
公司代码：600093

公司简称：易见股份



易见供应链管理股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人任子翔、主管会计工作负责人李笑非及会计机构负责人（会计主管人员）李笑非声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本年度公司不进行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及的对未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司将本报告“第四节经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析部分对可能面临的风险进行分析描述，敬请投资者查阅。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	55
第十二节	备查文件目录.....	176

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
易见股份、本公司、公司、上市公司	指	易见供应链管理股份有限公司
滇中集团	指	云南省滇中产业发展集团有限责任公司
九天控股	指	云南九天投资控股集团有限公司
滇中供应链	指	云南省滇中供应链管理有限公司
滇中保理	指	深圳滇中商业保理有限公司
贵州供应链	指	贵州易见供应链管理有限责任公司
榕时代	指	深圳市榕时代科技有限公司
易见天树	指	易见天树科技（北京）有限公司
霍尔果斯保理	指	霍尔果斯易见区块链商业保理有限公司
易见智慧物流	指	四川易见智慧物流有限责任公司
易见浙银投资基金	指	云南易见浙银股权投资基金合伙企业（有限合伙）
创兴供应链	指	云南滇中创兴供应链管理有限公司
君宜物流	指	云南君宜智能物流有限公司
有点肥科技	指	云南有点肥农业科技有限公司
滇中创投	指	云南滇中创业投资有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	易见供应链管理股份有限公司
公司的中文简称	易见股份
公司的外文名称	EASY VISIBLE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	EASY VISIBLE
公司的法定代表人	任子翔

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐蓬	罗昌垚
联系地址	云南省昆明市西山区前卫西路688号九天大厦10楼	云南省昆明市西山区前卫西路688号九天大厦10楼
电话	0871-65650056	0871-65739748-1007
传真	0871-65739748-1050	0871-65739748-1050
电子信箱	peng.xu@easy-visible.com	changyao.luo@easy-visible.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	成都市高新区天府大道北段1700号6-1-1704
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	云南省昆明市西山区前卫西路688号九天大厦10楼
公司办公地址的邮政编码	650228
公司网址	www.easy-visible.com
电子信箱	e-visible@easy-visible.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	易见股份	600093	禾嘉股份

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15 层
	签字会计师姓名	江平 高丽华

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	13,549,967,138.70	15,437,428,994.30	-12.23	15,704,089,646.39
利息收入	956,243,726.54	525,743,764.19	81.88	474,548,637.30
归属于上市公司股东的净利润	813,958,776.02	815,642,832.53	-0.21	603,058,768.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	805,390,595.59	818,162,422.83	-1.56	583,016,065.07
经营活动产生的现金流量净额	746,438,292.38	-1,448,588,975.70		-3,142,835,902.01
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	7,081,697,469.45	6,675,187,135.93	6.09	6,162,605,128.40
总资产	15,165,286,499.65	14,866,380,659.15	2.01	12,069,534,880.41

（二）主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.73	0.73		0.54
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.73		0.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.72	0.73	-1.37	0.52
加权平均净资产收益率 (%)	11.78	12.66	减少0.88个百分点	10.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.65	12.70	减少1.05个百分点	9.88

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

 适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异
(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况
 适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况
 适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：
 适用 不适用

九、 2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,436,371,444.08	4,358,297,946.03	3,114,987,478.09	1,640,310,270.50
利息收入	88,005,195.38	133,929,390.25	269,092,062.17	46,5217,078.74
归属于上市公司股东的净利润	214,971,346.88	203,551,869.84	258,715,788.32	136,719,770.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	211,333,163.70	203,680,756.85	253,451,707.36	136,924,967.68
经营活动产生的现金流量净额	252,387,979.04	644,729,409.74	644,522,240.21	-795,201,336.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益			-5,210.30	77,786,512.13
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	13,245,000.00		115,000.00	1,642,229.08
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				48,806,704.85
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			303,023.04	

价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-635,927.43		-2,741,266.82	-588,179.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,441.96		-259,355.72	
少数股东权益影响额	-926,938.50		20,630.57	-829,235.15
所得税影响额	-3,187,395.60		47,588.93	-106,775,328.18
合计	8,568,180.43		-2,519,590.30	20,042,703.60

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司的主要业务为供应链管理、商业保理业务以及基于公司“易见区块”平台提供的信息技术服务。报告期内，公司一方面稳定发展供应链管理和商业保理业务，另一方面加大业务转型力度，运用物联网、区块链等技术深化向供应链金融科技转型方向不变。

（一）供应链管理业务

公司的供应链管理业务主要集中在控股子公司滇中供应链和全资子公司贵州供应链，业务模式是基于区域内具有强信用的核心企业，为其上游供应商和下游客户提供供应链管理及服务。经营模式主要是以信息技术为支撑的基础上提供供应链服务，促进物流和资金流的加速流转，提高供应链参与各方的经营效率，实现共赢。公司的供应链管理业务以西南地区为据点，逐步向全国延伸扩散，服务行业已覆盖了大宗、钢铁、有色、化工、机械制造、医药、物流、航空、地产等多个领域。

（二）商业保理业务

公司的商业保理业务主要集中在控股子公司滇中保理和霍尔果斯保理，其主要从事应收账款融资、应收账款管理及催收、金融信息咨询服务等业务。经营模式主要是协同供应链管理业务为供应链上的客户提供一系列的应收账款融资及管理、风险控制等综合金融服务，收取保理利息和保理服务费。公司的保理业务与供应链管理业务协同互补，有效解决中小企业融资难和融资贵的问题，使得整体产业链上的客户经营更为顺畅，提高链内企业的物流和资金流的周转效率。

（三）信息技术服务

公司的信息技术服务主要集中在全资子公司易见天树和榕时代，通过提供“易见区块”平台服务，将公司供应链和保理服务向平台线上迁移。公司开展供应链代付款业务和商业保理业务是以信息技术服务为基础，信息服务费收入来源于公司为平台参与方提供技术服务。平台的参与方包括融资人、金融机构、核心企业，其经营模式为利用区块链为底层技术，结合物联网技术，对交易双方的物流、商流、资金流、信息流等数据进行实时在线刻画，实现“四流”（物流、商流、资金流、信息流）相互交叉验证核对和贸易可视、透明、不可篡改，对平台所刻画的资产进行穿透式管理，提供可溯源供应链金融解决方案。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）产业链优势

公司供应链管理业务集中于煤-焦-钢、化工、有色、机械制造、医药、物流等多个行业，因上述行业在西南地区的资源分布及地理环境特点，导致了其贸易开展的特殊性，形成了供应商与

需求商之间信用不对称现象：上游供应商小、弱、散，但中下游需求商却相对较大，使得需求商采购难度及交易成本较高，稳定供应存在不确定性。公司充分发挥自身优势，通过不断的探索和改进，形成了区域内比较完整的产业供应链条，能够为产业上下游客户优化资源配置，强化核心企业的需求以及供应响应能力，降低交易成本，加速产业链内周转，实现合作共赢，这也是公司能够快速发展供应链管理和商业保理的基础业务逻辑，使公司具备了区域内的产业链优势。

（二）经营模式优势

公司以供应链管理为基础，以商业保理为补充，大力发展供应链金融服务业务，应用区块链技术，整合“四流”，探索特有的经营模式，形成可追溯的供应链金融解决方案，实现全产业链服务。保理业务与供应链管理业务的紧密协同，能够有效整合上游分散的供应商，为其建立良好的购销渠道，降低下游客户的交易成本，促进上下游生产商的稳定经营，使得整体产业链上的客户经营更为顺畅，形成互惠互利的经营模式；架构在“易见区块”平台上的供应链服务模式，可有效地将供应链链条上的各参与方，包括核心企业、上下游中小企业、金融机构等“四流”信息进行相互交叉验证核对，帮助资产方将优质资产以快速、低成本的方式加速周转，实现信用的可视化、价值化；帮助资金方高效、安全地寻找到优质资产，并提供底层资产的穿透管理。

（三）客户网络优势

通过多年深耕经营，公司的供应链管理业务已覆盖了大宗、钢铁、有色、化工、机械制造、医药、物流、航空、地产等多个行业，服务的核心企业主要为行业内具有较高声誉的国有或国有上市企业、二甲以上公立医院等。公司聚集了一批来自贸易、金融、科技领域的专业人才，在秉承合作共赢的理念下，为客户提供专业化的供应链管理综合解决方案。2018年，公司在保持与原有客户深度合作的基础上，继续拓展优质客户，完善产业布局，结合公司经营优势以及业务模式，在西南地区形成了较为稳定的客户群体，并逐渐向全国扩散，建立富有竞争力的供应链客户网络，为公司持续健康发展奠定了良好的市场基础。

（四）技术优势

2018年，公司继续深化向供应链金融科技转型，以供应链金融底层资产管理者的角色，围绕“核心企业+、动态资产 ABS+”等场景，提供可溯源供应链金融解决方案。在“区块链+供应链金融”的探索之路上，公司不断优化业务流程和技术服务，于2018年9月完成了“易见区块 2.0”平台升级，该平台采用了具有自主知识产权的“可信数据池”和业内领先的多链数据可追溯技术，实现了贸易、融资多链协同和跨链溯源，覆盖了供应链从贸易形成、融资到资产证券化的全过程。通过对系统部署的独立性、安全性，以及数据和贸易背景的可追溯性、真实性方面的加强，“易见区块 2.0”可以更好的满足多方市场参与者对于资产情况、透明监管等方面的需求。目前“易见区块 2.0”运行良好，并在报告期内实现了交易融资金额的提升。公司将持续发挥技术优势，加大研发投入力度，完善供应链金融科技服务，同时不断提高供应链金融服务能力，配合国家政策，结合自身业务优势，助力实体经济发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，全球市场贸易保护主义升温，国内经济增速放缓，企业融资环境紧缩，金融行业严监管、去杠杆等给公司经营造成了很大挑战。公司在董事会的正确领导下，坚定向金融科技转型，对内精细化管理、强化研发，对外整合资源，形成合力。公司主营业务稳步推进，与公司合作的优质核心企业及金融机构数量增多，服务产业覆盖领域拓宽；同时，公司强化内部 8S 管理，构建学习型组织，为员工提供深造学习机会，不断吸纳优秀人才，为公司的全面可持续发展提供人才资源保障。报告期内，公司系统开发和产品创新推广在以下方面取得了重要突破：

1、构建“可信数据池”，在数据所有权和数据安全方面精准发力，升级后的“易见区块”2.0 拓展了平台功能，系统推广顺利，客户满意度提升；

2、开发“供应链金融资产证券化动态资产管理产品”，贯穿资产证券化发行全周期，把控资产真实性，管控风险；

3、建设“可信仓库”，多元布局供应链体系，将物联网与区块链技术相结合，实现仓库作业的实时、可视化、动态监管。

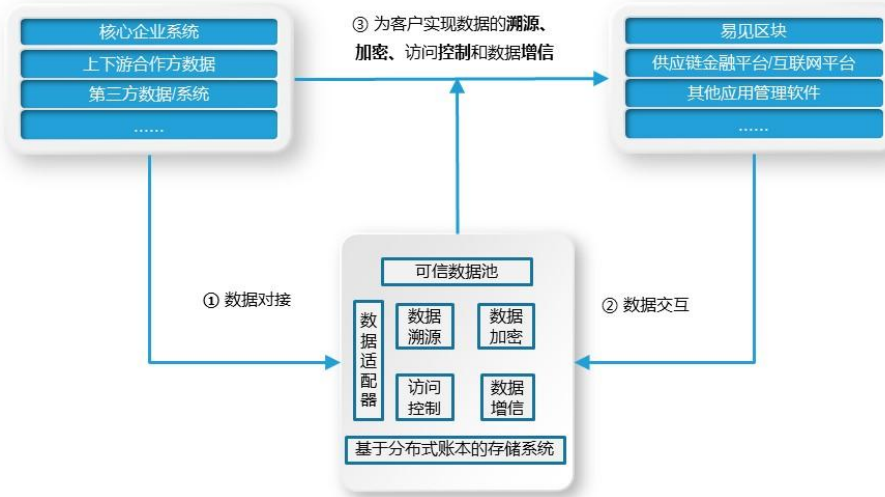
2018 年，是公司坚定向供应链金融科技转型的一年。目前，发展现代供应链逐渐成为国家重要战略之一，并作为解决中小企业融资难融资贵的重点实现路径，因传统供应链金融存在资金成本、规模等制约，公司为打破行业发展的天花板，在金融科技方面寻求突破，发挥以区块链为底层技术的平台“信用创造”优势，连接核心企业、金融机构与中小企业，构筑具有可溯源、贸易背景真实刻画、信息对称的平台，打开供应链行业的新局面。

公司基于区块链技术研发设计的“可信数据池”，将供应链上各方数据进行加密保护，为客户实现数据的溯源、加密、访问控制和数据增信，可帮助企业解决供应链金融场景中的数据信任和金融风险问题：

1、数据安全隔离：贸易参与方拥有数据所有权，并将数据存储于企业可控区域，保证企业数据的安全隔离和加密保护；

2、数据授权访问：建立权属明晰的数据保护机制，通过密钥管理建立数据授权访问机制，金融机构获得数据访问授权后可获取可信数据。

3、数据可信可溯源：将数据以区块的形式写入企业权属下的“可信数据池”，让数据增信并可追溯，所有贸易及融资数据可以被追溯审计。

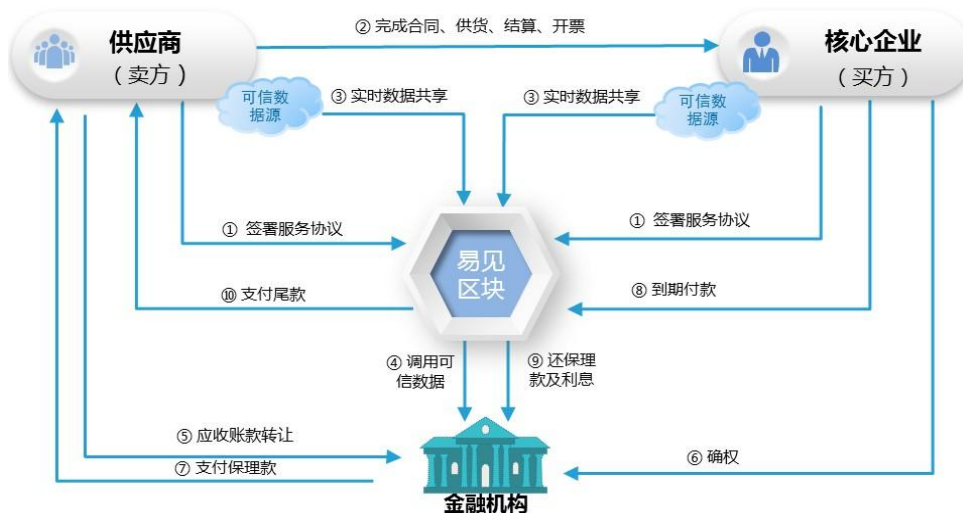


基于“易见区块”及“可信数据池”，公司提供以下供应链解决方案：

（一）“核心企业+”：供应链金融的技术突破

“易见区块”提供可溯源的供应链金融服务方案，通过企业生产管理系统、ERP、物联网等对企业数据进行实时采集，以区块链技术进行可信贸易数据刻画，使供应链上的各参与方（核心企业、上下游中小企业、银行等资金提供方）将供应链中的物流、商流、资金流、信息流实时在线化，实现“四流”相互验证核对和贸易过程可视、透明、不可篡改，由“易见区块”提供平台服务，金融机构围绕核心企业为其上下游供应商及客户提供融资服务，可有效扩大金融机构的低风险资金投放，提升供应商的资金周转率，降低融资成本，优化企业采购环境，其核心功能为：

- 1、贸易刻画：以区块链为底层技术，真实记录贸易双方的交易，且不可篡改；
- 2、交易可视：交易全流程溯源，允许第三方对已发生的交易可视；
- 3、信用机器：按时间轴刻画的贸易行为真实不可篡改，建立无需第三方担保（去中介化）的自信任机制，共识获得共信；
- 4、银企直联：交易条款内嵌在系统中，条件触发系统自动执行，金融机构对选定的贸易背景进行投放后，应收账款直接回款至金融机构。
- 5、隐私保护：以加密算法作为技术保障，对数据实行可视化授权。



报告期内，公司积极参加工信部标准启动大会、LC3 大会、华为 HC 大会、云栖大会等技术峰会，推广分享“易见区块”落地实践的可追溯的供应链金融服务，取得了良好的宣传效果。截止 2018 年末，“易见区块”稳步推广成效显著，企业、金融机构注册用户数量、融资金额等均有增长，平台累计刻画可信交易量 74,187 条，可信交易额 632,802 万元，累计完成平台上融资合同签订 401 份，融资金额 432,906 万元，较 2017 年末“易见区块”平台融资金额增长 146.30%。

（二）“动态资产 ABS+”：动态资产管理业务创新

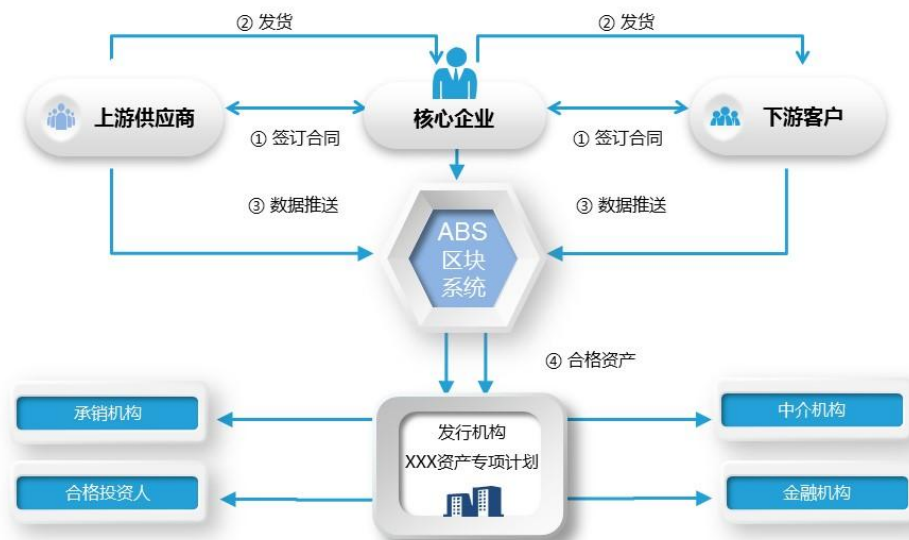
公司不断巩固供应链管理和商业保理业务发展，逐步将线下业务向线上迁移，帮助供应链参与者实现降本增效、优化管理，有效防范风险，同时重视把控资产质量，选择优质核心企业作为合作方。根据《2018 资产证券化发展报告》显示，2018 年我国资产证券化产品发行规模突破 2 万亿元，市场规模快速增长。公司根据外部环境的变化，灵活调整、拓展业务模式创新，积极开展商业保理资产证券化业务，并成功发行了购房尾款保理应收账款资产支持专项计划。公司对业务模式的创新拓展，提高了资金使用效率，优化资产结构。

2018 年 9 月，公司推出应收账款资产证券化管理产品，有效解决资产证券化过程中存在的环节多、流程复杂、底层资产透明度差等问题，实现了：

1、资产全流程管理：刻画了资产形成、审核、发行、循环及成熟的全生命周期，并利用区块链技术保障了数据的真实性和不可篡改；

2、资产质量监测及风险识别：对资产属性、趋势进行实时监测和预警，准确把控资产的真实性和风险；

3、高效参与透明监管：全链条在线协同提高效率，为资产证券化各参与方提供真实、可视、可溯源的资产数据，为底层资产全量信息披露和透明监管提供了有效支撑。



（三）可信仓库：“区块链+物联网”管控实物资产

仓储监控是动产融资的重要风控环节。2018 年，公司积极拓展供应链业务布局，加大对于基于区块链+物联网技术的可信仓库项目投入。公司全资子公司易见智慧物流投资建设可信试验仓

