



深圳市怡亚通供应链股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2015 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	31
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 财务报告.....	46
第十节 备查文件目录.....	160

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（特殊普通合伙人）
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》
《税法》	指	《中华人民共和国税法》
《公司章程》	指	《深圳市怡亚通供应链股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市福田区深南中路 3039 号国际文化大厦 2701B
公司注册地址的邮政编码	518033
公司办公地址	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
公司办公地址的邮政编码	518114
公司网址	http://www.eascs.com/
公司电子信箱	002183@eascs.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 05 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	14,911,249,194.00	9,933,500,107.00	50.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	231,632,812.00	152,185,879.00	52.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	228,068,178.00	146,633,121.00	55.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-971,027,437.00	-1,177,034,298.00	-17.50%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.15	53.33%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.15	53.33%
加权平均净资产收益率	6.25%	5.52%	0.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	26,642,477,987.00	21,852,651,570.00	21.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,643,745,013.00	3,167,978,800.00	46.58%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-617,458.00	

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）	3,439,931.00	
对外委托贷款取得的损益	781,840.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	870,761.00	
减：所得税影响额	915,937.00	
少数股东权益影响额（税后）	-5,497.00	
合计	3,564,634.00	--

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
公允价值变动损益	1,340,410.00	本公司在经营供应链管理业务时，需替若干客户向外地出口商以美元购货。一方面，本公司以贷款方式向银行借取美元，并以等值人民币存款作为质押。此外，本公司利用若干衍生金融工具以管理上述美金借款所引起的外汇风险。另一方面，本公司根据预计的未来一年的付汇需求，由本公司在中国大陆签订远期美元购汇合约，同时由联怡国际在香港签订金额相等，期限相同，到期日相同的无本金远期人民币购汇合约，以管理其外汇风险。因此，本公司将该项目界定为经常性损益的项目
投资收益	-4,278,235.00	同上

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，公司完成业务量突破300亿元，比去年同期增长11.34%；实现营业收入150.64亿元，与上年同期相比增长50.43%；实现利润总额2.61亿元，与上年同期相比增长33.38%；实现归属上市公司股东的净利润2.31亿元，与上年同期相比增长52.20%。

1、广度供应链业务

广度供应链作为公司业务发展的基础，在全国各区域内已搭建了成熟完善的服务平台，为客户提供全方位的供应链服务。公司已将全国广度业务分为北京、深圳、广州、华东、西部、东北六大战区，依托各区域现有的IT、通讯、电子、医疗、机械等行业基础，充分调动区域自身优势，整合团队及客户资源，深入市场拓展，成功导入微软、飞利浦等新客户，助力业务发展。

2、深度供应链业务

公司继续推行“三合行动”（项目整合、业务联合、文化融合），聚焦于母婴、日化、食品、酒饮、家电行业，全面促进深度380分销平台业务发展，且取得了爆炸性的业绩突破与提升，2015年上半年新增落地合资公司共计41家，至此，深度380分销服务平台公司超过150家，并与超过1000个快消及家电品牌商达成战略合作，业务覆盖全国25个省级行政区的200个城市，服务于超过100万的终端零售门店，业务规模居于行业第一。另一方面，公司还获得了苹果公司产品B2B分销权、微软surface分销权以及美国雷蛇授权的中国区唯一总分销。

3、全球采购与产品整合供应链业务

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

4、供应链金融业务

公司供应链金融板块坚持1+N的供应链经营理念，加大市场开拓力度，紧紧围绕核心企业，开发其上下游客户，深化行业及区域市场资源，同时加强风控管理，致使客户存量增长的同时，确保业务规模稳定提升。公司在珠宝、移动、红木等行业领域快速渗透，并形成了相对优势。依托良好的供应链金融服务业务基础、完善的风险控制机制和资深金融专业、高

知识结构的优秀管理团队，以新兴互联网金融为核心，在全国范围，为更多的中小企业提供卓越的融资服务。

二、主营业务分析

概述

公司报告期内的业务量为303.75亿元，比上年同期增加30.93亿元、增幅11.34%；报告期内的营业总收入比上年同期增加150.64亿元、增幅50.43%。主要原因为深度供应链业务量、营业收入较上年同期增加49.91亿元，增幅55.43%。

1、报告期综合毛利较上年同期增长4.19亿元、增幅54.52%，综合毛利率较上年同期上升0.21%，其变化的主要因素是：

(1) 深度供应链业务因营业收入较上期大幅增长，公司管理效益逐步提升，促使深度供应链业务综合毛利较上年同期增长3.41亿元、增幅71.98%。

(2) 供应链金融服务报告期内的综合毛利较上年度增长0.52亿元、增幅75.89%。

2、扣除非经常性损益后的基本每股收益情况

报告期内扣除非经常性损益后基本每股收益为0.22元，较上年同期有所上升，主要原因为：

(1) 深度供应链业务收入大幅增长导致净利润增加；

(2) 供应链金融服务业务因发放贷款增加，收入与净利润相应大幅增长；

随着公司对业务进行整合、创新的逐步深入，信息化建设的逐步完善和公司管理的提升，公司扣除非经常性损益后收益将会有较大幅度的增加。

3、2015年半年度对公司利润表影响较大因素的具体分析

报告期内，公司的广度供应链业务、全球采购业务、深度供应链业务和金融服务的分部情况如下：

单位：万元

项目	广度供应链业务		深度供应链业务		全球采购业务		金融服务		金额合计
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比	
业务量	1,576,938	51.91%	1,399,473	46.07%	45,851	1.51%	15,315	0.50%	3,037,577
营业总收入	45,801	3.04%	1,399,473	92.90%	45,851	3.04%	15,315	1.02%	1,506,440
营业成本或利息支出	23,000	1.53%	1,318,080	87.50%	43,246	2.87%	3,228	0.21%	1,387,554
综合毛利	22,801	1.51%	81,393	5.40%	2,605	0.17%	12,087	0.80%	118,886

综合毛利率	49.78%	5.82%	5.68%	78.92%	7.89%
-------	--------	-------	-------	--------	-------

本报告期内，公司的业务量和营业收入各行业分布如下：

单位：万元

行业	2015年1-6月				2014年1-6月			
	业务量	占比	营业收入	占比	业务量	占比	营业收入	占比
IT	1,883,311	62.00%	582,940	38.70%	1,468,987	53.84%	307,218	30.68%
家电	75,526	2.49%	32,939	2.19%	42,061	1.54%	4,951	0.49%
医疗	24,143	0.79%	617	0.04%	22,306	0.82%	584	0.06%
化工	95,711	3.15%	49,809	3.31%	493,947	18.10%	98,525	9.84%
快速消费品	790,388	26.02%	790,388	52.47%	438,230	16.06%	438,230	43.76%
贵金属	15,512	0.51%	15,512	1.03%	132,319	4.85%	132,319	13.21%
金融	15,315	0.50%	15,315	1.02%	8,052	0.30%	8,052	0.80%
纺织品	9,013	0.30%	8,623	0.57%	7,653	0.28%	7,653	0.76%
其他	128,658	4.24%	10,297	0.67%	114,701	4.21%	3,870	0.40%
合计	3,037,577	100.00%	1,506,440	100.00%	2,728,256	100.00%	1,001,402	100.00%

广度供应链业务2015年1-6月与2014年1-6月同比变化如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	增减幅度（%）
业务量	1,576,938	1,771,101	-10.96%
营业收入	45,801	44,247	3.51%
营业成本	23,000	23,030	-0.13%
综合毛利	22,801	21,217	7.47%
综合毛利率	49.78%	47.93%	1.85%

报告期内公司的广度供应链业务业务量比上年同期下降10.96%，营业收入比上年同期上升了3.51%，综合毛利较上年同期增长7.47%，综合毛利率较上年同期上升1.14%。主要原因是报告期公司广度供应链业务中化工产品代理业务业务量下降35亿元，而化工代理业务上年同期服务费率为1.09%，远低于广度业务平均服务费率，从而导致报告期业务量下降的同时收入有所增长。

深度业务2015年1-6月与2014年1-6月同比变化如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	增减幅度 (%)
业务量	1,399,473	900,392	55.43%
营业收入	1,399,473	900,392	55.43%
营业成本	1,318,080	853,066	54.51%
综合毛利	81,393	47,326	71.98%
综合毛利率	5.82%	5.21%	0.61%

公司于报告期继续推行“三合行动”（项目整合、业务联合、文化融合），聚焦于母婴、日化、食品、酒饮、家电行业，全面促进深度380分销平台业务发展，致使深度供应链业务收入、毛利大幅上涨。

全球采购业务2015年1-6月与2014年1-6月同比变化如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	增减幅度 (%)
业务量	45,851	48,711	-5.87%
营业收入	45,851	48,712	-5.87%
营业成本	43,246	47,190	-8.36%
综合毛利	2,605	1,522	71.16%
综合毛利率	5.68%	3.12%	2.56%

公司的全球采购业务量和营业收入分别比上年下降5.87%，综合毛利较上年上升71.16%，综合毛利率上升2.56%，主要是因为公司对业务体系进行了优化，将一部分无法与公司发展方向匹配的分子公司关停并转，使公司健康、良性运营，稳步发展。

供应链金融服务2015年1-6月与2014年1-6月同比变化如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	增减幅度 (%)
业务量	15,315	8,052	90.20%
利息收入	15,315	8,052	90.20%
利息成本	3,228	1,180	173.56%
综合毛利	12,087	6,872	75.89%
综合毛利率	78.92%	82.69%	-3.77%

公司供应链金融服务于报告期实现的利息收入较上年度增长90.20%，综合毛利增长75.89%。公司供应链金融板块坚持1+N的供应链经营理念，加大市场开拓力度，紧紧围绕核心企业，开发其上下游客户，深化行业及区域市场资源，同时加强风控管理，致使客户存量增

长的同时，确保业务规模稳定提升。

4、地区分部情况

单位：元

项目	中国内地			香港及海外		
	2015年1-6月	2014年1-6月	增减幅度(%)	2015年1-6月	2014年1-6月	增减幅度(%)
营业总收入	13,425,498,447	8,694,207,604	54.42%	1,638,903,280	1,319,814,578	-1.00%
营业成本及利息成本	12,361,277,249	8,071,783,204	53.14%	1,514,257,122	1,172,866,641	-1.52%
营业毛利	1,064,221,198	622,424,400	70.98%	262,141,904	252,307,937	3.90%

报告期，中国内地业务收入及毛利较去年增长迅速，主要系公司380项目业务收入及毛利增加所致。

5、公允价值变动收益

报告期内公允价值变动收益下降是公司金融衍生品交易未平仓合约于期末按照公允价值所产生的收益下降所致。

6、投资收益

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	14,911,249,194.00	9,933,500,107.00	50.11%	深度供应链收入增长
营业成本	13,843,258,278.00	9,232,853,442.00	49.93%	
销售费用	93,638,173.00	43,683,024.00	114.36%	报告期深度业务扩张，促销费用上升所致
管理费用	518,966,195.00	375,962,555.00	38.04%	员工人数增加导致人工费用增加。
财务费用	320,055,235.00	230,796,462.00	38.67%	报告期借款利息增加及外币借款的汇兑收益减少
所得税费用	30,444,375.00	36,683,997.00	-17.01%	股票期权可抵扣金额增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-971,027,437.00	-1,177,034,298.00	17.50%	公司为支持业务快速扩张，营运资金投入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-89,903,650.00	-156,854,798.00	42.68%	报告期信息系统建设及办公设备增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额	2,606,024,636.00	1,312,942,062.00	98.49%	公司业务量增长导致营运资金需求增加，而公司留存收益与供应商授信无法满足营运资金需求，因此公司主要通过非公开发行股票及银行融资方式筹资，导致筹资活动产生的净现金流增加
现金及现金等价物净增加额	1,545,514,064.00	-20,724,794.00	7,557.32%	深度 380 业务子公司用于营运的资金储备增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015年初，公司确定未来5年发展方向，设立“业务全球化、平台互联网化、运营大数据化、服务智能化、管理精细化”，全面打造流通行业供应链生态圈战略，以共享、共赢为宗旨，汇聚多样化组织，构建四大服务平台：互联网B2B/O2O分销服务平台（宇商网、380深度分销平台）；互联网B2C/O2O零售服务平台（和乐网、云微店、和乐生活连锁超市、EA LEAD美妆连锁、终端联盟）；互联网O2O终端营销平台（终端传媒）；互联网O2O金融服务平台，全面覆盖流通行业里500万家终端门店，聚合品牌企业、物流商、金融机构、增值服务商等各大群体等，推动流通行业变革。

围绕核心战略，公司全面整合内外部资源，为创新业务、为生态圈发展夯实基础建设：

线上平台：

1、宇商网

现阶段，公司完成了全站所有基础功能的开发，具备了一个B2B电商网站对外运营的基础条件，目前有交易管理，商家管理，客户管理等，且已经于怡亚通自有的ERP系统完成了深度的对接，并与世界知名品牌商如宝洁，益海嘉里等品牌商系统的对接。目前处于内测阶段，公司选取现有覆盖的2万终端中进行线上交易测试，月交易额在5000万元以上。

2、和乐网

和乐网致力于为广大顾客打造“体验一流、诚信服务、品类齐全、品牌荟萃、方便快捷”

的线上百货商城,同时,为广大的商家提供一个极具价值的中国电子商务行业“B2C/O2O”平台。和乐网依托380平台及外部优质第三方公司的商品优势,搭建PC和APP端口,直面消费者,同时与终端门店形成线上线下产品(服务)互补。目前,基础架构功能已经搭建完成,通过内测寻找问题,解决问题,公司将继续完成后期体验升级工作。

3、云微店

云微店以怡亚通汇聚全球名优产品的供应链后台为强力保障,为零售终端、普通用户提供了一个电商化和自营销的平台,打造“社区熟人经济圈”,与宇商网、和乐网一样,公司也在同步完成云微店的产品开发。云微店逐步在怡亚通终端联盟的商超内上线试运营,预计在未来2-3年,云微店的用户将突破100万,随着云微店体系的不断完善与服务品类的不断丰富,后台交易规模将实现几何级快速放大。

线下平台:

1、O2O金融服务平台

中国的零售终端门店有75%以上拥有融资需求,但绝大部分均达不到金融机构融资与风险管控要求,而怡亚通的金融服务平台将为零售门店解决此问题。自2014年12月底,第一单贷款25万元通过怡亚通平台落地,截止目前,公司提供的终端贷款服务累计近3亿元。

