

深圳市爱施德股份有限公司
Shenzhen Aisidi CO.,LTD.



2018 Annual Report 2018年年度报告

证券代码：002416

证券简称：爱施德

披露日期：2019年4月16日



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄文辉、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)米泽东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经董事会审议通过的利润分配预案为：以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 1,239,281,806 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

免责声明

本报告包含若干对本公司财务状况、经营业绩及业务发展的展望性陈述。报告中诸如“将”、“可能”、“努力”、“计划”、“预计”、“目标”及类似字眼以表达展望性陈述。这些陈述乃基于现行计划、估计及预测而作出。

虽然本公司相信这些展望性陈述中所反映的期望是合理的，但本公司不能保证这些期望被实现或将会证实为正确，故不应对其过分依赖。务请注意，该等展望性陈述与日后事件或本公司日后财务、业务或其他表现有关，并受若干可能会导致实际结果出现重大差异的不明确因素的影响。

重要提示

1、市场风险

智能终端分销与智慧零售业务：智能手机品牌之间的竞争加剧，用户换机周期加长，国内手机整体出货量放缓。我们将通过不断提升服务终端能力和为客户创造价值，保持行业领先。

通信服务业务：移动转售业务需要实现规模突破，在保持盈利和稳健发展的基础之上，将继续聚焦业务与模式创新，增强重点领域的技术研发与产品演进，做大做强。

金融及供应链服务业务：面对国家金融政策调整和宏观经济形势变化，公司发挥网络小贷牌照优势和公司在供应链场景优势，持续完善基于大数据的风控体系建设，稳步推进对上下游供应链客户的服务。

2、管理风险

公司已建立较规范的组织管理体系，但随着市场竞争加剧，业务领域的不断拓展，风险管控能力面临挑战。

3、财务风险

公司主营业务对资金成本比较敏感，国家金融政策的调整将会对公司短期经营业绩产生一定的影响。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	70
第十节 公司债券相关情况.....	78
第十一节 财务报告.....	83
第十二节 备查文件目录.....	211

Letter to Shareholders 致股东



2018 年，我们经历了贸易战等外部环境迅猛变化和品牌竞争加剧带来的挑战，也经历了去杠杆等内部变革和模式创新带来的阵痛。回顾 2018 年智能终端市场，全球手机出货量下滑明显，国内情况同样不容乐观。在这样的市场环境下，爱施德夯实基础，上下同欲，砥砺前行，持续“构建能力、提升效率”，聚焦为客户创造价值，公司各项业务逆势实现了稳健发展，营业收入规模达到 569.84 亿元，再创新高，同比增长 0.44%，实现了可持续规模发展，进一步夯实了行业内领先地位。

感恩 2018 年，二十岁的爱施德正值而冠之年，我们秉持“以创业创新为核心的奋斗者精神，以价值创造为核心的实干家精神”，爱施德人直面考验，凝心聚力，绽放出了强大的生命力。公司坚持以规模优势为核心向产业链纵深发展，主营业务和创新业务协同并进的新布局初见成效。

凛冬时节，更加彰显企业内生的张力。过去的一年里，公司分销业务收入规模持续扩大，市场地位稳固、网格化运营突破、组织效率提升，并发布了爱施德分销信息系统 4.0，IT 支撑能力再上新台阶，持续为客户创造价值；公司全面启动智慧零售平台新布局，实现了公司对门店和客户的全方位赋能；智慧连接平台发展跨上新的台阶，通信服务获得工信部颁发的跨地区增值电信业务正式牌照，获得国家高新技术企业认定，工业物联网云平台上线，运营能力行业领先，持续打造“运营商+服务商”的渠道产业模式；智慧供应链平台建设，广泛应用云计算、人工智能、大数据技术持续打造金融科技能力，创新金融产品与服务；公司持续深化推进和完善合伙人机制，推行轮值 CEO 制度与后备人才梯队培养计划，实施平台化运营+网格化支撑，构建公司持续发展动力。

度冬迎春，须稳中求进。应当说，主营业务规模实现可持续发展是 2018 年的主线，各产业稳步推进亦是可圈可点。我

们也认识到在品牌品类选择等方面也有需要总结和进步之处，作为行业的领先者和探索者，我们不会裹足不前。我们将持续加强风险管理意识，加强风险管控流程建设。公司的主营业务仍然保持行业领先和持续增长，创新业务更加健康，前景更加明晰！唯此，我们必将继续保持健康而持续的成长。