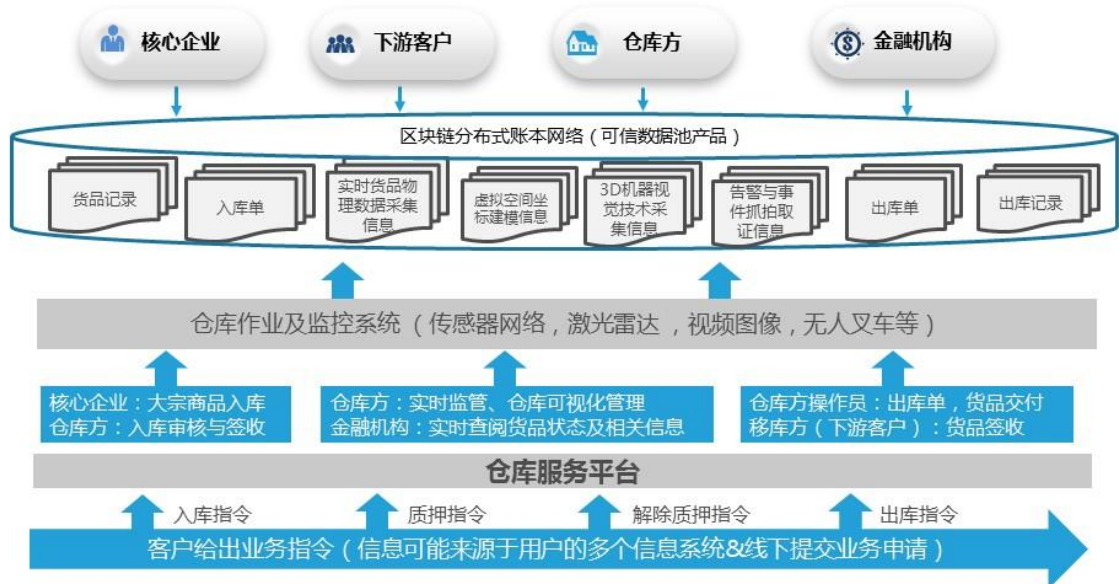
库，利用物联网技术实时动态对库存货物实施监控。金融机构可实时查阅货品状态及相关信息，资产持有方可在平台上发起融资需求。可信仓库一旦建成，可较好解决传统库存融资中出现的重复质押现象，以及金融机构在对实物进行风险管控失真的挑战。

可信仓库 1.0 预计 2019 年投入试商用。仓储采用物联网+区块链技术相结合，在仓库交互层、管理层、作业层与可信数据池集成，出入库、库存状态等全流程数字化，同时实现可视化、合规化，可信化等仓库管理功能：

1、可视化:实现库存状态透明、可视。利用无线数字标签，激光雷达，视频分析等技术手段真实刻画可视资产的实时状态；

2、合规化:库存商品和仓库作业的实时、动态监管，过程和结果可被核查；

3、可信化:仓单系统、智能仓库可视化管理系统、企业系统等将形成服务闭环业务流，将物联网技术提供真实可靠的仓储数据写入可信数据池，不可篡改。



(四) 科研实力增强：参与多项行业标准制定

报告期内，公司继续加大对科技研发的投入，公司科研实力显著增强，积极与 IBM、Linux 基金会、清华大学经管学院、中国人民大学商学院、云南大学、西南林业大学等科研机构开展合作：

1、在行业认可方面：“易见区块”作为代表性案例，被工信部信息中心《2018 中国区块链产业白皮书》、工信部信通院《区块链与供应链金融白皮书》、工信部标准化院《中国区块链技术和应用发展研究报告（2018）》收录，并通过了中国电子技术标准化研究院的《区块链参考架构》功能测试。

2、在技术实力方面：“易见区块”入选“Linux 基金会超级账本全球六大区块链应用经典案例”、“2018 创新中国-供应链管理行业十大创新产品”、“2018 创新中国-区块链技术与应用优秀示

范基地”、“2018 金融区块链创新应用优秀案例”等。易见天树入选“2018 中国金融科技竞争力 100 强榜单”

目前，公司担任中国区块链技术与产业发展论坛副理事长单位，易见天树担任可信区块链推进计划理事会员，以及 IEEE SA（电气和电子工程师协会）高级会员单位，公司的核心技术研发人员担任清华大学经管学院区块链应用研究中心理事，以及计算机学会区块链专委会专家委员。

3、在行业标准制定方面：随着科研实力的增强，公司参与了三项区块链团体标准（区块链隐私保护规范/智能合约实施规范/存证应用指南），并积极参与《信息技术 区块链与分布式账本技术 参考架构》国家标准、IEEE P2418.2《区块链系统数据格式规范》/2418.7《基于区块链的供应链金融》的制定。公司将继续强化研发，提升科技创新能力，打好公司战略转型基础。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 1,450,621.09 万元，利润总额 101,884.24 万元，净利润 85,136.71 万元，归属于母公司所有者净利润 81,395.88 万元，截止本报告期末，公司总资产 1,516,528.65 万元，净资产 771,753.02 万元，归属于母公司净资产 708,169.75 万元。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,549,967,138.70	15,437,428,994.30	-12.23
利息收入	956,243,726.54	525,743,764.19	81.88
营业成本	13,138,629,069.00	14,404,315,034.70	-8.79
利息支出	151,635,027.32	196,422,973.31	-22.80
销售费用	5,122,622.15	7,032,404.09	-27.16
管理费用	59,935,294.28	60,253,072.62	-0.53
研发费用	18,702,650.83	7,261,004.44	157.58
财务费用	99,952,918.04	86,618,152.90	15.39
经营活动产生的现金流量净额	746,438,292.38	-1,448,588,975.70	
投资活动产生的现金流量净额	-197,854,698.11	-314,704,534.24	-37.13
筹资活动产生的现金流量净额	-1,338,991,186.12	2,515,721,655.45	-153.22

2、 收入和成本分析

√适用 □不适用

1) 营业收入本期较去年同期减少 12.23%，主要是本报告供应链业务减少所致；

2) 利息收入本期较去年同期增加 81.88%，主要是本报告期保理业务增加所致；

3) 营业成本本期较去年同期减少 8.79%，主要是本报告供应链业务减少所致；

4) 利息支出本期较去年同期减少 22.80%，主要是公司子公司深圳滇中商业保理有限公司利息成本减少所致；

5) 销售费用本期较去年同期减少 27.16%，主要是公司本期运输费用及职工薪酬减少所致；

6) 研发费用本期较去年同期增加 157.58%，主要是公司本期增加“易见区块”、“可信数据池”等系统研发支出所致；

7) 财务费用本期较去年同期增加 15.39%，主要是公司本期利息支出增加所致；

8) 经营活动产生的现金流量净额本期较去年同期净流出减少, 主要是公司当前加强收入回款所致;

9) 投资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少 37.13%, 主要是公司本期投资支出减少所致;

10) 筹资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少 153.22%, 主要是公司本期偿还借款所致。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
供应链管理	13,522,512,380.10	13,096,121,993.69	3.15	-11.67	-9.51	减少 2.32 个百分点
保理业务	720,232,316.11	212,141,412.77	70.55	36.99	8.00	增加 7.91 个百分点
信息服务业务	260,337,154.99	256,426.41	99.90	103.95	-89.67	增加 1.84 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

信息服务行业主要是公司控股子公司深圳市榕时代科技有限公司、易见天树科技(北京)有限公司在从事“易见区块”系统的推广应用和运行维护等服务取得的收入,本报告期实现营业收入 2.60 亿元。

(2) 产销量情况分析表

适用 不适用

(3) 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 582,449.09 万元,占年度销售总额 55.32%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 620,875.69 万元,占年度采购总额 56.58%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元,占年度采购总额 0%。

其他说明:

无

3、费用

适用 不适用

报告期内,公司主要费用同比变动情况如下:

单位:元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	5,122,622.15	7,032,404.09	-27.16
管理费用	59,935,294.28	60,253,072.62	-0.53
研发费用	18,702,650.83	7,261,004.44	157.58
财务费用	99,952,918.04	86,618,152.90	15.39
所得税费用	167,475,295.07	295,088,547.08	-43.25

- 1) 销售费用本期较去年同期减少 27.16%，主要是公司本期运输费用及职工薪酬减少所致；
- 2) 研发费用本期较去年同期增加 157.58%，主要是公司本期增加“易见区块”、“可信数据池”等系统研发支出所致；
- 3) 财务费用本期较去年同期增加 15.39%，主要是公司本期利息支出增加所致；
- 4) 所得税费用本期较去年同期减少 43.25%，本报告期公司盈利增加，所得税费用减少是公司子公司根据相关政策，享受所得税减免所致。

4、研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	18,702,650.83
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	18,702,650.83
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.14
公司研发人员的数量	43
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	24.86
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

√适用 □不适用

本期的研发支出主要是对从事供应链金融平台——“易见区块”及“可信数据池”的研发的投入。

5、现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司现金流量同比变动情况如下：

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	746,438,292.38	-1,448,588,975.70	
投资活动产生的现金流量净额	-197,854,698.11	-314,704,534.24	-37.13
筹资活动产生的现金流量净额	-1,338,991,186.12	2,515,721,655.45	-153.22

- 1) 经营活动产生的现金流量净额本期较去年同期净流出减少，主要是公司当前加强收入回款所致；

2) 投资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少 37.13%，主要是公司本期投资支出减少所致；

3) 筹资活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少 153.22%，主要是公司本期偿还借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	336,742,825.31	2.22	1,319,161,896.20	8.87	-74.47	
应收票据及应收账款	465,013,036.87	3.07	2,468,949,047.88	16.61	-81.17	
其他应收款	126,150,273.27	0.83	55,215,200.56	0.37	128.47	
存货	20,436,868.42	0.13	92,936,936.94	0.63	-78.01	
其他流动资产	11,977,105,461.46	78.98	9,929,559,374.81	66.79	20.62	
可供出售金融资产	0.00		300,000,000.00	2.02	-100.00	
长期股权投资	351,251,821.30	2.32	0.00		100.00	
开发支出	0.00		7,823,489.36	0.05	-100.00	
递延所得税资产	5,913,566.85	0.04	281,819.90	0.00	1,998.35	
其他非流动资产	901,596,555.80	5.95	15,092,056.80	0.10	5,873.98	
短期借款	247,689,137.10	1.63	2,284,650,000.00	15.37	-89.16	
预收账款	1,234,847,427.46	8.14	352,742,868.25	2.37	250.07	
其他应付款	404,136,688.69	2.66	600,999,960.04	4.04	-32.76	
一年内到期的非流动 负债	542,252,467.36	3.58	0.00		100.00	
应付债券	0.00		1,016,163,557.87	6.84	-100.00	

其他说明

- 1) 货币资金期末较期初减少 74.47%，主要是公司本期偿还借款所致；
- 2) 应收票据及应收账款期末较期初减少 81.17%，主要是公司本期加强收款所致；
- 3) 其他应收款期末较期初增加 128.47%，主要是公司本期应收保理利息增加所致；
- 4) 存货期末较期初减少 78.01%，主要是公司本期库存商品减少所致；
- 5) 其他流动资产期末较期初增加 20.62%，主要是公司本期保理款增加投放所致；
- 6) 可供出售金额资产期末较期初减少 100%，主要是公司本期将其转入长期股权投资核算所致；
- 7) 长期股权投资期末较期初增加 100%，主要是公司本期可供出售金融资产核算转入所致；
- 8) 开发支出期末较期初减少 100%，主要是公司本期将开发支出费用化所致；

9) 递延所得税资产期末较期初增加 1998.35%，主要是公司本期可抵扣暂时性差异增加导致递延所得税资产增加；

10) 其他非流动资产期末较期初增加 5873.98%，主要是公司本期一年以上的保理款增加投放所致；

11) 短期借款期末较期初减少 89.16%，主要是公司本期偿还银行借款所致；

12) 预收账款期末较期初增加 250.07%，主要是公司本期供应链业务预收款项增加所致；

13) 其他应付款期末较期初减少 32.76%，主要是公司本期偿还其他单位往来款所致；

14) 一年内到期的非流动负债期末较期初增加 100%，主要是公司重分类应付债券转入所致；

15) 应付债券期末较期初减少 100%，主要是公司本期重分类至一年内到期的非流动负债核算所致。

2、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司本期末主要资产受限情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	228,000,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	29,165.24	期货保证金
其他流动资产	100,000,000.00	理财产品为应付票据提供质押
一年内到期的非流动资产	2,724,067.04	为长期借款提供质押
长期应收款	5,448,134.14	为长期借款提供质押
合计	336,201,366.42	

3、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请阅读“第三节一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”及本节“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析（一）行业格局和趋势”。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 本报告期内，公司完成设立了四川易见智慧物流有限责任公司，易见智慧物流注册资本

10,000.00 万元，本期出资 6,816.00 万元，公司持股 100%，于 2018 年 1 月 24 日完成工商登记。其基本情况如下：

企业名称：四川易见智慧物流有限责任公司；

注册资本：10,000.00 万人民币；

法定代表人：余洋；

统一社会信用代码：91510681MA6693Y66Q；

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；

住所：四川省德阳市广汉市湘潭路七段 12 号；

经营范围：道路货物运输、仓储业（不含危险化学品，易制毒化学品和易燃易爆物品）、装卸搬运、运输信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(2) 本报告期内，公司与控股股东滇中集团共同投资设立云南滇中创兴供应链管理有限公司，其中公司认缴资本 24,000.00 万元，本期实缴 3,000.00 万元，持股 30%，并于 2018 年 1 月 12 日完成工商登记。创兴供应链基本情况如下：

企业名称：云南滇中创兴供应链管理有限公司；

注册资本：80,000.00 万人民币；

法定代表人：苏丽军；

统一社会信用代码：91530100MA6MXWQ43M；

类型：其他有限责任公司；

住所：云南省滇中新区云水路 1 号 A1 幢 6 楼 607 室；

经营范围：企业供应链的管理和相关配套服务；综合服务及咨询；信息平台建设；物流网络技术开发及技术服务、物流节点建设；项目投资及对所投资项目进行管理；计算机信息系统集成及服务；信息技术咨询；国内贸易、物资供销；货物及技术进出口业务；废旧金属、废旧物资回收及销售；化妆品、洗涤用品、农副产品、橡胶制品、日用百货、化肥、燃料油、沥青、食品（凭许可证经营）的采购及销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(3) 本报告期内，公司设立贵州易泓供应链管理有限公司，其基本情况如下：

企业名称：贵州易泓供应链管理有限公司；

注册资本：5,000.00 万元；

法定代表人：兰鑫宇；

统一社会信用代码：91522300MA6H3N1U4X；

类型：其他有限责任公司；

住所：贵州省黔西南州兴义市瑞金路富康公馆 1804 号；

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（企业供应链的管理和相关配套服务；物流综合服务及咨询；物流信息平台建设；物流网络技术开发及技术服务；物流节点建设；进出口业务；项目投资和咨询服务；珠宝首饰零售；润滑油、煤炭、焦炭、水泥、钢材、有色金属、矿产品、汽车、化肥、化工原料（不包括危化品）、混凝土、沥青及塑料制品（塑料购物袋除外）的采购及销售；成套设备、五金电器、农副产品、粮油大米、电线电缆、建筑材料销售；电子商务。）。)

注：本公司子公司贵州易见供应链管理有限责任公司与宁波泓然投资有限公司于 2018 年 7 月 2 日设立子公司贵州易泓供应链管理有限公司，注册资本 5000 万元，贵州易见供应链管理有限责任公司占注册资本比例 65%，双方约定 2028 年 6 月 20 日之前出资。截至 2018 年 12 月 31 日，股东均未实际出资，该新设公司亦未开展经营活动，故本期末纳入合并报表范围。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

单位名称	注册 资产	公司持股比例		总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
		直接 持股	间接 持股					
云南滇中供应链管理有限公司	330,000	89.39%		713,768.45	432,388.80	1,113,909.35	33,779.03	25,330.06
贵州易见供应链管理有限责任公司	50,000	100%		139,051.97	52,375.12	238,341.89	2,030.40	1,514.87
深圳滇中保理有限公司	170,000	91.76%		691,739.44	215,218.18	29,844.90	17,177.21	12,797.14
深圳市榕时代科技有限公司	5,000	100%		30,802.38	26,777.98	25,994.69	24,099.62	20,651.66
易见天树科技（北京）有限公司	10,000	100%		228.23	-119.18	39.03	-1,138.28	-1,138.28
云南易见浙银股权投资基金合伙企业（有限合伙）	76,000	32.89	67.11	75,064.48	25,063.48		17.92	17.92
霍尔果斯易见区块链商业保理有限公司	155,000	51.61%	48.39%	754,690.09	187,952.67	42,178.33	32,006.64	32,006.64
四川易见智慧物流有限责任公司	10,000	100%		7,407.78	6,545.79	190.18	-269.91	-270.21
云南君宜智能物流有限公司	150,000	20%		308,118.10	160,426.30	451,057.82	13,517.68	10,138.24
云南滇中创兴供应链管理有限公司	80,000	30%		54,850.10	31,412.42	5160.13	541.58	412.42

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

1、供应链行业发展市场广阔

2018 年 1 月，世界银行、中小企业金融论坛、国际金融公司联合发布了《中小微企业融资缺口报告》：中国的中小微企业群体规模庞大，企业融资缺口达 1.9 万亿美元，有 4 成中小微企业受信贷约束。近年来，金融行业已成为供给侧改革的重要领域，其中，供应链金融以其对实体经济天然的刺激及赋能作用，成为促进产融结合，推动实体经济发展，解决中小微企业融资困难，以及产业升级的重要突破口。

继 2017 年国务院办公厅发布《关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》后，与供应链相关的政策接连出台：

（1）2018 年 4 月，商务部等八部门联合发布《关于开展供应链创新与应用试点的通知》，文件要求落实国务院关于推进供应链创新与应用的决策部署，完善产业供应链体系，在现代供应链领域培育新增长点、形成新动能；

（2）2018 年 5 月，财政部、商务部联合发布《关于开展 2018 年流通领域现代供应链体系建设的通知》，整合供应链、发展产业链、提升价值链，促进经济发展提质增效降本。

随着政府不断推动供应链发展与创新应用，行业迎来加速发展机遇，市场广阔，前景可期。在国家推动经济持续转型升级，着力解决中小企业融资难融资贵等突出问题的背景下，公司紧跟国家政策导向，积极贯彻服务实体经济、中小企业的号召，服务供应链上下游中小企业并解决其融资需求，以加速中小企业资金周转和降低融资成本为服务宗旨，以供应链金融底层资产管理者为定位，紧抓国家大力支持供应链发展及创新应用的历史机遇，继续发挥主营业务优势，把握技术主导，不断进行业务模式创新探索，提供优质的供应链管理与供应链金融服务。

2、线上供应链平台进行信用创造

线上供应链金融平台是信用创造。传统的供应链金融行业存在着参与主体之间信息不对称、贸易背景真实性无法确定等问题，一定程度上制约了供应链行业的发展。近年来，金融科技的运用迅速崛起，人工智能、区块链等线上技术的快速发展，正改变着金融业态，促使着金融服务的效率和质量逐渐提升，以及对风险管理的重新定义，即对“四流”的溯源及验证，供应链金融的平台发展是市场的必然需求。目前，技术平台赋能的革命正对供应链行业产生重要影响。

（1）2018 年 11 月，中国信通院《区块链与供应链金融白皮书（2018 年）》探讨了区块链在供应链金融领域的应用价值以及应用方向，积极推动区块链在供应链金融领域的发展，助力中小企业，提高供应链竞争力。

(2) 2018 年 11 月,《中国金融科技应用与发展研究报告 2018》探讨了区块链技术在金融领域的应用,区块链技术在供应链金融、跨境支付、资产证券化等业务场景已开始从概念验证逐步迈向生产实践。

