

股票代码: 002183



2021年度报告

ANNUAL REPORT

破茧成蝶 涅槃重生

致股东

岁序易，华章新。

2021 年，COVID-19（新型冠状病毒肺炎）疫情叠加中美政治经济争端，持续对人们已经习以为常的经济秩序和社会活动方式进行冲击和挑战。我们只能比以往任何时候更加努力的工作，与客户一起共克时艰。我们前所未有的意识到，怡亚通对于我们的客户，原来已是十分重要的存在。我对这份责任的意义倍感自豪，亦如履薄冰。

感谢客户

多年来我们服务数以千计的客户，包括 100 多家财富 500 强公司，2600 多个国内外知名品牌商。我们夜以继日地帮助客户分销超过 40 万种产品，这是我们特别引以为荣的骄傲。因为我们是真正以客户为中心的企业。在我们的商业模式中，客户被视为核心企业。怡亚通所有的部门、事业部、子公司的设立，皆为了更有效率的为每一位核心企业客户提供服务。我们对于客户的价值，旨在令客户能够心无旁骛的聚焦于如何设计和制造出最高性价比的产品来取悦消费者，而非其它繁琐事务。我们不满足于营业收入仅仅来自于“核心企业”，因此我们不断为客户创新服务的种类，不断在这个客户的上下游：原材料商、制造配套商、开发设计商、市场推广商甚至销售代理商中寻找商业机会并获利。

这种价值认知对我们是如此的重要，以至于在企业内部，我们以琅琅上口的“1+N”来符号化：“1”是核心企业（客户），“N”蕴含创造服务和商机的无限可能。

我们坚持不懈的搭建客户产品到达最终消费者之间的“连接”（Connections and Networks），为我们的客户铺设出一张覆盖中国 600 余个城市和 20000 多个乡镇的巨大网络。借助于这张网络和背后超过 18000 个的分销节点，我们的客户可以把产品精准适时的逐层触达到最终消费者，使履约的承诺成为现实。我们还擅于发掘客户产品及市场覆盖的商机“盲点”，这与他们对我们持续创新服务的坚定支持密不可分。我们一直在超出客户的预期，而获取他们的持续信任。我们的客户数目每天都在增加，我们绞尽脑汁围绕客户提供和创造服务方式。创新每天都在发生，令我惊叹于这张网络创造出的生产力和商业动力，同时也备受鼓舞。

感谢我们所有的客户，使我们在 2021 年收获了远超预期的逆势增长：实现营业总收入 702.51 亿元，同比增长 2.92%；归属于上市公司股东的净利润 5.06 亿元，同比增长 310.29%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 467.03%；基本每股收益 0.22 元，同比增长 266.67%，ROE 从原来的 2.07%



增长到 7.12%

感谢员工与合伙人

我要祝贺并感谢成千上万名怡亚通人，是他们怀着对客户的无限忠诚，夜以继日地用充满创造性的工作，践行着卓越运营的承诺。身为他们的一份子，我深感自豪。

从二十五年前我创立怡亚通至今，我们始终执着于培养和留住远见卓识，充满好奇心且善于思考的员工。在行业及公司的每一次重大发展里程碑之时，依赖于他们的勇气和创造力，我们能够在过去旧有体系中找到变革的源泉，进而让公司变得日益强大。他们总是善于寻找可以支撑我们砥砺前行的新市场机会，这些机会往往是对商业模式和服务创新的创造性思考，可以为社会变革做出贡献。感谢他们的才华横溢，令得我和我的管理伙伴们，可以游刃有余地把战略思考落地成真实的业务模式。他们给了我们最大的信任，展现出令人动容的执行力，从而成就了今天的怡亚通。在我们探索供应链商业模式并试图推动中国品牌崛起使命的达成过程中，他们是必不可少的最重要元素。

我们中间有很多的创业者，他们是“我们”的重要组成部分——合伙人。我们设计了合伙人这种组织体系，初衷是给予雄心勃勃的创业者机会，让他们能够在全国 600 多个城市 20000 多个乡镇的每一片土地留下足迹，补充我们在为更多客户服务并创造需求时的力不从心。我们的合伙人经验丰富，各有所长，很多来自于快消品行业的渠道或者品牌制造商甚至贸易商。他们对国家的未来和发展前景信心十足，认同怡亚通的价值观和战略目标，他们是我们怡亚通人不可或缺的一部分，在这个大的平台上共同成长。正是因为合伙人的持续加入，我们才可以变得更加强大。我们根据客户产品业态的不同，组建了酒业、母婴、食品、家电、日化等事业板块。他们保持着敏锐的商业触觉，努力去发掘客户产品或者行业覆盖的真空地带，搜寻利润丰厚的商业机会。我丝毫不会怀疑，他们有将激动人心的想法变为现实的热情和能力。

我们的员工和合伙人共同创造了去年耳目一新的营收和利润增长，这里特别要提到的是，自 2013 年起，茅台、五粮液、剑南春、泸州老窖等知名白酒品牌已经是我们酒业板块的核心客户。但我们不满足于区域分销的基础服务收入，因为我们觉得还可以为客户创造更多价值。我们的想法与客户不谋而合，是的！我们最终获得了部分白酒品牌商的授权，独立市场运作和销售定制的子品牌产品。我们开展了定制化品牌运营的业务，包含了基酒勾调、包装设计、营销策划、渠道分发、售后管理等除生产以外的所有运营环节。自 2019 年小试牛刀开始不过两年多的光景，成绩斐然。我始终饶有兴趣地获知他们业绩的每一次进步，以致我都可以如数家珍：钓鱼台授权我们独立运作的珐琅彩子品牌，国台授权我们独立运作的黑金十年子品



牌……充满信任的强强合作，不仅仅为客户，也为我们自己带来青出于蓝而胜于蓝的业绩惊喜。努力创新并不懈付出，获得回报的感觉实在让人雀跃。感谢他们在商业模式升级探索过程中，展现出的勇气和创造力！

感谢股东和资本市场

我们一直庆幸怡亚通生长于这个伟大的时代，能够见证和参与中国逐步走向世界之巅的波澜壮阔。资本市场的曲折起伏，宛如人类历史长河的周而复始，我们和各位股东一起，完整地经历了一段非常重要的历史阶段。2018年至2020年，宏观经济/行业/企业三者环境的变化处于剧烈振动，不幸的是，我们在经营频率的调谐平衡中表现得不尽人意。尤其是2018年，我们踌躇满志地启动新一轮的商业模式重整重构，受制于可参考模式经验的乏善可陈，我们在经营业绩上频频承压，然而在每一次转型阵痛发生之时，我们却忽略了与资本市场的及时沟通，令到很多坚定看好我们的股东无所适从。最终公司的股价和行业估值在股市上的陡然变化，实际上传递了资本市场对我们的困惑和质疑。

我们认真反省，痛定思痛。我们一致决定，在未来怡亚通的发展征途上，哪怕任何一小步，也不再会让股东缺席或疏远！2020年底，我们建立了专业人员组成的资本运营团队。他们乐观积极，熟知公司业务，也深刻理解资本市场的各方参与者角色。他们出色地担当了公司管理层、业务运营板块与资本市场的沟通桥梁，把他们眼中的怡亚通的经营得失和发展思路，描绘给每一位机构投资者、行业分析师以及中小投资者。他们反馈回的资本市场对公司的期望和疑问，也使我和管理伙伴们在经营决策时如获至宝。2021年，这个团队组织或参加了超过200多场路演、反路演、沉浸式资本品牌发布会等活动，传播我们的商业模式和企业价值给更多的投资人并获得认同。

感谢那些长期坚定陪伴我们的个人股东，机构股东。感谢你们对我们的努力及选择的鼓励，对我们商业模式的建议。也感谢你们睿智的预见和默契。因为相信，所以遇见。这种缘分妙不可言，令我们如沐春风。我们深信，衡量企业成功的根本标准是我们能为股东创造多少长期价值。正如聪明的投资者本杰明·格雷厄姆所说：“短期来看，股市是一台投票机；长期来看，它是一台称重机。”我们希望被长期称量价值，我们会埋首打造一家越来越值得被放上称重机的公司，并用我们的成绩来证明这一点。

2021年依赖你们的支持和投资，我们非公开募资超过22.2亿元人民币，增强了我们在新业务创新上的动力和信心。感谢你们的信任，使得我们可以轻装上阵。虽然我们面对许多挑战和障碍，其中包括人才、资源和资本的竞争。但我们会保持乐观和谨慎，维持分秒必争的紧迫感。如你们所看到的，我们在营销执行和定制品牌销售的尝试中获得可观回报，坚定不移的陪伴我们的客户继续前行，施展我们的聪明才智和创新精神，最终让消费者受益。那些高利润高附加值业务在我们营收规模中比例的大幅攀升，将有助于提



高我们的资产回报率和每股自由现金流。对于后疫情时代和消费习惯的变革带给行业的机遇，我们早已做好准备。我们期望不单只是在酒饮方面有所建树，我们也会在快消品的其它领域取得良好的成绩。这个目标的达成虽然困难重重，但我们斗志昂扬。

我们对资本市场充满敬畏也受益良多，我们深知最好的“感谢”是用业绩来讲出。为股东创造长期价值是我们始终的坚持，恰如我们对以客户为中心的矢志不渝。

感谢我们的控股股东-深圳市投资控股有限公司对我们的信任，您们在公司治理方面带来的稳健理念让我们受益匪浅，您们不遗余力的为我们摇旗呐喊，对我们的业务创新给与包容和信任。如此这般的坚强后盾和定海神针，让我们对业务创新探索的方向深信不疑，也促使我们丝毫不敢懈怠！

我们的星辰大海

亚马逊 (Amazon) 公司的 CEO 贝索斯先生曾说，伟大的公司之所以伟大，是因为创造了伟大的有价值的服务。恰如在亚马逊众多业务线中的 Kindle 电子书及 AWS 亚马逊云服务，前者颠覆了人类的阅读习惯，后者把复杂的 IT 资源转变为如水、电一般方便的公共资源。促进社会文明的进步，同时为更多的人创造价值和财富，正是企业和企业家的最重要使命。

我们心中也有成为伟大企业的梦想。特别令我及我的管理伙伴自豪的是，我们始终坚持着创立初期的商业预想和目标，循序渐进且有条不紊的接近。因为我们很早就大胆预见到，高速发展的中国在人均 GDP 超过 1 万美元后，消费领域尤其是快消品会产生巨大的市场需求，伴随着消费习惯的升级，会带来前所未有的商业机会。我们坚持为快消品的世界级巨头服务数年，全新诠释了“供应链”这三个字的商业内涵，也获取了由我们巨大网络“连接”的基础，向垂直细分产业进军的“钥匙”。我们拥有行业理解，信用品牌、客户关系、数字科技、基础设施、资金实力、人才储备，我们深信我们对 B 端客户甚至 C 端消费者需求的理解。在这个前景壮丽的新消费时代，我们将毫不掩饰继续扩展领先地位的雄心。我们立志要建立一个基业长青的公司，在实现此目标的路上，我们把可能碰到的质疑，转化为重大决策之时的棒喝，让我们时刻保持敬畏与警惕。我们要向您保证，我和我的同事们将不放弃任何一个富有价值的商业机遇，并以快过他人的速度变成现实。我们将会为社会创造更多的就业机会和进步动力，令更多有梦想有热情的年轻人有用武之地。

未来数年，我们将持续巩固自己的核心优势，开拓围绕客户的无限服务提供的可能性，正如我们过去一直坚持的那样。技术的进步一直在推进人类文明和商业的变革，我们已经开发了一揽子着眼于“连接”和“互生”的终端 App 应用软件，诸如怡通天下、药购、家电客等。这些经过海量业务和数据验证的数字化工具，不仅使得我们在承接客户庞大繁杂业务时游刃有余，还可以帮助我们的客户、我们的自有品牌和



我们的合伙人或者潜在的客户与合伙人提高效率，大幅优化他们的资源配置，供他们精准决策，完善市场策略，持续设计、销售出更具性价比并广受喜爱的产品。

千杯！敬伟大时代

在 2020 年的致股东信中，我们认为自己是“破茧成蝶，涅槃重生”的怡亚通，彼时市场正在好奇地解读我们品牌运营新业务的亮相。今天，我们想用“积势蓄能，花开绽放”来画像怡亚通的 2021。书写历史比见证历史更富意义，怡亚通的宏大叙事篇章已经展开，我们坚持我们的战略目标并为之奋斗不息，是因为我们认为这样做是正确的。

我满怀最大的荣幸与敬意，手捧着凝聚中国高端白酒文化的自有品牌——“大唐秘造”的琼浆美酒，穿过字里行间与各位举杯对饮。

感谢您的阅览！千杯！感恩！

董事长：周国辉



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次年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述内容，均不构成公司对任何投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本年度报告中详细描述可能面对的主要风险及应对措施，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,597,009,091 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。



目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 管理层讨论与分析	15
第四节 公司治理.....	42
第五节 环境和社会责任	67
第六节 重要事项.....	72
第七节 股份变动及股东情况	119
第八节 优先股相关情况	128
第九节 债券相关情况	129
第十节 财务报告.....	144

备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、载有董事长签名的 2021 年年度报告文本原件。

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
伟仕控股	指	伟仕佳杰控股有限公司
俊知集团	指	俊知集团有限公司
卓怡恒通	指	合肥市卓怡恒通信息安全有限公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
中信建投	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》
《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	2021年1月1日-2021年12月31日
上年同期	指	2020年1月1日-2020年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	怡亚通	股票代码	002183
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市怡亚通供应链股份有限公司		
公司的中文简称	怡亚通		
公司的外文名称（如有）	Eternal Asia Supply Chain Management Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EA		
公司的法定代表人	周国辉		
注册地址	深圳市宝安区新安街道海旺社区 N26 区海秀路 2021 号荣超滨海大厦 A 座 2111		
注册地址的邮政编码	518101		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 12 月 23 日，注册地址由“深圳市福田区深南中路 3039 号国际文化大厦 2701B” 变更为“深圳市宝安区西乡街道桃花源科技创新园 A 栋孵化大楼 338 室”；2017 年 4 月 17 日，注册地址变更为“深圳市宝安区新安街道兴华路南侧荣超滨海大厦 A 座 1713”；2020 年 4 月 26 日，注册地址变更为“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”。		
办公地址	深圳市龙岗区南湾街道李朗路 3 号怡亚通供应链整合物流中心 1 号楼		
办公地址的邮政编码	518114		
公司网址	http://www.eascs.com		
电子信箱	002183@eascs.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
------------------	----------------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 2018 年 12 月 27 日收到了公司第二大股东怡亚通控股出具的《放弃部分表决权的承诺函》，作出关于“无条件且不可撤销地放弃持有怡亚通的 212,269,782 股股份（占怡亚通股份总数的 10%）对应的表决权”的承诺（具体内容详见公司于同日披露的《关于大股东放弃部分表决权的公告》）。根据此承诺，怡亚通控股持有怡亚通股份表决权比例将由 17.85% 下降至 7.85%。公司于次日（2018 年 12 月 28 日）收到了公司第一大股东深圳投控出具的《取得深圳市怡亚通供应链股份有限公司控制权的告知函》，深圳投控确认自怡亚通控股《放弃部分表决权的承诺函》出具之日起深圳投控将取得怡亚通的控制权，正式成为怡亚通的控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	刘坚、陈振华	2021 年 7 月 27 日-2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	70,207,669,020.00	68,120,326,033.00	3.06%	71,833,668,500.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	506,462,583.00	123,440,187.00	310.29%	90,141,722.00

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	434,269,330.00	-118,318,749.00	467.03%	-159,493,734.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,589,308,096.00	2,097,739,784.00	-24.24%	2,613,956,558.00
基本每股收益（元/股）	0.22	0.06	266.67%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.06	266.67%	0.04
加权平均净资产收益率	7.12%	2.07%	5.05%	1.53%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	43,245,756,424.00	42,328,425,595.00	2.17%	41,901,282,105.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,575,360,783.00	5,973,449,389.00	43.56%	5,931,423,055.00

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	18,675,649,050.00	17,421,581,958.00	16,997,701,926.00	17,112,736,086.00
归属于上市公司股东的净利润	102,644,676.00	154,643,983.00	158,105,709.00	91,068,215.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,543,678.00	151,357,809.00	150,550,148.00	27,817,695.00
经营活动产生的现金流量净额	739,735,830.00	687,906,810.00	-342,957,261.00	504,622,717.00

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,063,799.00	103,299,148.00	220,056,647.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	65,076,990.00	53,016,801.00	33,652,067.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		7,053,701.00	232,053.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,749,705.00	86,002,945.00	45,728,142.00	
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		65,845,111.00	13,741,810.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,145,519.00	8,455,744.00	2,359,984.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00			
减：所得税影响额	16,955,561.00	49,627,188.00	44,430,688.00	
少数股东权益影响额（税后）	14,759,601.00	32,287,326.00	21,704,559.00	
合计	72,193,253.00	241,758,936.00	249,635,456.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动收益	24,632,602.00	本公司需要面对经营供应链管理业务所面对的外汇风险，在经营供应链管理业务时，本公司需替若干客户向外地出口商以美元购货。一方面，本公司以贷款方式向银行借取美元，并以等值人民币存款作为质押。此外，本公司利用若干衍生金融工具以管理上述美金借款所引起的外汇风险。另一方面，本公司根据预计的未来一年的付汇需求，由本公司在中国大陆签订远期美元购汇合约，同时由联怡国际在香港签订金额相等，期限相同，到期日相同的

		无本金远期人民币购汇合约，以管理其外汇风险。
投资收益	-37,458,543.00	<p>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。</p>

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

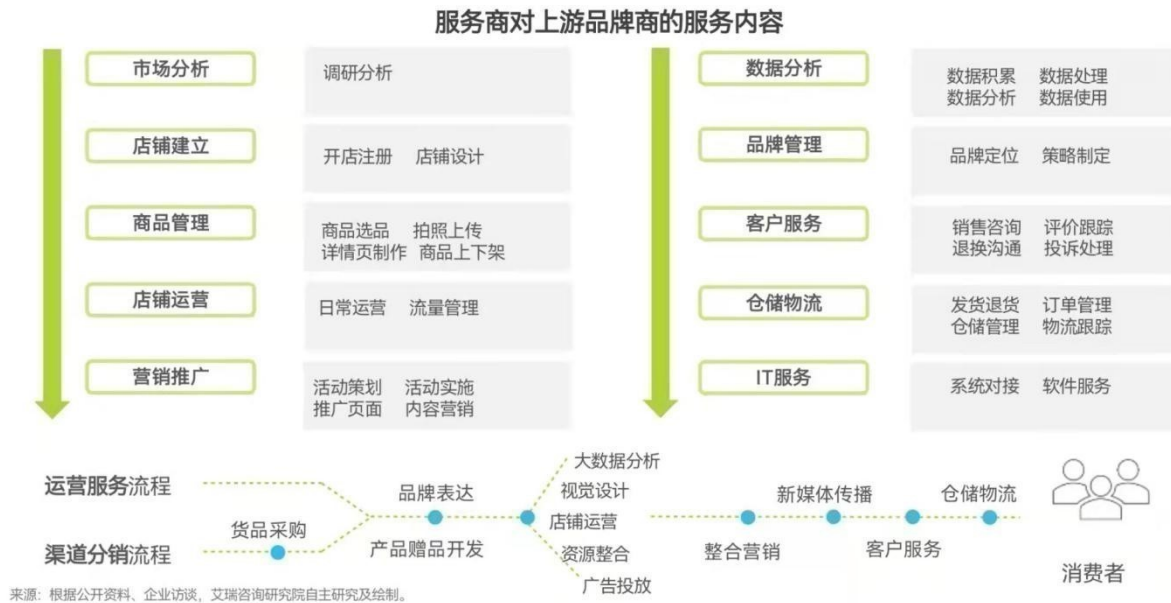
消费品数字供应链服务商（以下简称“服务商”），能够为消费品产业链上游品牌商和下游的分销商/零售商提供线上线下全渠道的数字化供应链相关服务，具体包括渠道分销、全域运营服务、物流服务、风控服务以及金融服务等，同时能够为上下游提供双向沟通及双向数据反馈。

目前整体行业处于发展转型期：（1）萌芽阶段（2008年以前）：消费品数字供应链服务商崛起于以淘宝网为代表的C2C平台；（2）成长阶段（2008-2014年）：越来越多的品牌商开始拓展品牌运服渠道，服务商的市场开始扩大；（3）转型阶段（2015-2018年）：随着电商体量及B2C市场份额的逐步提高，消费品供应链服务得以快速发展；服务商数量快速增加，行业加速整合，竞争日趋激烈。（4）生态构建阶段（2019年以后）：这一阶段后端供应链重要性凸显，供应链服务商整合全产业链，协同商流、信息流、物流、资金流等环节，提供一站式服务，开始占据交易核心。



对于上游品牌商，服务商的价值体现为：**一站式纵深服务品牌商**。具体表现为：对于尚未进入中国的品牌商：服务商可以帮助品牌深化本地化服务，对市场需求精准定位，打开销售渠道，扩大品牌销量，提供端到端一站式的运营服务；对于已经进入中国的品牌商：服务商不断优化渠道运营策略，不断满足品牌商对拓展多渠道、多品类运营服务的需求，不断提

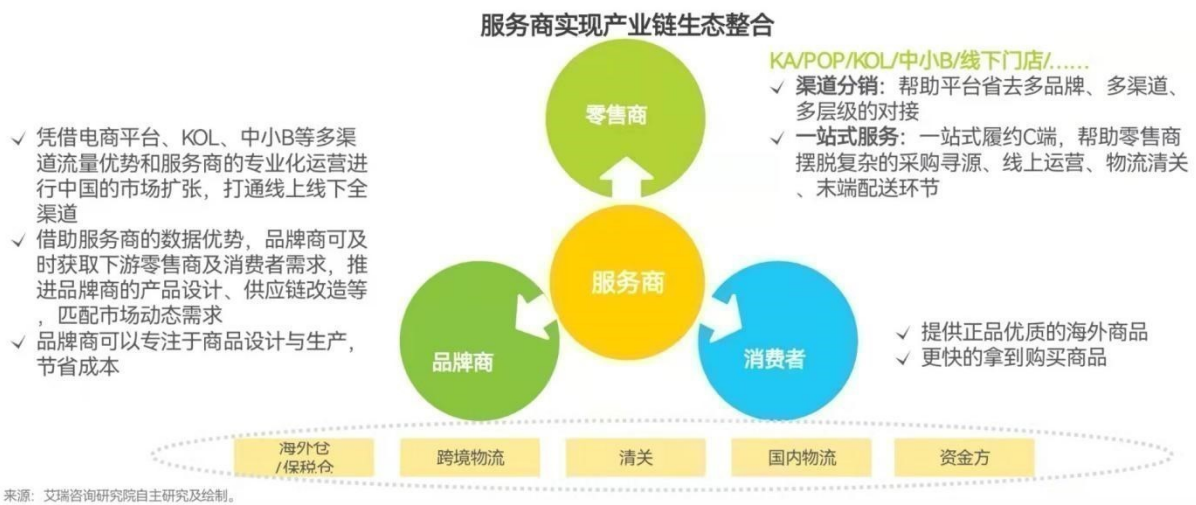
升品牌影响力。



价值重塑：全渠道格局下推行全链路反馈，实现供应链提效。大数据将持续助力服务商的精细化运营，服务商基于数据助力品牌商开发针对中国市场的产品线、产品设计、SKU等。服务商通过有效的系统工具对数据进行整合，定期的跟踪分析数据，帮品牌商分析品类、区域、目标客群等，及时捕捉消费者需求偏好，结合大数据为品牌建设与多渠道策略提供依据，降低品牌试错成本，提升决策效率。同时通过反向定制可以满足消费者的多样化购买需求。在当前的市场环境下，供应链服务正在从商品供应端向消费者需求端转型，通过商品采购、订单处理、库存管理和物流配送实现其有效性，通过下游零售商及消费者反馈定制商品实现其反应性，提高供应链效率，从而重塑供应链价值，优化运营效果。



整合产业链生态，提供产业链各方之间的双向反馈。品牌商、服务商、零售商、消费者在品牌运营服务行业已经形成了一个动态循环的生态系统，服务商重构上下游的交易规则，提高多方业务收益协同发展。在中国市场重要性日益凸显的背景下，海外品牌商希望通过服务商拓展中国的销售渠道，从而推动品牌在中国市场的发展，同时利用服务商的渠道优势来扩大自身品牌的知名度，同时通过海量数据来分析消费者的购买偏好和需求，从而给产业链上游的生产商提供商品生产建议；服务商利用掌握的众多品牌资源，能够为线上线下渠道获取优质低价的海外商品，省去渠道与多品牌之间的繁琐对接，中小零售商能够借助服务商的供应链资源一站式履约C端；对于C端消费者来说，能够更加快捷的拿到正品优质的海外商品。

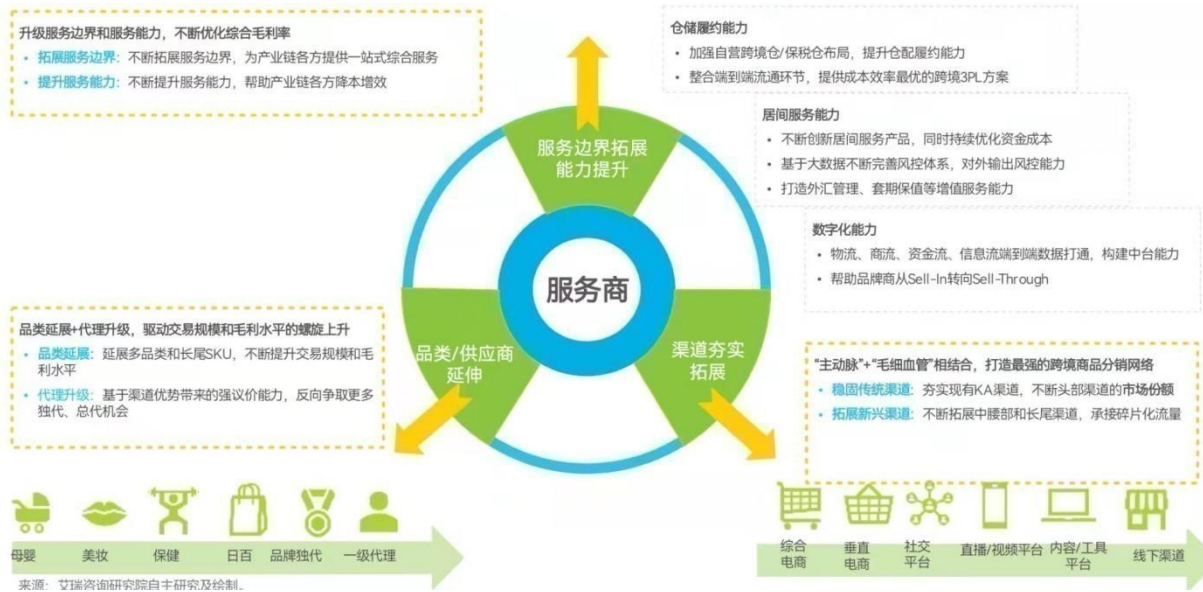


全品类、全渠道、全链路服务能力构筑竞争壁垒。

品类/供应商延伸能力：基于渠道优势带来的强溢价能力与多品类延展，驱动规模化发展。

渠道夯实拓展能力：经销商渠道、KA渠道与新兴渠道组合发展，打造全域立体分销渠道，提供多元化交易服务。

服务边界拓展能力：拓展服务边界与服务能力，构建仓储履约能力、居间服务能力、数字化能力、品牌运营能力和营销能力等。



公司作为中国消费品供应链领域的领军企业，经过二十五年发展，已经在消费品领域具备全渠道、全品类、全链路，纵深一体化服务能力，同时在消费品细分领域之白酒的定制化品牌运营业务已经取得显著成效，同时自有品牌也已经进入市场培育阶段，公司的行业地位稳步提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内领先的消费品数字化供应链服务商之一，以“整合、共享、合作、创新”为核心理念，依托遍布全国的供应链服务体系和快消品深度分销网络体系的先发优势，聚焦消费品细分领域打造自有品牌，同时为消费品上游品牌商提供一站式营销运营服务，从而满足不断升级的消费品市场需求。

1、自有品牌

2021年公司实现白酒的自有品牌上线，我们将会把白酒定制化品牌运营的成功经验植入白酒自有品牌运营中。希望通过自有品牌的打造，以及对品牌上游资源的整合，掌握对品牌以及价格制定的主动权，打造新的业绩增长点，进一步提升企业的竞争力。

2、品牌运营服务

公司在与众多知名品牌长期合作的同时，积极拓展品牌运营的高毛利业务，为优质消费品牌产商提供定制化品牌运营服务。通过结合消费趋势反向精准选品，凭借公司在消费品市场多年的分销加营销经验，以及与行业上下游多年的紧密合作关系，充分挖掘品牌潜力、帮助消费品上游品牌商实现品牌力升级以及扩大产品市场份额。

在高端酱酒类领域，通过“品牌运营+渠道赋能”的闭环商业模式为不同成长阶段的品牌商提供产品定制、视觉设计、营销策划、营销执行、分销、零售等全流程服务。

3、营销运营服务

公司的营销运营服务是整合分销对B端的覆盖能力以及营销对C端的销售能力，打通B2b2C的通道，实现线上（主流电商渠道、新流量渠道）线下（320个城市百万终端门店）消费场景全覆盖，产品触达终端、以及消费行为完成的全过程管理。

目前公司的营销服务可以实现品牌形象塑造、产品设计策划、整合营销策划、客户需求分析、线上线下渠道管理、CRM管理、售前售后服务、仓储物流等全链路一体化营销管理闭环。

4、快消品深度分销

怡亚通拥有覆盖全国各级城市乃至东南亚等地区的深度分销网络体系，在大数据管理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。

目前公司分销产品业务基本实现了消费品类的全覆盖，主要聚焦涵盖酒饮、服装、家电、日化、母婴、食品、医药等行业，服务网络覆盖中国320多个城市。

5、供应链服务

依托公司二十余年采购执行、销售执行等业务能力，深入整合上下游资源，形成一站式的采销平台，从上游寻找全球不同供应商的原材料、半成品及成品资源，到下游对接全球渠道需求，实现原材料、半成品、成品等资源的“全球买，全球卖”的供应链服务体系。

三、核心竞争力分析

（一）卓越的品牌运营能力

怡亚通拥有丰富的品牌运营经验、强劲的市场开拓能力并超凡的营销模式创新能力的管理团队。为标的产品从品牌定位、产品设计、品牌传播、分销覆盖、营销策划等方面来提供量身定制的一站式品牌营销服务，线上线下一体化运营服务。

（二）优质客户资源

怡亚通与100余家世界500强企业及2600多家国内外知名企业达成战略合作关系，服务行业已经实现消费品全品类覆盖，主要包括：酒饮、服装、家电、日化、母婴、食品、医药等多个领域，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）高效的深度分销网络体系

怡亚通拥有覆盖全国各级城市乃至东南亚等地区的深度分销网络体系，在大数据管理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）领先的大数据管理系统

怡亚通以二十五年的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大数据管理系统。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。

四、主营业务分析

1、概述

2021年新冠疫情在全球仍然持续反复，在党中央的正确领导和部署下，中国政府保持了动态清零的良好国内环境，为经济持续发展和全球经济复苏提供了坚实的基础。2021年，中国宏观大环境的影响下，中国快速消费品销售额在三季度略有下降，但是消费基本面依然保持稳健，酒饮、食品、个护和小家电整体呈现增长态势。数据积累和技术进步使新消费在近年来迅速崛起，对整个商业环境带来剧烈的冲击，各类新商业模式层出不穷，后疫情时代消费者也都在不知不觉中形成了新的消费习惯，激发出可持续的新消费动能与品牌营销新机会。怡亚通经过三年对业务的重整和重构，实现了“以供应链服务体系和快消品深度分销网络体系为依托，打造一体化营销服务平台和品牌孵化平台”的战略落地。

公司作为中国消费品供应链领域的领军企业，经过二十五载的发展，已经在消费品领域具备全渠道、全品类、全链路，纵深一体化的服务能力，同时在消费品细分领域之白酒的定制化品牌运营业务已经取得显著成效，同时自有品牌也已经进入市场培育阶段，公司的行业地位稳步提升。

报告期内，公司通过过去三年对业务的结构调整，业绩实现强劲增长。实现营业收入702.52亿元，较去年同期增加2.92%；年度利润总额为5.39亿元，较去年同期增加438.13%；归属于母公司的净利润为5.06亿元，较去年同期增加310.29%；扣非后归属于母公司的净利润为4.34亿元，较去年同期增加467.03%。

报告期内公司重点工作回顾：

（1）白酒业务异军突起，品牌运营能力稳步提升。

近三年怡亚通在白酒品牌运营业务上异军突起，陆续打造出酱酒届黑马——钓鱼台“珍品壹号”和国台“黑金十年”，2021年下半年增加了酱酒定制新产品金沙酒业的“摘要12”。目前越来越多品牌方相信怡亚通的品牌运营能力，选择与怡亚通强强联合，例如：达能、国际米兰足球俱乐部、法国SCHNEIDER等，品牌运营所涉及的行业从酒类拓展至母婴、日化、家电等多个行业。2021年11月进博会，怡亚通与品牌方签下79.6亿元的战略合作，成为本届展会深圳交易团签约金额最大的专场活动。

报告期内，公司品牌运营实现营业收入35.19亿元，同比增长70.38%，综合毛利6.40亿元，同比上升71.38%。

报告期内，公司酒类品牌运营业务实现营收12.45亿元，同比增长43.10%，综合毛利4亿元，同比上升41.81%。

（2）酱酒自有品牌亮相，进一步丰富和优化公司白酒产品结构，满足消费者多元化需求。

在白酒的品牌运营取得成功后，公司在白酒领域迈出新的步伐，2021年开始打造自有酱酒品牌产品矩阵。结合消费趋势与行业调研，抓住国潮风向，联合“大唐不夜城”打造出具有盛唐文化的特色IP酱酒产品——“大唐秘造”。在基酒供应酒厂甄选了位于茅台镇酱酒核心产区，产能排名前五，且毗邻“国台酒业”、年产能超5000吨的——“大唐酒业”，从源头把控白酒品质；在产品形象上，把握消费者心理，结合中高端消费、商务宴请等不同场景，分圈层分别打造“金樽”“金玺”“金顶”三款产品；价格带覆盖在300-1200区间；在文化内核上将“酒”与酒仙“李白”“长恨歌”等元素绑定，塑造品牌文化内核，主打差异化；



在渠道营销上，联合线下传统经销渠道与线上新兴流量渠道，多渠道同步推广，搭配沉浸式品鉴会、超级旅游IP等方式吸引用户，提升品牌知名度。而从酒品至推广，全链条的精细化管理及可落地的活动方案这一系列的举措均向市场证明了怡亚通品牌孵化的能力。

公司白酒价格带已经实现从300元到3000元的覆盖。

报告期内，品牌运营业务各行业营业收入分布如下：

单位：万元

行业	2021年		2020年		同比增减	
	营收	毛利	营收	毛利	营收	毛利
酒饮	124,495.59	39,988.51	87,001.72	28,198.05	43.10%	41.81%
纺织服装	49,661.10	8,165.80	26,849.44	3,483.50	84.96%	134.41%
母婴	71,726.48	8,285.73	677.67	83.07	10484.28%	9874.40%
IT通信	98,395.45	5,673.64	90,107.50	5,031.35	9.20%	12.77%
其他	7,669.95	1,921.88	1,924.94	569.69	298.45%	237.36%
合计：	351,948.57	64,035.56	206,561.27	37,365.66	70.38%	71.38%

(3) 分销+营销

报告期内，公司分销+营销实现营业总收入651.62亿元，同比下降0.42%。在分销+营销方面，公司以供应链服务抓手，不断拓展快消品的分销+营销业务，同时整合各地政府快消品产业上下游企业，帮助其在母婴、日化、酒饮、食品、家电等行业深入发展。

本报告期内，分销+营销业务营业收入各行业分布如下：

单位：万元

分销行业	2021年	2020年	同比增减
	营收	营收	
酒饮	420,036.49	550,063.70	-23.64%
家电	1,574,736.01	1,616,876.84	-2.61%
母婴	1,297,624.92	1,302,059.04	-0.34%
IT通信	1,370,674.45	1,246,211.72	9.99%
日化	671,089.91	690,714.28	-2.84%

医疗	74,169.54	60,329.12	22.94%
工业原材料	624,106.49	522,029.79	19.55%
食品	364,085.16	504,215.37	-27.79%
其他	119,709.31	51,503.96	132.43%
合计:	6,516,232.28	6,544,003.82	-0.42%

(4) 供应链综合服务稳步扩张，政企合作模式取得显著成效。

在国家宏观战略的引领下，公司继续携手各地政府及国企成立合资公司，提供专业化供应链服务。截止2021年底，累计成立30多家合资公司，签订70多份综合商业合作协议，覆盖范围达到56个城市；累计发展60多个行业事业部，涉及IT电子、工业原材料、新能源、民生与消费等优质产业。

“怡亚通模式”的产业供应链平台已在南宁、贺州、济南等城市陆续得到验证。在运营团队的协同下，部分合资公司已取得显著的产业升级效果，例如兴港怡亚通全年业绩突破40亿规模。另一方面，结合政策方向，继续将“怡亚通模式”开拓至新产业链。例如在“一带一路”的背景下，关注沿线优势产业，与四川省港航投资集团签订战略协议，通过嵌入式供应链服务贯穿产业全链条，构建基于多式联运的产业集聚、资源共享、配置优化的产业生态。

(5) 优化资本结构，资产负债率稳步下降

今年公司坚持“零库存”的平台运营模式，通过资金回笼与资本运作，降低公司负债率。同时，通过剥离过去380平台低效运营资金的合资公司，降低了运营风险，优化了融资环境。

根据中国证监会出具的《关于核准深圳市怡亚通供应链股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]932号），公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票 474,311,272 股，募集资金总额为人民币2,224,519,865.68元，并于2021年7月27日在深圳证券交易所上市。本次发行完成后，公司总股本由2,122,697,819 股增加至 2,597,009,091股。

定增所募集的资金将有利于改善公司的现金流、降低负债、继续完善公司消费品数字化供应链体系。

报告期，公司利息费用下降1.70亿元，资产负债率下降4.41%；ROE为7.12%，上升了5.05%。

(6) 股权激励落地，彰显公司管理层信心

为进一步建立、健全公司长效激励机制，充分调动公司董事、高级管理人员、中高层管理人员及核心骨干人员，以及公司董事会认为需要激励的其他人员的积极性。有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保



障股东利益的前提下，公司根据相关法律、法规和规范性文件的规定，公司推出了2022年股票期权激励计划（草案），具体情况如下：

① 公司于2022年2月23日分别召开第六届董事会第六十次会议和第六届监事会第四十四次会议，审议通过了《关于〈公司2022年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2022年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2022年股票期权激励计划相关事项的议案》，并于2022年3月14日召开公司2022年第二次临时股东大会，审议通过股票期权激励计划等相关议案。

② 公司于2022年3月23日召开第六届董事会第六十二次会议和第六届监事会第四十六次会议，审议通过了《关于调整2022年股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向2022年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，确认以2022年3月23日为授权日，以5.49元/份的价格向符合条件的181名激励对象授予7,791万份股票期权。

（7）持续完善数字化能力、线上业务逐渐扩张

2021年线上化转型成果初显。集团全资子公司怡通数科通过组建电商、直播团队，整合全集团线上化渠道资源，打造怡亚通标杆电商店及直播间，助力国代品牌的线上化运营，全年GMV突破100亿元。合资公司层面也陆续展露一些转型标杆企业，例如北京怡通永盛积极布局电商平台，搭建40余家线上店铺，聚集飞鹤、西麦等14个核心品牌输出专业电商运营服务，从线下运营为主的分销商成功转型为以品牌营销为主的服务商。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	70,207,669,020.00	100%	68,120,326,033.00	100%	3.06%
分行业					
分销+营销	65,118,236,545.00	92.75%	65,304,262,560.00	95.87%	-0.28%
品牌运营	3,519,485,717.00	5.01%	2,065,612,705.00	3.03%	70.38%
跨境和物流服务	1,938,139,193.00	2.76%	1,051,668,213.00	1.54%	84.29%
平台间关联交易	-368,192,435.00	-0.52%	-301,217,445.00	-0.44%	22.23%
分产品					
分地区					

