



深圳市怡亚通供应链股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 09 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第八节 财务报告	28
第九节 备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
怡亚通（或公司；或怡亚通公司）	指	深圳市怡亚通供应链股份有限公司
怡亚通控股	指	深圳市怡亚通投资控股有限公司
联合精英	指	西藏联合精英科技有限公司
宇商小额贷款公司	指	深圳市宇商小额贷款有限公司
宇商资产管理公司	指	深圳市宇商资产管理有限公司
宇商融资租赁公司	指	深圳市宇商融资租赁有限责任公司
证监会（或中国证监会）	指	中国证券监督管理委员会
券商（或长城证券）	指	长城证券有限责任公司
大华（或大华会计师事务所）	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙人）
证监局（或深圳证监局）	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《税法》	指	《中华人民共和国税法》
《公司章程》	指	《深圳市怡亚通供应链股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁欣	常晓艳
联系地址	深圳市福田区深南中路 3039 号国际文化大厦 27 楼	深圳市福田区深南中路 3039 号国际文化大厦 27 楼
电话	0755-88393198	0755-88393181
传真	0755-83290734-3172	0755-83290734-3172
电子信箱	002183@eascs.com	002183@eascs.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》（增加了上海证券报为选定信息披露报纸）
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司证券与投资中心
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
营业收入(元)	4,125,433,375.00	3,654,184,139.00	12.9%
归属于上市公司股东的净利润(元)	91,439,598.00	86,120,294.00	6.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润(元)	78,904,888.00	69,652,797.00	13.28%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,850,667,116.00	-691,419,395.00	167.66%
基本每股收益(元/股)	0.1	0.1	0%
稀释每股收益(元/股)	0.1	0.1	0%
加权平均净资产收益率(%)	5.31%	6.25%	-0.94%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	11,361,882,508.00	10,464,786,119.00	8.57%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,150,067,411.00	1,482,849,042.00	45%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-67,366.00	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,946,311.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,301,063.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,679.00	
减:所得税影响额	2,534,950.00	
少数股东权益影响额(税后)	108,669.00	
合计	12,534,710.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	2,645,774.00	本公司在经营供应链管理业务时，需替若干客户向外地出口商以美元购货。一方面，本公司以贷款方式向银行借取美元，并以等值人民币存款作为质押。此外，本公司利用若干衍生金融工具以管理上述美金借款所引起的外汇风险。另一方面，本公司根据预计的未来一年的付汇需求，由本公司在中国大陆签订远期美元购汇合约，同时由联怡国际在香港签订金额相等，期限相同，到期日相同的无本金远期人民币购汇合约，以管理其外汇风险。因此，本公司将该项目界定为经常性损益的项目
投资收益	-6,119,612.00	同上

第四节 董事会报告

一、概述

“整合、共享、创新”是公司持续发展的指导思想。报告期内，公司在巩固和加强原有业务集群业务的基础上，各业务集群从人才引进、行业突破、客户突破着手，不断向新客户、新行业拓展，在业务的发展中做了许多探索和创新，希望业务的增量上有所突破，给公司的发展注入新的动力。

二、主营业务分析

概述

公司在报告期内，继续发展广度供应链、深度供应链、供应链金融服务、全球采购中心产品整合四大业务，这些业务无论是在业务模式、客户拓展、运营管理等方面已日趋成熟。报告期内，公司不断加大对深度380和供应链金融服务的投入和创新，取得较大发展。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	4,125,433,375.00	3,654,184,139.00	12.9%	
营业成本	3,730,321,001.00	3,278,917,514.00	13.77%	
销售费用	45,780,725.00	41,543,035.00	10.2%	
管理费用	260,277,494.00	227,169,195.00	14.57%	
财务费用	3,785,847.00	93,687,012.00	-95.96%	主要为外币借款因汇率变动产生的汇兑收益增加所致
所得税费用	23,883,083.00	18,379,617.00	29.94%	主要为本期税前利润增长及国内公司利润增加
经营活动产生的现金流量净额	-1,850,667,116.00	-691,419,395.00	-167.66%	主要是本期新引入项目前期投入增加
投资活动产生的现金流量净额	-202,009,704.00	-12,310,362.00	-1,540.97%	主要为本期委托贷款支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,444,861,304.00	1,103,702,216.00	121.51%	一是本期定向增发股票；二是本期新引入项目前期投入增加，相应向银行融资流金额增加所致
现金及现金等价物净	394,135,970.00	401,829,951.00	-1.91%	

增加额				
-----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司实现营业总收入416,498万元，较上年同期增长12.99%；综合毛利为42,849元，较上年同期增长6.44%；收入与综合毛利增长主要是深度供应链业务与供应链金融服务业务迅速发展所致。公司实现业务量为1,785,962万元，较上年同期业务量1,851,616万元下降65,654万元，下降幅度为3.55%，主要原因为广度供应链的业务量较上年同期下降115,550万元所致。

公司于报告期内的广度供应链、深度供应链、全球采购中心产品整合业务和金融服务的分部情况如下：

单位：万元

项目	广度供应链	深度供应链	全球采购中心产品整合业务	金融服务	金额合计	
分行业						
广度供应链业务	379,320,957.00	196,574,687.00	48.18%	-6.81%	-6.67%	-0.08%
深度供应链业务	3,416,554,919.00	3,214,336,248.00	5.92%	51.96%	53.11%	-0.71%
产品整合业务	329,557,499.00	319,410,066.00	3.08%	-67.01%	-67.04%	0.09%
供应链金融服务	39,545,369.00	6,167,017.00	84.41%	24.27%	36.21%	-1.36%
分产品						
分地区						
大陆地区	2,848,046,186.00	2,536,792,792.00	10.93%	32.26%	34.04%	-1.19%
海外地区	1,316,932,558.00	1,199,695,226.00	8.9%	-14.07%	-13.75%	-0.34%

金 占 金 占
额 比 额 比

四、核心竞争力分析

1、强大的服务网络

公司计划在全国380个城市建立由厂商到各类经销商、卖场、终端零售店的分销及分销执行网络及平台，提供深度交易服务、深度分拨配送、深度结算及销售管理、信息管理等服务，帮助企业扁平渠道，提供一站式供应链服务，实现快速直供。公司现已完成100多个城市网点的建设，基本覆盖了中国中东部经济发达地区。

中国香港、新加坡、马来西亚、美国、德国、加拿大等海外运作平台已完成建设，未来将建成更多的全球服务网点。可为客户提供国际采购执行、国际分销执行、全球DC分拨配送等供应链服务。

2、完善的资金配套

凭借良好的商业信誉和经营业绩，怡亚通与众多银行结成了战略合作伙伴关系，拥有充足的银行授信额度，在严格、规范的风控管理原则下，可为战略客户提供完善的资金配套服务。

3、专业的服务团队

专业的服务团队——汇集IT、通讯、平板、医疗、安防、快速消费品等行业精英人士，能够根据企业需求量身定制最适合的服务解决方案。

高效的运作能力——7×24的商务运作机制，具备快速的订单处理能力、高效的商务运作速度，以及对异常情况的紧急处理能力。

4、领先的信息系统

怡亚通已在以往开发的具有供应链行业领先水平的信息系统的基础上，契合供应链行业特点，满足多种业务模式的多样化需求，进一步开发便捷、安全、高效的数据信息处理系统，以提高经营管理的效力，从而降低营运管理过程的风险和成本，长久提升公司业绩。

5. 现代化供应链基地

为顺应公司业务发展，完善供应链的配套、整合、服务，截止目前，怡亚通在全国共拥有五处供应链基地，分别位于上海金桥、上海临港、大连、长沙、深圳，总面积30余万平方米。目前，上海金桥供应链基地和大连供应链基地已建成启用，深圳、长沙、上海临港供应链基地正在建设之中，预计2013年年底，深圳供应链基地将会落成启用，总建筑面积为10.56万平方米。随着怡亚通供应链基地的陆续启用，将意味着怡亚通进入供应链地产的新时代，怡亚通将依托建成的供应链基地，继续强化“整合、共享、创新”之路，提高核心竞争力，为广大合作伙伴提供更专业、高效、优质、一体化的供应链服务。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	856	伟仕控股	150,230,486.00	159,159,999	12.64%	190,991,998	12.84%	223,562,245.00	0.00	可供出售金融资产	认购
合计			150,230,486.00	159,159,999	--	190,991,998	--	223,562,245.00	0.00	--	--

	0,486.0 0	9,999		1,998		2,245.0 0			
--	--------------	-------	--	-------	--	--------------	--	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
客户 A	否	1,000	1.3%	信用担保	资金周转
客户 B	否	1,501.7	1.54%	设备及厂房抵押	资金周转
客户 C	否	3,000	1.5%	信用担保	资金周转
客户 D	否	2,000	1.5%	信用担保	资金周转
客户 E	否	4,000	1.5%	信用担保	资金周转
客户 F	否	1,000	1.5%	信用担保	资金周转
客户 G	否	5,000	1.8%	信用担保	资金周转
客户 H	否	1,000	1.5%	信用担保	资金周转
客户 I	否	1,000	1.5%	信用担保	资金周转
客户 J	否	1,000	1.5%	信用担保	资金周转
福建谊辉光电科技有限公司	否	1,500	1.5%	杜永辉担保	资金周转
深圳市百易得科技有限公司	否	500	1.7%	周荣华担保	资金周转
曾志兴	否	3,000	1.4%	深圳市盛峰首饰有限公司担保	资金周转
合计	--	25,501.7	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	60,758.77
报告期投入募集资金总额	26,814.15
已累计投入募集资金总额	26,814.15

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
深度分销 380 整合平台扩建项目	否	60,867	60,758.77	26,814.15	26,814.15			1,802.93		否
承诺投资项目小计	--	60,867	60,758.77	26,814.15	26,814.15	--	--	1,802.93	--	--
超募资金投向										
合计	--	60,867	60,758.77	26,814.15	26,814.15	--	--	1,802.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	募集资金到位前, 截止 2013 年 3 月 31 日, 本公司利用自筹资金已累计投入募集资金项目人民币 108,326,800 元。大华会计师事务所(特殊普通合伙)为此出具了“大华核字[2013]000418 号”《深圳市怡亚通供应链股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。根据 2013 年 6 月 28 日本公司第四届董事会第一次会议的决议, 同意用募集资金 108,326,800 元置换预先已投									

	入募集资金投资项目的自筹资金。本公司保荐机构长城证券有限责任公司为此出具了《关于深圳市怡亚通供应链股份有限公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金事项的核查意见》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兴怡(香港)有限公司	子公司		计算机产品贸易	港币 1,000 万元	104,714,877.00	30,384,899.00	193,219,570.00	9,977,539.00	8,331,245.00
联怡国际(香港)有限公司	子公司		供应链管理	港币 35,814 万元	625,403,999.00	150,736,311.00	37,919,993.00	-22,228,381.00	-19,988,900.00
EternalAsia(S)PTE.LTD.	子公司		电子产品购销及供应链业务	美元 100 万元	243,162,297.00	14,684,536.00	366,490,834.00	3,380,012.00	3,380,012.00
EternalAsiaMalaysiaSDN.BHD.(马来西亚联怡)	子公司		电子产品购销及供应链业务	美元 100 万元	101,006,026.00	8,009,683.00	123,673,167.00	336,465.00	336,465.00
EternalFortuneFashionLLC.	子公司		服装贸易及供应链业务	美元 1 万元	194,948,840.00	-7,180,227.00	102,727,418.00	-3,571,006.00	-3,662,170.00
卓怡恒通电脑科技有限公司	子公司		计算机产品贸易	美元 1 万元	48,333,838.00	-6,361,874.00	66,750,259.00	-4,465,713.00	-6,440,978.00

EternalAsia(Vietnam)PTE.LTD.	子公司		电子产品购销及供应链业务	美元 1 万元	27,900,761.00	440,421.00	23,890,529.00	215,362.00	215,362.00
EternalAsia(Philippines)PTE.LTD.	子公司		电子产品购销及供应链业务	美元 1 万元	153,313,529.00	5,186,710.00	198,779,466.00	1,147,877.00	1,147,877.00
联怡数码科技有限公司	子公司		计算机硬件技术开发、贸易	美元 1,284 万元	16,023,393.00	-706,102.00	28,363,462.00	-790,781.00	-790,781.00
EternalAsia(Indonesia)Pte.Ltd.	子公司		电子产品购销及供应链业务	美元 1 万元	44,812,913.00	1,944,215.00	55,531,499.00	490,697.00	490,697.00
深圳市怡亚通物流有限公司	子公司		物流及供应链管理业务	人民币 1,000 万元	134,029,197.00	115,645,258.00	50,081,414.00	693,713.00	679,348.00
上海怡亚通供应链有限公司	子公司		物流及供应链管理业务	人民币 20,000 万元	802,150,023.00	360,905,871.00	421,443,488.00	406,705.00	91,219.00
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	子公司		电子产品的设计开发	人民币 500 万元	83,721,352.00	4,678,954.00	78,757,855.00	-371,428.00	-338,503.00
长沙怡亚通供应链有限公司	子公司		物流及供应链管理业务	人民币 3,200 万元	148,926,379.00	26,668,566.00	27,673,762.00	-15,452.00	-14,773.00
深圳市宇商小额贷款有限公司	子公司		小额贷款业务	人民币 20,000 万元	589,538,355.00	382,017,295.00	39,545,369.00	24,993,813.00	18,612,447.00
上海怡亚通物流有限公司	子公司		物流及供应链管理业务	人民币 500 万元	41,935,482.00	23,832,549.00	57,507,734.00	9,836,227.00	7,388,320.00
上海怡亚通国际物流有限公司	子公司		物流及供应链管理业务	人民币 1,000 万元	17,713,946.00	10,346,069.00	20,954,634.00	-307,919.00	-333,980.00
北京市怡亚通供应	子公司		物流及供应链管理	人民币 5,000 万	101,099,858.00	49,005,737.00	149,254,650.00	-145,174.00	-145,174.00

