



深圳市怡亚通供应链股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司存在市场竞争风险、管理风险、财务风险、汇率波动风险，详细内容见本报告第四节经营情况讨论与分析之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	75
第八节 可转换公司债券相关情况.....	76
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	77
第十节 公司债相关情况.....	78
第十一节 财务报告.....	87
第十二节 备查文件目录.....	281

## 释义

释义项	指	释义内容
怡亚通、公司、本公司	指	深圳市怡亚通供应链股份有限公司
董事会	指	深圳市怡亚通供应链股份有限公司董事会
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
深圳投控	指	深圳市投资控股有限公司
怡亚通控股	指	深圳市怡亚通投资控股有限公司
星链科技	指	深圳市星链供应链云科技有限公司
合肥卓怡恒通	指	合肥市卓怡恒通信息安全有限公司
蚂蚁零兽	指	深圳市蚂蚁零兽科技有限公司
怡丰云智	指	深圳市怡丰云智科技股份有限公司
证监会（或中国证监会）	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
大华（或会计师事务所）	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
长城国瑞证券	指	长城国瑞证券有限公司
中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《公司章程》	指	《深圳市怡亚通供应链股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
上年同期	指	2019年1月1日-2019年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	夏镔	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	深圳市宝安区新安街道海旺社区 N26 区海秀路 2021 号荣超滨海大厦 A 座 2111
公司注册地址的邮政编码	518101
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）	2020 年 01 月 21 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003828&amp;stockCode=002183&amp;announcementId=1207270807&amp;announcementTime=2020-01-21">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003828&amp;stockCode=002183&amp;announcementId=1207270807&amp;announcementTime=2020-01-21</a>

## 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 2019 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	28,735,611,779.00	30,336,903,665.00	-5.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,694,103.00	61,548,701.00	-1.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-105,973,940.00	36,373,634.00	-391.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	157,254,542.00	1,399,045,260.00	-88.76%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03	
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03	
加权平均净资产收益率	1.02%	1.03%	-0.01%
	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）	42,414,302,748.00	41,901,282,105.00	1.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,006,660,777.00	5,931,423,055.00	1.27%

## 五、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。

## 六、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）	108,279,016.00	
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）	19,142,761.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,885,592.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	50,199,793.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,537,758.00	
减：所得税影响额	23,558,296.00	
少数股东权益影响额（税后）	9,818,581.00	
合计	166,668,043.00	--

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动收益	278,064.00	本公司需要面对经营供应链管理业务所产生的外汇风险，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/欧元等外币购货，或向外地进口商以美元/欧元等外币销售货物。本公司利用若干衍生金融工具以管理上述业务所引起的外汇风险。因此，本公司将衍生金融工具相关报表项目界定为经常性损益的项目。
投资收益	-358,850.00	同上

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）广度综合事业群

广度综合事业群专注于非核心业务外包，将供应链服务进行模块化输出，满足上下游客户定制化服务需求。事业群重点围绕生产制造企业，发展采购与采购执行、销售与销售执行等供应链服务，重点聚焦在IT设备、通讯设备、医疗器械、工业原材料等行业领域。广度综合事业群主要分为以下两大板块业务：

##### 1、广度业务平台

广度业务平台重点围绕4大核心服务，通过采购服务与销售服务为上下游客户搭建“供需桥梁”；通过直供服务成为上下游客户的渠道连接器；通过对供应商的管理（VMI服务）成为上下游客户库存周转的“缓冲器”；利用“平台+营销合伙人”创新模式成为上下游客户的“销量推动器”。

##### 2、综合商业平台

公司以输出品牌、商业模式、运营及风控管理、信息化大数据管理及共享团队的模式，公司与各地政府联手，结合产业链发展及当地产业转型需要，通过与地方国企合作，整合产业资源、政策资源、金融资源、技术、人才等资源，构建当地产业创新发展新格局，提升当地产能，共同推动各城市的供应链创新与应用，促进当地供应链规模化发展。

#### （二）380新流通事业群

380新流通事业群已经从传统分销模式转向“能力驱动”——全力发展平台服务、品牌运营、新零售三种创新业务模式。

##### 1、平台服务

集合快消、家电、医药等业务平台与为品牌方提供代销、直供、物流、营销等一体化服务，针对不同品牌的特性（一、二、三线），公司将为其设计专属的平台服务转型方案。平台服务大大降低公司风险，提升可预期收益，实现了由“资金驱动”向“能力驱动”的转型。

##### 2、品牌运营

通过多维度、多种类的服务能力加深与品牌方的合作。提升业务毛利，强化盈利能力，计划在现有供应链服务基础上，聚焦品牌服务板块，通过品牌管理（助力传统的品牌突围），



品牌运营（助力成长中的品牌做大做强），品牌孵化（助力中小品牌成长）的创新品牌服务模式，打造高利润的爆款优质产品。事业群通过品牌服务模式重点针对母婴、酒水、食品、日化、小家电五大品类。

### 3、新零售

基于公司供应链种类繁多的商品优势与覆盖全国的渠道优势，利用电商、无人售货机、社群团购、连锁加盟等新型消费渠道拓展消费者购物场景。公司用新零售模式对原有的商业模式进行升级，构建以“380生活超市+智能零售+星链/小怡家”模式赋能零售终端，为用户提供更加便捷的服务。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资增加 3.14 亿元，主要系公司对联营企业股权投资和权益法确认的投资收益增加所致
固定资产	固定资产减少 4,776.38 万元，主要系计提固定资产折旧所致
无形资产	无形资产减少 166.72 万元，主要系计提无形资产摊销所致
在建工程	在建工程增加 7,979.24 万元，主要系公司对前海总部基地项目投资增加所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）专业的服务团队

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

### （二）优质客户资源

怡亚通与100余家世界500强企业及2000多家国内外知名企业达成战略合作关系，服务行业涵盖快速消费品（母婴、日化、食品、酒饮）、家电、通信、信息技术、医疗、终端零售等多个领域，形成了强大的资源整合能力和竞争优势，能有效地帮助合作伙伴提高核心竞争力。

### （三）全球化的服务网络

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

### （四）高效的深度分销服务平台

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

### （五）健全的物流体系

怡亚通拥有六大区域集散中心，覆盖全国30多个省级行政区的300多个城市的物流网络，具备为客户提供深入1-6线城市的B2B、B2C深度配送运作能力，24小时内快速响应客户需求，提供最优质的客户体验。

### （六）领先的信息系统

怡亚通以二十多年来自身供应链信息化发展经验为基础，结合国内外领先技术，自主研发出契合供应链行业特点、满足各类业务模式需求的信息系统。该系统实现全程移动互联化，提升运营管理能力及效率，为公司内部员工及外部客户提供高效完善的操作体验，保证业务往来及运作过程中的信息数据安全。系统服务范围覆盖客户关系管理、业务运营、物流仓储及运输、财务管理、人力资源、智能办公等业务管理模块。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

中国经济与全球经济紧密共振，商业思想，商业模式、技术手段、消费方式都在发生翻天覆地的变化。在大变革时代的趋势下，供应链管理愈发受到各界重视与关注，公司积极调整应对行业新形势下的挑战与机遇。在“深化管理提能力，经营驱动促发展”的主基调上，坚定不移创新突破。公司以广度综合事业群、380新流通事业群为供应链服务载体，构建服务于各产业、各行业的全程供应链；用数字化转型助推新运营体系搭建，支撑公司长远发展，保障并促进最终战略目标达成。2020年上半年公司实现营业总收入288.03亿元。下半年，公司将坚定信心，稳扎稳打，完成自我变革，实现裂变发展，达成目标。

### 二、主营业务分析

#### （一）上半年，创新转型寻突破

2020年新冠疫情对中国乃至世界产生了前所未有的影响，直至今日国外疫情仍在持续，作为全球经济链条中的重要参与方，怡亚通受到一定程度的冲击。面临严峻形势，公司迅速反应、积极应对，最终实现半年度营业总收入288.03亿元，基本与上年同期持平，归属于母公司利润6,069.41万元。公司一季度新流通快消业务受疫情影响较大，二季度开始逐步回暖。

#### 1、广度综合事业群产业供应链战略初见成效

广度综合事业群上半年营业总收入147.09亿元，同比增长8.49%。事业群重点围绕生产制造企业，发展采购与采购执行、销售与销售执行等供应链服务，重点聚焦在IT设备、通讯设备、家电、母婴、医疗器械、工业原材料等行业领域。疫情期间公司审时度势，加大了进口业务比重，该板块上半年增长迅速。

政企合作为广度综合事业群今年聚焦的核心战略，公司与各地政府联手，结合产业链发展及当地产业转型需要，通过与地方国企合作，整合产业、政策、金融、技术、人才等资源，构建当地产业创新发展新格局，提升当地产能。今年1-6月以来，政企合作战略初见成效，接洽并形成合作意向的当地政府、国企超过30个，遍及山东、四川、河南、河北、广西等多个省份，已经落地16家合资公司。以与贺州政府合作的项目为例，依托当地的碳酸钙产业资源，融入供应链管理思维，共同搭建供应链运营平台“金石银钙网”，为当地企业提供一体化全链

条供应链服务，优化碳酸钙产业上下游结构、把产业链延伸至各个细分领域，推动产业走上“资源有序开发+产品精深加工+全球市场布局+产业供应链服务”的绿色发展之路。

报告期内，广度综合事业群营业收入各行业分布如下：

单位：万元

行业	2020年半年度	2019年半年度
IT、通讯	385,874.02	534,658.23
家电	408,418.10	117,029.32
医疗	5,369.72	17,427.57
化工	129,545.63	208,958.68
母婴	480,354.54	420,047.61
纺织品	13,086.99	15,795.01
其他	48,292.07	41,906.30
合计	1,470,941.07	1,355,822.72

## 2、380新流通事业群模式转型稳中求进

380新流通事业群上半年完成营业收入144.18亿元，同比下降13.82%。事业群已经从传统分销模式转向“能力驱动”——全力发展平台服务、品牌运营、新零售三种创新业务模式。

平台服务，上半年实现业绩量50亿元。相比传统分销高代垫，周转慢、难管理的劣势，平台服务主推代销、直供、物流、营销等一体化服务，从而实现降低代垫、月结、实销的目的。此类一体化服务拥有低风险与可预期收益的优势，大幅度降低资金占用。上半年，公司已与美素、雀巢、达能、美赞臣、玛氏、欧莱雅、益海嘉里等多个国内外知名品牌推行平台服务模式，实现了由“资金驱动”向“能力驱动”的转型。

品牌运营，上半年实现业绩量2亿元。运用380服务基础为依托，针对不同发展阶段的品牌，强化品牌定位、营销策划、渠道销售等全方位运营服务。目前已与钓鱼台、习酒、日本盛势达、美国都乐等十多个国内外知名品牌达成品牌运营合作，在疫情影响下1-6月份累计销售额仍超1亿元，产品毛利对比传统分销获得大幅提升。自去年推出立即成为爆款的酱香酒“钓鱼台”，今年上半年单品销量已破亿元。除积极导入已初具品牌效应的产品外，为进一步拓宽品牌运营的广度与深度，公司上半年与东阿阿胶达成战略合作，通过共同推广和运营成功推出跨界新产品系列“燕奴娇-阿胶即食燕窝”。

新零售，上半年实现业绩量5亿元。380生活超市&便利店全国布局继续稳步推进，利用怡亚通网络基础与运营能力帮助门店实现“六统一”（统一供货、统一形象、统一配送、统一品

牌、统一管理、统一服务)，目前已整合加盟门店超500家，服务门店更是超过6000家，同时配套发展的智能零售（无人售货机），已整合运营超4万台机器。自有社区团购平台“小怡家”，从今年3月开始运营，在5个城市短短数月GMV总量已破千万，今年底有望实现更大的突破。此外，事业群积极拥抱新社交平台（抖音、快手），开展多场产品直播活动，新零售的战场全面打响、多处开花。

报告期内，380新流通事业群营业收入各行业分布如下：

单位：万元

行业	2020年半年度	2019年半年度
家电	352,756.81	384,489.73
医疗	21,576.71	22,687.44
酒饮	276,457.98	368,947.07
母婴	260,202.71	262,052.48
日化	283,068.60	330,669.41
食品	239,156.03	291,111.14
其他	8,558.55	13,072.47
合计	1,441,777.39	1,673,029.74

### 3、数字化转型加速推进

公司自去年确定数字化转型战略以来，陆续实施配套数字化项目。继SAP作为里程碑项目开展实施后，对业务及后台的数字化转型也全面铺开。上半年针对广度综合与380新流通事业群，公司吸收阿里巴巴、企业微信、SAP等行业顶尖技术，分别开始研发怡亚通供应链APP和怡亚通B2B APP，极大地推动公司在组织效能、运营管理、营销服务、裂变发展以及平台共享等全方位提升，助力上下游客户、产业与社会的共赢发展。

### 4、生态链公司成长可期

生态链公司主要以怡亚通供应链平台作为载体，向产业链上下游延伸发展。目前已孵化合肥卓怡恒通（国产计算机）、星链科技（区块链社交电商）、蚂蚁零兽、怡丰云智等多家生态链公司。

自2019年合肥卓怡恒通与星链科技分别引入合肥政府与中融国际战略投资后，两家公司快速发展。在国产计算机替代的浪潮下，合肥卓怡恒通为方正、同方、紫光等国产计算机品牌提供 ODM 服务，上半年累计营业收入近2.45亿元。星链科技实现月GMV过亿元，活跃用户裂变式发展。蚂蚁零兽，专注于行业领先的智能售货机市场，结合怡亚通合作品牌与服务网

络资源，该公司月均GMV已突破1000万。同时，今年上半年公司参股怡丰云智，主要从事为怡亚通上下游客户提供数字化转型支持服务。

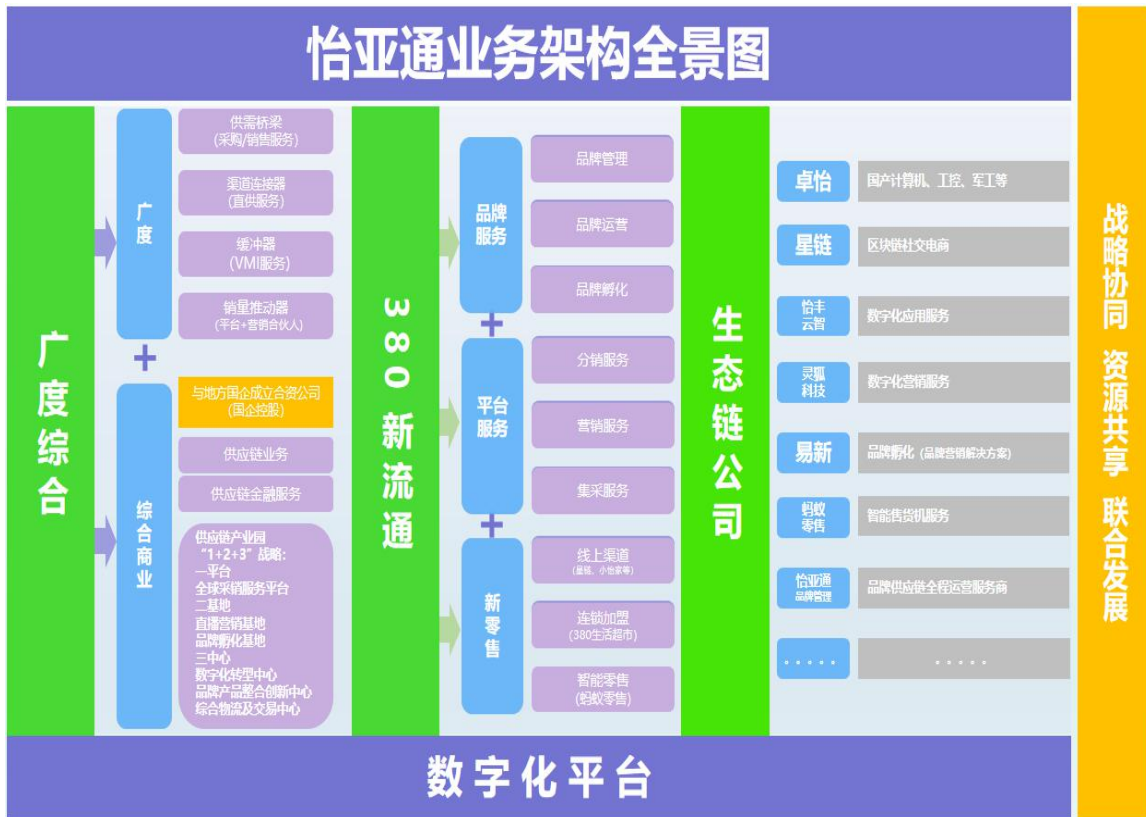
**(二) 下半年，巩固基础深化变革**

2020年下半年，公司将继续推动组织重构、精兵简政，进一步提升公司管理能力，为战略落地保驾护航，提升效率。同时，将依托全面数字化转型，着力打造全新的以科技驱动、能力驱动、整合驱动、营销驱动型的业务体系，逐步形成数字化供应链商业共享平台与生态，进一步聚焦核心业务，助力广度综合事业群及新流通事业群健康快速发展，全面进入怡亚通供应链2.0时代。

精兵简政、开源节流是企业生存和发展永恒的话题，在疫情危机尚未消除的大环境中，公司各层面的组织重构将继续加大力度，力图从重构中提升效率，从重构中改善经营，搭建扁平化平面组织，为今后的业绩腾飞奠定基础。

**1、业务板块保质增量，突破发展**

继续调整业务结构，大力推动创新商业模式，通过创新模式降低负债率，增强上市公司利润。



**2、广度综合事业群**

综合商业平台下半年将继续扩张政企合作版图，年底前计划完成30家政企合资公司的运

营落地。通过各地已落地运营的政企合资公司，事业群会继续聚焦各地特色产业的转型升级，通过上半年在广西贺州成功整合碳酸钙产业获得的宝贵经验，下半年将助力全国各地包括甘肃张掖的畜牧行业、山东济南的能源行业、四川宜宾的化工行业等多地产业转型发展。

同时，综合商业平台将从下半年开始与各地政府合作，打造具有针对性的供应链产业园——“一平台（全球采销服务平台）、二基地（直播营销基地、品牌孵化基地）、三中心（数字化转型中心、品牌产品整合创新中心、综合物流及交易中心）”。产业园的价值在于可以更好的为当地企业搭建供应链整合平台，更集中、高效的为客户提供供应链全流程专业服务，建设更完善的产业供应链生态，促进区域经济高质量发展。

### 3、380新流通事业群

继续围绕搭建“平台服务+品牌服务+新零售”三维一体的供应链B2B平台，帮助品牌商、供应商构建扁平化渠道，快速直供终端，提升销量，最终实现扁平化、共享化、去中心化的新流通商业格局。

平台服务，集合快消、家电、医药等业务平台与为品牌方提供代销、直供、物流、营销等服务，大大降低公司风险，提升可预期收益。针对不同品牌的特性（一、二、三线），公司将为其设计专属的平台服务转型方案，力争在年底前将全面实现由传统分销转化为平台服务模式，降低公司应收、代垫、库存等各项高资金占用指标，真正实现公司整体负债率下降。

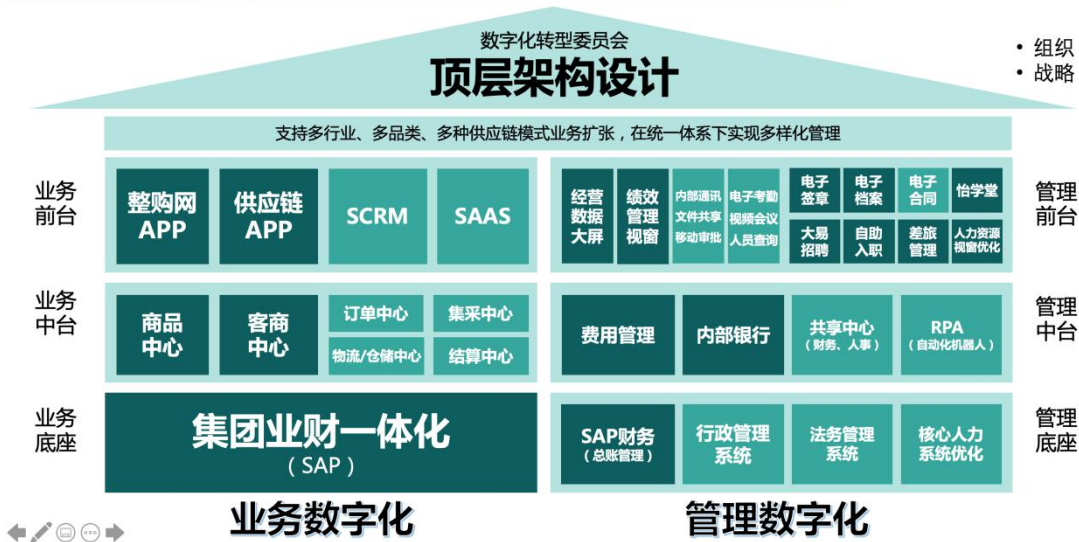
品牌运营，通过上半年的产品布局，下半年将已成功打造的国台、钓鱼台、都乐果干、子母成人奶粉、澳芝曼绵羊油、日化盛势达、两面针等20多个品牌产品进行全国运营推广。

新零售，公司继续以“380生活超市+智能零售+星链/小怡家”模式赋能零售终端，为最终用户提供更加便捷的服务，加快全国布局实现质的飞跃与裂变发展。同时公司将加大力度探索新流量渠道与线上运营，积极拓展在新社交平台（抖音、快手、小红书等）产品营销推广方式，打造怡亚通专属的直播IP（IP直播带货+IP直播栏目+IP旗舰店+IP自营平台）。

### 4、数字化转型，强化供应链科技

数字化转型对于不同企业的目的与意义不尽相同，怡亚通的数字化转型不仅着眼于当下，还放眼于未来，既关注自身，更贴近客户需求，打造成为行业领先的数字化供应链企业。

怡亚通集团：数字化转型全景图（2020年）



• 组织  
• 战略

下半年，公司将全力推进数字化转型三大项：

**(1) SAP项目：**

公司在年底将会完成SAP一期项目实施，实现前中后台及业财一体化初步融合，全集团、全方位数字化管理蜕变将完成第一步，夯实企业管理运营基础。

**(2) 供应链服务（广度综合APP）：**

供应链服务以广度综合事业群业务为基础，将供应链服务模块化，为产业链上下游企业提供专业的供应链服务。

第一，服务产品化，如采购&采购执行、销售&销售执行、外贸服务、物流服务、平台+营销等各类服务将通过该APP实现线上产品化，为所有大中小客户都能享受到更优质、便捷、高效的服务，减少人工低效作业。

第二，产业平台，供应链服务APP将逐步探索搭建各行业上下游产业交易平台，如碳酸钙产业交易、钛白粉产业交易等，真正为产业提供服务支持。

第三，SAAS服务助力中小企业转型，怡亚通的现有IT技术能力在供应链数字化应用领域积淀多年，已经开发形成了包括CRM、OA、EHR、分销服务、进出口服务等多套办公应用系统，拥有成熟的SAAS化云端部署能力。公司会将所开发的系统进行产品化输出，助力中小企业进行数字化转型。

**(3) 整购网（新流通APP）：**

整购网以380新流通业务为基础，采用阿里巴巴技术框架，搭建B2B2C的互联网服务平台。该平台基于我们在全国超过300个服务网点，覆盖百万终端，拥有超过1.5万名具有超强终端



覆盖和服务能力的合伙人团队，推动从“品牌、平台、消费者”整个流通产业链在线运营，互联互通，实现扁平化、共享化、去中心化。

第一，380新流通平台运营的所有产品都将上线整购网进行销售，实现线下业务线上化，帮助品牌产品能够更快、更准、更有效营销客户及触达客户，为我们所有服务的百万终端提供便利采购平台；

第二，针对国代品牌产品、区域特色产品、工厂产品等高毛利产品，开放“平台+营销合伙人”模式，任何有渠道资源，有销售能力的个体或者企业均可通过整购网进行“带货”创造收益；

第三，整购网将开启中国整购新体验，面向小B端与大C端的客户提供整箱、整批的产品网上销售服务，让消费变得更加便捷、更加实惠。

最后，通过怡亚通自身分布全国的本地化供应链服务能力、分布式的商品及物流配送能力，能有效解决传统电商中心仓分拨效率和能力问题，实现48小时急速到货功能，通过快速响应的服务来满足品牌、终端、企业客户及个人的需求。

### 5、产业协同孵化，促进生态链公司发展

围绕供应链业务孵化生态链公司是怡亚通打造万亿规模的核心路径之一，我们希望通过怡亚通的平台，将真正与生态链公司实现战略协同，资源共享，联合发展，帮助其做大做强，推进各公司迈向资本市场。

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	28,735,611,779.00	30,336,903,665.00	-5.28%	
营业成本	27,109,024,076.00	28,226,716,291.00	-3.96%	
销售费用	206,890,439.00	241,335,229.00	-14.27%	
管理费用	750,068,303.00	954,401,404.00	-21.41%	
财务费用	822,430,108.00	886,153,156.00	-7.19%	
所得税费用	7,498,646.00	26,628,338.00	-71.84%	主要系公司本期利润总额减少所致
研发投入	19,691,147.00	23,154,685.00	-14.96%	
经营活动产生的现金流量净额	157,254,542.00	1,399,045,260.00	-88.76%	主要系上年同期公司金控平台经营活动产生的现金流量净额变动所致

投资活动产生的现金流量净额	-156,630,285.00	-73,594,939.00	112.83%	主要系公司前海总部基地项目建设投入增加，以及对联营企业的股权投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	868,967,835.00	-969,885,715.00	-189.59%	主要系本期银行借款净流入较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	871,149,872.00	351,172,975.00	148.07%	主要系本期筹资活动产生的现金流量净额增加所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	28,735,611,779.00	100%	30,336,903,665.00	100%	-5.28%
分行业					
380 新流通服务平台	14,417,773,924.00	50.17%	16,730,297,417.00	55.15%	-13.82%
广度综合商业服务平台	14,642,060,555.00	50.95%	13,450,893,742.00	44.34%	8.86%
物流平台	322,064,324.00	1.12%	356,195,383.00	1.17%	-9.58%
平台间关联交易	-646,287,024.00	-2.25%	-200,482,877.00	-0.66%	222.37%
分产品					
分地区					
大陆地区	27,135,463,270.00	94.43%	28,678,820,499.00	94.53%	-5.38%
海外地区	1,600,148,509.00	5.57%	1,658,083,166.00	5.47%	-3.49%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

平台间关联交易同比增长主要系广度综合商业服务平台与380新流通服务平台之间的关联交易增加所致

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	10,018,450,388.00	23.62%	8,771,968,526.00	20.93%	2.69%	
应收账款	12,042,359,094.00	28.39%	12,453,212,167.00	29.72%	-1.33%	
存货	6,633,402,801.00	15.64%	7,270,997,293.00	17.35%	-1.71%	
投资性房地产	1,447,628,606.00	3.41%	1,397,428,813.00	3.34%	0.07%	
长期股权投资	2,706,325,413.00	6.38%	2,391,969,473.00	5.71%	0.67%	
固定资产	1,433,882,081.00	3.38%	1,481,645,845.00	3.54%	-0.16%	
在建工程	701,815,957.00	1.65%	622,023,533.00	1.48%	0.17%	
短期借款	19,000,089,791.00	44.80%	18,103,855,275.00	43.21%	1.59%	
长期借款	1,402,350,655.00	3.31%	1,536,880,234.00	3.67%	-0.36%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值	受限原因
货币资金	7,236,689,893	用于银行质押贷款
应收账款	1,123,754,519	用于银行保理借款
存货	320,194,581	用于银行抵押贷款
发放贷款及垫款	150,050,000	用于银行质押、保理借款
投资性房地产	396,071,678	用于银行抵押贷款
固定资产	778,427,688	用于银行抵押贷款

在建工程	631,734,978	用于银行抵押贷款
无形资产	785,829,781	用于银行抵押贷款
长期股权投资	1,576,056,846	用于银行质押贷款
<b>合计:</b>	<b>12,998,809,964</b>	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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。

### 6、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 7、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、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市宇商小额贷款有限公司	子公司	专营小额贷款业务	人民币 500,000,000 元	728,230,847.00	551,432,579.00	47,691,759.00	5,923,774.00	685,623.00
大连怡亚通供应链有限公司	子公司	物流与供应链管理	人民币 5,000,000 元	17,428,072.00	-13,769,753.00	1,102,904,506.00	-717,243.00	-717,243.00
上海怡亚通供应链有限公司	子公司	物流与供应链管理	人民币 350,000,000 元	1,934,625,994.00	740,527,905.00	1,180,008,390.00	52,415,679.00	39,625,524.00
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 2,300,000,000 元	4,145,054,294.00	2,435,575,641.00	522,423,231.00	1,066,667.00	1,050,371.00
联怡(香港)有限公司	子公司	物流与供应链管理, 以及投资控股	港币 955,037,645 元	2,322,516,199.00	1,961,059,721.00	10,641,970.00	56,994,628.00	56,994,628.00
联怡国际(香港)有限公司	子公司	物流及供应链服务	港币 600,002,000 元	2,131,333,430.00	695,177,790.00	743,045,721.00	3,592,814.00	3,000,540.00
Eternal	子公司	物流及供	新加坡	214,637,46	201,813,18	13,865,933	13,845,663	11,492,180

Asia Supply Chain Management(S) Pte Ltd.		供应链管理业务	1,000 元	8.00	2.00	.00	.00	.00
深圳市卓越数据科技有限公司	子公司	物流及供应链管理	人民币 30,000,000 元	243,215,62 9.00	46,565,212 .00	180,271,67 4.00	-8,783,256. 00	-8,961,970. 00
深圳市腾飞健康生活实业有限公司	子公司	电子产品、计算机软硬件销售	人民币 1,000,000 元	371,311,83 6.00	-13,008,89 9.00	1,082,640, 227.00	4,649,558. 00	4,649,558. 00
ETERNAL FORTUNE FASHION LLC	子公司	服装贸易及供应链服务	美元 10,000 元	101,977,72 5.00	29,371,071 .00	87,375,899 .00	-7,482,929. 00	-7,482,929. 00
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	子公司	融资租赁业务	美元 30,000,000 元	218,969,35 7.00	211,403,37 0.00	1,106,776. 00	520,122.00	649,955.00
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	供应链管理及相关信息咨询；预包装食品批发及零售；从事进出口业务	人民币 100,000,000 元	453,151,94 3.00	68,332,871 .00	18,907,567 .00	-14,926,77 3.00	-14,989,36 3.00
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公司	子公司	供应链管理咨询及日用百货销售	人民币 80,000,000 元	337,523,14 5.00	116,138,12 7.00	752,582,58 2.00	5,696,739. 00	4,210,893. 00
深度 380 分销平台控股子公司 A	子公司	兴办实业	人民币 15,000,000 元	236,414,58 8.00	130,704,29 4.00	527,345,17 4.00	47,501,672 .00	35,639,026 .00
驻马店市华通源供应链管理	子公司	供应链管理咨询	人民币 100,000,000 元	415,045,90 2.00	160,390,48 5.00	167,278,85 1.00	19,200,042 .00	13,357,580 .00

