



深圳市怡亚通供应链股份有限公司
2016 年年度报告

2017 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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

风险提示：

（一）市场风险

当今市场环境中，企业观念往往停留在恶价格竞争当中，以至于流通业中商品假货频频，怡亚通的生态概念还需不断宣扬，协同发展以及非核心业务外包的商业理念现阶段无法被大部分企业接受，还需要一定时期的过程，给公司未来发展造成不确定性。

供应链管理服务模式随着经济全球一体化进程的加速而方兴未艾，越来越多的企业开始加入到供应链服务的行业中来，既有传统物流商的转型，也有新兴供应链服务者的加入，因此公司既与传统的物流、采购及经销商在局部领域内存在一定的竞争，又要与一些供应链综合服务商特别是一些国外大型物流企业进行竞争，存在一定的市场竞争风险。

（二）管理风险

公司已建立较规范的管理体系，经营状况良好，但随着公司业务规模的不断扩大，业务领域的不断拓展，子公司和分支机构不断增加，公司内部资源分配、协调、整合、激励、监控的管理需求越来越重要，公司将会在管理能力和管理水平方面面临新的挑战。

供应链服务业务面对的客户业务量大而且类型较多、业务灵活，公司存在对实际业务风险不能有效识别，内控体系不能及时、充分揭示并控制的风险。内部控制的完善是一个持续的过程，公司将根据业务发展的情况，定期梳理内控制度，加强内控制度执行的监督、评价，及时纠正内控制度可能存在的缺陷。

（三）财务风险

公司的商业模式和业务特点导致资产负债率较高。较高的负债比率不仅可能限制公司进

一步扩展筹措资金的能力，还可能使公司容易受到宏观经济和资本市场变动（尤其是利率提高）的不利冲击，从而可能增加财务费用，对财务状况产生不利影响。

（四）汇率波动风险

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以股权登记日的总股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节 公司治理.....	79
第十节 公司债券相关情况.....	92
第十一节 财务报告.....	99
第十二节 备查文件目录.....	247

释义

释义项	指	释义内容
怡亚通（或公司；或怡亚通公司）	指	深圳市怡亚通供应链股份有限公司
怡亚通控股	指	深圳市怡亚通投资控股有限公司
证监会（或中国证监会）	指	中国证券监督管理委员会
券商（或长城证券）	指	长城证券股份有限公司
大华（或大华会计师事务所）	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
证监局（或深圳证监局）	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《公司章程》	指	《深圳市怡亚通供应链股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 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	深圳市宝安区新安街道兴华路南侧荣超滨海大厦 A 座 1713		
注册地址的邮政编码	518101		
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 号楼	深圳市龙岗区南湾街道李朗路 3 号怡亚通供应链整合物流中心 1 号楼
电话	0755-88393181	0755-88393181
传真	0755-88393322-3172	0755-88393322-3172
电子信箱	002183@eascs.com	002183@eascs.com

三、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	91440300279398406U
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	刘基强、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	秦翠萍、温波	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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	57,913,671,051.00	39,641,072,304.00	46.10%	33,613,849,452.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	518,752,458.00	492,433,383.00	5.34%	312,275,251.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	496,291,804.00	385,371,618.00	28.78%	262,471,988.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,146,834,390.00	-1,805,458,722.00	129.54%	-3,280,440,670.00
基本每股收益（元/股）	0.25	0.24	4.17%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.24	4.17%	0.16
加权平均净资产收益率	9.99%	11.44%	-1.45%	10.80%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末

总资产（元）	42,381,827,443.00	32,813,470,839.00	29.16%	21,852,651,570.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,489,219,274.00	5,044,346,292.00	8.82%	3,167,978,800.00

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	13,405,273,080.00	12,946,943,329.00	15,133,647,776.00	16,427,806,866.00
归属于上市公司股东的净利润	163,993,264.00	145,896,910.00	141,533,505.00	67,328,779.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	160,457,606.00	136,467,624.00	134,095,783.00	65,270,791.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,373,059,388.00	-984,087,973.00	-959,197,161.00	-830,489,868.00

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

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-2,095,707.00	-1,678,901.00	-350,549.00	
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）	31,466,879.00	11,694,553.00	17,602,694.00	
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	7,628,012.00	4,187,297.00	802,784.00	

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	4,768,168.00	-100,000.00		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,315,102.00			
对外委托贷款取得的损益	3,590,000.00		2,893,365.00	
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	-4,318,693.00	-9,984,012.00	9,199,284.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	411,570.00	199,069.00	4,489,453.00	
减：所得税影响额	376,557.00	19,957,075.00	13,546,441.00	
少数股东权益影响额（税后）	3,963,323.00	1,016,014.00	6,227,198.00	
合计	42,425,451.00	107,061,765.00	49,803,263.00	--

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	100,435,290.00	如附注九、(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。
投资收益	11,533,361.00	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务介绍

怡亚通致力于不断完善供应链商业生态圈，聚合所有合作伙伴，整合供应链纵向上下游以及横向不同产业间的优质资源，提供专业的全程供应链服务。作为国内供应链行业的先行者，公司主营业务分为五大集群架构，业务服务范围涵盖生产型供应链、流通消费型供应链、供应链金融、全球采购及产品整合供应链、互联网供应链。公司以客户为中心，以物流为基础，以供应链为载体，嫁接互联网工具，提出个性化供应链解决方案，帮助合作企业实现从上游原材料采购、生产、仓储物流，到下游产品的分销、配送及销售等各环节的供应链全程运作管理，优化产品的供应渠道，取得效率最大化。此外，怡亚通在供应链合作的基础上提供营销、金融、互联网等增值类服务支持，从而进一步提升合作企业的核心竞争力，提升产品的品牌效应及市场份额。

1、广度集群业务（生产型供应链服务）

广度供应链是以上下游客户需求为核心，业务集中在IT、通讯、电子、医疗、机械等非快消领域，搭建采购业务、销售业务、物流业务服务平台：

（1）**广度采购平台**提供采购及采购执行、采购资源整合服务，有效链接上游供应商，帮助企业实现阳光采购，零库存管理，提高生产效率，降低采购成本；

（2）**广度销售平台**聚焦“平台+分销+增值服务”服务模式，建立厂家与经销商之间的销售平台，服务网络覆盖全国各级城市，打造增值分销供应链运作模式，提供销售执行、分销、渠道管理、市场管理、供应链金融等服务，帮助合作企业实现渠道扁平化，提高竞争力；

（3）**广度物流平台**可提供B2B/B2C一站式物流服务，在采购、生产、销售等供应链环节中为客户提供国际物流、国内物流、保税物流等全方位服务，帮助企业降低供应链成本、提高供应链效率。

宏观层面上广度业务帮助企业实现从原材料采购到产品销售的供应链全程运作中的非核心业务外包，提升企业核心竞争力。目前，广度平台聚集了飞利浦、通用、华为、博世、IBM、联想等大型世界500强合作企业。

2、深度集群业务（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，通过整合各区域优质经销商的渠道，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。

深度供应链是近年来公司转型升级的重点战略之一，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。如今380分销平台的商业价值逐渐被上下游及各行业客户广泛认可。在全国业务规模、终端网络覆盖、合作产品品牌数、团队规模都形成了巨大的领先优势，为后续深度业务的进一步发展奠定了稳固基础。

3、全球采购集群业务（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是依托怡亚通供应链服务平台的全球化视野，对资源配置进行优势整合，提供兼具成本领先优势及产品资源覆盖优势的采购平台服务。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，为全球采购商、零售商、品牌商与中国及世界各地的产品提供商搭建商品供给、产品整合定制及交易的平台，为合作伙伴实现全球采购与销售。目前业务主要涉及化工、IT储存设备、电子产品等领域，包含东芝、联想、同方、中石化、中石油等大型客户。

4、金融集群业务（供应链金融服务）

（1）O2O金融服务平台：公司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，尤其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。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，为门店提供贷款服务，帮助门店解决资金问题。

（2）宇商金融：依靠多年形成的丰富的供应链金融服务经验，致力于通过线上线下1+N“链式金融”（O2O）服务模式满足中小企业融资难，为我国国民的消费升级提供金融助力。目前，宇商金融已形成三大事业板块，即供应链金融事业部（B2B）、消费金融事业部（B2C）、互联网金融事业部（O2O），形成了以供应链金融为基础，通过综合运用贷款、融资租赁、商业保理、P2P、理财、资产证券化等多种投、融资手段，为中小企业和高端个人消费提供一

站式“链式金融”服务。

5、互联网集群业务（互联网供应链服务）

互联网供应链服务，以公司供应链服务优势为核心，结合互联网产品（星链云商、星链云店、星链生活），助推中国零售商店转型升级，帮助上游品牌商实现全方位营销，抓住消费者心智。

星链云商是集产品展示、广告投放、线上采购、订单管理、在线支付等功能于一体的线上服务平台，为上游品牌厂商与下游商家搭建线上B2B商品采购桥梁，中小门店店主可共享怡亚通在20年供应链服务行业中积累筛选的线下优质商品，实现在线进货，杜绝假货。星链云店及星链生活是围绕星盟计划，以O2O联盟形式，联合中国各区域中小零售商并助力于此类零售商转型升级，改善“散、乱、穷、小”的现状，从而使得传统零售终端实现互联网化、商城化、金融化、传媒化及增值服务功能化。在真正意义上实现让小商店变成大超市，并通过星链互联网产品打造所有商店品牌的线上营销平台，抓住终端客户的心智，提升品牌知名度及市场份额。

（二）2016年公司战略实施推进情况

公司于本年度根据供应链商业生态圈战略持续推进并完善五大服务平台的建设及发展，不断明确以消费者为核心，以物流为基础，以供应链服务为载体，以运用互联网新技术作为共享手段的发展方向。现阶段五大平台运营情况良好，逐步建立起供应链商业生态的市场局面，引起了中国流通行业发生了一系列的商业变革，使传统的商家恶性竞争的局面逐渐被打破。跨界融合，平台共享，协同发展的理念也在逐渐的改变着传统商家的经营观念。

各大平台2016年度具体发展情况如下：

1、B2B/O2O分销平台

380深度分销平台为此平台的核心，2016年该平台延续爆发式增长并不断优化分销体系，从而整合并布局更多分销网点，在行业内已具备深远影响力，在国内率先实现五个的第一：全国规模第一（业务超过320亿元人民币）、全国服务网络第一（超过280个城市建立了地区分销平台）、全国终端覆盖第一（服务超过150万家终端零售店）、全国产品品牌数第一（与超过2000个各行业知名品牌商保持战略合作关系）、全国人员团队规模第一（专业服务人员近30000人）。

2、B2B2C/O2O零售平台

（1）多品牌零售加盟连锁平台：

该平台的模式为对各地区连锁加盟体系前后台全面整合，即整合具备采购、物流、运营、财务等完善体系的优质零售连锁加盟企业。公司通过统一管理，配装POS零售结算系统，搭建采购中心提供采购供货等运营管理体系，不断增加公司供货比率，增加门店的粘性，从而进一步植入公司互联网、O2O金融、传媒业务。目前陆续有辽宁金凯达、蔚蓝锦和，重庆美妆等品牌连锁加盟到怡亚通该平台中，零售门店全国范围内加盟数量已超过5000家。

（2）星链终端联盟（星盟）：

“星盟”全名为O2O中小零售商联盟（非连锁加盟体系），致力为中小零售商创建一个共同发展的平台，将传统门店升级成为全新的“网上+网下”的智慧商场，帮助传统零售终端植入互联网、金融、传媒、增值服务功能以及共享怡亚通后台海量商品资源。门店可实现店内自有商品上架星链线上平台，同时也能上架公司后台数十万种商品，门店主享受售后利润分成，怡亚通后台全程提供物流配送支持；

目前，星盟整合的零售商店分布于湖南、山东、上海、广西、河南、浙江、安徽、福建、广东、等30多个省市自治区，涵盖超市、便利店、母婴店、烟酒店、美妆店五大核心品类渠道。2016年加盟商店数量已超5万家，细分成母婴、百货及卖场等渠道，营销资源可精准对接相应渠道门店，管理流程更加系统化。

3、O2O金融服务平台

O2O金融服务现阶段主要针对怡亚通下游符合条件的零售门店客户提供不超过50万的小额贷款服务。基于公司与现有零售门店的长期合作，凭借相关历史数据了解其实际经营情况。目前该平台正逐渐完善其全国性金融体系以及专业人员团队的建设，以便能更好的帮助门店客户解决贷款难的问题。怡亚通通过提供专业的贷前审核以及贷后管理服务，整合金融机构的产品资源从而对接下游零售商，解决中小零售门店短期内的资金短缺问题，帮助中国中小零售业盘活资金，助力中国流通业经济的发展。

4、O2O互动营销服务平台

2016年公司原有传媒运营模式已经全面升级为营销平台整体运营模式，并在中国流通业率先完成“营销+分销”的战略部署，确立了营销平台根据公司战略布局的最新发展方向。同时对组织架构进行了优化梳理，聚焦业务发展重点。

终端传媒，公司对此前在全国范围内零售门店投放的终端广告电视屏进行了优化升级，并提供了优质的运营管理服务，范围覆盖了16个省区，完善了各地区人员团队的建设。目前终端广告显示屏在全国母婴、日化、酒饮、食品等零售门店安装使用数超过5万台，为今后实

现终端消费者的精准营销建立了必要的设备基础。怡亚通已经在全国覆盖网点为消费者营造线下零售实体店内产品品牌的“营销+互动”的氛围，做到了让营销深入终端的初步发展。

速动传媒方面，目前基于公司后台大数据分析，对人流密度大的区域经济圈进行营销渠道整合，目标建立地面广告推广团队超过100个，覆盖全国30个省区，渠道逐渐渗透到中国的1-6级市场，从而具备为品牌商提供“移动现场推广+速消”的营销传播能力（例如线下促销活动、联合路演、娱乐宣传等），更多的产品体验及近距离互动让顾客短时间内聚焦目标品牌，对品牌进行深度认知并产生好感，最终产生购买欲望。

星链传媒，星链互联网产品的线上营销渠道已经处于全面运营阶段，帮助实体门店及品牌商打通从线下到线上的营销通道，将实时产品信息及折扣优惠快速通过星链媒介进行线上线下的传播。凭借星链线上所有流量资源，可将营销影响力最大化。未来，随着星链产品的日趋成熟及消费者的不断认知，线上积累的用户流量将呈现质的增长。

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	一是报告期对俊知集团增加股权投资；二是按持股比例确认对伟仕控股及俊知集团的投资收益增加所致
固定资产	主要是报告期部分出租的投资性房地产收回自用增加固定资产
无形资产	主要是报告期部分出租的投资性房地产收回自用增加无形资产及企业研发投入资本化。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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时，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配套服务。

（三）优质客户资源

怡亚通与100余家世界500强及2000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，形成了强大的资源整合能力和竞争优势，能有效的帮助合作伙伴提高核心竞争力。

（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，用现代互联网技术和深度供应链维度实现从品牌商到终端的网络扁平，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280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小时内快速响应客户需求，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，自主研发出契合供应链行业特点、满足各类业务模式需求的信息系统。该系统实现全程移动互联化，提升运营管理能力及效率，为公司内部员工及外部客户提供高效完善的操作体验，保证业务往来及运作过程中的信息数据安全。系统服务范围覆盖客户关系管理、业务运营、物流仓储及运输、财务管理、人力资源、智能办公等业务管理模块。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年是怡亚通成立二十周年，贯穿整个发展历程，公司坚持创新突破的精神，在风起云涌，优胜劣汰的中国商业环境中勇于转型升级，迎来时代的一次次变革浪潮。从十五年前首次与世界500强思科合作开启了承接非核心业务外包的“第一次转型”，到七年前开始实施“380计划”从而瞄准中国流通市场的“第二次转型”，再到三年前确立打造供应链商业生态圈战略的“第三次转型”。公司从最早的服务型企业转型为平台型企业，再由平台型企业转型为生态型企业，在二十年岁月里，怡亚通人本着与生俱来的“创新与坚强”的基因，一路奋进，未敢懈怠，在供应链行业里从“脱颖而出”到发展为“行业引领者”。未来，怡亚通将携手众合作伙伴，整合共享资源，协同发展，一起迎接商业“生态”时代的到来！

二、主营业务分析

1、概述

2016年度，公司完成业务量753.49亿元，比去年同期增17.02%；实现营业总收入582.91亿元，比去年同期增长45.95%；实现利润总额6.63亿元，比去年同期增长 19.62%；归属于上市公司股东的净利润 5.19亿元，比去年同期上升5.34%。

(1) 广度供应链在报告期内经营情况

报告期内，广度供应链全年业务量为340.21亿元，较去年同比下降9.74%，实现业务收入共计169.62亿元，较去年同比增长28.12%；业务毛利为8.85亿元，较去年增长9.60%。业务量今年小幅下滑的原因是根据公司战略调整，持续减少收益差的纯代理项目运作量；营业收入增长的主要原因在于大型新项目的导入，如新导入了博世空气净化器、欧司朗、飞利浦照明等代理分销项目；公司通过实现精细化管理，持续改善一些运营情况不良、收益差的项目，在不断优化管理运作过程中，提高管理效率，提升风险管控能力，同时增加了业务毛利。

本报告期内，公司广度供应链营业收入各行业分布如下：

单位：万元

行业	2016年	2015年
IT、通信	1,331,973.50	1,153,311.55

家电	158,759.03	19,590.58
医疗	82,186.87	42,919.62
化工	46,997.38	39,764.60
其他	76,331.52	68,390.12
合计	1,696,248.30	1,323,976.47

(2) 深度供应链在报告期内的经营情况

报告期内，深度供应链业务收入达到396.32亿元，较去年同期增长55.91%；业务毛利为28.52亿元，较去年大幅增长64.56%。深度供应链业务的增长主要原因为公司在“三合”行动中的持续发力，380分销平台各行业的市场占有率在不断提升，已形成分销平台核心竞争力，吸引大批优秀经销商加入怡亚通的平台。

本报告期内，公司深度供应链营业收入各行业分布如下：

单位：万元

行业	2016年	2015年
IT、通信	332,209.62	324,376.60
家电	349,436.98	98,257.54
酒饮行业	844,621.82	462,176.69
食品行业	815,709.68	577,688.92
日化行业	646,794.43	504,413.85
母婴行业	608,509.32	368,651.94
其他快消品	17,611.10	13,203.63
化工	319,663.80	151,139.78
贵金属	0.00	17,764.05
纺织品	28,614.06	24,364.64
合计	3,963,170.81	2,542,037.64

(3) 全球采购中心在报告期内的经营情况

报告期内，全球采购与产品整合供应链的业务量与营业收入为13.19亿元，较去年同比增长34.51%；业务毛利为0.73亿元，较去年大幅增长79.26%，实现较大突破。公司在高速发展的同时对业务体系中如库存周转、资金占用、应收账款等方面持续进行梳理及优化，加强规范化及精细化管理力度，使集群业务运作得以健康发展，快速提升。

本报告期内，公司全球采购与产品整合供应链营业收入各行业分布如下：

单位：万元

行业	2016年	2015年
IT、通信	129,203.79	88,140.56
家电	2,744.21	9,683.01
其他	0.00	269.54
合计	131,948.00	98,093.11

（4）供应链金融在报告期内的经营情况

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，深度开发行业及区域市场资源，同时加强风控管理，在保证客户存量增长的同时，实现业务规模稳定提升。

报告期内，公司供应链金融业务实际业务收入为3.77亿元，较去年同期增长26.62%；业务毛利为2.57亿元，较去年同期增长8.43%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 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	57,913,671,051.00	100%	39,641,072,304.00	100%	46.10%
分行业					
广度	16,962,483,017.00	29.29%	13,239,764,788.00	33.40%	28.12%
深度	39,631,708,074.00	68.43%	25,420,376,420.00	64.13%	55.91%
全球采购	1,319,479,960.00	2.28%	980,931,096.00	2.47%	34.51%
分产品					
分地区					
大陆地区	51,107,087,305.00	88.25%	37,220,177,006.00	93.89%	37.31%
海外地区	6,806,583,746.00	11.75%	2,420,895,298.00	6.11%	181.16%

(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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
(1) 广度		16,077,346,989.00	29.72%	12,432,144,007.00	33.55%	29.32%
(2) 深度		36,780,099,789.00	67.98%	23,687,494,482.00	63.92%	55.27%
(3) 全球采购		1,246,431,654.00	2.30%	940,180,456.00	2.53%	32.57%

(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）	4,784,411,462.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.26%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	1,302,892,598.00	2.25%
2	第二名	1,028,583,361.00	1.78%
3	第三名	993,731,879.00	1.72%
4	第四名	750,627,797.00	1.30%
5	第五名	708,575,827.00	1.22%
合计	--	4,784,411,462.00	8.27%

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）	7,113,944,429.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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	1,756,452,091.00	3.12%
2	第三名	1,586,088,829.00	2.82%
3	第二名	1,539,072,468.00	2.74%
4	第四名	1,200,358,666.00	2.13%
5	第五名	1,031,972,375.00	1.83%
合计	--	7,113,944,429.00	12.64%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	357,457,242.00	173,523,127.00	106.00%	主要是报告期增加深度 380 业务支付给促销人员工资
管理费用	1,892,374,744.00	1,307,470,449.00	44.74%	主要是业务扩张，员工人数增加导致人工费用及办公费用大幅增加
财务费用	1,243,564,286.00	818,288,255.00	51.97%	一是借款增加引起利息支出增加 1.74 亿元；二是人民币贬值导致外币借款汇兑损失增加；三是票据贴现费用增加

4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	93,105,720,928.00	72,761,440,121.00	27.96%
经营活动现金流出小计	97,252,555,318.00	74,566,898,843.00	30.42%
经营活动产生的现金流量净额	-4,146,834,390.00	-1,805,458,722.00	129.54%
投资活动现金流入小计	257,342,852.00	376,922,280.00	-31.73%
投资活动现金流出小计	799,105,189.00	2,090,575,362.00	-61.78%
投资活动产生的现金流量净额	-541,762,337.00	-1,713,653,082.00	-68.23%
筹资活动现金流入小计	46,550,751,203.00	42,732,649,487.00	8.93%
筹资活动现金流出小计	42,431,956,095.00	37,131,687,083.00	14.27%
筹资活动产生的现金流量净额	4,118,795,108.00	5,600,962,404.00	-26.46%
现金及现金等价物净增加额	-552,397,559.00	2,085,837,493.00	-126.48%

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增加，主要是公司于报告期为配合深度业务扩张，增加存货储备及实行相对宽松的信用政策。
- 2、投资活动产生的现金流量净流出减少，主要是上年度公司购置位于深圳宝安区的土地一块，支付11.5亿元，而报告期无该项支出。
- 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配套服务，深度分销业务过程中需要提供先行支付货款向上游供应商买入货品，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。

2016 年度公司营业总收入较去年同期增加 183.51 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

	2016 年末		2015 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	7,899,346,144.00	18.64%	8,996,190,338.00	27.42%	-8.78%	主要是报告期用于外汇组合业务的质押存款减少所致。
应收账款	11,976,928,721.00	28.26%	8,271,662,183.00	25.21%	3.05%	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	7,822,791,208.00	18.46%	5,686,245,840.00	17.33%	1.13%	主要是深度业务规模增长导致备货增加
投资性房地产	709,984,101.00	1.68%	1,518,737,460.00	4.63%	-2.95%	主要是报告期部分出租的投资性房地产收回自用减少投资性房地产。
长期股权投资	1,150,386,977.00	2.71%	1,008,275,229.00	3.07%	-0.36%	一是报告期对俊知集团增加股权投资；二是按持股比例确认对伟仕控股及俊知集团的投资收益增加所致
固定资产	1,584,985,099.00	3.74%	729,425,581.00	2.22%	1.52%	主要是报告期部分出租的投资性房地产收回自用增加固定资产
在建工程	16,484,823.00	0.04%		0.00%	0.04%	为控股子公司建设冷冻仓投入
短期借款	17,612,044,486.00	41.56%	17,665,918,823.00	53.84%	-12.28%	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	487,600,000.00	1.15%	733,800,000.00	2.24%	-1.09%	主要是部分长期借款逐步到期，同时未增加新的长期借款

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	36,899,880.00	85,204,320.00	26,512,117.00				146,646,494.00

融资产)							
金融资产小计	36,899,880.00	85,204,320.00	26,512,117.00				146,646,494.00
投资性房地产	1,518,737,460.00						709,984,101.00
上述合计	1,555,637,340.00						856,630,595.00
金融负债	43,376,305.00	-15,230,970.00	-5,942,780.00				13,337,048.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,754,872,781	用于银行抵押贷款、信用证及票据
固定资产	548,067,395	用于银行抵押贷款
无形资产	39,538,496	用于银行抵押贷款
应收账款	283,831,440	用于银行保理借款
应收票据	404,612,790	已背书或贴现
发放贷款及垫款	174,685,871	用于质押贷款
投资性房地产	380,265,755	用于银行抵押贷款
长期股权投资	593,355,978	用于银行抵押贷款
合计	7,179,230,506	--

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

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	0	32,368.4	0	0	0.00%	87,620.81	见下述说明	0
合计	--	119,989.21	0	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 2016 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 2016 年度未对募集资金项目进行增加投入。 截止 2016 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)，实际暂时补充流动资金 600,000,000 元，募集资金余额为 281,593,819 元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

深度分销 380 整合平台扩建项目	否	120,000	119,989.21	0	32,368.4	26.98%		30,561.38	是	否
承诺投资项目小计	--	120,000	119,989.21		32,368.4	--	--	30,561.38	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	120,000	119,989.21	0	32,368.4	--	--	30,561.38	--	--
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 公司 2016 年 6 月 17 日召开第四届董事会第五十六次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司计划使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 7 亿元，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过 12 个月。 公司 2016 年 12 月 26 日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司计划使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 1.5 亿元，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过 12 个月，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，实际用于补充流动资金总额为 6 亿元，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 30,561.38 万元，为深度分销 380 整合平台的整体效益。									

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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	2,189,116,260.00	819,985,103.00	302,110,774.00	128,833,344.00	95,234,261.00
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	198,336,756.00	142,745,565.00	116,484,460.00	9,746,996.00	9,415,011.00
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	1,172,896,798.00	664,833,705.00	1,314,576,545.00	9,794,367.00	7,360,133.00
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	305,161,280.00	7,235,545.00	3,211,082,415.00	1,694,929.00	1,516,901.00
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 2,300,000,000 元	2,821,404,638.00	2,452,938,352.00	1,917,416,192.00	48,918,273.00	48,838,214.00
深圳市星链云商科技有限公司	子公司	软件研发、销售及相关业务咨询	人民币 10,000,000 元	41,330,091.00	7,484,738.00	33,980,612.00	24,272,473.00	22,742,474.00
兴怡（香港）	子公司	计算机产品	港币	99,719,040.00	30,786,612.00	641,592,399.00	5,365,299.00	4,478,906.00