拥抱 2019 年，5G 正在加速走进我们生活，为智能终端市场带来新的突破，引领新一轮的换机潮。我们将抓住机遇，更加强化与品牌厂商的合作，更加强化自身能力的提升，更加强化各产业的协同发展，实现新的突破，创造更大价值回馈股东。

潮涌催人进，风正好扬帆。爱施德将顺应 5G 通信技术和万物互联的时代趋势，充分挖掘智能终端万亿级的市场红利，拥抱新零售带来的变革与机遇，发挥行业领先的爱施德 IT 支撑能力和品牌价值，加强对大数据、云计算、人工智能、物联网等技术的投入和应用，打造大通信产业生态圈，力争成为智能终端领域最具价值的供应链、零售和通信技术服务商。

展望 2019 年，我们具有行业中优秀的团队和更加高效的运营能力，我们的市场地位和收入规模持续领先。在这个生机勃勃的春天里，爱施德人仍将义无反顾，满怀期待，充满激情踏上追梦奔跑的新征程。

再回首，爱施德二十载辉煌；再出发，爱施德未来更美好。我们正处在一个伟大的时代，一个难得的发展战略机遇期，我们是这个大机遇中的参与者、奋斗者、也一定是成功者。

深圳市爱施德股份有限公司

董事会

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或爱施德	指	深圳市爱施德股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合通信有限公司
中新控股	指	中新控股科技集团有限公司
西藏酷爱	指	西藏酷爱通信有限公司
由你购、YNG	指	深圳由你网络技术有限公司
爱保科技	指	深圳市爱保科技信息服务有限公司
一号机	指	深圳市一号机科技有限公司
爱施德（香港）	指	爱施德（香港）有限公司
酷动数码、coodoo	指	深圳市酷动数码有限公司
优友互联	指	深圳市优友互联有限公司
海南小贷	指	海南先锋网信小额贷款有限公司
爱施德小贷	指	江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司
优友金服	指	深圳市优友金融服务有限公司
爱享投资	指	深圳市爱享投资有限公司
酷亿投资	指	共青城酷亿投资管理合伙企业
华贵人寿	指	华贵人寿保险股份有限公司
5G	指	第五代移动电话行动通信标准，也称第五代移动通信技术
MVNE	指	Mobile Virtual Network Enabler 的简称，即移动虚拟网络提供商
eSIM	指	embedded SIM 的简称，又称嵌入式 SIM 卡，是一种新型的安全芯片，将传统 SIM 卡嵌入到设备芯片中，用于远程管理多个移动网络运营商个人化管理服务
本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	爱施德	股票代码	002416
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市爱施德股份有限公司		
公司的中文简称	爱施德		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Aisidi CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	aisidi		
公司的法定代表人	黄文辉		
注册地址	深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦 20F		
注册地址的邮政编码	518040		
办公地址	深圳市南山区沙河西路 3151 号新兴产业园（健兴科技大厦）C 栋 8 楼		
办公地址的邮政编码	518055		
公司网址	http://www.aisidi.com		
电子信箱	ir@aisidi.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	米泽东	赵玲玲
联系地址	深圳市南山区沙河西路 3151 号新兴产业园（健兴科技大厦）C 栋 8 楼	深圳市南山区沙河西路 3151 号新兴产业园（健兴科技大厦）C 栋 8 楼
电话	0755-21519907; 0755-21519888 转董事会办公室	0755-21519907; 0755-21519888 转董事会办公室
传真	0755-83890101	0755-83890101
电子信箱	ir@aisidi.com	ir@aisidi.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300708415957K
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
签字会计师姓名	邓登峰、廖晓鸿

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入(元)	56,983,791,975.82	56,735,870,506.54	0.44%	48,333,277,751.09
归属于上市公司股东的净利润(元)	-92,720,082.99	378,967,619.06	-124.47%	187,751,905.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	188,059,847.72	245,725,614.39	-23.47%	96,800,272.66
经营活动产生的现金流量净额(元)	492,248,739.91	-1,542,790,911.28	131.91%	1,389,738,733.61
基本每股收益(元/股)	-0.0748	0.3058	-124.46%	0.1551
稀释每股收益(元/股)	-0.0748	0.3058	-124.46%	0.1551
加权平均净资产收益率	-1.80%	7.04%	-8.84%	3.88%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
总资产(元)	10,247,229,234.89	12,481,003,219.90	-17.90%	9,894,835,568.17
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,921,808,809.07	5,386,377,182.84	-8.62%	5,270,988,504.51