有限公司								
浙江怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	咨询及供应链管理业务	人民币 100,000,000 元	660,718,534.00	67,538,873.00	2,970,432.00	-9,130,825.00	-9,130,825.00
深圳市怡合辉科技有限公司	子公司	供应链管理	人民币 1,000,000 元	102,145,497.00	-9,466,616.00	1,152,409,222.00	2,258,532.00	2,258,532.00
深圳前海信通建筑供应链有限公司	子公司	船舶配套产品销售及供应链管理服务	人民币 200,000,000 元	274,766,129.00	254,566,129.00	14,456,722.00	11,089,083.00	9,414,454.00
赣州市宇商网络小额贷款有限公司	子公司	小额贷款业务	人民币 200,000,000 元	246,172,083.00	222,308,468.00	16,315,006.00	1,822,281.00	751,087.00
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	子公司	物流及供应链管理	人民币 500,000,000 元	2,847,966,812.00	530,129,337.00	856,897,535.00	5,533,369.00	4,935,372.00
上海怡亚通供应链管理有限公司	子公司	物流及供应链管理	人民币 200,000,000 元	202,044,784.00	202,027,531.00	75,848,577.00	58,597.00	26,613.00
河北怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	供应链管理及相关信息咨询	人民币 10,000,000 元	90,287,919.00	-8,401,993.00	40,500,974.00	-12,963,711.00	-12,963,711.00
浙江百诚集团股份有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理服务	人民币 108,000,000 元	1,489,996,574.00	590,316,622.00	704,458,280.00	30,296,463.00	30,033,579.00
浙江百诚未莱环境集成有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理服务	人民币 15,000,000 元	336,807,818.00	60,717,535.00	232,469,935.00	9,152,894.00	7,114,420.00
北京京信百诚电器有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理服务	人民币 5,000,000 元	18,058,984.00	-49,628,052.00	22,844,716.00	-9,187,227.00	-9,187,227.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东云锐网络科技有限公司	设立	
扬州众辰博业电器科技有限公司	设立	
深圳市怡乐通物流有限公司	设立	
湖南怡和供应链管理有限公司	设立	
深圳前海宇商保理有限公司	转让	
河南星链逸臣氏母婴用品连锁有限公司	转让	
杭州三角洲广告传媒有限公司	转让	
盘锦怡锦佳诚深度供应链管理有限公司	注销	
丹东怡瑞通供应链管理有限公司	转让	
河南省瑞峰母婴用品有限公司	注销	
山西怡亚通驰恒战车供应链管理有限公司	转让	
广元市怡飞供应链管理有限公司	转让	
浙江金元家电有限公司	注销	
河南怡达供应链管理有限公司	转让	
河北耕畅供应链管理有限公司	转让	
开封市亿通供应链管理有限公司	转让	
深圳市深圳市怡亚通电子商务有限公司	转让	
南京君策酒业有限公司	转让	
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	转让	
山东怡化石油化工有限公司	转让	
怡骅能源（大连）有限公司	转让	
浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	转让	
湖北伊旭供应链管理有限公司	转让	
贵州伊筑供应链管理有限公司	转让	
南京伊斯特威尔环保科技有限公司	转让	
湖南伊湘供应链管理有限公司	转让	
安徽伊虎供应链管理有限公司	转让	
Easun Energy PTE., Ltd	转让	
怡骅国际有限公司	转让	



主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

现今市场环境，企业观念往往停留在恶性价格竞争当中，以至于流通业中商品假货频频，怡亚通的生态概念还需不断宣扬，协同发展以及非核心业务外包的商业理念现阶段无法被大部分企业接受，还需要一定时期的过程，给公司未来发展造成不确定性。供应链管理服务模式随着经济全球一体化进程的加速而方兴未艾，越来越多的企业开始加入到供应链服务的行业中来，既有传统物流商的转型，也有新兴供应链服务者的加入，因此公司既与传统的物流、采购及经销商在局部领域内存在一定的竞争，又要与一些供应链综合服务商特别是一些国外大型物流企业竞争，存在一定的市场竞争风险。针对上述风险，公司将充分发挥多年深耕供应链管理服务的经验和优势，继续加强供应链业务多元化及管理的精细化的“内外兼修”，通过不断提升自身的服务能力来巩固行业领先者的地位。

### 2、管理风险

公司经营规模日渐增大，为上下游提供的全链条服务更为全面，对公司管理团队的管理能力和协调能力的要求不断提高。供应链管理行业属于人才密集型产业，对高端复合型人才存在较大需求。公司目前建立了较为完善的管理体系，经营状况良好。公司将根据具体的业务发展情况，及时有效地纠正可能存在的不足，聚焦合规管理强力推进内控监管，系统管控实施细则；同时，公司将更加注重人才培养和人才引进工作，制定完整的培训体系，提升公司人力资源效率，致力搭建科学合理的管理运营团队。

### 3、财务风险

供应链管理企业在经营中出于控制风险的需要，在提供供应链管理服务的同时，往往会控制货物的交付；与此同时，供应链管理企业还提供资金结算以及代垫费用的服务。因而，供应链管理企业对于资金的需求量较大，出现下游的应收账款以及上游货物的存

货成本堆积，导致企业资产负债率较高。除此之外，还可能受到宏观经济环境（去杠杆等）的不利冲击，使得公司财务费用存在不确定性风险。公司将在提升业务运营能力的同时，加大下游应收账款的回款力度，加强厂商授信，采用各种票据进行结算，严格执行对资金的精细化管理。同时在业务的发展中，大力推进“供应链综合商业服务”及“供应链+供应链金融”双驱动模式，改善财务状况。

#### 4、汇率波动风险

公司在经营过程中涉及较多外币结算，存在汇率波动风险，在人民币汇率升值时期，外币借款及欠款致使获得大额汇兑收益；在人民币汇率变化不大或贬值时期，外币借款及欠款的汇兑收益将减少。针对上述风险，公司主要通过签订远期外汇合约进行汇率锁定，积极避免汇率波动风险；同时，公司将加强资金管理制度流程建设，提高公司现金管理能力，降低公司持有的外币资金风险敞口，避免汇率波动带来的财务风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.53%	2020 年 02 月 12 日	2020 年 02 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207303840&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-02-13">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207303840&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-02-13</a>
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.38%	2020 年 04 月 08 日	2020 年 04 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207467617&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-04-09">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207467617&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-04-09</a>
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	26.39%	2020 年 04 月 30 日	2020 年 05 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207703004&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-05-06">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207703004&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-05-06</a>
2019 年度股东大会决议公告	年度股东大会	26.44%	2020 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207723254&amp;orgId=9">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207723254&amp;orgId=9</a>

					900003828&announcementTime=2020-05-09
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	26.39%	2020 年 06 月 01 日	2020 年 06 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207884524&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-06-02">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207884524&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-06-02</a>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

## 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市投资控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、避免同业竞争的承诺：本次权益变动完成后，本公司及其控制的其他企业不会主动寻求直接或间接经营任何与深圳市怡亚通供应链股份有限公司经营的业务构成竞争或	2018 年 09 月 12 日	长期有效	正常履行中

			<p>可能构成竞争的业务。</p> <p>若存在违反上述承诺的情形，本公司将承担相应的法律责任。</p> <p>2、规范关联交易的承诺：将尽量避免与深圳市怡亚通供应链股份有限公司（以下简称“上市公司”）之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。将严格遵守公司章程等规范性文件关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过上市公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。若存在违反上述承诺的情形，本公司将承担相应的法律责任。			
	控股股东深圳市投资控股有限公司	其他承诺	维护上市公司独立性的承诺：与深圳市怡亚通供应链股份有限公司在人员、资产、财务、机构、业务实现“五分开”，保证上市公司人员独立、资产独立、财务独立、机构独立和业务独立。	2018年09月12日	长期有效	正常履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市怡亚通投资控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与被承诺方(发行人)	2007年11月13日	长期有效	正常履行中

			<p>的业务构成竞争的业务，亦不会以任何形式(包括但不限于通过控股子公司、合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等)从事与被承诺方(发行人)有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资子公司、控股子公司、能实际控制的其他企业、参股企业所从事的业务与发行人有竞争或构成竞争的情况，承诺在被承诺方(发行人)提出要求时转让自己在该企业中的全部出资或股份，并承诺给予被承诺方(发行人)对该等出资或股份的优先购买权，并尽力促使</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			有关交易的价格是公平合理且基于与独立第三者进行正常商业交易的基础确定；承诺不向其业务与被承诺方(发行人)所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供销售渠道、客户信息等商业秘密；承诺赔偿被承诺方(发行人)因自己违反本协议的任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市怡亚通投资控股有限公司	其他承诺	非经深圳市投资控股有限公司书面同意，本公司不恢复上述表决权的行使。自本承诺函出具之日起，本公司减持怡亚通股份导致持有的怡亚通股份数仅剩 212,269,782	2018 年 12 月 27 日	长期有效	正常履行中



			<p>股（占怡亚通股份总数的 10%）时，若本公司采用大宗交易或协议转让方式继续减持怡亚通股份，本公司承诺确保受让方自受让之日起就上述放弃表决权承诺的公司股份继续遵守原有的不可撤销的放弃表决权承诺。非经深圳市投资控股有限公司书面同意，受让方不恢复上述表决权的行使。如未来怡亚通发生送股、资本公积金转增股本等除权事项的，或本公司在二级市场买入股票而增加股份的，本公司为巩固深圳市投资控股有限公司对怡亚通的控制权，将对上述放弃表决权的股份数量及比例作出相</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			应的调整。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 四、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。

#### 五、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

#### 六、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

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉长沙创芯集成电路有限公司、黄曦合同纠纷案	934.63	否	申请恢复执行	无重大影响	执行		
深圳市怡亚通供应链股份有	901.26	否	申请强制执行	无重大影响	执行		

限公司诉中应科技股份有限公司、郭培忠、马利合同纠纷案							
华润五丰（分销）深圳有限公司诉深圳市怡亚通供应链股份有限公司进出口代理合同纠纷案	360.46	否	已开庭，待判决	无重大影响	一审		
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉上海恒阳贸易有限公司、新大洲控股股份有限公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司票据追索案	3,000	否	申请强制执行	无重大影响	执行		
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉广东索菱电子科技有限公司、深圳市索菱实业股份有限公司、肖行亦、叶玉娟买卖合同案	603.76	否	已判决，待执行	无重大影响	执行		
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉刘红年、广东国坤恒阳食品有限公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司、陈阳友合同纠纷案	1,122.09	否	二审待开庭	无重大影响	二审		
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉联通	1,609.9	否	二审待开庭	无重大影响	一审		

华盛通信有限公司买卖合同纠纷案							
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉联通华盛通信有限公司买卖合同纠纷案	1,456.48	否	二审待开庭	无重大影响	一审		
联怡国际（香港）有限公司诉大连隆泰食品有限公司买卖合同纠纷案	314	否	立案审核	无重大影响	一审		
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉河南商贸集团有限公司青岛分公司、河南商贸集团有限公司（上诉人）合同纠纷案	1,219.22	否	终本	无重大影响	终本		
深圳市前海怡亚通供应链有限公司诉锦州能威石化有限、锦州博邦化工有限公司、祖连成、冯岩合同纠纷案	561.36	否	终本	无重大影响	终本		
深圳市前海怡亚通供应链有限公司诉利津县津福化工有限责任公司买卖合同纠纷案	520.15	否	终本	无重大影响	终本		
潼关县怡得金业供应链有限公司诉张贵学、刘小荣、张贵禄合同纠纷案	600	否	终本	无重大影响	终本		

潼关县怡得金业供应链有限公司诉李隆义、甘肃隆义矿业有限公司合同纠纷案	1,023.21	否	终本	无重大影响	终本		
潼关县怡得金业供应链有限公司诉孙健、戴长法合同纠纷案	340	否	终本	无重大影响	终本		
潼关县怡得金业供应链有限公司诉黄泽群、陈新宏、陈胜兵、铜陵鑫腾矿业科技有限公司合同纠纷案	300	否	终本	无重大影响	终本		
潼关县怡得金业供应链有限公司诉西安一得贸易有限公司、吴德鸿合同纠纷案	2,557.91	否	终本	无重大影响	终本		
深圳怡亚通供应链股份有限公司诉中国建设银行股份有限公司福州城东支行保函纠纷案	999.78	否	二审待开庭	无重大影响	二审		
深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉山东今日家居发展有限公司、李欣合同纠纷案	571.91	否	申请强制执行	无重大影响	执行		
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 诉王双、广州怡亚通电子有限公司	623.5	否	申请执行	无重大影响	二审		

等七个被告商标侵权案							
深圳市怡亚通星链零售服务有限公司、温州瑞家供应链管理有限公司诉石彝股东出资纠纷案	1,215	否	申请执行	无重大影响	执行		
北京市怡亚通供应链管理有 限公司诉北京华普联合商业投资有限公司买卖合同纠纷案	425.76	否	申请强制执行	无重大影响	执行		
哈尔滨怡亚通三星深度供应链管理有限公司诉盛国林、蒋艳玲、哈尔滨三星日用百货有限公司挪用资金案案	308.64	否	审查起诉	无重大影响	审查起诉		
娄底市怡亚通深度供应链管理有限公司诉娄底市旺得利商贸有限公司、何心明追偿权纠纷案	512.36	否	申请强制执行	无重大影响	执行		
漳州大正通海供应链管理有限公司诉漳州大正企业发展有限公司、杨碧秋、漳州大正冷冻食品有限公司合同纠纷案	1,121.58	否	申请强制执行	无重大影响	执行		
福建省怡亚通深度供应链管理有限公司诉	927.6	否	申请强制执行	无重大影响	一审		

福州伟煌供应链管理有限公 司、陈伟力借款 合同纠纷案							
福建怡嘉供应 链管理有限公司 诉福州嘉伟 贸易有限公司、 曹春朝、福州源 聚兴食品有限 公司合同纠纷 案	968.17	否	申请强制 执行	无重大影响	一审		
陕西怡亚通深 度供应链管理 有限公司诉曼 秀雷敦（中国） 药业有限公司、 曼秀雷敦（中 国）药业有限公 司广州分公司、 曼秀雷敦（中 国）药业有限公 司成都分公司 买卖合同纠纷 案	3,182.61	否	已开庭， 待判决	无重大影响	一审		
三明中允商贸 有限公司诉三 明市现代百邦 贸易有限公司、 张继昌买卖合 同纠纷案	406.71	否	已开庭， 待判决	无重大影响	一审		
深圳市怡亚通 深度供应链管 理有限公司诉 河南基翔食品 有限公司、河南 可米食品实业 有限公司买卖 合同纠纷案	3,280.04	否	申请强制 执行	无重大影响	执行		
深圳市怡亚通 供应链股份有 限公司漳州分 公司诉强生（中	2,134.26	否	已开庭， 待判决	无重大影响	一审		

国)投资有限公司买卖合同纠纷案							
前海无界(深圳)跨境电子商务有限公司诉深圳市怡亚通供应链股份有限公司惠州分公司、深圳市怡亚通供应链股份有限公司合同纠纷案	2,660.89	否	已立案,待开庭	无重大影响	一审		
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司诉步彦广借款合同纠纷案	1,062	否	申请强制执行	无重大影响	一审		
深圳市宇商小额贷款有限公司诉徐东新等借款合同纠纷案	500	否	申请执行	无重大影响	执行		
深圳市宇商小额贷款有限公司诉广州合力借款合同纠纷案	400	否	申请执行	无重大影响	执行		
赣州市宇商小额贷款有限公司诉杨俊女借款合同纠纷案	450	否	终本	无重大影响	执行		
深圳市宇商小额贷款有限公司诉深圳市三明合盛新能源科技有限公司、张丽娜、方聪、方正升借款合同纠纷案	600	否	申请执行	无重大影响	执行		
深圳市宇商小	2,000	否	申请执行	无重大影响	执行		



额贷款有限公司诉钟葱借款合同纠纷案案							
赣州市宇商网络小额贷款有限公司诉肖彦涛、宋春蕾、陈略借款合同纠纷案案	316	否	已判决,待执行	无重大影响	二审		
深圳市宇商小额贷款有限公司诉包头市新元煤炭运销有限责任公司、郭峰、索丽琴借款合同纠纷案案	579.5	否	已判决,待执行	无重大影响	执行		
深圳市宇商小额贷款有限公司诉包头市鸿鹏能源有限责任公司、燕占虎、秦粉莲借款合同纠纷案案	740	否	申请执行	无重大影响	执行		
深圳市宇商融资租赁有限责任公司诉合水县人民医院、珠海市蓝海之略医疗股份有限公司融资租赁纠纷案	511.74	否	二审待开庭	无重大影响	二审		
深圳市宇商小额贷款有限公司诉深圳市古媚影贸易有限公司、王彪借款合同案	550	否	已判决,待执行	无重大影响	一审		
深圳市宇商小额贷款有限公司诉深圳市杰特焯贸易有限公司、解留喜借	500	否	已判决,待执行	无重大影响	一审		

款合同 案							
深圳市宇商小额贷款有限公司诉文兴德实业（深圳）有限公司、王彪借款合同 案	550	否	已判决，待执行	无重大影响	一审		
赣州市宇商网络小额贷款有限公司诉深圳市浩泰秦川贸易有限公司、解留喜借款合同 案	300	否	已判决，待执行	无重大影响	一审		
赣州市宇商网络小额贷款有限公司诉深圳市盈德进科技有限公司、解留喜借款合同 案	350	否	已判决，待执行	无重大影响	一审		
郭莉芳诉安徽怡亚通深度供应链管理有限公 司债权人利益责任纠纷案	1,024.3	是	二审待开庭	无重大影响	二审		
涉案金额小于 300 万的其他诉讼合计：	25,851.93	否	-	-	-		

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广西融桂怡亚通供应链有限公司	关联法人	采购货物	采购货物	市场定价	市场价格	162,409		250,000	否	按合同或协议约定	162,409	2020年03月20日	公告编号：2020-047
广西万能源贸易有限公司	参股公司	采购货物	采购货物	市场定价	市场价格	31,410			否	按合同或协议约定	31,410		
合计				--	--	193,819	--	250,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				正常履行									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
深圳担保 集团有限 公司	关联法人	财务资助	76,000	50,000	50,000		3,054	76,000
深圳市高 新投集团 有限公司	关联法人	财务资助	212,000	245,000	362,083		7,528	94,917
深圳市高 新投融资 担保有限 公司	关联法人	财务资助		40,000	10,000		1,103	30,000
深圳市怡 亚通投资 控股有限 公司	关联法人	财务资助	118	47,000	10,118		822	37,000
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响	无重大影响							

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、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、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	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
深度下游小微终端	2018年 12月07 日	50,000	2019年04月 01日	1,180	连带责任 保证	两年	否	否
下游小微客户	2019年 04月27 日	10,000	2019年06月 21日	4,000	连带责任 保证	两年	否	否
供应链上游小微客户	2019年 10月29 日	40,000			连带责任 保证	一年	否	否
广西融桂怡亚通供应链有限公司	2019年 12月13 日	17,000	2020年01月 02日	14,654	连带责任 保证	三年	否	是

青岛城发怡亚通供应链服务有限公司	2020年03月21日	6,450	2020年06月03日	0	连带责任保证	三年	否	否
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	2020年03月21日	19,600	2020年04月13日	980	连带责任保证	三年	否	否
广西融桂怡亚通供应链有限公司	2020年03月21日	9,520			连带责任保证	三年	否	是
四川天原怡亚通供应链有限公司	2020年03月21日	2,205			质押	三年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			37,775		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			15,634
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			154,775		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			20,814
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	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	2019年12月13日	30,000	2020年02月28日	9,976.06	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	30,000	2020年05月01日	3,500	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	10,000			连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	30,000	2020年03月04日	16,077.55	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	12,000	2019年10月16日	4,043.2	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	70,000	2019年10月22日	12,283.14	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	20,000	2020年05月06日	5,000	连带责任保证	3年	否	是

	日							
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	20,000	2019年12月02日	9,000	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	15,000	2019年05月07日	1,557.62	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	10,000	2020年04月27日	5,000	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	15,000			连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	10,000	2019年05月15日	5,000	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	20,000	2020年04月20日	15,000	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	15,000	2019年09月09日	8,589.7	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	20,000			连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	10,000			连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	20,000			连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	50,000			连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	10,000			连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2019年12月13日	10,000			连带责任保证	3年	否	是

上海怡亚通供应链管理有限公司	2019年12月13日	10,000			连带责任保证	3年	否	是
北京卓优云智科技有限公司	2019年08月31日	2,500	2019年10月18日	1,407.6	一般保证	3年	否	是
北京卓优云智科技有限公司	2019年12月03日	1,000			一般保证	3年	否	是
北京卓优云智科技有限公司	2019年12月03日	6,000			一般保证	3年	否	是
深圳市卓优数据科技有限公司	2017年10月17日	2,800	2018年01月01日	2,800	一般保证	1年	否	是
深圳市卓优数据科技有限公司	2019年06月19日	3,000			一般保证	3年	是	是
深圳市怡明科技有限公司	2019年02月28日	8,000			一般保证	3年	否	是
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	2019年06月19日	3,000	2020年04月20日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	2019年05月22日	10,000			一般保证	1年	否	是
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	2019年10月29日	2,000			连带责任保证	3年	否	是
联怡国际(香港)有限公司	2019年12月13日	308,000	2019年02月26日	39,046.57	连带责任保证	3年	否	是
Eternal Asia (S) Pte Ltd.	2020年05月16日	2,940	2019年03月06日	1,777.83	连带责任保证	3年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2019年09月18日	12,000	2019年10月14日	10,000	连带责任保证	3年	否	是
深圳前海信通建	2019年	2,550			连带责任	3年	否	是



筑供应链有限公司	08月31日				保证			
深圳前海信通建筑供应链有限公司	2019年08月31日	2,550	2020年01月14日	2,000	连带责任保证	3年	否	是
山西怡馨德供应链管理有限公司	2019年08月31日	1,000	2019年10月15日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
惠州市安新源实业有限公司	2019年07月10日	500	2019年09月11日	500	连带责任保证	2年	否	是
深圳市安新源贸易有限公司	2019年07月10日	4,000	2019年09月11日	4,000	连带责任保证	2年	否	是
蚌埠佳华快消品贸易有限公司	2019年12月03日	400	2020年01月09日	400	连带责任保证	1年	否	是
上海伦植数码科技有限公司	2019年12月03日	800	2019年12月18日	800	连带责任保证	1年	否	是
上海怡亚通仓储物流有限公司	2020年01月21日	3,375	2020年02月14日	3,375	连带责任保证	1年	否	是
安徽怡亚通物流有限公司	2020年05月16日	50,000			连带责任保证	3年	否	是
湖北省怡乐通物流有限公司	2020年05月16日		2020年05月31日	120.09	连带责任保证	3年	否	是
深圳市怡亚通物流有限公司	2020年05月16日		2020年05月31日	1,501.7	连带责任保证	3年	否	是
深圳市怡亚通保税物流有限公司	2020年05月16日				连带责任保证	3年	否	是
成都怡达通物流有限公司	2020年05月16日		2020年05月31日	44.4	连带责任保证	3年	否	是
上海实利供应链管理有限公司	2020年05月16日		2020年05月31日	598.56	连带责任保证	3年	否	是

	日							
上海怡亚通供应链有限公司	2020年05月16日				连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通物流有限公司	2020年05月16日		2020年05月31日	838.13	连带责任保证	3年	否	是
成都怡亚通物流有限公司	2020年05月16日				连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通国际物流有限公司	2020年05月16日				连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通国际物流有限公司宁波分公司	2020年05月16日				连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通国际物流有限公司湖南分公司	2020年05月16日				连带责任保证	3年	否	是
河南怡站通深度物流有限公司	2020年05月16日				连带责任保证	3年	否	是
深圳市安新源贸易有限公司	2019年08月31日	10,000	2019年09月23日	5,300	连带责任保证	3年	否	是
云南腾瑞医药有限公司	2019年04月27日	1,000	2019年04月12日	433.21	连带责任保证	3年	否	是
云南腾瑞医药有限公司	2020年04月15日	1,000	2020年05月22日	59.97	连带责任保证	3年	否	是
云南腾瑞医药有限公司	2020年05月16日	500		0	连带责任保证	3年	否	是
成都市怡亚通仙湖供应链管理有限公司	2019年08月31日	2,000	2019年11月26日	2,000	连带责任保证	3年	否	是
广元市怡飞供应链管理有限公司	2019年12月03日	900			连带责任保证	3年	否	是

北京市怡亚通供应链管理有限公 司	2020 年 04 月 15 日	3,000		0	连带责任 保证	3 年	否	是
福建省怡亚通深度供应链管理有 限公司	2018 年 10 月 30 日	3,200	2018 年 11 月 22 日	980	连带责任 保证	3 年	否	是
福建省怡亚通深度供应链管理有 限公司	2018 年 12 月 26 日	5,000	2019 年 05 月 31 日	0	连带责任 保证	3 年	否	是
大连旺达供应链 管理有限公司	2019 年 06 月 19 日	3,000	2019 年 06 月 26 日	3,000	连带责任 保证	3 年	否	是
福建省翼盛通供 应链有限公司	2020 年 01 月 21 日	3,000	2019 年 05 月 08 日	588	连带责任 保证	3 年	否	是
福建省翼盛通供 应链有限公司	2019 年 04 月 27 日	2,000	2019 年 09 月 24 日	800	连带责任 保证	1 年	否	是
吉林省顺福供应 链管理有限公司	2020 年 05 月 16 日	3,500	2019 年 05 月 29 日	0	连带责任 保证	3 年	否	是
吉林省顺福供应 链管理有限公司	2019 年 06 月 19 日	2,000	2019 年 07 月 15 日	2,000	连带责任 保证	3 年	否	是
龙岩市精博亚通 贸易有限公司	2018 年 11 月 16 日	4,000	2019 年 12 月 20 日	1,246	连带责任 保证	3 年	否	是
龙岩市精博亚通 贸易有限公司	2019 年 12 月 10 日	2,000	2020 年 01 月 17 日	1,676.54	连带责任 保证	3 年	否	是
龙岩市精博亚通 贸易有限公司	2019 年 04 月 27 日	2,000	2019 年 09 月 11 日	0	连带责任 保证	3 年	否	是
福建省翼盛通供 应链有限公司	2019 年 12 月 10 日	5,000	2019 年 01 月 29 日	721	连带责任 保证	3 年	否	是
福建省翼盛通供 应链有限公司	2019 年 12 月 10 日	2,800	2019 年 12 月 26 日	2,793	连带责任 保证	3 年	否	是
深圳市怡亚通深	2019 年	30,000	2018 年 12 月	20,000	连带责任	3 年	否	是

度供应链管理有 限公司	10月29 日		09日		保证			
深圳市怡亚通深 度供应链管理有 限公司	2019年 02月28 日	60,000	2019年03月 25日	60,000	连带责任 保证	3年	否	是
深圳市怡亚通深 度供应链管理有 限公司	2019年 05月22 日	50,000	2019年07月 02日	9,190	连带责任 保证	2年	否	是
深圳市怡亚通深 度供应链管理有 限公司	2019年 05月22 日	10,000			一般保证	1年	否	是
深圳市怡亚通深 度供应链管理有 限公司	2019年 06月19 日	10,000			一般保证	3年	否	是
厦门中联宝田贸 易有限公司	2017年 09月09 日	2,000	2018年11月 01日	2,000	连带责任 保证	1年	否	是
福建省中银兴商 贸有限公司	2017年 09月09 日	3,000	2018年11月 05日	3,000	连带责任 保证	1年	否	是
厦门迪威怡欣供 应链管理有限公司	2019年 08月31 日	3,000	2019年08月 12日	3,000	连带责任 保证	3年	否	是
厦门迪威怡欣供 应链管理有限公司	2019年 08月31 日	1,300	2019年09月 20日	1,000	连带责任 保证	3年	否	是
武汉市大鸿雁供 应链管理有限公司	2019年 08月31 日	3,000		0	连带责任 保证	3年	否	是
武汉美利美生商 贸发展有限公司	2019年 07月10 日	2,000	2019年08月 02日	0	连带责任 保证	3年	否	是
武汉市德燕供应 链管理有限责任 公司	2019年 08月31 日	1,660		0	连带责任 保证	3年	否	是
成都市怡亚通仙 湖供应链管理有 限公司	2019年 08月02 日	2,000	2019年08月 23日	2,000	连带责任 保证	3年	否	是
成都市怡亚通仙 湖供应链管理有	2019年 04月27	2,000	2019年07月 26日	1,500	连带责任 保证	3年	否	是

限公司	日							
重庆市怡亚通深度供应链管理有 限公司	2019年 08月31 日	3,000	2019年09月 17日	2,000	连带责任 保证	3年	否	是
重庆市怡亚通深度供应链管理有 限公司	2019年 12月10 日	1,000	2020年01月 04日	1,000	连带责任 保证	3年	否	是
重庆市万和食品 有限公司	2020年 04月15 日	500	2020年06月 03日	500	连带责任 保证	3年	否	是
重庆怡禾田食品 营销有限公司	2020年 04月15 日	500	2020年06月 03日	500	连带责任 保证	3年	否	是
重庆怡飞酒类营 销有限公司	2020年 04月15 日	500	2020年06月 03日	500	连带责任 保证	3年	否	是
重庆怡飞酒类营 销有限公司	2019年 12月10 日	3,000	2020年01月 06日	2,380.03	连带责任 保证	3年	否	是
重庆高乐贸易发 展有限公司	2020年 04月15 日	500	2019年05月 16日	500	连带责任 保证	3年	否	是
贵州省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	2019年 10月29 日	2,000	2018年10月 23日	1,531.36	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	2019年 01月31 日	3,000	2019年03月 06日	1,440	连带责任 保证	1年	否	是
昆明悦鑫商贸有 限公司	2020年 01月21 日	1,000	2020年02月 01日	99.55	连带责任 保证	3年	否	是
昆明悦鑫商贸有 限公司	2020年 01月21 日	2,000	2020年03月 03日	1,500	连带责任 保证	3年	否	是
辽宁省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	2020年 04月15 日	9,000	2019年04月 22日	7,340	连带责任 保证	3年	否	是
辽宁怡亚通深度 供应链管理有限 公司	2020年 04月15 日	5,000	2020年03月 11日	5,000	连带责任 保证	3年	否	是

沈阳惠邦供应链管理有限公司	2020年01月21日	3,000	2020年03月05日	1,900	连带责任保证	3年	否	是
辽宁和乐金凯达超市管理有限公司	2019年08月02日	2,000	2019年08月08日	1,800	连带责任保证	3年	否	是
四川省嘉恒食品有限责任公司	2019年08月02日	2,000	2019年09月12日	2,000	连带责任保证	3年	否	是
南昌尊美商贸有限公司	2019年12月13日	1,000	2020年01月21日	0	连带责任保证	3年	否	是
江西美鑫商贸有限公司	2019年12月13日	800	2019年01月02日	480	连带责任保证	3年	否	是
江西祥安商贸有限公司	2019年03月27日	500	2019年05月14日	0	连带责任保证	3年	否	是
江西祥安商贸有限公司	2019年05月22日	3,000	2019年04月09日	1,700	连带责任保证	3年	否	是
南昌尊美商贸有限公司	2019年03月27日	500	2019年05月14日	0	连带责任保证	3年	否	是
江西美鑫商贸有限公司	2019年03月27日	1,000	2019年05月13日	0	连带责任保证	3年	否	是
广西怡嘉伟利贸易有限公司	2019年05月22日	2,000	2019年06月11日	1,911.8	连带责任保证	3年	否	是
广西怡嘉伟利贸易有限公司	2018年08月16日	1,000	2019年06月11日	90	连带责任保证	3年	否	是
广西怡嘉伟利贸易有限公司	2019年12月10日	1,000	2019年01月11日	552	连带责任保证	3年	否	是
广西怡亚通深度供应链管理有限公司	2018年08月16日	4,500	2018年09月28日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
广西怡亚通大泽	2019年	5,000	2019年01月	5,000	连带责任	3年	否	是