技术与供应链金融的结合,对推进供应链交易真实性、贸易可溯源、防篡改等均有积极作用,以技术为支撑的供应链平台服务也逐渐走向成熟,并发挥出供应链金融在当前时代背景下的核心价值:连接以银行为代表的主流金融机构与中小企业,缓解中小企业融资难问题。

2018 年,“易见区块”作为国内供应链金融行业的代表性区块链应用案例写入产业发展白皮书,获得了权威机构的认可,公司向供应链金融科技转型之路上迈出了重要一步。“易见区块”通过对底层资产进行穿透式管理,发挥区块链技术的“信用创造”优势,连接起中小企业与金融机构之间的桥梁,为公司供应链业务发展提供了强大助力。未来,公司将继续发挥自身的服务优势以及技术优势,提高技术研发水平,积累业务经验,联手合作伙伴共同探索更多区块链技术和供应链金融场景的应用,利用“区块链+物联网”技术对传统供应链管理进行模式创新、提升效力,更好地将金融科技赋能实体经济,为促进我国实体经济的发展做出贡献。

3、供应链资产证券化带来业务发展新突破

目前我国商业保理行业挑战和机遇并存:

(1) 2018 年 5 月,中国银行保险监督管理委员会正式开展对商业保理等金融行业的监管工作,商业保理行业整体面临更加严格的监管,这对公司的风险控制能力和资产质量提出了更高要求。

(2) 2018 年 7 月,随着《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》的正式实施,资产管理行业正式开启监管新时代。2018 年以来,供应链金融资产证券化发展迅速,成为非标转标、打破非标限制的重要途径。

(3) 根据国家统计局数据,截止 2018 年末,我国规模以上工业企业应收账款为 14.3 万亿元,比上年增长 8.6%,不断扩大的企业应收账款规模为保理业务带来了广阔的市场发展空间。

公司充分发挥自身业务优势与特点,以核心客户为依托,以真实贸易背景为前提,利用公司优质供应链资产,拓宽融资渠道,并在商业保理应收账款资产证券化、购房尾款保理应收账款资产证券化等方面取得了突破。公司开发应收账款资产证券化管理系统,借助区块链不可篡改、数据可追溯等优点,有效解决资产证券化过程中存在的环节多、流程复杂、底层资产透明度差等问题,为资产证券化各参与方提供真实、可视、可溯源的资产数据,满足动态资产管理、资产质量趋势分析及透明监管等需求。供应链金融资产证券化的不断创新,有望成为资产证券化领域新蓝海。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

面对复杂的经济形势,公司注重创新驱动,秉承“稳健务实、创新引领”的发展理念,坚定了作为“供应链金融底层资产管理”的战略发展定位。公司经营层带领全体员工形成共同的价值认同,以新技术赋能传统金融为工具,以服务实体经济为已任,围绕公司的核心价值,挖掘易

见区块等自身金融科技的优势，始终坚持以提高公司发展质量和效益为中心，以提升竞争力作为总抓手，坚定信心、保持定力，促进公司的持续发展。

（三）经营计划

√适用□不适用

2019 年，公司将以发展战略为指导，坚持供应链金融科技的发展方向不动摇，抢抓机遇、创新发展，全力做好公司战略转型目标的落地，以“可信数据池”为基础延伸公司核心竞争力，加强公司经营管理，促进公司高质量发展。

（四）可能面对的风险

√适用□不适用

1、金融市场风险

在金融强监管以及金融去杠杆的趋势下，对公司融资渠道造成影响，一定程度增加公司融资成本。

对策和措施：加强对金融风险的防范，通过合规渠道积极寻求低成本资金，继续争取控股股东支持，多方面化解融资利率上升对公司经营的影响。

2、客户信用风险

公司部分客户由于受到宏观经济形势及政策调控的影响，其生产经营情况、偿债能力的不确定性可能增加，从而一定程度影响公司资产质量。

对策和措施：密切关注产业政策和金融环境，选择优质核心企业进行合作，同时加强客户信用风险评价和监控，继续完善业务风险管控措施；逐步将供应链服务从线下向“易见区块”平台线上迁移，利用区块链技术优势，对资产进行穿透管理，防范风险。

3、行业竞争风险

继国务院办公厅发布《关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》后，与供应链金融相关的政策接连出台，越来越多的市场主体参与到供应链金融市场的竞争之中，行业竞争激烈。

对策和措施：公司通过向供应链金融科技转型，拓展市场空间，寻求新的利润增长点，发挥对先进技术研究运用的先发优势，持续完善优化“易见区块”系统的功能，发挥出共赢共享机制效应，提高公司的核心竞争力。

4、系统安全风险

报告期内公司加强技术研发，升级了“易见区块 2.0”系统，目前系统运营稳定，随着平台业务交易量和规模的提升，对系统的处理能力和信息安全性保障交易提出更高的要求，也带来了一定的系统稳定安全风险。

对策和措施：公司不断加强自身研发团队的建设，保障系统的顺利升级，同时修订了公司信息安全管理制，执行严格的信息安全处理机制。报告期内公司“易见区块”通过工信部《区块链参考架构》功能测试，取得了公安部信息系统安全等级保护二级证书，确保公司应用系统的安全。

（五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）等文件要求，公司在《公司章程》等制度中进一步明确了公司的利润分配政策，更好地维护公司股东依法享有的资产收益权利，让投资者能够分享公司成长的成果，合理回报投资者。

公司 2017 年度股东大会审议通过了《公司 2017 年度利润分配预案》，公司以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 1,122,447,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.63 元（含税），共计派发现金股利 407,448,442.50 元，现金红利已于 2018 年 7 月 31 日发放完毕。

（二）公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	813,958,776.02	0
2017 年	0	3.63	0	407,448,442.50	815,642,832.53	49.95
2016 年	0	2.70	0	303,060,825.00	603,058,768.67	50.25

（三）以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

（四）报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
--	---------------

本报告期内盈利，但母公司可供普通股股东分配利润为负，无可分配利润。

补充公司营运资金。

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	滇中集团	<p>滇中集团在作为易见股份控股股东期间，承诺自承诺签署之日起36个月内（以下简称“承诺期”）通过以下措施解决及避免与易见股份及其子公司的同业竞争：</p> <p>1、在承诺期内，若滇中集团与易见股份及其子公司存在同业竞争的企业（以下简称“相关企业”）能产生较好的收益且易见股份有意收购时，承诺将持有的相关企业的股权参考市场评估价格转让给上市公司；否则，承诺采取以下措施消除与易见股份及其子公司之间存在的同业竞争：（1）将该企业整体对外出售给第三方；（2）将该企业中与易见股份及其子公司存在同业竞争的业务剥离。</p> <p>2、自承诺函出具之日起，若易见股份及其子公司今后从事新的业务领域，则滇中集团将不在中国境内外以投资、收购、兼并等方式从事与易见股份及其子公司新业务构成直接竞争的业务活动。</p> <p>3、未来滇中集团获得与易见股份及其子公司业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，将优先提供给易见股份及其子公司进行选择。</p> <p>4、滇中集团在解决及避免同业竞争方面所作的各项承诺，同样适用于直接或间接控制、重大影响的其他企业，滇中集团有义务督促并确保上述其他企业执行承诺所述各事项安排并严格遵守承诺。</p>	<p>1. 承诺时间：2018年10月8日；</p> <p>2. 期限：2021年10月7日。</p>	是	是		
收购报告书	解决关联交	滇中集团	<p>1、在滇中集团作为易见股份5.00%以上股东期间，滇中集团及滇中集团控制、或实施重大影响的其他企业，将尽量减少、避免与易见股份及其子公司之间不必要的</p>	<p>承诺时间：2018年10月8日。</p>	是	是		

或权益变动报告书中所作承诺	易		<p>关联交易。</p> <p>2、对于滇中集团及滇中集团控制、或实施重大影响的其他企业与易见股份及其子公司发生的关联交易确有必要且无法规避时，将遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及滇中集团及滇中集团所控制的其他企业与易见股份及其子公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促易见股份及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害易见股份及其他股东特别是中小股东的利益。</p>				
与再融资相关的承诺	股份限售	参与公司非公开发行 A 股股票的 7 位股东	<p>本次认购上市公司的股份自发行结束之日起 36 个月不进行转让。</p>	<p>1、承诺时间：2014 年 9 月 22 日；</p> <p>2、期限：2015 年 7 月 1 日至 2018 年 7 月 1 日。</p>	是	是	
其他承诺	股份限售	滇中集团、九天控股	<p>1、九天控股承诺：九天控股持有易见股份非公开发行股票限售股 330,033,003 股，自易见股份非公开发行股票限售股上市流通日起十二个月内，九天控股不减持所持有的此部分易见股份 A 股股票。</p> <p>2、滇中集团承诺：滇中集团持有易见股份非公开发行股票限售股 330,033,003 股，自易见股份非公开发行股票限售股上市流通日起六个月内，滇中集团不减持所持有的此部分易见股份 A 股股票。</p>	<p>1、承诺时间：2018 年 6 月 29 日；</p> <p>2、（1）期限（九天控股）：2018 年 7 月 2 日至 2019 年 7 月 1 日；</p> <p>（2）期限（滇中集团）：2018 年 7 月 2 日至 2019 年 1 月 1 日。</p>	是	是	
其他承诺	其他	九天控股	<p>1、九天控股自承诺函出具之日起，保留上市公司 21,447.46 万股股份（占上市公司股份总数的 19.11%）的表决权，并不可撤销地放弃其持有的其余上市公司 21,326.50 万股（占上市公司股份总数的 19.00%）对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该部分表决权，直至 2021 年 10 月 6 日。</p> <p>2、承诺函出具日至 2021 年 10 月 6 日期间，九天控股持有的上市公司股份数不低于 21,447.46 万股时，九天控股继续保留上市公司 21,447.46 万股股份的表决权，并不可撤销地放弃其持有的上市公司其余股份对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该部分股份的</p>	<p>1、承诺时间：2018 年 12 月 14 日；</p> <p>2、期限：2021 年 10 月 6 日。</p>	是	是	

		表决权。 3、承诺函出具日至 2021 年 10 月 6 日期间，九天控股减持上市公司股份导致其持有的上市公司股份数小于 21,447.46 万股时，承诺终止。 4、如未来上市公司发生送股、资本公积金转增股本等除权事项的，九天控股将对上述放弃表决权的股份数量及比例作出相应的调整。					
--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

本公司根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：人民币元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,082,653,619.88	应收票据及应收账款	2,468,949,047.88
应收账款	1,386,295,428.00		
应收利息	25,421,164.12	其他应收款	55,215,200.56
应收股利			
其他应收款	29,794,036.44		
固定资产	3,400,481.48	固定资产	3,400,481.48
固定资产清理			
工程物资			

应付票据	780,622,304.15	应付票据及应付账款	1,034,163,887.40
应付账款	253,541,583.25		
应付利息	9,417,684.44	其他应付款	600,999,960.04
应付股利	125,007,306.54		
其他应付款	466,574,969.06		
长期应付款	3,842,336.30	长期应付款	3,842,336.30
专项应付款			
管理费用	67,514,077.06	管理费用	60,253,072.62
		研发费用	7,261,004.44

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	22 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

七、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，报告期内不存在未按期偿还大额债务或被中国证监会、上交所公开谴责的情形。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十三、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元

关联交易类别	关联人	交易内容	2018 年预计金额	2018 年实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
出售商品或提供劳务	云南九天投资控股集团有限公司	提供供应链管理相关的关联交易	5,000.00	2,703.19	为进一步提升公司规范运作，公司主动控制和减少关联交易，导致 2018 年公司与关联方发生的关联交易较上年同期预计大幅减少。
	云南工投集团动力配煤股份有限公司	提供供应链管理相关的关联交易			
出售商品或提供劳务	云南工投君阳投资有限公司及其下属子公司	提供供应链管理服务相关的关联交易	50,000.00	9,256.63	合同签署金额为 41,470.00 万元，已预收货款 41,470.00 万元，发货开票金额为 9,256.63 万元，剩余尚未发货。
商业保理服务	贵州云盛房地产开发有限公司	提供商业保理服务相关的关联交易	50,000.00	5,239.40	因市场变化及行业政策调控，房地产 ABS 业务推广收到影响，故实际发生金额与预计金额有较大差异。
房屋租赁	云南九天投资控股集团有限公司	公司租赁关联方办公用房及其配套服务	150.00	131.64	—
		滇中供应链租赁关联方办公用房及其配套服务	150.00	131.64	
		滇中保理租赁关联方办公用房及其配套服务	150.00	131.64	
合计			115,450.00	17,594.14	—

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况
 适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与控股股东滇中集团共同投资设立云南滇中创兴供应链管理有限公司，注册资本 8.00 亿元，其中公司出资 2.40 亿元，滇中集团出资 5.60 亿元。	2018 年 1 月 10 日，公司在上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于与关联方共同投资的关联交易公告》（公告编号：2018-003）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
 适用 不适用

(四) 关联债权债务往来
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

事项概述	查询索引
滇中创投通过“东证融汇明珠 611 号资产管理计划”向滇中保理购买保理资产（保理应收账款），共计购买金额 6.5 亿元。	2018 年 11 月 21 日，公司在上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于关联方通过资产管理计划向公司控股子公司购买保理资产的关联交易的公告》（公告编号：2018-081）。
滇中创投拟通过资产管理计划向滇中保理购买保理资产（保理应收账款），金额不超过 6.5 亿元。	
滇中集团向公司提供 1.5 亿元借款	2018 年 12 月 26 日，公司在上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于向控股股东借款构成关联交易的公告》（公告编号：2018-097）。
滇中集团向公司提供 1.3 亿元借款	2018 年 12 月 29 日，公司在上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于向控股股东借款的关联交易的公告》（公告编号：2018-100）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

单位：万元

提供融资方	2018 年预计提供融资金额	2018 年实际提供融资金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
云南九天投资控股集团有限公司	10,000.00	1,510.00	公司根据业务拓展、资金需求情况以及融资成本，适当控制并减少关联交易。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十四、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
易见供应链管理股份有限公司	公司本部	昆明中业药业有限责任公司	300		2018-8-20	2019-8-20	连带责任担保	否	否	0	否	否	
易见供应链管理股份有限公司	公司本部	昆明中业药业有限责任公司	200		2018-10-30	2019-4-30	连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												500	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												500	
公司及其子公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	173,200
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	173,200
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	173,700.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	22.51
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	10,000.00	10,000.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
福建海峡银行福州高新支行	银行理财产品	10,000.00	2018-12-11	2019-12-10	自有资金			4.10						

其他情况

适用 不适用

公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利用自有闲置资金进行短期现金管理的议案》，公司对总额不超过人民币 10 亿元（含本数）的自有阶段性闲置资金进行现金管理，董事会授权董事长在上述使用额度范围内，行使决策权及签署相关法律文件，并由公司管理层组织相关部门具体实施。

公司购买的福建海峡银行福州高新支行的理财产品，金额为 1 亿元，产品名称为“海蕴理财-稳健系列”第【18349】，产品理财周期为 2018 年 12 月 11 日-2019 年 12 月 10 日 364 天，利率为 4.10%。公司向福建海峡银行福州高新支行申请融资，以该理财协议项下享有的理财产品权力（含本金和收益）作为该笔融资的质押担保。

（3）委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

（四）其他重大合同

适用 不适用

（五）托管、承包、租赁事项

十五、其他重大事项的说明

适用 不适用

十六、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司秉承“帮助别人，成就自己”的价值观，积极履行企业社会责任，创造社会

价值。

1、2018 年，公司及子公司全年合计实际缴税 23,857.17 万元，为社会新增就业岗位四十余个，积极营造和谐的社会公共关系。

2、2018 年 9 月，公司顺利完成了“易见区块 2.0”的升级工作，以区块链和物联网等先进技术为支撑，以客户需求为导向，以加速中小企业资金周转和降低融资成本为服务宗旨，结合自身业务优势，通过打造可溯源的供应链金融，切实助力实体经济发展。报告期内，公司继续加大科研投入，积极与科研机构开展合作交流，分享公司科研成果，参与工信部标准化研究院区块链参考架构国家标准制定以及 IEEE 区块链国际标准制定工作，积极促进行业发展，树立良好行业示范。

3、公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上交所的相关规定以及《公司章程》的要求，建立健全了公司内部控制制度，保障全体股东的合法权益；依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、及时、完整，确保所有投资者公平获取公司信息；认真做好投资者关系管理工作，明确了投资者关系管理负责人及相应部门，通过电话、网络等多种方式加强与投资者的交流和沟通。

4、以人为本，关注员工成长。根据公司战略和业务发展的需要，公司定期组织全体员工进行集体学习，鼓励员工积极参加外部培训活动；为员工提供学习深造机会，提升个人竞争力。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

（一）普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明
 适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）
 适用 不适用

4、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

（二）限售股份变动情况
 适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南九天投资控股集团有限公司	330,033,003	330,033,003	0	0	2015 年非公开发行 A 股股份，锁定 36 个月。	2018 年 7 月 2 日
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	330,033,003	330,033,003	0	0	2015 年非公开发行 A 股股份，锁定 36 个月。	2018 年 7 月 2 日
云南禾溪投资有限公司	49,933,994	49,933,994	0	0	2015 年非公开发行 A 股股份，锁定 36 个月。	2018 年 7 月 2 日
云南省工业投资控股集团有限公司	30,000,000	30,000,000	0	0	2015 年非公开发行 A 股股份，锁定 36 个月。	2018 年 7 月 2 日
云南省国有资本运营国鼎投资有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	2015 年非公开发行 A 股股份，锁定 36 个月。	2018 年 7 月 2 日
北京正阳富时投资管理有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	2015 年非公开发行 A 股股份，锁定 36 个月。	2018 年 7 月 2 日
陈亮	20,000,000	20,000,000	0	0	2015 年非公开发行 A 股股份，锁定 36 个月。	2018 年 7 月 2 日
合计	800,000,000	800,000,000	0	0	/	/

5、证券发行与上市情况
（一）截至报告期内证券发行情况
 适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

 适用 不适用

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况
 适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

 适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数 (户)	38,414
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数 (户)	40,542

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东 (或无限售条件股东) 持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
云南九天投资控股集团有限公司	3,149,400	427,739,639	38.11	0	冻结	427,739,639	境内非国有法人
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	0	330,033,003	29.40	0	无	0	国有法人
云南禾溪投资有限公司	0	49,933,994	4.45	0	质押	49,930,000	境内非国有法人
云南省工业投资控股集团有限公司	-7,530,564	27,030,900	2.41	0	无	0	国有法人
云南兰茂投资管理有限公司	634,500	20,634,500	1.84	0	质押	20,634,500	境内非国有法人
北京正阳富时投资管理有限公司	0	20,000,000	1.78	0	质押	20,000,000	境内非国有法人
云南省国有资本运营国鼎投资有限公司	-200	19,999,800	1.78	0	无	0	国有法人
陈亮	-7,980,000	12,020,000	1.07	0	质押	12,020,000	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	4,438,901	4,438,901	0.40	0	无	0	其他
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	2,183,095	2,183,095	0.19	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
云南九天投资控股集团有限公司	427,739,639	人民币普通股	427,739,639
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	330,033,003	人民币普通股	330,033,003
云南禾溪投资有限公司	49,933,994	人民币普通股	49,933,994
云南省工业投资控股集团有限公司	27,030,900	人民币普通股	27,030,900
云南兰茂投资管理有限公司	20,634,500	人民币普通股	20,634,500
北京正阳富时投资管理有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
云南省国有资本运营国鼎投资有限公司	19,999,800	人民币普通股	19,999,800
陈亮	12,020,000	人民币普通股	12,020,000
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	4,438,901	人民币普通股	4,438,901
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	2,183,095	人民币普通股	2,183,095
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	云南省滇中产业发展集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	纳菲
成立日期	2014 年 04 月 23 日
主要经营业务	投资及对所投资项目管理；城市基础设施建设；房地产开发；土地开发；国内及国际贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