说明:营业收入(元)取自第十一节财务报告中合并利润表的营业总收入,包括营业收入(含主营业务收入及其他业务收入)、利息收入。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	15,040,461,597.94	14,142,555,341.46	13,481,323,316.61	14,319,451,719.81
归属于上市公司股东的净利润	92,392,975.09	61,500,611.50	27,136,646.91	-273,750,316.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,860,640.85	53,674,883.37	29,393,182.01	41,131,141.49
经营活动产生的现金流量净额	474,555,901.34	1,458,304,661.86	1,753,704,291.49	-3,194,316,114.78

说明：报告期内，第四季度确认计提了可供出售金融资产减值准备，使得第四季度归属于上市公司股东的净利润为负数。由于移动通信产品的行业特点，各个季度应收账款、预付账款、应付账款、存货等会有所变动，使得各个季度的经营活动产生的现金流量净额与净利润非同比变化，故第四季度经营活动流量净额为负数。报告期内的会计数据及财务指标同比变动较大的原因，可详见第十节 公司债券相关情况“八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标”。

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-48,847.63	12,827,699.54	42,992,130.23	
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）	39,392,384.57	25,211,583.11	21,895,102.04	主要系企业发展金
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			3,049,716.46	
委托他人投资或管理资产的损益	18,108,710.19	6,977,880.53	16,816,482.39	银行理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投	32,466,373.97	113,578,563.37	9,271,573.75	投资收益、公允价值变动损益

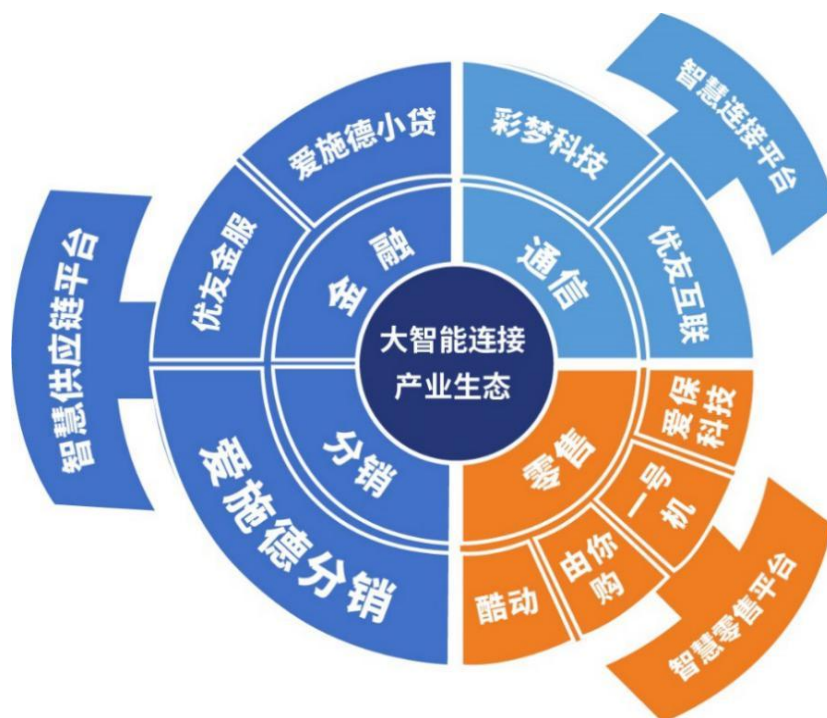
资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,741,396.71	3,158,071.50	15,566,052.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-413,408,644.20			非经常性可供出售金融资产减值准备
减：所得税影响额	-37,747,076.96	28,399,914.58	18,370,273.10	
少数股东权益影响额（税后）	778,381.28	111,878.80	269,151.48	
合计	-280,779,930.71	133,242,004.67	90,951,632.87	--

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

爱施德经过二十年的成长，一路伴随移动通信和智能终端的大发展迈入5G时代。2018年，公司以“聚焦价值创造，坚定持续发展”为核心，坚持“构建能力、提升效率”，利用大数据分析和云计算技术，推进IT支撑与行业的深度融合，打造“智慧供应链、智慧连接和智慧零售”三大平台，构建了大智能连接产业生态，形成了以“连接”为核心的四大业务板块：智能终端分销、金融及供应链服务、通信服务和智慧零售。



1、智能终端分销业务

智能终端分销是公司核心业务，是连接智能终端上游厂商和下游客户的桥梁，为厂商和零售商提供渠道拓展、销售、资金和物流等供应链服务。作为国内规模和效率领先的智能终端销售服务商，多年来，公司一直强调IT支撑赋能产业发展，保持与国内外优秀智能终端品牌的战略合作，提供智能手机、平板电脑、智能音箱、智能手表、机器人等智能终端的分销服务，现已覆盖门店10万余家。

