关于调整首次授予股票期权的激励对象及期权数量的议案》、《关于调整预留授予股票期权的激励对象及期权数量的议案》、《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》、《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》。

3、战略委员会

于2015年4月10日召开的2015年第一次战略委员会会议审议通过了《关于公司2015年金融衍生品交易的相关议案》、《关于公司2015年度投资银行理财产品的议案》。

4、提名委员会

报名期内，提名委员会未召开会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评根据内部目标绩效考核制度进行考核，各高级管理人员根据各分管组织的业绩达成结果及实际目标绩效考核成绩予以考评。公司高管人员全部由董事会聘任，对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，并报公司董事会审批。公司根据相关法律法规对高级管理人员进行约束，根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖惩。目前，公司正在按照市场化取向，建立完善的高级管理人员长效激励和约束机制。公司下属子公司小股东及核心经营管理层已实施合伙人股权激励计划，通过激励计划，各下属子公司经营管理层的收益与子公司收益紧密结合，保证了公司运营的长期性与稳定性。

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员及核心业务（技术）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和激励对象个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于2013年制定了股票期权激励计划，并于2014年11月18日经董事会和监事会审议通过股权激励计划第一个行权期可行权事宜。截止2015年11月17日，公司已完成了股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权事宜，共行权数量为1,513.8万份。

2015年11月18日，公司第四届董事会第三十九次会议和第四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》。公司245名激励对象已满足公司股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件的要求，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行权，首次授予期权第二个行权期可行权数量为1,031.85万份，行权价格为7.03元；公司53名激励对象已满足公司股权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件的要求，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行权，预留授予期权第一个行权期可行权数量为217.5万份，行权价格为14.69元。截止2015年12月31日，公司首次授予股票期权第二个行权期与预留授予股票期权第一个行权期已行权数量为8,640,225份。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002183)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、出现下列情形之一的，认定为重大缺陷： （1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（3）公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过10%以上的修正）；（4）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（5）董事会审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、出现下列情形之一的，认定为重要缺陷： （1）未依照公认会计准则选择和应</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使</p>

	用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。	之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以净利润、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以净利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于净利润的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过净利润的 1%但小于 3%，则为重要缺陷；如果超过净利润的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	1、重大缺陷：单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额在人民币 1,000 万元以上（含 1,000 万元），对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露。2、重要缺陷：单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额在人民币 300 万元以上（含 300 万元），但小于人民币 1,000 万元，或受到省（直辖市）级以上[含省（直辖市）级]政府部门处罚并以公告形式对外披露。3、一般缺陷：单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额在人民币 300 万元以下，或受到省（直辖市）级以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月22日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2016]006122号
注册会计师姓名	杨劼、张洪富

审计报告正文

深圳市怡亚通供应链股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市怡亚通供应链股份有限公司(以下简称怡亚通公司)财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是怡亚通公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，怡亚通公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了怡亚通公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一六年四月二十二日

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,996,190,338.00	7,516,112,119.00
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	36,899,880.00	17,260,684.00
衍生金融资产		
应收票据	364,864,995.00	342,236,112.00
应收账款	8,271,662,183.00	5,019,147,853.00
应收佣金及手续费	423,916.00	727,361.00
预付款项	1,932,532,685.00	1,197,068,567.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	65,236,712.00	101,907,003.00
应收股利		
其他应收款	563,483,295.00	245,407,534.00
买入返售金融资产		
存货	5,686,245,840.00	3,351,233,127.00
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	116,100,000.00	62,760,305.00
流动资产合计	26,033,639,844.00	17,853,860,665.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款	1,892,642,003.00	1,276,763,104.00
可供出售金融资产		100,000.00

持有至到期投资		
长期应收款	106,323,657.00	170,381,106.00
长期股权投资	1,008,275,229.00	451,980,345.00
投资性房地产	1,518,737,460.00	1,395,020,612.00
固定资产	729,425,581.00	514,674,923.00
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	1,276,261,258.00	62,503,342.00
开发支出		
商誉	18,418,256.00	12,743,845.00
长期待摊费用	119,790,842.00	90,355,578.00
递延所得税资产	109,956,709.00	24,268,050.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,779,830,995.00	3,998,790,905.00
资产总计	32,813,470,839.00	21,852,651,570.00
流动负债：		
短期借款	17,665,918,823.00	13,383,093,291.00
拆入资金		130,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	43,376,305.00	19,973,586.00
衍生金融负债		
应付票据	3,962,407,076.00	958,709,053.00
应付账款	1,280,532,681.00	299,214,815.00
预收款项	301,266,688.00	271,161,948.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	64,942,317.00	42,994,511.00
应交税费	221,029,577.00	94,010,216.00

应付利息	106,387,133.00	93,582,087.00
应付股利	4,176,787.00	268,091.00
其他应付款	385,079,361.00	364,277,051.00
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	87,200,000.00	773,995,945.00
其他流动负债		
流动负债合计	24,122,316,748.00	16,431,280,594.00
非流动负债：		
长期借款	733,800,000.00	203,000,000.00
应付债券	1,150,000,000.00	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	11,734,636.00	12,010,109.00
递延所得税负债	176,697,125.00	152,119,808.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,072,231,761.00	1,517,129,917.00
负债合计	26,194,548,509.00	17,948,410,511.00
所有者权益：		
股本	1,046,393,496.00	997,777,989.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,210,955,427.00	861,968,935.00
减：库存股		
其他综合收益	420,322,986.00	433,990,876.00
专项储备		

盈余公积	134,469,146.00	117,037,056.00
一般风险准备		
未分配利润	1,232,205,237.00	757,203,944.00
归属于母公司所有者权益合计	5,044,346,292.00	3,167,978,800.00
少数股东权益	1,574,576,038.00	736,262,259.00
所有者权益合计	6,618,922,330.00	3,904,241,059.00
负债和所有者权益总计	32,813,470,839.00	21,852,651,570.00

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	6,359,849,043.00	6,475,255,081.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,602,849.00	10,647,963.00
衍生金融资产		
应收票据	130,324,892.00	329,670,574.00
应收账款	2,357,277,092.00	2,055,526,455.00
预付款项	856,955,096.00	700,167,144.00
应收利息	57,488,092.00	90,570,853.00
应收股利		
其他应收款	7,502,884,224.00	3,874,256,209.00
存货	729,091,814.00	569,177,829.00
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		14,804,751.00
流动资产合计	18,018,473,102.00	14,120,076,859.00
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	3,650,149,401.00	2,316,579,817.00
投资性房地产	467,374,824.00	345,670,654.00

固定资产	486,921,565.00	390,433,780.00
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	1,251,167,294.00	48,197,708.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,464,127.00	8,648,365.00
递延所得税资产	47,213,788.00	7,775,339.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,927,290,999.00	3,117,305,663.00
资产总计	23,945,764,101.00	17,237,382,522.00
流动负债：		
短期借款	11,708,600,004.00	8,878,017,683.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	39,426,054.00	15,148,231.00
衍生金融负债		
应付票据	5,316,541,705.00	833,489,664.00
应付账款	510,510,062.00	2,834,727,620.00
预收款项	368,277,480.00	106,486,144.00
应付职工薪酬	11,372,244.00	16,000,520.00
应交税费	75,032,240.00	14,816,789.00
应付利息	94,605,157.00	77,894,067.00
应付股利		
其他应付款	41,429,788.00	121,362,728.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	87,200,000.00	709,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	18,252,994,734.00	13,607,143,446.00
非流动负债：		
长期借款	678,800,000.00	148,000,000.00
应付债券	1,150,000,000.00	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	4,882,353.00	5,000,000.00
递延所得税负债	46,001,592.00	24,987,381.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,879,683,945.00	1,327,987,381.00
负债合计	20,132,678,679.00	14,935,130,827.00
所有者权益：		
股本	1,046,393,496.00	997,777,989.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,010,599,337.00	717,194,548.00
减：库存股		
其他综合收益	119,452,566.00	124,960,033.00
专项储备		
盈余公积	132,271,437.00	114,839,347.00
未分配利润	504,368,586.00	347,479,778.00
所有者权益合计	3,813,085,422.00	2,302,251,695.00
负债和所有者权益总计	23,945,764,101.00	17,237,382,522.00