链有限公司			业务	元					
潼关县怡得金业供应链有限公司	子公司		金饰品加工及销售	人民币 3,000 万元	237,370.0 22.00	35,775.71 1.00	487,466.8 93.00	4,051,796 .00	4,486,848 .00
深圳市卓优数据科技有限公司	子公司		IT 软硬件贸易	人民币 3,000 万元	125,338.2 67.00	46,053.88 0.00	154,318.2 26.00	3,037,138 .00	2,246,831 .00
Eternal Asia (Thailand) Pte. Ltd.	子公司		电子产品购销及供应链业务	美元 10 万元	28,751.85 9.00	4,991,356 .00	22,618,16 6.00	4,428,609 .00	4,428,609 .00
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	子公司		电子产品购销及供应链业务	美元 10 万元	64,735.62 1.00	748,033.0 0	68,860,23 7.00	135,411.0 0	135,411.0 0
Eternal Asia Distribution (Thailand) Co Ltd	子公司		电子产品购销及供应链业务	泰珠 10,000 万元	56,899.39 2.00	19,657.28 8.00	113,683.5 18.00	-53,710.0 0	-162,665. 00

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
华南物流配送中心工程	39,000	2,882.51	34,130.15	87.51%	
怡亚通中西部供应链整合基地项目	12,400	1,464.18	12,121.11	97.75%	
合计	51,400	4,346.69	46,251.26	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	11,679	至	15,182
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	11,679		
业绩变动的的原因说明	根据公司 2013 年半年度经营状况, 我们合理预计公司 1-9 月净利润会在 0%-30% 范围内小幅波动。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

已执行2012年度现金分红方案

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 03 月 27 日	公司证券事务部办公室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司:范海涛、陈剑平等	公司整体业务及深度供应链业务介绍
2013 年 03 月 01 日	上海、深圳、北京路演现场	其他	机构	上投摩根基金管理有限公司: 卢扬等	非公开发行路演
2013 年 05 月 23 日	公司证券事务部办公室	实地调研	机构	中山证券有限责任公司: 李权兵	公司整体业务情况, 各业务集群业务情况简介
2013 年 05 月 29 日	公司证券事务部办公室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司: 张明淇等	公司整体业务情况、深度、广度业务情况介绍
2013 年 03 月 28 日	公司证券事务部办公室	实地调研	机构	国元证券股份有限公司: 李茂娟	公司整体业务及深度供应链业务介绍
2013 年 04 月 02 日	公司证券事务部办公室	实地调研	机构	农银人寿保险股份有限公司: 李泉霖等	公司整体业务及深度供应链业务介绍

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和上市公司规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。目前公司治理与《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求不存在差异的情况。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司董事会于2013年8月14日通过了《深圳市怡亚通供应链股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，该计划及相关议案内容尚待中国证监会备案通过。

详细内容请见同日报纸披露及巨潮咨询网：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-16/62947072.PDF>

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

								(是或否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
上海怡亚通供应链有限公司	2013年04月26日	14,500	2013年04月26日	7,700	连带责任保证	2013/4/26到2014/4/25	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2012年12月12日	20,000	2013年01月17日	5,940	连带责任保证	2013/1/18到2014/6/21	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2013年04月26日	25,000	2013年06月08日	10,106	连带责任保证	2013/6/8到2014/6/8	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2013年04月26日	15,700	2013年04月28日	0	连带责任保证	2013/4/28到2014/3/6	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2013年04月26日	20,000	2013年05月13日	6,500	连带责任保证	2013/5/29到2014/3/28	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2012年03月31日	5,000	2012年07月06日	2,768.76	连带责任保证	2012/6/29到2013/6/29	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2012年12月12日	20,000	2012年12月28日		连带责任保证	2012/12/12到2013/12/12	否	是
长沙怡亚通供应链有限公司	2010年12月20日	7,110	2011年01月20日	6,207.91	连带责任保证	2011/1/1到2015/12/31	否	是
上海怡亚通临港供应链有限公司	2011年08月19日	7,000	2011年09月02日	4,700	连带责任保证	2011/9/2到2019/9/1	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2012年10月26日	4,000	2012年11月20日	2,000	连带责任保证	宇商小贷应履行任意一笔小额贷款债	否	是

						权所对应的回购日 届满之日起 2 年		
深圳市卓优数据 科技有限公司	2012 年 05 月 22 日	2,000	2012 年 07 月 18 日	356.95	连带责任 保证	2012/7/18 到 2013/7/18	否	是
深圳市宇商小额 贷款有限公司	2012 年 12 月 12 日	5,000	2012 年 12 月 12 日	4,800	连带责任 保证	2012/12/1 2 到 2014/12/1 2	否	是
上海怡亚通供应 链有限公司	2013 年 05 月 17 日	6,500	2013 年 05 月 17 日	6,500	连带责任 保证	2013/5/17 到 2015/5/16	否	是
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			81,700	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				26,640
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			151,810	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				57,579.62
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			81,700	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)				26,640
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)			151,810	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)				57,579.62
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				26.78%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保金额 (D)				6,207.91				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				6,207.91				

采用复合方式担保的具体情况说明

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作 承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股 东深圳市怡	1、目前不存 在、将来也不	2007 年 11 月 13 日	长期有效	严格履行

	<p>亚通投资控 股有限公司、 实际控制人 周国辉先生</p>	<p>会存在任何 直接或间接 与公司的业 务构成竞争 的业务，亦不 会以任何形 式从事与公 司有竞争或 构成竞争的 业务。2、在 不对公司及 其全体股东 的利益构成不 利影响的前 提下，本公 司/本人及所 控制的企业 将尽其所能 地减少与公 司或其控股 子公司的关 联交易；对 于确有必要 或无法避免 的关联交易 ，将按有关 法律、法规 、规范性文 件和公司章 程的规定履 行决策程序 和信息披露 义务，严格 执行关联方 回避制度， 按照市场化 的原则和公 允价格进行 交易，保证 关联交易的 公允性和交 易行为的透 明度，确保 不侵害怡亚 通及其中小 股东的</p>			
--	---	--	--	--	--

		利益。			
其他对公司中小股东所作承诺		无			
承诺是否及时履行	是				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

九、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十、其他重大事项的说明

（一）、公司本年度股票非公开发行事项完成，新发股份已经完成股权登记。具体内容详见“第六节 股份变动及股东情况”

（二）、在2012年年报披露的诉讼案件中，部分案件在诉讼进程中有如下进展：

1、案号为（2012）深福法民二初字第5577号诉讼的最新进展：贵阳市中级人民法院已启动保证人贵州华城公司房产的拍卖程序（评估报告已做出，待拍卖）；

2、案号为（2012）深福法民二初字第5578号诉讼的最新进展：贵阳市中级人民法院已启动保证人贵州华城公司房产的拍卖程序（评估报告已做出，待拍卖）；

4、案号为（2012）海民初字第2586号诉讼的最新进展：2013年4月26日上午9点半一审重审开庭，口头宣判。5月6日领一审判决。二审已上诉；

5、案号为（2012）海民初字第2588号诉讼的最新进展：2013年4月26日上午9点半一审重审开庭，口头宣判。5月6日领一审判决。二审已上诉；

6、案号为（2012）海民初字第2591号诉讼的最新进展：2013年3月8日收到二审民事裁定书，发回海淀法院一审重审。2013年5月28日一审重审开庭。

案件具体情况请见公司2012年度报告中“其他重大事项的说明”中关于上述案件的具体描述。

（三）、公司董事会于2013年8月14日通过了《深圳市怡亚通供应链股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，该激励计划及相关议案内容须经中国证监会备案通过并报公司股东大会审议通过方可实施。

（四）、公司董事会于2013年5月16日通过“投资设立13家深度供应链子公司，投资总额共计人民币1.9亿元”的投资议案。除上述事项外，报告期内无其他重大事项发生。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			152,000,000				152,000,000	152,000,000	15.41%
2、国有法人持股	0	0%	30,000,000				30,000,000	30,000,000	3.04%
3、其他内资持股	0	0%	122,000,000				122,000,000	122,000,000	12.37%
其中：境内法人持股	0	0%	122,000,000				122,000,000	122,000,000	12.37%
二、无限售条件股份	834,126,241	100%						834,126,241	84.59%
1、人民币普通股	834,126,241	100%						834,126,241	84.59%
三、股份总数	834,126,241	100%	152,000,000				152,000,000	986,126,241	100%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年4月17日，公司确定向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的深圳市创新资本投资有限公司、国华人寿保险股份有限公司、东海基金管理有限责任公司、长江证券股份有限公司、东海证券有限责任公司、大成基金管理有限责任公司6家特定投资者发行人民币普通股（A股）15,200万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币4.16元，募集资金总额为人民币632,320,000元，发行对象全部以现金认购。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司本次非公开发行于2013年3月4日取得中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市怡亚通供应链股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]167号），核准公司非公开发行不超过15,264万股新股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行152,000,000股已经于2013年4月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份登记。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期股份变动导致基本每股收益和稀释每股收益下降0.01元，归属于公司普通股股东的每股净资产增加0.33元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

非公开发行新股后，公司股份总数增加152,000,000股，本公司的母公司深圳市怡亚通投资控股有限公司对本公司的直接持股比例下降7.63%。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		44,696						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市怡亚通投资控股有限公司	境内非国有法人	41.89%	413,044,812		0	413,044,812	质押	260,000,000
东海基金公司—工行—东海基金—海捷—鑫龙3号资产管理计划	境内非国有法人	4.77%	47,000,000		47,000,000			
SAIF II MAURITIUS (CHINA INVESTMENTS) LIMITED	境外法人	4.56%	44,935,349			44,935,349		
西藏联合精英科技有限公司	境内非国有法人	3.79%	37,366,009			37,366,009		
长江证券股份有限公司	国有法人	3.04%	30,000,000		30,000,000			
深圳市创新资本投资有限公司	境内非国有法人	2.13%	21,000,000		21,000,000			

国华人寿保险股份有限公司一万能一号	境内非国有法人	1.83%	18,000,000		18,000,000		
黄锦祥	境内自然人	0.96%	9,505,000		9,505,000		
东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.89%	8,800,000		8,800,000		
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	6,000,000		6,000,000		
中国银行—大成财富管理2020生命周期证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	6,000,000		6,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市怡亚通投资控股有限公司为西藏联合精英科技有限公司的股东，深圳市怡亚通投资控股有限公司持有西藏联合精英科技有限公司 49.1% 的股份。前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
深圳市怡亚通投资控股有限公司	413,044,812	人民币普通股	413,044,812				
SAIF II MAURITIUS (CHINA INVESTMENTS) LIMITED	44,935,349	人民币普通股	44,935,349				
西藏联合精英科技有限公司	37,366,009	人民币普通股	37,366,009				
黄锦祥	9,505,000	人民币普通股	9,505,000				
周广全	4,085,041	人民币普通股	4,297,041				
上海仁邦水务配套工程有限公司	3,126,000	人民币普通股	3,126,000				
池益慧	2,300,000	人民币普通股	2,300,000				
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	2,057,327	人民币普通股	2,057,327				
中国农业银行—博时创业成长股票型证券投资基金	1,999,923	人民币普通股	1,999,923				
许美兰	1,810,470	人民币普通股	1,810,470				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东	深圳市怡亚通投资控股有限公司为西藏联合精英科技有限公司的股东，深圳市怡亚通投资控股有限公司持有西藏联合精英科技有限公司 49.1% 的股份。前十名无限售条件						

和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	深圳市怡亚通投资控股有限公司因参与融资融券，信用证券帐户持有 8,875,135 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贾红兵	副总经理	离职	2013 年 03 月 13 日	个人原因提出辞去副总经理职务
邓益群	副总经理	任期满离任	2013 年 06 月 24 日	任期届满不再续聘
李天方	副总经理	任期满离任	2013 年 06 月 24 日	任期届满不再续聘
高静	副总经理	任期满离任	2013 年 06 月 24 日	任期届满不再续聘
袁海波	副总经理	任期满离任	2013 年 06 月 24 日	任期届满不再续聘
肖国梁	副总经理	任期满离任	2013 年 06 月 24 日	任期届满不再续聘
阎焱	董事	任期满离任	2013 年 06 月 14 日	任期届满不再续聘
苏君祥	董事	任期满离任	2013 年 06 月 14 日	任期届满不再续聘
李大壮	董事	任期满离任	2013 年 06 月 14 日	任期届满不再续聘
戴熙原	董事	任期满离任	2013 年 06 月 14 日	任期届满不再续聘

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,091,495,202.00	4,820,059,956.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	22,226,653.00	23,735,430.00
应收票据	58,575,479.00	90,982,494.00
应收账款	2,919,852,668.00	1,953,037,390.00
预付款项	605,600,113.00	510,560,488.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	73,348,639.00	76,766,696.00
应收股利	10,070,371.00	
其他应收款	138,553,561.00	125,959,728.00
买入返售金融资产		
存货	1,165,637,770.00	951,497,403.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	255,984,516.00	126,520,920.00
流动资产合计	9,341,344,972.00	8,679,120,505.00

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	555,927,341.00	404,965,109.00
可供出售金融资产	223,562,245.00	213,461,730.00
持有至到期投资		
长期应收款	52,940,987.00	11,792,284.00
长期股权投资	100,000.00	246,979.00
投资性房地产		
固定资产	471,970,867.00	470,300,415.00
在建工程	462,512,645.00	419,045,736.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	148,933,130.00	150,667,828.00
开发支出		
商誉	9,390.00	9,390.00
长期待摊费用	87,824,795.00	91,564,309.00
递延所得税资产	16,756,136.00	23,611,834.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,020,537,536.00	1,785,665,614.00
资产总计	11,361,882,508.00	10,464,786,119.00
流动负债：		
短期借款	6,407,844,057.00	5,849,132,987.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	21,049,063.00	36,845,278.00
应付票据	678,405,809.00	1,119,337,705.00
应付账款	371,329,553.00	536,494,174.00
预收款项	218,301,754.00	235,119,331.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,511,941.00	26,802,026.00
应交税费	72,463,369.00	61,733,624.00