有限公司		贸易	10,000,000 元	0	0	00		
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 955,037,645 元	1,928,347,05 6.00	1,299,407,20 3.00	53,535,226.0 0	120,645,747. 00	121,120,044. 00
联怡国际(香 港)有限公司	子公司	物流及供应 链服务	港币 600,002,000 元	4,310,947,76 4.00	633,718,014. 00	3,458,242,61 2.00	22,250,408.0 0	24,455,181.0 0
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	114,067,268. 00	95,855,689.0 0	28,469,472.0 0	22,893,778.0 0	22,189,360.0 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	404,112,590. 00	55,613,774.0 0	511,885,744. 00	3,520,935.00	3,169,146.00
ETERNAL FORTUNE FASHION LLC	子公司	服装贸易及 供应链业务	美元 10,000 元	162,994,915. 00	28,532,209.0 0	286,140,570. 00	14,037,532.0 0	8,902,719.00
Eternal Asia (S) Pte. Ltd.	子公司	电子产品购 销及供应链 业务	美元 10,000,000 元	451,816,700. 00	71,856,503.0 0	806,084,917. 00	-2,608,787.0 0	-2,608,787.0 0
卓怡恒通电 脑科技有限 公司	子公司	计算机产品 贸易	美元 10,000 元	41,576,711.0 0	11,016.00	290,533,104. 00	427,412.00	500,862.00
广州怡粤酒 业有限公司	子公司	酒类批发、 供应链管理 和进出口业 务	人民币 30,000,000 元	480,984,941. 00	26,670,141.0 0	497,056,107. 00	597,875.00	429,334.00
上海怡亚通 龙川供应链 管理有限公司	子公司	商品批发零 售及供应链 管理服务	人民币 87,500,000 元	188,222,306. 00	89,318,928.0 0	326,170,323. 00	1,975,462.00	1,463,192.00
北京怡通余 氏商贸有限 公司	子公司	商品批发零 售及供应链 管理服务	人民币 50,000,000 元	119,143,077. 00	51,315,298.0 0	382,493,412. 00	790,047.00	597,248.00
深圳市宇商 融资租赁有 限责任公司	子公司	融资租赁业 务	人民币 185,909,950 元	231,989,373. 00	209,844,009. 00	5,979,011.00	2,865,958.00	3,503,193.00
Eternal Asia Distribution	子公司	电子产品购 销及供应链	美元 3,000,000 元	140,704,234. 00	26,784,830.0 0	409,161,181. 00	4,575,876.00	3,805,893.00

(S) Pte. Ltd.		业务						
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	548,902,912.00	67,746,977.00	3,455,413.47 2.00	28,947,234.00	24,947,948.00
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	588,519,289.00	114,538,368.00	29,152,324.00	19,351,291.00	14,513,468.00
重庆怡飞酒类营销有限公司	子公司	供应链管理咨询/销售	人民币 60,000,000 元	278,544,931.00	64,392,809.00	253,809,011.00	2,487,325.00	1,823,044.00
沈阳惠邦供应链管理有限公司	子公司	供应链管理咨询/销售	人民币 35,000,000 元	117,818,852.00	35,697,055.00	251,041,111.00	838,203.00	670,630.00
一冉(天津)国际贸易有限公司	子公司	供应链管理咨询/销售	人民币 10,000,000 元	117,093,450.00	9,806,052.00	277,417,133.00	-1,194,111.00	-1,394,809.00
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	334,040,418.00	57,254,252.00	753,573,293.00	3,358,422.00	2,502,754.00
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	346,775,163.00	56,057,991.00	1,000,993.11 3.00	17,659,732.00	13,142,621.00
重庆高乐贸易发展有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理	人民币 10,000,000 元	111,844,486.00	11,052,212.00	291,233,840.00	589,427.00	513,266.00
怡骅能源(大连)有限公司	子公司	化工产品销售	人民币 2,000,000 元	20,130,334.00	496,143.00	314,833,906.00	496,143.00	496,143.00
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	215,444,777.00	100,989,433.00	262,988,307.00	1,055,804.00	793,372.00
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	263,710,382.00	100,517,176.00	258,260,477.00	346,810.00	289,582.00
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	181,640,988.00	23,764,215.00	330,031,594.00	2,840,701.00	2,047,163.00

公司								
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	232,761,271. 00	22,392,892.0 0	338,090,803. 00	465,035.00	348,776.00
深圳市怡合盈通实业有限公司	子公司	供应链管理咨询/销售	人民币 30,000,000 元	109,567,141. 00	29,020,669.0 0	282,907,573. 00	-979,331.00	-979,331.00
上海怡亚通瑞微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	119,050,412. 00	21,820,958.0 0	338,728,713. 00	691,158.00	542,306.00
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	420,323,447. 00	260,212,021. 00	45,570,278.0 0	29,919,747.0 0	25,478,558.0 0
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	648,936,412. 00	515,268,012. 00	962,972,393. 00	-978,958.00	-2,624,030.0 0
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	202,296,647. 00	201,063,283. 00	41,496,221.0 0	-190,400.00	-206,676.00
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	188,500,411. 00	80,820,244.0 0	404,718,311. 00	-24,600,803. 00	-20,759,743. 00
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	166,126,746. 00	53,084,386.0 0	294,530,435. 00	1,645,238.00	1,167,077.00
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	79,330,290.0 0	37,161,279.0 0	408,393,737. 00	775,892.00	561,526.00
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	153,783,392. 00	18,816,170.0 0	269,988,736. 00	1,156,277.00	1,965,468.00
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业务	人民币 87,500,000 元	244,442,391. 00	89,224,348.0 0	441,003,521. 00	1,261,666.00	905,860.00
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业务	人民币 25,000,000 元	168,397,930. 00	27,663,776.0 0	272,856,802. 00	1,620,345.00	1,039,151.00
青岛怡通众	子公司	商品批发零售	人民币	105,136,685.	30,215,485.0	305,872,790.	228,798.00	179,250.00

合经贸发展 有限公司		售及供应链 管理服务	30,000,000 元	00	0	00		
山东怡方圆 供应链管理 有限公司	子公司	商品批发零 售及供应链 管理服务	人民币 30,000,000 元	179,442,986. 00	22,394,826.0 0	301,113,446. 00	179,266.00	55,909.00
北京市金元 子商贸有限公司	子公司	预包装、散 装食品及乳 制品	人民币 50,000,000 元	87,348,411.0 0	48,815,166.0 0	346,691,315. 00	1,727,306.00	1,543,533.00

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

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州市好景来贸易有限公司	购买	1,570,990
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	购买	423,706
福建省中银兴商贸有限公司	购买	507,883
扬州市邗江鹏程百货有限公司	购买	3,586,640
驻马店市金谷商贸有限公司	购买	29,239
合肥光烁商贸有限公司	购买	1,283,930
上海新世纪日用化学品有限公司	购买	91,952
商丘晟通商贸有限公司	购买	6,959
四川和丰行贸易有限公司	购买	53,464
沈阳嵘荣越金怡商贸有限责任公司	购买	15,770
厦门中联宝田贸易有限公司	购买	503,669
成都高乐实业有限公司	购买	26,864
成都高夫商贸有限公司	购买	93,800
可祥拓展有限公司	购买	-99,703
福州盛世航港贸易有限公司	购买	-
福建美日电器有限公司	购买	2,078,540
福建天赢贸易有限公司	购买	9,623,587
福州雷诺电器有限公司	购买	12,712,532
广西怡嘉合润商贸有限公司	注销	-
合肥市和乐生活超市管理有限公司	注销	-
安庆市和乐美生活超市管理有限公司	注销	-
福建美日电器有限公司	转让	-
福州雷诺电器有限公司	转让	-

福建天赢贸易有限公司	转让	-
香港联辉实业有限公司	转让	-
上饶市怡信通供应链管理有限公司	转让	-
山东银通供应链管理有限公司	转让	-
重庆怡亚通供应链管理有限公司	注销	-
新疆中亚通供应链管理有限公司	转让	-

主要控股参股公司情况说明

说明：报告期取得子公司对整体业绩的影响为取得日至报告期末实现的净利润。

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

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

3、持有与公司主业关联度较小的子公司，公司应当说明公司的持有目的和未来经营计划；

4、对报告期内投资收益占净利润达 50%以上的公司，应当说明投资收益中占比 10%以上的股权投资项目基本情况。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）2017年集团战略规划与升级

1、公司业务组织架构战略调整

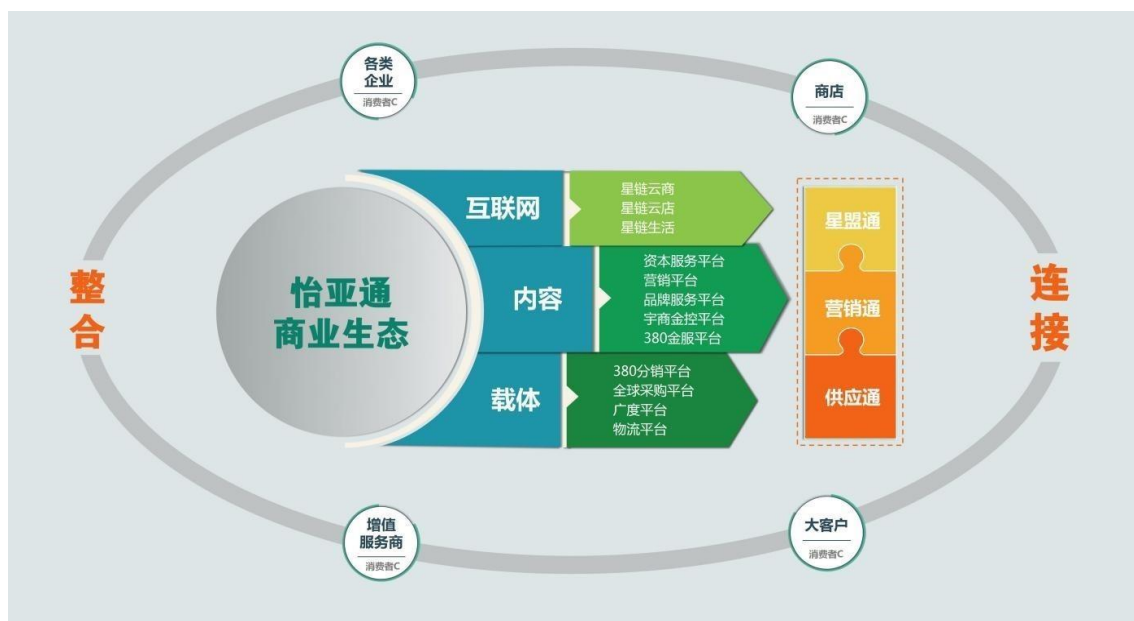
基于生态战略规划要求及组织管理与经营发展需要，公司进一步实现扁平化高效管理，以便于整合更多资源，连接更多优质合作伙伴，全面推动供应链商业生态圈建设，公司计划在2017年开年将业务组织管理架构由原来的五大业务集群调整为十大业务平台：

调整前（五大业务集群）：广度供应链业务集群、深度供应链业务集群、全球采购及产品整合供应链业务集群、供应链金融业务集群、互联网供应链业务集群。

调整后（十大业务平台）：广度平台、380分销平台、全球采购平台、物流平台、营销平台、宇商金控平台、380金服平台、品牌服务平台、资本服务平台、星链互联网平台。

调整后的十大平台组织结构，更有利于公司建立起横向一体化，纵向专业化的组织管控模式，打造扁平化结构组织。在管理模式上，组织内沟通效率更加高效，使得每个平台实现专业化运作，工作领域划分更为清晰具体，从而达到实现精细化管理。

2、怡亚通2017年全新商业生态模型



怡亚通以供应链服务为载体，以金融、营销、资本以及其他生活类增值服务为衍生服务内容，以互联网技术及产品为共享工具，对应供应通、营销通、星盟通战略，打造十大服务平台，整合连接供应链上下游及不同行业合作伙伴，构建一个全新的协同发展、平台共享、共融共生的现代化供应链商业生态圈。

3、十大平台战略定位

载体：

(1) 广度平台：连接上下游企业的桥梁，推动企业非核心业务外包，提升竞争力，实现总成本领先，成为中国最优秀的供应链服务商；

(2) 380分销平台：构建全球流通商业网络，为上游品牌企业提供销售平台，为下端门店提供采购平台，推动中国流通行业转型升级，打造中国最大的流通服务平台；

(3) 全球采购平台：打造行业供应链服务平台，帮助合作企业实现全球范围内的采购与销售，推动企业全球发展，未来将发展成为行业服务前三名服务商；

(4) 物流平台：建立中国 380 个城市乃至全球部分地区的物流网络，提供全方位、一站式的物流服务。从而推动中国物流业转型升级，促进中国商业社会的繁荣与发展，目标成为中国流通行业最强大的B2B物流平台；

内容：

(5) 宇商金控平台：原宇商金融，是国内前沿的各垂直细分行业供应链金融服务平台，利用供应链行业大数据，结合外部金融资源为客户提供高效供应链金融服务。平台致力于打

造中国最大的B2B垂直细分行业供应链金融服务网络，促进中国实体产业中小企业共同繁荣，成为时代创新型优秀供应链金融服务商；

（6）营销平台：是流通消费领域的“分销+营销”平台，在分销基础上，建立营销平台，助力品牌提升市场份额，占领客户心智，帮助品牌做大做强，努力成为中国最大的流通行业主流营销公司。

（7）380金服平台：原O2O金融服务业务模块，连接内外部金融资源，为流通行业的品牌企业、下游终端客户提供一站式金融服务，目标是成为流通行业供应链金融服务领导者；

（8）品牌服务平台：是品牌运营孵化及运营服务平台，为合作品牌提供品牌战略规划以及“分销+营销”的一站式服务平台。基于与时俱进，成就品牌在中国崛起为发展的使命，目标成为中国最优秀的产销一体化品牌服务商；

（9）资本服务平台：以专业化手段和资本运营经验，为行业整合、产业整合、资本整合提供专业服务，帮助合作企业快速发展并走向资本市场，目标通过高效资本运作，改善资本结构、推动资本流动、促进资本增值。

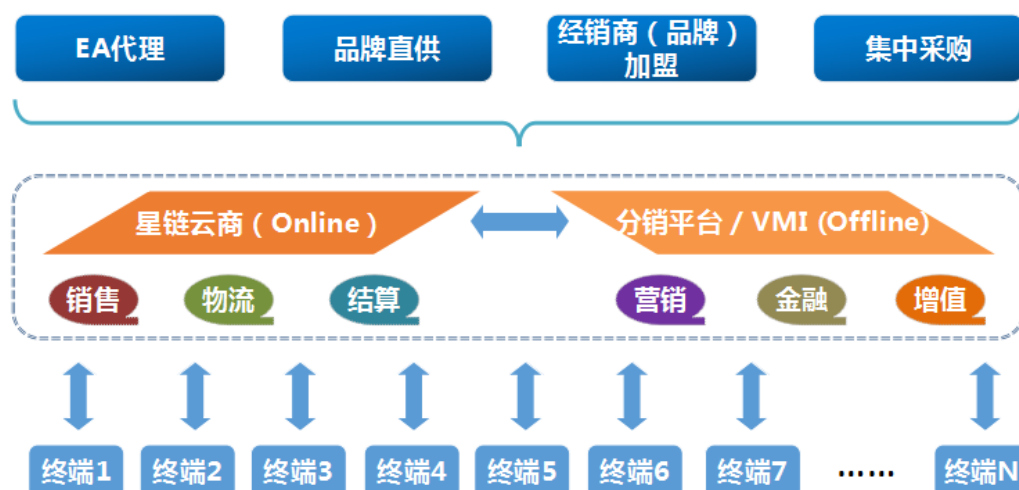
互联网：

（10）O2O互联网平台：以“供应链+互联网”为核心，搭建的O2O/B2B2C平台，为品牌提供营销互动，为商店店主提供优质品牌商品，通过互联网服务实现小商店变大超市，助力中国社区商店转型升级，整合资源，整合营销，成为中国以供应链服务为载体的全新互联网生态平台。

4、“三通”战略

“三通”即为供应通、营销通、星盟通；是公司2017年基于供应链商业生态战略的全新提炼与升级，以“整合+连接”的方式，依托公司现有市场网络、合作品牌、零售终端等资源进行充分利用，加速商业生态体系的建设，持续推动行业变革与发展。公司最终会凭借“三通”战略实现“三全”目标（终端、网络、行业全覆盖）。

（1）供应通



“供应通”服务平台是为上下游客户提供系统性的综合供应链服务，满足上下游客户的综合业务需求，整合行业资源，提高流通效率、推动行业变革。基于线上互联网平台星链云商加线下分销平台/VMI作为上下游之间的对接平台，通过EA代理、品牌直供、经销商（品牌）加盟、集中采购的业务模式，拓宽采购及供应渠道，将商品更快速、更精准的供应至全国不同区域的下端零售终端。在整个运作流程中，业务范畴涵盖销售、物流、资金结算、营销、金融、增值服务。

未来“供应通”的作用可助力于上游实现终端覆盖、终端动销，提升库存分拨至消费端的效率；也可助力于终端转型升级，提供一站式采购服务、营销服务、金融服务、O2O增值服务等；最终引领流通行业的变革，实现由分销整合到行业整合再到产业整合的转变。

（2）营销通



营销通是通过星链传媒、终端传媒、速动传媒和整合营销的渠道途径实现四维一体营销模式，促成品牌与消费者之间的互动，从而搭建一键式消费者心智营销平台。结合“分销+

营销”的战略思路，帮助合作品牌做大做强，成为中国流通行业中的新媒体。

星链传媒是通过充分利用星链互联网产品的技术，实现快捷有效的品牌营销价值传递，抢占消费者心智；终端传媒是利用商店自媒体，促进终端动销，打造商店零售+营销（品牌推广+互动）平台，将覆盖超过50万家商店进行品牌推广营销；速动传媒是联合多品牌资源，打造专业移动地面推广部队，全面覆盖城市及偏远盲区，强势下沉渠道；而整合营销是整合内部上述三大营销传媒渠道以及外部媒体营销资源，搭建全链条一体化流通行业“分销+营销”平台。

（3）星盟通



星盟通可以帮助企业在终端实现更大的拓展空间，借助公司O2O综合生态平台上的“互联网+供应通+营销+金融+各类增值服务”，品牌商品能获得线上以及线下的多渠道展示，更便捷地直供终端，并享有金融、营销、增值服务等支持。最终帮助小商店变成聚集众多功能与一体的智慧型生态商店，促进传统零售店互联网化以及服务多元化。下一阶段，星盟通体系计划在三到五年内实现加盟门店数超过20万家，从而实现全国网络全覆盖。

（二）2017年各平台经营计划

1、广度平台业务

（1）以大客户为核心继续发展“1+N”业务模式，重点突破大客户，为大客户的上下游搭建更加优质高效的供应链服务桥梁；

（2）平台业务人员团队需要进一步的优化管理，提升各项业务、管理、经营能力，从而适应新一年的业务规划；

（3）维护现有客户并进行二次开发，同时努力开拓新兴行业的大客户并实现业绩突破，导入新客户，从而提升业绩；

(4)与分销平台共享客户资源,深度挖掘客户在整个供应链里的其他端需求并提供服务;

(5)结合广度平台各业务战区的地理及国家与地方政府的政策优势,充分挖掘各地区具有巨大潜在合作价值的合作伙伴,将平台“采购执行+销售执行”、国际国内物流等优势的业务模式,为目标客户提供定制化服务,实现供应链合作价值;

2、380分销平台业务

(1)加强推进“三合”战略(项目整合、文化融合、业务联合)的步伐,2017年计划新增合伙人公司达到100家,新增覆盖城市超过60个,变革中国流通业商业环境趋于良性发展;

(2)努力推进“三全”目标(覆盖全网络、全品类、全终端),持续完善全国各省、市、镇平台网络的建设,覆盖更多的终端商店,增加涵盖母婴、日化、酒饮、食品等快消品类商品的范围;

(3)全力推进“供应通”战略,各省区启动供应通服务平台的搭建,从而进一步打通渠道,覆盖更多行业领域及各区域终端网络,帮助分销平台转型升级。

3、全球采购平台业务

(1)化工行业坚持聚焦“采购执行+销售执行”业务模式,整合产品及渠道资源,专注进口、出口、及国内分销;

(2)继续拓展IT闪存类产品业务的规模,寻找利润增长点;

(3)IT电子类行业开展业务转型升级,从产品销售驱动转向技术服务驱动;

(4)探索并提供更多的衍生服务,减少库存及应收账款,提升运营效率;

4、物流平台业务

(1)共享平台资源,大力全国各省区内部及外部的物流业务的导入,整合外部优质的物流公司以满足物流平台的业务发展;

(2)在全国范围内持续推进智能化仓储建设,确保增加更多的仓库资源上线以满足公司业务快速发展对仓储设备的使用需求;

(3)在运营方面,坚持突破创新,实行高效运营及精细化管理,不断争取业务的更多利润空间;

(4)引进及培养专业人才,全力支持“供应通”战略的高效执行;

5、宇商金控平台业务

(1)坚持“1+N”的供应链金融业务合作模式,深度挖掘供应链金融领域,形成更大规模体量;

(2) 连接更多的金融机构资源，完善B2B垂直行业供应链金融营销平台；

(3) 大力支持创新模式发展，结合大数据、第三方支付等金融科技手段，供应链金融产品规划水平及风控的效果；

(4) 通过“专业化+规模化+效率化”提升供应链金融行业影响力；

6、营销平台业务

(1) 建立优质的营销团队以满足平台的业务发展需求，2017年计划联合发展营销服务合伙人公司20家；

(2) 大力发展速动传媒，不断壮大公司的地面推广队伍；

(3) 大力发展星链传媒，持续扩大流量，建立星链品牌营销效应及影响力；

(4) 大力发展终端传媒的持续覆盖，完善门店主关于广告业务的分成机制，提升门店主参与推动终端传媒事业的积极性；

(5) 持续整合内外部营销资源，规划相关营销方案，促进品牌发展；

(6) 全力推进“营销通”战略的实施，打造四维一体的线上线下全方位营销平台，实现对消费者的心智营销。

7、380金服平台业务

(1) 把握宏观经济政策，全力拓展与金融机构的合作，整合多样化的金融产品资源对接客户；

(2) 加强平台与公司其他平台衔接与共享，整合公司内部客户资源，为品牌商、零售商、消费者提供更多金融衍生服务；

(3) 加快团队建设应对业务发展的需要。

8、品牌服务平台业务

(1) 与超过60个行业前三名品牌商建立战略合作关系，协助公司其他平台提升效益；

(2) 改善并提升行业运营指标；

(3) 陆续开展品牌运营与管理工作，以行业级的即时信息、战略规划、强执行力为目标品牌服务，实现品牌的高速发展。

(4) 全力协助公司各平台合作进行品牌管理、定位、宣传推广等品牌服务。

9、资本服务平台业务

(1) 协助公司各平台，挖掘相关产业、行业间有潜力的品牌，助力品牌获得资本支持，并走向资本市场；

(2) 寻求全球视野内的商业并购机会，支撑未来公司业务的全球化拓展；

(3) 依托公司20年供应链服务基础，链接上下游企业，建立供应链支付体系，助力行业变革。

10、O2O互联网平台业务

(1) 大力推进“星盟通”战略的执行，不断促进中国流通领域终端门店转型升级，通过插上星链的“翅膀”，由传统单一的零售门店形式变成O2O生态智慧型商超；

(2) 以380分销平台为根基，大力推动星链云商的发展，建立全国最大的B2B/O2O平台，提供线上采购，交易，商品展示、金融、营销等服务；

(3) 全力推动星链云商、星链云店及星链生活的发展，助推星盟计划的成功。

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
2016 年 01 月 19 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?szsme002183
2016 年 02 月 17 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?szsme002183
2016 年 02 月 24 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?szsme002183
2016 年 03 月 15 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?szsme002183
2016 年 05 月 27 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?szsme002183
2016 年 10 月 18 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?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

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

2016年度利润分配预案为：公司拟定以未来实施2016年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，实施现金股利每10股派发现金股利人民币0.8元（含税）。

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。

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率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	169,475,989.00	518,752,458.00	32.67%		
2015 年	262,378,928.00	492,433,383.00	53.28%		
2014 年	0.00	312,275,251.00	0.00%		

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）	0.80
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,118,449,868
现金分红总额（元）（含税）	169,475,989.44
可分配利润（元）	1,470,860,366.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末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	避免关联交易的承诺	在不对公司及其全体股东的利益构	2007 年 11 月 13 日	长期有效	严格履行

	股有限公司、 实际控制人 周国辉先生		成不利影响的前提下，本公司/本人及所控制的企业将尽其所能地减少与公司或其控股子公司的关联交易；对于确有必要或无法避免的关联交易，将按有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行决策程序和信息披露义务，严格执行关联方回避制度，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	2014 年 11 月 20 日	5 年	严格履行

			向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。			
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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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132户，减少10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）	300
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	刘基强、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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

（一）股权激励计划

1、截止2016年11月，公司已完成了股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留授予股票期权第一个行权期可行权事宜，行权数量分别为：10,318,471份和217.5万份，行权价格分别为：7.03元和14.69元。因公司股票期权激励对象1人在首次授予股票期权第二个行

权期间结束时尚有部分股票期权未行权，公司对上述1人在首次授予股票期权第二个行权期内已获授但尚未行权的股票期权共29份予以注销。

2、2016年11月18日，公司第五届董事会第九次会议和第五监事会第六次会议审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予股票期权第三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二个行权期可行权相关事项的议案》。公司223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三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223名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，首次授予期权第三个行权期可行权数量为1,785.9万份，行权价格为3.39元；公司49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二个行权期行权条件的要求，向预留授予股票期权的49名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，预留授予期权第二个行权期可行权数量为413万份，行权价格为7.22元。

（二）员工持股计划

公司于2016年12月5日召开的第五届董事会第十一次会议和2016年12月21日召开的2016年第十九次临时股东大会审议通过了《关于〈深圳市怡亚通供应链股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》及相关议案，同意公司实施员工持股计划，并委托由华润深国投信托有限公司设立的“华润信托·怡亚通员工持股一期集合资金信托计划”进行管理，通过特定产品以二级市场购买或大宗交易的方式取得并持有公司的股票。

截至2017年三月十四日，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，共计购买本公司股票75,437,913股，占公司截止2017年3月13日总股本3.56%，成交金额为人民币829,706,213.42元，成交均价为11.00元/股。