大陆地区	60,178,218,648.00	85.71%	63,550,337,569.00	93.29%	
海外地区	10,029,450,372.00	14.29%	4,569,988,464.00	6.71%	
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
分销+营销		61,553,328,458.00	93.61%	62,106,634,997.00	96.52%	-0.89%
品牌运营		2,879,130,142.00	4.38%	1,691,956,074.00	2.63%	70.17%
跨境和物流服务		1,688,120,527.00	2.57%	848,846,636.00	1.32%	98.87%
平台间关联交易		-368,192,435.00	-0.56%	-301,217,445.00	-0.47%	22.23%

说明

公司分销+营销业务的营业成本主要包含产品采购成本、仓储成本、物流成本、分销费用。其中产品采购成本在90%以上。

公司品牌运营业务的营业成本主要包含产品采购成本、仓储成本、物流成本。其中产品采购成本在90%以上。

跨境和物流服务的营业成本主要包含仓储成本、物流成本、搬卸理货费。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

见第十二节财务报告第八项合并范围变更

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	8,210,598,523.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.16%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	2,154,015,745.00	3.07%
2	第二名	1,982,853,941.00	2.82%
3	第三名	1,853,387,992.00	2.64%
4	第四名	1,151,492,493.00	1.64%
5	第五名	1,068,848,352.00	1.52%
合计	--	8,210,598,523.00	11.69%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	12,063,695,263.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.29%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	3,261,208,154.00	5.07%
2	第二名	2,562,017,780.00	3.98%
3	第三名	2,114,238,761.00	3.29%
4	第四名	2,113,677,677.00	3.29%
5	第五名	2,012,552,891.00	3.13%
合计	--	12,063,695,263.00	18.76%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	1,060,804,119.00	883,003,888.00	20.14%	主要系公司的分销+营销、品牌运营业务的市场业务费用增加所致
管理费用	1,466,902,292.00	1,568,806,792.00	-6.50%	主要系公司加强精细化管理，提高人均产出、优化资源配置所致
财务费用	1,389,431,463.00	1,475,016,856.00	-5.80%	主要系公司采取积极措施，优化融资结构，有效降低融资成本所致。
研发费用	12,526,138.00	15,164,054.00	-17.40%	主要研发的职工薪酬减少所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	99,671,172,444.00	93,508,150,155.00	6.59%
经营活动现金流出小计	98,081,864,348.00	91,410,410,371.00	7.30%
经营活动产生的现金流量净额	1,589,308,096.00	2,097,739,784.00	-24.24%
投资活动现金流入小计	811,569,842.00	623,470,602.00	30.17%
投资活动现金流出小计	722,121,321.00	459,857,709.00	57.03%
投资活动产生的现金流量净额	89,448,521.00	163,612,893.00	-45.33%
筹资活动现金流入小计	43,166,880,491.00	51,808,937,609.00	-16.68%
筹资活动现金流出小计	44,787,783,914.00	53,817,002,110.00	-16.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,620,903,423.00	-2,008,064,501.00	-19.28%
现金及现金等价物净增加额	53,783,356.00	258,078,540.00	-79.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本报告期经营活动产生的现金流量净额15.89亿元，较上年减少5.08亿元，主要较上年同期经营投资增加所致。

本报告期投资活动产生的现金流量净额8.94亿元，较上年减少0.74亿元。其中投资活动现金流入增加1.88亿元，主要系取得投资收益收到的现金，及处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加所致；投资活动现金流出增加2.62亿，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，收购少数股权支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额-16.21亿元，较上年增加3.87亿元。主要是系公司2021年7月完成非公开发行股票所致。

现金及现金等价物净增加额0.54亿元，较上年减少2.04亿元，主要系公司期末现金及现金等价物变动所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	9,445,423,502.00	21.84%	10,273,827,062.00	24.11%	-2.27%	
应收账款	13,558,050,296.00	31.35%	12,321,421,725.00	28.91%	2.44%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	5,437,117,200.00	12.57%	5,814,761,883.00	13.64%	-1.07%	
投资性房地产	1,485,064,015.00	3.43%	1,485,064,015.00	3.48%	-0.05%	
长期股权投资	3,047,382,232.00	7.05%	2,881,084,054.00	6.76%	0.29%	
固定资产	1,367,254,258.00	3.16%	1,402,925,842.00	3.29%	-0.13%	
在建工程	937,880,717.00	2.17%	738,821,200.00	1.73%	0.44%	
使用权资产	213,405,568.00	0.49%	304,667,115.00	0.71%	-0.22%	
短期借款	16,486,605,562.00	38.12%	18,675,905,029.00	43.82%	-5.70%	
合同负债	959,470,138.00	2.22%	722,304,508.00	1.69%	0.53%	
长期借款	119,529,617.00	0.28%	1,325,195,553.00	3.11%	-2.83%	
租赁负债	201,369,925.00	0.47%	290,725,794.00	0.68%	-0.21%	

境外资产占比较高

适用 不适用

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	余额	受限原因
货币资金	7,268,530,525	用于银行质押贷款
应收票据	123,470,000	用于银行质押开具票据
应收账款	1,559,739,826	用于银行保理借款
存货	308,877,875	用于银行抵押贷款
投资性房地产	563,006,119	用于银行质押、保理借款
固定资产	913,843,258	用于银行抵押贷款
在建工程	798,131,683	用于银行抵押贷款
无形资产	840,525,076	用于银行抵押贷款
长期股权投资	1,737,171,153	用于银行抵押贷款
合计	14,113,295,515	

七、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、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。

5、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。

八、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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市怡亞通投资控股有限公司	深圳市宇商小额贷款有限公司100%股权	2021年12月31日	55,662.44	-594.64	无重大影响	3.71%	公允价值	是	公司第二大股东	是	是	2021年12月21日	2021-213

九、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
上海怡亞通供应链有限公司	子公司	物流与供应链管理	人民币 350,000,000 元	1,995,324,74 6.00	749,991,362. 00	3,383,866,94 5.00	4,834,280.00	4,057,687.00
深圳市怡亞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 2,300,000,00 0 元	3,420,381,22 1.00	2,497,907,66 6.00	1,068,155,05 4.00	51,651,270.0 0	64,753,532.0 0
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	2,345,366,05 8.00	2,144,692,84 2.00	22,666,650.0 0	234,307,478. 00	234,302,445. 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	3,165,667,65 7.00	667,847,580. 00	7,335,643,43 2.00	22,659,570.0 0	23,015,675.0 0
Eternal Asia (S) Pte. Ltd.	子公司	电子产品购销及供应链业务	新加坡币 10,000,000 元	182,890,252. 00	-1,352,666.0 0	514,454,203. 00	-34,209,623. 00	-35,722,743. 00
广西怡亞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	657,593,228. 00	135,502,992. 00	1,647,849,62 2.00	19,107,396.0 0	14,064,900.0 0
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	239,660,714. 00	60,590,203.0 0	1,092,731,06 8.00	64,506,289.0 0	48,257,863.0 0
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	451,733,254. 00	219,987,474. 00	1,613,903,00 9.00	13,494,426.0 0	10,916,484.0 0
武汉市大鸿雁供应链管理有限公司	子公司	商品批发、供应链管理和进出口业务	人民币 50,000,000 元	161,017,361. 00	52,706,630.0 0	588,670,997. 00	4,019,111.00	3,034,873.00
深圳市前海怡亞通供应链有限公司	子公司	原油、成品油等化工产品的贸易结算业务和交易业务	人民币 500,000,000 元	1,507,463,62 9.00	387,058,470. 00	4,550,049,18 1.00	21,422,460.0 0	17,652,323.0 0
浙江百诚集团股份有限	子公司	商品批发零售及供应链	人民币 108,000,000	1,759,526,42	757,417,709.	1,259,106,08	108,360,628.	106,877,268.

公司		管理服务	元	3.00	00	4.00	00	00
浙江卓诚数码电器有限公司	子公司	商品批发零售及供应链管理	人民币 15,000,000 元	217,899,384. 00	29,857,020.0 0	925,610,644. 00	8,493,309.00	6,710,849.00
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	人民币 15,000,000 元	642,425,262. 00	74,310,309.0 0	813,825,006. 00	30,242,363.0 0	23,968,065.0 0
怡亚通怡合(上海)供应链管理有限公司	子公司	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	人民币 50,000,000 元	175,338,734. 00	27,534,472.0 0	558,518,614. 00	935,187.00	712,240.00
山东怡亚通供应链产业园管理有限公司	子公司	园区管理服务；供应链管理；石墨及碳素制品销售；信息咨询服务	人民币 100,000,000 元	115,250,421. 00	11,478,693.0 0	1,892,118,79 0.00	-1,218,416.0 0	-1,633,615.0 0
深圳市怡惠供应链有限公司	子公司	自有房屋租赁，企业管理咨询，经济信息咨询，物业管理，机械设备维护、保养	人民币 1,487,000,00 0元	1,587,172,81 5.00	1,477,466,30 4.00		-760,736.00	-760,736.00
天津怡亚通物流科技有限公司	子公司	供应链管理，商品批发零售，货物或技术进出口	人民币 10,000,000 元	28,831,316.0 0	-6,430,047.0 0	540,635,186. 00	-6,422,577.0 0	-6,427,760.0 0

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
福建省民君医药有限公司	非同一控制下企业合并取得的子公司	
广东省东泽药业有限公司	非同一控制下企业合并取得的子公司	
浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	非同一控制下企业合并取得的子公司	

怡亚通联家供应链有限公司	非同一控制下企业合并取得的子公司	
凯荟集团有限公司	非同一控制下企业合并取得的子公司	
深圳市宇商小额贷款有限公司	处置	
青岛怡亚通供应链有限公司	处置	
山东怡信通物流有限公司	处置	
乐山怡亚通丰嘉供应链管理有限公司	处置	
邯郸市天润供应链管理有限公司	处置	
沈阳惠邦供应链管理有限公司	处置	
泉州兴联汇都贸易有限公司	处置	
怀化鑫星火供应链有限公司	处置	
吉安鑫盛供应链管理有限公司	处置	
义乌市军梦供应链管理有限公司	处置	
山东怡达鑫通供应链管理有限公司	处置	
长沙新燎原供应链有限公司	处置	
芜湖怡润供应链管理有限公司	处置	
扬州恒隆供应链管理有限公司	处置	
山东怡川供应链管理有限公司	处置	
山东怡坤供应链管理有限公司	处置	
驻马店市华通源供应链管理有限公司	处置	
绵阳怡联世通供应链管理有限公司	处置	
浙江德涑供应链管理有限公司	处置	
山西怡亚通深度物流有限公司	处置	
南安市亚华供应链管理有限公司	处置	
驻马店市金谷商贸有限公司	处置	
福州怡亚通物流有限公司	处置	
重庆市万和食品有限公司	处置	
新疆怡亚通嘉乐供应链管理有限公司	处置	
怀化鑫怡商贸有限公司	处置	
安徽怡峰深度供应链管理有限公司	处置	
嘉兴怡亚通怡源供应链管理有限公司	处置	
大连怡亚通欣惠物流有限公司	处置	
温州嘉源物流配送有限公司	处置	
山东怡宁供应链管理有限公司	处置	
泉州泓津贸易有限公司	处置	

厦门兴丽汇都贸易有限公司	处置	
福州鸿瑞达贸易有限公司	处置	
青岛畅卓网络科技有限公司	处置	
上海诗蝶化妆品有限公司	处置	
怡亚通蝌蚪互联科技（深圳）有限公司	处置	
深圳市新秀供应链有限公司	处置	
杭州常盛网络科技有限公司	处置	
西部怡亚通供应链管理(重庆)有限公司	处置	
浙江易元宏雷供应链管理有限公司	处置	
广州遂兴商贸有限公司	处置	
安徽怡美供应链管理有限公司	处置	
锦州共和乐金凯达超市管理有限公司	处置	
贵州怡品醇酒类营销有限公司	处置	
宁波怡亚通三元供应链管理有限公司	处置	
厦门兴联汇都实业有限公司	处置	
江西省菱重供应链管理有限公司	注销	
大连怡亚通能源有限公司	注销	
惠州市星链快迪零售服务有限公司	注销	
洛阳怡汇供应链管理有限公司	注销	
昆明亮宝商贸有限公司	注销	
山东怡滩供应链管理有限公司	注销	
山东纳森电器有限公司	注销	
沈阳得香华商贸有限公司	注销	
沈阳好广得商贸有限公司	注销	
梅州市怡亚通城乡供销服务有限公司	注销	
山东云锐网络科技有限公司	注销	
福州兴联汇都贸易有限公司	注销	
天津春溢通物流有限公司	注销	

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）发展战略

2022年公司将继续推行大消费生态平台建设，借助数字化工具，大力推进业务模式升级，不断提升品牌运营能力，打造公司核心竞争力，提升利润率。怡亚通的主旋律是革新，公司将以“高回报率”“低负债率”“高增长率”为要求加快推进新业务模式代替传统分销业务，尽快减少直至退出纯垫资项目。

（二）经营计划

1、持续布局消费品赛道

报告期内，公司按照行业重新设立六大专业公司，将拥有横向一体化、纵向专业化的组织管控模式，每个专业公司更易深入本行业领域，进行专业化运作，为品牌孵化与运营奠定基石。2022年，公司预计将在酒水、家电、日化等领域孵化数十款自有品牌，从“消费场景”“产品设计”及“价值定位”等多纬度考虑消费者需求，参与产品的营销策划、分销、零售等全流程环节，实现与品牌的共同成长。同时，借助强大的深度分销网络体系，遍布全国的供应链服务体系、经销伙伴和渠道终端优势，助力运营自有品牌，提升利润空间。

怡亚通品牌运营酒类布局：



2、业务模式持续升级

公司业务模式已从传统供应链和分销业务并重模式，升级为以分销+营销业务为基础，大力发展高毛利的品牌运营业务。从单纯的资金驱动转向为资金+能力驱动并行，依靠品牌运营

及营销能力推进公司业务发展。2022年公司将借助数字化技术，整合已有的线上平台，布局社交电商、新零售线上渠道，共同赋能线下渠道，实现线上线下全链路一体化运营。预计3-5年，公司线上、线下的业务比例将从1:3转变为2:3。

3、持续完善数字化能力

公司将持续完善数字化能力。一方面，借助已经推出的多款APP，如专业药企直供平台—药购网，品牌直供平台—怡通天下，一体化供应链解决方案提供商—家客等，帮助公司在多领域多渠道拓展现有业务；另一方面按计划投入使用一些新APP赋能品牌运营，为中小企业提供资源共享、开放的产业整合服务，帮助营销合伙人管理私域流量。

（三）可能面对的主要风险及应对措施

1、市场竞争风险

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

供应链管理服务行业属于人才密集型产业，对高端复合型技术人才存在较大需求。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

供应链管理服务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，供应链管理服务企业还提供资金结算以及代垫费用的服务。因而，供应链管理服务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。

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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月21日	公司	实地调研	机构	中信建投、国投瑞银、华创证券、千灯恒力、大道至简等众多机构和个人投资者，共计约70人。	2020年年度业绩解读及2021年一季度业绩展望，以及供应链行业报告。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1209795312&orgId=9900003828&announcementTime=2021-04-23
2021年05月06日	网络	其他	其他	面向所有投资者。	公司具体业务介绍及财务数据解读。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1209977164&orgId=9900003828&announcementTime=2021-05-14
2021年05月19日	公司	实地调研	机构	海通证券、豫金香资本、聚添成投资等机构和个人投资者。	公司介绍及年报解读。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=121042209&orgId=9900003828&announcementTime=2021-05-21
2021年08月18日	电话沟通	电话沟通	机构	国泰基金、润晖投资、海通研究所、焱牛投资、PowerPacificCo	公司中报解读、三季报预期以及背景、商务模式、综合能力、	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1210

				porationLimited、西部利得基金、宁波银行理财子公司、凯石基金、华富基金、海通资管、平安基金、国寿安保基金、九泰基金、太平资管、中信保诚基金、富国基金、中欧瑞博投资、交银施罗德基金、江信基金、Gecko Capita	核心竞争力、财务与展望。	840244&orgId=9900003828&announcementTime=2021-08-24
2021年08月18日	电话沟通	电话沟通	机构	兴业证券、交银施罗德、华泰证券、四川发展基金、国君证券、国联安、海通证券、西南证券、银河证券	公司中报解读、三季报预期以及背景、商务模式、综合能力、核心竞争力、财务与展望。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1210840245&orgId=9900003828&announcementTime=2021-08-24
2021年08月18日	电话沟通	电话沟通	机构	万和证券及个人投资人共计约39人。	公司中报解读、三季报预期以及背景、商务模式、综合能力、核心竞争力、财务与展望。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1210840246&orgId=9900003828&announcementTime=2021-08-24
2021年08月18日	电话沟通	电话沟通	机构	浙商证券、若川资产、同犇投资、宽潭资本、九泰资产、招商基金、德邦基金、南土资产、恒越基金、华泰柏瑞	公司中报解读、三季报预期以及背景、商务模式、综合能力、核心竞争力、财务与展望。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1210840247&orgId=9900003828&announcementTime=2021-08-24
2021年08月19日	电话沟通	电话沟通	机构	中信建投、万杉资产、Mightydivine、源乘投资、多鑫投资、新同方投资、鼎屹投资、申万宏	公司中报解读、三季报预期以及背景、商务模式、综合能力、核心竞争力、财务与展望。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1210840248&orgId=9900003828&announcementTime=2021-08-24

				源、融信盈通资产、拾贝投资、中融国际、中银理财、浙商证券、途灵资产、申九资产、太平洋资管、成泉资本、青骊投资、国华人寿		me=2021-08-24
2021年08月19日	电话沟通	电话沟通	机构	东兴证券、长城基金、恒大人寿、信达澳银、中信资管、长城财富	公司中报解读、三季报预期以及背景、商务模式、综合能力、核心竞争力、财务与展望。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1210840249&orgId=9900003828&announcementTime=2021-08-24
2021年09月10日	子公司	实地调研	机构	广发基金、星泰基金、国新投资、九泰基金、大家保险资管、嘉合基金、和泰人寿、星石投资、海通国际、海通证券、浙商证券、黄河财险、北信瑞丰基金、申万资管、国金基金、华商基金、北京君和泰达投资、东兴证券	公司酒类品牌运营模式、发展现状及未来展望。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1211005554&orgId=9900003828&announcementTime=2021-09-10
2021年10月26日	电话沟通	电话沟通	机构	交银施罗德、建信金融资产投资有限公司、中邮保险、凯石基金、万家基金、九泰基金、润晖投资管理香港有限公司、海通研究所、中国国际金融股份有限公司、工银瑞信、中海基金、	公司三季报解读、年报财务展望以及公司白酒品牌运营以及品牌打造模式介绍。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002183&announcementId=1211418151&orgId=9900003828&announcementTime=2021-10-28

				浙商证券、若川资产、同犇投资、德邦基金、北信瑞丰、申万资管、长信基金、平安资管、宽潭资本、睿郡资产、中阅资本、德邦基金、富安达基金、弘毅远方、浦银安盛、幻方量化、中邮基金、泰达宏利、方正富邦、招商基金、银河研究所、坤易投资、时代麦伯、瑞福资产、果投资、大正十方、广东宝新资管、南方睿泰、华宝信托、深圳民众创新、长江养老保险、君弘资产、天堂硅谷、磐厚资本		
--	--	--	--	--	--	--



第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制体系和各项规则制度，积极开展投资者关系管理，加强信息披露工作，不断提高公司治理水平。维护公司及股东的利益，确保公司规范、健康发展。

报告期内，公司治理各项具体工作如下：

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》及《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，采用现场投票表决与网络投票相结合的方式，并聘请律师对股东大会合法合规性进行现场见证，股东大会提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署等方面工作均符合相关规定，能够平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位和权利，保证了股东对公司重大事项平等的享有知情权与参与权。报告期内，公司共召开14次股东大会，会议均由董事会召集召开。

2、公司与控股股东

公司法人治理结构规范有效，在资产、人员、财务、机构、业务等五个方面与控股股东或实际控制人及其投资的企业分开，建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各部门的职能，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。报告期内，公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会、董事会及监事会等决策机构直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司控股股东不存在与公司进行同业竞争的行为，也不存在非经营性资金占用的行为。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《董事会议事规则》《独立董事制度》并切实执行。公司目前有董事七名，独立董事四名（一名独立董事为会计专业人士），独立董事人数占全体董事的二分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和



《公司章程》的要求。

报告期内，公司董事会共召开21次会议，会议的召集与召开程序、出席会议的人员资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规的规定。公司董事会能够严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事制度》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会和股东大会会议，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表了独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其注意维护中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会四个专门委员会，委员会直接对董事会负责。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《监事会议事规则》并切实执行。公司目前监事会共有三名监事，其中职工代表监事一名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事会共召开18次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。监事会严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定召集召开会议，对公司财务状况、关联交易、重大事项以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对完善公司治理结构及规范公司运作发挥了积极作用，维护公司及股东的合法权益。

5、关于公司经理层

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

6、利益相关者

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

7、信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《投资者关系管理制度》



《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等有关法律法规以及公司内控制度的要求，依法履行信息披露义务，公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保信息披露真实、准确、及时、完整，确保所有投资者公平获取公司信息。公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东投资者的来访和咨询；公司建立了包括现场调研、投资者热线、专用邮箱、投资者互动平台等多样化的投资者沟通渠道，进一步加强公司投资者关系管理工作，提升投资者关系管理水平。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

1、业务方面

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的经营运作体系，独立开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。公司与控股股东之间不存在同业竞争。

2、人员方面

公司在人员、人事及劳资方面拥有独立的管理体系，公司人员与控股股东、实际控制人完全独立，公司高级管理人员未在控股股东及其关联方任职。

3、资产方面

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

4、机构方面

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

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

5、财务方面

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.87%	2021 年 01 月 13 日	2021 年 01 月 14 日	《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-013)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	8.14%	2021 年 01 月 22 日	2021 年 01 月 23 日	《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-024)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	26.44%	2021 年 02 月 03 日	2021 年 02 月 04 日	《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-028)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	8.14%	2021 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 24 日	《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2021 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-038)

2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	26.44%	2021 年 04 月 07 日	2021 年 04 月 08 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司 2021 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-061)
2020 年度股东大会	年度股东大会	26.44%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》(公告编号 2021-093)
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	26.44%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司 2021 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-095)
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	26.44%	2021 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 10 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司 2021 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-111)
2021 年第八次临时股东大会	临时股东大会	26.48%	2021 年 07 月 14 日	2021 年 07 月 15 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司 2021 年第八次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-134)
2021 年第九次临时股东大会	临时股东大会	21.64%	2021 年 08 月 09 日	2021 年 08 月 10 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司 2021 年第九次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-153)
2021 年第十次临时股东大会	临时股东大会	21.64%	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司 2021 年第十次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-165)
2021 年第十一次临时股东大会	临时股东大会	21.62%	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日	《深圳市怡亞通供

时股东大会						供应链股份有限公司 2021年第十一次临时股东大会决议公告》(公告编号2021-179)
2021年第十二次临时股东大会	临时股东大会		21.77%	2021年11月05日	2021年11月06日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司2021年第十二次临时股东大会决议公告》(公告编号2021-191)
2021年第十三次临时股东大会	临时股东大会		21.83%	2021年11月29日	2021年11月30日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司2021年第十三次临时股东大会决议公告》(公告编号2021-203)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
周国辉	董事长、总经理	现任	男	56	2019年07月25日	2022年07月25日						
陈伟民	副董事长、副总经理	现任	男	52	2019年07月25日	2022年07月25日						
姚飞	董事	现任	男	54	2019年07月25日	2022年07月25日						
李罗力	独立董事	现任	男	74	2019年07月25日	2022年07月25日						

张顺和	独立董事	现任	男	69	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日						
张翔	独立董事	现任	男	51	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日						
毕晓婷	独立董事	现任	女	40	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日						
张少忠	监事	现任	男	55	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日						
许骊菁	监事	现任	女	55	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日						
林善贤	监事	现任	男	35	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日						
李倩仪	副总经理	现任	女	56	2019年 07月25 日	2021年 11月19 日	600,050				600,050	
丰伟	副总经理	现任	男	49	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日	300,000				300,000	
夏镔	董事会 秘书、副 总经理	现任	男	45	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日	10,000				10,000	
李程	副总经理	现任	男	48	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日						
莫京	财务总 监、副总 经理	现任	男	49	2019年 07月25 日	2022年 07月25 日	20,000				20,000	
张冬杰	副总经 理	现任	男	48	2020年 01月20 日	2022年 07月25 日						
合计	--	--	--	--	--	--	930,050	0	0		930,050	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司于2021年11月19日收到公司副总经理李倩仪女士的书面辞职报告。李倩仪女士因其个人原因辞去公司副总经理职务，



辞去上述职务后，李倩仪女士仍在公司工作，本次人事变动不会影响公司工作的正常开展。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李倩仪	副总经理	离任	2021年11月19日	李倩仪女士因其个人原因辞去公司副总经理职务

（二）任职情况

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

1、董事会成员

周国辉先生，56岁，中国国籍，深圳大学电子与计算机专业毕业，英国威尔士大学工商管理学硕士。现任怡亚通董事长、总经理。

陈伟民先生，52岁，中国国籍，北京大学电子与信息系统专业，学士学位，中山大学岭南学院金融专业硕士学位，经济师。2004年6月起任本公司风控总监职务。现任怡亚通副董事长、副总经理。

姚飞先生，54岁，中国国籍，毕业于华中科技大学西方经济学专业，经济学博士学位。历任中油资产管理有限公司副总经理、党委委员，兼任昆仑信托有限责任公司副总裁、海通昆仑股权投资管理（上海）有限公司董事长、黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司监事等职务。现任深圳市投资控股有限公司副总经理。2018年12月3日-至今，任怡亚通董事。

李罗力先生，74岁，中国国籍，南开大学经济学专业，硕士学位。现为南开大学教授、博士生导师。历任南开大学经济研究所副所长、国家物价总局物价研究所副所长、深圳市人民政府办公厅副主任、深圳市信息中心主任、深圳市委副秘书长、综合开发研究院副理事长兼秘书长（主持工作）等职。现任综合开发研究院（中国 深圳）副理事长、深圳市马洪经济研究发展基金会创会理事长。2016年6月22日-至今，任怡亚通独立董事。

张顺和先生，69岁，中国国籍，毕业于河南理工大学机电专业。2004年5月-2013年7月任中联会计师事务所深圳分所所长；现任中兴财光华会计师事务所（特殊合伙人）深圳分所负责人。2016年6月22日-至今，任怡亚通独立董事。

张翔先生，51岁，中国国籍，中共中央党校经济管理专业，本科。2009年9月-至今，任北京大成（深圳）律师事务所高级合伙人、执业律师；2016年6月22日-至今，任怡亚通独立董事。

毕晓婷女士，40岁，中国国籍，中南财经政法大学法学专业，本科。2010年3月-2013年

12月，任深圳宝行建设集团股份有限公司董秘；2014年2月-至今，任北京德恒（深圳）律师事务所律师。2019年7月25日-至今，任怡亚通独立董事。

2、监事会成员

张少忠先生，55岁，中国国籍，曾任多家贸易公司总经理，1997年至今在本公司工作，历任怡亚通物流部主管，总裁办副主任；现任怡亚通监事会主席。

许骊菁女士，55岁，中国国籍，深圳大学商业管理，本科学历，学士学位，会计师。2000年4月-至今，任怡亚通集团财务中心税务总监。2019年7月25日-至今，任怡亚通监事。

林善贤先生，35岁，中国国籍，九江学院财务管理专业，本科学历，学士学位，初级会计师。2013年01月至2015年2月，曾任天津宁旭商贸有限公司融资主管职务。2015年4月-至今，任怡亚通资金经理职务。2019年7月25日-至今，任怡亚通监事。

3、高级管理人员

丰伟先生，49岁，中国国籍，毕业于大连理工大学应用物理专业。1995年-1999年任职于大连市公安局刑警支队技术处；1999年-2005年任职于大连海铭科技有限公司；2005年-2007年任职于毕博全球开发中心；2007年入职怡亚通，现任怡亚通首席信息官。

李程先生，48岁，中国国籍，复旦大学工商管理专业，工商管理硕士（MBA）。历任广东省盐业集团有限公司市场营销部副部长、广东广盐乳业有限公司董事、副总经理；深圳市深越联合投资有限公司战略招商部部长。2018年11月15日-至今，任怡亚通副总经理。

夏镇先生，45岁，中国国籍，中国政法大学法学硕士，2001年6月-2007年11月，在健康元药业集团股份有限公司历任法律顾问、高级法务专员。2007年12月-2017年12月，任怡亚通法务副总监。2017年12月5日-至今，任怡亚通副总经理兼董事会秘书。

莫京先生，49岁，中国国籍，上海海事大学经济学学士，荷兰马斯特里赫特管理学院工商管理硕士，中级会计师。曾任职深圳市兴鹏海运实业有限公司财务主管，金钱饲料（珠海）有限公司财务总监，深圳市高速公路石油有限公司财务经理。2002年10月-2018年9月，任怡亚通中国区财务总监；2018年9月至今，任怡亚通财务总监、副总经理。

张冬杰先生，48岁，中国国籍，毕业于厦门大学金融学专业，经济学硕士研究生。历任金威啤酒集团财务管理部总经理、助理总经理；深圳市城市建设开发（集团）公司董事、财务总监；深圳市通产集团有限公司董事、财务总监；深圳市通产丽星股份有限公司董事。2020年1月20日-至今，任怡亚通副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周国辉	深圳市怡亞通投资控股有限公司	董事长	2003年04月07日		否
姚飞	深圳市投资控股有限公司	副总经理	2017年02月01日		是
姚飞	深圳市投控资本有限公司	董事长	2020年06月30日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周国辉	西藏联合精英科技有限公司	法定代表人、董事长	2004年02月03日		否
周国辉	深圳全德翰实业有限公司	董事	2016年09月26日		否
周国辉	深圳市物流产业共赢基金股份有限公司	董事	2017年03月01日		否
周国辉	广东数程科技有限公司	董事	2018年08月03日		否
周国辉	深圳市宇商小额贷款有限公司	董事长	2010年01月19日		否
周国辉	亿方人工智能系统（深圳）有限公司	董事长	2019年04月25日		否
陈伟民	深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	董事	2009年02月01日	2021年04月06日	否
陈伟民	深圳市宇商科技有限公司	法定代表人、执行董事	2018年05月08日		否
陈伟民	山东交运怡亞通供应链管理有限公司	董事	2019年07月08日		否
陈伟民	深圳怡亞通一体化智慧托管服务有限公司	董事	2019年09月06日		否
陈伟民	广西东融怡亞通供应链有限公司	董事长	2019年09月12日		否
陈伟民	广西融桂怡亞通供应链有限公司	董事	2019年09月29日		否
陈伟民	深圳市兴链数字科技有限公司	副董事长	2020年12月25日		否

陈伟民	四川天原怡亞通供应链有限公司	董事	2019年08月22日	2021年02月09日	否
陈伟民	深圳市宇商小额贷款有限公司	董事	2020年01月19日		否
姚飞	深圳担保集团有限公司	董事	2017年09月16日		否
姚飞	中国北欧投资控股有限公司	董事	2017年10月27日		否
姚飞	国信证券股份有限公司	董事	2018年08月06日		否
姚飞	深圳投控湾区股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2018年05月25日		否
姚飞	华润深国投信托有限公司	董事	2019年12月12日		否
姚飞	深圳资产管理有限公司	董事长、总经理、党总支书记、法定代表人	2019年12月18日		否
姚飞	深圳投控发展合作股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019年12月19日	2021年12月30日	否
姚飞	深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2020年08月06日	2021年12月30日	否
姚飞	深圳投控中证信赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2020年08月06日	2021年12月30日	否
姚飞	中国国有资本风险投资基金股份有限公司	董事	2021年09月09日		否
李罗力	综合开发研究院	副理事长	2007年06月01日		否
李罗力	深圳市马洪经济研究发展基金会	创会理事长	2017年12月01日		否
李罗力	深圳市慈善事业联合会	创会名誉会长	2020年01月01日		否
李罗力	深圳市脑库投资管理有限公司	副董事长	2007年09月01日		否
张顺和	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	执行事务合	2014年09月16日		是

	伙) 深圳分所	伙人、所长	日		
张顺和	深圳市冠旭电子股份有限公司	独立董事	2015年12月29日		是
张顺和	北京中煤汇峰科技有限公司	监事	2009年11月02日		否
张顺和	深圳市财天下财务顾问有限公司	法定代表人、 执行(常务) 董事、总经理	2016年12月19日		是
张顺和	深圳市会计协会	秘书长	2018年02月12日		否
张顺和	中京华(北京)工程咨询有限公司深圳分公司	负责人	2017年02月28日	2021年06月07日	是
张顺和	深圳中联资产评估有限公司	监事	2011年04月20日		是
张翔	北京大成(深圳)律师事务所	高级合伙人、 执业律师	2009年09月01日		是
张翔	比亚迪股份有限公司	法律顾问	2012年10月01日		是
张翔	中国社会科学院法学研究所	法律硕士实 务指导教师	2008年06月01日		否
张翔	深圳市律师协会	监事	2017年04月01日	2021年11月28日	否
张翔	深圳市腾盛精密装备股份有限公司	董事	2020年01月01日		是
毕晓婷	北京德恒(深圳)律师事务所	执业律师	2014年02月01日		是
毕晓婷	任深圳市德方纳米科技股份有限公司	独立董事	2020年08月12日		是
李倩仪	深圳怡亚通一体化智慧托管服务有限公司	董事长	2019年09月06日		否
丰伟	深圳市怡丰云智科技股份有限公司	法定代表人、 董事长、总经 理	2019年06月26日		否
丰伟	深圳市嘉铭云帆科技有限公司	法定代表人、 总经理、执行 董事	2018年07月17日		否
夏镔	云南本元支付管理有限公司	董事	2019年01月11日		否
夏镔	俊知集团有限公司	非执行董事	2019年07月01日		是

			日		
夏镔	伟仕佳杰控股有限公司	非执行董事	2020年10月09日		是
李程	深圳市怡丰云智科技股份有限公司	董事	2019年06月26日		否
李程	广西融桂怡亞通供应链有限公司	董事	2019年09月29日		否
李程	深圳市盐田港怡亞通供应链有限公司	董事	2020年12月22日		否
李程	深圳市兴链数字科技有限公司	董事	2020年12月25日		否
李程	深圳市怡亞通咨询有限公司	监事	2020年07月22日		否
莫京	深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	董事	2009年02月01日	2021年04月06日	否
莫京	云南本元支付管理有限公司	董事	2019年01月11日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

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

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

周国辉	董事长	男	56	现任	120	否
陈伟民	副董事长	男	52	现任	40.15	否
姚飞	董事	男	54	现任	0	是
李罗力	独立董事	男	74	现任	12	是
张顺和	独立董事	男	69	现任	12	是
张翔	独立董事	男	51	现任	12	是
毕晓婷	独立董事	女	40	现任	12	否
张少忠	监事	男	55	现任	17	否
许驷菁	监事	女	55	现任	13.32	否
林善贤	监事	男	35	现任	17.6	否
李倩仪	副总经理	女	56	离任	59.7	否
丰伟	副总经理	男	49	现任	56.52	否
夏镔	副总经理	男	45	现任	36.77	是
李程	副总经理	男	48	现任	48	否
莫京	财务总监	男	49	现任	39.22	否
张冬杰	副总经理	男	48	现任	48	否
合计	--	--	--	--	544.28	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第三十七次会议	2021年01月05日	2021年01月07日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第三十七次会议决议公告》(公告编号 2021-001)
第六届董事会第三十八次会议	2021年01月15日	2021年01月19日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第三十八次会议决议公告》(公告编号 2021-016)
第六届董事会第三十九次会议	2021年02月05日	2021年02月06日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第三十九次会议决议公告》(公告编号 2021-029)
第六届董事会第四十次会议	2021年03月22日	2021年03月23日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十次会议决议公告》(公告编号

			2021-047)
第六届董事会第四十一次会议暨 2020 年度会议	2021 年 04 月 09 日	2021 年 04 月 13 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十一次会议暨 2020 年度会议决议公告》(公告编号 2021-062)
第六届董事会第四十二次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 28 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十二次会议决议公告》(公告编号 2021-073)
第六届董事会第四十三次会议	2021 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 25 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十三次会议决议公告》(公告编号 2021-096)
第六届董事会第四十四次会议	2021 年 06 月 22 日	2021 年 06 月 23 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十四次会议决议公告》(公告编号 2021-113)
第六届董事会第四十五次会议	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 29 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十五次会议决议公告》(公告编号 2021-115)
第六届董事会第四十六次会议	2021 年 07 月 07 日	2021 年 07 月 08 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十六次会议决议公告》(公告编号 2021-128)
第六届董事会第四十七次会议	2021 年 07 月 23 日	2021 年 07 月 24 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十七次会议决议公告》(公告编号 2021-139)
第六届董事会第四十八次会议	2021 年 07 月 26 日	2021 年 07 月 28 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十八次会议决议公告》(公告编号 2021-143)
第六届董事会第四十九次会议	2021 年 08 月 04 日	2021 年 08 月 05 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第四十九次会议决议公告》(公告编号 2021-149)
第六届董事会第五十次会议	2021 年 08 月 11 日	2021 年 08 月 13 日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第五十次会议决议公告》(公告编号

			2021-155)
第六届董事会第五十一次会议	2021年08月16日	2021年08月18日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第五十一次会议决议公告》(公告编号 2021-160)
第六届董事会第五十二次会议	2021年09月17日	2021年09月18日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第五十二次会议决议公告》(公告编号 2021-171)
第六届董事会第五十三次会议	2021年10月19日	2021年10月20日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第五十三次会议决议公告》(公告编号 2021-181)
第六届董事会第五十四次会议	2021年10月25日	2021年10月27日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第五十四次会议决议公告》(公告编号 2021-185)
第六届董事会第五十五次会议	2021年11月11日	2021年11月13日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第五十五次会议决议公告》(公告编号 2021-195)
第六届董事会第五十六次会议	2021年12月15日	2021年12月16日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第五十六次会议决议公告》(公告编号 2021-208)
第六届董事会第五十七次会议	2021年12月29日	2021年12月31日	《深圳市怡亞通供应链股份有限公司第六届董事会第五十七次会议决议公告》(公告编号 2021-218)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周国辉	21	1	20	0	0	否	0
陈伟民	21	0	21	0	0	否	0
姚飞	21	0	21	0	0	否	0
李罗力	21	1	20	0	0	否	1

张顺和	21	1	20	0	0	否	0
张翔	21	1	20	0	0	否	0
毕晓婷	21	0	21	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，忠实履行独立董事义务，对公司对外担保、关联交易、利润分配等情况，认真听取了相关人员的详细汇报；在公司董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况进行监督和核查，对报告期内公司对外担保、关联交易、利润分配及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效的履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。报告期内，公司董事会、股东大会会议的召集召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序，合法有效，未发生独立董事对公司董事会各项议案及公司其他事项提出异议的情况，独立董事对公司有关建议均被公司采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	张顺和、毕晓婷、周国辉	4	2021年3月26日	《关于公司<2020年度财务报告>的议案》《关于公司<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于续聘			

				2021 年度审计机构的议案》 《关于公司<2020 年度内部审计工作报告>的议案》 《关于公司<2021 年度内部审计工作计划>的议案》			
			2021 年 4 月 19 日	《关于公司<2021 年第一季度报告>的议案》《关于公司<2021 年第一季度内部审计工作报告>的议案》			
			2021 年 8 月 6 日	《关于公司<2021 年半年度财务报告>的议案》《关于公司<2021 年半年度内部审计工作报告>的议案》			
			2021 年 10 月 15 日	《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》《关于公司<2021 年第三季度内部审计报告>的议案》			
薪酬委员会	张翔、张顺和、陈伟民		2021 年 3 月 19 日	《2021 年度公司管理人员薪酬及考核方案》			
战略委员会	周国辉、李罗力、姚飞		2021 年 4 月 8 日	《关于公司 2021 年度金融衍生品交易的相关议案》《关于公司 2021 年			