应付利息	53,330,781.00	31,145,682.00
应付股利	2,308,179.00	
其他应付款	86,767,952.00	91,183,377.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	47,751,793.00	47,775,305.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,976,064,251.00	8,035,569,489.00
非流动负债：		
长期借款	648,938,402.00	385,498,670.00
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,984,132.00	4,289,042.00
其他非流动负债	11,900,000.00	11,900,000.00
非流动负债合计	1,162,822,534.00	901,687,712.00
负债合计	9,138,886,785.00	8,937,257,201.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	986,126,241.00	834,126,241.00
资本公积	676,845,243.00	199,849,864.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	94,165,583.00	94,165,583.00
一般风险准备		
未分配利润	427,983,436.00	385,850,150.00
外币报表折算差额	-35,053,092.00	-31,142,796.00
归属于母公司所有者权益合计	2,150,067,411.00	1,482,849,042.00
少数股东权益	72,928,312.00	44,679,876.00
所有者权益（或股东权益）合计	2,222,995,723.00	1,527,528,918.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,361,882,508.00	10,464,786,119.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,434,289,322.00	4,218,577,449.00
交易性金融资产	18,193,206.00	18,715,012.00
应收票据	53,457,479.00	71,997,120.00
应收账款	1,877,375,475.00	808,890,258.00
预付款项	332,324,127.00	364,236,842.00
应收利息	65,543,434.00	72,129,549.00
应收股利		
其他应收款	751,896,255.00	352,248,953.00
存货	456,270,116.00	390,197,257.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		66,055,162.00
流动资产合计	6,989,349,414.00	6,363,047,602.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,413,529,076.00	1,285,458,055.00
投资性房地产		
固定资产	35,377,017.00	36,936,049.00
在建工程	341,301,570.00	312,476,424.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,964,812.00	39,365,660.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	4,749,071.00	3,674,880.00
递延所得税资产	3,177,451.00	7,226,044.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,837,098,997.00	1,685,137,112.00
资产总计	8,826,448,411.00	8,048,184,714.00
流动负债：		
短期借款	3,035,236,060.00	2,342,241,916.00
交易性金融负债	15,479,500.00	31,218,914.00
应付票据	447,504,215.00	907,337,705.00
应付账款	2,135,453,633.00	2,364,889,853.00
预收款项	161,065,328.00	191,995,427.00
应付职工薪酬	10,491,616.00	17,808,027.00
应交税费	47,005,851.00	30,766,689.00
应付利息	41,439,698.00	22,830,362.00
应付股利	2,308,179.00	
其他应付款	51,139,964.00	129,317,263.00
一年内到期的非流动负债	19,600,000.00	19,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,966,724,044.00	6,058,006,156.00
非流动负债：		
长期借款	416,400,000.00	176,400,000.00
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	502,342.00	2,807,252.00
其他非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计	921,902,342.00	684,207,252.00
负债合计	6,888,626,386.00	6,742,213,408.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	986,126,241.00	834,126,241.00
资本公积	585,374,038.00	119,905,518.00
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	91,967,874.00	91,967,874.00
一般风险准备		
未分配利润	274,353,872.00	259,971,673.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,937,822,025.00	1,305,971,306.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,826,448,411.00	8,048,184,714.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

3、合并利润表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,164,978,744.00	3,686,005,208.00
其中：营业收入	4,125,433,375.00	3,654,184,139.00
利息收入	39,545,369.00	31,821,069.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,057,933,066.00	3,655,557,021.00
其中：营业成本	3,730,321,001.00	3,278,917,514.00
利息支出	6,167,017.00	4,527,438.00
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,189,524.00	9,295,015.00
销售费用	45,780,725.00	41,543,035.00
管理费用	260,277,494.00	227,169,195.00
财务费用	3,785,847.00	93,687,012.00
资产减值损失	411,458.00	417,812.00
加：公允价值变动收益（损失）	2,645,774.00	64,884,759.00

以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)	4,181,451.00	-2,442,384.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		25,320.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	113,872,903.00	92,890,562.00
加:营业外收入	6,385,992.00	7,821,618.00
减:营业外支出	1,508,726.00	625,891.00
其中:非流动资产处置损失	278,384.00	407,692.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	118,750,169.00	100,086,289.00
减:所得税费用	23,883,083.00	18,379,617.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	94,867,086.00	81,706,672.00
其中:被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	91,439,598.00	86,120,294.00
少数股东损益	3,427,488.00	-4,413,622.00
六、每股收益:	--	--
(一)基本每股收益	0.1	0.1
(二)稀释每股收益	0.1	0.1
七、其他综合收益	17,389,813.00	51,216,583.00
八、综合收益总额	112,256,899.00	132,923,255.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,937,031.00	137,336,877.00
归属于少数股东的综合收益总额	3,319,868.00	-4,413,622.00

法定代表人:周国辉

主管会计工作负责人:冯均鸿

会计机构负责人:莫京

4、母公司利润表

编制单位:深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位:元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,428,167,728.00	1,269,597,532.00
减：营业成本	1,263,234,282.00	1,103,144,169.00
营业税金及附加	6,309,698.00	5,302,079.00
销售费用	30,407,729.00	14,328,798.00
管理费用	115,132,681.00	95,467,605.00
财务费用	-57,323,298.00	44,330,384.00
资产减值损失	392,919.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,593,055.00	29,783,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,664,311.00	-2,757,483.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,320.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,942,461.00	34,050,264.00
加：营业外收入	4,627,364.00	6,525,899.00
减：营业外支出	1,132,307.00	364,859.00
其中：非流动资产处置损失	1,618.00	236,661.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,437,518.00	40,211,304.00
减：所得税费用	11,749,007.00	8,567,124.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,688,511.00	31,644,180.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	9,880,870.00	
七、综合收益总额	73,569,381.00	31,644,180.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	3,960,953,968.00	3,647,826,420.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	39,975,591.00	31,028,374.00
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,619,477,624.00	13,089,613,261.00
经营活动现金流入小计	14,620,407,183.00	16,768,468,055.00
购买商品、接受劳务支付的现金	4,215,855,138.00	3,524,315,281.00
客户贷款及垫款净增加额	150,962,232.00	27,135,574.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	6,167,017.00	4,527,438.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	178,030,424.00	151,854,343.00
支付的各项税费	1,699,749,954.00	1,753,280,575.00
支付其他与经营活动有关的现金	10,220,309,534.00	11,998,774,239.00

经营活动现金流出小计	16,471,074,299.00	17,459,887,450.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,850,667,116.00	-691,419,395.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	189,500.00	428,286.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	400,000.00	3,929,820.00
收到其他与投资活动有关的现金	304,770,285.00	131,207,463.00
投资活动现金流入小计	305,359,785.00	135,565,569.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,634,344.00	135,057,097.00
投资支付的现金	100,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	446,635,145.00	12,818,834.00
投资活动现金流出小计	507,369,489.00	147,875,931.00
投资活动产生的现金流量净额	-202,009,704.00	-12,310,362.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	642,319,973.00	17,070,772.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	34,732,323.00	17,070,772.00
取得借款收到的现金	7,985,862,966.00	8,156,442,256.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,069,591,923.00	4,908,350,429.00
筹资活动现金流入小计	10,697,774,862.00	13,081,863,457.00
偿还债务支付的现金	7,163,735,676.00	8,971,206,540.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,286,683.00	241,914,089.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,176,188.00	

支付其他与筹资活动有关的现金	946,891,199.00	2,765,040,612.00
筹资活动现金流出小计	8,252,913,558.00	11,978,161,241.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,444,861,304.00	1,103,702,216.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,951,486.00	1,857,492.00
五、现金及现金等价物净增加额	394,135,970.00	401,829,951.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,012,745,678.00	660,895,726.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,406,881,648.00	1,062,725,677.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,315,461,171.00	1,354,895,426.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,023,023,088.00	10,372,688,398.00
经营活动现金流入小计	9,338,484,259.00	11,727,583,824.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,527,661,516.00	1,220,730,229.00
支付给职工以及为职工支付的现金	88,907,950.00	87,254,554.00
支付的各项税费	1,323,016,153.00	1,547,287,515.00
支付其他与经营活动有关的现金	8,575,380,059.00	9,401,151,198.00
经营活动现金流出小计	11,514,965,678.00	12,256,423,496.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,176,481,419.00	-528,839,672.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,616.00	380,586.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	69,813,665.00	126,587,601.00
投资活动现金流入小计	70,217,281.00	126,968,187.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,805,785.00	60,612,983.00
投资支付的现金	125,500,000.00	168,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,664,311.00	2,757,483.00
投资活动现金流出小计	160,970,096.00	231,970,466.00
投资活动产生的现金流量净额	-90,752,815.00	-105,002,279.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	607,587,650.00	
取得借款收到的现金	2,257,049,946.00	4,117,708,320.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,746,271,853.00	4,491,146,247.00
筹资活动现金流入小计	4,610,909,449.00	8,608,854,567.00
偿还债务支付的现金	1,304,055,802.00	4,881,938,548.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,238,771.00	201,975,478.00
支付其他与筹资活动有关的现金	580,914,097.00	2,505,964,033.00
筹资活动现金流出小计	1,965,208,670.00	7,589,878,059.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,645,700,779.00	1,018,976,508.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,603,085.00	-2,648,581.00
五、现金及现金等价物净增加额	381,069,630.00	382,485,976.00
加：期初现金及现金等价物余额	623,703,916.00	343,461,169.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,004,773,546.00	725,947,145.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	834,126,241.00	199,849,864.00			94,165,583.00		385,850,150.00	-31,142,796.00	44,679,876.00	1,527,528,918.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	834,126,241.00	199,849,864.00			94,165,583.00		385,850,150.00	-31,142,796.00	44,679,876.00	1,527,528,918.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	152,000,000.00	476,995,379.00					42,133,286.00	-3,910,296.00	28,248,436.00	695,466,805.00
（一）净利润							91,439,598.00		3,427,488.00	94,867,086.00
（二）其他综合收益		21,407,729.00						-3,910,296.00	-107,620.00	17,389,813.00
上述（一）和（二）小计		21,407,729.00					91,439,598.00	-3,910,296.00	3,319,868.00	112,256,899.00
（三）所有者投入和减少资本	152,000,000.00	455,587,650.00							30,107,276.00	637,694,926.00
1. 所有者投入资本	152,000,000.00	455,587,650.00							34,732,323.00	642,319,973.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-4,625,047.00	-4,625,047.00
(四) 利润分配							-49,306,312.00		-5,178,708.00	-54,485,020.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,306,312.00		-5,178,708.00	-54,485,020.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	986,126,241.00	676,845,243.00			94,165,583.00		427,983,436.00	-35,053,092.00	72,928,312.00	2,222,995,723.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	834,126,241.00	119,059,210.00			89,883,718.00		331,380,155.00	-29,100,065.00	10,269,967.00	1,355,619,226.00

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	834,126,241.00	119,059,210.00			89,883,718.00		331,380,155.00	-29,100,065.00	10,269,967.00	1,355,619,226.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		80,790,654.00			4,281,865.00		54,469,995.00	-2,042,731.00	34,409,909.00	171,909,692.00
（一）净利润							125,481,959.00		4,501,738.00	129,983,697.00
（二）其他综合收益		79,680,777.00						-2,042,731.00	381,962.00	78,020,008.00
上述（一）和（二）小计		79,680,777.00					125,481,959.00	-2,042,731.00	4,883,700.00	208,003,705.00
（三）所有者投入和减少资本		1,109,877.00							31,024,353.00	32,134,230.00
1. 所有者投入资本									17,298,519.00	17,298,519.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,066,179.00								1,066,179.00
3. 其他		43,698.00							13,725,834.00	13,769,532.00
（四）利润分配					4,281,865.00		-71,011,964.00		-1,498,144.00	-68,228,243.00
1. 提取盈余公积					4,281,865.00		-4,281,865.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-66,730,099.00		-1,498,144.00	-68,228,243.00

							00			
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	834,126,241.00	199,849,864.00			94,165,583.00		385,850,150.00	-31,142,796.00	44,679,876.00	1,527,528,918.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	834,126,241.00	119,905,518.00			91,967,874.00		259,971,673.00	1,305,971,306.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	834,126,241.00	119,905,518.00			91,967,874.00		259,971,673.00	1,305,971,306.00
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	152,000,000.00	465,468,520.00					14,382,199.00	631,850,719.00
(一) 净利润							63,688,500.00	63,688,500.00

							11.00	11.00
(二) 其他综合收益		9,880,87 0.00						9,880,87 0.00
上述 (一) 和 (二) 小计		9,880,87 0.00					63,688,5 11.00	73,569,3 81.00
(三) 所有者投入和减少资本	152,000, 000.00	455,587, 650.00						607,587, 650.00
1. 所有者投入资本	152,000, 000.00	455,587, 650.00						607,587, 650.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-49,306, 312.00	-49,306, 312.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-49,306, 312.00	-49,306, 312.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	986,126, 241.00	585,374, 038.00				91,967,8 74.00	274,353, 872.00	1,937,82 2,025.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合

	本)						计	
一、上年年末余额	834,126,241.00	130,278,211.00			87,686,009.00		288,164,983.00	1,340,255,444.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	834,126,241.00	130,278,211.00			87,686,009.00		288,164,983.00	1,340,255,444.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-10,372,693.00			4,281,865.00		-28,193,310.00	-34,284,138.00
（一）净利润							42,818,654.00	42,818,654.00
（二）其他综合收益		-8,620,872.00						-8,620,872.00
上述（一）和（二）小计		-8,620,872.00					42,818,654.00	34,197,782.00
（三）所有者投入和减少资本		-1,751,821.00						-1,751,821.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,066,179.00						1,066,179.00
3. 其他		-2,818,000.00						-2,818,000.00
（四）利润分配					4,281,865.00		-71,011,964.00	-66,730,099.00
1. 提取盈余公积					4,281,865.00		-4,281,865.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-66,730,099.00	-66,730,099.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	834,126,241.00	119,905,518.00			91,967,874.00		259,971,673.00	1,305,971,306.00

法定代表人：周国辉

主管会计工作负责人：冯均鸿

会计机构负责人：莫京

三、公司基本情况

深圳市怡亚通供应链股份有限公司(以下简称“本公司”)致力于打造一站式供应链服务平台。公司的供应链管理服务主要包括广度业务、产品整合服务、深度业务、供应链金融。广度业务是指本公司为客户提供一体化的货物采购、分销以及境内进出口物流服务，在提供服务过程中，本公司对货物没有所有权。产品整合服务是指在广度业务服务的基础上加上接受客户委托外包加工生产的环节，彻底实现由客户委托采购原材料、生产、配送成品到最终使用者的全面性供应链服务。深度业务是指从供应商采购货物后，将货物分销至分销商、直供商、卖场以及终端消费者的业务，在提供服务过程中，本公司对货物拥有所有权。供应链金融是指凭借良好的商业信誉和经营业绩，公司与从多银行结成了战略合作伙伴关系，拥有充足的银行授信额度，在严格、规范的风控管理原则下，可为供应链上下游企业提供完善的资金配套及供应链融资服务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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