本员工持股计划所获公司股票将按照规定予以锁定，锁定期为2017年3月14日至2018年3月13日。

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
流通领域行业小微客 户	2016 年 01 月 19 日	100,000	2016 年 02 月 05 日	50,652.71	连带责任保 证	一年	否	否
流通领域行业小微客 户	2016 年 01 月 19 日	50,000	2016 年 02 月 05 日	124.48	连带责任保 证	一年	否	否
流通领域行业小微客 户	2016 年 01 月 19 日	80,000	2016 年 03 月 09 日	2	连带责任保 证	一年	否	否
流通领域行业小微客 户	2016 年 03 月 11 日	2,000			连带责任保 证	一年	否	否
流通领域行业小微客 户	2016 年 03 月 11 日	1,000			连带责任保 证	一年	否	否
流通领域行业小微客 户	2016 年 04 月 30 日	20,000	2016 年 06 月 01 日	19,847.5	连带责任保 证	三年	否	否
流通领域行业小微客 户	2016 年 05 月 28 日	3,000			连带责任保 证	一年	否	否
流通领域行业小微客 户	2016 年 08 月 26 日	20,000	2016 年 11 月 08 日	228	连带责任保 证	三年	否	否
流通领域行业小微客 户	2016 年 11 月 22 日	50,000	2016 年 12 月 16 日	50	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			326,000	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				70,904.7
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			326,000	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				70,904.7
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	2016 年 12 月 06 日	30,000	2015 年 08 月 26 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	2016 年 12 月 06 日	25,000	2016 年 07 月 25 日	7,890.66	连带责任保 证	1 年	否	是
上海怡亚通供应链有 限公司	2016 年 12 月 06 日	30,000	2015 年 09 月 18 日	0	连带责任保 证	1 年	否	是

上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	25,000			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	20,000	2015 年 08 月 06 日	6,808.5	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	5,000			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	20,000	2016 年 05 月 09 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	2016 年 12 月 06 日	20,000	2016 年 11 月 09 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	2016 年 12 月 06 日	20,000	2016 年 07 月 29 日	3,620	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	10,000	2015 年 12 月 31 日	0	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	4,500	2015 年 10 月 13 日	0	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	10,000			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	15,000			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	15,000			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	26,000	2014 年 01 月 14 日	4,500	连带责任保证	6 年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 06 日	10,000	2016 年 01 月 29 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	2016 年 12 月 06 日	10,000	2016 年 04 月 25 日	0	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 07 月 29 日	8,000			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 09 月 19 日	5,000	2016 年 10 月 12 日	0	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 10 月 12 日	20,000	2016 年 10 月 14 日	0	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通供应链管理有限公司	2016 年 10 月 29 日	2,600			连带责任保证			是
上海怡亚通供应链管理有限公司	2016 年 12 月 06 日	30,000			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 06 月 16 日	90.79	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市卓优数据科技有限公司	2016 年 12 月 27 日	20,000	2015 年 11 月 05 日	19,399.4	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市怡海能达有限公司	2015 年 08 月 07 日	1,500	2016 年 11 月 24 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市怡明科技有限公司	2016 年 12 月 27 日	2,000	2016 年 07 月 12 日	1,820	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市怡明科技有限公司	2016 年 07 月 29 日	4,000			连带责任保证			是
深圳市怡明科技有限公司	2016 年 12 月 27 日	5,000	2016 年 10 月 18 日	1,000	连带责任保证	3 个月	否	是
深圳市怡明科技有限公司	2016 年 12 月 27 日	5,000	2016 年 12 月 20 日	2,987.5	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市怡明科技有限公司	2016 年 12 月 27 日	5,000			连带责任保证			是
深圳市怡明科技有限公司	2016 年 12 月 27 日	5,000			连带责任保证			是
深圳市怡明科技有限公司	2016 年 12 月 27 日	3,000			连带责任保证			是
深圳市怡明科技有限公司	2016 年 07 月 07 日	200			连带责任保证			是
深圳市怡明科技有限公司	2016 年 07 月 07 日	9,000			连带责任保证			是
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	2016 年 03 月 26 日	2,500	2016 年 06 月 01 日	2,500	连带责任保证	1 年	否	是
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	2016 年 12 月 27 日	10,000			连带责任保证			是
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	2016 年 12 月 27 日	10,000			连带责任保证			是
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	3,500	2016 年 07 月 15 日	199.52	连带责任保证	1 年	否	是
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	2016 年 12 月 06 日	2,000		2,000	连带责任保证			是
联怡国际（香港）有限公司	2016 年 12 月 06 日	500,000	2015 年 12 月 10 日	100,154.87	连带责任保证		否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 11 月 22 日	23,000			连带责任保证			是

深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 02 月 26 日	10,000	2016 年 08 月 05 日	2,030	连带责任保证	5 个月	否	是
赣州市宇商小额贷款有限公司	2016 年 08 月 26 日	15,000	2016 年 09 月 29 日	15,000	连带责任保证	2 年	否	是
赣州市宇商小额贷款有限公司	2016 年 12 月 27 日	30,000			连带责任保证			是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 05 月 10 日	40,000			连带责任保证			是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 07 月 29 日	10,000	2016 年 07 月 29 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 07 月 29 日	5,500	2016 年 08 月 03 日	5,468.59	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 07 月 29 日	25,000	2016 年 11 月 08 日	25,000	连带责任保证	2 年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 08 月 26 日	12,000	2016 年 09 月 26 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	2016 年 08 月 26 日	10,000	2016 年 09 月 21 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 10 月 12 日	50,000	2016 年 10 月 24 日	9,000	连带责任保证	2 年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 10 月 29 日	50,000			连带责任保证	1 年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 10 月 12 日	15,000	2016 年 11 月 04 日	15,000	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 12 月 06 日	10,000			连带责任保证			是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 12 月 06 日	20,000			连带责任保证			是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 04 月 30 日	50,000	2016 年 08 月 19 日	40,040	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2016 年 12 月 27 日	50,000			连带责任保证			是
深圳前海宇商保理有限公司	2016 年 08 月 26 日	10,000	2016 年 09 月 21 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	是
深圳前海宇商保理有限公司	2016 年 10 月 12 日	35,000	2016 年 11 月 15 日	15,000	连带责任保证	1 年	否	是
山西怡馨德供应链管理有限公司	2016 年 06 月 18 日	2,000	2016 年 07 月 07 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	2016 年 08 月 26 日	900	2016 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	2016 年 10 月 12 日	700	2016 年 09 月 06 日	500	连带责任保 证	1 年	否	是
深圳市安新源贸易有 限公司	2016 年 10 月 12 日	2,800	2016 年 09 月 06 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
贵州省怡亚通深度供 应链管理有限公司	2016 年 01 月 20 日	2,000	2016 年 09 月 06 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
深圳市怡海能达有限 公司	2016 年 01 月 20 日	800	2016 年 03 月 29 日	800	连带责任保 证	1 年	否	是
深圳市安新源贸易有 限公司	2016 年 12 月 06 日	20,000	2014 年 09 月 29 日	12,334	连带责任保 证	2 年	否	是
深圳市安新源贸易有 限公司	2016 年 10 月 29 日	10,000	2017 年 12 月 12 日	8,000	连带责任保 证		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	2016 年 03 月 09 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	是
上海怡亚通申牛供应 链管理有限公司	2015 年 12 月 19 日	1,550	2016 年 03 月 09 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	是
浙江怡亚通永润供应 链管理有限公司绍兴 分公司	2015 年 06 月 02 日	3,300	2015 年 07 月 28 日	2,996	连带责任保 证	2 年	否	是
益阳金之诺供应链有 限公司	2015 年 08 月 07 日	2,000	2015 年 12 月 11 日	602	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 11 月 04 日	2,591	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	2,000	2016 年 01 月 12 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	是
郑州丰和通供应链管 理有限公司	2016 年 12 月 27 日	2,000			连带责任保 证			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	2016 年 01 月 14 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	是
浙江怡亚通深度供应 链管理有限公司（包 括浙江五家子公司）	2015 年 08 月 26 日	10,000	2015 年 11 月 13 日	3,885	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 11 月 27 日	2,950	连带责任保 证	1 年	否	是
福建省翼盛通供应链 有限公司	2015 年 10 月 30 日	2,000	2015 年 04 月 30 日	50	连带责任保 证	1 年	否	是
北京市怡亚通供应链	2015 年 10	10,000	2016 年 02 月 03	3,350	连带责任保	1 年	否	是

管理有限公司	月 30 日		日		证			
北京市怡亚通供应链管理有限公司	2015 年 10 月 30 日	7,000	2016 年 01 月 01 日	4,960	连带责任保证	1 年	否	是
河北耕畅供应链管理有限公司	2015 年 10 月 30 日	1,000	2015 年 11 月 30 日	350	连带责任保证	1 年	否	是
山东怡恩供应链管理有限公司	2015 年 11 月 20 日	2,000	2015 年 12 月 16 日	496	连带责任保证	1 年	否	是
金华市富元商贸有限责任公司	2015 年 12 月 11 日	3,000	2016 年 03 月 25 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
福建省怡亚通深度供应链管理有限公司	2015 年 12 月 19 日	100,000	2016 年 01 月 18 日	60,000	连带责任保证	1 年	否	是
江西瑞泰恒旺供应链管理有限公司	2016 年 01 月 20 日	500	2016 年 02 月 05 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
江西省优实供应链管理有限公司	2016 年 01 月 20 日	500	2016 年 02 月 05 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
江西裕洋供应链管理有限公司	2016 年 01 月 20 日	500	2016 年 02 月 05 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
南昌凹凸供应链管理有限公司	2016 年 01 月 20 日	500	2016 年 02 月 05 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
上饶市怡信通供应链管理有限公司	2016 年 01 月 20 日	500	2016 年 02 月 05 日		连带责任保证	1 年	否	是
山东银通供应链管理有限公司	2016 年 01 月 20 日	2,000	2016 年 02 月 04 日	2,000	连带责任保证	9 个月	否	是
广西科桂贸易有限公司	2016 年 01 月 20 日	4,000	2016 年 02 月 24 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	是
陕西怡澜韵商贸有限公司	2016 年 01 月 20 日	1,500	2016 年 04 月 14 日	1,400	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	2016 年 01 月 20 日	5,000	2016 年 03 月 11 日	2,272.3	连带责任保证	1 年	否	是
湖北省怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 01 月 20 日	5,000	2016 年 02 月 01 日	3,381	连带责任保证	1 年	否	是
江苏怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 02 月 26 日	2,000	2016 年 03 月 10 日	1,158	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	2016 年 02 月 26 日	1,500	2016 年 03 月 01 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
洛阳怡汇供应链管理有限公司	2016 年 02 月 26 日	500	2016 年 06 月 27 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
上海怡亚通龙川供应链管理有限公司	2016 年 03 月 26 日	1,000	2016 年 04 月 27 日		连带责任保证	1 年	否	是

湖南鑫之族供应链有限公司	2016 年 03 月 26 日	5,000	2016 年 06 月 17 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
广州市怡妙供应链管理有限公司	2016 年 03 月 26 日	12,000			连带责任保证			是
张家港保税区申杰国际贸易有限公司	2016 年 03 月 26 日	3,000	2016 年 05 月 23 日	1,652	连带责任保证	1 年	否	是
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	2016 年 04 月 09 日	3,000	2016 年 05 月 08 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
宁波市骏隆供应链管理有限公司	2016 年 04 月 09 日	5,000	2016 年 05 月 18 日	4,884	连带责任保证	1 年	否	是
大连旺达供应链管理有限公司	2016 年 04 月 09 日	3,000	2016 年 09 月 14 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
福建省翼盛通供应链有限公司	2016 年 04 月 09 日	2,000	2016 年 06 月 08 日	1,362	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	2016 年 04 月 09 日	6,000	2016 年 09 月 14 日	1,205	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	2016 年 04 月 30 日	2,000	2016 年 04 月 29 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
山东怡方圆供应链管理有限公司	2016 年 04 月 30 日	3,000	2016 年 04 月 29 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
山东怡美堂供应链管理有限公司	2016 年 04 月 30 日	3,000	2016 年 04 月 29 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
山东怡宁供应链管理有限公司	2016 年 04 月 30 日	2,000	2016 年 04 月 29 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
山东环通食品供应链有限公司	2016 年 04 月 30 日	2,000	2016 年 04 月 29 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
淄博怡亚通众兴供应链有限公司	2016 年 04 月 30 日	2,000	2016 年 04 月 29 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
滨州怡通商贸供应链有限公司	2016 年 04 月 30 日	1,000	2016 年 04 月 29 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
上海卓品商贸有限公司	2016 年 04 月 30 日	3,000			连带责任保证			是
黑龙江省信合深度供应链管理有限公司	2016 年 04 月 30 日	2,000	2016 年 04 月 13 日		连带责任保证	1 年	否	是
北京市怡亚通供应链管理有限公司	2016 年 04 月 30 日	15,000			连带责任保证			是
安庆怡达深度供应链管理有限公司	2016 年 05 月 10 日	1,000	2016 年 08 月 16 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是

福建省翼盛通供应链有限公司	2016 年 05 月 10 日	2,800	2016 年 06 月 21 日	2,793	连带责任保证	1 年	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2016 年 05 月 10 日	1,000	2015 年 04 月 11 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
青岛怡通众合经贸发展有限公司	2016 年 05 月 10 日	1,500	2016 年 05 月 25 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
驻马店市华通源供应链管理有限公司	2016 年 05 月 10 日	3,000	2016 年 06 月 20 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
重庆怡飞酒类营销有限公司	2016 年 05 月 28 日	1,000			连带责任保证			是
黑龙江省怡亚通万邦供应链管理有限公司	2016 年 05 月 28 日	7,500			连带责任保证			是
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 05 月 28 日	200,000	2016 年 08 月 11 日	30,000	连带责任保证	1 年	否	是
厦门兴联汇都实业有限公司	2016 年 05 月 28 日	2,000	2016 年 07 月 05 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
广东怡和康达威深度供应链管理有限公司	2016 年 05 月 28 日	5,000	2016 年 06 月 27 日	2,500	连带责任保证	1 年	否	是
芜湖怡润供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	1,000	2016 年 05 月 09 日	570	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	2016 年 06 月 07 日	1,000	2016 年 05 月 09 日	388	连带责任保证	1 年	否	是
芜湖怡佳深度供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	1,000	2016 年 05 月 09 日		连带责任保证	1 年	否	是
洛阳怡汇供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	500			连带责任保证	1 年		是
新乡市怡丰供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	500			连带责任保证	1 年		是
商丘天怡供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	500			连带责任保证	1 年		是
驻马店市华通源供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	2,000	2016 年 11 月 09 日	2,000	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	2016 年 06 月 07 日	1,000			连带责任保证	1 年		是
郑州丰和通供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	1,000	2016 年 12 月 15 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
郑州丰和通供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	1,500	2016 年 06 月 17 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是

南阳市超然怡通供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	500			连带责任保证			是
广州怡粤酒业有限公司	2016 年 06 月 07 日	2,500	2016 年 06 月 23 日	2,500	连带责任保证	3 年	否	是
上海怡亚通龙川供应链管理有限公司	2016 年 06 月 07 日	2,000	2016 年 05 月 04 日		连带责任保证	1 年	否	是
湖南义珍供应链有限公司	2016 年 06 月 18 日	5,000			连带责任保证			是
厦门中联宝田贸易有限公司	2016 年 06 月 18 日	2,000	2016 年 07 月 19 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
厦门迪威怡欣供应链管理有限公司	2016 年 06 月 18 日	3,000	2016 年 07 月 20 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
福建宏亚商贸发展有限公司	2016 年 06 月 18 日	1,500	2016 年 07 月 19 日	1,498	连带责任保证	3 年	否	是
湖北省怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 06 月 18 日	5,000	2016 年 07 月 13 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	是
福建省中银兴商贸有限公司	2016 年 06 月 18 日	3,000	2016 年 07 月 19 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
阜新市怡亚通久福供应链管理有限公司	2016 年 07 月 07 日	2,000			连带责任保证			是
海南怡亚通联顺供应链管理有限公司	2016 年 07 月 07 日	2,000	2016 年 09 月 29 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
江苏怡亚通新鹏供应链管理有限公司	2016 年 07 月 07 日	2,000	2016 年 07 月 27 日	1,888	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	2016 年 07 月 07 日	1,000	2016 年 08 月 26 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2016 年 07 月 07 日	2,500	2016 年 08 月 26 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
安徽怡和深度供应链管理有限公司	2016 年 07 月 07 日	3,000	2016 年 08 月 26 日	1,800	连带责任保证	1 年	否	是
安徽怡成深度供应链管理有限公司	2016 年 07 月 07 日	2,000	2016 年 08 月 26 日	1,216	连带责任保证	1 年	否	是
安徽豪顺商贸发展有限公司	2016 年 07 月 07 日	3,000	2016 年 08 月 26 日	1,015	连带责任保证	1 年	否	是
安徽怡美供应链管理有限公司	2016 年 07 月 07 日	2,000	2016 年 08 月 26 日	1,200	连带责任保证	1 年	否	是
周口市时金供应链管理有限公司	2016 年 07 月 07 日	1,500	2016 年 06 月 17 日	1,000	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	2016 年 07 月 07 日	2,000	2016 年 07 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	2016 年 07 月 29 日	4,000	2016 年 09 月 01 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	是
沈阳惠邦供应链管理有限公司	2016 年 07 月 29 日	1,500	2016 年 09 月 14 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
沈阳惠邦供应链管理有限公司	2016 年 07 月 29 日	500	2016 年 10 月 19 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
新疆嘉恒供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,200	2016 年 09 月 22 日	1,200	连带责任保证	1 年	否	是
重庆市怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	4,000	2016 年 10 月 18 日	2,943	连带责任保证	1 年	否	是
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	3,000	2016 年 11 月 03 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	3,000			连带责任保证			是
沈阳怡亚通泽庆供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,500			连带责任保证			是
沈阳惠邦供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	3,000	2016 年 10 月 24 日	1,850	连带责任保证	1 年	否	是
四川省嘉恒食品有限责任公司	2016 年 08 月 26 日	2,000	2016 年 09 月 20 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
湖南鑫梧桐供应链有限公司	2016 年 08 月 26 日	3,500	2016 年 10 月 14 日	0	连带责任保证	1 年	否	是
山东怡方圆供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	6,000	2016 年 09 月 30 日	5,225	连带责任保证	1 年	否	是
山东怡美堂供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	4,000	2015 年 12 月 16 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	是
吉安鑫盛供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	500			连带责任保证			是
安徽怡和深度供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,000	2016 年 05 月 09 日		连带责任保证	1 年	否	是
安徽怡美供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	2,000	2016 年 05 月 09 日	1,822	连带责任保证	1 年	否	是
安徽怡成深度供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,000	2016 年 05 月 09 日	426	连带责任保证	1 年	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2016 年 08 月 26 日	2,000	2016 年 05 月 09 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是

安徽豪顺商贸发展有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,800	2016 年 05 月 09 日	576	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	2016 年 08 月 26 日	2,000	2016 年 05 月 09 日	662	连带责任保证	1 年	否	是
江西祥安商贸有限公司	2016 年 08 月 26 日	2,000	2016 年 09 月 22 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
新乡市怡丰供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,000	2016 年 12 月 21 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
洛阳怡汇供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,500	2015 年 11 月 18 日		连带责任保证	1 年	否	是
开封市亿通供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	500			连带责任保证			是
商丘天怡供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,000	2015 年 11 月 18 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
南阳市超然怡通供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,500			连带责任保证			是
河南省一马食品有限公司	2016 年 08 月 26 日	1,000	2016 年 06 月 23 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
安阳市广晟通供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	500			连带责任保证			是
陕西怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	2,000	2016 年 09 月 25 日	2,000	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	2016 年 09 月 19 日	1,000	2016 年 10 月 18 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 09 月 19 日	1,000	2016 年 11 月 16 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
洛阳洛百易通供应链管理有限公司	2016 年 09 月 19 日	500			连带责任保证			是
杭州万鸿供应链管理有限公司	2016 年 10 月 12 日	3,000	2016 年 10 月 27 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
嘉兴怡亚通怡源供应链管理有限公司	2016 年 10 月 12 日	2,000	2016 年 10 月 27 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
广东蕴通供应链管理有限公司	2016 年 10 月 12 日	5,000	2016 年 11 月 01 日	3,952	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	2016 年 10 月 12 日	10,000	2016 年 12 月 15 日	3,955.8	连带责任保证	1 年	否	是
广西怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 10 月 12 日	10,000	2016 年 10 月 24 日	9,000	连带责任保证	1 年	否	是

山东怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 10 月 12 日	10,000	2016 年 10 月 24 日	8,000	连带责任保证	1 年	否	是
山东怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 10 月 12 日	4,500	2016 年 11 月 01 日	4,500	连带责任保证	1 年	否	是
海南怡亚通联顺供应链管理有限公司	2016 年 10 月 12 日	3,500			连带责任保证			是
张家港保税区申杰国际贸易有限公司	2016 年 10 月 12 日	1,000			连带责任保证			是
绵阳怡联世通供应链管理有限公司	2016 年 10 月 12 日	1,000			连带责任保证			是
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 10 月 12 日	30,000	2015 年 12 月 28 日	13,500	连带责任保证	3 年	否	是
平顶山市诚怡供应链管理有限公司	2015 年 08 月 26 日	1,000	2016 年 09 月 28 日	300	连带责任保证	1 年	否	是
嘉兴怡亚通怡源供应链管理有限公司	2016 年 11 月 22 日	2,000			连带责任保证			是
长沙怡亚通供应链有限公司	2016 年 12 月 27 日	20,000			连带责任保证			是
北京卓优云智科技有限公司	2016 年 12 月 27 日	3,000			连带责任保证			是
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	2016 年 08 月 26 日	3,000	2016 年 11 月 03 日	1,600	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（B1）			1,983,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			574,847.14
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,187,200		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			670,467.93
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	30,000	2015 年 08 月 06 日	6,808.5	连带责任保证	1 年	否	是
湖南鑫之族供应链有限公司	2016 年 03 月 26 日	5,000	2016 年 03 月 14 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
Eternal Asia (S) Pte. Ltd	2016 年 03 月 28 日	10,385.7	2015 年 08 月 27 日	6,854.56	连带责任保证	3 年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2016 年 03 月 26 日	8,000	2016 年 04 月 01 日		连带责任保证	1 年	否	是

Eternal Asia (S) Pte. Ltd	2016 年 04 月 09 日	692.38			连带责任保证	1 年	否	是
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	2016 年 05 月 10 日	207.71			连带责任保证	1 年		是
Eternal Asia (S) Pte. Ltd	2016 年 07 月 07 日	1,038.57			连带责任保证	1 年		是
扬州市邗江鹏程百货有限公司	2016 年 07 月 29 日	2,000			连带责任保证	1 年		是
张家港保税区申杰国际贸易有限公司	2016 年 10 月 12 日	1,400			连带责任保证	1 年		是
Eternal Asia (S) Pte. Ltd	2016 年 10 月 12 日	2,908			连带责任保证	3 年		是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		31,632.36		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		2,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		61,632.36		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		15,663.06		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		2,340,932.36		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		647,751.84		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		2,574,832.36		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		757,035.69		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				137.91%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				1,115,432.36				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				1,852,849.54				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				1,957,333.88				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）								
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）								

采用复合方式担保的具体情况说明

(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

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
客户	否	12.00%	3,000	2016年01月05日	2016年06月30日	3,000			177	全部收回
客户	否	12.00%	3,000	2016年07月01日	2016年12月30日	3,000			182	全部收回
合计		--	6,000	--	--	6,000		0	359	--
委托贷款资金来源				自有资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况（如适用）				无						
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）										
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）										
未来是否还有委托贷款计划				视公司经营情况而定						

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、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

作为中国流通业变革的中坚力量，公司坚持创新驱动与创新引领，致力于推动行业变革，

将“提升企业核心竞争力，成就中国商业文明与繁荣”作为公司使命。公司秉承“无边界”思维，利用一流的供应链管理服务，帮助上下游客户降低成本，提升产业竞争力。公司始终坚持与“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，创造社会价值，承担社会责任。

报告期内，公司主要完成了以下几方面的工作：

(1) 完善制度，规范流程，严格履行信息披露义务。

为保障投资者合法权益，公司先后制定完善了《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外担保决策制度》、《内部控制制度》、《资产减值准备计提及核销管理制度》等，规范公司治理。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为指定信息披露媒体，严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并采取电话、网络、来访接待等多种形式加强与投资者的交流和沟通。公司一直积极面对多层次监管体系，不断加强投资者关系管理工作的规范化，严格履行公司的信息披露义务。

(2) 服务驱动，创新引领，以创新商业模式推动行业升级。

凭借先进的经营管理理念，不断创新商业模式，公司在“O2O供应链商业生态圈”战略的基础上，打造“载体+内容+互联网”平台为主体的商业生态模型，以四大平台（广度平台、380分销平台、物流平台、全球采购平台）为载体，以五大内容平台（资本服务平台、营销平台、品牌服务平台、380金服平台、宇商金控平台）为核心，以互联网为共享及连接信息平台，构建集品牌营销、金融服务、全球商品、网上交易、各类增值服务等为一体的（B2B2C）O2O商业生态体系，并联合供应链各环节参与者，努力构建一个跨界融合、平台共享、共融共生的供应链商业生态圈。怡亚通以整合+连接的方式，为构建O2O供应链商业生态圈，打造了三个创新型生态平台，即“供应通”、“营销通”和“星盟通”（简称三通战略），立足于怡亚通二十年创新经营而打造的稳健的供应链运营体系以及整合的上下游产业链优势资源，通过“三通战略”，将生态体系中各环节构建起多维链接，互联互通，建立多边共享与合作，实现共享共赢，降低供应链总成本，优化供给结构，从而构建共生共荣的强大生态体系，推动流通行业转型升级。

(3) 创先争优，跨界交流，勇挑行业发展责任。

为推动中国制造企业转型升级、促进企业服务创新，在工业和信息化部产业政策司指导下，公司与工业和信息化部电子第五研究所、国内高校、科研机构、相关领域骨干企业联合

发起成立中国服务型制造联盟。公司首次入围“中国企业500强”（排名第330位）、广东省供应链管理试点企业，连续6年荣登《财富》“中国企业500强”（排名第147位），以及荣获中国最佳雇主企业、中国优秀企业公民、广东省诚信示范企业等荣誉。2016二十国集团领导人杭州峰会（G20），周国辉董事长兼CEO作为“中小企业发展议题组”成员之一，与各国工商界人士共同协商全球经济发展领域的问题，并就“如何通过供应链帮助全球中小企业做大做强”等课题向G20建言献策。周国辉董事长传播供应链思维、推动行业变革，获评“2016中国供应链最佳年度人物”。

（4）经验共享，产业协同，积极推动供应链事业的共同发展。

公司二十年来专注供应链领域深耕耘，根据多年来践行物流、商流、信息流、资金流四流合一的全程供应链服务，总结与优秀合作伙伴的合作经验，沉淀商业智慧，集结成案例进行业界分享，为行业发展提供借鉴。其中《怡亚通O2O供应链商业生态圈》等四个案例被中国物流与采购联合会评为“中国供应链管理最佳实践优秀案例”。公司高管积极参与各种专业论坛、学术交流、专题讲座，分享介绍商业模式，加深行业和产业交流互动，努力推动供应链思维、供应链创新发展、智慧物流、绿色供应链、供应链+互联网的新生态等先进理念的传播。报告期内，公司全球供应链体验馆年接待来访客人近万人次，通过互动体验、专业讲解、座谈交流等方式，积极传播供应链改变中国的信念与使命，倡导构建共融共享的商业生态。

