



深圳市怡亚通供应链股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 财务报告.....	39
第十节 备查文件目录	170

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	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁欣	常晓艳
联系地址	深圳市福田区深南中路 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

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）	9,933,500,107.00	4,125,433,375.00	140.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	152,185,879.00	91,439,598.00	66.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	146,633,121.00	78,904,888.00	85.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,177,034,298.00	-1,850,667,116.00	-36.40%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.10	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.10	50.00%
加权平均净资产收益率	5.52%	5.31%	0.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	17,847,001,807.00	14,520,531,506.00	22.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,777,668,509.00	2,673,651,963.00	3.89%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-256,038.00	
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）	745,743.00	
对外委托贷款取得的损益	2,207,958.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,630,294.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,505,015.00	
减：所得税影响额	-9,372.00	
少数股东权益影响额（税后）	28,998.00	
合计	5,552,758.00	--

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	69,645,503.00	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

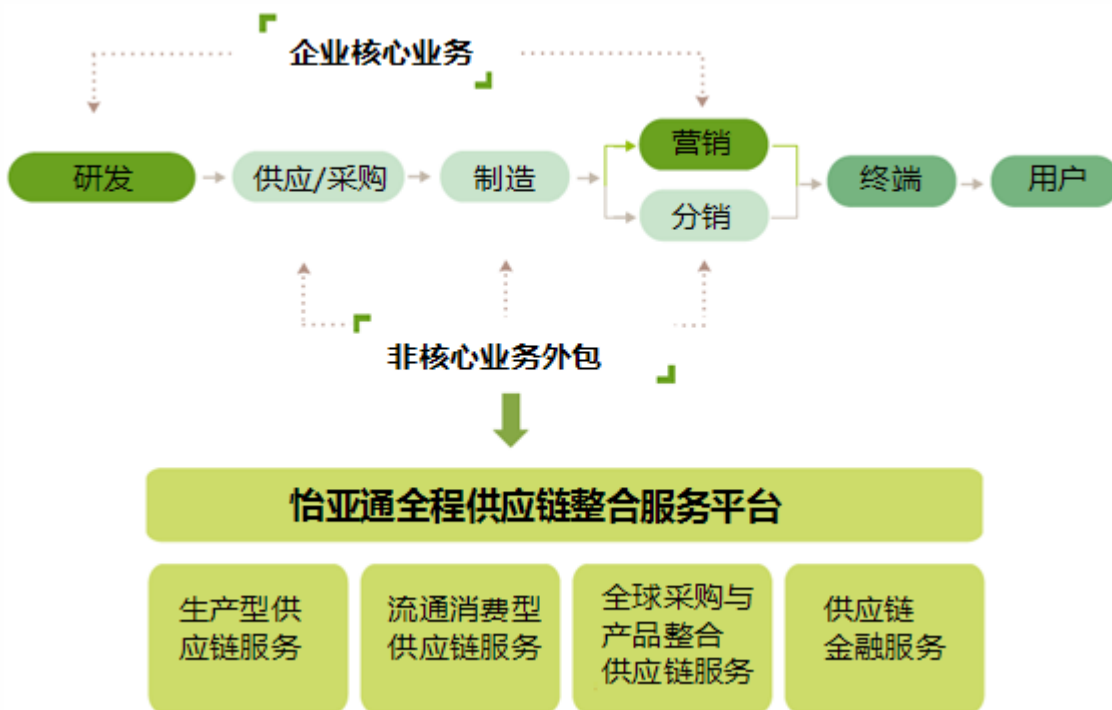
第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司完成业务量272.82亿元，比去年同期增长52.76%；实现营业总收入100.14亿元，比去年同期增长140.43%；实现利润总额约1.96亿元，比去年同期增长64.64%；归属于上市公司股东的净利润1.52亿元，比去年同期增长66.43%。

公司主营业务范围

作为国内领先的供应链服务商，公司精准洞察企业发展需求，整合优势资源，在中国率先构建了以物流、商流、资金流、信息流四流合一为载体，以生产型供应链服务、流通消费型供应链服务、供应链金融服务、全球采购及产品整合供应链服务为核心的全程供应链整合服务平台，通过不同的供应链服务模式，帮助不同产业链的合作伙伴实现从研发、采购、生产到市场营销、分销终端等各环节的全程供应链管理和优化，最大限度促进企业价值增值和提高竞争力。



1、广度供应链服务（生产型供应链服务）

广度供应链服务（生产型供应链服务），从原材料采购到产品销售的供应链全程运作中，企业可选择性地将全部或部分非核心业务外包给怡亚通，在帮助企业实现供应链效率提升、总成本领先的基础上，怡亚通协调整合供应链上下游以达到协同运作，通过服务创新帮助企业实现供应链价值增值。

服务对象：生产型企业、整合型企业、品牌企业等

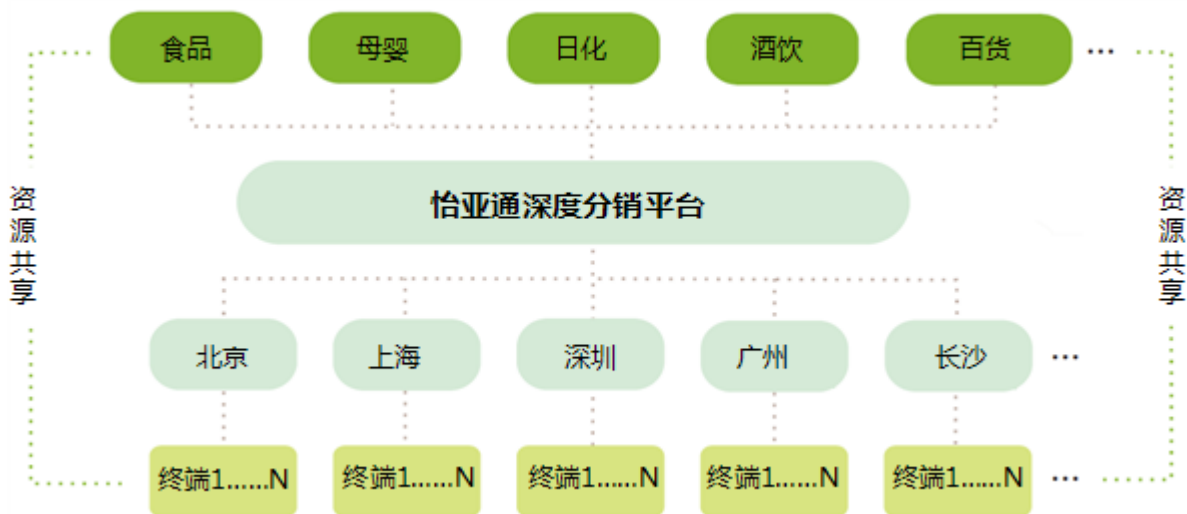


2、深度供应链服务（流通消费型供应链服务）

深度供应链服务(流通消费型供应链服务),将传统渠道代理商模式转变为平台运营模式,服务网络覆盖中国一至六线城市,战略定位为整合型平台服务企业,通过整合资源,构建集物流、商流、资金流和信息流一体的供应链整合服务平台,为客户实现供应链管理的优化,从而帮助企业提供供应链效益,推动企业供应链创新。深度供应链是公司最近几年重点发展的战略业务,深度分销380整合平台是其最重要的组成部分,通过搭建全国性的直供终端平台,有效解决企业渠道下沉的成本、人才、运营三大难题,帮助品牌企业高效分销、快速覆盖终端网点,提高商品流通环节的效率并降低流转成本。

380平台的商业价值主要包括:1、实现渠道扁平化,提高流通效率;2、整合营销,提升市场规模;3、实现总成本领先,提高产品竞争力;4、目标终端全覆盖,制胜终端。通过几年的运作,380平台的商业价值愈发体现并被上下游客户、市场广泛认可。初具规模的地域网点、优质的上游客户及广泛的下游终端渠道以及极高的商业价值,为380平台的后续业务发展奠定了良好基础。

业务领域: 日化、食品、母婴、酒饮等



3、全球采购与产品整合供应链服务

怡亚通依托全球服务网络及专业的供应链服务,对资源配置进行优势整合,帮助全球商

家实现全球范围的采购与销售。

同时，怡亚通通过对产品的研发、原材料采购、生产制造、市场营销等供应链环节进行优势整合，为客户提供产品定制，帮助企业优化现有供应链结构，提高产品品质及市场竞争力。

服务对象：品牌企业、采购商、连锁卖场等。



4、供应链金融服务

供应链金融服务是供应链业务的重要组成部分，凭借良好的商业信誉及经营业绩，怡亚通与众多银行结成了战略合作伙伴关系，并基于丰富的供应链金融服务经验，根据客户业务运作需求，可为客户提供多样化供应链金融服务。其业务包括融资、租赁、供应链金融解决方案与咨询等。

短期资金融通：在规范、科学的风控管理原则下，为客户量身提供完善的资金配套及短期资金融通服务。

设备融资租赁：通过整合产业资源优势，可为工厂、学校、医院等机构提供机械设备、医疗设备等器械的设备租赁服务。同时，也可提供设备融资租赁服务。

打造互联网供应链，启动“两天两地一平台”战略

公司成立至今，在广度业务、深度业务及全球采购中心上积累了丰富的供应链资源，上游品牌客户超过1000多家，下游终端客户则超过几百万个（大客户及销售终端）。在各行各业日益拥抱互联网的当下，怡亚通将充分发挥线下资源优势，通过打造“两天两地网”、“一平台”实施互联网供应链战略，实现新的突破。

“两天网”，即怡亚通打造的两大互联网平台——B2B“宇商网(www.esunny.com)”和B2C“和乐网(www.365hele.com)”；“两地网”，即怡亚通打造的两大渠道下沉供应链平台——“380”深度分销平台与和乐生活连锁加盟超市；“一平台”，即怡亚通打造的物流主干网——物流平台。

宇商网，搭建B2B+O2O共享平台

宇商网，致力于搭建上下游合作伙伴共享平台。将基于线下市场，以怡亚通合作客户为目标用户，打造互联网全程供应链，改变传统的运作模式，为上游（品牌商）、下游客户（零售商）构建一个全新的B2B交易沟通平台，提供包括商品交易、信息交换、物流配送、供应链金融、市场咨询等一系列增值服务。

在这一平台上，品牌客户可实施市场营销、广告投放，下游客户则可采购各类产品，并通过怡亚通线下全网物流网络配送服务实现供应链B2B/O2O。这将覆盖中国超过80%的终端卖

场及网上商城。

宇商网将凭借怡亚通自身完整的供应链服务体系，提供具有高保障性延伸线上线下的全程服务。具体功能如下：

(1) 商品展示功能：通过多维角度全方位展示商品及品牌信息，还可开展“网上新品发布会”等，零售商除了可放心选购经常性采购产品，同时还能及时全面的了解不同品牌繁多的SKU和新品。

(2) 交易支付功能：提供线上及移动交易平台，支持信用卡、银联、第三方等多种支付方式，而由此形成的电子交易记录，将大大提高上下游的对账效率，减少人工失误造成的纠纷。

(3) 物流功能：可通过怡亚通物流体系进行配送，同时提供虚拟物流功能，可随时查看和催促产品出仓配送情况，保证送货的及时率和准确率；

(4) 金融服务功能：通过客户信用体系，为上下游客户提供便捷快速的供应链金融服务，以此解决客户需求现金的燃眉之急；

(5) 市场咨询功能：利用平台产生的大数据为上下游客户提供市场讯息，帮助品牌商更好地管理终端，为零售商更好地分析市场。

和乐网，实现B2C+O2O全渠道营销

怡亚通将搭建B2C的和乐网，整合怡亚通上游品牌客户资源，开放给消费者，并针对大型企业或个人开放团购等服务。和乐生活超市将成为线下交易的前台，消费者在线上和在乐网筛选商品与服务，之后交由线下完成交易，线上的信息优势与线下的实体优势也就完美地结合到了一起。

同时，怡亚通将电商运营特性与公司供应链服务平台优势相结合，提供供应链全运营、采购经销、代运营服务及B2C供应链服务等多种模式，并与怡亚通的和乐生活超市链接，消费者在电商平台购买商品后，由系统指示最近的生活超市直接配送及服务，不仅拓宽了电商线下分销渠道，也为消费者实现快速配送。

“380”深度分销平台，高效分销，直供终端

自2008年初，怡亚通开始实施“380计划”，锁定中国各大城市，希望打造一个覆盖全中国广袤流通市场的深度分销服务平台。

“380平台”最核心的竞争力来自三个方面：第一，打造整个终端服务体系，建立一个最强大最系统最完善的终端销售管理体系；第二，全国的网络平台资源共享；第三，所有终端开放给所有的上游企业共享。

连锁加盟超市，深耕三四五线城市

怡亚通将建立连锁加盟超市——和乐生活超市，战场锁定在非核心商圈，以中国三至五线乡镇为目标市场，联合怡亚通的电商平台，打通线上线下O2O的全渠道。自2014年下半年开始，怡亚通将以乡镇县为主战场建立统一管理的和乐生活超市（百货家电为主），由380平台及网上平台统一供应商品。各联盟超市根据需求通过网上平台采购各类新商品。

同时，线下和乐生活超市与线上和在乐网相结合，消费者可以在线上选购商品并支付，订单将会被分配给离消费者最近的连锁加盟超市进行配送，从而为当地门店提升客源。

“一平台”：建立怡亚通B2C物流主干网

怡亚通自有的全国物流体系，则将会是“两天网”、“两地网”运转的动脉，为上下游客户提供深入一至五线城市的配送服务。现在，怡亚通已在全国主干点建立超过30个省级B2C物流分拨中心，遍布全国近200个城市，可为各网上品牌商城建立全国共享物流网络，实现快速响应配送服务，全方位为客户提供互联网供应链服务。

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与广度供应链业务的投入和创新，取得较大发展。

1、收入

公司报告期内的业务量为272.82亿元，比上年同期增加94.23亿元、增幅52.76%；报告期内的营业总收入比上年同期增加58.49亿元、增幅140.43%。主要原因为：

- 1) 公司报告期内广度供应链业务量较上年同期增长25.49%，营业收入较上年同期增长16.65%；
- 2) 深度供应链业务量、营业收入较上年同期增加55.87亿元，较上年同期增长163.54%；
- 3) 产品整合供应链业务量、营业收入较上年同期增加1.57亿元，增幅47.81%；

2、扣除非经常性损益后的基本每股收益情况

报告期内扣除非经常性损益后基本每股收益为0.15元，较上年同期大幅上升，主要原因为：

- 一是深度供应链业务收入大幅增长导致净利润增加；
- 二是供应链金融服务业务因股本增加，收入与净利润相应大幅增长。

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

3、公允价值变动收益净额

报告期内公允价值变动收益为6,964.55万元，主要为公司金融衍生品交易未平仓合约于期末按照公允价值所产生的收益，其变动是由于期末的公允价值所致。

4、投资收益

报告期内的投资收益主要由二部分构成：一是公司金融衍生品交易于报告期内交割，因汇率变动所产生的损失；二是公司对伟仕股份的股权投资，公司按权益法确认了3,460.84万元投资收益。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	9,933,500,107.00	4,125,433,375.00	140.79%	主要为深度业务快速

				扩张所致
营业成本	9,232,853,442.00	3,730,321,001.00	147.51%	主要为深度业务快速扩张所致
销售费用	43,683,024.00	45,780,725.00	-4.58%	
管理费用	375,962,555.00	260,277,494.00	44.45%	一是人员数量增加及人工成本上涨导致人工费用大幅增长；二是本期确认的股份支付金额增加。
财务费用	230,796,461.00	3,785,847.00	5,996.30%	一是借款增加导致借款利息支出增加；二是人民币贬值导致汇兑损失增加。
所得税费用	36,683,997.00	23,883,083.00	53.60%	主要为利润增长所致
经营活动产生的现金流量净额	-1,177,034,298.00	-1,850,667,116.00	-36.40%	由于企业近几年持续快速扩张，导致营运资金投入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-156,854,798.00	-202,009,704.00	-22.35%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,312,942,062.00	2,444,861,304.00	-46.30%	由于企业近几年持续快速扩张，公司主要通过银行融资解决营运资金短缺。
现金及现金等价物净增加额	-20,724,794.00	394,135,970.00	-105.26%	公司报告期通过加强资金收支管控，在保证经营正常运转的情况下，减少现金留存。

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

(1) 广度供应链在报告期内经营情况

目前，广度供应链是公司的基础业务，也是公司业务量占比最大的业务集群，已建立了全国性服务平台。报告期内，广度供应链的业务量为177.11亿元，占公司业务量总额的64.92%，较去年同期增加25.49%，营业收入为44,247万元，较去年同期增长16.65%，综合毛利较上年

同期增长5.11%。综合毛利率较上年同期下降0.23%。

项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增减幅度(%)
业务量	1,771,101	1,411,351	25.49%
营业收入	44,247	37,932	16.65%
营业成本	23,030	19,657	17.16%
综合毛利	21,217	18,275	16.10%
综合毛利率	47.95%	48.18%	-0.23%

(2) 深度供应链在报告期内的经营情况

怡亚通“深度380平台”项目于2009年开始启动，近5年的探路与实践，公司将深度380业务从原有的多行业聚焦于母婴、日化、食品、酒饮四大行业。2013年，公司对深度380进行了改革部署，提出了“三合行动”战略（即为整合、融合、联合），2013年共完成61家企业的整合落地。

报告期内，深度供应链的业务量为900,392万元，较上年同期增长163.54%；综合毛利为47,326万元，较上年同期增长134.04%；综合毛利率为5.26%，较上年同期下降0.66%。综合毛利率下降的主要原因是报告期内公司的油脂化工业务收入较上年同期增长较大，而该项业务平均毛利大约为1%左右。

项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增减幅度(%)
业务量	900,392	341,655	163.54%
营业收入	900,392	341,655	163.54%
营业成本	853,066	321,434	165.39%
综合毛利	47,326	20,221	134.04%
综合毛利率	5.26%	5.92%	-0.66%

(3) 全球采购与产品整合在报告期内的经营情况

报告期内，全球采购与产品整合供应链的业务量为48,712万元，较上年同期增长47.81%，综合毛利为1,522万元，较上年同期增长49.95%，综合毛利率为3.12%，较上年同期增长0.04%。

项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增减幅度(%)
业务量	48,712	32,956	47.81%
营业收入	48,712	32,956	47.81%

营业成本	47,190	31,941	47.74%
综合毛利	1,522	1,015	49.95%
综合毛利率	3.12%	3.08%	0.04%

(4) 供应链金融在报告期内的经营情况

全力做好内外部资源的整合，围绕1+N模式，针对目标市场，采取全方位的整合行动，通过行业协会、银行、同业、老客户等多渠道的横纵联合，快速整合合作伙伴，不断地增加新区域、新行业、新客户，并实现利益共享；

为客户提供有竞争力的金融解决方案，通过“简单、快捷、灵活”的服务做深做透客户服务，与核心企业达成长期战略伙伴关系；

大力开拓行业核心企业，紧紧围绕核心企业上下游企业开发客户，在重点区域设点，做深做透行业及区域市场，形成了珠宝、移动、红木、机械等行业快速渗透和客户增长的格局；

怡亚通旗下的宇商小额贷款公司自2010年成立以来，凭借良好的商业信誉和经营业绩，与多家银行结成了战略合作伙伴关系，在严格、规范的风控管理原则下，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。

怡亚通于2012年分别成立了宇商资产管理公司和宇商融资租赁公司，并于2013年在赣州市投资人民币2亿元设立了网络小额贷款公司，以细分金融服务领域为切入点，希望为目标企业提供更专业的供应链金融服务，帮助企业破解资金难题。

报告期内，公司供应链金融业务发展顺利，截止2014年6月底，小额贷款公司的利息及手续费收入为8,052万元，综合毛利为6,873万元，综合毛利率为85.35%。

三、主营业务构成情况

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
(1) 广度	442,468,847.00	230,297,039.00	47.95%	16.65%	17.16%	-0.23%
(2) 深度	9,003,915,150.00	8,530,657,929.00	5.26%	163.54%	165.39%	-0.66%
(3) 产品整合	487,116,110.00	471,898,474.00	3.12%	47.81%	47.74%	0.04%
合计	9,933,500,107.00	9,232,853,442.00	7.05%	140.79%	147.51%	-2.52%