资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项和贷款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项和贷款

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

公司的贷款主是包括客户贷款和垫款、贴现及应收款项业投资。对于此类金融资产，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得和损失，均计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项和贷款账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

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

(3) 贷款及垫款

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项运用个别方式评估减值损失。

运用个别方式评估时,当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时,本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

在应收款项确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,本公司将原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的 计提方法	确定组合的依据
------	--------------------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租

赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）

2 5 2
0 - · 电
房 - 1 0 子
厦 4 0 - 设
建 6 4 备
年 ·
算 5
物

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币

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

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

1、广度业务

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

提供货物委托分销/采购服务之收入于服务已提供时确认。

2、深度、产品整合业务

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本公司确认销售商品收入：

- (1) 本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

3、利息收入及手续费佣金收入

利息收入于产生时以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至其金融资产或金融负债账面价值的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。本公司支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。金融资产确认减值损失后，确认利息收入所使用的利率为计量减值损失时对未来现金流进行贴现时使用的利率。

本公司通过向客户提供各类服务收取手续费及佣金。其中，通过在一定期间内提供服务收取的手续费及佣金在相应期间内平均确认，其他手续费及佣金于相关交易完成时确认。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期不存在前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入(营改增试点地区适用应税劳务收入)	3%-17%
消费税	应纳税销售额(量)	根据不同产品类型适用不同税率
营业税	应纳税营业额	3%-5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%-4%
河道工程管理费	实缴流转税税额	0.1%-1%
海关关税	按进出口货物的完税价格	国家税务总局及有关当局所制定的关税税率
房产税	房产原值或租金收入	房产税按照房产原值的70%为纳税基准,税率为1.2%,或以租金收入为纳税基准,税率为12%。

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司(母公司)本年度适用的所得税税率为15%,本公司之境内各子公司本年度适用的所得税税率为25%。本公司下属位于中国香港、印度、马来西亚、新加坡、美国子公司在本年度的适用税率分别为16.5%、30%、25%、17%、6.5%-38%。

2、税收优惠及批文

本公司于2012年3月收到由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201144200248,证书时间为2011年2月23日)。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策,公司自获得高新技术企业认定当年起三年内享受15%的所得税税率的税收优惠。本公司于2012年3月23日收到深圳市保税区地方税务局深地税保备[2012]81号《税务事项通知书》,核准公司自2011年1月1日起至2013年12月31日期间执行15%的企业所得税优惠税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市怡亚通物流有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 11000	物流及供应链管理业务	110,000.00		100%	100%	是			
上海	有限	中国	物流	人民	物流	3,600,		60%	60%	是	812,3		

怡亚通电子科技有限公司	责任公司		及供应链管理业务	人民币600	及供应链管理业务	000.00					00.00		
上海外高桥保税物流园区怡亚通物流有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币2000	物流及供应链管理业务	20,000,000.00		100%	100%	是			
苏州怡亚通供应链有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币500	物流及供应链管理业务	5,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市怡亚通保税物流有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币500	物流及供应链管理业务	5,000,000.00		100%	100%	是			
上海怡亚通仓储物流有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币200	物流及供应链管理业务	2,000,000.00		100%	100%	是			
大连怡亚通供应链有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币500	物流及供应链管理业务	5,000,000.00		100%	100%	是			

厦门怡亚通供应链有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 500	物流及供应链管理业务	5,000,000.00		100%	100%	是			
上海怡亚通供应链有限公司（注1）	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 35000	物流及供应链管理业务	350,000.00		100%	100%	是			
苏州怡亚通国际物流有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 1000	物流及供应链管理业务	10,000.00		100%	100%	是			
青岛怡亚通供应链有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 500	物流及供应链管理业务	5,000,000.00		100%	100%	是			
联怡（香港）有限公司	有限责任公司	中国香港	投资控股及物流及供应链管理业务	港币 36000	投资控股及物流及供应链管理业务	358,216.145.00		100%	100%	是			
上海怡亚通临港供应链有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 6500	物流及供应链管理业务	65,000,000.00		100%	100%	是			

上海晟源酒业有限公司(原“上海宇商供应链管理有限公司”)	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 500	物流及供应链管理业务	5,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市威怡电气有限公司	有限责任公司	中国	电子设备贸易	人民币 1000	电子设备贸易	6,000,000.00		60%	60%	是	1,301,344.00		
辽宁怡亚通供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 1000	物流及供应链管理业务	10,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司(注2)	有限责任公司	中国	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 10000	酒类批发、供应链管理和进出口业务	100,000,000.00		100%	100%	是			
EternalAsia SupplyChainManagement	有限责任公司	新加坡	物流及供应链管理业务	新加坡币 0.1	物流及供应链管理业务	1,000,000		100%	100%	是			

ent(S) PTE.L TD.(“联 怡新 加 坡”)												
Etern alAsia Suppl yChai nMan agem entUS ACor p.(“联 怡美 国”)	有限 责任 公司	美国	物流 及供 应链 管理 业务	美元 10	物流 及供 应链 管理 业务	100,0 00.00		100%	100%	是		
深圳 市卓 怡恒 通电 脑科 技有 限公 司	有限 责任 公司	中国	电子 产品 的设 计开 发	人民 币 500	电子 产品 的设 计开 发	3,000, 000.0 0		60%	60%	是	1,871, 582.0 0	
深圳 市宇 商网 科技 有限 公司	有限 责任 公司	中国	电子 商务 平台 及网 络设 备技 术研 发	人民 币 1000	电子 商务 平台 及网 络设 备技 术研 发	7,000, 000.0 0		70%	70%	是	-10,62 4,086. 00	
深圳 市怡 安特 安防 设备 有限 公司	有限 责任 公司	中国	安防 系统 设备 贸易	人民 币 100	安防 系统 设备 贸易	700,0 00.00		70%	70%	是	-1,337 ,809.0 0	
深圳 市润	有限 责任	中国	进出 口业	人民 币	进出 口业	3,000, 000.0		60%	100%	是	3,283, 577.0	

怡国 际贸 易有 限公 司	公 司		务及 国内 贸易	500	务及 国内 贸易	0					0		
长 沙 怡 亚 通 供 应 链 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	人 民 币 3200	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	32,00 0,000. 00		100%	100%	是			
联 怡 时 计 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国 香 港	钟 表 贸 易	港 币 1	钟 表 贸 易	7,000. 00		70%	70%	是	-5,868 ,321.0 0		
联 怡 服 饰 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国 香 港	服 装 贸 易	港 币 1	服 装 贸 易	7,000. 00		70%	70%	是	-5,218 ,271.0 0		
兴 怡 (香 港) 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国 香 港	计 算 机 产 品 贸 易	港 币 1000	计 算 机 产 品 贸 易	6,000, 000.0 0		60%	60%	是	12,15 3,960. 00		
卓 怡 电 脑 科 技 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国 香 港	计 算 机 产 品 贸 易	港 币 1	计 算 机 产 品 贸 易	7,000. 00		70%	70%	是	62,25 8.00		
Etern alAsia (S)PT E.LT D.	有 限 责 任 公 司	新 加 坡	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	美 元 100	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	700,0 00.00		70%	70%	是	4,405, 361.0 0		
Etern alAsia (Mala ysia)S DN.B HD. (马	有 限 责 任 公 司	马 来 西 亚	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	美 元 50	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	245,0 00.00		49%	70%	是	4,084, 938.0 0		

来西 亚联 怡)												
深圳 市宇 商小 额贷 款有 限公 司(宇 商小 额贷)	有 限 责 任 公 司	中 国	小 额 贷 款 业 务	人 民 币 30000	小 额 贷 款 业 务	300,0 00,00 0.00		100%	100%	是		
杭 州 新 购 网 络 科 技 有 限 公 司 (原 “深 圳 市 宇 商 爱 购 网 络 科 技 有 限 公 司”)	有 限 责 任 公 司	中 国	计 算 机 硬 件 技 术 开 发、 贸 易	人 民 币 500	计 算 机 硬 件 技 术 开 发、 贸 易	3,500, 000.0 0		70%	100%	是	938,7 71.00	
共 青 城 怡 亚 通 供 应 链 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	有 色 金 属 贸 易、 供 应 链 业 务	人 民 币 1000	有 色 金 属 贸 易、 供 应 链 业 务	10,00 0,000. 00		100%	100%	是		
上 海 尚 怡 新 能 源 科 技 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	太 阳 能 设 备 的 小,进 出 口 业 务	人 民 币 500	太 阳 能 设 备 的 小,进 出 口 业 务	3,500, 000.0 0		70%	70%	是	480,8 30.00	
深圳	有限	中国	计算	人民	计算	306,0		30.6%	51%	是	-3,449	

市恒通仁聚科技有限公司	责任公司		机开发,进出口业务	币100	机开发,进出口业务	00.00					,182.00		
上海怡亚通物流有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币1000	物流及供应链管理业务	10,000.00		100%	100%	是			
联怡国际物流有限公司	有限责任公司	中国香港	物流及供应链管理业务	港币100	物流及供应链管理业务	800,000.00		80%	80%	是	198,155.00		
EACollections Limited	有限责任公司	中国香港	服装贸易及供应链业务	美元100	服装贸易及供应链业务	700,000.00		70%	70%	是	6,666,366.00		
Eternal Fortune Fashion LLC.	有限责任公司	美国	服装贸易及供应链业务	美元1	服装贸易及供应链业务	7,000.00		70%	100%	是	-3,255,181.00		
上海怡亚通国际物流有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币1000	物流及供应链管理业务	10,000.00		100%	100%	是			
卓怡恒通电脑科技有限公司	有限责任公司	中国香港	计算机产品贸易	美元1	计算机产品贸易	6,000.00		60%	100%	是	-1,750,666.00		
Eternal Asia	有限责任	新加坡	电子产品	美元1	电子产品	4,900.00		49%	70%	是	802,786.00		

(Vietnam)PTE.LTD.	公司		购销及供应链业务		购销及供应链业务								
EternalAsia (Philippines)PTE.LTD.	有限责任公司	新加坡	电子产品购销及供应链业务	美元 1	电子产品购销及供应链业务	4,900.00		49%	70%	是	2,983,677.00		
EternalAsia (Resources)PTE.LTD.	有限责任公司	新加坡	电子产品购销及供应链业务	美元 1	电子产品购销及供应链业务	4,900.00		49%	70%	是	-125,327.00		
EternalAsia (Thailand)PTE.LTD.	有限责任公司	新加坡	电子产品购销及供应链业务	美元 1	电子产品购销及供应链业务	4,900.00		49%	70%	是	2,545,591.00		
MarqueVenturesPTE.LTD.	有限责任公司	新加坡	电子产品购销及供应链业务	美元 1	电子产品购销及供应链业务	4,900.00		49%	70%	是	311,399.00		
重庆怡亚通供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 1000	物流及供应链管理业务	10,000.00		100%	100%	是			
北京市怡亚通供应链有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 5000	物流及供应链管理业务	50,000.00		100%	100%	是			

卓优 控股 有限 公司	有 限 责 任 公 司	中 国 香 港	投 资 控 股	港 币 10	投 资 控 股	60,00 0.00		60%	60%	是	-98,43 2.00		
深 圳 市 金 润 哲 投 资 发 展 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	计 算 机 硬 件 技 术 开 发、 贸 易	人 民 币 1000	计 算 机 硬 件 技 术 开 发、 贸 易	7,000, 000.0 0		70%	100%	是	2,811, 412.0 0		
联 怡 数 码 科 技 有 限 公 司 (原 “尚 怡 新 能 源 (香 港) 有 限 公 司” -SESo lar(H K))	有 限 责 任 公 司	中 国 香 港	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	港 币 1	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	10,00 0.00		100%	100%	是			
深 圳 市 宇 商 融 资 租 赁 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	融 资 租 赁 业 务	美 元 1000	融 资 租 赁 业 务	10,00 0,000. 00		100%	100%	是			
上 海 怡 亚 通 供 应 链 管 理 咨 询 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	供 应 链 管 理 咨 询 业 务	人 民 币 500	供 应 链 管 理 咨 询 业 务	5,000, 000.0 0		100%	100%	是			

潼关 县怡 得金 业供 应链 有限 公司	有 限 责 任 公 司	中 国	金 饰 品 加 工 及 销 售	人 民 币 3000	金 饰 品 加 工 及 销 售	18,00 0,000. 00		60%	60%	是	14,31 0,284. 00		
深圳 市宇 商资 产管 理有 限责 任公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	资 产 管 理、 咨 询 业 务	人 民 币 100	资 产 管 理、 咨 询 业 务	600,0 00.00		60%	60%	是	286,9 73.00		
北京 怡亚 通创 新科 技有 限公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	技 术 开 发、 企 业 管 理 及 产 品 购 销 业 务	人 民 币 1000	技 术 开 发、 企 业 管 理 及 产 品 购 销 业 务	5,500, 000.0 0		55%	55%	是	4,496, 019.0 0		
Etern alAsia (Austr alia)P TY.LT D.	有 限 责 任 公 司	澳 大 利 亚	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	澳 大 利 亚 币 0.1	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	490.0 0		49%	70%	是	-450,1 90.00		
Mave rickSe rvices (S)PT E.LT D	有 限 责 任 公 司	新 加 坡	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	新 加 坡 币 15	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	73,50 0.00		49%	70%	是	411,4 46.00		
ETER NAL ASIA (IND ONE SIA)P TE.LT	有 限 责 任 公 司	中 国 香 港	商 品 购 销 及 供 应 链 业 务	美 元 1	商 品 购 销 及 供 应 链 业 务	4,900. 00		49%	70%	是	925,4 57.00		