2、O2O传媒营销平台

怡亚通终端营销互动平台将日化、美妆、母婴、标超店咨询送达1-6线零售终端,精准投送消费者超过6亿,旨在有效提升门店动销。今年上半年,公司完成了所有后台系统开发,并集合超过3万家终端门店加入终端联盟,同时在店内开始铺设传媒设备(广告屏+平板设备),来自世界五百强的品牌广告正在逐步投入运营中。

3、和乐生活超市、EA LEAD国际美妆生活馆、终端联盟

和乐生活超市与EA LEAD国际美妆生活馆均为线下零售加盟连锁平台,在报告期内,和乐生活超市全国门店数已超过500家,EA LEAD完成了50家以上店铺加盟。然而,终端联盟是以聚集零售门店共生共荣的组织,为门店提供全方位“+”服务,在报告期内,已有超过3万家零售门店加入组织。

三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
广度	458,010,331.00	230,002,273.00	49.78%	3.51%	-0.13%	1.83%
深度	13,994,727,292.00	13,180,799,061.00	5.82%	55.43%	54.51%	0.56%
产品整合	458,511,571.00	432,456,944.00	5.68%	-5.87%	-8.36%	2.56%
合计	14,911,249,194.00	13,843,258,278.00	7.16%	50.11%	49.93%	0.11%
分产品						
分地区						
大陆地区	13,272,345,914.00	12,329,001,156.00	7.11%	54.08%	52.97%	0.68%
香港及海外地区	1,638,903,280.00	1,514,257,122.00	7.61%	24.18%	29.11%	-3.53%
合计	14,911,249,194.00	13,843,258,278.00	7.16%	50.11%	49.93%	0.11%

四、核心竞争力分析

（一）专业的服务团队

怡亚通聚集了一大批来自各行业，拥有丰富运作经验、市场开拓能力的经营团队，具备为企业客户需求量身定制解决方案的能力，以实现快速响应，真正满足客户各项需求。公司在不断引进外部人才的同事，采用内部培养、逐级晋升的方式扩充人才队伍。

（二）资金配套优势

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

（三）优质客户资源

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

（四）全球化的服务网络

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

（五）高效的深度分销服务平台

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

（六）健全的物流体系

怡亚通拥有覆盖全国25个省级行政区的200个城市的物流网络，具备为客户提供深入1-6线城市的B2B、B2C深度配送运作能力，24小时快速响应客户需求，提供最优质的客户体验。

（七）领先的信息系统

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,750,000.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
湖北供销裕农电子商务股份有限公司	食品、农产品、五金等批发兼零售	31.50%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资	期初持股	期初持股	期末持股	期末持股	期末账面	报告期损	会计核算	股份来
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----

			成本(元)	数量(股)	比例	数量(股)	比例	值(元)	益(元)	科目	源
股票	856	伟仕控股	150,230,486.00	242,211,998	15.88%	242,211,998	15.88%	465,396,565.00	36,271,874.00	长期股权投资	认购
合计			150,230,486.00	242,211,998	--	242,211,998	--	465,396,565.00	36,271,874.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	119,989
报告期投入募集资金总额	9,363

已累计投入募集资金总额	9,363
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市怡亚通供应链股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]601号核准），并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商长城证券股份有限公司采用向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股（A股）36,596,683股，发行价格为每股33.57元。本次非公开发行股票募集资金总额1,228,550,648.31元，扣除发行费用28,658,585.00元后，募集资金净额为人民币1,199,892,063.31元。截至2015年04月30日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“大华验字[2015]000241号”验资报告验证确认。截止2015年06月30日，公司对募集资金项目累计投入93,626,645元(含利息)，其中2015年半年度使用募集资金93,626,645元。截止2015年06月30日，公司对募集资金项目累计投入93,626,645元(含利息)，暂时补充流动资金700,000,000元，募集资金余额为408,251,490元。</p>	

(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	9,363	9,363	7.80%		8,121	是	否
承诺投资项目小计	--	120,000	119,989	9,363	9,363	--	--	8,121	--	--
超募资金投向										
合计	--	120,000	119,989	9,363	9,363	--	--	8,121	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司 2015 年 6 月 5 日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司本次使用闲置募集资金人民币 7 亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月。截至报告期末，上述款项尚未到期。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金存放与使用情况的专项报告	2015 年 08 月 26 日	巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市宇商小额贷款有限公司	子公司	金融业	小额贷款业务	人民币 500,000,000 元	1,239,311,024.00	676,892,991.00	132,442,155.00	75,679,821.00	58,971,563.00
深圳市怡亚通物流有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 110,000,000 元	177,713,297.00	131,722,350.00	49,603,834.00	2,446,098.00	3,078,998.00
上海怡亚通仓储物	子公司	服务业	物流及供应链管理	人民币 2,000,000	3,695,280.00	3,084,405.00	93,046,740.00	3,746.00	3,746.00

流有限公司			业务	元						
上海怡亚通供应链有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 350,000,000元	1,217,819,442.00	617,964,540.00	977,124,117.00	-783,697.00		-1,293,735.00
上海怡亚通临港供应链有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 65,000,000元	240,402,069.00	82,053,847.00	2,232,835.00	-1,401,785.00		-1,346,498.00
深圳市怡明科技有限公司	子公司	电子产品行业	电子产品购销及供应链业务	人民币 10,000,000元	18,547,346.00	1,367,399.00	349,648,151.00	1,686,304.00		1,470,695.00
辽宁怡亚通供应链管理有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 10,000,000元	163,943,691.00	53,247,113.00	1,931,022.00	-142,145.00		-142,145.00
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	服务业	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 100,000,000元	1,301,168,877.00	132,263,724.00	121,908,704.00	34,370,739.00		34,529,595.00
长沙怡亚通供应链有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 32,000,000元	342,732,184.00	63,600,466.00	8,684,994.00	103,021.00		198,114.00
深圳市卓优数据科技有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 30,000,000元	363,032,801.00	49,036,737.00	221,157,733.00	-1,903,356.00		-1,903,356.00
北京市怡亚通供应链管理有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 50,000,000元	248,128,471.00	49,526,361.00	145,137,395.00	228,845.00		171,634.00
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	子公司	服务业	融资租赁业务	人民币 185,909,950元	253,481,514.00	201,395,575.00	8,919,215.00	2,622,490.00		2,493,594.00
成都市怡亚通仙湖供应链管理有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 30,000,000元	52,863,802.00	30,506,803.00	77,658,531.00	238,962.00		162,820.00

重庆怡飞酒类营销有限公司	子公司	服务业	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 60,000,000 元	159,103,66 0.00	62,008,583. 00	107,052,49 0.00	665,431.0 0	480,852.00
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 50,000,000 元	204,777,24 4.00	43,390,008. 00	148,838,20 8.00	-11,321,1 68.00	-12,614,021.0 0
一冉(天津)国际贸易有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 10,000,000 元	42,129,241. 00	11,112,878. 00	72,020,636. 00	281,977.0 0	229,106.00
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询/销售	人民币 50,000,000 元	113,748,42 6.00	54,640,092. 00	265,670,37 7.00	2,152,510 .00	1,577,381.00
福建省怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 10,000,000 元	99,083,449. 00	4,976,358.0 0	82,540,688. 00	-5,823,08 9.00	-5,872,711.00
深圳市安新源贸易有限公司	子公司	服务业	商品批发零售及供应链管理服务	人民币 1,000,000 元	232,909,17 9.00	45,839,097. 00	347,223,14 8.00	3,873,183 .00	2,907,623.00
驻马店市华通源供应链管理有限公司	子公司	服务业	商品批发零售及供应链管理服务	人民币 100,000,00 0元	135,420,57 5.00	100,186,10 5.00	91,619,760. 00	81,997.00	71,157.00
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	子公司	服务业	预包装食品销售	人民币 25,000,000 元	92,005,607. 00	25,734,059. 00	127,040,55 2.00	7,840.00	7,840.00
合肥金燕食品有限责任公司	子公司	服务业	物品批发、零售	人民币 12,500,000 元	84,732,164. 00	14,054,507. 00	72,520,700. 00	678,595.0 0	496,780.00
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	服务业	预包装、散装食品及乳制品	人民币 10,000,000 元	217,356,53 4.00	21,113,601. 00	265,304,10 8.00	7,726,828 .00	7,046,476.00

司										
金华市富元商贸有限责任公司	子公司	服务业	预包装、散装食品及乳制品	人民币 2,000,000 元	88,614,747.00	2,877,638.00	78,898,124.00	113,617.00		75,662.00
贵州省怡兴深度供应链管理有限公	子公司	服务业	商品购销及供应链业务	人民币 58,250,000 元	121,839,126.00	61,820,367.00	134,436,552.00	1,447,992.00		1,085,994.00
天津市家氏商贸有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 20,000,000 元	141,713,673.00	21,930,766.00	125,363,678.00	75,146.00		56,359.00
灵宝市怡宝矿业有限公	子公司	金属行业	矿产品购销及供应链业务	人民币 50,000,000 元	259,611,329.00	42,950,134.00	6,283,225.00	-7,458,538.00		-7,458,537.00
四川省嘉恒食品有限公	子公司	服务业	食品批发及供应链管理业务	人民币 15,000,000 元	73,936,496.00	17,575,873.00	95,304,260.00	154,784.00		69,686.00
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公	子公司	服务业	食品批发及供应链管理业务	人民币 21,000,000 元	74,078,601.00	21,524,730.00	81,914,087.00	145,608.00		71,090.00
武汉市大鸿雁供应链管理有限公	子公司	服务业	商品批发、供应链管理和进出口业务	人民币 50,000,000 元	113,871,930.00	51,254,745.00	134,965,969.00	929,063.00		680,893.00
赣州市宇商小额贷款有限公	子公司	金融业	小额贷款业务	人民币 200,000,000 元	236,264,657.00	227,416,359.00	20,710,377.00	18,713,626.00		14,035,219.00
深圳市前海怡亚通供应链有限公	子公司	服务业	原油、成品油、化工产品(不含化工危险品)等	人民币 200,000,000 元	223,748,854.00	216,757,648.00	481,322,613.00	9,407,141.00		8,219,916.00
湖南鑫之族供应链有限公	子公司	服务业	商品批发零售及供应链管理服务	人民币 45,000,000 元	148,119,204.00	45,818,759.00	123,713,136.00	574,476.00		470,912.00
上海怡亚	子公司	服务业	物流及供	人民币	198,727,76	200,069,36	38,929,094.	230,754.0		225,387.00

通供应链管理有限 公司			供应链管理 业务	200,000,00 0 元	8.00	2.00	00	0	
周口市时 金供应链 管理有限 公司	子公司	服务业	预包装食 品、百货	人民币 50,000,000 元	56,985,767. 00	50,249,581. 00	41,789,581. 00	192,066.0 0	142,271.00
平顶山市 诚怡供应 链管理有 限公司	子公司	服务业	商品购销 业务	人民币 100,000,00 0 元	114,537,90 9.00	100,252,71 8.00	70,751,666. 00	35,049.00	137,956.00
淄博怡亚 通众兴供 应链有限 公司	子公司	服务业	商品批发 零售及供 应链管理 服务	人民币 2,000,000 元	50,826,100. 00	2,222,035.0 0	91,401,749. 00	62,752.00	52,013.00
沈阳怡亚 通泽庆供 应链管理 有限公司	子公司	服务业	商品批发 零售及供 应链管理 服务	人民币 10,000,000 元	49,514,004. 00	10,034,221. 00	76,161,067. 00	-286.00	-19,224.00
安徽怡成 深度供应 链管理有 限公司	子公司	服务业	商品批发 零售及供 应链管理 服务	人民币 22,500,000 元	62,255,077. 00	23,627,557. 00	73,909,898. 00	438,418.0 0	328,813.00
重庆怡禾 田食品营 销有限公 司	子公司	服务业	商品批发 零售及供 应链管理 服务	人民币 5,000,000 元	49,243,188. 00	5,702,827.0 0	85,536,533. 00	673,666.0 0	504,052.00
深圳市怡 海能达有 限公司	子公司	电子产品 行业	电子产品 购销及供 应链业务	人民币 100,000,00 0 元	229,524,30 8.00	100,981,22 6.00	258,684,23 2.00	-361,884. 00	-661,864.00
广西科桂 贸易有限 责任公司	子公司	服务业	食品批发 及供应链 管理业务	人民币 50,000,000 元	119,768,98 0.00	50,962,010. 00	108,075,67 4.00	791,172.0 0	591,879.00
安徽豪顺 商贸发展 有限公司	子公司	服务业	商品批发 零售及供 应链管理 服务	人民币 20,000,000 元	118,791,117 .00	21,296,576. 00	87,609,144. 00	366,887.0 0	228,670.00
黑龙江省 信合深度 供应链管 理有限公	子公司	服务业	商品批发 零售及供 应链管理 服务	人民币 25,000,000 元	65,705,719. 00	25,024,419. 00	82,833,780. 00	78,672.00	58,892.00

司									
河北耕畅供应链管理有限公司	子公司	服务业	商品批发零售及供应链管理 服务	人民币 27,500,000 元	45,935,585. 00	28,664,091. 00	81,571,176. 00	1,193,844. 00	1,179,194.00
洛阳怡汇供应链管理有限公司	子公司	服务业	商品批发零售及供应链管理 服务	人民币 50,000,000 元	53,820,003. 00	50,187,214. 00	31,809,493. 00	249,729.0 0	187,334.00
昆明亮宝商贸有限公司	子公司	服务业	商品批发零售及供应链管理 服务	人民币 15,000,000 元	114,220,70 7.00	15,614,145. 00	113,554,70 6.00	720,876.0 0	540,657.00
北京怡通永盛商贸有限公司	子公司	服务业	商品批发零售及供应链管理 服务	人民币 87,500,000 元	124,015,01 0.00	87,534,843. 00	93,327,126. 00	47,028.00	35,258.00
杭州万鸿供应链管理有限公司	子公司	服务业	商品批发零售及供应链管理 服务	人民币 24,200,000 元	59,971,217. 00	24,795,440. 00	105,457,16 2.00	744,958.0 0	595,440.00
湖南鑫梧桐供应链有限公司	子公司	服务业	商品批发零售及供应链管理 服务	人民币 50,000,000 元	78,697,900. 00	50,051,593. 00	37,774,851. 00	51,593.00	51,593.00
联怡(香港)有限公司	子公司	服务业	投资控股及物流及供应链管理 业务	港币 360,000,00 0 元	863,203,78 5.00	641,124,35 7.00	2,712,701.0 0	28,566,96 7.00	28,142,927.0 0
联怡国际(香港)有限公司	子公司	服务业	物流及供应链服务	港币 200,002,00 0 元	3,940,733,6 12.00	219,356,59 5.00	599,020,21 8.00	13,433,60 7.00	13,337,159.0 0
怡海能达(香港)有限公司	子公司	电子产品行业	电子产品购销及供应链业务	港币 30,000,000 元	84,160,004. 00	20,673,346. 00	231,814,15 2.00	8,771,425. 00	8,771,425.00
ETERNAL ASIA (MALAYSIA) SDN. BHD.	子公司	电子产品行业	电子产品购销及供应链业务	美元 500,000 元	98,913,093. 00	3,712,084.0 0	110,938,25 9.00	-361,039. 00	-361,039.00
兴怡(香	子公司	电子产品	计算机产	港币	87,114,862.	24,341,671.	199,131,23	3,656,716	3,656,716.00