（5）福利完善，培训健全，关爱员工发展与成长。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，为所有正式员工签订劳动合同，缴纳五险一金。为员工提供班车接送、生日礼物、节日慰问、公司旅游、年度体检等福利，组建羽毛球俱乐部、女性沙龙、电影俱乐部等多个业余组织丰富员工生活，增强员工归属感和凝聚力。公司培训体系完善，从新人发展、职业发展、领导力发展三个维度研发系列课程，通过多元化的人才培养方式和完善的讲师、课程、学员、督导制度，提升员工任职能力和组织效能。报告期内，公司组建成立怡亚通供应链大学，集“战略助推、资源整合、知识管理、文化塑造、人才开发”等五大功能定位，聚焦“营销军校、领导力商学院、文化融合与军事化学院、供应链思维与组织创新学院”四个维度，四轮驱动、滚动循环，全面建设怡亚通人学习集训、实战研讨、案例萃取的大平台、大讲堂、演兵场和检阅台。

（6）保护环境，倡导低碳，做资源节约型和环境友好型企业。

公司积极推行无纸化OA办公系统，旨在提高办事效率、减少纸张浪费。公司注重办公室空调、打复印机、电话机等设备设施的统一管理和维护，安排专人调设最佳环保温度，在无

人时设备自动进入休眠模式，节约电能。公司定制无纺布手提资料袋，鼓励员工循环使用，大力践行绿色理念。提倡节能环保，尽最大可能减少能源消耗，降低碳排放。公司更将员工班车中的11辆车更换为绿色纯电动车辆，积极实践员工班车“零碳”出行，向资源节约型和环境友好型企业迈进。

（7）热心公益，身体力行，承担社会责任。

自2009年以来，公司持续支持怡亚通长安希望小学教学发展，至今已全资捐赠700余万元，高标准打造一个现代化教学示范学校，为孩子们提供更加广阔的平台，帮助孩子们走出大山，走进世界。公司积极组建“怡亚通义工队”，秉承“服务社会，传播文明”的宗旨，倡导“参与、互助、奉献、进步”的服务精神，传播“送人玫瑰、手有余香”的互助理念，鼓励员工积极参与义工活动，承担社会责任。公司全国各省区持续推动公益事业进步：南粤省区倾心打造“星链残疾人就业帮扶平台”，利用公司海量产品资源库，帮助残疾人实现就业，获得收入；广西省区公司组织走进都安县永安乡安居小学，关爱留守儿童，帮助孩子成长；新疆省区公司组织公益植树活动，传递绿色，播种希望；福建省区公司在南平各大乡镇举办义卖，将全部利润用于当地贫困学生资助；河北省区公司为遭受特大暴雨袭击的武安市梁市村捐款捐物。

作为中国第一家上市供应链企业，公司积极履行企业社会责任，主动担当对国家、社会、行业发展的企业公民责任。未来，公司希望通过打造O2O供应链商业生态圈，建立商业生态联盟，覆盖10亿消费者和全国超过500万家终端门店，提升商品流通效率，降低企业成本，为社会创造更多价值。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）非公开发行股票

公司经第四届董事会第五十次会议和2016年第七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，公司拟向特定对象非公开发行股票不超过30,000万股（含30,000万股），募集资金总额不超过人民币600,000万元。其中，周国辉拟认购本次非公开发行的股票金额不低于10亿元，不超过20亿元。后经公司第五届董事会第八次会议及第五届董事会第十四次会议审议，对本次非公开发行股票的募集资金用途及金额予以调整，调整后，公司本次非公开

发行股票不超过32,000万股（含32,000万股），募集资金总额不超过人民币31.67万元。

目前，本次非公开发行股票事项正处于中国证券监督管理委员会审核过程中。

（二）对外投资事项

公司以自筹资金（包括但不限于自有资金、银行借款等）人民币3,009万元受让了重庆灵狐科技股份有限公司（为新三板公司，以下简称“灵狐科技”）老股东转让的177万股股份。之后，公司又以自筹资金人民币19,999,989.70元参与认购灵狐科技非公开定向增发的普通股73.8007万股，现双方已签订《股票发行认购协议》。上述两次股份认购后，公司合计持有灵狐科技250.8007万股股份，占其总股本的8.43%，为灵狐科技第三大股东。

灵狐科技此次定向增发完成后，公司将委派1名董事加入灵狐科技董事会；委派1名监事加入灵狐科技监事会。

（三）非重大诉讼、仲裁情况

报告期内，公司非重大诉讼、仲裁情况涉诉总金额为：人民币27,060.38万元，预期负债为：人民币433.21万元。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,314,788	0.06%	37,500				37,500	1,352,288	0.06%
3、其他内资持股	1,314,788	0.06%	37,500				37,500	1,352,288	0.06%
境内自然人持股	1,314,788	0.06%	37,500				37,500	1,352,288	0.06%
二、无限售条件股份	2,098,109,339	99.94%	9,226,337				9,226,337	2,107,335,676	99.94%
1、人民币普通股	2,098,109,339	99.94%	9,226,337				9,226,337	2,107,335,676	99.94%
三、股份总数	2,099,424,127	100.00%	9,263,837				9,263,837	2,108,687,964	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因股票期权激励对象行权，导致公司截止2016年12月31日新增股份9,263,837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	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	---------	---------	--------	------	--------

		数	数			
梁欣	864,750			864,750	高管限售	长期
李倩仪	450,038			450,038	高管限售	长期
丰伟	0		37,500	37,500	高管限售	长期
国信证券股份有 限公司	9,234,434	9,234,434		0	参与非公开发 行限售	2016 年 5 月 16 日
金鹰基金管理有 限公司	9,234,434	9,234,434		0	参与非公开发 行限售	2016 年 5 月 16 日
平安大华基金管 理有限公司	8,698,242	8,698,242		0	参与非公开发 行限售	2016 年 5 月 16 日
财通基金管理有 限公司	26,142,388	26,142,388		0	参与非公开发 行限售	2016 年 5 月 16 日
红土创新基金管 理有限公司	7,745,010	7,745,010		0	参与非公开发 行限售	2016 年 5 月 16 日
国联安基金管理 有限公司	7,553,768	7,553,768		0	参与非公开发 行限售	2016 年 5 月 16 日
上银瑞金资产管 理（上海）有限 公司	4,585,090	4,585,090		0	参与非公开发 行限售	2016 年 5 月 16 日
合计	74,508,154	73,193,366	37,500	1,352,288	--	--

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

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

1、转增股本

2、实施股权激励计划

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	132,790	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	123,710	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	36.39%	767,433,500	5,206,476		767,433,500	质押	234,920,000
李少朋	境内自然人	0.44%	9,314,974	-2,086,00		9,314,974	质押	3,934,000
郑嘉源	境内自然人	0.44%	9,212,369	9,212,369		9,212,369		
金鹰基金－工商 银行－金鹰穗通 26 号资产管理计 划	其他	0.43%	9,086,434	-148,000		9,086,434		
创金合信基金－ 招商银行－创金 合信信睿 1 号资产 管理计划	其他	0.37%	7,854,434	7,854,434		7,854,434		
红土创新基金－ 银河证券－深圳 市创新投资集团 有限公司	其他	0.37%	7,745,010			7,745,010		
池益慧	境内自然人	0.35%	7,426,288	2,826,288		7,426,288		
张庆杰	境内自然人	0.35%	7,401,136	5,790,736		7,401,136		
万忠波	境内自然人	0.29%	6,189,500	6,189,500		6,189,500		
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	其他	0.29%	6,097,406	-8,800,252		6,097,406		
战略投资者或一般法人因配售新股		无						

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
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	767,433,500	人民币普通股	767,433,500
李少朋	9,314,974	人民币普通股	9,314,974
郑嘉源	9,212,369	人民币普通股	9,212,369
金鹰基金－工商银行－金鹰穗通 26 号资产管理计划	9,086,434	人民币普通股	9,086,434
创金合信基金－招商银行－创金合信信睿 1 号资产管理计划	7,854,434	人民币普通股	7,854,434
红土创新基金－银河证券－深圳市创新投资集团有限公司	7,745,010	人民币普通股	7,745,010
池益慧	7,426,288	人民币普通股	7,426,288
张庆杰	7,401,136	人民币普通股	7,401,136
万忠波	6,189,500	人民币普通股	6,189,500
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	6,097,406	人民币普通股	6,097,406
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 54,000,000 股；2、李少朋融资融券信用账户的持股数量为 5,374,174 股；3、郑嘉源融资融券信用账户的持股数量为 9,212,369 股；4、池益慧融资融券信用账户的持股数量为 5,000,000 股；5、张庆杰融资融券信用账户的持股数量为 6,520,936 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	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	------------	------	--------	--------

	人			
深圳市怡亚通投资控股有限公司	周国辉	2003 年 04 月 07 日	9144030074886049XL	以投资控股为主

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

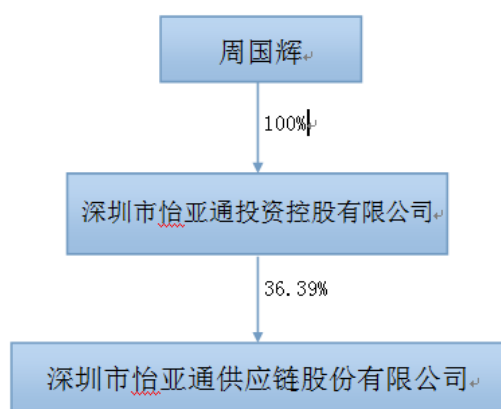
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周国辉	中国	否
主要职业及职务	怡亚通董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	怡亚通	

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	51	2016年06月22日	2019年06月22日					
陈伟民	副董事长、副总经理	现任	男	47	2016年06月22日	2019年06月22日					
冯均鸿	董事、财务总监、副总经理	现任	男	48	2016年06月22日	2019年06月22日					
徐景安	独立董事	任免	男	75	2013年06月14日	2016年06月22日					
李正	独立董事	现任	男	59	2016年06月22日	2019年06月22日					
曹叠云	独立董事	任免	男	53	2013年06月14日	2016年06月22日					
莫少霞	独立董事	任免	女	48	2013年06月14日	2016年06月22日					
张少忠	监事会主席	现任	男	50	2016年06月22日	2019年06月22日					
黄伟群	监事	现任	男	50	2016年06月22日	2019年06月22日					
张玉明	监事	现任	男	52	2016年06月22日	2019年06月22日					
戴熙原	副总经理	离任	男	52	2013年	2016年					

					06月28日	05月19日					
李大壮	副总经理	任免	男	55	2013年06月28日	2016年06月22日					
李倩仪	副总经理	现任	女	51	2016年06月22日	2019年06月22日	600,050				600,050
梁欣	副总经理、董事会秘书	现任	男	45	2016年06月22日	2019年06月22日	1,153,000				1,153,000
李罗力	独立董事	现任	男	69	2016年06月22日	2019年06月22日					
张顺和	独立董事	现任	男	64	2016年06月22日	2019年06月22日					
张翔	独立董事	现任	男	46	2016年06月22日	2019年06月22日					
曾繁礼	副总经理	现任	男	52	2016年06月22日	2019年06月22日					
丰伟	副总经理	现任	男	44	2016年06月22日	2019年06月22日		50,000			50,000
合计	--	--	--	--	--	--	1,753,050	50,000	0		1,803,050

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
戴熙原	副总经理	离任	2016年05月19日	个人原因提出离职。
徐景安	独立董事	任期满离任	2016年06月22日	任期届满，不再担任公司独立董事。
曹叠云	独立董事	任期满离任	2016年06月22日	任期届满，不再担任公司独立董事。
莫少霞	独立董事	任期满离任	2016年06月22日	任期届满，不再担任公司独立董事。

李大壮	副总经理	任期满离任	2016 年 06 月 22 日	任期届满，不再担任公司副总经理。
-----	------	-------	---------------------	------------------

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、董事会成员

周国辉先生，51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，47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，48岁，中国香港特别行政区永久居民，香港理工大学商学院毕业，工商管理博士，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。

李正先生，60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。

李罗力先生，69岁，中国国籍，南开大学经济学专业，硕士学位。现为南开大学教授、博士生导师。历任南开大学经济研究所副所长、国家物价总局物价研究所副所长、深圳市人民政府办公厅副主任、深圳市信息中心主任、深圳市委副秘书长、综合开发研究院副理事长兼秘书长（主持工作）等职。现任综合开发研究院（中国 深圳）副理事长、中国体制改革研究会副会长、深圳市马洪经济研究发展基金会理事长等职。2016年6月起任怡亚通独立董事。

张顺和先生，64岁，中国国籍，河南理工大学机电专业。2004年5月至2013年7月任中联会计师事务所深圳分所所长；现任中兴财光华会计师事务所（特殊合伙人）深圳分所负责人、监事会主席；中京华工程造价咨询有限公司深圳分公司负责人。2016年6月起任怡亚通独立董事。

张翔先生，46岁，中国国籍，中共中央党校经济管理专业，本科。2009年9月至今任北京市大成（深圳）律师事务所高级合伙人、执业律师；被中国社会科学院法学研究所聘为实务

指导教授，担任深圳市律师协会战略委员会主任。2016年6月起任怡亚通独立董事。

2、监事会成员

张少忠先生，50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，52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，50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月起任怡亚通监事。

3、高级管理人员

李倩仪女士，51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。

曾繁礼先生，52岁，中国国籍，华南农业大学农学专业，学士学位。历任深圳商检局、深圳国检局、蛇口检验局、皇岗检验局、深圳检验局等单位领导职务；2015年8月加入深圳市怡亚通供应链股份有限公司任广度集群总裁；现任怡亚通副总经理。

丰伟先生，44岁，中国国籍，大连理工大学应用物理专业。曾任职于大连市公安局刑警支队技术处、大连海铭科技有限公司、毕博全球开发中心；2007年加入深圳市怡亚通供应链股份有限公司，现任怡亚通副总经理、首席信息官。

4、董事会秘书

梁欣先生，45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
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	非执行董事	2015 年 08 月 31 日		是
梁欣	伟仕控股有限公司	非执行董事	2013 年 12 月 01 日		是
李正	广东深天成律师事务所	合伙人、律师	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
李罗力	综合开发研究院	副理事长	1993 年 12 月		是
李罗力	深圳市马洪经济研究发展基金会	理事长	2011 年 11 月		否
李罗力	中国经济体制改革研究会	副会长	1999 年 06 月		否
李罗力	深圳赛格股份有限公司	独立董事	2013 年 06 月		是
李罗力	深圳市慈善事业联合会	执行长	2016 年 09 月		否
张顺和	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	深圳分所所长	2013 年 07 月		是
张顺和	北京中煤汇峰科技有限公司	监事	2009 年 11 月		是
张顺和	宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司	独立董事	2015 年 04 月		是
张顺和	深圳市冠旭电子股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月		是
张翔	安徽太平洋电缆股份有限公司独立董事	独立董事	2016 年 03 月		是
张翔	中国社会科学院法学研究所	实务指导教师	2008 年 06 月		否

张翔	比亚迪股份有限公司	常年法律顾 问	2012 年 10 月		是
张翔	深圳市律师协会	监事	2017 年 04 月		否
张玉明	深圳绵丽日用化工有限公司	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	执行董事、总 经理	2012 年 09 月 01 日		是
黄伟群	深圳市名磊物业发展有限公司	董事长、总经 理	2016 年 4 月 26 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	51	现任	120	是
陈伟民	副董事长	男	47	现任	44.26	是
冯均鸿	董事	男	48	现任	106	是
徐景安	独立董事	男	75	离任	5	是
李正	独立董事	男	59	现任	11.17	是
曹叠云	独立董事	男	53	离任	5	是

莫少霞	独立董事	女	48	离任	5	是
张少忠	监事	男	50	现任	18.35	是
黄伟群	监事	男	50	现任	1.75	是
张玉明	监事	男	52	现任	1.75	是
戴熙原	副总经理	男	52	离任	17.83	是
李大壮	副总经理	男	55	离任	42.93	是
李倩仪	副总经理	女	51	现任	44.45	是
梁欣	副总经理	男	45	现任	40	是
李罗力	独立董事	男	69	现任	7	是
张顺和	独立董事	男	64	现任	7	是
张翔	独立董事	男	46	现任	7	是
曾繁礼	副总经理	男	52	现任	42.07	是
丰伟	副总经理	男	44	现任	42.42	是
合计	--	--	--	--	568.98	--

公司董事、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	副总经理	950,000				0	0	0	0	0
丰伟	副总经理	240,000	50,000	3.39	10.86	0	0	0	0	0
合计	--	1,190,000	50,000	--	--	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）	1,034
主要子公司在职员工的数量（人）	17,423
在职员工的数量合计（人）	18,457
当期领取薪酬员工总人数（人）	19,000
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

销售人员	9,563
技术人员	552
财务人员	2,538
行政人员	269
管理人员	58
其他人员	5,477
合计	18,457
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	71
大学本科	8,892
大专	7,957
中专以下	1,536
合计	18,457

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

公司培训体系完善，根据公司战略发展要求，明确培训方向、制定培训计划，从新人发展、职业发展、领导力发展三个维度研发系列课程，通过多元化的人才培养方式和完善的讲师、课程、学员、督导制度，提升员工任职能力和组织效能，帮助公司和员工共同发展。2017年，公司组建成立怡亚通供应链大学，集“战略助推、资源整合、知识管理、文化塑造、人才开发”等五大功能定位，聚焦“营销军校、领导力商学院、文化融合与军事化学院、供应链思维与组织创新学院”四个维度，四轮驱动、滚动循环，全面建设怡亚通人学习集训、实战研讨、案例萃取的大平台、大讲堂、演兵场和检阅台。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,183,896
劳务外包支付的报酬总额（元）	60,868,597.00

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、利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与利益相关者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

8、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》、《上海证券报》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。

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。

9、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，公司对公司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
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.85%	2016 年 01 月 04 日	2016 年 01 月 05 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 2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2016-001)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.82%	2016 年 02 月 04 日	2016 年 02 月 05 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 2016 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2016-032)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.82%	2016 年 02 月 19 日	2016 年 02 月 20 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 2016 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-034)
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	35.09%	2016 年 03 月 14 日	2016 年 03 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 2016 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-066)
2016 年第五次临时股东大会	临时股东大会	34.00%	2016 年 03 月 28 日	2016 年 03 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 2016 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-082)
2016 年第六次临时股东大会	临时股东大会	34.00%	2016 年 04 月 11 日	2016 年 04 月 12 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 2016 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-096)
2016 年第七次临时股东大会	临时股东大会	34.05%	2016 年 04 月 26 日	2016 年 04 月 27 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 2016 年第七次临时股东大会决议》(公告编号: 2016-108)
2015 年度股东大会	年度股东大会	34.03%	2016 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 17 日	公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

					cn) 公告名称:《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2015 年度股东大会决议》(公告编号: 2016-138)
2016 年第八次临时股东大会	临时股东大会	34.03%	2016 年 05 月 17 日	2016 年 05 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 2016 年第八次临时股东大会决议》(公告编号: 2016-139)
2016 年第九次临时股东大会	临时股东大会	33.99%	2016 年 06 月 13 日	2016 年 06 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 2016 年第九次临时股东大会决议》(公告编号: 2016-177)
2016 年第十次临时股东大会	临时股东大会	34.00%	2016 年 06 月 22 日	2016 年 06 月 23 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 2016 年第十次临时股东大会决议》(公告编号: 2016-194)
2016 年第十一次临时股东大会	临时股东大会	33.98%	2016 年 07 月 04 日	2016 年 07 月 05 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 2016 年第十一次临时股东大会决议》(公告编号: 2016-197)
2016 年第十二次临时股东大会	临时股东大会	34.22%	2016 年 07 月 22 日	2016 年 07 月 23 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 2016 年第十二次临时股东大会决议》(公告编号: 2016-217)
2016 年第十三次临时股东大会	临时股东大会	34.20%	2016 年 08 月 15 日	2016 年 08 月 16 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 2016 年第十三次临时股东大会决议》(公告编号: 2016-234)
2016 年第十四次临时股东大会	临时股东大会	34.95%	2016 年 09 月 12 日	2016 年 09 月 13 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 2016 年第十四次临时股东大会决议》(公告编号: 2016-278)
2016 年第十五次临时股东大会	临时股东大会	33.97%	2016 年 10 月 10 日	2016 年 10 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 2016 年第十五次临时股东大会决议》(公告编号: 2016-293)
2016 年第十六次临时股东大会	临时股东大会	33.97%	2016 年 10 月 27 日	2016 年 10 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 2016 年第十六次临时股东大会决议》(公告

					编号：2016-315)
2016 年第十七次临时股东大会	临时股东大会	34.09%	2016 年 11 月 14 日	2016 年 11 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 2016 年第十七次临时股东大会决议》(公告编号：2016-330)
2016 年第十八次临时股东大会	临时股东大会	34.09%	2016 年 12 月 07 日	2016 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 2016 年第十八次临时股东大会决议》(公告编号：2016-365)
2016 年第十九次临时股东大会	临时股东大会	34.04%	2016 年 12 月 21 日	2016 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 2016 年第十九次临时股东大会决议》(公告编号：2016-367)

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
李正	24	4	20	0	0	否
李罗力	12	1	11	0	0	否

张顺和	12	0	11	1	0	否
张翔	12	2	10	0	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

无

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4次会议，审议通过的事项如下：

(1) 于2016年4月12日召开的2016年第一次审计委员会会议审议通过了《关于公司<2015

年度财务报告>的议案》、《关于公司<2015年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于续聘2016年度审计机构的议案》、《关于公司<2015年度内部审计工作报告>的议案》。

(2) 于2016年4月21日召开的2016年第二次审计委员会会议审议通过了《关于公司<2016年第一季度财务报告>的议案》、《关于公司<2016年第一季度内部审计报告>的议案》。

(3) 于2016年8月12日召开的2016年第三次审计委员会会议审议通过了《关于公司<2016年半年度财务报告>的议案》、《关于公司<2016年半年度内部审计报告>的议案》。

(4) 于2016年10月20日召开的2016年第四次审计委员会会议审议通过了《关于公司<2016年第三季度财务报告>的议案》、《关于公司<2016年第三季度内部审计报告>的议案》。

2、薪酬委员会

报告期内，薪酬委员会共召开6次会议，审议通过的事项如下：

(1) 于2016年4月12日召开的2016年第一次薪酬委员会会议审议通过了《<2016年公司管理人员薪酬及考核方案>的议案》。

(2) 于2016年5月24日召开的2016年第二次薪酬委员会会议审议通过了《关于调整股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留授予股票期权第一个行权期尚未行权的期权数量及行权价格的议案》。

(3) 于2016年5月31日召开的2016年第三次薪酬委员会会议审议通过了《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》。

(4) 于2016年6月1日召开的2016年第四次薪酬委员会会议审议通过了《关于第五届董事会董事薪酬及独立董事津贴的议案》。

(5) 于2016年11月17日召开的2016年第五次薪酬委员会会议审议通过了《关于2015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三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二个行权期可行权相关事项的议案》。

(6) 于2016年11月24日召开的2016年第六次薪酬委员会会议审议通过了《关于注销已到期未行权的股票期权的议案》。

3、战略委员会

于2016年4月12日召开的2016年第一次战略委员会会议审议通过了《关于公司2016年金融衍生品交易的相关议案》、《关于公司2016年度投资银行理财产品的议案》。

4、提名委员会

于2016年5月31日召开的2016年第一次提名委员会会议审议通过了《关于建议提名公司第五届董事会成员候选人的议案》、《关于建议提名公司总经理的议案》、《关于建议提名公司副总经理的议案》、《关于建议提名公司财务总监的议案》、《关于建议提名公司董事会秘书的议案》。

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，并分别于2014年11月18日、2015年11月18日和2016年11月18日召开董事会和监事会会议审议通过股权激励计划首次授予股票期权三个行权期可行权事宜及预留授予股票期权两个行权期可行权事宜。截止本报告披露日，公司股权激励计划共行权数量为73,004,020股。

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	2017 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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	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。 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。 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。	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	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

	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。	成重大负面影响并以公告形式对外披露。 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。 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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，怡亚通公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2014 年公司债券	14 怡亚债	112228	2014 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 28 日	115,000	7.00%	采用单利按年计息，不计复利，年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）	16 怡亚 01	118612	2016 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 08 日	50,000	7.00%	按年付息、到期一次还本，利息随本金一起支付
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第二期）	16 怡亚 02	118782	2016 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 02 日	20,000	7.00%	按年付息、到期一次还本，利息随本金一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	14 怡亚债发行对象为持有中国结算深圳分公司开立的 A 股证券账户的社会公众投资者与机构投资者；16 怡亚 01、16 怡亚 02 发行对象为合格投资者，公众投资者认购或买入的交易无效						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司已于 2016 年 9 月 29 日支付 14 怡亚债自 2015 年 9 月 29 日至 2016 年 9 月 28 日期间的公司债券利息，具体详见《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2014 年公司债券 2016 年付息公告》（公告编号：2016-290）；16 怡亚 01、16 怡亚 02 公司债券报告期内无需要付息的情况。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特	（一）14 怡亚债存续期限为 5 年期，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，发行人有权决定是否在 14 怡亚债存续期的第 3 年末上调 14 怡亚债后 2 年的票面利						

殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	率。发行人在 14 怡亚债第 3 个计息年度付息日前的第 20 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否上调 14 怡亚债票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使上调票面利率选择权，则 14 怡亚债后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。发行人发布关于是否上调 14 怡亚债票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在 14 怡亚债第 3 个计息年度付息日将其持有的债券全部或部分按面值回售给发行人，14 怡亚债第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照深圳证券交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作；（二）16 怡亚 01、16 怡亚 02 债券存续期限为 3 年期，附债券存续期内的第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。发行人有权决定在 16 怡亚 01、16 怡亚 02 债券存续期内的第 2 年末上调 16 怡亚 01、16 怡亚 02 最后 1 年的票面利率，上调幅度为 0 至 100 个基点（含本数），发行人将于 16 怡亚 01、16 怡亚 02 债券的第 2 个计息年度付息日前的第 30 个交易日向投资者披露关于是否上调 16 怡亚 01、16 怡亚 02 债券票面利率以及上调幅度。发行人向投资者披露关于是否上调 16 怡亚 01、16 怡亚 02 债券票面利率及上调幅度后，投资者有权选择在 16 怡亚 01、16 怡亚 02 的回售登记期内进行登记，将持有的债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有债券。
--------------------------	--

二、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	秦翠萍、吕行 远	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	天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

三、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	（一）经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，并经公司 2014 年第五次临时股东大会批准，14 怡亚债募集资金扣除发行费用后全部用于偿还借款、调整债务结构和补充流动资金；（二）经公司第四届董事会第四十次会议审议通过，并经公司 2015 年第十四次临时股东大会批准，16 怡亚 01、16 怡亚 02 债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充公司营运资金（主要用于补充公司深度分销 380 平台的营运资金）、偿还银行贷款、项目投资或收购兼并等符合国家法律法规规定的用途。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的	是

用途、使用计划及其他约定一致

四、公司债券信息评级情况

（一）14怡亚债的评级情况

2014年5月19日，经联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）综合评定，公司的主体长期信用等级为AA，评级展望稳定；14怡亚债债券的信用等级为AA。相关评级报告刊载于2014年9月25日巨潮资讯网。