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	39,938,674,369.00	33,805,802,130.00
其中：营业收入	39,641,072,304.00	33,613,849,452.00
利息收入	297,602,065.00	191,952,678.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	39,594,210,332.00	33,544,102,647.00

其中：营业成本	37,059,818,945.00	32,003,402,201.00
利息支出	61,103,192.00	43,464,096.00
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	84,572,645.00	54,113,185.00
销售费用	173,523,127.00	103,953,827.00
管理费用	1,307,470,449.00	879,955,466.00
财务费用	818,288,255.00	422,647,507.00
资产减值损失	89,433,719.00	36,566,365.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	126,319,746.00	68,834,935.00
投资收益（损失以“－”号填列）	79,462,179.00	61,553,789.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	550,245,962.00	392,088,207.00
加：营业外收入	17,812,726.00	33,037,151.00
其中：非流动资产处置利得	102,357.00	
减：营业外支出	13,593,789.00	5,782,938.00
其中：非流动资产处置损失	1,781,258.00	350,549.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	554,464,899.00	419,342,420.00
减：所得税费用	85,544,407.00	95,447,079.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	468,920,492.00	323,895,341.00
归属于母公司所有者的净利润	492,433,383.00	312,275,251.00
少数股东损益	-23,512,891.00	11,620,090.00
六、其他综合收益的税后净额	-12,409,615.00	121,056,595.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,667,890.00	120,595,009.00
（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	-13,667,890.00	120,595,009.00
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	-36,919,174.00	
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	-5,616,557.00	-25,780,419.00
5.外币财务报表折算差额	28,867,841.00	13,831,037.00
6.其他		
7.自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产的收益		132,544,391.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,258,275.00	461,586.00
七、综合收益总额	456,510,877.00	444,951,936.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	478,765,493.00	432,870,260.00
归属于少数股东的综合收益总额	-22,254,616.00	12,081,676.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.480	0.320
(二)稀释每股收益	0.480	0.320

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	13,495,378,083.00	17,615,734,348.00

减：营业成本	12,500,938,476.00	16,885,681,089.00
营业税金及附加	29,410,714.00	23,950,232.00
销售费用	51,350,662.00	61,431,414.00
管理费用	301,771,461.00	317,388,574.00
财务费用	511,239,159.00	206,025,667.00
资产减值损失	26,797,334.00	15,149,793.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	117,988,949.00	8,892,637.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,521,532.00	-25,001,273.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	187,337,694.00	89,998,943.00
加：营业外收入	9,822,182.00	14,476,952.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	11,112,306.00	5,435,056.00
其中：非流动资产处置损失	381,652.00	26,664.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	186,047,570.00	99,040,839.00
减：所得税费用	11,726,672.00	23,428,570.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	174,320,898.00	75,612,269.00
五、其他综合收益的税后净额	-5,507,467.00	106,763,972.00
（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	-5,507,467.00	106,763,972.00
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	-5,507,467.00	-25,780,419.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
7.自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产的收益		132,544,391.00
六、综合收益总额	168,813,431.00	182,376,241.00
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	42,699,809,717.00	22,898,704,808.00
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		
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	30,061,630,404.00	30,666,108,788.00
经营活动现金流入小计	72,761,440,121.00	53,564,813,596.00
购买商品、接受劳务支付的现金	38,325,254,639.00	20,351,830,020.00

客户贷款及垫款净增加额	621,970,403.00	514,784,703.00
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		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	798,482,989.00	537,574,418.00
支付的各项税费	3,873,021,845.00	3,189,503,586.00
支付其他与经营活动有关的现金	30,948,168,967.00	32,251,561,539.00
经营活动现金流出小计	74,566,898,843.00	56,845,254,266.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,805,458,722.00	-3,280,440,670.00
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	37,821,037.00	14,792,111.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	659,146.00	1,067,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	338,442,097.00	448,916,548.00
投资活动现金流入小计	376,922,280.00	465,276,179.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,522,311,564.00	182,013,185.00
投资支付的现金	506,332,481.00	23,464,952.00
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		
购买子公司少数股东权益支付的现金	2.00	935,656.00
支付其他与投资活动有关的现金	61,931,315.00	313,037,645.00
投资活动现金流出小计	2,090,575,362.00	519,451,438.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,713,653,082.00	-54,175,259.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,156,169,488.00	389,514,437.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	841,099,100.00	389,514,437.00

取得借款收到的现金	32,039,784,749.00	26,307,188,255.00
发行债券收到的现金		1,143,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	130,000,255.00
保证金存款减少额	8,530,695,250.00	4,360,555,843.00
筹资活动现金流入小计	42,732,649,487.00	32,330,358,790.00
偿还债务支付的现金	28,167,160,072.00	20,771,107,318.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	790,782,451.00	567,680,026.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,358,915.00
支付其他与筹资活动有关的现金	248,808,585.00	9,750,000.00
保证金存款增加额	7,924,935,975.00	7,231,186,998.00
筹资活动现金流出小计	37,131,687,083.00	28,579,724,342.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,600,962,404.00	3,750,634,448.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,986,893.00	1,366,255.00
五、现金及现金等价物净增加额	2,085,837,493.00	417,384,774.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,611,033,429.00	1,193,648,655.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,696,870,922.00	1,611,033,429.00

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	15,700,266,007.00	6,368,538,505.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,105,423,541.00	25,100,222,381.00
经营活动现金流入小计	40,805,689,548.00	31,468,760,886.00
购买商品、接受劳务支付的现金	12,551,516,528.00	5,210,868,863.00
支付给职工以及为职工支付的现金	181,092,781.00	167,684,933.00
支付的各项税费	2,270,475,533.00	2,631,259,053.00
支付其他与经营活动有关的现金	24,852,030,459.00	25,174,096,954.00
经营活动现金流出小计	39,855,115,301.00	33,183,909,803.00
经营活动产生的现金流量净额	950,574,247.00	-1,715,148,917.00

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	98,018.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	314,848.00	138,210.00
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	166,766,144.00	108,787,606.00
投资活动现金流入小计	167,179,010.00	108,925,816.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,404,856,428.00	148,366,858.00
投资支付的现金	1,352,975,827.00	679,570,600.00
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	2,013,487,850.00	24,611,574.00
投资活动现金流出小计	4,771,320,105.00	852,549,032.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,604,141,095.00	-743,623,216.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,315,070,388.00	
取得借款收到的现金	20,835,933,450.00	13,857,265,691.00
发行债券收到的现金		1,143,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		255.00
保证金存款减少额	6,532,438,365.00	3,485,623,327.00
筹资活动现金流入小计	28,683,442,203.00	18,485,989,273.00
偿还债务支付的现金	18,096,551,128.00	9,106,567,767.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	510,121,897.00	363,392,498.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,658,585.00	
保证金存款增加额	4,815,160,859.00	6,280,133,624.00
筹资活动现金流出小计	23,424,492,469.00	15,750,093,889.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,258,949,734.00	2,735,895,384.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,511,419.00	321,940.00
五、现金及现金等价物净增加额	1,601,871,467.00	277,445,191.00
加：期初现金及现金等价物余额	930,803,460.00	653,358,269.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,532,674,927.00	930,803,460.00

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	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					65,902.00							864,989,169.00	930,891,168.00

					016.00							,169.00	,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

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	986,126,241.00				743,135,269.00		313,395,867.00		109,475,829.00		521,518,757.00	292,494,879.00	2,966,146,842.00	
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	986,126,241.00			743,135,269.00		313,395,867.00		109,475,829.00		521,518,757.00	292,494,879.00	2,966,146,842.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	11,651,748.00			118,833,666.00		120,595,009.00		7,561,227.00		235,685,187.00	443,767,380.00	938,094,217.00
(一)综合收益总额						120,595,009.00				312,275,251.00	12,081,676.00	444,951,936.00
(二)所有者投入和减少资本	11,651,748.00			118,833,666.00							435,044,619.00	565,530,033.00
1. 股东投入的普通股	11,651,748.00			70,260,040.00								81,911,788.00
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				55,055,800.00								55,055,800.00
4. 其他				-6,482,174.00							435,044,619.00	428,562,445.00
(三)利润分配								7,561,227.00		-76,590,064.00	-3,358,915.00	-72,387,752.00
1. 提取盈余公积								7,561,227.00		-7,561,227.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-69,028,837.00	-3,358,915.00	-72,387,752.00
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	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

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	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