2、金融及供应链服务业务

公司依托网络小贷牌照和智能终端供应链场景，充分发挥对行业的深刻理解和金融科技实力，为产业链客户提供更加高效的金融服务，实现了产业与金融的融合发展和相互促进。公司坚定不移地将金融科技助力产业发展作为战略方向，强化金融业务创新、风控管理及IT建设，报告期内申报和获得计算机软件著作权48项。

3、通信服务业务

以移动转售业务为基础，公司坚持“智能连接+创新服务”，在基础通信服务和物联网平台的核心技术上实现进一步突破。优友互联作为公司移动转售业务的运营主体已率先获得由工信部颁发的跨地区增值电信业务正式牌照；荣获“国家高新技术企业”证书；获得6项发明专利和9项著作权。公司在个人移动通信、智慧城市、安全防控、工业物联、商业消费、智能车联和智能家居等应用场景实现了智慧连接，并在移动互联、物联网和国际漫游等领域拥有先进的技术解决方案。

4、智慧零售业务

公司以苹果零售业务为基础，逐步向泛智能终端及周边产品延伸，依托不同的业务场景构建了“Coodoo”、“一号机”、“由你购”、“爱保科技”等集线上线下为一体，贯穿售前售后的智慧零售品牌。通过自主研发的智慧营销和零售服务云平台的应用以及电商平台的不断优化升级，公司进一步融合了线上和线下场景在商品信息流、资金流和物流上的优势，完善了自有门店、合作门店和线上营销的运营及管理，提升了会员服务和零售服务的品质，实现了智能导购和精准营销。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资无重大变化
固定资产	固定资产无重大变化
无形资产	无形资产无重大变化
在建工程	较年初减少 100%，系爱施德小贷资金平台及消费分期系统完工所致
发放贷款及垫款	较年初减少 19.79%，系爱施德小贷对外发放贷款减少所致
可供出售金融资产	较年初减少 74.16%，主要系持有的中新控股股票价格波动计提减值准备所致
存货	较年初减少 40.19%，主要系加速产品销售，降低存货所致
预付账款	较年初减少 67.26%，主要系期末无新品上市，预付厂家货款减少所致

其他流动资产	较年初减少 36.78%，主要系期末存货减少使得留抵税金减少，理财产品余额减少所致
--------	---

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、“爱施德”二十年品牌打造，铸就5G时代的竞争优势

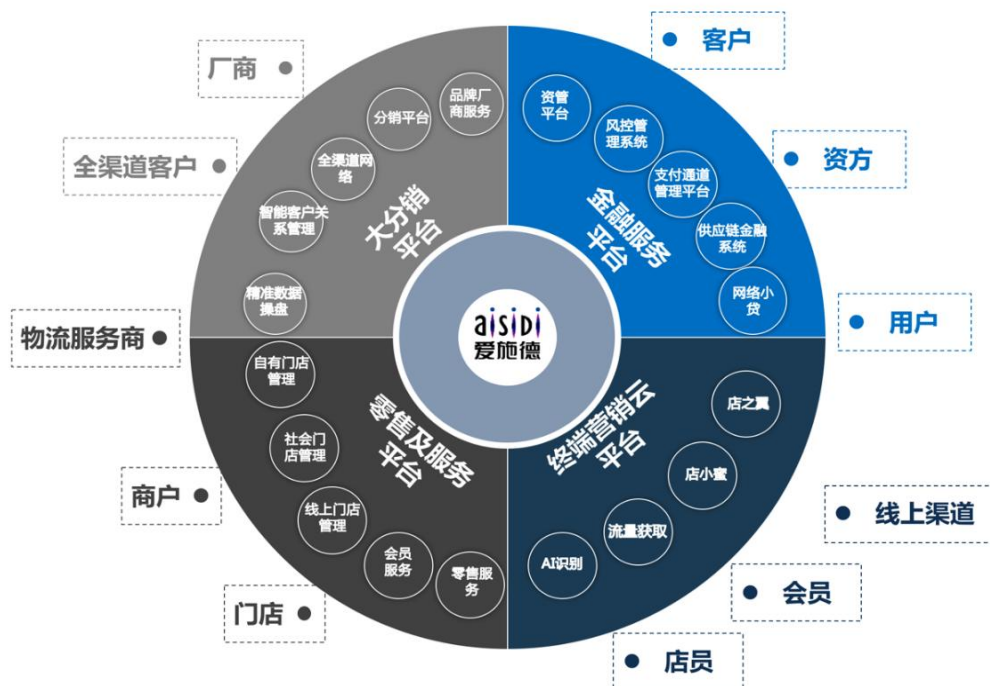
公司一直是国内外知名手机品牌和三大运营商的长期战略合作伙伴，依靠强大的销售服务能力为上下游客户创造了行业领先的服务价值。公司坚持“运营效率领先、行业地位领先、品牌合作领先和服务价值领先”，铸就了优秀的行业品牌，深受厂商和客户的信任与支持，公司也做好了5G时代的品牌和渠道资源的战略储备。