根据《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》中的约定，联合评级将在14怡亚债存续期内，在每年公司年报公告后的一个月进行一次定期跟踪评级，并在14怡亚债存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。2015年6月19日、2016年6月21日，联合评级分别对公司主体长期信用状况及14怡亚债进行跟踪评级并出具了《跟踪评级公告》，公司主体长期信用等级为AA，评级展望稳定；14怡亚债债券的信用等级为AA。相关跟踪评级报告刊载于2015年6月20日、2016年6月22日巨潮资讯网。

（二）16怡亚01评级情况

2015年12月18日，经联合评级综合评定，公司的主体长期信用等级为AA，评级展望稳定；16怡亚01债券信用等级为AA。

根据《深圳市怡亚通供应链股份有限公司2016年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》中的约定，联合评级将在16怡亚01债券存续期内，在每年公司年报公告后的两个月进行一次定期跟踪评级，并在16怡亚01债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。2016年6月21日，联合评级分别对公司主体长期信用状况及16怡亚01进行跟踪评级并出具了《跟踪评级公告》，公司主体长期信用等级为AA，评级展望稳定；16怡亚01债券的信用等级为AA。相关跟踪评级报告刊载于2016年6月22日巨潮资讯网。

公司与联合评级就跟踪评级的有关安排作出约定，在14怡亚债、16怡亚01、16怡亚02债券存续期内，联合评级将不定期对评级对象进行跟踪评级，根据跟踪评级情况决定是否调整信用等级，并按照相关法律、法规对外公布。最新的跟踪评级报告预计在本年度报告披露之后2个月内完成。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）14怡亚债增信机制、偿债计划及其他保障措施

1、公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。

2、偿债计划：14怡亚债的起息日为2014年9月29日，债券利息自起息日起每年支付一次，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券付息日为2015年至2017年每年的9月29日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日），14怡亚债本金及利息通过登记机构和有关机构办理。本息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的本金兑付、付息公告中加以说明。

3、偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为14怡亚债的按时、足额偿付作出了一系列安排，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，包括：（1）制定《债券持有人会议规则》；（2）聘请债券受托管理人；（3）设立专门的偿付工作小组；（4）制定专门的债券募集资金使用计划；（5）严格履行信息披露义务；（6）作出发行人承诺，在预计不能偿付债券本息或到期未能按期偿付债券本息时，发行人将至少采取如下措施：不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金、与14怡亚债相关的公司主要负责人不得调离。

（二）16怡亚01增信机制、偿债计划及其他保障措施

1、公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。

2、偿债计划：16怡亚01的起息日为2016年4月8日，债券利息自起息日起每年支付一次，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券付息日为2017年至2018年每年的4月8日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日），16怡亚01的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。16怡亚01债券本金兑付、利息支付、上调票面利率选择权及回售登记的具体事项将按照国家有关规定，由公司在交易所网站专区或交易所认可的其他方式发布的相关公告中加以说明。

3、偿债保障措施：为充分、有效地维护债券持有人的利息，公司为16怡亚01的按时、足额偿付作出了一系列安排，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，包括：（1）设立募集资金专户和偿债资金专户；（2）制定《债券持有人会议规则》；（3）聘请债券受托管理人；（4）设立专门的偿付工作小组；（5）制定专门的债券募集资金使用计划；（6）严格履行信息披露义务；（7）作出发行人承诺，在预计不能偿付债券本息或到期未能按期偿付债券本息时，发行人将至少采取如下措施：不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金、与16怡亚01相关的公司主要负责人不得调离。

4、偿债资金专户使用情况：公司已为16怡亚01开立偿债保障金专户，报告期内，偿债保

障金专户不存在违规使用的情况。

（三）16怡亚02增信机制、偿债计划及其他保障措施

1、公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。

2、偿债计划：16怡亚02的起息日为2016年8月2日，债券利息自起息日起每年支付一次，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券付息日为2017年至2018年每年的8月2日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日），16怡亚02的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。16怡亚02债券本金兑付、利息支付、上调票面利率选择权及回售登记的具体事项将按照国家有关规定，由公司在交易所网站专区或交易所认可的其他方式发布的相关公告中加以说明。

3、偿债保障措施：为充分、有效地维护债券持有人的利息，公司为16怡亚02的按时、足额偿付作出了一系列安排，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，包括：（1）设立募集资金专户和偿债资金专户；（2）制定《债券持有人会议规则》；（3）聘请债券受托管理人；（4）设立专门的偿付工作小组；（5）制定专门的债券募集资金使用计划；（6）严格履行信息披露义务；（7）作出发行人承诺，在预计不能偿付债券本息或到期未能按期偿付债券本息时，发行人将至少采取如下措施：不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金、与16怡亚02相关的公司主要负责人不得调离。

（四）14怡亚债、16怡亚01与16怡亚02的偿债资金来源

1、良好的盈利能力和较强的综合实力是偿还债券本息的坚实基础

本公司2014年、2015年、2016年营业收入分别为3,361,384.95万元、3,964,107.23万元和5,791,367.11万元，实现净利润32,389.53万元、46,892.05万元和53,515.10万元。公司目前营业利润足够支付上述债券每年的利息，且本公司主要客户为国内国际知名企业，其信誉和抗风险能力较强，公司未来经营活动现金流将随着公司业务部不断拓展得到改善。随着公司业务的发展，公司未来主营业务的盈利水平有望进一步提升，经营活动现金流有望更加充足、从而为偿还上述债券本息提供保障。

2、优质的可变现资产是偿还债券本息的重要保障

长期以来，公司执行稳健的财务政策，注重对流动性的管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。截至2016年12月31日，公司流动资产余额为3,400,226.40万元，流动资产主要包括货币资金、应收账款、存货和预付账款。必要时，公司

可通过应收款项的保理、存货变现等方式，适时变现供清偿债务。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，14怡亚债、16怡亚01、16怡亚02债券持有人均未召开会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，长城证券股份有限公司作为14怡亚债、16怡亚01与16怡亚02债券受托管理人，积极履行相关职责：1、募集资金到账后，及时与公司、募集资金专户银行签订《募集资金三方监管协议》，持续监督公司的募集资金使用情况；2、持续关注公司的资信状况，重点核查是否出现可能影响债券持有人重大权益的事项；3、积极督促公司按《募集说明书》的约定履行信息披露义务等。

债券受托管理人分别于2015年6月26日、2016年6月3日、2016年6月25日、2016年9月23日、2016年11月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了受托管理事务相关报告，敬请投资者关注。

八、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	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	167,509.5	132,033.8	26.87%
投资活动产生的现金流量净额	-54,435.62	-171,365.31	-68.23%
筹资活动产生的现金流量净额	411,879.51	560,096.24	-26.46%
期末现金及现金等价物余额	314,447.34	369,687.09	-14.94%
流动比率	107.43%	107.75%	-0.32%
资产负债率	81.64%	80.01%	1.63%
速动比率	82.72%	84.23%	-1.51%
EBITDA 全部债务比	79.37%	78.31%	1.06%
利息保障倍数	1.75	1.73	1.16%
现金利息保障倍数	-3.7	-1.5	146.38%
EBITDA 利息保障倍数	1.9	1.87	1.60%
贷款偿还率	59.33%	60.22%	-0.89%
利息偿付率	75.73%	86.73%	-11.00%

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、投资活动产生的现金流量净流出减少，主要是上年度公司购置位于深圳宝安区的土地一块，支付11.5亿元，而报告期无该项支出。

2、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额较上年度大幅增加。

九、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

十、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381.23亿元，已使用236.88亿元(含票据、信用证)，偿还银行贷款311.03亿元。

十一、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2016年9月22日，已将付息期间2015年9月29日-2016年9月28日的利息人民币80,500,000元付息完毕。

十二、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。

十三、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 26 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[2017]006420 号
注册会计师姓名	刘基强、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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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。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2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016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)

中国注册会计师：

中国•北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十六日

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

2016 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	7,899,346,144.00	8,996,190,338.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	146,646,494.00	36,899,880.00
应收佣金及手续费	3,774,894.00	423,916.00
衍生金融资产		
应收票据	964,857,021.00	364,864,995.00
应收账款	11,976,928,721.00	8,271,662,183.00
预付款项	3,787,610,559.00	1,932,532,685.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,143,113.00	65,236,712.00
应收股利		
其他应收款	1,062,851,076.00	563,483,295.00
买入返售金融资产		
存货	7,822,791,208.00	5,686,245,840.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	322,314,772.00	116,100,000.00
流动资产合计	34,002,264,002.00	26,033,639,844.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款	2,848,632,350.00	1,892,642,003.00
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款	40,419,876.00	106,323,657.00
长期股权投资	1,150,386,977.00	1,008,275,229.00
投资性房地产	709,984,101.00	1,518,737,460.00
固定资产	1,584,985,099.00	729,425,581.00
在建工程	16,484,823.00	
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	1,384,870,414.00	1,276,261,258.00
开发支出		
商誉	38,537,493.00	18,418,256.00
长期待摊费用	190,780,710.00	119,790,842.00
递延所得税资产	122,507,751.00	109,956,709.00
其他非流动资产	291,973,847.00	
非流动资产合计	8,379,563,441.00	6,779,830,995.00
资产总计	42,381,827,443.00	32,813,470,839.00
流动负债：		
短期借款	17,612,044,486.00	17,665,918,823.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金	190,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	13,337,048.00	43,376,305.00
卖出回购金融资产款	842,373,800.00	
衍生金融负债		
应付票据	6,348,621,181.00	3,962,407,076.00
应付账款	1,773,887,762.00	1,280,532,681.00
预收款项	1,324,549,519.00	301,266,688.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	91,827,403.00	64,942,317.00
应交税费	198,994,243.00	221,029,577.00
应付利息	125,677,974.00	106,387,133.00

应付股利	4,882,258.00	4,176,787.00
其他应付款	748,461,083.00	385,079,361.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	713,200,000.00	87,200,000.00
其他流动负债	1,661,800,000.00	
流动负债合计	31,649,656,757.00	24,122,316,748.00
非流动负债：		
长期借款	487,600,000.00	733,800,000.00
应付债券	2,250,000,000.00	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	4,332,100.00	
递延收益	11,459,163.00	11,734,636.00
递延所得税负债	197,220,770.00	176,697,125.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,950,612,033.00	2,072,231,761.00
负债合计	34,600,268,790.00	26,194,548,509.00
所有者权益：		
股本	2,108,687,964.00	1,046,393,496.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,248,352,455.00	2,210,955,427.00
减：库存股		
其他综合收益	509,130,942.00	420,322,986.00
专项储备		
盈余公积	152,187,547.00	134,469,146.00

一般风险准备		
未分配利润	1,470,860,366.00	1,232,205,237.00
归属于母公司所有者权益合计	5,489,219,274.00	5,044,346,292.00
少数股东权益	2,292,339,379.00	1,574,576,038.00
所有者权益合计	7,781,558,653.00	6,618,922,330.00
负债和所有者权益总计	42,381,827,443.00	32,813,470,839.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,933,747,717.00	6,359,849,043.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	118,719,128.00	24,602,849.00
衍生金融资产		
应收票据	445,024,327.00	130,324,892.00
应收账款	4,523,045,052.00	2,357,277,092.00
预付款项	595,461,455.00	856,955,096.00
应收利息	5,834,149.00	57,488,092.00
应收股利		
其他应收款	10,150,196,227.00	7,502,884,224.00
存货	827,801,153.00	729,091,814.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,495,613.00	
流动资产合计	20,611,324,821.00	18,018,473,102.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,492,059,784.00	3,650,149,401.00
投资性房地产	318,280,930.00	467,374,824.00
固定资产	659,473,234.00	486,921,565.00

在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,280,274,630.00	1,251,167,294.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,061,943.00	24,464,127.00
递延所得税资产	15,236,818.00	47,213,788.00
其他非流动资产	290,090,347.00	
非流动资产合计	8,121,477,686.00	5,927,290,999.00
资产总计	28,732,802,507.00	23,945,764,101.00
流动负债：		
短期借款	10,516,964,090.00	11,708,600,004.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,403,828.00	39,426,054.00
衍生金融负债		
应付票据	4,875,215,573.00	5,316,541,705.00
应付账款	695,590,443.00	510,510,062.00
预收款项	401,856,578.00	368,277,480.00
应付职工薪酬	14,608,283.00	11,372,244.00
应交税费	74,286,760.00	75,032,240.00
应付利息	113,768,475.00	94,605,157.00
应付股利		
其他应付款	3,322,794,670.00	41,429,788.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	692,200,000.00	87,200,000.00
其他流动负债	1,560,000,000.00	
流动负债合计	22,271,688,700.00	18,252,994,734.00
非流动负债：		
长期借款	340,100,000.00	678,800,000.00
应付债券	2,250,000,000.00	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	1,648,000.00	
递延收益	4,764,706.00	4,882,353.00
递延所得税负债	60,119,033.00	46,001,592.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,656,631,739.00	1,879,683,945.00
负债合计	24,928,320,439.00	20,132,678,679.00
所有者权益：		
股本	2,108,687,964.00	1,046,393,496.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	991,235,274.00	2,010,599,337.00
减：库存股		
其他综合收益	153,113,728.00	119,452,566.00
专项储备		
盈余公积	149,989,838.00	132,271,437.00
未分配利润	401,455,264.00	504,368,586.00
所有者权益合计	3,804,482,068.00	3,813,085,422.00
负债和所有者权益总计	28,732,802,507.00	23,945,764,101.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	58,290,504,426.00	39,938,674,369.00
其中：营业收入	57,913,671,051.00	39,641,072,304.00
利息收入	376,833,375.00	297,602,065.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	57,876,387,626.00	39,594,210,332.00
其中：营业成本	54,103,878,432.00	37,059,818,945.00

利息支出	120,401,419.00	61,103,192.00
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		
税金及附加	77,079,906.00	84,572,645.00
销售费用	357,457,242.00	173,523,127.00
管理费用	1,892,374,744.00	1,307,470,449.00
财务费用	1,243,564,286.00	818,288,255.00
资产减值损失	81,631,597.00	89,433,719.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	100,435,290.00	126,319,746.00
投资收益（损失以“—”号填列）	116,013,855.00	79,462,179.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	110,834,117.00	81,294,425.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	630,565,945.00	550,245,962.00
加：营业外收入	47,400,037.00	17,812,726.00
其中：非流动资产处置利得	1,720,659.00	102,357.00
减：营业外支出	14,719,546.00	13,593,789.00
其中：非流动资产处置损失	3,816,366.00	1,781,258.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	663,246,436.00	554,464,899.00
减：所得税费用	128,095,438.00	85,544,407.00
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	535,150,998.00	468,920,492.00
归属于母公司所有者的净利润	518,752,458.00	492,433,383.00
少数股东损益	16,398,540.00	-23,512,891.00
六、其他综合收益的税后净额	92,239,353.00	-12,409,615.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	88,807,956.00	-13,667,890.00
（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	88,807,956.00	-13,667,890.00
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	-37,234,750.00	-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	33,661,162.00	-5,616,557.00
5.外币财务报表折算差额	92,381,544.00	28,867,841.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,431,397.00	1,258,275.00
七、综合收益总额	627,390,351.00	456,510,877.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	607,560,414.00	478,765,493.00
归属于少数股东的综合收益总额	19,829,937.00	-22,254,616.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.25	0.24
(二)稀释每股收益	0.25	0.24

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

法定代表人：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	13,326,509,603.00	13,495,378,083.00
减：营业成本	11,944,586,918.00	12,500,938,476.00
税金及附加	15,069,675.00	29,410,714.00
销售费用	92,968,735.00	51,350,662.00
管理费用	328,556,079.00	301,771,461.00

财务费用	802,365,889.00	511,239,159.00
资产减值损失	34,903,257.00	26,797,334.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	89,537,137.00	117,988,949.00
投资收益（损失以“－”号填列）	7,139,228.00	-4,521,532.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,639,617.00	93,756.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	204,735,415.00	187,337,694.00
加：营业外收入	23,698,221.00	9,822,182.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,375,246.00	11,112,306.00
其中：非流动资产处置损失	141,181.00	381,652.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	223,058,390.00	186,047,570.00
减：所得税费用	45,874,383.00	11,726,672.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	177,184,007.00	174,320,898.00
五、其他综合收益的税后净额	33,661,162.00	-5,507,467.00
（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	33,661,162.00	-5,507,467.00
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	33,661,162.00	-5,507,467.00
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	210,845,169.00	168,813,431.00
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	62,665,569,410.00	42,699,809,717.00
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	30,440,151,518.00	30,061,630,404.00
经营活动现金流入小计	93,105,720,928.00	72,761,440,121.00
购买商品、接受劳务支付的现金	62,944,734,306.00	38,325,254,639.00
客户贷款及垫款净增加额	966,384,677.00	621,970,403.00
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	1,384,137,728.00	798,482,989.00

金		
支付的各项税费	719,020,839.00	3,873,021,845.00
支付其他与经营活动有关的现金	31,238,277,768.00	30,948,168,967.00
经营活动现金流出小计	97,252,555,318.00	74,566,898,843.00
经营活动产生的现金流量净额	-4,146,834,390.00	-1,805,458,722.00
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	11,944,931.00	37,821,037.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,426,969.00	659,146.00
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	230,970,952.00	338,442,097.00
投资活动现金流入小计	257,342,852.00	376,922,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	699,222,595.00	1,522,311,564.00
投资支付的现金	34,074,223.00	506,332,481.00
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
支付其他与投资活动有关的现金	65,808,371.00	61,931,315.00
投资活动现金流出小计	799,105,189.00	2,090,575,362.00
投资活动产生的现金流量净额	-541,762,337.00	-1,713,653,082.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	901,367,496.00	2,156,169,488.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	716,241,221.00	841,099,100.00
取得借款收到的现金	33,614,831,116.00	32,039,784,749.00
发行债券收到的现金	1,094,000,000.00	
保证金存款减少额	10,532,752,591.00	8,530,695,250.00
收到其他与筹资活动有关的现金	407,800,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	46,550,751,203.00	42,732,649,487.00
偿还债务支付的现金	31,103,346,942.00	28,167,160,072.00
分配股利、利润或偿付利息支付	1,258,152,696.00	790,782,451.00

的现金		
保证金存款增加额	9,988,305,957.00	7,924,935,975.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	82,150,500.00	248,808,585.00
筹资活动现金流出小计	42,431,956,095.00	37,131,687,083.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,118,795,108.00	5,600,962,404.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,404,060.00	3,986,893.00
五、现金及现金等价物净增加额	-552,397,559.00	2,085,837,493.00
加：期初现金及现金等价物余额	3,696,870,922.00	1,611,033,429.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,144,473,363.00	3,696,870,922.00

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	12,948,438,345.00	15,700,266,007.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,320,844,419.00	25,105,423,541.00
经营活动现金流入小计	16,269,282,764.00	40,805,689,548.00
购买商品、接受劳务支付的现金	11,886,822,788.00	12,551,516,528.00
支付给职工以及为职工支付的现金	194,409,710.00	181,092,781.00
支付的各项税费	2,521,804,262.00	2,270,475,533.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,927,827,565.00	24,852,030,459.00
经营活动现金流出小计	17,530,864,325.00	39,855,115,301.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,261,581,561.00	950,574,247.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,980,821.00	
取得投资收益收到的现金	13,798,024.00	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	126,633.00	314,848.00
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	622,274.00	166,766,144.00
投资活动现金流入小计	33,527,752.00	167,179,010.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	468,685,637.00	1,404,856,428.00
投资支付的现金	1,847,550,000.00	1,352,975,827.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,013,487,850.00
投资活动现金流出小计	2,316,235,637.00	4,771,320,105.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,282,707,885.00	-4,604,141,095.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	185,126,275.00	1,315,070,388.00
取得借款收到的现金	18,956,914,385.00	20,835,933,450.00
发行债券收到的现金	1,094,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款减少额	6,240,690,106.00	6,532,438,365.00
筹资活动现金流入小计	26,476,730,766.00	28,683,442,203.00
偿还债务支付的现金	18,322,250,300.00	18,096,551,128.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	811,674,757.00	510,121,897.00
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	4,745,798,673.00	4,815,160,859.00
筹资活动现金流出小计	23,879,723,730.00	23,424,492,469.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,597,007,036.00	5,258,949,734.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,072,517.00	-3,511,419.00
五、现金及现金等价物净增加额	-931,209,893.00	1,601,871,467.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,532,674,927.00	930,803,460.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,601,465,034.00	2,532,674,927.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	1,046,393,496.00				2,210,955,427.00		420,322,986.00		134,469,146.00		1,232,205,237.00	1,574,576,038.00	6,618,922,330.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,046,393,496.00				2,210,955,427.00		420,322,986.00		134,469,146.00		1,232,205,237.00	1,574,576,038.00	6,618,922,330.00
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	1,062,294,468.00				-962,602,972.00		88,807,956.00		17,718,401.00		238,655,129.00	717,763,341.00	1,162,636,323.00
（一）综合收益总额							88,807,956.00				518,752,458.00	19,829,937.00	627,390,351.00
（二）所有者投入和减少资本	12,778,756.00				86,912,740.00							700,068,133.00	799,759,629.00
1．股东投入的普通股	12,778,756.00				49,650,257.00							716,241,221.00	778,670,234.00
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					11,297,660.00								11,297,660.00
4．其他					25,964,000.00							-16,173,000.00	9,791,700.00

					823.00							088.00	35.00
(三) 利润分配									17,718,401.00		-280,097,329.00	-2,134,729.00	-264,513,657.00
1. 提取盈余公积									17,718,401.00		-17,718,401.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-262,378,928.00	-2,134,729.00	-264,513,657.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	1,049,515,712.00				-1,049,515,712.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,049,515,712.00				-1,049,515,712.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,108,687,964.00				1,248,352,455.00		509,130,942.00		152,187,547.00		1,470,860,366.00	2,292,339,379.00	7,781,558,653.00

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	997,77				861,968		433,990		117,037		757,203	736,262	3,904,2

	7,989.00				,935.00		,876.00		,056.00		,944.00	,259.00	41,059.00
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							841,099,100.00	2,139,552,916.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					33,246,167.00								33,246,167.00
4．其他					65,902,016.00							23,890,069.00	89,792,085.00
（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												-4,420,774.00	-4,420,774.00
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	1,046,393.49				2,210,955.42		420,322,986.00		134,469,146.00		1,232,205.23	1,574,576.03	6,618,922.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,046,393.49				2,010,599,337.00		119,452,566.00		132,271,437.00	504,368,586.00	3,813,085,422.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,046,393.49				2,010,599,337.00		119,452,566.00		132,271,437.00	504,368,586.00	3,813,085,422.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,062,294.46				-1,019,364.06		33,661,162.00		17,718,401.00	-102,913,322.00	-8,603,354.00
(一)综合收益总额							33,661,162.00			177,184,007.00	210,845,169.00

(二)所有者投入和减少资本	12,778,756.00				30,151,649.00						42,930,405.00
1. 股东投入的普通股	12,778,756.00				49,650,257.00						62,429,013.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-19,498,608.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-19,498,608.00						
4. 其他											
(三)利润分配								17,718,401.00	-280,097,329.00		-262,378,928.00
1. 提取盈余公积								17,718,401.00	-17,718,401.00		
2. 对所有者(或股东)的分配									-262,378,928.00		-262,378,928.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	1,049,515,712.00				-1,049,515,712.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,049,515,712.00				-1,049,515,712.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	2,108,687,964.00				991,235,274.00		153,113,728.00		149,989,838.00	401,455,264.00	3,804,482,068.00

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

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

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

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的转增股本及增发新股，截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数2,108,687,964股，注册资本为2,108,687,964元，注册地址：深圳市宝安区新安街道兴华路南侧荣超滨海大厦A座1713，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；食品添加剂销售。^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；保健食品销售；特殊医学用途配方食品销售。

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2017年4月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共491户。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加132户，减少10户。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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（包括本公司所控制的单独主体）均

纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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

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

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

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

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

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

①增加子公司或业务

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

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

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

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

②处置子公司或业务

A、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 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

（2）共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时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：

A、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；

B、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；

D、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：

A、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；

B、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；

C、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；

D、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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

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：

A、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。

B、根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

C、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

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的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，计入当期损益，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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	
账龄分析法组合	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货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）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四/(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对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

资单位提供关键技术资料。

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	3-5	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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无形资产的后继计量

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。

A、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。

B、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：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、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

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。

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）会计处理方法

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

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

（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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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：

A、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；

B、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

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。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十五）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

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

A、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；

B、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；

D、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；

C、套期有效性能够可靠地计量；

E、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：a、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；b、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。

该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

本公司撤销了对套期关系的指定。

③现金流量套期会计处理

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:

A、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。

B、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。

(2) 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

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

33、其他

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)。

《增值税会计处理规定》规定:全面试行营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费;利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况,在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示;“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况,在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》,对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定

而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整,包括将2016年5月1日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”10,248,658元;对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易,不予追溯调整;对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

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
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	本公司(母公司)本年度适用的所得税率为 15.00%, 本公司之境内各子公司本年度适用的所得税税率为 25.00%。本公司下属位于中国香港、马来西亚、新加坡、美国、泰国以及澳大利亚的子公司在本年度的适用税率分别为 16.50%、25.00%、17.00%、15.00%-39.00%、20.00%以及 30.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00
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税率
营业税	应纳税营业额	3.00-5.00
房产税	房产原值或租金收入	房产税按照房产原值的 70.00%为纳税基准, 税率为 1.20%, 或以租金收入为纳税基准, 税率为 12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

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	20,614,681.00	3,215,034.00
银行存款	3,123,858,682.00	3,693,655,888.00
其他货币资金	4,754,872,781.00	5,299,319,416.00
合计	7,899,346,144.00	8,996,190,338.00
其中：存放在境外的款项总额	565,407,636.00	213,107,789.00

其他说明

其他货币资金存款为存入银行作为银行为本公司提供短期借款、长期借款、远期外汇交易合约、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：

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票及信用证保证金	1,838,771,370	1,057,926,600
履约保证金	16,817,019	8,964,551
用于担保的定期存款或通知存款	2,892,431,926	4,226,728,865
外汇套期保值保证金存款	6,752,466	5,699,400
其他	100,000	---
合 计	4,754,872,781	5,299,319,416

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	146,646,494.00	36,899,880.00
衍生金融资产	119,798,158.00	33,779,730.00
其他	26,848,336.00	3,120,150.00

合计	146,646,494.00	36,899,880.00
----	----------------	---------------

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	868,525,632.00	173,566,872.00
商业承兑票据	96,331,389.00	191,298,123.00
合计	964,857,021.00	364,864,995.00

(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	881,351,050.00	264,180,119.00
商业承兑票据	192,956,794.00	140,432,671.00
合计	1,074,307,844.00	404,612,790.00

(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

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,978,492,988.00	99.03%	75,484,968.00	0.63%	11,903,008,020.00	8,214,335,267.00	98.20%	55,561,003.00	0.68%	8,158,774,264.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	117,619,083.00	0.97%	43,698,382.00	37.15%	73,920,701.00	150,221,835.00	1.80%	37,333,916.00	24.85%	112,887,919.00
合计	12,096,12,071.00	100.00%	119,183,350.00		11,976,928,721.00	8,364,557,102.00	100.00%	92,894,919.00		8,271,662,183.00