上期金额

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	986,126,241.00				589,060,708.00		18,196,061.00		107,278,120.00	348,457,573.00	2,049,118,703.00
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	986,126,241.00				589,060,708.00		18,196,061.00		107,278,120.00	348,457,573.00	2,049,118,703.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,651,748.00				128,133,840.00		106,763,972.00		7,561,227.00	-977,795.00	253,132,992.00
(一)综合收益总额							106,763,972.00			75,612,269.00	182,376,241.00
(二)所有者投入和减少资本	11,651,748.00				128,133,840.00						139,785,588.00
1. 股东投入的普通股	11,651,748.00				70,260,040.00						81,911,788.00
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					55,055,800.00						55,055,800.00
4. 其他					2,818,000.00						2,818,000.00
(三)利润分配									7,561,227.00	-76,590,064.00	-69,028,837.00
1. 提取盈余公积									7,561,227.00	-7,561,227.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-69,028,837.00	-69,028,837.00
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	997,777, 989.00				717,194,5 48.00		124,960,0 33.00		114,839,3 47.00	347,479 ,778.00	2,302,251 ,695.00

三、公司基本情况

(一)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2015年12月31日，本公司累计发行股本总数1,046,393,496股，注册资本为1,046,393,496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4月22日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共369户，本期增加176户，减少1户。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”、“本附注九、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：

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。

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、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。

4、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。

5、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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

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

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

(2)共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

7、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。

8、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。

9、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

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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：

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；

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；

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：

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；

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；

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；

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。

2)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。

3)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：

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。

根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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。

4)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。

5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1)所转移金融资产的账面价值；

2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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

10、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。
单项金额重大并单独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	账龄分析法

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。

11、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。

12、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。

13、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

1)公允价值计量转权益法核算

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

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。

2)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

3)权益法核算转公允价值计量

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

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

4)成本法转权益法

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

5)成本法转公允价值计量

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

(4)长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

2)在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相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。

14、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。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	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。

16、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。

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

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、生物资产

19、油气资产

20、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。

21、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。

22、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。

23、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，不再有其他的支付义务。

(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。

24、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。

25、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。

26、优先股、永续债等其他金融工具

27、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。

28、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

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

29、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。

30、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。

31、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。

1)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；
3. 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；
4. 套期有效性能够可靠地计量；
5. 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**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。

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。

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。

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。

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。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**基本要求**

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：

套期工具自套期开始的累计利得或损失；

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。

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。

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》。

套期工具利得或损失的后续处理

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。

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。

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。

终止运用现金流量套期会计方法的条件

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。

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。

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。

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:

1. 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。
2. 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。

32、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入	董事会审批	

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	2014年度	
	调整前	调整后
营业收入	21,949,858,825	33,613,849,452
营业成本	20,339,411,574	32,003,402,201

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
应收款坏账计提估计	董事会审批	2015年12月11日	

33、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%
企业所得税	应纳税所得额应纳税所得额	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%、25%、17.00%、15.00%-39.00%、20.00% 以及 30.00%。
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
河道工程管理费	实缴流转税税额	0.10%-1.00%
海关关税	按进出口货物的完税价格	国家税务总局及有关当局所制定的关税率

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
--------	-------

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	3,215,034.00	9,730,216.00

银行存款	3,693,655,888.00	1,601,303,213.00
其他货币资金	5,299,319,416.00	5,905,078,690.00
合计	8,996,190,338.00	7,516,112,119.00
其中：存放在境外的款项总额	213,107,789.00	357,808,382.00

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、远期外汇交易合约、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	1,057,926,600	464,088,274
履约保证金	8,964,551	9,307,154
用于担保的定期存款或通知存款	4,226,728,865	5,355,570,549
外汇套期保值保证金存款	5,699,400	76,112,713
合 计	5,299,319,416	5,905,078,690

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	36,899,880.00	17,260,684.00
衍生金融资产	33,779,730.00	16,381,998.00
其他	3,120,150.00	878,686.00
合计	36,899,880.00	17,260,684.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	173,566,872.00	341,736,112.00

商业承兑票据	191,298,123.00	500,000.00
合计	364,864,995.00	342,236,112.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	256,931,620.00	60,533,306.00
合计	256,931,620.00	60,533,306.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						3,187,156.00	63.02%	11,766,817.00	0.37%	3,175,348.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,214,335.26	98.20%	55,561.03	0.68%	8,158,774.26					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	150,221.83	1.80%	37,333.91	24.85%	112,887.91	1,870,052.75	36.98%	26,253,769.00	1.40%	1,843,798.84
合计	8,364,555.26	100.00%	92,894.94		8,271,662.32	5,057,108.75	100.00%	38,020,586.00		5,019,147.53

	7,102.00		19.00		,183.00	68,439.00		6.00		53.00
--	----------	--	-------	--	---------	-----------	--	------	--	-------

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	7,312,071,276.00	7,312,072.00	0.10%
1 至 2 年	784,004,477.00	7,840,045.00	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	8,214,335,267.00	55,561,003.00	0.68%

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 57,139,635.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,318,317.00 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	194,060,664	2.32	194,061
第二名	129,177,524	1.54	129,178
第三名	116,837,482	1.40	116,837
第四名	106,216,643	1.27	1,062,166
第五名	104,312,620	1.25	104,313
合计	650,604,933	7.78	1,606,555

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的情况。

其他说明：

(7) 本报告期末用于保理的应收账款金额为793,416,955元。

6、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	1,816,533,841.00	94.00%	1,090,958,452.00	91.13%
1 至 2 年	96,879,545.00	5.01%	105,641,935.00	8.83%
2 至 3 年	19,119,299.00	0.99%	468,180.00	0.04%
合计	1,932,532,685.00	--	1,197,068,567.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	89,957,541	4.65	2015年	预付货款
第二名	82,351,004	4.26	2015年	预付货款
第三名	71,292,513	3.69	2015年	预付货款
第四名	50,074,701	2.59	2015年	预付货款
第五名	49,995,066	2.59	2015年	预付货款
合计	343,670,825	17.78		

其他说明：

7、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	57,488,092.00	92,528,335.00
应收贷款及垫款利息	7,748,620.00	9,378,668.00
合计	65,236,712.00	101,907,003.00

8、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						103,494,546.00	42.08%			103,494,546.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	571,367,574.00	100.00%	7,884,279.00	1.38%	563,483,295.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备						142,435,642.00	57.92%	522,654.00	0.37%	141,912,988.00

的其他应收款										
合计	571,367,574.00	100.00%	7,884,279.00	1.38%	563,483,295.00	245,930,188.00	100.00%	522,654.00	0.37%	245,407,534.00

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	475,504,237.00	475,504.00	0.10%
1 至 2 年	82,269,626.00	822,696.00	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	571,367,574.00	7,884,279.00	

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 7,288,901.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 72,725.00 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) 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	153,800,015.00	89,899,017.00
押金	166,007,677.00	49,972,483.00
应收出口退税	981,893.00	5,234,289.00
海关保证金	3,352,995.00	6,006,572.00
股票期权行权款	172,791,915.00	80,996,499.00

其他	74,433,079.00	13,821,328.00
合计	571,367,574.00	245,930,188.00

9、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	103,171,767.00		103,171,767.00	148,284,998.00		148,284,998.00
在产品	5,798,003.00		5,798,003.00	6,740,825.00		6,740,825.00
库存商品	5,608,091,786.00	31,700,478.00	5,576,391,308.00	3,174,278,177.00	18,126,537.00	3,156,151,640.00
周转材料	884,762.00		884,762.00	365,807.00		365,807.00
发出商品				39,689,857.00		39,689,857.00
合计	5,717,946,318.00	31,700,478.00	5,686,245,840.00	3,369,359,664.00	18,126,537.00	3,351,233,127.00

(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	18,126,537.00	18,913,679.00		5,339,738.00		31,700,478.00
合计	18,126,537.00	18,913,679.00		5,339,738.00		31,700,478.00

10、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

11、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	116,000,000.00	6,000,000.00
待抵扣进项税		56,760,305.00
待摊费用		

理财产品	100,000.00	
合计	116,100,000.00	62,760,305.00

其他说明：

12、 发放贷款及垫款

项 目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	434,153,577	281,268,591
企业贷款和垫款	1,479,429,085	1,010,343,668
其中：贷款	1,479,429,085	871,708,414
发放贷款和垫款总额	1,913,582,662	1,291,612,259
减：贷款减值准备	20,940,659	14,849,155
贷款和垫款净额	1,892,642,003	1,276,763,104