2、强大的服务能力和销售网络，成就行业领先的供应链服务商

公司智能终端分销网络覆盖全国，网格化管理服务全国31个省级区域300多地级市，拓展了T1-T6全渠道，合作客户3万余家，覆盖门店10万余家。公司在全中国15个省28个城市的高端时尚购物中心建有一流的自有零售苹果门店和服务站点，为客户提供良好的购买体验。售后保障网络同样发达，公司不仅直营15家苹果授权维修站，连接450家苹果MONO接机点，而且拥有超过2000家的合作维修网点，覆盖全国32个省级区域290个地市。同时，公司还具备行业领先的物流配送能力，建立了拥有5大配送中心和30个自有区域分仓的物流网，配送范围直至乡镇。公司强大的销售网络和服务能力，深受厂商、运营商、经销商及零售客户的广泛信赖。

3、行业领先的IT支撑能力，实现业务高效智慧化运营服务

公司多年来注重科技人才培养及IT研发能力建设，确保IT支撑行业领先，助力分销、零售、和金融及供应链等业务的发展。在行业内，公司率先发布了基于移动互联网、人工智能、大数据和云计算的爱施德分销信息系统4.0，实现了信息流、物流、资金流的端到端可视化管理，实现了智能化配送和结算，实现了供应链的高效协同、数据赋能和风险控制。在此基础上，零售及服务云平台、金融服务云平台和终端营销云平台先后上线，组成了一张IT技术与产业深度融合的爱施德大数据平台，如下图所示：



4、不断实施机制创新，为公司持续发展提供强有力保障

公司持续推进和完善合伙人机制、项目跟投机制和价值创造考核体系，将事业合伙人、责任共担和收益共享的理念贯彻到核心团队；坚定实施分销团队网格化运营，充分应用SFA和云签章等信息化工具，坚持信息化赋能和效率提升；不断深化组织变革和人员优化提高效率，秉持“集团做轻，产业做强”的原则，推进职能支撑平台化，后端职责前移，持续聚焦业务发展。在“以创业创新为核心的奋斗者精神”和“以价值创造为核心的实干家精神”的鼓舞下，爱施德人更加拼搏更具凝聚力，成为公司持续发展的核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入 5,698,379.20 万元，较上年同期增长 0.44%，公司实现主营业务收入 5,691,596.06 万元，较上年同期增长 0.43%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 18,805.98 万元。在经济下行、经营环境不利的情况下，仍保证了主营业务的稳健持续发展和行业领先地位。公司连续荣登“财富中国企业 500 强”榜单，排名 141 位；“中国民营企业 500 强”榜单，排名第 104 位，公司的社会价值和经济实力获到高度认可。

报告期内，归属上市公司股东的净利润为-9,272.01 万元，亏损的主要原因是由于公司持有的港股“中新控股”及其他可供出售金融资产发生减值。

二、经营情况分析

1、智能终端分销业务继续保持规模行业领先

业务发展方面：作为公司核心产业，智能终端分销业务继续稳步发展，实现主营业务收入 4,646,319.85 万元，较上年有所提升，进一步夯实公司在行业的领先地位。

组织效能提升：平台化运营和网格化管理双管齐下，通过合理划分业务网格、简化管理层级、落实经营责任、匹配营销资源、建立以价值创造为导向的考核激励机制，形成精细化营销管理模式，加大客户覆盖、开拓新市场、提高工作效率及运营能力，整体费用率、库存周转率、应收账款周转率均达成年度目标。

分销 IT 支撑方面：公司发布了基于移动互联网、人工智能、大数据和云计算的爱施德分销信息系统 4.0，实现了端到端可视化管理，实现了智能化配送及结算能力的提升，实现了供应链的高效协同、数据分析和风险控制。