分产品						
分地区						
大陆地区	8,613,685,529. 00	8,059,986,801. 00	6.43%	206.70%	218.50%	-3.47%
海外地区	1,319,814,578. 00	1,172,866,641. 00	11.13%	0.22%	-2.24%	2.23%
合计	9,933,500,107. 00	9,232,853,442. 00	7.05%	140.79%	147.51%	-2.52%

四、核心竞争力分析

1、强大的客户阵容和资源整合力

怡亚通平台聚合了100余家世界500强及1000多家国内外著名企业的优势资源，业务嵌入电脑、通讯、医疗器械、快速消费品等10多个领域，形成了强大的资源整合能力和竞争优势，有效帮助合作伙伴提高核心竞争力。

2、全球化的服务网络

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

3、高效的深度分销平台

怡亚通建立覆盖全国各级城市的“380”深度供应链网络，通过实现城市平台共享与分销体系优化，构建了一个快捷、高效的直供渠道，帮助合作伙伴突破渠道管理难题，提高市场竞争力。

4、领先的信息系统

怡亚通自主研发具有行业领先水平的信息系统，满足多种业务模式的个性化需求，为客户的业务运作及数据信息安全保驾护航。

5、专业的服务团队

怡亚通汇集众多行业精英人士，以专业、专注、强执行力的服务精神，确保为各行业客户提供高效优质的供应链服务。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
其他	856	伟仕控股	366,703,266.00	228,283,998	15.29%	234,295,998	15.69%	398,480,570.00	34,608,376.00	长期股权投资	认购
合计			366,703,266.00	228,283,998	--	234,295,998	--	398,480,570.00	34,608,376.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期											

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期共购买伟仕股份6,012,000股,购买成本11,790,073.75港币,报告期按持股比例确认的投资收益为34,608,376元人民币

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
深度分销 380 整合平台扩建项目	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东怡化石油化工	子公司	服务业	石油制品批发、供	人民币 10,000,00	124,762,829.00	10,441,607.00	321,508,321.00	557,169.00	388,227.00

有限公司			应链管理和进出口业务	0 元						
重庆怡飞酒类营销有限公司	子公司	服务业	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 33,000,000 元	124,539,223.00	60,502,099.00	94,318,440.00	386,032.00		280,126.00
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 25,500,000 元	234,116,660.00	61,578,407.00	197,652,224.00	9,789,514.00		7,342,020.00
广西怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 30,000,000 元	31,371,124.00	29,503,997.00	1,516,059.00	-482,542.00		-482,542.00
一冉(天津)国际贸易有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 2,330,000 元	31,033,909.00	3,994,735.00	55,985,777.00	284,243.00		181,351.00
惠州市安新源实业有限公司	子公司	服务业	实业投资	人民币 800,000 元	11,624,644.00	1,640,358.00	62,038,843.00	574,645.00		582,662.00
广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询/销售	人民币 30,000,000 元	118,414,302.00	51,744,187.00	110,446,409.00	1,106,680.00		1,106,680.00
深圳市安新源贸易有限公司	子公司	服务业	兴办实业	人民币 800,000 元	66,953,496.00	47,374,600.00	259,577,476.00	4,684,335.00		3,513,251.00
香港联辉实业有限公司	子公司	服务业	商品购销及供应链业务	港币 23,637,500 元	103,881,251.00	35,807,253.00	70,594,385.00	5,690,703.00		5,690,703.00
驻马店华通源供应链管理有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询及相关信息咨询	人民币 60,000,000 元	111,337,261.00	100,012,159.00	59,375,941.00	-17,695.00		-28,068.00
石家庄怡亚通金万盛供应链	子公司	服务业	供应链管理咨询/物品批	人民币 12,000,000 元	43,093,487.00	19,973,254.00	53,062,447.00	18,342.00		13,757.00

管理有限公司			发、零售							
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	子公司	服务业	预包装食品销售	人民币 3,000,000 元	59,673,64 3.00	5,226,615 .00	81,692,69 7.00	154,192 .00	115,660.00	
贵州省怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	服务业	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 10,000,00 0元	112,930,9 57.00	12,012,19 3.00	119,497,2 37.00	2,018,1 56.00	2,013,617.0 0	
金华市富元商贸有限责任公司	子公司	服务业	批发零售	人民币 2,000,000 元	68,014,93 1.00	3,124,958 .00	59,235,14 7.00	675,492 .00	529,719.00	
山东环通食品供应链有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询及相关信息咨询	人民币 6,000,000 元	13,757,02 3.00	10,043,73 0.00	93,904,65 3.00	32,628. 00	23,692.00	
贵州省怡兴深度供应链管理有限公司	子公司	服务业	商品购销及供应链业务	人民币 15,000,00 0元	65,934,24 3.00	28,945,21 3.00	68,046,52 5.00	736,451 .00	431,515.00	
天津市家氏商贸有限公司	子公司	服务业	物流及供应链管理业务	人民币 15,000,00 0元	147,241,3 35.00	20,858,80 2.00	135,396,4 28.00	818,999 .00	614,250.00	
灵宝市怡宝矿业有限公司	子公司	金属行业	矿产品购销及供应链业务	人民币 25,500,00 0元	154,661,4 32.00	49,437,17 3.00	103,525,3 82.00	-894,33 7.00	-931,321.0 0	
四川省嘉恒食品有限责任公司	子公司	服务业	食品批发及供应链管理业务	人民币 9,000,000 元	58,116,91 5.00	17,333,03 9.00	88,036,94 8.00	360,251 .00	270,188.00	
上海怡亚通瑞徽供应链管理有限公司	子公司	服务业	咨询及供应链管理业务	人民币 21,000,00 0元	31,454,18 6.00	21,085,77 2.00	42,945,62 2.00	113,055 .00	84,792.00	
武汉市德燕供应链管理有限责任公司	子公司	服务业	商品购销业务	人民币 21,000,00 0元	50,207,70 8.00	35,006,47 1.00	58,152,30 1.00	13,489. 00	10,117.00	

武汉市大鸿雁供应链管理有限公司	子公司	服务业	商品批发、供应链管理 and 进出口业务	人民币 30,000,000 元	71,915,540.00	50,070,462.00	102,632,023.00	64,574.00	64,574.00
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	子公司	服务业	商品购销及供应链业务和进出口业务	人民币 200,000,000 元	50,017,143.00	50,017,143.00		17,143.00	17,143.00
郑州丰和通供应链管理有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询/批发零售	人民币 30,000,000 元	34,641,517.00	22,392,653.00	2,129,240.00	41,603.00	42,653.00
湖南鑫之族供应链有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询/批发零售	人民币 45,000,000 元	54,058,685.00	45,145,866.00	15,979,630.00	145,866.00	145,866.00
南通怡亚通供应链管理有限公司	子公司	服务业	供应链管理咨询/销售	人民币 30,000,000 元	32,572,426.00	30,249,085.00	24,726,517.00	249,085.00	249,085.00
周口市时金供应链管理有限公司	子公司	服务业	批发零售	人民币 50,000,000 元	29,999,563.00	29,999,563.00		-437.00	-437.00
平顶山市诚怡供应链管理有限公司	子公司	服务业	批发零售/会务服务	人民币 100,000,000 元	99,892,788.00	99,892,788.00	5,352,554.00	-107,212.00	-107,212.00
深圳市宇商小额贷款有限公司	子公司	金融业	小额贷款业务	人民币 500,000,000 元	825,445,783.00	592,785,318.00	78,918,474.00	51,843,434.00	38,499,545.00
赣州市宇商小额贷款有限公司	子公司	金融业	小额贷款业务	人民币 200,000,000 元	208,439,429.00	201,924,140.00	3,022,245.00	2,565,520.00	1,924,140.00

4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	53,000	3,742.97	43,450.33	82.00%	
合计	53,000	3,742.97	43,450.33	--	--

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	50.00%	至	90.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	21,817	至	27,635
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			14,545
业绩变动的原因说明	根据公司上半年各项业务的运作情况预计 1-9 月归属于上市公司股东的净利润增长 50%—90%。		

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

公司于2014年5月5日召开的2013年度股东大会，会议审议通过了公司《2013年度利润分配预案》，方案为：“根据大华会计师事务所出具的审计报告，公司2013年度实现归属母公司净利润为200,285,165元，加年初未分配利润385,850,150元，减2013年5月分配股利49,306,312元，提取盈余公积15,310,246元。截止2013年12月31日，公司实际可供分配股东的利润累计为521,518,757元。公司拟定以2013年的总股本986,126,241股为基数，每10股派发现金股利0.7元（含税），共计派发现金股利69,028,837元，剩余未分配利润452,489,920元结转下一年度。”

本次权益分派股权登记日为：2014年5月13日，除权除息日为：2014年5月14日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 08 日	公司深圳总部	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司、金元证券股份有限公司、深圳市哲灵投资管理有限公司、北京京富融源投资管理有限公司、深圳市太和投资管理有限公司	公司的基本情况介绍、核心竞争力及风险控制等
2014 年 06 月 18 日	公司深圳总部	实地调研	机构	美林（亚太）有限公司等	公司整体业务及深度供应链业务介绍
2014 年 06 月 24 日	公司深圳总部	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司、生命保险资产管理有限公司、金元证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、国泰基金管理有限公司	公司的基本情况、供应链金融服务及宇商网的介绍等
2014 年 06 月 26 日	公司深圳总部	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、深圳道谊资产管理有限公司、博时基金管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司、深圳市明曜投资管理有限公司	公司整体业务情况及各业务集群业务情况简介

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、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（一）已履行的相关审批程序

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

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

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

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

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

5、2013年12月16日，公司分别召开第四届董事会第七次会议和第四次监事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划的激励对象及股票期权数量的议案》。

（二）股票期权授予的具体情况

1、股票期权授予日：2013 年11 月18 日

2、股票期权授予对象及授予数量：公司核心管理、业务、技术人员共计314 人，共计授予4,311万份股票期权。

3、股票期权行权价：7.10 元

4、股票来源：向激励对象定向发行公司股票

5、行权安排：本次激励计划的有效期限为自股票期权授予日（2013年11月18日）起4年。首次授予的股票期权自本次激励计划首次授予日（2013年11月18日）起满12个月后，激励对象在未来36个月内按40%：30%：30%的行权比例分三期行权。首次授予的期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授数量比例
第一个行权期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

6、行权条件：本激励计划在2013-2015年的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。公司首次授予的股票期权行权业绩考核目标如下：

行权期	业绩考核目标
首次授予期权第一个行权期	2013年净利润不低于1.75亿元
首次授予期权第二个行权期 / 预留部分期权第一个行权期	2014年净利润不低于2.28亿元
首次授予期权第三个行权期	2015年净利润不低于2.96亿元

/ 预留部分期权第二个行权期	
----------------	--

以上净利润指标以扣除非经常性损益后归属上市公司股东的净利润作为计算依据。若公司发生再融资行为，则新增加的净资产所对应的净利润额不计入当年净利润净增加额的计算。由本次股权激励产生的期权成本将在经常性损益中列支。如公司业绩考核达不到上述条件，则激励对象相对应行权期所获授的可行权数量由公司注销。

除此之外，股票期权等待期内，归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

（三）股票期权激励计划首次授予股票期权登记完成情况

- 1、期权简称：怡通JLC1
- 2、期权代码：037635
- 3、首次授予股票期权登记完成时间：2013年12月23日
- 4、经登记的首次授予人员名单及分配比例：

序号	姓名	职务	获授数量 (万份)	获授数量占目前 公司总股本的比 例	获授数量占授予 股票期权总数的 比例
1	严俊	深度 380 集群总裁	70	0.07%	1.62%
2	车癸龙	深度 380 集群副总裁	65	0.07%	1.51%
3	杨尚农	创新业务集群副总裁	60	0.06%	1.39%
4	其他激励对象		4,116	4.17%	95.48%
5	合计		4,311	4.37%	100%

（四）授予的股票期权的成本及其对公司经营成果的影响

1、股权激励成本的计算方法

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司选择Black-Scholes模型来计算股票期权的公允价值，模型相关参数取值如下：

（1）行权价格：首次授予的股票期权的行权价格为7.10元。

（2）授予日的价格：取2013年11月18日公司股票收盘价7.60元。

（3）有效期：美式认购权证的最佳行权日是期权到期日。首次授予的股票期权，每个行权期所对应股票期权的存续时间分别为2年、3年、4年。

(4) 历史波动率：取公司股票最近一年的历史波动率，具体数值为39.53%。

(5) 无风险收益率：我们以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。2年、3年、4年定期存款基准利率分别为：3.75%、4.25%、4.50%（注：由于无4年期定期存款基准利率，因此使用3年期定期存款、5年期定期存款简单平均近似计算4年期定期存款基准利率）。

2、股权激励成本对经营业绩的影响

以2013年11月18日为公司首次授予股票期权的授予日，股权激励成本的具体分摊情况如下：

项目	2013年	2014年	2015年	2016年	合计
摊销金额（万元）	563.79	6,454.79	2,894.77	1,212.93	11,126.28
对每股收益的影响（元/股）	0.0057	0.0654	0.0288	0.0119	-

注：计算时假设公司本次股票期权激励计划的业绩指标可以实现，计算总股本时以目前总股本986,126,241股为基础计算。

本股票期权激励计划的成本将在成本费用中列支。以目前情况估计，在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。

由于激励对象存在业绩考核不达标或在股票期权的等待期内离职等情况，获授股票期权可能有部分最终不能行权，期权的实际总成本可能会小于本次估算的成本。

关于本次股权激励计划股票期权的授予对公司财务状况和经营成果影响的最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。敬请投资者注意风险。

关于公司股权激励计划的相关公告已披露于公司指定信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

四、重大合同及其履行情况

1、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
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 日期)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
上海怡亚通供应链有限公司	2014年 01月25 日	20,000	2014年05月 06日	19,500	连带责任 保证	2014/5/6-2 015/5/5	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2014年 01月25 日	14,000		0	连带责任 保证	1年		是
上海怡亚通供应链有限公司	2013年 10月25 日	25,000	2013年10月 29日	0	连带责任 保证	2013/10/2 9-2014/10/ 29	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2014年 01月25 日	13,200	2014年05月 19日	0	连带责任 保证	2014/5/19- 2015/5/13	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	6,400	连带责任 保证	2013/5/13- 2014/3/28	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2013年 10月25 日	5,000	2013年09月 16日	0	连带责任 保证	2013/9/16- 2014/9/15	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2014年 01月25 日	15,000	2014年03月 28日	1,806	连带责任 保证	2014/3/28- 2015/3/27	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2013年 06月04 日	6,500	2013年06月 04日	6,500	连带责任 保证	2年	否	是
上海怡亚通临港供应链有限公司	2013年 11月12 日	22,300	2014年01月 14日	6,750	连带责任 保证	2014/1/14/ 2021/12/3 0	否	是
上海怡亚通供应链有限公司	2014年 01月25 日	50,000			连带责任 保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2014年 01月25 日	50,000			连带责任 保证			是
上海怡亚通供应链有限公司	2014年 01月25 日	10,000			连带责任 保证			是
深圳市宇商小额	2012年	4,000	2012年11月	0	连带责任	宇商小贷	否	是

贷款有限公司	10月26日		20日		保证	应履行任意一笔小额贷款债权所对应的回购日届满之日起2年		
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21日	3,000	连带责任保证	2年	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2013年10月25日	5,000	2013年10月29日	5,000	连带责任保证	2013/10/29-2014/10/28	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2013年11月12日	3,000		0	连带责任保证	1年		是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2013年12月18日	4,000	2014年01月07日	4,000	连带责任保证	2014/1/7-2015/1/6	否	是
深圳市宇商小额贷款有限公司	2014年04月12日	3,000		0	连带责任保证	1年		是
长沙怡亚通供应链有限公司	2010年12月22日	7,110	2011年01月20日	4,207.92	连带责任保证	2011/1/1-2015/12/31	否	是
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	0	连带责任保证	1年	否	是
深圳市卓优数据科技有限公司	2013年12月18日	5,000	2014年01月03日	459.8	连带责任保证	2014/1/3-2015/1/13	否	是
深圳市卓优数据科技有限公司	2014年01月25日	5,000	2014年01月15日	5,000	连带责任保证	18个月	否	是
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	2013年05月18日	5,000		0	连带责任保证	1年		是
联怡国际(香港)有限公司	2013年11月19日	200,000		0	连带责任保证	1年		是
贵州省深度供应	2014年	2,000		0	连带责任	2年		是

链管理有限公司	01 月 03 日				保证			
深圳市安新源贸易有限公司	2014 年 01 月 03 日	1,800	2014 年 03 月 04 日	1,800	连带责任保证	2014/3/4 — 2014/9/4	否	是
惠州市安新源实业有限公司	2014 年 01 月 03 日	600	2014 年 03 月 04 日	600	连带责任保证	2014/3/4 — 2014/9/4	否	是
合肥金燕食品有限责任公司	2014 年 03 月 07 日	2,000	2014 年 03 月 27 日	600	连带责任保证	2014/3/27-2015/3/26	否	是
重庆怡亚通深度供应链管理有限 公司	2014 年 03 月 07 日	8,000		0	连带责任保证	1 年		是
深圳市怡亚通供应链股份有限 公司山东分公司	2014 年 03 月 07 日	4,000	2014 年 04 月 03 日	4,000	连带责任保证	2014/4/3-2014/10/2	否	是
金华市富元商贸有限责任公司	2014 年 04 月 12 日	3,000		0	连带责任保证	1 年		是
安徽怡亚通深度供应链管理有限 公司	2014 年 04 月 12 日	10,000		0	连带责任保证	1 年		是
广西怡兴供应链管理有限 公司	2014 年 04 月 26 日	1,000		0	连带责任保证	1 年		是
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			212,600		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)			33,306
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			530,510		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)			69,623.72
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)			212,600		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)			33,306
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)			530,510		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)			69,623.72
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					25.07%			
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)					6,007.92			

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	6,007.92
--------------------	----------

采用复合方式担保的具体情况说明

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	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亚通投资控股有限公司、实际控制人周国辉先生	1、目前不存在、将来也不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可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	2007 年 11 月 13 日	长期有效	严格履行

		规定履行决策程序和信息披露义务，严格执行关联方回避制度，按照市场化的原则和公允价格进行交易，保证关联交易的公允性和交易行为的透明度，确保不侵害怡亚通及其中小股东的利益。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、申请发行公司债券

公司于2014年4月24日召开的第四届董事会第十二次会议和2014年5月12日召开的2014年第五次临时股东大会审议通过了公司发行公司债券的相关议案。并于2014年6月17日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（140633号）。公司债券发行方案如下：

1、发行规模

公司本次拟发行的公司债券票面总额为人民币11.5亿元。

2、向公司股东配售安排

公司本次拟发行的公司债券不向公司股东配售。

3、债券期限

公司本次拟发行的公司债券期限不超过5年（含5年），可以为单一期限品种，也可以是多种期限的混合品种。本次发行的公司债券的具体期限构成和各期限品种的发行规模提请股东大会授权董事会在发行前根据市场情况和公司资金需求情况确认，并在本次公司债券募集说明书中予以披露。

4、债券利率及确定方式

本次债券为固定利率债券，本次债券的票面利率将根据网下询价簿记结果，由公司与保荐人（主承销商）按照市场情况确定。票面利率采取单利按年计息，不计复利。

5、发行方式

本次发行在获中国证券监督管理委员会核准后，可以一次发行或分期发行。具体方式提请股东大会授权董事会根据市场情况和公司资金需求情况确定，并在本次公司债券募集说明书中予以披露。