				度购买银行低风险理财产品的议案》			
--	--	--	--	------------------	--	--	--

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	544
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7,490
报告期末在职员工的数量合计（人）	8,034
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,034
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	101
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	5,170
技术人员	92
财务人员	1,133
行政人员	392
管理人员	119
其他人员	1,128
合计	8,034
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	149
大学本科	2,119
大专	3,051
中专以下	2,712
合计	8,034

2、薪酬政策

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

3、培训计划

怡亞通供應鏈大學是公司人才培養的黃埔軍校，圍繞公司戰略發展，對內為企業培養具有管理能力、運營能力、營銷能力等的綜合型幹部，對外傳遞怡亞通供應鏈實踐與智慧，培養供應鏈人才。

人才是公司最寶貴的財富，為此供應鏈大學制定了分層分級的人才培養計劃及員工培訓項目。人才培養是系統化的工程，不僅要學習業務知識，還要提升人才的綜合能力。人才培養的內容包含“師徒”傳幫帶、類MBA課程（基礎課、公共課、專業課）面授、走進標杆企業學習管理及思想、組織、紀律等方式全生命週期管理人才。面向不同崗位員工，啟動海狼菁英集訓營、綜商總經理班、380直屬中央軍能力提升集訓、青年儲備幹部培養、作戰單元政委培養等人才培養計劃。員工培訓項目主要增強企業文化認同、提升認知及專業能力、管理能力等內容，定期組織怡亞通大講堂、新老員工交流會暨新員工日、財稅專題、數字化轉型、領導力、營銷能力、內訓師管理等培訓項目，通過內部培訓或由外部專業機構提供進修課程，使員工與時俱進提升自身能力，對市場及行業的最新發展有所了解。

2022年，怡亞通供應鏈大學將持續通過“數智化”培訓運營體系轉型學習模式，完善“認知堂”移動學習平台運營體系，打造扁平化知識共享平台，員工“358制”晉升培訓體系促進學習積極性，“怡亞通大講堂”等培訓項目全年持續開班，完善內訓師資源池、課程庫等體系建設。人才培養持續發力，培養出為公司發展貢獻力量的優秀人才，也為社會、國家輸出人才，推動供應鏈改變中國，助力國家經濟發展。

4、勞務外包情況

適用 不適用

十、公司利潤分配及資本公積金轉增股本情況

報告期內利潤分配政策，特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況



适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.40
分配预案的股本基数 (股)	2,597,009,091
现金分红金额 (元) (含税)	103,880,364.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	103,880,364
可分配利润 (元)	1,258,529,623.00
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 (母公司) 2021 年度实现净利润为 448,653,331 元, 提取法定盈余公积 44,865,333 元, 加年初未分配利润 897,123,865 元, 减去 2021 年度支付普通股股利 42,382,240 元, 截止 2021 年 12 月 31 日, 累计可供股东分配的利润为 1,258,529,623 元。鉴于公司目前经营发展情况良好, 但仍处在发展阶段, 属成长期。根据公司《未来三年 (2019—2021 年) 股东回报规划》的要求, 考虑到公司未来持续健康发展的前提下, 现制定公司 2021 年利润分配方案为: 公司拟以 2021 年末的总股本 2,597,009,091 股为基数, 实施现金股利每 10 股派发人民币 0.40 元 (含税), 共需派发现金股利 103,880,364 元, 剩余未分配利润结转下一年度。	

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》及《公司章程》的相关规定, 建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层共同构建的较为完善的法人治理结构, 分别制定了详细的议事规则, 明确决策、执行、监督等职责权限, 确保决策、执行和监督相互分离, 形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会四个专门委员会,

专门委员会成员全部由董事及独立董事组成，并制定了相应的专门委员会工作细则，明确了各专门委员会的职责权限和工作程序。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。公司配备内部审计人员对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。报告期内公司在财务和非财务方面均实现有效的内部控制，不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

持续强化公司董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
福建省民君医药有限公司	前期成立省一级平台，后期在福建省内整合其他二级医药供应链企业，形成覆盖福建省的全域药品配送，并适当辐射江西省	已成为公司的控股子公司，并持续稳定经营。	小股东不参与公司经营，优势品种偏少。	更换总经理	已更换	完善考核机制，引进大品牌，与其他区域实现联动。
广东省东泽药业有限公司	前期成立省一级平台，后期在广东省内整合其他二级医药配送企业，形成覆盖广东省的药品配送体系，并辐射部分广西及海南业务。	已成为公司的控股子公司，并持续稳定经营。	小股东不参与公司经营管理，业务拓展缓慢。	更换总经理	已更换	完善考核机制，引进大品牌，与其他区域实现联动。
浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	并购该公司是用于广度综合事业群从事成品油业务的运作。	2021年4月签订收购协议，收购金额为0元，并于当月完成工商	无	无	无	无

		变更登记；2021年5月完成注资2000万元。				
怡亞通联家供应链有限公司	基于线上业务需求，用于承接新的线上模块业务。	已完成整合，该公司现在已成为怡亞通体系内全资子公司。	无	无	无	无
凯荃集团有限公司	公司拟收购凯荃集团有限公司，依托其跨境电商运营的丰富经验，结合公司供应链网络与品牌资源，进一步扩大海外业务，扩大战略版图。	目前已经完成股权转让及业务整合。	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月09日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2021年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形之一的，认定为重大缺陷： （1）控制环境无效； （2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； （3）公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过10%以上的修正）； （4）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； （5）董事会审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效

	<p>出现下列情形之一的，认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以净利润、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以净利润指标衡量。如果该缺陷可能导致的财务报告潜在错报金额 < 净利润 1%，则认定为一般缺陷；如果净利润 1% ≤ 潜在错报金额 < 净利润 5%，则认定为重要缺陷；如果潜在错报金额 ≥ 净利润 5%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷可能导致的财务报告潜在错报金额 < 资产总额 0.5%，则认定为一般缺陷；如果资产总额 0.5% ≤ 潜在错报金额 < 资产总额 1%，则认定为重要缺陷；如果潜在错报金额 ≥ 资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>重大缺陷：单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额在人民币 1,000 万元以上（含 1,000 万元），对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露。</p> <p>重要缺陷：单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额在人民币 300 万元以上（含 300 万元），但小于人民币 1,000 万元，或受到省（直辖市）级以上[含省（直辖市）级]政府部门处罚并以公告形式对外披露。</p> <p>一般缺陷：单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额在人民币 300 万元以下，或受到省（直辖市）级以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

作为中国供应链服务领域的开拓者与践行者，公司坚持创新驱动与创新引领，致力于推动行业变革，将“提升企业核心竞争力，成就中国商业文明与繁荣”作为公司使命。公司秉承“整合、共享、创新、协同”的新流通思维，以“供应链+互联网”，创建新流通，帮助下游客户降低成本，提升产业竞争力。公司始终坚持“与员工共享成果，与客户共创辉煌，与世界共同进步”的企业责任，创造社会价值，承担社会责任。

报告期内，公司主要完成了以下几方面的工作：

一、严格履行信息披露义务，注重投资者关系管理，树立良好的上市公司形象

为保障投资者合法权益，公司先后制定完善了《内部控制制度》《信息披露管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》《募集资金管理制度》等，规范公司治理。公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为信息披露媒体，严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并采取电话、网络、来访接待等多种形式加强与投资者的交流和沟通。

2021年4月公司在深圳总部举办了首届投资者开放日活动，来自中信建投、华创证券、国



投瑞銀基金、鑫翰資本等多家機構以及個人投資者共計200多人蒞臨參會，近距離體驗怡亞通的供應鏈服務模式和特色品牌運營商品。借着定增業務，公司在全國舉辦了近百場投資者交流會，向全社會傳遞企業社會責任和供應鏈價值。

投資者開放日活動既是怡亞通價值創造的集中反映，也是價值實現的重要載體。讓投資者近距離了解公司業務模式，展示了怡亞通三年重整組織、重構業務所帶來的積極轉變，同時，也給了上市公司傾聽投資者意見與建議的機會，加強與投資者的溝通，促進市場估值與業績增長同頻共振。

二、勇扛民生防疫物資供給責任大旗，繼續做好醫療、生活物資持續供應，打好防疫戰

1、面對全國疫情零星散發，公司各分子公司眾志成城，共同抗疫

自新型冠狀病毒肺炎疫情發生以來，公司及旗下各分子公司迅速啟動疫情防控機制，開通馳援疫區的應急物資的綠色通道，利用供應鏈優勢將短缺物資第一時間送到疫情前線。

3月底，雲南瑞麗發生本土疫情，全體居民居家隔離一周，開展大規模核酸檢測，再度“封城”。面對新冠病毒疫情的“反撲”，公司下屬醫療公司迅速成立支援小組，準備了大量藥品及醫療物資，連夜趕赴瑞麗的疫情一線地區，為當地醫療機構組織不斷輸送醫療資源，全力協助當地防控疫情工作的開展，順利完成抗疫支援任務。

7月，河南遭遇「千年難遇」的特大暴雨，連續暴雨導致鄭州城內發生嚴重內澇。怡亞通物流河南分公司積極參與抗洪搶險救災，7月22日一早啟動應急倉庫作業，為來自全國各地的救援物資開通綠色通道，優先處理。在確保場地貨物車輛安全的前提下，迅速將2家三方客戶捐贈給鄭大一附院的物資配送至政府指定接收點，怡亞通物流將堅守一線，持續為災區輸送物資，保障受災人民供給。

8月，國際疫情持續高發，國內不時出現零星散發病例，長沙市“外防輸入、內防反彈、人物同防”的任務仍然艱巨。為助力長沙市疫情防控工作，怡亞通政企公司于2021年8月18日主動對接長沙市紅十字會，捐贈活力28消毒液和洗衣液一批，用於慰問長沙防疫人員，支持基層和醫院疫情防控工作，為一線人員保駕護航。

12月，西安市因疫情按下了“暫停鍵”。作為與消費者一日三餐供應有關的冷链物流企業，在疫情的特殊時期，陝西怡亞通物流第一時間行動，全員返崗打響了冷链食品供應的保衛戰，加班加點滿足客戶訂單配送需求日最高峰吞吐量2萬件以上，多數員工每日工作14個小時以上，全部員工投入到防疫和冷链食品的出入庫、配送工作中。12月25日，皇家美素佳兒聯同怡亞通物流為西安市的疫情馳援，在怡亞通物流深圳總部的皇家美素佳兒倉庫調配物資，

以最快速度出库装车，调配运力，从深圳发车将物资运往西安，为西安当地人民提供生活必备物资，贡献自己的力量！

2、后疫情时期，继续发挥好流通供应链优势，保障民生物资正常供应

新冠疫情持续且充满变数，人民工作和生活依然面临各种困难和考验。疫情当前，保供稳价工作关系群众安危，影响人民生活和社会大局稳定。在大股东深投控的指导和带领下，公司深入学习贯彻国家关于市场保供稳价工作的重要论述精神，积极发挥中国供应链龙头企业的优势，把保民生、保供应作为当前工作的重中之重，集合全集团流通消费与产业供应链生态之力，面对疫情迅速响应，全力保障全国各地商品流通及供应链安全、稳定，成为疫情期间民生物资安全的“压舱石”。

截止2021年12月，公司为全国48个省份自治区500多个城市的商超门店采购、供应日用品、生鲜、食品、医疗用品等金额近400亿元，同时为各城市医院、疫情观察点等防疫抗疫站点供应重点医疗物资（口罩、呼吸机、消毒液等）近5000万套。通过保障民生物资的正常供应，确保了老百姓的“菜篮子”供应不断档、价格稳定。

3、后疫情时期，继续做大做强供应链共享经济平台，做好企业供需桥梁作用

面对全国疫情零星散发，公司继续充分发挥供应链的产业上下游供需之间交易桥梁作用，通过供应链传导作用，高效、精准识别市场需求反弹与变化，帮助客户合理规划生产供应的节奏，助力国家打赢抗击疫情和经济复苏攻坚战。

公司继续利用全球供应链资源帮助客户搭建应急物资全球采购平台，加快引进国内外疫情援助物资，在帮助企业落实防疫工作的同时，结合公司在采购、进口、物流、通关、供应链金融等方面的优势支持各企业尽快复工复产，为稳定经济社会运行作出应有贡献。

三、构建综合商业服务平台打造产业转型升级新动能

自2018年12月以来，公司开放、共享供应链平台能力，与全国各省市的政府、国企共建综合商业服务合资公司，由当地的骨干国企控股，公司参股并通过向各城市输出怡亚通的商业模式、品牌、网络、管理、运营等优势资源与能力，联合各方构建产业供应链服务平台，为产业转型升级打造新动能，助力城市经济发展，从而在更高层次上发挥公司作为社会资源共享平台所特有的社会链接、赋能作用。

截止2021年12月，公司供应链综合商业服务平台已签订71个战略合作协议，已有33个项目（合资公司24家，业务合作项目9个）进入注册或落地阶段。未来3-5年内，公司将在全国成立100个综合商业合资公司。

四、积极参与标准制定，推动产教融合致力于供应链产业的社会化和高校人才的教育

怡亚通作为供应链行业的人才摇篮，一直以“整合、创新、突破”为准则，致力于社会化人才和高校人才的培养，并进行很多积极性的探索和实践。

1、组织行业峰会论坛、培训与专题研讨会议

2021年输出各类培训超过40场，春节后，坚持每周五下午固定开展线上培训累计30期，受众企业超过450家、院校老师超过260名，学员遍布全国。接待沈阳市驻深办、邢台市政协及下辖8县、宁波市北仑区跨境电商促进会、湖北供应链管理协会等。通过各类培训，为政府机关、企业单位做传统产业转型升级现代服务业的经验奉献。

2、为国内高校供应链管理专业人才培养做修订谏言

2021年为广东金融学院、湖南现代物流职院、华北科技大学、宁波职院、临沂职业学院等院校的供应链管理、供应链运营专业做了人才培养方案的修订谏言，怡亚通投资与投入经费，辅助此类高校新专业建设中的师资、课程、案例、教辅设施的进一步完善和提高。

3、将行业标准与教育标准结合，推出人培标准和课程资源建设，填补国家空白

2021年上半年发起由中物联、全国高职高专校长联席会、国家物流行指委共同主办的“全国供应链运营专业”资源库建设，投资并召集了一期30家国内高校联合研发高校本专业21门课程体系化建设，填补教育领域空白，让每一个报考本专业的大学生有标准化教材可学，有针对性的技能可用。下半年扩大二期会议，召集100所高校参与编写增强教材的质量和值。

同时，怡亚通参与起草《供应链管理师国家职业技能标准》，推动标准出台。

4、链接供应链上下游与扶贫、扶农等公益服务

构建校内外的岗位实训基地与实习实训教学平台；打通校企课程、任务、技能、案例、师资的双向互动的机制，通过校园窗口，融合师资科研力量，义务帮助宁波职院与北仑区政府对当地830亿规模的文具（文创）产业做深入调研和中小企业数字化升级帮扶，义务帮助邢台市政府对南和县80亿规模的宠物食品加工产业做集采集配设计和云仓建设规划。为甘肃财贸职院捐赠10万元，河北交通职院捐赠3万元，宁波职业技术学院捐赠50万元教学设备，共同推动产教融合，为供应链行业培育人才。积极培训大学生双创技能，鼓励通过整购网电子交易平台，上下行商品和地方特产，进行扶贫助农销售，其中陕西职院的白鹿原大樱桃助农销售项目及新零售实训基地共建项目获得过国家教育部创新行动计划二等奖。

作为中国供应链服务的探索者、实践者和引领者，公司在行业内率先提出了“四流合一”

的供应链服务理念，积极传播供应链思维的商业思想，同时公司不断创新供应链管理新模式，引入深投控战投控股，以“国企+民企”的力量共同推动中国企业做大做强。并聚焦“供应链+互联网”打造中国最大的流通商业平台，以“新流通”积极推动中国流通行业向着扁平化、朝着中心化、共享化方向转型升级。公司不断夯实线下供应链体系，加强供应链与互联网新技术的融合，建立“综合商业服务平台”，整合政府、社会等各方资源，实现优势互补，互利共赢，着力打造一个跨界整合、平台共享、共融共生的供应链商业生态圈。

供应链已成为推动产业转型升级、提升城市竞争力、实现经济增长的新动力，公司将搭建起链接产业链上下游企业间的桥梁，通过整合、共享、协同、创新的供应链创新思维与服务先导优势，共同开启新时期共享经济体的美好新未来。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

一直以来，怡亚通始终以高度的社会责任感，积极投身社会公益事业，以实际行动推动城乡经济发展，回馈社会，关注民生、支持政府。

长安希望小学地处粤北偏远山区的国家级贫困县广东五华县，公司自2002年开始不断捐助资金及设施设备，用于修缮学校，改善教学环境，培养师资；每年资助怡亚通长安希望小学办学经费约15万元；在集团党委倡议下，不定期组织公司党员及职工利用周末时间，结合党建活动开展公益助教和教师慰问活动。用实际行动奉献爱心，回馈社会，为乡村教育事业做出重大贡献。2021年，公司资助怡亚通长安希望小学部分教师薪资及社保共14万余元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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可能构成竞争的业务。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。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	2018年09月12日	长期有效	正常履行中

			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中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。			
	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	2018年09月12日	长期有效	正常履行中

			市怡亞通供应链股份有限公司（以下简称“上市公司”）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。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市怡亞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	避免同业竞争承诺：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)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	2007年10月30日	长期有效	正常履行中。

			<p>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。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

	深圳市投控 资本有限公 司	股份限售承 诺	<p>1、本公司同意自怡亚通本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，十八个月内不转让本次认购的股份，并委托怡亚通董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，十八个月内不转让。</p> <p>2、本公司保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。</p> <p>3、本公司声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律</p>	2021年07月 27日	18个月	正常履行中
--	---------------------	------------	---	-----------------	------	-------

			责任。			
	JPMorgan Chase Bank, National Association;UBS AG;财通基金管理有限公司;国美电器有限公司;恒大人寿保险有限公司-分红 2;深圳前海岳瀚资产管理有 限公司-岳瀚 启恒 2 号私募 证券投资基金;深圳市建 融合投资有 限公司;深圳 市润博产业 投资有限公 司;深圳市星 际创展科技 有限公司;浙 江龙隐投资 管理有限公 司-龙隐尊享 15 号私募证 券投资基金	股份限售承 诺	1、本公司同 意自怡亚通 本次发行结 束之日（指本 次发行的股 份上市之日） 起，六个月内 不转让本次 认购的股份， 并委托怡亚 通董事会向 中国证券登 记结算有限 责任公司深 圳分公司申 请对本公司 上述认购股 份办理锁定 手续，以保证 本公司持有 的上述股份 自本次发行 结束之日起， 六个月内不 转让。2、本 公司保证在 不履行或不 完全履行承 诺时，赔偿其 他股东因此 而遭受的损 失。如有违反 承诺的卖出 交易，本公司 将授权登记 结算公司将 卖出资金划 入上市公司 账户归全体 股东所有。3、 本公司声明： 将忠实履行 承诺，承担相	2021 年 07 月 27 日	6 个月	严格履行承 诺，已履行完 毕

			应的法律责 任。			
	陈家春;邓兵; 王维泽;徐英 壮;张勇	股份限售承 诺	<p>1、本人同意自怡亚通本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托怡亚通董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本人上述认购股份办理锁定手续，以保证本人持有的上述股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。</p> <p>2、本人保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本人将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3、本人声明：将忠实履行承诺，承担相应</p>	2021年07月 27日	6个月	严格履行承 诺，已履行完 毕

			的法律责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市怡亞通投资控股有限公司	其他承诺	<p>自本承诺函出具之日起，本公司持有的怡亞通股份数不低于212,269,782股时，继续保持无条件且不可撤销地放弃212,269,782股股份（占怡亞通股份总数的10%）对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。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。</p> <p>自本承诺函出具之日起，本公司减持怡亞通股份导致持有的怡亞通股份数仅剩212,269,782股（占怡亞通股份总数的10%）时，若本公司采用大宗交易或协议转让方式继续减持怡亞通股份，本公司承诺</p>	2018年12月27日	长期有效	正常履行中

			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。			
	深圳市怡亞通供应链股份有限公司	其他承诺	处置类金融业务所有股权	2021年03月05日	2023年12月31日	根据实际执行情况，公司已提请董事会和股东大会审议通过，将本次承诺延期至2023年12月31日，具体内容详见公司于2021年12月31日在巨潮资讯网站披露的《关于延长公司承诺履行期限的公告》（公告编号：2021-221）。
承诺是否按时履行	否					
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	根据实际执行情况，关于公司处置类金融业务所有股权的相关承诺未能在承诺期限内全部完成，公司已于2021年12月29日及2022年1月17日分别召开第六届董事会第五十七次会议及2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长公司承诺履行期限的议案》，同意将本次承诺延期至2023年12月31日，具体内容详见公司于2021年12月31日在巨潮资讯网站披露的《关于延长公司承诺履行期限的公告》（公告编号：2021-221）。					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部发布了《财政部关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)的要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则	2021年4月9日第六届董事会第四十一次会议暨2020年度会议审议通过	(1)

1、执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部发布了《财政部关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)，变更后的会计政策详见附注五、38租赁。

根据新租赁准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日 原列报金额	重分类	追溯调整后2020年12月31日列 报金额
----	----------------------	-----	--------------------------

预付款项	2,429,360,495	-13,941,321	2,415,419,174
使用权资产	---	304,667,115	304,667,115
租赁负债	---	290,725,794	290,725,794

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加38户，减少60户。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	460
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨劼、柯敏婵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况优良。

十四、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	本公司联营企业	销售商品	销售商品	市场价值	-	115,149.25		115,000	否	按合同约定	-	2021年09月18日	公告编号：2021-174/2021-018
广西东融怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业	销售商品/提供服务	销售商品	市场价值	-	106,884.84		140,000	否	按合同约定	-	2021年03月31日	公告编号：2021-057
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	本公司联营企业	销售商品	销售商品	市场价值	-	104,497.9			否	-	-		-
驻马店市产控怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业	销售商品	销售商品	市场价值	-	83,138.22			否	-	-		-
广西融桂怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业	采购商品	采购商品	市场价值	-	80,643.34		400,000	否	按合同约定	-	2021年09月18日	公告编号：2021-174/2021-018
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	本公司联营企业	采购商品	采购商品	市场价值	-	211,423.88			否	-	-		-
唐山文旅投怡亚通	本公司联营企业	采购商品	采购商品	市场价值	-	91,604.45			否	-	-		-

供应链有限公司	业												
河北交投怡亞通供应链服务有限公司	本公司联营企业	采购商品	采购商品	市场价值	-	87,961.73			否	-	-		-
成都蓉欧怡亞通供应链有限公司	本公司联营企业	采购商品	采购商品	市场价值	-	54,115.95			否	-	-		-
合计					--	935,419.56	--	655,000	--	--	--	--	--
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
深圳市怡亞通投资控股有限公司	公司第二大股东	股权出售	深圳市宇商小额贷款有限公司 100% 股权	公允价值	54,005.22	55,662.44	55,662.44	按合同约定	1,657.22	2021 年 12 月 21 日	公告编号：2021-213
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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

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	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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		否	否	三年	否	是
青岛城发 怡亚通供 应链服务 有限公司	2020年12 月29日	1,806						三年	否	是
广西融桂 怡亚通供 应链有限 公司	2020年03 月21日	9,520						三年	否	是
成都蓉欧 怡亚通供 应链有限 公司	2020年12 月29日	23,150						三年	否	是
成都蓉欧 怡亚通供 应链有限 公司	2020年12 月29日	2,322.5	2021年02 月10日	883		否	是	三年	否	是
成都蓉欧 怡亚通供 应链有限 公司	2021年03 月23日	2,315	2021年06 月01日	462		否	是	三年	否	是
成都蓉欧 怡亚通供 应链有限 公司	2021年06 月29日	2,315	2021年10 月29日	2,083.5		否	是	三年	否	是
成都蓉欧 怡亚通供 应链有限 公司	2021年06 月29日	4,630						三年	否	是
成都蓉欧 怡亚通供 应链有限 公司	2021年09 月18日	2,315						三年	否	是

成都蓉欧 怡亚通供 应链有限 公司	2021年11 月13日	4,630						三年	否	是
广西融桂 怡亚通供 应链有限 公司	2020年10 月30日	10,200	2021年04 月29日	0		否	否	三年	否	是
四川高投 怡亚通供 应链管理 有限公司	2021年01 月19日	470						三年	否	是
四川高投 怡亚通供 应链管理 有限公司	2021年02 月06日	470	2021年04 月01日	470		否	是	三年	否	是
四川高投 怡亚通供 应链管理 有限公司	2021年03 月23日	2,290.26	2021年07 月01日	2,290.26		否	是	三年	否	是
四川高投 怡亚通供 应链管理 有限公司	2021年03 月23日	467.4	2021年05 月01日	467.4		否	是	三年	否	是
河南兴港 怡亚通供 应链服务 有限公司	2021年01 月19日	24,500	2021年04 月27日	18,620		否	是	三年	否	是
广西融桂 怡亚通供 应链有限 公司	2021年01 月07日	17,000	2021年01 月01日	4,998		否	否	三年	否	是
安徽大禹 怡亚通供 应链有限 公司	2021年04 月28日	1,470	2021年06 月04日	0		否	否	三年	否	是
广西东融 怡亚通供 应链有限 公司	2021年05 月25日	1,715	2021年07 月30日	1,032		否	是	三年	否	是
东莞港怡	2021年05	2,450						一年	否	是

亚通供应链管理有限 公司	月 25 日									
东莞港怡 亚通供应 链管理有 限公司	2021 年 06 月 29 日	5,880						三年	否	是
唐山文旅 投怡亚通 供应链有 限公司	2021 年 05 月 25 日	457.45						三年	否	是
唐山文旅 投怡亚通 供应链有 限公司	2021 年 06 月 29 日	1,372.34	2021 年 06 月 29 日	1,372.34		否	是	三年	否	是
河南兴港 怡亚通供 应链服务 有限公司	2021 年 05 月 25 日	2,450	2021 年 08 月 02 日	2,131.5		否	是	三年	否	是
济宁怡亚 通供应链 管理有限 公司	2021 年 06 月 29 日	4,000	2021 年 04 月 23 日	3,200		否	是	三年	否	是
珠海航城 怡通供应 链管理有 限公司	2021 年 08 月 13 日	9,000	2021 年 10 月 09 日	3,645.75		否	是	一年	否	是
珠海航城 怡通供应 链管理有 限公司	2021 年 08 月 13 日	9,000						一年	否	是
珠海航城 怡通供应 链管理有 限公司	2021 年 09 月 18 日	11,250	2021 年 11 月 16 日	4,487.36		否	是	二年	否	是
安徽大禹 怡亚通供 应链有限 公司	2021 年 08 月 13 日	490	2021 年 11 月 05 日	0		否	是	一年	否	是
安徽大禹 怡亚通供	2021 年 10 月 20 日	2,450	2021 年 11 月 19 日	0		否	是	一年	否	是

应链有限公司										
保定交投怡亞通供应链管理	2021年09月18日	2,450						二年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			115,837.45	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)						46,143.11
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			169,285.95	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)						46,143.11
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海怡亞通供应链有限公司	2021年12月29日	20,000	2021年08月09日	9,753.28		否	否	3年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021年12月29日	30,000	2021年05月30日	2,000		否	否	3年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021年12月29日	15,000						3年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021年12月29日	30,000	2021年03月25日	16,280.4		否	否	3年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021年12月29日	12,500	2021年11月10日	4,804.64		否	否	3年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021年12月29日	30,000	2021年11月19日	11,849.64		否	否	3年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021年12月29日	20,000	2021年07月09日	5,000		否	否	3年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021年12月29日	30,000	2020年12月17日	9,227.21		否	否	3年	否	是
上海怡亞	2021年12	15,000	2020年07	0		否	否	3年	否	是

通供应链有限公司	月 29 日		月 09 日							
上海怡亞通供应链有限公司	2021 年 12 月 29 日	40,000	2020 年 04 月 27 日	8,000		否	否	3 年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021 年 12 月 29 日	15,000	2021 年 04 月 26 日	6,154.4		否	否	3 年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021 年 12 月 29 日	20,000	2020 年 04 月 20 日	0		否	否	3 年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021 年 12 月 29 日	20,000	2021 年 09 月 17 日	9,432.84		否	否	3 年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021 年 12 月 29 日	20,000						3 年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021 年 12 月 29 日	20,000						3 年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2020 年 07 月 02 日	3,500						3 年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021 年 12 月 29 日	10,000	2020 年 10 月 13 日	0		否	否	3 年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021 年 12 月 29 日	15,000						3 年	否	是
上海怡亞通供应链有限公司	2021 年 12 月 29 日	5,000						1 年	否	是
上海怡亞通供应链管理有限公司	2019 年 12 月 13 日	10,000						3 年	否	是
北京卓优云智科技有限公司	2020 年 10 月 30 日	4,000						3 年	否	是
北京卓优	2019 年 12	1,000	2020 年 11	0		否	否	3 年	否	是

云智科技 有限公司	月 03 日		月 09 日							
北京卓优 云智科技 有限公司	2019 年 12 月 03 日	6,000						3 年	否	是
北京卓优 云智科技 有限公司	2021 年 09 月 18 日	8,000	2021 年 10 月 08 日	70.65		否	是	3 年	否	是
深圳市卓 优数据科 技有限公 司	2021 年 04 月 28 日	3,000	2020 年 07 月 16 日	3,000		否	是	3 年	否	是
深圳市卓 优数据科 技有限公 司	2021 年 04 月 28 日	3,000	2021 年 09 月 29 日	1,500		否	是	3 年	否	是
联怡国际 (香港)有 限公司	2021 年 12 月 29 日	308,000	2020 年 02 月 14 日	0		否	否	3 年	否	是
联怡国际 (香港)有 限公司	2021 年 12 月 29 日		2019 年 07 月 05 日	15,790.88		否	否	3 年	否	是
联怡国际 (香港)有 限公司	2021 年 12 月 29 日		2019 年 01 月 31 日	21,569.17		否	否	3 年	否	是
联怡国际 (香港)有 限公司	2021 年 12 月 29 日		2020 年 03 月 01 日	22,216.45		否	否	3 年	否	是
联怡国际 (香港)有 限公司	2021 年 12 月 29 日							3 年	否	是
联怡国际 (香港)有 限公司	2021 年 12 月 29 日							3 年	否	是
联怡国际 (香港)有 限公司	2021 年 12 月 29 日							3 年	否	是
联怡国际 (香港)有 限公司	2021 年 12 月 29 日							3 年	否	是

联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日		2020年03月25日	5,979.74		否	否	3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日		2019年06月19日	5,612.2		否	否	3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
联怡国际 (香港)有限公司	2021年12月29日							3年	否	是
Eternal Asia (S) Pte Ltd.	2020年05月16日	2,940	2019年03月06日	2,722.77		否	否	3年	否	是
联怡国际	2021年11	10,000	2020年03	8,060		否	否	3年	否	是

(香港)有限公司	月 13 日		月 25 日							
深圳前海信通建筑供应链有限公司	2021 年 04 月 28 日	5,000	2021 年 04 月 30 日	2,000	否	否	3 年	否	是	
深圳市怡惠供应链有限公司	2021 年 04 月 28 日	80,000	2021 年 08 月 10 日	6,740.42	是	否	10 年	否	是	
凯荟集团有限公司	2021 年 12 月 29 日	11,700					4 年			
山西怡馨德供应链管理有限公司	2020 年 10 月 30 日	1,000	2020 年 11 月 23 日	1,000	否	否	1 年	否	是	
惠州市安新源实业有限公司	2019 年 07 月 10 日	500	2021 年 07 月 02 日	500	否	否	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 16 日	4,000	否	否	2 年	否	是	
蚌埠佳华快消品贸易有限公司	2021 年 08 月 13 日	600	2021 年 01 月 12 日	600	否	否	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	0	否	否	1 年	否	是	
上海伦植数码科技有限公司	2021 年 11 月 13 日	600	2020 年 12 月 03 日	600	否	否	1 年	否	是	
上海怡亚通仓储物流有限公司	2020 年 12 月 29 日	3,500	2021 年 01 月 27 日	0	否	否	1 年	否	是	
深圳市腾飞健康生活实业有限公司	2021 年 08 月 13 日	100	2020 年 09 月 27 日	100	否	否	1 年	否	是	
贵州省怡亚通深度	2020 年 09 月 26 日	1,500	2020 年 10 月 27 日	1,000	否	否	3 年	否	是	

供应链管理 有限公司										
湖南怡亚 通智慧供 应链有限 公司	2021年11 月13日	1,000						1年	否	是
安徽怡亚 通物流有 限公司	2020年05 月16日	50,000						3年	否	是
湖北省怡 乐通物流 有限公司	2020年05 月16日							3年	否	是
深圳市怡 亚通物流 有限公司	2020年05 月16日		2021年05 月10日	3,777.26		是	否	3年	否	是
深圳市怡 亚通保税 物流有限 公司	2020年05 月16日							3年	否	是
成都怡达 通物流有 限公司	2020年05 月16日							3年	否	是
上海实利 供应链管 理有限公 司	2020年05 月16日							3年	否	是
上海怡亚 通供应链 有限公司	2020年05 月16日							3年	否	是
上海怡亚 通物流有 限公司	2020年05 月16日		2021年05 月10日	609.19		是	否	3年	否	是
成都怡亚 通物流有 限公司	2020年05 月16日		2021年05 月10日	1,207.89		是	否	3年	否	是
上海怡亚 通国际物 流有限公 司	2020年05 月16日							3年	否	是
上海怡亚	2020年05							3年	否	是

通国际物流有限公司宁波分公司	月 16 日									
上海怡亞通国际物流有限公司湖南分公司	2020 年 05 月 16 日							3 年	否	是
河南怡亞通深度物流有限公司	2020 年 05 月 16 日							3 年	否	是
深圳市怡亞通物流有限公司	2021 年 09 月 18 日	1,000	2020 年 09 月 23 日	1,000		否	否	3 年	否	是
深圳市怡亞通物流有限公司	2021 年 09 月 18 日	8,000	2020 年 09 月 14 日	8,000		否	否	3 年	否	是
深圳市怡亞通物流有限公司	2020 年 09 月 26 日	5,000						3 年	否	是
深圳市怡亞通物流有限公司	2020 年 11 月 26 日	1,500	2021 年 03 月 24 日	1,400		否	否	3 年	否	是
深圳市怡亞通保税物流有限公司	2021 年 09 月 18 日	1,000						3 年	否	是
深圳前海信通建筑供应链有限公司	2021 年 11 月 13 日	3,000	2021 年 12 月 28 日	3,000		否	否	3 年	否	是
深圳市怡亞通深度供应链管理有限公司	2021 年 11 月 13 日	3,000	2021 年 12 月 28 日	3,000		否	否	3 年	否	是
深圳市前海怡亞通供应链有	2021 年 11 月 13 日	3,000	2021 年 12 月 28 日	3,000		否	否	3 年	否	是

限公司										
深圳市安新源贸易有限公司	2021年01月13日	10,000	2021年01月13日	10,000		否	否	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	401.21		否	否	3年	否	是
云南腾瑞医药有限公司	2020年05月16日	500		0				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	2020年07月17日	0		否	否	3年	否	是
大连旺达供应链管理有限公司	2020年08月14日	3,000	2020年09月22日	0		否	否	3年	否	是
龙岩市精博亚通贸易有限公司	2021年01月13日	4,000	2021年01月26日	1,218.47		否	否	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	1,939.6		否	否	3年	否	是
龙岩市精博亚通贸易有限公司	2020年08月13日	2,000	2020年10月28日	0		否	否	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	3,150		否	否	3年	否	是
福建省翼盛通供应链有限公司	2021年02月06日	3,000	2021年03月15日	2,982		否	否	3年	否	是
深圳市怡亚通深度供应链管	2020年11月26日	30,000	2021年01月14日	19,656		否	否	3年	否	是

理有限公司										
深圳市怡亞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		否	否	3年	否	是
深圳市怡亞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	0		否	否	2年	否	是
深圳市怡亞通深度供应链管理有限公司	2021年12月29日	15,000						2年	否	是
厦门中联宝田贸易有限公司	2021年04月28日	2,000						1年	否	是
福建省中银兴商贸有限公司	2021年04月28日	3,000						1年	否	是
福州盛世航港贸易有限公司	2021年01月13日	1,500	2020年04月15日	0		否	否	3年	否	是
福州盛世航港贸易有限公司	2020年12月29日	1,000	2021年01月29日	1,000		否	否	3年	否	是
厦门迪威怡欣供应链管理有限公司	2020年07月02日	3,000	2020年08月21日	2,700		否	否	3年	否	是
四川成都市怡亞通仙湖供应链管理有限公司	2021年10月20日	2,000	2020年11月09日	2,000		否	是	3年	否	是
四川成都市怡亞通仙湖供应	2021年08月13日	2,000	2020年09月11日	1,533.23		否	是	3年	否	是

链管理有限公司										
重庆市怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年08月13日	3,000	2020年10月23日	0		否	否	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07日	1,000		否	否	3年	否	是
重庆怡飞酒类营销有限公司	2021年03月23日	1,000	2021年06月04日	500		否	否	3年	否	是
重庆怡飞酒类营销有限公司	2021年10月20日	3,000	2020年01月06日	2,006.76		否	否	2年	否	是
重庆高乐贸易发展有限公司	2021年03月23日	1,000	2021年06月04日	500		否	否	3年	否	是
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	2021年01月13日	3,000	2021年04月12日	999.6		否	否	1年	否	是
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年08月13日	3,000	2021年02月01日	2,210.64		否	否	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	0		否	否	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	1,153.65		否	否	3年	否	是
辽宁省怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年08月13日	9,000	2020年08月19日	8,500		否	否	3年	否	是

司										
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05月22日	5,000	否	否	3年	否	是	
四川省嘉恒食品有限责任公司	2020年08月13日	2,000	2020年09月09日	0	否	否	3年	否	是	
江西美鑫商贸有限公司	2021年04月28日	800		0			3年	否	是	
江西祥安商贸有限公司	2020年07月02日	500	2020年07月28日	0	否	否	3年	否	是	
江西祥安商贸有限公司	2020年07月02日	3,000	2021年01月08日	890	否	否	3年	否	是	
江西美鑫商贸有限公司	2020年07月02日						3年	否	是	
南昌尊美商贸有限公司	2020年07月02日						3年	否	是	
南昌尊美商贸有限公司	2020年07月02日	500					3年	否	是	
江西美鑫商贸有限公司	2020年07月02日	1,000	2020年07月27日	0	否	否	3年	否	是	
广西怡嘉伟利贸易有限公司	2020年07月02日	2,150	2020年09月07日	1,100	否	是	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	0	否	否	3年	否	是	
广西怡嘉伟利贸易有限公司	2019年12月10日	1,000	2020年01月14日	0	否	否	3年	否	是	
广西怡亚	2018年08	4,500	2018年09	0	否	否	3年	否	是	

通深度供应链管理有限公司	月 16 日		月 28 日							
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	2020 年 01 月 10 日	5,000	否	是	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	6,000	2020 年 01 月 20 日	6,000	否	是	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	0	否	是	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	870	否	是	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	2020 年 06 月 04 日	0	否	是	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 10 日	900	否	是	3 年	否	是	
柳州市友成合业供应链管理有限公司	2020 年 12 月 29 日	3,000	2021 年 01 月 14 日	1,844	否	是	3 年	否	是	
四川省怡亚通深度供应链管理有限公司	2020 年 08 月 13 日	2,000	2020 年 09 月 30 日	0	否	是	3 年	否	是	
辽宁省怡亚通深度供应链管理有限公司	2021 年 01 月 13 日	1,000	2021 年 05 月 25 日	1,000	否	否	3 年	否	是	