期末用于质押的发放贷款及垫款金额为120,000,000元。

13、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				100,000.00		100,000.00
按成本计量的				100,000.00		100,000.00
合计				100,000.00		100,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
惠州市利天科技有限公司	100,000.00		100,000.00	0.00						
合计	100,000.00		100,000.00	0.00					--	

14、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	106,323,657.00		106,323,657.00	170,381,106.00		170,381,106.00	
其中：未实现融资收益	24,993,064.00		24,993,064.00	54,443,795.00		54,443,795.00	
合计	106,323,657.00		106,323,657.00	170,381,106.00		170,381,106.00	--

15、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		15,750.00		191,774.00			-98,018.00			15,843.75	
		0.00		0			0			6.00	
伟仕控股有限公司	451,980.345.00	18,087.656.00		61,961.099.00	21,326.750.00	-36,919.174.00	-22,729.497.00			493,707.179.00	
俊知集团有限公司		472,494.825.00		19,141.552.00	22,081.439.00		-14,993.522.00			498,724.294.00	
小计	451,980.345.00	506,332.481.00		81,294.425.00	43,408.189.00	-36,919.174.00	-37,821.037.00			1,008,275,229.00	
二、联营企业											
合计	451,980.345.00	506,332.481.00		81,294.425.00	43,408.189.00	-36,919.174.00	-37,821.037.00			1,008,275,229.00	

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17.33%的股权，对伟仕控股有限公司的表决权比例亦为17.33%。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16.69%的股权，对俊知集团有限公司的表决权比例亦为16.69%。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。

16、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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	1,395,020,612.00			1,395,020,612.00
二、本期变动	123,716,848.00			123,716,848.00
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	123,716,848.00			123,716,848.00
三、期末余额	1,518,737,460.00			1,518,737,460.00

17、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	409,066,408.00	52,062,063.00	138,649,454.00	599,777,925.00
2.本期增加金额	170,517,934.00	22,750,006.00	75,823,580.00	269,091,520.00
（1）购置	170,517,934.00	11,160,623.00	72,767,043.00	254,445,600.00
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加		11,589,383.00	3,056,537.00	14,645,920.00

3.本期减少金额		3,375,335.00	3,431,129.00	6,806,464.00
(1) 处置或报废		2,617,352.00	3,415,174.00	6,032,526.00
(2) 处置子公司		757,983.00	15,955.00	773,938.00
4.期末余额	579,584,342.00	71,436,734.00	211,041,905.00	862,062,981.00
二、累计折旧				
1.期初余额	15,299,521.00	21,791,514.00	48,011,967.00	85,103,002.00
2.本期增加金额	13,882,014.00	14,591,997.00	22,881,884.00	51,355,895.00
(1) 计提	13,882,014.00	6,261,935.00	21,060,283.00	41,204,232.00
(2) 企业合并增加		8,330,062.00	1,821,601.00	10,151,663.00
3.本期减少金额		1,641,644.00	2,179,853.00	3,821,497.00
(1) 处置或报废		1,519,401.00	2,175,929.00	3,695,330.00
(2) 处置子公司		122,243.00	3,924.00	126,167.00
4.期末余额	29,181,535.00	34,741,867.00	68,713,998.00	132,637,400.00
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	550,402,807.00	36,694,867.00	142,327,907.00	729,425,581.00
2.期初账面价值	394,693,219.00	31,288,734.00	88,692,970.00	514,674,923.00

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
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 474,990,290 元。

18、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	29,746,585.00			48,798,023.00	78,544,608.00
2.本期增加金额	1,194,000,000.00			28,718,961.00	1,222,718,961.00
(1) 购置	1,194,000,000.00			11,754,826.00	1,205,754,826.00
(2) 内部研发				16,209,504.00	16,209,504.00
(3) 企业合并增加				754,631.00	754,631.00
3.本期减少金额				5,409.00	5,409.00
(1) 处置				5,409.00	5,409.00
4.期末余额	1,223,746,585.00			77,511,575.00	1,301,258,160.00
二、累计摊销					
1.期初余额	3,957,584.00			12,083,682.00	16,041,266.00
2.本期增加金额	3,418,584.00			5,541,611.00	8,960,195.00
(1) 计提	3,418,584.00			5,529,895.00	8,948,479.00
(2) 企业合并增加				11,716.00	11,716.00
3.本期减少金额				4,559.00	4,559.00
(1) 处置				4,559.00	4,559.00
4.期末余额	7,376,168.00			17,620,734.00	24,996,902.00
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	1,216,370,417.00			59,890,841.00	1,276,261,258.00
2.期初账面价值	25,789,001.00			36,714,341.00	62,503,342.00

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 1.25%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

期末用于抵押无形资产账面净值为 19,563,181 元。

19、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
上海伦檀数码科技有限公司	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
合计	12,743,845.00	5,674,411.00			18,418,256.00

20、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	12,867,576.00	27,167,427.00	4,251,424.00		35,783,579.00
广告费	781,964.00	3,916,602.00	718,781.00		3,979,785.00
品牌服装经营权	62,852,539.00		7,720,191.00		55,132,348.00
其他	13,853,499.00	31,056,557.00	20,014,926.00		24,895,130.00
合计	90,355,578.00	62,140,586.00	32,705,322.00		119,790,842.00

其他说明

21、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	98,046,982.00	21,887,858.00	51,427,862.00	7,639,013.00
可抵扣亏损	118,535,709.00	34,290,273.00	53,135,995.00	12,798,661.00
交易性金融负债	39,745,739.00	5,993,829.00	16,745,433.00	3,830,376.00
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		
股权激励费用	26,214,885.00	5,313,561.00		
合计	528,994,958.00	109,956,709.00	121,309,290.00	24,268,050.00

(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	25,481,535.00	4,061,629.00	11,196,943.00	1,734,439.00
投资性房地产公允价值变动	734,331,763.00	164,010,734.00	646,704,997.00	146,082,792.00
固定资产及无形资产折旧	23,866,712.00	8,624,762.00	18,973,995.00	4,302,577.00
合计	783,680,010.00	176,697,125.00	676,875,935.00	152,119,808.00

(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		109,956,709.00		24,268,050.00
递延所得税负债		176,697,125.00		152,119,808.00

22、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	6,478,132,584.00	5,585,602,691.00
信用借款	249,236,859.00	109,273,822.00
抵押和保证借款	10,938,549,380.00	7,688,216,778.00
合计	17,665,918,823.00	13,383,093,291.00

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。

23、拆入资金

项目	期末余额	期初余额
金融机构拆入的款项	---	130,000,000

合 计	---	130,000,000
-----	-----	-------------

24、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
远期外汇交易合约	25,003,363.00	9,765,134.00
期货合约		729,331.00
套期工具	18,372,942.00	9,479,121.00
合计	43,376,305.00	19,973,586.00

其他说明：

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,962,407,076.00	958,709,053.00
合计	3,962,407,076.00	958,709,053.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、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	1,280,532,681.00	299,214,815.00
合计	1,280,532,681.00	299,214,815.00

27、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	301,266,688.00	271,161,948.00
合计	301,266,688.00	271,161,948.00

28、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	42,064,875.00	753,593,856.00	732,525,722.00	63,133,009.00
二、离职后福利-设定提存计划	929,636.00	65,667,521.00	64,849,210.00	1,747,947.00
三、辞退福利		1,516,182.00	1,454,821.00	61,361.00
合计	42,994,511.00	820,777,559.00	798,829,753.00	64,942,317.00

(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	40,803,208.00	673,878,552.00	655,768,405.00	58,913,355.00
2、职工福利费	258,409.00	20,635,982.00	19,581,666.00	1,312,725.00
3、社会保险费	603,254.00	34,232,010.00	34,487,145.00	348,119.00
其中：医疗保险费	547,304.00	25,318,517.00	25,583,755.00	282,066.00
工伤保险费	25,616.00	6,224,057.00	6,204,386.00	45,287.00
生育保险费	29,374.00	2,345,498.00	2,355,066.00	19,806.00
补充医疗保险		91,219.00	91,219.00	
其他社会保险费	960.00	252,719.00	252,719.00	960.00
4、住房公积金	31,818.00	17,452,005.00	16,723,969.00	759,854.00
5、工会经费和职工教育经费	313,747.00	1,270,841.00	1,096,003.00	488,585.00
8、其他短期薪酬	54,439.00	6,124,466.00	4,868,534.00	1,310,371.00
合计	42,064,875.00	753,593,856.00	732,525,722.00	63,133,009.00