D													
新疆富怡棉业有限公司	有限责任公司	中国	商品购销及供应链业务	人民币 401.78	商品购销及供应链业务	2,810,000.00		70%	70%	是		-2,971,840.00	
联怡信息科技有限公司	有限责任公司	中国香港	电子产品购销及供应链业务	港币 50	电子产品购销及供应链业务	350,000.00		70%	70%	是		118,535.00	
ACLORLIMITED	有限责任公司	中国香港	商品购销及供应链业务	港币 1	商品购销及供应链业务	5,100.00		51%	51%	是		8,554.00	
EAGlobalUSA	有限责任公司	中国香港	商品购销及供应链业务	美元 1	商品购销及供应链业务	10,000.00		100%	100%	是			
EAGarmentUSA Corp	有限责任公司	中国香港	商品购销及供应链业务	美元 0.1	商品购销及供应链业务	700.00		70%	100%	是		-1,544,076.00	
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	有限责任公司	中国	稀贵金属购销及供应链业务	人民币 5000	稀贵金属购销及供应链业务	50,000,000.00		51%	51%	是		24,477,750.00	
鑫怡国际有限公司	有限责任公司	中国香港	电子产品购销及供应链业务	港币 125	电子产品购销及供应链业务	1,250,000.00		60%	60%	是		473,833.00	
成都	有限	中国	快消	人民	快消	6,000,		60%	60%	是		2,379,	

市怡亚通仙湖供应链管理有限公司	责任公司		品批发及供应链管理	币600	品批发及供应链管理	000.00					195.00		
重庆怡飞酒类营销有限公司	有限责任公司	中国	酒类批发及供应链管理	人民币3840	酒类批发及供应链管理	38,400,000.00		86%	86%	是	5,399,644.00		
重庆市怡亚通深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	快消品批发及供应链管理	人民币1000	快消品批发及供应链管理	10,000,000.00		100%	100%	是			
ETERNAL ASIA (THAILAND) PTE. LTD.	有限责任公司	泰国	电子产品购销及供应链业务	美元10	电子产品购销及供应链业务	100,000.00		49%	70%	是	7,273,196.00		
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	有限责任公司	新加坡	电子产品购销及供应链业务	美元10	电子产品购销及供应链业务	100,000.00		70%	70%	是	224,410.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
联怡国际(香港)有限公司	股份有限公司	中国	物流及供应链管理业务	港币20000.2万元	物流及供应链管理业务	2,000,020,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际	实质上构	持股比例	表决权比	是否合并	少数股东	少数股东	从母公司
-------	-------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

称	型					投资 额	成对子公 司净 投资的其 他项目余 额	(%)	例(%)	报表	权益	权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本期 亏损超 过少 数股 东在 该子 公司 年初 所有者 权益 中所 享有 份额 后的 余额
深圳 市卓 优数 据科 技有 限公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	人 民 币 30,00 0,000	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	180,0 00,00 0,000. 00		60%	60%	是	19,44 8,105. 00		
上海 伦 植 数 码 科 技 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	数 码 技 术 服 务 及 进 出 口 业 务	人 民 币 1,000, 000	数 码 技 术 服 务 及 进 出 口 业 务	6,000, 000,0 00.00		60%	60%	是	485,4 05.00		
深圳 市源 泰丰 供 应 链 管	有 限 责 任 公 司	中 国	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	人 民 币 50000 0元	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	3,000, 000,0 00.00		60%	60%	是	316,2 11.00		

理有 限公 司													
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体主要报表项目包括货币资金、应收账款、存货、可供出售的金融资产。本公司对境外经营实体主要报表项目进行折算时，采用资产负债表日的即期汇率折算。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	17,392,558.00	--	--	914,129.00
人民币	--	--	17,303,457.00	--	--	808,150.00
港币	64,340.00	0.7909	50,886.00	61,414.00	0.8031	49,322.00
美元	1,345.00	6.1360	8,255.00	2,193.00	6.2251	13,652.00
欧元	921.00	8.0109	7,379.00	921.00	8.2114	7,563.00
新加坡元	3,080.00	4.8523	14,943.00	5,798.00	5.0970	29,552.00
英镑	82.00	9.3568	765.00	82.00	10.0646	825.00
林吉特	2,499.00	1.9421	4,854.00	2,503.00	2.0057	5,020.00
泰铢	10,000.00	0.1979	1,979.00			
其他			40.00			45.00
银行存款：	--	--	1,389,489,090.00	--	--	1,011,831,549.00
人民币	--	--	1,230,088,060.00	--	--	816,035,638.00
港币	8,570,637.00	0.7909	6,778,517.00	9,853,412.00	0.8031	7,913,275.00
美元	21,765,590.00	6.1360	133,553,663.00	27,225,592.00	6.2251	169,482,032.00
欧元	135,337.00	8.0109	1,084,171.00	84,179.00	8.2114	691,226.00
新加坡元	257,942.00	4.8523	1,251,610.00	542,919.00	5.0970	2,767,256.00
英镑	39,208.00	9.3568	366,861.00	54,159.00	10.0646	545,087.00
林吉特	7,513,708.00	1.9421	14,592,371.00	6,594,948.00	2.0057	13,227,486.00
澳币	177,902.00	5.6719	1,009,043.00	169,525.00	6.4600	1,095,133.00

泰铢	3,683,311.00	0.1979	728,927.00			
其他			35,867.00			
其他货币资金：	--	--	2,684,613,554.00	--	--	3,807,314,278.00
人民币	--	--	1,374,673,273.00	--	--	1,728,621,080.00
美元	176,610,695.00	6.1360	1,083,683,427.00	205,662,790.00	6.2251	1,280,271,435.00
欧元	17,756,975.00	8.0109	142,249,348.00	56,745,309.00	8.2114	465,958,431.00
英镑	8,978,230.00	9.3568	84,007,506.00	33,032,940.00	10.0646	332,463,332.00
合计	--	--	4,091,495,202.00	--	--	4,820,059,956.00

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金存款为存入银行作为该银行为本公司提供短期借款、远期外汇交易合约、提供等值且有追索权利的融资额度及开具银行承兑汇票的质押。

其他货币资金明细如下：

项目	2013-6-30	2012-12-31	

7 2
 3 8 厘 8
 行， 5 分，
 承 1， 份 8
 兑 9 4 证 3
 汇 7 0 金 6
 票， 8，
 份 4， 8
 证 6 4 4
 金 9 4 5
 0

衍生金融资产	11,360,979.00	6,887,014.00
套期工具	10,865,674.00	16,848,416.00
合计	22,226,653.00	23,735,430.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,575,479.00	70,982,494.00
商业承兑汇票	0.00	20,000,000.00
合计	58,575,479.00	90,982,494.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013 年 05 月 24 日	2013 年 08 月 24 日	2,291,210.00	
第二名	2013 年 03 月 29 日	2013 年 09 月 29 日	2,012,400.00	
第三名	2013 年 06 月 25 日	2013 年 12 月 18 日	1,500,000.00	

第四名	2013 年 06 月 25 日	2013 年 12 月 18 日	1,500,000.00	
第五名	2013 年 06 月 25 日	2013 年 12 月 18 日	1,000,000.00	
合计	--	--	8,303,610.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		10,070,371.00		10,070,371.00	被投资方尚未对外支付股利	否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		10,070,371.00		10,070,371.00	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款利息	73,380,612.00	71,209,914.00	77,888,276.00	66,702,250.00
应收贷款及垫款利息	3,386,084.00	35,160,055.00	31,899,750.00	6,646,389.00
合计	76,766,696.00	106,369,969.00	109,788,026.00	73,348,639.00

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,325,291,695.00	79%	5,869,559.00	0%	1,565,272,170.00	79%	5,869,559.00	1%

按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	617,936, 953.00	21%	17,506,4 21.00	3%	410,72 9,742.0 0	21%	17,094,963 .00	4%
合计	2,943,22 8,648.00	--	23,375,9 80.00	--	1,976,0 01,912. 00	--	22,964,522 .00	--

应收账款种类的说明

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	2,325,291,695.00	5,869,559.00	0%	根据应收账款收回的可能性单项 计提
合计	2,325,291,695.00	5,869,559.00	--	--

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

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	617,936,953.00	17,506,421.00	3%	根据应收账款收回的 可能性单项计提
合计	617,936,953.00	17,506,421.00	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	177,291,082.00	1 年以内	6%
第二名	非关联方	154,503,284.00	1 年以内	5%

第三名	非关联方	152,557,284.00	1 年以内	5%
第四名	非关联方	86,769,121.00	1 年以内	3%
第五名	非关联方	86,751,130.00	1 年以内	3%
合计	--	657,871,901.00	--	22%

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,216,287.00	17%			22,845,554.00	18%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	114,337,274.00	83%			103,114,174.00	82%		
合计	138,553,561.00	--		--	125,959,728.00	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的
------	--------	----	----	-----------

				比例(%)
押金	非关联方	33,595,834.00	二年以内	24%
员工借支	非关联方	25,413,847.00	二年以内	18%
应收出口退税	非关联方	15,127,290.00	四年以内	11%
备用借支	非关联方	6,837,932.00	一年以内	5%
保证金	非关联方	2,532,747.00	一年以内	2%
合计	--	83,507,650.00	--	60%

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	599,798,778.00	99%	505,380,725.00	99%
1 至 2 年	5,801,335.00	1%	5,179,763.00	1%
合计	605,600,113.00	--	510,560,488.00	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	32,400,000.00	2013 年 1—6 月	未取得货物所有权
第二名	非关联方	29,296,605.00	2013 年 1—6 月	未取得货物所有权
第三名	非关联方	26,019,471.00	2013 年 1—6 月	未取得货物所有权
第四名	非关联方	24,515,525.00	2013 年 1—6 月	未取得货物所有权
第五名	非关联方	20,032,457.00	2013 年 1—6 月	未取得货物所有权
合计	--	132,264,058.00	--	--

预付款项主要单位的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,913,138.00		73,913,138.00	47,493,338.00		47,493,338.00
在产品	21,908,344.00		21,908,344.00	24,908,137.00		24,908,137.00
库存商品	1,055,198,256.00	5,530,481.00	1,049,667,775.00	863,290,578.00	5,530,481.00	857,760,097.00
周转材料	153,762.00		153,762.00	147,436.00		147,436.00
发出商品	19,994,751.00		19,994,751.00	21,188,395.00		21,188,395.00
合计	1,171,168,251.00	5,530,481.00	1,165,637,770.00	957,027,884.00	5,530,481.00	951,497,403.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	5,530,481.00				5,530,481.00
合计	5,530,481.00				5,530,481.00

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款	255,984,516.00	50,246,833.00
待抵扣进项税		76,274,087.00
合计	255,984,516.00	126,520,920.00

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	223,562,245.00	213,461,730.00
合计	223,562,245.00	213,461,730.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

12、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	52,940,987.00	11,792,284.00
其中：未实现融资收益	14,788,893.00	3,976,413.00
合计	52,940,987.00	11,792,284.00

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
惠州市利天科技有限公司	成本法	100,000.00		100,000.00	100,000.00	10%	10%				
北京怡通智库营销管理有限公司	权益法	400,000.00	246,979.00	-246,979.00							
合计	--	500,000.00	246,979.00	-146,979.00	100,000.00	--	--	--			

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	539,617,931.00	13,484,965.00	2,525,455.00	550,577,441.00
其中：房屋及建筑物	437,621,099.00	6,026,595.00	0.00	443,647,694.00

运输工具	26,336,267.00		4,335,808.00	1,410,586.00	29,261,489.00
电子设备	49,814,371.00		2,565,035.00	993,466.00	51,385,940.00
办公及其他设备	25,846,194.00		557,527.00	121,403.00	26,282,318.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	69,317,516.00		10,765,460.00	1,476,402.00	78,606,574.00
其中：房屋及建筑物	21,533,670.00		4,716,057.00		26,249,727.00
运输工具	11,116,759.00		1,108,860.00	822,076.00	11,403,543.00
电子设备	23,480,641.00		3,973,655.00	552,709.00	26,901,587.00
办公及其他设备	13,186,446.00		966,888.00	101,617.00	14,051,717.00
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	470,300,415.00		--		471,970,867.00
其中：房屋及建筑物	416,087,429.00		--		417,397,967.00
运输工具	15,219,508.00		--		17,857,946.00
电子设备	26,333,730.00		--		24,484,353.00
办公及其他设备	12,659,748.00		--		12,230,601.00
电子设备			--		
办公及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	470,300,415.00		--		471,970,867.00
其中：房屋及建筑物	416,087,429.00		--		417,397,967.00
运输工具	15,219,508.00		--		17,857,946.00
电子设备	26,333,730.00		--		24,484,353.00
办公及其他设备	12,659,748.00		--		12,230,601.00

本期折旧额 10,765,460.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
上海洋山保税港供应链基地	正在办理中	2013 年

固定资产说明

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华南物流配送中心工程	341,301,570.00		341,301,570.00	312,476,424.00		312,476,424.00
怡亚通中西部供应链整合基地项目	121,211,075.00		121,211,075.00	106,569,312.00		106,569,312.00
合计	462,512,645.00		462,512,645.00	419,045,736.00		419,045,736.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
华南物流配送中心工程	390,000,000.00	312,476,424.00	28,825,146.00			87.51%	87.51%	20,509,852.00	6,387,010.00	22.16%	自有\借款	341,301,570.00
怡亚通中西部供应链整合基地项目	124,000,000.00	106,569,312.00	14,641,763.00			97.75%	97.75%	7,645,180.00	2,162,502.00	14.77%	自有\借款	121,211,075.00
合计	514,000,000.00	419,045,736.00	43,466,909.00			--	--	28,155,032.00	8,549,512.00	--	--	462,512,645.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
华南物流配送中心工程	87.51%	
怡亚通中西部供应链整合基地项目	97.75%	