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	11,082,152,498.00	11,082,153.00	0.10%
1 至 2 年	756,863,501.00	7,568,635.00	1.00%
2 至 3 年	91,825,343.00	9,182,534.00	10.00%
3 年以上	47,651,646.00	47,651,646.00	100.00%
合计	11,978,492,988.00	75,484,968.00	

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 52,942,370.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 25,852,888.00 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
----	------

货款	801,051
----	---------

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：本报告期实际核销的应收账款金额为 801051 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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	189,432,840	1.57	189,433
第二名	123,928,892	1.02	123,929
第三名	110,539,645	0.91	110,540
第四名	109,366,934	0.90	1,093,669
第五名	81,322,514	0.67	81,323
合 计	614,590,825	5.07	1,598,894

(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：

本报告期末用于保理应收账款金额为283,831,440元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,429,796,962.00	90.55%	1,816,533,841.00	94.00%
1 至 2 年	344,314,267.00	9.09%	96,879,545.00	5.01%
2 至 3 年	2,212,700.00	0.06%	19,119,299.00	0.99%

3 年以上	11,286,630.00	0.30%		
合计	3,787,610,559.00	--	1,932,532,685.00	--

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：元

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	190,536,784	5.03	2016年	滚动结算
第二名	159,303,189	4.20	2016年	滚动结算
第三名	107,178,661	2.83	2016年	滚动结算
第四名	99,140,421	2.62	2016年	滚动结算
第五名	96,195,474	2.54	2016年	滚动结算
合 计	652,354,529	17.22		

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,314,971.00	57,488,092.00
应收贷款及垫款利息	8,828,142.00	7,748,620.00
合计	15,143,113.00	65,236,712.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,033,106,133.00	94.66%	9,178,359.00	0.89%	1,023,927,774.00	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的其他应收款	58,241,870.00	5.34%	19,318,568.00	33.17%	38,923,302.00					
合计	1,091,348,003.00	100.00%	28,496,927.00		1,062,851,076.00	571,367,574.00	100.00%	7,884,279.00		563,483,295.00

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	874,252,435.00	874,253.00	0.10%
1 至 2 年	128,366,127.00	1,283,661.00	1.00%
2 至 3 年	26,074,584.00	2,607,458.00	10.00%
3 年以上	4,412,987.00	4,412,987.00	100.00%
合计	1,033,106,133.00	9,178,359.00	

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 23,560,244.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,082,180.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款

(4) 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
非关联方往来款	253,702,660	38,552,528
应收出口退税	1,683,223	981,893
员工借款及备用金	128,901,753	153,800,015
处置长期股权投资款	84,507,723	---
股票期权行权款	50,094,653	172,791,915
押金	299,021,617	166,007,677
海关等保证金	88,049,909	3,352,995
其他	185,386,465	35,880,551
合计	1,091,348,003	571,367,574

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本报告期末无涉及政府补助的其他应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,820,874.00		76,820,874.00	103,171,767.00		103,171,767.00
在产品	5,008,323.00		5,008,323.00	5,798,003.00		5,798,003.00
库存商品	7,744,787,832.00	37,268,627.00	7,707,519,205.00	5,608,091,786.00	31,700,478.00	5,576,391,308.00
周转材料	33,442,806.00		33,442,806.00	884,762.00		884,762.00
合计	7,860,059,835.00	37,268,627.00	7,822,791,208.00	5,717,946,318.00	31,700,478.00	5,686,245,840.00

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	31,700,478.00	23,669,722.00		18,101,573.00		37,268,627.00
合计	31,700,478.00	23,669,722.00		18,101,573.00		37,268,627.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本报告期末无计入期末存货余额的借款费用资本化的情况

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本报告期末无建造合同形成的已完工未结算资产的情况

9、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：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	103,700,540.00	
待摊费用	138,030,281.00	
理财产品		100,000.00
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	583,951.00	
证券化保证金	80,000,000.00	116,000,000.00
合计	322,314,772.00	116,100,000.00

其他说明：

12、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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

13、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

14、发放贷款及垫款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	508,927,692	434,153,577
企业贷款和垫款	2,371,039,647	1,479,429,085
其中：贷款	2,371,039,647	1,479,429,085
发放贷款和垫款总额	2,879,967,339	1,913,582,662
减：贷款减值准备	31,334,989	20,940,659
贷款和垫款净额	2,848,632,350	1,892,642,003

期末用于质押的发放贷款及垫款金额为174,685,871元。

15、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	40,419,876.00		40,419,876.00	106,323,657.00		106,323,657.00	
其中：未实现融资收益	13,444,903.00		13,444,903.00	24,993,064.00		24,993,064.00	
合计	40,419,876.00		40,419,876.00	106,323,657.00		106,323,657.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移长期应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

其他说明

16、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

湖北供销裕农电子商务股份有限公司	15,843,756.00			-5,639,617.00						10,204,139.00	
伟仕控股有限公司	493,707,179.00			82,600,637.00	34,907,536.00	-37,211,122.00	-27,177,370.00			546,826,860.00	
俊知集团有限公司	498,724,294.00	34,074,223.00		33,873,098.00	37,322,559.00		-10,638,196.00			593,355,978.00	
小计	1,008,275,229.00	34,074,223.00		110,834,118.00	72,230,095.00	-37,211,122.00	-37,815,566.00			1,150,386,977.00	
二、联营企业											
合计	1,008,275,229.00									1,150,386,977.00	

其他说明

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

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

本公司持有俊知集团有限公司18.73%的股权，对俊知集团有限公司的表决权比例亦为18.73%。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。

17、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,518,737,460.00			1,518,737,460.00
二、本期变动	-808,753,359.00			-808,753,359.00
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				
转入固定资产\无形资产公允价值变动	-808,753,359.00			-808,753,359.00
三、期末余额	709,984,101.00			709,984,101.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：上海洋山保税港供应链基地一期项目、华南供应链基地（深圳平湖）的投资性房地产已用于本公司向银行贷款的抵押。

18、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	579,584,342.00	71,436,734.00	211,041,905.00	862,062,981.00
2.本期增加金额	786,896,455.00	33,060,749.00	133,796,698.00	953,753,902.00
（1）购置	42,611,335.00	24,168,764.00	123,082,631.00	189,862,730.00
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加	442,122.00	8,891,985.00	10,714,067.00	20,048,174.00
投资性房地产转入	743,842,998.00			743,842,998.00
3.本期减少金额	3,038,553.00	6,481,773.00	12,556,466.00	22,076,792.00
（1）处置或报废	4,159,812.00	6,482,045.00	14,049,471.00	24,691,328.00
汇率折算差额	-1,121,259.00	-29,381.00	-1,892,509.00	-3,043,149.00
处置子公司		29,109.00	399,504.00	428,613.00
4.期末余额	1,363,442,244.00	98,015,710.00	332,282,137.00	1,793,740,091.00
二、累计折旧				
1.期初余额	29,181,535.00	34,741,868.00	68,713,997.00	132,637,400.00
2.本期增加金额	15,081,445.00	14,234,087.00	53,563,512.00	82,879,044.00

(1) 计提	14,810,186.00	7,499,053.00	46,822,620.00	69,131,859.00
企业合并增加	271,259.00	6,735,034.00	6,740,892.00	13,747,185.00
3.本期减少金额	578,002.00	4,962,750.00	1,220,700.00	6,761,452.00
(1) 处置或报废	1,014,546.00	4,965,972.00	2,343,752.00	8,324,270.00
汇率折算差额	-436,544.00	-3,399.00	-1,329,383.00	-1,769,326.00
处置子公司		177.00	206,331.00	206,508.00
4.期末余额	43,684,978.00	44,013,205.00	121,056,809.00	208,754,992.00
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	1,319,757,266.00	54,002,505.00	211,225,328.00	1,584,985,099.00
2.期初账面价值	550,402,807.00	36,694,866.00	142,327,908.00	729,425,581.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

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548,067,395元。

19、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冷冻仓建设	16,484,823.00		16,484,823.00			
合计	16,484,823.00		16,484,823.00			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
冷冻仓建设			16,484,823.00			16,484,823.00						
合计			16,484,823.00			16,484,823.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本报告期在建工程无减值准备情况

20、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,223,746,585.00			77,511,575.00	1,301,258,160.00
2.本期增加金额	101,262,381.00			46,709,351.00	147,971,732.00
(1) 购置	36,352,021.00			5,494,606.00	41,846,627.00
(2) 内部研发				41,214,745.00	41,214,745.00
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	64,910,360.00				64,910,360.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,325,008,966.00			124,220,926.00	1,449,229,892.00
二、累计摊销					
1.期初余额	7,376,168.00			17,620,734.00	24,996,902.00
2.本期增加金额	31,775,918.00			7,586,658.00	39,362,576.00
(1) 计提	31,775,918.00			7,586,658.00	39,362,576.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,152,086.00			25,207,392.00	64,359,478.00
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	1,285,856,880.00			99,013,534.00	1,384,870,414.00
2.期初账面价值	1,216,370,417.00			59,890,841.00	1,276,261,258.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：未办妥产权证书的固定资产情况：无

期末无形资产中用于抵押的无形资产账面净值为 39,538,496 元。

22、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	2,016,002.00			2,016,002.00

贸有限公司						
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
苏州市好景来贸易有限公司		122,065.00				122,065.00
北京鼎盛怡通电子商务有限公司		29,316.00				29,316.00
驻马店市金谷商贸有限公司		1,424,755.00				1,424,755.00
商丘晟通商贸有限公司		101,448.00				101,448.00
四川和丰行贸易有限公司		3,027,203.00				3,027,203.00
可祥拓展有限公司		15,310,720.00				15,310,720.00
福州盛世航港贸易有限公司		103,730.00				103,730.00
福建美日电器有限公司		155,135.00		155,135.00		
福建天赢贸易有限公司		80,369.00		80,369.00		
合计	18,418,256.00	20,354,741.00		235,504.00		38,537,493.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

其他说明

本报告期末无商誉减值准备的情况

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	35,783,579.00	58,568,732.00	9,785,817.00		84,566,494.00
广告费	3,979,785.00	7,373,163.00	1,852,248.00		9,500,700.00
品牌服装经营权	55,132,348.00	940,059.00	10,156,331.00	-3,385,831.00	49,301,907.00
其他	24,895,130.00	40,494,197.00	18,070,790.00	-93,072.00	47,411,609.00
合计	119,790,842.00	107,376,151.00	39,865,186.00	-3,478,903.00	190,780,710.00

其他说明

其他减少金额为汇率折算差额

24、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	149,360,671.00	33,212,205.00	98,046,982.00	21,887,858.00
可抵扣亏损	251,691,212.00	62,290,213.00	118,535,709.00	34,290,273.00
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	72,596,391.00	18,149,098.00	246,451,643.00	42,471,188.00
股权激励费用	32,782,644.00	8,195,661.00	26,214,885.00	5,313,561.00
交易性金融负债	4,403,828.00	660,574.00	39,745,739.00	5,993,829.00
合计	510,834,746.00	122,507,751.00	528,994,958.00	109,956,709.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	137,209,236.00	22,430,396.00	25,481,535.00	4,061,629.00
投资性房地产公允价值变动	767,305,795.00	164,676,086.00	767,305,795.00	164,676,086.00
固定资产折旧	42,858,557.00	10,114,288.00	19,431,032.00	7,959,410.00

合计	947,373,588.00	197,220,770.00	812,218,362.00	176,697,125.00
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		122,507,751.00		109,956,709.00
递延所得税负债		197,220,770.00		176,697,125.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	290,090,347.00	
定向增发保证金	1,883,500.00	
合计	291,973,847.00	

其他说明：

26、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	5,457,689,406.00	6,478,132,584.00
信用借款	1,221,830,572.00	249,236,859.00
抵押及保证借款	10,199,897,521.00	10,938,549,380.00

未到期票据贴现	732,626,987.00	
合计	17,612,044,486.00	17,665,918,823.00

短期借款分类的说明：

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

27、拆入资金

项 目	期末余额	期初余额
金融机构拆入的款项	190,000,000	---
合 计	190,000,000	---

28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	10,687,932.00	25,003,363.00
远期外汇交易合约	10,687,932.00	25,003,363.00
套期工具	2,649,116.00	18,372,942.00
合计	13,337,048.00	43,376,305.00

其他说明：

29、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,138,621,181.00	3,962,407,076.00
银行承兑汇票	210,000,000.00	
合计	6,348,621,181.00	3,962,407,076.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

30、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品采购款	1,773,887,762.00	1,280,532,681.00
合计	1,773,887,762.00	1,280,532,681.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

31、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	1,324,549,519.00	301,266,688.00
合计	1,324,549,519.00	301,266,688.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

32、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	63,133,009.00	1,312,644,154.00	1,285,600,990.00	90,176,173.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,747,947.00	98,014,196.00	98,172,274.00	1,589,869.00
三、辞退福利	61,361.00	1,113,701.00	1,113,701.00	61,361.00
合计	64,942,317.00	1,411,772,051.00	1,384,886,965.00	91,827,403.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	58,913,355.00	1,204,457,352.00	1,178,362,978.00	85,007,729.00
2、职工福利费	1,312,725.00	27,452,446.00	27,372,158.00	1,393,013.00
3、社会保险费	348,119.00	51,443,218.00	51,116,032.00	675,305.00
其中：医疗保险费	282,066.00	44,810,999.00	44,571,404.00	521,661.00
工伤保险费	45,287.00	2,647,742.00	2,556,978.00	136,051.00
生育保险费	19,806.00	3,078,064.00	3,081,237.00	16,633.00
补充医疗保险		8,647.00	8,647.00	
其他社会保险费	960.00	897,766.00	897,766.00	960.00
4、住房公积金	759,854.00	22,598,443.00	23,536,533.00	-178,236.00
5、工会经费和职工教育经费	488,585.00	1,881,848.00	1,894,338.00	476,095.00
其他短期薪酬	1,310,371.00	4,810,847.00	3,318,951.00	2,802,267.00
合计	63,133,009.00	1,312,644,154.00	1,285,600,990.00	90,176,173.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,688,563.00	93,484,613.00	93,662,758.00	1,510,418.00
2、失业保险费	59,384.00	4,529,583.00	4,509,516.00	79,451.00
合计	1,747,947.00	98,014,196.00	98,172,274.00	1,589,869.00

其他说明：

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	74,089,949.00	24,600,291.00
企业所得税	90,513,832.00	75,736,597.00
个人所得税	21,369,647.00	104,522,654.00
城市维护建设税	4,969,692.00	2,282,916.00
营业税	17,746.00	9,287,483.00
其他	8,033,377.00	4,599,636.00
合计	198,994,243.00	221,029,577.00

其他说明：

34、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	59,541,667.00	20,125,000.00
借款应付利息	66,136,307.00	86,262,133.00
合计	125,677,974.00	106,387,133.00

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：

35、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	4,882,258.00	4,176,787.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

36、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	398,488,343.00	269,335,296.00
押金及保证金	130,103,915.00	26,545,223.00
代收款	118,568,213.00	44,820,784.00

其他	101,300,612.00	44,378,058.00
合计	748,461,083.00	385,079,361.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

37、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

38、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	713,200,000.00	87,200,000.00
合计	713,200,000.00	87,200,000.00

其他说明：

39、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,560,000,000.00	
未到期非金融机构贴现	101,800,000.00	
合计	1,661,800,000.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

40、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押和保证借款	487,600,000.00	733,800,000.00
合计	487,600,000.00	733,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本公司以固定资产、投资性房地产、无形资产抵押取得长期借款

41、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	2,250,000,000.00	1,150,000,000.00
减：一年到期的应付债券		
合计	2,250,000,000.00	1,150,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2014 年公司债券	1,150,000,000.00	2014 年 9 月 29 日	5 年	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00		80,500,000.00				1,150,000,000.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一	500,000,000.00	2016 年 4 月 8 日	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	26,369,863.00				500,000,000.00

期)											
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）	200,000,000.00	2016 年 8 月 2 日	3 年	200,000,000.00		200,000,000.00	5,830,137.00				200,000,000.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2016 年度第一期中期票据	400,000,000.00	2016 年 9 月 22 日	3 年	400,000,000.00		400,000,000.00	7,594,521.00				400,000,000.00
合计	--	--	--	2,250,000,000.00	1,150,000,000.00	1,100,000,000.00	120,294,521.00				2,250,000,000.00

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

42、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

44、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

45、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,332,100.00		
合计	4,332,100.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

46、递延收益

单位：元

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

政府补助	11,734,636.00		275,473.00	11,459,163.00	
合计	11,734,636.00		275,473.00	11,459,163.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金	6,852,283.00		157,826.00		6,694,457.00	与资产相关
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金	4,882,353.00		117,647.00		4,764,706.00	与资产相关
合计	11,734,636.00		275,473.00		11,459,163.00	--

其他说明：

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

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

47、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,046,393,496.00		1,049,515,712.00		12,778,756.00	1,062,294,468.00	2,108,687,964.00

其他说明：

本期变动的其他12,778,756股为本期股权激励行权的股份。

49、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

50、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,098,518,307.00	87,162,802.00	1,050,679,813.00	1,135,001,296.00
股权激励费用	41,214,885.00	11,297,660.00	37,512,545.00	15,000,000.00
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	27,128,924.00		98,351,159.00
小计	112,437,120.00	38,426,584.00	37,512,545.00	113,351,159.00
合计	2,210,955,427.00	125,589,386.00	1,088,192,358.00	1,248,352,455.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1：资本溢价(股本溢价)本期增加87,162,802元，包括股权激励行权的股本溢价49,650,257元以及股权激励行权后转入的期权费用37,512,545元。资本溢价(股本溢价)本期减少1,050,679,813元，包括利润分配转增股本1,049,515,712元，收购少数股东股权差异冲减资本公积1,164,101元。

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27,128,924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。

51、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	420,322,986.00	97,572,608.00		5,333,255.00	88,807,956.00	3,431,397.00	509,130,942.00
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	-37,234,750.00			-37,234,750.00		-74,153,924.00
现金流量套期损益的有效部分	-13,091,825.00	38,994,417.00		5,333,255.00	33,661,162.00		20,569,337.00
外币财务报表折算差额	-4,083,316.00	95,812,941.00			92,381,544.00	3,431,397.00	88,298,228.00
自用房地产转换为投资性房地产的公允价值变动	474,417,301.00						474,417,301.00
其他综合收益合计	420,322,986.00	97,572,608.00		5,333,255.00	88,807,956.00	3,431,397.00	509,130,942.00

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：

53、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	134,469,146.00	17,718,401.00		152,187,547.00
合计	134,469,146.00	17,718,401.00		152,187,547.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,232,205,237.00	757,203,944.00
调整后期初未分配利润	1,232,205,237.00	757,203,944.00

加：本期归属于母公司所有者的净利润	518,752,458.00	492,433,383.00
减：提取法定盈余公积	17,718,401.00	17,432,090.00
应付普通股股利	262,378,928.00	
期末未分配利润	1,470,860,366.00	1,232,205,237.00

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。

56、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	57,913,671,051.00	54,103,878,432.00	39,641,072,304.00	37,059,818,945.00
合计	57,913,671,051.00	54,103,878,432.00	39,641,072,304.00	37,059,818,945.00

57、利息净收入

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
利息收入	337,007,568	286,807,241
手续费收入	39,825,807	10,794,824
利息收入小计	376,833,375	297,602,065
利息支出		-
利息支出	98,037,342	35,056,426
手续费支出	22,364,077	26,046,766
利息支出小计	120,401,419	61,103,192
利息净收入	256,431,956	236,498,873

58、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,479,242.00	16,335,331.00
教育费附加	10,687,390.00	7,338,020.00
印花税	9,000,855.00	
营业税	18,463,226.00	50,366,405.00
地方教育费附加	7,009,132.00	4,847,571.00
河道管理费及其他	8,440,061.00	5,685,318.00
合计	77,079,906.00	84,572,645.00

其他说明：

59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	162,093,337.00	
市场业务费	110,746,070.00	126,545,254.00
广告宣传及样品费	41,530,220.00	45,352,532.00
其他	43,087,615.00	1,625,341.00
合计	357,457,242.00	173,523,127.00

其他说明：

60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,225,401,045.00	844,050,175.00
管理税金	8,618,106.00	10,770,783.00
折旧摊销费	129,790,440.00	65,036,388.00
专业咨询服务费	81,767,595.00	45,902,876.00
办公费用	191,019,836.00	148,530,200.00
人力资源费	15,463,274.00	8,165,743.00
业务费用	74,113,614.00	52,266,714.00
车辆费用	39,916,306.00	33,836,797.00
研发费	13,560,529.00	
期权费用	11,297,660.00	33,246,167.00
差旅费	61,397,572.00	41,712,750.00

其他	40,028,767.00	23,951,856.00
合计	1,892,374,744.00	1,307,470,449.00

其他说明：

61、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	882,058,151.00	707,925,073.00
减：利息收入	74,252,998.00	159,306,396.00
汇兑损益	203,035,385.00	144,001,118.00
贴现费用	140,335,824.00	69,001,334.00
L/C 费用或开信用证费用	48,903,683.00	
其他	43,484,241.00	56,667,126.00
合计	1,243,564,286.00	818,288,255.00

其他说明：

62、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	47,567,545.00	64,428,535.00
二、存货跌价损失	23,669,722.00	18,913,679.00
十四、其他	10,394,330.00	6,091,505.00
合计	81,631,597.00	89,433,719.00

其他说明：

63、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	79,678,228.00	17,970,866.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	79,678,228.00	17,970,866.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	20,757,062.00	-15,367,968.00
按公允价值计量的投资性房地产		123,716,848.00

合计	100,435,290.00	126,319,746.00
----	----------------	----------------

其他说明：

64、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	110,834,117.00	81,294,425.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	11,533,361.00	-1,931,315.00
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	-6,765,193.00	
其他	411,570.00	199,069.00
合计	116,013,855.00	79,462,179.00

其他说明：

65、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	1,720,659.00	102,357.00	1,720,659.00
其中：固定资产处置利得	1,720,659.00	102,357.00	1,720,659.00
政府补助	31,466,879.00	11,694,553.00	31,466,879.00
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	7,628,012.00	4,187,297.00	7,628,012.00
其他	6,584,487.00	1,828,519.00	6,584,487.00
合计	47,400,037.00	17,812,726.00	47,400,037.00

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
入选中国500强财政奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	10,000,000.00		

深圳市现代物流业资助资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	2,000,000.00		
外贸专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	1,000,000.00		
贷款贴息		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是		1,911,600.00	
营改增补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	613,320.00	1,004,152.00	
电子商务交易平台规模奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	3,000,000.00		
深圳市战略性新兴产业发展专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	5,650,000.00	3,280,000.00	
深圳市战略性新兴产业		补助	因从事国家鼓励和扶持	是	是		500,000.00	

发展专项资金项目合同书			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
服务外包培训专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是		789,800.00	
深圳市服务外包骨干企业奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是		1,000,000.00	
税收优惠		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	4,794,953.00	632,883.00	
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	117,647.00	117,647.00	
怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	157,826.00	157,826.00	
商贸流通发展专项及电子商务物流配送项目资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	1,579,800.00		
其他		补助		是	是	2,553,333.00	2,300,645.00	
合计	--	--	--	--	--	31,466,879.00	11,694,553.00	--

其他说明:

66、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	3,816,366.00	1,781,258.00	3,816,366.00
其中：固定资产处置损失	3,816,366.00	1,781,258.00	3,806,945.00
无形资产处置损失			
对外捐赠	781,842.00	10,201,637.00	781,842.00
盘亏损失	3,689,871.00	570,286.00	3,689,871.00
诉讼赔偿	4,332,100.00		4,332,100.00
其他	2,099,367.00	1,040,608.00	2,099,367.00
合计	14,719,546.00	13,593,789.00	14,719,546.00

其他说明：

67、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	141,415,759.00	104,909,517.00
递延所得税费用	-13,320,321.00	-19,365,110.00
合计	128,095,438.00	85,544,407.00

(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	663,246,436.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	165,811,609.00
子公司适用不同税率的影响	-53,623,603.00
调整以前期间所得税的影响	8,181,588.00
其他	7,725,844.00
所得税费用	128,095,438.00

其他说明

68、其他综合收益

详见附注 52。

69、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的代垫、税金及其他	30,402,825,907.00	30,048,382,806.00
营业外收入	6,134,205.00	1,828,519.00
收到的政府补助	31,191,406.00	11,419,079.00
合计	30,440,151,518.00	30,061,630,404.00

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	30,475,494,635.00	30,325,437,387.00
支付的管理及销售费用	708,395,713.00	527,890,063.00
营业外支出	10,903,180.00	11,812,532.00
支付的银行费用	43,484,240.00	83,028,985.00
合计	31,238,277,768.00	30,948,168,967.00

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	88,305,850.00	166,766,144.00
收回委托贷款收到的现金	63,590,000.00	62,670,000.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	78,975,102.00	17,065,175.00
以前期间处置子公司于本期收到的现金		91,940,778.00
收回理财产品本金	100,000.00	
合计	230,970,952.00	338,442,097.00

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	60,000,000.00
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
定增保证金	1,388,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,419,871.00	
合计	65,808,371.00	61,931,315.00

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
非金融机构的票据贴现	101,800,000.00	
收回证券化资金保证金	116,000,000.00	6,000,000.00
拆入资金本期增加	190,000,000.00	
合计	407,800,000.00	6,000,000.00

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	2,150,500.00	150,000.00
支付证券化资金保证金	80,000,000.00	116,000,000.00
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	82,150,500.00	248,808,585.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

70、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	535,150,998.00	468,920,492.00
加: 资产减值准备	81,631,597.00	89,433,719.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,131,859.00	41,204,232.00
无形资产摊销	39,362,576.00	8,948,479.00
长期待摊费用摊销	39,865,186.00	32,705,322.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	2,095,707.00	1,678,901.00
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-100,435,290.00	-126,319,746.00
财务费用(收益以“一”号填列)	1,205,943,455.00	760,169,764.00
投资损失(收益以“一”号填列)	-116,013,855.00	-79,462,179.00
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-30,386,452.00	-43,414,666.00
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	17,066,131.00	24,577,317.00
存货的减少(增加以“一”号填列)	-2,068,156,029.00	-2,353,926,391.00
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-7,582,451,980.00	-4,948,832,005.00
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	3,749,339,520.00	4,285,887,345.00
其他	11,022,187.00	32,970,694.00
经营活动产生的现金流量净额	-4,146,834,390.00	-1,805,458,722.00
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	3,144,473,363.00	3,696,870,922.00
减: 现金的期初余额	3,696,870,922.00	1,611,033,429.00
现金及现金等价物净增加额	-552,397,559.00	2,085,837,493.00

(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	65,621,674.00
其中:	--
苏州市好景来贸易有限公司	2,000,000.00