司										
北京怡佳永盛电子商务有限公司	2021年09月18日	1,000	2020年11月09日	0		否	是	3年	否	是
北京怡佳永盛电子商务有限公司	2021年09月18日	1,000						3年	否	是
北京市金元子商贸有限公司	2019年12月13日	500	2020年11月09日	0		否	是	3年	否	是
北京怡通余氏商贸有限公司	2019年12月13日	500	2020年11月09日	394.85		否	是	3年	否	是
北京怡福康宝商贸有限公司	2021年09月18日	3,000	2020年11月09日	0		否	是	1年	否	是
云南怡亚通深度供应链管理	2021年01月13日	1,500	2020年08月19日	0		否	否	3年	否	是
云南怡亚通深度供应链管理	2020年04月15日	2,000	2020年07月28日	0		否	否	3年	否	是
浙江国商实业股份有限公司	2019年03月27日	6,000	2021年02月24日	6,000		否	是	1年	否	是
浙江百诚集团股份有限公司	2019年12月10日	5,000	2020年06月23日	5,000		否	是	1年	否	是
浙江百诚集团股份有限公司	2021年07月24日	5,000	2021年08月30日	4,508		否	是	3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	0		否	是	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	0		否	是	3年	否	是

浙江信诚 电器有限公司	2021年07 月24日	2,000						3年	否	是
浙江信诚 电器有限公司	2021年10 月20日	1,000						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	0		否	是	3年	否	是
杭州汉倍 智能家居 有限公司	2019年12 月03日	500	2020年02 月20日	0		否	是	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	0		否	是	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	0		否	是	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	0		否	是	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	0		否	是	3年	否	是
浙江百诚 网络科技 发展有限 公司	2019年12 月03日	3,000	2020年04 月02日	0		否	是	3年	否	是
浙江百诚 网络科技 发展有限 公司	2019年08 月02日	2,000	2019年11 月14日	0		否	是	3年	否	是
浙江卓诚 数码电器 有限公司	2019年08 月02日	3,000	2021年09 月02日	3,000		是	是	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	0		否	是	3年	否	是
浙江国大 商贸有限	2019年08	1,000	2021年09	1,000		是	是	3年	否	是

公司	月 02 日		月 02 日							
浙江百诚未莱环境集成有限公司	2019年08月02日	2,000	2021年09月02日	2,000		是	是	3年	否	是
浙江百诚音响工程有限公司	2019年08月02日	3,000	2021年09月02日	3,000		是	是	3年	否	是
浙江五星电器有限公司	2019年08月02日	3,000	2021年09月02日	3,000		是	是	3年	否	是
杭州汉倍智能家居有限公司	2019年08月02日	1,000	2021年09月02日	1,000		是	是	3年	否	是
浙江京诚网络科技有限公司	2019年08月02日	2,000	2021年09月02日	2,000		否	是	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	2021年01月14日	1,500		否	是	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	1,100		否	是	3年	否	是
浙江百诚集团股份有限公司	2020年03月21日	6,000	2021年01月14日	3,800		否	是	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	1,800		否	是	3年	否	是
浙江百诚集团股份有限公司	2020年01月21日	3,300	2021年03月05日	1,239.3		否	是	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	2020年07月08日	0		否	是	3年	否	是
浙江卓诚数码电器有限公司	2021年07月24日	3,000	2021年08月30日	0		否	是	3年	否	是

浙江百诚 音响工程 有限公司	2020年03 月21日	2,000	2021年08 月30日	0		否	是	3年	否	是
浙江国大 商贸有限公司	2021年07 月24日	2,000	2021年08 月30日	2,000		否	是	3年	否	是
浙江百诚 未莱环境 集成有限 公司	2020年07 月02日	2,000	2020年07 月23日	1,500		否	是	3年	否	是
浙江百诚 未莱环境 集成有限 公司	2020年07 月02日	500	2020年08 月10日	500		否	是	3年	否	是
浙江百诚 未莱环境 集成有限 公司	2021年07 月24日	3,000	2021年08 月30日	2,738		否	是	3年	否	是
浙江百诚 网络科技 发展有限 公司	2020年07 月02日	4,000	2020年07 月23日	0		否	是	3年	否	是
浙江京诚 网络科技 有限公司	2019年04 月27日	1,000						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	0		否	是	3年	否	是
浙江京诚 网络科技 有限公司	2021年07 月24日	2,000						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	2020年09 月10日	2,000		否	是	3年	否	是
浙江卓诚 数码电器 有限公司	2019年04 月27日	1,000	2020年09 月10日	156		否	是	3年	否	是
浙江卓诚 数码电器 有限公司	2020年07 月02日	500	2020年08 月10日	500		否	是	3年	否	是

浙江百诚 音响工程 有限公司	2019年04 月27日	500						3年	否	是
杭州汉倍 智能家居 有限公司	2019年04 月27日	700						3年	否	是
浙江五星 电器有限 公司	2019年04 月27日	4,500						3年	否	是
浙江国大 商贸有限 公司	2019年04 月27日	800						3年	否	是
浙江五星 电器有限 公司	2021年07 月24日	2,000	2021年08 月30日	0		否	是	3年	否	是
浙江百诚 家居科技 有限公司	2019年04 月27日	800	2020年09 月10日	800		否	是	3年	否	是
浙江百诚 家居科技 有限公司	2021年10 月20日	1,000	2020年04 月02日	0		否	是	3年	否	是
浙江百诚 网络科技 发展有限 公司	2019年04 月27日	9,000	2020年09 月10日	0		否	是	3年	否	是
浙江百诚 集团股份 有限公司	2019年04 月27日	4,500	2020年09 月10日	4,500		否	是	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	2020年09 月15日	0		否	否	1年	否	是
江苏怡亚 通深度供 应链管理 有限公司	2021年09 月18日	3,500	2020年10 月27日	3,500		否	否	1年	否	是
山西怡亚 通馨德供 应链管理 有限公司	2021年01 月13日	1,000	2021年03 月30日	1,000		否	是	3年	否	是

上海怡亞通松立供应链管理有限公	2021年10月20日	3,000	2020年09月07日	990		否	否	3年	否	是
上海新世紀日用化學品有限公司	2020年08月13日	3,500	2020年09月24日	1,400		否	否	3年	否	是
上海新世紀日用化學品有限公司	2021年06月29日	1,000	2021年09月03日	1,000		否	否	3年	否	是
上海怡亞通瑞徽供应链管理有限公	2020年05月16日	1,000	2021年06月11日	1,000		否	否	3年	否	是
怡亞通怡合(上海)供应链管理有限公	2021年01月13日	2,100	2021年04月26日	1,081.16		否	否	3年	否	是
上海深怡供应链管理有限公	2021年01月13日	1,000	2021年03月16日	1,000		否	否	3年	否	是
上海怡亞通申牛供应链管理有限公	2020年05月16日	1,000	2020年06月02日	1,000		否	否	3年	否	是
上海楓怡供应链管理有限公	2020年12月29日	500	2021年01月20日	500		否	否	3年	否	是
蘇州捷亞怡通供应链管理有限公	2021年06月29日	2,000	2021年07月29日	2,000		否	是	3年	否	是
南通鑫蒙盛網絡科技有限公	2021年01月13日	1,000	2021年07月29日	500		否	是	3年	否	是

新疆诚烁供应链管理有限公 司	2020年07月02日	800	2021年02月20日	800	否	否	3年	否	是
新疆诚烁供应链管理有限公 司	2020年07月02日	1,000		0	否	是	3年	否	是
新疆嘉恒供应链管理有限公 司	2020年12月29日	700	2021年03月30日	700	否	否	3年	否	是
新疆嘉恒供应链管理有限公 司	2020年12月29日	500	2021年04月20日	500	否	是	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	750.37	否	是	3年	否	是
青岛怡通众合经贸发展有限 公司	2021年01月13日	3,000	2021年07月30日	727.48	否	是	3年	否	是
青岛怡通众合经贸发展有限 公司	2021年03月23日	1,000	2021年05月21日	623.73	否	是	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	5,000	2020年09月09日	0	否	否	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	0	否	是	3年	否	是
安徽豪顺商贸发展 有限公司	2020年05月16日	1,000	2020年09月02日	990	否	是	3年	否	是
安徽豪顺商贸发展 有限公司	2020年04月15日	3,000	2021年09月07日	586.5	否	是	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	2020年09月02日	0		否	否	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	1,000		否	是	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	3,000	2020年04月28日	1,755		否	是	3年	否	是
安徽怡成深度供应链管理有限公司	2021年03月23日	1,000		0		否	是	3年	否	是
绍兴吉世网络科技有限公司	2021年01月13日	2,200	2021年07月01日	1,540		否	是	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	11,300		否	否	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		否	否	3年	否	是
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	2021年01月13日	5,000	2021年03月31日	5,000		否	否	3年	否	是
河南省怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年08月13日	4,000	2020年09月08日	2,000		否	否	3年	否	是
河南省一马食品有	2021年01月13日	1,000	2021年05月26日	1,000		否	否	3年	否	是

限公司										
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		否	否	3年	否	是
河南省一马食品有限公司	2020年07月02日	950	2020年09月23日	950		否	是	3年	否	是
河南省一马食品有限公司	2021年05月25日	5,000	2021年06月24日	500		否	是	3年	否	是
怀化鑫星火供应链有限公司	2021年01月13日	2,666	2021年03月18日	0		否	否	3年	否	是
长沙怡亚通供应链有限公司	2021年05月25日	18,500	2021年05月28日	0		否	否	3年	否	是
长沙怡亚通供应链有限公司	2021年10月20日	13,000		8,400		否	否	3年	否	是
长沙怡亚通供应链有限公司	2020年07月02日	1,000	2020年11月09日	0		否	否	4年	否	是
郑州日日通供应链管理有限公司	2021年01月13日	1,000	2021年06月22日	1,000		否	是	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	0		否	否	3年	否	是
郑州丰和通供应链管理有限公司	2021年01月13日	1,000	2021年01月18日	1,500		否	是	3年	否	是
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	2021年01月13日	3,000	2021年01月20日	1,900		否	是	3年	否	是
深圳市怡家宜居供应链有限	2020年08月27日	1,000	2020年09月25日	1,000		否	否	3年	否	是

公司										
咸宁怡亚通香城医药供应链有限公司	2020年08月27日	500	2020年09月16日	0	否	是	3年	否	是	
上海中牟贸易有限公司	2020年08月13日	1,000	2020年09月24日	0	否	否	3年	否	是	
上海怡亚通申牛供应链管理有限公司	2020年08月13日	1,000	2020年09月24日	0	否	否	3年	否	是	
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	2020年08月13日	1,500	2020年09月27日	1,000	否	是	3年	否	是	
青岛怡通众合经贸发展有限公司	2020年05月16日	3,000	2020年09月18日	0	否	是	3年	否	是	
陕西怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年08月13日	3,000	2020年11月27日	0	否	否	3年	否	是	
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公司	2020年08月13日	8,000	2020年10月29日	8,000	否	是	3年	否	是	
福建省怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年08月13日	1,000	2020年10月16日	1,000	否	否	3年	否	是	
河北怡亚通深度供应链管理有限公司	2020年08月13日	1,000	2020年12月25日	1,000	否	否	3年	否	是	
新疆怡亚通深度供应链管理	2018年10月20日	3,000	2020年05月07日	3,000	否	否	3年	否	是	

有限公司										
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限 公司海南分公司	2020年08月13日	1,000	2020年12月28日	0		否	是	3年	否	是
四川成都市怡亚通仙湖供应链管理有 限公司	2020年08月13日	1,000	2021年01月21日	1,000		否	否	3年	否	是
浙江易元宏雷供应链管理有 限公司	2020年08月13日	1,000	2020年12月30日	0		否	否	3年	否	是
辽宁怡亚通深度供应链管理有 限公司	2021年01月13日	5,000	2021年02月08日	5,000		否	否	3年	否	是
上海新世纪日用化学品有限 公司	2021年01月13日	1,000	2021年02月04日	1,000		否	否	3年	否	是
上海枫怡供应链管理有限公 司	2021年01月13日	1,000	2021年02月09日	1,000		否	否	3年	否	是
四川成都市怡亚通仙湖供应链管理有 限公司	2021年10月20日	1,500	2021年03月02日	805.44		否	是	3年	否	是
深圳市安新源贸易有限 公司	2021年01月13日	5,000	2021年02月10日	3,000		否	否	3年	否	是
上海青瀚贸易有限 公司	2021年01月13日	1,000	2021年02月09日	1,000		否	否	3年	否	是
南京怡亚通旺龙供	2020年05月16日	1,000	2021年03月25日	645		否	否	1年	否	是

应链管理 有限公司										
贵州省怡 亚通深度 供应链管理 有限公司	2021年04 月28日	2,000		0		否	否	3年	否	是
太原吉百 佳商务有 限公司	2021年04 月28日	800		0		否	否	3年	否	是
山西怡亚 通馨德供 应链管理 有限公司	2021年04 月28日	1,000		0		否	否	3年	否	是
新乡市怡 丰供应链 管理有限 公司	2021年04 月28日	1,000		0		否	否	3年	否	是
新乡市怡 丰供应链 管理有限 公司	2021年05 月25日	3,000	2021年07 月15日	500		否	是	3年	否	是
河南省一 马食品有 限公司	2021年04 月28日	1,000						3年	否	是
郑州日日 通供应链 管理有限 公司	2021年04 月28日	1,000						3年	否	是
郑州丰和 通供应链 管理有限 公司	2021年04 月28日	1,000						3年	否	是
濮阳汇诚 怡通供应 链管理有 限公司	2021年04 月28日	1,000						3年	否	是
广西怡亚 通大泽深 度供应链 管理有限	2021年04 月28日	2,000						3年	否	是

公司										
广州怡泽深度供应链管理有 限公司	2021年04 月28日	1,000						3年	否	是
深圳市怡 亚通深度 供应链管 理有限公 司	2021年04 月28日	2,000						3年	否	是
深圳市怡 家宜居供 应链有限 公司	2021年04 月28日	2,000						3年	否	是
深圳前海 信通建筑 供应链有 限公司	2021年04 月28日	2,000						3年	否	是
深圳市怡 明科技有 限公司	2021年04 月28日	2,000						3年	否	是
深圳市前 海怡亚通 供应链有 限公司	2021年04 月28日	2,000						3年	否	是
武汉市大 鸿雁供应 链管理有 限公司	2021年05 月25日	1,000	2021年06 月30日	1,000		否	是	3年	否	是
南通鑫盛 供应链管 理有限公 司	2021年05 月25日	500	2021年07 月21日	499		否	是	3年	否	是
湖南怡和 供应链管 理有限公 司	2021年06 月29日	13,000						3年	否	是
山东省怡 亚通医疗 供应链管 理有限公 司	2021年06 月29日	2,000	2021年08 月11日	2,000		否	否	3年	否	是

司										
北京怡福康宝商贸有限公司	2021年01月13日	1,300	2020年11月09日	1,200		否	是	3年	否	是
山东怡亚通深度供应链管理有限公司	2021年01月13日	1,000	2021年07月31日	1,000		否	否	3年	否	是
濮阳汇诚怡通供应链管理有限公司	2021年01月13日	800	2021年07月14日	800		否	是	3年	否	是
北京怡通永盛商贸有限公司	2021年09月18日	1,000						1年	否	是
北京怡通永盛商贸有限公司	2021年09月18日	500						1年	否	是
北京怡福康宝商贸有限公司	2021年09月18日	7,000						1年	否	是
厦门迪威怡欣供应链管理有限公司	2021年01月13日	1,000	2021年09月14日	1,000		否	否	1年	否	是
濮阳汇诚怡通供应链管理有限公司	2021年04月28日	1,000	2021年12月14日	340		否	否	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,038,666		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					280,911.33
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,558,926		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					514,110.57
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
ETERNAL	2020年09	1,400	2020年04	1,233.34	连带责任	否	否	3年	否	是



ASIA (MALAYSIA) SDN. BHD.	月 26 日		月 05 日		保证					
ETERNAL ASIA (MALAYSIA) SDN. BHD.	2020 年 09 月 26 日	875	2019 年 06 月 11 日	770.84	连带责任保证	否	否	3 年	否	是
Eternal Asia Distribution (Thailand) Co Ltd	2020 年 09 月 26 日	2,100	2020 年 04 月 24 日	1,267.02	连带责任保证	否	否	3 年	否	是
Eternal Fortune Fashion LLC	2020 年 09 月 26 日	10,500	2019 年 07 月 31 日	5,655	连带责任保证	否	否	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	0	连带责任保证	否	否	3 年	否	是
北京怡福康宝商贸有限公司	2020 年 04 月 15 日	900	2021 年 09 月 26 日	900	连带责任保证	否	否	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	0	连带责任保证	否	否	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	0	连带责任保证	否	否	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	否	否	5 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	900				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				146,775	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	9,826.19				
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	1,154,503.45			报告期内担保实际发生	327,954.44					

(A1+B1+C1)		额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,874,986.95	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	570,079.87
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			66.48%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 资产处置事项

报告期内，公司处置重要子公司及参股公司股权情况如下：

1、公司全资子公司深圳市怡亚通深度供应链管理有限拟挂牌转让控股子公司厦门兴联汇都实业有限公司60%的股权于2021年1月25日在深圳市怡亚通供应链股份有限公司淘宝网资产竞价网络平台上进行公开竞价，最终以人民币26,148,377.89元的价格完成本次挂牌转让厦门兴联汇都实业有限公司60%的股权交易。

2、公司全资子公司深圳市怡家宜居供应链有限公司拟挂牌转让控股子公司山东怡坤供应链管理有限公司60%的股权于2021年2月24日在深圳市怡亚通供应链股份有限公司淘宝网资产竞价网络平台 (<http://zc-paimai.taobao.com>) 上进行公开竞价，最终以人民币2,064万元的价格完成本次挂牌转让山东怡坤供应链管理有限公司60%的股权交易。

3、公司全资子公司深圳市怡家宜居供应链有限公司拟挂牌转让控股子公司山东顺行网络科技有限公司60%的股权于2021年2月24日在深圳市怡亚通供应链股份有限公司淘宝网资产竞价网络平台上进行公开竞价，最终以人民币1,686万元的价格完成本次挂牌转让山东顺行网络科技有限公司60%的股权交易。

4、公司全资子公司深圳市怡家宜居供应链有限公司拟挂牌转让控股子公司山东怡达鑫通供应链管理有限公司60%的股权于2021年2月24日在深圳市怡亚通供应链股份有限公司淘宝网资产竞价网络平台上进行公开竞价，最终以人民币2,400万元的价格完成本次挂牌转让山东怡达鑫通供应链管理有限公司60%的股权交易。

5、公司全资子公司浙江怡亚通深度供应链管理有限公司拟挂牌转让控股子公司义乌市军梦供应链管理有限公司60%的股权于2021年3月15日在深圳市怡亚通供应链股份有限公司淘宝网资产竞价网络平台上进行公开竞价，最终以人民币1,125万元的价格完成本次挂牌转让义乌市军梦供应链管理有限公司60%的股权交易。

6、公司全资子公司浙江怡亚通深度供应链管理有限公司拟挂牌转让控股子公司浙江德涿供应链管理有限公司60%的股权于2021年4月15日在深圳市怡亚通供应链股份有限公司淘宝网资产竞价网络平台（<http://zc-paimai.taobao.com>）上进行公开竞价，最终以人民币3,300万元的价格完成本次挂牌转让浙江德涿供应链管理有限公司60%的股权交易。

7、公司拟挂牌转让参股公司四川天原怡亚通供应链有限公司41%的股权于2021年2月7日在深圳市怡亚通供应链股份有限公司淘宝网资产竞价网络平台上进行公开竞价，最终以人民币29,298,028.70元的价格完成本次挂牌转让四川天原怡亚通供应链有限公司41%的股权交易。

8、公司转让全资子公司深圳市宇商小额贷款有限公司100%股权的事项已于2021年12月6日通过江西省产权交易所网站公开披露信息，公司股东怡亚通控股参与了此次股权竞拍，并于2021年12月14日以协议转让方式确定怡亚通控股为受让方，依法受让深圳市宇商小额贷款有限公司100%的股权，成交价为人民币55,662.44万元。2021年12月16日，公司与怡亚通控股签署了《股权转让协议》，并于2021年12月17日取得江西省产权交易所出具的《产权交易凭证》。

9、公司转让参股公司合肥市卓怡恒通信息安全有限公司15%股权的事项已于2021年12月20日通过江西省产权交易所网站公开披露信息，深圳市朋任科技有限公司参与了此次股权竞拍，并于2021年12月24日以协议转让方式确定深圳市朋任科技有限公司为受让方，依法受让

肥市卓怡恒通信息安全有限公司15%的股权，成交价为人民币10,668万元。2021年12月24日，公司与深圳市朋任科技有限公司签署了《股权转让协议》，并于2021年12月27日取得江西省产权交易所出具的《产权交易凭证》。

（二）诉讼、仲裁情况

报告期内，公司非重大诉讼、仲裁情况涉诉总金额为：人民币106,331.84万元，预期负债为：人民币0万元。具体诉讼、仲裁明细详见本年度报告“第十节财务报告十四、承诺及或有事项”。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	697,537	0.03%	474,311,272			150,013	474,461,285	475,158,822	18.30%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	697,537	0.03%	454,946,668			150,013	455,096,681	455,794,218	17.55%
其中：境内法人持股			415,095,923				415,095,923	415,095,923	15.98%
境内自然人持股	697,537	0.03%	39,850,745			150,013	40,000,758	40,698,295	1.57%
4、外资持股			19,364,604				19,364,604	19,364,604	
其中：境外法人持股			19,364,604				19,364,604	19,364,604	0.75%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,122,000,282	99.97%				-150,013	-150,013	2,121,850,269	81.70%
1、人民币普通股	2,122,000,282	99.97%				-150,013	-150,013	2,121,850,269	81.70%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,122,697,819	100.00%	474,311,272			0	474,311,272	2,597,009,091	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

1、报告期，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票 474,311,272股。



2、公司高管李倩仪女士于2021年11月19日辞去公司副总经理职务，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，公司高管离职后半年内不得转让所持本公司股份，导致限售股份增加150,013股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司非公开发行股票事项已经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市怡亞通供应链股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]932号）核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份类别	发行前		发行后	
	2021年1-3月/2021年3月31日	2020年/2020年末	2021年1-3月/2021年3月31日	2020年/2020年末
基本每股收益 (元/股)	0.05	0.06	0.04	0.05
稀释每股收益 (元/股)	0.05	0.06	0.04	0.05
每股净资产 (元/股)	2.86	2.81	3.2	3.16

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市投控资本有限公司	0	213,219,594	0	213,219,594	非公开发行后限售股	2023年1月27日
徐英壮	0	25,586,353	0	25,586,353	非公开发行后限售股	2022年1月27日
深圳市建融合投资有限公司	0	42,643,923	0	42,643,923	非公开发行后限售股	2022年1月27日
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	0	11,727,078	0	11,727,078	非公开发行后限售股	2022年1月27日
深圳前海岳瀚资产管理有限公-岳瀚启恒2号私募	0	13,219,616	0	13,219,616	非公开发行后限售股	2022年1月27日

证券投资基金							
深圳市润博产业投资有限公司	0	11,727,078	0	11,727,078	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
恒大人寿保险有限公司-分红2	0	63,965,884	0	63,965,884	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
国美电器有限公司	0	21,321,961	0	21,321,961	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
张勇	0	10,000,000	0	10,000,000	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
陈家春	0	1,066,098	0	1,066,098	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
深圳市星际创展科技有限公司	0	42,643,923	0	42,643,923	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
浙江龙隐投资管理有限公司-龙隐尊享15号私募证券投资基金	0	2,132,196	0	2,132,196	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
邓兵	0	2,132,196	0	2,132,196	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
财通基金管理有限公司	0	4,221,748	0	4,221,748	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
王维泽	0	1,066,098	0	1,066,098	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
UBS AG	0	7,637,526	0	7,637,526	非公开发行后限售股	2022年1月27日	
李倩仪	450,037	150,013	0	600,050	高管锁定股	-	
合计	450,037	474,461,285	0	474,911,322	--	--	

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A股）	2021年07月01日	4.69元/股	474,311,272	2021年07月27日	474,311,272		http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate	2021年07月23日

							=szse&orgId =9900003828 &stockCode= 002183&ann ouncementId =1210551387 &announcem entTime=202 1-07-23	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

非公开发行股票情况：

1、公司于2020年7月26日召开第六届董事会第二十二次会议，并于2020年8月12日召开2020年第六次临时股东大会，审议通过了公司关于非公开发行A股股票方案的相关议案。

2、公司于2020年12月9日召开第六届董事会第三十四次会议，并于2020年12月25日召开2020年第十二次临时股东大会，审议通过了公司调整非公开发行A股股票方案的相关议案。

3、公司于2021年1月5日召开第六届董事会第三十七次会议，并于2021年1月22日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了公司第二次调整非公开发行A股股票方案的相关议案。

4、2021年3月15日，中国证监会发行审核委员会审核通过公司本次非公开发行股票的申请。

5、2021年3月24日，中国证监会印发《关于核准深圳市怡亚通供应链股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]932号），核准公司非公开发行不超过636,809,345股新股。该批复自核准发行之日起12个月内有效。

6、根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）2021年7月12日出具的《验资报告》（大华验字[2021]000489号），公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票474,311,272股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币4.69元，募集资金总额为人民币2,224,519,865.68元。经审验，截至2021年7月9日止，公司募集资金总额为人民币2,224,519,865.68元，减除发行费用（不含增值税）人民币25,151,461.56元，募集资金净额为人民币2,199,368,404.12元。

7、公司于2021年7月19日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，并于2021年7月27日在深圳证券交易所完成新股上市。本次发行完成后，公司总股本由2,122,697,819股增加至2,597,009,091股。



2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 非公开发行对公司股本结构的影响

公司非公开发行完成后，公司股本增加474,311,272股。同时，非公开发行没有导致公司控制权发生变化，深投控仍为公司控股股东、深圳市国资委仍为公司实际控制人。非公开发行前后公司的股本结构变动如下：

股份类别	本次发行前		本次发行后	
	股份数量（股）	占总股本比例	股份数量（股）	占总股本比例
一、有限售条件股份	697,537	0.03%	475,008,809	18.29%
二、无限售条件股份	2,122,000,282	99.97%	2,122,000,282	81.71%
三、股份总数	2,122,697,819	100.00%	2,597,009,091	100.00%

非公开发行完成后，公司股权分布符合《深圳证券交易所股票上市规则》规定的上市条件。

(2) 非公开发行对资产和负债结构的影响

非公开发行完成后，公司资产总额和净资产将同时增加，资产负债率相应下降，公司的财务结构更趋合理，资产质量得到提升，偿债能力得到明显改善，融资能力得以提高，有利于降低公司的财务风险和财务费用，支持公司经营业务发展。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	106,676	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	104,580	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押、标记或冻结情况

			持股数量	增减变动情况	售条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
深圳市投资控股有限公司	国有法人	14.96%	388,453,701		0	388,453,701		
深圳市怡亞通投资控股有限公司	境内非国有法人	12.48%	323,979,799	-55,000,000	0	323,979,799	质押	78,300,000
深圳市投控资本有限公司	境内非国有法人	8.21%	213,219,594	213,219,594	213,219,594	0		
恒大人寿保险有限公司一恒大人寿保险有限公司一分红 2	其他	2.46%	63,965,884	63,965,884	63,965,884	0		
深圳市星际创展科技有限公司	境内非国有法人	1.64%	42,643,923	42,643,923	42,643,923	0	质押	35,653,600
深圳市建融合投资有限公司	境内非国有法人	1.64%	42,643,923	42,643,923	42,643,923	0	质押 冻结	42,643,923
钱钰	境内自然人	0.99%	25,605,450		0	25,605,450		
徐英壮	境内自然人	0.99%	25,586,353	25,586,353	25,586,353	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.84%	21,884,915		0	21,884,915		
国美电器有限公司	境内非国有法人	0.82%	21,321,961	21,321,961	21,321,961	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东除深圳市投资控股有限公司与深圳市投控资本有限公司存在关联关系，并属于一致行动人外，其他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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	深圳市怡亞通投资控股有限公司放弃持有怡亞通 212,269,782 股股份（占怡亞通股份总数的 8.17%）对应的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市投资控股有限公司	388,453,701	人民币普通股	388,453,701					
深圳市怡亞通投资控股有限公司	323,979,799	人民币普通股	323,979,799					

钱钰	25,605,450	人民币普通股	25,605,450
香港中央结算有限公司	21,884,915	人民币普通股	21,884,915
吴曹娟	19,700,000	人民币普通股	19,700,000
招商证券股份有限公司一天弘中证500 指数增强型证券投资基金	12,508,174	人民币普通股	12,508,174
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
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	8,796,619	人民币普通股	8,796,619
华泰证券股份有限公司	6,544,449	人民币普通股	6,544,449
王炜	6,200,000	人民币普通股	6,200,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东除深圳市投资控股有限公司与深圳市投控资本有限公司存在关联关系，并属于一致行动人外，其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、深圳市怡亞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、钱钰融资融券信用账户的持股数量为 25,605,450 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市投资控股有限公司	何建锋	2004 年 10 月 13 日	76756642-1	银行、证券、保险、基金、担保等金融和类金融股权投资与并购；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务；开展战略性新兴产业领域投资与服务；通过重组整合、资本运作、资产处置等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理；市国资委授权开展的其他业务。
控股股东报告期内控股和参	深物业 A(000011)，持股比例 50.57%；深纺织(000045)，持股比例 46.21%；深天地 A(000023)，			

股的其他境内外上市公司的股权情况	持股比例 6.91%；深深房 A(000029)，持股比例 57.19%；中国平安(601318)，持股比例 5.27%；国信证券(002736)，持股比例 33.53%；国泰君安(601211, 02611HK)，持股比例 8.00%；天音控股(000829)，持股比例 19.03%；深圳国际(00152HK)，持股比例 43.48%；力合科创(002243)，持股比例 49.96%；湾区发展(00737)，持股比例 71.83%；英飞拓(002528)，持股比例 26.35%；深水规院(301038)，持股比例 37.50%；深圳能源(000027)，持股比例 0.14%；交通银行(601328)，持股比例 0.01%；节能铁汉(300197)，持股比例 4.04%；万科企业(02202)，持股比例 0.66%。
------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

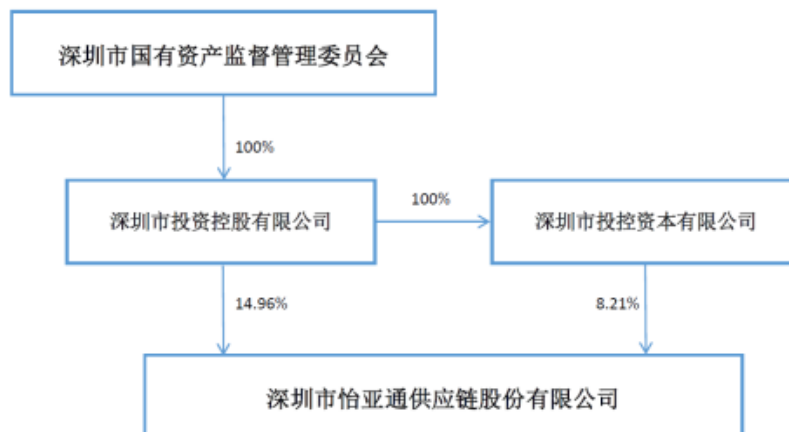
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市国资委	王勇健	2004年07月30日	K3172806-7	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用



4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市怡亞通投资控股有限公司	周国成	2003 年 04 月 07 日	5050 万元人民币	以投资控股为主

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
深圳市怡亞通供应链股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	18 怡亞 01	112817	2018年12月07日	2018年12月11日	2021年12月11日	0.00	5.80%	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。	深圳证券交易所
深圳市怡亞通供应链股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行	18 怡亞 02	112818	2018年12月07日	2018年12月11日	2021年12月11日	0.00	6.40%	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	深圳证券交易所

公司债券 (第一期) (品种二)								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。	
深圳市怡亞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 怡亞 01	149014	2019年12月19日	2019年12月23日	2022年12月23日	200,000,000.00	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。	深圳证券交易所
深圳市怡亞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 怡亞 01	149133	2020年05月29日	2020年06月02日	2023年06月02日	500,000,000.00	4.80%	本期债券每年付息一次，具体还本方式届时由发行人根据市场情况和公司资金情况安排确定。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息。	深圳证券交易所

深圳市怡亞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 怡亞 02	149148	2020年06月12日	2020年06月16日	2023年06月16日	500,000,000.00	4.70%	本期债券每年付息一次，具体还本方式届时由发行人根据市场情况和公司资金情况安排确定。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息。	深圳证券交易所
深圳市怡亞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（第三期）（品种一）	20 怡亞 03	149259	2020年11月02日	2020年11月04日	2023年11月04日	240,000,000.00	5.30%	本期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。	深圳证券交易所
深圳市怡亞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（第三期）（品种二）	20 怡亞 04	149260	2020年11月02日	2020年11月04日	2023年11月04日	160,000,000.00	5.30%	本期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。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	1、18 怡亞 01、18 怡亞 02 和 19 怡亞 01 发行对象均为持有中国结算深圳分公司开立的 A 股证券账户的合格投资者，公众投资者认购或买入的交易行为无效；2、20 怡亞 01、20 怡亞 02、20 怡亞 03 和 20 怡亞 04 发行对象均为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的专业投资者，普通投资者认购或买入的交易行为无效。								
适用的交易机制	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易								
是否存在终止上市交易的风险（如	否								

有) 和应对措施

逾期未偿还债券

 适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

 适用 不适用

18怡亚01债券、18怡亚02债券存续期限均为3年期，本期债券分为两个品种，18怡亚01债券为品种一，为2年期固定利率债券，附第2年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；18怡亚02债券为品种二，为3年期固定利率债券。本期债券引入品种间双向回拨选择权，回拨比例不受限制，发行人和主承销商将根据本期债券簿记建档情况，在总发行规模内，由发行人和主承销商协商一致，决定是否行使品种间双向回拨选择权。本期债券品种一票面利率在存续期内前2年固定不变，在存续期的第2年末，发行人可选择调整票面利率，存续期最后1年票面利率为本期债券存续前2年票面利率加发行人上调的基点（或减发行人下调的基点），在存续期最后1年固定不变。本期债券品种二票面利率在存续期内固定不变。

公司分别于2020年10月28日、2020年10月29日和2020年10月30日发布了三次《关于“18怡亚01”不调整票面利率及回售实施办法的提示性公告》，提示18怡亚01债券存续期前2年票面利率为5.8%，在18怡亚01债券存续期内的第2年末，根据公司的实际情况以及当前的市场环境，公司决定维持本期债券的票面利率不变，即“18怡亚01”债券存续期后1年的票面利率为5.80%。

2020年12月11日，公司发布《深圳市怡亚通供应链股份有限公司关于“18怡亚01”债券回售结果的公告》，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中登公司深圳分公司”）提供的数据，“18怡亚01”的回售数量为580,000张，回售金额为58,000,000元（不包含利息），本次有效回售后剩余未回售数量为4,420,000张。撤销回售数量为2,520,000张，撤销回售金额为252,000,000元；本次撤销回售后，未回售债券数量为4,420,000张。

2021年1月14日，公司发布《深圳市怡亚通供应链股份有限公司关于“18怡亚01”债券转售实施结果公告》，根据《深圳市怡亚通供应链股份有限公司关于“18怡亚01”回售结果的公告》和《深圳市怡亚通供应链股份有限公司关于2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）转售实施进度暨延长转售期间的公告》，发行人于2020年12月14日至2021年1月22日对回售债券实施转售，拟转售债券数量580,000张。本期债券完成转售数量为580,000张，转售平均价格为100元/张，其中通过手工过户形式转售580,000张。本次转售实施完毕后，本



公司已完成全部回售债券的转售，不存在需要申请注销的债券，剩余托管数量5,000,000张。

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
18 怡亚 01、18 怡亚 02、19 怡亚 01	长城国瑞证券有限公司	厦门市思明区深田路 46 号深田国际大厦 20 楼	不适用	刘明茜	0592-2079676
20 怡亚 01、20 怡亚 02、20 怡亚 03、20 怡亚 04	中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	不适用	欧阳程/李晨毓	010-85130588
18 怡亚 01、18 怡亚 02、19 怡亚 01	大公国际资信评估有限公司	北京市海淀区西三环北路 89 号 3 层-01	不适用	王洋	010-67413430
18 怡亚 01、18 怡亚 02、19 怡亚 01、20 怡亚 01、20 怡亚 02、20 怡亚 03、20 怡亚 04	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 17 层	不适用	徐璨	010-85679696

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
18 怡亚 01	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	正常		是
18 怡亚 02	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	正常		是
19 怡亚 01	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	正常		是
20 怡亚 01	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	正常		是
20 怡亚 02	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	正常		是
20 怡亚 03	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00	正常		是
20 怡亚 04	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00	正常		是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用



5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(1) “18怡亚01” “18怡亚02” “19怡亚01” 债券增信机制、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提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保。深圳市高新投集团有限公司截止2021年9月30日主要财务数据及财务指标（合并口径）如下表：

项目	2021年09月30日（未/经审计）
净资产（万元）	2,306,355.88
资产负债率	35.66%
净资产收益率	5.27%
流动比率（倍）	4.77
速动比率（倍）	4.77

资信状况：2016年9月1日，中诚信证券评估有限公司对深圳市高新投集团有限公司主体评定信用等级为AAA，评级展望为稳定。2016年9月27日，鹏元资信将深圳市高新投集团有限公司主体长期信用等级由AA+上调至AAA，评级展望维持为稳定。2016年10月27日，联合信用对深圳市高新投集团有限公司进行首次信用评级，评定等级为AAA，评级展望为稳定。2018年5月25日，联合资信评级有限公司对深圳市高新投集团有限公司主体长期信用等级评定为AAA，评级展望为稳定。2020年11月13日，中诚信国际信用评级有限责任公司对深圳市高新投集团有限公司主体长期信用等级评定为AAA，评级展望为稳定。2021年8月6日，联合资信评估股份有限公司对深圳市高新投集团有限公司主体长期信用等级评定为AAA，评级展望为稳定。

截至2021年9月30日，深圳市高新投集团有限公司累计对外担保余额为12,741,804万元，占2021年9月30日合并报表净资产的552%。

② 偿债计划：“18怡亚01” “18怡亚02” 债券的起息日为2018年12月11日。“18怡亚01” 债券的付息日为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”债券的付息日为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”债券的付息日为自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。

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：制定《债券持有人会议规则》；聘请债券受托管理人；设立专门的偿付工作小组；严格信息披露；公司股东大会、董事会对本期债券偿债保障的相关决议，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：a. 不向股东分配利润；b. 暂缓重大对外投资、收购、兼并等资本性支出项目的实施；c. 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；d. 主要责任人不得调离。

截至2021年12月31日，“18怡亚01”“18怡亚02”“19怡亚01”债券增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

（2）“20怡亚01”“20怡亚02”“20怡亚03”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，“20怡亚01”“20怡亚02”“20怡亚03”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。深圳市高新投融资担保有限公司截止2021年9月30日主要财务数据及财务指标（合并口径）如下表：

项目	2021年09月30日（未/经审计）
净资产（万元）	766,025.92
资产负债率	10.35%
净资产收益率	4.49%
流动比率（倍）	6.67
速动比率（倍）	6.67

资信状况：2020年4月13日，联合信用评级有限公司对深圳市高新投融资担保有限公司主体信用等级评定为AAA，评级展望为稳定。2021年3月4日，中证鹏元资信评估股份有限公司对深圳市高新投融资担保有限公司主体信用等级评定为AAA，评级展望为稳定。

截至2021年09月30日，深圳市高新投融资担保有限公司累计对外担保余额为6,469,816万元，占2021年9月30日合并报表净资产的845%。

②偿债计划：“20怡亚01”债券利息在存续期内于每年6月2日（如遇法定假日或休息日则顺延至其后第1个工作日）通过债券登记机构和其他机构支付。“20怡亚01”债券的付息日为2021年至2023年间每年的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）。“20怡亚01”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。

“20怡亚02”债券利息在存续期内于每年6月16日（如遇法定假日或休息日则顺延至其后第1个工作日）通过债券登记机构和其他机构支付。“20怡亚02”债券的付息日为2021年至2023年间每年的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）。“20怡亚02”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。

“20怡亚03”债券利息在存续期内于每年11月4日（如遇法定假日或休息日则顺延至其后第1个工作日）通过债券登记机构和其他机构支付。“20怡亚03”债券的付息日为2021年至2023年间每年的11月4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）。“20怡亚03”债券到期日为2023年11月4日，到期支付本金及最后一期利息。