2、金融及供应链服务业务实现创新发展

供应链业务发展方面：作为国内领先的智能终端供应链服务商，公司精于智能终端行业供应链管理，及对上下游客户的运营和资信状况的理解，快速构建了横跨海内外的闭环高效的智能终端供应链管理和风险控制系统。通过产融结合方式，充分发挥行业核心企业的优势，快速、精准地响应上下游客户的资金需求，为其提供差异化、高效的金融服务，得到海内外行业客户的信赖。

科技金融方面：公司持续打造金融科技能力，不断完善风控和征信系统，并为中小微企业在风控、反欺诈等方面提供信息和技术共享，为合作伙伴打造一个安全、便捷、健康的资源环境。自主研发产品包括：泰坦盾、奥丁源力、友学分期等，共申报或获得了 48 项计算机软件著作权。公司融合深度学习、计算机视觉、云计算、大数据、物联网等前沿科技，推出“优宝云仓”和“友趣云店”两个服务手机零售行业的智慧零售金融解决方案。

3、通信服务业务的盈利能力和智慧连接能力不断提升

移动转售业务方面：报告期内，公司率先获得中国移动、中国联通和中国电信三网移动转售业务正式商用牌照，并获得“国家高新技术企业”证书，充分展示并进一步巩固了行业领先地位。移动转售业务继续坚持“轻资产、低成本、高协同、高效率”的发展原则，坚持自主研发、坚持业务与模式创新、不断提升运营能力和服务效率，公司盈利能力和技术创新能力的行业领先。

物联网业务方面：在万物互联的时代背景下，公司以移动转售业务为基础顺利向物联网业务延伸，实现了物联网业务板块的盈利和规模不断扩大。在连接管理云平台、MVNE 能力开放云平台、eSIM 全球智能化云平台的基础上，公司又成功上线工业物联网云平台，并中标北京联通设备管理平台项目，标志着物联网平台能力初显。同时，公司与合作伙伴共同开发的物联网终端设备已广泛应用于车联网、智能穿戴、智能家居和智慧城市等领域，为客户提供专业、高效、安全、便捷的物联网技术解决方案。

技术能力对外输出方面：公司的 MVNE 能力开放云平台是一个开放的虚拟运营商支撑系统解决方案，支持多租户和数据分离，支持三网转售制式，使用云化计算资源，实现二次计费 and 信控，并具有丰富的对外接口和模块扩充能力。通过这个低投入、高效能和高扩展性的平台，公司能够有效整合行业资源和优势，支持客户深度定制化的集成需求，实现了运营服务和 IT 支撑能力的对外输出，开创了行业先河，实现了行业创新。

4、智慧零售业务实现新布局和新突破

新零售布局方面：公司智慧零售平台建设初见成效，形成了“酷动 (Coodoo)”、“由你购 (YNG)”、“一号机”和“爱保科技”四大零售品牌并驾齐驱之势，融合线上线下，贯穿售前售后，为 C 端客户提供高效的新零售服务和全新体验。

新零售品牌发展方面：

“酷动 (Coodoo)” 是于 2006 年成立的中国最大的苹果授权优质经销商 (APR)，已在全国 15 个省 28 个市高档商业中心建立了近 100 家苹果零售自营门店和维修站。以苹果产品为核心，以实体门店为基础，“酷动 (Coodoo)” 不断提升线上运营能力，已实现了包含线上流量获取、门店体验式服务和离店客户运营在内的一整套智慧门店解决方案。

“由你购（YNG）”是聚焦手机及智能数码产品的线上线下一体化的新零售平台，即满足用户线上便捷透明的体验，又提供线下面对面周到的服务。通过每个单店覆盖一定区域范围和多店协同形成区域网格的模式，为用户构建线上线下一体化、品质化的专业服务。

“一号机”是一站式泛智能终端新零售+新分销服务平台，也是公司从 B 端向 C 端垂直渗透的战略性新零售品牌，为零售门店提供场景升级、人员升级、商品升级和顾客运营升级在内的新零售升级服务，从而覆盖更多 B 端，连接更多 C 端，实现更大的网络价值。

“爱保科技”作为手机保障服务的运营主体，通过大数据分析挖掘出碎屏保、电池保、数据保等十余种手机创新产品，与国际化保险公司深度合作，不断优化保障供给结构，满足手机用户日益增长的多元化保障需求。报告期内，爱保科技的合作维修网点发展至 2000 多个，覆盖全国 32 个省级区域，为公司新零售板块织成一张售后保障网。爱保科技全资子公司北京威丰科技有限公司获得“国家高新技术企业”证书。