2018 年 10 月 7 日，公司股东九天控股与有点肥科技签署《表决权委托协议》，公司在上海证券报和上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）上披露《关于公司控股股东签署表决权委托协议暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2018-061），公司控股股东变更为滇中集团。2018 年 12 月 14 日，九天控股与有点肥科技签署《<表决权委托协议>之终止协议》，终止 21,326.50 万股（占公司股份总数的 19.00%）股份的表决权委托事项，并不可撤销地放弃该部分股份对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该部分股份的表决权，公司控股股东仍为滇中集团。2018 年 12 月 22 日，公司在上海证券报和上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）上披露了《详式权益变动报告书（滇中集团）（更新后）》。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



（二）实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

名称	云南滇中新区管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

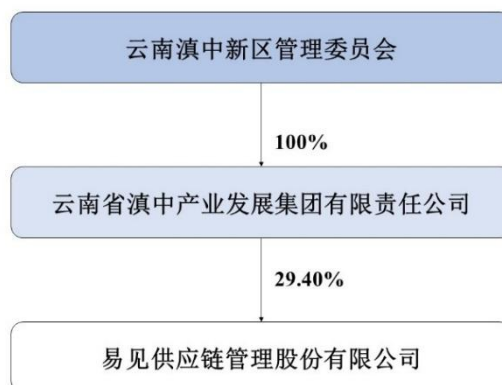
4、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

2018年10月7日，公司股东九天控股与有点肥科技签署《表决权委托协议》，公司在上海证券报和上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）上披露《关于公司控股股东签署表决权委托协议暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2018-061），公司控股股东变更为滇中集团，实际控制人变更为云南滇中新区管理委员会。2018年12月14日，九天控股与有点肥科技签署《<表决权委托协议>之终止协议》，终止21,326.50万股（占公司股份总数的19.00%）股份的表决权委托事项，并不可撤销地放弃该部分股份对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该部分股份的表决权，公司控股股东仍为滇中集团，实际控制人仍为云南滇中新区管理委员会。2018年12月22日，公司在上海证券报和上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）上披露了《详式权益变动报告书（滇中集团）（更新后）》。

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、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

（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

四、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
云南九天投资控股集团有限公司	冷天辉	2007年2月13日	915301007312282287	2.40	项目投资及对所投资的项目进行管理；水电开发；房屋建筑工程市政公用工程、装饰装修工程；企业管理、咨询；商业运营管理；国内贸易、物资供销；货物及技术进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明	2018年10月7日，公司控股股东由九天控股变更为滇中集团，实际控制人由冷天辉变更为云南滇中新区管理委员会。				

五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务（注）	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
任子翔	董事长	男	46	2018年10月29日							是
冷天晴	董事、总经理	男	45	2017年09月12日						60.61	否
苏丽军	董事	男	51	2015年09月23日							是
徐加利	董事	男	32	2018年10月29日		400	400	0			是
李洋	独立董事	男	49	2013年06月29日						4.00	否
梁志宏	独立董事	男	50	2017年09月12日		65,700	65,700	0		1.00	否
赵起高	独立董事	男	51	2017年09月12日						4.00	否
谢建辉	监事长	男	54	2018年10月29日							是
王刚	监事	男	49	2013年06月29日							是
嵇长青	职工监事	男	39	2017年09月12日						42.30	否
王跃华	副总经理	男	50	2016年08月29日						108.65	否
徐蓬	副总经理、 董事会秘书	男	52	2015年09月23日						120.61	否
马赛荣	副总经理	男	58	2015年10月21日						60.61	否
邵凌	首席技术官 (CTO)	男	44	2017年10月27日						200.47	否

李笑非	副总经理、财务总监	男	32	2018年10月29日						18.10	否
冷丽芬	原监事长	女	53	2013年06月29日	2018年10月29日						是
欧亚琳	原财务总监	女	47	2013年06月29日	2018年10月29日					11.95	否
合计	/	/	/	/	/	66,100	66,100	0	/	632.30	/

备注：（1）因公司实际控制人变更，2018年10月，冷天晴先生申请辞去公司董事长职务，公司第七届董事会第八次会议聘任冷天晴先生为公司总经理。

（2）因公司实际控制人变更，2018年10月，王跃华先生申请辞去公司董事、专委会及总经理职务，公司第七届董事会第八次会议聘任王跃华先生为公司副总经理。

（3）因公司实际控制人变更，2018年10月，徐蓬先生申请辞去公司董事及专委会职务，仍继续担任公司副总经理、董事会秘书。

姓名	主要工作经历
任子翔	曾任昭通市巧家县人民政府副县长（挂职）；云南省产权交易所有限公司副总经理；云南产业投资管理有限公司董事兼党总支书记；云南曲靖工投矿业投资发展有限公司董事长、党支部书记、总经理。现任云南省滇中产业发展集团有限责任公司董事、副总经理，易见股份董事长。
冷天晴	1997年至2010年，在某部队工作；2010年以来，曾任云南工投集团动力配煤股份有限公司常务副总经理；九天控股总经理；易见股份董事长。现任易见股份董事、总经理。
苏丽军	曾任中国农业银行江川县支行副行长、丽江市分行营业部副总经理、丽江市分行信贷管理部总经理；中国农业银行云南省分行公司业务部、营业部、大客户部副总经理；云南滇中供应链管理有限公司总经理。现任云南省滇中产业发展集团有限责任公司副总经理，易见股份董事。
徐加利	曾任云南省滇中产业发展集团有限责任公司计划财务部部门经理助理；现任云南省滇中产业发展集团有限责任公司计划财务部副经理、职工监事，易见股份董事。
李洋	曾任昆明市轧钢厂主办会计；昆明康立信电子公司财务部经理；云南安宁会计师事务所评估师；云南东陆会计师事务所评估师；云南晟聚资产评估公司总经理。2012年至今受聘担任云南大学、云南财经大学，资产评估专业硕士导师；现任云南智德工程咨询公司总经理，易见股份独立董事。
梁志宏	英国De Montfort大学软件工程哲学博士，2006年10月晋升研究员，2001年被遴选为云南省首批技术创新人才，2007年被授予“云南省技术创新人才”称号。中国系统工程学会理事，云南省系统工程学会秘书长，云南省计算机学会副秘书长，云南省云计算工程中心副主任，云南省软件工程重点实验室方向带头人，硕士研究生导师，云南大学软件学院信息技术研究所所长。现任西南林业大学大数据与智能工程学院研究员，易见股份独立董事。

赵起高	曾任山东太平洋大酒店有限公司财务主管；山东乾聚会计师事务所有限公司审计部经理；北京天圆全会计师事务所有限公司董事长助理、副主任会计师；北京千舟清源投资基金管理有限公司副总裁；北京海风联投资顾问有限公司副总裁、执行总裁；中科招商投资管理集团高级副总裁；云南南天电子信息产业股份有限公司董事长助理。现任云南南天电子信息产业股份有限公司董事会秘书，易见股份独立董事。
谢建辉	曾任云南玉溪市高等级公路有限责任公司副总经理；云南省滇中产业发展集团有限责任公司副总经理。现任云南省滇中产业发展集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、董事、工会主席；易见股份监事会主席。
王刚	曾任云南滇东磷化工公司（宣威磷肥厂）技术副厂长、厂长、总经理助理；云南宣威磷电有限责任公司电厂厂长、磷电一体化项目副总指挥、总经理助理；云南九天工贸有限公司下属会泽澜沧江磷业有限公司20万吨磷酸/年项目指挥部副总指挥长；现任九天控股总经理助理，易见股份监事。
嵇长青	曾任昆山仁宝电子科技有限公司技术员、工程师、部门经理；云南工投集团动力配煤股份有限公司工程师、部门负责人。现任易见股份信息技术部总经理，深圳市榕时代科技有限公司副总经理，易见股份职工监事。
王跃华	曾任农业银行云南省分行曲靖分行副行长、党委书记、行长；易见股份副总经理兼首席风险官；易见股份董事、总经理。现任易见股份副总经理。
徐蓬	曾任中国平安集团旗下的平安信托有限责任公司直接投资部及平安创新资本投资有限公司投资执行总监（执行董事）；云南九天工贸有限公司总经理助理；易见供应链管理股份有限公司董事。现任易见股份副总经理、董事会秘书。
马赛荣	曾任云南省工业和信息化委员会省中缅油气管道和炼化基地协调服务领导小组办公室专职副主任。现任易见股份副总经理。
邵凌	曾任IBM中国研究院副院长、首席架构师、高级经理等职务，荣获IBM全球杰出工程师。现任易见股份首席技术官（CTO）、易见天树总经理。
李笑非	曾任云南物流产业集团有限公司财务管理部部长助理；云南省滇中产业发展集团有限责任公司计划财务部总经理；云南滇中创业投资有限公司党支部书记、总经理；云南工投君阳投资有限公司副总经理。现任易见股份副总经理、财务总监。

其它情况说明：√适用□不适用

1、因公司实际控制人变更，2018年10月12日，公司披露《关于公司董事辞职的公告》（公告编号：2018-064），王跃华先生和徐蓬先生申请辞去公司董事及专门委员会职务；公司披露《关于公司监事辞职的公告》（公告编号：2018-065），冷丽芬女士申请辞去公司监事、监事长职务。

2018年10月30日，公司披露：（1）《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-071），选举任子翔先生和徐加利先生为公司第七届董事会董事，任期至第七届董事会届满；选举谢建辉先生为公司第七届监事会监事，任期至第七届监事会届满；（2）《关于董事长辞职暨选举董事长的公

告》(公告编号: 2018-074), 冷天晴先生申请辞去公司董事长职务, 选举任子翔先生为公司董事长, 任期至第七届董事会届满; (3)《关于总经理辞职暨聘任总经理的公告》(公告编号: 2018-075), 王跃华先生申请辞去公司总经理职务, 聘任冷天晴先生为公司总经理, 任期至第七届董事会届满; (4)《关于财务总监辞职暨聘任财务总监的公告》(公告编号: 2018-076), 聘任李笑非先生为公司副总经理、财务总监, 任期至第七届董事会届满; (5)《第七届监事会第八次会议决议》(公告编号: 2018-073), 选举谢建辉先生为公司监事长, 任期至第七届监事会届满。

2、公司首席技术官邵凌先生的配偶持有公司股票 7,000 股。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
任子翔	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	董事、副总经理	2014 年 10 月	
苏丽军	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	副总经理	2014 年 6 月	
徐加利	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	计划财务部副经理、职工监事	2017 年 7 月	
谢建辉	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	党委副书记、纪委书记、董事、工会主席	2014 年 6 月	
王刚	云南九天投资控股集团有限公司	总经理助理	2012 年 8 月	
冷丽芬	云南九天投资控股集团有限公司	副总经理	2007 年 8 月	
李笑非	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	计划财务部部门经理	2014 年 5 月	2018 年 6 月
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 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
李洋	云南智德工程咨询公司	总经理	2012 年 01 月	
梁志宏	西南林业大学	研究员	2017 年 09 月	
赵起高	云南南天电子信息产业股份有限公司	董事会秘书	2015 年 06 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬方案由公司制定，经股东大会审议通过；高级管理人员的报酬由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司经营目标指标完成情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月考核支付，详见本节“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见本节“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

四、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	变动情形	变动原因
任子翔	董事长	选举	因公司实际控制人变更，公司 2018 年第二次临时股东大会选举任子翔先生为公司第七届董事会董事，第七届董事会第八次会议选举任子翔先生为公司董事长。

冷天晴	原董事长	离任	因公司实际控制人变更，冷天晴先生申请辞去公司董事长的职务。
	总经理	聘任	公司第七届董事会第八次会议聘任冷天晴先生为公司总经理。
徐加利	董事	选举	因公司实际控制人变更，公司 2018 年第二次临时股东大会选举徐加利先生为公司第七届董事会董事。
谢建辉	监事长	选举	因公司实际控制人变更，公司 2018 年第二次临时股东大会选举谢建辉先生为公司第七届监事会监事，第七届监事会第八次会议选举谢建辉先生为公司监事长。
李笑非	财务总监、副总经理	聘任	公司第七届董事会第八次会议聘任李笑非先生为公司副总经理、财务总监。
王跃华	原董事、总经理	离任	因公司实际控制人变更，王跃华先生申请辞去公司董事及专门委员会的职务，辞去公司总经理职务。
	副总经理	聘任	公司第七届董事会第八次会议聘任王跃华先生为公司副总经理。
徐蓬	原董事	离任	因公司实际控制人变更，徐蓬先生申请辞去公司董事及专门委员会的职务。
冷丽芬	原监事长	离任	因公司实际控制人变更，冷丽芬女士申请辞去公司监事、监事长的职务。
欧亚琳	原财务总监	离任	因公司实际控制人变更，欧亚琳女士申请辞去公司财务总监的职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	55
主要子公司在职员工的数量	118
在职员工的数量合计	173
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	93
技术人员	43
财务人员	25
行政人员	12
合计	173
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	2
硕士	28
大学本科	109
大学专科及以下	34
合计	173

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司薪酬管理制度，结合公司战略业务发展，公司对子公司 KPI 指标不断进行优化、完善，引导子公司聚焦重点业务；公司在职能部门推行 OKR 绩效管理工具，强化激励，鼓励职能部门设置具有挑战性的目标，并定期对目标进行更新、纠偏，不断提升组织能力；针对重大项目，根据项目进展设置专项奖励，鼓励业务团队积极开拓，促成项目的落地；健全考核评价机制，按照层级开展全员年度述职考核工作，根据考评结果对员工薪酬进行调整，奖优罚劣充分发挥薪酬的激励作用。

(三) 培训计划

适用 不适用

为提高员工整体素质，公司积极构建学习型组织：1、为员工提供深造学习机会。公司与当地高校合作，为中层及以上管理人员提供 EMBA 学习机会；2、结合公司转型目标、企业文化、经营活动等，报告期内公司每周定期组织集体培训和学习；3、鼓励员工进行自主学习，结合岗位和业务需求，各职能部门及分子公司不定期组织内部专项培训，并积极参加外部专业培训，学以致用，努力提升员工的业务创新能力、专业运用技能、精细管理能力、决策执行力等，为公司的全面可持续发展提供人力资源保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上交所等监管部门的规范性要求，进一步完善公司治理，公司法人治理结构健全，决策程序规范，符合《中华人民共和国公司法》和中国证监会的相关规定和要求。1、报告期内，完成对《公司章程》等 27 个公司内部制度的修订，进一步完善了公司治理层面制度建设，公司规范运作水平得到持续提升；2、因公司实际控制人变更，公司完成了董事会、监事会的补选以及高管的聘任工作，公司平稳完成了过渡期经营；3、将党建工作写入《公司章程》，在《公司章程》增加“党组织及党的工作机构”一章，发挥党组织政治核心作用，确保公司坚持改革发展正确方向。公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（一）股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定召集和召开股东大会，确保全体股东的合法权益。公司为召开的股东大会提供网络投票方式，确保所有股东，尤其是中小股东能够充分行使表决权；聘请律师出席股东大会，对会议审议事项以及参会人员严格审查和见证，并出具法律意见书，保证股东大会的合法有效。

（二）董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，认真贯彻股东大会各项决议。董事会下设四个专门委员会按照相关规定履职，对公司的重大事项提出意见和建议，促进董事会的规范运作和科学决策。

（三）监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，由公司职工代表大会民主选举产生，监事会的人员构成符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司监事会依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定认真履行职责，对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（四）投资者关系管理

公司明确了投资者关系管理负责人及相应部门，设置了专用邮箱和电话，保持与投资者交流渠道的畅通，能够及时解答投资者的咨询。报告期内，公司参加了由四川省上市公司协会、上证所信息网络有限公司共同举办的“2018 年四川辖区上市公司投资者集体接待日”主题活动及“董秘值班周”活动。2018 年 5 月 11 日的投资者集体接待日活动中，通过网络在线交流形式，公司领导与投资者就公司治理、发展战略、经营状况等投资者关注的问题进行了沟通。2018 年 5 月 14 日至 5 月 17 日期间举办的“董秘值班周”活动中，公司董事会秘书通过上证路演中心在线及时回答了

投资者的问题。

报告期内，公司召开了 4 次股东大会、9 次董事会和 9 次监事会，公司发生的重要事项均依法履行决策程序，保证了公司治理符合相关法律法规、规范文件和公司相关制度的要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 01 月 25 日	www.sse.com.cn	2018 年 01 月 26 日
2017 年年度股东大会	2018 年 05 月 31 日	www.sse.com.cn	2018 年 06 月 01 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn	2018 年 10 月 30 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 12 月 06 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 07 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
任子翔	否	5	5	2	0	0	否	1
冷天晴	否	9	9	2	0	0	否	4
苏丽军	否	9	6	5	3	0	否	3
徐加利	否	5	5	1	0	0	否	1
李洋	是	9	9	6	0	0	否	4
梁志宏	是	9	9	4	0	0	否	4
赵起高	是	9	9	5	0	0	否	4
王跃华	否	3	3	0	0	0	否	2
徐蓬	否	3	3	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	7

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

（三）其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
适用 不适用

因公司实际控制人变更，2018年10月8日，滇中集团在作为易见股份控股股东期间，承诺自承诺签署之日起36个月内（以下简称“承诺期”）通过以下措施解决及避免与易见股份及其子公司的同业竞争：

（1）在承诺期内，若滇中集团与易见股份及其子公司存在同业竞争的企业（以下简称“相关企业”）能产生较好的收益且易见股份有意收购时，承诺将持有的相关企业的股权参考市场评估价格转让给上市公司；否则，承诺采取以下措施消除与易见股份及其子公司之间存在的同业竞争：①将该企业整体对外出售给第三方；②将该企业中与易见股份及其子公司存在同业竞争的业务剥离。

（2）自本承诺函出具之日起，若易见股份及其子公司今后从事新的业务领域，则滇中集团将不在中国境内外以投资、收购、兼并等方式从事与易见股份及其子公司新业务构成直接竞争的业务活动。

（3）未来滇中集团获得与易见股份及其子公司业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，将优先提供给易见股份及其子公司进行选择。

（4）滇中集团在解决及避免同业竞争方面所作的各项承诺，同样适用于直接或间接控制、重大影响的其他企业，滇中集团有义务督促并确保上述其他企业执行所述各事项安排并严格遵守承诺。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露内部控制自我评价报告，具体内容详见于 2019 年 4 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《易见供应链管理股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用□不适用

公司聘请了会计师事务所对公司的内部控制进行了审计，审计报告详见于 2019 年 4 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《易见供应链管理股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用√不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用□不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
四川禾嘉股份有限公司 2016 年公开发行公司债券	16 禾嘉债	136492	2016.06.14	2019.06.13	4,079.60	6.98	每年付息一次，到期一次还本。	上交所
四川禾嘉股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第一期)	16 禾嘉 01	135404	2016.12.29	2019.12.29	50,000.00	7.57	每年付息一次，到期一次还本。	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

(1) 2018 年 6 月 14 日，公司完成了“16 禾嘉债”（债券代码：136492）自 2017 年 6 月 14 日至 2018 年 6 月 13 日期间的利息支付和回售债券兑付工作。

“16 禾嘉债”附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。2018 年 5 月 17 日，公司按照募集说明书约定，披露《关于“16 禾嘉债”公司债券票面利率不调整的公告》（公告编号：2018-039）和《关于“16 禾嘉债”公司债券回售的公告》（公告编号：2018-040），2018 年 5 月 28 日，公司披露《关于“16 禾嘉债”公司债券回售申报结果的公告》（公告编号：2018-044）。