港)有限公司		行业	品贸易	10,000,000 元	00	00	6.00	.00	
Eternal Asia Supply Chain Managemen t(S) Pte Ltd.	子公司	服务业	物流及供 应链管理 业务	新加坡币 1,000 元	58,205,372. 00	50,907,543. 00	10,305,747. 00	10,283,49 2.00	8,535,339.00
ETERNAL FORTUNE FASHION LLC.	子公司	纺织业	服装贸易 及供应链 业务	美元 10,000 元	115,223,68 1.00	-173,445.00	85,484,381. 00	244,155.0 0	-2,057,498.00
Eternal Asia (S) Pte. Ltd.	子公司	电子产品 行业	电子产品 购销及供 应链业务	美元 1,000,000 元	236,480,73 7.00	17,870,849. 00	364,614,87 8.00	375,125.0 0	375,125.00
卓怡恒通 电脑科技 有限公司	子公司	电子产品 行业	计算机产 品贸易	美元 10,000 元	106,219,30 6.00	6,562,066.0 0	161,291,71 7.00	6,515,398 .00	6,515,398.00
ETERNAL ASIA (PHILIPPI NES) PTE. LTD.	子公司	电子产品 行业	电子产品 购销及供 应链业务	美元 10,000 元	134,507,42 9.00	6,001,658.0 0	149,302,41 6.00	673,652.0 0	673,652.00
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	子公司	电子产品 行业	电子产品 购销及供 应链业务	美元 100,000 元	96,551,732. 00	2,435,049.0 0	170,973,14 0.00	199,038.0 0	199,038.00
香港联辉 实业有限 公司	子公司	服务业	商品购销 及供应链 业务	美元 5,000,000 元	52,439,951. 00	46,494,212. 00	68,551,509. 00	5,364,184 .00	5,364,184.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	50.00%	至	100.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	34,796.88	至	46,395.84

动区间（万元）			
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)			23,197.92
业绩变动的的原因说明	根据公司的经营规划及半年度实际经营状况，预计 2015 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润增长 50%-100%。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 01 月 14 日	公司深圳总部	实地调研	机构	信诚基金管理有限公司、西南证券股份有限公司、永赢基金管理有限公司、川财证券有限责任公司、上海彤源投资发展有限公司、上海金码创业投资管理合伙企业、上海青沣资产管理中心、湖北祥润投资有限公司	公司基本情况、业务模式等

2015 年 01 月 21 日	公司深圳总部	实地调研	机构	信诚基金管理有限公司、方正证券股份有限公司、宝盈基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、华创证券有限责任公司、深圳清水源投资管理有限公司、上海常蒺投资管理有限公司、太平洋证券股份有限公司、景泰利丰资产管理有限公司、深圳市同威投资管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、招商基金管理有限公司	公司基本情况、业务模式等
2015 年 01 月 28 日	公司深圳总部	实地调研	机构	花旗环球金融亚洲有限公司、东亚联丰投资管理有限公司、惠理基金公司	公司基本情况、业务模式等
2015 年 02 月 05 日	公司深圳总部	实地调研	机构	中融基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、上海宏铭投资管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、交银施罗德基金管理有限公司	公司基本情况、业务模式等
2015 年 03 月 04 日	公司深圳总部	实地调研	机构	博时基金管理有限公司、东方证券资产管理有限公司、华夏基金管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、鹏华基金管理有限公司、兴业证券股份有限公司、海富通基金管理有限公司、长城基金管理	公司基本情况、业务模式等

				有限公司、长城证券有限责任公司、深圳市金雨行投资管理有限公司	
2015年03月06日	公司深圳总部	实地调研	机构	博时基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、巨杉（上海）资产管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、长城基金管理有限公司、华泰证券股份有限公司、榕树投资管理有限公司、深圳市盛和股权投资基金管理有限公司、厦门移山投资管理有限公司、华润元大基金管理有限公司	公司基本情况、业务模式等
2015年03月10日	公司深圳总部	实地调研	机构	申万宏源证券股份有限公司、财富证券股份有限公司、长江证券股份有限公司、景林资产管理有限公司、广发证券资产管理（广东）有限公司、中国银河证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、长信基金管理有限责任公司、海富通基金管理有限公司、中银基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、太平洋保险资产管理公司、平安资产管理有限责任公司、大	公司基本情况、业务模式等

				成基金管理有限公司	
2015年03月18日	公司深圳总部	实地调研	机构	深圳道谊资产管理有限公司、深圳钱爸爸财富管理有限公司、林晓帆	公司基本情况、业务模式等
2015年03月27日	公司深圳总部	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、国泰君安证券、江苏瑞华投资控股集团有限公司、太平洋证券股份有限公司、深圳市宝德投资控股有限公司、平安证券有限责任公司、交银施罗德基金管理有限公司、中欧基金管理有限公司	公司基本情况、业务模式等
2015年05月20日	公司深圳总部	实地调研	机构	浙江象舆行投资管理有限公司、光大证券股份有限公司、北京相聚资本管理有限公司、广发基金管理有限公司、瑞华林投资管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、深圳方略资本管理有限公司、深圳市创新投资集团	公司基本情况、业务模式等
2015年06月03日	公司深圳总部	实地调研	机构	大成基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、万家基金管理有限公司、广州市园石投资管理有限公司、广东呈十投资管理有限公司、摩根士丹利华鑫基金、景泰利丰资产管理有限公司、东方证券股份有限公司、深	公司基本情况、业务模式等

				圳市中欧瑞博投资管理股份有限公司、诺安基金管理有限公司、前海人寿保险股份有限公司、前海人寿保险股份有限公司、太平资产管理有限公司	
--	--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和上市公司规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，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。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

注：1、如以上诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时报告披露且无后续进展的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的查询索引。披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

2、已在上一年度报告中披露，但尚未结案的重大诉讼、仲裁事项，公司应当披露案件进展情况。

3、对报告期内已结案的重大诉讼、仲裁事项，公司应当披露案件执行情况。

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市宇商小额贷款有限公司(以下简称:宇商小贷)于2015年5月向深圳市兴捷胜制冷设备有限公司提供贷款共计人民币380万元,由张伟章、温东晓等自然人提供担保。上述贷款逾期未偿还,宇商小贷向深圳市福田区法院提起诉讼。	380	否	在案件诉讼期间,被告方已经归还本息共计244万元,尚有贷款本息146.7万元未归还,案件仍在诉讼过程中	正在诉讼的本息146.7万元收回可能性较大	诉讼中	2015年08月26日	巨潮资讯网
公司与河南商贸	1,219.22	否	法院已经	胜诉可能性较大	诉讼中	2015年08月	巨潮资讯网

<p>集团有限公司青岛分公司（以下简称青岛分公司）在 2015 年 2 月 6 日签订《购销合同》，合同约定公司向青岛分公司供应轻循环油，青岛分公司收货后支付货款。在合同履行过程中，公司履行了交货义务，青岛分公司收货后拒不支付货款，共计人民币 12,192,240 元。公司于 2015 年 5 月向深圳市福田区人民法院起诉。</p>			<p>受理</p>			<p>26 日</p>	
<p>吴宏波与深圳市怡亚通供应链股份有限公司（以下简称公司）、深圳市阿法特电子有限公司在 2013 年 12 月 20 日签订了一份《三方协议》（供应链服务协议），同日，吴宏波将名下一处物业提供给公司作为《三方协议》履行中对公司债务的担保，并办理了抵押登记。在上述《三方协议》履行过程中，吴宏波将公司起诉至福田区人民法院，要求解除其名下物业的担保义务。</p>	<p>300 否</p>		<p>福田区人民法院于 2015 年 4 月 28 日作出一审判决，判决担保上述担保义务终止。公司不服一审判决，已经提起上诉。</p>	<p>胜诉可能性较大</p>	<p>上诉中</p>	<p>2015 年 08 月 26 日</p>	<p>巨潮资讯网</p>
<p>深圳市宇商小额贷款有限公司（以下简称：宇商小</p>	<p>116 否</p>		<p>现案件仍在诉讼过</p>	<p>胜诉可能性较大</p>	<p>诉讼中</p>	<p>2015 年 08 月 26 日</p>	<p>巨潮资讯网</p>

<p>贷) 于 2014 年 4 月和东莞市荣星通信设备有限公司签订授信合同, 后向其提供贷款共计 116 万元, 同时约定由陈荣坚、张平等自然人提供担保。在合同到期后, 上述贷款逾期未偿还, 宇商小贷向深圳市福田区法院提起诉讼。</p>			<p>程中</p>				
<p>湖南省鸿兴担保有限责任公司诉长沙怡亚通供应链有限公司, 娄底怡亚通深度供应链管理有限公 司债权债务纠纷一案, 已经娄底市中级人民法院受理, 并于 2015 年 1 月对长沙怡亚通供应链有限公司, 娄底怡亚通深度供应链管理有限公 司价值人民币 600 万的财产进行了查封。</p>	<p>600</p>	<p>否</p>	<p>公司已经积极应诉, 现案件仍在一审诉讼过程中。</p>	<p>胜诉可能性较大</p>	<p>诉讼中</p>	<p>2015 年 08 月 26 日</p>	<p>巨潮资讯网</p>

注: 公司应当汇总披露未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的相关情况。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（一）公司股权激励计划及实施情况

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

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

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

4、2013年11月18日，公司分别召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议，

审议通过了《关于深圳市怡亚通供应链股份有限公司股票期权激励计划授予的议案》。

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

6、2014年11月5日，公司第四届董事会第二十一次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司股权激励计划第一个行权期可行权相关事项的议案》，根据中国证监会发布的《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励 备忘录3号》及公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》、《股权激励计划实施考核办法》的有关规定以及董事会薪酬委员会对激励对象上年度业绩考核情况的核实，公司股权激励计划第一个行权期行权条件已经满足。会议决定向授予股票期权的272名激励对象以定向发行公司股票的方式进行自主行权，本期可行权数量为1,513.8万份。

本次会议同时也审议通过了《关于公司股权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定公司预留股票期权授予日为2014年11月5日，向58名激励对象授予469万份股票期权，行权价格为14.69元。公司监事会对预留股票期权激励对象名单进行了核查，公司独立董事、律师对该事项发表了意见。

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

8、截止2015年6月30日，公司首次股权激励计划第一个行权期已行权股数合计14,860,936股。

（二）公司首次股权激励计划第一期行权的影响

1、对公司股权结构和上市条件的影响

本次行权对公司股权结构不产生重大影响，公司控股股东和实际控制人不会发生改变。

本次股权激励行权完成后，公司股权仍具备上市条件。

2、对公司经营能力和财务状况的影响

本次可行权股票期权为1,513.8万份，占公司总股本的比例为1.54%。如果全部行权，公司股本总额将由986,126,241股增至1,001,264,241股，股本的增加会影响公司本年度及以后年度的每股收益。以公司2013年度的净利润测算，2013年度实际的基本每股收益为0.214元，以本次全部行权后的股本计算公司2013年度基本每股收益为0.211元，下降0.003元，股票期权的行权对每股收益的影响较小。

3、选择自主行权模式对股票期权定价及会计核算的影响

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

即股票期权选择自主行权模式不会对股票期权的定价及会计核算造成实质影响。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海怡亚通供应链有限公司	2015年02月06日	30,000	2014年05月06日	12,551.9	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年02月06日	30,000	2015年03月10日		连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年02月06日	25,000	2014年05月16日	8,500	连带责任保证	1年	否	是

上海怡亚通供应链有限公司	2015年02月06日	50,000	2014年08月20日	17,000	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年02月06日	25,000	2014年03月28日	3,300	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年02月06日	50,000	2015年04月24日	2,200	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2015年02月06日	30,000	2015年06月11日	2,200	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通临港供应链有限公司	2013年11月12日	22,300	2014年01月14日	6,000	连带责任保证	6年	否	是
长沙怡亚通供应链有限公司	2011年01月07日	7,110	2011年01月20日	5,555	连带责任保证	4年	否	是
深圳市卓优数据科技有限公司	2015年02月06日	20,000	2014年06月26日	20,000	连带责任保证	18个月	否	是
深圳市安新源贸易有限公司	2015年02月06日	20,000	2014年09月29日	20,000	连带责任保证	36个月	否	是
联怡国际(香港)有限公司	2015年06月02日	200,000	2014年10月31日	3,936.87	连带责任保证	1年	否	是
联怡国际(香港)有限公司	2015年06月02日		2015年03月04日	1,237.73	连带责任保证	1年	否	是
联怡国际(香港)有限公司	2015年06月02日		2014年06月11日		连带责任保证	1年	否	是
联怡国际(香港)有限公司	2015年06月02日		2014年12月01日	1,565.38	连带责任保证	1年	否	是
联怡国际(香港)有限公司	2015年06月02日		2013年12月01日		连带责任保证	1年	否	是
联怡国际(香港)有限公司	2015年06月02日		2014年09月01日	15,823.87	连带责任保证	1年	否	是
联怡国际(香港)有限公司	2015年06月02日		2014年10月08日	1,186.73	连带责任保证	1年	否	是
联怡国际(香港)有限公司	2015年06月02日		2015年05月05日	5,902.31	连带责任保证	1年	否	是
Eternal Asia (S) Pte Ltd.	2015年06月02日		2014年10月01日	13,660.08	连带责任保证	1年	否	是
Eternal Asia (S) Pte Ltd.	2015年06月02日		2014年07月09日	2,551.8	连带责任保证	1年	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2014年03月07日	2,000	2014年04月17日	2,500	连带责任保证	1年	否	是