(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	870,740.00	61,660,868.00	60,843,045.00	1,688,563.00

2、失业保险费	58,896.00	4,006,653.00	4,006,165.00	59,384.00
合计	929,636.00	65,667,521.00	64,849,210.00	1,747,947.00

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,600,291.00	14,386,215.00
营业税	9,287,483.00	7,657,519.00
企业所得税	75,736,597.00	62,805,767.00
个人所得税	104,522,654.00	2,018,131.00
城市维护建设税	2,282,916.00	1,500,359.00
其他	4,599,636.00	5,642,225.00
合计	221,029,577.00	94,010,216.00

其他说明：

30、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	20,125,000.00	20,125,000.00
借款应付利息	86,262,133.00	73,457,087.00
合计	106,387,133.00	93,582,087.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

31、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,176,787.00	268,091.00
合计	4,176,787.00	268,091.00

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：

32、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	269,335,296.00	260,537,747.00
押金及保证金	26,545,223.00	6,075,254.00
代收款	44,820,784.00	32,710,889.00
工程款		30,006,274.00
其他	44,378,058.00	34,946,887.00
合计	385,079,361.00	364,277,051.00

(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

33、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	87,200,000.00	773,995,945.00
合计	87,200,000.00	773,995,945.00

其他说明：

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		50,000,000.00
抵押和保证借款	733,800,000.00	153,000,000.00
合计	733,800,000.00	203,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

35、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	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
合计	1,150,000,000.00	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	期限	期初余额	本期增加	本期减少	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		80,500,000.00	1,150,000,000.00
合计	--	--	--	1,150,000,000.00		80,500,000.00	1,150,000,000.00

36、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
怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金	7,010,109.00		157,826.00	6,852,283.00	与资产相关
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金	5,000,000.00		117,647.00	4,882,353.00	与资产相关
合计	12,010,109.00		275,473.00	11,734,636.00	--

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

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。

37、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	997,777,989.00	36,596,683.00			12,018,824.00	48,615,507.00	1,046,393,496.00

其他说明：

注：本期变动的其他12,018,824股为本期股权激励行权的股份。

38、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）	787,075,557.00	1,316,762,969.00	5,320,219.00	2,098,518,307.00
期权激励费用	74,893,378.00	33,246,167.00	66,924,660.00	41,214,885.00
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	861,968,935.00	1,421,231,371.00	72,244,879.00	2,210,955,427.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本溢价(股本溢价)本期增加1,316,762,969元，包括非公开发行股份的股本溢价1,163,295,380元，股权激励行权的股本溢价86,542,929元以及股权激励行权后转入的期权费用66,924,660元。

注2：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元为预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响。

39、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	433,990,876.00	-13,400,772.00		-991,157.00	-13,667,890.00	1,258,275.00	420,322,986.00
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		-36,919,174.00
现金流量套期损益的有效部分	-7,475,268.00	-6,607,714.00		-991,157.00	-5,616,557.00		-13,091,825.00
外币财务报表折算差额	-32,951,157.00	30,126,116.00			28,867,841.00	1,258,275.00	-4,083,316.00
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	433,990,876.00	-13,400,772.00		-991,157.00	-13,667,890.00	1,258,275.00	420,322,986.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

40、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	117,037,056.00	17,432,090.00		134,469,146.00
合计	117,037,056.00	17,432,090.00		134,469,146.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	757,203,944.00	521,518,757.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	757,203,944.00	521,518,757.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	492,433,383.00	312,275,251.00
减：提取法定盈余公积	17,432,090.00	7,561,227.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		69,028,837.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,232,205,237.00	757,203,944.00

调整期初未分配利润明细：

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

42、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	39,641,072,304.00	37,059,818,945.00	33,613,849,452.00	32,003,402,201.00
合计	39,641,072,304.00	37,059,818,945.00	33,613,849,452.00	32,003,402,201.00

43、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
利息收入	286,807,241	177,268,411
手续费收入	10,794,824	14,684,267
利息收入小计	297,602,065	191,952,678
利息支出	-	
利息支出	35,056,426	16,397,456
手续费支出	26,046,767	27,066,640
利息支出小计	61,103,193	43,464,096
利息净收入	236,498,872	148,488,582

44、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	50,366,405.00	34,112,406.00

城市维护建设税	16,335,331.00	9,055,923.00
教育费附加	7,338,020.00	4,195,096.00
河道管理费及其他	10,532,889.00	6,749,760.00
合计	84,572,645.00	54,113,185.00

其他说明：

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场业务费	126,545,254.00	67,653,880.00
广告宣传及样品费	45,352,532.00	35,720,367.00
其他	1,625,341.00	579,580.00
合计	173,523,127.00	103,953,827.00

其他说明：

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	844,050,175.00	554,104,385.00
管理税金	10,770,783.00	9,082,729.00
折旧摊销费	65,036,388.00	40,571,020.00
专业咨询服务费	45,902,876.00	14,533,144.00
办公费用	148,530,200.00	99,251,434.00
人力资源费	8,165,743.00	6,377,487.00
业务费用	52,266,714.00	34,433,949.00
车辆费用	33,836,797.00	25,051,274.00
期权费用	33,246,167.00	55,055,800.00
差旅费	41,712,750.00	29,384,115.00
其他	23,951,856.00	12,110,129.00
合计	1,307,470,449.00	879,955,466.00

其他说明：

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	707,925,073.00	489,118,034.00
减：利息收入	159,306,396.00	181,589,899.00
汇兑损益	144,001,118.00	10,594,141.00
贴现费用	69,001,334.00	44,253,971.00
其他	56,667,126.00	60,271,260.00
合计	818,288,255.00	422,647,507.00

其他说明：

48、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	64,428,535.00	13,542,608.00
二、存货跌价损失	18,913,679.00	18,056,107.00
十四、其他	6,091,505.00	4,967,650.00
合计	89,433,719.00	36,566,365.00

其他说明：

49、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	17,970,866.00	10,991,804.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	17,970,866.00	10,991,804.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-15,367,968.00	22,903,260.00
按公允价值计量的投资性房地产	123,716,848.00	34,939,871.00
合计	126,319,746.00	68,834,935.00

其他说明：

50、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	81,294,425.00	73,544,797.00

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	-1,931,315.00	-16,613,082.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		132,621.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-100,000.00	
处置子公司产生的投资收益	199,069.00	4,489,453.00
合计	79,462,179.00	61,553,789.00

其他说明：

51、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
非流动资产处置利得合计	102,357.00		102,357.00
其中：固定资产处置利得	102,357.00		102,357.00
政府补助	11,694,553.00	17,602,694.00	11,694,553.00
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	4,187,297.00	802,784.00	4,187,297.00
其他	1,828,519.00	14,631,673.00	1,828,519.00
合计	17,812,726.00	33,037,151.00	17,812,726.00

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							3,057,850.00	
深圳市现代物流业资助资金							710,300.00	
外贸出口奖励资金								
贷款贴息						1,911,600.00	1,533,100.00	
营改增补贴						1,004,152.00	1,569,618.00	
深圳市中央外贸公共服务平台建设资金资助							7,959,400.00	

深圳市战略性新兴产业发展专项资金						3,280,000.00	1,500,000.00	
深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目合同书						500,000.00		
服务外包培训专项资金						789,800.00		
深圳市服务外包骨干企业奖励						1,000,000.00		
税收优惠						632,883.00		
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金						117,647.00		与资产相关
怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金						157,826.00	157,826.00	与资产相关
其他						2,300,645.00	1,114,600.00	
合计	--	--	--	--	--	11,694,553.00	17,602,694.00	--

其他说明：

52、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	1,781,258.00	350,549.00	1,781,258.00
其中：固定资产处置损失	1,781,258.00	350,549.00	1,781,258.00
对外捐赠	10,201,637.00	5,095,776.00	10,201,637.00
盘亏损失	570,286.00	79,429.00	570,286.00
其他	1,040,608.00	257,184.00	1,040,608.00
合计	13,593,789.00	5,782,938.00	13,593,789.00