截至回售申报期结束，“16 禾嘉债”（债券代码：136492）在上交所上市并交易的数量变更为 40,796 手，债券余额 4,079.60 万元。

(2) 2019 年 1 月 2 日，公司完成了“16 禾嘉 01”自 2017 年 12 月 29 日至 2018 年 12 月 28 日期

间的利息支付及回售债券兑付工作。

“16 禾嘉 01”附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。2018 年 12 月 3 日，公司按照募集说明书约定，披露《关于“16 禾嘉 01”公司债券回售的公告》（公告编号：2018-085），以及《关于“16 禾嘉 01”公司债券票面利率调整的公告》（公告编号：2018-086），“16 禾嘉 01”后续期限上调票面利率至 7.57%。2018 年 12 月 12 日，公司披露《关于“16 禾嘉 01”公司债券回售申报结果的公告》（公告编号：2018-091）。

截至回售申报期结束，“16 禾嘉 01”在上交所上市并交易的数量不变，债券余额仍为 50,000.00 万元。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

公司公开发行的“16 禾嘉债”（债券代码：136492）于 2016 年 8 月 8 日在上交所申请挂牌交易；非公开发行的“16 禾嘉 01”（债券代码：135404）于 2017 年 1 月 18 日在上交所交易市场固定收益证券综合电子平台挂牌交易。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
	联系人	朱明强、丁旭东、刘海彬、盛成
	联系电话	021-68824645
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明：适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司公开发行的“16 禾嘉债”（债券代码：136492）募集资金用于补充运营资金，已按发行方案使用完毕；非公开发行的“16 禾嘉 01”（债券代码：135404）募集资金用于补充运营资金，已按募集说明书使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

公司债券评级机构为联合信用评级有限公司（以下简称“资信评级机构”），根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》和上交所《公司债券上市规则》等有关规定，资信评级机构对公司及公司已发行的“16 禾嘉债”（债券代码：136492）和“16 禾嘉 01”（债券代码：135404）的信用状况进行了跟踪分析，并出具了《易见供应链管理股份有限公司公司债券 2018 年跟踪评级报告》和《易见供应链管理股份有限公司非公开发行公司债券 2018 年跟踪评级报告》。

资信评级机构对“16 禾嘉债”跟踪评级结果为：公司主体长期信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”；同时维持“16 禾嘉债”的债券信用等级为“AA”。对“16 禾嘉 01”跟踪评级结果为：公司主体长期信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”；同时维持“16 禾嘉 01”的债券信用等级为“AA”。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

公司发行的“16 禾嘉债”（债券代码：136492）和“16 禾嘉 01”（债券代码：135404）为无担保债券。

为有效地维护债券持有人的利益，公司为存续期债券按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括《债券持有人会议规则》、设立募集资金专户和专项偿债账户、充分发挥债券受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务和公司承诺等，确保债券安全付息、兑付。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

本报告期内未召开公司债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司“16 禾嘉债”（债券代码：136492）债券受托管理人为中信建投证券股份有限公司，报告期内，受托管理人严格按照《公司债券发行与交易管理办法》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求以及《债券受托管理协议》约定履行债券受托管理人职责。

2018 年 6 月 27 日，中信建投证券股份有限公司出具了《2016 年公开发行公司债券受托管理事务报告（2017 年度）》和《2016 年非公开发行公司债券受托管理事务报告（2017 年度）》，并根据相关规定进行了披露。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	12.88	12.83	0.39%	
流动比率	1.99	2.39	-16.74%	
速动比率	1.86	2.38	-21.85%	
资产负债率 (%)	49.11	51.07	-3.84%	
EBITDA 全部债务比	44.36%	33.89%	30.89%	本期债务减少
利息保障倍数	5.09	13.98	-63.56%	本期利息支出增加
现金利息保障倍数	2.95	-4.17	170.79%	本期经营活动收到的现金净额增加
EBITDA 利息保障倍数	5.71	14	-59.21%	本期利息支出增加
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00%	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00%	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 不适用

公司在各大银行等金融机构的资信情况良好,与国内主要商业银行保持长期良好的合作关系,截至 2018 年 12 月 31 日,公司获得银行给予的授信总额度合计 145,000 万元,已使用 107,928 万元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 不适用

报告期内,公司严格执行发行公司债券《募集说明书》的相关约定及承诺,未出现违反相关约定或承诺的情况。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 不适用

本报告期内,公司控股股东由九天控股变更为滇中集团,实际控制人由冷天辉变更为云南滇中新区管理委员会。截至报告期末,公司债券等债务融资均正常付息和兑付(偿还),未发生债务逾期的情形。公司实际控制人变更未对公司经营情况和偿债能力产生重大影响。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天圆全审字[2019]000887 号

易见供应链管理股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了易见供应链管理股份有限公司（以下简称“易见股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了易见股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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，我们独立于易见股份，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。

（一）收入

1. 事项描述

易见股份业务收入主要包括供应链销售收入、供应链代付款业务收入、保理业务收入三部分。

供应链销售收入按煤炭、钢材、有色金属等供应链销售模式的产品，以双方确认的结算单出具时点确认收入；如合同明确规定货物风险转移时点为买方提货的，则以买方提货单的出具时点确认收入。

供应链代付款业务收入按照代付款业务支付的本金、时间和双方约定的实际利率计算确定。

保理业务收入按照他人使用易见股份货币资金的本金、时间和双方约定的实际利率计算确定；通过在一定期间内提供保理服务收取的保理服务费在相应的服务期间内平均确认收入。

由于收入的发生额对财务报表影响重大，被确认为重要审计领域，因此我们将该事项作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对易见股份供应链销售收入实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解并测试了易见股份供应链销售业务项目管理业务流程的内部控制；
- (2) 结合了解被审计单位及其环境时获取的信息，检查供应链销售收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定并保持前后期一致；
- (3) 抽取结算单，审查结算日期、品名、数量等是否与发票、销售合同、记账凭证等一致；
- (4) 抽取记账凭证，审查入账日期、品名、数量、单价、金额等是否与发票、结算单、销售合同等一致；
- (5) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额；
- (6) 进行销售的截止测试：通过测试资产负债表日前后结算单据，将应收账款和收入明细账进行核对；同时，从应收账款和收入明细账选取在资产负债表日前后凭证，与结算单据核对，以确定销售是否存在跨期现象。

我们针对易见股份供应链代付款业务收入实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解并测试了易见股份供应链代付款业务项目管理业务流程的内部控制；
- (2) 对报告期内重点客户和给予信用额度较大的核心企业进行实地访谈，形成访谈记录、行程记录等资料，分析业务往来及发生是否存在重大异常；
- (3) 结合在了解被审计单位及其环境时获取的信息，检查供应链代付款业务收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定并保持前后期一致；
- (4) 抽取付款指令，审查付款单是否与代付款协议、记账凭证等一致；
- (5) 抽取记账凭证，审查入账日期、金额等是否与付款指令、代付款协议等一致；
- (6) 结合对其他流动资产-服务费的审计，选择主要客户函证本期服务费发生额；
- (7) 重新测算供应链代付款业务服务费收入：根据实际发放的代付款本金，以及合同约定的利率，计算当期应收服务费金额，并与账面记录进行核对。

我们针对易见股份保理业务收入实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解并测试了易见股份保理业务项目管理业务流程的内部控制；

(2) 对报告期内重点客户和给予信用额度较大的核心企业进行实地访谈，形成访谈记录、行程记录等资料，分析业务往来及发生是否存在重大异常；

(3) 结合在了解被审计单位及其环境时获取的信息，检查保理利息收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定并保持前后期一致；

(4) 抽取保理合同，审查付款申请单是否与保理合同、记账凭证等一致；

(5) 抽取记账凭证，审查入账日期、金额等是否与付款申请单、保理合同等一致；

(6) 结合对应收保理款的审计，选择主要客户函证本期销售额；

(7) 重新测算保理利息收入及服务费收入：根据实际发放的保本金，以及合同约定的利率，计算当期应收保理利息及服务费金额，并与账面记录进行核对。

我们获取的证据能够支持易见股份管理层对供应链销售收入、供应链代付款业务收入、保理业务收入的确认。

(二) 成本

1. 事项描述

易见股份业务成本主要包括供应链销售成本、供应链代付款业务成本、保理业务成本三部分。

供应链销售成本按煤炭、钢材、有色金属等供应链销售模式的产品，以双方确认的结算单出具时点结转成本；如合同明确规定货物风险转移时点为买方提货的，则以买方提货单的出具时点结转成本。

供应链代付款业务成本按照对外借款的时间和双方约定的实际利率计算确定。

保理业务成本按照对外借款的时间和双方约定的实际利率计算确定。

由于易见股份营业成本金额重大，且易见股份利润主要来源为保理业务及供应链代付款业务，营业成本被确认为重要审计领域，因此我们将该事项作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对易见股份供应链销售成本实施的主要审计程序包括：

(1) 了解并测试了易见股份供应链销售业务项目管理业务流程的内部控制；

(2) 结合了解被审计单位及其环境时获取的信息，检查供应链销售成本的确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定并保持前后期一致；

(3) 抽取结算单，审查结算日期、品名、数量等是否与发票、采购合同、记账凭证等一致；

(4) 抽取记账凭证，审查入账日期、品名、数量、单价、金额等是否与发票、结算单、采购合同等一致；

(5) 结合对应付账款的审计，选择主要供应商函证本期采购额；

(6) 结合存货科目的审计，对存货进行出入库截止性测试，核对存货采购的数量，核实成本结转的合理性。

我们针对易见股份供应链代付款业务成本实施的主要审计程序包括：

(1) 了解并测试了易见股份供应链代付款业务项目管理业务流程的内部控制；

(2) 结合在了解被审计单位及其环境时获取的信息，检查供应链代付款业务成本的确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定并保持前后期一致；

(3) 检查借款合同或协议，抽取利息支付单据核对是否与记账凭证一致；

(4) 重新测算利息支出：根据实际借款期间，以及合同约定的利率，计算当期应付利息金额，并与账面记录进行核对。

我们针对易见股份保理业务成本实施的主要审计程序包括：

(1) 了解并测试了易见股份保理业务项目管理业务流程的内部控制；

(2) 结合在了解被审计单位及其环境时获取的信息，检查保理业务成本的确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定并保持前后期一致；

(3) 检查借款合同或协议，抽取利息支付单据核对是否与记账凭证一致；

(4) 重新测算利息支出：根据实际借款期间，以及合同约定的利率，计算当期应付利息金额，并与账面记录进行核对。

我们获取的证据能够支持易见股份管理层对供应链销售成本、供应链代付款业务成本、保理业务成本的确认。

四、其他信息

易见股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括易见股份2018年年度报告中包含的信息，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到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

管理层负责按照易见股份财务报告编制基础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，管理层负责评估易见股份的持续经营能力，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易见股份、终止运营或别无其他现实的选择。

易见股份治理层负责监督易见股份的财务报告过程。

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。

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，就可能对易见股份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表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易见股份不能持续经营。

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

6. 就易见股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与易见股份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，并与易见股份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）。

从与易见股份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。

北京天圆全会计师事务所 中国注册会计师：（项目合伙人）江平

（特殊普通合伙） 中国注册会计师：高丽华

中国·北京 2019年4月26日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：易见供应链管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		336,742,825.31	1,319,161,896.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款		465,013,036.87	2,468,949,047.88
其中：应收票据		242,875,699.20	1,082,653,619.88
应收账款		222,137,337.67	1,386,295,428.00
预付款项		898,282,956.51	670,413,785.72
其他应收款		126,150,273.27	55,215,200.56
其中：应收利息		118,462,085.19	25,421,164.12
应收股利			
存货		20,436,868.42	92,936,936.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,724,067.04	
其他流动资产		11,977,105,461.46	9,929,559,374.81
流动资产合计		13,826,455,488.88	14,536,236,242.11
非流动资产：			
可供出售金融资产			300,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		5,448,134.14	
长期股权投资		351,251,821.30	
投资性房地产		68,674,014.20	
固定资产		3,252,705.51	3,400,481.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,694,212.97	3,546,569.50
开发支出			7,823,489.36
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,913,566.85	281,819.90
其他非流动资产		901,596,555.80	15,092,056.80
非流动资产合计		1,338,831,010.77	330,144,417.04
资产总计		15,165,286,499.65	14,866,380,659.15
流动负债：			
短期借款		247,689,137.10	2,284,650,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款		947,557,158.35	1,034,163,887.40
预收款项		1,234,847,427.46	352,742,868.25
应付职工薪酬		7,437,003.13	5,342,409.72
应交税费		549,014,267.88	504,022,275.08
其他应付款		404,136,688.69	600,999,960.04

其中：应付利息		41,686,754.86	9,417,684.44
应付股利		119,801,980.09	125,007,306.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		542,252,467.36	
其他流动负债		3,003,618,220.78	1,290,600,000.00
流动负债合计		6,936,552,370.75	6,072,521,400.49
非流动负债：			
长期借款		507,290,000.00	500,010,000.00
应付债券			1,016,163,557.87
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,842,336.30	3,842,336.30
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			75,000.00
递延所得税负债		71,640.62	156,882.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		511,203,976.92	1,520,247,776.98
负债合计		7,447,756,347.67	7,592,769,177.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,122,447,500.00	1,122,447,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,038,883,027.35	4,038,883,027.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,502,698.19	103,502,698.19
一般风险准备		118,570,370.96	41,302,956.07
未分配利润		1,698,293,872.95	1,369,050,954.32
归属于母公司所有者权益合计		7,081,697,469.45	6,675,187,135.93
少数股东权益		635,832,682.53	598,424,345.75
所有者权益（或股东权益）合计		7,717,530,151.98	7,273,611,481.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,165,286,499.65	14,866,380,659.15

法定代表人：任子翔

主管会计工作负责人：李笑非 会计机构负责人：李笑非

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:易见供应链管理股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		164,118.60	100,282,840.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		5,000,000.00	
其中:应收票据			
应收账款		5,000,000.00	
预付款项			375,000.00
其他应收款		1,493,411,184.84	1,272,196,297.98
其中:应收利息		22,028,266.17	
应收股利		14,218,929.39	460,087,615.45
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,724,067.04	
其他流动资产			
流动资产合计		1,501,299,370.48	1,372,854,138.37
非流动资产:			
可供出售金融资产			300,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		5,448,134.14	
长期股权投资		6,545,308,575.57	5,691,982,057.72
投资性房地产			
固定资产		145,457.00	149,649.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		85,659.60	149,904.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,550,987,826.31	5,992,281,611.81
资产总计		8,052,287,196.79	7,365,135,750.18
流动负债:			
短期借款		30,000,000.00	350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,535,539.09	1,535,539.09
预收款项			
应付职工薪酬		1,015,770.92	833,396.80
应交税费		120,418,044.97	131,732,625.96

其他应付款		1,866,384,455.10	196,290,408.58
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债		542,252,467.36	
一年内到期的非流动负债		280,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,841,606,277.44	680,391,970.43
非流动负债：			
长期借款		7,280,000.00	
应付债券			1,016,163,557.87
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,842,336.30	3,842,336.30
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,122,336.30	1,020,005,894.17
负债合计		2,852,728,613.74	1,700,397,864.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,122,447,500.00	1,122,447,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,030,492,878.98	4,030,492,878.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,502,698.19	103,502,698.19
未分配利润		-56,884,494.12	408,294,808.41
所有者权益（或股东权益）合计		5,199,558,583.05	5,664,737,885.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,052,287,196.79	7,365,135,750.18

法定代表人：任子翔

主管会计工作负责人：李笑非 会计机构负责人：李笑非

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,506,210,865.24	15,963,172,758.49
其中:营业收入		13,549,967,138.70	15,437,428,994.30
利息收入		956,243,726.54	525,743,764.19
二、营业总成本		13,521,971,314.16	14,770,979,058.98
其中:营业成本		13,138,629,069.00	14,404,315,034.70
利息支出		151,635,027.32	196,422,973.31
税金及附加		15,912,626.98	18,145,630.25
销售费用		5,122,622.15	7,032,404.09
管理费用		59,935,294.28	60,253,072.62
研发费用		18,702,650.83	7,261,004.44
财务费用		99,952,918.04	86,618,152.90
其中:利息费用		106,523,216.02	91,640,119.23
利息收入		7,925,713.49	11,056,264.52
资产减值损失		32,081,105.56	-9,069,213.33
加:其他收益		13,318,441.96	115,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)		21,920,342.26	-259,355.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		21,251,821.30	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,019,478,335.30	1,192,049,343.79
加:营业外收入		0.01	303,023.11
减:营业外支出		635,927.44	2,746,477.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,018,842,407.87	1,189,605,889.71
减:所得税费用		167,475,295.07	295,088,547.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		851,367,112.80	894,517,342.63
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		851,367,112.80	894,517,342.63
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		813,958,776.02	815,642,832.53
2.少数股东损益		37,408,336.78	78,874,510.10
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		851,367,112.80	894,517,342.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		813,958,776.02	815,642,832.53
归属于少数股东的综合收益总额		37,408,336.78	78,874,510.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.73	0.73
（二）稀释每股收益(元/股)		0.73	0.73

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：任子翔

主管会计工作负责人：李笑非 会计机构负责人：李笑非

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		12,753,622.19	
减: 营业成本		6,867,924.40	
税金及附加		388,378.23	2,019,889.53
销售费用			
管理费用		18,250,316.95	11,581,892.52
研发费用			6,608,000.00
财务费用		57,000,152.77	19,750,017.20
其中: 利息费用		112,494,351.41	89,699,094.07
利息收入		55,706,559.18	70,800,653.94
资产减值损失		9,114,721.46	3,584,316.86
加: 其他收益		68,119.70	
投资收益(损失以“—”号填列)		21,251,821.30	460,087,615.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		21,251,821.30	
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-57,547,930.62	416,543,499.34
加: 营业外收入			0.06
减: 营业外支出		182,929.41	2,746,477.19
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-57,730,860.03	413,797,022.21
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-57,730,860.03	413,797,022.21
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-57,730,860.03	413,797,022.21
(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			
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-57,730,860.03	413,797,022.21
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 任子翔

主管会计工作负责人: 李笑非 会计机构负责人: 李笑非

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,803,163,762.31	15,796,270,063.58
收取利息、手续费及佣金的现金		868,990,735.56	579,139,290.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,459,670,405.05	8,236,914,095.30
经营活动现金流入小计		24,131,824,902.92	24,612,323,449.11
购买商品、接受劳务支付的现金		13,558,250,046.87	16,275,995,272.63
客户贷款及垫款净增加额		7,644,612,149.32	951,812,450.71
支付利息、手续费及佣金的现金		103,048,800.48	175,061,348.70
支付给职工以及为职工支付的现金		36,897,494.41	22,870,231.48
支付的各项税费		238,571,739.58	280,432,594.77
支付其他与经营活动有关的现金		1,804,006,379.88	8,354,740,526.52
经营活动现金流出小计		23,385,386,610.54	26,060,912,424.81
经营活动产生的现金流量净额		746,438,292.38	-1,448,588,975.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,380,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,380,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,234,698.11	14,290,369.00
投资支付的现金		130,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			300,414,165.24
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		201,234,698.11	314,704,534.24
投资活动产生的现金流量净额		-197,854,698.11	-314,704,534.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投			

资收到的现金			
取得借款收到的现金		283,540,000.00	2,867,660,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,555,019,610.12	2,171,430,000.00
筹资活动现金流入小计		4,838,559,610.12	5,039,090,000.00
偿还债务支付的现金		2,326,164,000.00	413,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		586,308,031.90	319,410,250.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			15,686,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,265,078,764.34	1,790,958,094.35
筹资活动现金流出小计		6,177,550,796.24	2,523,368,344.55
筹资活动产生的现金流量净额		-1,338,991,186.12	2,515,721,655.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-790,407,591.85	752,428,145.51
加：期初现金及现金等价物余额		899,121,251.92	146,693,106.41
六、期末现金及现金等价物余额		108,713,660.07	899,121,251.92