深度供应链管理 有限公司	12月10 日		02日		保证			
广西怡亚通大泽 深度供应链管理 有限公司	2019年 12月10 日	5,000	2019年09月 16日	4,800	连带责任 保证	3年	否	是
广西怡亚通大泽 深度供应链管理 有限公司	2019年 12月10 日	1,000		0	连带责任 保证	3年	否	是
广西怡亚通大泽 深度供应链管理 有限公司	2019年 01月31 日	28,000		0	一般保证	3年	否	是
广西怡亚通大泽 深度供应链管理 有限公司海南分 公司	2019年 08月31 日	1,000	2019年10月 22日	1,000	连带责任 保证	3年	否	是
广西友成合业供 应链管理有限公 司	2020年 01月21 日	2,000	2020年01月 09日	1,286	连带责任 保证	3年	否	是
广西友成合业供 应链管理有限公 司	2019年 10月29 日	1,000	2019年11月 22日	1,000	连带责任 保证	3年	否	是
柳州市友成合业 供应链管理有限 公司	2020年 05月16 日	1,000	2019年12月 12日	695	连带责任 保证	3年	否	是
柳州市友成合业 供应链管理有限 公司	2019年 12月13 日	1,000	2020年01月 19日	900	连带责任 保证	3年	否	是
绵阳怡联世通供 应链管理有限公 司	2019年 05月22 日	800	2019年06月 14日	800	连带责任 保证	3年	否	是
四川省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	2019年 03月27 日	2,000	2019年07月 01日	2,000	连带责任 保证	3年	否	是
海南怡亚通联顺 供应链管理有限 公司	2019年 12月03 日	2,150	2020年01月 06日	1,720	连带责任 保证	3年	否	是
辽宁省怡亚通深 度供应链管理有 限公司	2019年 12月03 日	1,000	2019年11月 29日	1,000	连带责任 保证	3年	否	是
沈阳百怡供应链	2019年	2,000	2019年08月	2,000	连带责任	3年	否	是

管理有限公司	07月10日		07日		保证			
北京怡佳永盛电子商务有限公司	2019年01月31日	500	2020年05月15日	0	连带责任保证	3年	否	是
北京怡佳永盛电子商务有限公司	2019年12月13日	500		0	连带责任保证	3年	否	是
北京怡通永盛商贸有限公司	2019年12月13日	500		0	连带责任保证	3年	否	是
北京市金元子商贸有限公司	2019年12月13日	500		0	连带责任保证	3年	否	是
北京怡通余氏商贸有限公司	2019年12月13日	500		0	连带责任保证	3年	否	是
北京怡福康宝商贸有限公司	2019年12月13日	500		0	连带责任保证	3年	否	是
北京怡福康宝商贸有限公司	2020年04月15日	1,000		0	连带责任保证	3年	否	是
北京市金元子商贸有限公司	2019年01月31日	500	2020年05月15日	0	连带责任保证	3年	否	是
北京怡通余氏商贸有限公司	2019年03月27日	2,000	2019年04月30日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
云南怡亚通深度供应链管理有限公司	2019年06月19日	2,000		0	连带责任保证	2年	否	是
云南怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年05月16日	1,500		0	连带责任保证	3年	否	是
云南怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年04月15日	2,000		0	连带责任保证	3年	否	是
浙江国商实业股份有限公司	2019年03月27日	6,000	2020年02月18日	6,000	连带责任保证	1年	否	是



	日							
浙江百诚集团股份有限公司	2019年12月10日	5,000	2020年02月10日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
浙江国大商贸有限公司	2019年12月03日	500	2020年02月24日	500	连带责任保证	3年	否	是
浙江信诚电器有限公司	2019年12月03日	500	2020年02月24日	500	连带责任保证	3年	否	是
浙江千诚电器有限公司	2019年12月10日	1,000	2020年04月02日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
杭州索嘉贸易有限公司	2019年12月03日	500	2020年02月20日	500	连带责任保证	3年	否	是
浙江五星电器有限公司	2019年12月03日	500	2020年02月24日	500	连带责任保证	3年	否	是
浙江百诚音响工程有限公司	2019年12月03日	500	2020年02月24日	500	连带责任保证	3年	否	是
浙江卓诚数码电器有限公司	2019年12月03日	3,000	2020年02月24日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
浙江百诚未莱环境集成有限公司	2019年12月03日	1,000	2020年04月02日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
浙江百诚网络科技有限公司	2019年12月03日	3,000	2020年04月02日	1,500	连带责任保证	3年	否	是
浙江百诚网络科技有限公司	2019年08月02日	2,000	2019年11月14日	2,000	连带责任保证	3年	否	是
浙江卓诚数码电器有限公司	2019年08月02日	3,000	2019年09月26日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
浙江千诚电器有限公司	2019年08月02日	1,000	2020年01月06日	1,000	连带责任保证	3年	否	是

浙江国大商贸有限公司	2019年 08月02日	1,000	2019年09月 19日	1,000	连带责任 保证	3年	否	是
浙江百诚未莱环境集成有限公司	2019年 08月02日	2,000	2019年09月 12日	2,000	连带责任 保证	3年	否	是
浙江百诚音响工程有限公司	2019年 08月02日	3,000	2019年09月 10日	3,000	连带责任 保证	3年	否	是
浙江五星电器有限公司	2019年 08月02日	3,000	2020年01月 08日	3,000	连带责任 保证	3年	否	是
杭州索嘉贸易有限公司	2019年 08月02日	1,000	2020年01月 08日	1,000	连带责任 保证	3年	否	是
浙江京诚网络科技有限公司	2019年 08月02日	2,000	2019年08月 21日	2,000	连带责任 保证	3年	否	是
浙江百诚未莱环境集成有限公司	2020年 03月21日	2,000			连带责任 保证	3年	否	是
浙江百诚集团股份有限公司	2019年 10月29日	1,320	2020年01月 20日	1,078	连带责任 保证	3年	否	是
浙江百诚集团股份有限公司	2020年 03月21日	6,000	2019年06月 14日	4,000	连带责任 保证	3年	否	是
浙江百诚集团股份有限公司	2020年 03月21日	15,000	2020年04月 10日	3,800	连带责任 保证	3年	否	是
浙江百诚集团股份有限公司	2020年 01月21日	3,300	2020年04月 17日	3,000	连带责任 保证	3年	否	是
浙江百诚网络科技发展有限公司	2020年 03月21日	3,000			连带责任 保证	3年	否	是
浙江卓诚数码电器有限公司	2020年 03月21日	3,000			连带责任 保证	3年	否	是
浙江百诚音响工	2020年	2,000			连带责任	3年	否	是

程有限公司	03月21日				保证			
浙江国大商贸有限公司	2020年03月21日	2,000			连带责任保证	3年	否	是
浙江百诚未莱环境集成有限公司	2019年03月27日	2,000	2019年08月02日	2,000	连带责任保证	3年	否	是
浙江百诚网络科技有限公司	2019年03月27日	3,000	2019年08月21日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
浙江京诚网络科技有限公司	2019年04月27日	1,000			连带责任保证	3年	否	是
浙江京诚网络科技有限公司	2019年12月10日	500	2020年04月02日	500	连带责任保证	3年	否	是
浙江百诚未莱环境集成有限公司	2019年04月27日	2,000	2019年05月14日	2,000	连带责任保证	3年	否	是
浙江卓诚数码电器有限公司	2019年04月27日	1,000	2019年05月15日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
浙江百诚音响工程有限公司	2019年04月27日	500			连带责任保证	3年	否	是
杭州索嘉贸易有限公司	2019年04月27日	700			连带责任保证	3年	否	是
浙江五星电器有限公司	2019年04月27日	4,500			连带责任保证	3年	否	是
浙江国大商贸有限公司	2019年04月27日	800			连带责任保证	3年	否	是
浙江世纪百诚电器连锁有限公司	2019年04月27日	800	2019年05月15日	800	连带责任保证	3年	否	是
浙江世纪百诚电器连锁有限公司	2019年12月10日	500	2020年04月02日	500	连带责任保证	3年	否	是

	日							
浙江百诚网络科技发展有限公司	2019年04月27日	9,000	2019年10月11日	1,900	连带责任保证	3年	否	是
浙江百诚集团股份有限公司	2019年04月27日	4,500	2019年05月14日	4,500	连带责任保证	3年	否	是
浙江怡亚通深度供应链管理有限公司	2017年09月09日	25,700	2017年09月26日	25,682.31	连带责任保证	3年	否	是
浙江怡亚通深度供应链管理有限公司	2017年12月06日	760	2018年02月09日	757.18	连带责任保证	1年	否	是
江苏怡亚通深度供应链管理有限公司	2019年09月18日	4,500			连带责任保证	3年	否	是
江苏怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年05月16日	6,000	2018年10月19日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
江苏怡亚通深度供应链管理有限公司	2019年06月19日	4,000	2019年05月06日	4,000	连带责任保证	1年	否	是
江苏怡亚通新鹏供应链管理有限公司	2020年05月16日	2,000		0	连带责任保证	3年	否	是
扬州市邗江鹏程百货有限公司	2020年05月16日	2,000	2020年06月24日	150	连带责任保证	3年	否	是
扬州市邗江鹏程百货有限公司	2020年04月15日	1,000		0	连带责任保证	3年	否	是
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	2019年10月29日	1,000	2020年01月05日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	2020年04月15日	3,000	2020年01月10日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
驻马店市华通源供应链管理有限公司	2019年12月13日	12,000	2020年01月04日	3,747.82	连带责任保证	3年	否	是

驻马店市华通源供应链管理有限公司	2020年04月15日	2,000		0	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通璟泰供应链管理有限公司	2019年04月27日	3,000	2019年05月24日	2,058.85	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通松立供应链管理有限公司	2019年05月22日	3,000	2019年06月19日	1,990	连带责任保证	3年	否	是
上海新世纪日用化学品有限公司	2019年09月18日	3,500	2019年10月16日	2,450	连带责任保证	3年	否	是
上海青瀚贸易有限公司	2019年02月28日	1,500	2019年03月20日	1,500	连带责任保证	3年	否	是
上海卓品商贸有限公司	2019年02月28日	1,500	2019年03月20日	1,500	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	2020年05月16日	1,000	2019年05月20日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
怡亚通怡合（上海）供应链管理有限公司	2020年01月21日	1,350	2020年03月13日	1,237	连带责任保证	3年	否	是
上海深怡供应链管理有限公司	2020年01月21日	1,000	2020年03月27日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
上海怡亚通申牛供应链管理有限公司	2020年05月16日	1,000	2020年06月02日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
苏州捷亚怡通供应链管理有限公司	2019年06月19日	1,800	2019年09月25日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
南通鑫蒙盛网络科技有限公司	2019年07月10日	1,000	2019年07月26日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
新疆怡亚通深度供应链管理有限公司	2019年10月29日	3,500	2019年11月19日	3,500	连带责任保证	3年	否	是
新疆怡亚通深度	2019年	2,500		0	连带责任	3年	否	是

供应链管理有限 公司	09 月 18 日				保证			
新疆怡亚通深度 供应链管理有限 公司	2020 年 04 月 15 日	2,000			连带责任 保证	3 年	否	是
新疆怡亚通深度 供应链管理有限 公司	2020 年 04 月 15 日	5,000		0	连带责任 保证	3 年	否	是
新疆怡亚通深度 供应链管理有限 公司	2020 年 01 月 21 日	3,000	2020 年 02 月 25 日	3,000	连带责任 保证	3 年	否	是
新疆诚烁供应链 管理有限公司	2019 年 09 月 18 日	700		0	连带责任 保证	3 年	否	是
新疆嘉恒供应链 管理有限公司	2019 年 09 月 18 日	800		0	连带责任 保证	3 年	否	是
山东怡方圆供应 链管理有限公司	2020 年 05 月 16 日	1,000	2019 年 05 月 14 日	1,000	连带责任 保证	3 年	否	是
山东怡美堂供应 链管理有限公司	2020 年 05 月 16 日	1,000	2020 年 05 月 21 日	1,000	连带责任 保证	3 年	否	是
淄博怡亚通众兴 供应链有限公司	2020 年 05 月 16 日	1,000	2020 年 06 月 01 日	1,000	连带责任 保证	3 年	否	是
青岛怡通众合经 贸发展有限公司	2019 年 08 月 31 日	1,500	2019 年 04 月 28 日	1,250	连带责任 保证	3 年	否	是
青岛怡通众合经 贸发展有限公司	2020 年 04 月 15 日	3,000		0	连带责任 保证	3 年	否	是
青岛畅卓网络科 技有限公司	2020 年 04 月 15 日	1,000		0	连带责任 保证	3 年	否	是
青岛怡通众合经 贸发展有限公司	2020 年 05 月 16 日	1,000	2020 年 06 月 01 日	1,000	连带责任 保证	3 年	否	是
山东怡达鑫通供 应链管理有限公	2019 年 04 月 27	2,000	2019 年 05 月 14 日	0	连带责任 保证	3 年	否	是

司	日							
山东怡坤供应链管理有限公司	2020年05月16日	1,500	2019年05月14日	1,500	连带责任保证	3年	否	是
山东怡宁供应链管理有限公司	2019年04月27日	1,500	2019年05月14日	0	连带责任保证	3年	否	是
山东怡宁供应链管理有限公司	2019年08月31日	1,000	2019年09月17日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
山东顺行网络科技有限公司	2020年05月16日	1,000	2020年06月01日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
山东怡恩供应链管理有限公司	2020年05月16日	500		0	连带责任保证	3年	否	是
山东怡方圆供应链管理有限公司	2020年05月16日	6,000	2018年12月25日	200	连带责任保证	1年	否	是
山东怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年05月16日	5,000	2019年04月29日	5,000	连带责任保证	3年	否	是
山东怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年05月16日	1,000	2020年06月02日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
山东怡美堂供应链管理有限公司	2020年05月16日	4,000	2018年12月25日	150	连带责任保证	1年	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2019年12月03日	500		0	连带责任保证	1年	否	是
合肥光烁商贸有限公司	2019年12月03日	1,000		0	连带责任保证	3年	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2020年04月15日	800	2020年04月28日	500	连带责任保证	3年	否	是
合肥光烁商贸有限公司	2020年04月15日	800	2019年06月11日	800	连带责任保证	3年	否	是

安徽豪顺商贸发展有限公司	2019年03月27日	1,000	2019年05月15日	300	连带责任保证	3年	否	是
安徽豪顺商贸发展有限公司	2020年04月15日	2,700	2019年09月23日	69	连带责任保证	3年	否	是
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年05月16日	2,000	2019年05月15日	1,595	连带责任保证	3年	否	是
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年04月15日	2,700	2020年04月28日	1,565	连带责任保证	3年	否	是
安徽怡成深度供应链管理有限公司	2020年04月15日	2,000	2020年04月28日	1,184	连带责任保证	3年	否	是
安徽怡成深度供应链管理有限公司	2020年04月15日	1,000		0	连带责任保证	3年	否	是
安徽怡成深度供应链管理有限公司	2019年12月03日	2,000		0	连带责任保证	3年	否	是
安徽怡亚通深度供应链管理有限公司	2019年12月03日	2,500		0	连带责任保证	3年	否	是
安庆怡达深度供应链管理有限公司	2019年12月03日	1,000		0	连带责任保证	1年	否	是
宁波市骏隆供应链管理有限公司	2018年07月12日	6,750	2019年10月16日	4,390	连带责任保证	3年	否	是
杭州万鸿供应链管理有限公司	2019年03月27日	4,500	2019年02月28日	625	连带责任保证	3年	否	是
杭州万鸿供应链管理有限公司	2019年12月03日	500	2020年01月13日	500	连带责任保证	3年	否	是
绍兴吉世网络科技有限公司	2019年06月19日	2,500	2019年05月09日	1,015	连带责任保证	3年	否	是
浙江易元宏雷供	2019年	2,000	2020年04月	2,000	连带责任	3年	否	是



应链管理有限公司	12月03日		30日		保证			
浙江易元宏雷供应链管理有限公司	2019年12月03日	500	2020年01月15日	500	连带责任保证	3年	否	是
浙江易元宏雷供应链管理有限公司	2020年04月15日	500	2020年05月14日	500	连带责任保证	3年	否	是
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	2019年07月31日	14,000	2019年09月03日	10,500	连带责任保证	3年	否	是
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	2018年11月16日	10,000	2019年01月25日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年01月21日	5,000	2019年12月26日	5,000	连带责任保证	3年	否	是
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	2019年07月10日	4,000	2019年07月31日	4,000	连带责任保证	3年	否	是
洛阳怡汇供应链管理有限公司	2019年05月22日	500		0	连带责任保证	1年	否	是
河南省一马食品有限公司	2019年12月13日	1,000	2020年03月26日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
河南省一马食品有限公司	2019年12月03日	3,000	2019年11月29日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
长沙怡亚通供应链有限公司	2020年04月15日	10,000	2020年04月30日	8,000	连带责任保证	1年	否	是
衡阳怡亚通百富勤供应链有限公司	2019年04月27日	720	2019年06月21日	210	连带责任保证	3年	否	是
怀化鑫星火供应链有限公司	2020年01月21日	2,666	2019年12月26日	1,100	连带责任保证	3年	否	是
长沙怡亚通供应链有限公司	2019年03月27日	26,000	2019年05月10日	19,000	连带责任保证	4年	否	是

	日							
陕西怡亚通深度供应链管理有限 公司	2020 年 01 月 21 日	2,000	2019 年 01 月 15 日	1,600	连带责任 保证	3 年	否	是
陕西怡亚通深度供应链管理有限 公司	2019 年 06 月 19 日	1,500	2019 年 08 月 29 日	80	连带责任 保证	3 年	否	是
陕西怡美商贸有 限公司	2019 年 06 月 19 日	2,000	2019 年 07 月 05 日	2,000	连带责任 保证	3 年	否	是
陕西怡美商贸有 限公司	2019 年 07 月 10 日	2,900	2019 年 08 月 09 日	1,489	连带责任 保证	3 年	否	是
郑州日日通供应 链管理有限公司	2020 年 05 月 16 日	1,000	2020 年 06 月 08 日	1,000	连带责任 保证	3 年	否	是
郑州丰和通供应 链管理有限公司	2019 年 10 月 29 日	1,500	2019 年 05 月 14 日	1,500	连带责任 保证	3 年	否	是
郑州丰和通供应 链管理有限公司	2020 年 04 月 15 日	1,000	2020 年 06 月 18 日	500	连带责任 保证	3 年	否	是
安徽怡亚通深度 供应链管理有限 公司	2019 年 12 月 10 日	1,000	2020 年 01 月 13 日	1,000	连带责任 保证	3 年	否	是
安徽怡亚通深度 供应链管理有限 公司	2020 年 04 月 15 日	500			连带责任 保证	3 年	否	是
新疆怡亚通深度 供应链管理有限 公司	2018 年 10 月 20 日	3,000	2020 年 05 月 07 日	3,000	连带责任 保证	3 年	否	是
山西怡亚通馨德 供应链管理有限 公司		3,000		1,000	连带责任 保证	3 年	否	是
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			225,131	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				164,080
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			1,590,091	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				575,724
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日	实际担保金	担保类型	担保期	是否履	是否为

	相关公告披露日期		期	额			行完毕	关联方担保
ETERNAL ASIA (MALAYSIA) SDN. BHD.	2018年09月12日	1,367.49	2018年06月30日	1,290.98	连带责任保证	1年	否	是
ETERNAL ASIA (MALAYSIA) SDN. BHD.	2018年09月12日	1,367.49	2018年06月30日	720.2	连带责任保证	1年	否	是
Eternal Fortune Fashion LLC	2018年09月12日	10,500	2018年05月31日	6,510	连带责任保证	2年	否	是
宜宾市真诚供应链管理有限公司	2018年02月14日	300	2018年03月13日	270	连带责任保证	3年	否	是
上海润诚实业发展有限公司	2019年10月29日	1,000	2019年09月02日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
北京怡福康宝商贸有限公司	2020年04月15日	500			连带责任保证	3年	否	是
北京市金元子商贸有限公司	2020年05月16日	2,200			连带责任保证	3年	否	是
深圳市怡合辉科技有限公司	2019年06月19日	30,000	2019年09月16日	875.82	连带责任保证	5年	否	是
深圳市腾飞健康生活实业有限公司	2019年06月19日	50,000	2019年09月16日	1,518.89	连带责任保证	5年	否	是
大连怡亚通供应链有限公司	2019年06月19日	50,000	2019年09月16日	0	连带责任保证	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			2,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			147,235	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				12,186
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)			265,606	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				179,714
报告期末已审批的担保额度			1,892,101	报告期末实际担保余额合				608,724

合计 (A3+B3+C3)		计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			101.34%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			15,634
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			15,634

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十六、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司经第六届董事会第二十二次会议和2020年第六次临时股东大会会议审议通过了公司非公开发行股票的预案，公司拟向特定对象非公开发行股票不超过636,809,345股（含本数），募集资金总额不超过人民币280,000万元（含本数）。其中，深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）（共赢基金的执行事务合伙人深圳市投控资本有限公司的控股股东为深投控，深投控为公司控股股东）拟认购金额不超过人民币10亿元；公司第二大股东深圳市怡亚通投资控股有限公司拟认购金额不超过人民币3亿元。

### 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,872,337	0.14%				-2,174,800	-2,174,800	697,537	0.03%
3、其他内资持股	2,872,337	0.14%				-2,174,800	-2,174,800	697,537	0.03%
境内自然人持股	2,872,337	0.14%				-2,174,800	-2,174,800	697,537	0.03%
二、无限售条件股份	2,119,825,482	99.86%				2,174,800	2,174,800	2,122,000,282	99.97%
1、人民币普通股	2,119,825,482	99.86%				2,174,800	2,174,800	2,122,000,282	99.97%
三、股份总数	2,122,697,819	100.00%				0	0	2,122,697,819	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

因公司前任高管离任后股份限售期已满，导致公司限售股份减少。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）	2020 年 06 月 02 日	4.80%	5,000,000	2020 年 06 月 10 日	5,000,000	2023 年 06 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207910592&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-06-09">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207910592&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-06-09</a>	2020 年 06 月 09 日
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	2020 年 06 月 16 日	4.70%	5,000,000	2020 年 06 月 29 日	5,000,000	2023 年 06 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207960075&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-06-24">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&amp;announcementId=1207960075&amp;orgId=9900003828&amp;announcementTime=2020-06-24</a>	2020 年 06 月 24 日

## 其他衍生证券类

## 报告期内证券发行情况的说明

报告期内，公司共发行两支公司债券，具体情况如下：

## 一、深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）

- 1、发行主体：深圳市怡亚通供应链股份有限公司。
- 2、债券简称：20 怡亚 01。
- 3、债券代码：149133。
- 4、发行规模：本期债券发行总额人民币 5 亿元。
- 5、票面金额及发行价格：本期债券票面金额为 100 元，按面值平价发行。
- 6、债券期限：3 年。
- 7、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在证券登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券持有人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。
- 8、债券利率及确定方式：本期债券为固定利率，票面利率将根据网下簿记建档结果确定，由公司与主承销商按照国家有关规定协商一致，并经监管部门备案后确定。
- 9、还本付息的期限和方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
- 10、起息日：2020 年 6 月 2 日
- 11、付息日：2021 年至 2023 年每年的 6 月 2 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。
- 12、兑付日：本期债券的兑付日为 2023 年 6 月 2 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。
- 13、增信措施：本期债券由深圳市高新投融资担保有限公司提供连带责任保证担保。
- 14、信用评级及资信评级机构：经联合信用评级有限公司综合评定，公司的主体信用等级为 AA，本期公司债券信用等级为 AAA。在本期债券的存续期内，资信评级机构每年将对公司主体信用等级和本期债券信用等级进行一次跟踪评级。
- 15、主承销商、债券受托管理人：中信建投证券股份有限公司。

## 二、深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）

- 1、发行主体：深圳市怡亚通供应链股份有限公司。
- 2、债券简称：20 怡亚 02。
- 3、债券代码：149148。
- 4、发行规模：本期债券发行总额人民币 5 亿元。
- 5、票面金额及发行价格：本期债券票面金额为 100 元，按面值平价发行。
- 6、债券期限：3 年。
- 7、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在证券登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券持有人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。
- 8、债券利率及确定方式：本期债券为固定利率，票面利率将根据网下簿记建档结果确定，由公司与主承销商按照国家有关规定协商一致，并经监管部门备案后确定。
- 9、还本付息的期限和方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
- 10、起息日：2020 年 6 月 16 日。
- 11、付息日：2021 年至 2023 年每年的 6 月 16 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。
- 12、兑付日：本期债券的兑付日为 2023 年 6 月 16 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。
- 13、增信措施：本期债券由深圳市高新投融资担保有限公司提供连带责任保证担保。



14、信用级别及资信评级机构：经联合信用评级有限公司综合评定，公司的主体信用等级为 AA，本期公司债券信用等级为 AAA。在本期债券的存续期内，资信评级机构每年将对公司主体信用等级和本期债券信用等级进行一次跟踪评级。

15、主承销商、债券受托管理人：中信建投证券股份有限公司。

### 三、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		104,927		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
深圳市投资控股有限公司	国有法人	18.30%	388,453,701	0	0	388,453,701		
深圳市怡亚通投资控股有限公司	境内非国有法人	17.85%	378,979,799	0	0	378,979,799	质押	260,305,000
万忠波	境内自然人	2.51%	53,272,624	0	0	53,272,624		
徐鹏	境内自然人	0.94%	20,006,400	20,006,400	0	20,006,400		
钱钰	境内自然人	0.86%	18,332,800	18,332,800	0	18,332,800		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.81%	17,241,617	5454130	0	17,241,617		
池益慧	境内自然人	0.44%	9,300,000	1802000		9,300,000		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.44%	9,270,519	-4385100	0	9,270,519		
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通 26	其他	0.42%	8,985,134	0	0	8,985,134		

号资产管理计划								
张藤	境内自然人	0.28%	5,882,000	-107300	0	5,882,000		
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	上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件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					
深圳市投资控股有限公司	388,453,701	人民币普通股	388,453,701					
深圳市怡亚通投资控股有限公司	378,979,799	人民币普通股	378,979,799					
万忠波	53,272,624	人民币普通股	53,272,624					
徐鹏	20,006,400	人民币普通股	20,006,400					
钱钰	18,332,800	人民币普通股	18,332,800					
香港中央结算有限公司	17,241,617	人民币普通股	17,241,617					
池益慧	9,300,000	人民币普通股	9,300,000					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	9,270,519	人民币普通股	9,270,519					
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通 26 号资产管理计划	8,985,134	人民币普通股	8,985,134					
张藤	5,882,000	人民币普通股	5,882,000					
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 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、深圳市怡亚通投资控股有限公司融资融券信用账户的持股数量为 70,000,000 股；2、万忠波融资融券信用账户的持股数量为 53,272,624 股；3、徐鹏融资融券信用账户的持股数量为 12,245,500 股；4、钱钰融资融券信用账户的持股数量为 6,045,300 股；5、池益慧融资融券信用账户的持股数量为 6,540,000 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。

#### 四、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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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 2019 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 2019 年年报。

## 第十节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）	18 怡亚 01	112817	2018 年 12 月 10 日	2021 年 12 月 10 日	50,000	5.80%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）	18 怡亚 02	112818	2018 年 12 月 10 日	2021 年 12 月 10 日	50,000	6.40%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19 怡亚 01	149014	2019 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 23 日	20,000	5.40%	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付

							息日起不另计利息，本金自本金支付日起不另计利息。
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）	20 怡亚 01	149133	2020 年 06 月 02 日	2023 年 06 月 02 日	50,000	4.80%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	20 怡亚 02	149148	2020 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 16 日	50,000	4.70%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	1、18 怡亚 01 和 18 怡亚 02 债券发行对象均为持有中国结算深圳分公司开立的 A 股证券账户的社会公众投资者与机构投资者； 2、19 怡亚 01 债券发行对象为持有中国结算深圳分公司开立的 A 股证券账户的社会公众投资者与机构投资者； 3、20 怡亚 01 和 20 怡亚 02 债券仅面向专业投资者发行，普通投资者不得参与发行认购。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司债券无付息、兑付情况。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用。						



## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	长城国瑞证券有限公司/ 中信建投证券股份有限公司	办公地址	厦门市思明区深田路 46 号深田国际大厦 20 楼/深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 B 座 22 层	联系人	冯超、曾福杰/欧阳程、李晨毓	联系人电话	0592-2079676/0755-23914675
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司/大公国际资信评估有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层/北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>1、经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，并经公司 2017 年第十次临时股东大会批准，18 怡亚 01、18 怡亚 02 债券募集资金扣除发行费用后的净额用于补充流动资金；</p> <p>2、经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，并经公司 2017 年第十次临时股东大会批准，19 怡亚 01 债券募集资金扣除发行费用后的净额用于补充流动资金；</p> <p>3、经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，并经公司 2020 年第一次临时股东大会批准，20 怡亚 01、20 怡亚 02 债券的募集资金扣除发行费用后的净额用于补充流动资金、偿还有息债务等。</p>
期末余额（万元）	3.76
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

## 四、公司债券信息评级情况

报告期内，公司债券评级情况如下：

### （一）18怡亚01、18怡亚02、19怡亚01债券评级情况

公司2020年6月5日收到联合信用评级有限公司及大公国际资信评估有限公司对公司债券18怡亚01、18怡亚02、19怡亚01债券出具的跟踪评级报告，公司主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定，对公司债券“18怡亚01”、“18怡亚02”和“19怡亚01”的债券信用等级为AAA。具体内容详见公司于2020年6月5日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《深圳市怡亚通供应链股份有限公司公司债券2020年跟踪评级报告》（联合[2020]1236号）和《深圳市怡亚通供应链股份有限公司主体与相关债项2020年度跟踪评级报告》（大公报SDB[2020]019号）。

### （二）20怡亚01、20怡亚02债券评级情况

公司2020年公开发行公司债券20怡亚01和20怡亚02，联合信用评级有限公司对公司债券20怡亚01和20怡亚02分别出具了《深圳市怡亚通供应链股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）信用评级报告》（联合[2020]296号）和《深圳市怡亚通供应链股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》（联合[2020]1127号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，20怡亚01和20怡亚02的信用等级为AAA。具体内容详见公司于2020年5月28日和2020年6月11日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《深圳市怡亚通供应链股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）信用评级报告》和《深圳市怡亚通供应链股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

### （一）“18怡亚01”、“18怡亚02”、“19怡亚01”增信机制、偿债计划及其他保障措施

1、增信机制：通过保证担保方式增信，由深圳市高新投集团有限公司（以下简称“高新投”）提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保。高新投2020年半年度主要财务指标如下表：

项目	2020年6月30日（未经审计）
净资产（万元）	2,187,335.20
资产负债率	33.33%
净资产收益率	3.60%
流动比率（倍）	6.70
速动比率（倍）	6.70