“20怡亚01”“20怡亚02”“20怡亚03”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。

③偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的合法权益，公司为“20怡亚01”“20怡亚02”“20怡亚03”债券按时、足额偿付作出了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。包括：a. 专门部门负责偿付工作；b. 设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划；c. 制定债券持有人会议规则；d. 充分发挥债券受托管理人的作用；e. 严格信息披露。

截至2021年12月31日，“20怡亚01”“20怡亚02”“20怡亚03”债券增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

（3）“20怡亚04”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，“20怡亚04”债券由深圳市深担增信融资担保有



限公司提供连带责任保证担保。深圳市深担增信融资担保有限公司截止2021年9月30日主要财务数据及财务指标（合并口径）如下表：

项目	2021年09月30日（未/经审计）
净资产（万元）	626,133.27
资产负债率	8.55%
净资产收益率	/
流动比率（倍）	11.01
速动比率（倍）	11.01

2020年3月18日，联合资信评估有限公司审定并出具《深圳市深担增信融资担保有限公司2020年主体长期信用评级报告》（编号：联合2020590号），评定深圳市深担增信融资担保有限公司主体信用级别为 AAA，评级展望为稳定。2021年6月24日，联合资信评估股份有限公司审定并出具《深圳市深担增信融资担保有限公司2021年主体长期信用评级报告》（编号：联合20215315号）评定深圳市深担增信融资担保有限公司主体信用级别为AAA，评级展望为稳定。

截至2021年9月30日，深圳市深担增信融资担保有限公司融资性担保在保责任余额为457,373万元，占2021年9月30日合并报表净资产的73.05%。

②偿债计划：

“20怡亚04”债券利息在存续期内于每年11月4日（如遇法定假日或休息日则顺延至其后第1个工作日）通过债券登记机构和其他机构支付。“20怡亚04”债券的付息日为2021年至2023年间每年的11月4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）。“20怡亚04”债券到期日为2023年11月4日，到期支付本金及最后一期利息。

“20怡亚04”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。

③偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为“20怡亚04”按时、足额偿付作出了一系列安排，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，包括：a. 专门部门负责偿付工作；b. 设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划；c. 制定债券持有人会议规则；d. 充分发挥债券受托管理人的作用；e. 严格信息披露。

截至2021年12月31日，“20怡亚04”债券增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

三、非金融企业债务融资工具

√ 适用 □ 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
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	19 怡亚通 MTN001	101900589	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 25 日	500,000,000.00	5.67%	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。	中国银行间市场交易商协会
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	19 怡亚通 MTN002	101901103	2019 年 08 月 16 日	2019 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 20 日	350,000,000.00	5.40%	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。	中国银行间市场交易商协会
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020 年度 第一期中期 票据	20 怡亚通 MTN001	102001538	2020 年 08 月 12 日	2020 年 08 月 14 日	2023 年 08 月 14 日	600,000,000.00	5.18%	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。	中国银行间市场交易商协会
投资者适当性安排（如有）	19 怡亚通 MTN001、19 怡亚通 MTN002 和 20 怡亚通 MTN001 发行对象均为全国银行间债券市场机构投资者。								
适用的交易机制	协商交易、报价交易、订单交易								

是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否
------------------------	---

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

19怡亚通MTN002债券期限为2+1年期，发行人有权决定在本期中期票据存续期的第2年末调整本期中期票据后1年的票面利率的选择权及投资者回售选择权。

公司于2021年7月31日发布了《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票面利率调整及投资者回售实施办法公告》，提示19怡亚通MTN002债券存续期前2年票面利率为5.40%，在19怡亚通MTN002债券存续期内的第2年末，根据公司的实际情况以及当前的市场环境，公司决定维持本期债券的票面利率不变，即“19怡亚通MTN002”债券存续期后1年的票面利率为5.40%。

公司于2021年8月10日发布了《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回售结果公告》，“19怡亚通MTN002”的回售数量为1,500,000张，回售金额为1.50亿元。

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
20 怡亚通 MTN001	中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	不适用	欧阳程/李晨毓	010-85130588
19 怡亚通 MTN001、 19 怡亚通 MTN002、 20 怡亚通 MTN001	招商银行股份有限公司	深圳市福田区莲花街道深南大道 2016 号招商银行深圳分行大厦	不适用	刘倩倩	0755-88023711
19 怡亚通 MTN001、 19 怡亚通 MTN002	光大证券股份有限公司	深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 绿景纪元大厦 A 座 17 楼	不适用	李健睿	0755-23894909
19 怡亚通 MTN001、 19 怡亚通 MTN002、 20 怡亚通 MTN001	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 17 层	不适用	徐璨	010-85679696

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
19 怡亚通 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	正常		是
19 怡亚通 MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	正常		是
20 怡亚通 MTN001	600,000,000.00	600,000,000.00	0.00	正常		是

募集资金用于建设项目

 适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

 适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

 适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

 适用 不适用

（1）“19怡亚通MTN001”“19怡亚通MTN002”债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

① 增信机制：通过保证担保方式增信，“19怡亚通MTN001”“19怡亚通MTN002”债券由深圳担保集团有限公司提供连带责任保证担保。深圳担保集团有限公司截止2021年9月30日主要财务数据及财务指标（合并口径）如下表：

项目	2021年09月30日（未/经审计）
净资产（万元）	1,885,135.86
资产负债率	40.47%
净资产收益率	/
流动比率（倍）	5.91
速动比率（倍）	5.91

2020年3月18日，联合资信评估有限公司审定并出具《深圳担保集团有限公司2020年主体长期信用评级报告》（编号：联合2020590号），评定深圳担保集团有限公司主体信用级别为AAA，评级展望为稳定。2020年12月4日，联合资信评估股份有限公司审定并出具《深圳担保集团有限公司2020年主体长期信用评级报告》（编号：联合20204784号），评定深圳担保集团有限公司主体信用级别为AAA，评级展望为稳定。2022年2月22日，联合资信评估股份有限公司审定并出具《深圳担保集团有限公司2022年主体长期信用评级报告》（编号：联合2021802号），评定深圳担保集团有限公司主体信用级别为AAA，评级展望为稳定。

截至2021年9月30日，深圳担保集团有限公司融资性担保在保责任余额为3,235,088万元，占2021年9月30日合并报表净资产的171.61%。

② 偿债计划：“19怡亚通MTN001”债券起息日为2019年4月25日，付息日为2020年至2022年间每年4月25日付息一次，最后一期利息于兑付日2022年4月25日随本金的兑付一起支付（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间不另计息）。

“19怡亚通MTN002”债券起息日为2019年8月20日，付息日为2020年至2022年间每年8月20日付息一次，最后一期利息于兑付日2022年8月20日随本金的兑付一起支付（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间不另计息）。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2020年至2021年间每年8月20日，（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间不另计息），回售部分的本金于2021年8月20日支付。

“19怡亚通MTN001”“19怡亚通MTN002”债券本金及利息的支付通过上海清算所代理完成。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。

③ 偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为“19怡亚通MTN001”、“19怡亚通MTN002”按时、足额偿付作出了一系列安排，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，包括：（1）偿债计划的人员安排；（2）偿债计划的财务安排；（3）严格遵循信息披露要求；（4）担保人的担保；

截至2021年12月31日，“19怡亚通MTN001”“19怡亚通MTN002”债券增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

（2）“20怡亚通MTN001”债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

① 增信机制：通过保证担保方式增信，“20怡亚通MTN001”债券由深圳市深担增信融资



担保有限公司提供连带责任保证担保。截止2021年9月30日主要财务数据及财务指标（合并口径）如下表：

项目	2021年09月30日（未/经审计）
净资产（万元）	626,133.27
资产负债率	8.55%
净资产收益率	/
流动比率（倍）	11.01
速动比率（倍）	11.01

2020年3月18日，联合资信评估有限公司审定并出具《深圳市深担增信融资担保有限公司2020年主体长期信用评级报告》（编号：联合2020590号），评定深圳市深担增信融资担保有限公司主体信用级别为 AAA，评级展望为稳定。2021年6月24日，联合资信评估股份有限公司审定并出具《深圳市深担增信融资担保有限公司2021年主体长期信用评级报告》（编号：联合20215315号）评定深圳市深担增信融资担保有限公司主体信用级别为AAA，评级展望为稳定。

截至2021年9月30日，深圳市深担增信融资担保有限公司融资性担保在保责任余额为457,373万元，占2021年9月30日合并报表净资产的73.05%。

②偿债计划：“20怡亚通MTN001”债券起息日为2020年8月14日，付息日为2021年至2023年间每年8月14日付息一次，最后一期利息于兑付日2023年8月14日随本金的兑付一起支付（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间不另计息）。

“20怡亚通MTN001”债券本金及利息的支付通过上海清算所代理完成。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。

③偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为“20怡亚通MTN001”按时、足额偿付作出了一系列安排，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，包括：a. 偿债计划的人员安排；b. 偿债计划的财务安排；c. 严格遵循信息披露要求；

截至2021年12月31日，“20怡亚通MTN001”债券增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年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	1.127	1.131	-0.35%
资产负债率	76.16%	80.57%	-4.41%
速动比率	0.9477	0.9321	1.67%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	35,946.49	-18,954.87	289.64%
EBITDA 全部债务比	8.62%	6.38%	2.24%
利息保障倍数	1.37	1.06	29.25%
现金利息保障倍数	2.17	2.34	-7.26%
EBITDA 利息保障倍数	1.64	1.21	35.54%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022年04月07日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]006897号
注册会计师姓名	杨劼、柯敏婵

审计报告正文

深圳市怡亞通供应链股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了深圳市怡亞通供应链股份有限公司（以下简称怡亞通公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了怡亞通公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于怡亞通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认；



应收账款的可回收性；

1、收入确认

（1）事项描述

如财务报表附注四（三十三）、附注六注释45“营业收入和营业成本”所示，怡亚通公司2021年度收入金额为70,207,669,020元，其中分销和营销收入65,118,236,545元，占收入总金额的比例重大。由于收入是怡亚通公司的重要财务指标，对怡亚通公司经营成果影响重大，管理层在收入确认和列报时有可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

（2）审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

①我们了解并评价了怡亚通公司与收入确认有关的内部控制设计，并对控制运行的有效性进行了测试；

②我们对怡亚通公司的业务信息系统及财务信息系统进行了IT审计，包括信息系统的一般控制和应用控制；

③我们了解怡亚通公司的收入确认政策，分业务类型抽查了重要客户的销售合同，评价收入确认是否符合企业会计准则的相关规定；

④我们获取了怡亚通公司本年度销售出库明细清单，选取样本检查收入对应的销售合同、发票、货权转移单或结算单、提单等支持性文件进行核对；

⑤我们通过公开渠道查询主要客户的注册登记信息，核查客户真实性及是否存在关联关系；

⑥我们对重要客户的往来余额实施函证程序；未回函客户通过检查业务单据等替代测试进行确认；

⑦我们执行了主要客户的销售回款测试，检查银行单据是否与银行流水相符、银行回单上的对方名称是否与客户名称相符。

⑧我们对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，结合应收账款期后回款情况，判断公司确认收入的正确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认的披露和列报是适当的。

2、应收账款的可回收性

（1）事项描述

如怡亚通公司2021年度财务报表附注四、（十一）和附注六、注释5所示，截至2021年12月31日，怡亚通公司应收款项账面价值为13,558,050,296元，占资产总额的31.35%，应收账款坏账准备670,213,986元。

由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

（2）审计应对

我们针对应收款项的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

①我们对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制设计及运行的有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程等与计提坏账准备相关的关键内部控制设计及运行有效性；

②我们评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值测试的方法是否适当，结合历史收款记录、历史损失率、行业平均坏账准备计提比例评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当，对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试；

③我们向管理层了解做出单项计提应收款项的可收回性的判断依据，结合外部经营环境、行业情况、回款模式、诉讼进展及相关案件的律师函证等因素评价管理层坏账准备计提的合理性；

④我们分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生额，分析坏账准备计提是否充分；

⑤我们对重要应收账款执行独立函证程序，对于最终未回函的客户实施替代审计程序，包括检查相关收货单据、销售发票、对账等及其他支持性文件和期后回款测试等；

⑥我们评估了管理层于2021年12月31日对应收账款坏账准备确认的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在 应收账款的可回收性中采用的假设和方法是可接受的、管理层对 应收账款的可回收性的总体评估是可以接受的、管理层对坏账准备的相关判断及估计是合理的。

（四）其他信息

怡亚通公司管理层对其他信息负责。其他信息包括怡亚通公司2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的

鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

怡亚通公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，怡亚通公司管理层负责评估怡亚通公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算怡亚通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督怡亚通公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对怡亚通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结



论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致怡亚通公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就怡亚通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

杨 劼

中国·北京

中国注册会计师：

柯敏婵

二〇二二年四月七日

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：深圳市怡亞通供应链股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,445,423,502.00	10,273,827,062.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		157,408,579.00
衍生金融资产	823,406.00	
应收票据	571,539,583.00	
应收账款	13,558,050,296.00	12,321,421,725.00
应收款项融资	37,003,697.00	473,553,660.00
应收佣金及手续费		325,823.00
预付款项	3,079,427,227.00	2,429,360,495.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,776,341,622.00	1,336,029,527.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,437,117,200.00	5,814,761,883.00
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	259,908,683.00	249,241,956.00
流动资产合计	34,165,635,216.00	33,055,930,710.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款	20,768,850.00	758,765,793.00

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	16,213,901.00	20,871,400.00
长期股权投资	3,047,382,232.00	2,881,084,054.00
其他权益工具投资	800,001.00	550,001.00
其他非流动金融资产	21,507,586.00	18,717,751.00
投资性房地产	1,485,064,015.00	1,485,064,015.00
固定资产	1,367,254,258.00	1,402,925,842.00
在建工程	937,880,717.00	738,821,200.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	213,405,568.00	
无形资产	1,183,318,160.00	1,160,668,392.00
开发支出		
商誉	240,910,180.00	235,815,415.00
长期待摊费用	181,885,527.00	197,577,863.00
递延所得税资产	363,730,213.00	371,633,159.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,080,121,208.00	9,272,494,885.00
资产总计	43,245,756,424.00	42,328,425,595.00
流动负债：		
短期借款	16,486,605,562.00	18,675,905,029.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	4,514,195.00	26,132,478.00
应付票据	6,620,430,357.00	6,243,487,809.00
应付账款	2,597,965,658.00	1,109,853,520.00
预收款项	3,355,917.00	20,546,534.00
合同负债	959,470,138.00	722,304,508.00
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	101,589,691.00	103,281,284.00
应交税费	210,477,808.00	172,996,776.00
其他应付款	842,227,056.00	907,386,477.00
其中：应付利息	1,325,000.00	
应付股利	17,938,070.00	3,780,513.00
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	2,368,924,311.00	1,156,342,536.00
其他流动负债	119,915,878.00	88,544,920.00
流动负债合计	30,315,476,571.00	29,226,781,871.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	119,529,617.00	1,325,195,553.00
应付债券	2,074,229,167.00	3,282,407,167.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	201,369,925.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		4,931,467.00
递延收益	13,273,497.00	14,267,870.00
递延所得税负债	213,422,103.00	251,292,792.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,621,824,309.00	4,878,094,849.00
负债合计	32,937,300,880.00	34,104,876,720.00
所有者权益：		
股本	2,597,009,091.00	2,122,697,819.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,022,382,853.00	1,294,688,141.00
减：库存股		
其他综合收益	455,241,891.00	519,416,824.00

专项储备		
盈余公积	300,113,730.00	255,248,397.00
一般风险准备		
未分配利润	2,200,613,218.00	1,781,398,208.00
归属于母公司所有者权益合计	8,575,360,783.00	5,973,449,389.00
少数股东权益	1,733,094,761.00	2,250,099,486.00
所有者权益合计	10,308,455,544.00	8,223,548,875.00
负债和所有者权益总计	43,245,756,424.00	42,328,425,595.00

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	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,501,754,013.00	5,140,833,888.00
交易性金融资产		
衍生金融资产	823,406.00	
应收票据	134,151,469.00	
应收账款	4,642,351,328.00	4,615,636,164.00
应收款项融资	34,397,200.00	388,103,010.00
预付款项	1,295,690,871.00	330,179,597.00
其他应收款	10,399,588,212.00	8,444,975,169.00
其中：应收利息		
应收股利	26,186,900.00	
存货	1,082,291,552.00	987,086,195.00
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	38,524,905.00	47,192,435.00
流动资产合计	24,129,572,956.00	19,954,006,458.00
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	7,153,063,555.00	7,402,460,985.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	772,297,589.00	772,297,589.00
固定资产	515,519,893.00	506,646,593.00
在建工程	29,480,248.00	24,369,174.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,569,737.00	
无形资产	180,832,512.00	185,718,561.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	114,497,449.00	101,382,543.00
递延所得税资产	40,116,048.00	87,632,129.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,807,377,031.00	9,080,507,574.00
资产总计	32,936,949,987.00	29,034,514,032.00
流动负债：		
短期借款	8,826,365,958.00	12,111,906,631.00
交易性金融负债		
衍生金融负债	4,179,000.00	26,132,478.00
应付票据	4,846,426,993.00	2,972,514,250.00
应付账款	3,484,295,653.00	1,874,956,053.00
预收款项		
合同负债	514,307,524.00	264,905,006.00
应付职工薪酬	11,872,093.00	9,456,028.00
应交税费	102,310,765.00	70,727,944.00
其他应付款	4,176,633,107.00	2,244,110,250.00
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	1,652,261,599.00	963,500,000.00
其他流动负债	58,666,846.00	32,473,828.00
流动负债合计	23,677,319,538.00	20,570,682,468.00

非流动负债：		
长期借款		602,277,919.00
应付债券	2,074,229,167.00	3,282,407,167.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,603,854.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		834,267.00
递延收益	4,176,471.00	4,294,118.00
递延所得税负债	53,906,389.00	53,782,878.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,133,915,881.00	3,943,596,349.00
负债合计	25,811,235,419.00	24,514,278,817.00
所有者权益：		
股本	2,597,009,091.00	2,122,697,819.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,781,179,083.00	1,056,095,103.00
减：库存股		
其他综合收益	191,080,750.00	191,267,740.00
专项储备		
盈余公积	297,916,021.00	253,050,688.00
未分配利润	1,258,529,623.00	897,123,865.00
所有者权益合计	7,125,714,568.00	4,520,235,215.00
负债和所有者权益总计	32,936,949,987.00	29,034,514,032.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	70,251,755,292.00	68,256,101,533.00
其中：营业收入	70,207,669,020.00	68,120,326,033.00
利息收入	44,086,272.00	135,775,500.00

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	69,774,950,584.00	68,416,182,991.00
其中：营业成本	65,752,386,692.00	64,346,220,262.00
利息支出	4,393,865.00	40,284,364.00
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	88,506,015.00	87,686,775.00
销售费用	1,060,804,119.00	883,003,888.00
管理费用	1,466,902,292.00	1,568,806,792.00
研发费用	12,526,138.00	15,164,054.00
财务费用	1,389,431,463.00	1,475,016,856.00
其中：利息费用	1,449,420,826.00	1,619,767,471.00
利息收入	140,077,493.00	170,516,783.00
加：其他收益	61,455,490.00	41,421,323.00
投资收益（损失以“-”号填 列）	387,488,779.00	313,161,212.00
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	336,565,872.00	208,578,314.00
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）	-50,655,062.00	126,666,924.00
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-325,397,217.00	-149,487,288.00
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-36,399,765.00	-85,482,380.00
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-1,407,880.00	-380,192.00

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	511,889,053.00	85,818,141.00
加：营业外收入	50,571,352.00	33,085,276.00
减：营业外支出	23,425,833.00	18,735,869.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	539,034,572.00	100,167,548.00
减：所得税费用	92,616,827.00	15,669,961.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	446,417,745.00	84,497,587.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	446,417,745.00	84,497,587.00
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.归属于母公司股东的净利润	506,462,583.00	123,440,187.00
2.少数股东损益	-60,044,838.00	-38,942,600.00
六、其他综合收益的税后净额	-64,817,869.00	-66,129,241.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-64,174,933.00	-61,116,271.00
（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	-64,174,933.00	-61,116,271.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	12,078,990.00	56,143,974.00
可供出售金融资产公允价值变动损益		1,899,879.00
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	-76,253,923.00	-119,160,124.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-642,936.00	-5,012,970.00
七、综合收益总额	381,599,876.00	18,368,346.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	442,287,650.00	62,323,916.00
归属于少数股东的综合收益总额	-60,687,774.00	-43,955,570.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.06
（二）稀释每股收益	0.22	0.06

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

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：莫京

会计机构负责人：陈珍贵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	29,874,344,605.00	27,164,156,131.00
减：营业成本	28,205,035,541.00	25,809,840,763.00
税金及附加	19,406,535.00	15,413,917.00
销售费用	92,771,139.00	41,511,611.00
管理费用	309,166,438.00	239,887,969.00
研发费用	1,256,933.00	5,530,014.00
财务费用	925,740,870.00	1,112,906,270.00
其中：利息费用	982,928,555.00	1,111,215,148.00
利息收入	81,152,901.00	58,182,431.00
加：其他收益	7,300,211.00	12,478,634.00
投资收益（损失以“－”号填列）	194,171,783.00	84,992,801.00
其中：对联营企业和合营企	32,956,654.00	16,963,678.00

业的投资收益		
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）	22,776,884.00	-12,849,261.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,763,796.00	-7,348,405.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,324,951.00	-7,117,963.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,024.00	72,900,607.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	496,113,256.00	82,122,000.00
加：营业外收入	41,038,895.00	5,132,263.00
减：营业外支出	17,039,249.00	1,670,841.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	520,112,902.00	85,583,422.00
减：所得税费用	71,459,571.00	-6,743,822.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	448,653,331.00	92,327,244.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	448,653,331.00	92,327,244.00
（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	-186,990.00	957,932.00
（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	-186,990.00	957,932.00

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-186,990.00	953,156.00
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		
应收款项融资减值		4,776.00
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		
六、综合收益总额	448,466,341.00	93,285,176.00
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	2021 年度	2020 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	78,402,835,727.00	77,689,750,859.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
客户贷款及垫款净减少额	313,019,368.00	99,958,207.00
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		
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	20,955,317,349.00	15,718,441,089.00
经营活动现金流入小计	99,671,172,444.00	93,508,150,155.00
购买商品、接受劳务支付的现金	74,058,640,821.00	72,526,112,365.00
客户贷款及垫款净增加额		
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		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,147,170,413.00	1,232,864,784.00
支付的各项税费	463,417,011.00	703,750,906.00
支付其他与经营活动有关的现金	22,412,636,103.00	16,947,682,316.00
经营活动现金流出小计	98,081,864,348.00	91,410,410,371.00
经营活动产生的现金流量净额	1,589,308,096.00	2,097,739,784.00
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	90,341,658.00	50,237,338.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,525,341.00	9,702,004.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	445,853,623.00	225,091,533.00
收到其他与投资活动有关的现金	273,849,220.00	338,439,727.00
投资活动现金流入小计	811,569,842.00	623,470,602.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	455,167,899.00	255,562,724.00
投资支付的现金	122,451,317.00	199,984,840.00
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	4,798,762.00	2,451,295.00
支付其他与投资活动有关的现金	139,703,343.00	1,858,850.00
投资活动现金流出小计	722,121,321.00	459,857,709.00
投资活动产生的现金流量净额	89,448,521.00	163,612,893.00

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,287,912,086.00	9,430,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	85,440,000.00	9,430,000.00
取得借款收到的现金	22,849,428,357.00	33,301,963,289.00
收到其他与筹资活动有关的现金	843,681,154.00	2,432,075,071.00
保证金存款减少额	17,185,858,894.00	16,065,469,249.00
筹资活动现金流入小计	43,166,880,491.00	51,808,937,609.00
偿还债务支付的现金	26,392,615,794.00	31,541,887,534.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,550,518,463.00	1,639,541,962.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	74,957,141.00	17,928,778.00
支付其他与筹资活动有关的现金	474,899,339.00	3,187,138,299.00
保证金存款增加额	16,369,750,318.00	17,448,434,315.00
筹资活动现金流出小计	44,787,783,914.00	53,817,002,110.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,620,903,423.00	-2,008,064,501.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,069,838.00	4,790,364.00
五、现金及现金等价物净增加额	53,783,356.00	258,078,540.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,095,661,046.00	1,837,582,506.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,149,444,402.00	2,095,661,046.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	35,343,161,859.00	32,989,825,935.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,833,663,867.00	12,972,175,054.00
经营活动现金流入小计	50,176,825,726.00	45,962,000,989.00
购买商品、接受劳务支付的现金	31,062,146,519.00	32,587,325,464.00
支付给职工以及为职工支付的现金	124,143,960.00	109,915,935.00
支付的各项税费	130,775,645.00	105,179,988.00

支付其他与经营活动有关的现金	17,304,010,120.00	12,775,385,870.00
经营活动现金流出小计	48,621,076,244.00	45,577,807,257.00
经营活动产生的现金流量净额	1,555,749,482.00	384,193,732.00
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	86,894,573.00	199,464,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		450,052.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	315,298,029.00	36,620,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	585,399,918.00	1,350,525,454.00
投资活动现金流入小计	987,592,520.00	1,587,060,006.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,966,026.00	229,548,919.00
投资支付的现金	322,426,123.00	235,149,700.00
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	37,458,543.00	358,850.00
投资活动现金流出小计	499,850,692.00	465,057,469.00
投资活动产生的现金流量净额	487,741,828.00	1,122,002,537.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,202,472,086.00	
取得借款收到的现金	11,810,688,900.00	20,716,930,069.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,958,290,255.00	922,110,477.00
保证金存款减少额	9,188,979,950.00	7,300,423,222.00
筹资活动现金流入小计	26,160,431,191.00	28,939,463,768.00
偿还债务支付的现金	16,311,407,993.00	19,789,038,631.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,051,210,760.00	1,135,362,174.00
支付其他与筹资活动有关的现金	288,000,000.00	452,681,676.00
保证金存款增加额	10,389,452,500.00	9,069,952,950.00
筹资活动现金流出小计	28,040,071,253.00	30,447,035,431.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,879,640,062.00	-1,507,571,663.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,057,819.00	4,782,550.00
五、现金及现金等价物净增加额	160,793,429.00	3,407,156.00

加：期初现金及现金等价物余额	855,635,074.00	852,227,918.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,016,428,503.00	855,635,074.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	2,122,697,819.00				1,294,688,141.00		519,416,824.00		255,248,397.00		1,781,398,208.00		5,973,449,389.00	2,250,099,486.00	8,223,548,875.00	
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				1,294,688,141.00		519,416,824.00		255,248,397.00		1,781,398,208.00		5,973,449,389.00	2,250,099,486.00	8,223,548,875.00	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	474,311,272.00				1,727,694,712.00		-64,174,933.00		44,865,333.00		419,215,010.00		2,601,911,394.00	-517,004,725.00	2,084,906,669.00	
（一）综合收益总额							-64,174,933.00				506,462,583.00		442,287,650.00	-60,687,774.00	381,599,876.00	
（二）所有者投入和减少资本	474,311,272.00				1,727,694,712.00								2,202,005,984.00	-381,359,810.00	1,820,646,174.00	
1. 所有者投入的普通股	474,311,272.00				1,725,083,988.00								2,199,395,259.00	59,600,000.00	2,258,995,259.00	

	2.00				0.00							2.00	0	2.00
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					2,610,732.00							2,610,732.00	-440,959,810.00	-438,349,078.00
(三) 利润分配									44,865,333.00	-87,247,573.00		-42,382,240.00	-74,957,141.00	-117,339,381.00
1. 提取盈余公积									44,865,333.00	-44,865,333.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-42,382,240.00		-42,382,240.00	-74,957,141.00	-117,339,381.00
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、本期末余额	2,597,009.091.00				3,022,382.853.00		455,241,891.00		300,113,730.00		2,200,613.218.00		8,575,360.783.00	1,733,094.761.00	10,308,455.544.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	2,122,697,819.00				1,293,758,745.00		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）					929,396.00		-61,116,271.00		9,232,724.00		92,980,485.00		42,026,334.00	-243,827,949.00	-201,801,615.00	
（一）综合收益总额							-61,116,271.00				123,440,187.00		62,323,916.00	-43,955,570.00	18,368,346.00	
（二）所有者					2,270,								2,270,	38,458,	40,729,	

投入和减少资本					502.00							502.00	849.00	351.00
1. 所有者投入的普通股													55,648,780.00	55,648,780.00
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					2,270,502.00							2,270,502.00	-17,189,931.00	-14,919,429.00
(三) 利润分配								9,232,724.00		-30,459,702.00		-21,226,978.00	-26,766,131.00	-47,993,109.00
1. 提取盈余公积							9,232,724.00			-9,232,724.00				
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	-26,766,131.00	-47,993,109.00
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				1,294,688,141.00	519,416,824.00	255,248,397.00	1,781,398,208.00	5,973,449,389.00	2,250,999,486.00	8,223,548,875.00					

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,122,697,819.00				1,056,095,103.00		191,267,740.00		253,050,688.00	897,123,865.00		4,520,235,215.00
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				1,056,095,103.00		191,267,740.00		253,050,688.00	897,123,865.00		4,520,235,215.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	474,311,272.00				1,725,083,980.00		-186,990.00		44,865,333.00	361,405,758.00		2,605,479,353.00
(一) 综合收益总额							-186,990.00			448,653,331.00		448,466,341.00
(二) 所有者投入和减少资本	474,311,272.00				1,725,083,980.00							2,199,395,252.00



	0											
1. 所有者投入的普通股	474,311,272.00			1,725,083,980.00								2,199,395,252.00
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												
(三) 利润分配								44,865,333.00	-87,247,573.00			-42,382,240.00
1. 提取盈余公积								44,865,333.00	-44,865,333.00			
2. 对所有者(或股东)的分配									-42,382,240.00			-42,382,240.00
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	2,597,09,091.00				2,781,179,083.00		191,080,750.00		297,916,021.00	1,258,529,623.00		7,125,714,568.00
----------	-----------------	--	--	--	------------------	--	----------------	--	----------------	------------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,122,697,819.00				1,056,122,099.00		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										185,969.00		185,969.00
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	835,256,323.00		4,448,204,013.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-26,996.00		957,932.00		9,232,724.00	61,867,542.00		72,031,202.00
(一)综合收益总额							957,932.00			92,327,244.00		93,285,176.00
(二)所有者投入和减少资本					-26,996.00							-26,996.00
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					-26,996.00							-26,996.00
(三)利润分配									9,232,724.00	-30,459,724.00		-21,226,978.00

									24.00	02.00		.00
1. 提取盈余公积									9,232,724.00	-9,232,724.00		
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,226,978.00		-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												
四、本期期末余额	2,122,697,819.00				1,056,095,103.00		191,267,740.00		253,050,688.00	897,123,865.00		4,520,235,215.00

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

会信用代码：91440300279398406U，并于2007年11月13日在深圳证券交易所上市。

经过历年的转增股本及增发新股，截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数2,597,009,091股，注册资本为2,597,009,091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号超滨海大厦A座2111，总部地址：广东省深圳市龙岗区下李朗路(怡亚通供应链整合物流中心)，母公司为深圳市投资控股有限公司，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：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；健身器材和康复设备的销售；健身器材和康复设备的安装及售后服务（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；经营电信业务。

2、公司业务性质和主要经营活动

公司是国内领先的消费品数字化供应链服务商之一，以“整合、共享、合作、创新”为核心理念，依托遍布全国的供应链服务体系和快消品深度分销网络体系的先发优势，聚焦消费品细分领域打造自有品牌，同时为消费品上游品牌商提供一站式营销运营服务，从而满足不断升级的消费品市场需求。

（1）自有品牌

2021年公司实现白酒的自有品牌上线，我们将会把白酒定制化品牌运营的成功经验植入白酒自有品牌运营中。希望通过自有品牌的打造，以及对品牌上游资源的整合，掌握对品牌以及价格制定的主动权，打造新的业绩增长点，进一步提升企业的竞争力。

（2）品牌运营服务

公司在与众多知名品牌长期合作的同时，积极拓展品牌运营的高毛利业务，为优质消费



品牌产商提供定制化品牌运营服务。通过结合消费趋势反向精准选品，凭借公司在消费品市场多年的分销加营销经验，以及与行业上下游多年的紧密合作关系，充分挖掘品牌潜力、帮助消费品上游品牌商实现品牌力升级以及扩大产品市场份额。

在高端酱酒类领域，通过“品牌运营+渠道赋能”的闭环商业模式为不同成长阶段的品牌商提供产品定制、视觉设计、营销策划、营销执行、分销、零售等全流程服务。

（3）营销运营服务

公司的营销运营服务是整合分销对B端的覆盖能力以及营销对C端的销售能力，打通B2b2C的通道，实现线上（主流电商渠道、新流量渠道）线下（320个城市百万终端门店）消费场景全覆盖，产品触达终端、以及消费行为完成的全过程管理。

目前公司的营销服务可以实现品牌形象塑造、产品设计策划、整合营销策划、客户需求分析、线上线下渠道管理、CRM 管理、售前售后服务、仓储物流等全链路一体化营销管理闭环。

（4）快消品深度分销

怡亚通拥有覆盖全国各级城市乃至东南亚等地区的深度分销网络体系，在大数据管理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。

目前公司分销产品业务基本实现了消费品类的全覆盖，主要聚焦涵盖酒饮、服装、家电、日化、母婴、食品、医药等行业，服务网络覆盖中国320多个城市。

（5）供应链服务

依托公司二十余年采购执行、销售执行等业务能力，深入整合上下游资源，形成一站式的采销平台，从上游寻找全球不同供应商的原材料、半成品及成品资源，到下游对接全球渠道需求，实现原材料、半成品、成品等资源的“全球买，全球卖”的供应链服务体系。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月7日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共480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	一级	100	100
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	一级	100	100
兴怡（香港）有限公司	二级	60	60

联怡(香港)有限公司	一级	100	100
联怡国际(香港)有限公司	二级	100	100
ETERNAL FORTUNE FASHION LLC	二级	70	70
Eternal Asia (S) Pte. Ltd.	三级	70	70
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公司	三级	60	60
深圳市安新源贸易有限公司	二级	80	80
深圳前海信通建筑供应链有限公司	二级	100	100
武汉市大鸿雁供应链管理有限公司	三级	60	60
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	一级	100	100
浙江百诚集团股份有限公司	三级	66.67	66.67
浙江卓诚数码电器有限公司	四级	100	100
浙江百诚未莱环境集成有限公司	四级	51	51
怡亚通怡合(上海)供应链管理有限公司	一级	80	80
山东怡亚通供应链产业园管理有限公司	二级	100	100
深圳市怡惠供应链有限公司	二级	100	100
天津怡亚通物流科技有限公司	三级	51	51
云南腾瑞医药有限公司	三级	60	60

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加39户，减少60户，其中：

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
怡嘉物流(香港)有限公司	设立
重庆市怡海庆物流有限公司	设立
深圳市怡顺源物流有限公司	设立
福建省民君医药有限公司	收购
上海怡深通供应链有限公司	设立
湖北怡嘉物流有限公司	设立
广东省东泽药业有限公司	收购
华怡联合(深圳)技术有限公司	设立
山东怡亚通平台供应链管理有限公司	设立
深圳市怡龙物流有限公司	设立
新疆怡通嘉诚供应链管理有限公司	设立
贵州链上酱香酒业有限公司	设立
深圳市美丽与光生物科技有限公司	设立
河南省豫婴骏商贸有限公司	设立
杭州百诚汇鲸科技有限公司	设立
武汉市萌果供应链管理有限公司	设立
广西乐雀天贸易有限公司	设立

北京康寶通商貿有限公司	設立
浙江舟山伊舟供應鏈管理有限公司	收購
貴州仁懷首糧酒業有限公司	設立
湖南怡亞通智慧供應鏈有限公司	設立
浙江怡亞通醫療供應鏈管理有限公司	設立
濟南怡亞通供應鏈產業園管理有限公司	設立
深圳市怡亞通資源整合有限公司	設立
深圳市怡亞通母嬰有限公司	設立
深圳市怡寧物流有限公司	設立
深圳市怡亞通生物科技股份有限公司	設立
太原怡亞通智運科技有限公司	設立
吉林省怡亞通汽車產業發展有限公司	設立
深圳怡新能源有限公司	設立
怡亞通聯家供應鏈有限公司	收購
深圳市星耀福新材料科技有限公司	設立
臨滄騰瑞醫藥有限公司	設立
深圳市怡亞通食品有限公司	設立
深圳市怡亞通酒業有限公司	設立
宜賓怡亞通供應鏈管理有限公司	設立
凱荃集團有限公司	收購
深圳市怡領科技有限公司	設立
廣州蔚藍新材料科技有限公司	收購

本期不再納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過委託經營或出租等方式喪失控制權的經營實體

名稱	變更原因
深圳市宇商小額貸款有限公司	轉讓
青島怡亞通供應鏈有限公司	注銷
山東怡信通物流有限公司	注銷
樂山怡亞通豐嘉供應鏈管理有限公司	轉讓
邯鄲市天潤供應鏈管理有限公司	轉讓
沈陽惠邦供應鏈管理有限公司	轉讓
泉州興聯匯都貿易有限公司	轉讓
懷化鑫星火供應鏈有限公司	轉讓
吉安鑫盛供應鏈管理有限公司	轉讓
義烏市軍夢供應鏈管理有限公司	轉讓
山東怡達鑫通供應鏈管理有限公司	轉讓
長沙新療原供應鏈有限公司	轉讓

芜湖怡润供应链管理有限公司	转让
扬州恒隆供应链管理有限公司	注销
山东顺行网络科技有限公司	注销
山东怡坤供应链管理有限公司	转让
驻马店市华通源供应链管理有限公司	转让
绵阳怡联世通供应链管理有限公司	转让
浙江德涑供应链管理有限公司	转让
山西怡亚通深度物流有限公司	注销
南安市亚华供应链管理有限公司	转让
驻马店市金谷商贸有限公司	转让
福州怡亚通物流有限公司	注销
重庆市万和食品有限公司	转让
新疆怡亚通嘉乐供应链管理有限公司	转让
怀化鑫怡商贸有限公司	注销
安徽怡峰深度供应链管理有限公司	转让
嘉兴怡亚通怡源供应链管理有限公司	注销
大连怡亚通欣惠物流有限公司	转让
温州嘉源物流配送有限公司	注销
山东怡宁供应链管理有限公司	注销
泉州泓津贸易有限公司	转让
厦门兴丽汇都贸易有限公司	转让
福州鸿瑞达贸易有限公司	注销
青岛畅卓网络科技有限公司	转让
上海诗蝶化妆品有限公司	注销
怡亚通蝌蚪互联科技（深圳）有限公司	转让
深圳市新秀供应链有限公司	转让
杭州常盛网络科技有限公司	注销
西部怡亚通供应链管理(重庆)有限公司	注销
浙江易元宏雷供应链管理有限公司	转让
广州遂兴商贸有限公司	注销
安徽怡美供应链管理有限公司	注销
锦州共和乐金凯达超市管理有限公司	转让
贵州怡品醇酒类营销有限公司	注销
宁波怡亚通三元供应链管理有限公司	注销
江西省菱重供应链管理有限公司	注销
大连怡亚通能源有限公司	注销

惠州市星链快迪零售服务有限公司	转让
洛阳怡汇供应链管理有限公司	注销
昆明亮宝商贸有限公司	转让
山东怡滩供应链管理有限公司	转让
山东纳森电器有限公司	转让
沈阳得香华商贸有限公司	注销
沈阳好广得商贸有限公司	注销
厦门兴联汇都实业有限公司	转让
梅州市怡亚通城乡供销服务有限公司	注销
山东云锐网络科技有限公司	转让
福州兴联汇都贸易有限公司	转让
天津春溢通物流有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

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

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。

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。

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。

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

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。

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。

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。

处置子公司或业务

1) 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。

2) 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。

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。

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

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。

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

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，折算后的记账本位币金



额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

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)。

金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务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、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：

①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。

②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：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②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。

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：

①能够消除或显著减少会计错配。

②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：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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。

③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。

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：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②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。

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：

- ①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。
- ②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：

- ①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- ②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：

- ①终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- ②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。

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。

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租赁应收款、合同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与合同资产，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。