金华市富元商贸有限责任公司	2014年04月12日	3,000	2014年05月08日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
武汉市大鸿雁供应链管理有限公司	2014年07月05日	3,300	2014年07月30日	3,300	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	2014年01月03日	2,000	2014年01月28日		连带责任保证	2年	否	是
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	2014年07月05日	3,000	2014年08月01日	3,000	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	2014年07月05日	2,000	2014年11月04日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
天津市家氏商贸有限公司	2014年07月23日	10,000	2014年08月12日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
山东银通供应链管理有限公司	2014年07月23日	2,000	2014年11月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
湖南鑫之族供应链有限公司	2014年07月23日	5,000	2014年07月24日	4,800	连带责任保证	1年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2014年07月29日	20,000	2014年10月12日	10,090	连带责任保证	2年	否	是
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	2014年08月13日	3,000	2014年09月23日	2,991.8	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	2014年08月13日	3,000	2014年08月29日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
安庆怡达深度供应链管理有限公司	2014年08月13日	3,000	2014年09月18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	2014年08月13日	3,000	2014年09月15日	2,907.3	连带责任保证	1年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2014年08月22日	10,000	2014年09月03日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
惠州市安新源实业有限公司	2014年08月22日	600	2014年09月04日		连带责任保证	1年	否	是
深圳市安新源贸易有限公司	2014年08月22日	2,500	2014年09月04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	2014年10月30日	10,000	2015年01月21日	4,366	连带责任保证	1年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2014年10月30日	9,000	2014年06月25日	9,000	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	2014年10月30日	10,000	2014年11月05日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通润雪供应链管理有限公司	2014年10月30日	500	2014年12月08日	500	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	2014年10月30日	800	2014年12月08日	800	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	2014年10月30日	700	2014年12月08日	700	连带责任保证	1年	否	是
淄博怡亚通众兴供应链有限公司	2014年10月30日	2,000	2014年12月23日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
西安鸿瑞速冻食品有限公司	2014年10月30日	1,000	2014年11月25日	500	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	2014年11月06日	1,000	2014年11月05日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
重庆怡飞酒类营销有限公司	2014年11月06日	3,000	2015年01月05日	1,372.85	连带责任保证	1年	否	是
重庆市万和食品有限公司	2014年11月06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	2014年11月19日	500	2014年12月05日	500	连带责任保证	1年	否	是
郑州丰和通供应链管理有限公司	2014年11月19日	1,000	2014年12月05日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	2014年12月16日	3,000	2015年02月13日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2014年12月16日	7,000	2014年12月01日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
广西科桂贸易有限责任公司	2014年12月16日	5,000	2015年01月09日	3,000	连带责任保证	1年	否	是

上海怡亚通供应链有限公司	2015年01月10日	4,500	2015年03月17日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2015年01月10日	1,000	2015年03月19日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
安庆怡达深度供应链管理有限公司	2015年01月10日	1,000	2015年03月13日	760	连带责任保证	1年	否	是
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	2015年01月10日	1,500	2015年03月13日	1,150	连带责任保证	1年	否	是
驻马店市华通源供应链管理有限公司	2015年03月14日	2,000	2015年04月02日	1,533.67	连带责任保证	1年	否	是
广西怡亚通大洋深度供应链管理有限公司	2015年04月03日	10,000	2015年05月01日	4,000	连带责任保证	1年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年04月03日	10,000	2015年05月25日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2015年04月28日	2,000	2015年06月25日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2015年04月28日	25,000	2015年04月29日	25,000	连带责任保证	1年	否	是
黑龙江省怡亚通万邦供应链有限公司	2015年06月02日	4,500	2015年06月22日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
郑州丰和通供应链管理有限公司	2015年06月02日	1,500	2015年06月25日	1,500	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			543,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				67,222.57
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			706,310	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				277,576.8
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海怡亚通供应链有限公司	2015年03月14日	25,000	2015年03月28日	3,300	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			25,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				3,300

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	25,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	3,300
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)	568,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	70,522.57
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	731,310	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	280,876.8
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	60.48%		
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	128,487.57		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	48,689.55		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	177,177.12		

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
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	1、目前不存在、将来也不会	2007 年 11 月 13 日	长期有效	严格履行

	<p>投资控股有限公司、实际控制人周国辉先生</p>	<p>存在任何直接或间接与公司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。</p> <p>2、在不对公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司/本人及所控制的企业将尽其所能地减少与公司或其控股子公司的关联交易；对于确有必要或无法避免的关联交易，将按有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行决策程序和信息披露义务，严格执行关联方回避制度，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。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>					
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）</p>	<p>不适用</p>				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）非公开发行股票情况

公司于2014年经公司第四届董事会第十八次会议和2014年第九次临时股东大会会议审议通过了公司非公开发行股票的预案。并于2015年4月10日取得中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市怡亚通供应链股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]601号），核准公司非公开发行不超过15,000万股新股，有效期为6个月。

2015年4月29日，公司本次非公开发行确定向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的国信证券股份有限公司、金鹰基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、红土创新基金管理有限公司、国联安基金管理有限公司、上银瑞金资产管理（上海）有限公司7家特定投资者发行人民币普通股（A股）36,596,683股，每股面值1元，每股发行价格为人民币33.57元，募集资金总额为人民币1,228,550,648.31元，发行对象全部以现金认购。

2015年4月30日，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》，审验结论为：截至2015年4月30日止，怡亚通公司共计募集货币资金人民币1,228,550,648.31元，扣除与发行有关费用人民币28,658,585.00元，怡亚通公司实际募集资金净额为人民币1,199,892,063.31元，其中计入“股本”人民币36,596,683.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币1,163,295,380.31元。

2015年5月6日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续，并于2015年5月15日在深圳证券交易所上市。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	301,144		36,596,683				36,596,683	36,897,827	
3、其他内资持股	301,144		36,596,683				36,596,683	36,897,827	
其中：境内法人持股			36,596,683				36,596,683	36,596,683	3.53%
境内自然人持股	301,144	0.03%						301,144	0.03%
二、无限售条件股份	997,476,845					3,209,188	3,209,188	1,000,686,033	
1、人民币普通股	997,476,845	99.97%				3,209,188	3,209,188	1,000,686,033	96.44%
三、股份总数	997,777,989	100.00%	36,596,683			3,209,188	39,805,871	1,037,583,860	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

2、经公司第四届董事会第二十一次会议、第四届董事会第二十二次会议审议通过，公司股票期权激励计划272名激励对象在第一个行权期内具备行权资格，可行权总数量为1,513.8万份。因股票期权激励对象行权，导致公司截止2015年6月30日股份总数新增3,209,188股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年4月10日取得中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市怡亚通供应链股份

有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]601号）

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		50,799		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市怡亚通 投资控股有限 公司	境内非国有法人	36.73%	381,113,5 12			381,113,51 2	质押	53,800,000
中国建设银行 股份有限公司 —融通领先成 长股票型证券 投资基金	境内非国有法人	1.37%	14,231,87 5			14,231,875		
中国工商银行 股份有限公司 —汇添富民营 活力股票型证 券投资基金	境内非国有法人	0.96%	10,000,00 0			10,000,000		
全国社保基金 一一七组合	境内非国有法人	0.96%	10,000,00 0			10,000,000		
中国建设银行 股份有限公司 —融通互联网 传媒灵活配置 混合型证券投	境内非国有法人	0.92%	9,548,841			9,548,841		

资基金								
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.90%	9,311,110			9,311,110		
中国建设银行股份有限公司—汇添富消费行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	8,700,000			8,700,000		
杜海妍	境内自然人	0.69%	7,185,676			7,185,676		
李威	境内自然人	0.67%	7,000,466			7,000,466		
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金		0.67%	7,000,000			7,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市怡亚通投资控股有限公司	381,113,512	人民币普通股	381,113,512					
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长股票型证券投资基金	14,231,875	人民币普通股	14,231,875					
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
全国社保基金一一七组合	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	9,548,841	人民币普通股	9,548,841					
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	9,311,110	人民币普通股	9,311,110					
中国建设银行股份有限公司—汇添富消费行业股票型证券投资基金	8,700,000	人民币普通股	8,700,000					

杜海妍	7,185,676	人民币普通股	7,185,676
李威	7,000,466	人民币普通股	7,000,466
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	深圳市怡亚通投资控股有限公司融资融券信用账户的持股数量为 27,000,000 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,804,598,925.00	7,516,112,119.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,454,716.00	17,260,684.00
衍生金融资产		
应收票据	611,922,409.00	342,236,112.00
应收账款	6,206,149,187.00	5,019,147,853.00
应收佣金及手续费	388,523.00	727,361.00
预付款项	1,213,351,043.00	1,197,068,567.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	97,988,231.00	101,907,003.00
应收股利		
其他应收款	257,477,587.00	245,407,534.00
买入返售金融资产		
存货	4,238,013,333.00	3,351,233,127.00

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,000,000.00	62,760,305.00
流动资产合计	22,500,343,954.00	17,853,860,665.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款	1,301,935,728.00	1,276,763,104.00
可供出售金融资产	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	140,151,027.00	170,381,106.00
长期股权投资	481,369,612.00	451,980,345.00
投资性房地产	1,395,020,612.00	1,395,020,612.00
固定资产	636,615,096.00	514,674,923.00
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,640,104.00	62,503,342.00
开发支出		
商誉	14,759,847.00	12,743,845.00
长期待摊费用	86,981,287.00	90,355,578.00
递延所得税资产	23,560,720.00	24,268,050.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,142,134,033.00	3,998,790,905.00
资产总计	26,642,477,987.00	21,852,651,570.00
流动负债：		
短期借款	16,109,645,125.00	13,383,093,291.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,185,991.00	19,973,586.00
衍生金融负债		
应付票据	1,840,385,629.00	958,709,053.00

应付账款	326,497,940.00	299,214,815.00
预收款项	289,364,957.00	271,161,948.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,009,800.00	42,994,511.00
应交税费	99,374,793.00	94,010,216.00
应付利息	163,219,810.00	93,582,087.00
应付股利		268,091.00
其他应付款	305,534,365.00	364,277,051.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	358,627,683.00	773,995,945.00
其他流动负债		
流动负债合计	19,546,846,093.00	16,431,280,594.00
非流动负债：		
长期借款	128,400,000.00	203,000,000.00
应付债券	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,931,196.00	12,010,109.00
递延所得税负债	152,805,005.00	152,119,808.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,443,136,201.00	1,517,129,917.00
负债合计	20,989,982,294.00	17,948,410,511.00
所有者权益：		
股本	1,037,583,860.00	997,777,989.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,061,503,101.00	861,968,935.00
减：库存股		
其他综合收益	438,784,240.00	433,990,876.00
专项储备		
盈余公积	117,037,056.00	117,037,056.00
一般风险准备		
未分配利润	988,836,756.00	757,203,944.00
归属于母公司所有者权益合计	4,643,745,013.00	3,167,978,800.00
少数股东权益	1,008,750,680.00	736,262,259.00
所有者权益合计	5,652,495,693.00	3,904,241,059.00
负债和所有者权益总计	26,642,477,987.00	21,852,651,570.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,232,378,863.00	6,475,255,081.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,215,944.00	10,647,963.00
衍生金融资产		
应收票据	500,942,929.00	329,670,574.00
应收账款	1,906,097,800.00	2,055,526,455.00
预付款项	625,853,389.00	700,167,144.00
应收利息	82,929,551.00	90,570,853.00
应收股利		
其他应收款	4,332,863,801.00	3,874,256,209.00
存货	600,043,004.00	569,177,829.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		14,804,751.00
流动资产合计	15,296,325,281.00	14,120,076,859.00

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,569,778,691.00	2,316,579,817.00
投资性房地产	345,670,654.00	345,670,654.00
固定资产	467,686,728.00	390,433,780.00
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,094,747.00	48,197,708.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,200,655.00	8,648,365.00
递延所得税资产	7,684,802.00	7,775,339.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,445,116,277.00	3,117,305,663.00
资产总计	19,741,441,558.00	17,237,382,522.00
流动负债：		
短期借款	11,715,009,896.00	8,878,017,683.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	11,609,434.00	15,148,231.00
衍生金融负债		
应付票据	1,058,848,488.00	833,489,664.00
应付账款	581,671,015.00	2,834,727,620.00
预收款项	109,721,179.00	106,486,144.00
应付职工薪酬	11,567,203.00	16,000,520.00
应交税费	144,622,500.00	14,816,789.00
应付利息	148,099,252.00	77,894,067.00
应付股利		
其他应付款	745,827,207.00	121,362,728.00
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	334,200,000.00	709,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	14,861,176,174.00	13,607,143,446.00
非流动负债：		
长期借款	78,400,000.00	148,000,000.00
应付债券	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债	25,672,578.00	24,987,381.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,259,072,578.00	1,327,987,381.00
负债合计	16,120,248,752.00	14,935,130,827.00
所有者权益：		
股本	1,037,583,860.00	997,777,989.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,916,728,714.00	717,194,548.00
减：库存股		
其他综合收益	129,754,897.00	124,960,033.00
专项储备		
盈余公积	114,839,347.00	114,839,347.00
未分配利润	422,285,988.00	347,479,778.00
所有者权益合计	3,621,192,806.00	2,302,251,695.00
负债和所有者权益总计	19,741,441,558.00	17,237,382,522.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	15,064,401,727.00	10,014,022,182.00
其中：营业收入	14,911,249,194.00	9,933,500,107.00
利息收入	153,152,533.00	80,522,075.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	14,840,307,792.00	9,932,876,009.00
其中：营业成本	13,843,258,278.00	9,232,853,442.00
利息支出	32,276,093.00	11,796,403.00
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	31,913,818.00	20,115,001.00
销售费用	93,638,173.00	43,683,024.00
管理费用	518,966,195.00	375,962,555.00
财务费用	320,055,235.00	230,796,462.00
资产减值损失	200,000.00	17,669,122.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,340,410.00	69,645,503.00
投资收益（损失以“－”号填列）	32,035,041.00	49,119,313.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,536,324.00	34,608,376.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	257,469,386.00	199,910,989.00
加：营业外收入	4,034,535.00	1,347,709.00
其中：非流动资产处置利得	5,980.00	
减：营业外支出	721,039.00	5,744,336.00
其中：非流动资产处置损失	623,436.00	256,038.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	260,782,882.00	195,514,362.00
减：所得税费用	30,444,375.00	36,683,997.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	230,338,507.00	158,830,365.00
归属于母公司所有者的净利润	231,632,812.00	152,185,879.00

少数股东损益	-1,294,305.00	6,644,486.00
六、其他综合收益的税后净额	4,793,316.00	-10,832,770.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,793,364.00	-8,233,578.00
（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	4,793,364.00	-8,233,578.00
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	4,794,864.00	-19,040,188.00
5.外币财务报表折算差额	-1,500.00	10,806,610.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-48.00	-2,599,192.00
七、综合收益总额	235,131,823.00	147,997,595.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	236,426,176.00	143,952,301.00
归属于少数股东的综合收益总额	-1,294,353.00	4,045,294.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.15
（二）稀释每股收益	0.23	0.15