法定代表人：任子翔

主管会计工作负责人：李笑非 会计机构负责人：李笑非

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		346,638.28	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,323,558,756.44	1,455,947,092.95
经营活动现金流入小计		2,323,905,394.72	1,455,947,092.95
购买商品、接受劳务支付的现金		7,280,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		9,838,813.22	5,853,306.51
支付的各项税费		11,983,123.83	5,994,999.76
支付其他与经营活动有关的现金		926,554,692.31	606,829,394.46
经营活动现金流出小计		955,656,629.36	618,677,700.73
经营活动产生的现金流量净额		1,368,248,765.36	837,269,392.22
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		445,868,686.06	191,703,101.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,125,375,594.45	
投资活动现金流入小计		1,571,244,280.51	191,703,101.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,472.00	3,772,304.00
投资支付的现金		532,074,696.55	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			976,555,303.45
支付其他与投资活动有关的现金		1,512,895,000.00	
投资活动现金流出小计		2,045,019,168.55	980,327,607.45
投资活动产生的现金流量净额		-473,774,888.04	-788,624,505.60
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,280,000.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		280,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		317,280,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		809,204,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		502,668,599.11	301,372,013.15
支付其他与筹资活动有关的现金			828,094.35
筹资活动现金流出小计		1,311,872,599.11	302,200,107.50
筹资活动产生的现金流量净额		-994,592,599.11	47,799,892.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-100,118,721.79	96,444,779.12
加: 期初现金及现金等价物余额		100,282,840.39	3,838,061.27
六、期末现金及现金等价物余额		164,118.60	100,282,840.39

法定代表人: 任子翔

主管会计工作负责人: 李笑非 会计机构负责人: 李笑非

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,122,447,500.00				4,038,883,027.35				103,502,698.19	41,302,956.07	1,369,050,954.32	598,424,345.75	7,273,611,481.68
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,122,447,500.00				4,038,883,027.35				103,502,698.19	41,302,956.07	1,369,050,954.32	598,424,345.75	7,273,611,481.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										77,267,414.89	329,242,918.63	37,408,336.78	443,918,670.30
(一) 综合收益总额											813,958,776.02	37,408,336.78	851,367,112.80
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										77,267,414.89	-484,715,857.39		-407,448,442.50
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备										77,267,414.89	-77,267,414.89		
3. 对所有者(或股东)											-407,448,442.50		-407,448,442.50

的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,122,447,500.00				4,038,883,027.35			103,502,698.19	118,570,370.96	1,698,293,872.95	635,832,682.53	7,717,530,151.98	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,122,447,500.00				4,038,883,027.35				62,122,995.97	31,090,325.78	908,061,279.30	555,448,231.38	6,718,053,359.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企													

业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,122,447,500.00			4,038,883,027.35			62,122,995.97	31,090,325.78	908,061,279.30	555,448,231.38	6,718,053,359.78	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							41,379,702.22	10,212,630.29	460,989,675.02	42,976,114.37	555,558,121.90	
(一)综合收益总额									815,642,832.53	78,874,510.10	894,517,342.63	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配							41,379,702.22	10,212,630.29	-354,653,157.51	-35,898,395.73	-338,959,220.73	
1. 提取盈余公积							41,379,702.22		-41,379,702.22			
2. 提取一般风险准备								10,212,630.29	-10,212,630.29			
3. 对所有者(或股东)的分配									-303,060,825.00	-35,898,395.73	-338,959,220.73	
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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,122,447,500.00				4,038,883,027.35				103,502,698.19	41,302,956.07	1,369,050,954.32	598,424,345.75	7,273,611,481.68

法定代表人：任子翔

主管会计工作负责人：李笑非 会计机构负责人：李笑非

母公司所有者权益变动表
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,122,447,500.00				4,030,492,878.98				103,502,698.19	408,294,808.41	5,664,737,885.58
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,122,447,500.00				4,030,492,878.98				103,502,698.19	408,294,808.41	5,664,737,885.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-465,179,302.53	-465,179,302.53
(一)综合收益总额										-57,730,860.03	-57,730,860.03
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-407,448,442.50	-407,448,442.50
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-407,448,442.50	-407,448,442.50
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,122,447,500.00				4,030,492,878.98				103,502,698.19	-56,884,494.12	5,199,558,583.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,122,447,500.00				4,030,492,878.98				62,122,995.97	338,938,313.42	5,554,001,688.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,122,447,500.00				4,030,492,878.98				62,122,995.97	338,938,313.42	5,554,001,688.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									41,379,702.22	69,356,494.99	110,736,197.21
(一) 综合收益总额										413,797,022.21	413,797,022.21
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									41,379,702.22	-344,440,527.22	-303,060,825.00
1. 提取盈余公积									41,379,702.22	-41,379,702.22	

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

易见供应链管理股份有限公司（以下简称公司或本公司），原系四川禾嘉股份有限公司，于 2017 年 4 月 19 日更名，注册地址：成都市高新区天府大道北段 1700 号 6-1-1704。总部地址：成都市高新区天府大道北段 1700 号 6-1-1704；本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的业务性质：供应链管理及商业保理，主要经营活动：企业供应链的管理和相关配套服务以及物流综合服务及咨询、物流信息平台建设；从事以受让应收账款的方式提供贸易融资、应收账款的收付结算、管理与催收，销售分户（分类）账管理、与本公司业务相关的非商业性坏账担保、客户资信调查与评估、商业保理相关咨询等服务。

本公司财务报表已于 2019 年 4 月 26 日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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”）编制。

此外，本公司还按照《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）》披露关于财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，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：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则相关规定，对收入确认时点及确认方法制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注五、22“收入”描述。

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、完整地反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2018 年度的合并及母公司的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，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。

对于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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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)一项交易单独考虑时是不经济的，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，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，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，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资

以外的金融资产。

5) 其他金融负债：是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量：

当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。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和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资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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

金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

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或没有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并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初

始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法：

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制的。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，

且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；

9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

10. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收保理款、供应链业务代付款等。应收款项发生减值，则将其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。

对于预付账款、应收股利、应收利息等应收款项，期末如有客观证据表明其发生减值，则将其转入其他应收款，并进行减值测试计提坏账准备。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将金额在人民币 1000 万元(含 1000 万元)以上的应收账款、应收保理款和供应链业务代付款、人民币 500 万元(含 500 万元)以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

A、信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征

的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提
应收保理款组合	按风险类型计提
合并范围内关联方组合	如确定无坏账风险，不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	供应链代付款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
其中: 1 年以内分项, 可添加行			
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0	0
6 个月-1 年 (含 1 年)	1	1	1
1-2 年	10	10	10
2-3 年	20	20	20
3 年以上			
3-4 年	40	40	40
4-5 年	60	60	60
5 年以上	100	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)
正常类	0
关注类	10
次级类	50
损失类	100

应收账款中的保理款项按照逾期天数分为正常、关注、次级和损失 4 类，后两类为不良应收款项。

1) 尚未到期的应收保理款，以及以国债、银行存单、金融债券等变现能力较强的资产 100% 保证做为质押的逾期保理款属于正常类。

2) 逾期 1-90 天的应收保理款，以及除上述 1 中变现能力较强的资产之外的其他资产做为抵押或质押的，且价值能够覆盖应收保理款的逾期 90 天以上的应收保理款属于关注类。

3) 逾期 91-180 天的且不属于上述 2) 中所述情况的应收保理款属于次级类。

4) 逾期 181 天以上的且不属于上述 2) 中所述情况的应收保理款属于损失类。期末对应收保理款计提一般风险准备金，计提比例为 1%，一般风险准备金从税后利润中提取。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额虽不重大但已识别出的个别信用风险特征明显不同，且已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指本公司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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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差额计入当期损益。

14. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	12-40	5%	2.38%-7.92%
机器设备	年限平均法	6-12	5%	7.92%-15.83%
运输设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%
电子设备其他	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(4) 其他说明

本公司至少于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，如发生改

变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

15. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

16. 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者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时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值

准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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) 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；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

18. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

√适用 □不适用

当与产品质量保证、亏损合同、重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

22. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠计量；
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司销售商品收入确认的具体方法：

本公司煤炭、钢材、有色金属等供应链销售模式的产品，以双方确认的结算单出具时点确认收入；如合同明确规定货物风险转移时点为买方提货的，则以买方提货单的出具时点确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- 6) 收入的金额能够可靠计量；
- 7) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 8) 交易的完工进度能够可靠确定；
- 9) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

10) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

11) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 既销售商品又提供劳务的收入：

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠计量。

1) 公司保理业务收入确认的具体方法:

保理利息收入按照他人使用本公司货币资金的本金、时间和双方约定的实际利率计算确定;通过在一定期间内提供保理服务收取的保理服务费、提供供应链平台服务收取的服务费用在相应的服务期间内平均确认收入。

2) 供应链代付款业务服务费收入确认的具体方法:

供应链代付款业务服务费按照代付款业务支付的本金、时间和双方约定的实际利率计算确定。

(5) 建造合同收入

在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- 1) 合同总收入能够可靠地计量;
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入本公司;
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- 5) 与合同相关的经济利益很可能流入本公司;
- 6) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的,合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

23. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准:

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，本公司区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法：

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回的，本公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(5) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点：

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税的抵销

当本公司拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25. 租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	第七届董事会第十四次会议审议通过	

其他说明

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：人民币元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,082,653,619.88	应收票据及应收账款	2,468,949,047.88
应收账款	1,386,295,428.00		
应收利息	25,421,164.12	其他应收款	55,215,200.56
应收股利			
其他应收款	29,794,036.44		
固定资产	3,400,481.48	固定资产	3,400,481.48
固定资产清理			
工程物资			
应付票据	780,622,304.15	应付票据及应付账款	1,034,163,887.40
应付账款	253,541,583.25		
应付利息	9,417,684.44	其他应付款	600,999,960.04
应付股利	125,007,306.54		
其他应付款	466,574,969.06		
长期应付款	3,842,336.30	长期应付款	3,842,336.30
专项应付款			
管理费用	67,514,077.06	管理费用	60,253,072.62
		研发费用	7,261,004.44

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

27. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%、16%、10%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
深圳市榕时代科技有限公司	15
霍尔果斯易见区块链商业保理有限公司	0

2. 税收优惠

适用 不适用

公司子公司深圳市榕时代科技有限公司于 2016 年 11 月 15 日取得高新技术企业资格，有效期三年，在有效期内享受高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率为 15%。

根据《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112 号）第一条规定，公司子公司霍尔果斯易见区块链商业保理有限公司享受新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税的优惠政策，享受优惠期间为 2017 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,820.17	111,832.00
银行存款	108,689,839.90	1,066,309,419.92
其他货币资金	228,029,165.24	252,740,644.28
合计	336,742,825.31	1,319,161,896.20
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金和少量的期货保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	242,875,699.20	1,082,653,619.88
应收账款	222,137,337.67	1,386,295,428.00
合计	465,013,036.87	2,468,949,047.88

其他说明：

 适用 不适用

应收票据
(2). 应收票据分类列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	835,100.00	778,273,619.88
商业承兑票据	242,040,599.20	304,380,000.00
合计	242,875,699.20	1,082,653,619.88

(3). 期末公司已质押的应收票据
 适用 不适用

(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
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	498,733,910.75	
商业承兑票据		117,040,735.05
合计	498,733,910.75	117,040,735.05

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

应收账款
(1). 应收账款分类披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

单 项 金 额 重 大 并 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	229,997,424.64	100.00	7,860,086.97	3.42	222,137,337.67	1,391,093,500.47	100.00	4,798,072.47	0.34	1,386,295,428.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	229,997,424.64	100.00	7,860,086.97	3.42	222,137,337.67	1,391,093,500.47	100.00	4,798,072.47	0.34	1,386,295,428.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	86,401,772.09		0.00
6 个月至 1 年	113,527,628.85	1,135,276.29	1.00
1 年以内小计	199,929,400.94	1,135,276.29	0.57
1 至 2 年	23,558,848.41	2,355,884.85	10.00
2 至 3 年	2,675,311.83	535,062.37	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	3,833,863.46	3,833,863.46	100.00
合计	229,997,424.64	7,860,086.97	3.42

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,062,014.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 134,064,516.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 58.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,454,568.59 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	890,642,522.78	99.15	663,970,051.10	99.04
1 至 2 年	4,866,529.92	0.54	4,681,674.04	0.70
2 至 3 年	1,011,843.23	0.11	1,762,060.58	0.26
3 年以上	1,762,060.58	0.20		
合计	898,282,956.51	100.00	670,413,785.72	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项汇总金额为 821,527,120.94 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 91.46%。

其他说明

 适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	118,462,085.19	25,421,164.12
应收股利		
其他应收款	7,688,188.08	29,794,036.44
合计	126,150,273.27	55,215,200.56

其他说明：

 适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
保理利息	118,462,085.19	25,421,164.12
合计	118,462,085.19	25,421,164.12

(3). 重要逾期利息

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

 适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,552,079.24	38.66	28,552,079.24	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,307,843.52	61.34	37,619,655.44	83.03	7,688,188.08	72,232,947.50	100.00	42,438,911.06	58.75	29,794,036.44

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	73,859,922.76	100.00	66,171,734.68	89.59	7,688,188.08	72,232,947.50	100.00	42,438,911.06	58.75	29,794,036.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川禾嘉实业(集团)有限公司	13,950,444.27	13,950,444.27	100.00	预计无法收回
曲靖市德和实业有限公司	14,601,634.97	14,601,634.97	100.00	预计无法收回
合计	28,552,079.24	28,552,079.24	100.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	2,369,772.90		0.00
6 个月至 1 年	224,386.64	2,243.86	1.00
1 年以内小计	2,594,159.54	2,243.86	0.09
1 至 2 年	5,477,424.93	547,742.50	10.00
2 至 3 年	20,737.46	4,147.49	20.00
3 年以上			

3至4年	250,000.00	100,000.00	40.00
4至5年			60.00
5年以上	36,965,521.59	36,965,521.59	100.00
合计	45,307,843.52	37,619,655.44	83.03

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	66,806,963.70	62,721,947.50
保证金	6,976,839.06	9,451,000.00
备用金	76,120.00	60,000.00
合计	73,859,922.76	72,232,947.50

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,732,823.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	131,900.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

其他应收款核销说明：因深圳市购买车辆摇号困难，公司委托前海震泰（深圳）融资租赁有限公司代为购买汽车一辆，支付购买价款 451,900.00 元，挂账其他应收款。后公司取得机动车号牌，与前海震泰公司办理车辆过户。由于属于二手车转让，无法开具全额发票，实际开票 320,000.00 元，差额 131,900.00 元无法取得发票也无法收回款项，故公司将此笔款项作为坏账损失核销其他应收款。

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
成都金色世纪贸易公司	往来款	20,129,685.97	5 年以上	27.25	20,129,685.97
曲靖市德和实业有限公司	逾期贷款	14,601,634.97	1-2 年	19.77	14,601,634.97
四川禾嘉实业(集团)有限公司	往来款	13,950,444.27	2-3 年 2,060,000.00 元； 4-5 年 152,378.32 元； 5 年以上 11,738,065.95 元	18.89	13,950,444.27
云南国际信托有限公司	保证金	5,000,000.00	6 个月以内 506,944.44 元； 1-2 年 4,493,055.56 元。	6.77	449,305.56
四川飞球(集团)有限责任公司	往来款	4,999,500.00	5 年以上	6.77	4,999,500.00
合计	/	58,681,265.21		79.45	54,130,570.77

(11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	20,436,868.42		20,436,868.42	92,936,936.94		92,936,936.94
发出商品	2,622,405.87	2,622,405.87				
合计	23,059,274.29	2,622,405.87	20,436,868.42	92,936,936.94		92,936,936.94

(2). 存货跌价准备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
发出商品		2,622,405.87				2,622,405.87
合计		2,622,405.87				2,622,405.87

本期存货计提坏账原因：由于公司之子公司贵州易见供应链管理有限责任公司与客户富源县中源选煤有限公司对 2,622,405.87 元发出商品所有权存在争议，已向法院提起诉讼，案件正在进一步调查中，处于谨慎性原则，对该发出商品全额计提跌价。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

8、 持有待售资产
 适用 不适用

9、 一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品款项	2,724,067.04	
合计	2,724,067.04	

其他说明

无

10、 其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	4,284,991.41	66,264.27
供应链代付款项	478,709,470.54	5,421,222,305.86
一年内期限的应收保理款	11,394,110,999.51	4,508,270,804.68
理财产品	100,000,000.00	
合计	11,977,105,461.46	9,929,559,374.81

其他说明

注：其他流动资产中理财产品为公司购买的福建海峡银行福州高新支行的理财产品，金额为 1 亿元，产品名称为“海蕴理财-稳健系列”第【18349】，产品理财周期为 2018 年 12 月 11 日-2019

年 12 月 10 日 364 天，利率为 4.10%。公司向福建海峡银行福州高新支行申请融资，以该理财协议项下享有的理财产品权力（含本金和收益）作为该笔融资的质押担保。

(1) 按组合计提坏账准备的其他流动资产：

类别	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 (%)	
账龄组合-供应链代付款	479,309,470.54	4.04	600,000.00	0.13	478,709,470.54
应收保理款组合	11,396,042,961.08	95.96	1,931,961.57	0.02	11,394,110,999.51
合计	11,875,352,431.62	100.00	2,531,961.57	0.02	11,872,820,470.05

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合-供应链代付款	5,421,222,305.86	54.60			5,421,222,305.86
应收保理款组合	4,508,270,804.68	45.40			4,508,270,804.68
合计	9,929,493,110.54	100.00			9,929,493,110.54

①按账龄组合计提坏账准备的其他流动资产：

账龄	期末余额		
	其他流动资产	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	473,309,470.54		0.00
1-2 年	6,000,000.00	600,000.00	10.00
合计	479,309,470.54	600,000.00	0.13

② 按应收保理款组合计提坏账准备的其他流动资产：

账龄	期末余额		
	其他流动资产	坏账准备	计提比例 (%)
正常类	11,394,110,999.51		0.00
损失类	1,931,961.57	1,931,961.57	100.00
合计	11,396,042,961.08	1,931,961.57	0.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,531,961.57 元。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				300,000,000.00		300,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的				300,000,000.00		300,000,000.00
合计				300,000,000.00		300,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产
 适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南君宜智能物流有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00						20	
合计	300,000,000.00		300,000,000.00						/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况
 适用 不适用

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

其他说明

 适用 不适用

12、持有至到期投资
(1). 持有至到期投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资
 适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	5,448,134.14		5,448,134.14				
分期收款提供劳务							
合计	5,448,134.14		5,448,134.14				/

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
云南滇中创兴供应链管理有限公		30,000,000.00		399,218.80						30,399,218.80	
云南君宜智能		300,000,000.00		20,852,602.50						320,852,602.50	

物流有限公司										
小计		330,000.00		21,251,821.30					351,251.30	
合计		330,000.00		21,251,821.30					351,251.30	

其他说明

无

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	51,078,582.86	19,549,988.57	70,628,571.43
(1) 外购	51,078,582.86	19,549,988.57	70,628,571.43
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	51,078,582.86	19,549,988.57	70,628,571.43
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	1,617,488.46	337,068.77	1,954,557.23
(1) 计提或摊销	1,617,488.46	337,068.77	1,954,557.23
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	1,617,488.46	337,068.77	1,954,557.23
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	49,461,094.40	19,212,919.80	68,674,014.20
2. 期初账面价值			

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

16、 固定资产
总表情况
(1). 分类列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,252,705.51	3,400,481.48
固定资产清理		
合计	3,252,705.51	3,400,481.48

其他说明：

 适用 不适用

固定资产
(2). 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	2,758,998.52	2,345,937.98	5,104,936.50
2.本期增加金额	275,862.08	902,564.79	1,178,426.87
(1) 购置	275,862.08	902,564.79	1,178,426.87
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	3,034,860.60	3,248,502.77	6,283,363.37
二、累计折旧			
1.期初余额	1,107,807.08	596,647.94	1,704,455.02
2.本期增加金额	524,209.68	801,993.16	1,326,202.84
(1) 计提	524,209.68	801,993.16	1,326,202.84
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	1,632,016.76	1,398,641.10	3,030,657.86
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	1,402,843.84	1,849,861.67	3,252,705.51
2.期初账面价值	1,651,191.44	1,749,290.04	3,400,481.48