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：

- 1、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5、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。

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：

- 1、发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3、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；
- 4、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5、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；
- 6、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。

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。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：

- ①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。
- ②对于租赁应收款项，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。
- ③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。
- ④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。

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。

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四 / (九) 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，历史上很少发生票据违约，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四 / (九) 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四 / （九）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

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四 / （九）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

周转材料采用一次转销法摊销。

15、合同成本

合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、持有待售资产

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。

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四 / （九）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
四级分类组合	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

本公司对其他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四 / （九）6.金融工具减值。

19、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四 / （九）6.金融工具减值。

20、长期股权投资

初始投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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。

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。

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。

长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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。

21、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。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。

22、固定资产

(1) 确认条件

① 固定资产确认条件

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：a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b、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。a、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。b、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。c、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。d、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。

(2) 折旧方法

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

固定资产后续计量及处置：

固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23、在建工程

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。

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。

24、借款费用

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。

借款费用资本化期间



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

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

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

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

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。

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。

25、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

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，包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等。

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。

无形资产的后继计量

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

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	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。

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

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

摊销方法

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

29、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，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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。

30、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：



- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

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。

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。

32、股份支付

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。

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。

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。

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。

33、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：

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。

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。

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。

34、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销售收入、提供服务收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

收入确认的一般原则

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。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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：(1) 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；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(5) 客户已接受该商品或服务。

收入确认时间的具体判断标准

除上述满足销售收入确认条件外，针对不同业务类型，本公司收入满足以下列条件时，予以确认：

- (1) 销售商品在本公司按合同条款将相关商品交付客户时确认收入；
- (2) 提供货委托分销/采购之服务于相关服务已提供完成时确认收入；
- (3) 让渡资产使用权按有关合同或协议约定的收费时间确认收入。

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

35、政府补助

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。

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。

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。

36、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。

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。

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。



37、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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四 / (二十一) 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。

38、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
根据财政部发布了《财政部关于修订印发〈企业会计准则第 21 号--租赁〉的通知》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)的要求,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则	2021 年 4 月 9 日第六届董事会第四十一次会议暨 2020 年度会议审议通过	(1)

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部发布了《财政部关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”),变更后的会计政策详见附注五、38租赁。

根据新租赁准则的衔接规定,首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日 原列报金额	重分类	追溯调整后2020年12月31日列 报金额
预付款项	2,429,360,495	-13,941,321	2,415,419,174
使用权资产	---	304,667,115	304,667,115
租赁负债	---	290,725,794	290,725,794

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行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 不适用

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	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,273,827,062.00	10,273,827,062.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	157,408,579.00	157,408,579.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	12,321,421,725.00	12,321,421,725.00	
应收款项融资	473,553,660.00	473,553,660.00	
应收佣金手续费	325,823.00	325,823.00	
预付款项	2,429,360,495.00	2,415,419,174.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,336,029,527.00	1,336,029,527.00	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	5,814,761,883.00	5,814,761,883.00	
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	249,241,956.00	249,241,956.00	
流动资产合计	33,055,930,710.00	33,041,989,389.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	758,765,793.00	758,765,793.00	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	20,871,400.00	20,871,400.00	
长期股权投资	2,881,084,054.00	2,881,084,054.00	
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	18,717,751.00	
投资性房地产	1,485,064,015.00	1,485,064,015.00	
固定资产	1,402,925,842.00	1,402,925,842.00	
在建工程	738,821,200.00	738,821,200.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		304,667,115.00	
无形资产	1,160,668,392.00	1,160,668,392.00	
开发支出			
商誉	235,815,415.00	235,815,415.00	
长期待摊费用	197,577,863.00	197,577,863.00	
递延所得税资产	371,633,159.00	371,633,159.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	9,272,494,885.00	9,577,162,000.00	
资产总计	42,328,425,595.00	42,619,151,389.00	
流动负债：			
短期借款	18,675,905,029.00	18,675,905,029.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债	26,132,478.00	26,132,478.00	
应付票据	6,243,487,809.00	6,243,487,809.00	
应付账款	1,109,853,520.00	1,109,853,520.00	
预收款项	20,546,534.00	20,546,534.00	
合同负债	722,304,508.00	722,304,508.00	
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	103,281,284.00	103,281,284.00	
应交税费	172,996,776.00	172,996,776.00	
其他应付款	907,386,477.00	907,386,477.00	
其中：应付利息			
应付股利	3,780,513.00	3,780,513.00	
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	1,156,342,536.00	1,156,342,536.00	
其他流动负债	88,544,920.00	88,544,920.00	
流动负债合计	29,226,781,871.00	29,226,781,871.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,325,195,553.00	1,325,195,553.00	
应付债券	3,282,407,167.00	3,282,407,167.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		290,725,794.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,931,467.00	4,931,467.00	
递延收益	14,267,870.00	14,267,870.00	
递延所得税负债	251,292,792.00	251,292,792.00	

其他非流动负债			
非流动负债合计	4,878,094,849.00	5,168,820,643.00	
负债合计	34,104,876,720.00	34,395,602,514.00	
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	1,294,688,141.00	1,294,688,141.00	
减：库存股			
其他综合收益	519,416,824.00	519,416,824.00	
专项储备			
盈余公积	255,248,397.00	255,248,397.00	
一般风险准备			
未分配利润	1,781,398,208.00	1,781,398,208.00	
归属于母公司所有者权益合计	5,973,449,389.00	5,973,449,389.00	
少数股东权益	2,250,099,486.00	2,250,099,486.00	
所有者权益合计	8,223,548,875.00	8,223,548,875.00	
负债和所有者权益总计	42,328,425,595.00	42,619,151,389.00	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,140,833,888.00	5,140,833,888.00	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,615,636,164.00	4,615,636,164.00	
应收款项融资	388,103,010.00	388,103,010.00	
预付款项	330,179,597.00	330,179,597.00	
其他应收款	8,444,975,169.00	8,444,975,169.00	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	987,086,195.00	987,086,195.00	
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	47,192,435.00	47,192,435.00	
流动资产合计	19,954,006,458.00	19,954,006,458.00	
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	7,402,460,985.00	7,402,460,985.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	772,297,589.00	772,297,589.00	
固定资产	506,646,593.00	506,646,593.00	
在建工程	24,369,174.00	24,369,174.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	185,718,561.00	185,718,561.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	101,382,543.00	101,382,543.00	
递延所得税资产	87,632,129.00	87,632,129.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	9,080,507,574.00	9,080,507,574.00	
资产总计	29,034,514,032.00	29,034,514,032.00	
流动负债：			
短期借款	12,111,906,631.00	12,111,906,631.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债	26,132,478.00	26,132,478.00	
应付票据	2,972,514,250.00	2,972,514,250.00	
应付账款	1,874,956,053.00	1,874,956,053.00	

预收款项			
合同负债	264,905,006.00	264,905,006.00	
应付职工薪酬	9,456,028.00	9,456,028.00	
应交税费	70,727,944.00	70,727,944.00	
其他应付款	2,244,110,250.00	2,244,110,250.00	
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	963,500,000.00	963,500,000.00	
其他流动负债	32,473,828.00	32,473,828.00	
流动负债合计	20,570,682,468.00	20,570,682,468.00	
非流动负债：			
长期借款	602,277,919.00	602,277,919.00	
应付债券	3,282,407,167.00	3,282,407,167.00	
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	834,267.00	834,267.00	
递延收益	4,294,118.00	4,294,118.00	
递延所得税负债	53,782,878.00	53,782,878.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,943,596,349.00	3,943,596,349.00	
负债合计	24,514,278,817.00	24,514,278,817.00	
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	1,056,095,103.00	1,056,095,103.00	
减：库存股			
其他综合收益	191,267,740.00	191,267,740.00	

专项储备			
盈余公积	253,050,688.00	253,050,688.00	
未分配利润	897,123,865.00	897,123,865.00	
所有者权益合计	4,520,235,215.00	4,520,235,215.00	
负债和所有者权益总计	29,034,514,032.00	29,034,514,032.00	

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

39、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

40、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	6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	1.00、5.00、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法定所得税税率为 25.00%，所得税优惠情况见附注五（二）。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%、24.00%、17.00%、21.00%、15.00% 以及 27.50%。
教育费附加	按实缴流转税税额计征	3.00

地方教育附加	按实缴流转税税额计征	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率
房产税	房产原值或租金收入	房产税按照房产原值的 70.00% 为纳税基准，税率为 1.20%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12.00%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司于2020年12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：GR202044204025）。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。

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，深圳市前海怡亞通供应链有限公司按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2020年12月，北京市科技创新委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定北京卓优智科技有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR202011007320），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。

3、其他

企业所得税

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法定所得税税率为25.00%，所得税优惠情况见附注五（二）。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%、24.00%、17.00%、21.00%、15.00%以及27.50%。

房产税

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%。

个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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	4,441,147.00	5,756,302.00
银行存款	2,145,003,255.00	2,089,904,744.00
其他货币资金	7,295,979,100.00	8,178,166,016.00
合计	9,445,423,502.00	10,273,827,062.00
其中：存放在境外的款项总额	430,655,833.00	491,267,076.00

其他说明

其他货币资金包含未到期应收利息及受限制的货币资金。

其中未到期应收利息 27,448,575 元，

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	6,232,020,218	6,391,897,934
履约保证金	233,266,036	101,812,546
用于担保的定期存款或通知存款	803,244,271	1,612,369,564
合计	7,268,530,525	8,106,080,044

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		157,408,579.00
其中：		
权益工具投资		157,408,579.00
其中：		
合计		157,408,579.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	823,406.00	
合计	823,406.00	

其他说明：

4、应收票据
(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	320,133,060.00	
商业承兑票据	251,406,523.00	
合计	571,539,583.00	

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	574,079,043.00	100.00%	2,539,460.00	0.44%	571,539,583.00					
其中：										
银行承兑汇票组合	320,133,060.00	55.76%			320,133,060.00					
商业承兑汇票组合	253,945,983.00	44.24%	2,539,460.00	1.00%	251,406,523.00					
合计	574,079,043.00	100.00%	2,539,460.00		571,539,583.00					

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用


(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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票据						
商业承兑汇票组合		2,539,460.00				2,539,460.00
合计		2,539,460.00				2,539,460.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	123,470,000.00
商业承兑票据	0.00
合计	123,470,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,034,035,912.00	3,088,752,568.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	4,034,035,912.00	3,088,752,568.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	679,396,672.00	4.77%	399,781,526.00	58.84%	279,615,146.00	446,420,557.00	3.47%	216,586,774.00	48.52%	229,833,783.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,548,867,610.00	95.23%	270,432,460.00	2.00%	13,278,435,150.00	12,425,761,429.00	96.53%	334,173,487.00	2.69%	12,091,587,942.00
其中：										
账龄分析组合	13,234,861,093.00	93.02%	254,732,134.00	1.92%	12,980,128,959.00	12,204,009,595.00	94.81%	323,085,895.00	2.65%	11,880,923,700.00
其他组合	314,006,517.00	2.21%	15,700,326.00	5.00%	298,306,191.00	221,751,834.00	1.72%	11,087,592.00	5.00%	210,664,242.00
合计	14,228,264,282.00	100.00%	670,213,986.00		13,558,050,296.00	12,872,181,986.00		550,760,261.00		12,321,421,725.00

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	12,742,295,714.00	127,422,958.00	1.00%
1-2年	304,239,566.00	15,211,978.00	5.00%
2-3年	89,680,723.00	13,452,108.00	15.00%
3年以上	98,645,090.00	98,645,090.00	100.00%
合计	13,234,861,093.00	254,732,134.00	--

确定该组合依据的说明：

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	314,006,517.00	15,700,326.00	5.00%
合计	314,006,517.00	15,700,326.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	14,228,264,282.00

(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	216,586,774.00	183,194,752.00				399,781,526.00

按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	323,085,895.00	26,832,097.00	24,908,505.00	44,153,518.00	-26,123,835.00	254,732,134.00
按余额百分比计提坏账准备的应收账款	11,087,592.00	4,612,734.00				15,700,326.00
合计	550,760,261.00	214,639,583.00	24,908,505.00	44,153,518.00	-26,123,835.00	670,213,986.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	44,153,518.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	246,090,263.00	1.73%	2,460,903.00
第二名	198,880,863.00	1.40%	1,988,809.00
第三名	134,790,651.00	0.95%	1,347,907.00
第四名	103,769,416.00	0.73%	1,037,694.00
第五名	94,888,506.00	0.67%	948,885.00
合计	778,419,699.00	5.48%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的情况

其他说明：

注：本报告期末用于保理应收账款金额为1,559,739,826元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、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	37,003,697.00	435,070,423.00
商业承兑汇票	0.00	38,483,237.00
合计	37,003,697.00	473,553,660.00

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：

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预期计量坏账准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,000,899,782.00	97.45%	2,333,731,314.00	96.62%
1至2年	63,676,218.00	2.07%	67,803,968.00	2.81%
2至3年	8,079,410.00	0.26%	13,883,892.00	0.57%
3年以上	6,771,817.00	0.22%	0.00	0.00%
合计	3,079,427,227.00	--	2,415,419,174.00	--

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	未结算的原因
第一名	206,577,556	6.71	2021年	滚动结算
第二名	105,661,582	3.43	2021年	滚动结算
第三名	103,662,680	3.37	2021年	滚动结算
第四名	100,000,000	3.25	2021年	滚动结算
第五名	70,762,500	2.30	2021年	滚动结算
合计	586,664,318	19.05		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,776,341,622.00	1,336,029,527.00
合计	1,776,341,622.00	1,336,029,527.00

(1) 应收利息
1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

(3) 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	404,355,128.00	430,273,426.00
关联方往来款	271,624,400.00	
应收出口退税	503,533.00	1,632,296.00
员工借款及备用金	179,367,394.00	120,453,996.00
处置长期股权投资款	441,271,118.00	268,147,010.00
押金	438,870,545.00	412,193,029.00
保证金	169,404,611.00	154,147,928.00
政府补助	22,320,722.00	
其他	108,562,678.00	151,296,166.00
合计	2,036,280,129.00	1,538,143,851.00

2) 按坏账准备计提方法分类披露

组合名称	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	303,418,602	14.90	232,081,748	76.49	71,336,854
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,732,861,527	85.10	27,856,759	1.61	1,705,004,768
其中：账龄组合	673,594,578	33.08	27,856,759	4.14	645,737,819
关联方组合	271,624,400	13.34	---	---	271,624,400
无风险组合	787,642,549	38.68	---	---	787,642,549
合计	2,036,280,129	100.00	259,938,507		1,776,341,622

续：

组合名称	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	263,680,948	17.14	165,821,011	62.89	97,859,937
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,274,462,903	82.86	36,293,313	2.85	1,238,169,590
其中：账龄组合	587,667,950	38.21	36,293,313	6.18	551,374,637
关联方组合	---	---	---	---	---
无风险组合	686,794,953	44.65	---	---	686,794,953
合计	1,538,143,851	100.00	202,114,324		1,336,029,527

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	36,293,313.00	165,821,011.00		202,114,324.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	29,779,908.00	66,260,738.00		96,040,646.00
本期核销	35,044,368.00			35,044,368.00
其他变动	-3,172,095.00			-3,172,095.00
2021 年 12 月 31 日余额	27,856,758.00	232,081,749.00		259,938,507.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	587,523,948.00
1至2年	55,618,260.00
2至3年	13,237,369.00
3年以上	17,215,001.00
3至4年	17,215,001.00
合计	673,594,578.00

4) 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

5) 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	35,044,368.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	处置长期股权投资款	271,624,400.00	一年内	13.34%	
第二名	处置长期股权投资	105,680,000.00	一年内	5.19%	1,056,800.00

	款				
第三名	押金	50,000,000.00	一年内	2.46%	500,000.00
第四名	押金	50,000,000.00	一年内	2.46%	500,000.00
第五名	处置长期股权投资款	33,000,000.00	一年内	1.62%	330,000.00
合计	--	510,304,400.00	--	25.07%	2,386,800.00

7) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天津东疆保税港区管理委员会	高质量发展运营、规模奖励	18,513,973.00	一年以内	2022年3月
怀化经济开发区财政局	仓租补贴款	3,806,749.00	一年以内	2022年1月
合计		22,320,722.00		

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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
库存商品	5,534,387,210.00	99,015,140.00	5,435,372,070.00	5,928,417,559.00	115,483,437.00	5,812,934,122.00

周转材料	1,745,130.00		1,745,130.00	1,827,761.00		1,827,761.00
合计	5,536,132,340.00	99,015,140.00	5,437,117,200.00	5,930,245,320.00	115,483,437.00	5,814,761,883.00

(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	115,483,437.00	28,196,781.00		33,918,571.00	10,746,507.00	99,015,140.00
合计	115,483,437.00	28,196,781.00		33,918,571.00	10,746,507.00	99,015,140.00

其他减少为处置子公司减少及汇兑损益变动

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本报告期末无计入期末存货余额的借款费用资本化的情况

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

本报告期末无建造合同形成的已完工未结算资产的情况

(5) 其他

 期末存货中用于抵押的账面价值**308,877,875元**。

10、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	72,991,042.00	44,620,776.00
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,920.00	45,718.00
待摊费用	186,915,721.00	204,575,462.00
合计	259,908,683.00	249,241,956.00

其他说明：

11、发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	642,281	132,978,772
企业贷款和垫款	40,712,807	690,547,806

其中：贷款	40,712,807	690,547,806
发放贷款和垫款总额	41,355,088	823,526,578
应收未到期利息	29,844	2,742,638
其中：个人应收利息	18,750	706,762
企业应收利息	11,094	2,035,876
减：贷款减值准备	20,616,082	67,503,423
贷款和垫款净额	20,768,850	758,765,793

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	16,213,901.00		16,213,901.00	20,871,400.00		20,871,400.00	
其中：未实现融资收益	385,803.00		385,803.00	1,137,800.00		1,137,800.00	
合计	16,213,901.00		16,213,901.00	20,871,400.00		20,871,400.00	--

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

13、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价 值)	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	(账面价 值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
驻马店市 产控怡亚 通供应链 有限公司	7,563,477 .00			66,535.00						7,630,012 .00	
重庆灵狐 科技股份 有限公	59,207,52 1.00			1,766,739 .00				19,237,86 2.00		41,736,39 8.00	19,237,86 2.00
浙江通诚 格力电器 有限公司	376,908,8 28.00			67,965,80 6.00			42,250,00 0.00			402,624,6 34.00	
张掖怡亚 通供应链 有限公司	17,620,65 7.00			-50,196.0 0						17,570,46 1.00	
亿方人工 智能系统 (深圳) 有限公司	582,325.0 0			470,110.0 0						1,052,435 .00	
怡联佳乡 (重庆) 农业发展 有限公司	2,146,951 .00			-238,074. 00						1,908,877 .00	
四川通富 怡亚通供 应链有限 公司	3,716,315 .00			214,593.0 0						3,930,908 .00	
四川天原 怡亚通供 应链有限 公司	28,961,15 5.00		28,961,15 5.00								
深圳市宇 商科技有 限公司	815,671.0 0			1,295,343 .00						2,111,014 .00	
深圳市予 识供应链 科技服务											799,521.0 0

有限公司											
深圳市易新品牌服务有限公司	705,493.00			-251,408.00						454,085.00	
深圳市蚂蚁零兽科技有限公司	2,465,566.00									2,465,566.00	
深圳市星链供应链云科技有限公司	5,153,567.00			-5,153,567.00							
上海易配适健康科技有限公司	147,543.00		147,543.00								
山东交运怡亚通供应链管理服务有限公司	38,356,253.00			2,872,165.00						41,228,418.00	
合肥市卓怡恒通信信息安全有限公司	289,775,816.00		106,933,654.00	10,161,985.00	-186,989.00					192,817,158.00	
广西万能源贸易有限公司	2,253,035.00			-325,115.00						1,927,920.00	
广西融桂怡亚通供应链有限公司	36,688,322.00			2,403,330.00			2,217,673.00			36,873,979.00	
广西东融怡亚通供应链有限公司	18,406,938.00			196,586.00						18,603,524.00	
安徽鸿杰威尔停车设备有限公司	63,746,461.00			7,435,233.00						71,181,694.00	
VST	955,147,500.00			187,884,500.00	12,265,970.00	-508,665.00	45,798,670.00			-36,221,000.00	1,072,769.00

HOLDING LTD. 伟仕控股	89.00			75.00	9.00	00	2.00		74.00	,732.00	
TRIGIANT GROUP LIMITED 俊知集团	653,508,683.00			34,461,104.00					-23,568,367.00	664,401,420.00	
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	3,775,807.00			7,328,686.00						11,104,493.00	
点晶网络(浙江)有限公司 (原浙江百诚网络科技有限公司)	16,939,100.00			6,396,253.00					-951,719.00	22,383,634.00	
青岛城发怡亚通供应链服务有限公司	4,345,404.00			-1,113,366.00						3,232,038.00	
唐山文旅投怡亚通供应链有限公司	9,495,383.00	12,251,318.00		1,196,819.00						22,943,520.00	
河北交投怡亚通供应链服务有限公司	19,841,500.00	14,700,000.00		1,564,091.00						36,105,591.00	
成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	22,563,515.00			-1,642,397.00						20,921,118.00	
四川高投怡亚通供应链管理有限公司	10,755,498.00			159,359.00						10,914,857.00	
漯河市怡亚通供应	24,775.68			1,315,043						26,090,72	

链管理有 限公司	6.00			.00						9.00	
深圳市怡 亚通咨询 有限公司	705,550.0 0			15,148.00						720,698.0 0	
济宁怡亚 通供应链 管理有限 公司	5,854,037 .00	6,000,000 .00		178,280.0 0						12,032,31 7.00	
河南兴港 怡亚通供 应链服务 有限公司	24,957,74 3.00			4,845,564 .00						29,803,30 7.00	
深圳怡亚 通一体化 智慧托管 有限公司	26,142.00			12,231.00						38,373.00	
深圳前海 宇商保理 有限公司	162,318,9 40.00			3,076,094 .00						165,395,0 34.00	
北京墨旭 东方国际 贸易有限 公司	978,663.0 0			212,130.0 0						1,190,793 .00	
广西计算 机有限责 任公司	4,159,391 .00			317,388.0 0						4,476,779 .00	
深圳怡食 工坊食品 有限公司	4,398,589 .00			-945,168. 00						3,453,421 .00	
深圳市源 创营销服 务有限公 司	1,314,940 .00			544,134.0 0						1,859,074 .00	
EABC HEALTH LIMITED (越比时 健康管理 有限公 司)		293,032.0 0		-298,382. 00					5,350.00		

贵州省仁 怀市共向 共升酒业 有限公司	17,000,00 0.00		-132,908. 00						16,867,09 2.00	
广西怡状 元网络科 技有限公 司	800,000.0 0		-129,486. 00						670,514.0 0	
深圳市秘 造酒业有 限公司	2,000,000 .00		1,812,953 .00						3,812,953 .00	
上海福迈 食品有限 公司	2,000,000 .00		-336,724. 00						1,663,276 .00	
轻藻（上 海）生物 科技有限 公司	3,000,000 .00		-931,575. 00						2,068,425 .00	
怡家环境 科技（广 东）有限 公司	3,000,000 .00		-69,590.0 0						2,930,410 .00	
江苏淮安 怡亚通供 应链管理 有限公司	7,350,000 .00		34,187.00						7,384,187 .00	
安徽大禹 怡亚通供 应链有限 公司	4,900,000 .00		106,214.0 0						5,006,214 .00	
深圳市兴 链数字科 技有限公 司	1,500,000 .00		-14,170.0 0						1,485,830 .00	
保定交投 怡亚通供 应链管理 有限公司	14,700,00 0.00		1,578,843 .00						16,278,84 3.00	
深圳市盐 田港怡亚 通供应链	14,700,00 0.00		50.00						14,700,05 0.00	

有限公司											
湖南怀化舞水怡亞通供应链有限公司		3,900,000.00		-376,839.00						3,523,161.00	
东莞港怡亞通供应链管理有限公司		7,350,000.00		433,650.00						7,783,650.00	
珠海航城怡通供应链管理有限公司		9,000,000.00		253,616.00						9,253,616.00	
小计	2,881,084,054.00	124,444,350.00	136,042,352.00	336,565,872.00	12,078,990.00	-508,665.00	90,266,345.00	19,237,862.00	-60,735,810.00	3,047,382,232.00	20,037,383.00
合计	2,881,084,054.00	124,444,350.00	136,042,352.00	336,565,872.00	12,078,990.00	-508,665.00	90,266,345.00	19,237,862.00	-60,735,810.00	3,047,382,232.00	20,037,383.00

其他说明

本公司持有重庆灵狐科技股份有限公司13.25%的股权，对重庆灵狐科技股份有限公司的表决权比例亦为13.25%。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。

公司持有深圳市宇商科技有限公司20.00%的股权，对深圳市宇商科技有限公司的表决权比例亦为20.00%，本公司能够对深圳市宇商科技有限公司施加重大影响。

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。

本公司持有伟仕佳杰控股有限公司17.33%的股权，对伟仕佳杰控股有限公司的表决权比例亦为17.33%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在伟仕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。

公司持有广西计算机有限责任公司10.00%的股权，对广西计算机有限责任公司的表决权比例亦为10.00%，虽然该比例低于20%，但由于本公司在广西计算机有限责任公司董事会中派有代表并参与对广西计算机有限责任公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对广西计算机有限责任公司施加重大影响。

期末长期股权投资中用于质押的账面价值1,737,171,153元。

14、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
深圳詮悉科技有限公司	50,001.00	50,001.00
上海大盛智链供应链有限公司	250,000.00	
合计	800,001.00	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

其他说明：

15、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
上海沪越企业管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	12,007,586.00	
合计	21,507,586.00	18,717,751.00

其他说明：

16、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,485,064,015.00			1,485,064,015.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				

企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	1,485,064,015.00			1,485,064,015.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

本公司的投资性房地产563,006,119元已用于本公司向银行贷款的抵押。

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,367,254,258.00	1,402,925,842.00
合计	1,367,254,258.00	1,402,925,842.00

(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	1,479,535,959.00	83,773,618.00	446,171,804.00	2,009,481,381.00
2.本期增加金额	6,055,574.00	4,538,835.00	47,505,981.00	58,100,390.00
(1) 购置	1,538,190.00	4,538,835.00	47,415,767.00	53,492,792.00
(2) 在建工程转入	4,517,384.00		90,214.00	4,607,598.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	884,698.00	14,406,505.00	26,136,652.00	41,427,855.00
(1) 处置或报废		8,561,488.00	14,552,458.00	23,113,946.00
(2) 处置子公司	583,752.00	5,675,056.00	10,964,983.00	17,223,791.00
(3) 外币报表折算差额	300,946.00	169,961.00	619,211.00	1,090,118.00

4.期末余额	1,484,706,835.00	73,905,948.00	467,541,133.00	2,026,153,916.00
二、累计折旧				
1.期初余额	228,211,795.00	51,968,291.00	326,375,453.00	606,555,539.00
2.本期增加金额	35,981,209.00	7,088,672.00	39,541,080.00	82,610,961.00
(1) 计提	35,981,209.00	7,088,672.00	39,541,080.00	82,610,961.00
非同一控制下企业合并				
外币报表折算差额				
3.本期减少金额	690,718.00	10,478,185.00	19,097,939.00	30,266,842.00
(1) 处置或报废		6,415,431.00	10,456,167.00	16,871,598.00
处置子公司	410,643.00	3,961,599.00	8,106,471.00	12,478,713.00
外币报表折算差额	280,075.00	101,155.00	535,301.00	916,531.00
4.期末余额	263,502,286.00	48,578,778.00	346,818,594.00	658,899,658.00
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	1,221,204,549.00	25,327,170.00	120,722,539.00	1,367,254,258.00
2.期初账面价值	1,251,324,164.00	31,805,327.00	119,796,351.00	1,402,925,842.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

期末固定资产中用于抵押的固定资产账面净值为913,843,258元。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	937,880,717.00	738,821,200.00
合计	937,880,717.00	738,821,200.00

(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	798,131,683.00		798,131,683.00	678,605,759.00		678,605,759.00
上海怡亞通基地项目	28,529,468.00		28,529,468.00	28,013,512.00		28,013,512.00
装修工程				17,302,761.00		17,302,761.00
宜宾基地项目	49,852,571.00		49,852,571.00	50,416.00		50,416.00
济南产业园项目	32,069,383.00		32,069,383.00			
SAP 系统项目	28,313,301.00		28,313,301.00			
其他	984,311.00		984,311.00	14,848,752.00		14,848,752.00
合计	937,880,717.00		937,880,717.00	738,821,200.00		738,821,200.00

(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	120,000.00	678,605,759.00	119,525,924.00			798,131,683.00	35.90%	35.90%	71,007,238.00	1,472,360.00		金融机构贷款
上海怡亚通基地项目	50,000.00	28,013,512.00	515,956.00			28,529,468.00	5.71%	5.71%				
宜宾基地项目	77,213.00	50,416.00	49,802,155.00			49,852,571.00	6.45%	6.45%				
济南产业园项目	105,830.00		32,069,383.00			32,069,383.00	3.03%	3.03%				
SAP系统项目			28,313,301.00			28,313,301.00		---				
合计	353,043.00	706,669,687.00	230,226,719.00			936,896,406.00	--	--	71,007,238.00	1,472,360.00		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

本报告期在建工程无减值准备情况

(4) 工程物资

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
其他说明：						

其他说明：

在计算前海总部基地项目工程投入预算比例时，该项目累计投入金额扣除对应转入该项目土地使用权价值。

期末在建工程中用于抵押的在建工程账面净值为798,131,683元。

本报告期末未办妥产权证书的在建工程净值为23,261,580元。

19、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	304,667,115.00	304,667,115.00
2.本期增加金额	82,598,358.00	82,598,358.00
3.本期减少金额	45,289,037.00	45,289,037.00
4.期末余额	341,976,436.00	341,976,436.00
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	136,995,621.00	136,995,621.00
(1) 计提		
3.本期减少金额	8,424,753.00	8,424,753.00
(1) 处置		
4.期末余额	128,570,868.00	128,570,868.00
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	213,405,568.00	213,405,568.00
2.期初账面价值	304,667,115.00	304,667,115.00

其他说明：

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,082,674,709.00			327,771,730.00	1,410,446,439.00
2.本期增加金额	80,920,541.00			63,251,212.00	144,171,753.00
(1) 购置	80,920,541.00			30,001,158.00	110,921,699.00
(2) 内部研发				33,211,536.00	33,211,536.00
(3) 企业合并增加				38,518.00	38,518.00
3.本期减少金额	23,261,580.00			33,194,975.00	56,456,555.00
(1) 处置				1,063,824.00	1,063,824.00
处置子公司				80,659.00	80,659.00
外币报表折算差额				4,871,964.00	4,871,964.00
转入在建工程	23,261,580.00			27,178,528.00	50,440,108.00
4.期末余额	1,140,333,670.00			357,827,967.00	1,498,161,637.00
二、累计摊销					
1.期初余额	143,693,563.00			106,084,484.00	249,778,047.00
2.本期增加金额	25,264,111.00			44,039,679.00	69,303,790.00
(1) 计提	25,264,111.00			44,039,679.00	69,303,790.00
3.本期减少金额				4,238,360.00	4,238,360.00
(1) 处置				1,023,405.00	1,023,405.00
处置子公司				973,334.00	973,334.00
转入在建工程				2,241,621.00	2,241,621.00
4.期末余额	168,957,674.00			145,885,803.00	314,843,477.00
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					

额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	971,375,996.00			211,942,164.00	1,183,318,160.00
2.期初账面价值	938,981,146.00			221,687,246.00	1,160,668,392.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本报告期末未办妥产权证书的土地使用权净值为**63,159,256元**。
 期末无形资产中用于抵押的无形资产账面净值为**840,525,076元**。

21、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		
上海伦檀数码科 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	1,371,229.00					1,371,229.00

限公司						
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		
福州盛世航港贸易有限公司	103,730.00					103,730.00
深圳市粤煮粤好餐饮管理服务有限公司	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
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	1,122,558.00					1,122,558.00

公司					
江西省致绿农业 开发有限公司	709.00				709.00
辽宁怡亚通医药 供应链管理有限 公司	5,677,330.00				5,677,330.00
浙江舟山伊舟供 应链管理有限公 司		640,649.00			640,649.00
福建省民君医药 有限公司(收购)		1,976,472.00			1,976,472.00
广东省东泽药业 有限公司		2,724,772.00			2,724,772.00
合计	240,309,860.00	5,341,893.00		1,446,088.00	244,205,665.00

(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		
苏州市好景来贸 易有限公司		122,065.00				122,065.00
福州盛世航港贸 易有限公司		103,730.00				103,730.00
张家港保税区申 杰国际贸易有限 公司	2,287,180.00					2,287,180.00
北京鼎盛怡通电 子商务有限公司	29,316.00					29,316.00
上海粤煮粤好餐 饮管理有限公司	605,737.00					605,737.00
邳州市瑞之阳商 贸有限公司	144,500.00					144,500.00
合计	4,494,445.00	225,795.00		1,424,755.00		3,295,485.00

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）关键参数

单位名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率(加权平均资本成本WACC)
浙江百诚集团股份有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注1	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.28%
深圳市安新源贸易有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注2	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
上海中牟贸易有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注3	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
北京市金元子商贸有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注4	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
上海卓品商贸有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注5	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
蚌埠佳华快消品贸易有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注6	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
上海伦植数码科技有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注7	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
咸宁怡亞通香城医药供应链有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注8	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
福州盛世航港贸易有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注9	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
浙江国商实业股份有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注10	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
深圳市粤煮粤好餐饮管理服务股份有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注11	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
杭州美派国际贸易有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注12	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
德宏腾瑞医药有限公司	5年（即2022年-2026年），后	注13	---	根据预测的收入、成本、	13.00%



	续为稳定期			费用等计算	
湖北怡亞通瑞泽医药供应链有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注14	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
浙江卓诚数码电器有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注15	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
苏州市好景来贸易有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注16	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注17	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
辽宁怡亞通医药供应链管理有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注18	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
江西省致绿农业开发有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注19	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
福建省民君医药有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注20	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%
广东省东泽药业有限公司	5年（即2022年-2026年），后续为稳定期	注21	---	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.00%

注1：根据浙江百诚集团股份有限公司的经营情况、参照各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景综合考虑，对2022年产品收入依据市场销售情况及公司的销售计划分产品品种进行预测，预计销售增长率为10.59%，2023年到2026年，收入增长率分别为10.60%、10.62%、10.64%、10.66%；

注2：安新源贸易的主要产品为宝洁产品，公司的主要客户为唯品会及岁宝等商超，根据安新源的资产组经营情况，公司预计2022年收入增长率为10.02%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.10%、5.26%、5.77%、5.29%。

注3：根据上海中牟贸易有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为146.85%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.00%、5.00%、5.00%、5.00%。

注4：根据北京市金元子商贸有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为5.00%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.00%、5.00%、5.00%、5.00%。

注5：根据上海卓品商贸有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为36488.21%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为4.76%、4.85%、4.76%、4.76%。

注6：根据蚌埠佳华快消品贸易有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为5.00%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.00%、5.00%、5.00%、5.00%。

注7：根据上海伦植数码科技有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为1.96%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为1.96%、1.96%、1.96%、1.96%。

注8：根据咸宁怡亞通香城医药供应链有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展

前景预计2022年收入增长率为5.66%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.66%、5.66%、5.66%、5.66%。

注 9：根据福州盛世航港贸易有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为18.49%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.25%、5.24%、0.68%、-2.57%。

注 10：根据浙江国商实业股份有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为-9.58%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率均为1.00%、1.00%、1.00%、1.00%。

注 11：根据深圳市粤煮粤好餐饮管理服务有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为1.00%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为0.00%、0.00%、0.00%、0.00%。

注 12：根据杭州美派国际贸易有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为-100.00%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为0.00%、0.00%、0.00%、0.00%。

注 13：根据德宏腾瑞医药有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为8.00%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为10.00%、10.00%、6.00%、6.00%。

注 14：根据湖北怡亞通瑞泽医药供应链有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为5.26%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.26%、4.17%、5.26%、5.26%。

注15：根据浙江卓诚数码电器有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为-15.05%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.00%、5.00%、5.00%、5.00%。

注16：根据苏州市好景来贸易有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为-100.00%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为0.00%、0.00%、0.00%、0.00%。

注17：根据浙江舟山伊舟供应链管理有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为10.00%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为10.00%、10.00%、10.00%、10.00%。

注18：根据辽宁怡亞通医药供应链管理有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为443.27%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.00%、5.00%、5.00%、5.00%。

注19：根据江西省致绿农业开发有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2020年收入增长率为5.00%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为5.00%、5.00%、5.00%、5.00%。

注20：根据福建省民君医药有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2022年收入增长率为219.13%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为-13.04%、13.00%、13.00%、13.00%。

注21：根据广东省东泽药业有限公司各产品历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计



2022年收入增长率为100.00%，2023年到2026年进入稳定增长期，收入增长率分别为-40.82%、13.69%、15.00%、15.00%。

(3) 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；

β_e ——企业的风险系数；

Rm——市场期望收益率；

α ——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2020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_i——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

其他说明

22、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	74,081,442.00	35,958,263.00	27,121,365.00	3,851,926.00	79,066,414.00
广告费	37,797,404.00	10,179,591.00	17,024,824.00	381,774.00	30,570,397.00
品牌服装经营权	5,931,602.00		5,844,543.00	87,059.00	
其他	79,767,415.00	47,779,648.00	54,982,860.00	315,487.00	72,248,716.00
合计	197,577,863.00	93,917,502.00	104,973,592.00	4,636,246.00	181,885,527.00

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；

23、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	916,252,922.00	206,049,628.00	895,378,553.00	200,027,569.00
可抵扣亏损	698,352,188.00	157,053,735.00	696,164,204.00	167,685,718.00
衍生金融负债	4,179,000.00	626,850.00	26,132,478.00	3,919,872.00
合计	1,618,784,110.00	363,730,213.00	1,617,675,235.00	371,633,159.00

(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	968,847,138.00	207,899,610.00	968,847,138.00	207,899,610.00
固定资产折旧	22,109,999.00	5,380,634.00	27,834,148.00	6,958,537.00
交易性金融资产公允价值变动	823,406.00	141,859.00	145,738,578.00	36,434,645.00

合计	991,780,543.00	213,422,103.00	1,142,419,864.00	251,292,792.00
----	----------------	----------------	------------------	----------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		363,730,213.00		371,633,159.00
递延所得税负债		213,422,103.00		251,292,792.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

24、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	2,897,093,805.00	4,167,412,841.00
未到期票据/信用证贴现	3,090,427,568.00	4,176,431,965.00
应付未到期利息	26,887,372.00	43,490,870.00
抵押及保证借款	10,472,196,817.00	10,288,569,353.00
合计	16,486,605,562.00	18,675,905,029.00

短期借款分类的说明：

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

截止2021年12月31日止，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

25、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	4,514,195.00	26,132,478.00
合计	4,514,195.00	26,132,478.00

其他说明：

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	147,470,258.00	42,845,750.00
银行承兑汇票	6,415,242,502.00	6,137,648,731.00
期票	57,717,597.00	62,993,328.00
合计	6,620,430,357.00	6,243,487,809.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品采购款及劳务款	2,597,965,658.00	1,109,853,520.00
合计	2,597,965,658.00	1,109,853,520.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	276,621.00	8,880,672.00
预收利息和手续费	3,079,296.00	11,665,862.00
合计	3,355,917.00	20,546,534.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	959,470,138.00	722,304,508.00
合计	959,470,138.00	722,304,508.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

30、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	102,143,182.00	1,048,276,755.00	1,051,900,365.00	98,519,572.00
二、离职后福利-设定提存计划	-148,612.00	68,273,097.00	66,618,568.00	1,505,917.00
三、辞退福利	1,286,714.00	11,194,787.00	10,917,299.00	1,564,202.00
合计	103,281,284.00	1,127,744,639.00	1,129,436,232.00	101,589,691.00