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	169,823,622.00	1,023,690.00	349,292.00	170,498,020.00
土地使用权	146,442,323.00			146,442,323.00
商标权	3,072.00			3,072.00
设计权	26,272.00			26,272.00
计算机软件	23,351,955.00	1,023,690.00	349,292.00	24,026,353.00
二、累计摊销合计	19,155,794.00	2,441,764.00	32,668.00	21,564,890.00
土地使用权	12,206,979.00	1,478,990.00		13,685,969.00
商标权	1,115.00	173.00		1,288.00
设计权	26,272.00			26,272.00
计算机软件	6,921,428.00	962,601.00	32,668.00	7,851,361.00
三、无形资产账面净值合计	150,667,828.00	-1,418,074.00	316,624.00	148,933,130.00
土地使用权	134,235,344.00			132,756,354.00
商标权	1,957.00			1,784.00
设计权				
计算机软件	16,430,527.00			16,174,992.00
土地使用权				
商标权				
设计权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	150,667,828.00	-1,418,074.00	316,624.00	148,933,130.00
土地使用权	134,235,344.00			132,756,354.00
商标权	1,957.00			1,784.00
设计权				
计算机软件	16,430,527.00			16,174,992.00

本期摊销额 32,668.00 元。

17、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海伦植数码科技有限公司	9,390.00			9,390.00	
合计	9,390.00			9,390.00	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	7,988,994.00	6,927,482.00	4,691,424.00		10,225,052.00	
广告费	1,348,730.00		207,692.00		1,141,038.00	
租金及管理费	7,580.00		7,580.00		0.00	
品牌服装经营权	82,219,005.00		5,760,300.00		76,458,705.00	
合计	91,564,309.00	6,927,482.00	10,666,996.00		87,824,795.00	--

长期待摊费用的说明

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,414,287.00	4,414,287.00
可抵扣亏损	11,342,760.00	14,149,865.00
交易性金融负债	999,089.00	5,047,682.00
小计	16,756,136.00	23,611,834.00
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	506,081.00	2,810,991.00
固定资产折旧	1,478,051.00	1,478,051.00
小计	1,984,132.00	4,289,042.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	84,356,107.00	56,978,846.00
合计	84,356,107.00	56,978,846.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融资产	3,363,906.00	18,729,970.00
固定资产折旧	8,936,986.00	8,936,986.00
小计	12,300,892.00	27,666,956.00
可抵扣差异项目		
交易性金融负债	5,687,677.00	32,678,295.00
可抵扣亏损	48,035,337.00	65,048,095.00
资产减值准备	23,036,337.00	23,036,337.00
小计	76,759,351.00	120,762,727.00

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	16,756,136.00		23,611,834.00	
递延所得税负债	1,984,132.00		4,289,042.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

20、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,964,522.00	411,458.00			23,375,980.00
二、存货跌价准备	5,530,481.00				5,530,481.00
十四、其他	4,864,678.00				4,864,678.00
合计	33,359,681.00	411,458.00			33,771,139.00

资产减值明细情况的说明

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	2,138,761,955.00	4,243,529,521.00
抵押借款	4,258,835,722.00	1,585,301,281.00
信用借款	10,246,380.00	20,302,185.00
合计	6,407,844,057.00	5,849,132,987.00

短期借款分类的说明

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

22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	11,665,740.00	9,854,660.00
其他金融负债	9,383,323.00	26,990,618.00
合计	21,049,063.00	36,845,278.00

交易性金融负债的说明

23、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	678,405,809.00	1,119,337,705.00
合计	678,405,809.00	1,119,337,705.00

下一会计期间将到期的金额 678,405,809.00 元。

应付票据的说明

24、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	371,329,553.00	536,494,174.00
合计	371,329,553.00	536,494,174.00

25、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	218,301,754.00	235,119,331.00
合计	218,301,754.00	235,119,331.00

26、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,129,742.00	144,858,341.00	155,211,500.00	15,776,583.00
二、职工福利费	312,705.00	767,857.00	895,287.00	185,275.00
三、社会保险费	359,579.00	17,506,285.00	17,334,811.00	531,053.00
医疗保险	57,236.00	4,618,357.00	4,641,641.00	33,952.00
养老保险	273,842.00	11,465,581.00	11,283,669.00	455,754.00
失业保险	12,677.00	742,886.00	735,410.00	20,153.00
工伤保险	7,860.00	314,830.00	310,013.00	12,677.00
生育保险	7,964.00	364,231.00	363,678.00	8,517.00
其他		400.00	400.00	
四、住房公积金		4,772,269.00	4,772,269.00	
五、辞退福利		528,318.00	528,318.00	
六、其他		80,542.00	61,512.00	19,030.00
工会经费和职工教育经费		80,542.00	61,512.00	19,030.00
合计	26,802,026.00	168,513,612.00	178,803,697.00	16,511,941.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 80,542.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 528,318.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

27、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	40,651,235.00	34,095,567.00
营业税	1,188,533.00	2,148,967.00
企业所得税	29,405,132.00	23,248,308.00
个人所得税	779,039.00	688,032.00
城市维护建设税	178,727.00	516,382.00
房产税	34,395.00	34,369.00
其他	226,308.00	1,001,999.00
合计	72,463,369.00	61,733,624.00

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

28、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,039,934.00	
企业债券利息	29,583,333.00	11,833,333.00
短期借款应付利息	22,707,514.00	19,312,349.00
合计	53,330,781.00	31,145,682.00

应付利息说明

29、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
King Express Technology Ltd	61,411.00		
SAIF II Mauritius(china investments) Ltd	2,246,768.00		
合计	2,308,179.00		--

应付股利的说明

30、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	86,767,952.00	91,183,377.00
合计	86,767,952.00	91,183,377.00

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	性质或内容

2 少 金
M 7 数 额
A · 形
R 6 身 3
K 1 佳)
E 2 款)
T · 合
0 餐 车
W 0 才
I 0 自
N 其
N 他
E 应
R 付
L 款
T 情
D 况
的
说
明

单
位
名
称

1 年内到期的长期借款	47,751,793.00	47,775,305.00
合计	47,751,793.00	47,775,305.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	45,600,000.00	45,600,000.00
信用借款	2,151,793.00	2,175,305.00
合计	47,751,793.00	47,775,305.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行 (香港分行)	2009 年 10 月 28 日	2013 年 12 月 28 日	港元	1.78%	2,708,635.00	2,151,793.00	2,708,635.00	2,175,305.00
湛江市商业银行深圳分行	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	人民币元	6.22%		16,000,000.00		16,000,000.00
工行福田支行	2011 年 10 月 24 日	2013 年 12 月 20 日	人民币元	7.4%		19,600,000.00		19,600,000.00
国家开发银行深圳市分行	2012 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 26 日	人民币元	6.46%		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	47,751,793.00	--	47,775,305.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	120,721,023.00	96,177,022.00
抵押借款	527,479,145.00	287,479,145.00
信用借款	738,234.00	1,842,503.00
合计	648,938,402.00	385,498,670.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行福田支行	2013年03月07日	2015年03月05日	人民币元	6.77%		240,000,000.00		
湛江市商业银行深圳分行	2011年01月01日	2015年12月31日	人民币元	6.22%		54,079,145.00		54,079,145.00
招商银行上海分行南西支行	2011年09月02日	2019年09月01日	人民币元	7.76%		47,000,000.00		47,000,000.00
工行福田支行	2012年11月02日	2018年06月20日	人民币元	6.88%		38,019,000.00		38,019,000.00

工行福田支行	2012年12月17日	2018年06月20日	人民币元	6.88%		37,063,600.00		37,063,600.00
合计	--	--	--	--	--	416,161,745.00	--	176,161,745.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

33、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
3年期中期票据	500,000,000.00	2011年08月26日	3年	500,000,000.00	11,833,333.00	17,750,000.00		29,583,333.00	500,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

本公司于2011年8月于国内银行间债券市场发行的代码为1182232号的3年期中期票据，年利率7.1%

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-与资产相关的政府补助	11,900,000.00	11,900,000.00
合计	11,900,000.00	11,900,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

其他非流动负债系本公司2009年收到的怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金6,900,000元及于2012年收到的怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金5,000,000元。

35、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	834,126,241.00	152,000,000.00				152,000,000.00	986,126,241.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
根据2012年9月27日召开的董事会、2012年10月15日召开的临时股东大会的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]167号文《关于核准深圳市怡亚通供应链股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意怡亚通公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股（A股）15,200万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为4.16元，共计募集人民币632,320,000.00元，经此发行，注册资本变更为人民币986,126,241.00元。以上股本已经大华会

会计师事务所大华验字[2013]第000106号验资报告验证。

36、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	116,602,170.00	455,587,650.00		572,189,820.00
其他资本公积	76,868,566.00	11,526,859.00		88,395,425.00
以权益结算的股份支付	15,000,000.00			15,000,000.00
套期保值储备	-8,620,872.00	9,880,870.00		1,259,998.00
合计	199,849,864.00	476,995,379.00		676,845,243.00

资本公积说明

资本溢价本期增加为本公司部分处置对子公司的投资（不丧失控制权）所产生，本期减少为本公司收购子公司少数股东股权所产生。

套期保值储备系本公司现金流量套期工具中的有效套期部分。

37、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	94,165,583.00			94,165,583.00
合计	94,165,583.00			94,165,583.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

38、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	385,850,150.00	--
调整后年初未分配利润	385,850,150.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,439,598.00	--
应付普通股股利	49,306,312.00	
期末未分配利润	427,983,436.00	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,125,433,375.00	3,654,184,139.00
其他业务收入	39,545,369.00	31,821,069.00
营业成本	3,730,321,001.00	3,278,917,514.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广度供应链业务	379,320,957.00	196,574,687.00	407,035,470.00	210,614,020.00
深度供应链业务	3,416,554,919.00	3,214,336,248.00	2,248,300,985.00	2,099,334,524.00
产品整合业务	329,557,499.00	319,410,066.00	998,847,684.00	968,968,970.00
合计	4,125,433,375.00	3,730,321,001.00	3,654,184,139.00	3,278,917,514.00

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大陆地区	2,808,500,817.00	2,530,625,775.00	2,121,608,959.00	1,888,010,621.00
海外地区	1,316,932,558.00	1,199,695,226.00	1,532,575,180.00	1,390,906,893.00
合计	4,125,433,375.00	3,730,321,001.00	3,654,184,139.00	3,278,917,514.00

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	198,779,466.00	5%
第二名	160,884,598.00	4%

第三名	138,557,767.00	3%
第四名	115,732,295.00	3%
第五名	82,249,709.00	2%
合计	696,203,835.00	17%

营业收入的说明

40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,896,857.00	7,061,529.00	
城市维护建设税	1,398,510.00	1,125,984.00	
教育费附加	1,139,061.00	873,771.00	
河道管理费及其他	755,096.00	233,731.00	
合计	11,189,524.00	9,295,015.00	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加的计缴标准见

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、广告费	3,428,748.00	4,526,743.00
二、宣传费	12,332,596.00	11,805,533.00
三、样品费	1,566,328.00	1,561,757.00
四、市场业务费	26,049,842.00	23,147,100.00
五、其他	2,403,211.00	501,902.00
合计	45,780,725.00	41,543,035.00

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、人工费用	153,513,611.00	134,031,112.00
二、业务费用	10,663,650.00	10,636,746.00
三、办公费用	35,655,288.00	33,575,200.00
四、折旧摊销费用	16,303,253.00	14,603,711.00

五、差旅费用	9,953,080.00	11,459,343.00
六、车辆费用	10,662,019.00	7,027,141.00
七、保险费用	988,213.00	577,743.00
八、管理税金	1,661,173.00	2,603,993.00
九、专业咨询费	11,666,590.00	5,510,036.00
十、人力资源费	2,267,292.00	2,606,131.00
十一、董事会费用	583,715.00	703,560.00
十二、其他费用	6,359,610.00	3,834,479.00
合计	260,277,494.00	227,169,195.00

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,297,460.00	160,266,442.00
利息收入	-80,383,122.00	-92,393,742.00
净汇兑亏损(收益以"?"号填列)	-50,005,728.00	2,908,670.00
贴现费用	9,814,093.00	6,357,719.00
其他财务费用	12,063,144.00	16,547,923.00
合计	3,785,847.00	93,687,012.00

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,511,065.00	29,539,456.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,511,065.00	29,539,456.00
交易性金融负债	-1,865,291.00	35,345,303.00
合计	2,645,774.00	64,884,759.00

公允价值变动收益的说明

45、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

权益法核算的长期股权投资收益		25,320.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,119,612.00	-12,818,834.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,148,042.00	10,351,130.00
其他	153,021.00	
合计	4,181,451.00	-2,442,384.00

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	411,458.00	417,812.00
合计	411,458.00	417,812.00

47、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	211,018.00	42,255.00	
其中：固定资产处置利得	211,018.00	42,255.00	
政府补助	4,946,311.00	7,372,966.00	
其他	1,228,663.00	406,397.00	
合计	6,385,992.00	7,821,618.00	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
行业发展专项资金	429,100.00	900,300.00	
深圳市财政委款项补贴	2,000,000.00	6,444,500.00	
贷款贴息	2,000,000.00		
其他	517,211.00	28,166.00	
合计	4,946,311.00	7,372,966.00	--

营业外收入说明

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	278,384.00	407,692.00	
其中：固定资产处置损失	278,384.00	407,692.00	
对外捐赠	1,091,164.00	158,814.00	
其它	139,178.00	59,385.00	
合计	1,508,726.00	625,891.00	

营业外支出说明

49、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,433,871.00	18,379,617.00
递延所得税调整	-4,550,788.00	
合计	23,883,083.00	18,379,617.00

50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司每股收益计算过程如下

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2011年修订）》（—中国证券监督管理委员会公告[2011]2号）、《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（2008）》（—中国证券监督管理委员会公告[2008]43号Ⅱ）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	91,439,598	86,120,294
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	78,904,888	69,652,797
期初股份总数	S0	834,126,241	834,126,241
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	152,000,000	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	2	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	884,792,908	834,126,241
基本每股收益(I)		0.10	0.10
基本每股收益(II)		0.09	0.08
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	91,439,598	86,120,294
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	78,904,888	69,652,797
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		884,792,908	834,126,241
稀释每股收益(I)		0.10	0.10
稀释每股收益(II)		0.09	0.08

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

51、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	21,407,729.00	48,888,561.00
小计	21,407,729.00	48,888,561.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	4,017,916.00	-2,328,022.00
小计	-4,017,916.00	2,328,022.00
合计	17,389,813.00	51,216,583.00