2019年2月28日，中诚信证券评估有限公司对高新投主体评定信用等级为AAA，评级展望为稳定。2019年5月20日，中证鹏元资信评估有限公司对高新投主体评定信用等级为AAA，评级展望为稳定。2020年6月17日，联合信用评级有限公司对高新投主体评定主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定。2020年5月22日，联合资信评估有限公司对高新投主体长期信用等级评定为AAA，评级展望为稳定。

截至2020年6月30日，高新投对外提供担保本金余额为2,477,713万元，占2020年6月30日合并报表净资产的113.28%。

2、偿债计划：“18怡亚01”、“18怡亚02”的起息日为2018年12月11日。“18怡亚01”的付息日为2019年至2021年间每年的12月11日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日），本金于2021年12月11日支付。如投资者在债券存续期第2年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2019年和2020年每年的12月11日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日），回售部分的本金于2020年12月11日支付。“18怡亚02”的付息日为2019年至2021年间每年的12月11日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日），本期债券到期日为2021年12月11日，到期支付本金及最后一期利息。“19怡亚01”的起息日为2019年12月23日，付息日为自2020年至2022年每年的12月23日（如遇法定节假日或休息日，则付息顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息），本期公司债券的本金兑付日为2022年12月23日，到期支付本金及最后一期利息。债券本金及利息的支付通过债券登记托管机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照国家有关规定办理。根据国家税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

截至2020年6月30日，“18怡亚01”、“18怡亚02”、“19怡亚01”尚未到付息日及兑付日，报告期内未发生付息兑付情形。

3、偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司为本期公司债券按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人、设置专门部门与人员、加强信息披露等，形成一套本期公司债券按时还本付息的保障措施，包括：（1）制定《债券持有人会议规则》；（2）聘请债券受托管理人；（3）设立专门的偿付工作小组；（4）严格信息披露；（5）设立募集资金专户和偿债资金专户；制定应急保障措施，并作出承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：①不向股东分配利润；②暂缓重大对外投资、收购、兼并等资本性支出项目的实施；③调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；④主要责任人不得调离。

截至2020年6月30日，“18怡亚01”、“18怡亚02”、“19怡亚01”增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更。

## （二）“20怡亚01”、“20怡亚02”增信机制、偿债计划及其他保障措施

1、增信机制：通过保证担保方式增信，由深圳市高新投融资担保有限公司（以下简称“高新投融资”）提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保。高新投融资2020年半年度主要财务指标如下表：

项目	2020年6月30日（未经审计）
净资产（万元）	747,168.99
资产负债率	7.06%
净资产收益率	2.64%
流动比率（倍）	13.38
速动比率（倍）	13.38

2019年12月3日，中诚信证券评估有限公司对高新投融资主体评定信用等级为AAA，评级展望为稳定。2019年12月16日，中证鹏元资信评估股份有限公司对高新投融资主体长期信用评级等级为AAA，评级展望为稳定。2020年4月13日，联合信用评级有限公司对高新投融资主体长期信用评级等级为AAA，评级展望为稳定。2020年5月18日，联合资信评估有限公司对高新投融资主体长期信用等级评定为AAA，评级展望为稳定。

截至2020年6月30日，高新投融资对外提供担保本金余额为269,641万元，占2020年6月30日合并报表净资产的36.09%。

## 2、偿债计划

“20怡亚01”的起息日为2020年6月2日，付息日为2021年至2023年每年的6月2日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。本期债券到期日为2023年6月2日，到期支付本金及最后一期利息。本期债券本金及利息的支付通过债券登记托管机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照国家有关规定办理。根据国家税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

“20怡亚02”的起息日为2020年6月16日，付息日为2021年至2023年每年的6月16日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。本期债券到期日为2023年6月16日，到期支付本金及最后一期利息。本期债券本金及利息的支付通过债券登记托管机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照国家有关规定办理。根据国家税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

截至2020年6月30日，“20怡亚01”、“20怡亚02”尚未到付息日及兑付日，报告期内未发生付息兑付情形。

### 3、偿债保障措施

为了充分、有效地维护本期债券持有人的合法权益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施，包括：（1）专门部门负责偿付工作，发行人指定财务部牵头负责协调本期债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。（2）设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划，发行人将于发行前指定专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，并进行专项管理。专项账户资金来源将主要来源于公司日常经营所产生的现金流及其他法律法规允许的其他途径。本期债券发行后，发行人将根据债务结构情况进一步优化公司的资产负债管理、加强公司的流动性管理和募集资金使用等资金管理，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，保障投资者的利益。（3）制定债券持有人会议规则，发行人已按照《公司债办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。有关债券持有人会议规则的具体内容，详见募集说明书第八节“债券持有人会议”。（4）充分发挥债券受托管理人的作用，发行人按照《公司债办法》的要求，聘请中信建投证券担任本期债券的债券受托管理人，并与中信建投证券订立了《受托管理协议》。在本期债券存续期限内，由债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。（5）严格信息披露，发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《公司债办法》、《受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

截至2020年6月30日，“20怡亚01”、“20怡亚02”增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

长城国瑞证券作为公司“18怡亚01”、“18怡亚02”、“19怡亚01”债券的受托管理人，已建立对本公司的定期跟踪机制，在债券存续期内严格监督本公司对公司债券募集说明书所约定义务的执行情况，并将在每年6月30日前向市场公告债券上一年度的受托管理事务定期报告。

报告期内，长城国瑞证券于2020年6月23日出具了公司债券受托管理事务报告（2019年度）。

根据《公司债券受托管理人执业行为准则》第十一条、第十七条的规定，报告期内，长城国瑞证券、中信建投证券对公司债券存续期内可能影响公司资信状况的重大事项进行监测。具体情况如下：

关于公司当年累计新增借款超过上年末净资产20%的情况，“18怡亚01”、“18怡亚02”、“19怡亚01”债券的受托管理人长城国瑞证券及“20怡亚01”、“20怡亚02”债券的受托管理人中信建投证券于2020年6月11日分别披露了《长城国瑞证券有限公司关于公司当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的受托管理事务临时报告》、《关于深圳市怡亚通供应链股份有限公司公司债券的临时受托管理事务报告》。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	113.31%	111.63%	1.68%
资产负债率	80.16%	79.89%	0.27%
速动比率	90.72%	87.20%	3.52%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	1.14	1.22	-6.56%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司发行的资产证券化产品均已按期还本付息。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得的银行授信金额为298.38亿元，已使用授信额度共183.40亿元（含票据、信用证），偿还银行贷款180.91亿元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格遵守“18怡亚01”、“18怡亚02”、“19怡亚01”、“20怡亚01”、“20怡亚02”债券募集说明书中的相关约定，并继续履行相关承诺。

## 十三、报告期内发生的重大事项

公司于2020年6月5日披露了《深圳市怡亚通供应链股份有限公司关于当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》，截至2020年5月31日，公司当年累计新增借款超过2019年12月31日净资产（经审计）的20%，属于《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

√ 是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

√ 是  否

## 第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,018,450,388.00	8,771,968,526.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	92,281,425.00	71,729,502.00
衍生金融资产	180,227.00	
应收票据		
应收账款	12,042,359,094.00	12,453,212,167.00
应收款项融资	121,109,467.00	238,094,725.00
应收佣金及手续费	861,788.00	760,698.00
预付款项	2,777,096,912.00	2,796,119,263.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,162,387,773.00	1,163,875,588.00
其中：应收利息		
应收股利	38,227,298.00	
买入返售金融资产		



存货	6,633,402,801.00	7,270,997,293.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	418,114,259.00	454,044,686.00
流动资产合计	33,266,244,134.00	33,220,802,448.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款	942,460,412.00	852,802,702.00
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	21,977,052.00	28,375,414.00
长期股权投资	2,706,325,413.00	2,391,969,473.00
其他权益工具投资	550,001.00	550,001.00
其他非流动金融资产	18,717,751.00	17,217,751.00
投资性房地产	1,447,628,606.00	1,397,428,813.00
固定资产	1,433,882,081.00	1,481,645,845.00
在建工程	701,815,957.00	622,023,533.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,079,171,176.00	1,077,503,956.00
开发支出		
商誉	233,305,557.00	234,661,811.00
长期待摊费用	223,698,046.00	199,737,051.00
递延所得税资产	338,526,562.00	376,563,307.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,148,058,614.00	8,680,479,657.00
资产总计	42,414,302,748.00	41,901,282,105.00
流动负债：		
短期借款	19,000,089,791.00	18,103,855,275.00
向中央银行借款		
拆入资金		70,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,195,755.00	1,295,216.00

应付票据	6,186,435,134.00	7,068,608,031.00
应付账款	1,258,185,969.00	1,340,010,805.00
预收款项		1,023,251,468.00
合同负债	683,070,968.00	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	77,326,475.00	121,842,958.00
应交税费	126,747,265.00	155,810,216.00
其他应付款	1,035,303,488.00	774,334,753.00
其中：应付利息	925,000.00	1,354,444.00
应付股利	11,230,584.00	3,540,513.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	989,371,756.00	1,100,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	29,357,726,601.00	29,759,608,722.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,402,350,655.00	1,536,880,234.00
应付债券	2,992,345,833.00	1,947,206,669.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,097,200.00	5,197,200.00
递延收益	12,047,507.00	12,242,743.00
递延所得税负债	232,496,388.00	214,796,047.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,643,337,583.00	3,716,322,893.00
负债合计	34,001,064,184.00	33,475,931,615.00

所有者权益：		
股本	2,122,697,819.00	2,122,697,819.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,293,758,745.00	1,293,758,745.00
减：库存股		
其他综合收益	616,303,692.00	580,533,095.00
专项储备		
盈余公积	246,015,673.00	246,015,673.00
一般风险准备		
未分配利润	1,727,884,848.00	1,688,417,723.00
归属于母公司所有者权益合计	6,006,660,777.00	5,931,423,055.00
少数股东权益	2,406,577,787.00	2,493,927,435.00
所有者权益合计	8,413,238,564.00	8,425,350,490.00
负债和所有者权益总计	42,414,302,748.00	41,901,282,105.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：莫京

会计机构负责人：陈珍贵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,765,177,157.00	3,382,030,645.00
交易性金融资产		
衍生金融资产	21,504.00	
应收票据		
应收账款	6,704,800,892.00	6,338,720,983.00
应收款项融资	39,187,946.00	8,869,449.00
预付款项	559,051,704.00	580,736,095.00
其他应收款	6,941,587,003.00	8,127,800,081.00
其中：应收利息		
应收股利	22,000,000.00	149,906,000.00
存货	996,188,338.00	1,072,544,774.00
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	212,534,566.00	224,025,307.00
流动资产合计	21,218,549,110.00	19,734,727,334.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,804,549,590.00	5,689,105,654.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	760,309,587.00	760,309,587.00
固定资产	513,138,350.00	527,400,656.00
在建工程	650,813,880.00	577,650,910.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	917,194,998.00	908,288,265.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	97,151,737.00	75,474,084.00
递延所得税资产	77,130,721.00	79,215,016.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,820,288,863.00	8,617,444,172.00
资产总计	30,038,837,973.00	28,352,171,506.00
流动负债：		
短期借款	14,180,156,814.00	12,688,882,038.00
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,195,755.00	1,295,216.00
应付票据	3,672,031,437.00	4,289,948,682.00
应付账款	1,320,868,291.00	1,460,933,487.00
预收款项		364,046,210.00
合同负债	311,015,978.00	
应付职工薪酬	10,581,866.00	13,451,145.00

应交税费	38,764,639.00	37,344,010.00
其他应付款	1,756,665,352.00	1,686,395,215.00
其中：应付利息		
应付股利	6,974,335.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	533,000,000.00	633,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	21,824,280,132.00	21,175,296,003.00
非流动负债：		
长期借款	728,791,328.00	724,154,347.00
应付债券	2,992,345,833.00	1,947,206,669.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,100,000.00
递延收益	4,352,941.00	4,411,765.00
递延所得税负债	51,987,904.00	51,984,678.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,777,478,006.00	2,728,857,459.00
负债合计	25,601,758,138.00	23,904,153,462.00
所有者权益：		
股本	2,122,697,819.00	2,122,697,819.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,056,122,099.00	1,056,122,099.00
减：库存股		
其他综合收益	189,745,672.00	190,309,808.00
专项储备		
盈余公积	243,817,964.00	243,817,964.00
未分配利润	824,696,281.00	835,070,354.00
所有者权益合计	4,437,079,835.00	4,448,018,044.00

负债和所有者权益总计	30,038,837,973.00	28,352,171,506.00
------------	-------------------	-------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	28,802,961,887.00	30,444,237,156.00
其中：营业收入	28,735,611,779.00	30,336,903,665.00
利息收入	67,350,108.00	107,333,491.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	28,943,514,895.00	30,410,731,059.00
其中：营业成本	27,109,024,076.00	28,226,716,291.00
利息支出	19,190,395.00	56,322,354.00
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,061,194.00	39,293,718.00
销售费用	206,890,439.00	241,335,229.00
管理费用	750,068,303.00	954,401,404.00
研发费用	3,850,380.00	6,508,907.00
财务费用	822,430,108.00	886,153,156.00
其中：利息费用	837,090,882.00	889,384,378.00
利息收入	89,681,237.00	54,490,115.00
加：其他收益	19,142,761.00	10,310,498.00
投资收益（损失以“-”号填列）	171,176,117.00	88,325,307.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	63,373,725.00	92,706,245.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	71,029,780.00	31,686,829.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-54,733,304.00	-38,494,396.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,472,355.00	-33,168,108.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	451,443.00	181,975.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,041,434.00	92,348,202.00
加：营业外收入	6,247,148.00	4,129,711.00
减：营业外支出	4,709,390.00	3,870,115.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,579,192.00	92,607,798.00
减：所得税费用	7,498,646.00	26,628,338.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,080,546.00	65,979,460.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,080,546.00	65,979,460.00
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	60,694,103.00	61,548,701.00
2.少数股东损益	-35,613,557.00	4,430,759.00
六、其他综合收益的税后净额	36,641,954.00	2,659,579.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35,770,597.00	2,887,644.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	35,770,597.00	2,887,644.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-168,298.00	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	35,074,038.00	2,887,644.00
7.其他	864,857.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	871,357.00	-228,065.00
七、综合收益总额	61,722,500.00	68,639,039.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,464,700.00	64,436,345.00
归属于少数股东的综合收益总额	-34,742,200.00	4,202,694.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	0.03
(二) 稀释每股收益	0.03	0.03

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

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：莫京

会计机构负责人：陈珍贵

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	11,940,748,197.00	8,872,067,172.00
减：营业成本	11,197,341,812.00	8,063,037,054.00
税金及附加	3,638,231.00	4,485,119.00
销售费用	39,283,472.00	37,700,942.00



管理费用	119,670,886.00	126,275,076.00
研发费用		
财务费用	584,483,797.00	596,461,485.00
其中：利息费用	574,380,004.00	554,893,186.00
利息收入	24,449,110.00	12,047,439.00
加：其他收益	7,252,329.00	4,897,460.00
投资收益（损失以“-”号填列）	19,447,710.00	-6,005,627.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	684,569.00	-2,826,307.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	120,965.00	-5,919,771.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,871,278.00	-6,461,807.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,016,735.00	-9,025,482.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,872.00	-13,942.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,223,118.00	21,578,327.00
加：营业外收入	3,900.00	469,179.00
减：营业外支出	637,576.00	599,110.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,589,442.00	21,448,396.00
减：所得税费用	1,922,521.00	4,541,206.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,666,921.00	16,907,190.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,666,921.00	16,907,190.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-564,136.00	

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-564,136.00	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-168,298.00	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他	-395,838.00	
六、综合收益总额	10,102,785.00	16,907,190.00
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	33,055,651,140.00	34,454,223,720.00
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	70,263,093.00	107,024,858.00
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,474,182,212.00	3,582,522,397.00
经营活动现金流入小计	38,600,096,445.00	38,143,770,975.00
购买商品、接受劳务支付的现金	31,650,603,630.00	32,206,095,149.00
客户贷款及垫款净增加额	151,684,369.00	-629,719,582.00
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	22,223,256.00	59,669,213.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	638,296,164.00	884,521,964.00
支付的各项税费	242,883,206.00	356,668,566.00
支付其他与经营活动有关的现金	5,737,151,278.00	3,867,490,405.00
经营活动现金流出小计	38,442,841,903.00	36,744,725,715.00
经营活动产生的现金流量净额	157,254,542.00	1,399,045,260.00
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	35,358,000.00	8,689,632.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,135,720.00	6,781,682.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,508,231.00	15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	90,480,471.00	63,847,554.00
投资活动现金流入小计	136,482,422.00	94,318,868.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,514,157.00	138,481,437.00
投资支付的现金	131,739,700.00	17,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,858,850.00	12,432,370.00
投资活动现金流出小计	293,112,707.00	167,913,807.00
投资活动产生的现金流量净额	-156,630,285.00	-73,594,939.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,230,000.00	2,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,230,000.00	2,200,000.00
取得借款收到的现金	19,846,004,943.00	15,388,684,187.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,704,436,239.00	3,284,833,946.00
保证金存款减少额	7,185,860,054.00	7,207,124,743.00
筹资活动现金流入小计	28,744,531,236.00	25,882,842,876.00
偿还债务支付的现金	18,191,380,058.00	17,271,250,954.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	835,598,272.00	837,825,856.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,331,755.00	9,201,011.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,303,184,043.00	2,091,474,051.00
保证金存款增加额	7,545,401,028.00	6,652,177,730.00
筹资活动现金流出小计	27,875,563,401.00	26,852,728,591.00
筹资活动产生的现金流量净额	868,967,835.00	-969,885,715.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,557,780.00	-4,391,631.00
五、现金及现金等价物净增加额	871,149,872.00	351,172,975.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,837,582,506.00	1,795,692,150.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,708,732,378.00	2,146,865,125.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	13,242,658,306.00	9,076,482,066.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,728,468,760.00	2,269,617,352.00
经营活动现金流入小计	17,971,127,066.00	11,346,099,418.00
购买商品、接受劳务支付的现金	13,474,089,578.00	8,711,661,513.00
支付给职工以及为职工支付的现金	52,246,071.00	73,119,314.00
支付的各项税费	55,114,538.00	72,881,359.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,389,656,030.00	2,520,480,096.00
经营活动现金流出小计	17,971,106,217.00	11,378,142,282.00
经营活动产生的现金流量净额	20,849.00	-32,042,864.00
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	127,906,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,454.00	177,002.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,620,000.00	15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	261,324,162.00	21,381,076.00
投资活动现金流入小计	425,927,616.00	36,558,078.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,800,960.00	60,945,436.00
投资支付的现金	132,239,700.00	100,000,000.00
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	358,850.00	1,158,388,616.00
投资活动现金流出小计	243,399,510.00	1,319,334,052.00
投资活动产生的现金流量净额	182,528,106.00	-1,282,775,974.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	13,572,588,100.00	8,464,571,651.00
收到其他与筹资活动有关的现金	536,500,000.00	2,415,287,719.00
保证金存款减少额	3,590,336,899.00	3,803,623,403.00
筹资活动现金流入小计	17,699,424,999.00	14,683,482,773.00
偿还债务支付的现金	11,174,580,099.00	7,874,668,773.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	559,536,553.00	491,240,653.00
支付其他与筹资活动有关的现金	177,681,676.00	1,831,191,676.00
保证金存款增加额	5,350,125,890.00	3,207,994,803.00
筹资活动现金流出小计	17,261,924,218.00	13,405,095,905.00
筹资活动产生的现金流量净额	437,500,781.00	1,278,386,868.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,135,354.00	-2,236,778.00
五、现金及现金等价物净增加额	617,914,382.00	-38,668,748.00
加：期初现金及现金等价物余额	852,227,918.00	744,200,898.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,470,142,300.00	705,532,150.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,122,697,819.00				1,293,758,745.00			580,533,095.00		246,015,673.00		1,688,417,723.00	5,931,423,055.00	2,493,927,435.00	8,425,350,490.00
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	2,122,697,819.00				1,293,758,745.00			580,533,095.00		246,015,673.00		1,688,417,723.00	5,931,423,055.00	2,493,927,435.00	8,425,350,490.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							35,770,597.00				39,467,125.00	75,237,722.00	-87,349,648.00	-12,111,926.00	
（一）综合收益总额							35,770,597.00				60,694,103.00	96,464,700.00	-34,742,200.00	61,722,500.00	
（二）所有者投入和减少资本													-38,275,693.00	-38,275,693.00	
1. 所有者投入的普通股													8,230,000.00	8,230,000.00	

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														
4. 其他													-46,505.693.00	-46,505.693.00
(三) 利润分配										-21,226.978.00		-21,226.978.00	-14,331.755.00	-35,558.733.00
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										-21,226.978.00		-21,226.978.00	-14,331.755.00	-35,558.733.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留														



存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,122,697,819.00				1,293,758,745.00		616,303,692.00		246,015,673.00		1,727,884,800.00		6,006,660,777.00	2,406,577,700.00	8,413,238,564.00

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,122,697,819.00				1,285,899,865.00		544,792,957.00		240,044,234.00		1,718,367,285.00		5,911,802,162.00	2,723,163,941.00	8,634,966,101.00
加：会计政策变更							-7,095,833.00				7,095,833.00				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初	2,122,697,819.00				1,285,899,865.00		537,662,124.00		240,044,234.00		1,725,463,118.00		5,911,802,162.00	2,723,163,941.00	8,634,966,101.00

余额	22,697,819.00				5,899,865.00		697,124.00		044,234.00		5,463,118.00		1,802,160.00	,163,941.00	,966,101.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					17,558,281.00		2,887,644.00				19,094,745.00		39,540,670.00	-67,413,072.00	-27,872,402.00
(一)综合收益总额							2,887,644.00				61,548,701.00		64,436,345.00	4,202,694.00	68,639.00
(二)所有者投入和减少资本					17,558,281.00								17,558,281.00	-62,421,227.00	-44,862,946.00
1. 所有者投入的普通股														-13,700,000.00	-13,700,000.00
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															
4. 其他					17,558,281.00								17,558,281.00	-48,721,227.00	-31,162,946.00
(三)利润分配											-42,453,956.00		-42,453,956.00	-9,194,539.00	-51,648,495.00
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											-42,453,956.00		-42,453,956.00	-9,194,539.00	-51,648,495.00

											00		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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	2,1 22, 697 ,81 9.0 0			1,30 3,45 8,14 6.00	540, 584, 768. 00		240, 044, 234. 00		1,74 4,55 7,86 3.00		5,95 1,34 2,83 0.00		2,655 ,750, 869.0 0		8,607 ,093, 699.0 0

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	未分	其他	所有者

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	配利润		权益合计
一、上年期末余额	2,122,697,819.00				1,056,122,099.00		190,309,808.00		243,817,964.00	835,070,354.00		4,448,018,044.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,122,697,819.00				1,056,122,099.00		190,309,808.00		243,817,964.00	835,070,354.00		4,448,018,044.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-564,136.00			-10,374.00		-10,938,209.00
（一）综合收益总额							-564,136.00			10,666.90		10,102.785.00
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配										-21,226.90		-21,226,978.00
1.提取盈余公												

积												
2. 对所有者 (或股东)的 分配										-21,269,780.00		-21,226,978.00
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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他										185,984.00		185,984.00
四、本期期末 余额	2,122,697,819.00				1,056,122,099.00	189,745,672.00		243,817,964.00	824,696,281.00			4,437,079,835.00

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者 权益合
		优	永	其								

		先 股	续 债	他			收益					计
一、上年期末 余额	2,12 2,69 7,81 9.00				1,040, 749,8 92.00		190,6 89,11 9.00		237,8 46,52 5.00	899,52 8,489.0 0		4,491,511 ,844.00
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	2,12 2,69 7,81 9.00				1,040, 749,8 92.00		190,6 89,11 9.00		237,8 46,52 5.00	899,52 8,489.0 0		4,491,511 ,844.00
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					14,85 4,546. 00					-25,546 ,766.00		-10,692,2 20.00
（一）综合收 益总额										16,907, 190.00		16,907,1 90.00
（二）所有者 投入和减少 资本					14,85 4,546. 00							14,854,5 46.00
1. 所有者投 入的普通股												
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他					14,85 4,546. 00							14,854,5 46.00
（三）利润分 配										-42,453 ,956.00		-42,453,9 56.00
1. 提取盈余 公积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配											-42,453, 956.00		-42,453,9 56.00
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													
5. 其他综合 收益结转留 存收益													
6. 其他													
(五)专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末 余额	2,12 2,69 7,81 9.00				1,055, 604,4 38.00		190,6 89,11 9.00		237,8 46,52 5.00	873,98 1,723.0 0			4,480,81 9,624.00

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市怡亚通供应链股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2004年2月经广东省深圳市人民政府以深府股[2004]4号文件批准，由深圳市联合数码控股有限公司（后更

名为“深圳市怡亚通投资控股有限公司”）、深圳市联合精英科技有限公司（后更名为“西藏联合精英科技有限公司”）、周丽红、周爱娟和周伙寿共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91440300279398406U，并于2007年11月13日在深圳证券交易所上市。

经过历年的转增股本及增发新股，截至2020年6月30日，本公司累计发行股本总数2,122,697,819股，注册资本为2,122,697,819元，注册地址：深圳市宝安区新安街道海旺社区N26区海秀路2021号荣超滨海大厦A座2111，总部地址：广东省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，母公司为深圳市投资控股有限公司，最终实际控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

经营范围：一般经营项目是：国内商业（不含限制项目）；计算机软硬件开发；企业管理咨询；黄金、白银、K金、铂金、钯金、钻石、珠宝等首饰的购销；化妆品的进出口及购销；汽车销售；初级农产品的购销以及其他国内贸易；机械设备租赁、计算机及通信设备租赁（不含金融租赁项目及其他限制项目）；网上贸易、进出口业务、供应链管理及相关配套服务；游戏机及配件的进出口、批发及销售；自有物业租赁；食品添加剂销售；化肥购销；铁矿石及镍矿石购销；饲料添加剂及煤炭的购销；铜精矿购销；有色金属制品的购销；润滑油的购销；会议服务（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）。许可经营项目是：预包装食品（含冷藏冷冻食品），乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发；燃料油、沥青、页岩油的批发、进出口及相关配套业务（法律、行政法规、国务院决定规定禁止的及需前置审批的项目，限制的项目须取得许可后方可经营）；酒类的批发与零售；保健食品销售；特殊医学用途配方食品销售；大豆、大米、玉米的购销；天然气的购销。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属商务服务业。公司以广度综合事业群、380新流通事业群以供应链服务载体，构建服务于各产业、各行业的全程供应链服务。广度综合事业群专注于非核心业务外包，将供应链服务进行模块化输出，满足上下游客户定制化服务需求。事业群重点围绕生产制造企业，发展采购与采购执行、销售与销售执行等供应链服务，重点聚焦在家电、母婴、IT设备、通讯设备、医疗器械、工业原材料等行业领域。380新流通事业群已经从传统分销模式转向“能力驱动”——全力发展平台服务、品牌运营、新零售三种创新业务模式。物流平台从企业物流转变、升级、发展为物流企业，对公司所涉及的物流业务进行统一管理运营，同时承接公司体系外业务，从成本中心转变成为利润中心。物流平台的战略目标为构建“全国仓网+干线运



输+终端配送”一体化体系，打造中国流通行业最强大的B2B物流平台，铺设从工厂到市级，再到终端商店及消费者的一站式物流网络。

### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事会于2020年8月17日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共526户，主要包括：

子公司名称	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海怡亚通供应链有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市怡明科技有限公司	二级	60.00	60.00
兴怡(香港)有限公司	三级	60.00	60.00
联怡(香港)有限公司	二级	100.00	100.00
沈阳百怡供应链管理有限公司	四级	60.00	60.00
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	三级	100.00	100.00
深圳市安新源贸易有限公司	三级	80.00	80.00
驻马店市华通源供应链管理有限公司	三级	60.00	60.00
深圳前海信通建筑供应链有限公司	二级	51.00	51.00
赣州市宇商网络小额贷款有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市怡亚通流通服务有限公司	二级	100.00	100.00
湖南鑫之族供应链有限公司	四级	60.00	60.00
浙江百诚集团股份有限公司	四级	67.00	67.00
浙江国商实业股份有限公司	五级	66.67	66.67
浙江卓诚数码电器有限公司	五级	100.00	100.00
浙江百诚未莱环境集成有限公司	五级	80.00	80.00
北京京信百诚电器有限公司	五级	70.00	70.00
北京卓优云智科技有限公司	二级	60.00	60.00
深圳市宇商小额贷款有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	二级	100.00	100.00
联怡国际(香港)有限公司	三级	100.00	100.00
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	二级	100.00	100.00
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公司	四级	60.00	60.00
深圳市腾飞健康生活实业有限公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加4户，减少25户，其中：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
----	------

山东云锐网络科技有限公司	设立
扬州众辰博业电器科技有限公司	设立
深圳市怡乐通物流有限公司	设立
湖南怡和供应链管理有限公司	设立

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出售等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳前海宇商保理有限公司	转让
河南星链逸臣氏母婴用品连锁有限公司	转让
杭州三角洲广告传媒有限公司	转让
盘锦怡锦佳诚深度供应链管理有限公司	注销
丹东怡瑞通供应链管理有限公司	转让
河南省瑞峰母婴用品有限公司	注销
山西怡亚通驰恒战车供应链管理有限公司	转让
广元市怡飞供应链管理有限公司	转让
浙江金元家电有限公司	注销
河南怡达供应链管理有限公司	转让
河北耕畅供应链管理有限公司	转让
开封市亿通供应链管理有限公司	转让
深圳市怡亚通电子商务有限公司	转让
南京君策酒业有限公司	转让
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	转让
山东怡化石油化工有限公司	转让
怡骅能源（大连）有限公司	转让
浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	转让
湖北伊旭供应链管理有限公司	转让
贵州伊筑供应链管理有限公司	转让
南京伊斯特威尔环保科技有限公司	转让
湖南伊湘供应链管理有限公司	转让
安徽伊虎供应链管理有限公司	转让
Easun Energy PTE., Ltd	转让
怡骅国际有限公司	转让

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”。本期合并财务报表范围详见“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多

种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

## （2）同一控制下的企业合并

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

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

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

## （3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

#### （4）为合并发生的相关费用

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

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的

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

## ②处置子公司或业务

### A、一般处理方法

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

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

### B、分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权

之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

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

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

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

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

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

### （2）共同经营会计处理方法

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

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；



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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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，采用交易发生日的即期汇率折算。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；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### ①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A、对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B、对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### ②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之

前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### ④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### ⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A、嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B、在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A、能够消除或显著减少会计错配。

B、根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人

员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C、不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B、该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## ②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A、未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B、保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

①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：

A、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报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金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### （6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。



对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出

不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- A、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B、债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E、本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### ③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用

风险特征包括：账龄分析组合、关联方组合、无风险组合、其他组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B、对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

C、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### ④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 10、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账

		准备
商业承兑汇票	本公司收取的商业承兑汇票，主要是行业龙头企业出具的，具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

### 11、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9（6）金融工具减值。

本公司对信用风险显著增加的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	供应链业务的相同账龄应收账款具有类似的信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
关联方组合	合并范围内的关联方具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
其他组合	工程类业务的应收账款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失率计提

### 12、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9（6）金融工具减值。

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9（6）金融工具减值。

本公司对信用风险显著增加的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的其他应收款具有类似的信用风险特征	按账龄与预期信用损失率计提
关联方组合	合并范围内的关联方具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账

		准备
无风险组合	员工借款、备用金、押金及保证金具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 14、存货