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	4,610,839,871.00	2,653,193,062.00
减：营业成本	4,176,283,764.00	2,321,752,998.00
营业税金及附加	8,277,821.00	8,181,161.00
销售费用	29,457,232.00	28,095,415.00
管理费用	154,928,486.00	157,860,947.00
财务费用	171,950,986.00	111,128,748.00
资产减值损失	200,000.00	12,882,174.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,465,762.00	28,486,973.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,197,384.00	-5,693,948.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	223,047.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	67,009,960.00	36,084,644.00
加：营业外收入	2,054,652.00	96,932.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	29,682.00	5,369,592.00
其中：非流动资产处置损失		24,934.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,034,930.00	30,811,984.00
减：所得税费用	-5,771,280.00	9,167,281.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,806,210.00	21,644,703.00
五、其他综合收益的税后净额	4,794,864.00	-19,040,188.00
（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	4,794,864.00	-19,040,188.00
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	4,794,864.00	-19,040,188.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	79,601,074.00	2,604,515.00
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	14,518,105,942.00	10,892,285,397.00
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	153,491,371.00	80,869,025.00
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,411,033,736.00	14,679,360,798.00
经营活动现金流入小计	27,082,631,049.00	25,652,515,220.00

购买商品、接受劳务支付的现金	16,530,047,223.00	11,391,057,597.00
客户贷款及垫款净增加额	25,172,624.00	222,968,106.00
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	32,276,093.00	11,796,403.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	343,056,362.00	243,357,344.00
支付的各项税费	1,504,229,305.00	1,749,343,007.00
支付其他与经营活动有关的现金	9,618,876,879.00	13,211,027,061.00
经营活动现金流出小计	28,053,658,486.00	26,829,549,518.00
经营活动产生的现金流量净额	-971,027,437.00	-1,177,034,298.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,600.00	188,885.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		498,744.00
收到其他与投资活动有关的现金	112,741,332.00	97,470,689.00
投资活动现金流入小计	112,786,932.00	98,158,318.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,579,299.00	79,862,631.00
投资支付的现金	15,750,000.00	9,393,152.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	35,361,283.00	165,757,333.00
投资活动现金流出小计	202,690,582.00	255,013,116.00
投资活动产生的现金流量净额	-89,903,650.00	-156,854,798.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,496,747,813.00	168,102,615.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	277,295,000.00	168,102,615.00
取得借款收到的现金	15,539,687,758.00	9,911,490,674.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款减少额	3,347,899,358.00	1,228,989,143.00
筹资活动现金流入小计	20,384,334,929.00	11,308,582,432.00
偿还债务支付的现金	13,428,391,441.00	6,603,873,091.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	264,070,778.00	271,581,261.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,917,169.00	3,325,335.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款增加额	4,085,848,074.00	3,120,186,018.00
筹资活动现金流出小计	17,778,310,293.00	9,995,640,370.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,606,024,636.00	1,312,942,062.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	420,515.00	222,240.00
五、现金及现金等价物净增加额	1,545,514,064.00	-20,724,794.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,611,033,429.00	1,193,648,655.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,156,547,493.00	1,172,923,861.00

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	4,479,625,240.00	2,964,533,899.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,944,229,225.00	12,050,124,330.00
经营活动现金流入小计	13,423,854,465.00	15,014,658,229.00
购买商品、接受劳务支付的现金	4,779,319,679.00	3,066,711,843.00
支付给职工以及为职工支付的现金	105,593,137.00	89,351,694.00
支付的各项税费	1,078,978,329.00	1,470,015,324.00
支付其他与经营活动有关的现金	8,342,718,511.00	11,013,360,664.00
经营活动现金流出小计	14,306,609,656.00	15,639,439,525.00
经营活动产生的现金流量净额	-882,755,191.00	-624,781,296.00
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		498,744.00
收到其他与投资活动有关的现金	82,842,751.00	13,909,539.00
投资活动现金流入小计	82,844,751.00	14,488,283.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,022,940.00	58,777,412.00
投资支付的现金	1,252,975,827.00	250,000,000.00
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	595,198,353.00	5,693,948.00
投资活动现金流出小计	1,929,197,120.00	314,471,360.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,846,352,369.00	-299,983,077.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,219,452,813.00	
取得借款收到的现金	9,790,240,942.00	5,922,708,261.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款减少额	2,701,995,152.00	818,500,962.00
筹资活动现金流入小计	13,711,688,907.00	6,741,209,223.00
偿还债务支付的现金	7,397,848,729.00	2,940,223,327.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,978,038.00	167,722,367.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款增加额	3,375,076,328.00	2,710,770,698.00
筹资活动现金流出小计	10,898,903,095.00	5,818,716,392.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,812,785,812.00	922,492,831.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	364,354.00	1,051,591.00
五、现金及现金等价物净增加额	84,042,606.00	-1,219,951.00
加：期初现金及现金等价物余额	930,803,460.00	653,358,269.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,014,846,066.00	652,138,318.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	997,777,989.00				861,968,935.00		433,990,876.00		117,037,056.00		757,203,944.00	736,262,259.00	3,904,241,059.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	997,777,989.00				861,968,935.00		433,990,876.00		117,037,056.00		757,203,944.00	736,262,259.00	3,904,241,059.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,805,871.00				1,199,534,166.00		4,793,364.00				231,632,812.00	272,488,421.00	1,748,254,634.00
（一）综合收益总额							4,793,364.00				231,632,812.00	-1,294,353.00	235,131,823.00
（二）所有者投入和减少资本	39,805,871.00				1,199,534,166.00							277,699,943.00	1,517,039,980.00
1. 股东投入的普通股	39,805,871.00				1,182,646,784.00							277,295,000.00	1,499,747,655.00
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					16,887,382.00								16,887,382.00
4. 其他												404,943	404,943

												.00	.00
(三) 利润分配												-3,917,169.00	-3,917,169.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,917,169.00	-3,917,169.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,037,583,860.00				2,061,503,101.00		438,784,240.00		117,037,056.00		988,836,756.00	1,008,750,680.00	5,652,495,693.00

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	986,126,241.00				743,135,269.00		313,395,867.00		109,475,829.00		521,518,757.00	292,494,879.00	2,966,146,842.00
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	986,126,241.00			743,135,269.00		313,395,867.00		109,475,829.00		521,518,757.00	292,494,879.00	2,966,146,842.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	11,651,748.00			118,833,666.00		120,595,009.00		7,561,227.00		235,685,187.00	443,767,380.00	938,094,217.00
(一)综合收益总额						120,595,009.00				312,275,251.00	12,081,676.00	444,951,936.00
(二)所有者投入和减少资本	11,651,748.00			118,833,666.00							435,044,619.00	565,530,033.00
1. 股东投入的普通股	11,651,748.00			70,260,040.00								81,911,788.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				55,055,800.00								55,055,800.00
4. 其他				-6,482,174.00							435,044,619.00	428,562,445.00
(三)利润分配								7,561,227.00		-76,590,064.00	-3,358,915.00	-72,387,752.00
1. 提取盈余公积								7,561,227.00		-7,561,227.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-69,028,837.00	-3,358,915.00	-72,387,752.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	997,777,989.00				861,968,935.00	433,990,876.00	117,037,056.00		757,203,944.00	736,262,259.00		3,904,241,059.00	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	997,777,989.00				717,194,548.00		124,960,033.00		114,839,347.00	347,479,778.00	2,302,251,695.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	997,777,989.00				717,194,548.00		124,960,033.00		114,839,347.00	347,479,778.00	2,302,251,695.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,805,871.00				1,199,534,166.00		4,794,864.00			74,806,210.00	1,318,941,111.00
（一）综合收益总额							4,794,864.00			74,806,210.00	79,601,074.00
（二）所有者投入和减少资本	39,805,871.00				1,199,534,166.00						1,239,340,037.00
1. 股东投入的普通股	39,805,871.00				1,182,646,784.00						1,222,452,655.00

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					16,887,382.00						16,887,382.00
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	1,037,583,860.00				1,916,728,714.00		129,754,897.00		114,839,347.00	422,285,988.00	3,621,192,806.00

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	986,126,241.00				589,060,708.00		18,196,061.00		107,278,120.00	348,457,573.00	2,049,118,703.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	986,126,241.00				589,060,708.00		18,196,061.00		107,278,120.00	348,457,573.00	2,049,118,703.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,651,748.00				128,133,840.00		106,763,972.00		7,561,227.00	-977,795.00	253,132,992.00
(一)综合收益总额							106,763,972.00			75,612,269.00	182,376,241.00
(二)所有者投入和减少资本	11,651,748.00				128,133,840.00						139,785,588.00
1. 股东投入的普通股	11,651,748.00				70,260,040.00						81,911,788.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					55,055,800.00						55,055,800.00
4. 其他					2,818,000.00						2,818,000.00
(三)利润分配									7,561,227.00	-76,590,064.00	-69,028,837.00
1. 提取盈余公积									7,561,227.00	-7,561,227.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-69,028,837.00	-69,028,837.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	997,777, 989.00				717,194,5 48.00		124,960,0 33.00		114,839,3 47.00	347,479 ,778.00	2,302,251 ,695.00

三、公司基本情况

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。公司的企业法人营业执照注册号：440301501127886，并于2007年11月13日在深圳证券交易所上市。

经过历年的转增股本及增发新股，截至2015年6月30日，本公司累计发行股本总数1,037,583,860股，注册资本为1,037,583,860元，注册地址：广东省深圳市福田区深南中路3039号国际文化大厦2701B，总部地址：广东省深圳市福田区深南中路3039号国际文化大厦27楼，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）；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（非实物方式）；计算机软硬件开发；企业管理咨询；燃料油的批发、进出口及相关配套业务；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）；汽车销售（不含小轿车）；经营进出口业务、供应链管理及相关配套服务。（《食品流通许可证》有效期至2017年4月23日；《医疗器械经营企业许可证》有效期至2020年02月12日；《危险化学品经营许可证》有效期至2017年12月1日；《非药品类易制毒化学品经营备案证明》有效期至2017年11月30日。

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业务、全球采购服务、深度业务。广度业务是指本公司为客户提供一体化的货物采购、分销以及境内进出口物流服务，在提供服务过程中，本公司对货物没有所有权。全球采购服务是指在广度业务服务的基础上加上接受客户委托外包加工生产的环节，彻底实现由客户委托采购原材料、生产、配送成品到最终使用者的全面性供应链服务，在提供服务过程中，本公司对货物拥有所有权。深度业务是指从供应商采购货物后，将货物分销至分销商、直供商、卖场以及终端消费者的业务，在提供服务过程中，本公司对货物拥有所有权。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年8月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共239个，本期增加45个，减少0个。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则，其后颁布的企业会计准则应用指南，企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、这个证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）就行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

企业从购买用于加工、销售的资产至实现现金及现金等价物的期间。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础

确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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，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；

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。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权

益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

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

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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。

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的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

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

本公司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，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限

短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4)金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）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。

(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：

发行方或债务人发生严重财务困难；

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；

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；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

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；

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；

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；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

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

额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

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

3) 贷款及垫款

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

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在人民币 500 万元以上的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	应收款项运用个别方式评估减值损失。运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后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。
--	-------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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	应收款项运用个别方式评估减值损失。
坏账准备的计提方法	运用个别方式评估减值损失。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

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

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

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

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

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

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

2) 权益法

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

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

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和

可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

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

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-46	5.00%	2.00-4.75

运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.00-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00%	18.00-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产： 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的

情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、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、商标权、设计权和计算机软件等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产

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

类别	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	合同约定
商标权	10	合同约定
设计权	3	预期受益方式
计算机软件	10	预期受益方式

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

20、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。

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

21、长期待摊费用

（1）摊销方法

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

（2）摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22、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，在发生当期计入当期损益。

(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。

23、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。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

1) 广度业务

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

提供货物委托分销/采购服务之收入于服务已提供时确认。

2) 深度、全球采购业务

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本公司确认销售商品收入：

- 1) 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；
- 2) 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。

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

28、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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

30、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。

(2) 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；

c. 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；

- d. 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：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 公允价值套期会计处理

基本要求

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

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

被套期项目利得或损失的处理

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

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

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

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

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

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

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

终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一时终止运用公允价值套期会计：

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

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

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。

(4) 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。

(5) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，本公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：

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

(6) 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。

31、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

32、其他

前期差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

(2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	3.00-17.00
消费税	应纳税销售额(量)	根据不同产品类型适用不同税率
营业税	应纳税营业额	3.00-5.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	1.00-7.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00-4.00
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

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

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	32,141,383.00	9,730,216.00
银行存款	3,124,406,110.00	1,601,303,213.00
其他货币资金	6,648,051,432.00	5,905,078,690.00
合计	9,804,598,925.00	7,516,112,119.00

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票及信用证保证金	743,894,951	464,088,274
履约保证金	-	9,307,154
用于担保的定期存款或通知存款	5,877,500,525	5,355,570,549
外汇套期保值保证金存款	26,655,956	76,112,713
合计	6,648,051,432	5,905,078,690

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	19,454,716.00	17,260,684.00
衍生金融资产	13,691,609.00	16,381,998.00
其他	5,763,107.00	878,686.00
合计	19,454,716.00	17,260,684.00

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	524,010,097.00	341,736,112.00
商业承兑票据	87,912,312.00	500,000.00
合计	611,922,409.00	342,236,112.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	147,965,742.00	

合计	147,965,742.00
----	----------------

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,926,333,953.00	62.88%	11,766,817.00	0.30%	3,914,567,136.00	3,187,115,686.00	63.02%	11,766,817.00	0.37%	3,175,348,869.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,317,835,820.00	37.12%	26,253,769.00	1.13%	2,291,582,051.00	1,870,052,753.00	36.98%	26,253,769.00	1.40%	1,843,798,984.00
合计	6,244,169,773.00	100.00%	38,020,586.00	0.61%	6,206,149,187.00	5,057,168,439.00	100.00%	38,020,586.00	0.75%	5,019,147,853.00

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	5,977,078,374.00		
1 至 2 年	128,175,803.00	305,863.00	0.24%
2 至 3 年	109,581,109.00	8,380,236.00	7.65%
3 年以上	29,334,487.00	29,334,487.00	100.00%
合计	6,244,169,773.00	38,020,586.00	

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	228,673,517	3.66	---
第二名	193,483,516	3.10	---
第三名	135,483,892	2.17	---
第四名	127,696,664	2.05	---
第五名	122,089,221	1.96	---
合计	807,426,810	13.01	---