6、发行对象

本次公司债券拟面向持有债券登记机构开立A股证券账户的机构投资者发行（有关法律法規禁止购买者除外）。

7、募集资金的用途

本次发行的公司债券拟用于偿还银行借款、调整债务结构和补充流动资金。

8、发行债券的上市

公司在本次发行完毕后，在满足上市条件的前提下，将向深圳证券交易所提出关于本次公司债券上市交易的申请。经监管部门批准，本次公司债券亦可在适用法律允许的其他交易所上市交易。

9、本决议的有效期

本次发行公司债券决议的有效期为自股东大会审议通过之日起24个月。

二、公司2013年非公开发行股票15,200万股，于2013年4月25日在深圳证券交易所发行上市。根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等有关规定，参与认购公司非公开发行股票的6名对象分别作出限售承诺：本公司在本次非公开发行过程中认购的深圳市怡亚通供应链股份有限公司的股份自怡亚通本次非公开发行股票上市之日起十二个月内不转让。

上述限售承诺于2014年4月25日到期，同时15,200万股股份解除限售。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	152,000,000	15.41%	0			-152,000,000	-152,000,000		
3、其他内资持股	152,000,000	15.41%	0			-152,000,000	-152,000,000		
二、无限售条件股份	834,126,241	84.59%	152,000,000				152,000,000	986,126,241	100.00%
1、人民币普通股	834,126,241	84.59%	152,000,000				152,000,000	986,126,241	100.00%
三、股份总数	986,126,241	100.00%	152,000,000			-152,000,000	0	986,126,241	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2013年非公开发行股票15,200万股，于2013年4月25日在深圳证券交易所发行上市。根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等有关规定，参与认购公司非公开发行股票的6名对象分别作出限售承诺：本公司在本次非公开发行过程中认购的深圳市怡亚通供应链股份有限公司的股份自怡亚通本次非公开发行股票上市之日起十二个月内不转让。

上述限售承诺于2014年4月25日到期，同时15,200万股股份解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		43,704		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	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	40.87%	403,044,812			403,044,812	质押	260,700,000
东海基金公司—工行—东海基金—海捷—鑫龙 3 号资产管理计划	其他	4.77%	47,000,000			47,000,000		
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	其他	2.94%	28,999,929			28,999,929		
西藏联合精英科技有限公司	境内非国有法人	2.78%	27,366,009			27,366,009		
深圳市创新资本投资有限公司	国有法人	1.77%	17,429,483			17,429,483		
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	1.52%	15,000,000			15,000,000		
全国社保基金一一七组合	其他	1.47%	14,458,376			14,458,376		
东海证券—交行—东风 5 号	其他	0.89%	8,800,000			8,800,000		

集合资产管理计划							
东海证券—建设银行—东风3号集合资产管理计划	其他	0.61%	6,000,000			6,000,000	
东海证券—中信银行—东风8号集合资产管理计划	其他	0.55%	5,400,000			5,400,000	
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 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	403,044,812	人民币普通股	403,044,812				
东海基金公司—工行—东海基金—海捷—鑫龙3号资产管理计划	47,000,000	人民币普通股	47,000,000				
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	28,999,929	人民币普通股	28,999,929				
西藏联合精英科技有限公司	27,366,009	人民币普通股	27,366,009				
深圳市创新资本投资有限公司	17,429,483	人民币普通股	17,429,483				
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
全国社保基金一一七组合	14,458,376	人民币普通股	14,458,376				
东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	8,800,000	人民币普通股	8,800,000				
东海证券—建设银行—东风3号集合资产管理计划	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
东海证券—中信银行—东风8号集合资产管理计划	5,400,000	人民币普通股	5,400,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，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。						
前十大股东参与融资融券业务	深圳市怡亚通投资控股有限公司融资融券信用账户的持股数量为 8,875,135 股。						

股东情况说明(如有)(参见注 4)	
-------------------	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,098,568,271.00	4,228,096,190.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	53,581,105.00	27,119,664.00
应收票据	123,279,849.00	169,560,587.00
应收账款	3,728,191,033.00	3,693,278,175.00
应收佣金及手续费	155,995.00	502,945.00
预付款项	1,097,300,131.00	1,127,055,202.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	105,978,043.00	46,052,943.00
应收股利		
其他应收款	138,923,519.00	142,629,327.00
买入返售金融资产		
存货	3,074,641,841.00	1,971,188,545.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,154,667.00	126,271,810.00

流动资产合计	14,510,774,454.00	11,531,755,388.00
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	989,914,157.00	766,946,051.00
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	174,711,366.00	156,244,120.00
长期股权投资	398,480,570.00	360,028,726.00
投资性房地产	1,014,410,087.00	1,014,410,087.00
固定资产	137,030,529.00	122,361,083.00
在建工程	434,503,292.00	397,073,576.00
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	66,164,597.00	58,017,674.00
开发支出		
商誉	11,438,139.00	2,724,043.00
长期待摊费用	82,498,397.00	86,540,940.00
递延所得税资产	27,076,219.00	24,429,818.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,336,227,353.00	2,988,776,118.00
资产总计	17,847,001,807.00	14,520,531,506.00
流动负债：		
短期借款	10,506,045,002.00	7,087,698,394.00
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	12,955,332.00	33,684,058.00
应付票据	1,096,237,519.00	1,361,324,985.00
应付账款	490,675,170.00	598,198,718.00
预收款项	235,838,953.00	221,062,618.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,545,113.00	34,615,522.00

应交税费	70,372,557.00	81,226,397.00
应付利息	76,000,984.00	40,461,507.00
应付股利		
其他应付款	286,062,858.00	374,797,100.00
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	1,165,101,404.00	698,112,298.00
其他流动负债		
流动负债合计	13,965,834,892.00	10,531,181,597.00
非流动负债：		
长期借款	502,129,145.00	891,390,345.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	120,293,624.00	119,644,787.00
其他非流动负债	12,128,478.00	12,167,935.00
非流动负债合计	634,551,247.00	1,023,203,067.00
负债合计	14,600,386,139.00	11,554,384,664.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	986,126,241.00	986,126,241.00
资本公积	1,113,366,224.00	1,103,313,330.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	109,475,829.00	109,475,829.00
一般风险准备		
未分配利润	604,675,799.00	521,518,757.00
外币报表折算差额	-35,975,584.00	-46,782,194.00
归属于母公司所有者权益合计	2,777,668,509.00	2,673,651,963.00
少数股东权益	468,947,159.00	292,494,879.00
所有者权益（或股东权益）合计	3,246,615,668.00	2,966,146,842.00
负债和所有者权益（或股东权益）	17,847,001,807.00	14,520,531,506.00

总计		
----	--	--

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	5,294,349,379.00	3,403,299,593.00
交易性金融资产	26,504,510.00	26,468,914.00
应收票据	118,890,663.00	161,554,007.00
应收账款	2,334,650,477.00	2,017,635,409.00
预付款项	612,603,710.00	570,020,695.00
应收利息	93,336,653.00	33,784,338.00
应收股利		
其他应收款	2,886,547,649.00	1,735,600,152.00
存货	922,810,365.00	598,780,308.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	12,289,693,406.00	8,547,143,416.00
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	1,897,009,217.00	1,647,009,217.00
投资性房地产		
固定资产	43,476,138.00	34,050,859.00
在建工程	434,503,292.00	397,073,576.00
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	51,896,150.00	45,915,981.00
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	2,997,277.00	3,968,588.00
递延所得税资产	4,224,162.00	5,261,547.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,434,106,236.00	2,133,279,768.00
资产总计	14,723,799,642.00	10,680,423,184.00
流动负债：		
短期借款	6,666,540,427.00	3,565,198,563.00
交易性金融负债	3,480,759.00	9,531,914.00
应付票据	565,769,723.00	1,288,724,985.00
应付账款	3,702,081,654.00	2,103,097,290.00
预收款项	70,605,926.00	131,630,739.00
应付职工薪酬	10,819,160.00	16,932,927.00
应交税费	89,257,790.00	43,673,623.00
应付利息	64,271,847.00	26,625,478.00
应付股利		
其他应付款	120,788,548.00	60,518,625.00
一年内到期的非流动负债	979,200,000.00	539,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	12,272,815,834.00	7,785,134,144.00
非流动负债：		
长期借款	427,600,000.00	837,200,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,845,963.00	3,970,337.00
其他非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计	436,445,963.00	846,170,337.00
负债合计	12,709,261,797.00	8,631,304,481.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	986,126,241.00	986,126,241.00
资本公积	620,060,045.00	607,256,769.00
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	107,278,120.00	107,278,120.00
一般风险准备		
未分配利润	301,073,439.00	348,457,573.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,014,537,845.00	2,049,118,703.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,723,799,642.00	10,680,423,184.00

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	10,014,022,182.00	4,164,978,744.00
其中：营业收入	9,933,500,107.00	4,125,433,375.00
利息收入	80,522,075.00	39,545,369.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,932,876,009.00	4,057,933,066.00
其中：营业成本	9,232,853,442.00	3,730,321,001.00
利息支出	11,796,403.00	6,167,017.00
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	20,115,001.00	11,189,524.00
销售费用	43,683,024.00	45,780,725.00
管理费用	375,962,555.00	260,277,494.00
财务费用	230,796,462.00	3,785,847.00
资产减值损失	17,669,122.00	411,458.00

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	69,645,503.00	2,645,774.00
投资收益（损失以“-”号填列）	49,119,313.00	4,181,451.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,608,376.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	199,910,989.00	113,872,903.00
加：营业外收入	1,347,709.00	6,385,992.00
减：营业外支出	5,744,336.00	1,508,726.00
其中：非流动资产处置损失	256,038.00	278,384.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	195,514,362.00	118,750,169.00
减：所得税费用	36,683,997.00	23,883,083.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,830,365.00	94,867,086.00
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	152,185,879.00	91,439,598.00
少数股东损益	6,644,486.00	3,427,488.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.10
（二）稀释每股收益	0.15	0.10
七、其他综合收益	18,260,312.00	17,389,813.00
八、综合收益总额	177,090,677.00	112,256,899.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	173,045,383.00	108,937,031.00
归属于少数股东的综合收益总额	4,045,294.00	3,319,868.00

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	2,653,193,062.00	1,428,167,728.00
减：营业成本	2,321,752,998.00	1,263,234,282.00
营业税金及附加	8,181,161.00	6,309,698.00
销售费用	28,095,415.00	30,407,729.00
管理费用	157,860,947.00	115,132,681.00
财务费用	111,128,748.00	-57,323,298.00
资产减值损失	12,882,174.00	392,919.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	28,486,973.00	3,593,055.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,693,948.00	-1,664,311.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,084,644.00	71,942,461.00
加：营业外收入	96,932.00	4,627,364.00
减：营业外支出	5,369,592.00	1,132,307.00
其中：非流动资产处置损失	24,934.00	1,618.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,811,984.00	75,437,518.00
减：所得税费用	9,167,281.00	11,749,007.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,644,703.00	63,688,511.00
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	12,803,276.00	9,880,870.00
七、综合收益总额	34,447,979.00	73,569,381.00

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	10,892,285,397.00	3,960,953,968.00
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	80,869,025.00	39,975,591.00
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	14,679,360,798.00	10,619,477,624.00
经营活动现金流入小计	25,652,515,220.00	14,620,407,183.00
购买商品、接受劳务支付的现金	11,391,057,597.00	4,215,855,138.00
客户贷款及垫款净增加额	222,968,106.00	150,962,232.00
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	11,796,403.00	6,167,017.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	243,357,344.00	178,030,424.00
支付的各项税费	1,749,343,007.00	1,699,749,954.00
支付其他与经营活动有关的现金	13,211,027,061.00	10,220,309,534.00

经营活动现金流出小计	26,829,549,518.00	16,471,074,299.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,177,034,298.00	-1,850,667,116.00
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	188,885.00	189,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	498,744.00	400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	97,470,689.00	304,770,285.00
投资活动现金流入小计	98,158,318.00	305,359,785.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,862,631.00	60,634,344.00
投资支付的现金	9,393,152.00	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	165,757,333.00	446,635,145.00
投资活动现金流出小计	255,013,116.00	507,369,489.00
投资活动产生的现金流量净额	-156,854,798.00	-202,009,704.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	168,102,615.00	642,319,973.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	168,102,615.00	34,732,323.00
取得借款收到的现金	9,911,490,674.00	7,985,862,966.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款减少额	1,228,989,143.00	2,069,591,923.00
筹资活动现金流入小计	11,308,582,432.00	10,697,774,862.00
偿还债务支付的现金	6,603,873,091.00	7,163,735,676.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	271,581,261.00	142,286,683.00
其中：子公司支付给少数股东	3,325,335.00	5,176,188.00

的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款增加额	3,120,186,018.00	946,891,199.00
筹资活动现金流出小计	9,995,640,370.00	8,252,913,558.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,312,942,062.00	2,444,861,304.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	222,240.00	1,951,486.00
五、现金及现金等价物净增加额	-20,724,794.00	394,135,970.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,193,648,655.00	1,012,745,678.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,172,923,861.00	1,406,881,648.00

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	2,964,533,899.00	1,315,461,171.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,050,124,330.00	8,023,023,088.00
经营活动现金流入小计	15,014,658,229.00	9,338,484,259.00
购买商品、接受劳务支付的现金	3,066,711,843.00	1,527,661,516.00
支付给职工以及为职工支付的现金	89,351,694.00	88,907,950.00
支付的各项税费	1,470,015,324.00	1,323,016,153.00
支付其他与经营活动有关的现金	11,013,360,664.00	8,575,380,059.00
经营活动现金流出小计	15,639,439,525.00	11,514,965,678.00
经营活动产生的现金流量净额	-624,781,296.00	-2,176,481,419.00
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	80,000.00	3,616.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	498,744.00	400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	13,909,539.00	69,813,665.00
投资活动现金流入小计	14,488,283.00	70,217,281.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,777,412.00	33,805,785.00
投资支付的现金	250,000,000.00	125,500,000.00
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	5,693,948.00	1,664,311.00
投资活动现金流出小计	314,471,360.00	160,970,096.00
投资活动产生的现金流量净额	-299,983,077.00	-90,752,815.00
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		
发行债券收到的现金	5,922,708,261.00	2,257,049,946.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款减少额	818,500,962.00	1,746,271,853.00
筹资活动现金流入小计	6,741,209,223.00	4,610,909,449.00
偿还债务支付的现金	2,940,223,327.00	1,304,055,802.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,722,367.00	80,238,771.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
保证金存款增加额	2,710,770,698.00	580,914,097.00
筹资活动现金流出小计	5,818,716,392.00	1,965,208,670.00
筹资活动产生的现金流量净额	922,492,831.00	2,645,700,779.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,051,591.00	2,603,085.00
五、现金及现金等价物净增加额	-1,219,951.00	381,069,630.00

加：期初现金及现金等价物余额	653,358,269.00	623,703,916.00
六、期末现金及现金等价物余额	652,138,318.00	1,004,773,546.00

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	986,126,241.00	1,103,313.30			109,475,829.00		521,518,757.00	-46,782,194.00	292,494,879.00	2,966,146,842.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	986,126,241.00	1,103,313.30			109,475,829.00		521,518,757.00	-46,782,194.00	292,494,879.00	2,966,146,842.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		10,052,894.00					83,157,042.00	10,806,610.00	176,452,280.00	280,468,826.00
（一）净利润							152,185,879.00		6,644,486.00	158,830,365.00
（二）其他综合收益		10,052,894.00						10,806,610.00	-2,599,192.00	18,260,312.00
上述（一）和（二）小计		10,052,894.00					152,185,879.00	10,806,610.00	4,045,294.00	177,090,677.00
（三）所有者投入和减少资本									175,732,321.00	175,732,321.00

1. 所有者投入资本									172,727,858.00	172,727,858.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									3,004,463.00	3,004,463.00
(四) 利润分配									-3,325,335.00	-72,354,172.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,325,335.00	-72,354,172.00
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	1,113,366,240.00			109,475,829.00		604,675,799.00	-35,975,584.00	468,947,159.00	3,246,615,668.00

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	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：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	903,463,466.00			15,310,246.00		135,668,607.00	-15,639,398.00	247,815,003.00	1,438,617,924.00
（一）净利润							200,285,165.00		7,515,830.00	207,800,995.00
（二）其他综合收益		446,004,929.00						-15,639,398.00	-1,497,931.00	428,867,600.00
上述（一）和（二）小计		446,004,929.00					200,285,165.00	-15,639,398.00	6,017,899.00	636,668,595.00
（三）所有者投入和减少资本	152,000,000.00	457,458,537.00							249,053,576.00	858,512,113.00
1. 所有者投入资本	152,000,000.00	455,587,650.00							256,087,422.00	863,675,072.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,837,578.00								4,837,578.00
3. 其他		-2,966,691.00							-7,033,846.00	-10,000,537.00
（四）利润分配					15,310,246.00		-64,616,558.00		-7,256,472.00	-56,562,784.00
1. 提取盈余公积					15,310,246.00		-15,310,246.00			

					00		00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,306,312.00		-7,256,472.00	-56,562,784.00
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	1,103,313.30			109,475,829.00		521,518,757.00	-46,782,194.00	292,494,879.00	2,966,146,842.00

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	986,126,241.00	607,256,769.00			107,278,120.00		348,457,573.00	2,049,118,703.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	986,126,241.00	607,256,769.00			107,278,120.00		348,457,573.00	2,049,118,703.00

	241.00	769.00			120.00		573.00	8,703.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,803,276.00					-47,384,134.00	-34,580,858.00
（一）净利润							21,644,703.00	21,644,703.00
（二）其他综合收益		12,803,276.00						12,803,276.00
上述（一）和（二）小计		12,803,276.00					21,644,703.00	34,447,979.00
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-69,028,837.00	-69,028,837.00
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							-69,028,837.00	-69,028,837.00
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	620,060,045.00			107,278,120.00		301,073,439.00	2,014,537,845.00

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	487,351,251.00			15,310,246.00		88,485,900.00	743,147,397.00
（一）净利润							153,102,458.00	153,102,458.00
（二）其他综合收益		26,926,023.00						26,926,023.00
上述（一）和（二）小计		26,926,023.00					153,102,458.00	180,028,481.00
（三）所有者投入和减少资本	152,000,000.00	460,425,228.00						612,425,228.00
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		4,837,578.00						4,837,578.00
3. 其他								
（四）利润分配					15,310,246.00		-64,616,558.00	-49,306,312.00
1. 提取盈余公积					15,310,246.00		-15,310,246.00	
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	607,256, 769.00			107,278, 120.00		348,457, 573.00	2,049,11 8,703.00

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“公司”或“本公司”）是由深圳市怡亚通商贸有限公司（“原公司”）变更成立的股份有限公司。持有深圳市市场监督管理局颁发的注册号为440301501127886号企业法人营业执照。注册地址为中华人民共和国（“中国”）深圳市福田区深南中路国际文化大厦27楼。

原公司成立于1997年11月10日，持有深圳市工商行政管理局颁发的执照号深司字S59063企业法人营业执照。注册资本人民币2,000万元。其中周国辉及其父亲周伙寿分别持有88.75%及11.25%股权。

2004年2月6日，周伙寿将其持有的0.5%及0.5%原公司股权分别无偿转让给周爱娟及周丽红。同时，周伙寿将其持有的10%原公司股权以人民币二百万元转让给西藏联合精英科技有限公司（原名“深圳市联合精英科技有限公司”，于2012年度，该公司注册地址由深圳市迁至西藏自治区，并更名为“西藏联合精英科技有限公司”，以下简称“联合精英”）。深圳市怡亚通投资控股有限公司（原名为“深圳市联合数码控股有限公司”，以下简称“怡亚通投资控股”）及周伙寿分别持有90%及10%联合精英股权。周国辉及周伙寿分别持有90%及10%怡亚通投资控股股权。