其他综合收益说明

52、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回代垫的货款及税金	10,613,302,650.00
收到的政府补助	4,946,311.00
营业外收入(除非流动资产处置收益)	1,228,663.00
合计	10,619,477,624.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代垫货款及税金	10,102,505,019.00
支付的管理及销售费用	104,622,154.00
支付的银行费用	11,994,583.00
营业外支出(除非流动资产处置损失)	1,187,778.00
合计	10,220,309,534.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的定期存款利息收入	69,992,434.00
收回委托贷款本金	234,777,851.00
合计	304,770,285.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置交易性金融资产支付的现金	6,119,612.00
委托贷款支付的现金	440,515,533.00
合计	446,635,145.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金存款减少额	2,069,591,923.00
合计	2,069,591,923.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金存款增加额	946,891,199.00
合计	946,891,199.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	94,867,086.00	81,706,672.00

加：资产减值准备	411,458.00	417,812.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,765,460.00	8,524,947.00
无形资产摊销	2,441,764.00	2,337,900.00
长期待摊费用摊销	10,666,996.00	9,848,846.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	67,366.00	407,692.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,645,774.00	-64,884,759.00
财务费用（收益以“-”号填列）	13,189,437.00	81,283,123.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,181,451.00	2,442,384.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,855,698.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,304,910.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-214,140,367.00	-165,672,622.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,061,547,972.00	-795,883,603.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-705,111,907.00	148,052,213.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,850,667,116.00	-691,419,395.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,406,881,648.00	1,062,725,677.00
减：现金的期初余额	1,012,745,678.00	660,895,726.00
现金及现金等价物净增加额	394,135,970.00	401,829,951.00

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	100,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	100,000.00	
4. 取得子公司的净资产	100,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	400,000.00	7,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	400,000.00	4,000,000.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	400,000.00	3,929,820.00

4. 处置子公司的净资产	400,000.00	3,064,879.00
流动资产		5,834,525.00
非流动资产		2,599,660.00
流动负债		5,369,306.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,406,881,648.00	1,012,745,678.00
其中：库存现金	17,392,558.00	914,129.00
可随时用于支付的银行存款	1,389,489,090.00	1,011,831,549.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,406,881,648.00	1,012,745,678.00

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市联合数码控股有限公司	控股股东	有限责任公司	中国	周国辉	投资	人民币 5,000 万元	41.89%	41.89%	周国辉	74886049-x

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市怡亚通物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 11,000 万元	100%	100%	
上海怡亚通电子科	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理	人民币 600 万元	60%	60%	

技有限公司					业务				
上海外高桥保税物流园区怡亚通物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 2,000 万元	100%	100%	
苏州怡亚通供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 500 万元	100%	100%	
深圳市怡亚通保税物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 500 万元	100%	100%	
上海怡亚通仓储物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 200 万元	100%	100%	
大连怡亚通供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 500 万元	100%	100%	
厦门怡亚通供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 500 万元	100%	100%	
上海怡亚通供应链有限公司 (注 1)	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 35,000 万元	100%	100%	
苏州怡亚通国际物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 1,000 万元	100%	100%	
青岛怡亚通供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 500 万元	100%	100%	
联怡 (香港) 有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港		投资控股及物流及供应链管理业务	港币 36,000 万元	100%	100%	
上海怡亚通临港供	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理	人民币 6,500 万	100%	100%	

应链有限公司					业务	元			
上海晟源酒业有限公司(原"上海宇商供应链管理有限公司")	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 500 万元	100%	100%	
深圳市威怡电气有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		电子设备贸易	人民币 1,000 万元	60%	60%	
辽宁怡亚通供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 1,000 万元	100%	100%	
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司(注 2)	控股子公司	有限责任公司	中国		酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 10,000 万元	100%	100%	
EternalAsiaSupplyChainManagement(S)PTE.LTD.(“联怡新加坡”)	控股子公司	有限责任公司	新加坡		物流及供应链管理业务	新加坡币 0.1 万元	100%	100%	
EternalAsiaSupplyChainManagementUSACorp.(“联怡美国”)	控股子公司	有限责任公司	美国		物流及供应链管理业务	美元 10 万元	100%	100%	
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		电子产品的设计开发	人民币 500 万元	60%	60%	
深圳市宇商网科技	控股子公司	有限责任公司	中国		电子商务平台及网	人民币 1,000 万	70%	70%	

有限公司					络设备技术研发	元			
深圳市怡安特安防设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		安防系统设备贸易	人民币 100 万元	70%	70%	
深圳市润怡国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		进出口业务及国内贸易	人民币 500 万元	60%	100%	
长沙怡亚通供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 3,200 万元	100%	100%	
联怡時計有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港		钟表贸易	港币 1 万元	70%	70%	
联怡服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港		服装贸易	港币 1 万元	70%	70%	
兴怡(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港		计算机产品贸易	港币 1,000 万元	60%	60%	
卓怡电脑科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港		计算机产品贸易	港币 1 万元	70%	70%	
EternalAsia(S)PTE.LTD.	控股子公司	有限责任公司	新加坡		电子产品购销及供应链业务	美元 100 万元	70%	70%	
EternalAsia(Malaysia)SDN.BHD. (马来西亚联怡)	控股子公司	有限责任公司	马来西亚		电子产品购销及供应链业务	美元 50 万元	49%	70%	
深圳市宇商小额贷款有限公司 (宇商小额贷)	控股子公司	有限责任公司	中国		小额贷款业务	人民币 30,000 万元	100%	100%	
杭州新购网络科技有限公司 (原"深	控股子公司	有限责任公司	中国		计算机硬件技术开发、贸易	人民币 500 万元	70%	100%	

圳市宇商 爱购网络 科技有限 公司")									
共青城怡 亚通供应 链有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		有色金属 贸易、供 应链业务	人民币 1,000 万 元	100%	100%	
上海尚怡 新能源科 技有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		太阳能设 备的小, 进出口业 务	人民币 500 万元	70%	70%	
深圳市恒 通仁聚科 技有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		计算机开 发, 进出 口业务	人民币 100 万元	30.6%	51%	
上海怡亚 通物流有 限公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		物流及供 应链管理 业务	人民币 1,000 万 元	100%	100%	
联怡国际 物流有限 公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国香港		物流及供 应链管理 业务	港币 100 万元	80%	80%	
EACollec tionsLimi ted	控股子公 司	有限责任 公司	中国香港		服装贸易 及供应链 业务	美元 100 万元	70%	70%	
EternalFo rtuneFash ionLLC.	控股子公 司	有限责任 公司	美国		服装贸易 及供应链 业务	美元 1 万 元	70%	100%	
上海怡亚 通国际物 流有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		物流及供 应链管理 业务	人民币 1,000 万 元	100%	100%	
卓怡恒通 电脑科技 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国香港		计算机产 品贸易	美元 1 万 元	60%	100%	
EternalAs ia(Vietna m)PTE.L TD.	控股子公 司	有限责任 公司	新加坡		电子产品 购销及供 应链业务	美元 1 万 元	49%	70%	
EternalAs ia(Philipp	控股子公 司	有限责任 公司	新加坡		电子产品 购销及供	美元 1 万 元	49%	70%	

ines)PTE.LTD.					供应链业务				
EternalAsia(Resources)PTE.LTD.	控股子公司	有限责任公司	新加坡		电子产品购销及供应链业务	美元 1 万元	49%	70%	
EternalAsia(Thailand)PTE.LTD.	控股子公司	有限责任公司	新加坡		电子产品购销及供应链业务	美元 1 万元	49%	70%	
MarqueVenturesPTE.LTD.	控股子公司	有限责任公司	新加坡		电子产品购销及供应链业务	美元 1 万元	49%	70%	
重庆怡亚通供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 1,000 万元	100%	100%	
北京市怡亚通供应链有限公	控股子公司	有限责任公司	中国		物流及供应链管理业务	人民币 5,000 万元	100%	100%	
卓优控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港		投资控股	港币 10 万元	60%	60%	
深圳市金润哲投资发展有限公	控股子公司	有限责任公司	中国		计算机硬件技术开发、贸易	人民币 1,000 万元	70%	100%	
联怡数码科技有限公司(原"尚怡新能源(香港)有限公司"-SESolar(HK))	控股子公司	有限责任公司	中国香港		电子产品购销及供应链业务	港币 1 万元	100%	100%	
深圳市宇商融资租赁有限公	控股子公司	有限责任公司	中国		融资租赁业务	美元 1,000 万元	100%	100%	
上海怡亚通供应链	控股子公司	有限责任公司	中国		供应链管理咨询业	人民币 500 万元	100%	100%	

管理咨询 有限公司					务				
潼关县怡 得金业供 应链有限 公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		金饰品加 工及销售	人民币 3,000 万 元	60%	60%	
深圳市宇 商资产管 理有限责 任公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		资产管 理、咨询 业务	人民币 100 万元	60%	60%	
北京怡亚 通创新科 技有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		技术开 发、企业 管理及产 品购销业 务	人民币 1,000 万 元	55%	55%	
EternalAs ia(Austral ia)PTY.L TD.	控股子公 司	有限责任 公司	澳大利亚		电子产品 购销及供 应链业务	澳大利 亚币 0.1 万 元	49%	70%	
Maverick Services(S)PTE.LT D	控股子公 司	有限责任 公司	新加坡		电子产品 购销及供 应链业务	新加坡 币 15 万元	49%	70%	
EternalAs ia (Indonesi a)PTE.LT D	控股子公 司	有限责任 公司	中国香港		商品购销 及供应链 业务	美元 1 万 元	49%	70%	
新疆富怡 棉业有限 公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		商品购销 及供应链 业务	人民币 401.78 万 元	70%	70%	
怡辉科技 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国香港		电子产品 购销及供 应链业务	港币 50 万元	70%	70%	
ACLORL IMITED	控股子公 司	有限责任 公司	中国香港		商品购销 及供应链 业务	港币 1 万 元	51%	51%	
EAGlobal USA	控股子公 司	有限责任 公司	中国香港		商品购销 及供应链 业务	美元 1 万 元	100%	100%	
EAGarme	控股子公	有限责任	中国香港		商品购销	美元 0.1	70%	100%	

ntUSACo rp	司	公司			及供应链 业务	万元			
永兴县怡 兴稀贵金 属供应链 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		稀贵金属 购销及供 应链业务	人民币 5,000 万 元	51%	51%	
鑫怡国际 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国香港		电子产品 购销及供 应链业务	港币 125 万元	60%	60%	
成都市怡 亚通仙湖 供应链管理 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		快消品批 发及供应 链管理	人民币 600 万元	60%	60%	
重庆怡飞 酒类营销 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		酒类批发 及供应链 管理	人民币 3,840 万 元	86%	86%	
重庆市怡 亚通深度 供应链管理 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	中国		快消品批 发及供应 链管理	人民币 1,000 万 元	100%	100%	
Eternal Asia (Thailand) Pte. Ltd.	控股子公 司	有限责任 公司	新加坡		电子产品 购销及供 应链业务	美元 10 万元	70%	70%	
Eternal Asia Distributi on (S) Pte. Ltd.	控股子公 司	有限责任 公司	新加坡		电子产品 购销及供 应链业务	美元 10 万元	70%	70%	
Eternal Asia Distributi on (Thailand) Co Ltd	控股子公 司	有限责任 公司	泰国		电子产品 购销及供 应链业务	泰珠 10,000 万 元	63%	70%	

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

李大壮	本公司关键管理人员	不适用
冯均鸿	本公司关键管理人员	不适用
陈伟民	本公司关键管理人员	不适用
戴熙原	本公司关键管理人员	不适用
阎焱	本公司关键管理人员	不适用
苏君祥	本公司关键管理人员	不适用
梁欣	本公司关键管理人员	不适用
李倩仪	本公司关键管理人员	不适用
贾红兵	本公司关键管理人员	不适用
邓益群	本公司关键管理人员	不适用
李天方	本公司关键管理人员	不适用
高静	本公司关键管理人员	不适用
许长禄	本公司关键管理人员	不适用
袁海波	本公司关键管理人员	不适用
肖国梁	本公司关键管理人员	不适用

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
A、关联方为本公司担保					
联合精英/上海怡亚通/上海外高桥/怡亚通投资控股/怡亚通物流/周国辉	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	2,500,000,000.00	2013年06月05日	2015年06月30日	否
怡亚通投资控股/上海外高桥/联怡国际/联怡(香港)/上海怡亚通/周国辉	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	950,000,000.00	2012年12月28日	2013年06月28日	是
怡亚通投资控股/上海怡亚通/周国辉	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	2,535,000,000.00	2013年05月23日	2014年05月22日	否

辉/深圳市怡亚通房产	司				
周国辉/怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	600,000,000.00	2012年11月29日	2013年11月28日	否
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	500,000,000.00	2013年04月18日	2014年03月24日	否
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	449,000,000.00	2012年12月19日	2013年12月18日	否
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	160,000,000.00	2012年09月18日	2013年09月18日	否
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	500,000,000.00	2013年02月25日	2014年02月25日	否
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	400,000,000.00	2013年05月22日	2014年05月22日	否
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	124,000,000.00	2012年10月16日	2013年10月16日	否
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	300,000,000.00	2012年06月26日	2013年06月26日	是
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	230,000,000.00	2013年03月20日	2014年03月19日	否
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	120,000,000.00	2013年04月07日	2014年04月07日	否
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	50,000,000.00	2012年06月29日	2013年06月29日	是
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	250,000,000.00	2012年06月26日	2013年06月25日	是
怡亚通投资控股/周国辉	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	300,000,000.00	2012年12月12日	2014年12月09日	否

	司				
怡亚通投资控股	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	120,000,000.00	2012年06月05日	2014年06月05日	否
B、本公司为子公司提供担保					
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	上海怡亚通供应链有限公司	145,000,000.00	2013年04月26日	2014年04月25日	否
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	上海怡亚通供应链有限公司	200,000,000.00	2013年01月18日	2014年06月21日	否
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	上海怡亚通供应链有限公司	250,000,000.00	2012年06月08日	2013年06月08日	是
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	上海怡亚通供应链有限公司	157,000,000.00	2013年04月28日	2014年03月06日	否
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	上海怡亚通供应链有限公司	200,000,000.00	2013年05月29日	2014年03月28日	否
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	上海怡亚通供应链有限公司	50,000,000.00	2012年06月29日	2013年06月29日	是
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	上海怡亚通供应链有限公司	200,000,000.00	2012年12月12日	2013年12月12日	否
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	长沙怡亚通供应链有限公司	71,100,000.00	2011年01月01日	2015年12月31日	否
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	上海怡亚通临港供应链有限公司	70,000,000.00	2011年09月02日	2019年09月01日	否
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	深圳市宇商小额贷款有限公司	40,000,000.00			否
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	深圳市卓优数据科技有限公司	20,000,000.00	2012年07月18日	2013年07月18日	否
深圳市怡亚通供	深圳市宇商小额	50,000,000.00	2012年12月31	2014年12月31	否