新零售 IT 支撑方面：基于公司新零售布局，打通了线上线下的智慧零售，并实现了公司对门店和客户的全方面赋能，即：包括手机、配件、智能终端、号卡在内的产品赋能；集消费分期、手机保险、手机回收、手机租赁、生活服务为一体的业务赋能；涵盖了店员培训、形象设计、电子货柜、金融服务、店小蜜、云 ERP 和云 POS 的运营赋能；整合了店之翼、会员运营、积分系统和线上用户的用户赋能。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

分类	项目	2018年		2017年		同比增减
		金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计		56,983,791,975.82	100%	56,735,870,506.54	100%	0.44%
分行业						
智能终端分销业务	主营业务	46,463,198,486.02	81.54%	46,149,110,142.88	81.34%	0.68%
金融及供应链服务业务	主营业务	7,841,658,652.50	13.76%	8,424,444,878.95	14.85%	-6.92%
智慧零售业务	主营业务	2,417,759,595.66	4.24%	1,866,922,871.62	3.29%	29.51%
通信服务业务	主营业务	193,343,883.78	0.34%	233,558,869.18	0.41%	-17.22%
其他行业	主营业务			1,051,635.31	0.00%	-100.00%
其他业务收支	其他业务	67,831,357.86	0.12%	60,782,108.60	0.11%	11.60%
分产品						
移动通信产品销售	主营业务	50,688,570,262.61	88.95%	51,262,014,339.31	90.35%	-1.12%
数码产品销售	主营业务	2,217,070,341.94	3.89%	1,698,356,557.00	2.99%	30.54%
其他产品	主营业务	4,010,320,013.41	7.04%	3,714,717,501.63	6.55%	7.96%
其他业务收入	其他业务	67,831,357.86	0.12%	60,782,108.60	0.11%	11.60%
分地区						
华东地区	营业收入	8,819,119,292.99	15.48%	7,333,452,611.55	12.93%	20.26%
华南地区	营业收入	31,905,369,958.73	55.99%	32,682,342,601.63	57.60%	-2.38%
华西地区	营业收入	5,687,854,273.53	9.98%	5,598,562,557.96	9.87%	1.59%
华北东北地区	营业收入	10,571,448,450.57	18.55%	11,121,512,735.40	19.60%	-4.95%

注：各分类营业收入均按照抵消后的数据列示，行业和产品按项目分为主营业务和其他业务。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

分类	项目	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							
智能终端分销业务	主营业务	46,463,198,486.02	45,354,877,286.59	2.39%	0.68%	0.92%	-0.23%
金融及供应链服务业务	主营业务	7,841,658,652.50	7,547,007,412.23	3.76%	-6.92%	-8.33%	1.48%
分产品							
移动通信产品销售	主营业务	50,688,570,262.61	49,554,227,878.36	2.24%	-1.12%	-0.87%	-0.25%
分地区							
华东地区	营业收入	8,819,119,292.99	8,506,692,931.42	3.54%	20.26%	19.38%	0.71%
华南地区	营业收入	31,905,369,958.73	31,085,398,738.25	2.57%	-2.38%	-2.13%	-0.24%
华西地区	营业收入	5,687,854,273.53	5,474,405,828.63	3.75%	1.59%	1.54%	0.05%
华北东北地区	营业收入	10,571,448,450.57	10,250,099,540.88	3.04%	-4.95%	-4.93%	-0.02%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
移动通信产品及零售	销售量	台	24,019,628	27,307,461	-12.04%
	库存量	台	1,205,115	1,820,794	-33.81%
	采购量	台	23,403,949	27,656,909	-15.38%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

库存量较上年末减少33.81%的主要原因系公司加速商品销售，从而降低了期末库存量。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况□ 适用 不适用**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018年		2017年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能终端分销业务	主营业务	45,354,877,286.59	82.00%	44,941,941,658.18	81.62%	0.92%
金融及供应链服务业务	主营业务	7,547,007,412.23	13.64%	8,232,462,717.54	14.95%	-8.33%
智慧零售业务	主营业务	2,259,236,903.71	4.08%	1,690,154,903.13	3.07%	33.67%
通信服务业务	主营业务	139,043,766.68	0.25%	177,034,989.82	0.32%	-21.46%
其他行业	主营业务			1,123,055.61	0.00%	-100.00%
其他业务收支	其他业务	16,431,669.97	0.03%	18,911,811.42	0.04%	-13.11%