2004年2月20日，原公司取得广东省深圳市人民政府以深府股[2004]4号文件批准，同意从有限责任公司改制为股份有限公司。各股东以经审计后于2003年8月31日的原公司净资产值（扣除负债后的净额）人民币70,822,231元，以1:1的折股比例折为新成立股份有限公司每股面值人民币1元的普通股，本公司实际收到股本共人民币70,822,231元。改制后的公司名称由“深圳市怡亚通商贸有限公司”更改为“深圳市怡亚通供应链股份有限公司”。同时，本公司于同日成立联怡（香港）有限公司（“联怡香港”）以收购由周国辉及周爱娟分别持有的联怡国际（香港）有限公司（“联怡国际”）99%及1%股权。

2004年4月23日，周国辉将其持有的88.75%原公司股权以人民币一千万元转让怡亚通投资控股。

改制后，周国辉、周伙寿、周爱娟及周丽红于本公司的实质持股权分别为87.975%、11.025%、0.5%及0.5%。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市怡亚通供应链股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]367号）批准，于2007年11月5日在深圳证券交易所发行人民币普通股31,000,000股，每股发行价人民币24.89元，注册资本变更为人民币123,574,258元，每股面值人民币1元。本公司于2007年11月13日在深圳证券交易所上市。

2008年5月13日，经本公司股东大会决议，以公司原总股本123,574,258股为基数，每10股转增10股，共计转增123,574,258股，转增后总股本为247,148,516股，注册资本亦变更为人民币247,148,516元。

2009年5月20日，经本公司股东大会决议，以公司原总股本247,148,516股为基数，每10股转增5股，共计转增123,574,258股，转增后总股本为370,722,774股，注册资本亦变更为人民币370,722,774元。

2010年5月6日，经本公司股东大会决议，以公司原总股本370,722,744股为基数，向全体股东每10股

派1元人民币现金(含税),同时,以资本公积向全体股东每10股转增5股。转增后总股本增加为556,084,161股,注册资本亦变更为人民币556,084,161元。

2011年5月17日,经公司2010年度股东大会决议,以2010年末的总股本556,084,161股为基数,向全体股东每10股派发现金股利1.1元(含税),同时以资本公积向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本增至834,126,241股,注册资本亦变更为人民币834,126,241元。

根据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批复》的核准,本公司于2013年4月向符合中国证券监督管理委员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人民币4.16元。发行后公司总股本变更为986,126,241股,注册资本亦变更为人民币986,126,241元。

本公司的母公司为怡亚通投资控股,最终控股人为周国辉先生。

行业性质

本公司属社会服务业。

经营范围

本公司经营范围:国内商业(不含限制项目);预包装食品(不含复热预包装食品),乳制品(含婴幼儿配方乳粉),批发(非实物方式);计算机软硬件开发;企业管理咨询;燃料油的批发、进出口及相关配套业务;黄金、白银、K金、铂金、钯金、钻石、珠宝等首饰的购销(以上不含法律、行政法规、国务院决定规定禁止的及需前置审批的项目,限制的项目须取得许可后方可经营);汽车销售(不含小轿车);经营进出口业务、供应链管理及相关配套服务。《食品流通许可证》有效期至2014年5月22日;《医疗器械经营企业许可证》许可期限至2015年6月6日;《医疗器械经营企业许可证》有效期至2015年1月27日;《危险化学品经营许可证》有效期至2014年11月22日;《非药品类易制毒化学品经营备案证明》有效期至2014年11月22日。

主要产品、劳务

本公司及子公司(以下简称“本公司”)主要从事供应链管理服务。供应链管理服务包括广度业务、产品整合服务、深度业务。广度业务是指本公司为客户提供一体化的货物采购、分销以及境内进出口物流服务,在提供服务过程中,本公司对货物没有所有权。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,在提供服务过程中,本公司对货物拥有所有权。深度业务是指从供应商采购货物后,将货物分销至分销商、直供应商、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。

公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立了总裁办公室、人力资源中心、经营管理中心、财务管理中心、内控管理中心、证券与投资中心、信息管理中心等职能部门。

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。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产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。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性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。

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

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。

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，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，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。

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。

公司的贷款为括客户贷款和垫款。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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其

初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

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

（3）贷款及垫款

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

（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。

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

（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，具体会计政策详见本附注二 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(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。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对于投资性房地产进行后续计量。选择公允价值模式计量的依据：

1、认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；所在地，通常是指投资性房地产所在的城市。对于大中型城市，应当为投资性房地产所在的城区。

(2) 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

2、对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素

公允价值以交易活跃的市场价格为基础，并于必要时就特定资产的性质、地点或状况的差异作出调整。倘无法获得此项资料，本公司会采用其他估值方法，例如活跃程度稍逊市场的近期价格或折现现金流量预测。该等估值于各资产负债表日由外聘评估机构进行。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。公司以单项投资性房地产为基础估计其期末公允价值。单项投资性房地产的期末公允价值与期初公允价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

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

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率

2 5 2
 房 0 - . 电
 厨 - 1 0 于
 及 4 0 - 设
 建 6 % 4 备
 算 年 .
 物 5

(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

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产

的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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

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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、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。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值

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

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

1、广度业务

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

提供货物委托分销/采购服务之收入于服务已提供时确认。

2、深度、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。

23、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值

计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

24、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。

25、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。

26、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

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	应纳税所得额	15%—39%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司（母公司）本年度适用的所得税率为15%，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、马来西亚、新加坡、美国、泰国以及澳大利亚的子公司在本年度的适用税率分别为16.5%、25%、17%、15%至39%、20%以及30%。

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。？

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 (“怡亚通物流”)	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 110,000,000 元	物流及供应链管理业务	110,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海怡亚通电子科技有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 6,000,000 元	物流及供应链管理业务	3,600,000.00		60.00%	60.00%	是		856,590.00	
上海外高桥保税物流园区怡亚通物流有限公司 (“上海外高桥”)	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 20,000,000 元	物流及供应链管理业务	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
苏州怡亚通供	有限责任公司	中国	物流及供应链	人民币 5,000,000 元	物流及供应链	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

应链 有限 公司			管理 业务	000 元	管理 业务								
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 5,000, 000 元	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	5,000, 000.0 0		100.0 0%	100.0 0%	否			
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 2,000, 000 元	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	2,000, 000.0 0		100.0 0%	100.0 0%	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 5,000, 000 元	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	5,000, 000.0 0		100.0 0%	100.0 0%	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 5,000, 000 元	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	5,000, 000.0 0		100.0 0%	100.0 0%	是			
上海 怡亚 通供 应链 有限 公司 （“上 海怡 亚通”）	有 限 责 任 公 司	中 国	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	人 民 币 350,0 00,00 0元	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	350,0 00,00 0.00		100.0 0%	100.0 0%	是			
青岛 怡亚 通供	有 限 责 任 公 司	中 国	物 流 及 供 应 链	人 民 币 5,000,	物 流 及 供 应 链	5,000, 000.0 0		100.0 0%	100.0 0%	是			

应链有限公司			管理业务	000元	管理业务								
联怡(香港)有限公司 (“联怡香港”)	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360,000.00元	投资控股及物流及供应链管理业务	358,216,100.00		100.00%	100.00%	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65,000.00元	物流及供应链管理业务	65,000.00		100.00%	100.00%	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5,000,000元	物流及供应链管理业务	5,000,000.00		100.00%	100.00%	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10,000.00元	电子设备贸易	10,000.00		100.00%	100.00%	是			
辽宁怡亚通供应链管理	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币10,000.00元	物流及供应链管理业务	10,000.00		100.00%	100.00%	是			

有限公司												
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	人民币 100,000,000.00 元	酒类批发、供应链管理和进出口业务	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
Eternal Asia Supply Chain Management(S) Pte.Ltd.(“联怡新加坡”)	有限责任公司	新加坡	物流及供应链管理业务	新加坡币 1,000 元	物流及供应链管理业务	1,000.00		100.00%	100.00%	是		
Eternal?Asia?Supply?Chain?Management?USA?Corp.(“联怡美国”)	有限责任公司	美国	物流及供应链管理业务	美元 100,000 元	物流及供应链管理业务	100,000.00		100.00%	100.00%	是		
深圳市卓怡恒通电脑科	有限责任公司	中国	电子产品的设计开发	人民币 5,000,000 元	电子产品的设计开发	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是	-3,617,004.00	

技有限公司													
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 10,000,000元	电子商务平台及网络设备技术研发	7,000,000.00		70.00%	70.00%	是	-12,040,520.00		
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 1,000,000元	安防系统设备贸易	700,000.00		70.00%	70.00%	是	-1,583,919.00		
深圳市润怡国际贸易有限公司	有限责任公司	中国	进出口业务及国内贸易	人民币 5,000,000元	进出口业务及国内贸易	3,000,000.00		60.00%	100.00%	是	2,900,951.00		
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 32,000,000元	物流及供应链管理业务	32,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
联怡時計有限公司	有限责任公司	中国香港	钟表贸易	港币 10,000元	钟表贸易	7,000.00		70.00%	70.00%	是	-5,531,106.00		
联怡服饰有限公司	有限责任公司	中国香港	服装贸易	港币 10,000元	服装贸易	7,000.00		70.00%	70.00%	是	-5,135,007.00		
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 10,000,000元	计算机产品贸易	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	12,064,739.00		

限公司			易	元	易								
Eternal Asia (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 1,000,000 元	电子产品购销及供应链业务	700,000.00		70.00%	70.00%	是	4,964,602.00		
Eternal Asia (Malaysia) Sdn.Bhd. (马来西亚联怡)	有限责任公司	马来西亚	电子产品购销及供应链业务	美元 500,000 元	电子产品购销及供应链业务	245,000.00		49.00%	70.00%	是	2,897,365.00		
深圳市宇商小额贷款有限公司(宇商小额贷款)	有限责任公司	中国	小额贷款业务	人民币 500,000.00 元	小额贷款业务	500,000.00		100.00%	100.00%	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 5,000,000 元	计算机硬件技术开发、贸易	3,500,000.00		70.00%	100.00%	是	934,513.00		

司”)													
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 10,000,000 元	有色金属贸易、供应链业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海尚怡新能源科技有限公司	有限责任公司	中国	太阳能设备的进出口业务	人民币 5,000,000 元	太阳能设备的进出口业务	3,500,000.00		70.00%	70.00%	是	432,054.00		
深圳市恒通仁聚科技有限公司	有限责任公司	中国	计算机开发,进出口业务	人民币 1,000,000 元	计算机开发,进出口业务	306,000.00		30.60%	51.00%	是	-5,326,627.00		
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 10,000,000 元	物流及供应链管理业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	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 1,000,000 元	物流及供应链管理业务	800,000.00		80.00%	80.00%	是	234,970.00		
EA Collections Limited	有限责任公司	中国香港	服装贸易及供应链业务	美元 1,000,000 元	服装贸易及供应链业务	700,000.00		70.00%	70.00%	是	4,244,072.00		
Eternal Fortune	有限责任公司	美国	服装贸易及供应链	美元 10,000 元	服装贸易及供应链	7,000.00		70.00%	100.00%	是	2,673,483.00		

Fashion LLC			业务		业务								
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 10,000,000 元	物流及供应链管理业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	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 10,000 元	计算机产品贸易	6,000.00		60.00%	100.00%	是	1,647,028.00		
Eternal Asia(Vietnam) 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 10,000 元	电子产品购销及供应链业务	4,900.00		49.00%	70.00%	是	832,535.00		
Eternal Asia(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 10,000 元	电子产品购销及供应链业务	4,900.00		49.00%	70.00%	是	1,977,774.00		
Eternal Asia(Resouces) 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 10,000 元	电子产品购销及供应链业务	4,900.00		49.00%	70.00%	是	-79,567.00		
MCM Distribution (S) Pte.	有限责任公司	新加坡	电子产品购销及供应链	美元 10,000 元	电子产品购销及供应链	4,900.00		49.00%	70.00%	是	1,725,417.00		

Ltd.			业务		业务								
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 10,000,000 元	物流及供应链管理业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	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 50,000,000 元	物流及供应链管理业务	50,000,000.00		100.00%	100.00%	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 100,000 元	投资控股	60,000.00		60.00%	60.00%	是	787,597.00		
深圳市商付通网络科技有限公司	有限责任公司	中国	计算机软硬件技术开发、贸易	人民币 10,000,000 元	计算机软硬件技术开发、贸易	6,804,000.00		70.00%	100.00%	是	2,804,962.00		
联怡数码科技有限公司(原“尚怡新能源(香港)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 10,000 元	电子产品购销及供应链业务	10,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市宇商融	有限责任公司	中国	融资租赁业务	美元 10,000,000	融资租赁业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

资租 赁有 限责 任公 司				元									
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 5,000, 000 元	供 应 链 管 理 咨 询 业 务	5,000, 000.0 0		100.0 0%	100.0 0%	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 30,00 0,000 元	金 饰 品 加 工 及 销 售	18,00 0,000. 00		60.00 %	60.00 %	是	14,11 0,274. 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 1,000, 000 元	资 产 管 理、 咨 询 业 务	888,1 00.00		100.0 0%	100.0 0%	是			
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 10,00 0,000 元	技 术 开 发、 企 业 管 理 及 产 品 购 销 业 务	5,500, 000.0 0		55.00 %	55.00 %	是	4,495, 084.0 0		
Etern al Asia Austr alia Pty.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 1,000 元	电 子 产 品 购 销 及 供 应 链 业 务	500.0 0		49.00 %	70.00 %	是	-1,489 ,196.0 0		

Maverick Services (S) Pte.Ltd.	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 150,000 元	电子产品购销及供应链业务	73,500.00		49.00%	70.00%	是	270,032.00		
Eternal Asia (Indonesia) Pte.Ltd.	有限责任公司	新加坡	商品购销及供应链业务	美元 10,000 元	商品购销及供应链业务	4,900.00		49.00%	70.00%	是	1,122,695.00		
怡辉科技有限公司 (原“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 10,000,000 元	电子产品购销及供应链业务	255,000.00		51.00%	51.00%	是	1,543,971.00		
联怡科技(香港)有限公司(原“Aclorlimited”)	有限责任公司	中国香港	商品购销及供应链业务	港币 10,000 元	商品购销及供应链业务	10,000.00		100.00%	100.00%	是			
EA Global Enterprise USA Corp.	有限责任公司	美国	商品购销及供应链业务	美元 10,000 元	商品购销及供应链业务	10,000.00		100.00%	100.00%	是			
EA Garmment	有限责任	美国	商品购销及供应链业务	美元 1,000	商品购销及供应链业务	700.00		70.00%	100.00%	是	-1,577,092.00		

(USA) Corp.	公司		应链业务	元	应链业务						0		
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	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	人民币 10,000,000 元	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
陕西省怡亚通深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	人民币 10,000,000 元	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
山东怡化石油化工有限公司	有限责任公司	中国	石油制品批发、供应链管理 and 进出口业务	人民币 10,000,000 元	石油制品批发、供应链管理 and 进出口业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
重庆怡飞酒类营销有限公司	有限责任公司	中国	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	人民币 60,000,000 元	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	33,000,000.00		55.00%	55.00%	是	27,225,945.00		
贵州省怡亚通深度供应	有限责任公司	中国	酒类批发、供应链管理 and	人民币 10,000,000 元	酒类批发、供应链管理 and	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

链管 理有 限公 司			进 出 口 业 务		进 出 口 业 务								
山 东 通 晟 商 贸 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 10,000,000 元	商 品 购 销 及 供 应 链 业 务	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	3,863,607.00		
山 西 怡 亚 通 深 度 供 应 链 管 理 有 限 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 10,000,000 元	酒 类 批 发、 供 应 链 管 理 和 进 出 口 业 务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
四 川 省 怡 亚 通 深 度 供 应 链 管 理 有 限 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 20,000,000 元	酒 类 批 发、 供 应 链 管 理 和 进 出 口 业 务	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
贵 州 省 怡 兴 深 度 供 应 链 管 理 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 25,000,000 元	商 品 购 销 及 供 应 链 业 务	19,500,000.00		60.00%	60.00%	是	8,938,085.00		
辽 宁 省 怡 亚 通 深 度 供 应 链 管 理 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 10,000,000 元	商 品 购 销 及 供 应 链 业 务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	否			

黑龙江省怡亚通深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	商品购销及供应链业务	人民币 10,000,000 元	商品购销及供应链业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	否			
成都怡亚通物流有限公司	有限责任公司	中国	仓储服务及进出口业务	人民币 3,000,000 元	仓储服务及进出口业务	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
天津怡亚通企业管理有限公司	有限责任公司	中国	商品购销及供应链业务和进出口业务	人民币 10,000,000 元	商品购销及供应链业务和进出口业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
灵宝市怡亚通矿业有限公司	有限责任公司	中国	矿产品购销及供应链业务	人民币 50,000,000 元	矿产品购销及供应链业务	25,500,000.00		51.00%	51.00%	是	24,224,215.00		
嘉兴怡亚通怡源供应链管理服务有限公司	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 15,625,000 元	酒类批发、供应链管理和进出口业务	9,375,000.00		60.00%	60.00%	是	6,305,418.00		
山东怡宁供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	商品购销及供应链业务	人民币 15,000,000 元	商品购销及供应链业务	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	4,029,537.00		

司													
山东怡泽供应链有限公司	有限责任公司	中国	商品购销及供应链业务和进出口业务	人民币 30,000,000元	商品购销及供应链业务和进出口业务	11,250,000.00		60.00%	60.00%	是	7,505,817.00		
广西怡兴供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	人民币 12,500,000元	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	7,500,000.00		60.00%	60.00%	是	5,266,816.00		
娄底市怡亚通深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	人民币 10,000,000元	酒类批发、供应链管理 and 进出口业务	1,200,000.00		60.00%	60.00%	是	810,450.00		
山东银通供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	商品购销业务	人民币 12,500,000元	商品购销业务	7,500,000.00		60.00%	60.00%	是	5,030,597.00		
武汉市德燕供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	商品购销业务	人民币 35,000,000元	商品购销业务	21,000,000.00		60.00%	60.00%	是	14,002,588.00		
武汉	有限	中国	商品	人民	商品	30,00		60.00	60.00	是	20,02		

市大鸿雁供应链管理有 限公司	责任 公司		批发、 供应 链管理 和进 出口 业务	币 50,00 0,000 元	批发、 供应 链管理 和进 出口 业务	0,000. 00		%	%		8,185. 00		
浙江 怡亚 通深 度供 应链 管理 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	咨 询 及 供 应 链 管 理 业 务	人 民 币 10,00 0,000 元	咨 询 及 供 应 链 管 理 业 务	10,00 0,000. 00		100.0 0%	100.0 0%	是			
安徽 怡亚 通深 度供 应链 管理 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	咨 询 及 供 应 链 管 理 业 务	人 民 币 10,00 0,000 元	咨 询 及 供 应 链 管 理 业 务	10,00 0,000. 00		100.0 0%	100.0 0%	是			
永 兴 县 怡 兴 稀 贵 金 属 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 50,00 0,000 元	物 流 及 供 应 链 管 理 业 务	25,50 0,000. 00		51.00 %	51.00 %	是	31,71 9,870. 00		
广 州 市 怡 亚 通 天 鹏 供 应 链 管 理 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	供 应 链 管 理 咨 询	人 民 币 17,50 0,000 元	供 应 链 管 理 咨 询	12,25 0,000. 00		70.00 %	70.00 %	是	1,049, 922.0 0		
湖 北 省 怡 亚 通	有 限 责 任 公 司	中 国	供 应 链 管 理 及	人 民 币 10,00	供 应 链 管 理 及	10,00 0,000. 00		100.0 0%	100.0 0%	是			