(3). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

17、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

适用 不适用

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件著作权	财务软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	715,632.00	3,474,985.43	4,190,617.43
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	715,632.00	3,474,985.43	4,190,617.43
二、累计摊销			
1.期初余额	95,417.60	548,630.33	644,047.93
2.本期增加金额	143,281.24	709,075.29	852,356.53
(1)计提	143,281.24	709,075.29	852,356.53
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	238,698.84	1,257,705.62	1,496,404.46
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	476,933.16	2,217,279.81	2,694,212.97
2.期初账面价值	620,214.40	2,926,355.10	3,546,569.50

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 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
供应链金融平台-易见区块链1.0系统	7,823,489.36	1,169,811.35				8,993,300.71		
合计	7,823,489.36	1,169,811.35				8,993,300.71		

其他说明：无

20、商誉

(1). 商誉账面原值

 适用 不适用

(2). 商誉减值准备

 适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

 适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

 适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、长期待摊费用

 适用 不适用

22、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

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	23,961,763.68	5,913,566.85	1,127,279.58	281,819.90
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	23,961,763.68	5,913,566.85	1,127,279.58	281,819.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	477,604.13	71,640.62	1,045,885.38	156,882.81
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	477,604.13	71,640.62	1,045,885.38	156,882.81

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,224,425.41	46,109,703.95
可抵扣亏损	131,074,753.86	37,403,266.15
合计	186,299,179.27	83,512,970.10

(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
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	37,403,266.15	37,403,266.15	2017 年度可抵扣亏损额
2023 年	93,671,487.71		2018 年度可抵扣亏损额
合计	131,074,753.86	37,403,266.15	/

其他说明：

 适用 不适用

23、其他非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上期限的应收保理款	901,596,555.80	15,092,056.80
合计	901,596,555.80	15,092,056.80

其他说明：

(1) 一年以上期限的应收保理款组合计提坏账准备的其他非流动资产：

账龄	期末余额		
	其他流动资产	坏账准备	计提比例 (%)
正常类	901,596,555.80		0.00
合计	901,596,555.80		0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期应收保理款期末与期初余额全部属于正常类, 无计提、收回或转回的坏账准备。

24、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		704,650,000.00
保证借款	217,689,137.10	1,430,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	150,000,000.00
合计	247,689,137.10	2,284,650,000.00

短期借款分类的说明:

1) 保证借款: 子公司贵州易见供应链管理有限责任公司与曲靖市商业银行股份有限公司昆明分行签订了编号为 2018 年曲商银昆流借字第 12210301-13 号的借款合同, 借款金额为 5,000.00 万元, 贷款利率为年利率 6.6033%, 合同规定借款期限为壹拾贰个月, 自实际提款日起算。实际借款期限为 2018 年 9 月 4 日至 2019 年 9 月 3 日。该借款对应的保证合同编号为 2018 年曲商银昆流保字第 12210301-13 号, 保证人为易见供应链管理股份有限公司。

2) 保证借款: 子公司云南滇中供应链管理有限公司与曲靖市商业银行股份有限公司昆明分行签订了编号为 2018 年曲商银昆流借字第 12210301-12 号的借款合同, 借款金额为 15,000.00 万元, 贷款利率为年利率 6.6033%, 合同规定借款期限为壹拾贰个月, 自实际提款日起算。实际借款期限 2018 年 9 月 4 日至 2019 年 9 月 3 日。该借款对应的保证合同编号为 2018 年曲商银昆流保字第 12210301-12 号, 保证人为易见供应链管理股份有限公司。

3) 保证借款: 子公司云南滇中供应链管理有限公司由于以中信银行为承兑银行的应付票据即将逾期而申请银行垫款 17,689,137.10 元, 垫款利率为日利率 0.05%, 相关条款由编号为银承曲字/第 51173040 号的银行承兑汇票承兑协议约定。实际垫款期限为 2018 年 12 月 29 日至 2019 年 01 月 02 日, 由云南九天投资控股集团有限公司和冷天辉提供最高额保证。

4) 信用借款: 易见供应链管理股份有限公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了编号为公借贷字第 ZH1800000112441 号的流动资金贷款借款合同, 借款金额为 3,000.00 万元, 贷款利率为年利率 6.500006%, 借款期限为 2018 年 9 月 25 日至 2019 年 9 月 24 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用
 其他说明
 适用 不适用

25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

26、衍生金融负债

适用 不适用

27、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	722,676,889.33	780,622,304.15
应付账款	224,880,269.02	253,541,583.25
合计	947,557,158.35	1,034,163,887.40

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	152,676,889.33	400,000,000.00
银行承兑汇票	570,000,000.00	380,622,304.15
合计	722,676,889.33	780,622,304.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 72,417,600.00 元。期后已在 2019 年 1 月 8 日结算。

应付账款

(3). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	213,887,974.45	210,933,845.48
1 年以上	10,992,294.57	42,607,737.77
合计	224,880,269.02	253,541,583.25

(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西和利投资有限公司	2,031,611.11	未结算
黔西南州鑫磊煤焦有限公司	1,927,429.77	未结算
曲靖彤林经贸有限公司	1,024,053.98	未结算
合计	4,983,094.86	/

其他说明

 适用 不适用

28、预收款项

(1). 预收账款项列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,234,038,009.43	352,452,150.95
1 年以上	809,418.03	290,717.30
合计	1,234,847,427.46	352,742,868.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

 适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

29、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,310,770.23	37,463,872.22	35,400,746.96	7,373,895.49
二、离职后福利-设定提存计划	31,639.49	1,528,215.60	1,496,747.45	63,107.64
三、辞退福利				
合计	5,342,409.72	38,992,087.82	36,897,494.41	7,437,003.13

(2). 短期薪酬列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,851,726.81	33,722,412.08	31,584,327.54	6,989,811.35
二、职工福利费	300.00	474,940.61	475,240.61	
三、社会保险费	36,364.33	1,004,663.90	1,006,524.18	34,504.05
其中：医疗保险费	35,464.08	956,550.13	960,607.21	31,407.00
工伤保险费	555.31	19,621.63	19,557.55	619.39
生育保险费	344.94	26,102.85	23,970.13	2,477.66

其他		2,389.29	2,389.29	
四、住房公积金	74,164.00	2,020,767.06	2,093,566.06	1,365.00
五、工会经费和职工教育经费	348,215.09	241,088.57	241,088.57	348,215.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,310,770.23	37,463,872.22	35,400,746.96	7,373,895.49

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,152.61	1,481,445.51	1,450,016.17	60,581.95
2、失业保险费	2,486.88	46,770.09	46,731.28	2,525.69
合计	31,639.49	1,528,215.60	1,496,747.45	63,107.64

其他说明：

□适用 √不适用

30、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	80,543,630.94	59,528,458.98
企业所得税	435,316,402.32	403,314,251.89
个人所得税	775,602.97	598,441.45
城市维护建设税	4,704,542.92	3,740,436.86
土地增值税	23,664,351.45	33,612,824.70
教育费附加	2,016,232.68	1,525,050.72
印花税	473,013.80	686,110.00
房产税	277,657.50	
地方教育费附加	1,242,833.30	1,016,700.48
合计	549,014,267.88	504,022,275.08

其他说明：

无

31、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	41,686,754.86	9,417,684.44
应付股利	119,801,980.09	125,007,306.54
其他应付款	242,647,953.74	466,574,969.06
合计	404,136,688.69	600,999,960.04

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,064,500.23	
企业债券利息		
短期借款应付利息	475,390.86	5,567,017.78
划分为金融负债的优先股\永续债利息	40,146,863.77	3,850,666.66
其他流动负债利息	35,086,030.45	3,850,666.66
其他借款利息	5,060,833.32	
合计	41,686,754.86	9,417,684.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(3). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-云南省滇中产业发展集团有限责任公司	119,801,980.09	109,622,279.80
应付股利-上海优贸股权投资基金管理有限公司		15,385,026.74
合计	119,801,980.09	125,007,306.54

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：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	237,796,006.27	462,194,381.95
保证金	4,554,681.36	4,263,741.19
服务费	101,506.03	
其他	195,760.08	116,845.92
合计	242,647,953.74	466,574,969.06

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中汽成都配件有限公司	14,641,751.48	暂未偿还
云南勋增贸易有限责任公司	3,904,690.00	保证金未到期
云南九天投资控股集团有限公司	8,337,200.00	计提房租未支付
合计	26,883,641.48	/

其他说明：

 适用 不适用

32、持有待售负债
 适用 不适用

33、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券	542,252,467.36	
1 年内到期的长期应付款		
合计	542,252,467.36	

其他说明：

无

34、其他流动负债

其他流动负债情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
资产管理计划	2,373,618,220.78	1,290,600,000.00
关联方借款	630,000,000.00	
合计	3,003,618,220.78	1,290,600,000.00

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

35、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,280,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
云南国际信托有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
浙江浙银泓万资产管理有限公司	10,000.00	10,000.00
合计	507,290,000.00	500,010,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 2017 年 9 月 25 日，公司与云南国际信托有限公司（以下简称“云南信托”）、浙江浙银泓万资产管理有限公司（以下简称“泓万管理”）共同设立云南易见浙银股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“浙银基金”），其中公司实际出资 25,000.00 万元，云南信托实际出资 50,000.00 万元，泓万管理实际出资 1.00 万元，根据合伙协议及差额补足协议规定，泓万管理做为普通合伙人参与公司收益的分配，而是按一定标准计收管理费；云南信托做为优先级合伙人，向公司收取 6.9% 的固定收益，因此其出资做为长期借款核算。

云南信托作为云信智兴 2017-133 号单一资金信托计划（以下简称“信托计划”）的受托人出资 5.00 亿元参与区块链投资基金（以下简称“投资基金”），公司为该信托计划的委托人（受益人）提供差额补足义务。为进一步提高投资基金运行效率，经投资各方协商一致，公司将控股子公司霍尔果斯易见区块链商业保理有限公司（以下简称霍尔果斯商业保理公司）100% 的股权（其中本公司持有 51.61%，本公司的控股子公司浙银基金持有 48.39%）质押给信托计划的受益人浙商银行股份有限公司成都分行，为履行在信托计划项下每期期间收益分配日和该信托计划终止（含提前终止）日，该信托计划的委托人（受益人）未足额获取按预期年化收益率计算的收益和全部投资本金的差额补足义务提供质押保证。质押期限与投资基金持续期一致，时间为 3 年。本公司和浙银基金对霍尔果斯商业保理公司的股权分别在 2018 年 1 月 17 日和 2019 年 2 月 20 日质押给浙商银行股份有限公司成都支行。

(2) 质押借款：公司与泸州市商业银行股份有限公司签订编号为泸商重流借(2018)年第(11)号的借款合同，借款金额为 728 万元，贷款利率为年利率 7.3%，借款期限为 36 个月，自 2018 年 12 月 17 日至 2021 年 12 月 17 日。该借款对应的质押合同编号为泸商重质字(2018)年第(17)号，质押物为本公司对四川通信科技规划设计有限责任公司的应收款项 8,172,201.18 元人民币。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

36、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公开发行公司债券		514,655,900.45
非公开发行公司债券		501,507,657.42
合计		1,016,163,557.87

(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）
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
公开发行公司债券	1000	2016-6-14	3年	500,000,000.00	514,655,900.45		17,360,192.99	-2,488,025.34	494,104,000.00	40,400,118.78	
非公开发行公司债券	1000	2016-12-29	3年	500,000,000.00	501,507,657.42		35,350,000.00	-344,691.16	35,350,000.00	501,852,348.58	
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	1,016,163,557.87		52,710,192.99	-2,832,716.50	529,454,000.00	542,252,467.36	

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明
 适用 不适用

(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

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,842,336.30	3,842,336.30
专项应付款		
合计	3,842,336.30	3,842,336.30

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
成都高新区财政局财政扶持资金	3,590,000.00	3,590,000.00
成都市科委借款	252,336.30	252,336.30

其他说明：

无

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

38、长期应付职工薪酬

适用 不适用

39、预计负债

适用 不适用

40、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	75,000.00		75,000.00		财政拨款
合计	75,000.00		75,000.00		/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变 动	期末余 额	与资产相关 /与收益相 关
财富点 评智能 理财推 荐平台 的研发	75,000.00			75,000.00			其他收益

其他说明：

 适用 不适用

41、其他非流动负债

 适用 不适用

42、股本

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	1,122,447,500.00						1,122,447,500.00

其他说明：

无

43、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

44、资本公积

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	4,004,597,701.15			4,004,597,701.15
其他资本公积	34,285,326.20			34,285,326.20
合计	4,038,883,027.35			4,038,883,027.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

45、库存股

适用 不适用

46、其他综合收益

适用 不适用

47、专项储备

适用 不适用

48、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,011,188.92			97,011,188.92
任意盈余公积	6,491,509.27			6,491,509.27
合计	103,502,698.19			103,502,698.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

49、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	41,302,956.07	77,267,414.89		118,570,370.96
合计	41,302,956.07	77,267,414.89		118,570,370.96

50、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,369,050,954.32	908,061,279.30
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,369,050,954.32	908,061,279.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	813,958,776.02	815,642,832.53
减：提取法定盈余公积		41,379,702.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	77,267,414.89	10,212,630.29
应付普通股股利	407,448,442.50	303,060,825.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,698,293,872.95	1,369,050,954.32

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

51、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,129,701,434.80	13,111,945,587.34	14,703,062,180.26	14,329,898,923.45
其他业务	420,265,703.90	26,683,481.66	734,366,814.04	74,416,111.25
合计	13,549,967,138.70	13,138,629,069.00	15,437,428,994.30	14,404,315,034.70
利息业务	956,243,726.54	151,635,027.32	525,743,764.19	196,422,973.31
合计	14,506,210,865.24	13,290,264,096.32	15,963,172,758.49	14,600,738,008.01

注：利息业务为公司子公司深圳滇中商业保理有限公司、霍尔果斯易见区块链商业保理有限公司和深圳市榕时代科技有限公司从事以受让应收账款的方式提供贸易融资等收取的利息及服务费用。

52、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,018,890.75	6,751,406.04
教育费附加	4,327,875.29	4,822,440.37
房产税	622,003.91	1,873,668.34
土地使用税	143,333.40	128,621.14
车船使用税	16,800.00	16,800.00
印花税	4,783,723.63	4,552,694.36
合计	15,912,626.98	18,145,630.25

其他说明：

无

53、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,451,745.41	4,138,363.92
员工费用	1,006,417.90	2,367,462.60
仓储费	660,973.84	427,637.77
其他	3,485.00	98,939.80
合计	5,122,622.15	7,032,404.09

其他说明：

无

54、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,868,530.11	22,332,637.49
中介机构费	5,893,301.57	8,741,208.78
会务费	43,752.55	477,593.20
折旧费	1,976,021.90	1,305,663.18
培训费	234,110.46	189,070.30
招待费	3,088,624.53	7,059,870.87
租赁费	7,973,415.80	7,066,770.32
差旅费	3,637,608.59	3,124,546.19
办公费	1,449,536.39	1,270,031.39
车辆费	716,083.92	5,954,313.48
无形资产摊销	482,108.92	233,211.59
水电气费	57,280.60	31,531.82
服务费	16,211.20	429,853.67
保险费	54,339.62	
董事经费	89,991.00	135,827.56
基金管理费	375,000.00	
其他	1,979,377.12	1,900,942.78
合计	59,935,294.28	60,253,072.62

其他说明：

无

55、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
易见区块 1.0 系统	14,871,450.85	6,608,000.00
供应链系统	702,130.29	653,004.44
可信数据池	1,809,690.07	
易见区块 2.0 系统	865,975.92	
仓库管理系统	453,403.70	
合计	18,702,650.83	7,261,004.44

其他说明：

无

56、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	106,523,216.02	91,640,119.23
减：利息收入	-7,925,713.49	-11,056,264.52
手续费支出	1,206,305.85	5,205,893.84
其他	149,109.66	828,404.35

合计	99,952,918.04	86,618,152.90
----	---------------	---------------

其他说明：

无

57、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	29,458,699.69	-9,069,213.33
二、存货跌价损失	2,622,405.87	
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	32,081,105.56	-9,069,213.33

其他说明：

无

58、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财富点评智能理财推荐平台的研发	75,000.00	15,000.00
国家高新技术企业认定奖补资金	50,000.00	100,000.00
第三批总部企业集聚扶持资金	5,000,000.00	
云南省昆明空港经贸委发展局奖励资金	8,120,000.00	
其他	73,441.96	
合计	13,318,441.96	115,000.00

其他说明：

无

59、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,251,821.30	

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
期货交易收益	668,520.96	-259,355.72
合计	21,920,342.26	-259,355.72

其他说明：

无

60、公允价值变动收益

适用 不适用

61、资产处置收益

适用 不适用

62、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非同一控制下企业合并产生收益		303,023.04	
其他	0.01	0.07	0.01
合计	0.01	303,023.11	0.01

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

63、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		5,210.30	
其中：固定资产处置损失		5,210.30	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及税收滞纳金支出	185,927.44	2,741,266.89	185,927.44
赔偿金	450,000.00		450,000.00
合计	635,927.44	2,746,477.19	635,927.44

其他说明：

无

64、所得税费用

(1). 所得税费用表

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	173,192,284.21	291,952,242.66
递延所得税费用	-5,716,989.14	3,136,304.42
合计	167,475,295.07	295,088,547.08

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,018,842,407.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	254,710,601.97
子公司适用不同税率的影响	-104,161,029.93
调整以前期间所得税的影响	400,191.89
非应税收入的影响	-5,312,955.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	799,769.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	23,417,871.93
研发支出加计扣除影响	-2,379,154.74
所得税费用	167,475,295.07

其他说明：

 适用 不适用

65、其他综合收益

 适用 不适用

66、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代付款业务回款	8,334,656,781.54	4,562,769,202.09
往来款	91,059,471.90	3,662,988,628.69
利息收入	4,161,422.30	11,056,264.52
政府补助	13,170,000.00	100,000.00
收回保证金	14,111,400.22	
其他	2,511,329.09	
合计	8,459,670,405.05	8,236,914,095.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代付款业务付款	1,657,213,102.21	5,122,977,594.62
往来款	109,000,000.00	3,180,574,312.21
管理费用	29,035,024.30	41,416,724.16
销售费用	664,458.84	4,566,001.69
财务费用	1,355,057.48	5,205,893.84
诉讼赔偿、赔偿金	185,927.44	
保证金	5,722,889.06	
其他	829,920.55	
合计	1,804,006,379.88	8,354,740,526.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资管计划款	4,273,019,610.12	1,770,600,000.00
保证金	2,000,000.00	830,000.00

其他筹资	280,000,000.00	400,000,000.00
合计	4,555,019,610.12	2,171,430,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资管计划款	2,840,001,389.34	1,622,000,000.00
银行定期存单质押贷款		167,300,000.00
保证金		830,000.00
债券及红利手续费		321,149.91
基金托管费		506,944.44
非金融机构资金占用费	25,077,375.00	
非金融机构借款	400,000,000.00	
合计	3,265,078,764.34	1,790,958,094.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

67、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	851,367,112.80	894,517,342.63
加：资产减值准备	32,081,105.56	-9,069,213.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,280,760.07	909,164.80
无形资产摊销	852,356.53	534,585.39
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,210.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	101,216,863.40	92,468,523.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,920,342.26	259,355.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,631,746.95	3,163,382.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-85,242.19	-27,078.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	69,877,662.65	-1,825,517.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-209,608,599.60	-1,657,446,662.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,991,637.63	-771,775,045.49
其他		-303,023.04
经营活动产生的现金流量净额	746,438,292.38	-1,448,588,975.70
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	108,713,660.07	899,121,251.92
减: 现金的期初余额	899,121,251.92	146,693,106.41
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	-790,407,591.85	752,428,145.51