北京鼎盛怡通电子商务有限公司	1,000,000.00
福建省中银兴商贸有限公司	
扬州市邗江鹏程百货有限公司	13,800,000.00
驻马店市金谷商贸有限公司	2,000,000.00
合肥光烁商贸有限公司	3,561,415.00
上海新世纪日用化学品有限公司	5,000,000.00
商丘晟通商贸有限公司	
四川和丰行贸易有限公司	
沈阳嵘荣越金怡商贸有限责任公司	
厦门中联宝田贸易有限公司	38,260,259.00
成都高乐实业有限公司	
成都高夫商贸有限公司	
可祥拓展有限公司	
福州盛世航港贸易有限公司	
福建美日电器有限公司	
福建天赢贸易有限公司	
福州雷诺电器有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	144,596,776.00
其中：	--
苏州市好景来贸易有限公司	113,366.00
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	113.00
福建省中银兴商贸有限公司	1,092,160.00
扬州市邗江鹏程百货有限公司	287,435.00
驻马店市金谷商贸有限公司	95,384.00
合肥光烁商贸有限公司	2,980,468.00
上海新世纪日用化学品有限公司	13,238,061.00
商丘晟通商贸有限公司	107,999.00
四川和丰行贸易有限公司	4,540,298.00
沈阳嵘荣越金怡商贸有限责任公司	1,023,999.00
厦门中联宝田贸易有限公司	1,976,727.00
成都高乐实业有限公司	2,628,721.00
成都高夫商贸有限公司	2,333,650.00
可祥拓展有限公司	23,610,427.00
福州盛世航港贸易有限公司	9,700,971.00

福建美日电器有限公司	47,417,101.00
福建天赢贸易有限公司	12,658,596.00
福州雷诺电器有限公司	20,791,300.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-78,975,102.00

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,419,871.00
其中：	--
福建天赢贸易有限公司	2,062,916.00
福州雷诺电器有限公司	679,265.00
福建美日电器有限公司	1,183,626.00
广西怡嘉合润商贸有限公司	
山东银通供应链管理有限公司	31,885.00
上饶市怡信通供应链管理有限公司	142,213.00
合肥市和乐生活超市管理有限公司	168,821.00
重庆怡亚通供应链管理有限公司	
香港联辉实业有限公司	151,145.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-4,419,871.00

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	3,144,473,363.00	3,696,870,922.00
其中：库存现金	20,614,681.00	3,215,034.00
可随时用于支付的银行存款	3,123,858,682.00	3,693,655,888.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,144,473,363.00	3,696,870,922.00

其他说明：

71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

72、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	4,754,872,781.00	用于银行抵押贷款、信用证及票据
应收票据	404,612,790.00	已背书或贴现
固定资产	548,067,395.00	用于银行抵押贷款
无形资产	39,538,496.00	用于银行抵押贷款
应收账款	283,831,440.00	用于银行保理借款
发放贷款及垫款	174,685,871.00	用于质押贷款
投资性房地产	380,265,755.00	用于银行抵押贷款
长期股权投资	593,355,978.00	用于银行抵押贷款
合计	7,179,230,506.00	--

其他说明：

73、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

74、其他

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
苏州市好景来贸易有限公司	2016-4-30	--	100.00	购买	2016-4-30	取得对苏州市好景来贸易有限公司、北京鼎盛怡通电子商务有限公司、福建省中银兴商贸有限公司、扬州市邗江鹏程百货有限公	30,744,310	1,570,990
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	2016-4-30	--	60.00	购买	2016-4-30	取得对苏州市好景来贸易有限公司、北京鼎盛怡通电子商务有限公司、福建省中银兴商贸有限公司、扬州市邗江鹏程百货有限公	59,627,915	423,706
福建省中银兴商贸有限公司	2016-2-29	--	60.00	购买	2016-2-29	取得对苏州市好景来贸易有限公司、北京鼎盛怡通电子商务有限公司、福建省中银兴商贸有限公司、扬州市邗江鹏程百货有限公	138,715,647	507,883

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
扬州市邗江鹏程百货有限公司	2016-1-31	2,000,000	100.00	购买	2016-1-31	司、驻马店市金谷商贸有限公司、合肥光烁商贸有限公司、上海新世纪日用化学品有限公司、商丘晟通商贸有限公司、四川和丰行贸易有限公司、沈阳嵘荣越金怡商贸有限责任公司、厦门中联宝田贸易有限公司、成都高乐实业有限公司、成都高夫商贸有限公司、可祥拓展有限公司、福州盛世航港贸易有限公司、福建美日电器有限公司、福建天赢贸易有限公司、福州雷诺电器有限公司、青岛新顶华网络科技有限公司、河南超然飞天贸易有限公司、安阳市杰惠商贸有限公司、林州市兴龙商贸有限公司、南京市伊斯特威尔环保科技有限公司和深圳市泰程供应链管理有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	144,689,200	3,586,640
驻马店市金谷商贸有限公司	2016-9-30	1,000,000	100.00	购买	2016-9-30		3,907,350	29,239
合肥光烁商贸有限公司	2016-4-1	--	70.00	购买	2016-4-1		36,473,347	1,283,930
上海新世纪日用化学品有限公司	2016-9-30	13,800,000	69.00	购买	2016-9-30		53,149,863	91,952
商丘晟通商贸有限公司	2016-11-30	2,000,000	100.00	购买	2016-11-30		768,979	6,959
四川和丰行贸易有限公司	2016-9-30	3,561,415	85.00	购买	2016-9-30		4,616,760	53,464
沈阳嵘荣越金怡商贸有限责任公司	2016-6-30	5,000,000	100.00	购买	2016-6-30		24,898,690	15,770
厦门中联宝田贸易有限公司	2016-3-31	--	60.00	购买	2016-3-31		110,464,685	503,669
成都高乐实业有限公司	2016-7-31	--	60.00	购买	2016-7-31		12,603,131	26,864
成都高夫商贸有限公司	2016-7-31	--	60.00	购买	2016-7-31		66,956,700	93,800
可祥拓展有限公司	2016-6-30	38,260,259	60.00	购买	2016-6-30		385,166	-99,703
福州盛世航港贸易有限公司	2016-12-31	--	60.00	购买	2016-12-31		--	--
福建美日电器有限公司	2016-1-31	--	60.00	购买	2016-1-31		95,280,837	2,078,540
福建天赢贸易有限公司	2016-1-31	--	60.00	购买	2016-1-31		103,757,315	9,623,587
福州雷诺电器有限公司	2016-1-31	--	60.00	购买	2016-1-31		204,304,135	12,712,532
青岛新顶华网络科技有限公司	2016-7-31		100.00	购买	2016-7-31		160,312.00	151,393.00
河南超然飞天贸易有限公司	2016-1-31		100.00	购买	2016-1-31		--	--
安阳市杰惠商贸有限公司	2016-8-31		100.00	购买	2016-8-31		83,419.00	75,819.00

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
林州市兴龙商贸有限公司	2016-11-30		100.00	购买	2016-11-30		13,421.00	10,521.00
南京伊斯特威尔环保科技有限公司	2016-1-31		100.00	购买	2016-1-31		---	---
深圳市泰程供应链管理有限公司	2016-5-31		100.00	购买	2016-5-31		---	-50.00

注：分步实现企业合并并且在本期取得控制权的交易，应分别说明前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式。

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	苏州市好景来贸易有限公司	北京鼎盛怡通电子商务有限公司	福建省中银兴商贸有限公司	扬州市邗江鹏程百货有限公司	驻马店市金谷商贸有限公司	合肥光烁商贸有限公司	上海新世纪日用化学品有限公司	商丘晟通商贸有限公司	福建美日电器有限公司
现金	---	---	---	2,000,000	1,000,000	---	13,800,000	2,000,000	---
合并成本合计	---	---	---	2,000,000	1,000,000	---	13,800,000	2,000,000	---
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-122,065	-29,316	275,608	2,000,000	-424,755	3,271,049	14,137,011	1,898,552	-155,134.62
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	122,065	29,316	-275,608	---	1,424,755	-3,271,049	-337,011	101,448	155,134.62

续：

合并成本	四川和丰行贸易有限公司	沈阳嵘荣越金怡商贸有限公司	厦门中联宝田贸易有限公司	成都高乐实业有限公司	成都高夫商贸有限公司	可祥拓展有限公司	福州盛世航港贸易有限公司	福建天赢贸易有限公司	福州雷诺电器有限公司
现金	3,561,415	5,000,000	---	---	---	38,260,259	---	---	---
合并成本合计	3,561,415	5,000,000	---	---	---	38,260,259	---	---	---
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	534,212	6,015,988	2,167,122	263,430	297,804	22,949,530	-103,730	-80,369.44	1,192,334.53
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	3,027,203	-1,015,988	-2,167,122	-263,430	-297,804	-15,310,720	103,730	80,369.44	-1,192,334.53

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因、影响应在或有对价形成的相关资产、负债项目中予以说明。

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

项 目	苏州市好景来贸易有限公司	北京鼎盛怡通电子商务有限公司	福建省中银兴商贸有限公司	扬州市邗江鹏程百货有限公司	驻马店市金谷商贸有限公司	合肥光烁商贸有限公司	上海新世纪日用化学品有限公司	商丘晟通商贸有限公司	福建美日电器有限公司
	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值
货币资金	113,366	113	1,092,160	287,435	95,384	2,980,468	13,238,061	107,999	47,417,101
应收款项	6,136,798	7,975	18,149,522	10,877,169	-75,110	9,075,570	33,981,707	1,037,682	4,974,653
存货	1,909,075	15,632,949	11,765,104	22,275,494	1,972,488	3,021,661	12,222,572	266,370	22,857,642
其他流动资产	---	---	27,556	---	---	---	---	---	3,582,691
固定资产	---	17,184	401,374	227,967	295,238	97,250	---	---	106,817
无形资产	---	16,000	---	---	---	---	---	---	---
减：借款	---	---	---	---	---	---	---	---	---
应付款项	2,908,124	18,290,550	1,015,998	---	-28,700	---	14,429,433	---	321,902
应付职工薪酬	---	---	---	---	---	---	---	31,000	---
应交税费	-222,680	-2,614,309	231,954	85,092	18,179	-397,978	135,991	3,030	83,237
应付股利	---	---	---	---	---	---	---	---	---
净资产	-122,065	-48,860	5,459,347	2,000,000	-424,755	7,672,927	20,488,421	1,898,552	4,741,442
减：少数股东权益	---	---	---	---	---	---	---	---	---
取得的净资产	-122,065.11	-48,860	5,459,347	2,000,000	-424,755	7,672,927	20,488,421	1,898,552	4,741,442

续：

项 目	四川和丰行贸易有限公司	沈阳嵘荣越金怡商贸有限公司	厦门中联宝田贸易有限公司	成都高乐实业有限公司	成都高夫商贸有限公司	可祥拓展有限公司	福州盛世航港贸易有限公司	福建天赢贸易有限公司	福州雷诺电器有限公司
	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值

项目	四川和丰行贸易有限公司	沈阳嵘荣越金怡商贸有限责任公司	厦门中联宝田贸易有限公司	成都高乐实业有限公司	成都高夫商贸有限公司	可祥拓展有限公司	福州盛世航港贸易有限公司	福建天赢贸易有限公司	福州雷诺电器有限公司
	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值
货币资金	4,540,298	1,023,999	1,976,727	2,628,721	2,333,650	23,610,427	9,700,971	12,658,596	20,791,300
应收款项	835,472	5,753,142	5,861,778	8,526,977	21,955,398	4,163,366	4,563,252	8,962,568	15,551,977
存货	813,094	30,792,501	19,352,614	687,594	328,728	---	26,948,123	11,936,951	64,614,901
其他流动资产	---	---	---	---	---	---	---	---	---
固定资产	4,695	46,980	372,636	---	---	5,312,457	29,768	90,902	477,829
无形资产	---	---	---	---	---	---	---	---	---
减：借款	---	6,000,000	11,000,000	---	---	---	3,255,000	7,000,000	2,600,000
应付款项	-3,744,694	-8,330,444	5,518,812	-6,579,484	-3,364,392	5,207,995	3,570,954	189,162	3,748,564
应付职工薪酬	-448	---	---	---	---	---	31,100	---	---
应交税费	-139,541	28,544	-26,329	19,255	70,273	-44,969	-2,751,160	67,358	-6,327,690
应付股利	---	---	---	---	---	---	---	---	---
净资产	628,485	6,015,988	4,886,870	4,439,051	4,496,340	26,337,897	8,857,117	9,866,051	11,987,224
减：少数股东权益	---	---	---	---	---	---	---	---	---
取得的净资产	628,485	6,015,988	4,886,870	4,439,051	4,496,340	26,337,897	8,857,117	9,866,051	11,987,224

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本期收购的苏州市好景来贸易有限公司、北京鼎盛怡通电子商务有限公司、福建省中银兴商贸有限公司、扬州市邗江鹏程百货有限公司、驻马店市金谷商贸有限公司、合肥光烁商贸有限公司、上海新世纪日用化学品有限公司、商丘晟通商贸有限公司、四川和丰行贸易有限公司、沈阳嵘荣越金怡商贸有限责任公司、厦门中联宝田贸易有限公司、成都高乐实业有限公司、成都高夫商贸有限公司、可祥拓展有限公司和福州盛世航港贸易有限公司的购买日可辨认资产和负债的公允价值和账面价值一致，无评估增值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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		100.00%		设立
重庆市怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国			100.00%	设立
重庆怡飞酒类营 销有限公司	中国	中国			55.00%	设立
贵州怡品醇酒类 营销有限公司	中国	中国			60.00%	设立
重庆经典酩酒酒 业有限公司	中国	中国			60.00%	设立
重庆市万和食品 有限公司	中国	中国			60.00%	收购
重庆怡禾田食品 营销有限公司	中国	中国			60.00%	设立
重庆高乐贸易发 展有限公司	中国	中国			60.00%	收购
重庆怡美全供应 链管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
重庆丽桥供应链 管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
重庆怡亚通川渝 化妆品有限公司	中国	中国			70.00%	设立
成都市怡亚通仙 湖供应链管理有 限公司	中国	中国			60.00%	设立

四川和丰行贸易有限公司	中国	中国			85.00%	收购
福建省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
福建宏亚商贸发展有限公司	中国	中国			60.00%	设立
龙岩市宏大商贸发展有限公司	中国	中国			100.00%	设立
三明华亚供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
福建怡嘉供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
福建省翼盛通供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
厦门市迪威怡欣企业管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
厦门迪威怡欣供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
福州伟煌供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
漳州大正通海供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
福州怡景供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
福建省中银兴商贸有限公司	中国	中国			60.00%	收购
厦门中联宝田贸易有限公司	中国	中国			60.00%	收购
福州盛世航港贸易有限公司	中国	中国			60.00%	收购
南安市亚华供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
厦门市百傲贸易有限公司	中国	中国			60.00%	设立
三明中允商贸有限公司	中国	中国			70.00%	设立

泉州泓津贸易有限公司	中国	中国			60.00%	设立
福州鸿瑞达贸易有限公司	中国	中国			70.00%	设立
厦门露蔚贸易有限公司	中国	中国			60.00%	设立
福州永达汇通供应链管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
龙岩市精博亚通贸易有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广西怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
广西怡桂供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广西科桂贸易有限责任公司	中国	中国			60.00%	收购
广西怡嘉伟利贸易有限公司	中国	中国			60.00%	收购
桂林华佳供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
柳州市友成合业供应链管理有限公司	中国	中国			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			60.00%	设立
杭州怡泽电子商务有限公司	中国	中国			65.00%	设立
玉林市意运供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广西友成合业供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广西怡兴供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	收购
驻马店市华通源供应链管理有限	中国	中国			60.00%	设立

公司						
驻马店市金谷商贸有限公司	中国	中国			100.00%	收购
山东怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
山东环通食品供应链有限公司	中国	中国			75.00%	设立
山东怡宁供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山东怡泽供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
滨州怡通商贸供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
淄博怡亚通众兴供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
淄博盛志捷商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
山东怡美堂供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山东怡潍供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山东怡恩供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
青岛怡凯盛供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
青岛怡通众合经贸发展有限公司	中国	中国			60.00%	设立
青岛新顶华网络科技有限公司	中国	中国			100.00%	收购
山东怡方圆供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山东怡达鑫通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山东怡川供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山东怡坤供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立

东营翰博轩供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
六安怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
一冉(天津)国际贸易有限公司	中国	中国			70.00%	收购
浙江怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
金华市富元商贸有限责任公司	中国	中国			60.00%	收购
嘉兴怡亚通怡源供应链管理有限公司	中国	中国			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			65.00%	设立
宁波怡亚通三元供应链管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
杭州万鸿供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
浙江怡亚通永润供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
绍兴吉世网络科技有限公司	中国	中国			100.00%	设立
杭州兴禾供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
温州瑞家供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
温州嘉源物流配送有限公司	中国	中国			100.00%	设立
宁波市骏隆供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
宁波一诚供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
义乌市军梦供应	中国	中国			60.00%	设立

链管理有限公司						
浙江德涑供应链管理 管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
丽水市怡亚通阳光 供应链管理有限公 司	中国	中国			60.00%	设立
怡亚通国际美妆 有限公司	中国	中国			80.00%	设立
河北怡亚通佰合 贸易有限公司	中国	中国			70.00%	设立
内蒙古怡亚通商 贸有限公司	中国	中国			70.00%	设立
江西怡亚通国际 美妆有限公司	中国	中国			65.00%	设立
江苏怡亚通百分 国际美妆有限公 司	中国	中国			70.00%	设立
湖南怡亚通梧桐 国际美妆有限公 司	中国	中国			65.00%	设立
惠州市安新源实 业有限公司	中国	中国			80.00%	收购
深圳市安新源贸 易有限公司	中国	中国			80.00%	收购
江苏怡亚通深度 供应链管理有限公 司	中国	中国			100.00%	设立
南通怡亚通供应 链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
连云港博雅供应 链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
连云港鸿裕佳商 贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
江苏怡亚通宜妆 深度供应链管理有 限公司	中国	中国			60.00%	设立
张家港保税区申 杰国际贸易有限公 司	中国	中国			60.00%	收购

江苏怡亚通锦润供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
江苏怡亚通新鹏供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
扬州市邗江鹏程百货有限公司	中国	中国			100.00%	收购
盐城市和乐供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
苏州捷亚怡通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
南京怡亚通旺龙供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
南通欣智东升供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
扬州恒隆供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
仪征韵达供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
苏州怡华深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
苏州市好景来贸易有限公司	中国	中国			100.00%	收购
江苏闽华供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
南通银月亮供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
金聚龙智能科技(江苏)有限公司	中国	中国			60.00%	设立
南通鑫蒙盛网络科技有限公司	中国	中国			60.00%	设立
贵州省怡兴深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立

沈阳市泽庆经贸有限公司	中国	中国			65.00%	收购
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
安徽怡和深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安徽怡成深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
芜湖怡佳深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安徽怡美供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安徽怡惠供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
安徽豪顺商贸发展有限公司	中国	中国			60.00%	收购
安徽怡顺深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
宿州怡连深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安庆怡达深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安庆市双腾贸易有限公司	中国	中国			100.00%	设立
芜湖怡润供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
蚌埠怡舟深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
合肥光烁商贸有限公司	中国	中国			70.00%	收购
合肥金燕食品有限责任公司	中国	中国			60.00%	收购

安徽怡峰深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安徽怡新深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安徽莲鹤深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
广州市怡亚通天鹏供应链管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
广州市震远同贸易有限公司	中国	中国			100.00%	设立
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
贵州省金怡深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
贵州省怡苑深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
贵州省怡明君深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
贵州天际展飞商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
山西怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
太原吉百佳商务有限公司	中国	中国			60.00%	收购
山西怡亚通运昌供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山西怡馨德供应	中国	中国			100.00%	设立

链管理有限公司						
大同怡亚通怡久供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
天津怡亚通企业管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
天津怡亚通隆泰商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
天津市圣荣恒通商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
天津天怡华智供应链管理有限责 任公司	中国	中国			60.00%	设立
怡雪隆(天津)国际贸易有限公司	中国	中国			60.00%	设立
陕西怡亚通深度供应链管理有限 公司	中国	中国			100.00%	设立
西安鸿瑞速冻食品有限公司	中国	中国			80.00%	收购
陕西怡美商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
陕西怡澜韵商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
辽宁省怡亚通深度供应链管理有 限公司	中国	中国			100.00%	设立
鞍山市怡安汇金供应链服务有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
锦州市怡良供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
沈阳百怡供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
大连旺达供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
大连佳润多商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
沈阳惠邦供应链	中国	中国			60.00%	设立

管理有限公司						
阜新市怡亚通久福供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
阜新市青啤供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
盘锦怡锦佳诚深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
沈阳恒怡欣商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
沈阳嵘荣越金怡商贸有限责任公司	中国	中国			100.00%	收购
天津市家氏商贸有限公司	中国	中国			75.00%	收购
湖北省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
襄阳市怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
十堰怡亚通蒙蒙供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
宜昌怡亚通新峰供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
武汉市大鸿雁供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
武汉市德燕供应链管理有限责任公司	中国	中国			60.00%	设立
武汉万源江商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
武汉汇亚源商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
武汉源浩源商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立

荆州市新大地供应链管理有限公 司	中国	中国			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			60.00%	设立
武汉融成供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
武汉观海供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
武汉怡楚通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
咸宁家美怡鑫商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
武汉美利美生商贸发展有限公司	中国	中国			60.00%	设立
四川省嘉恒食品有限责任公司	中国	中国			60.00%	收购
黑龙江省怡亚通深度供应链管理有 限公司	中国	中国			100.00%	设立
大庆宏泰源深度供应链管理有限 公司	中国	中国			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			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			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			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			60.00%	设立
哈尔滨怡亚通三星深度供应链管 理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
四川省怡亚通深	中国	中国			100.00%	设立

度供应链管理有 限公司						
宜宾市真诚供应 链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
乐山怡亚通丰嘉 供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
峨眉山市嘉顺商 贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
绵阳怡联世通供 应链管理有限公 司	中国	中国			60.00%	设立
广元市怡飞供应 链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
成都高乐实业有 限公司	中国	中国			60.00%	收购
成都高夫商贸有 限公司	中国	中国			60.00%	收购
成都怡鑫供应链 管理有限公司	中国	中国			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			100.00%	设立
江西省优实供应 链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
江西省标榜供应 链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
江西省怡亚通标 榜实业有限公司	中国	中国			100.00%	设立
江西裕洋供应链 管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
南昌市新建区中 聚润贸易有限公 司	中国	中国			100.00%	设立
进贤永昌隆商贸 有限公司	中国	中国			100.00%	设立
南昌昌裕供应链 管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
江西瑞泰恒旺供	中国	中国			100.00%	设立

应链管理有限公司						
南昌凹凸供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
吉安鑫盛供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
江西祥安商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
南昌尊美商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
江西美鑫商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
周口市时金供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
新乡市怡丰供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
商丘天怡供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
商丘晟通商贸有限公司	中国	中国			100.00%	收购
洛阳怡汇供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
开封市亿通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
南阳市超然怡通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
河南超然飞天贸易有限公司	中国	中国			100.00%	收购
郑州怡亚通翔隆供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
郑州鑫怡翔商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
河南省一马食品有限公司	中国	中国			60.00%	收购

洛阳洛百易通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安阳市广晟通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安阳市杰惠商贸有限公司	中国	中国			100.00%	收购
林州市兴龙商贸有限公司	中国	中国			100.00%	收购
郑州日日通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
河南怡亚通商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
河南怡亚通化妆品有限公司	中国	中国			70.00%	设立
郑州丰和通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
平顶山市诚怡供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
河南怡诚源商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
濮阳汇诚怡通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
商丘欣怡供应链管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
海南盛宏深度供应链管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
汕头市怡亚通亨利供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广州市怡妙供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
福州兴联汇都贸易有限公司	中国	中国			60.00%	收购
广州怡粤酒业有	中国	中国			70.00%	设立

限公司						
泉州怡闽酒业有限公司	中国	中国			100.00%	设立
厦门兴联汇都实业有限公司	中国	中国			60.00%	收购
泉州兴联汇都贸易有限公司	中国	中国			100.00%	收购
厦门兴丽汇都贸易有限公司	中国	中国			100.00%	设立
上海深怡供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
上海卓品商贸有限公司	中国	中国			60.00%	收购
上海怡亚通盛京供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
上海怡亚通松立供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
上海怡亚通龙川供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
上海怡亚通润雪供应链管理有限公司	中国	中国			80.00%	设立
上海怡亚通思潭供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
上海中牟贸易有限公司	中国	中国			60.00%	收购
上海怡亚通申牛供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
杭州楚徽科技有限公司	中国	中国			100.00%	设立
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
上海怡亚通拓宏供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立

公司						
上海怡亚通菩奥供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
上海怡亚通玖鸿供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
上海怡亚通星圣供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
上海怡亚通璟泰供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
上海怡亚通熙宝供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
上海新世纪日用 化学品有限公司	中国	中国			69.00%	收购
云南怡亚通深度 供应链管理有限 公司	中国	中国			100.00%	设立
云南怡亚通雄越 商贸有限公司	中国	中国			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			100.00%	设立
云南怡联深度供 应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
文山怡众深度供 应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
云南怡亚通美是 康深度供应链管理 有限公司	中国	中国			70.00%	设立
云南怡安宜深度 供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
惠州市怡亚通丽 英供应链管理有	中国	中国			60.00%	设立

限公司						
广州市永团诚商贸有限公司	中国	中国			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			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			60.00%	设立
新疆怡亚通深度供应链管理有限 公司	中国	中国			100.00%	设立
新疆嘉恒供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
新疆诚烁供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
新疆怡亚通嘉乐供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
河北怡亚通深度供应链管理有限 公司	中国	中国			100.00%	设立
邯郸市安龙供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
保定市华美通力供应链管理有限 公司	中国	中国			60.00%	设立
邯郸市天润供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
河北怡通和美供应链管理有限公 司	中国	中国			60.00%	设立
唐山怡通泰禾商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
河北耕畅供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
廊坊市高端商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
石家庄市怡亚通金万盛供应链管	中国	中国			60.00%	设立

理有限公司						
河北佳鹏兴业商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
天津市佳鹏兴业科技发展有限公司	中国	中国			100.00%	设立
承德国大祥瑞电器销售有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广东怡天力深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山东金链佳经贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
海南怡亚通联顺供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广东尊泽深度供应链管理有限公司	中国	中国			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			60.00%	设立
吉林省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
长春怡辰聚华供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
长春怡盛供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
吉林省怡亚通吉诺尔供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
吉林省顺福供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
长春市怡和供应链有限公司	中国	中国			70.00%	设立
珠海市怡亚通顺潮深度供应链管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立

河源市金盈通酒业有限公司	中国	中国			56.00%	设立
内蒙古深怡深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
内蒙古怡晟商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广东蕴通供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广州蕴通电子商务有限公司	中国	中国			100.00%	收购
肇庆市新泽诚深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
中山市怡亚通伟业深度供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
深圳市商付通网络科技有限公司	中国	中国			100.00%	设立
深圳市怡合盈通实业有限公司	中国	中国			60.00%	设立
东莞合兴供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
长沙怡亚通供应链有限公司	中国	中国		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			60.00%	设立
株洲鑫果供应链管理有限公司	中国	中国			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			60.00%	设立
湖南金之津供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
湖南怡之顺贸易有限公司	中国	中国			100.00%	设立
湖南鑫之族供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立