深度供应链管理有 限公司			信息 咨询	0,000 元	信息 咨询								
成都 市怡 亚通 仙湖 供应 链管 理有 限公 司	有 限 责 任 公 司	中 国	供应 链管 理咨 询/物 品批 发、零 售	人民 币 30,00 0,000 元	供应 链管 理咨 询/物 品批 发、零 售	18,00 0,000. 00		60.00 %	60.00 %	是	11,87 5,586. 00		
广西 怡亚 通深 度供 应链 管理 有限 公司	有 限 责 任 公 司	中 国	供应 链管 理咨 询/物 品批 发、零 售	人民 币 30,00 0,000 元	供应 链管 理咨 询/物 品批 发、零 售	30,00 0,000. 00		100.0 0%	100.0 0%	是			
山东 怡亚 通深 度供 应链 管理 有限 公司	有 限 责 任 公 司	中 国	供应 链管 理咨 询/物 品批 发、零 售	人民 币 10,00 0,000 元	供应 链管 理咨 询/物 品批 发、零 售	10,00 0,000. 00		100.0 0%	100.0 0%	是			
广西 怡亚 通大 泽深 度供 应链 管理 有限 公司	有 限 责 任 公 司	中 国	供应 链管 理咨 询/销 售	人民 币 50,00 0,000 元	供应 链管 理咨 询/销 售	30,00 0,000. 00		60.00 %	60.00 %	是	20,69 7,675. 00		
福建 省怡 亚通	有 限 责 任 公 司	中 国	供应 链管 理咨	人民 币 10,00	供应 链管 理咨	10,00 0,000. 00		100.0 0%	100.0 0%	是			

深度供应链管理有限公司			询/物品批发、零售	0,000元	询/物品批发、零售							
江苏怡亚通深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币10,000,000元	供应链管理咨询/销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
石家庄怡亚通金万盛供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币20,000,000元	供应链管理咨询/物品批发、零售	12,000,000.00		60.00%	60.00%	是	7,989,302.00	
十堰市怡亚通蒙蒙深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币18,750,000元	供应链管理咨询/销售	11,250,000.00		60.00%	60.00%	是	7,659,306.00	
襄阳市怡亚通深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币10,000,000元	供应链管理咨询/销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
安庆	有限	中国	供应	人民	供应	6,000,		60.00	60.00	是	4,038,	

怡达 深度 供应链 管理有 限公司	责任 公司		链管 理咨 询/物 品批 发、零 售	币 10,00 0,000 元	链管 理咨 询/物 品批 发、零 售	000.0 0		%	%		110.0 0		
宜昌 怡亚 通新 峰供 应链 管理 有限 公司	有限 责任 公司	中国	供应 链管 理咨 询	人民 币 15,00 0,000 元	供应 链管 理咨 询	9,000, 000.0 0		60.00 %	60.00 %	是	5,872, 428.0 0		
上海 怡亚 通润 雪供 应链 管理 有限 公司	有限 责任 公司	中国	供应 链管 理业 务	人民 币 10,00 0,000 元	供应 链管 理业 务	1,200, 000.0 0		60.00 %	60.00 %	是	820,6 27.00		
上海 怡亚 通申 牛供 应链 管理 有限 公司	有限 责任 公司	中国	咨 询及 供应 链管 理业 务	人民 币 14,00 0,000 元	咨 询及 供应 链管 理业 务	8,400, 000.0 0		60.00 %	60.00 %	是	5,630, 440.0 0		
上海 怡亚 通瑞 徽供 应链 管理 有限 公司	有限 责任 公司	中国	咨 询及 供应 链管 理业 务	人民 币 21,00 0,000 元	咨 询及 供应 链管 理业 务	12,60 0,000. 00		60.00 %	60.00 %	是	8,434, 309.0 0		
长沙 怡亚 通鑫 竹深	有限 责任 公司	中国	供应 链管 理咨 询及	人民 币 10,00 0,000	供应 链管 理咨 询及	6,000, 000.0 0		60.00 %	60.00 %	是	3,634, 144.0 0		

度供应链管理有限公司			相关信息咨询	元	相关信息咨询								
驻马店华通源供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询及相关信息咨询	人民币 100,000.00 元	供应链管理咨询及相关信息咨询	60,000,000.00		60.00%	60.00%	是	40,004,864.00		
六安怡亚通深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询及相关信息咨询	人民币 10,000,000 元	供应链管理咨询及相关信息咨询	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
山西怡亚通馨德供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	预包装食品销售	人民币 25,000,000 元	预包装食品销售	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是	2,090,646.00		
山东环通食品供应链有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询及相关信息咨询	人民币 16,000,000 元	供应链管理咨询及相关信息咨询	6,000,000.00		75.00%	75.00%	是	4,010,932.00		
深圳市怡合辉科技有限公司	有限责任公司	中国	发光二极管外延片及系列产品的	人民币 1,000,000 元	发光二极管外延片及系列产品的	510,000.00		51.00%	51.00%	是	132,678.00		

			销售与研发		销售与研发								
鑫怡国际有限公司	有限责任公司	中国香港	商品购销及供应链业务	美元 5,000,000 元	商品购销及供应链业务	2,550,000.00		60.00%	60.00%	是	-2,146,056.00		
Eternal Asia Distribution (Thailand) Co Ltd.	有限责任公司	泰国	商品购销及供应链业务	泰铢 100,000.00 元	商品购销及供应链业务	63,000.00		63.00%	90.00%	是	6,437,307.00		
MCM Distribution (M) Sdn. Bhd.	有限责任公司	马来西亚	商品购销及供应链业务	美元 100,000 元	商品购销及供应链业务	49,000.00		49.00%	70.00%	是	-856,984.00		
Eternal Asia Distribution (S) Pte. Ltd.	有限责任公司	新加坡	商品购销及供应链业务	美元 100,000 元	商品购销及供应链业务	70,000.00		70.00%	100.00%	是	414,986.00		
Neo Electronics Pte. Ltd.	有限责任公司	新加坡	商品购销及供应链业务	美元 10,000 元	商品购销及供应链业务	4,900.00		49.00%	70.00%	是	794,471.00		
Unique Connection Pte. Ltd.	有限责任公司	新加坡	商品购销及供应链业务	美元 10,000 元	商品购销及供应链业务	7,000.00		70.00%	100.00%	是	-52,318.00		

江西省怡亚通深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	预包装食品销售	人民币 10,000,000元	预包装食品销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
赣州市宇商小额贷款有限公司	有限责任公司	中国	小额贷款业务	人民币 200,000.00元	小额贷款业务	200,000.00		100.00%	100.00%	是			
丽水市怡亚通乐购供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 10,000,000元	供应链管理咨询/物品批发、零售	6,500,000.00		65.00%	65.00%	是	3,423,217.00		
滨州怡通商贸供应链有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 11,250,000元	供应链管理咨询/物品批发、零售	6,750,000.00		60.00%	60.00%	是	4,081,502.00		
大庆宏泰源深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币 3,000,000元	供应链管理咨询/销售	1,800,000.00		60.00%	60.00%	是	1,205,550.00		
郑州丰和通供	有限责任	中国	供应链管理咨	人民币 30,00	供应链管理咨	18,000,000.		60.00%	60.00%	是	4,367,061.0		

应链管理有限公司	公司		询/批发零售	0,000元	询/批发零售	00					0		
湖南鑫之族供应链有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/批发零售	人民币 45,000,000元	供应链管理咨询/批发零售	27,000,000.00		70.00%	100.00%	是	18,058,346.00		
南通怡亚通供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币 30,000,000元	供应链管理咨询/销售	18,000,000.00		60.00%	60.00%	是	12,099,634.00		
上海怡亚通供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询	人民币 10,000,000元	供应链管理咨询	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
福建宏亚商贸发展有限公司	有限责任公司	中国	批发零售	人民币 11,250,000元	批发零售	6,750,000.00		60.00%	60.00%	是	362,474.00		
吉林省怡亚通吉诺尔供应链有限公司	有限责任公司	中国	家电批发、安装、维修/销售	人民币 10,000,000元	家电批发、安装、维修/销售	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	4,046,220.00		
深圳市前海怡亚通	有限责任公司	中国	商品购销及供应链	人民币 200,000,000元	商品购销及供应链	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

供应链有限公司			业务和进出口业务	0 元	业务和进出口业务								
武汉万源江商贸有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币 100,000 元	供应链管理咨询/销售	60,000.00	60.00%	100.00%	是	41,648.00			
武汉汇亚源商贸有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币 100,000 元	供应链管理咨询/销售	60,000.00	60.00%	100.00%	是	40,736.00			
武汉源浩源商贸有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币 100,000 元	供应链管理咨询/销售	60,000.00	60.00%	100.00%	是	36,823.00			
廊坊市高端商贸有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币元	供应链管理咨询/销售	6,000,000.00	60.00%	60.00%	是	145,245.00			
安徽怡和深度供应链管理有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币 60,000,000 元	供应链管理咨询/销售	8,000,000.00	60.00%	60.00%	是	683.00			
周口市时金供应链管理有限	有限责任公司	中国	批发零售	人民币 50,000,000 元	批发零售	30,000,000.00	60.00%	60.00%	是	-175.00			

公司													
平顶山市诚怡供应链管理服务有限公司	有限责任公司	中国	批发零售、会务服务	人民币 100,000,000 0元	批发零售、会务服务	60,000,000.00		60.00%	60.00%	是	39,957,115.00		
淄博怡亚通众兴供应链有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币元	供应链管理咨询/销售	1,200,000.00		60.00%	60.00%	是	809,416.00		
沈阳怡亚通泽庆供应链管理服务有限公司	有限责任公司	中国	批发零售、商务咨询	人民币 10,000,000 元	批发零售、商务咨询	530,000.00		65.00%	65.00%	是	252,319.00		
江西省优实供应链管理服务有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币元	供应链管理咨询/销售	1,000,000.00		60.00%	60.00%	是	3,972,462.00		
黑龙江省怡亚通万邦供应链管理服务有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币 20,000,000 元	供应链管理咨询/销售	12,000,000.00		60.00%	60.00%	是	-29,792.00		
鞍山市怡	有限责任	中国	批发兼零	人民币	批发兼零	7,500,000.00		60.00%	60.00%	是	3,394,229.00		

安汇金供应链服务有限公司	公司		售	25,000,000元	售	0					0		
重庆怡禾田食品营销有限公司	有限责任公司	中国	批发兼零售、企业管理咨询	人民币 5,000,000元	批发兼零售、企业管理咨询	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是			
益阳金之诺供应链有限公司	有限责任公司	中国	供应链管理咨询/销售	人民币 20,000,000元	供应链管理咨询/销售	2,400,000.00		60.00%	60.00%	是	1,600,037.00		
惠州市卓怡恒通电脑科技有限公司	有限责任公司	中国	商品购销及供应链业务	人民币 1,000,000元	商品购销及供应链业务	1,000,000.00		60.00%	100.00%	是			

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(“联怡国际”)	有限责任公司	中国香港	物流及供应链服务	港币200002000	物流及供应链服务	200,002,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

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

													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 30,000,000 元	物流及供应链管理业务	18,000,000.00		60.00%	60.00%	是		16,489,739.00	
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 元	数码技术服务及进出口业务	600,000.00		60.00%	60.00%	是		514,692.00	
深圳市怡亚通冷链供应链有限公司(原“深圳市源泰丰供应链管理有限公	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 500,000 元	物流及供应链管理业务	300,000.00		60.00%	60.00%	是		603,020.00	

司”)													
一冉 (天津)国际贸易有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 3,330,000 元	物流及供应链管理业务	2,330,000.00		69.97%	69.97%	是	1,199,619.00		
西安鸿瑞速冻食品有限公司	有限责任公司	中国	食品批发及供应链管理业务	人民币 10,000,000 元	食品批发及供应链管理业务	8,000,000.00		80.00%	80.00%	是	2,037,271.00		
重庆市万和食品有限公司	有限责任公司	中国	食品批发及供应链管理业务	人民币 5,000,000 元	食品批发及供应链管理业务	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是	2,675,239.00		
天津市家氏商贸有限公司	有限责任公司	中国	物流及供应链管理业务	人民币 20,000,000 元	物流及供应链管理业务	15,000,000.00		75.00%	75.00%	是	5,214,700.00		
四川省嘉恒食品有限责任公司	有限责任公司	中国	食品批发及供应链管理业务	人民币 15,000,000 元	食品批发及供应链管理业务	9,000,000.00		60.00%	60.00%	是	6,933,216.00		
沈阳市泽庆经贸有限公司	有限责任公司	中国	商品购销业务	人民币 800,000 元	商品购销业务	520,000.00		65.00%	65.00%	是	179,824.00		
深圳市安新源	有限责任公司	中国	兴办实业	人民币 1,000,000 元	兴办实业	800,000.00		80.00%	80.00%	是	9,474,920.00		

贸易有限公司				000元									
惠州市安新源实业有限公司	有限责任公司	中国	实业投资	人民币1,000,000元	实业投资	800,000.00		80.00%	80.00%	是	328,071.00		
金华市富元商贸有限公司	有限责任公司	中国	批发零售	人民币2,000,000元	批发零售	1,200,000.00		60.00%	60.00%	是	1,255,742.00		
合肥金燕食品有限责任公司	有限责任公司	中国	物品批发、零售	人民币12,500,000元	物品批发、零售	7,500,000.00		60.00%	60.00%	是	5,329,702.00		
香港联辉实业有限公司	有限责任公司	中国香港	商品购销及供应链业务	港币38,750,000元	商品购销及供应链业务	23,637,500.00		51.00%	51.00%	是	17,545,554.00		
六安鑫源商贸有限公司	有限责任公司	中国	商品购销及供应链业务	人民币3,000,000元	商品购销及供应链业务	2,700,000.00		70.00%	70.00%	是	900,271.00		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 27 家，原因为新设成立子公司 7 家

与上年相比本年（期）减少合并单位 3 家，原因为
处置子公司 3 家

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江西省怡亚通深度供应链管理有限公司	9,997,783.00	-2,217.00
赣州市宇商小额贷款有限公司	201,924,140.00	1,924,140.00
丽水市怡亚通乐购供应链管理有限公司	9,780,620.00	-219,380.00
滨州怡通商贸供应链有限公司	10,833,755.00	3,755.00
大庆宏泰源深度供应链管理有限公司	3,013,875.00	13,875.00
郑州丰和通供应链管理有限公司	22,392,653.00	42,653.00
湖南鑫之族供应链有限公司	45,124,243.00	124,243.00
南通怡亚通供应链管理有限公司	30,249,085.00	249,085.00
上海怡亚通供应链管理有限公司	-27,165.00	-27,165.00
福建宏亚商贸发展有限公司	7,656,186.00	906,186.00
吉林省怡亚通吉诺尔供应链有限公司	10,115,549.00	115,549.00
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	50,017,143.00	17,143.00
武汉万源江商贸有限公司	104,121.00	4,121.00
武汉汇亚源商贸有限公司	101,841.00	1,841.00
武汉源浩源商贸有限公司	92,058.00	-7,942.00
廊坊市高端商贸有限公司	6,363,111.00	363,111.00
安徽怡和深度供应链管理有限公司	8,001,707.00	1,707.00
周口市时金供应链管理有限公司	29,999,563.00	-437.00
平顶山市诚怡供应链管理有限公司	99,892,788.00	-107,212.00
淄博怡亚通众兴供应链有限公司	2,023,540.00	23,540.00
沈阳怡亚通泽庆供应链管理有限公司	730,911.00	-79,089.00
江西省优实供应链管理有限公司	4,931,154.00	-68,846.00
黑龙江省怡亚通万邦供应链管理有限公司	11,925,520.00	-74,480.00
鞍山市怡安汇金供应链服务有限公司	10,735,573.00	-264,427.00
重庆怡禾田食品营销有限公司	3,000,000.00	
益阳金之诺供应链有限公司	4,000,092.00	92.00

六安鑫商源商贸有限责任公司	3,000,904.00	904.00
---------------	--------------	--------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
苏州怡亚通国际物流有限公司	9,084,105.00	-10.00
卓怡电脑科技有限公司	0.00	0.00
新疆富怡棉业有限公司	-10,025,548.00	-10,670.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

4、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
新疆富怡棉业有限公司	2014年03月31日	出售价款与所享有的净资产差额

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司对境外经营实体主要报表项目进行折算时，资产负债项目主要采用资产负债表日的即期汇率（中国银行公布的买入价和卖出价的平均价）折算，损益类采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

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:	--	--	9,708,792.00	--	--	5,731,617.00
人民币	--	--	9,708,792.00	--	--	5,731,617.00
港币	37,958.00	0.7967	30,241.00	68,029.00	0.7773	52,879.00
美元	1,264.00	6.1757	7,808.00	22,170.00	6.0278	133,639.00
欧元	776.00	8.3403	6,473.00	776.00	8.2025	6,366.00
新加坡元	5,883.00	4.8905	28,773.00	6,308.00	4.7121	29,723.00
英镑	81.00	10.3898	846.00	82.00	9.8526	806.00
林吉特	11,413.00	1.9266	21,988.00	10,893.00	1.847	20,119.00

其他		---	5,445.00		---	3,409.00
小计	57,375.00		9,708,792.00	108,258.00		5,731,617.00
银行存款：	--	--	1,163,215,069.0 0	--	--	1,187,917,038.00
人民币	--	--	1,163,215,069.0 0	--	--	1,187,917,038.00
港币	6,594,847.00	0.7967	5,254,114.00	17,759,358.00	0.7773	13,804,349.00
美元	20,679,049.00	6.1757	127,707,600.00	14,459,711.00	6.0278	87,160,249.00
欧元	85,655.00	8.3403	714,389.00	47,263.00	8.2025	387,676.00
新加坡元	424,663.00	4.8905	2,076,814.00	1,005,278.00	4.7121	4,736,971.00
英镑	52,115.00	10.3898	541,461.00	16,803.00	9.8526	165,556.00
林吉特	6,002,714.00	1.9266	11,564,829.00	2,218,667.00	1.847	4,097,878.00
澳币	176,813.00	5.7395	1,014,816.00	245,001.00	5.3142	1,301,982.00
其他		---	1,354,344.00		---	1,622,512.00
小计			1,163,215,069.0 0			1,187,917,038.00
其他货币资金：	--	--	4,925,644,410.0 0	--	--	3,034,447,535.00
人民币	--	--	3,259,109,672.0 0	--	--	1,925,736,871.00
港币	247,330,360.1 0	0.7967	197,048,098.00	247,330,354.0 0	0.7773	192,249,884.00
美元	221,548,745.3 0	6.1757	1,368,218,585.0 0	150,935,927.0 0	6.0278	909,811,580.00
新加坡元	20,707,096.51	4.8905	101,268,055.00		---	
英镑		---			---	
林吉特		---		3,600,000.00	1.847	6,649,200.00
小计			4,925,644,410.0 0			3,034,447,535.00
合计	--	--	6,098,568,271.0 0	--	--	4,228,096,190.00

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银行为本公司提供短期借款、长期借款、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。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
交易性权益工具投资	100,000.00	

衍生金融资产	53,481,105.00	5,584,192.00
套期工具		21,535,472.00
合计	53,581,105.00	27,119,664.00

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
种类		
银行承兑汇票	123,279,849.00	169,170,587.00
商业承兑汇票		390,000.00
合计	123,279,849.00	169,560,587.00

(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
北京恒远恒信科技发展有限公司	2014年05月28日	2014年08月28日	38,302,000.00	
广东中邮普泰移动通信设备有限公司	2014年06月17日	2014年09月17日	11,953,905.00	
北京华杰贸易有限公司	2014年05月30日	2014年08月30日	7,714,900.00	
江苏蜂星电讯有限公司	2014年06月04日	2014年09月04日	7,381,772.00	
北京华杰贸易有限公司	2014年06月06日	2014年09月06日	7,090,000.00	
合计	--	--	72,442,577.00	--

说明

期末已背书未到期的票据金额为人民币228,282,597元期末已背书未到期的票据金额为人民币228,282,597元。

4、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	40,077,881.00	80,006,286.00	20,543,068.00	99,541,099.00
应收贷款及垫款利息	5,975,062.00	75,490,399.00	75,028,517.00	6,436,944.00
合计	46,052,943.00	155,496,685.00	95,571,585.00	105,978,043.00