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,115,164,073.00	91.91%	1,090,958,452.00	91.13%
1 至 2 年	97,718,790.00	8.05%	105,641,935.00	8.83%
2 至 3 年	468,180.00	0.04%	468,180.00	0.04%
合计	1,213,351,043.00	--	1,197,068,567.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
第一名	89,359,054	7.36	一年内	预付采购款
第二名	62,674,285	5.17	一年内	预付采购款
第三名	53,465,300	4.41	一年内	预付采购款
第四名	44,740,642	3.69	一年内	预付采购款
第五名	43,127,112	3.55	一年内	预付采购款
合计	293,366,393	24.18		

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
银行存款利息	89,134,180.00	92,528,335.00
应收贷款及垫款利息	8,854,051.00	9,378,668.00
合计	97,988,231.00	101,907,003.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	115,611,335.00	45.00%			115,611,335.00	103,494,546.00	42.00%			103,494,546.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	142,388,906.00	55.00%	522,654.00	0.37%	141,866,252.00	142,435,642.00	58.00%	522,654.00	0.37%	141,912,988.00
合计	258,000,241.00	100.00%	522,654.00	0.20%	257,477,587.00	245,930,188.00	100.00%	522,654.00	0.21%	245,407,534.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	201,091,423.00	522,654.00	0.26%
1 至 2 年	48,014,722.00		
2 至 3 年	2,090,980.00		

3 年以上	6,803,116.00		
合计	258,000,241.00	522,654.00	0.20%

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) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	125,892,485.00	89,899,017.00
押金	102,221,837.00	49,972,483.00
应收出口退税	1,393,949.00	5,234,289.00
海关保证金	380,799.00	6,006,572.00
股票期权行权款		80,996,499.00
其他	28,111,171.00	13,821,328.00
合计	258,000,241.00	245,930,188.00

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	124,807,882.00		124,807,882.00	148,284,998.00		148,284,998.00
在产品	3,711,928.00		3,711,928.00	6,740,825.00		6,740,825.00
库存商品	4,109,174,305.00	18,326,537.00	4,090,847,768.00	3,174,278,177.00	18,126,537.00	3,156,151,640.00
周转材料	948,584.00		948,584.00	365,807.00		365,807.00
发出商品	17,697,171.00		17,697,171.00	39,689,857.00		39,689,857.00
合计	4,256,339,870.00	18,326,537.00	4,238,013,333.00	3,369,359,664.00	18,126,537.00	3,351,233,127.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	18,126,537.00	200,000.00				18,326,537.00
合计	18,126,537.00	200,000.00				18,326,537.00

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
证券化保证金	51,000,000.00	6,000,000.00
待抵扣进项税		56,760,305.00
合计	51,000,000.00	62,760,305.00

其他说明：

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
惠州市利天科技有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00%	
合计	100,000.00			100,000.00					--	

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	140,151,027.00		140,151,027	170,381,106.00		170,381,106	
其中：未实现融资收益	39,039,879.00		39,039,879	54,443,795.00		54,443,795	
合计	140,151,027.00		140,151,027.00	170,381,106.00		170,381,106.00	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
伟仕控股有限公司	451,980,345.00			36,271,874.00	-123,867.00		-22,731,787.00			465,396,565.00	
湖北供销裕农电子商务股份有限公司		15,750,000.00		223,047.00						15,973,047.00	
小计	451,980,345.00	15,750,000.00		36,494,921.00	-123,867.00		-22,731,787.00			481,369,612.00	
二、联营企业											
合计	451,980,345.00	15,750,000.00	0.00	36,494,921.00	-123,867.00		-22,731,787.00			481,369,612.00	

其他说明

- 1、本公司持有伟仕控股有限公司15.88%的股权，对伟仕控股有限公司的表决权比例亦为15.88%。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。
- 2、本公司持有湖北供销裕农电子商务股份有限公司31.5%的股权，所以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。

13、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,395,020,612.00			1,395,020,612.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	1,395,020,612.00			1,395,020,612.00

(2) 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
华南物流配送中心工程	345,670,654.00	正在办理中

其他说明

怡亚通中西部供应链整合基地项目和上海洋山保税港供应链基地一期项目、华南物流配送中心项目的投资性房地产已经用于本公司向银行贷款的抵押。

14、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	409,066,409.00		52,062,063.00	138,649,453.00	599,777,925.00
2.本期增加金额	79,882,350.00		13,496,869.00	57,345,879.00	150,725,098.00
（1）购置	79,882,350.00		3,560,004.00	56,720,103.00	140,162,457.00
（2）在建工程 转入					
（3）企业合并 增加			9,936,865.00	625,776.00	10,562,641.00

3.本期减少金额			1,234,522.00	1,105,581.00	2,340,103.00
（1）处置或报废			1,234,522.00	1,105,581.00	2,340,103.00
4.期末余额	488,948,759.00		64,324,410.00	194,889,752.00	748,162,920.00
二、累计折旧					
1.期初余额	15,299,521.00		21,791,514.00	48,011,967.00	85,103,002.00
2.本期增加金额	5,538,934.00		9,940,970.00	12,510,403.00	27,990,307.00
（1）计提	5,538,934.00		2,878,253.00	12,195,515.00	20,612,701.00
（2）企业合并增加			7,062,718.00	314,889.00	7,377,606.00
3.本期减少金额			781,471.00	764,014.00	1,545,485.00
（1）处置或报废			781,471.00	764,014.00	1,545,485.00
4.期末余额	20,838,455.00		30,951,013.00	59,758,357.00	111,547,824.00
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	468,110,304.00		33,373,397.00	135,131,395.00	636,615,096.00
2.期初账面价值	393,766,888.00		30,270,549.00	90,637,486.00	514,674,923.00

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华南物流配送中心工程	338,634,968.00	正在办理中

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347,855,532元。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,746,585.00	26,272.00	3,072.00	48,768,679.00	78,544,608.00
2.本期增加金额				2,357,245.00	2,357,244.00
(1) 购置				2,357,245.00	2,357,244.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,746,585.00	26,272.00	3,072.00	51,125,924.00	80,901,852.00
二、累计摊销					
1.期初余额	3,957,584.00	26,272.00	1,684.00	12,055,726.00	16,041,266.00
2.本期增加金额	304,774.00		144.00	2,915,565.00	3,220,483.00
(1) 计提	304,774.00		144.00	2,915,565.00	3,220,483.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,262,358.00	26,272.00	1,828.00	14,971,291.00	19,261,749.00
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	25,484,227.00		1,244.00	36,154,633.00	61,640,104.00
2.期初账面价值	25,789,001.00		1,388.00	36,712,953.00	62,503,342.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 39.04%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海伦檀数码科技有限公司	9,390.00					9,390.00
沈阳市泽庆经贸有限公司	313,869.00					313,869.00
深圳市安新源贸易有限公司	11,111,923.00					11,111,923.00
天津市家氏商贸有限公司	2,957.00					2,957.00
上海中牟贸易有限公司	1,305,706.00					1,305,706.00
北京市金元子商贸有限公司		2,016,002.00				2,016,002.00
合计	12,743,845.00	2,016,002.00				14,759,847.00

(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

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,867,576.00	2,573,318.00	4,633,999.00		10,806,895.00
广告费	781,964.00		166,892.00		615,072.00
品牌服装经营权	62,852,539.00		4,668,318.00		58,184,221.00
其他	13,853,499.00	7,899,160.00	4,377,560.00		17,375,099.00
合计	90,355,578.00	10,472,478.00	13,846,769.00		86,981,287.00

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,427,862.00	7,639,013.00	51,427,862.00	7,639,013.00
可抵扣亏损	53,135,995.00	12,798,661.00	53,135,995.00	12,798,661.00
交易性金融负债	21,313,414.00	3,123,046.00	16,745,433.00	3,830,376.00
合计	125,877,271.00	23,560,720.00	121,309,290.00	24,268,050.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	16,327,521.00	2,419,636.00	11,196,943.00	1,734,439.00
投资性房地产公允价值	646,704,997.00	146,082,792.00	646,704,997.00	146,082,792.00

变动				
固定资产及无形资产折旧	18,973,995.00	4,302,577.00	18,973,995.00	4,302,577.00
合计	682,006,513.00	152,805,005.00	676,875,935.00	152,119,808.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,429,728,681.00	5,585,602,691.00
抵押借款	9,552,229,270.00	7,688,216,778.00
信用借款	127,687,174.00	109,273,822.00
合计	16,109,645,125.00	13,383,093,291.00

短期借款分类的说明：

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

20、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	6,269,467.00	10,494,465.00
其他	8,916,524.00	9,479,121.00
合计	15,185,991.00	19,973,586.00

其他说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,840,385,629.00	958,709,053.00
合计	1,840,385,629.00	958,709,053.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	326,497,940.00	299,214,815.00
合计	326,497,940.00	299,214,815.00

23、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	289,364,957.00	271,161,948.00
合计	289,364,957.00	271,161,948.00

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,064,875.00	321,382,373.00	326,048,953.00	37,398,295.00
二、离职后福利-设定提存计划	929,636.00	34,140,191.00	33,458,322.00	1,611,505.00
三、辞退福利		436,468.00	436,468.00	
合计	42,994,511.00	355,959,032.00	359,943,743.00	39,009,800.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,803,208.00	293,351,371.00	299,333,636.00	34,820,943.00
2、职工福利费	258,409.00	8,948,178.00	7,748,696.00	1,457,891.00
3、社会保险费	603,254.00	10,706,999.00	10,659,881.00	650,372.00
其中：医疗保险费	547,304.00	9,240,951.00	9,203,853.00	584,402.00

工伤保险费	25,616.00	579,546.00	566,060.00	39,102.00
生育保险费	29,374.00	886,502.00	889,008.00	26,868.00
其他社会保险费	960.00		960.00	
4、住房公积金	31,818.00	7,866,217.00	7,839,678.00	58,357.00
5、工会经费和职工教育经费	313,747.00	509,608.00	412,623.00	410,732.00
8、其他短期薪酬	54,439.00		54,439.00	
合计	42,064,875.00	321,382,373.00	326,048,953.00	37,398,295.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	870,740.00	32,606,585.00	31,982,755.00	1,494,570.00
2、失业保险费	58,896.00	1,533,606.00	1,475,567.00	116,935.00
合计	929,636.00	34,140,191.00	33,458,322.00	1,611,505.00

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,801,211.00	14,386,215.00
营业税	3,075,004.00	7,657,519.00
企业所得税	43,277,349.00	62,805,767.00
个人所得税	2,593,597.00	2,018,131.00
城市维护建设税	1,391,421.00	1,500,359.00
其他	6,236,211.00	5,642,225.00
合计	99,374,793.00	94,010,216.00

其他说明：

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	60,375,000.00	20,125,000.00

短期借款应付利息	102,844,810.00	73,457,087.00
合计	163,219,810.00	93,582,087.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

27、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

28、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	233,097,490.00	260,537,747.00
押金及保证金	8,585,456.00	6,075,254.00
代收款	32,373,496.00	32,710,889.00
工程款		30,006,274.00
其他	31,477,923.00	34,946,887.00
合计	305,534,365.00	364,277,051.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Market Winner Ltd.	27,790,200.00	少数股东借款
合计	27,790,200.00	--

其他说明

29、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	358,627,683.00	773,995,945.00
合计	358,627,683.00	773,995,945.00

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	128,400,000.00	153,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
合计	128,400,000.00	203,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司以固定资产、投资性房地产、无形资产抵押取得长期借款

其他说明，包括利率区间：

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末金额
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2014 年公司债券	1,150,000,000.00	2014 年 9 月 29 日	5 年	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00		60,375.00 0.00				1,150,000,000.00
合计	--	--	--	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00		60,375.00 0.00				1,150,000,000.00

32、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	12,010,109.00		78,913.00	11,931,196.00	
合计	12,010,109.00		78,913.00	11,931,196.00	--

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	7,010,109.00		78,913.00		6,931,196.00	与资产相关
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
合计	12,010,109.00		78,913.00		11,931,196.00	--

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，将在以后会计期间有关资产使用寿命内平均分配，计入损益。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	997,777,989.00	36,596,683.00			3,209,188.00	39,805,871.00	1,037,583,860.00

其他说明：

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	787,075,557.00	1,182,646,784.00		1,969,722,341.00

股权激励费用	74,893,378.00	16,887,382.00		91,780,760.00
合计	861,968,935.00	1,199,534,166.00		2,061,503,101.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	433,990,876.00	5,639,468.00		846,152.00	4,793,364.00	-48.00	438,784,240.00
现金流量套期损益的有效部分	-7,475,268.00	5,641,016.00		846,152.00	4,794,864.00		-2,680,404.00
外币财务报表折算差额	-32,951,157.00	-1,548.00			-1,500.00	-48.00	-32,952,657.00
自用房地产转换为投资性房地产的公允价值变动	474,417,301.00						474,417,301.00
其他综合收益合计	433,990,876.00	5,639,468.00		846,152.00	4,793,364.00	-48.00	438,784,240.00

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：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,037,056.00			117,037,056.00
合计	117,037,056.00			117,037,056.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	757,203,944.00	521,518,757.00
调整后期初未分配利润	757,203,944.00	521,518,757.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	231,632,812.00	312,275,251.00
减：提取法定盈余公积		7,561,227.00

应付普通股股利		69,028,837.00
期末未分配利润	988,836,756.00	757,203,944.00

调整期初未分配利润明细:

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

38、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	14,911,249,194.00	13,843,258,278.00	9,933,500,107.00	9,232,853,442.00
合计	14,911,249,194.00	13,843,258,278.00	9,933,500,107.00	9,232,853,442.00

39、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	19,261,442.00	12,674,410.00
城市维护建设税	5,957,562.00	3,350,400.00
教育费附加	4,352,364.00	1,567,898.00
河道管理费及其他	2,342,450.00	2,522,293.00
合计	31,913,818.00	20,115,001.00

其他说明:

40、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场业务费	73,793,544.00	25,704,790.00
广告宣传及样品费	19,526,620.00	12,359,734.00
其他	318,009.00	5,618,500.00
合计	93,638,173.00	43,683,024.00

其他说明:

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	327,234,828.00	231,289,929.00
管理税金	4,279,120.00	4,081,147.00
折旧摊销费	28,195,325.00	14,964,797.00
专业咨询服务费	15,335,062.00	8,036,349.00
办公费用	55,074,266.00	37,192,156.00
人力资源费	3,023,493.00	3,206,667.00
业务费用	23,423,777.00	13,098,667.00
车辆费用	15,297,137.00	12,085,374.00
期权费用	16,887,382.00	29,025,465.00
差旅费用	16,772,044.00	12,250,539.00
其他费用	13,443,761.00	10,731,465.00
合计	518,966,195.00	375,962,555.00