其他说明：

53、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	104,909,517.00	84,763,669.00
递延所得税费用	-19,365,110.00	10,683,410.00
合计	85,544,407.00	95,447,079.00

(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	554,464,899.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	138,616,225.00
子公司适用不同税率的影响	-18,604,757.00
调整以前期间所得税的影响	-36,218,881.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,625,119.00
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	-6,873,299.00
所得税费用	85,544,407.00

其他说明

54、其他综合收益

详见附注 59。

55、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
收回的代垫及税金	30,048,382,806.00	30,634,032,247.00
营业外收入	1,828,519.00	14,631,673.00
收到的政府补助	11,419,079.00	17,444,868.00

合计	30,061,630,404.00	30,666,108,788.00
----	-------------------	-------------------

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	30,325,437,387.00	31,910,766,501.00
支付的管理及销售费用	527,890,063.00	324,847,937.00
营业外收支出	11,812,532.00	5,352,960.00
支付的银行费用	83,028,985.00	10,594,141.00
合计	30,948,168,967.00	32,251,561,539.00

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	166,766,144.00	117,286,222.00
收回委托贷款收到的现金	62,670,000.00	289,004,667.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,065,175.00	15,839,640.00
以前期间处置子公司于本期收到的现金	91,940,778.00	26,786,019.00
合计	338,442,097.00	448,916,548.00

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	280,000,000.00
本期支付以前期间取得子公司的现金净额		16,424,563.00
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	1,931,315.00	16,613,082.00
合计	61,931,315.00	313,037,645.00

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		255.00
拆入资金收到的款项		130,000,000.00
收回证券化资金保证金	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	130,000,255.00

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	150,000.00	3,750,000.00
支付证券化资金保证金	116,000,000.00	6,000,000.00
拆入资金偿还的款项	130,000,000.00	
支付非公开发行费用	2,658,585.00	
合计	248,808,585.00	9,750,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	468,920,492.00	323,895,341.00
加：资产减值准备	89,433,719.00	36,566,365.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,204,232.00	26,044,642.00
无形资产摊销	8,948,479.00	3,681,154.00
长期待摊费用摊销	32,705,322.00	20,715,588.00
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）	1,678,901.00	350,549.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-126,319,746.00	-68,834,935.00
财务费用（收益以“-”号填列）	760,169,764.00	477,497,056.00

投资损失（收益以“-”号填列）	-79,462,179.00	-61,553,789.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,414,666.00	1,583,636.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	24,577,317.00	-12,267,046.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,353,926,391.00	-1,276,392,655.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,948,832,005.00	-1,964,559,401.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,285,887,345.00	-841,262,365.00
其他	32,970,694.00	54,095,190.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,805,458,722.00	-3,280,440,670.00
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	3,696,870,922.00	1,611,033,429.00
减：现金的期初余额	1,611,033,429.00	1,193,648,655.00
现金及现金等价物净增加额	2,085,837,493.00	417,384,774.00

（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	34,000,000.00
其中：	--
其中：江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	18,000,000.00
北京市金元子商贸有限公司	
河南省一马食品有限公司	
上海卓品商贸有限公司	
太原吉百佳商务有限公司	
张家港保税区申杰国际贸易有限公司	10,000,000.00
重庆高乐贸易发展有限公司	6,000,000.00
厦门兴联汇都贸易有限公司	
福州兴联汇都贸易有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	51,065,175.00
其中：	--
其中：江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	1,043,125.00
北京市金元子商贸有限公司	55,247.00

河南省一马食品有限公司	4,865,691.00
上海卓品商贸有限公司	2,688,402.00
太原吉百佳商务有限公司	4,289,511.00
张家港保税区申杰国际贸易有限公司	25,699,434.00
重庆高乐贸易发展有限公司	6,218,082.00
厦门兴联汇都贸易有限公司	2,052,722.00
福州兴联汇都贸易有限公司	4,152,961.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-17,065,175.00

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-21,312.00
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	91,962,090.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	91,940,778.00

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	3,696,870,922.00	1,611,033,429.00
其中：库存现金	3,215,034.00	9,730,216.00
可随时用于支付的银行存款	3,693,655,888.00	1,601,303,213.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,696,870,922.00	1,611,033,429.00

其他说明：

57、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	5,299,319,416.00	用于银行抵押贷款
固定资产	474,990,290.00	用于银行抵押贷款
无形资产	19,563,181.00	用于银行抵押贷款
应收账款	793,416,955.00	用于银行抵押贷款
投资性房地产	810,895,206.00	用于银行抵押贷款
发放贷款及垫款	120,000,000.00	用于银行抵押贷款
合计	7,518,185,048.00	--

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
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公 司	2015年07月 30日	18,000,000.0 0	60.00%	购买	2015年07月 30日	取得江苏伊斯特威尔供应链管理有 限公司净资产和财务、经营决策的控 制权	459,525,125. 00	-7,321,056.00
北京市金元子商贸有限公司	2015年04月 30日		60.00%	购买	2015年04月 30日	取得北京市金元子商贸有限公司净 资产和财务、经营决策的控 制权	189,179,635. 00	631,636.00
河南省一马食品有限公司	2015年07月 30日		60.00%	购买	2015年07月 30日	取得河南省一马食品有 限公司净资产和财务、经 营决策的控 制权	91,068,608.0 0	190,964.00
上海卓品商贸有限公司	2015年07月 30日		60.00%	购买	2015年07月 30日	取得上海卓品商贸有 限公司净资产	37,764,283.0 0	-11,644.00

						和财务、经营决策的控制权		
太原吉百佳商务有限公司	2015年07月30日		60.00%	购买	2015年07月30日	取得太原吉百佳商务有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	42,308,620.00	404,902.00
张家港保税区申杰国际贸易有限公司	2015年08月31日	10,000,000.00	60.00%	购买	2015年08月31日	取得张家港保税区申杰国际贸易有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	46,686,837.00	1,984,547.00
重庆高乐贸易发展有限公司	2015年09月30日	6,000,000.00	60.00%	购买	2015年09月30日	取得重庆高乐贸易发展有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	43,182,028.00	60,297.00
厦门兴联汇都贸易有限公司	2015年01月31日		60.00%	购买	2015年01月31日	取得厦门兴联汇都贸易有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	142,141,133.00	466,815.00
福州兴联汇都贸易有限公司	2015年01月31日		60.00%	购买	2015年01月31日	取得福州兴联汇都贸易有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	107,851,149.00	842,553.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	江苏伊斯特威尔供应链管理有限公	北京市金元子商贸有限公司	河南省一马食品有限公司	上海卓品商贸有限公司	太原吉百佳商务有限公司	张家港保税区申杰国际贸易有限公司	重庆高乐贸易发展有限公司	厦门兴联汇都实业有限公司	福州兴联汇都贸易有限公司
------	-----------------	--------------	-------------	------------	-------------	------------------	--------------	--------------	--------------

	司				公司				
--现金	18,000,000.00					10,000,000.00	6,000,000.00		
合并成本合计	18,000,000.00					10,000,000.00	6,000,000.00		
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,072,051.00	-2,016,002.00	1,923,453.00	-1,371,229.00	140,666.00	7,712,820.00	6,287,190.00	1,636,233.00	127,704.00
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	-72,051.00	2,016,002.00	-1,923,453.00	1,371,229.00	-140,666.00	2,287,180.00	-287,190.00	-1,636,233.00	-127,704.00

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

	江苏伊斯特威尔供应链管理有限公 司		北京市金元子商贸有限公司		河南省一马食品有限公司		上海卓品商贸有限公司		太原吉百佳商务有限公司		张家港保税区申杰国际贸易有限公司		重庆高乐贸易发展有限公 司		厦门兴联汇都实业有限公 司		福州兴联汇都贸易有限公 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	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金		1,043,125.00		55,247.00		4,865,691.00		2,688,402.00		4,289,511.00		25,699,434.00		6,218,082.00		2,052,722.00		4,152,961.00
应收款项		66,245,878.00		67,533,542.00		17,886,731.00		46,794,717.00		12,041,407.00		7,294,897.00		17,472,785.00		7,961,546.00		6,253,669.00
存货		10,742,777.00		15,674,285.00		6,517,010.00		3,672,907.00		10,780,939.00		23,169,074.00		14,342,123.00		25,897,733.00		16,712,515.00
固定资产				2,605,290.00		37,417.00		110,288.00		500,643.00				660,874.00		488,533.00		91,212.00