### 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、库存商品等。

### 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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 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。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 周转材料的摊销方法

本公司周转材料采用一次转销法；

## 15、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他

因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9（6）金融工具减值。

## 16、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非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### （2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 17、发放贷款及垫款

公司对发放贷款及垫款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9（6）金融工具减值。

本公司对信用风险显著增加的贷款及垫款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信

用损失经验、抵押担保情况，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将贷款及垫款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
五级分类组合	相同类贷款及垫款具有类似的信用风险特征	按风险类别与预期信用损失率计提

## 18、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9（6）金融工具减值。

## 19、其他债权投资

## 20、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9（6）金融工具减值。

## 21、长期股权投资

### （1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 4、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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

## 22、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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司

持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

## 23、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) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本，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。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## (3) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-46	5.00%-10.00%	2.00%-4.75%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%-10.00%	9.00%-19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%-10.00%	18.00%-19.00%

## (4) 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。

## 24、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 26、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，土地使用权、软件、专利权及非专利技术等。

#### 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。

### A、使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### B、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。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，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。



## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 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。

### 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：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点项目立项后，项目的实质性设计工作开始进行，终止资本化时点为项目设计完成上线、并经内部验收合格

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。

## 27、长期资产减值

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

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

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

应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

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

## 28、长期待摊费用

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

## 29、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30、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。

本公司的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；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 31、租赁负债

## 32、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。

### 33、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权

益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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。

#### 34、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

##### **(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：**

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

##### **(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

- ①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，

不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### （3）会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司的营业收入主要包括商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就

累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 36、政府补助

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### (2) 政府补助的确认

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

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

#### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务

一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；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损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

### 37、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。

### 38、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### ①经营租入资产

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经营租出资产

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 23、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 39、 终止经营

## 40、 其他重要的会计政策和会计估计

## 41、 重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称新收入准则)的要求,公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则	2020 年 4 月 3 日第六届董事会第十五次会议暨 2019 年度会议审议通过	

根据新收入准则规定,对可比期间的合并财务报表列报项目及金额的影响如下:

单位:元

列报项目	列报变更前金额	新收入准则影响	列报变更后金额
预收款项	1,023,251,468	-1,023,251,468	-
合同负债	-	1,023,251,468	1,023,251,468

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	8,771,968,526.00	8,771,968,526.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	71,729,502.00	71,729,502.00	
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	12,453,212,167.00	12,453,212,167.00	
应收款项融资	238,094,725.00	238,094,725.00	
预付款项	2,796,119,263.00	2,796,119,263.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,163,875,588.00	1,163,875,588.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7,270,997,293.00	7,270,997,293.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	454,044,686.00	454,044,686.00	
流动资产合计	33,220,802,448.00	33,220,802,448.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	852,802,702.00	852,802,702.00	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	28,375,414.00	28,375,414.00	
长期股权投资	2,391,969,473.00	2,391,969,473.00	
其他权益工具投资	550,001.00	550,001.00	
其他非流动金融资产	17,217,751.00	17,217,751.00	
投资性房地产	1,397,428,813.00	1,397,428,813.00	
固定资产	1,481,645,845.00	1,481,645,845.00	
在建工程	622,023,533.00	622,023,533.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,077,503,956.00	1,077,503,956.00	
开发支出			

商誉	234,661,811.00	234,661,811.00	
长期待摊费用	199,737,051.00	199,737,051.00	
递延所得税资产	376,563,307.00	376,563,307.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,680,479,657.00	8,680,479,657.00	
资产总计	41,901,282,105.00	41,901,282,105.00	
流动负债：			
短期借款	18,103,855,275.00	18,103,855,275.00	
向中央银行借款			
拆入资金	70,000,000.00	70,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债	1,295,216.00	1,295,216.00	
应付票据	7,068,608,031.00	7,068,608,031.00	
应付账款	1,340,010,805.00	1,340,010,805.00	
预收款项	1,023,251,468.00	0.00	-1,023,251,468.00
合同负债		1,023,251,468.00	1,023,251,468.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	121,842,958.00	121,842,958.00	
应交税费	155,810,216.00	155,810,216.00	
其他应付款	774,334,753.00	774,334,753.00	
其中：应付利息	1,354,444.00	1,354,444.00	
应付股利	3,540,513.00	3,540,513.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,100,600,000.00	1,100,600,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	29,759,608,722.00	29,759,608,722.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	1,536,880,234.00	1,536,880,234.00	
应付债券	1,947,206,669.00	1,947,206,669.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,197,200.00	5,197,200.00	
递延收益	12,242,743.00	12,242,743.00	
递延所得税负债	214,796,047.00	214,796,047.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,716,322,893.00	3,716,322,893.00	
负债合计	33,475,931,615.00	33,475,931,615.00	
所有者权益：			
股本	2,122,697,819.00	2,122,697,819.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,293,758,745.00	1,293,758,745.00	
减：库存股			
其他综合收益	580,533,095.00	580,533,095.00	
专项储备			
盈余公积	246,015,673.00	246,015,673.00	
一般风险准备			
未分配利润	1,688,417,723.00	1,688,417,723.00	
归属于母公司所有者权益合计	5,931,423,055.00	5,931,423,055.00	
少数股东权益	2,493,927,435.00	2,493,927,435.00	
所有者权益合计	8,425,350,490.00	8,425,350,490.00	
负债和所有者权益总计	41,901,282,105.00	41,901,282,105.00	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	3,382,030,645.00	3,382,030,645.00	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,338,720,983.00	6,338,720,983.00	
应收款项融资	8,869,449.00	8,869,449.00	
预付款项	580,736,095.00	580,736,095.00	
其他应收款	8,127,800,081.00	8,127,800,081.00	
其中：应收利息			
应收股利	149,906,000.00	149,906,000.00	
存货	1,072,544,774.00	1,072,544,774.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	224,025,307.00	224,025,307.00	
流动资产合计	19,734,727,334.00	19,734,727,334.00	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,689,105,654.00	5,689,105,654.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	760,309,587.00	760,309,587.00	
固定资产	527,400,656.00	527,400,656.00	
在建工程	577,650,910.00	577,650,910.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	908,288,265.00	908,288,265.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	75,474,084.00	75,474,084.00	

递延所得税资产	79,215,016.00	79,215,016.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,617,444,172.00	8,617,444,172.00	
资产总计	28,352,171,506.00	28,352,171,506.00	
流动负债：			
短期借款	12,688,882,038.00	12,688,882,038.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债	1,295,216.00	1,295,216.00	
应付票据	4,289,948,682.00	4,289,948,682.00	
应付账款	1,460,933,487.00	1,460,933,487.00	
预收款项	364,046,210.00	0.00	-364,046,210.00
合同负债		364,046,210.00	364,046,210.00
应付职工薪酬	13,451,145.00	13,451,145.00	
应交税费	37,344,010.00	37,344,010.00	
其他应付款	1,686,395,215.00	1,686,395,215.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	633,000,000.00	633,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	21,175,296,003.00	21,175,296,003.00	
非流动负债：			
长期借款	724,154,347.00	724,154,347.00	
应付债券	1,947,206,669.00	1,947,206,669.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,100,000.00	1,100,000.00	
递延收益	4,411,765.00	4,411,765.00	
递延所得税负债	51,984,678.00	51,984,678.00	
其他非流动负债			

非流动负债合计	2,728,857,459.00	2,728,857,459.00	
负债合计	23,904,153,462.00	23,904,153,462.00	
所有者权益：			
股本	2,122,697,819.00	2,122,697,819.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,056,122,099.00	1,056,122,099.00	
减：库存股			
其他综合收益	190,309,808.00	190,309,808.00	
专项储备			
盈余公积	243,817,964.00	243,817,964.00	
未分配利润	835,070,354.00	835,070,354.00	
所有者权益合计	4,448,018,044.00	4,448,018,044.00	
负债和所有者权益总计	28,352,171,506.00	28,352,171,506.00	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 42、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额计算销项税	0%-13.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1.00%-7.00%
企业所得税	应纳税所得额	本公司（母公司）本年度适用的所得税率为 15.00%，本公司之境内各子公司本年度适用的所得税率为 25.00%。本公司下属位于中国香港、马来西亚、新加坡、美国、泰国以及澳大利亚的子公司在本年度的适用税率分别为 16.50%、25.00%、17.00%、15.00%-39.00%、20.00%以及 30.00%。



城市维护建设税	实缴流转税税额	1.00%-7.00%
房产税	房产原值或租金收入	房产税按照房产原值的 70.00%为纳税基准，税率为 1.20%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12.00%。
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3.00%
地方教育附加	按应缴流转税税额计征	2.00%
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
--------	-------

## 2、税收优惠

本公司于2017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：GR201744201681）。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。本公司已于2018年2月6日向深圳市宝安区地方税务局新安税务所备案2018年度高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

国家财政部、国家税务总局发布了《前海企业所得税优惠目录》，其中包含现代物流业、信息服务业、科技服务业、文化创意产业四大门类21个优惠条目；同时，明确主营业务收入符合《前海企业所得税优惠目录》范围且达到70%的企业，可按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

## 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	13,643,823.00	6,820,842.00
银行存款	2,695,088,555.00	1,830,761,664.00
其他货币资金	7,309,718,010.00	6,934,386,020.00
合计	10,018,450,388.00	8,771,968,526.00
其中：存放在境外的款项总额	636,087,675.00	447,892,890.00

其他说明

- 1、其他货币资金中包含期末未到期应收利息73,028,117元

## 2、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	6,089,894,497.00	5,877,636,675.00
履约保证金	57,617,178.00	62,757,145.00
用于担保的定期存款或通知存款	1,089,178,218.00	957,295,183.00
合 计	7,236,689,893.00	6,897,689,003.00

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	92,281,425.00	71,729,502.00
其中：		
权益工具投资	92,281,425.00	71,729,502.00
合计	92,281,425.00	71,729,502.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇交易合约	180,227.00	0.00
合计	180,227.00	

其他说明：

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	305,550,828.00	2.43%	151,073,581.00	49.44%	154,477,247.00	305,445,240.00	2.35%	156,075,023.00	51.10%	149,370,217.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,259,967,493.00	97.57%	372,085,646.00	3.03%	11,887,881,847.00	12,680,789,266.00	97.65%	376,947,316.00	2.97%	12,303,841,950.00

其中：										
账龄分析法组合	12,135,814,269.00	96.58%	365,877,985.00	3.01%	11,769,936,284.00	12,573,106,899.00	96.82%	371,563,198.00	2.96%	12,201,543,701.00
其他组合	124,153,224.00	0.99%	6,207,661.00	5.00%	117,945,563.00	107,682,367.00	0.83%	5,384,118.00	5.00%	102,298,249.00
合计	12,565,518,321.00	100.00%	523,159,227.00	4.16%	12,042,359,094.00	12,986,234,506.00	100.00%	533,022,339.00	4.10%	12,453,212,167.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	305,550,828.00	151,073,581.00	49.44%	诉讼及其他大额单项计提
合计			--	--

按组合计提坏账准备：账龄分析法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	11,540,745,215.00	115,407,452.00	1.00%
1—2年	271,047,517.00	13,552,376.00	5.00%
2—3年	102,474,565.00	15,371,185.00	15.00%
3年以上	221,546,972.00	221,546,972.00	100.00%
合计	12,135,814,269.00	365,877,985.00	--

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收工程类款项	124,153,224.00	6,207,661.00	5.00%
合计			--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	11,652,395,307.00
1至2年	464,006,239.00

2至3年	149,239,267.00
3年以上	299,877,508.00
合计	12,565,518,321.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	156,075,023.00	5,109,023.00		2,018,253.00	-8,092,212.00	151,073,581.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	376,947,316.00	15,383,306.00	4,057,699.00	10,883,966.00	-5,303,311.00	372,085,646.00
合计	533,022,339.00	20,492,329.00	4,057,699.00	12,902,219.00	-13,395,523.00	523,159,227.00

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,902,219.00

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	242,085,560.00	1.93%	2,420,856.00
第二名	232,764,379.00	1.85%	2,327,644.00
第三名	221,919,127.00	1.77%	2,219,191.00
第四名	167,492,333.00	1.33%	1,674,923.00
第五名	140,028,713.00	1.11%	1,400,287.00
合计	1,004,290,112.00	7.99%	

本报告期末用于保理的应收账款金额为1,123,754,519元。

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,971,825.00	86,590,025.00
商业承兑汇票	76,137,642.00	151,504,700.00
合计	121,109,467.00	238,094,725.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	471,323,616	2,559,296,494
合计	471,323,616	2,559,296,494

注：期末未终止确认银行承兑汇票金额系合并范围内关联方银行承兑汇票，合并报表已抵消。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,719,263,809.00	97.92%	2,737,360,429.00	97.90%
1 至 2 年	51,678,905.00	1.86%	53,073,199.00	1.90%
2 至 3 年	6,154,198.00	0.22%	5,685,635.00	0.20%
合计	2,777,096,912.00	--	2,796,119,263.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	67,782,500	2.44	2020年	滚动结算
第二名	50,959,994	1.84	2020年	滚动结算
第三名	34,718,163	1.25	2020年	滚动结算
第四名	23,885,519	0.86	2020年	滚动结算
第五名	23,755,351	0.86	2020年	滚动结算
合计	201,101,527	7.24		

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	38,227,298.00	
其他应收款	1,124,160,475.00	1,163,875,588.00
合计	1,162,387,773.00	1,163,875,588.00

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	38,227,298.00	
合计	38,227,298.00	

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联方往来款	376,672,411.00	377,854,115.00
非合并范围内关联方往来款		22,513,382.00
应收出口退税	930,781.00	7,847,627.00
员工借款及备用金	160,689,891.00	154,140,806.00
处置长期股权投资款	141,234,860.00	148,258,758.00
押金	353,051,941.00	359,639,620.00
保证金	113,526,401.00	113,076,912.00
其他	148,473,348.00	144,378,935.00
合计	1,294,579,633.00	1,327,710,155.00

#### 2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	267,982,554	20.70	138,063,011	51.52	129,919,543
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,026,597,079	79.30	32,356,147	3.15	994,240,932
其中：账龄组合	399,328,846	30.85	32,356,147	8.10	366,972,699
无风险组合	627,268,233	48.45	-	-	627,268,233
合计	1,294,579,633	100.00	170,419,158	13.16	1,124,160,475

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	265,507,252	20.00	132,410,132	49.87	133,097,120
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,062,202,903	80.00	31,424,435	2.96	1,030,778,468
其中：账龄组合	435,345,565	32.79	31,424,435	7.22	403,921,130
无风险组合	626,857,338	47.21	---	---	626,857,338
合计	1,327,710,155	100.00	163,834,567		1,163,875,588

## 3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	31,424,435.00	132,410,132.00		163,834,567.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,759,277.00	6,865,983.00		8,625,260.00
本期转回	50,000.00			50,000.00
本期核销	23,148.00	1,213,104.00		1,236,252.00
其他变动	-754,417.00			-754,417.00

2020年6月30日余额	32,356,147.00	138,063,011.00		170,419,158.00
--------------	---------------	----------------	--	----------------

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	725,376,841.00
1至2年	263,663,540.00
2至3年	124,158,957.00
3年以上	181,380,295.00
合计	1,294,579,633.00

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,236,252.00

## 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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	6,137,899.00		6,137,899.00	6,443,908.00		6,443,908.00
库存商品	6,752,923,738.00	127,684,122.00	6,625,239,616.00	7,402,966,590.00	140,286,979.00	7,262,679,611.00
周转材料	2,025,286.00		2,025,286.00	1,873,774.00		1,873,774.00
合计	6,761,086,923.00	127,684,122.00	6,633,402,801.00	7,411,284,272.00	140,286,979.00	7,270,997,293.00

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	140,286,979.00	35,472,355.00		33,730,543.00	14,344,669.00	127,684,122.00
合计	140,286,979.00	35,472,355.00		33,730,543.00	14,344,669.00	127,684,122.00



期末存货中用于抵押的账面价值320,194,581元。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	32,541,049.00	47,615,701.00
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	418,811.00	609,181.00
短期债权投资	147,200,000.00	162,544,408.00
待摊费用	237,954,399.00	243,275,396.00
合计	418,114,259.00	454,044,686.00

## 10、发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	205,826,082.00	265,748,780
企业贷款和垫款	815,830,598.00	657,736,005
其中：贷款	815,830,598.00	657,736,005
发放贷款和垫款总额	1,021,656,680.00	923,484,785
应收未到期利息	5,288,450.00	4,802,793
其中：个人应收利息	1,211,630.00	1,490,386
企业应收利息	4,076,820.00	3,312,406
减：贷款减值准备	84,484,718.00	75,484,876
贷款和垫款净额	942,460,412.00	852,802,702

期末发放贷款及垫款中用于抵押的发放贷款及垫款的账面价值150,050,000元。

## 11、长期应收款

### 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	21,977,052.0 0		21,977,052.0 0	28,375,414.0 0		28,375,414.0 0	
其中：未实现融 资收益	2,851,950.00		2,851,950.00	5,363,030.00		5,363,030.00	
合计	21,977,052.0 0		21,977,052.0 0	28,375,414.0 0		28,375,414.0 0	--

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	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											
二、联营企业											
湖北供 销裕农 电子商 务股份 有限公 司	1,151,3 64.00			-288,31 6.00						863,04 8.00	
VST HOLDI NG LTD. 伟仕控 股	825,66 8,976.0 0			61,261, 859.00	16,619, 655.00		-37,836 ,151.00			865,71 4,339.0 0	
TRIGI ANT GROU P LIMIT ED 俊知集 团	716,70 6,545.0 0			-20,535 ,600.00	14,171, 562.00					710,34 2,507.0 0	
重庆灵 狐科技 股份有 限公司	57,595, 605.00			747,30 0.00						58,342, 905.00	

深圳市 予识供 应链科 技服务 有限公司	818,22 4.00			-13,065 .00						805,15 9.00	
怡联佳 乡（重 庆）农 业发展 有限公 司	2,597,1 15.00			-97,699 .00						2,499,4 16.00	
深圳市 宇商科 技有限 公司	913,04 2.00			-221,07 9.00						691,96 3.00	
广西万 能源贸 易有限 公司	2,640,6 68.00			-100,44 0.00						2,540,2 28.00	
浙江通 诚格力 电器有 限公司	320,82 9,927.0 0			20,657, 476.00			-3,100, 000.00			338,38 7,403.0 0	
山东交 运怡亚 通供应 链管理 有限公 司	17,266, 283.00	17,000, 000.00		1,958,8 41.00						36,225, 124.00	
安徽鸿 杰威尔 停车设 备有限 公司	61,920, 917.00			1,151,3 62.00						63,072, 279.00	
深圳市 星链供 应链云 科技有 限公司	11,058, 792.00			-6,765, 844.00						4,292,9 48.00	
深圳市 易新品				237,98 8.21						237,98 8.21	

牌服务 有限公司											
四川天 原怡亚 通供应 链有限 公司	16,616, 535.00	12,300, 000.00		181,10 0.00						29,097, 635.00	
四川通 富怡亚 通供应 链管理 有限公 司	3,689,4 81.00			-7,790. 00						3,681,6 91.00	
亿方人 工智能 系统 (深 圳)有 限公司	342,38 2.00			135,73 3.00						478,115 .00	
广西东 融怡亚 通供应 链有限 公司	7,538,6 82.00	5,400,0 00.00		36,263. 00						12,974, 945.00	
广西融 桂怡亚 通供应 链有限 公司	10,125, 451.00	22,274, 000.00		753,76 4.00						33,153, 215.00	
驻马店 市产控 怡亚通 供应链 有限公 司	1,505,0 45.00	6,000,0 00.00		93,420. 00						7,598,4 65.00	
张掖怡 亚通供 应链有 限公司	17,451, 913.00			291,32 6.00						17,743, 239.00	
深圳市 蚂蚁零	1,361,8 93.00	2,285,7 00.00		-173,96 0.00						3,473,6 33.00	

兽科技 有限公司											
上海易 配适健 康科技 有限公司	200,00 0.00			1,070.0 0						201,07 0.00	
合肥市 卓怡恒 通信息 安全有 限公司	280,00 0,000.0 0			1,688,0 17.00	-168,29 8.00					281,51 9,719.0 0	
深圳市 怡丰云 智科技 股份有 限公司	409.00			717,114 .00						717,52 3.00	
深圳市 星链智 能零售 有限公 司											
河南兴 港怡亚 通供应 链服务 有限公 司		24,500, 000.00		-174,56 5.00						24,325, 435.00	
青岛城 发怡亚 通供应 链服务 有限公 司		4,300,0 00.00		-51,299 .00						4,248,7 01.00	
唐山文 旅投怡 亚通供 应链有 限公司		9,250,0 00.00		68,577. 00						9,318,5 77.00	
河北交 投怡亚		19,600, 000.00		-54,866 .00						19,545, 134.00	

通供应链服务有限公司											
成都蓉欧怡亚通供应链有限公司		8,800,000.00		65,801.00						8,865,801.00	
深圳怡亚通一体化智慧托管服务有限公司		30,000.00		-3,868.00						26,132.00	
深圳前海宇商保理有限公司		83,396,810.00		1,799,664.00					79,329,154.00	164,525,628.00	
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司											
湖南金通商业保理有限公司	33,970,224.00								-33,970,224.00		
深圳市怡亚通电子商务有限公司				-7.00					7.00		
深圳市源创营销服务有限公司		800,000.00		15,448.00						815,448.00	
小计	2,391,969,473.00	215,936,510.00		63,373,725.21	30,622,919.00			-40,936,151.00	45,358,937.00	2,706,325,413.21	

合计	2,391,969,473.00	215,936,510.00	63,373,725.21	30,622,919.00	-40,936,151.00	45,358,937.00	2,706,325,413.21
----	------------------	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	------------------

其他说明

本公司持有俊知集团有限公司16.35%的股权，对俊知集团有限公司的表决权比例亦为16.35%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在俊知集团有限公司董事会中派有代表并参与对俊知集团有限公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对俊知集团有限公司施加重大影响。

本公司持有伟仕佳杰控股有限公司17.37%的股权，对伟仕佳杰控股有限公司的表决权比例亦为17.37%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在伟仕佳杰控股有限公司董事会中派有代表并参与对伟仕佳杰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佳杰控股有限公司施加重大影响。

本公司持有重庆灵狐科技股份有限公司7.95%的股权，对重庆灵狐科技股份有限公司的表决权比例亦为7.95%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在重庆灵狐科技股份有限公司董事会中派有代表并参与对重庆灵狐科技股份有限公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对重庆灵狐科技股份有限公司施加重大影响。

本公司持有广西万能源贸易有限公司19.80%的股权，对广西万能源贸易有限公司的表决权比例亦为19.80%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在广西万能源贸易有限公司董事会中派有代表并参与对广西万能源贸易有限公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对广西万能源贸易有限公司施加重大影响。

本公司持有其他联营企业的股权在20%-49%之间，对其他联营企业的表决权比例亦为20%-49%之间，能够对其他联营企业施加重大影响。

期末长期股权投资中用于质押的账面价值1,576,056,846元。

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市怡联融信供应链管理有限公司	500,000.00	500,000.00
深圳途悉科技有限公司	50,001.00	50,001.00
合计	550,001.00	550,001.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市怡联融信供应链管理有限公司					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的	
深圳詮悉科技有限公司					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的	

其他说明：

#### 14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海睿晖投资中心（有限合伙）	8,000,000.00	8,000,000.00
浙江国大睿丰资产管理有限公司	9,217,751.00	9,217,751.00
上海沪越企业管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	
合计	18,717,751.00	17,217,751.00

其他说明：

#### 15、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	1,397,428,813.00			1,397,428,813.00
二、本期变动	50,199,793.00			50,199,793.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				



减：处置				
其他转出				
公允价值变动	50,199,793.00			50,199,793.00
三、期末余额	1,447,628,606.00			1,447,628,606.00

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,433,882,081.00	1,481,645,845.00
合计	1,433,882,081.00	1,481,645,845.00

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,471,319,033.00	101,719,429.00	451,086,051.00	2,024,124,513.00
2.本期增加金额	2,722,246.00	1,049,953.00	7,914,147.00	11,686,346.00
（1）购置	2,532,497.00	942,791.00	7,731,480.00	11,206,768.00
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）外币报表折算差额	189,749.00	107,162.00	182,667.00	479,578.00
3.本期减少金额	605,645.00	19,241,249.00	6,036,087.00	25,882,981.00
（1）处置或报废	434,145.00	17,823,545.00	4,029,097.00	22,286,787.00
（2）处置子公司	171,500.00	1,417,704.00	2,006,990.00	3,596,194.00
（3）外币报表折算差额				
4.期末余额	1,473,435,634.00	83,528,133.00	452,964,111.00	2,009,927,878.00
二、累计折旧				
1.期初余额	196,430,078.00	60,028,491.00	286,020,099.00	542,478,668.00
2.本期增加金额	17,823,754.00	3,916,946.00	29,968,754.00	51,709,454.00
（1）计提	17,684,741.00	3,865,239.00	29,807,030.00	51,357,010.00

(2) 非同一控制下企业合并				
(3) 外币报表折算差额	139,013.00	51,707.00	161,724.00	352,444.00
3. 本期减少金额	204,791.00	14,102,947.00	3,834,587.00	18,142,325.00
(1) 处置或报废	174,564.00	13,599,854.00	2,771,694.00	16,546,112.00
(2) 处置子公司	30,227.00	503,093.00	1,062,893.00	1,596,213.00
(3) 其他减少				
4. 期末余额	214,049,041.00	49,842,490.00	312,154,266.00	576,045,797.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,259,386,593.00	33,685,643.00	140,809,845.00	1,433,882,081.00
2. 期初账面价值	1,274,888,955.00	41,690,938.00	165,065,952.00	1,481,645,845.00

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	701,815,957.00	622,023,533.00
合计	701,815,957.00	622,023,533.00

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
前海总部基地项目	631,734,978.00		631,734,978.00	563,080,462.00		563,080,462.00
上海怡亚通基	22,802,498.00		22,802,498.00	18,076,863.00		18,076,863.00

地项目						
装修工程	17,934,277.00		17,934,277.00	13,476,628.00		13,476,628.00
国商化工仓库	13,486,729.00		13,486,729.00	13,241,364.00		13,241,364.00
其他	15,857,475.00		15,857,475.00	14,148,216.00		14,148,216.00
合计	701,815,957.00		701,815,957.00	622,023,533.00		622,023,533.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
前海总部基地项目	1,200,000.00	563,080.462	68,654,516.00			631,734,978.00	22.03%	22.03%	58,677,391.00	13,946,826.00	5.51%	金融机构贷款
上海怡亚通基地项目	500,000.00	18,076,863.00	4,725,635.00			22,802,498.00	4.56%	4.56%				其他
装修工程		13,476,628.00	5,424,928.00		967,279.00	17,934,277.00		---				
国商化工仓库	15,000,000.00	13,241,364.00	245,365.00			13,486,729.00	89.91%	89.91%				其他
其他		14,148,216.00	1,709,259.00			15,857,475.00						
合计	1,715,000.00	622,023,533.00	80,759,703.00		967,279.00	701,815,957.00	--	--	58,677,391.00	13,946,826.00		--

## 18、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	995,475,214.00			278,767,079.00	1,274,242,293.00
2.本期增加 金额				31,182,578.00	31,182,578.00
(1) 购置				15,294,381.00	15,294,381.00
(2) 内部 研发				15,840,767.00	15,840,767.00
(3) 企业 合并增加					
(4) 汇率折算差 额				47,430.00	47,430.00
3.本期减少金 额				4,396,215.00	4,396,215.00
(1) 处置					
(2) 处置子公司				4,396,215.00	4,396,215.00
(3) 外币报表折 算差额					
4.期末余额	995,475,214.00			305,553,442.00	1,301,028,656.00
二、累计摊销					
1.期初余额	115,319,099.00			81,419,238.00	196,738,337.00
2.本期增加 金额	12,697,864.00			13,125,300.00	25,823,164.00
(1) 计提	12,697,864.00			13,109,304.00	25,807,168.00
(2) 非同一控制 下企业合并					
(3) 外币报表折 算差额				15,996.00	15,996.00
3.本期减少 金额				704,021.00	704,021.00
(1) 处置					
(2) 处置子公				704,021.00	704,021.00

司					
4.期末余额	128,016,963.00			93,840,517.00	221,857,480.00
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	867,458,251.00			211,712,925.00	1,079,171,176.00
2.期初账面 价值	880,156,115.00			197,347,841.00	1,077,503,956.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.47%。

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海伦植数码科技有限公司	9,390.00					9,390.00
深圳市安新源贸易有限公司	11,111,923.00					11,111,923.00
天津市家氏商贸有限公司	2,957.00					2,957.00
上海中牟贸易有限公司	1,305,706.00					1,305,706.00
北京市金元子商贸有限公司	2,016,002.00					2,016,002.00

上海卓品商贸有限公司	1,371,229.00					1,371,229.00
张家港保税区申杰国际贸易有限公司	2,287,180.00					2,287,180.00
苏州市好景来贸易有限公司	122,065.00					122,065.00
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	29,316.00					29,316.00
驻马店市金谷商贸有限公司	1,424,755.00					1,424,755.00
商丘晟通商贸有限公司	101,448.00					101,448.00
福州盛世航港贸易有限公司	103,730.00					103,730.00
杭州三角洲广告传媒有限公司	911,594.00			911,594.00		
深圳市粤煮粤好餐饮管理服务服务有限公司	3,454.00					3,454.00
上海粤煮粤好餐饮管理有限公司	605,737.00					605,737.00
湖北瑞泽医药有限公司	480,821.00					480,821.00
蚌埠佳华快消费品贸易有限公司	277,360.00					277,360.00
浙江国商实业股份有限公司	2,425,991.00					2,425,991.00
浙江金元家电有限公司	444,660.00			444,660.00		
浙江卓诚数码电器有限公司	36,527.00					36,527.00
浙江百诚集团股份有限公司	209,408,596.00					209,408,596.00
上海璨杰电子	343,953.00					343,953.00

商务有限公司						
上海璨灵电子商务有限公司	340,893.00					340,893.00
邳州市瑞之阳商贸有限公司	144,500.00					144,500.00
杭州美派国际贸易有限公司	139,402.00					139,402.00
沈阳好广得商贸有限公司	781.00					781.00
沈阳得香华商贸有限公司	20,552.00					20,552.00
德宏腾瑞医药有限公司	181,289.00					181,289.00
咸宁怡亚通香城医药供应链有限公司	1,122,558.00					1,122,558.00
合计	236,774,369.00			1,356,254.00		235,418,115.00

## (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
		计提		处置		
天津市家氏商贸有限公司	2,957.00					2,957.00
驻马店市金谷商贸有限公司	1,424,755.00					1,424,755.00
上海璨杰电子商务有限公司	343,953.00					343,953.00
上海璨灵电子商务有限公司	340,893.00					340,893.00
合计	2,112,558.00					2,112,558.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日所确认的资产组组合一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

（1）重要假设及依据

①针对资产组的实际状况，假设相关资产组持续经营；

②假设相关资产组的未来现金流入为均匀流入，现金流出为均匀流出；

③假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致；

④有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设资产组业务经营所涉及的外部经济环境不变，国家现行的宏观经济不发生重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