5、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	2,480,097,455.00	66.00%	11,284,478.00		2,430,694,321.00	65.00%	11,284,478.00	
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	1,277,469,967.00	34.00%	18,091,911.00	1.00%	1,291,960,243.00	35.00%	18,091,911.00	1.00%
合计	3,757,567,422.00	--	29,376,389.00	--	3,722,654,564.00	--	29,376,389.00	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				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		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	3,578,457,715.00	95.00%		3,536,795,225.00	95.00%	
1 至 2 年	142,959,797.00	4.00%	41,902.00	148,916,455.00	4.00%	41,902.00
2 至 3 年	13,570,587.00		6,755,164.00	14,363,561.00		6,755,164.00
3 年以上	22,579,323.00	1.00%	22,579,323.00	22,579,323.00	1.00%	22,579,323.00
合计	3,757,567,422.00	--	29,376,389.00	3,722,654,564.00	--	29,376,389.00

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

(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	179,010,439.00	一年以内	5.00%
第二名	非关联方	142,629,523.00	一年以内	4.00%
第三名	非关联方	140,086,920.00	一年以内	4.00%
第四名	非关联方	118,052,272.00	一年以内	3.00%
第五名	非关联方	113,024,163.00	一年以内	3.00%
合计	--	692,803,317.00	--	19.00%

6、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	25,284,080.00	18.00%			27,169,831.00	19.00%		
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	113,639,43 9.00	82.00%			115,459,49 6.00	81.00%		
合计	138,923,51 9.00	--		--	142,629,32 7.00	--		--

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
员工借支	非关联方	28,682,754.00	二年以内	21.00%
押金	非关联方	26,940,140.00	三年以内	19.00%
备用借支	非关联方	20,700,286.00	四年以内	15.00%
应收出口退税	非关联方	6,275,390.00	一年以内	5.00%
保证金	非关联方	4,412,646.00	二年以内	3.00%
合计	--	87,011,216.00	--	63.00%

7、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	1,097,300,131.00		1,127,055,202.00	
合计	1,097,300,131.00	--	1,127,055,202.00	--

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	97,882,953.00	一年以内	未取得货物所有权
第二名	非关联方	90,111,238.00	一年以内	未取得货物所有权
第三名	非关联方	39,354,853.00	一年以内	未取得货物所有权
第四名	非关联方	27,096,098.00	一年以内	未取得货物所有权
第五名	非关联方	25,549,786.00	一年以内	未取得货物所有权
合计	--	279,994,928.00	--	--

预付款项主要单位的说明

8、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	166,814,006.00		166,814,006.00	85,228,822.00		85,228,822.00
在产品	15,290,720.00		15,290,720.00	24,910,439.00		24,910,439.00
库存商品	2,901,565,111.00	9,901,797.00	2,891,663,314.00	1,868,742,288.00	8,108,841.00	1,860,633,447.00
周转材料	873,801.00		873,801.00	415,837.00		415,837.00
合计	3,084,543,638.00	9,901,797.00	3,074,641,841.00	1,979,297,386.00	8,108,841.00	1,971,188,545.00

(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	8,108,841.00	3,647,674.00		1,854,718.00	9,901,797.00
合计	8,108,841.00	3,647,674.00		1,854,718.00	9,901,797.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	根据可变现净值调整		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款	90,154,667.00	
待抵扣进项税		126,271,810.00
合计	90,154,667.00	126,271,810.00

其他流动资产说明

10、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	174,711,366.00	156,244,120.00
其中：未实现融资收益	58,449,455.00	54,504,790.00
合计	174,711,366.00	156,244,120.00

11、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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								例不一 致的说明			
惠州市利天科技有限公司	成本法	100,00 0.00	100,00 0.00	-100,00 0.00	0.00						
伟仕控股有限公司	权益法	366,70 3,266.0 0	359,92 8,726.0 0	38,551, 844.00	398,48 0,570.0 0	15.69%	15.69%				14,859, 411.00
合计	--	366,80 3,266.0 0	360,02 8,726.0 0	38,451, 844.00	398,48 0,570.0 0	--	--	--			14,859, 411.00

12、投资性房地产

(1) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	558,579,5 40.00						558,579,5 40.00
(1) 房屋、建筑物	558,579,5 40.00						558,579,5 40.00
2. 公允价值变动合计	455,830,5 47.00						455,830,5 47.00
(1) 房屋、建筑物	455,830,5 47.00						455,830,5 47.00
3. 投资性房地产账面价值合计	1,014,410, 087.00						1,014,410, 087.00
(1) 房屋、建筑物	1,014,410, 087.00						1,014,410, 087.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

13、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：	181,326,539.00	23,262,728.00		2,520,493.00	202,068,774.00
其中：房屋及建筑物	76,430,928.00				76,430,928.00
运输工具	36,037,651.00	7,389,198.00		1,908,414.00	41,518,435.00
电子设备	38,014,999.00	9,077,190.00		471,383.00	46,620,806.00
办公及其他设备	30,842,961.00	6,796,340.00		140,696.00	37,498,605.00
--	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：	58,965,456.00		8,441,172.00	2,368,383.00	65,038,245.00
其中：房屋及建筑物	12,955,481.00		1,065,520.00		14,021,001.00
运输工具	16,716,778.00		2,563,503.00	1,435,864.00	17,844,417.00
电子设备	14,576,296.00		3,536,540.00	307,659.00	17,805,177.00
办公及其他设备	14,716,901.00		1,275,609.00	624,860.00	15,367,650.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	122,361,083.00	--			137,030,529.00
其中：房屋及建筑物	63,475,447.00	--			62,409,927.00
运输工具	19,320,873.00	--			23,674,018.00
电子设备	23,438,703.00	--			28,815,629.00
办公及其他设备	16,126,060.00	--			22,130,955.00
电子设备		--			
办公及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	122,361,083.00	--			137,030,529.00
其中：房屋及建筑物	63,475,447.00	--			37,030,529.00
运输工具	19,320,873.00	--			23,674,018.00
电子设备	23,438,703.00	--			28,815,629.00
办公及其他设备	16,126,060.00	--			22,130,955.00

本期折旧额 8,441,172 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

14、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	434,503,292.00		434,503,292.00	397,073,576.00		397,073,576.00
合计	434,503,292.00		434,503,292.00	397,073,576.00		397,073,576.00

15、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	71,286,566.00	17,258,858.00		88,545,424.00
(1)土地使用权	38,786,559.00			38,786,559.00
(2)商标权	3,072.00			3,072.00
(3)设计权	26,272.00			26,272.00
(4)计算机软件	32,470,663.00	17,258,858.00		49,729,521.00
二、累计摊销合计	13,268,892.00	9,111,935.00		22,380,827.00
(1)土地使用权	4,136,670.00	6,305,110.00		10,441,780.00
(2)商标权	1,396.00	141.00		1,537.00
(3)设计权	26,272.00			26,272.00
(4)计算机软件	9,104,554.00	2,806,684.00		11,911,238.00
三、无形资产账面净值合计	58,017,674.00	8,146,923.00		66,164,597.00
(1)土地使用权	34,649,889.00			34,650,030.00
(2)商标权	1,676.00			1,535.00
(3)设计权				0.00
(4)计算机软件	23,366,109.00	8,146,923.00		31,513,032.00
(1)土地使用权				
(2)商标权				

(3)设计权				
(4)计算机软件				
无形资产账面价值合计	58,017,674.00	8,146,923.00		66,164,597.00
(1)土地使用权	34,649,889.00			34,650,030.00
(2)商标权	1,676.00			1,535.00
(3)设计权				0.00
(4)计算机软件	23,366,109.00	8,146,923.00		31,513,032.00

本期摊销额 9,111,935.00 元。

16、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	
沈阳市泽庆经贸有限公司	313,869.00			313,869.00	
深圳市安新源贸易有限公司	2,397,827.00	8,714,096.00		11,111,923.00	
天津市家氏商贸有限公司	2,957.00			2,957.00	
合计	2,724,043.00	8,714,096.00		11,438,139.00	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉的本期增加的计算过程参见附注四（五）。

本公司于每年年度终了，对商誉进行减值测试，以非同一控制下取得的子公司（包括商誉）为资产组，预计其未来经现金流量的现值作为回金额，可收回金额低于资产组账面价值的差额计提商誉减值准备。

17、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	12,584,350.00	3,143,665.00	4,762,976.00		10,965,039.00	
广告费	933,347.00	13,880.00	207,691.00		739,536.00	
品牌服装经营权	70,276,717.00		3,062,176.00		67,214,541.00	
其他	2,746,526.00	2,048,131.00	1,215,376.00		3,579,281.00	
合计	86,540,940.00	5,205,676.00	9,248,219.00		82,498,397.00	--

长期待摊费用的说明

18、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	6,231,147.00	6,231,147.00
可抵扣亏损	18,688,201.00	15,004,414.00
交易性金融负债	2,156,871.00	3,194,257.00
小计	27,076,219.00	24,429,818.00
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	4,619,174.00	3,970,337.00
固定资产折旧	1,473,133.00	1,473,133.00
投资性房地产	114,201,317.00	114,201,317.00
小计	120,293,624.00	119,644,787.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	102,227,355.00	110,565,879.00
合计	102,227,355.00	110,565,879.00

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		
可抵扣差异项目		

(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	27,076,219.00		24,429,818.00	
递延所得税负债	120,293,624.00		119,644,787.00	

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

19、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	29,376,389.00	13,218,566.00	335,878.00	13,218,566.00	29,040,511.00
二、存货跌价准备	8,108,841.00	3,647,674.00		1,854,718.00	9,901,797.00
十四、其他	9,881,505.00	1,182,408.00			11,063,913.00
合计	47,366,735.00	18,048,648.00	335,878.00	15,073,284.00	50,006,221.00

资产减值明细情况的说明

20、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	4,475,845,704.00	2,862,626,048.00
信用借款	87,210,694.00	88,035,869.00
抵押和保证借款	5,942,988,604.00	4,137,036,477.00
合计	10,506,045,002.00	7,087,698,394.00

短期借款分类的说明

21、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	979,813.00	33,684,058.00
其他金融负债	11,975,519.00	
合计	12,955,332.00	33,684,058.00

交易性金融负债的说明

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,096,237,519.00	1,361,324,985.00
合计	1,096,237,519.00	1,361,324,985.00

下一会计期间将到期的金额 1,096,237,519.00 元。

应付票据的说明

23、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	490,675,170.00	598,198,718.00
合计	490,675,170.00	598,198,718.00

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	235,838,953.00	221,062,618.00
合计	235,838,953.00	221,062,618.00

25、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	33,282,054.00	194,599,969.00	203,324,580.00	24,557,443.00
二、职工福利费	124,165.00	4,512,991.00	4,452,230.00	184,926.00

三、社会保险费	888,704.00	29,178,599.00	28,717,355.00	1,349,948.00
其中：1. 医疗保险费	302,922.00	6,184,244.00	5,996,752.00	490,414.00
2. 基本养老保险费	512,733.00	21,183,067.00	20,945,433.00	750,367.00
3. 年金缴费		5,988.00	5,988.00	0.00
4. 失业保险费	38,282.00	948,877.00	920,235.00	66,924.00
5. 工伤保险费	18,940.00	369,807.00	372,584.00	16,163.00
6. 生育保险费	15,791.00	486,616.00	476,327.00	26,080.00
7. 其他	36.00		36.00	
四、住房公积金		6,220,999.00	6,212,400.00	8,599.00
五、辞退福利		489,179.00	489,179.00	
六、其他	320,599.00	285,199.00	161,601.00	444,197.00
其中：工会经费和职工教育经费	320,599.00	285,199.00	161,601.00	444,197.00
合计	34,615,522.00	235,286,936.00	243,357,345.00	26,545,113.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	28,433,338.00	26,016,721.00
营业税	1,923,762.00	4,271,938.00
企业所得税	35,621,092.00	39,920,225.00
个人所得税	2,489,551.00	8,117,111.00
城市维护建设税	851,218.00	726,898.00
房产税	34,369.00	176,735.00
其他	1,019,227.00	1,996,769.00
合计	70,372,557.00	81,226,397.00

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

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	29,583,333.00	11,833,333.00
短期借款应付利息	46,417,651.00	28,628,174.00
合计	76,000,984.00	40,461,507.00

应付利息说明

28、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	286,062,858.00	374,797,100.00
合计	286,062,858.00	374,797,100.00

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称项目	金额期	未偿还原因
1 年内到期的长期借款	665,101,404.00	198,112,298.00
1 年内到期的长期应付款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,165,101,404.00	698,112,298.00

(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
质押借款	150,117,365.00	133,129,510.00
信用借款	734,039.00	1,782,788.00
抵押及保证借款	514,250,000.00	63,200,000.00
合计	665,101,404.00	198,112,298.00

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
工行福田支行	2013 年 03 月 07 日	2015 年 03 月 05 日	人民币元	5.64%		240,000.00 0.00		

招行深南中路支行	2013年03月29日	2015年03月29日	人民币元	6.15%		200,000,000.00		
花旗上海分行	2012年09月27日	2014年09月26日	美元	1.44%	4,950,000.00	30,569,715.00	4,950,000.00	29,837,610.00
工行福田支行	2011年10月24日	2014年12月31日	人民币	7.40%		30,400,000.00		30,400,000.00
国家开发银行深圳市分行	2012年12月27日	2014年12月26日	人民币	6.46%		30,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	530,969,715.00	--	100,237,610.00

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

一年内到期的应付债券说明

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%。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押及保证借款	502,129,145.00	891,390,345.00
合计	502,129,145.00	891,390,345.00

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
广东发展银行福田支行	2013年10月16日	2015年10月16日	人民币	6.52%		100,000,000.00		100,000,000.00
浦东发展银行深圳分行	2013年07月03日	2015年07月03日	人民币	6.46%		60,000,000.00		60,000,000.00
中国银行上海浦东开发区支行	2014年01月14日	2019年12月31日	人民币	7.21%		67,500,000.00		0.00
上海银行深圳分行	2013年10月12日	2015年10月12日	人民币	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
工商银行深圳分行	2011年10月24日	2018年06月20日	人民币	6.88%		40,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	317,500,000.00	--	250,000,000.00

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

31、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	12,128,478.00	12,167,935.00
合计	12,128,478.00	12,167,935.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
怡亚通中西部供应链整合基地发展专项资金	7,167,935.00		39,457.00		7,128,478.00	与资产相关
怡亚通供应链整合物流中心项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关

专项资金						
合计	12,167,935.00		39,457.00		12,128,478.00	--

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

怡亚通供应链整合物流中心项目专项资金5,000,000元于2012年取得，将在以后会计期间有关资产使用寿命内平均分配，计入损益。

32、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	986,126,241.00						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

33、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）	569,223,129.00			569,223,129.00
其他资本公积	534,090,201.00	10,052,894.00		544,143,095.00
合计	1,103,313,330.00	10,052,894.00		1,113,366,224.00

资本公积说明

34、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	109,475,829.00			109,475,829.00
合计	109,475,829.00			109,475,829.00

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

35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整后年初未分配利润	521,518,757.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,185,879.00	--
应付普通股股利	69,028,837.00	
期末未分配利润	604,675,799.00	--

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

注：根据本公司2014年5月5日召开的2013年度股东大会决议，以本公司现有总股本986,126,241股为基数，向全体股东每10股派0.7元人民币现金股利（含税），共计派发现金股利69,028,837元。

36、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	9,933,500,107.00	4,125,433,375.00
营业成本	9,232,853,442.00	3,730,321,001.00

(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
(1) 广度	444,943,804.00	230,297,039.00	379,320,957.00	196,574,687.00
(2) 深度	8,998,799,650.00	8,530,657,929.00	3,416,554,919.00	3,214,336,248.00
(3) 产品整合	489,756,653.00	471,898,474.00	329,557,499.00	319,410,066.00
合计	9,933,500,107.00	9,232,853,442.00	4,125,433,375.00	3,730,321,001.00

(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	8,613,685,529.00	8,059,986,801.00	2,808,500,817.00	2,530,625,775.00
海外地区	1,319,814,578.00	1,172,866,641.00	1,316,932,558.00	1,199,695,226.00
合计	9,933,500,107.00	9,232,853,442.00	4,125,433,375.00	3,730,321,001.00

(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	280,161,654.00	3.00%
第二名	273,732,550.00	3.00%
第三名	181,208,850.00	2.00%
第四名	151,762,379.00	2.00%
第五名	103,525,382.00	1.00%
合计	990,390,815.00	11.00%

营业收入的说明

37、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	12,674,410.00	7,896,857.00	
城市维护建设税	3,350,400.00	1,398,510.00	
教育费附加	1,567,897.00	1,139,061.00	
河道管理费及其他	2,522,294.00	755,096.00	
合计	20,115,001.00	11,189,524.00	--

营业税金及附加的说明

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	3,311,046.00	3,428,748.00
宣传费	9,044,501.00	12,332,596.00
样品费	4,187.00	1,566,328.00
市场业务费	25,704,790.00	26,049,842.00
其他	5,618,500.00	2,403,211.00

合计	43,683,024.00	45,780,725.00
----	---------------	---------------

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	260,315,394.00	153,513,611.00
业务费用	13,098,667.00	10,663,650.00
办公费用	37,192,156.00	35,655,288.00
折旧摊销费用	14,964,797.00	16,303,253.00
差旅费用	12,250,539.00	9,953,080.00
车辆费用	12,085,374.00	10,662,019.00
保险费用	2,252,658.00	988,213.00
管理税金	4,081,147.00	1,661,173.00
专业咨询费	8,036,349.00	11,666,590.00
人力资源费	3,206,667.00	2,267,292.00
董事会费用	964,092.00	583,715.00
其他费用	7,514,715.00	6,359,610.00
合计	375,962,555.00	260,277,494.00

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	234,884,198.00	112,297,460.00
减：利息收入	-80,006,286.00	-80,383,122.00
汇兑损益	38,737,804.00	-50,005,728.00
贴现费用	9,702,692.00	9,814,093.00
其他	27,478,054.00	12,063,144.00
合计	230,796,462.00	3,785,847.00

41、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	48,002,652.00	4,511,065.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	48,002,652.00	4,511,065.00

交易性金融负债	21,642,851.00	-1,865,291.00
合计	69,645,503.00	2,645,774.00

公允价值变动收益的说明

42、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	34,608,376.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	7,505,015.00	153,021.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		10,148,042.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,005,922.00	-6,119,612.00
合计	49,119,313.00	4,181,451.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京怡通智库营销管理有限公司		26,988.00	
伟仕控股有限公司	34,608,376.00	5,122,040.00	
合计	34,608,376.00	5,149,028.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,882,688.00	411,458.00
二、存货跌价损失	3,604,025.00	
十四、其他	1,182,409.00	
合计	17,669,122.00	411,458.00

44、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	
其中：固定资产处置利得		211,018.00	
政府补助	745,743.00	4,946,311.00	745,743.00
其他	601,966.00	1,228,663.00	601,966.00
合计	1,347,709.00	6,385,992.00	1,347,709.00

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
行业发展专项资金	13,152.00	429,100.00	与资产相关	是
深圳市财政委款项补贴	266,000.00	2,000,000.00	与收益相关	是
贷款贴息		2,000,000.00	与收益相关	是
营改增补贴	361,471.00		与收益相关	是
其他	105,120.00	517,211.00	与收益相关	是
合计	745,743.00	4,946,311.00	--	--

45、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	256,038.00	278,384.00	256,038.00
其中：固定资产处置损失	256,038.00	278,384.00	256,038.00
对外捐赠	5,000,000.00	1,091,164.00	5,000,000.00
其它	488,298.00	139,178.00	488,298.00
合计	5,744,336.00	1,508,726.00	

营业外支出说明

46、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	40,367,784.00	28,433,871.00
递延所得税调整	-3,683,787.00	-4,550,788.00
合计	36,683,997.00	23,883,083.00

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]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”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本 每股收益	稀释 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（I）	0.15	0.15	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.15	0.15	0.09	0.09

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	152,185,879	91,439,598
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,552,758	12,534,710
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	146,633,121	78,904,888
期初股份总数	4	986,126,241	834,126,241
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	152,000,000