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	330,941,332.00	234,884,198.00
减：利息收入	87,465,889.00	80,006,286.00
汇兑损益	-18,431,654.00	38,737,804.00
贴现费用	20,363,252.00	9,702,692.00
其他	74,648,194.00	27,478,054.00
合计	320,055,235.00	230,796,462.00

其他说明：

43、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		12,882,689.00
二、存货跌价损失	200,000.00	3,604,025.00
十四、其他		1,182,408.00

合计	200,000.00	17,669,122.00
----	------------	---------------

其他说明：

44、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	-2,884,575.00	48,002,652.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,884,575.00	48,002,652.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	4,224,985.00	21,642,851.00
合计	1,340,410.00	69,645,503.00

其他说明：

45、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	36,313,276.00	34,608,376.00
处置长期股权投资产生的投资收益		7,505,015.00
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	-4,278,235.00	7,005,922.00
合计	32,035,041.00	49,119,313.00

其他说明：

46、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	5,980.00		5,980.00
其中：固定资产处置利得	5,980.00		5,980.00
政府补助	3,439,931	745,744.00	3,155,180.00
其他	588,624	601,965.00	873,375.00
合计	4,034,535.00	1,347,709.00	4,034,535.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
行业发展专项资金	95,093.00	13,152.00	与资产相关
深圳市财政委款项补贴	1,000,000.00	266,000.00	与收益相关
外贸出口奖励资金			
贷款贴息	966,900.00		
营改增补贴	633,714.00	361,471.00	与收益相关
深圳市中央外贸公共服务平台建设资金资助			
深圳市战略性新兴产业发展专项资金			
其他	744,224.00	105,120.00	与收益相关
合计	3,439,931.00	745,743.00	--

其他说明：

47、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	623,436.00	256,038.00	623,436.00
其中：固定资产处置损失	623,436.00	256,038.00	623,436.00
对外捐赠	48,323.00	5,000,000.00	48,323.00
盘亏损失	939.00		939.00
其他	48,341.00	488,298.00	48,341.00
合计	721,039.00	5,744,336.00	721,039.00

其他说明：

48、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	29,051,848.00	40,367,784.00
递延所得税费用	1,392,527.00	-3,683,787.00
合计	30,444,375.00	36,683,997.00

(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	260,782,882.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,195,721.00
子公司适用不同税率的影响	-11,168,318.00
调整以前期间所得税的影响	-5,771,280.00
非应税收入的影响	-9,123,730.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,221,846.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,694,311.00
股票期权行权可抵扣费用的影响	-23,604,175.00
所得税费用	30,444,375.00

其他说明

49、其他综合收益

详见附注。

50、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
收回代垫的货款及税金	12,406,999,201.00	14,678,013,089.00
收到的政府补助	3,155,180.00	745,743.00
营业外收入(除非流动资产处置收益)	879,355.00	601,966.00
合计	12,411,033,736.00	14,679,360,798.00

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	9,238,076,709.00	13,037,557,095.00
支付的管理及销售费用	317,280,643.00	154,640,387.00

支付的银行费用	63,421,924.00	13,341,281.00
营业外支出(除非流动资产处置损失)	97,603.00	5,488,298.00
合计	9,618,876,879.00	13,211,027,061.00

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	77,376,180.00	14,227,685.00
收回委托贷款本金	31,446,380.00	75,602,667.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,918,772.00	7,640,337.00
合计	112,741,332.00	97,470,689.00

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
融资租赁委托贷款数	30,860,000.00	165,757,333.00
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	4,501,283.00	
合计	35,361,283.00	165,757,333.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

51、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	230,338,507.00	158,830,365.00
加：资产减值准备	200,000.00	17,669,122.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,612,701.00	8,330,921.00
无形资产摊销	3,220,483.00	3,559,456.00
长期待摊费用摊销	13,846,769.00	9,248,219.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	617,456.00	256,038.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,340,410.00	-69,645,503.00
财务费用（收益以“-”号填列）	325,548,407.00	266,414,204.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,035,041.00	-49,119,313.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	446,430.00	-2,646,401.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	946,097.00	648,837.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-888,976,452.00	-1,103,453,296.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,490,101,971.00	-184,094,909.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	828,762,205.00	-450,514,434.00
其他	16,887,382.00	217,482,396.00
经营活动产生的现金流量净额	-971,027,437.00	-1,177,034,298.00
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	3,156,547,493.00	1,172,923,861.00
减：现金的期初余额	1,611,033,429.00	1,193,648,655.00
现金及现金等价物净增加额	1,545,514,064.00	-20,724,794.00

（2）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	3,156,547,493.00	1,611,033,429.00
其中：库存现金	32,141,383.00	9,730,216.00
可随时用于支付的银行存款	3,124,406,110.00	1,601,303,213.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,156,547,493.00	1,611,033,429.00

其他说明：

52、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	6,648,051,432.11	用于抵押借款
固定资产	411,479,839.69	用于抵押借款

无形资产	20,039,614.11	用于抵押借款
投资性房地产	719,945,029.99	用于抵押借款
合计	7,799,515,915.90	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京市金元子商贸有限公司	2015年05月01日	30,000,000.00	60.00%	购买	2015年05月01日	取得对北京市金元子商贸有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	40,515,413.00	217,261.00
厦门兴联汇都实业有限公司	2015年02月05日	18,000,000.00	60.00%	购买	2015年02月05日	取得对厦门兴联汇都实业有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	48,470,082.00	515,318.00
福州兴联汇都贸易有限公司	2015年02月05日	12,000,000.00	60.00%	购买	2015年02月05日	取得对福州兴联汇都贸易有限公司净资产和财务、经营决策的控制权	43,794,148.00	1,171,623.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京市金元子商贸有限公司	厦门兴联汇都实业有限公司	福州兴联汇都贸易有限公司
--现金	30,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00
合并成本合计	30,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,983,998.00	18,000,000.00	12,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,016,002.00		

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京市金元子商贸有限公司		厦门兴联汇都实业有限公司		福州兴联汇都贸易有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	40,055,247.00	40,055,247.00	27,052,722.00	27,052,722.00	19,152,961.00	19,152,961.00
应收款项	67,533,542.00	67,533,542.00	10,363,325.00	10,363,325.00	6,444,705.00	6,444,705.00
存货	15,674,285.00	15,674,285.00	25,897,733.00	25,897,733.00	16,712,515.00	16,712,515.00
固定资产	2,605,290.00	2,605,290.00	488,533.00	488,533.00	91,212.00	91,212.00
借款	15,400,000.00	15,400,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00
应付款项	62,466,958.00	62,466,958.00	24,633,136.00	24,633,136.00	19,433,701.00	19,433,701.00
应付职工薪酬	1,137,961.00	1,137,961.00	333,423.00	333,423.00		
应交税费	223,450.00	223,450.00	262,292.00	262,292.00	134,171.00	134,171.00
净资产	46,639,997.00	46,639,997.00	31,573,464.00	31,573,464.00	20,033,521.00	20,033,521.00
减：少数股东权益	18,655,999.00	18,655,999.00	13,573,464.00	13,573,464.00	8,033,521.00	8,033,521.00
取得的净资产	27,983,998.00	27,983,998.00	18,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

本期收购的子公司厦门兴联汇都实业有限公司、福州兴联汇都贸易有限公司与北京市金元子商贸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。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、反向购买

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

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

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

5、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

有限公司			链管理业务			
重庆怡禾田食品营销有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
成都市怡亚通仙湖供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		60.00%	设立
陕西怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
西安鸿瑞速冻食品有限公司	中国	中国	食品批发及供应链管理业务		80.00%	收购
陕西怡美商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广西怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		100.00%	设立
广西怡兴供应链管理有限公司	中国	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务		60.00%	设立
广西怡桂供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广西科桂贸易有限责任公司	中国	中国	食品批发及供应链管理业务		60.00%	收购
一冉(天津)国际贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	收购
惠州市安新源实业有限公司	中国	中国	实业投资		80.00%	收购
山东怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		100.00%	设立
山东通晟商贸有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务		60.00%	设立
山东环通食品供应链有限公司	中国	中国	供应链管理咨询及相关信息咨询		75.00%	设立
山东怡宁供应链管理有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务		60.00%	设立
山东怡泽供应链有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务和进出口业务		60.00%	设立

山东银通供应链管理有限公司	中国	中国	商品购销业务		60.00%	设立
滨州怡通商贸供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
淄博怡亚通众兴供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡美堂供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡滩供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/销售		60.00%	设立
福建省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		100.00%	设立
福建宏亚商贸发展有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
龙岩市大帝深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
江苏怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/销售		100.00%	设立
南通怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国	预包装、散装食品及乳制品		60.00%	设立
深圳市安新源贸易有限公司	中国	中国	兴办实业		80.00%	收购
驻马店市华通源供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
浙江怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	咨询及供应链管理业务		100.00%	设立
金华市富元商贸有限责任公司	中国	中国	预包装、散装食品及乳制品		60.00%	收购
嘉兴怡亚通怡源供应链管理有限公司	中国	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务		60.00%	设立

丽水市怡亚通乐购供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		65.00%	设立
宁波怡亚通三元供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
六安怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询及相关信息咨询		100.00%	设立
石家庄市怡亚通金万盛供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	中国	中国	预包装食品销售		60.00%	设立
安庆怡达深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售		60.00%	设立
合肥金燕食品有限责任公司	中国	中国	物品批发、零售		60.00%	收购
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	预包装、散装食品及乳制品		100.00%	设立
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	咨询及供应链管理业务		100.00%	设立
安徽怡和深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安徽怡成深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
芜湖怡佳深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安徽怡美供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安徽豪顺商贸发展有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
湖北省怡亚通深	中国	中国	供应链管理及信		100.00%	设立

度供应链管理有 限公司			息咨询			
十堰怡亚通豪 供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
襄阳市怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	供应链管理咨询/ 销售		100.00%	设立
宜昌怡亚通新峰 供应链管理有 限公司	中国	中国	供应链管理咨询		60.00%	设立
武汉市德燕供应 链管理有限责 任公司	中国	中国	商品购销业务		60.00%	设立
武汉万源江商贸 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
武汉汇亚源商贸 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
武汉源浩源商贸 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
武汉市大鸿雁供 应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发、供应 链管理和进出口 业务		60.00%	设立
荆州市新大地供 应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
山西怡亚通深度 供应链管理有限 公司	中国	中国	酒类批发、供应 链管理和进出口 业务		100.00%	设立
四川省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	酒类批发、供应 链管理和进出口 业务		100.00%	设立
贵州省怡兴深度 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品购销及供应 链业务		60.00%	设立
辽宁省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	商品购销及供应 链业务		100.00%	设立
鞍山市怡安汇金 供应链服务有限	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立

公司						
沈阳市泽庆经贸有限公司	中国	中国	商品购销业务		65.00%	收购
天津市家氏商贸有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		75.00%	收购
广州市怡亚通天鹏供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询		70.00%	设立
黑龙江省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
大庆宏泰源深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
黑龙江省信合深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
天津怡亚通企业管理有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务和进出口业务		100.00%	设立
天津怡亚通隆泰商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通润雪供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理业务		80.00%	设立
四川省嘉恒食品有限责任公司	中国	中国	食品批发及供应链管理业务		60.00%	收购
上海怡亚通申牛供应链管理有限公司	中国	中国	咨询及供应链管理业务		60.00%	设立
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	中国	中国	食品批发及供应链管理业务		60.00%	设立
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
新乡市怡丰供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
商丘天怡供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

洛阳怡汇供应链管理 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
江西省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
江西省优实供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
江西裕洋供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
新建县中聚润贸 易有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
进贤永昌隆商贸 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
郑州丰和通供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
吉林省怡亚通吉 诺尔供应链有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
上海中牟贸易有 限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	收购
廊坊市高端商贸 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
周口市时金供应 链管理有限公司	中国	中国	预包装食品、百 货		60.00%	设立
平顶山市诚怡供 应链管理有限公 司	中国	中国	商品购销业务		60.00%	设立
沈阳怡亚通泽庆 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		65.00%	设立
黑龙江省怡亚通 万邦供应链有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通拓宏 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通玖鸿 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立

昆明亮宝商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
深圳市怡亚通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
上海外高桥保税物流园区怡亚通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
深圳市怡亚通保税物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
上海怡亚通仓储物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
苏州怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
上海怡亚通临港供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
深圳市怡明科技有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
上海怡亚通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
成都怡亚通物流有限公司	中国	中国	仓储服务及进出口业务		100.00%	设立
上海怡亚通国际物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
北京春溢通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	收购
联怡(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资控股及物流及供应链管理业务		100.00%	收购
EternalAsiaSupplyChainManagement(S)PteLtd.	新加坡	新加坡	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
EternalAsia(S)Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
Eternal Asia (Indonesia) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		70.00%	设立
Eternal Asia (Vietnam) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立

Eternal Asia (Malaysia)Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
Eternal Asia (Philippines)Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
MCMD Itribution(S) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		100.00%	设立
MCMD Itribution(M) Sdn.Bhd.	马来西亚	马来西亚	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
EternalAsia(Australia)Pte.Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
EternalAsia(Resourses)Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
EternalAsiaDistri bution(S)Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
EternalAsiaDistri bution(Thailand) Co.Ltd.	泰国	泰国	商品购销及供应链业务		90.00%	设立
MaverickServices (S)Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
UniqueConnectio nPte.Ltd.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
NEOElectronicsP te.Ltd.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		70.00%	设立
Twilight Visionl Limited	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
WorldtoneSCSLt d.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		70.00%	设立
兴怡(香港)有限公司	中国上海	中国香港	计算机产品贸易		60.00%	设立
卓优控股有限公司	中国香港	中国香港	投资控股		60.00%	设立
联怡国际(香港)有限公司	中国香港	中国香港	物流及供应链服务		100.00%	设立
联怡時計有限公司	中国香港	中国香港	钟表贸易		70.00%	设立