（2）商誉减值损失的确认方法：

①预计未来现金流量的现值

预计未来现金流量的现值采用收益途径方法进行测算，即按照目前状态及使用、管理水平使用资产组可以获取的收益现值。

A、关于现金流口径

本次预计未来现金流量采用的现金流口径为税前企业自由现金流量。计算公式为：

企业自由现金流量税前=EBITDA-资本性支出-净营运资金变动

EBITDA为息税折旧摊销前利润=营业收入-营业成本-税金及附加-销售费用-管理费用-财务费用-研发费用+折旧摊销

B. 关于折现率

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次折现率选取（所得税）前加权平均资本成本（WACC），计算公式如下：

$$WACC = \left( \frac{1}{1 + D/E} \right) \times Re + \left( \frac{1}{1 + E/D} \right) \times (1 - T) \times Rd$$

其中：E：为股东权益价值；

D：为债务资本价值；

Re：为股东权益资本成本；

Rd：为债务资本成本。

其中股东权益资本成本采用资本资产定价模型（CAPM）计算确定：

$$R_e = R_f + \beta_e (R_m - R_f) + \alpha$$

其中：Rf——无风险报酬率；

$\beta_e$ ——企业的风险系数；

Rm——市场期望收益率；

$\alpha$  —— 企业特定风险调整系数。



其次，将WACC转换为税前WACC，公式：

$$WACC_{\text{税前}} = WACC / (1 - T)$$

### C、关于收益期

本次评估根据资产组可以通过简单维护更新资产组内相关资产持续盈利，故采用永续年期作为收益期。其中，第一阶段为2019年1月1日至2023年12月31日，预测期为5年。在此阶段中，根据对历史业绩及未来市场分析，收益状况逐渐趋于稳定；第二阶段为 2024年1月1日至永续经营，在此阶段中，保持稳定的收益水平考虑。

### D、收益法的评估计算公式

本次采用的收益法的计算公式为：

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{A_i}{(1+R)^i} + \frac{A}{R(1+R)^n}$$

式中：

P —— 资产组的预计未来现金流量的现值；

A<sub>i</sub> —— 收益变动期的第i年的息税前年企业自由现金流量；

A —— 收益稳定期的息税前年企业自由现金流量；

R —— 税前折现率；

n —— 企业收益变动期预测年限。

商誉减值测试的影响

无重大影响

其他说明

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	84,869,173.00	10,866,663.00	12,624,039.00	4,361,183.00	78,750,614.00
广告费	33,727,273.00	1,684,954.00	4,451,069.00		30,961,158.00
品牌服装经营权	16,692,254.00		5,230,895.00	-252,802.00	11,714,161.00
其他	64,448,351.00	55,367,532.00	17,543,770.00		102,272,113.00
合计	199,737,051.00	67,919,149.00	39,849,773.00	4,108,381.00	223,698,046.00

其他说明

长期待摊费用其他减少为本期处置子公司减少及汇率变动影响

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	749,025,396.00	167,492,952.00	736,858,889.00	165,440,126.00
可抵扣亏损	743,621,036.00	170,854,247.00	904,083,713.00	210,928,898.00
衍生金融负债	1,195,755.00	179,363.00	1,295,217.00	194,283.00
合计	1,493,842,187.00	338,526,562.00	1,642,237,819.00	376,563,307.00

### (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
投资性房地产公允价值变动	953,201,821.00	205,381,769.00	903,002,028.00	192,831,821.00
固定资产折旧	27,834,148.00	6,958,537.00	27,834,148.00	6,958,537.00
衍生金融资产公允价值变动	21,504.00	3,226.00		
交易性金融资产公允价值变动	80,611,425.00	20,152,856.00	60,059,502.00	15,005,689.00
合计	1,061,668,898.00	232,496,388.00	990,895,678.00	214,796,047.00

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,345,051,003.00	2,890,241,222.00
抵押及保证借款	13,058,262,255.00	13,143,855,237.00
未到期票据/信用证贴现	2,559,296,494.00	2,030,046,546.00
应付未到期利息	37,480,039.00	39,712,270.00
合计	19,000,089,791.00	18,103,855,275.00

短期借款分类的说明：

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

## 23、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇交易合约	1,195,755.00	1,295,216.00
合计	1,195,755.00	1,295,216.00

其他说明：

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	105,402,272.00	384,891,708.00
银行承兑汇票	6,048,710,853.00	6,625,464,668.00
期票	32,322,009.00	58,251,655.00
合计	6,186,435,134.00	7,068,608,031.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品采购款及劳务款	1,258,185,969.00	1,340,010,805.00
合计	1,258,185,969.00	1,340,010,805.00

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	640,139,481.00	1,009,227,806.00
预收租金	1,199,426.00	1,277,015.00
预收利息和手续费	41,732,061.00	12,746,647.00
合计	683,070,968.00	1,023,251,468.00

## 27、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	119,730,880.00	575,568,283.00	618,714,859.00	76,584,304.00
二、离职后福利-设定提存计划	612,220.00	21,792,576.00	22,009,573.00	395,223.00
三、辞退福利	1,499,858.00	10,070,453.00	11,223,363.00	346,948.00
合计	121,842,958.00	607,431,312.00	651,947,795.00	77,326,475.00

## (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	114,982,084.00	527,891,093.00	574,401,393.00	68,471,784.00
2、职工福利费	1,154,706.00	8,766,984.00	9,153,093.00	768,597.00
3、社会保险费	240,913.00	19,657,701.00	19,013,804.00	884,810.00
其中：医疗保险费	98,046.00	18,272,864.00	17,672,481.00	698,429.00
工伤保险费	91,234.00	317,696.00	311,961.00	96,969.00
生育保险费	51,633.00	1,067,141.00	1,029,362.00	89,412.00
4、住房公积金	322,681.00	15,036,155.00	13,845,533.00	1,513,303.00
5、工会经费和职工教育经费	1,019,884.00	952,825.00	705,075.00	1,267,634.00
8、其他短期薪酬	2,010,612.00	3,263,525.00	1,595,961.00	3,678,176.00
合计	119,730,880.00	575,568,283.00	618,714,859.00	76,584,304.00

## (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	603,779.00	21,224,719.00	21,445,178.00	383,320.00
2、失业保险费	8,441.00	567,857.00	564,395.00	11,903.00

合计	612,220.00	21,792,576.00	22,009,573.00	395,223.00
----	------------	---------------	---------------	------------

其他说明：

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	70,351,726.00	85,555,156.00
企业所得税	49,267,516.00	60,576,693.00
个人所得税	2,417,687.00	2,350,307.00
城市维护建设税	1,207,544.00	3,547,070.00
其他	3,502,792.00	3,780,990.00
合计	126,747,265.00	155,810,216.00

其他说明：

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	925,000.00	1,354,444.00
应付股利	11,230,584.00	3,540,513.00
其他应付款	1,023,147,904.00	769,439,796.00
合计	1,035,303,488.00	774,334,753.00

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	925,000.00	1,354,444.00
合计	925,000.00	1,354,444.00

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,230,584.00	3,540,513.00
合计	11,230,584.00	3,540,513.00

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：

**(3) 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	773,244,595.00	456,911,906.00
押金及保证金	163,483,023.00	200,489,435.00
代收款	42,614,242.00	51,285,570.00
其他	43,806,044.00	60,752,885.00
合计	1,023,147,904.00	769,439,796.00

**30、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	489,371,756.00	500,600,000.00
一年内到期的应付债券	500,000,000.00	600,000,000.00
合计	989,371,756.00	1,100,600,000.00

其他说明：

**31、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押和保证借款	1,398,901,634.00	1,531,515,252.00
应付未到期的利息	3,449,021.00	5,364,982.00
合计	1,402,350,655.00	1,536,880,234.00

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：

**32、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	3,400,000,000.00	2,500,000,000.00
应付未到期债券利息	92,345,833.00	47,206,669.00
减：一年到期的应付债券	-500,000,000.00	-600,000,000.00
合计	2,992,345,833.00	1,947,206,669.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2017 年度第一期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2017/3/30	3 年	500,000,000.00	100,000,000.00		8,125,000.00		100,000,000.00	
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	200,000,000.00	2018/8/21	3 年	200,000,000.00	200,000,000.00		8,000,000.00			200,000,000.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一	500,000,000.00	2018/12/10	2+1 年	500,000,000.00	500,000,000.00		14,500,000.00			500,000,000.00

期)											
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）	500,000,000.00	2018/12/10	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		16,000,000.00				500,000,000.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2019/4/25	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		14,175,000.00				500,000,000.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2019 年度第二期中期票据	500,000,000.00	2019/8/20	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		13,500,000.00				500,000,000.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	200,000,000.00	2019/12/23	3 年	200,000,000.00	200,000,000.00		5,400,000.00				200,000,000.00



深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）	500,000,000.00	2020/6/2	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00		2,000,000.00			500,000,000.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	500,000,000.00	2020/6/16	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00		1,958,333.00			500,000,000.00
合计	--	--	--	3,900,000,000.00	2,500,000,000.00	1,000,000,000.00		83,658,333.00		100,000,000.00	3,400,000,000.00

### 33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,097,200.00	5,197,200.00	
合计	4,097,200.00	5,197,200.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 34、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	12,242,743.00		195,236.00	12,047,507.00	详见其他说明
合计	12,242,743.00		195,236.00	12,047,507.00	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
怡亚通中 西部供应 链整合基 地发展专 项资金	6,220,978. 00			78,913.00			6,142,065. 00	与资产相 关
怡亚通供 应链整合 物流中心 项目专项 资金	4,411,765.0 0			58,823.00			4,352,942. 00	与资产相 关
家电配套 物流中心 一期项目 补助	1,610,000. 00			57,500.00			1,552,500. 00	与资产相 关
合计	12,242,743 .00			195,236.00			12,047,507 .00	与资产相 关

其他说明：

本期计入当期损益金额中，计入其他收益195,236元。

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

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

根据国家发展和改革委员会文件发放（2013）1403号《国家发展改革委关于下达物流业调整和振兴项目（地方切块部分）2013年第二批中央预算内投资计划的通知》，2014年度公司子公司浙江百诚公司收到国家补助金2,300,000.00元,用于公司家电配套物流中心一期项目的土建施工和设备购置。家电配套物流中心一期项目补助于2014年取得，自2015年起，按照

有关资产使用寿命内平均分配，计入损益。

### 35、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	2,122,697,819.00						2,122,697,819.00

### 36、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）	1,177,030,683.00			1,177,030,683.00
其他资本公积	116,728,062.00			116,728,062.00
其中：联营企业其他权益变动影响	10,097,848.00			10,097,848.00
超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用的所得税影响	106,630,214.00			106,630,214.00
合计	1,293,758,745.00			1,293,758,745.00

### 37、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	580,533,095.00	35,701,927.00				35,770,597.00	871,357.00	616,303,692.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-48,515,463.00	-236,968.00				-168,298.00		-48,683,761.00

								00
外币财务报表折算差额	97,704,972.00	35,074,038.00				35,074,038.00	990,234.00	132,779,010.00
自用房地产转换为投资性房地产的公允价值变动	532,858,633.00							532,858,633.00
应收款项融资信用减值	-1,515,047.00	864,857.00				864,857.00	-118,877.00	-650,190.00
其他综合收益合计	580,533,095.00	35,701,927.00				35,770,597.00	871,357.00	616,303,692.00

### 38、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	246,015,673.00			246,015,673.00
合计	246,015,673.00			246,015,673.00

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,688,417,723.00	1,718,367,285.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-71,665,889.00
调整后期初未分配利润	1,688,417,723.00	1,646,701,396.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,694,103.00	90,141,722.00
减：提取法定盈余公积		5,971,439.00
应付普通股股利	21,226,978.00	42,453,956.00
期末未分配利润	1,727,884,848.00	1,688,417,723.00

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。

## 40、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	28,735,611,779.00	27,109,024,076.00	30,336,903,665.00	28,226,716,291.00
合计	28,735,611,779.00	27,109,024,076.00	30,336,903,665.00	28,226,716,291.00

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

1、本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 459,689,453.00 元，其中，425,000,000.00 元预计将于 2020 年下半年度确认收入，34,689,453.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

2、其他说明

## 主营业务

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
380新流通服务平台	14,417,773,924	13,298,804,295	16,730,297,417	15,307,123,310
广度综合商业服务平台	14,642,060,555	14,170,972,813	13,450,893,742	12,815,144,106
物流平台	322,064,324	285,533,992	356,195,383	304,931,752
平台间关联交易	-646,287,024	-646,287,024	-200,482,877	-200,482,877
<b>合计：</b>	<b>28,735,611,779</b>	<b>27,109,024,076</b>	<b>30,336,903,665</b>	<b>28,226,716,291</b>

## 41、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
利息收入	63,621,201	102,750,836
手续费收入	3,728,907	4,582,655
利息收入小计	67,350,108	107,333,491
利息支出		
利息支出	4,500,974	36,894,292
手续费支出	14,689,421	19,428,062
利息支出小计	19,190,395	56,322,354
利息净收入	48,159,713	51,011,137

#### 42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,556,123.00	15,229,608.00
教育费附加	5,187,423.00	6,907,274.00
印花税	8,232,005.00	7,219,405.00
地方教育费附加	3,286,904.00	4,283,654.00
河道管理费及其他	3,798,739.00	5,653,777.00
合计	32,061,194.00	39,293,718.00

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	84,034,567.00	129,145,450.00
市场业务费	97,388,952.00	102,742,178.00
广告宣传及样品费	25,454,640.00	9,204,259.00
其他	12,280.00	243,342.00
合计	206,890,439.00	241,335,229.00

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	509,678,840.00	661,711,145.00
折旧摊销费	80,410,543.00	85,293,262.00
专业咨询服务费	36,172,198.00	39,339,971.00
办公费用	58,763,587.00	79,117,124.00
人力资源费	3,221,176.00	3,511,272.00
业务费用	23,841,909.00	29,944,650.00
车辆费用	8,949,765.00	14,998,378.00
差旅费	10,281,319.00	21,124,531.00
其他	18,748,966.00	19,361,071.00
合计	750,068,303.00	954,401,404.00

## 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,753,445.00	6,143,715.00
折旧费	22,196.00	27,433.00
其他	74,739.00	337,759.00
合计	3,850,380.00	6,508,907.00

## 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	837,090,882.00	889,384,378.00
减：利息收入	89,681,237.00	54,490,115.00
汇兑损益	22,188,161.00	-31,825,920.00
其他	52,832,302.00	83,084,813.00
合计	822,430,108.00	886,153,156.00

## 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个人所得税手续费返还	417,058.00	24,911.00
增值税加计扣除	1,353,502.00	453,619.00
政府补助	17,372,201.00	9,831,968.00
合计	19,142,761.00	10,310,498.00

## 48、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	63,373,725.00	92,706,245.00
处置长期股权投资产生的投资收益	25,633,233.00	-660,759.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		939,632.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-358,850.00	-4,659,811.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	333,669.00	

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	82,194,340.00	
合计	171,176,117.00	88,325,307.00

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	20,730,526.00	26,785,119.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	178,603.00	-10,821,481.00
交易性金融负债	99,461.00	4,901,710.00
按公允价值计量的投资性房地产	50,199,793.00	
合计	71,029,780.00	31,686,829.00

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-25,009,890.00	-31,798,818.00
发放委托贷款及垫款减值损失	-29,723,414.00	-6,695,578.00
合计	-54,733,304.00	-38,494,396.00

#### 51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-35,472,355.00	-33,168,108.00
合计	-35,472,355.00	-33,168,108.00

#### 52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	451,443.00	-878,813.00
无形资产处置利得或损失		1,060,788.00
合计	451,443.00	181,975.00



**53、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
合并成本小于应享有被购买 方可辨认净资产公允价值份 额的差额		232,053.00	
盘盈利得	553,927.00	93,878.00	553,927.00
其他	5,693,221.00	3,803,780.00	5,693,221.00
合计	6,247,148.00	4,129,711.00	6,247,148.00

**54、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
对外捐赠	334,841.00	167,036.00	334,841.00
盘亏损失	12,449.00	69,588.00	12,449.00
诉讼赔偿		500,000.00	
其他	4,362,100.00	3,133,491.00	4,362,100.00
合计	4,709,390.00	3,870,115.00	4,709,337.00

**55、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	49,127,070.00	8,147,594.00
递延所得税费用	-41,628,424.00	18,480,744.00
合计	7,498,646.00	26,628,338.00

**(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	32,579,192.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,886,879.00

子公司适用不同税率的影响	5,343,599.00
调整以前期间所得税的影响	5,104,121.00
非应税收入的影响	-15,404,488.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	129,175.00
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	7,439,360.00
所得税费用	7,498,646.00

## 56、其他综合收益

详见附注 37。

## 57、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的代垫、税金及其他	5,448,987,539.00	3,568,480,728.00
营业外收入	6,247,148.00	3,897,658.00
收到的政府补助	18,947,525.00	10,144,011.00
合计	5,474,182,212.00	3,582,522,397.00

### (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
代垫货款及税金及其他	5,480,957,300.00	3,579,951,472.00
支付的管理及销售费用	198,652,286.00	204,249,454.00
营业外支出	4,709,390.00	3,870,115.00
支付的银行费用	52,832,302.00	79,419,364.00
合计	5,737,151,278.00	3,867,490,405.00

### (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	50,336,063.00	63,823,752.00

收回债权投资的现金	40,144,408.00	
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,802.00
合计	90,480,471.00	63,847,554.00

#### (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
处置交易性金融资产支付的现金	358,850.00	4,659,811.00
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	4,772,559.00
债权投资	0.00	2,500,000.00
其他权益工具投资	1,500,000.00	500,000.00
合计	1,858,850.00	12,432,370.00

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	1,086,671,261.00	
拆入资金本期增加	0.00	70,000,000.00
非金融机构借款	617,764,978.00	3,214,833,946.00
合计	1,704,436,239.00	3,284,833,946.00

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司少数股东减资	15,780,000.00	15,900,000.00
归还非金融机构借款	1,217,404,043.00	2,025,574,051.00
拆入资金偿还的款项	70,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,303,184,043.00	2,091,474,051.00

### 58、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	25,080,546.00	65,979,460.00
加: 资产减值准备	90,205,659.00	71,662,504.00
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	48,830,477.00	52,402,733.00
无形资产摊销	14,856,617.00	15,469,230.00
长期待摊费用摊销	39,849,773.00	44,539,284.00
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)	-451,443.00	181,975.00
公允价值变动损失(收益以 “-”号填列)	-71,029,780.00	-31,686,829.00
财务费用(收益以“-”号填 列)	822,430,108.00	731,268,269.00
投资损失(收益以“-”号填 列)	-171,176,117.00	-88,325,307.00
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-59,328,765.00	-23,852,118.00
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	17,700,341.00	7,419,139.00
存货的减少(增加以“-”号 填列)	637,594,492.00	101,701,433.00
经营性应收项目的减少(增加 以“-”号填列)	372,837,620.00	594,152,042.00
经营性应付项目的增加(减少 以“-”号填列)	-1,610,144,986.00	-141,866,555.00
经营活动产生的现金流量净额	157,254,542.00	1,399,045,260.00
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	2,708,732,378.00	2,146,865,125.00
减: 现金的期初余额	1,837,582,506.00	1,795,692,150.00
现金及现金等价物净增加额	871,149,872.00	351,172,975.00

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	43,844,693.00
其中：	--
深圳前海宇商保理有限公司	36,620,000.00
杭州三角洲广告传媒有限公司	2,000,000.00
广元市怡飞供应链管理有限公司	3,000,000.00
南通银月亮供应链管理有限公司	500,000.00
河南怡达供应链管理有限公司	974,693.00
河北耕畅供应链管理有限公司	750,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	37,336,462.00
其中：	--
深圳前海宇商保理有限公司	15,881,097.00
杭州三角洲广告传媒有限公司	
广元市怡飞供应链管理有限公司	2,542,228.00
南通银月亮供应链管理有限公司	222,572.00
河南怡达供应链管理有限公司	54,861.00
河北耕畅供应链管理有限公司	1,403,810.00
开封市亿通供应链管理有限公司	61,664.00
深圳市深圳市怡亚通电子商务有限公司	2,493.00
南京君策酒业有限公司	339,997.00
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	10,376,662.00
山东怡化石油化工有限公司	8,069.00
怡骅能源（大连）有限公司	1,621.00
浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	6,004,081.00
南京伊斯特威尔环保科技有限公司	298,611.00
湖南伊湘供应链管理有限公司	356.00
安徽伊虎供应链管理有限公司	2,665.00
Easun Energy PTE., Ltd	107,938.00
怡骅国际有限公司	27,737.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	6,508,231.00

### (3) 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	2,708,732,378.00	1,837,582,506.00
其中：库存现金	13,643,823.00	6,820,842.00
可随时用于支付的银行存款	2,695,088,555.00	1,830,761,664.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,708,732,378.00	1,837,582,506.00

## 59、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	7,236,689,893.00	用于银行质押贷款
存货	320,194,581.00	用于银行抵押贷款
固定资产	778,427,688.00	用于银行抵押贷款
无形资产	785,829,781.00	用于银行抵押贷款
应收账款	1,123,754,519.00	用于银行保理借款
发放贷款及垫款	150,050,000.00	用于银行质押、保理借款
投资性房地产	396,071,678.00	用于银行抵押贷款
在建工程	631,734,978.00	用于银行抵押贷款
长期股权投资	1,576,056,846.00	用于银行质押贷款
合计	12,998,809,964.00	--

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市现代物流业贴息资助资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
上海市普陀区产业专项发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
生育津贴	339,813.00	其他收益	339,813.00
失业保险返还	4,977,581.00	其他收益	4,977,581.00
深圳市宝安区工业和信息化局	1,118,400.00	其他收益	1,118,400.00
社保稳岗补贴	1,531,680.00	其他收益	1,531,680.00
中央供应链体系建设金	3,019,500.00	其他收益	3,019,500.00

南宁市发展和改革委员会中小企业贷款贴息资金	319,250.00	其他收益	319,250.00
上海市政府扶持资金	213,000.00	其他收益	213,000.00
常德商务局补助资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
上海市普陀区桃浦镇 2019 年企业扶持资金	360,000.00	其他收益	360,000.00
李沧区财政补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
上海市财政局财政补助	190,000.00	其他收益	190,000.00
龙岩市第三产业政府扶持奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
宁波市政府补助金	93,000.00	其他收益	93,000.00
上海宝山区财政补贴	90,000.00	其他收益	90,000.00
锦州疫情政府补贴款	70,000.00	其他收益	70,000.00
绵阳科教创业园区财政局补助	64,514.00	其他收益	64,514.00
广西第一批服务业中小企业贷款贴息补贴	58,200.00	其他收益	58,200.00
软件即征即退退税	403,753.00	其他收益	403,753.00
税费返还	500,000.00	其他收益	500,000.00
其他	28,274.00	其他收益	28,274.00
怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金	78,913.00	其他收益	78,913.00
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金	58,823.00	其他收益	58,823.00
个人所得税手续费返还	417,058.00	其他收益	417,058.00
增值税加计扣除	1,353,502.00	其他收益	1,353,502.00
家电配套物流中心一期项目补助	57,500.00	其他收益	57,500.00

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名	股权处置	股权处置	股权处置	丧失控制	丧失控制	处置价款	丧失控制	丧失控制	丧失控制	按照公允	丧失控制	与原子公司

称	价款	比例	方式	权的时点	权时点的确定依据	与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	权之日剩余股权的比例	权之日剩余股权的账面价值	权之日剩余股权的公允价值	价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳前海宇商保理有限公司	36,620,000.00	51.12%	转让	2020年03月31日	股权转让决议	17,852,398.00	48.88%	83,396,810.00	162,725,964.00	79,329,154.00		
深圳市怡亚通电子商务有限公司	10.00	60.00%	转让	2020年05月31日	股权转让决议	4,814.00	40.00%	-3,203.00	7.00	3,210.00		

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、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：

其他原因导致的合并范围变动相关情况详见第四节第七点-报告期内取得和处置子公司的情况



## 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
大连怡亚通能源有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
贵州怡品醇酒类营销有限公司	中国	中国	预包装食品（酒类）销售		60.00%	设立
重庆经典酩酒业有限公司	中国	中国	预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售。销售：日化产品、日用百货、文化办公用品；展览展示服务		60.00%	设立
重庆市万和食品有限公司	中国	中国	食品批发及供应链管理业务		60.00%	收购
重庆怡禾田食品营销有限公司	中国	中国	批发兼零售预包装食品、散装食品、乳制品		60.00%	设立
重庆高乐贸易发展有限公司	中国	中国	食品批发零售，日用百货销售		60.00%	收购
重庆丽桥供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		60.00%	设立

重庆怡亚通川渝化妆品有限公司	中国	中国	食品流通批发、零售：化妆品、日用品、洗涤用品		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	供应链管理及批发零售贸易		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，批发零售贸易		100.00%	设立
福建宏亚商贸发展有限公司	中国	中国	批发兼零售贸易		60.00%	设立
龙岩市宏大商贸发展有限公司	中国	中国	批发兼零售预包装食品、乳制品；保健品、工艺品、家用电器、日用百货的销售		100.00%	设立
三明华亚供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务		60.00%	设立
福建怡嘉供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务		60.00%	设立
福建省翼盛通供应链有限公司	中国	中国	供应链物流		60.00%	设立
成都怡达通物流有限公司	中国	中国	物流运输服务、供应链管理、货物及技术进出口		100.00%	设立
福州伟煌供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务		60.00%	设立
漳州大正通海供应链有限公司	中国	中国	供应链管理		60.00%	设立
深圳市怡亚通健康科技有限公司	中国	中国	零售于批发、供应链服务、进出口贸易		70.00%	设立

福建省中银兴商贸有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	收购
厦门中联宝田贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	收购
福州盛世航港贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	收购
南安市亚华供应链管理有限 公司	中国	中国	供应链管理服 务及相关咨 询；批发兼零 售预包装食品		60.00%	设立
三明中允商贸 有限公司	中国	中国	预包装食品兼 散装食品、乳 制品等批发、 零售		70.00%	设立
泉州泓津贸易 有限公司	中国	中国	商品购销及供 应链服务		60.00%	设立
福州鸿瑞达贸 易有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		70.00%	设立
厦门露蔚贸易 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
大同市怡亚通 供应链有限公 司	中国	中国	初级农产品加 工及销售；供应 链管理；进出口 业务；货运代 理；食品经营； 道路货物运输		100.00%	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；批发和零 售贸易		100.00%	设立
深圳市星通营 销管理有限公 司	中国	中国	企业形象策 划、文化交流	100.00%		设立
广西科桂贸易 有限责任公司	中国	中国	普通货运；批 发兼零售		60.00%	收购
广西怡嘉伟利 贸易有限公司	中国	中国	批发兼零售		60.00%	收购

柳州市友成合业供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理		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 询及日用百货 销售		60.00%	设立
广西友成合业 供应链管理有 限公司	中国	中国	供应链企业管 理及相关信息 咨询服务		60.00%	设立
驻马店市华通 源供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理咨 询		60.00%	设立
驻马店市金谷 商贸有限公司	中国	中国	预包装食品销 售, 日用百货 销售、日化产 品的批发零售		100.00%	收购
山东怡亚通深 度供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理及 批发零售贸易		100.00%	设立
山东环通食品 供应链有限公 司	中国	中国	供应链管理咨 询, 批发和零 售贸易		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		60.00%	设立
滨州怡通商贸 供应链有限公 司	中国	中国	供应链管理咨 询及商品批 发、零售业务		60.00%	设立
淄博怡亚通众 兴供应链有限 公司	中国	中国	供应链管理、 批发兼零售贸 易、进出口业 务		60.00%	设立
深圳市怡亚通 传媒有限公司	中国	中国	从事广告业 务; 企业形象 策划; 商务信 息咨询、企业 管理咨询	100.00%		设立
青岛怡凯盛供	中国	中国	乳制品批发零 售, 文化办公		60.00%	设立

应链有限公司			用品销售			
青岛怡通众合经贸发展有限公司	中国	中国	批发零售家电,五金交电,日用百货		60.00%	设立
青岛新项华网络科技有限公司	中国	中国	商品购销及电子网络技术开发等		100.00%	收购
山东怡方圆供应链管理有限公司	中国	中国	乳制品批发零售,文化办公用品销售		60.00%	设立
山东怡达鑫通供应链管理有限公司	中国	中国	乳制品批发零售,文化办公用品销售		60.00%	设立
山东怡川供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务		60.00%	设立
山东怡坤供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务		60.00%	设立
东营翰博轩供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
六安怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询及相关信息咨询		100.00%	设立
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、散装食品及乳制品等的批发零售		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	食品、酒类批发零售贸易,供应链管理咨询		65.00%	设立
宁波怡亚通三元供应链管理	中国	中国	商品批发零售及供应链管理		70.00%	设立

有限公司			服务			
深圳市泰程供应链管理有限公司	中国	中国	预包装食品、医疗器械购销及供应链管理服务	60.00%		收购
浙江怡亚通永润供应链管理有限公司	中国	中国	怡亚通供应链管理咨询		60.00%	设立
绍兴吉世网络科技有限公司	中国	中国	电子商务平台及网络设备技术研发		60.00%	设立
广州怡亚通供应链有限公司	中国	中国	企业管理咨询服务;供应链管理;货物进出口	100.00%		设立
深圳市怡亚通流通服务有限公司	中国	中国	软件开发与服务、经营进出口业务及供应链管理服务	100.00%		设立
怡佰（上海）电子科技有限公司	中国	中国	计算机研发与咨询、零售与批发、咨询服务与转口贸易	60.00%		设立
义乌市军梦供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询		60.00%	设立
浙江德涿供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询		60.00%	设立
深圳市怡海产业投资有限公司	中国	中国	项目投资、供应链管理、计算机技术研发与销售	100.00%		设立
怡亚通国际美妆有限公司	中国	中国	化妆品、日用品，洗涤用品、预包装食品的批发与零售		80.00%	设立
河北怡亚通佰合贸易有限公司	中国	中国	化妆品、日用品、日用洗涤用品、预包装食品的批发零售		56.00%	设立

MCM Distribution (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
江苏怡亚通百分国际美妆有限公司	中国	中国	国内一般贸易		70.00%	设立
NEO Electronics Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	商品购销及供应链业务		70.00%	设立
惠州市安新源实业有限公司	中国	中国	实业投资、国内贸易、进出口贸易		80.00%	收购
深圳市安新源贸易有限公司	中国	中国	兴办实业		80.00%	收购
江苏怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询, 批发和零售贸易		100.00%	设立
南通怡亚通供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询, 批发和零售贸易		60.00%	设立
连云港博雅供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		60.00%	设立
江苏怡亚通宜妆深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
Worldtone SCS Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
江苏怡亚通锦润供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
江苏怡亚通新鹏供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		60.00%	设立
扬州市邗江鹏程百货有限公司	中国	中国	日用百货销售		100.00%	收购
盐城市和乐供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理与及相关信息咨询		60.00%	设立

苏州捷亚怡通供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理与相关信息咨询服务		60.00%	设立
杭州佳宝化妆品有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
南通欣智东升供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
扬州恒隆供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		60.00%	设立
仪征韵达供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理		100.00%	设立
苏州怡华深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		60.00%	设立
苏州市好景来贸易有限公司	中国	中国	食品、玩具、工艺品等销售		100.00%	收购
江苏闽华供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		60.00%	设立
台州市密森环保设备有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	收购
金聚龙智能科技(江苏)有限公司	中国	中国	电子商务平台及网络设备技术研发		60.00%	设立
南通鑫蒙网络科技有限公司	中国	中国	电子商务平台及网络设备技术研发		60.00%	设立
台州市国星电器有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		100.00%	收购
安徽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, 批发和零售贸易		100.00%	设立
安徽怡和深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询, 批发兼零售贸易		60.00%	设立