发行新股或债转股等增加股份 下一月份起至报告期年末的月 份数	7	---	2
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期 年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6 \times 7$ $\div 11-8 \times 9 \div 11-10$	986,126,241	884,792,908
因同一控制下企业合并而调整 的发行在外的普通股加权平均 数(I)	13	986,126,241	884,792,908
基本每股收益(I)	$14=1 \div 13$	0.15	0.10
基本每股收益(II)	$15=3 \div 12$	0.15	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普 通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股 份期权等转换或行权而增加的 股份数	19	---	---
稀释每股收益(I)	$20=[1+(16-18) \times$ $(100\%-17)] \div (13+19)$	0.15	0.10
稀释每股收益(II)	$21=[3+(16-18)$ $\times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.15	0.09

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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 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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

48、其他综合收益

报告期利润	本期数	上期数
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	8,207,418.00	-4,017,916.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	8,207,418.00	-4,017,916.00
5.其他	10,052,894.00	21,407,729.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计	10,052,894.00	21,407,729.00
合计	18,260,312.00	17,389,813.00

49、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	14,678,013,089.00
收到的政府补助	745,743.00
营业外收入(除非流动资产处置收益)	601,966.00
合计	14,679,360,798.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代垫货款及税金	13,037,557,095.00
支付的管理及销售费用	154,640,387.00
支付的银行费用	13,341,281.00
营业外支出(除非流动资产处置损失)	5,488,298.00
合计	13,211,027,061.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的定期存款利息收入	14,227,685.00
收回委托贷款本金	75,602,667.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,640,337.00
合计	97,470,689.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁委托贷款数	165,757,333.00
合计	165,757,333.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

50、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	158,830,365.00	94,867,086.00
加：资产减值准备	17,669,122.00	411,458.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,330,921.00	10,765,460.00
无形资产摊销	3,559,456.00	2,441,764.00
长期待摊费用摊销	9,248,219.00	10,666,996.00
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）	256,038.00	67,366.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-69,645,503.00	-2,645,774.00
财务费用（收益以“-”号填列）	266,414,204.00	13,189,437.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,119,313.00	-4,181,451.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,646,401.00	6,855,698.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	648,837.00	-2,304,910.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,103,453,296.00	-214,140,367.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-184,094,909.00	-1,061,547,972.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-450,514,434.00	-705,111,907.00
其他	217,482,396.00	
经营活动产生的现金流量净额	-1,177,034,298.00	-1,850,667,116.00
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	1,172,923,861.00	1,406,881,648.00
减：现金的期初余额	1,193,648,655.00	1,012,745,678.00
现金及现金等价物净增加额	-20,724,794.00	394,135,970.00

(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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		100,000.00
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
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	500,000.00	400,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	500,000.00	400,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,255.99	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	498,744.00	400,000.00

(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	1,172,923,861.00	1,193,648,655.00
其中：库存现金	9,708,792.00	17,392,558.00
可随时用于支付的银行存款	1,163,215,069.00	1,389,489,090.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,172,923,861.00	1,193,648,655.00

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
深圳市怡亚通投资控股有限公司	控股股东	有限公司	中国深圳	周国辉	投资控股	5,000万元	40.87%	40.87%	周国辉	74886049-x

公司									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	肖国梁	物流及供应链管理业务	人民币 110,000,000 元	100.00%	100.00%	75253240-5
上海怡亚通电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	陈星海	物流及供应链管理业务	人民币 6,000,000 元	60.00%	60.00%	75187517-4
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	肖国梁	物流及供应链管理业务	人民币 20,000,000 元	100.00%	100.00%	76530182-5
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	肖国梁	物流及供应链管理业务	人民币 5,000,000 元	100.00%	100.00%	76827461-5
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	肖国梁	物流及供应链管理业务	人民币 5,000,000 元	100.00%	100.00%	77878632-3
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	肖国梁	物流及供应链管理业务	人民币 2,000,000 元	100.00%	100.00%	78244515-0
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	周咏	物流及供应链管理业务	人民币 5,000,000 元	100.00%	100.00%	77728748-5
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	肖国梁	物流及供应链管理业务	人民币 5,000,000 元	100.00%	100.00%	78415727-5
上海怡亚通供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	周国辉	物流及供应链管理业务	人民币 350,000,000 元	100.00%	100.00%	78784088-9
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	陈伟民	物流及供应链管理业务	人民币 5,000,000 元	100.00%	100.00%	78759424-3

有限公司					业务	元			
联怡(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	不适用	投资控股及物流及供应链管理业务	港币 360,000,000 元	100.00%	100.00%	不适用
上海怡亚通临港供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	肖国梁	物流及供应链管理业务	人民币 65,000,000 元	100.00%	100.00%	66435899-6
上海晟源酒业有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	李翔	物流及供应链管理业务	人民币 5,000,000 元	100.00%	100.00%	79143833-1
深圳市威怡电气有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	梁欣	电子设备贸易	人民币 10,000,000 元	100.00%	100.00%	67000545-X
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	周咏	物流及供应链管理业务	人民币 10,000,000 元	100.00%	100.00%	66924940-6
深圳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	陈伟民	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 100,000,000 元	100.00%	100.00%	67668362-2
Eternal Asia Supply Chain Management(S)Pte ?Ltd.	控股子公司	有限责任公司	新加坡	不适用	物流及供应链管理业务	新加坡币 1,000 元	100.00%	100.00%	不适用
Eternal Asia Supply Chain Management (USA) Corp.	控股子公司	有限责任公司	美国	不适用	物流及供应链管理业务	美元 100,000 元	100.00%	100.00%	不适用
深圳市卓怡恒通电脑科技有	控股子公司	有限责任公司	中国	李强	电子产品的设计开	人民币 5,000,000	60.00%	60.00%	68379278-X

限公司					发	元			
深圳市宇商网科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	周国辉	电子商务平台及网络设备技术研发	人民币 10,000,000 元	70.00%	70.00%	68538392 -0
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	周伟源	安防系统设备贸易	人民币 1,000,000 元	70.00%	70.00%	69115829 -5
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	陈星海	进出口业务及国内贸易	人民币 5,000,000 元	60.00%	100.00%	69556130 -5
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	许前明	物流及供应链管理业务	人民币 32,000,000 元	100.00%	100.00%	68500549 -5
联怡時計有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	不适用	钟表贸易	港币 10,000 元	70.00%	70.00%	不适用
联怡服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	不适用	服装贸易	港币 10,000 元	70.00%	70.00%	不适用
兴怡（香港）有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	不适用	计算机产品贸易	港币 10,000,000 元	60.00%	60.00%	不适用
EternalAsia(S)Pte.Ltd.	控股子公司	有限责任公司	新加坡	不适用	电子产品购销及供应链业务	美元 1,000,000 元	70.00%	70.00%	不适用
ETERNALASIA(MALAYSIA)SDN.BHD.	控股子公司	有限责任公司	马来西亚	不适用	电子产品购销及供应链业务	美元 500,000 元	49.00%	70.00%	不适用
深圳市宇商小额贷款有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	周国辉	小额贷款业务	人民币 500,000,000 元	100.00%	100.00%	55030120 -3
杭州新购网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	吴初明	计算机硬件技术开发、贸易	人民币 5,000,000 元	70.00%	100.00%	56705736 -6
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	袁海波	有色金属贸易、供应链业务	人民币 10,000,000 元	100.00%	100.00%	56626389 -7

司									
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	谢海平	太阳能设 备的进 出口业 务	人民币 5,000,000 元	70.00%	70.00%	55590138 -X
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	李强	计算机开 发, 进 出口业 务	人民币 1,000,000 元	30.60%	51.00%	56707253 -1
上海怡亚 通物流有 限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	余任飞	物流及供 应链管理 业务	人民币 10,000,00 0 元	100.00%	100.00%	56957107 -8
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	不适用	物流及供 应链管理 业务	港币 1,000,000 元	80.00%	80.00%	不适用
EA COLLEC TIONS LIMITED	控股子公 司	有限责 任公 司	中国香港	不适用	服装贸易 及供应链 业务	美元 1,000,000 元	70.00%	70.00%	不适用
ETERNA L FORTUN E FASHIO N LLC	控股子公 司	有限责 任公 司	美国	不适用	服装贸易 及供应链 业务	美元 10,000 元	70.00%	100.00%	不适用
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	成公	物流及供 应链管理 业务	人民币 10,000,00 0 元	100.00%	100.00%	57080464 -1
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	不适用	计算机产 品贸易	美元 10,000 元	60.00%	100.00%	不适用
EternalAs ia(Vietna m)Pte.Ltd	控股子公 司	有限责 任公 司	新加坡	不适用	电子产品 购销及供 应链业务	美元 10,000 元	49.00%	70.00%	不适用
ETERNA LASIA(P HILIPPI NES)PTE .LTD.	控股子公 司	有限责 任公 司	新加坡	不适用	电子产品 购销及供 应链业务	美元 10,000 元	49.00%	70.00%	不适用

ETERNA LASIA(R ESOURC ES)PTE.L TD.	控股子公司	有限责任 公司	新加坡	不适用	电子产品 购销及供 应链业务	美元 10,000 元	49.00%	70.00%	不适用
重庆怡亚 通供应链 管理有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	中国	陈伟民	物流及供 应链管理 业务	人民币 10,000,00 0 元	100.00%	100.00%	57214344 -5
北京市怡 亚通供应 链管理有 限公司	控股子公司	有限责任 公司	中国	周国辉	物流及供 应链管理 业务	人民币 50,000,00 0 元	100.00%	100.00%	58774668 -7
卓优控股 有限公司	控股子公司	有限责任 公司	中国香港	不适用	投资控股	港币 100,000 元	60.00%	60.00%	不适用
深圳市商 付通网络 科技有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	中国	吴初明	计算机硬 件技术开 发、贸易	人民币 10,000,00 0 元	70.00%	100.00%	58270883 -3
联怡数码 科技有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	中国香港	不适用	电子产品 购销及供 应链业务	港币 10,000 元	100.00%	100.00%	不适用
深圳市宇 商融资租 赁有限责 任公司	控股子公司	有限责任 公司	中国	陈伟民	融资租赁 业务	美元 10,000,00 0 元	100.00%	100.00%	59566716 -1
上海怡亚 通供应链 管理咨询 有限公司	控股子公司	有限责任 公司	中国	成公	供应链管 理咨询业 务	人民币 5,000,000 元	100.00%	100.00%	05304641 -6
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	杨尚农	金饰品加 工及销售	人民币 30,000,00 0 元	60.00%	60.00%	59332747 -0
深圳市宇 商资产管 理有限公 司	控股子公司	有限责任 公司	中国	陈伟民	资产管 理、咨询 业务	人民币 1,000,000 元	100.00%	100.00%	59303002 -8
北京怡亚 通创新科 司	控股子公司	有限责任 公司	中国	邓益群	技术开 发、企业	人民币 10,000,00	55.00%	55.00%	59069821 -7

技有限公司					管理及产品购销业务	0 元			
ETERNA LASIA (AUSTR ALIA) PTY. LTD.	控股子公司	有限责任 公司	澳大利亚	不适用	电子产品 购销及供 应链业务	澳大利 亚 币 1,000 元	49.00%	70.00%	不适用
Maverick Services(S)Pte.Ltd	控股子公司	有限责任 公司	新加坡	不适用	电子产品 购销及供 应链业务	新加坡 币 150,000 元	49.00%	70.00%	不适用
ETERNA LASIA(I NDONES IA)PTE.L TD.	控股子公司	有限责任 公司	中国香港	不适用	商品购销 及供应链 业务	美元 10,000 元	49.00%	70.00%	不适用
怡辉科技 有限公司	控股子公司	有限责任 公司	中国香港	不适用	电子产品 购销及供 应链业务	港币 10,000,00 0 元	51.00%	51.00%	不适用
联怡科技 (香港)有 限公司	控股子公司	有限责任 公司	中国香港	不适用	商品购销 及供应链 业务	港币 10,000 元	100.00%	100.00%	不适用
EA GLOBAL ENTERP RISE USA CORP	控股子公司	有限责任 公司	中国香港	不适用	商品购销 及供应链 业务	美元 10,000 元	100.00%	100.00%	不适用
EA Garment (USA) Corp.	控股子公司	有限责任 公司	中国香港	不适用	商品购销 及供应链 业务	美元 1,000 元	70.00%	100.00%	不适用
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	周国辉	酒类批 发、供应 链管理和 进出口业 务	人民币 10,000,00 0 元	100.00%	100.00%	06565964 -X
陕西省怡 亚通深度 供应链管理 有限公	控股子公司	有限责任 公司	中国	周国辉	酒类批 发、供应 链管理和 进出口业	人民币 10,000,00 0 元	100.00%	100.00%	08173627 -0

司					务				
山东怡化石油化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	莫京	石油制品批发、供应链管理和进出口业务	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	07797256 -1
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	胡利钢	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 60,000,000元	55.00%	55.00%	06619191 -1
贵州省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	周国辉	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	08276134 -7
山东通晟商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	姜若萌	商品购销及供应链业务	人民币 10,000,000元	60.00%	60.00%	07615592 -2
山西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	周国辉	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	08371558 -8
四川省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	周国辉	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 20,000,000元	100.00%	100.00%	08334640 -1
贵州省怡兴深度供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	张永金	商品购销及供应链业务	人民币 58,250,000元	60.00%	60.00%	07847580 -7
辽宁省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	周国辉	商品购销及供应链业务	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	07912731 -0
黑龙江省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	周国辉	商品购销及供应链业务	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	07809114 -1

公司									
成都怡亚通物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	蔡潇澜	仓储服务及进出口业务	人民币 3,000,000 元	100.00%	100.00%	08330595 -X
天津怡亚通企业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	周国辉	商品购销及供应链业务和进出口业务	人民币 10,000,00 0 元	100.00%	100.00%	08302641 -6
灵宝市怡宝矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	周金凤	矿产品购销及供应链业务	人民币 50,000,00 0 元	51.00%	51.00%	08420154 -6
嘉兴怡亚通怡源供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	刘毅	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 15,625,00 0 元	60.00%	60.00%	08735877 -6
山东怡宁供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	姜若萌	商品购销及供应链业务	人民币 15,000,00 0 元	60.00%	60.00%	08295794 -8
山东怡泽供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	姜若萌	商品购销及供应链业务和进出口业务	人民币 30,000,00 0 元	60.00%	60.00%	08395401 -X
广西怡兴供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	胡炜	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 12,500,00 0 元	60.00%	60.00%	08650962 -4
娄底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	陈小蛟	酒类批发、供应链管理和进出口业务	人民币 10,000,00 0 元	60.00%	60.00%	08542290 -6
山东银通供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	姜若萌	商品购销业务	人民币 12,500,00 0 元	60.00%	60.00%	08399493 -5
武汉市德燕供应链管理有限	控股子公司	有限责任公司	中国	毛德彪	商品购销业务	人民币 35,000,00 0 元	60.00%	60.00%	08660077 -8

责任公司									
武汉市大鸿雁供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	汪小鸿	商品批发、供应链管理和进出口业务	人民币 50,000,000元	60.00%	60.00%	08199613-6
浙江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	周国辉	咨询及供应链管理业务	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	07434816-5
安徽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	周国辉	咨询及供应链管理业务	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	08222369-6
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	杨尚农	物流及供应链管理业务	人民币 50,000,000元	51.00%	51.00%	07058728-1
广州市怡亚通天鹏供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	许颖	供应链管理咨询	人民币 17,500,000元	70.00%	70.00%	08270702-5
湖北省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	周国辉	供应链管理及信息咨询	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	08199264-5
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	严俊	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 30,000,000元	60.00%	60.00%	06699523-1
广西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	周国辉	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 30,000,000元	100.00%	100.00%	07521274-5
山东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	周国辉	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	06904190-0

广西怡亚通大泽深度供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公	中国	聂峰辉	供应链管理咨询/销售	人民币 50,000,000 元	60.00%	60.00%	07521008-8
福建省怡亚通深度供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公	中国	周国辉	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 10,000,000 元	100.00%	100.00%	07280470-2
江苏怡亚通深度供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公	中国	周国辉	供应链管理咨询/销售	人民币 10,000,000 元	100.00%	100.00%	07587236-4
石家庄怡亚通金万盛供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公	中国	李国旗	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 20,000,000 元	60.00%	60.00%	07747539-7
十堰市怡亚通蒙蒙深度供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公	中国	吴汉冈	供应链管理咨询/销售	人民币 18,750,000 元	60.00%	60.00%	07700552-0
襄阳市怡亚通深度供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公	中国	严俊	供应链管理咨询/销售	人民币 10,000,000 元	100.00%	100.00%	07549764-8
安庆怡达深度供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公	中国	卓传旺	供应链管理咨询/物品批发、零售	人民币 10,000,000 元	60.00%	60.00%	07562063-4
宜昌怡亚通新峰供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公	中国	周少林	供应链管理咨询	人民币 15,000,000 元	60.00%	60.00%	07702260-3
上海怡亚通润雪供应链管理有限公	控股子公司	有限责任公	中国	田健辉	供应链管理业务	人民币 10,000,000 元	60.00%	60.00%	08413634-2

上海怡亚通申牛供应链管理	控股子公司	有限责任公司	中国	单巍	咨询及供应链管理业务	人民币 14,000,000元	60.00%	60.00%	08621068-1
上海怡亚通瑞微供应链管理	控股子公司	有限责任公司	中国	单巍	咨询及供应链管理业务	人民币 21,000,000元	60.00%	60.00%	08621064-9
长沙怡亚通鑫竹深度供应链管理	控股子公司	有限责任公司	中国	班建文	供应链管理咨询及相关信息咨询	人民币 10,000,000元	60.00%	60.00%	07499257-5
驻马店华通源供应链管理	控股子公司	有限责任公司	中国	李华伟	供应链管理咨询及相关信息咨询	人民币 100,000,000元	60.00%	60.00%	07420678-1
六安怡亚通深度供应链管理	控股子公司	有限责任公司	中国	曾庆泉	供应链管理咨询及相关信息咨询	人民币 10,000,000元	100.00%	100.00%	07562401-0
山西怡亚通馨德供应链管理	控股子公司	有限责任公司	中国	班建文	预包装食品销售	人民币 25,000,000元	60.00%	60.00%	07553009-X
山东环通食品供应链	控股子公司	有限责任公司	中国	姜若萌	供应链管理咨询及相关信息咨询	人民币 16,000,000元	75.00%	75.00%	07969245-9
深圳市怡合辉科技	控股子公司	有限责任公司	中国	张超	发光二极管外延片及系列产品的销售与研发	人民币 1,000,000元	51.00%	51.00%	08775319-4
鑫怡国际	控股子公司	有限责任公司	中国香港	不适用	商品购销及供应链业务	美元 5,000,000元	60.00%	60.00%	不适用
EternalAsiaDistribution(Thailand)Co.,L	控股子公司	有限责任公司	泰国	不适用	商品购销及供应链业务	泰铢 100,000,000元	63.00%	90.00%	不适用

td.									
MCM Distribution (M) Sdn. Bhd.	控股子公司	有限责任公司	新加坡	不适用	商品购销及供应链业务	美元 100,000 元	49.00%	70.00%	不适用
EternalAsia Distribution(S)Pte .Ltd.	控股子公司	有限责任公司	新加坡	不适用	商品购销及供应链业务	美元 100,000 元	70.00%	100.00%	不适用
Neo Electronics Pte. Ltd.	控股子公司	有限责任公司	新加坡	不适用	商品购销及供应链业务	美元 10,000 元	49.00%	70.00%	不适用
UNIQUE CONNECTION PTE LTD	控股子公司	有限责任公司	新加坡	不适用	商品购销及供应链业务	美元 10,000 元	70.00%	100.00%	不适用
MCMDIS TRIBUTION(S)PTE.LTD.	控股子公司	有限责任公司	新加坡	不适用	电子产品购销及供应链业务	美元 10,000 元	49.00%	70.00%	不适用
六安鑫商源商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	胡泽军	商品购销及供应链业务	人民币 3,000,000 元	70.00%	70.00%	09076528-4
惠州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	李强	商品购销及供应链业务	人民币 1,000,000 元	60.00%	100.00%	08679190-6
深圳市卓优数据科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	陈伟民	物流及供应链管理业务	人民币 30,000,000 元	60.00%	60.00%	70847317-X
上海伦植数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	马俊	数码技术服务及进出口业务	人民币 1,000,000 元	60.00%	60.00%	68104315-2
深圳市怡亚通冷链供应链有限公司 (原“深圳市源泰	控股子公司	有限责任公司	中国	赵靖	物流及供应链管理业务	人民币 500,000 元	60.00%	60.00%	55718209-1