益阳金之诺供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
益阳仁人食品配送有限公司	中国	中国			100.00%	收购
岳阳星源供应链有限公司	中国	中国			100.00%	设立
湖南鑫梧桐供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
常德新德希望供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
衡阳怡亚通百富勤供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
郴州怡亚通百富信供应链有限公司	中国	中国			100.00%	设立
怀化鑫星火供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
怀化鑫怡商贸有限公司	中国	中国			100.00%	设立
湖南义珍供应链有限公司	中国	中国			70.00%	设立
长沙新燎原供应链有限公司	中国	中国			70.00%	收购
株洲金巢供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
浏阳市鑫志诚供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
郴州永祥鑫盛供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广东怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
海南怡亚通纤依美供应链管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
北京市怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国		100.00%		设立

司						
北京怡亚通创新科技有限公司	中国	中国			55.00%	设立
北京怡通永盛商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
北京市金元子商贸有限公司	中国	中国			60.00%	收购
北京怡通鹤翔商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
北京怡通余氏商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
北京怡通秦力华商贸有限责任公司	中国	中国			60.00%	设立
北京怡福康宝商贸有限公司	中国	中国			60.00%	设立
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	中国	中国			60.00%	收购
沈阳怡亚通泽庆供应链管理有限公司	中国	中国			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			60.00%	设立
昆明亮宝商贸有限公司	中国	中国			60.00%	收购
深圳市怡亚通物流有限公司	中国	中国		100.00%		设立
上海怡亚通电子商务有限公司	中国	中国			100.00%	设立
苏州怡亚通供应链有限公司	中国	中国			100.00%	设立
深圳市怡亚通保税物流有限公司	中国	中国			100.00%	设立
上海怡亚通仓储物流有限公司	中国	中国			100.00%	设立
上海怡亚通临港供应链有限公司	中国	中国			100.00%	设立
上海怡亚通物流	中国	中国			100.00%	设立

有限公司						
成都怡亚通物流有限公司	中国	中国			100.00%	设立
上海怡亚通国际物流有限公司	中国	中国			100.00%	设立
北京春溢通物流有限公司	中国	中国			60.00%	收购
天津春溢通物流有限公司	中国	中国			100.00%	设立
厦门怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
上海实利供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
湖南怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			61.00%	设立
安徽怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
陕西怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
湖北省怡站通物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
连云港怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山东怡站通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
广西怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
黑龙江怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			80.00%	设立
重庆怡站通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
江西怡站通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
福州怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
山西怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			70.00%	设立
广州怡站通深度物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立

河南怡站通深度物流有限公司	中国	中国			76.00%	设立
云南怡悦深度物流有限公司	中国	中国			80.00%	设立
大连怡亚通欣惠物流有限公司	中国	中国			60.00%	设立
怀化怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			67.00%	设立
杭州怡亚通深度物流有限公司	中国	中国			65.00%	设立
联怡(香港)有限公司	中国香港	中国香港		100.00%		收购
Eternal Asia Supply Chain Management(S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡			100.00%	设立
Eternal Asia (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡			70.00%	设立
ETERNAL ASIA (INDONESIA) PTE. LTD.	新加坡	新加坡			70.00%	设立
ETERNAL ASIA (VIETNAM) PTE. LTD.	新加坡	新加坡			70.00%	设立
ETERNAL ASIA (MALAYSIA) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚			70.00%	设立
ETERNAL ASIA (PHILIPPINES) PTE. LTD.	新加坡	新加坡			70.00%	设立
MCM Distribution (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡			100.00%	设立
MCM Distribution (M) Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚			100.00%	设立
Eternal Asia (Australia) Pte. Ltd.	澳大利亚	澳大利亚			70.00%	设立
Eternal Asia	新加坡	新加坡			70.00%	设立

(Resources) Pte. Ltd.						
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡			100.00%	设立
Eternal Asia Distribution (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国			90.00%	设立
Maverick Services (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡			70.00%	设立
ETERNAL ASIA (S.W. ASIA) PTE. LTD.	新加坡	新加坡			100.00%	设立
NEO Electronics Pte. Ltd.	新加坡	新加坡			70.00%	设立
TWILIGHT VISION LIMITED	新加坡	新加坡			100.00%	设立
Worldtone SCS Ltd.	新加坡	新加坡			70.00%	设立
兴怡(香港)有限公司	中国上海	中国香港			60.00%	设立
卓优控股有限公司	中国香港	中国香港			60.00%	设立
联怡国际(香港)有限公司	中国香港	中国香港			100.00%	设立
联怡時計有限公司	中国香港	中国香港			70.00%	设立
联怡国际物流有限公司	中国香港	中国香港			80.00%	设立
怡辉科技有限公司	中国香港	中国香港			51.00%	设立
联怡全球采购有限公司	中国香港	中国香港			100.00%	设立
EA Garment (USA) Corp.	美国	美国			100.00%	设立
Eternal Asia Supply Chain	美国	美国			100.00%	设立

Management (USA) Corp.						
EA GLOBAL ENTERPRISE (USA) CORP	美国	美国			100.00%	设立
怡雅荟有限公司	中国香港	中国香港			70.00%	设立
ETERNAL FORTUNE FASHION LLC.	美国	美国			100.00%	设立
联怡数码科技有 限公司	中国香港	中国香港			100.00%	设立
鑫怡国际有限公 司	中国香港	中国香港			60.00%	设立
可祥拓展有限公 司	中国香港	中国香港			60.00%	收购
可祥物流有限公 司	中国香港	中国香港			100.00%	收购
世盛行国际商业 集团有限公司	中国香港	中国香港			60.00%	设立
世盛行国际贸易 (深圳)有限公司	中国	中国			100.00%	设立
深圳市卓优数据 科技有限公司	中国	中国		60.00%		设立
上海怡亚通电子 科技有限公司	中国	中国		60.00%		设立
深圳市润怡国际 贸易有限公司	中国	中国			100.00%	设立
联怡科技(香港) 有限公司	中国香港	中国香港			100.00%	设立
大连怡亚通供应 链有限公司	中国	中国		64.00%	36.00%	设立
辽宁怡亚通供应 链管理有限公司	中国	中国			100.00%	设立
上海怡亚通供应 链有限公司	中国	中国		98.57%	1.43%	设立
青岛怡亚通供应 链有限公司	中国	中国			100.00%	设立
上海晟源酒业有 限公司	中国	中国			100.00%	设立

上海伦植数码科技有限公司	中国	中国			60.00%	收购
上海尚怡新能源科技有限公司	中国	中国			70.00%	设立
上海怡亚通供应链管理咨询有限公司	中国	中国			100.00%	设立
深圳市怡明科技有限公司	中国	中国		100.00%		设立
怡路国际有限公司	中国香港	中国香港			100.00%	设立
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	中国	中国		60.00%		设立
深圳市恒通仁聚科技有限公司	中国	中国			51.00%	设立
卓怡恒通电脑科技有限公司	中国香港	中国香港			100.00%	设立
惠州市卓怡恒通电脑科技有限公司	中国	中国			100.00%	设立
深圳市星链云商科技有限公司 (原名"深圳市宇商网科技有限公司")	中国	中国		70.00%	30.00%	设立
杭州新购网络科技有限公司	中国	中国			100.00%	设立
深圳市怡安特供应链有限公司 (原名"深圳市怡安特安防设备有限公司")	中国	中国		70.00%	30.00%	设立
深圳市宇商小额贷款有限公司	中国	中国		100.00%		设立
深圳市怡亚通冷链供应链有限公司	中国	中国		60.00%		设立
深圳市宇商资产管理有限公司	中国	中国		100.00%		设立

深圳市宇商融资租赁有限责任公司	中国	中国			25.00%	设立
潼关县怡得金业供应链有限公司	中国	中国		60.00%		设立
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	中国	中国		80.00%		设立
深圳市怡合辉科技有限公司	中国	中国		51.00%	49.00%	设立
上海怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国		70.00%	30.00%	设立
赣州市宇商小额贷款有限公司	中国	中国		100.00%		设立
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	中国	中国		100.00%		设立
深圳市怡亚通医疗供应链管理有限公司(原名"深圳市怡亚通卓越供应链有限公司")	中国	中国			100.00%	设立
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	收购
怡骅国际有限公司	中国	中国			100.00%	设立
怡骅能源(大连)有限公司	中国	中国			100.00%	设立
南京伊斯特威尔环保科技有限公司	中国	中国			100.00%	收购
山东怡化石油化工有限公司	中国	中国			100.00%	设立
深圳市怡亚通院校贸易有限公司	中国	中国			60.00%	设立
深圳市怡海能达有限公司	中国	中国		60.00%		设立
怡海能达(香港)	中国香港	中国香港			100.00%	设立

有限公司						
深圳市前海怡亚通深度供应链有限公司	中国	中国		100.00%		设立
重庆和乐电子商务有限公司	中国	中国		100.00%		设立
西部怡亚通供应链管理(重庆)有限公司	中国	中国		100.00%		设立
深圳市和乐生活超市有限公司	中国	中国		100.00%		设立
温州和乐百一供应链管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
安徽和乐三合生活超市有限公司	中国	中国			70.00%	设立
广州市和又乐供应链管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
深圳市锦和乐快消品物资供应链有限公司	中国	中国			60.00%	设立
辽宁和乐金凯达超市管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
本溪市凯亚超市有限公司	中国	中国			100.00%	设立
本溪市和怡达超市有限公司	中国	中国			100.00%	设立
本溪市怡通乐达超市有限公司	中国	中国			100.00%	设立
北京卓优云智科技有限公司	中国	中国		60.00%		设立
重庆市和乐生活超市有限公司	中国	中国		100.00%		设立
益阳和乐一品超市连锁有限公司	中国	中国			70.00%	设立
长沙市和又乐超市管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立

临沂和乐生活超市管理有限公司	中国	中国			60.00%	设立
南昌市和乐超市管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
福建省三明市和乐生活超市有限公司	中国	中国			70.00%	设立
福建省南平市和乐生活超市有限公司	中国	中国			60.00%	设立
安庆市和乐美生活超市管理有限公司	中国	中国			70.00%	设立
深圳市怡亚通物业管理有限公司	中国	中国		100.00%		设立
郴州市怡兴稀贵金属供应链有限公司	中国	中国		75.50%		设立
深圳市怡亚通益达教育服务有限公司	中国	中国		55.00%		设立
深圳市怡亚通教育发展有限公司	中国	中国		70.00%		设立
深圳市怡亚通传媒有限公司	中国	中国		100.00%		设立
深圳市怡亚通电子商务有限公司	中国	中国		100.00%		设立
深圳市星链电子商务有限公司 (原名"深圳市和乐电子商务有限公司")	中国	中国			100.00%	设立
深圳前海宇商保理有限公司	中国	中国		100.00%		设立
深圳市泰程供应链管理有限公司	中国	中国		60.00%		收购
深圳市前海金怡通黄金珠宝供应链有限公司	中国	中国		50.00%		设立
深圳前海信通建	中国	中国		51.00%		设立

筑供应链有限公司						
广州怡亚通供应链有限公司	中国	中国		100.00%		设立
深圳市怡亚通流通服务有限公司	中国	中国		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) 重要的非全资子公司

单位： 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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

单位： 元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1.信用风险

本公司的信用风险主要来自应收款项。管理层会不断检查这些信用风险的敞口。对于应收款项，本公司风控中心已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度。信用评估主要根据客户的外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收款项自出具账单日起通常30天-60天内到期。账款逾期12个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。

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

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5%(2015年：8%)。

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	101,308,049.00			101,308,049.00

(3) 其他	45,338,444.00			45,338,444.00
(三) 投资性房地产	709,984,101.00			709,984,101.00
衍生金融负债	10,687,932.00			10,687,932.00
其他	2,649,116.00			2,649,116.00
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	5,000 万元	36.39%	36.39%

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。

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。

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
陈伟民	本公司关键管理人员
冯均鸿	本公司关键管理人员
李倩仪	本公司关键管理人员
梁欣	本公司关键管理人员
曾繁礼	本公司关键管理人员
丰伟	本公司关键管理人员

张少忠	本公司监事会主席
黄伟群	本公司监事
张玉明	本公司监事
戴熙原	本公司关键管理人员
李大壮	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/怡亚通物流/上海怡亚通/上海怡亚通电子商务/周国辉	4,000,000,000.00	2016 年 06 月 14 日	2017 年 06 月 14 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通电子商务/上海怡亚通/周国辉	2,000,000,000.00	2015 年 12 月 04 日	2017 年 03 月 10 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通/周国辉	4,400,000,000.00	2016 年 03 月 17 日	2017 年 03 月 17 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	1,000,000,000.00	2016 年 06 月 14 日	2017 年 06 月 13 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	800,000,000.00	2016 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 28 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	500,000,000.00	2016 年 11 月 17 日	2017 年 11 月 16 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	400,000,000.00	2016 年 10 月 08 日	2017 年 04 月 08 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通	700,000,000.00	2016 年 10 月 10 日	2017 年 10 月 10 日	否

深圳市怡亚通投资控股有限公司	800,000,000.00	2016 年 11 月 06 日	2017 年 11 月 06 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	500,000,000.00	2016 年 01 月 21 日	2017 年 01 月 21 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	120,000,000.00	2016 年 07 月 19 日	2017 年 07 月 18 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/怡亚通深度	500,000,000.00	2016 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 29 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	180,000,000.00	2016 年 06 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	500,000,000.00	2016 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	300,000,000.00			否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	350,000,000.00	2016 年 01 月 29 日	2017 年 01 月 29 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	800,000,000.00	2016 年 03 月 06 日	2018 年 03 月 05 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	700,000,000.00	2016 年 01 月 13 日	2017 年 01 月 05 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	400,000,000.00	2016 年 04 月 06 日	2018 年 04 月 05 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	300,000,000.00	2016 年 11 月 17 日	2017 年 11 月 16 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	1,000,000,000.00	2016 年 06 月 22 日	2017 年 06 月 22 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	700,000,000.00	2016 年 06 月 20 日	2017 年 08 月 31 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	500,000,000.00	2016 年 09 月 19 日	2017 年 09 月 19 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	100,000,000.00	2016 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 31 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	200,000,000.00	2016 年 09 月 12 日	2017 年 09 月 12 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通/上海电子商务/周国辉	300,000,000.00	2016 年 03 月 21 日	2017 年 03 月 20 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	80,000,000.00	2016 年 07 月 13 日	2017 年 07 月 12 日	否

深圳市怡亚通投资控股有限公司	1,400,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 30 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	1,000,000,000.00	2016 年 08 月 03 日	2017 年 08 月 02 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	200,000,000.00	2016 年 09 月 20 日	2017 年 09 月 20 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	55,000,000.00	2016 年 08 月 03 日	2019 年 08 月 31 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	200,000,000.00	2016 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 30 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	70,000,000.00	2016 年 09 月 30 日	2017 年 09 月 30 日	否
联怡国际（香港）有限公司	160,000,000.00	2016 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 25 日	否
联怡国际（香港）有限公司	63,850,200.00	2016 年 03 月 28 日	2017 年 03 月 28 日	否
联怡国际（香港）有限公司	200,000,000.00	2016 年 05 月 17 日	2017 年 05 月 17 日	否

关联担保情况说明

以上担保是关联方为本公司向银行申请综合融资额度提供的担保。

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
周丽红	1,400,000.00	2015 年 12 月 3 日	2017 年 6 月 30 日	

(3) 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	5,851,100.00	5,013,200.00

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	18,223,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,766,000.00
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	104,565,749.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	104,565,749.00

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。

2016年11月18日，公司第五届董事会第九次会议及第五届监事会第六次会议审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予股票期权第三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二个行权期可行权相关事项的议案》。公司 223 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三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223名激励对象以定向发行公司股票的方式进行自主行权，首次授予期权第二个行权期可行权数量为1,785.9万份，行权价格为3.39元；公司49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二个行权期行权条件的要求，向预留授予股票期权的 49 名激励对象以定向发行公司股票的方式进行自主行权，预留授予股票期权第二个行权期可行权数量为 413 万份，行权价格为7.22元。截止2016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12,815,203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。

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元

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

(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：

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
1年以内	132,981,671	85,961,070
1—2年	70,174,823	54,045,385
2—3年	40,230,982	37,765,646
3年以上	72,368,176	62,390,254
合 计	315,755,653	240,162,355

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

单位：元

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
深圳市宇商小额贷款有限公司	江苏诚正科技贸易有限公司、崔娥、范福强	借款合同纠纷	深圳市福田区人民法院	100.00	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	755.77	执行
深圳市宇商小额贷款有限公司	盐城易事达商贸有限公司	借款合同纠纷	深圳市福田区人民法院	300.00	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	245.95	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	140.00	执行
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	290.00	执行
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	312.72	一审
深圳市宇商小额贷款有限公司	广州市风亚汽车贸易有限公司	借款合同纠纷	深圳前海合作区人民法院	141.40	一审
深圳市宇商小额贷款有限公司	河南通博医疗器械有限公司	借款合同纠纷	深圳市福田区人民法院	174.05	一审
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	合同纠纷	深圳市中级人民法院	1,270.00	执行
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	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	935.00	执行
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	1,000.00	二审
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	福建谊辉光电科技有限公司、杜永辉	合同纠纷	深圳市福田区人民法院	1,500.00	撤诉
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	哈轴集团河南销售有限公司、河南中亚冶金轴承集团有限公司、宋亚军	合同纠纷	深圳市龙岗区人民法院	445.00	一审
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	奥森/华城/柏玉禄黔西南奥森木业	代理合同纠纷	深圳市福田区人民法院	758.00	执行
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	银燕/华城/柏玉禄黔西南奥森地板	代理合同纠纷	深圳市福田区人民法院	1,138.00	执行
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	王双、广州怡亚通电子有限公司等	商标侵权	广东省高级人民法院	---	一审

深圳市怡亚通供应链股份有限公司	国家工商行政管理总局商标评审委员会、广州怡亚通电子有限公司	行政诉讼	北京知识产权法院	---	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	合同纠纷	天津铁路运输法院	750.00	撤诉
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	合同纠纷	深圳市福田区人民法院	4,657.00	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	合同纠纷	深圳市福田区人民法院	560.00	执行
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	深圳市巨龙科教股份有限公司	合同纠纷	深圳市福田区人民法院	567.00	撤诉
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	执行
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	307.00	执行
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	调解
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	执行
潼关县怡得金业供应链有限公司	孙健、戴长法	合同纠纷	渭南市中级人民法院	340.00	执行
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	合同纠纷	陕西省渭南市中级人民法院	300.00	执行
潼关县怡得金业供应链有限公司	西安一得贸易有限公司、吴德鸿	合同纠纷	深圳市福田区人民法院	2,500.00	一审
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	永兴县元泰应用材料有限公司	合同纠纷	深圳市福田区人民法院	310.00	调解结案
深圳市怡海能达有限公司	厦门萤火虫节能科技有限公司、贾强、厦门市东林电子有限公司	合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	1,400.00	执行
上海怡亚通供应链有限公司	中国工商银行股份有限公司福州闽都支行	保函纠纷	上海市浦东新区人民法院	1,400.00	执行
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	山东汉泰石油化工有限公司、青岛绎惠德国际贸易有限公司货权合同纠纷案	货权合同纠纷	深圳市中级人民法院	6000吨混合芳烃	执行
南通怡亚通供应链管理有限公司	江苏乐天玛特商业有限公司	买卖合同纠纷	南通开发区人民法院	316.42	结案
湖南鑫之族供应链有限公司	湖南省新一佳投资有限公司	买卖合同纠纷	长沙市开福区人民法院	955.88	结案
温州和乐百一供应链管理有限公司	苍南县阿五超市、倪立慢、吴绍梧、徐爱雪	买卖合同纠纷	浙江省苍南县人民法院	114.23	执行
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	魏洪云	借款合同纠纷	合肥市庐阳区人民法院	709.51	一审

北京市怡亚通供应链管理有限公	北京华普联合商业投资有限公司	买卖合同纠纷	北京市朝阳区人民法院	425.76	诉中调解
深圳市和乐超市有限公司	石桦	投资合同纠纷	深圳市龙岗区人民法院	400.00	执行
山东怡滩供应链管理有限公	张勇	买卖合同纠纷	潍坊市中级人民法院	118.31	执行

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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	168,695,037.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、其他资产负债表日后事项说明

2016 年度，母公司实现净利润 518,752,458 元。根据公司章程规定，从母公司本年实现的净利润中提取法定公积金 17,718,401 元，加上以前年度未分配利润 1,232,205,237 元，减本年度已分配现金股利 262,378,928 元，本次实际可供股东分配的利润为 1,470,860,366 元。公司拟以报告期末的总股本 2,108,687,964 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），合计派发股利 168,695,037.12 元，剩余部分 1,302,165,328.88 元转入以后年度分配。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,558,595,459.00	99.44%	54,827,066.00	1.57%	4,503,768,393.00	2,365,958,938.00	98.56%	36,329,700.00	1.54%	2,329,629,238.00
单项金额不重大但	25,790,9	0.56%	6,514,26	25.26%	19,276,65	34,458,	1.44%	6,810,315	19.76%	27,647,854.

单独计提坏账准备的应收账款	27.00		8.00		9.00	169.00		.00		00
合计	4,584,386,386.00		61,341,334.00		4,523,045,052.00	2,400,417,107.00		43,140,015.00		2,357,277,092.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,094,248,759.00	3,094,249.00	0.10%
1 至 2 年	308,255,737.00	3,082,557.00	1.00%
2 至 3 年	56,254,902.00	5,625,490.00	10.00%
3 年以上	43,024,770.00	43,024,770.00	100.00%
合计	3,501,784,168.00	54,827,066.00	

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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款中有：1,056,811,291元是按特定对象组合计提坏账准备的应收账款，其期初金额为0，坏账准备为0。

（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 26,465,246.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,263,927.00 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：

本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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	863,342,718	18.83	---
第二名	139,756,991	3.05	139,757
第三名	123,928,892	2.70	123,929
第四名	109,366,934	2.39	1,093,669
第五名	79,179,100	1.73	79,179
合 计	1,315,574,635	28.70	1,436,534

(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：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,140,154,690.00	99.79%	4,926,713.00	5.56%	10,135,227,977.00	7,504,453,171.00	100.00%	1,568,947.00		7,502,884,224.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	21,307,100.00	0.21%	6,338,850.00	29.75%	14,968,250.00					

的其他应收款										
合计	10,161,461,790.00	100.00%	11,265,563.00		10,150,196,227.00	7,504,453,171.00	100.00%	1,568,947.00		7,502,884,224.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,873,728.00	55,874.00	0.10%
1 至 2 年	22,176,939.00	221,769.00	1.00%
2 至 3 年	6,584,566.00	658,457.00	10.00%
3 年以上	3,990,613.00	3,990,613.00	100.00%
合计	88,625,846.00	4,926,713.00	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款中有：10,051,528,844元是按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款，其期初余额为：7,243,542,276元。

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 10,862,476.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,165,860.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本报告期末无涉及政府补助的应收款项

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期报告末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,481,855,645.00		5,481,855,645.00	3,634,305,645.00		3,634,305,645.00
对联营、合营企业投资	10,204,139.00		10,204,139.00	15,843,756.00		15,843,756.00
合计	5,492,059,784.00		5,492,059,784.00	3,650,149,401.00		3,650,149,401.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

					备	额
深圳市宇商小额贷款有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
深圳市怡亚通物流有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
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		
上海怡亚通供应链有限公司	345,000,000.00			345,000,000.00		
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳市怡明科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	1,301,225,827.00	1,000,000,000.00		2,301,225,827.00		
深圳市星链云商科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
长沙怡亚通供应链有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
联怡(香港)有限公司	319,345,476.00	495,000,000.00		814,345,476.00		
深圳市卓优数据科技有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
深圳市怡安特供应链有限公司	700,000.00			700,000.00		
深圳市怡亚通冷链供应链有限公司	300,000.00			300,000.00		
重庆怡亚通供应链管理有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
北京市怡亚通供应链管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳市宇商资产管理有限公司	888,141.00	9,000,000.00		9,888,141.00		

潼关县怡得金业供应链有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	139,536,200.00			139,536,200.00		
深圳前海宇商保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
山东怡化石油化工有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	25,500,001.00			25,500,001.00		
深圳市怡合辉科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
深圳前海信通建筑供应链有限公司		51,000,000.00		51,000,000.00		
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	300,000,000.00		500,000,000.00		
上海怡亚通供应链管理有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
深圳市怡海能达有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
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		
北京卓优云智科技有限公司	6,000,000.00	12,000,000.00		18,000,000.00		
深圳市怡亚通物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
深圳市怡亚通益达教育服务有限公司		550,000.00		550,000.00		
合计	3,634,305,645.00	1,867,550,000.00	20,000,000	5,481,855,645.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
湖北供销 裕农电子 商务股份 有限公司	15,843,75 6.00			-5,639,61 7.00						10,204,13 9.00	
小计	15,843,75 6.00			-5,639,61 7.00						10,204,13 9.00	
二、联营企业											
合计	15,843,75 6.00			-5,639,61 7.00						10,204,13 9.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,326,509,603.00	11,944,586,918.00	13,495,378,083.00	12,500,938,476.00
合计	13,326,509,603.00	11,944,586,918.00	13,495,378,083.00	12,500,938,476.00

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	-5,639,617.00	93,756.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,019,179.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	13,798,024.00	-4,615,288.00
合计	7,139,228.00	-4,521,532.00

6、其他

现金流量表补充资料

单位：元

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	177,184,007	174,320,898
加：资产减值准备	34,903,257	26,797,334
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,187,672	25,148,513
投资性房地产折旧及摊销	---	---
无形资产摊销	37,006,874	8,167,602
长期待摊费用摊销	6,041,714	4,338,743
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）	126,633	381,652
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）	-89,537,137	-117,988,949
财务费用（收益以“—”号填列）	552,386,629	398,618,505
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,139,228	4,521,532
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-209,463	-10,923,058
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	13,883,925	21,014,211
存货的减少（增加以“—”号填列）	-105,714,661	-166,048,392
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,741,169,409	-1,763,838,436
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,853,952,610	2,333,662,492
其 他	-21,484,984	12,401,600
经营活动产生的现金流量净额	-1,261,581,561	950,574,247
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	1,601,465,034.17	2,532,674,927
减：现金的期初余额	2,532,674,927.00	930,803,460
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	-931,209,892.83	1,601,871,467

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	-2,095,707.00	
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）	31,466,879.00	
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	7,628,012.00	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,315,102.00	
对外委托贷款取得的损益	3,590,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,318,693.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,353,623.00	
减：所得税影响额	8,807,993.00	
少数股东权益影响额	3,963,323.00	
合计	22,460,654.00	--

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	100,435,290.00	如附注九、(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。
投资收益	11,533,361.00	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	9.99%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.56%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 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2016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

二〇一七年四月二十六日