芜湖怡佳深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链运作管理, 供应链管理信息咨询		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
一冉(天津)国际贸易有限公司	中国	中国	货物及技术的进出口, 日用百货等批发兼零售		70.00%	收购
吉林省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		100.00%	设立
宿州怡连深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		100.00%	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, 商品批发零售		60.00%	设立
安庆市双腾贸易有限公司	中国	中国	物品批发、零售、供应链管理咨询		100.00%	设立
湖南怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	道路货物运输代理; 货物仓储; 交通运输咨询服务; 打包、装卸、运输全套服务代理; 国际货运代理。		61.00%	设立
湖北省怡站通物流有限公司	中国	中国	货运代办、仓储服务、装卸服务; 国际货运代理业务。		60.00%	设立
合肥光烁商贸有限公司	中国	中国	商品购销及供应链服务		60.00%	收购
合肥金燕食品有限责任公司	中国	中国	饮料、食品批发零售		100.00%	收购
安徽怡峰深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		60.00%	设立

广西怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	货物运输；仓储服务，包装服务，物流信息咨询服务。		60.00%	设立
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	预包装、散装食品及乳制品销售、供应链管理和进出口业务		100.00%	设立
贵州省金怡深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
贵州省怡纯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
黑龙江怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	道路普通货物运输、仓储服务；装卸搬运服务；货运代理服务		80.00%	设立
重庆怡信通深度物流有限公司	中国	中国	货运代理；仓储服务（不含危险品）；货运信息咨询；人力搬运、装卸		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
江西怡站通深度物流有限公司	中国	中国	道路普通货物运输；普通货物单位仓储服务		60.00%	设立
福州怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	普通货运；仓储服务（不含危险化学品）；货物运输代理；货物装卸、搬运		70.00%	设立
怀化怡亚通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理业务		60.00%	设立
山西怡馨德供	中国	中国	日用品、化妆		100.00%	设立

应链管理有限公司			品、办公用品的销售；道路普通货物运			
大同怡亚通怡久供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链服务		60.00%	设立
天津怡亚通企业管理有限公司	中国	中国	商品购销及供应链业务、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	批发兼零售		60.00%	设立
Eternal Asia Supply Chain Management(S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	物流及供应链管理业务		100.00%	设立
怡雪隆(天津)国际贸易有限公司	中国	中国	货物及技术进出口业务		60.00%	设立
陕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
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
陕西怡美商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
陕西怡澜韵商贸有限公司	中国	中国	第二类医疗器械销售，日用百货销售		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
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
沈阳百怡供应链管理有限公司	中国	中国	企业管理，国内一般贸易		60.00%	设立

大连旺达供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务		60.00%	设立
大连佳润多商贸有限公司	中国	中国	预包装食品、母婴食品批发零售		100.00%	设立
沈阳惠邦供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务		60.00%	设立
阜新市怡亚通久福供应链管理有限公司	中国	中国	预包装食品、粮油、小家电、办公用品、妇婴用品、洗化用品、日用百货、批发及零售		60.00%	设立
阜新市青啤供应链管理有限公司	中国	中国	预包装食品、粮油、小家电、办公用品、妇婴用品、洗化用品、日用百货批发、零售。		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		80.00%	设立
天津市家氏商贸有限公司	中国	中国	物流及供应链管理		75.00%	收购
湖北省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及信息咨询		100.00%	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		100.00%	设立
十堰怡亚通蒙豪供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询，批发和零售贸易		60.00%	设立
宜昌怡亚通新峰供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询		60.00%	设立
联怡全球采购	中国香港	中国香港	服装贸易		100.00%	设立

有限公司						
Eternal Asia Supply Chain Management (USA) Corp.	美国	美国	美国		100.00%	设立
怡雅荟有限公司	中国香港	中国香港	服装贸易及供应链服务		70.00%	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
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、物流及供应链管理服务		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	供应链管理及信息咨询		60.00%	设立
武汉融成供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及信息咨询		60.00%	设立
武汉观海供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理		100.00%	设立
武汉怡楚通供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及信息咨询		60.00%	设立
武汉美利美生商贸发展有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
四川省嘉恒食品有限责任公司	中国	中国	预包装食品、乳制品及家用食品批发及供应链管理		100.00%	收购
黑龙江省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	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	中国	中国	供应链管理咨询, 批发和零		100.00%	设立

有限公司			售贸易			
黑龙江省信合深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		70.00%	设立
鹤岗市溥庆源深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理， 纺织、服装及 家庭用品、食 品批发		60.00%	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
四川省怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	酒类批发、供 应链管理和进 出口业务		100.00%	设立
宜宾市真诚供应链管理有限公司	中国	中国	物流供应链管理、 物流信息咨 询服务		60.00%	设立
世盛行国际商业集团有限公司	中国香港	中国香港	国内贸易、货 物及技术的进 出口业务		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、 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
成都高乐实业有限公司	中国	中国	商品批发零售 及市场营销会 展服务		60.00%	收购
成都高夫商贸有限公司	中国	中国	商品购销及供 应链服务		60.00%	收购
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
怡路国际有限公司	中国香港	中国香港	兴办实业、国 内贸易		100.00%	设立
深圳市星链云商科技有限公司(原名"深圳市宇商网科技有限公司")	中国	中国	互联网信息服 务业务		100.00%	设立
深圳市怡亚通	中国	中国	医疗用品及器		100.00%	设立

医疗供应链管理 有限公司(原名"深圳市怡亚 通卓越供应链 有限公司")			材销售;供应 链管理及相关 配套服务			
新建县中聚润 贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		100.00%	设立
进贤永昌隆商 贸有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		100.00%	设立
深圳市怡亚通 院校贸易有限 公司	中国	中国	品牌管理咨 询、国内贸易、 投资咨询		100.00%	设立
江西瑞泰恒旺 供应链管理有 限公司	中国	中国	国内贸易;网 上贸易代理; 贸易咨询服 务;会展服务; 供应链管理; 国内各类广告 的设计、制作、 发布、代理		100.00%	设立
南昌凹凸供应 链管理有限公 司	中国	中国	国内一般贸易		100.00%	设立
吉安鑫盛供应 链管理有限公 司	中国	中国	供应链管理及 相关信息咨询		60.00%	设立
温州和乐百一 供应链管理有 限公司	中国	中国	供应链管理服 务, 超市经营		70.00%	设立
南昌尊美商贸 有限公司	中国	中国	国内贸易、展 览展示服务及 家用电器安装 维修		100.00%	设立
江西美鑫商贸 有限公司	中国	中国	国内贸易、家 电安装及服务		100.00%	设立
周口市时金供 应链管理有限 公司	中国	中国	批发兼零售贸 易		60.00%	设立
河南省怡亚通	中国	中国	供应链管理及		100.00%	设立

深度供应链管理 有限公司			相关信息咨 询；预包装食 品批发及零 售；从事进出 口业务			
新乡市怡丰供 应链管理有限 公司	中国	中国	预包装食品兼 散装食品、乳 制品（含婴幼 儿配方乳粉）、 日用百货批 发、零售		60.00%	设立
商丘晟通商贸 有限公司	中国	中国	商品购销及供 应链服务		100.00%	收购
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
深圳市粤煮粤 好餐饮管理服 务有限公司	中国	中国	餐饮		100.00%	收购
郑州怡亚通翔 隆供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理及 相关信息咨 询；洗化用品、 化妆品、日用 百货的批发零 售。		100.00%	设立
郑州鑫怡翔商 贸有限公司	中国	中国	预包装食品、 化妆品、日用 百货等商品销 售		100.00%	设立
深圳市怡家宜 居供应链有限 公司	中国	中国	供应链管理及 相关配套服务		100.00%	收购
南京怡站通深 度物流有限公 司	中国	中国	物流及供应链 管理业务		100.00%	设立
安阳市连泽商 贸有限公司	中国	中国	预包装食品兼 散装食品、乳 制品、日用百 货等批发、零 售		100.00%	收购
河南怡信通物	中国	中国	物流及供应链		60.00%	设立



流有限公司			管理服务			
ETERNAL UNITED (BVI) LIMITED	中国香港	中国香港	物流及供应链服务		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
厦门迪威怡欣供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理，国内一般贸易		60.00%	设立
商丘欣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		70.00%	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
汕头市怡亚通亨利供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务和信息咨询		60.00%	设立
福州兴联汇都贸易有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	收购
厦门兴联汇都实业有限公司	中国	中国	化妆品制造；化妆品及卫生用品批发		60.00%	收购
福州怡景供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务		60.00%	设立
厦门兴丽汇都贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
上海深怡供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
上海卓品商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
上海怡亚通盛京供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理，通讯设备及配件、五金交电销售		60.00%	设立

上海怡亚通松立供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理、 机电设备销售		60.00%	设立
上海怡亚通龙川供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理， 食品流通，商 务信息咨询		60.00%	设立
上海怡亚通思潭供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理、 会务服务、商 务咨询		60.00%	设立
龙岩市精博亚通贸易有限公 司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		60.00%	设立
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
广西怡桂供应 链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及 相关信息咨询 服务；货物进 出口、技术进 出口业务		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
山东怡美堂供 应链管理有限 公司	中国	中国	预包装食品兼 散装食品的批 发兼零售；进 出口业务		60.00%	设立
山东怡滩供应 链管理有限公司	中国	中国	商品销售及供 应链服务		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
山东怡恩供应 链管理有限公司	中国	中国	乳制品批发零 售，文化办公 用品销售		60.00%	设立
杭州万鸿供应 链管理有限公 司	中国	中国	供应链管理； 预包装食品 （凭许可证经 营）；初级食用 农产品（除药		60.00%	设立

			品); 日用百货、五金电器的批发和零售			
上海怡亚通熙宝供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
温州瑞家供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及咨询		60.00%	设立
云南怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
云南怡亚通雄越商贸有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	设立
云南怡亚通乐而业电器销售有限责任公司	中国	中国	家用电器、电子产品、国内贸易、物资供销、供应链管理		100.00%	设立
宁波市骏隆供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及咨询		60.00%	设立
文山怡众深度供应链管理有限公司	中国	中国	食品、百货供应链服务		100.00%	设立
云南怡亚通美是康深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
云南怡安宜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
广州市永团诚商贸有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	设立
河源市怡亚通泰达供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及服务信息咨询		60.00%	设立
广东怡和康达威深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务信息咨询		60.00%	设立

新疆怡亚通深度供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		100.00%	设立
新疆嘉恒供应链管理有限公 司	中国	中国	供应链管理及相关咨询服务		60.00%	设立
新疆诚烁供应链管理有限公 司	中国	中国	供应链管理及相关咨询服务		60.00%	设立
宁波一诚供应链管理有限公 司	中国	中国	供应链管理及相关咨询		60.00%	设立
河北怡亚通深度供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		100.00%	设立
邯郸市安龙供应链管理有限 公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		60.00%	设立
丽水市怡亚通阳光供应链管理 有限公司	中国	中国	丽水市怡亚通阳光供应链管理 有限公司		60.00%	设立
河北怡通和美供应链管理有 限公司	中国	中国	市场营销管理、咨询策划、 商品批发零售		60.00%	设立
唐山怡通泰禾商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		100.00%	设立
张家港保税区申杰国际贸易 有限公司	中国	中国	小家电、电子产品、日用百 货、通讯设备的购销及售后 服务，自营和代理各类商品 及技术的进出口业务		60.00%	收购
南京怡亚通旺龙供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理与相关信息咨询 服务		60.00%	设立
南通银月亮供应链管理有限 公司	中国	中国	供应链管理		60.00%	设立

贵州省怡兴深度供应链管理 有限公司	中国	中国	商品购销及供 应链业务		100.00%	设立
安徽怡成深度 供应链管理有 限公司	中国	中国	供应链管理及 相关信息咨 询；自营和代 理各类商品和 技术的进出口 业务		88.00%	设立
广东怡天力深 度供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理， 一般贸易		60.00%	设立
山东金链佳经 贸有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	设立
海南怡亚通联 顺供应链管理 有限公司	中国	中国	企业管理服 务，供应链管 理		60.00%	设立
广东尊泽深度 供应链管理有 限公司	中国	中国	供应链管理及 相关咨询服务		60.00%	设立
安徽豪顺商贸 发展有限公司	中国	中国	家用电器、通 讯产品销售及 维修服务		60.00%	收购
长春怡辰聚华 供应链有限公 司	中国	中国	日用百货、服 装、五金、建 材、文化用品、 家用电器、箱 包鞋帽经销		60.00%	设立
芜湖怡润供应 链管理有限公 司	中国	中国	供应链管理及 相关信息咨询		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
蚌埠怡舟深度 供应链管理有 限公司	中国	中国	供应链管理及 相关信息咨询		100.00%	设立
安徽怡新深度 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

珠海市怡亚通顺潮深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
河源市金盈通酒业有限公司	中国	中国	批发兼零售、销售及网上销售：酒类、预包装食品、散装食品、水果、办公用品、日用百货、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、母婴用品、粮食（大米）、植物油		70.00%	设立
内蒙古深怡深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关咨询服务		100.00%	设立
内蒙古怡晟商贸有限公司	中国	中国	食品经营；食品销售；化妆品、文化用品、橡胶制品销售		60.00%	设立
贵州省怡明君深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关配套服务		60.00%	设立
太原吉百佳商务有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	收购
中山市怡亚通伟业深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理		60.00%	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
深圳市怡合盈通实业有限公司	中国	中国	兴办实业、贸易		60.00%	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		100.00%	设立
长沙怡亚通鑫	中国	中国	供应链管理咨		60.00%	设立

竹深度供应链管理有限公司			询及相关信息咨询			
株洲鑫果供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理与服务		100.00%	设立
山西怡亚通运昌供应链管理有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	设立
湖南金之津供应链有限公司	中国	中国	供应链管理和信息咨询		60.00%	设立
湖南怡之顺贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
湖南鑫之族供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
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
湖南鑫梧桐供应链有限公司	中国	中国	物流服务（不含道路运输）；化妆品、日用百货、服装、鞋帽、针、纺织品的销售		60.00%	设立
天津天怡华智供应链管理有限责任公司	中国	中国	供应链管理相关咨询		60.00%	设立
衡阳怡亚通百富勤供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
怀化鑫星火供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
怀化鑫怡商贸有限公司	中国	中国	预包装食品兼散装食品、乳制品、日用百货等批发、零售		100.00%	设立
湖南义珍供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理		70.00%	设立

			服务			
长沙新燎原供应链有限公司	中国	中国	供应链管理与服务, 物流代理服务		70.00%	收购
株洲金巢供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
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
广东怡亚通深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链企业管理及相关信息咨询		100.00%	设立
鞍山市怡安汇金供应链服务有限公司	中国	中国	批发兼零售贸易		60.00%	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		100.00%	设立
锦州市怡良供应链管理有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	设立
沈阳恒怡欣商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
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
武汉市德燕供应链管理有限责任公司	中国	中国	供应链管理咨询, 批发和零售贸易		60.00%	设立
北京鼎盛怡通电子商务有限公司	中国	中国	服装、鞋帽、计算机转件及辅助设备、家电等销售		60.00%	收购
沈阳怡亚通泽庆供应链管理有限公司	中国	中国	批发兼零售贸易、商务咨询		65.00%	设立
昆明亮宝商贸有限公司	中国	中国	国内贸易、物资供销		60.00%	收购
深圳市怡亚通	中国	中国	物流与供应链	100.00%		设立



物流有限公司			管理			
上海怡亚通电子商务有限公司	中国	中国	互联网销售及供应链服务		100.00%	设立
苏州怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流与供应链管理		100.00%	设立
深圳市怡亚通保税物流有限公司	中国	中国	物流与供应链管理		100.00%	设立
上海怡亚通仓储物流有限公司	中国	中国	物流与供应链管理		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		100.00%	设立
上海怡亚通物流有限公司	中国	中国	物流与供应链管理		100.00%	设立
齐齐哈尔市鹤丰源深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理，食品、酒、饮料、粮食、工艺品、电器、玻璃制品、日用杂货、纸制品、保健用品、化妆品及卫生用品批发、零售，会议及展览服务		60.00%	设立
上海怡亚通国际物流有限公司	中国	中国	物流与供应链管理		100.00%	设立
北京春溢通物流有限公司	中国	中国	普通货运，货物专用运输（集装箱）；仓储服务；货运代理		60.00%	收购
哈尔滨怡亚通三星深度供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关信息咨询		60.00%	设立
厦门怡亚通深	中国	中国	物流与供应链		60.00%	设立

度物流有限公司			管理			
上海实利供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
乐山怡亚通丰嘉供应链管理 有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	设立
安徽怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	道路普通运输、仓储服务、 货物配送（均不含危险品）； 装卸服务；物流咨询服务； 货运代理业务。		60.00%	设立
陕西怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	普通货物运输（冷藏保鲜）。 （仓储(易燃易爆危险品除 外)、货物及技术进出口业务		60.00%	设立
绵阳怡联世通供应链管理有 限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	设立
连云港怡乐通物流有限公司	中国	中国	普通货物道路运输；装卸服 务；承办陆运进出口货物的 国际运输代理业务，包括揽 货、托运、订舱、仓储、中 转、集装箱拼装拆箱、结算 运杂费、报关、报验、运输咨 询业务；自营和代理各类商 品和技术的进出口业务		60.00%	设立
山东怡信通物	中国	中国	普通货运（凭		100.00%	设立

流有限公司			许可证经营)； 仓储服务；货物配送、装卸服务；国际货运代理业务； 企业供应链管理咨询			
江西省优实供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理、 批发兼零售贸易		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
江西祥安商贸有限公司	中国	中国	国内贸易		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
山西怡亚通深度物流有限公司	中国	中国	道路普通货物运输；普通货物单位仓储服务		70.00%	设立
广州怡站通深度物流有限公司	中国	中国	物流服务		60.00%	设立
河南怡站通深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链服务		60.00%	设立
云南怡悦深度物流有限公司	中国	中国	物流及供应链服务		80.00%	设立
大连怡亚通欣惠物流有限公司	中国	中国	物流及供应链服务		60.00%	设立
河南省一马食品有限公司	中国	中国	国内一般贸易		60.00%	收购
杭州怡亚通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链服务		88.00%	设立
联怡(香港)有限公司	中国香港	中国香港	物流与供应链管理，以及投资控股	100.00%		收购

安阳市广晟通供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理相关信息咨询		60.00%	设立
郑州日日通供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理相关信息咨询		60.00%	设立
郑州丰和通供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询, 批发零售贸易		60.00%	设立
濮阳汇诚怡通供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
泉州兴联汇都贸易有限公司	中国	中国	销售日用百货、针纺织品、服装、鞋帽、五金交电、I类医疗器械; 化妆品销售及咨询		100.00%	收购
上海中牟贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
上海怡亚通拓宏供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通菩奥供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理, 食品流通, 通信设备及相关产品批发		60.00%	设立
上海怡亚通星圣供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海怡亚通璟泰供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
上海新世纪日用化学品有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		69.00%	收购
云南怡联深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

新疆怡亚通嘉乐供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理及相关咨询服务		60.00%	设立
邯郸市天润供应链管理有限公司	中国	中国	商业供应链服务		60.00%	设立
廊坊市高端商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
石家庄市怡亚通金万盛供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理咨询, 批发零售贸易		60.00%	设立
河北佳鹏兴业商贸有限公司	中国	中国	家用电器、建材、日用杂货、汽车批发零售		60.00%	设立
承德国大祥瑞电器销售有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
长春怡盛供应链有限公司	中国	中国	酒、饮料、预包装食品、日用百货销售		60.00%	设立
吉林省顺福供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链服务		60.00%	设立
长春市怡和供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	设立
肇庆市新泽诚深度供应链管理有限公司	中国	中国	企业管理服务, 供应链管理		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
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
郴州永祥鑫盛供应链有限公司	中国	中国	供应链企业管理及相关信息咨询		100.00%	设立

海南怡亚通纤依美供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		70.00%	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		100.00%	设立
北京怡通永盛商贸有限公司	中国	中国	批发预包装食品、乳制品；销售办公用品、日用杂品		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
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	60.00%		设立
上海怡亚通电子科技有限公司	中国	中国	物流与供应链管理	100.00%		设立
北京怡通余氏商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
北京怡通秦力华商贸有限责任公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
大连怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流与供应链管理	64.00%	36.00%	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		100.00%	设立
上海怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流与供应链管理	98.57%	1.00%	设立
青岛怡亚通供应链有限公司	中国	中国	物流与供应链管理		100.00%	设立
上海晟源酒业	中国	中国	物流及供应链管理		100.00%	设立
上海伦植数码科技有限公司	中国	中国	数码技术服务及进出口业务		60.00%	收购
上海尚怡新能源科技有限公司	中国	中国	太阳能光伏设备及辅助材料和配件的销售		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		100.00%	设立
深圳市怡明科技有限公司	中国	中国	电子设备贸易	60.00%		设立
北京怡福康宝商贸有限公司	中国	中国	食品、电子计算机硬件及辅助设备销售		60.00%	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
天津春溢通物流有限公司	中国	中国	普通货运；仓储服务；打包服务；家政服务；货运代理；保洁服务；日用品销售；物流信息咨询		100.00%	设立
深圳市腾飞健康生活实业有限公司(原名"深圳市怡安特供应链有限公司")	中国	中国	供应链管理及相关配套服务	70.00%	30.00%	设立
深圳市宇商小额贷款有限公司	中国	中国	专营小额贷款业务	100.00%		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	60.00%		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
深圳市怡合辉科技有限公司	中国	中国	供应链管理	51.00%	49.00%	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	70.00%	30.00%	设立
赣州市宇商网络小额贷款有限公司	中国	中国	小额贷款业务	100.00%		设立
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	中国	中国	原油、成品油等化工产品的贸易结算业务和交易业务	100.00%		设立
Eternal Asia (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销及供应链业务		70.00%	设立
ETERNAL FORTUNE FASHION LLC.	美国	美国	服装贸易及供应链服务		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
西部怡亚通供应链管理(重庆)有限公司	中国	中国	供应链管理及相关配套服务	100.00%		设立
深圳市怡亚通星链零售服务有限公司	中国	中国	互联网销售	100.00%		设立
世盛行国际贸易(深圳)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
广州市和又乐供应链管理有限公司	中国	中国	商品信息咨询；商品零售贸易；商品批发贸易		60.00%	设立
深圳市锦和乐快消品物资供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
辽宁和乐金凯达超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立
北京卓优云智科技有限公司	中国	中国	商品咨询及供应链管理服务	60.00%		设立
重庆市和乐生	中国	中国	商品零售及供	100.00%		设立



活超市有限公司			供应链管理			
长沙市和又乐超市管理有限公司	中国	中国	供应链管理服 务，超市经营		60.00%	设立
南昌市和乐超市管理有限公司	中国	中国	供应链管理， 超市经营		60.00%	设立
深圳市怡亚通物业管理有限公司	中国	中国	物业管理及租 赁、百货零售	100.00%		设立
本溪市怡通乐达超市有限公司	中国	中国	商品批发零售 及超市管理服务		100.00%	设立
深圳市怡亚通益达教育服务有限公司	中国	中国	教育设备的研 究开发，软件 开发，信息系 系统集成服务	55.00%		设立
深圳市怡亚通教育发展有限公司	中国	中国	教学设备的研 究开发；软件 开发；信息系 系统集成服务		100.00%	设立
云南怡亚通志忠深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品销售及供 应链服务		60.00%	收购
昆明悦鑫商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		60.00%	设立
重庆怡亚通医药有限公司	中国	中国	商品销售及供 应链服务		100.00%	收购
湖北瑞泽医药有限公司	中国	中国	商品销售及供 应链服务		60.00%	设立
云南腾瑞医药有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		60.00%	收购
深圳前海信通建筑供应链有限公司	中国	中国	船舶配套产品 销售及供应链 管理服务	51.00%		设立
陕西汇泽供应链管理有限公	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理		60.00%	收购

司			服务			
四川君策酒业有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	收购
北京玉叶康宝贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		67.00%	设立
本溪市瑞福乐食品有限公司	中国	中国	副食品、蔬菜、豆制品等销售		100.00%	设立
沈阳和乐金凯达企业管理有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		70.00%	收购
青岛畅卓网络科技有限公司	中国	中国	电子产品、日用百货网上销售、软件开发与技术服务		70.00%	设立
上海粤煮粤好餐饮管理有限公司	中国	中国	商品服务、咨询及供应链管理业务		100.00%	收购
深圳市怡亚通电能供应链有限公司	中国	中国	新能源技术开发与咨询		100.00%	收购
青岛添之汇丰商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		70.00%	设立
浙江易元宏雷供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	收购
建水县龙井药业有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		100.00%	设立
上海枫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%	收购
蚌埠怡冉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
甘肃怡陇商贸有限责任公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
青海怡卓商贸	中国	中国	商品批发零售		100.00%	收购

有限公司			及供应链管理 服务			
温州中百供应链管理有限公司	中国	中国	物流及供应链管理 管理服务		70.00%	设立
河南怡信通供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		100.00%	设立
江西兴联汇都供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		100.00%	设立
广州永添盛物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理 管理服务		100.00%	设立
广州遂兴商贸有限公司	中国	中国	物流及供应链管理 管理服务		100.00%	设立
河北德民供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理 及相关信息咨询		60.00%	设立
承德越翔电器销售有限公司	中国	中国	电器及通讯设备 销售维修		100.00%	设立
深圳市新秀供应链有限公司	中国	中国	初级农产品销售； 供应链管理及相关 配套服务		60.00%	收购
深圳市怡品汇进出口有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		60.00%	收购
北京虹枫货运有限公司	中国	中国	物流及供应链管理 管理服务		100.00%	收购
泸州市禾一田商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		100.00%	设立
重庆丽桥食品有限公司	中国	中国	食品批发及供应链 管理业务		100.00%	收购
上海青瀚贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		100.00%	收购
巴彦（上海）网络科技有限公司	中国	中国	商品咨询及供应链 管理服务		60.00%	收购

广州怡泽深度供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理 服务		60.00%	设立
北京怡佳永盛电子商务有限公司	中国	中国	互联网销售及 供应链服务		100.00%	设立
温州嘉源物流配送有限公司	中国	中国	物流及供应链 服务		100.00%	设立
河北怡信通物流有限公司	中国	中国	物流及供应链 管理服务		100.00%	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
贵州天际展飞商贸有限公司	中国	中国	批发兼零售、 预包装食品、 散装食品		100.00%	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
青岛海飞轩网络科技有限公司	中国	中国	电子及网络技 术服务、商品 批发零售		100.00%	设立
杭州常盛网络科技有限公司	中国	中国	技术开发与服务 及商品销售		100.00%	设立
浙江百诚集团股份有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		67.00%	收购
江西省怡亚通标榜实业有限公司	中国	中国	国内贸易		100.00%	设立
南昌昌裕供应链管理有限公司	中国	中国	国内一般贸易		100.00%	设立
林州市兴龙商贸有限公司	中国	中国	预包装食品兼 散装食品、乳 制品、日用百 货等批发、零 售		100.00%	收购
天津市佳鹏兴业科技发展有	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理		100.00%	设立

限公司			服务			
浙江百诚集团 金华电器有限 公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		90.00%	收购
浙江远诚电器 有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		85.00%	收购
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 及供应链管理		70.00%	设立
MCM Distribution (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销 及供应链业务		100.00%	设立
Eternal Asia (Australia) Pte. Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	电子产品购销 及供应链业务		70.00%	设立
Eternal Asia (Resources) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	电子产品购销 及供应链管理		70.00%	设立
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	商品购销及供 应链业务		100.00%	设立
Eternal Asia Distribution (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	商品购销及供 应链业务		90.00%	设立
ETERNAL ASIA (S.W.	新加坡	新加坡	商品购销及供 应链业务		100.00%	设立

ASIA) PTE. LTD.						
TWILIGHT VISION LIMITED	新加坡	新加坡	电子产品购销 及供应链业务		100.00%	设立
西安鸿茂泰食 品供应链有限 公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		100.00%	收购
西安泓品尚食 品供应链有限 公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		100.00%	收购
上海诗蝶化妆 品有限公司	中国	中国	商品零售及供 应链管理服务		100.00%	收购
安徽怡安盛深 度供应链管理 有限公司	中国	中国	供应链管理及 相关信息咨 询；电器百货 批发销售及产 品咨询服务； 设备租赁；商 务咨询		100.00%	设立
蚌埠佳华快消 品贸易有限公 司	中国	中国	商品销售及供 应链服务		100.00%	收购
浙江百诚集团 温州电器有限 公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		80.00%	收购
浙江百诚超市 配送服务有限 公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		67.00%	收购
北京京信百诚 电器有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		70.00%	设立
上海润诚实业 发展有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		75.00%	收购
新昌县世纪百 诚新苗家电有 限公司	中国	中国	商品销售及供 应链服务		67.00%	收购
浙江信诚电器 有限公司	中国	中国	商品批发零售 及供应链管理 服务		100.00%	收购

浙江百诚网络科技发展有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		80.00%	收购
浙江国商实业股份有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		67.00%	收购
浙江百诚未莱环境集成有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		80.00%	收购
浙江五星电器有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	收购
浙江百诚物流有限公司	中国	中国	物流及供应链管理服务		93.00%	收购
浙江卓诚数码电器有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	收购
新疆合力纵横商贸有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		100.00%	设立
浙江百诚音响工程有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		85.00%	收购
浙江国大商贸有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		95.00%	收购
浙江京诚网络科技有限公司	中国	中国	商品咨询及供应链管理服务		100.00%	收购
上海璨灵电子商务有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	收购
上海品正电子商务有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	收购
上海璨杰电子商务有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	收购
惠州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
锦州共和乐金凯达超市管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	设立

福州闽洋贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售、物流及供应链管理服务		100.00%	设立
上海铸诚实业有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		67.00%	收购
浙江百诚同和塑业有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		60.00%	收购
嘉兴百诚电器有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		80.00%	收购
惠州市星链快迪零售服务有限公司	中国	中国	电子商务；食品流通；食品加工		70.00%	设立
浙江世纪百诚电器连锁有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	收购
浙江千诚电器有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		86.00%	收购
杭州索嘉贸易有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		67.00%	收购
长沙育邦供应链有限公司	中国	中国	商品咨询及供应链管理服务		100.00%	设立
深圳市怡亚通商业教育发展有限公司	中国	中国	教育投资与开发，计算机项目研发、进出口贸易、咨询业务		55.00%	设立
江苏百诚电器有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		90.00%	收购
浙江百诚家电维修服务有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		60.00%	收购
浙江百诚设备安装工程有限公司	中国	中国	商品销售及供应链服务		70.00%	收购
江西百诚电器商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理		67.00%	收购



			服务			
常熟市好景来食品贸易有限公司	中国	中国	食品经营、零售与批发、进出口贸易		100.00%	设立
杭州缤诚网络科技有限公司	中国	中国	技术服务, 家用电器、五金、文体器材销售, 市场策划, 进出口业务		100.00%	设立
上海怡亚通金属材料有限公司	中国	中国	金属材料、化工原料, 机械设备, 日用百货, 矿产品、建材的销售, 供应链管理, 从事货物及技术进出口业务, 货物运输代理		60.00%	设立
江西省菱重供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售及供应链管理服务		100.00%	设立
杭州德诚网络科技有限公司	中国	中国	技术服务, 家用电器、五金、文体器材销售, 市场策划, 进出口业务		100.00%	设立
湖北香城医药有限公司	中国	中国	中药饮片、中成药、化学药制剂, 医疗器械, 健身器材、化妆品的批发		60.00%	收购
宜宾怡亚通物流有限公司	中国	中国	普通货运、装卸服务、仓储服务, 物流信息咨询、供应链管理及相关服务		70.00%	设立
深圳市怡泽通管理有限公司	中国	中国	初级农产品的零售及批发, 供应链管理; 版权代理服务; 软件开发, 普通		100.00%	设立