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	108,713,660.07	899,121,251.92
其中: 库存现金	23,820.17	111,832.00
可随时用于支付的银行存款	108,689,839.90	899,009,419.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	108,713,660.07	899,121,251.92
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注: 受限货币资金已从现金及现金等价物中余额中扣除。

其他说明:

适用 不适用

68、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:

适用 不适用

69、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	228,000,000.00	银行定期存单质押
货币资金	29,165.24	银行承兑汇票和期货保证

		金
其他流动资产	100,000,000.00	理财产品为应付票据提供质押
一年内到期的非流动资产	2,724,067.04	为长期借款提供质押
长期应收款	5,448,134.14	为长期借款提供质押
合计	336,201,366.42	/

其他说明：

无

70、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

71、套期

适用 不适用

72、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财富点评智能理财推荐平台的研发	75,000.00	其他收益	75,000.00
国家高新技术企业认定奖补资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
第三批总部企业集聚扶持资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
云南省昆明空港经贸委发展局奖励资金	8,120,000.00	其他收益	8,120,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

73、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川易见智慧物流有限责任公司	2018年1月24日	0.00	100.00	购买	2018年1月24日	股权转让协议	1,901,812.50	-2,702,110.73

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	四川易见智慧物流有限责任公司
--现金	0.00
--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	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
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	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

四川易见智慧物流有限责任公司	
	购买日公允价值
	购买日账面价值
资产：	

货币资金	0.00	0.00
应收款项	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
预付款项	0.00	0.00
其他应收款	0.00	0.00
负债：		
借款	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
贵州易见供应链管理有限责任公司	贵州兴义市	贵州省黔西南布依族苗族自治州兴义市瑞金路富康公馆1804号	供应链管理	100.00		设立
云南滇中供应链管理有限公司	云南昆明	云南省滇中新区大板桥街道办事处云水路1号A1栋605-2号办公室	供应链管理	89.39		非同一控制下企业合并
深圳滇中商业保理有限公司	云南昆明	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室	商业保理	91.76		非同一控制下企业合并
深圳市榕时代科技有限公司	广东深圳市	深圳市福田区福田街道中心区益田路与福华路交汇处卓越时代广场4109	计算机技术开发	100.00		非同一控制下企业合并
云南易见浙银股权投资基金合伙企业(有限合伙)	云南昆明	云南省滇中新区大板桥街道办事处云水路1号A1栋609-005	股权投资	100.00		设立
易见天树科技(北京)有限公司	北京	北京市海淀区东北旺西路8号院4号楼2层215号	技术开发	100.00		设立
霍尔果斯易见区块	霍尔果斯	新疆伊犁州霍尔果斯亚	商业保理	51.61	48.39	设立

链商业保理有限公司		欧路 28 号 琪瑞大厦 828 号				
四川易见智慧物流有限责任公司	四川德阳	四川省德阳市广汉市湘潭路七段 12 号	运输仓储	100.00		非同一控制下企业合并

注：本公司子公司贵州易见供应链管理有限责任公司与宁波泓然投资有限公司于 2018 年 7 月 2 日设立子公司贵州易泓供应链管理有限公司，注册资本 5000 万元，贵州易见供应链管理有限责任公司占注册资本比例 65%，双方约定 2028 年 6 月 20 日之前出资。截至 2018 年 12 月 31 日，股东均未实际出资，该新设公司亦未开展经营活动，故本期未纳入合并报表范围。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南滇中供应链管理有限公司	10.61%	26,867,853.57		458,594,178.32
深圳滇中商业保理有限公司	8.24%	10,540,483.21		177,238,504.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	非流动负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债合计
云南滇中供应链管理有 限公司	7,130,325.39 1.32	7,359,065.68	7,137,684.45 7.00	2,813,796.48 9.99	2,813,796.48 9.99	8,631,473.54 8.76	3,981,367.22	8,635,454.91 5.98	4,564,867.58 2.60	4,564,867.58 2.60
深圳滇中商业保理有 限公司	6,614,415.37 3.94	302,978.98 8.11	6,917,394.36 2.05	4,765,212.52 5.16	4,765,212.52 5.16	5,572,361.51 8.73	16,304,446.37	5,588,665.96 5.10	3,564,455.48 1.31	3,564,455.48 1.31

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

云南滇中供应链管理有 限公司	11,139,093,493.09	253,300,633.63	253,300,633.63	1,417,564,500.44	12,873,537,759.03	572,532,226.59	572,532,226.59	-429,705,803.40
深圳滇中商业保理有 限公司	298,449,049.42	127,971,353.10	127,971,353.10	524,269,402.75	517,684,612.52	220,409,798.43	220,409,798.43	-1,030,514,684.62

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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
 适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益
 适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
云南滇中创兴供应链管理有限公司	云南昆明	云南昆明	供应链管理	30.00		权益法核算
云南君宜智能物流有限公司	云南昆明	云南昆明	仓储管理	20.00		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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息
 适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	
	云南滇中创兴供应链管理有限公司	云南君宜智能物流有限公司
流动资产	548,246,754.67	3,081,180,976.95
非流动资产	254,238.99	
资产合计	548,500,993.66	3,081,180,976.95
流动负债	234,376,832.52	1,476,917,964.44
非流动负债		
负债合计	234,376,832.52	1,476,917,964.44
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	314,124,161.14	1,604,263,012.51
按持股比例计算的净资产份额	30,399,218.80	320,852,602.50
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	30,399,218.80	320,852,602.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	51,601,331.68	4,510,578,169.21
净利润	4,124,161.14	101,382,370.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,124,161.14	101,382,370.01
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

截止到 2018 年 12 月 31 日，云南滇中创兴供应链管理有限公司账面实收资本为 31,000.00 万元，其中云南省滇中产业发展集团有限责任公司出资 28,000.00 万元，易见供应链管理股份有限公司出资 3,000.00 万元，公司账面长期股权投资权益以实际出资额比例 9.68%进行计算。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销、支付保理本金、垫付货款导致的客户或供应商信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户和供应商的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证

明（当此信息可获取时）。公司对每一客户和供应商均设置了赊销限额以及垫付资金限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户和供应商信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户和供应商的信用风险时，按照客户和供应商的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户和供应商会放在受限制客户和供应商名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4. 操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工、信息科技系统以及外部事件所造成损失的风险。该风险包括法律风险，但不包括策略风险和声誉风险。本公司的原则是加强事前防范，而不仅是事后处理。操作风险因其具体性、分散性、差异性、复杂性和内生性等特点，使得在业务的实际操作过程中难以用一种方法对各类风险进行准确的识别和计量。通过增强产品及服务的市场竞争力，完善风险控制部门职能，建立操作风险管理的框架体系，加强内部员工合规意识等内控措施，同时引入第三方增信手段，如保险机构或担保人，确保公司实行全方面的风险防范和控制，合理且有效的规避业务操作流程中各环节的风险，最终确保企业的良好运营。

5. 其他风险

（1）声誉风险

声誉风险是指由于公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对保理公司负面评价的风险。良好的声誉是公司生存之本，本公司自成立之初，就从各个层面认真规划、管理声誉风险，并协调制定明确的运营规范、行为方式和道德标准，由内及外的严格监督落实，贯彻执行。

（2）战略风险

为了避免盲目承担风险造成的重大经济损失，同时又能适时把握发展机遇，基于从应激性的风险管理操作转变为预防性的风险管理规划的前瞻性，公司努力致力于建成全面、预防性的

风险管理方法的可持续发展趋势，主要从两方面出发，一是针对政治、经济、社会、科技等外部环境和内部可利用资源，系统识别和评估我公司既定的战略目标、发展规划和适时方案中潜在的风险，并采取科学的决策方法和风险管理措施来避免和降低可能的风险损失；二是从长期、战略的高度，良好规划和实施信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险及声誉风险管理，以确保公司健康、持久地运营。

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

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、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

适用 不适用

5、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

适用 不适用

6、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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	昆明市空港经济区云水路1号A1栋605-1号办公室	投资及对所投资项目管理；城市基础设施建设；房地产开发；土地开发；国内及国际贸易。	1,000,000	29.40	29.40

本企业的母公司情况的说明

2018年10月本公司原母公司云南九天投资控股集团有限公司通过放弃部分表决权方式，放弃对本公司的控制权，母公司变更为云南省滇中产业发展集团有限责任公司，本公司最终控制人由冷天辉变更为云南滇中新区管理委员会。

本企业最终控制方是云南滇中新区管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司的权益。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南滇中创业投资有限公司	母公司的控股子公司
云南九天投资控股集团有限公司	参股股东
云南工投集团动力配煤股份有限公司	其他
贵州云盛房地产开发有限公司	其他
冷天辉	其他

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南工投集团动力配煤股份有限公司	销售煤炭	27,031,932.74	16,720,979.84
云南滇中创业投资有限公司	销售电解铜	348,989,380.63	
云南君宜智能物流有限公司	销售有色金属	92,566,252.84	
贵州云盛房地产开发有限公司	保理利息收入	250,314.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南九天投资控股集团有限公司	办公楼	3,949,200.00	3,949,200.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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
云南九天投资控股集团有限公司	30,000.00	2017-9-8	2018-9-8	是
云南九天投资控股集团有限公司、冷天辉	50,000.00	2017-3-6	2018-3-5	是
云南九天投资控股集团有限公司、冷天辉	30,000.00	2017-12-28	2019-1-3	否
冷天辉	30,000.00	2017-8-29	2018-9-7	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南九天投资控股集团有限公司	15,100,000.00	2017-12-26	2022-12-26	资管计划资金
云南九天投资控股集团有限公司	10,000,000.00	2018-5-24	2018-8-24	资管计划资金
云南九天投资控股集团有限公司	6,000,000.00	2018-7-25	2018-8-25	资管计划资金
云南九天投资控股集团有限公司	16,000,000.00	2018-8-24	2018-12-11	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	300,000,000.00	2017-09-19	2018-09-19	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	200,000,000.00	2017-10-16	2018-10-16	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	200,000,000.00	2017-10-20	2018-10-20	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	150,000,000.00	2017-10-27	2018-10-27	资管计划资金

云南滇中创业投资有限公司	350,000,000.00	2017-11-22	2018-11-22	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	350,000,000.00	2018-11-23	2019-05-22	借款
云南滇中创业投资有限公司	200,000,000.00	2018-10-16	2019-10-16	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	250,000,000.00	2018-10-19	2019-10-19	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	200,000,000.00	2018-10-19	2019-10-19	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	150,000,000.00	2018-12-13	2019-12-31	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	150,000,000.00	2018-12-14	2019-12-31	资管计划资金
云南滇中创业投资有限公司	35,000,000.00	2018-12-26	2019-12-31	资管计划资金
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	130,000,000.00	2018-12-28	2019-06-27	借款
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	150,000,000.00	2018-11-01	2019-04-30	借款

注：上述资管计划所产生的利息分别为云南九天投资控股集团有限公司 0 元、云南滇中创业投资有限公司 91,800,686.08 元、云南滇中产业发展集团有限责任公司 2,217,083.33 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	579.01	605.35

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	云南工投集团动力配煤股份有限公司	37,092,291.52	9,581,105.76		
应收利息	贵州云盛房地产开发有限公司	265,333.33			
其他流动资产	贵州云盛房地产开发有限公司	32,994,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	云南君宜智能物流有限公司	224,323,146.52	
应付利息	云南九天投资控股集团有限公司		16,777.77
应付利息	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	2,217,083.33	
应付利息	云南滇中创业投资有限公司	37,845,891.56	
应付股利	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	119,801,980.09	109,622,279.80
其他应付款	云南九天投资控股集团有限公司	8,337,200.00	4,388,000.00
其他流动负债	云南九天投资控股集团有限公司	15,100,000.00	15,100,000.00
其他流动负债	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	280,000,000.00	
其他流动负债	云南滇中创业投资有限公司	1,335,000,000.00	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司对外担保情况：公司与云南西山北银村镇银行股份有限公司签订编号分别为 2018DBHT0702000791 和 2018DBHT0702000954 的保证合同，为债务人昆明云中药业有限责任公司提供金额分别为 300 万元和 200 万元的担保，期限分别为 2018 年 8 月 20 日至 2019 年 8 月 20 日和 2018 年 10 月 30 日至 2019 年 4 月 30 日。

3、 其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为供应链分部、商业保理分部及信息服务分部。这些报告分部是以公司具体情况为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

1). 供应链分部用于企业供应链的管理和相关配套服务；物流综合服务及咨询；物流信息平台建设；物流网络技术开发及技术服务；物流节点建设；国内贸易；货物及技术进出口业务；项目投资管理和咨询等服务；

2). 商业保理分部用于从事保理业务（非银行融资类）；从事担保业务（不含融资性担保业务）等服务；

3). 信息服务分部用于从事“易见区块”系统以及其他科技创新的持续研究开发、推广應用和运行维护等服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。财务报表按照本附注五、22 所述的会计政策按权责发生制确认收入。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

2018 年

单位：元 币种：人民币

项目	供应链分部	保理分部	信息服务分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	13,522,512,380.10	22,842,490.26	666,238.20	14,655,434.69	10,709,404.55	13,549,967,138.70
利息收入		697,389,825.85	259,670,916.79		817,016.10	956,243,726.54
营业成本	13,096,121,993.69	39,795,780.93	256,426.41	9,995,162.54	7,540,294.57	13,138,629,069.00
利息支出		172,345,631.84			20,710,604.52	151,635,027.32
利润总额	358,094,261.45	491,388,504.95	229,613,373.45	-60,253,731.98		1,018,842,407.87
资产总额	8,528,204,136.26	14,464,295,280.02	310,306,103.91	8,877,009,748.13	17,014,528,768.67	15,165,286,499.65
负债总	3,680,564,974.06	10,432,586,757.00	43,718,130.60	3,361,358,500.41	10,070,472,014.40	7,447,756,347.67

额						
---	--	--	--	--	--	--

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，云南九天投资控股集团有限公司（以下简称“九天控股”）持有本公司股份 427,739,639 股，占本公司总股本的 38.11%；九天控股累计质押持有的本公司股份数量为 423,790,226 股，占其所持有公司股份总数的 99.08%，占公司总股本的 37.76%。

8、 其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收账款
(1). 应收账款分类披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用 风险特 征组 合计 提坏 账准 备的 应收 账款	3,833,863. 46	43.40	3,833,863. 46	100.0 0		3,833,863. 46	100.0 0	3,833,863. 46	100.0 0	
单 项金 额不 重大 但单 独计 提坏 账准 备的 应收 账款	5,000,000. 00	56.60			5,000,000. 00					
合 计	8,833,863. 46	100.0 0	3,833,863. 46	43.40	5,000,000. 00	3,833,863. 46	100.0 0	3,833,863. 46	100.0 0	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	3,833,863.46	3,833,863.46	100.00
合计	3,833,863.46	3,833,863.46	100.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,433,931.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 95.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,433,931.91 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,028,266.17	
应收股利	14,218,929.39	460,087,615.45
其他应收款	1,457,163,989.28	812,108,682.53
合计	1,493,411,184.84	1,272,196,297.98

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
借款利息	22,028,266.17	
合计	22,028,266.17	

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南滇中供应链管理有限公司		198,454,545.45
深圳滇中商业保理有限公司		137,647,058.82
贵州易见供应链管理有限责任公司	14,218,929.39	32,218,929.39
深圳市榕时代科技有限公司		91,767,081.79
合计	14,218,929.39	460,087,615.45

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州易见供应链管理有限责任公司	14,218,929.39	1-2年	给予子公司宽限期	否
合计	14,218,929.39	/	/	/

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 其他应收款分类披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,462,732,601.53	96.97	13,950,444.27	0.95	1,448,782,157.26	797,828,442.54	93.37			797,828,442.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,428,708.62	2.81	37,440,117.68	88.24	4,988,590.94	56,546,967.86	6.62	42,275,840.49	74.76	14,271,127.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,393,241.08	0.22			3,393,241.08	9,112.62	0.01			9,112.62
合计	1,508,554,551.23	100.00	51,390,561.95	3.41	1,457,163,989.28	854,384,523.02	100.00	42,275,840.49	4.95	812,108,682.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
四川禾嘉实业（集团）有限公司	13,950,444.27	13,950,444.27	100.00	收购前期形成，款项确认收不回
合计	13,950,444.27	13,950,444.27	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	598,108.92		0.00
6 个月至 1 年	132,352.55	1,323.53	1.00
1 年以内小计	730,461.47	1,323.53	0.18
1 至 2 年	4,732,725.56	473,272.56	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	36,965,521.59	36,965,521.59	100.00
合计	42,428,708.62	37,440,117.68	88.24

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,503,268,101.23	849,384,523.02
备用金	75,120.00	
保证金	5,211,330.00	5,000,000.00
合计	1,508,554,551.23	854,384,523.02

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,114,721.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
霍尔果斯易见区块链商业保理有限公司	往来款	1,396,982,131.77	6 个月以内 1,285,292,331.73 元；6 个月至 1 年 111,689,800.04 元。	92.60	
深圳滇中商业保理有限公司	往来款	51,800,025.49	6 个月以内	3.43	
成都金色世纪贸易公司	前股东经营往来款	20,129,685.97	5 年以上	1.33	20,129,685.97
四川禾嘉实业（集团）有限公司	前股东经营往来款	13,950,444.27	2-3 年 2,060,000.00 元； 4-5 年 152,378.32 元；5 年以上 11,738,065.95 元。	0.92	13,950,444.27
云南国际信托有限公司	保证金	5,000,000.00	6 个月以内 506,944.44 元； 1-2 年 4,493,055.56 元。	0.33	449,305.56
合计	/	1,487,862,287.50		98.61	34,529,435.80

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,194,056,754.27		6,194,056,754.27	5,691,982,057.72		5,691,982,057.72
对联营、合营企业投资	351,251,821.30		351,251,821.30			
合计	6,545,308,575.57		6,545,308,575.57	5,691,982,057.72		5,691,982,057.72

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州易见供应链管理有限责任公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
云南滇中供应链管理公司	2,952,906,452.61			2,952,906,452.61		
深圳滇中商业保理有限公司	1,561,920,301.66			1,561,920,301.66		
深圳市榕时代科技有限公司	10,823,303.45	39,376,696.55		50,200,000.00		
云南易见浙银股权投资基金合伙企业（有限合伙）	250,000,000.00			250,000,000.00		

易见天树科技（北京）有限公司	930,000.00	9,940,000.00		10,870,000.00		
霍尔果斯易见区块链商业保理有限公司	415,402,000.00	384,598,000.00		800,000,000.00		
四川易见智慧物流有限责任公司		68,160,000.00		68,160,000.00		
合计	5,691,982,057.72	502,074,696.55		6,194,056,754.27		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
云南滇中创兴供应链管理有限责任公司		30,000.00		399,218.80						30,399,218.80	
云南君宜智能物流有限公司		300,000.00		20,852,602.50						320,852,602.50	
小计		330,000.00		21,251,421.30						351,251,421.30	

		00,00 0.00		1,821 .30						51,82 1.30
合计		330,0 00,00 0.00		21,25 1,821 .30						351,2 51,82 1.30

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,709,623.75	6,867,924.40		
其他业务	5,043,998.44			
合计	12,753,622.19	6,867,924.40		

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		460,087,615.45
权益法核算的长期股权投资收益	21,251,821.30	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	21,251,821.30	460,087,615.45

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,245,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-635,927.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,441.96	
所得税影响额	-3,187,395.60	
少数股东权益影响额	-926,938.50	
合计	8,568,180.43	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.78	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.65	0.72	0.72

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的会计报表
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明原件。
备查文件目录	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：任子翔

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用