			00														
无形资产	743,216.00																
其他流动资产								14,710.00						2,401,779.00			191,037.00
其他非流动资产								29,448.00									
借款			15,400,000.00				3,447,316.00	24,950,000.00		3,000,000.00				7,000,000.00			2,800,000.00
应付款项	48,642,218.00		62,466,958.00		24,930,000.00		51,060,661.00		301,492.00		41,340,739.00		28,163,594.00		20,169,696.00		19,254,381.00
应付职工薪酬			1,137,961.00				24,398.00		170,723.00		1,010,051.00				333,423.00		
应交税费	12,693.00		223,450.00		151,094.00		19,321.00				-375,417.00		51,622.00		245,483.00		134,171.00
应付股利															3,326,657.00		
净资产	30,120,085.00		6,639,995.00		4,225,755.00		-1,285,382.00		2,234,443.00		11,188,032.00		10,478,648.00		7,727,054.00		5,212,842.00
减：少数股东权益	12,048,034.00		8,655,997.00		2,302,302.00		85,847.00		2,093,777.00		3,475,212.00		4,191,458.00		6,090,821.00		5,085,138.00
取得的净资产	18,072,051.00		-2,016,002.00		1,923,453.00		-1,371,229.00		140,666.00		7,712,820.00		6,287,190.00		1,636,233.00		127,704.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本期收购的子公司江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司、北京市金元子商贸有限公司、河南省一马食品有限公司、上海卓品商贸有限公司、太原吉百佳商务有限公司、张家港保税区申杰国际贸易有限公司、重庆高乐贸易发展有限公司、厦门兴联汇都实业有限公司和福州兴联汇都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：

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
灵宝市怡宝矿业有限公司	25,500,000.00	51.00%	出售	2015年10月01日	签订股权转让协议并办理相关工商变更	199,069.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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	中国	中国	酒类批发、供应		100.00%	设立

度供应链管理有 限公司			链管理和进出口 业务			
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 有限公司	中国	中国	食品批发及供应 链管理业务		60.00%	收购
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
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	中国	中国	商品批发零售及		60.00%	设立

管理有限公司			供应链管理服务			
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
广西怡嘉合润商 贸有限公司	中国	中国	食品批发及供应 链管理业务		60.00%	设立
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		70.00%	收购
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	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			
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
广西怡亚通大泽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
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
龙岩市大帝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
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	中国	中国	供应链管理咨询/		60.00%	设立

限公司			物品批发、零售			
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%	设立
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%	设立
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%	设立
江苏怡亚通深度供应链管理有限公	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	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	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
江苏怡亚通宜妆深度供应链管理有限公	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	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	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	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%	设立
盐城市和乐供应链管理有限公	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
苏州捷亚怡通供应链管理有限公	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	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	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
驻马店市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%	设立
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
金华市富元商贸有限责任公司	中国	中国	预包装、散装食品及乳制品		60.00%	收购
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
浙江德涑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
石家庄市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

司						
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
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
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
十堰怡亚通帝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
太原吉百佳商务有限公司	中国	中国	物品批发、零售		60.00%	收购
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	中国	中国	商品购销及供应		100.00%	设立

度供应链管理有 限公司			链业务			
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 食品的批发与 零售		80.00%	设立
河南怡亚通化妆 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
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		65.00%	设立

			零售			
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 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	中国	中国	商品批发零售及		100.00%	设立

有限公司			供应链管理服务			
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公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
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	中国	中国	供应链管理业务		80.00%	设立

公司						
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
惠州市怡亚通丽 英供应链管理有 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	中国	中国	商品批发零售及		100.00%	设立

供应链管理有限 公司			供应链管理服务			
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
EternalAsiaSupplyChainManagement(S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
EternalAsia(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
MCMD Itribution(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
MCMD Itribution(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)Pte.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 Visionl 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 Fashion LLC.	美国	美国	服装贸易及供应链业务		100.00%	设立
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
上海伦植数码科技有限公司	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	中国	中国	供应链管理咨询业务		100.00%	设立

公司						
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	中国	中国	物流及供应链管		100.00%	设立

链管理有限公司			理业务			
深圳市宇商网络科技有限公司	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	100.00%		设立

			出口业务			
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
深圳市怡亚通卓越供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	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
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
郴州市怡兴稀贵金属供应链有限公司	中国	中国	金饰品加工及销售	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	100.00%		设立

			从事商贸活动数据库管理			
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

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、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		17.33%	权益法
俊知集团有限公司	中国	开曼群岛	通讯业		16.69%	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	31.50%		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:

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。

资产负债表日,由于本公司供应链管理服务业务的前五大客户的应收款占本公司应收账款总额的

8%(2014年：14%)，因此本公司出现一定程度的信用风险集中情况。

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	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	33,779,730.00			33,779,730.00
(3) 其他	3,120,150.00			3,120,150.00
(三) 投资性房地产	1,518,737,460.00			1,518,737,460.00

衍生金融负债	25,003,363.00			25,003,363.00
其他	18,372,942.00			18,372,942.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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	36.42%	36.42%

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（2）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
李大壮	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
戴熙原	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) 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/联合精英/怡亚通物流/上怡/上外/周国辉	4,000,000,000.00	2015年06月18日	2017年06月18日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海外高桥/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/上怡/周国辉	4,400,000,000.00	2015年01月04日	2016年01月03日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	1,000,000,000.00	2015年03月10日	2016年03月09日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	800,000,000.00	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有限公司	700,000,000.00	2015年06月16日	2016年06月16日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	800,000,000.00	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	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	200,000,000.00	2015年04月28日	2016年04月27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/周国辉	300,000,000.00	2014 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 10 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	400,000,000.00	2016 年 01 月 10 日	2016 年 01 月 06 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	220,000,000.00	2014 年 08 月 25 日	2016 年 08 月 25 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	600,000,000.00	2015 年 04 月 15 日	2016 年 07 月 26 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	400,000,000.00	2014 年 10 月 17 日	2016 年 12 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 03 月 31 日	2016 年 03 月 31 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

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。

(2) 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	5,013,200.00	4,985,100.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	12,018,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	474,700.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见下述说明

其他说明

2、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	93,139,545.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	93,139,545.00

其他说明

根据本公司2013年第五次临时股东大会审议通过的《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）》，本次激励计划向激励对象授予股票期权总计4,865万份，对应的股票为4,865万股，其中首次授予股票期权4,396万份，预留469万份，行权价格为7.10元，每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在计划有效期内的可行权日按照预先确定的行权价格购买1股本公司股票的权利。

本计划有效期为自权益工具授予之日起计算，最长不超过4年。本计划首次授予的股票期权自本期激励计划首次授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。预留部分的股票期权在本计划首次授予日起12个月内授予完毕，激励对象应在可行权日内分两期行权。

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。截止2015年11月17日，公司已完成了股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权事宜，共行权数量为1,513.8万份。

2015年11月18日，公司第四届董事会第三十九次会议和第四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》。公司245名激励对象已满足公司股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件的要求，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行权，首次授予期权第二个行权期可行权数量为1,031.85万份，行权价格为7.03元；公司53名激励对象已满足公司股权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件的要求，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行权，预留授予期权第一个行权期可行权数量为217.5万份，行权价格为14.69元。截止2015年12月31日，公司首次授予股票期权第二个行权期与预留授予股票期权第一个行权期已行权数量为8,640,225份。

本公司按照授予日股票期权的公允价值计入管理费用和资本公积，授予日的股票期权的公允价值选择Black-Scholes模型作为股票期权定价模型。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1)已签订的尚未履行或尚未完成履行的对外投资合同及有关财务支出

项目	本期金额	上期金额
已签约但尚未完全履行		
固定资产投资	16,848,031	30,006,274

2)已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

项 目	本期金额	上期金额
1年以内	85,961,070	60,210,348
1—2年	54,045,385	38,574,453
2—3年	37,765,646	25,207,209
3年以上	62,390,254	68,222,279
合 计	240,162,355	192,214,289