丰供应链管理有限 公司”)									
联怡国际 (香港)有 限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国香港	不适用	物流及供 应链服务	港币 200,002,0 00 元	100.00%	100.00%	不适用
一冉(天 津)国际 贸易有限 公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	石璞	物流及供 应链管理 业务	人民币 3,330,000 元	69.97%	69.97%	55948432 -5
西安鸿瑞 速冻食品 有限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	陈苏文	食品批发 及供应链 管理业务	人民币 10,000,00 0 元	80.00%	80.00%	75782504 -7
重庆市万 和食品有 限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	胡利冈	食品批发 及供应链 管理业务	人民币 5,000,000 元	60.00%	60.00%	74746568 -2
天津市家 氏商贸有 限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	赵静	物流及供 应链管理 业务	人民币 20,000,00 0 元	75.00%	75.00%	60068214 -8
四川省嘉 恒食品有 限责任公 司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	王汪宁	食品批发 及供应链 管理业务	人民币 15,000,00 0 元	60.00%	60.00%	72804168 -1
沈阳市泽 庆经贸有 限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	姜若萌	商品购销 业务	人民币 800,000 元	65.00%	65.00%	56465915 -0
深圳市安 新源贸易 有限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	邹艳妮	兴办实业	人民币 1,000,000 元	80.00%	80.00%	70845545 -7
惠州市安 新源实业 有限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	胡洪纲	实业投资	人民币 1,000,000 元	80.00%	80.00%	67137268 -1
金华市富 元商贸有 限责任公 司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	江峰	批发零售	人民币 2,000,000 元	60.00%	60.00%	75117196 -X
合肥金燕 食品有限 责任公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国	刘要武	物品批 发、零售	人民币 12,500,00 0 元	60.00%	60.00%	71172842 -8
香港联辉 实业有限 公司	控股子公 司	有限责 任公 司	中国香港	不适用	商品购销 及供应链	港币 38,750,00	51.00%	51.00%	不适用

公司					业务	0 元			
江西省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	周国辉	预包装食品销售	人民币 10,000,000 元	100.00%	100.00%	09291120 -6
赣州市宇商小额贷款有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	周国辉	小额贷款业务	人民币 200,000,000 元	100.00%	100.00%	09109495 -3
丽水市怡亚通乐购供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	谢根雨	供应链管理咨询/ 物品批发、零售	人民币 10,000,000 元	65.00%	65.00%	08947555 -4
滨州怡通商贸供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	姜若萌	供应链管理咨询/ 物品批发、零售	人民币 11,250,000 元	60.00%	60.00%	08979520 -8
大庆宏泰源深度供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	司荣海	供应链管理咨询/ 销售	人民币 3,000,000 元	60.00%	60.00%	09036331 -4
郑州丰和通供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	杨迎时	供应链管理咨询/ 批发零售	人民币 30,000,000 元	60.00%	60.00%	09289327 -1
湖南鑫之族供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	李跃南	供应链管理咨询/ 批发零售	人民币 45,000,000 元	70.00%	100.00%	09199833 -8
南通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	唐荣	供应链管理咨询/ 销售	人民币 30,000,000 元	60.00%	60.00%	09147228 -0
上海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	肖国梁	供应链管理咨询	人民币 10,000,000 元	100.00%	100.00%	08793522 -X
福建宏亚商贸发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	王小妹	批发零售	人民币 11,250,000 元	60.00%	60.00%	09139924 -7

吉林省怡亚通吉诺尔供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	郑春来	家电批发、安装、维修/销售	人民币 10,000,000元	60.00%	60.00%	09231515-6
深圳市前海怡亚通供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	周国辉	商品购销及供应链业务和进出口业务	人民币 200,000,000元	100.00%	100.00%	30585194-9
武汉万源江商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	江燕	供应链管理咨询/销售	人民币 100,000元	60.00%	100.00%	08663396-7
武汉汇亚源商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	江燕	供应链管理咨询/销售	人民币 100,000元	60.00%	100.00%	08663393-2
武汉源浩源商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	毛德彪	供应链管理咨询/销售	人民币 100,000元	60.00%	100.00%	08663394-0
廊坊市高端商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	段德侠	批发兼零售	人民币 10,000,000元	60.00%	60.00%	09661733-8
安徽怡和深度供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	王军	供应链管理咨询/销售	人民币 60,000,000元	60.00%	60.00%	09733565-8
周口市时金供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	张利	批发零售	人民币 50,000,000元	60.00%	60.00%	39998918-X
平顶山市诚怡供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	王永信	批发零售、会务服务	人民币 100,000,000元	60.00%	60.00%	09846530-7
淄博怡亚通众兴供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	吴晓冷	供应链管理咨询/销售/进出口业务	人民币 10,000,000元	60.00%	60.00%	49329827-0
沈阳怡亚通泽庆供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	王庆福	批发零售、商务咨询	人民币 10,000,000元	65.00%	65.00%	09684538-1
江西省优	控股子公	有限责任	中国	刘云翔	供应链管	人民币	60.00%	60.00%	09863147

实供应链管理有限公司	司	公司			理咨询/ 国内贸易	10,000,000 0 元				-5
黑龙江省怡亚通万邦供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	闵成伟	供应链管理咨询/ 销售	人民币 20,000,000 0 元	60.00%	60.00%		09999187 -8
鞍山市怡安汇金供应链服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	王庆福	批发兼零售	人民币 25,000,000 0 元	60.00%	60.00%		09912664 -9
重庆怡禾田食品营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	何永强	批发兼零售、企业管理咨询	人民币 5,000,000 元	60.00%	60.00%		30497540 -5
益阳金之诺供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国	卢菊荣	供应链管理咨询/ 销售	人民币 20,000,000 0 元	60.00%	60.00%		39983648 -2

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	
冯均鸿	本公司关键管理人员	
陈伟民	本公司关键管理人员	
戴熙原	本公司关键管理人员	
张少忠	本公司关键管理人员	
徐景安	本公司关键管理人员	
周成新	本公司关键管理人员	
曹叠云	本公司关键管理人员	
莫少霞	本公司关键管理人员	
吴俊强	本公司关键管理人员	
张玉明	本公司关键管理人员	
梁欣	本公司关键管理人员	
李倩仪	本公司关键管理人员	

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
怡亚通投资控股	本公司	12,000.00	2012年08月08日	2014年08月08日	是
怡亚通投资控股/ 周国辉	本公司	30,000.00	2012年12月12日	2014年12月09日	否
怡亚通投资控股	本公司	25,000.00	2014年06月26日	2015年06月23日	否
怡亚通投资控股	本公司	50,000.00	2014年04月28日	2015年04月16日	否
怡亚通投资控股	本公司	50,000.00	2014年08月04日	2015年08月04日	否
怡亚通投资控股/ 周国辉	本公司	350,500.00	2013年12月12日	2014年12月11日	否
周国辉	本公司	100,000.00	2013年12月12日	2014年12月11日	否
怡亚通投资控股/ 西藏联合精英科 技有限公司/周国 辉	本公司	360,000.00	2014年06月17日	2016年06月17日	否
怡亚通投资控股	本公司	30,000.00	2013年08月15日	2014年08月15日	否
怡亚通投资控股	本公司	35,000.00	2013年08月22日	2014年08月21日	否
怡亚通投资控股/ 周国辉	本公司	130,000.00	2013年08月23日	2014年08月23日	否
怡亚通投资控股	本公司	10,000.00	2013年09月16日	2014年09月16日	否
怡亚通投资控股	本公司	40,000.00	2013年09月24日	2014年09月24日	否
怡亚通投资控股	本公司	30,000.00	2013年10月11日	2014年10月11日	否
周国辉/怡亚通投 资控股	本公司	53,000.00	2013年12月18日	2014年12月17日	否

周国辉/怡亚通投资控股	本公司	47,000.00	2013年12月18日	2014年12月17日	否
怡亚通投资控股	本公司	40,000.00	2014年01月07日	2015年12月24日	否
怡亚通投资控股	本公司/卓优数据	25,000.00	2014年01月15日	2015年07月15日	否
怡亚通投资控股	本公司	50,000.00	2014年04月11日	2015年04月11日	否
怡亚通投资控股	本公司	23,000.00	2014年04月21日	2015年04月20日	否

关联担保情况说明

以上担保是关联方为本公司及本公司的子公司向银行申请综合融资额度提供的担保。

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见下述说明
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	历史经验
本期估计与上期估计有重大差异的原因	—
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	33,863,043.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,025,465.00

以权益结算的股份支付的说明

根据本公司2013年第五次临时股东大会审议通过的《深圳市怡亚通供应链股份有限公司

股票期权激励计划（草案修订稿）》，本次激励计划向激励对象授予股票期权总计4,865万份，对应的股票为4,865万股，其中首次授予股票期权4,396万份，预留469万份，行权价格为7.10元，每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在计划有效期内的可行权日按照预先确定的行权价格购买1股本公司股票的权利。

本计划有效期为自权益工具授予之日起计算，最长不超过4年。本计划首次授予的股票期权自本期激励计划首次授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。预留部分的股票期权在本计划首次授予日起12个月内授予完毕，激励对象应在可行权日内分两期行权。

根据本公司2013年12月16日第四届董事会第七次会议审议通过的《关于调整公司股票期权激励计划的激励对象及股票期权数量的议案》，鉴于本次股权激励计划激励对象孔繁虎、廖文龙、李翔、刘国良、周玉麟已离职，激励对象邢安飞自愿放弃股票期权，因此公司根据相关规定，对本次激励对象和期权数量做出相应调整。调整后，公司向激励对象授予股票期权数量由4,396万份调整为4,311万份，激励对象人数由320人调整为314人。

本公司按照授予日股票期权的公允价值计入管理费用和资本公积，授予日的股票期权的公允价值选择Black-Scholes模型作为股票期权定价模型。

十、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	27,119,664.00	48,002,653.00	-20,791,112.00		53,481,105.00
投资性房地产	1,014,410,087.00				1,014,410,087.00
上述合计	1,041,529,751.00	48,002,653.00	-20,791,112.00		1,067,891,192.00
金融负债	33,684,058.00	21,642,851.00	-1,764,225.00		12,955,332.00

十一、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	1,691,335.77 7.00	72.0 0%	5,414,919.00		1,438,622.81 8.00	71.00 %	5,414,919.00	
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	661,008,836.00	28.0 0%	12,279,217.00	2.00 %	596,706,727.00	29.00 %	12,279,217.00	4.00 %
合计	2,352,344,613.00	--	17,694,136.00	--	2,035,329,545.00	--	17,694,136.00	--

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

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新疆富怡棉业有限公司	往来款	2014年03月31日	13,218,052.00	款项无法收回	是
合计	--	--	13,218,052.00	--	--

应收账款核销说明

新疆富怡棉业有限公司于2014年3月末净资产为-1,001.49万元，且应收账款难以收回。因此公司将持有的新疆富怡棉业有限公司的70%股权以50万元转让给少数股东，同时免除新疆富怡棉业有限公司欠公司的13,218,052.00元往来款。

(3) 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	179,010,439.00	一年以内	8.00%
第二名	非关联方	113,024,163.00	一年以内	5.00%
第三名	非关联方	118,052,272.00	一年以内	5.00%
第四名	非关联方	107,465,488.00	一年以内	5.00%
第五名	非关联方	92,891,400.00	一年以内	4.00%
合计	--	610,443,762.00	--	27.00%

(4) 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
深圳市卓优数据科技有限公司	子公司	78,932,731.00	3.00%
深圳市宇商小额贷款有限公司	子公司	9,963,483.00	
上海怡亚通临港供应链有限公司	子公司	4,459,721.00	
上海怡亚通电子科技有限公司	子公司	4,357,194.00	
上海怡亚通国际物流有限公司	子公司	2,745,683.00	
合计	--	100,458,812.00	3.00%

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	2,731,650,149.00	95.00%			1,653,229,402.00	95.00%		
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	154,897,500.00	5.00%			82,370,750.00	5.00%		
合计	2,886,547,649.00	--		--	1,735,600,152.00	--		--

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
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	子公司	1,553,272,058.00	一年以内	54.00%
深圳市宇商融资租赁有限责任公司	子公司	212,994,869.00	一年以内	7.00%
山东怡化石油化工有限公司	子公司	113,997,016.00	一年以内	4.00%
永兴县怡兴稀贵金属供应链有限公司	子公司	112,504,502.00	一年以内	4.00%
灵宝市怡宝矿业有限公司	子公司	102,621,264.00	一年以内	4.00%
合计	--	2,095,389,709.00	--	73.00%

(3) 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
应收子公司	子公司	2,784,401,024.00	96.00%
合计	--	2,784,401,024.00	96.00%

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不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市宇商小额贷款有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%				
深圳市怡亚通物流有限公司	成本法	110,000.00	110,000.00		110,000.00	100.00%	100.00%				
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	60.00%	60.00%				
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	64.00%	64.00%				
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	80.00%	80.00%				
上海怡	成本法	345,000.00	345,000.00		345,000.00	97.50%	97.50%				

亚通供应链有限公司		0,000.0 0	0,000.0 0		0,000.0 0						
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	60.00%	60.00%				
深圳市宇商网络科技有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
联怡(香港)有限公司	成本法	319,345,476.00	319,345,476.00		319,345,476.00	100.00%	100.00%				
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	60.00%	60.00%				
深圳市怡安特安防设备有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00	70.00%	70.00%				
深圳市源泰丰供应链管理服务有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
重庆怡亚通供	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				

应链管理有限公司		000.00	000.00		000.00	%	%				
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	100.00%	100.00%				
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%				
深圳市宇商资产管理有限公司	成本法	888,141.00	888,141.00		888,141.00	100.00%	100.00%				
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	60.00%	60.00%				
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	80.00%	80.00%				
山东怡化石油化工有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
深圳市怡合辉科技有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00%	51.00%				
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	51.00%	51.00%				

司											
灵宝市 怡宝矿 业有限 公司	成本法	25,500, 000.00	25,500, 000.00		25,500, 000.00	51.00%	51.00%				
赣州市 宇商小 额贷款 有限公 司	成本法	200,00 0,000.0 0		200,00 0,000.0 0	200,00 0,000.0 0	100.00 %	100.00 %				
深圳市 前海怡 亚通供 应链有 限公司	成本法	50,000, 000.00		50,000, 000.00	50,000, 000.00	100.00 %	100.00 %				
合计	--	1,897,0 09,217. 00	1,647,0 09,217. 00	250,00 0,000.0 0	1,897,0 09,217. 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	2,653,193,062.00	1,428,167,728.00
合计	2,653,193,062.00	1,428,167,728.00
营业成本	2,321,752,998.00	1,263,234,282.00

(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	213,415,528.00	41,405,713.00	102,551,652.00	33,333,268.00
深度供应链业务	2,439,777,534.00	2,280,347,285.00	1,325,616,076.00	1,229,901,014.00
合计	2,653,193,062.00	2,321,752,998.00	1,428,167,728.00	1,263,234,282.00

(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	2,653,193,062.00		1,428,167,728.00	
合计	2,653,193,062.00		1,428,167,728.00	

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	280,161,654.00	11.00%
第二名	80,141,063.00	3.00%
第三名	47,406,935.00	2.00%
第四名	32,524,769.00	1.00%
第五名	32,301,588.00	1.00%
合计	472,536,009.00	18.00%

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
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,318,000.00	153,021.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,375,948.00	-1,817,332.00
合计	-5,693,948.00	-1,664,311.00

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	21,644,703.00	63,688,511.00
加：资产减值准备	12,882,174.00	392,919.00

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,131,261.00	3,211,115.00
无形资产摊销	1,993,870.00	1,184,978.00
长期待摊费用摊销	1,404,720.00	1,470,235.00
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）	24,934.00	1,618.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-28,486,973.00	-3,593,055.00
财务费用（收益以“-”号填列）	155,569,716.00	-15,797,364.00
投资损失（收益以“-”号填列）	5,693,948.00	1,664,311.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,037,385.00	4,048,593.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-124,374.00	-2,304,910.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-324,030,057.00	-66,072,859.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,626,191,408.00	-1,437,763,968.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	933,186,410.00	-726,611,543.00
其他	217,482,395.00	
经营活动产生的现金流量净额	-624,781,296.00	-2,176,481,419.00
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	652,138,318.00	1,004,773,546.00
减：现金的期初余额	653,358,269.00	623,703,916.00
现金及现金等价物净增加额	-1,219,951.00	381,069,630.00

十二、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）	-256,038.00	
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）	745,743.00	
对外委托贷款取得的损益	2,207,958.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,630,294.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,505,015.00	
减：所得税影响额	-9,372.00	
少数股东权益影响额（税后）	28,998.00	

合计	5,552,758.00	--
----	--------------	----

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

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	5.52%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.15	0.15

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2014-6-30 / 2014年1-6月	2013-12-31 / 2013年1-6月	变动比率	变动原因
货币资金	6,098,568,271	4,228,096,190	44.24%	本期组合外汇业务相关的保证金存款增加所致
交易性金融资产	53,581,105	27,119,664	97.57%	未到期远期外汇合约公允价值变动收益增加所致
应收账款	3,728,191,033	3,693,278,175	0.95%	主要为深度供应链业务扩张所致
应收利息	105,978,043	46,052,943	130.12%	主要是其他货币资金较年初增加所致
存 货	3,074,641,841	1,971,188,545	55.98%	主要为深度供应链业务扩张，储备库存增加所致
发放贷款及垫款	989,914,157	766,946,051	29.07%	小额贷款公司发放的贷款增加所致
短期借款	10,506,045,002	7,087,698,394	48.23%	一是业务快速扩张，增加银行流动贷款补充营运资金需求；二是外汇组合业务质押借款增加。
交易性金融负债	12,955,332	33,684,058	-61.54%	未到期远期外汇合约公允价值变动损失减少所致
应付利息	76,000,984	40,461,507	87.84%	主要是流动借款与质押借款增加所致
一年内到期的非流动负债	1,165,101,404	698,112,298	66.89%	主要是一年内到期的长期借款转入所致
长期借款	502,129,145	891,390,345	-43.67%	主要为长期借款于一年内到期转出至“一年内到期的非流动负债”所致
营业收入	9,933,500,107	4,125,433,375	140.79%	主要为深度供应链业务增长所致
利息收入	80,522,075	39,545,369	103.62%	小额贷款公司发放的贷款增加所致
营业成本	9,232,853,442	3,730,321,001	147.51%	主要为深度供应链业务增长所致
利息支出	11,796,403	6,167,017	91.28%	小额贷款公司借款增加所致
管理费用	375,962,555	260,277,494	44.45%	一是人员数量增加及人工成本上涨导致人工费用大幅增长；二是本期确认的股份支付金额增加。
财务费用(净收益以“-”号填列)	230,796,462	3,785,847	5996.30%	一是借款增加导致借款利息支出增加；二是人民币贬值导致汇兑损失增加
资产减值损失	17,669,122	411,458	4194.27%	主要为报告期处置新疆富怡棉业公司，部分债权性投入无法收回所致。
公允价值变动收益净额(损失以“-”号填列)	69,645,503	2,645,774	2532.33%	主要为汇率变动，未到期远期外汇合约公允价值变动收益增加所致
投资收益(损失以“-”号填列)	49,119,313	4,181,451	1074.70%	一是处置部分伟仕股权产生的投资收益；二是报告期到期的掉期业务投资收益增加

第十节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有董事长周国辉签名的2014年半年度报告。
- 2、载有法定代表人周国辉、主管会计工作负责人冯均鸿、会计机构负责人莫京签名并盖章的财务报告文件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他备查文件。

深圳市怡亚通供应链股份有限公司董事会

董事长：周国辉

二〇一四年八月二十日