联怡国际物流有限公司	中国香港	中国香港	物流及供应链管理业务		80.00%	设立
怡辉科技有限公司	中国香港	中国香港	电子产品购销及供应链业务		51.00%	设立
联怡服饰有限公司	中国香港	中国香港	服装贸易		70.00%	设立
EAGarment(USA)Corp.	美国	美国	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
EternalAsiaSupplyChainManagement(USA)Corp.	美国	美国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
EA Global Enterprise(USA) Corp	美国	美国	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
怡雅荟有限公司	中国香港	中国香港	服装贸易及供应链业务		70.00%	设立
Eternal Fortune Fashion LLC.	美国	美国	服装贸易及供应链业务		100.00%	设立
联怡数码科技有限公司	中国香港	中国香港	电子产品购销及供应链业务		100.00%	设立
鑫怡国际有限公司	中国香港	中国香港	商品购销及供应链业务		60.00%	设立
香港联辉实业有限公司	中国香港	中国香港	商品购销及供应链业务		51.00%	设立
上海怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	90.00%	10.00%	设立
青岛怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
上海晟源酒业有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
上海伦檀数码科技有限公司	中国	中国	数码技术服务及进出口业务		60.00%	收购
上海尚怡新能源科技有限公司	中国	中国	太阳能设备的进出口业务		70.00%	设立
上海怡亚通供应链管理咨询有限公司	中国	中国	供应链管理咨询业务		100.00%	设立
厦门怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立

长沙怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
长沙怡亚通鑫竹深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询及相关信息咨询		60.00%	设立
娄底市怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务		60.00%	设立
湖南金之津供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
湖南鑫之族供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
益阳金之诺供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通电子科技有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	60.00%		设立
深圳市润怡国际贸易有限公司	中国	中国	进出口业务及国内贸易		100.00%	设立
联怡科技(香港)有限公司	中国香港	中国香港	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
北京市怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
北京怡亚通创新科技有限公司	中国	中国	技术开发、企业管理及产品购销业务		55.00%	设立
河北耕畅供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
北京怡通永盛商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
大连怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
辽宁怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
深圳市宇商网络科技有限公司	中国	中国	电子商务平台及网络设备技术研发	70.00%		设立
杭州新购网络科技有限公司	中国	中国	计算机硬件技术开发、贸易		100.00%	设立

深圳市商付通网络科技有限公司	中国	中国	计算机硬件技术开发、贸易		100.00%	设立
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	中国	中国	电子产品的设计开发	60.00%		设立
深圳市恒通仁聚科技有限公司	中国	中国	计算机开发, 进出口业务		51.00%	设立
卓怡恒通电脑科技有限公司	中国香港	中国香港	计算机产品贸易		100.00%	设立
惠州市卓怡恒通电脑科技有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务		100.00%	设立
深圳市卓优数据科技有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	60.00%		设立
深圳市怡安特安防设备有限公司	中国	中国	安防系统设备贸易	70.00%		设立
深圳市怡亚通冷链供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	60.00%		设立
重庆怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
深圳市宇商资产管理有限公司	中国	中国	资产管理、咨询业务	100.00%		设立
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	中国	中国	融资租赁业务	75.00%	25.00%	设立
潼关县怡得金业供应链有限公司	中国	中国	金饰品加工及销售	60.00%		设立
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	51.00%		设立
灵宝市怡宝矿业有限公司	中国	中国	矿产品购销及供应链业务	51.00%		设立
山东怡化石油化工有限公司	中国	中国	石油制品批发、供应链管理和进出口业务	100.00%		设立
深圳市怡合辉科技有限公司	中国	中国	发光二极管外延片及系列产品的销售与研发	51.00%		设立

上海怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务	100.00%		设立
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	中国	中国	原油、成品油、化工产品(不含化工危险品)等	100.00%		设立
重庆和乐电子商务有限公司	中国	中国	互联网销售及供应链服务	100.00%		设立
深圳市和乐生活超市有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链服务	100.00%		设立
西部怡亚通供应链管理(重庆)有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链服务	100.00%		设立
深圳市怡海能达有限公司	中国	中国	电子产品购销及供应链业务	60.00%		设立
怡海能达(香港)有限公司	中国香港	中国香港	电子产品购销及供应链业务		100.00%	设立
北京卓优云智科技有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务	60.00%		设立
重庆市和乐生活超市有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链服务	100.00%		设立
深圳市怡亚通物业管理有限公司	中国	中国	物业管理及自有物业租赁、百货零售	100.00%		设立
深圳市宇商小额贷款有限公司	中国	中国	小额贷款业务	100.00%		设立
赣州市宇商小额贷款有限公司	中国	中国	小额贷款业务	100.00%		设立
山东怡恩供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
深圳市怡亚通卓越供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
上海怡亚通思潭供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
湖南怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		61.00%	设立
福建怡嘉供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

杭州万鸿供应链管理 有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
三明华亚供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
青岛怡凯盛供应 链有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
海南盛宏深度供 应链管理有限公 司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		70.00%	设立
连云港博雅供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
南昌昌裕供应链 管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
益阳仁人食品配 送有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
郴州市怡兴稀贵 金属供应链有限 公司	中国	中国	金饰品加工及销 售	75.50%		设立
浙江怡亚通永润 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
广州市怡妙供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
益阳和乐一品超 市连锁有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		70.00%	设立
厦门兴联汇都实 业有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	收购
福州兴联汇都贸 易有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	收购
湖南鑫梧桐供应 链有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
长沙市和又乐超 市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通盛京 供应链管理有限 公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		60.00%	设立
山西怡馨德供应 链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及 供应链管理服务		100.00%	设立
开封市亿通供应	中国	中国	商品批发零售及		60.00%	设立

链管理有限公司			供应链管理服务			
安徽怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
福建省翼盛通供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
青岛怡通众合经贸发展有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
北京市金元子商贸有限公司	中国	中国	预包装、散装食品及乳制品		60.00%	收购
河南怡亚通化妆品有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
南昌凹凸供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
河北怡通和美供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
广州怡粤酒业有限公司	中国	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务		56.50%	设立
广西怡嘉伟利贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
武汉市好伙伴深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
江西瑞泰恒旺供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
锦州市怡良供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
临沂市和乐生活超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
南昌市和乐超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
上海怡亚通菩奥供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
常德新德希望供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

宜宾市真诚供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
安徽怡顺深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
合肥市和乐生活超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
陕西怡澜韵商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
福建省三明市和乐生活超市有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
汕头市怡亚通亨利供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
伟仕控股有限公司	中国香港	中国香港	流通业		15.88%	权益法
湖北供销裕农电子商务股份有限公司	中国	中国	服务业	31.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利

率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性,力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1.信用风险

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

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

资产负债表日,由于本公司供应链管理服务业务的前五大客户的应收款占本公司应收账款总额的13%(2014年:14%),因此本公司出现一定程度的信用风险集中情况。

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

2.流动性风险

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

本公司及各子公司负责自身的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措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	13,691,609.00			13,691,609.00
(3) 其他	5,763,107.00			5,763,107.00
2.出租的建筑物	1,395,020,612.00			1,395,020,612.00
持续以公允价值计量的资产总额	1,414,475,328.00			1,414,475,328.00
衍生金融负债	6,269,467.00			6,269,467.00
其他	8,916,524.00			8,916,524.00
持续以公允价值计量的负债总额	15,185,991.00			15,185,991.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市怡亚通投资控股有限公司	中国深圳	投资控股	5000 万元	36.73%	36.73%

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附注九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈伟民	本公司关键管理人员
冯均鸿	本公司关键管理人员
徐景安	本公司关键管理人员
李正	本公司关键管理人员
曹叠云	本公司关键管理人员
莫少霞	本公司关键管理人员
张少忠	本公司关键管理人员
张玉明	本公司关键管理人员
黄伟群	本公司关键管理人员
李大壮	本公司关键管理人员
戴熙原	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
西藏联合精英科技有限公司	本公司实际控制人之企业
北京泰亚东方通信设备有限公司	本公司关键管理人员担任董、监、高职务的企业
深圳市荣世达投资有限公司	本公司关键管理人员的关系密切的家庭成员控制的企业；本公司关键管理人员担任董、监、高职务的企业
深圳市方迪计算机系统有限公司	本公司关键管理人员的关系密切的家庭成员控制的企业
深圳市景安文化传播有限公司	本公司关键管理人员担任董、监、高职务的企业
深圳市国正税务师事务所有限公司	本公司关键管理人员担任董、监、高职务的企业
深圳绵丽日用化工有限公司	本公司关键管理人员担任董、监、高职务的企业
广东省深圳市三主粮商贸有限公司	本公司关键管理人员担任董、监、高职务的企业
深圳市粤煮粤好餐饮管理服务有限公司	本公司关键管理人员的关系密切的家庭成员控制的企业
上海粤煮粤好餐饮管理有限公司	本公司关键管理人员的关系密切的家庭成员控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市粤煮粤好餐饮管理服务有限公司	预付餐饮费	1,560,000.00	3,000,000.00	否	0.00
上海粤煮粤好餐饮管理有限公司	预付餐饮费	600,000.00	2,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

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/深圳市怡亚通物流有限公司/上海怡亚通有限公司/上海怡亚通电子商务有限公司/西藏联合精英/周国辉	4,000,000,000	2015年06月04日	2016年06月04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有限公司/上海怡亚通/周国辉	2,000,000,000	2014年10月14日	2015年10月14日	否
投资控股/上怡/周国辉	4,400,000,000	2015年01月04日	2016年01月03日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	1,000,000,000	2015年03月10日	2016年03月09日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	800,000,000	2015年06月03日	2016年06月02日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	400,000,000	2014年09月12日	2015年09月12日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	400,000,000	2014年09月29日	2016年03月29日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	700,000,000	2015年06月16日	2016年06月16日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	500,000,000	2014年08月04日	2015年08月04日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	124,000,000	2014年06月27日	2015年06月26日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	300,000,000	2014年08月13日	2015年08月13日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	200,000,000	2015年04月28日	2016年04月27日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	400,000,000	2015年07月10日	2016年07月10日	否
长沙怡亚通供应链有限公司	300,000,000	2014年10月31日	2015年10月31日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	350,000,000	2014年09月26日	2015年09月25日	否

深圳市怡亚通投资控股有限公司	300,000,000	2014 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 10 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	400,000,000	2015 年 01 月 15 日	2015 年 12 月 05 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	220,000,000	2014 年 08 月 25 日	2016 年 08 月 25 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	200,000,000	2014 年 09 月 09 日	2015 年 09 月 09 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	600,000,000	2015 年 04 月 15 日	2016 年 04 月 14 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	330,000,000	2014 年 10 月 17 日	2015 年 12 月 31 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	300,000,000	2014 年 12 月 02 日	2015 年 12 月 02 日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	100,000,000	2015 年 03 月 31 日	2016 年 03 月 31 日	否

关联担保情况说明

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	3,209,188.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	91,780,760.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	91,780,760.00

其他说明

见第6节公司股权激励的实施情况及其影响。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,629,843,712.00	84.44%	11,766,817.00	0.72%	1,618,076,895.00	1,736,764,130.00	83.52%	11,766,817.00	0.68%	1,724,997,313.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	300,300,122.00	15.56%	12,279,217.00	4.09%	288,020,905.00	342,808,359.00	16.48%	12,279,217.00	3.58%	330,529,142.00
合计	1,930,143,834.00	100.00%	24,046,034.00	1.25%	1,906,097,800.00	2,079,572,489.00	100.00%	24,046,034.00	1.16%	2,055,526,455.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,857,985,985.00		
1 至 2 年	39,968,857.00	305,863.00	0.77%
2 至 3 年	14,494,856.00	6,046,035.00	41.71%
3 年以上	17,694,136.00	17,694,136.00	100.00%
合计	1,930,143,834.00	24,046,034.00	1.25%

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	228,673,517	11.85%	---
第二名	193,483,516	10.02%	---

第三名	154,785,583	8.02%	---
第四名	90,193,542	4.67%	---
第五名	78,179,194	4.05%	---
合计	745,315,352	38.61%	---

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,247,073,098.00	98.02%			4,247,073,098.00	3,794,045,033.00	97.93%			3,794,045,033.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	85,790,703.00	1.98%			85,790,703.00	80,211,176.00	2.07%			80,211,176.00
合计	4,332,863,801.00	100.00%			4,332,863,801.00	3,874,256,209.00	100.00%			3,874,256,209.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,329,120,269.00		
1 至 2 年	2,380,075.00		
2 至 3 年	1,296,657.00		
3 年以上	66,800.00		
合计	4,332,863,801.00		

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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,553,805,644.00		3,553,805,644.00	2,316,579,817.00		2,316,579,817.00
对联营、合营企业投资	15,973,047.00		15,973,047.00			
合计	3,569,778,691.00		3,569,778,691.00	2,316,579,817.00		2,316,579,817.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市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		
厦门怡亚通深度物流有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
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		
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	100,000,000.00	1,201,225,827.00		1,301,225,827.00		

深圳市宇商网科技有限公司	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			319,345,476.00		
深圳市卓优数据科技有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
深圳市怡安特安防设备有限公司	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			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		
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	25,500,000.00			25,500,000.00		
深圳市怡合辉科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
灵宝市怡宝矿业有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
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			200,000,000.00		

上海怡亚通供应链管理有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
深圳市怡海能达有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		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		
北京卓优云智能科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
深圳市怡亚通物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	2,316,579,817.00	1,237,225,827.00		3,553,805,644.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
湖北供销裕农电子商务股份有限公司		15,750,000.00		223,047.00						15,973,047.00	
小计		15,750,000.00		223,047.00						15,973,047.00	
二、联营企业											
合计		15,750,000.00		223,047.00						15,973,047.00	

(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	4,610,839,871.00	4,176,283,764.00	2,653,193,062.00	2,321,752,998.00
合计	4,610,839,871.00	4,176,283,764.00	2,653,193,062.00	2,321,752,998.00

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	223,047.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,318,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-5,420,431.00	-3,375,948.00
合计	-5,197,384.00	-5,693,948.00

6、其他

十六、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	-617,456.00	
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）	3,439,931.00	
对外委托贷款取得的损益	781,840.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	870,75.00	
减：所得税影响额	915,937.00	
少数股东权益影响额	-5,497.00	
合计	3,564,634.00	--

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

公允价值变动损益	1,340,410.00	本公司在经营供应链管理业务时，需替若干客户向外地出口商以美元购货。一方面，本公司以贷款方式向银行借取美元，并以等值人民币存款作为质押。此外，本公司利用若干衍生金融工具以管理上述美金借款所引起的外汇风险。另一方面，本公司根据预计的未来一年的付汇需求，由本公司在中国大陆签订远期美元购汇合约，同时由联怡国际在香港签订金额相等，期限相同，到期日相同的无本金远期人民币购汇合约，以管理其外汇风险。因此，本公司将该项目界定为经常性损益的项目
投资收益	-4,278,235.00	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	6.25%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16%	0.22	0.22

第十节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有董事长周国辉签名的2015年半年度报告。
- 2、载有法定代表人周国辉、主管会计工作负责人冯均鸿、会计机构负责人莫京签名并盖章的财务报告文件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他备查文件。

深圳市怡亚通供应链股份有限公司董事会

董事长：周国辉

二〇一五年八月二十四日