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展 情况
湖南省鸿星融资担保 有限责任公司	长沙怡亚通供应链有限公司 娄底怡亚通深度供应链管理有 限公司	担保合同纠纷	娄底市中级人 民法院	640.00万元	二审
深圳市怡亚通供应链 股份有限公司	奥森/华城/柏玉禄	代理合同纠纷 案	深圳市福田区 人民法院	758.00万元	执行
深圳市怡亚通供应链 股份有限公司	银燕/华城/柏玉禄	代理合同纠纷 案	深圳市福田区 人民法院	1,137.96万元	执行
深圳市怡亚通供应链 股份有限公司	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	买卖合同纠纷	深圳市福田区 人民法院	1,270.00万元	一审
深圳市前海怡亚通供 应链有限公司	长沙创芯集成电路有限公司、 黄曦	合同纠纷	深圳市福田区 人民法院	934.63万元	一审
上海怡亚通国际物流 有限公司天津分公司	高邑县泓通汽车运输有限公司	运输合同纠纷	天津市河北区 人民法院	752.85万元	一审

山东怡化石油化工有限公司	河南亚立石油化工有限公司、平怀亮	买卖合同纠纷	深圳市福田区人民法院	4,657.41万元	一审
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	锦州能威石化有限、锦州博邦化工有限公司、祖连成、冯岩	买卖合同纠纷	深圳市福田区人民法院	561.36万元	一审
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	天津为尔客石油化工有限公司	买卖合同纠纷	天津市第二中级人民法院	1,002.70万元	一审
上海市怡亚通供应链管理有限公司	申环电缆科技有限公司、戴志祥	买卖合同纠纷	上海市浦东新区人民法院	908.00万元	一审
上海市怡亚通供应链有限公司	申环电缆科技有限公司、戴志祥	买卖合同纠纷	上海市浦东新区人民法院	307.00 万元	一审
潼关县怡得金业供应链有限公司	张贵学、刘小荣、张贵禄	买卖合同纠纷	渭南市中级人民法院	600.00 万元	一审
潼关县怡得金业供应链有限公司	李隆义、甘肃隆义矿业有限公司	买卖合同纠纷	渭南市中级人民法院	547.00 万元	一审
潼关县怡得金业供应链有限公司	孙健、戴长法	买卖合同纠纷	渭南市中级人民法院	340.00 万元	一审
潼关县怡得金业供应链有限公司	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	潼关县人民法院	300.00 万元	一审
深圳市宇商小额贷款有限公司	李欣	借款合同纠纷	山东虞城区人民法院	438.00万元	执行
深圳市宇商小额贷款有限公司	广东远大机械集团有限公司	借款合同纠纷	深圳市福田区人民法院	1,980.00万元	执行
深圳市宇商小额贷款有限公司	金畅享	借款合同纠纷	深圳市福田区人民法院	350.00万元	执行
深圳市宇商小额贷款有限公司	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	深圳市福田区人民法院	380.00万元	一审
深圳市宇商小额贷款有限公司	徐东新等	借款合同纠纷	深圳市福田区人民法院	500.00万元	一审
深圳市宇商小额贷款有限公司	广州合力汽车贸易有限公司	借款合同纠纷	深圳前海合作区人民法院	400.00万元	一审
赣州市宇商小额贷款有限公司	中山市茗雅轩红木家具有限公司	借款合同纠纷	深圳市福田区人民法院	280.00万元	一审
深圳市宇商小额贷款有限公司	合肥百昌经贸有限公司、王军	借款合同纠纷	深圳市福田区人民法院	300.00万元	一审
赣州市宇商小额贷款有限公司	合肥百昌经贸有限公司、王军	借款合同纠纷	深圳市福田区人民法院	850.00万元	一审

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	262,345,243.00
-----------	----------------

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,736,764,130.00	83.52%	11,766,817.00	0.68%	1,724,997,313.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	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	1.44%	6,810,315.00	19.76%	27,647,854.00	342,808,359.00	16.48%	12,279,217.00	3.58%	330,529,142.00
合计	2,400,417,107.00	100.00%	43,140,015.00		2,357,277,092.00	2,079,572,489.00	100.00%	24,046,034.00		2,055,526,455.00

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	1,997,994,656.00	1,997,994.00	0.10%
1 至 2 年	297,540,067.00	2,975,401.00	1.00%

2至3年	43,408,789.00	4,340,879.00	10.00%
3年以上	27,015,426.00	27,015,426.00	100.00%
合计	2,365,958,938.00	36,329,700.00	

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 19,093,980.00 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) 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	194,060,664	8.08	194,061.00
第二名	113,991,120	4.75	113,991.00
第三名	75,386,310	3.14	75,386.00
第四名	64,426,732	2.68	64,427.00
第五名	40,893,492	1.70	40,893.00
合计	488,758,318	20.35	488,758.00

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						3,794,045.00	97.93%			33.00
按信用风险特征组	260,910	3.48%	1,568,94	0.60%	259,341,9					

合计提坏账准备的其他应收款	895.00		7.00		48.00				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,243,542,276.00	96.52%			7,243,542,276.00	80,211,176.00	2.07%		80,211,176.00
合计	7,504,453,171.00	100.00%	1,568,947.00	0.02%	7,502,884,224.00	3,874,256,209.00	100.00%		3,874,256,209.00

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	195,535,639.00	195,536.00	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	260,910,895.00	1,568,947.00	

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 1,568,947.00 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、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	3,634,305,645.00		3,634,305,645.00	2,316,579,817.00		2,316,579,817.00
对联营、合营企业投资	15,843,756.00		15,843,756.00			
合计	3,650,149,401.00		3,650,149,401.00	2,316,579,817.00		2,316,579,817.00

(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	100,000,000.00	1,201,225,827.00		1,301,225,827.00		
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			319,345,476.00		
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	30,000,000.00	30,000,000.00		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	32,000,000.00			32,000,000.00		

链有限公司						
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	25,500,000.00	1.00		25,500,001.00		
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		
深圳市宇商网科技有限公司	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			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	300,000.00			300,000.00		

司						
厦门怡亚通深度物流有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00			
灵宝市怡宝矿业有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00			
合计	2,316,579,817.00	1,347,225,828.00	29,500,000.00	3,634,305,645.00		

(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		15,750.00 0.00		191,774.0 0			-98,018.0 0			15,843.75 6.00	
小计		15,750.00 0.00		191,774.0 0			-98,018.0 0			15,843.75 6.00	
二、联营企业											
合计		15,750.00 0.00		191,774.0 0			-98,018.0 0			15,843.75 6.00	

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	13,495,378,083.00	12,500,938,476.00	17,615,734,348.00	16,885,681,089.00
合计	13,495,378,083.00	12,500,938,476.00	17,615,734,348.00	16,885,681,089.00

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	93,756.00	

处置长期股权投资产生的投资收益		-389,699.00
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	-4,615,288.00	-24,611,574.00
合计	-4,521,532.00	-25,001,273.00

6、其他

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	174,320,898	75,612,269
加：资产减值准备	26,797,334	15,149,793
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,148,513	10,730,494
投资性房地产折旧及摊销	---	---
无形资产摊销	8,167,602	4,176,409
长期待摊费用摊销	4,338,743	2,871,443
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)	381,652	26,664
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-117,988,949	-8,892,637
财务费用(收益以“-”号填列)	398,618,505	230,653,479
投资损失(收益以“-”号填列)	4,521,532	25,001,273
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,923,058	-1,091,924
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	21,014,211	754,475
存货的减少(增加以“-”号填列)	-166,048,392	32,537,691
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,763,838,436	-2,414,447,899
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,333,662,492	256,713,753
其 他	12,401,600	55,055,800
经营活动产生的现金流量净额	950,574,247	-1,715,148,917
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,532,674,927	930,803,460
减：现金的期初余额	930,803,460	653,358,269
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	1,601,871,467	277,445,191

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,678,901.00	
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）	11,694,553.00	
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	4,187,297.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-100,000.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	123,716,848.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,984,012.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	199,069.00	
减：所得税影响额	19,957,075.00	
少数股东权益影响额	1,016,014.00	
合计	107,061,765.00	--

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	2,602,898.00	如第十节附注十所述，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	-1,931,315.00	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	11.44%	0.480	0.480
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.95%	0.38	0.38

第十一节 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、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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、载有董事长周国辉先生签名的2015年度报告文本原件。

深圳市怡亚通供应链股份有限公司董事会

董事长：周国辉

二〇一六年四月二十二日