(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	94,821,544.00	979,156,773.00	980,143,549.00	93,834,768.00
2、职工福利费	914,543.00	6,821,781.00	6,765,539.00	970,785.00
3、社会保险费	742,543.00	35,650,548.00	35,553,803.00	839,288.00
其中：医疗保险费	604,098.00	33,243,851.00	33,080,359.00	767,590.00
工伤保险费	81,715.00	1,147,066.00	1,149,857.00	78,924.00
生育保险费	56,730.00	1,259,631.00	1,323,587.00	-7,226.00
4、住房公积金	2,344,848.00	24,982,283.00	27,656,369.00	-329,238.00
5、工会经费和职工教育经费	1,090,365.00	1,665,200.00	1,780,935.00	974,630.00
其他短期薪酬	2,229,339.00	170.00	170.00	2,229,339.00
合计	102,143,182.00	1,048,276,755.00	1,051,900,365.00	98,519,572.00

(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	-153,390.00	66,203,003.00	64,583,809.00	1,465,804.00
2、失业保险费	4,778.00	2,070,094.00	2,034,759.00	40,113.00
合计	-148,612.00	68,273,097.00	66,618,568.00	1,505,917.00

其他说明：

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	97,657,696.00	107,918,671.00
企业所得税	93,670,958.00	48,227,624.00
个人所得税	2,942,167.00	2,310,560.00
城市维护建设税	4,913,340.00	4,597,263.00
其他	11,293,647.00	9,942,658.00
合计	210,477,808.00	172,996,776.00

其他说明：

32、其他应付款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,325,000.00	
应付股利	17,938,070.00	3,780,513.00
其他应付款	822,963,986.00	903,605,964.00
合计	842,227,056.00	907,386,477.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款应付利息	1,325,000.00	
合计	1,325,000.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	17,938,070.00	3,780,513.00
合计	17,938,070.00	3,780,513.00

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	466,124,590.00	593,134,542.00
押金及保证金	224,955,553.00	199,243,522.00
代收款	66,110,364.00	47,805,261.00
应付未到期非金融机构借款利息		1,164,989.00
其他	65,773,479.00	62,257,650.00
合计	822,963,986.00	903,605,964.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,272,500,000.00	214,071,756.00
一年内到期的应付债券	1,050,000,000.00	942,000,000.00
应付未到期利息	46,424,311.00	270,780.00
合计	2,368,924,311.00	1,156,342,536.00

其他说明：

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	119,915,878.00	88,544,920.00
合计	119,915,878.00	88,544,920.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

35、长期借款
(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,389,906,031.00	1,534,071,756.00
未到期应付利息	2,123,586.00	5,195,553.00

转一年内到期的长期借款	-1,272,500,000.00	-214,071,756.00
合计	119,529,617.00	1,325,195,553.00

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：

36、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	3,050,000,000.00	4,142,000,000.00
应付未到期债券利息	74,229,167.00	82,407,167.00
转一年内到期的应付债券	-1,050,000,000.00	-942,000,000.00
合计	2,074,229,167.00	3,282,407,167.00

(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
深圳市怡亞通供应链股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	500,000,000.00	2018年12月11日	2+1年	500,000,000.00	442,000,000.00	58,000,000.00	26,863,667.00		500,000,000.00	
深圳市怡亞通供应链股份有限公司2018年面向合格投资者公	500,000,000.00	2018年12月11日	3年	500,000,000.00	500,000,000.00		29,333,333.00		500,000,000.00	

公开发行公司债券(第一期)(品种二)											
深圳市怡亞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年4月23日	3年	500,000,000.00	500,000,000.00		28,350,000.00		28,350,000.00		500,000,000.00
深圳市怡亞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年8月20日	2+1年	500,000,000.00	500,000,000.00		23,625,000.00		150,000,000.00		350,000,000.00
深圳市怡亞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年12月23日	3年	200,000,000.00	200,000,000.00		10,800,000.00		10,800,000.00		200,000,000.00
深圳市怡亞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)	500,000,000.00	2020年6月2日	3年	500,000,000.00	500,000,000.00		24,000,000.00	200,000,000.00	24,000,000.00		500,000,000.00
深圳市怡亞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)	500,000,000.00	2020年6月2日	3年	500,000,000.00	500,000,000.00		24,000,000.00		23,500,000.00		500,000,000.00



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）	00.00	月 16 日		00.00	00.00		0.00		0.00		00.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2020年度第一期中期票据	600,000,000.00	2020年8月14日	3年	600,000,000.00	600,000,000.00		23,500,000.00		31,080,000.00		600,000,000.00
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（第三期）（品种一）	240,000,000.00	2020年11月4日	3年	240,000,000.00	240,000,000.00		31,080,000.00		12,720,000.00		240,000,000.00
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（第三期）（品种二）	160,000,000.00	2020年11月4日	3年	160,000,000.00	160,000,000.00		12,720,000.00		8,480,000.00		160,000,000.00
合计	--	--	--	4,200,000,000.00	4,142,000,000.00	58,000,000.00	218,752,000.00		1,150,000,000.00		3,050,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

“深圳市怡亞通供应链股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)”债券在回售登记期内（2020 年11月2 日至2020 年11 月4 日）回售数量580,000 张，回售金额58,000,000 元。本期对回售债券实施转售，完成转售数量为580,000 张，转售金额58,000,000 元。

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	215,887,523.00	304,667,115.00
未确认融资费用	-14,517,598.00	-13,941,321.00
合计	201,369,925.00	290,725,794.00

其他说明

38、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		4,931,467.00	
合计		4,931,467.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

39、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
与资产相关政府补助	14,267,870.00		994,373.00	13,273,497.00	详见表 1
合计	14,267,870.00		994,373.00	13,273,497.00	--

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	6,063,152.00		157,826.00		5,905,326.00			与资产相关
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金	4,294,118.00		117,647.00		4,176,471.00			与资产相关
家电配套物流中心一期项目补助	1,495,000.00		115,000.00		1,380,000.00			与资产相关
怡亚通福州市供应链体系建设专项资金	2,415,600.00		603,900.00		1,811,700.00			与资产相关
合计	14,267,870.00		994,373.00		13,273,497.00			

其他说明：

本期计入当期损益金额中，计入其他收益994,373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改（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。

根据福州市商务局和福州市财政局发放的榕商务物流（2017）76号关于开展福州市供应链体系建设项目申报工作的通知，2020年年度公司子公司福州盛世航港贸易有限公司收到专项资金3,019,500元，用于公司供应链体系建设，自2020年起，按照相关资产使用寿命内平均分配，计入损益。

40、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.	474,311,272.00	0.00	0.00	0.00	474,311,272.00	2,597,009,091.



	00						00
--	----	--	--	--	--	--	----

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市怡亞通供应链股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]601号核准）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股（A股）474,311,272股，每股面值1.00元，每股发行价人民币4.69元。截至2021年7月9日止，本公司共募集资金2,224,519,865.68元，扣除发行费用25,151,461.56元，募集资金净额2,199,368,404.12元。本次发行募集的资金业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“大华验字[2021]000489号”验资报告验证确认。

41、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）	1,176,045,832.00	1,725,083,980.00		2,901,129,812.00
其他资本公积	118,642,309.00	2,610,732.00		121,253,041.00
其中：联营企业其他权益变动影响	12,012,095.00			12,012,095.00
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	1,294,688,141.00	1,727,694,712.00		3,022,382,853.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期增加为非公开发行股票的所致。

42、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	519,416,824.00	-64,174,933.00				-64,174,933.00	-42,936.00	455,241,891.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	7,628,511.00	12,078,990.00				12,078,990.00		19,707,501.00
外币财务报表折算差额	-21,455,152.00	-76,253,923.00				-76,253,923.00	-42,936.00	-97,709,075.00

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	384,832.00							384,832. 00
其他综合收益合计	519,416,824 .00	-64,174,93 3.00				-64,174,93 3.00	-42,936.00	455,241, 891.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

43、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	255,248,397.00	44,865,333.00		300,113,730.00
合计	255,248,397.00	44,865,333.00		300,113,730.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、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	1,781,398,208.00	1,688,417,723.00
调整后期初未分配利润	1,781,398,208.00	1,688,417,723.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	506,462,583.00	123,440,187.00
减：提取法定盈余公积	44,865,333.00	9,232,724.00
应付普通股股利	42,382,240.00	21,226,978.00
期末未分配利润	2,200,613,218.00	1,781,398,208.00

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

45、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	70,207,669,020.00	65,752,386,692.00	68,120,326,033.00	64,346,220,262.00
合计	70,207,669,020.00	65,752,386,692.00	68,120,326,033.00	64,346,220,262.00

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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

主营业务（分行业）

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
分销+营销	65,118,236,545	61,553,328,458	65,304,262,560	62,106,634,997
品牌运营	3,519,485,717	2,879,130,142	2,065,612,705	1,691,956,074
跨境和物流服务	1,938,139,193	1,688,120,527	1,051,668,213	848,846,636
平台间关联交易	-368,192,435	-368,192,435	-301,217,445	-301,217,445
合计	70,207,669,020	65,752,386,692	68,120,326,033	64,346,220,262

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	60,178,218,648	56,081,507,055	63,550,337,569	59,976,245,724
海外地区	10,029,450,372	9,670,879,637	4,569,988,464	4,369,974,538
合计	70,207,669,020	65,752,386,692	68,120,326,033	64,346,220,262

46、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	41,644,396	129,227,835
手续费收入	2,441,876	6,547,665
利息收入小计	44,086,272	135,775,500
利息支出		
利息支出	---	6,521,220
手续费支出	4,393,865	33,763,144
利息支出小计	4,393,865	40,284,364
利息净收入	39,692,407	95,491,136

47、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	28,805,445.00	28,441,507.00
教育费附加	12,918,835.00	13,046,884.00
印花税	18,306,117.00	19,141,363.00
地方教育费附加	8,485,585.00	8,350,994.00

河道管理费及其他	19,990,033.00	18,706,027.00
合计	88,506,015.00	87,686,775.00

其他说明：

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	161,399,989.00	166,584,401.00
市场业务费	780,689,780.00	582,362,172.00
广告宣传及样品费	76,831,936.00	84,179,120.00
其他	41,882,414.00	49,878,195.00
合计	1,060,804,119.00	883,003,888.00

其他说明：

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	967,536,039.00	1,052,988,227.00
折旧摊销费	159,334,675.00	146,109,747.00
专业咨询服务费	104,399,629.00	79,627,376.00
办公费用	105,878,312.00	132,948,142.00
人力资源费	9,615,952.00	6,892,517.00
业务费用	49,848,739.00	62,264,507.00
车辆费用	16,489,888.00	25,172,845.00
差旅费	29,577,163.00	29,602,299.00
其他	24,221,895.00	33,201,132.00
合计	1,466,902,292.00	1,568,806,792.00

其他说明：

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,140,792.00	12,401,928.00
折旧费	598,258.00	201,020.00

其他	2,787,088.00	2,561,106.00
合计	12,526,138.00	15,164,054.00

其他说明：

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,449,420,826.00	1,619,767,471.00
减：利息收入	140,077,493.00	170,516,783.00
汇兑损益	-37,607,989.00	-105,439,370.00
其他	117,696,119.00	131,205,538.00
合计	1,389,431,463.00	1,475,016,856.00

其他说明：

52、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
政府补助	61,455,490.00	41,421,323.00
合计	61,455,490.00	41,421,323.00

53、计入其他收益的政府补助

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	6,115,907	10,270,468	与收益相关
税收返还	---	1,010,366	与收益相关
怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金	157,826	157,826	与资产相关
怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金	117,647	117,647	与资产相关
家电配套物流中心一期政府项目补助	115,000	115,000	与资产相关
软件产品即征即退缴纳增值税退税	---	403,753	与收益相关
社保局稳岗补贴	1,221,489	5,958,387	与收益相关
个人所得税税收返还	392,035	773,344	与收益相关
新增纳统企业奖励	---	200,000	与收益相关
新增四上企业奖励	80,000	300,000	与收益相关
政府防疫补贴	---	668,849	与收益相关

租赁服务业务标准化试点专项资金	---	50,000	与收益相关
规上企业政府奖励	---	600,000	与收益相关
技能培训补贴	445,200	141,400	与收益相关
仓租补贴款	7,613,498	4,216,627	与收益相关
2019年度深圳企业贡献奖	---	5,324,000	与收益相关
第一批中央服务业发展专项奖金	---	460,000	与收益相关
失业保险返还	---	5,290,827	与收益相关
展位费补贴	236,210	118,400	与收益相关
2019年度中央外经贸发展专项资金补助	---	1,000,000	与收益相关
2019年度重点物流企业一次性奖励	---	300,000	与收益相关
2019年提质增效企业奖	---	290,000	与收益相关
深圳市工业和信息化局资金补助	---	100,000	与收益相关
深圳市宝安区人力资源局复产复工补贴	---	750,600	与收益相关
2020年外贸专项奖金	---	419,272	与收益相关
社保减免返还	---	220,981	与收益相关
促进商业消费增长奖补资金	70,000	110,000	与收益相关
中央供应链体系建设补助款	603,900	603,900	与资产相关
高质量发展运营、规模奖励	24,641,716	---	与收益相关
稳增长政策奖励	5,015,952	---	与收益相关
增值税加计扣除	3,863,037	---	与收益相关
税收奖励	2,187,893	---	与收益相关
经济发展贡献奖励	2,000,000	---	与收益相关
防疫抗疫奖励	1,362,289	---	与收益相关
中小企业发展专项补助资金	1,105,300	---	与收益相关
2020年度中央经贸发民专项资金中国国际进口博览会活动	1,000,000	---	与收益相关
以工代训补贴	733,100	---	与收益相关
生育津贴	581,644	---	与收益相关
产业发展扶持资金	577,600	---	与收益相关
2020年经营用房补助	240,000	---	与收益相关
就业补助	202,442	---	与收益相关
限额以上商贸流通企业奖励	160,000	---	与收益相关
2021年市级服务业综合改革专项资金	100,000	---	与收益相关
产业补助资金	100,000	---	与收益相关
省级居民消费奖励	100,000	---	与收益相关
提升外贸企业核心竞争力奖励	100,000	---	与收益相关
小进限奖励	100,000	---	与收益相关
其他	115,805	1,449,676	与收益相关
合计	61,455,490	41,421,323	

54、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	336,565,872.00	208,149,412.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		801,190.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	57,578,826.00	
处置子公司产生的投资收益	-6,655,919.00	103,792,966.00
理财产品收益及其他		417,644.00
合计	387,488,779.00	313,161,212.00

其他说明：

55、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	-75,287,664.00	60,821,813.00
按公允价值计量的投资性房地产		65,845,111.00
衍生金融资产与负债	24,632,602.00	
合计	-50,655,062.00	126,666,924.00

其他说明：

56、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	-285,771,724.00	-99,414,763.00
发放委托贷款及垫款减值损失	-37,086,033.00	-49,687,693.00
应收款项融资减值损失		-384,832.00
应收票据减值损失	-2,539,460.00	
合计	-325,397,217.00	-149,487,288.00

其他说明：

57、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	-16,936,108.00	-81,616,126.00

损失		
三、长期股权投资减值损失	-19,237,862.00	-799,521.00
十一、商誉减值损失	-225,795.00	-3,066,733.00
合计	-36,399,765.00	-85,482,380.00

其他说明：

58、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	-1,407,880.00	-380,192.00
合计	-1,407,880.00	-380,192.00

59、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		7,053,701.00	
赔偿收入		9,166,418.00	
盘盈利得	469,669.00		469,669.00
无需支付的债务	4,097,200.00	4,170,105.00	4,097,200.00
补偿收入	39,142,877.00		39,142,877.00
其他	6,861,606.00	12,695,052.00	6,861,606.00
合计	50,571,352.00	33,085,276.00	50,571,352.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

60、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	312,189.00	714,721.00	312,189.00
盘亏损失	413,302.00	2,702,722.00	413,302.00
非常损失		2,226,239.00	
诉讼赔偿	95,415.00	4,613,726.00	95,415.00
退回政府补助	22,320,722.00		22,320,722.00
其他	284,205.00	8,478,461.00	284,205.00
合计	23,425,833.00	18,735,869.00	23,425,833.00

其他说明：

61、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	131,411,359.00	73,566,174.00
递延所得税费用	-38,794,532.00	-57,896,213.00
合计	92,616,827.00	15,669,961.00

(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	539,034,572.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,855,186.00
子公司适用不同税率的影响	47,658,631.00
调整以前期间所得税的影响	4,720,890.00
非应税收入的影响	-64,714,544.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,722,759.00
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	19,373,905.00
所得税费用	92,616,827.00

其他说明

62、其他综合收益

详见附注。

63、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	20,866,605,602.00	15,641,537,690.00
营业外收入	50,571,352.00	21,861,470.00
收到的政府补助	38,140,395.00	55,041,929.00
合计	20,955,317,349.00	15,718,441,089.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代垫货款及税金 及其他	21,094,795,082.00	15,769,783,817.00
支付的管理及销售费用	1,176,719,069.00	1,021,314,992.00
营业外支出	23,425,833.00	12,648,104.00
支付的银行费用	117,696,119.00	143,935,403.00
合计	22,412,636,103.00	16,947,682,316.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的定期存款利息收入	196,010,563.00	169,816,290.00
处置交易性金融资产收到的款项	77,838,657.00	
收回债权投资的现金		168,623,437.00
合计	273,849,220.00	338,439,727.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的现金	101,994,800.00	

支付其他金融资产的现金	37,708,543.00	1,858,850.00
合计	139,703,343.00	1,858,850.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资借款	671,063,846.00	1,560,855,266.00
非金融机构借款	172,617,308.00	871,219,805.00
合计	843,681,154.00	2,432,075,071.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还票据融资		2,474,931,888.00
归还非金融机构借款	449,899,339.00	626,826,411.00
拆入资金偿还的款项		70,000,000.00
子公司少数股东减资	25,000,000.00	15,380,000.00
合计	474,899,339.00	3,187,138,299.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

64、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	446,417,745.00	84,497,587.00
加：资产减值准备	36,399,765.00	85,482,380.00
信用减值损失	325,397,217.00	149,487,288.00
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	82,610,961.00	98,859,941.00
使用权资产折旧	136,995,621.00	
无形资产摊销	69,303,790.00	53,905,575.00

长期待摊费用摊销	104,973,592.00	82,110,576.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,407,880.00	380,192.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	50,655,062.00	-126,666,924.00
财务费用（收益以“－”号填列）	1,389,431,463.00	1,514,328,101.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-387,488,779.00	-313,161,212.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,902,946.00	-94,392,958.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-37,870,689.00	36,496,745.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	394,112,980.00	1,139,793,507.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,710,032,765.00	2,371,275,491.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,679,091,307.00	-2,984,656,505.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,589,308,096.00	2,097,739,784.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,149,444,402.00	2,095,661,046.00
减：现金的期初余额	2,095,661,046.00	1,837,582,506.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	53,783,356.00	258,078,540.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,111,553.00

其中：	--
福建省民君医药有限公司	2,111,550.00
广东省东泽药业有限公司	4,000,000.00
浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	1.00
怡亚通联家供应链有限公司	2.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,312,791.00
其中：	--
福建省民君医药有限公司	186,396.00
广东省东泽药业有限公司	6,673.00
浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	1,119,722.00
怡亚通联家供应链有限公司	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,798,762.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	460,057,649.00
其中：	--
南安市亚华供应链管理有限公司	2,000,000.00
怀化鑫星火供应链有限公司	4,180,000.00
合肥市卓怡恒通信息安全有限公司	1,000,000.00
深圳市宇商小额贷款有限公司	285,000,000.00
长沙新燎原供应链有限公司	4,200,000.00
山东怡滩供应链管理有限公司	130,000.00
邯郸市天润供应链管理有限公司	7,600,000.00
山东顺行网络科技有限公司	848,908.00
山东怡坤供应链管理有限公司	16,381,544.00
青岛畅卓网络科技有限公司	1,047,500.00
山东怡达鑫通供应链管理有限公司	1,200,000.00
惠州市星链快迪零售服务有限公司	3,500,000.00
芜湖怡润供应链管理有限公司	2,990,953.00
乐山怡亚通丰嘉供应链管理有限公司	3,000,000.00

绵阳怡联世通供应链管理有限公司	6,375,000.00
昆明亮宝商贸有限公司	9,000,000.00
深圳市新秀供应链有限公司	5,624,589.00
福州兴联汇都贸易有限公司	1,792,581.00
厦门兴联汇都实业有限公司	3,557,419.00
吉安鑫盛供应链管理有限公司	1,724,435.00
义乌市军梦供应链管理有限公司	625,800.00
重庆市万和食品有限公司	3,000,000.00
沈阳惠邦供应链管理有限公司	21,000,000.00
大连怡亚通欣惠物流有限公司	5,000.00
新疆怡亚通嘉乐供应链管理有限公司	4,600,000.00
安徽怡峰深度供应链管理有限公司	20,164,700.00
浙江易元宏雷供应链管理有限公司	10,000,000.00
驻马店市华通源供应链管理有限公司	39,509,219.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	131,535,865.00
其中：	--
浙江易元宏雷供应链管理有限公司诸暨分公司	510,780.00
南安市亚华供应链管理有限公司	966,163.00
泉州泓津贸易有限公司	57,592.00
怀化鑫星火供应链有限公司	482,577.00
深圳市宇商小额贷款有限公司	5,883,214.00
长沙新燎原供应链有限公司	212,951.00
山东云锐网络科技有限公司	6,948.00
绵阳怡联世通供应链管理有限公司	350,672.00
怡亚通蝌蚪互联科技（深圳）有限公司	7,000,428.00
福州兴联汇都贸易有限公司	38,043,095.00
厦门兴联汇都实业有限公司	45,795,227.00
泉州兴联汇都贸易有限公司	1,700,890.00
厦门兴丽汇都贸易有限公司	353,612.00
义乌市军梦供应链管理有限公司	90,996.00
浙江德涞供应链管理有限公司	103,080.00
重庆市万和食品有限公司	3,922,823.00
沈阳惠邦供应链管理有限公司	12,363,418.00
沈阳得香华商贸有限公司	57,956.00

沈阳好广得商贸有限公司	25,123.00
梅州市怡亞通城乡供销服务有限公司	319.00
福州鸿瑞达贸易有限公司	117.00
安徽怡美供应链管理有限公司	16,423.00
温州嘉源物流配送有限公司	21,485.00
贵州怡品醇酒类营销有限公司	191.00
上海诗蝶化妆品有限公司	1,444.00
大连怡亞通欣惠物流有限公司	1,125,322.00
新疆怡亞通嘉乐供应链管理有限公司	423,637.00
安徽怡峰深度供应链管理有限公司	1,490,582.00
嘉兴怡亞通怡源供应链管理有限公司	237,528.00
浙江易元宏雷供应链管理有限公司	1,688,369.00
驻马店市华通源供应链管理有限公司	7,400,926.00
驻马店市金谷商贸有限公司	1,201,977.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	73,865,368.00
其中：	--
重庆怡亞通川渝化妆品有限公司	3,150,000.00
上海怡亞通璟泰供应链管理有限公司	2,500,000.00
周口市时金供应链管理有限公司	8,100,000.00
武汉市德燕供应链管理有限责任公司	6,480,000.00
重庆丽桥供应链管理有限公司	800,000.00
巴彦（上海）网络科技有限公司	15,850,000.00
点晶网络（浙江）有限公司（原浙江百诚网络科技发展有限公司）	10,800,000.00
杭州三角洲广告传媒有限公司	1,700,000.00
广元市怡飞供应链管理有限公司	1,000,000.00
河南怡达供应链管理有限公司	3,752,668.00
河北耕畅供应链管理有限公司	1,813,100.00
南京君策酒业有限公司	2,100,000.00
可祥拓展有限公司	12,969,600.00
保定市华美通力供应链管理有限公司	350,000.00
宜宾市真诚供应链管理有限公司	1,500,000.00
云南怡安宜深度供应链管理有限公司	1,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	402,387,152.00

其他说明：



收到处置联营企业的现金净额43,466,471元。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,149,444,402.00	2,095,661,046.00
其中：库存现金	4,441,147.00	5,756,302.00
可随时用于支付的银行存款	2,145,003,255.00	2,089,904,744.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,149,444,402.00	2,095,661,046.00

其他说明：

65、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

66、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	7,268,530,525.00	用于银行质押贷款
应收票据	123,470,000.00	用于银行质押开具票据
存货	308,877,875.00	用于银行抵押贷款
固定资产	913,843,258.00	用于银行抵押贷款
无形资产	840,525,076.00	用于银行抵押贷款
在建工程	798,131,683.00	用于银行抵押贷款
长期股权投资	1,737,171,153.00	用于银行抵押贷款
投资性房地产	563,006,119.00	用于银行质押、保理借款
应收账款	1,559,739,826.00	用于银行保理借款
合计	14,113,295,515.00	--

其他说明：

67、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
计入递延收益的政府补助			994,373.00

计入其他收益的政府补助	61,455,490.00	其他收益	61,455,490.00
计入营业外收入的政府补助			
冲减成本费用的政府补助	3,621,500.00	财务费用	3,621,500.00
减：退回的政府补助	22,320,722.00	营业外支出	22,320,722.00
合计	42,756,268.00		43,750,641.00

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
----	----	----

其他说明：

冲减成本费用的政府补助为冲减财务费用金额3,621,500元，为银行贷款贴息。

68、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
福建省民君医药有限公司	2021年01月01日	7,038,500.00	70.00%	购买	2021年01月01日	取得福建省民君医药有限公司的净资产和财务、经营决策的控制权	41,595,583.00	-2,780,033.00
广东省东泽药业有限公司	2021年04月01日	4,000,000.00	85.00%	购买	2021年04月01日	取得福广东省东泽药业有限公司的净资产和财务、经营决策的控制权	12,726,273.00	-2,824,631.00
浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	2021年05月01日		100.00%	购买	2021年05月01日	取得浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	36,466,041.00	62,024.00

						公司的净资产和财务、经营决策的控制权		
怡亚通联家供应链有限公司	2021年07月01日		100.00%	购买	2021年07月01日	取得怡亚通联家供应链有限公司的净资产和财务、经营决策的控制权		-44,010.00
蔚蓝新材料科技有限公司	2021年07月01日		60.00%	购买	2021年07月01日	取得蔚蓝新材料科技有限公司的净资产和财务、经营决策的控制权		
凯荟集团有限公司	2021年09月01日	8,106.00	51.00%	购买	2021年09月01日	取得凯荟集团有限公司的净资产和财务、经营决策的控制权	464,401,174.00	8,241,754.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	福建省民君医药有限公司	广东省东泽药业有限公司	浙江舟山伊舟供应链管理有限公司	怡亚通联家供应链有限公司	凯荟集团有限公司	广州蔚蓝新材料科技有限公司
--现金	7,038,500.00	4,000,000.00			8,268.00	
--非现金资产的公允价值						
--发行或承担的债务的公允价值						
--发行的权益性证券的公允价值						
--或有对价的公允价值						
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值						

--其他						
合并成本合计	7,038,500.00	4,000,000.00			8,268.00	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,062,028.00	1,275,228.00	-640,649.00			
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,976,472.00	2,724,772.00	640,649.00		8,268.00	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	福建省民君医药有限公司		广东省东泽药业有限公司		浙江舟山伊舟供应链管理有限公司		怡亚通联家供应链有限公司		凯荟集团有限公司		广州蔚蓝新材料科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：												
货币资金	186,396.00	186,396.00	6,673.00	6,673.00	1,119,722.00	1,119,722.00			27,098.043.00	27,098.043.00		
应收款项	11,453,477.00	11,453,477.00	2,614,294.00	2,614,294.00	10,150,000.00	10,150,000.00			107,655,002.00	107,655,002.00		
存货	1,619,752.00	1,619,752.00	615,653.00	615,653.00	1,002,124.00	1,002,124.00			110,622,751.00	110,622,751.00		
固定资产			32,110.00	32,110.00								
无形资产	25,000.00	25,000.00	13,518.00	13,518.00								
其他流动资产									59,372.00	59,372.00		
长期待摊费用	1,403.571.00	1,403.571.00										
负债：												
借款	610,000.00	610,000.00	634,446.00	634,446.00								

	00	00	00	00								
应付款项	6,759,400.00	6,759,400.00	1,147,533.00	1,147,533.00	12,912,495.00	12,912,495.00			235,654,199.00	235,654,199.00		
递延所得税负债												
应付职工薪酬	87,327.00	87,327.00							9,764,757.00	9,764,757.00		
净资产	7,231,469.00	7,231,469.00	1,500,269.00	1,500,269.00	-640,649.00	-640,649.00			16,212.00	16,212.00		
减：少数股东权益	2,169,441.00	2,169,441.00	225,040.00	225,040.00					7,944.00	7,944.00		
取得的净资产	5,062,028.00	5,062,028.00	1,275,228.00	1,275,228.00	-640,649.00	-640,649.00			8,268.00	8,268.00		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北交投怡亚通	河北石家庄	河北石家庄	供应链管理	49.00%		权益法核算

供应链服务有限公司						
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
四川高投怡亚通供应链管理服务有限公司	四川泸州	四川泸州	供应链管理	43.00%		权益法核算
浙江通诚格力电器有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		25.00%	权益法核算
漯河市怡亚通供应链管理有限公司	河南漯河	河南漯河	供应链管理	49.00%		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	48.00%		权益法核算
成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	四川成都	四川成都	供应链管理	44.00%		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	零售业	42.00%		权益法核算
深圳前海宇商保理有限公司	深圳市	深圳市	金融服务	48.88%		权益法核算
山东交运怡亚通供应链管理服务有限公司	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
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	49.00%		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
深圳怡食工坊食品有限公司	广东深圳	广东深圳	批发业		45.00%	权益法核算
点晶网络(浙江)有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业		37.33%	权益法核算
湖南怀化舞水怡亚通供应链有限公司	湖南怀化	湖南怀化	批发业	39.00%		权益法核算
驻马店市产控怡亚通供应链有限	河南驻马店	河南驻马店	商务服务业	35.00%		权益法核算

公司						
怡家环境科技 (广东)有限公司	广东中山	广东中山	电气机械和器材 制造业		30.00%	权益法核算
唐山文旅投怡亚 通供应链有限公司	河北唐山	河北唐山	批发业		43.00%	权益法核算
安徽大禹怡亚通 供应链有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	批发业		49.00%	权益法核算
济宁怡亚通供应 链管理有限公司	山东济宁	山东济宁	科技推广和应用 服务业		40.00%	权益法核算
珠海航城怡通供 应链管理有限公司	广东珠海	广东珠海	批发业		45.00%	权益法核算
江苏淮安怡亚通 供应链有限公司	江苏淮安	江苏淮安	批发业		49.00%	权益法核算
保定交投怡亚通 供应链有限公司	河北保定	河北保定	批发业		49.00%	权益法核算
东莞港怡亚通供 应链管理有限公司	广东东莞	广东东莞	商务服务业		49.00%	权益法核算
深圳市源创营销 服务有限公司	广东深圳	广东深圳	商务服务业		40.00%	权益法核算
贵州省仁怀市共 向共升酒业有限 公司	贵州遵义	贵州遵义	批发业		34.00%	权益法核算
江苏伊斯特威尔 供应链有限公司	江苏南京	江苏南京	批发业		48.00%	权益法核算
深圳市易新品牌 服务有限公司	广东深圳	广东深圳	批发业		40.00%	权益法核算
深圳市秘造酒业 有限公司	广东深圳	广东深圳	商务服务业		40.00%	权益法核算
深圳市星链供应 链云科技有限公 司	广东深圳	广东深圳	批发业		36.97%	权益法核算
深圳市蚂蚁零兽 科技有限公司	广东深圳	广东深圳	软件和信息技术 服务业		40.00%	权益法核算

广西怡状元网络科技有限公司	广西柳州	广西柳州	批发业		40.00%	权益法核算
怡亚通蝌蚪互联科技(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	商务服务业		40.00%	权益法核算
北京墨旭东方国际贸易有限公司	北京	北京	批发业		45.00%	权益法核算
怡联佳乡(重庆)农业发展有限公司	重庆	重庆	商务服务业	40.00%		权益法核算
广西万能源贸易有限公司	广西贵港	广西贵港	批发业		19.80%	权益法核算
广西计算机有限责任公司	广西南宁	广西南宁	互联网和相关服务		13.33%	权益法核算
上海福迈食品有限公司	上海	上海	批发业		20.00%	权益法核算
深圳市盐田港怡亚通供应链有限公司	广东深圳	广东深圳	商务服务业	49.00%		权益法核算
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	广东深圳	广东深圳	商务服务业	40.00%		权益法核算
亿方人工智能系统(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	软件和信息技术服务业		33.00%	权益法核算
青岛城发怡亚通供应链服务有限公司	山东青岛	山东青岛	批发业	100.00%		权益法核算
深圳市和航怡亚通咨询有限公司	广东深圳	广东深圳	商务服务业	35.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		

流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

信用风险

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

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

资产负债表日，由于本公司供应链管理服务业务的前五大客户的应收款占本公司应收账款总额的5.47%(2020年：5.44%)。

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。

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。

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	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产			823,406.00	823,406.00
(三) 其他权益工具投资			800,001.00	800,001.00
(四) 投资性房地产		1,485,064,015.00		1,485,064,015.00
2.出租的建筑物		1,485,064,015.00		1,485,064,015.00
应收款项融资	37,003,697.00			37,003,697.00

其他非流动金融资产			21,507,586.00	21,507,586.00
持续以公允价值计量的资产总额	37,003,697.00	1,485,064,015.00	23,130,993.00	1,545,198,705.00
衍生金融负债			4,514,195.00	4,514,195.00
持续以公允价值计量的负债总额			4,514,195.00	4,514,195.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2021年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

3、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2021年12月31日收盘价确定。

4、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。

5、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

6、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

7、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

8、本期内发生的估值技术变更及变更原因

9、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

10、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市投资控股有限公司	中国深圳	投资控股	2,800,900	23.17%	23.17%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注八（三）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳怡食工坊食品有限公司	本公司联营企业
点晶网络（浙江）有限公司	本公司联营企业
湖南怀化舞水怡亚通供应链有限公司	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
驻马店市产控怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业
怡家环境科技（广东）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
唐山文旅投怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业
安徽大禹怡亚通供应链有限公司	本公司联营企业
济宁怡亚通供应链管理有限公司	本公司联营企业
珠海航城怡通供应链管理有限公司	本公司联营企业
江苏淮安怡亚通供应链管理有限公司	本公司联营企业

四川高投怡亞通供应链管理有限公司	本公司联营企业
保定交投怡亞通供应链管理有限公司	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
东莞港怡亞通供应链管理有限公司	本公司联营企业
漯河市怡亞通供应链管理有限公司	本公司联营企业
深圳市源创营销服务有限公司	本公司联营企业
贵州省仁怀市共向共升酒业有限公司	本公司联营企业
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	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
深圳市秘造酒业有限公司	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
深圳市蚂蚁零兽科技有限公司	本公司联营企业
广西怡状元网络科技有限公司	本公司联营企业
张掖怡亞通供应链有限公司	本公司联营企业
成都蓉欧怡亞通供应链有限公司	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
怡亞通蝌蚪互联科技（深圳）有限公司	本公司联营企业
北京墨旭东方国际贸易有限公司	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
广西万能源贸易有限公司	本公司联营企业
广西计算机有限责任公司	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
上海福迈食品有限公司	本公司联营企业
山东交运怡亞通供应链管理有限公司	本公司联营企业
深圳市盐田港怡亞通供应链有限公司	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
广西融桂怡亞通供应链有限公司	本公司联营企业
广西东融怡亞通供应链有限公司	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
VST HOLDING LTD. 伟仕控股	本公司联营企业
TRIGIANT GROUP LIMITED 俊知集团	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
青岛城发怡亞通供应链服务有限公司	本公司联营企业
EABC HEALTH LIMITED 越比时健康管理有限公司	本公司联营企业

深圳市怡亞通咨询有限公司	本公司联营企业
深圳市怡亞通投资控股有限公司	本公司第二大股东
深圳担保集团有限公司	本公司大股东控制的企业
深圳市高新投集团有限公司	本公司大股东控制的企业
深圳市高新投融资担保有限公司	本公司大股东控制的企业
深圳市深担增信融资担保有限公司	本公司大股东控制的企业
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	本公司大股东控制的企业
深圳市高新投小额贷款有限公司	本公司大股东控制的企业
深圳市华茂典当行有限公司	本公司大股东控制的企业
深圳市安奈儿股份有限公司	本公司独立董事担任董、监、高职务的企业
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	本公司联营企业控制的企业
深圳市恒怡多精彩科技有限公司	深圳市怡亞通投资控股有限公司持有 43% 股权，为该公司实际控制人
联合数码控股有限公司	本公司第二大股东控制的企业
伟仕佳杰（重庆）科技有限公司	本公司联营企业控制的企业
深圳市方迪科技股份有限公司	前任关键管理人员配偶担任董、监、高职务的企业
云南本元支付管理有限公司	本公司关键管理人员担任董、监、高职务的企业
周景成	关联自然人
深圳市宇商小额贷款有限公司	本公司第二大股东控制企业
湖北深投控投资发展有限公司	本公司大股东控制的企业
华润深国投信托有限公司	本公司董事担任董、监、高职务的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东交运怡亞通供应链管理有限公司	采购商品/接受服务	137,336,432.00			185,298,432.00
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	采购商品/接受服务	2,599,733.00			18,865,383.00
亿方人工智能系统（深圳）有限公司	采购商品/接受服务	32,521.00			75,382.00
深圳市易新品牌服	采购商品/接受服	180,384.00			6,883.00

务有限公司	务				
广西东融怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务	152,793,220.00			659,134,945.00
驻马店市产控怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务	242,028,578.00			386,470,554.00
广西融桂怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务	806,433,430.00	4,000,000,000.00	否	2,932,422,696.00
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	采购商品/接受服务	2,114,238,761.00			458,947,746.00
张掖怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务	122,207,367.00			324,942,468.00
唐山文旅投怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务	916,044,518.00			588,526,436.00
河北交投怡亚通供应链服务有限公司	采购商品/接受服务	879,617,281.00			274,447,778.00
成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务	541,159,536.00			339,964,718.00
四川高投怡亚通供应链管理有限公司	采购商品/接受服务	216,872,116.00			36,044,459.00
漯河市怡亚通供应链管理有限公司	采购商品/接受服务	44,844,076.00			
深圳怡食工坊食品有限公司	采购商品/接受服务	802,588.00			
济宁怡亚通供应链管理有限公司	采购商品/接受服务	349,125,956.00			
江苏淮安怡亚通供应链管理有限公司	采购商品/接受服务	45,018,829.00			
安徽大禹怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务	123,342,505.00			
保定交投怡亚通供应链管理有限公司	采购商品/接受服务	54,281,092.00			
深圳市盐田港怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务	85,078,055.00			
湖南怀化舞水怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务	12,301,014.00			
东莞港怡亚通供应链管理有限公司	采购商品/接受服务	317,170,332.00			
EABC HEALTH LIMITED 越比时	采购商品/接受服务	108,024.00			



健康管理有限公司					
珠海航城怡通供应链管理有限公司	采购商品/接受服务	261,805,244.00			
广西怡状元网络科技有限公司	采购商品/接受服务	64,515.00			
深圳市秘造酒业有限公司	采购商品/接受服务	772,277.00			
上海福迈食品有限公司	采购商品/接受服务	127,115.00			
青岛城发怡亚通供应链服务有限公司	采购商品/接受服务	118,933,551.00			238,389,793.00
深圳市方迪科技股份有限公司	采购商品/接受服务	588,449.00			
浙江通诚格力电器有限公司	采购商品/接受服务	32,295,298.00			114,734,597.00
广西万能源贸易有限公司	采购商品/接受服务	249,623,677.00			493,010,329.00
怡家环境科技（广东）有限公司	采购商品/接受服务	1,214,280.00			
怡亚通蝌蚪互联科技（深圳）有限公司	采购商品/接受服务	21,027.00			
点晶网络（浙江）有限公司	采购商品/接受服务	5,649,742.00			
深圳市宇商科技有限公司	采购商品/接受服务	235,849.00			1,699,706.00
深圳市蚂蚁零兽科技有限公司	采购商品/接受服务	16,990.00			84,454.00
深圳市源创营销服务有限公司	采购商品/接受服务	9,636,103.00			
深圳市星链供应链云科技有限公司	采购商品/接受服务	1,875,808.00			
四川天原怡亚通供应链有限公司	采购商品/接受服务				226,071,827.00
合肥市卓怡恒通信信息安全有限公司	采购商品/接受服务				76,798,822.00
怡联佳乡（重庆）农业发展有限公司	采购商品/接受服务				3,485,520.00
深圳市高新投集团	利息费用及服务	37,697,840.00			93,577,005.00