应链股份有限公 司	贷款有限公司		日	日	
深圳市怡亚通供 应链股份有限公 司	上海怡亚通供应 链有限公司	65,000,000.00	2013年05月17 日	2015年05月17 日	否

关联担保情况说明

怡亚通公司为宇商小额贷款公司提供担保的担保期限为宇商小额贷款公司应履行任一笔小额贷款债权所对应的回购日届满之日起两年。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

在2012年年报披露的诉讼案件中，部分案件在诉讼进程中有如下进展：

- 1、案号为（2012）深福法民二初字第5577号诉讼的最新进展：贵阳市中级人民法院已启动保证人贵州华城公司房产的拍卖程序(评估报告已做出，待拍卖)；
- 2、案号为（2012）深福法民二初字第5578号诉讼的最新进展：贵阳市中级人民法院已启动保证人贵州华城公司房产的拍卖程序(评估报告已做出，待拍卖)；
- 4、案号为（2012）海民初字第2586号诉讼的最新进展：2013年4月26日上午9点半一审重审开庭，口头宣判。5月6日领一审判决，二审已上诉；
- 5、案号为（2012）海民初字第2588号诉讼的最新进展：2013年4月26日上午9点半一审重审开庭，口头宣判。5月6日领一审判决。二审已上诉；
- 6、案号为（2012）海民初字第2591号诉讼的最新进展：2013年3月8日收到二审民事裁定书，发回海淀法院一审重审。2013年5月28日一审重审开庭。

案件具体情况请见公司2012年度报告中“其他重大事项的说明”中关于上述案件的具体描述。

目前上述案件尚在审理或执行中，暂无法判断其影响金额。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
投资设立深度供应链子公司	对外投资设立省级公司及项目 13 家, 投资总额共计人民币 18,100 万元。详见公司 2013 年 8 月 20 日公告, 公告编号: 2103-052		其影响需根据业务实际运作情况需定
股票期权激励计划	公司董事会于 2013 年 8 月 16 日通过了《深圳市怡亚通供应链股份有限公司股票期权激励计划(草案)》, 该激励计划及相关议案内容须经中国证监会备案通过并报公司股东大会审议通过方可实施。		尚未执行

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	23,735,430.00	4,511,065.00	-6,019,842.00		22,226,653.00
3.可供出售金融资产	213,461,730.00		10,100,515.00		223,562,245.00
金融资产小计	237,197,160.00	4,511,065.00	4,080,673.00		245,788,898.00
上述合计	237,197,160.00	4,511,065.00	4,080,673.00		245,788,898.00
金融负债	36,845,278.00	-1,865,291.00	17,661,506.00		21,049,063.00

2、外币金融资产和外币金融负债

单位: 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	23,735,430.00	4,511,065.00	-6,019,842.00		22,226,653.00
4.可供出售金融资产	213,461,730.00	0.00	10,100,515.00		223,562,245.00
金融资产小计	237,197,160.00	4,511,065.00	4,080,673.00		245,788,898.00
金融负债	36,845,278.00	-1,865,291.00	17,661,506.00		21,049,063.00

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,403,681,293.00	74%			489,329,500.00	60%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	485,769,246.00	26%	12,075,064.00	2%	331,242,903.00	40%	11,682,145.00	
合计	1,889,450,539.00	--	12,075,064.00	--	820,572,403.00	--	11,682,145.00	--

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收代理费及代垫款项	485,769,246.00	12,075,064.00	2%	根据每项可回收性，单独计提坏账准备
合计	485,769,246.00	12,075,064.00	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	154,503,284.00	1 年以内	8%
第二名	非关联方	86,751,130.00	1 年以内	5%
第三名	非关联方	67,980,072.00	1 年以内	4%
第四名	非关联方	53,819,719.00	1 年以内	3%
第五名	非关联方	39,991,916.00	1 年以内	2%
合计	--	403,046,121.00	--	22%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海怡亚通电子科技有限公司	子公司	3,903,349.00	0%
上海怡亚通临港供应链有限公司	子公司	4,458,924.00	0%
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	子公司	10,288,042.00	1%
深圳市卓优数据科技有限公司	子公司	25,431,150.00	1%
怡雅荟有限公司	子公司	13,322.00	0%
上海伦植数码科技有限公司	子公司	3,896,060.00	0%
新疆富怡棉业有限公司	子公司	21,382,670.00	1%
上海怡亚通国际物流有限公司	子公司	3,695,557.00	0%
重庆市怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	26,408,113.00	1%
重庆怡飞酒类营销有限公司	子公司	29,820,560.00	2%
深圳市怡亚通物流有限公司	子公司	1,593,749.00	0%
合计	--	130,891,496.00	6%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	701,442,393.00	93 %			305,238,853.00	87 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	50,453,862.00	7 %			47,010,100.00	13 %		
合计	751,896,255.00	--		--	352,248,953.00	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市宇商小额贷款有限公司	子公司	1,092,224.00	0%
上海外高桥保税物流园区怡亚通物流有限公司	子公司	10,594,385.00	1%

大连怡亚通供应链有限公司	子公司	16,262,186.00	2%
上海怡亚通供应链有限公司	子公司	19,566,812.00	3%
深圳市威怡电气有限公司	子公司	456,171.00	0%
辽宁怡亚通供应链管理有限公司	子公司	90,651,656.00	12%
深圳市宇商网科技有限公司	子公司	45,895,741.00	6%
上海晟源酒业有限公司	子公司	1,523,633.00	0%
长沙怡亚通供应链有限公司	子公司	42,095,699.00	6%
联怡(香港)有限公司	子公司	18,198,834.00	2%
深圳市怡安特安防设备有限公司	子公司	7,264,676.00	1%
深圳市润怡国际贸易有限公司	子公司	8,185,493.00	1%
深圳市源泰丰供应链管理有限公司	子公司	5,164,628.00	1%
联怡数码科技有限公司(原香港尚怡)	子公司	143,880.00	0%
北京市怡亚通供应链管理有限公司	子公司	62,351,407.00	8%
潼关县怡得金业供应链有限公司	子公司	134,825,540.00	18%
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	子公司	232,628,401.00	31%
鑫怡国际有限公司	子公司	7,895.00	0%
上海怡亚通供应链管理咨询有限公司	子公司	78,767.00	0%
合计	--	696,988,028.00	92%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

							(%)	表决权比例不一致的说明			
北京怡通智库营销管理有限公司	权益法	400,000.00	246,979.00	-246,979.00			0%	0%			
深圳市宇商小额贷款有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	100,000.00	300,000.00		100%	100%			
深圳市怡亚通物流有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00		100%	100%			
上海怡亚通电子科技有限公司	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00		60%	60%			
大连怡亚通供应链有限公司	成本法	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00		64%	100%	间接持股		
厦门怡亚通供应链有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00		80%	100%	间接持股		
上海怡亚通供应链有限公司	成本法	345,000,000.00	345,000,000.00		345,000,000.00		97.5%	100%	间接持股		
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		60%	60%			
深圳市宇商网	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00		70%	70%			

科技有 限公司		00.00	00.00		00.00						
长沙怡 亚通供 应链有 限公司	成本法	32,000, 000.00	32,000, 000.00		32,000, 000.00	100%	100%				
联怡 (香港) 有限公 司	成本法	319,34 5,476.0 0	319,34 5,476.0 0		319,34 5,476.0 0	100%	100%				
深圳市 卓优数 据科技 有限公 司	成本法	18,000, 000.00	18,000, 000.00		18,000, 000.00	60%	60%				
深圳市 怡安特 安防设 备有限 公司	成本法	700,00 0.00	700,00 0.00		700,00 0.00	70%	70%				
深圳市 源泰丰 供应链 管理有 限公司	成本法	300,00 0.00	300,00 0.00		300,00 0.00	60%	100%				
共青城 怡亚通 供应链 有限公 司	成本法	10,000, 000.00	10,000, 000.00		10,000, 000.00	100%	100%				
重庆怡 亚通供 应链管 理有限 公司	成本法	10,000, 000.00	10,000, 000.00		10,000, 000.00	100%	100%				
北京市 怡亚通 供应链 管理有 限公司	成本法	50,000, 000.00	50,000, 000.00		50,000, 000.00	100%	100%				
深圳市 怡亚通	成本法	100,00 0,000.0	100,00 0,000.0		100,00 0,000.0	100%	100%				

深度供应链管理有限 公司		0	0		0						
深圳市宇商资产管理 有限公司	成本法	51,065,600.00	51,065,600.00	-50,465,600.00	600,000.00	60%	60%				
潼关县怡得金业供应 链有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	100%	100%				
深圳市宇商融资租赁有 限责任公司	成本法	50,465,600.00		50,465,600.00	50,465,600.00	80%	100%	间接持 股			
永兴县怡兴稀贵金属 供应链有限公司	成本法	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00	51%	51%				
新疆富怡棉业有限公 司	成本法	2,818,000.00		2,818,000.00	2,818,000.00	70%	70%				
合计	--	1,364,394,676.00	1,285,458,055.00	128,071,021.00	1,413,529,076.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,428,167,728.00	1,269,597,532.00

合计	1,428,167,728.00	1,269,597,532.00
营业成本	1,263,234,282.00	1,103,144,169.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广度供应链业务	102,551,652.00	33,333,268.00	126,747,833.00	40,841,636.00
深度供应链业务	1,325,616,076.00	1,229,901,014.00	1,142,849,699.00	1,062,302,533.00
合计	1,428,167,728.00	1,263,234,282.00	1,269,597,532.00	1,103,144,169.00

(3) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	104,729,199.00	8%
第二名	82,249,709.00	7%
第三名	32,485,182.00	3%
第四名	26,315,386.00	2%
第五名	24,153,936.00	2%
合计	269,933,412.00	22%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		25,320.00
处置长期股权投资产生的投资收益	153,021.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,817,332.00	-2,782,803.00
合计	-1,664,311.00	-2,757,483.00

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	63,688,511.00	31,644,180.00
加: 资产减值准备	392,919.00	2,834,475.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,211,115.00	1,047,154.00
无形资产摊销	1,184,978.00	876,265.00
长期待摊费用摊销	1,470,235.00	236,661.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,618.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,593,055.00	-29,783,250.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-15,797,364.00	42,369,504.00
投资损失(收益以“-”号填列)	1,664,311.00	2,757,483.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,048,593.00	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,304,910.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-66,072,859.00	-144,635,124.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,437,763,968.00	-365,933,923.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-726,611,543.00	-70,253,097.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,176,481,419.00	-528,839,672.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,004,773,546.00	725,947,145.00
减: 现金的期初余额	623,703,916.00	343,461,169.00
现金及现金等价物净增加额	381,069,630.00	382,485,976.00

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-67,366.00	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,946,311.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融	10,301,063.00	

资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,679.00	
减：所得税影响额	2,534,950.00	
少数股东权益影响额（税后）	108,669.00	
合计	12,534,710.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	2,645,774.00	本公司在经营供应链管理业务时，需替若干客户向外地出口商以美元购货。一方面，本公司以贷款方式向银行借取美元，并以等值人民币存款作为质押。此外，本公司利用若干衍生金融工具以管理上述美金借款所引起的外汇风险。另一方面，本公司根据预计的未来一年的付汇需求，由本公司在中国大陆签订远期美元购汇合约，同时由联怡国际在香港签订金额相等，期限相同，到期日相同的无本金远期人民币购汇合约，以管理其外汇风险。因此，本公司将该项目界定为经常性损益的项目
投资收益	-6,119,612.00	同上

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	5.31%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58%	0.09	0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动率	变动原因
货币资金	4,091,495,202	4,820,059,956	-15.12%	主要为与组合外汇业务相关的保证金存款减少所致
交易性金融资产	22,226,653	23,735,430	-6.36%	未到期远期外汇合约公允价值变动收益减少所致
应收账款	2,919,852,668	1,953,037,390	49.50%	主要为公司为加快扩张步伐，采用较为宽松的信用政策所致
存货	1,165,637,770	951,497,403	22.51%	主要为深度供应链业务库存储备增加所致
其他流动资产	255,984,516	126,520,920	102.33%	主要为融资租赁公司的委托贷款支出增加所致
发放贷款及垫款	555,927,341	404,965,109	37.28%	小额贷款公司发放的贷款增加所致
长期应收款	52,940,987	11,792,284	348.95%	主要为融资租赁业务增加所致
短期借款	6,407,844,057	5,849,132,987	9.55%	主要为本期新引入项目所需前期投入增加，相应向银行融资金额增加所致
交易性金融负债	21,049,063	36,845,278	-42.87%	未到期远期外汇合约公允价值变动损失减少所致
长期借款	648,938,402	385,498,670	68.34%	公司增加长期借款比重以满足业务发展需要
股本	986,126,241	834,126,241	18.22%	报告期发行新股
资本公积	676,845,243	199,849,864	238.68%	主要为公司发行新股的资本溢价
少数股东权益	72,928,312	44,679,876	63.22%	主要为新设控股子公司少数股东投入增加所致
营业收入	4,125,433,375	3,654,184,139	12.90%	主要为深度供应链业务增加所致
利息收入	39,545,369	31,821,069	24.27%	小额贷款公司发放贷款增加所致
营业成本	3,730,321,001	3,278,917,514	13.77%	主要为深度供应链业务增加所致
管理费用	260,277,494	227,169,195	14.57%	主要为物价上涨及工人薪酬上涨所致
财务费用	3,785,847	93,687,012	-95.96%	汇兑收益增加所致
公允价值变动收益净额	2,645,774	64,884,759	-95.92%	未到期远期外汇合约公允价值变动收益减少所致

第九节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长周国辉先生签名的2013年半年度报告文本原件。