			货物运输;搬家运输服务;货物专用运输			
杭州兴禾供应链管理有限公司	中国	中国	服务:供应链管理及咨询,市场营销策划;批发、零售:预包装食品、酒类、日用百货		60.00%	设立
龙岩市怡兴供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售、物流及供应链管理、信息技术咨询服务		60.00%	设立
山东纳森电器有限公司	中国	中国	商品批发零售、物流及供应链管理、会议展览服务		100.00%	收购
长沙鑫竹供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售、物流及供应链管理、展览服务		100.00%	设立
山东怡网星通供应链有限公司	中国	中国	商品批发零售、物流及供应链管理、进出口、仓储服务		60.00%	设立
南通鑫盛供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售、物流及供应链管理服务		100.00%	设立
沈阳得香华商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售、物流及供应链管理、商务信息咨询、文化艺术交流、文体组织、广告、仓储、货运服务		100.00%	收购
沈阳好广得商贸有限公司	中国	中国	商品批发零售、物流及供应链管理、商		100.00%	收购

			务信息咨询、文化艺术交流、文体组织、广告、仓储、货运服务			
合一众业（福建）商贸有限公司	中国	中国	食品、保健食品、日用家电、日用品的批发、代购代销及网上销售;企业管理咨询服务;企业形象策划服务;文化、艺术活动策划;展览展示服务		60.00%	设立
怡亚通怡合（上海）供应链管理有限公司	中国	中国	商品批发零售、物流及供应链管理、会务、进出口、企业管理咨询服务		99.00%	设立
邳州市瑞之阳商贸有限公司	中国	中国	商品的批发零售、计算机软件研发、进出口业务		100.00%	收购
深圳怡汇智能科技有限公司	中国	中国	技术开发及咨询、供应链管理、信息服务、信息咨询、经营进出口业务		51.00%	设立
杭州怡亚通网络科技有限公司	中国	中国	技术开发、物流及供应链管理、商品批发与零售	100.00%		收购
德宏腾瑞医药有限公司	中国	中国	药品的批发零售，日用品销售、商务信息咨询、进出口贸易		51.00%	收购
梅州市怡亚通城乡供销服务有限公司	中国	中国	商品的批发零售、商务信息咨询、活动策	100.00%		设立

			划、进出口			
温州怡亚通供应链产业发展有限公司	中国	中国	商品的批发零售、物流及供应链管理、商务信息咨询		51.00%	设立
山东云锐网络科技有限公司	中国	中国	网络技术开发,销售及网上销售		100.00%	设立
扬州众辰博业电器科技有限公司	中国	中国	日用百货、家用电器销售		100.00%	设立
深圳市怡乐通物流有限公司	中国	中国	供应链管理与咨询,运输、仓储服务,国内贸易,进出口业务		100.00%	设立
湖南怡和供应链管理有限公司	中国	中国	供应链管理服务,商品批发零售,货物或技术进出口		100.00%	设立

## 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	
广西融桂怡亚通供应链有限公司	广西南宁	广西南宁	供应链管理	34.00%		权益法核算
四川天原怡亚通供应链有限公司	四川宜宾	四川宜宾	供应链管理	41.00%		权益法核算
山东交运怡亚通供应链管理有限公司	山东济南	山东济南	供应链管理	34.00%		权益法核算
广西东融怡亚通供应链有限公司	广西贺州	广西贺州	供应链管理	43.00%		权益法核算

广西万能源贸易有限公司	广西贵港	广西贵港	供应链管理	19.80%		权益法核算
张掖怡亚通供应链有限公司	甘肃张掖	甘肃张掖	供应链管理	35.00%		权益法核算
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	河南郑州	河南郑州	供应链管理	49.00%		权益法核算
驻马店市产控怡亚通供应链有限公司	河南驻马店	河南郑州	供应链管理	30.00%		权益法核算
浙江通诚格力电器有限公司	中国大陆	中国大陆	批发和零售业		25.00%	权益法核算
合肥市卓怡恒通信息安全有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电子零售业	42.00%		权益法核算
俊知集团有限公司	中国大陆	开曼群岛	通讯业		16.35%	权益法核算
伟仕佳杰控股有限公司	中国香港	开曼群岛	流通业		17.37%	权益法核算
四川通富怡亚通供应链管理有限公司	四川绵阳	四川绵阳	供应链管理	30.00%		权益法核算

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：

本公司对俊知集团有限公司、伟仕佳杰控股有限公司、重庆灵狐科技股份有限公司、广西万能源贸易有限公司持股比例低于 20%，对上述公司表决权比例亦低于 20%。但本公司对上述单位董事会中均派有代表并参与其财务和经营政策的决策，能够对上述施加重大影响。

## 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。

### （一）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 7.99%

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。

## (二) 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。

本公司资金部持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## (三) 市场风险

### 1、汇率风险

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

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

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

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

### 2、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司已订立利率掉期合同，建立适当的固定和浮动利率风险组合，以符合本公司的利率政策。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	92,281,425.00		180,227.00	92,461,652.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	92,281,425.00			92,281,425.00
（2）权益工具投资	92,281,425.00			92,281,425.00
（3）衍生金融资产			180,227.00	180,227.00
（三）其他权益工具投资			550,001.00	550,001.00
（四）投资性房地产		1,447,628,606.00		1,447,628,606.00
2.出租的建筑物		1,447,628,606.00		1,447,628,606.00
（六）交易性金融负债			1,195,755.00	1,195,755.00
衍生金融负债			1,195,755.00	1,195,755.00
应收款项融资	121,109,467.00			121,109,467.00
其他非流动金融资产			18,717,751.00	18,717,751.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的权益工具按照相同股票在二级市场2020年6月30日收盘价确定。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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
深圳市投资控股有限公司	中国深圳	投资控股	2764900 万元人民币	18.30%	18.30%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）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
广西东融怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业
合肥市卓怡恒通信息安全有限公司	本公司联营企业
深圳市蚂蚁零兽科技有限公司	本公司联营企业
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	本公司联营企业
深圳市宇商科技有限公司	本公司联营企业
亿方人工智能系统（深圳）有限公司	本公司联营企业
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	本公司联营企业
怡联佳乡（重庆）农业发展有限公司	本公司联营企业
深圳市星链供应链云科技有限公司	本公司联营企业
成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业
广西融桂怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业
广西万能源贸易有限公司	本公司联营企业
河北交投怡亚通供应链服务有限公司	本公司联营企业
青岛城发怡亚通供应链服务有限公司	本公司联营企业
山东交运怡亚通供应链管理有限公司	本公司联营企业
四川天原怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业
唐山文旅投怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业
张掖怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业



浙江通诚格力电器有限公司	本公司联营企业
驻马店市产控怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业
四川通富怡亚通供应链管理有限公司	本公司联营企业
深圳市星链智能零售有限公司	本公司联营企业
深圳怡亚通一体化智慧托管服务有限公司	本公司联营企业
深圳市易新品牌服务有限公司	本公司联营企业
深圳前海宇商保理有限公司	本公司联营企业
深圳市宇商科技有限公司	本公司联营企业

#### 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
深圳市投资控股有限公司	本公司控股股东
深圳市怡亚通投资控股有限公司	本公司第二大股东
深圳市安奈儿股份有限公司	本公司前任独立董事曾担任过董、监、高职务的企业
深圳市方迪科技股份有限公司	本公司高级管理人员的家庭成员担任董、监、高职务的企业
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	本公司董事、高级管理人员担任董、监、高职务的企业
伟仕佳杰（重庆）科技有限公司	本公司前任高级管理人员担任董、监、高职务的企业的子公司
深圳担保集团有限公司	本公司实际控制人控制的企业
深圳市高新投集团有限公司	本公司实际控制人控制的企业
深圳市高新投融资担保有限公司	本公司实际控制人控制的企业
深圳市恒怡多精彩科技有限公司	本公司董事控制的企业
百润（中国）有限公司	本公司前任高级管理人员担任董、监、高职务的企业的公司
周景成	关联自然人

#### 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
广西融桂怡亚通供应链有限公司	采购商品	1,624,093,837.70	2,500,000,000.00	否	

四川天原怡亚通供应链有限公司	采购商品	221,647,047.95	1,200,000,000.00	否	
山东交运怡亚通供应链管理有限 公司	采购商品	185,298,432.06	2,000,000,000.00	否	
广西东融怡亚通供应链有限公司	采购商品	85,299,879.65	600,000,000.00	否	
广西万能源贸易 有限公司	采购商品	314,096,248.33			
张掖怡亚通供应 链有限公司	采购商品	217,662,589.52			
河南兴港怡亚通 供应链服务有限 公司	采购商品	98,255,684.02			
驻马店市产控怡 亚通供应链有限 公司	采购商品	78,923,460.95			
浙江通诚格力电 器有限公司	采购商品	77,535,915.26			
合肥市卓怡恒通 信息安全有限公 司	采购商品	76,798,821.94			
青岛城发怡亚通 供应链服务有限 公司	采购商品	39,244,598.28			
唐山文旅投怡亚 通供应链有限公 司	采购商品	27,400,013.91			
成都蓉欧怡亚通 供应链有限公司	采购商品	10,586,707.11			
河北交投怡亚通 供应链服务有限 公司	采购商品	2,862,661.74			
深圳市怡丰云智 科技股份有限公司	接受服务	1,819,358.03			
怡联佳乡(重庆) 农业发展有限公 司	采购商品	1,806,791.59			
深圳市星链供应	采购商品	1,507,964.61			

链云科技有限公司					
深圳市宇商科技有限公司	接受服务	1,086,697.83			
亿方人工智能系统（深圳）有限公司	采购商品	62,822.12			
深圳市恒怡多精彩科技有限公司	采购商品				2,511.00
百润（中国）有限公司	采购商品				601,669.97
深圳担保集团有限公司	利息支出及担保服务费	30,538,733.00			47,172,902.00
深圳市高新投集团有限公司	利息支出及担保服务费	75,280,220.00			20,700,000.00
深圳市高新投融资担保有限公司	利息支出及担保服务费	11,026,000.00			
深圳市怡亚通投资控股有限公司	利息支出	8,216,521.00			24,123,965.00
深圳市高新投小额贷款有限公司					1,712,836.00
深圳市华茂典当行有限公司					3,597,945.00

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
广西东融怡亚通供应链有限公司	销售商品	28,582,927.68	
亿方人工智能系统（深圳）有限公司	销售商品	3,155,859.17	
广西东融怡亚通供应链有限公司	提供服务	1,737,768.51	
深圳市星链供应链云科技有限公司	销售商品	1,523,195.00	
伟仕佳杰（重庆）科技有限公司	销售商品	749,621.24	
怡联佳乡（重庆）农业发展有限公司	销售商品	733,729.15	

合肥市卓怡恒通信息安全有限公司	提供服务	198,869.27	
怡联佳乡（重庆）农业发展有限公司	提供服务	69,811.32	
深圳市方迪科技股份有限公司	销售商品	66,725.66	
深圳市投资控股有限公司	销售商品	62,653.96	
深圳市蚂蚁零兽科技有限公司	销售商品	41,309.74	
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	提供服务	32,436.43	
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	提供服务	5,722.86	
深圳前海宇商保理有限公司	提供服务	4,433.96	
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	销售商品	2,477.88	
深圳市安奈儿股份有限公司	提供服务		319,490.12

## （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市星链供应链云科技有限公司	物业租赁	1,028,571.42	
深圳市宇商科技有限公司	物业租赁	165,000.00	
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	物业租赁	16,173.33	

## （3）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
广西融桂怡亚通供应链有限公司	146,540,000.00	2020年01月02日	2023年01月01日	否
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	9,800,000.00	2020年04月13日	2023年04月12日	否

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/上海怡亚通供应链有限公司/上海怡亚通电子商务有限公司/周国辉	2,616,240,600.00	2019年10月31日	2020年10月31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/上海怡亚通供应链有限公司/深度/联怡国际(香港)有限公司/联怡(香港)有限公司/周国辉	608,782,000.00	2019年11月11日	2020年11月11日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通供应链有限公司/上海怡亚通电子商务有限公司/上海怡亚通临港供应链有限公司/深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司/长沙怡亚通供应链有限公司/辽宁怡亚通供应链管理有限公司/联怡(香港)有限公司/联怡国际(香港)有限公司/周国辉	1,259,482,000.00	2019年07月31日	2020年07月30日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	1,000,000,000.00	2020年03月27日	2021年03月27日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	810,000,000.00	2019年08月21日	2022年08月20日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	648,309,600.00	2019年12月25日	2020年12月25日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	663,137,300.00	2020年04月23日	2021年04月13日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	280,000,000.00	2019年11月11日	2020年11月11日	否

股有限公司				
深圳市怡亚通投资控股有限公司	200,648,000.00	2020年03月13日	2021年03月13日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通供应链有限公司	729,133,900.00	2019年11月12日	2020年11月12日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/周国辉	623,222,800.00	2019年08月27日	2020年08月26日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	276,341,100.00	2020年03月09日	2021年03月09日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	200,000,000.00	2020年01月16日	2020年09月15日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/深度	706,092,300.00	2019年09月26日	2020年09月25日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	200,000,000.00	2019年04月24日	2020年04月24日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	483,500,000.00	2016年03月30日	2022年04月30日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	100,000,000.00	2019年12月04日	2020年12月04日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	100,000,000.00	2020年04月17日	2020年10月16日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/前海/周国辉	229,985,500.00	2020年06月05日	2021年06月04日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司/上海怡亚通供应链有限公司/上海怡亚通临港供应链有限公司/周国辉	373,349,800.00	2019年07月05日	2020年07月04日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	55,000,000.00	2020年03月01日	2023年03月01日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	100,000,000.00	2019年03月20日	2021年11月30日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	34,500,000.00	2020年03月05日	2021年03月05日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	176,036,900.00	2019年04月22日	2020年04月22日	否
深圳市怡亚通投资控	48,024,000.00	2019年09月17日	2020年09月17日	否

股有限公司				
深圳市怡亚通投资控股有限公司	80,000,000.00	2019年11月11日	2020年11月10日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	400,000,000.00	2020年03月21日	2021年03月20日	否
深圳市怡亚通投资控股有限公司	30,000,000.00	2020年03月03日	2021年03月02日	否
深圳市高新投集团有限公司	500,000,000.00	2018年12月10日	2021年12月10日	否
深圳市高新投集团有限公司	500,000,000.00	2018年12月10日	2021年12月10日	否
深圳担保集团有限公司	500,000,000.00	2019年04月25日	2022年04月25日	否
深圳担保集团有限公司	500,000,000.00	2019年08月20日	2022年08月20日	否
深圳市高新投集团有限公司	200,000,000.00	2019年12月23日	2022年12月23日	否
深圳市高新投融资担保有限公司	500,000,000.00	2020年06月02日	2023年06月02日	否
深圳市高新投融资担保有限公司	500,000,000.00	2020年06月16日	2023年06月16日	否

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳担保集团有限公司	500,000,000.00	2020年01月13日	2021年01月12日	
深圳市高新投集团有限公司	500,000,000.00	2020年01月22日	2020年04月21日	
深圳市高新投集团有限公司	500,000,000.00	2020年03月19日	2020年06月18日	
深圳市高新投集团有限公司	450,000,000.00	2020年03月19日	2020年06月18日	
深圳市高新投集团有限公司	500,000,000.00	2020年03月25日	2020年12月24日	
深圳市高新投集团有限公司	500,000,000.00	2020年03月25日	2020年12月24日	

深圳市高新投融资担保有限公司	400,000,000.00	2020 年 04 月 21 日	2020 年 07 月 20 日	
深圳市怡亚通投资控股有限公司	470,000,000.00	2020 年 04 月 09 日	2021 年 01 月 31 日	
合计:	3,820,000,000.00			
拆出				

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,686,470.31	3,304,215.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市安奈儿股份有限公司			2,195.00	21.95
应收账款	亿方人工智能系统(深圳)有限公司	1,891,099.00	18,910.99		
应收账款	深圳市星链供应链云科技有限公司	1,080,000.00	10,800.00	3,277,496.67	32,774.97
	合计:	2,971,099.00	29,710.99	3,279,691.67	32,796.92
其他应收款	深圳市星链供应链云科技有限公司			20,510,194.67	205,101.95
其他应收款	四川通富怡亚通供应链管理有限公司			7,344.60	73.45
其他应收款	深圳市星链智能零售有限公司			22,525.55	225.26
其他应收款	合肥市卓怡恒通信息安全有限公			318,713.52	3,187.14



	司				
其他应收款	深圳怡亚通一体化智慧托管服务有限公司			15,000.00	150.00
其他应收款	深圳市易新品牌服务有限公司			1,639,602.35	16,396.02
	合计：			22,513,380.69	225,133.81

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市星链供应链云科技有限公司		15,016,378.98
应付账款	山东交运怡亚通供应链管理服务有限公司		38,990,639.24
应付账款	四川天原怡亚通供应链有限公司		32,330,977.34
应付账款	唐山文旅投怡亚通供应链有限公司	30,962,015.70	
应付账款	青岛城发怡亚通供应链服务有限公司	8,108,743.01	
应付账款	河北交投怡亚通供应链服务有限公司	3,234,807.75	
应付账款	成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	11,962,979.04	
应付账款	广西融桂怡亚通供应链有限公司	150,303,320.69	
应付账款	张掖怡亚通供应链有限公司	42,932,341.74	
应付账款	驻马店市产控怡亚通供应链有限公司	21,535,452.80	
应付账款	河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	20,139,632.44	
应付账款	广西万能源贸易有限公司	56,073,383.78	
	合计：	345,252,676.95	86,337,995.56
其他应付款	深圳市怡亚通投资控股有限公司	370,000,000.00	1,181,675.58
其他应付款	浙江通诚格力电器有限公司	25,000,000.00	

其他应付款	周景成	490,001.00	490,001.00
其他应付款	广西万能源贸易有限公司		368.45
	合计:	395,490,001.00	1,672,045.03
短期借款	深圳担保集团有限公司	760,000,000.00	760,000,000.00
短期借款	深圳市高新投集团有限公司	949,172,609.53	2,120,000,000.00
短期借款	深圳市高新投融资担保有限公司	300,000,000.00	
	合计:	2,009,172,609.53	2,880,000,000.00
应付票据	广西融桂怡亚通供应链有限公司	521,936,578.00	103,000,000.00
应付票据	河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	24,956,442.00	
	合计:	546,893,020.00	103,000,000.00
应付利息	深圳市怡亚通投资控股有限公司	925,000.00	2,711,658.00
应付利息	深圳担保集团有限公司	1,102,000.00	
应付利息	深圳市高新投集团有限公司	1,347,517.57	
应付利息	深圳市高新投融资担保有限公司	116,000.00	
	合计:	3,490,517.57	2,711,658.00
应付股利	深圳市怡亚通投资控股有限公司	3,089,798.00	
应付股利	深圳市投资控股有限公司	3,884,537.00	
	合计:	6,974,335.00	

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 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

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、已签订的尚未履行或尚未完成履行的对外投资合同及有关财务支出		
项目	本期金额	上期金额
已签约但尚未完全履行		
固定资产投资	376,604,793.15	436,861,773.96
2、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响		
根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：		
项目	本期金额	上期金额
1年以内	125,614,961	119,753,018
1—2年	83,282,157	71,748,714
2—3年	63,590,621	45,418,007
3年以上	77,420,779	76,473,437
合计	349,908,518	313,393,175

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有事项详见第五节/八、诉讼事项/其他诉讼事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	130,052,	1.89%	45,257,1	34.80%	84,794,99	108,515,6	1.67%	44,715,04	41.21%	63,800,653.

备的应收账款	165.00		68.00		7.00	94.00		1.00		00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,750,662,190.00	98.11%	130,656,295.00	1.94%	6,620,005,895.00	6,401,463,478.00	98.33%	126,543,148.00	1.98%	6,274,920,330.00
其中:										
账龄分析法组合	6,121,470,464.00	88.97%	130,656,295.00	2.13%	5,990,814,169.00	4,712,369,471.00	72.39%	126,543,148.00	2.69%	4,585,826,323.00
关联方组合	629,191,726.00	9.14%	0.00		629,191,726.00	1,689,094,007.00	25.95%			1,689,094,007.00
合计	6,880,714,355.00	100.00%	175,913,463.00	2.56%	6,704,800,892.00	6,509,979,172.00	100.00%	171,258,189.00	2.63%	6,338,720,983.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	130,052,165.00	45,257,168.00	34.80%	
合计			--	--

按组合计提坏账准备: 账龄分析法组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,921,779,950.00	59,217,799.00	1.00%
1—2 年	108,289,450.00	5,414,473.00	5.00%
2—3 年	29,855,342.00	4,478,301.00	15.00%
3 年以上	61,545,722.00	61,545,722.00	100.00%
合计	6,121,470,464.00	130,656,295.00	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,550,971,676.00
1 至 2 年	197,431,349.00
2 至 3 年	31,568,235.00
3 年以上	100,743,095.00
合计	6,880,714,355.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	44,715,041.00	542,127.00				45,257,168.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	126,543,148.00	4,113,147.00				130,656,295.00
合计	171,258,189.00	4,655,274.00				175,913,463.00

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	479,890,884.00	6.97%	0.00
第二名	157,595,272.00	2.29%	1,575,953.00
第三名	126,082,554.00	1.83%	1,260,826.00
第四名	115,602,524.00	1.68%	1,156,025.00
第五名	100,229,484.00	1.46%	0.00
合计	979,400,718.00	14.23%	

其他说明：

本报告期末用于保理的应收账款金额为1,035,149,390元

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	22,000,000.00	149,906,000.00
其他应收款	6,919,587,003.00	7,977,894,081.00
合计	6,941,587,003.00	8,127,800,081.00

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	22,000,000.00	149,906,000.00
合计	22,000,000.00	149,906,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 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
关联方往来款	6,553,714,248.00	7,647,555,409.00
非关联方往来款	277,406,060.00	257,526,016.00
应收出口退税	579,748.00	5,195,364.00
押金保证金	40,799,108.00	38,400,014.00
个人借款及备用金	18,198,373.00	20,303,658.00
委托贷款		4,809,600.00
其他	56,458,865.00	29,457,415.00
合计	6,947,156,402.00	8,003,247,476.00

## 2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	27,719,633	0.40	14,375,081	51.86	13,344,552
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,919,436,769	99.60	13,194,318	0.19	6,906,242,451
其中：账龄分析法组合	306,725,040	4.42	13,194,318	4.30	293,530,722
关联方组合	6,553,714,248	94.34	-	-	6,553,714,248
无风险组合	58,997,481	0.85	-	-	58,997,481
合计	6,947,156,402	100.00	27,569,399		6,919,587,003

续：

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	23,776,908	0.30	13,282,421	55.86	10,494,488
按组合计提预期信用损失的其他应收款	7,979,470,567	99.70	12,070,974	0.15	7,967,399,593
其中：账龄分析法组合	273,521,486	3.42	12,070,974	4.41	261,450,512
关联方组合	7,647,245,409	95.55	---	---	7,647,245,409
无风险组合	58,703,672	0.73	---	---	58,703,672
合计	8,003,247,476	100.00	25,353,395		7,977,894,081

## 3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	12,070,974.00	13,282,421.00		25,353,395.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,123,345.00	1,092,659.00		2,216,004.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	13,194,319.00	14,375,080.00		27,569,399.00

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,798,222,733.00
1 至 2 年	113,845,637.00
2 至 3 年	25,005,483.00

3 年以上	10,082,549.00
合计	6,947,156,402.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,336,025,144.00		5,336,025,144.00	5,435,525,144.00		5,435,525,144.00
对联营、合营企业投资	468,524,446.00		468,524,446.00	253,580,510.00		253,580,510.00
合计	5,804,549,590.00		5,804,549,590.00	5,689,105,654.00		5,689,105,654.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	4,949,500.00					4,949,500.00	
大连怡亚通供应链有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海怡亚通供应链有限公司	350,000,000.00					350,000,000.00	
深圳市怡明科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	



深圳市怡亚通深度供应链管理有限 公司	2,301,225,82 7.00					2,301,225,82 7.00	
深圳市卓优数据科技有 限公司	18,000,000.0 0					18,000,000.0 0	
深圳市腾飞健康生活实 业有限公司	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	
深圳市宇商资产管理有 限公司	9,888,141.00					9,888,141.00	
潼关县怡得金业供应链 有限公司	18,000,000.0 0					18,000,000.0 0	
深圳市怡亚通益达教育 服务有限公 司	550,000.00					550,000.00	
深圳市宇商融资租赁有 限责任公司	139,536,200. 00					139,536,200. 00	
深圳前海宇商保理有限 公司	100,000,000. 00				100,000,000. 00		
深圳市怡合辉科技有限 公司	510,000.00					510,000.00	
赣州市宇商网络小额贷 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	500,000,000. 00					500,000,000. 00	
上海怡亚通供应链管理	140,000,000. 00					140,000,000. 00	

有限公司							
西部怡亚通供应链管理(重庆)有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
重庆市和乐生活超市有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京卓优云智科技有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
深圳市怡亚通物业管理有限公司	500,000.00					500,000.00	
深圳市怡亚通星链零售服务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
联怡(香港)有限公司	814,345,476.00					814,345,476.00	
深圳前海信通建筑供应链有限公司	102,000,000.00					102,000,000.00	
上海怡亚通临港供应链有限公司	65,000,000.00					65,000,000.00	
梅州市怡亚通城乡供销服务有限公司		500,000.00				500,000.00	
温州怡亚通供应链产业发展有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
合计	5,435,525,144.00	500,000.00			100,000,000.00	5,336,025,144.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											
湖北供销裕农电子商务股份有限公司	1,151,363.00	0.00	0.00	-288,315.00	0.00					863,048.00	
重庆灵狐科技股份有限公司	57,595,605.00	0.00	0.00	747,300.00	0.00					58,342,905.00	
深圳市予识供应链科技服务有限公司	818,225.00	0.00	0.00	-13,066.00	0.00					805,159.00	
怡联佳乡(重庆)农业发展有限公司	2,597,115.00	0.00	0.00	-97,699.00	0.00					2,499,416.00	
深圳市宇商科技有限公司	913,042.00	0.00	0.00	-221,079.00	0.00					691,963.00	
山东交运怡亚通供应链管理有限公司	17,266,283.00	17,000,000.00	0.00	1,958,841.00	0.00					36,225,124.00	
四川通富怡亚	3,689,481.00	0.00	0.00	-7,790.00	0.00					3,681,691.00	

通供应链管理 有限公司											
四川天 原怡亚 通供应 链有限 公司	16,616, 535.00	12,300, 000.00	0.00	181,10 0.00	0.00					29,097, 635.00	
广西东 融怡亚 通供应 链有限 公司	7,538,6 82.00	5,400,0 00.00	0.00	36,263. 00	0.00					12,974, 945.00	
亿方人 工智能 系统 (深圳) 有限公 司	342,38 2.00	0.00	0.00	135,73 3.00	0.00					478,115 .00	
驻马店 市产控 怡亚通 供应链 有限公 司	1,505,0 45.00	6,000,0 00.00	0.00	93,420. 00	0.00					7,598,4 65.00	
广西融 桂怡亚 通供应 链有限 公司	10,125, 451.00	22,274, 000.00	0.00	753,76 4.00	0.00					33,153, 215.00	
张掖怡 亚通供 应链有 限公司	17,451, 913.00	0.00	0.00	291,32 6.00	0.00					17,743, 239.00	
深圳市 蚂蚁零 兽科技 有限公 司(曾用 名深圳 市星	1,361,8 93.00	2,285,7 00.00	0.00	-173,96 0.00	0.00					3,473,6 33.00	

链智能零售科技有限公司)											
合肥市卓怡恒通信息安全有限公司	103,548,294.00	0.00	0.00	1,688,017.00	-168,298.00					105,068,013.00	
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	409.00	0.00	0.00	717,114.00	0.00					717,523.00	
深圳市星链供应链云科技有限公司	11,058,792.00	0.00	0.00	-6,765,844.00	0.00					4,292,948.00	
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	0.00	24,500,000.00	0.00	-174,565.00	0.00					24,325,435.00	
青岛城发怡亚通供应链服务有限公司	0.00	4,300,000.00	0.00	-51,299.00	0.00					4,248,701.00	
唐山文旅投怡亚通供应链有限公司	0.00	9,250,000.00	0.00	68,577.00	0.00					9,318,577.00	
河北交投怡亚通供应链服务有限公司	0.00	19,600,000.00	0.00	-54,866.00	0.00					19,545,134.00	

成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	0.00	8,800,000.00	0.00	65,801.00	0.00					8,865,801.00	
深圳怡亚通一体化智慧托管服务有限公司	0.00	30,000.00	0.00	-3,868.00	0.00					26,132.00	
深圳前海宇商保理有限公司	0.00	82,687,965.00	0.00	1,799,664.00	0.00					84,487,629.00	
小计	253,580,510.00	214,427,665.00	0.00	684,569.00	-168,298.00	0.00	0.00	0.00	0.00	468,524,446.00	
合计	253,580,510.00	214,427,665.00		684,569.00	-168,298.00				0.00	468,524,446.00	

### (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	11,940,748,197.00	11,197,341,812.00	8,872,067,172.00	8,063,037,054.00
合计	11,940,748,197.00	11,197,341,812.00	8,872,067,172.00	8,063,037,054.00

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

### 2. 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

广度平台业务	10,399,894,500	10,125,351,853	7,276,241,226	6,988,767,279
380分销平台业务	1,540,912,333	1,072,048,595	1,595,825,946	1,074,269,775
平台关联收支	-58,636	-58,636		
合计	11,940,748,197	11,197,341,812	8,872,067,172	8,063,037,054

## 3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大陆地区	11,940,748,197	11,197,341,812	8,872,067,172	8,063,037,054
合计	11,940,748,197	11,197,341,812	8,872,067,172	8,063,037,054

## 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	684,569.00	-2,826,308.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-358,850.00	572,681.00
处置子公司的投资收益	19,121,991.00	-3,752,000.00
合计	19,447,710.00	-6,005,627.00

## 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	108,279,016.00	
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）	19,142,761.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、	20,885,592.00	

交易性金融负债、衍生金融负债和其他 债权投资取得的投资收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资 性房地产公允价值变动产生的损益	50,199,793.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	1,537,758.00	
减：所得税影响额	23,558,296.00	
少数股东权益影响额	9,818,581.00	
合计	166,668,043.00	--

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动收益	278,064.00	本公司需要面对经营供应链管理业务所产生的外汇风险，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/欧元等外币购货，或向外地进口商以美元/欧元等外币销售货物。本公司利用若干衍生金融工具以管理上述业务所引起的外汇风险。因此，本公司将衍生金融工具相关报表项目界定为经常性损益的项目。
投资收益	-358,850.00	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	1.02%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.77%	-0.05	-0.05

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用



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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十二节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有董事长周国辉签名的2020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莫京、会计机构负责人陈珍贵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

2020年8月17日