有限公司	费			
深圳担保集团有限公司	利息费用及服务费用	8,976,698.00		49,125,157.00
深圳市高新投融资担保有限公司	利息费用及服务费用	11,698,113.00		23,535,954.00
深圳市深担增信融资担保有限公司	利息费用及服务费用	7,169,811.00		
深圳市怡亚通投资控股有限公司	利息费用及服务费用	5,451,750.00		20,583,000.00
深圳市高新投商业保理有限公司	利息费用及服务费用	1,915,998.00		
合肥市卓怡恒通信息安全有限公司	利息费用及服务费用	2,216,956.00		1,041,517.00
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	利息费用及服务费用	1,230,444.00		123,472.00
合计		7,922,833,883.00		7,547,409,033.00

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
广西融桂怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务	1,151,492,493.00	1,182,531.00
广西东融怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务	1,068,848,352.00	1,186,336,298.00
唐山文旅投怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务	769,922.00	212,264.00
广西万能源贸易有限公司	销售商品/提供服务	348.00	
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	销售商品/提供服务	1,044,978,987.00	441,985,666.00
驻马店市产控怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务	831,382,151.00	850,290,035.00
成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务	90,223,085.00	650,717,841.00
张掖怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务	132,824,192.00	486,546,593.00
河北交投怡亚通供应链服务有限公司	销售商品/提供服务	228,223.00	
四川天原怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务		20,183.00
浙江通诚格力电器有限公司	销售商品/提供服务	479,647.00	



合肥市卓怡恒通信息安全有限公司	销售商品/提供服务	6,901,419.00	6,821,774.00
四川高投怡亚通供应链管理有限公司	销售商品/提供服务	55,982.00	
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	销售商品/提供服务	2,226,967.00	4,636,481.00
怡联佳乡（重庆）农业发展有限公司	销售商品/提供服务	256,303.00	826,107.00
深圳市宇商科技有限公司	销售商品/提供服务		81,877.00
深圳市蚂蚁零兽科技有限公司	销售商品/提供服务	26,361.00	47,854.00
亿方人工智能系统（深圳）有限公司	销售商品/提供服务	12,779,820.00	7,550,323.00
深圳市方迪科技股份有限公司	销售商品/提供服务		77,106.00
深圳市投资控股有限公司	销售商品/提供服务		62,654.00
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	销售商品/提供服务		32,046.00
漯河市怡亚通供应链管理有限公司	销售商品/提供服务	722,372.00	
深圳怡食工坊食品有限公司	销售商品/提供服务	1,580,923.00	
济宁怡亚通供应链管理有限公司	销售商品/提供服务	142,446,119.00	
安徽大禹怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务	44,622,611.00	
保定交投怡亚通供应链管理有限公司	销售商品/提供服务	123,642.00	
深圳市盐田港怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务	9,385,516.00	
湖南怀化舞水怡亚通供应链有限公司	销售商品/提供服务	46,494,213.00	
东莞港怡亚通供应链管理有限公司	销售商品/提供服务	182,179.00	
珠海航城怡通供应链管理有限公司	销售商品/提供服务	593,208.00	
广西怡状元网络科技有限公司	销售商品/提供服务	13,448.00	
深圳市秘造酒业有限公司	销售商品/提供服务	7,408,359.00	
上海福迈食品有限公司	销售商品/提供服务	122,642.00	
怡亚通蝌蚪互联科技（深圳）有限公司	销售商品/提供服务	1,573,361.00	

点晶网络（浙江）有限公司	销售商品/提供服务	84,742,587.00	
深圳市星链供应链云科技有限公司	销售商品/提供服务	12,410,576.00	8,326,671.00
贵州省仁怀市共向共升酒业有限公司	销售商品/提供服务	94,975.00	
深圳市宇商小额贷款有限公司	销售商品/提供服务	457,824.00	
北京墨旭东方国际贸易有限公司	销售商品/提供服务	137,825.00	
湖北深投控投资发展有限公司	销售商品/提供服务	57,552.00	
云南本元支付管理有限公司	销售商品/提供服务	69,982.00	31,805.00
深圳市怡亚通信息技术有限公司	销售商品/提供服务	7,547.00	
广西计算机有限责任公司	销售商品/提供服务	3,734,159.00	607,255.00
深圳前海宇商保理有限公司	销售商品/提供服务	101,060.00	7,537,997.00
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	销售商品/提供服务	15,921.00	
华润深国投信托有限公司	销售商品/提供服务	564,048.00	
合计		4,701,136,901.00	3,653,931,361.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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



深圳市怡丰云智科技股份有限公司	物业租赁	130,647.00	113,213.00
深圳市蚂蚁零兽科技有限公司	物业租赁	247,173.00	27,057.00
深圳市星链供应链云科技有限公司	物业租赁	2,571,429.00	2,271,429.00
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	物业租赁	20,806.00	27,218.00
深圳市宇商科技有限公司	物业租赁		165,000.00
深圳市和航怡亚通咨询有限公司	物业租赁		12,567.00
深圳市易新品牌服务有限公司	物业租赁	12,834.00	
深圳市宇商小额贷款有限公司	物业租赁	1,077,299.00	
合计		4,060,188.00	2,616,484.00

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	8,830,000.00	2021年02月10日	2024年02月09日	否
成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	4,620,000.00	2021年06月01日	2024年05月30日	否
成都蓉欧怡亚通供应链有限公司	20,835,000.00	2021年10月29日	2024年10月28日	否
四川高投怡亚通供应链管理有限公司	4,700,000.00	2021年04月01日	2024年03月31日	否
四川高投怡亚通供应链管理有限公司	22,902,600.00	2021年07月01日	2024年06月30日	否
四川高投怡亚通供应链管理有限公司	4,674,000.00	2021年05月01日	2024年04月30日	否

河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	186,200,000.00	2021年04月27日	2024年04月26日	否
广西融桂怡亚通供应链有限公司	49,980,000.00	2021年01月01日	2023年12月31日	否
广西东融怡亚通供应链有限公司	10,320,000.00	2021年07月30日	2024年07月29日	否
唐山文旅投怡亚通供应链有限公司	13,723,400.00	2021年06月29日	2024年06月28日	否
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	21,315,000.00	2021年08月02日	2024年08月01日	否
济宁怡亚通供应链管理服务有限公司	32,000,000.00	2021年04月23日	2024年04月22日	否
珠海航城怡通供应链管理服务有限公司	36,457,500.00	2021年10月09日	2022年10月08日	否
珠海航城怡通供应链管理服务有限公司	44,873,600.00	2021年11月16日	2023年11月15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	2,535,537,167.00	2022年01月01日	2022年12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/深圳市怡亚通深圳市怡亚通深度供应链管理服务有限公司/联怡国际（香港）有限公司/联怡（香港）有限公司/周国辉	719,438,934.00	2020年10月25日	2021年11月24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/深圳市怡亚通深圳市怡亚	1,503,803,641.00	2021年07月30日	2022年07月30日	否



通深度供应链管理有限 公司供应链管理有限 公司/联怡（香港）有限 公司/联怡国际（香港）有 限公司/上海怡亞通临港 供应链有限公司供应链 有限公司/长沙怡亞通供 应链有限公司/辽宁怡亞 通供应链管理有限公司/ 周国辉				
深圳市怡亞通投资控股 有限公司	895,320,098.00	2021年06月15日	2022年05月27日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司	1,000,000,000.00	2019年08月21日	2022年08月20日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司/周国辉	747,627,397.00	2021年02月24日	2022年02月23日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司/周国辉	739,118,600.00	2021年04月23日	2022年04月13日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司	280,000,000.00	2021年06月30日	2022年06月30日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司	145,771,582.00	2021年04月02日	2022年04月02日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司/上海怡亞通供 应链有限公司	822,335,000.00	2021年12月09日	2022年12月09日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司/周国辉	643,668,420.00	2021年10月08日	2022年09月22日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司	15,000,000.00	2021年10月25日	2022年10月24日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司	287,600,000.00	2021年03月16日	2022年03月16日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司	400,000,000.00	2021年08月06日	2022年08月05日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司/深圳市怡亞通 深度供应链管理有限公 司	698,919,370.00	2020年09月15日	2022年02月22日	否
深圳市怡亞通投资控股 有限公司/俊知集团/伟 仕控股	478,500,000.00	2021年01月01日	2021年12月31日	否

深圳市怡亞通投资控股有限公司	100,000,000.00	2021年02月05日	2022年02月05日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	150,000,000.00	2021年11月23日	2022年11月23日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司/深圳市前海怡亞通供应链有限公司/周国辉	327,326,467.00	2021年08月13日	2022年08月13日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司/上海怡亞通供应链有限公司/上海怡亞通临港供应链有限公司/周国辉	340,436,803.00	2021年07月20日	2022年07月20日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	54,789,364.00	2020年03月01日	2022年03月01日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	297,276,515.00	2021年11月01日	2022年11月01日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	185,783,209.00	2021年04月01日	2022年04月01日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	98,234,000.00	2021年11月09日	2022年11月09日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	319,715,000.00	2021年03月21日	2022年03月20日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	247,570,959.00	2021年04月01日	2022年04月01日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	57,587,764.00	2021年04月01日	2022年04月01日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	320,147,745.00	2021年08月04日	2022年08月03日	否
深圳市怡亞通投资控股有限公司	136,540,388.00	2021年05月01日	2023年05月01日	否
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	500,000,000.00	2019年04月25日	2022年04月25日	否
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	350,000,000.00	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
深圳市深担增信融资担保有限公司	600,000,000.00	2020年08月14日	2023年08月14日	否
深圳市高新投融资担保有限公司	240,000,000.00	2020年11月04日	2023年11月04日	否
深圳市深担增信融资担保有限公司	160,000,000.00	2020年11月04日	2023年11月04日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市高新投集团有限公司	30,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月23日	
深圳市高新投集团有限公司	30,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月23日	
深圳市高新投集团有限公司	30,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月23日	
深圳市怡亚通投资控股有限公司	50,000,000.00	2021年09月16日	2022年09月15日	
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	10,000,000.00	2021年04月14日	2022年04月13日	
深圳市怡丰云智科技股份有限公司	7,000,000.00	2021年06月18日	2022年05月14日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,442,781.00	5,740,190.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	驻马店市产控怡亚通供应链有限公司			53,020,656.00	
应收账款	合肥市卓怡恒通信信息安全有限公司			7,561,080.00	
应收账款	亿方人工智能系统(深圳)有限公司			2,025,360.00	
应收账款	江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	55,011,310.00		67,761,336.00	
应收账款	山东怡化石油化工有限公司	47,396,867.00		47,396,867.00	
应收账款	怡骅能源(大连)有限公司	16,635,949.00		16,635,949.00	
应收账款	贵州伊筑供应链管理有限公司			26,901,934.00	
应收账款	安徽伊虎供应链管理有限公司	39,909,784.00		39,909,784.00	
应收账款	点晶网络(浙江)有限公司(原浙江百诚网络科技发展有限公司)	7,339,126.00			
应收账款	深圳怡食工坊食品有限公司	97,994.00			
	合计	166,391,030.00		261,212,966.00	
预付账款	广西融桂怡亚通供应链有限公司			5,766,542.00	
预付账款	河南兴港怡亚通供应链服务有限公司			57,696,559.00	
预付账款	驻马店市产控怡亚通供应链有限公司	14,505,426.00		2,461,101.00	
预付账款	广西万能源贸易有			21,007,545.00	

	限公司				
预付賬款	河北交投怡亞通供應鏈服務有限公司	57,246,417.00			
预付賬款	浙江通誠格力電器有限公司	2,639,268.00			
预付賬款	怡家環境科技（廣東）有限公司	2,163,651.00			
	合計	76,554,762.00		86,931,747.00	
其他應收款	深圳市怡亞通投資控股有限公司	271,624,400.00			
	合計	271,624,400.00			

（2）應付項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
短期借款	深圳市高新投集團有限公司		1,000,000,000.00
短期借款	深圳市高新投商業保理有限公司	55,943,319.00	
	合計	55,943,319.00	1,000,000,000.00
應付票據	廣西融桂怡亞通供應鏈有限公司		
應付票據	深圳市宇商小額貸款有限公司	140,972,000.00	
	合計	140,972,000.00	
應付賬款	山東交運怡亞通供應鏈管理有限公司	59,873,463.00	
應付賬款	駐馬店市產控怡亞通供應鏈有限公司	17,387,817.00	
應付賬款	河南興港怡亞通供應鏈服務有限公司	475,211,629.00	
應付賬款	唐山文旅投怡亞通供應鏈有限公司	118,755,780.00	46,604,690.00
應付賬款	河北交投怡亞通供應鏈服務有限公司	311,205,507.00	71,307,199.00
應付賬款	四川高投怡亞通供應鏈管理有限公司	46,579,373.00	23,256,081.00
應付賬款	漯河市怡亞通供應鏈管理有	10,274,601.00	

	限公司		
应付账款	深圳怡食工坊食品有限公司	287,194.00	
应付账款	济宁怡亞通供应链管理有限 公司	120,547,914.00	
应付账款	江苏淮安怡亞通供应链管理 有限公司	11,324,040.00	
应付账款	安徽大禹怡亞通供应链有限 公司	61,702,677.00	
应付账款	保定交投怡亞通供应链管理 有限公司	40,439,307.00	
应付账款	深圳市盐田港怡亞通供应链 有限公司	9,738,202.00	
应付账款	湖南怀化舞水怡亞通供应链 有限公司	3,343,574.00	
应付账款	东莞港怡亞通供应链管理有 限公司	50,056,935.00	
应付账款	珠海航城怡通供应链管理有 限公司	186,521,558.00	
应付账款	深圳市源创营销服务有限公 司	2,935,085.00	1,386,398.00
应付账款	张掖怡亞通供应链有限公司		50,562,500.00
应付账款	青岛城发怡亞通供应链服务 有限公司		46,119,279.00
应付账款	成都蓉欧怡亞通供应链有限 公司		246,687,987.00
应付账款	广西东融怡亞通供应链有限 公司		41,845,000.00
	合计	1,526,184,656.00	527,769,134.00
合同负债	广西东融怡亞通供应链有限 公司		2,234,827.00
	合计		2,234,827.00
其他应付款	深圳市怡亞通投资控股有限 公司	50,000,000.00	136,000,000.00
其他应付款	深圳市易新品牌服务有限公 司	330,746.00	
其他应付款	深圳怡食工坊食品有限公司	2,000,000.00	3,500,000.00
其他应付款	贵州省仁怀市共向共升酒业 有限公司	8,000,000.00	

其他应付款	深圳市怡丰云智科技股份有限公司		15,000,000.00
其他应付款	合肥市卓怡恒通信息安全有限公司		120,000,000.00
其他应付款	深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司		4,264,387.00
其他应付款	点晶网络(浙江)有限公司(原浙江百诚网络科技发展有限公司)		90,193,621.00
其他应付款	深圳前海宇商保理有限公司		3,535,099.00
其他应付款	周景成	490,001.00	490,001.00
	合计	60,820,747.00	372,983,108.00
应付利息	深圳市怡亚通投资控股有限公司	1,325,000.00	
应付利息	深圳市高新投集团有限公司		1,363,000.00
应付利息	合肥市卓怡恒通信息安全有限公司		1,041,517.00
应付利息	深圳市怡丰云智科技股份有限公司		123,472.00
	合计	1,325,000.00	2,527,989.00

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

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

已签订的尚未履行或尚未完全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	1,323,156,611	361,599,822

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	135,208,984	114,968,106.00
1—2年	78,475,099	82,571,120.00
2—3年	44,199,304	62,760,568.00
3年以上	41,001,233	77,713,624.00
合计	298,884,620	338,013,418

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及其财务影响

原告	被告	受理法院	案由	标的额 (万元)	案件进展 情况
深圳市怡亞通深度供应链管理有限公司	许钦河	深圳市南山区人民法院	合同纠纷	6,901.54	二审
河源市金盈通酒业有限公司	刘伟文	河源市公安局源城分局	职务侵占	5,100.00	刑事部分已结案
安徽怡亞通深度供应链管理有限公司	宣海东、合肥美易电器有限公司、安徽特奥美供应链管理有限公司、第三人(安徽怡美供应链管理有限公司)	安徽省高级人民法院	损害公司利益责任纠纷	3,988.16	待开庭
深圳市怡亞通深度供应	河南基翔食品有限公司、河	深圳市福田区人民法院	买卖合同纠纷		申请强制执行

链管理有限公司	南可米食品实业有限公司		份	3,280.04	
深圳市怡亞通深度供应链管理有限公司	许钦河	深圳市南山区人民法院	股权转让纠纷	2,990.86	二审
山东怡亞通供应链产业园管理有限公司	洛阳城建石化油品销售有限公司、中国石化销售股份有限公司、中国石化销售股份有限公司河南分公司、洛阳城乡建设投资集团有限公司	山东省济南市中级人民法院	买卖合同纠纷	2,770.86	已判决，待执行
潼关县怡得金业供应链有限公司	西安一得贸易有限公司、吴德鸿	深圳市福田区人民法院	合同纠纷	2,557.91	执行中
深圳市怡亞通供应链股份有限公司	1、浙江绿森信息科技集团有限公司；2、娄韶山；3、李海鸥；4、中国建设银行股份有限公司温州中山支行	深圳市龙岗区人民法院	买卖合同纠纷	2,500.00	待出一审裁判文书
山西怡亞通深度供应链管理有限公司	冯绍江、山西驰恒电力器材有限公司、山西驰恒战车供应链管理有限公司、山西利达电气有限公司	太原小店区法院	股权转让纠纷	2,073.66	二审
贵州省怡亞通深度供应链管理有限公司	广州盛盈汇电子商务股份有限公司	广州市白云区人民法院	买卖合同纠纷	2,018.68	破产清算，已申报债权
温州和乐百一供应链管理有限公司	浙江睿驰供应链管理有限公司、温州百一超市有限公司、马旭忠	浙江省龙港市人民法院	物权保护纠纷	1,804.30	二审
深圳市怡亞通供应链股份有限公司惠州分公司	东莞市保伽酒业有限公司	东莞市第一人民法院	买卖合同纠纷	1,782.06	一审
深圳前海信通建筑供应链有限公司	萍乡永智鼎丰产业发展合伙企业（有限合伙）；深圳市永智资产管理有限公司；新余高新区智大投资有限公司；叶洪孝；叶家豪	深圳福田法院	债权转让合同纠纷	1,665.31	待开庭
联通华盛通信有限公司	深圳市怡亞通供应链股份有限公司	广东省高级人民法院	买卖合同纠纷	1,609.90	待开庭
叶汉茂	杭州万鸿供应链管理有限公司	杭州市拱墅区人民法院	整合合同纠纷	1,500.00	待开庭
联通华盛通信有限公司	深圳市怡亞通供应链股份有限公司	广东省高级人民法院	买卖合同纠纷	1,456.48	待开庭
康成投资（中国）有限公司	上海卓品商贸有限公司	上海市静安区人民法院	买卖合同纠纷	1,443.96	一审
深圳前海信通建筑供应链有限公司	深圳雍志贸易有限公司 樊华	深圳福田法院	供应链服务欠款	1,441.67	待判决
上海市怡亞通松立供应	苏宁易购集团股份有限公司	江苏省南京市中级人民法院	合同纠纷		待开庭

链管理有限公司	司苏宁采购中心、苏宁易购集团股份有限公司			1,262.33	
山东怡亞通供应链产业园管理有限公司	岳阳兴长石化股份有限公司	济南市济阳区人民法院	买卖合同纠纷	1,242.34	待开庭
深圳市怡亞通供应链股份有限公司	河南商贸集团有限公司青岛分公司、河南商贸集团有限公司（上诉人）	深圳市中级人民法院	合同纠纷	1,219.22	执行中
温州瑞家供应链管理有 限公司、深圳市怡通数 科创新发展有 限公司 (曾用名: 深圳市怡亞 通星链零售服务有 限公司)	石彝	深圳市龙岗区人民法院	股东出资纠 纷	1,215.00	申请执行
北京市怡亞通供应链管 理有限公司	王增琦	丰台区人民法院	股权合作纠 纷	1,200.00	已判决, 申 请执行
深圳市怡亞通供应链股 份有限公司	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	龙岗区人民法院	买卖合同纠纷	1,122.09	执行中
吉林省怡亞通深度供应 链管理有限公司	赵英杰、贾海晶	长春市朝阳区人民法院	返还款项	1,100.00	一审未判决
山东怡亞通供应链产业 园管理有限公司	岳阳兴长石化股份有限公 司	济南市济阳区人民法院	买卖合同纠纷	1,051.40	待开庭
潼关县怡得金业供应链 有限公司	李隆义、甘肃隆义矿业有 限公司	渭南市中级人民法院	合同纠纷	1,023.21	申请执行
深圳怡亞通供应链股份 有限公司	中国建设银行股份有限公 司福州城东支行	福州市鼓楼区人民法院	保函纠纷	999.78	待开庭
深圳市怡亞通供应链股 份有限公司	长沙创芯集成电路有限公 司、黄曦	深圳市福田区人民法院	合同纠纷	934.63	执行中
河北怡亞通深度供应链 管理有限公司	谢强	石家庄市长安区人民法院	股权转让纠 纷	919.12	申请强制执行
浙江百诚超市配送服务 有限公司	青梧桐有限责任公司	上海市闵行区人民法院	合同纠纷	912.37	申请执行
阜新市怡亞通久福供应 链管理有限公司	孙振理	阜新市细河区人民法院	挪用资金案	906.10	刑事已判决
深圳市怡亞通供应链股 份有限公司	中应科技股份有限公司、郭 培忠、马利	深圳市龙岗区人民法院	合同纠纷	901.26	执行中
湖南鑫之族供应链有限 公司	湖南省新一佳商业投资有 限公司	长沙市中级人民法院	破产债权申 报	898.38	破产清算
深圳市怡亞通供应链股 份有限公司	深圳市星际商贸有限公司、 张大伟、张卉、朱安扣	深圳市龙岗区人民法院	委托合同纠 纷	877.82	执行中

深圳市怡亞通供应链股份有限公司沈阳分公司	雅培贸易(上海)有限公司	上海国际经济贸易仲裁委员会	买卖合同纠纷	793.35	待判决
一冉(天津)国际贸易有限公司	恒天然商贸(上海)有限公司	上海国际仲裁中心	买卖合同纠纷	745.19	仲裁
深圳市怡亞通供应链股份有限公司	王双、广州怡亞通电子有限公司等七个被告	广东省高级人民法院	商标侵权	623.50	执行中
潼关县怡得金业供应链有限公司	张贵学、刘小荣、张贵禄	渭南市中级人民法院	合同纠纷	600.00	申请强制执行
深圳市前海怡亞通供应链有限公司	锦州能威石化有限、锦州博邦化工有限公司、祖连成、冯岩	深圳市福田区人民法院	合同纠纷	561.36	申请恢复执行
深圳市前海怡亞通供应链有限公司	利津县津福化工有限责任公司	深圳市龙岗区人民法院	买卖合同纠纷	520.15	申请强制执行
苏州泛来并往信息技术有限公司	深圳市怡亞通供应链股份有限公司	苏州工业园区人民法院	服务合同纠纷	486.85	已开庭, 待判决
三明中允商贸有限公司	三明市现代百邦贸易有限公司、张继昌	三明梅列区法院	买卖合同纠纷	406.71	已判决, 申请执行
长沙怡亞通鑫竹深度供应链管理有限公司	湖南省新一佳商业投资有限公司	长沙市中级人民法院	买卖合同纠纷	388.95	破产清算
天津怡亞通企业管理有限公司	善方化妆品(上海)有限公司、上海相宜本草化妆品股份有限公司	上海市虹口区人民法院	买卖合同纠纷	361.76	二审
潼关县怡得金业供应链有限公司	孙健、戴长法	渭南市中级人民法院	合同纠纷	340.00	申请执行
赣州市宇商网络小额贷款有限公司	深圳市建筑工程股份有限公司、重庆彦灵帧建筑劳务有限公司	深圳市福田区人民法院	票据追索权	322.45	待开庭
赣州市宇商网络小额贷款有限公司	肖彦涛、宋春蕾、陈略	前海法院	借款合同纠纷案	316.00	执行中
联怡国际(香港)有限公司	大连隆泰食品有限公司	深圳国际仲裁院仲裁院	买卖合同纠纷	314.00	已判决, 待执行
潼关县怡得金业供应链有限公司(被上诉人)	黄泽群、陈新宏、陈胜兵、铜陵鑫腾矿业科技有限公司(上诉人)	陕西省渭南市中级人民法院	合同纠纷	300.00	申请恢复执行
赣州市宇商网络小额贷款有限公司	浙江中垚建设有限公司、陈森平	深圳市福田区人民法院	借款合同	300.00	待判决
深圳市怡亞通供应链股份有限公司	山东汉泰石油化工股份有限公司、青岛绎惠德国际贸易有限公司(上诉人)	深圳市福田区人民法院	货权合同纠纷	6000吨混合芳烃	申请强制执行
涉案金额小于300万的其他诉讼合计:				16,705.76	

对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十一、关联方交易之5”

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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。

3、其他
十五、资产负债表日后事项
1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回
4、其他资产负债表日后事项说明
股利分配

公司（母公司）2021年度实现净利润为448,653,331元，提取法定盈余公积44,865,333元，加年初未分配利润897,123,865元，减去2021年度支付普通股股利42,382,240元，截止2021年12月31日，累计可供股东分配的利润为1,258,529,623元。鉴于公司目前经营发展情况良好，但仍处在发展阶段，属成长期。根据公司《未来三年（2019—2021年）股东回报规划》的要求，考虑到公司未来持续健康发展的前提下，现制定公司2021年利润分配方案为：公司拟以2021年末的总股本2,597,009,091股为基数，实施现金股利每10股派发人民币0.40元（含税），共需派发现金股利103,880,364元，剩余未分配利润结转下一年度。

十六、其他重要事项
1、前期会计差错更正
(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	184,089,577.00	3.82%	99,693,041.00	54.15%	84,396,536.00	127,227,484.00	2.66%	54,738,918.00	43.02%	72,488,566.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,635,483,111.00	96.18%	77,528,319.00	1.67%	4,557,954,792.00	4,661,477,018.00	97.34%	118,329,420.00	2.54%	4,543,147,598.00
其中：										
账龄分析法组合	3,982,095,966.00	82.62%	77,528,319.00	1.95%	3,904,567,647.00	4,566,018,067.00	95.35%	118,329,420.00	2.59%	4,447,688,647.00
关联方组合	653,387,145.00	13.56%	0.00	0.00%	653,387,145.00	95,458,951.00	1.99%	0.00	0.00%	95,458,951.00
合计	4,819,572,688.00	100.00%	177,221,360.00		4,642,351,328.00	4,788,704,502.00	100.00%	173,068,338.00		4,615,636,164.00

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

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	3,825,736,510.00	38,257,365.00	1.00%
1-2年	96,885,575.00	4,844,279.00	5.00%
2-3年	29,467,301.00	4,420,095.00	15.00%
3年以上	30,006,580.00	30,006,580.00	100.00%
合计	3,982,095,966.00	77,528,319.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	4,819,572,688.00

(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	54,738,919.00	44,954,122.00	0.00	0.00	0.00	99,693,041.00
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄分析法组合	118,329,419.00		39,782,612.00	1,018,489.00	0.00	77,528,318.00
关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	173,068,338.00	44,954,122.00	39,782,612.00	1,018,489.00	0.00	177,221,359.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,018,489.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	214,614,707.00	4.45%	2,146,147.00
第二名	176,513,144.00	3.66%	1,765,131.00
第三名	142,077,320.00	2.95%	
第四名	129,271,761.00	2.68%	
第五名	79,227,418.00	1.64%	792,274.00
合计	741,704,350.00	15.38%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	26,186,900.00	
其他应收款	10,373,401,312.00	8,444,975,169.00
合计	10,399,588,212.00	8,444,975,169.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	12,715,686.00	16,010,802.00	0.00	28,726,488.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	6,632,063.00	14,368,725.00		21,000,788.00
本期转回	408,502.00			408,502.00
本期核销	305,343.00			305,343.00
其他变动		20,616,082.00		20,616,082.00
2021 年 12 月 31 日余额	18,633,904.00	50,995,609.00		69,629,513.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 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
深圳前海信通建筑供应链有限公司	26,186,900.00	
合计	26,186,900.00	

2) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

(3) 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	9,640,089,941.00	8,016,422,021.00
非关联方往来款	585,117,492.00	303,229,496.00
应收出口退税	319,265.00	1,615,374.00
押金保证金	87,347,186.00	114,590,557.00
个人借款及备用金	49,524,798.00	13,219,262.00
其他	80,632,143.00	24,624,947.00
合计	10,443,030,825.00	8,473,701,657.00

2) 按坏账准备计提方法分类披露

组合名称	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	79,639,961	0.76	50,995,609	64.03	28,644,352
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,363,390,864	99.24	18,633,904	0.18	10,344,756,960
其中：账龄分析法组合	586,428,939	5.62	18,633,904	3.18	567,795,035
关联方组合	9,640,089,941	92.31	0	0.00	9,640,089,941
无风险组合	136,871,984	1.31	0	0.00	136,871,984
合计	10,443,030,825	100.00	69,629,513		10,373,401,312

续：

组合名称	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	26,610,773	0.31	16,010,802	60.17	10,599,971
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,447,090,884	99.69	12,715,686	0.15	8,434,375,198
其中：账龄分析法组合	302,859,044	3.57	12,715,686	4.20	290,143,358
关联方组合	8,016,422,021	94.60	0	0.00	8,016,422,021

无风险组合	127,809,819	1.51	0	0.00	127,809,819
合计	8,473,701,657	100.00	28,726,488		8,444,975,169

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	12,715,686.00	16,010,802.00		28,726,488.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	27,248,145.00	14,368,725.00		41,616,870.00
本期转回	408,502.00			408,502.00
本期转销	305,343.00			305,343.00
2021 年 12 月 31 日余额	39,249,986.00	30,379,527.00		69,629,513.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	551,331,596.00
1 至 2 年	16,883,943.00
2 至 3 年	6,984,716.00
3 年以上	11,228,684.00
3 至 4 年	11,228,684.00
合计	586,428,939.00

4) 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

5) 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	305,343.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	7,429,144,157.00	一年内	71.14%	
第二名	关联方往来款	653,493,706.00	一年内	6.26%	
第三名	关联方往来款	396,746,169.00	一年内	3.80%	
第四名	处置长期股权投资款	271,624,400.00	一年内	2.60%	
第五名	关联方往来款	207,841,389.00	一年内	1.99%	
合计	--	8,958,849,821.00	--	85.79%	

7) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,571,919,822.00		6,571,919,822.00	6,856,345,016.00		6,856,345,016.00
对联营、合营企业投资	601,181,117.00	20,037,384.00	581,143,733.00	546,915,491.00	799,522.00	546,115,969.00
合计	7,173,100,939.00	20,037,384.00	7,153,063,555.00	7,403,260,507.00	799,522.00	7,402,460,985.00

(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	
上海怡亚通供应链科技有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
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	
上海怡亚通临港供应链有限公司	65,000,000.00					65,000,000.00	
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	2,301,225,827.00					2,301,225,827.00	

联怡(香港)有限公司	814,345,476.00					814,345,476.00	
深圳市卓优数据科技有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
深圳市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	
深圳市宇商供应链服务有限公司	9,888,141.00					9,888,141.00	
潼关县怡得金业供应链有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
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	
广州蔚蓝新材料科技有限公司		6.00				6.00	
深圳市怡合辉科技有限公司	510,000.00					510,000.00	
深圳前海信通建筑供应链有限公司	102,000,000.00	100,794,800.00				202,794,800.00	
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有限公司	140,000,000.00	60,000,000.00				200,000,000.00	

西部怡亞通供应链管理（重庆）有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				
深圳市怡亞通數科创新发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
重庆市和乐生活超市有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京卓优云智能科技有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
深圳市怡亞通物业管理有限公司	500,000.00					500,000.00	
梅州市怡亞通城乡供销服务有限公司	500,000.00		500,000.00				
温州怡亞通供应链产业发展有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
山东怡亞通供应链产业园管理有限公司	2,000,000.00	11,180,000.00				13,180,000.00	
深圳市怡惠供应链有限公司	1,478,319,872.00					1,478,319,872.00	
怡亞通产业创新投资（深圳）有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
上海怡深通供应链有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
华怡联合（深圳）技术有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
湖南怡亞通智慧供应链有限公司		9,000,000.00				9,000,000.00	
江西省致绿农业开发有限公司							
合计	6,856,345,016.00	226,074,806.00	510,500,000.00			6,571,919,822.00	

(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											
山东交运 怡亚通供 应链管理 有限公司	38,356,25 3.00			2,872,166 .00						41,228,41 9.00	
四川通富 怡亚通供 应链有限 公司	3,716,315 .00			214,593.0 0						3,930,908 .00	
深圳市怡 丰云智科 股份有限 公司	3,775,807 .00			7,328,685 .00						11,104,49 2.00	
亿方人工 智能系统 (深圳) 有限公司	582,324.0 0			470,111.0 0						1,052,435 .00	
四川天原 怡亚通供 应链有限 公司	28,961,15 5.00		28,961,15 5.00							0.00	
广西东融 怡亚通供 应链有限 公司	18,406,93 8.00			196,587.0 0						18,603,52 5.00	
驻马店市 产控怡亚 通供应链 有限公司	7,563,477 .00			66,535.00						7,630,012 .00	
广西融桂 怡亚通供 应链有限 公司	36,688,32 2.00			2,403,330 .00			2,217,673 .00			36,873,97 9.00	

河南兴港 怡亚通供 应链服务 有限公司	24,957,74 3.00			4,845,564 .00						29,803,30 7.00	
张掖怡亚 通供应链 有限公司	17,620,65 7.00			-50,197.0 0						17,570,46 0.00	
唐山文旅 投怡亚通 供应链有 限公司	9,495,383 .00	12,251,31 7.00		1,196,820 .00						22,943,52 0.00	
河北交投 怡亚通供 应链服务 有限公司	19,841,50 0.00	14,700,00 0.00		1,564,091 .00						36,105,59 1.00	
成都蓉欧 怡亚通供 应链有限 公司	22,563,51 5.00			-1,642,39 7.00						20,921,11 8.00	
四川高投 怡亚通供 应链管理 有限公司	10,755,49 8.00			159,360.0 0						10,914,85 8.00	
漯河市怡 亚通供应 链管理有 限公司	24,775,68 6.00			1,315,043 .00						26,090,72 9.00	
深圳市怡 亚通咨询 有限公司	705,551.0 0			15,147.00						720,698.0 0	
济宁怡亚 通供应链 管理有限 公司	5,854,037 .00	6,000,000 .00		178,280.0 0						12,032,31 7.00	
江苏淮安 怡亚通供 应链管理 有限公司		7,350,000 .00		34,187.00						7,384,187 .00	
安徽大禹 怡亚通供 应链有限		4,900,000 .00		106,214.0 0						5,006,214 .00	

公司											
深圳市兴链数字科技有限公司		1,500,000.00		-14,170.00						1,485,830.00	
保定交投怡亚通供应链管理		14,700,000.00		1,578,843.00						16,278,843.00	
深圳市盐田港怡亚通供应链		14,700,000.00		50.00						14,700,050.00	
湖南怀化舞水怡亚通供应链		3,900,000.00		-376,839.00						3,523,161.00	
东莞港怡亚通供应链管理		7,350,000.00		433,650.00						7,783,650.00	
珠海航城怡通供应链管理		9,000,000.00		253,616.00						9,253,616.00	799,522.00
青岛城发怡亚通供应链服务	4,345,404.00			-1,113,365.00						3,232,039.00	
深圳前海宇商保理	84,010,876.00			3,076,093.00						87,086,969.00	
重庆灵狐科技股份有限公司	59,207,521.00			1,766,740.00			19,237,862.00			41,736,399.00	19,237,862.00
深圳市予识供应链科技服务										0.00	
怡联佳乡(重庆)	2,146,951.00			-238,075.00						1,908,876.00	

农业发展 有限公司											
深圳市宇 商科技有 限公司	815,671.0 0			1,295,343 .00						2,111,014 .00	
深圳市蚂 蚁零兽科 技有限公 司	2,465,566 .00									2,465,566 .00	
深圳怡亚 通一体化 智慧托管 有限公司	26,142.00			12,232.00						38,374.00	
合肥市卓 怡恒通信 信息安全有 限公司	113,324,1 10.00		44,102,17 7.00	10,161,98 5.00	238,659.0 0					79,622,57 7.00	
深圳市星 链供应链 云科技有 限公司	5,153,567 .00			-5,153,56 7.00						0.00	
湖北供销 裕农电子 商务股份 有限公司										0.00	
小计	546,115,9 69.00	96,351,31 7.00	73,063,33 2.00	32,956,65 5.00	238,659.0 0	0.00	2,217,673 .00	19,237,86 2.00	0.00	581,143,7 33.00	20,037,38 4.00
合计	546,115,9 69.00	96,351,31 7.00	73,063,33 2.00	32,956,65 5.00	238,659.0 0	0.00	2,217,673 .00	19,237,86 2.00	0.00	581,143,7 33.00	20,037,38 4.00

(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	29,874,344,605.00	28,205,035,541.00	27,164,156,131.00	25,809,840,763.00
合计	29,874,344,605.00	28,205,035,541.00	27,164,156,131.00	25,809,840,763.00

收入相关信息：



单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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：

产品名称	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
分销+营销	29,449,380,459	27,937,600,294	26,922,257,619	25,663,159,305
跨境和物流服务	424,964,146	267,435,247	241,898,512	146,681,458
合计	29,874,344,605	28,205,035,541	27,164,156,131	25,809,840,763



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	29,874,344,605	28,205,035,541	27,164,156,131	25,809,840,763
合计	29,874,344,605	28,205,035,541	27,164,156,131	25,809,840,763

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	84,676,900.00	49,558,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	32,956,654.00	16,963,679.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-37,458,543.00	-358,850.00
处置子公司的投资收益	113,996,772.00	18,829,472.00
合计	194,171,783.00	84,992,801.00

6、其他

现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	448,653,332	92,327,244
加：信用减值损失	25,763,796	7,348,405
资产减值准备	23,324,951	7,117,963
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,359,436	28,498,528
使用权资产摊销	1,883,685	---
投资性房地产折旧及摊销	---	---
无形资产摊销	31,982,874	37,214,993
长期待摊费用摊销	58,806,832	27,733,341
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)	14,024	-72,900,607
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-22,776,884	12,849,261
财务费用(收益以“-”号填列)	925,740,870	1,135,362,174
投资损失(收益以“-”号填列)	-194,171,783	-84,992,801
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	47,516,081	-8,417,113
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	123,511	1,798,200

存货的减少（增加以“－”号填列）	-98,570,081	89,853,727
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,573,299,481	1,272,049,425
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,852,398,319	-2,161,649,008
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	1,555,749,482	384,193,732
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,016,428,503	855,635,074
减：现金的期初余额	855,635,074	852,227,918
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	160,793,429	3,407,156

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,063,799.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	65,076,990.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,749,705.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,145,519.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	16,955,561.00	
少数股东权益影响额	14,759,601.00	
合计	72,193,253.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动收益	24,632,602.00	本公司需要面对经营供应链管理业务所面对的外汇风险，在经营供应链管理业务时，本公司需替若干客户向外地出口商以美元购货。一方面，本公司以贷款方式向银行借取美元，并以等值人民币存款作为质押。此外，本公司利用若干衍生金融工具以管理上述美金借款所引起的外汇风险。另一方面，本公司根据预计的未来一年的付汇需求，由本公司在中国大陆签订远期美元购汇合约，同时由联怡国际在香港签订金额相等，期限相同，到期日相同的无本金远期人民币购汇合约，以管理其外汇风险。
投资收益	-37,458,543.00	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。

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	7.12%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.10%	0.19	0.19

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

深圳市怡亞通供应链股份有限公司董事会

董事长：周国辉

2022年4月7日