单位：元

产品分类	项目	2018年		2017年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
移动通信产品销售	主营业务	49,554,227,878.36	89.58%	49,987,219,712.33	90.78%	-0.87%
数码产品销售	主营业务	2,066,885,746.37	3.74%	1,527,739,600.05	2.77%	35.29%
其他产品	主营业务	3,679,051,744.48	6.65%	3,527,758,011.90	6.41%	4.29%
其他业务支出	其他业务	16,431,669.97	0.03%	18,911,811.42	0.04%	-13.11%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否

本公司2018年度纳入合并范围的子企业共98户，本年度合并范围比上年度增加10户，减少11户，详见“第十一节 财务报告 七、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况□ 适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	12,034,548,224.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	4,926,688,437.32	8.65%
2	客户 2	3,449,249,019.26	6.05%
3	客户 3	1,496,981,718.33	2.63%
4	客户 4	1,129,883,613.39	1.98%
5	客户 5	1,031,745,435.81	1.81%
合计	--	12,034,548,224.11	21.12%

主要客户其他情况说明：“客户 1”与应收账款的“第二名”为同一个客户，“客户 2”与应收账款的“第四名”为同一个客户。

适用 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	46,886,675,621.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	87.13%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	27,467,427,389.00	51.04%
2	供应商 2	16,618,076,233.29	30.88%
3	供应商 3	1,260,080,278.49	2.34%
4	供应商 4	1,080,675,195.47	2.01%
5	供应商 5	460,416,525.34	0.86%
合计	--	46,886,675,621.59	87.13%

主要供应商其他情况说明：“供应商 1”、“供应商 2”、“供应商 3”与上年披露的“供应商 1”、“供应商 2”、“供应商 3”名称和顺序相同。

适用 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2018年	2017年	同比增减	重大变动说明
销售费用	729,338,057.25	673,133,124.23	8.35%	
管理费用	220,777,637.63	200,693,568.02	10.01%	
财务费用	240,881,973.35	190,240,301.71	26.62%	融资环境变化，融资成本上升
研发费用	12,317,419.50	9,565,794.08	28.77%	研发投入增加

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司研发投入主要是虚拟运营商移动转售业务自主研发所产生的研发费用，研发费用占收入比例0.02%，无资本化研发支出。

公司研发投入情况

	2018年	2017年	变动比例
研发人员数量（人）	32	26	23.08%
研发人员数量占比	1.21%	0.90%	0.31%
研发投入金额（元）	12,317,419.50	9,565,794.08	28.77%
研发投入占营业收入比例	0.02%	0.02%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	70,819,490,147.00	70,620,456,439.74	0.28%
经营活动现金流出小计	70,327,241,407.09	72,163,247,351.02	-2.54%
经营活动产生的现金流量净额	492,248,739.91	-1,542,790,911.28	131.91%
投资活动现金流入小计	16,144,826,498.75	14,238,876,368.36	13.39%
投资活动现金流出小计	15,999,152,166.22	14,290,926,953.58	11.95%
投资活动产生的现金流量净额	145,674,332.53	-52,050,585.22	379.87%
筹资活动现金流入小计	8,022,099,120.49	11,533,595,454.04	-30.45%
筹资活动现金流出小计	8,547,298,143.89	9,408,981,316.75	-9.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-525,199,023.40	2,124,614,137.29	-124.72%
现金及现金等价物净增加额	113,977,878.41	527,009,134.02	-78.37%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

✓ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因系爱施德小贷贷款收回、分销业务预付款和存货占用资金减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因系公司将临时闲置资金购买理财所致；
- 3、筹资活动产生的现金净流量本期变动的原因主要系融资保证金增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

✓ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量是492,248,739.91元，主要原因系系爱施德小贷贷款收回、分销业务预付款和存货占用资金减少所致；本年度净利润是-69,894,655.85元，主要系公司对持有的港股“中新控股”及其它可供出售金融资产计提了较大的减值准备所致，而计提减值准备不会影响现金流，也不在经营活动现金流量范畴内，从而致使公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异。

三、非主营业务分析

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	56,565,486.41	-219.33%	主要系理财收益	否
公允价值变动损益	-6,204,660.75	24.06%	系本期出售神州数码股票所致	否
资产减值	535,125,813.20	-2,074.96%	主要系可供出售金融资产减值损失	否
营业外收入	32,918,069.49	-127.64%	主要系政府补助	否
营业外支出	738,694.40	-2.86%		否
其他收益	5,094,474.88	-19.75%	系政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,237,345,929.00	31.59%	2,108,692,671.89	16.90%	14.69%	主要系公司开立的保函、银行承兑汇票增加，相应的保证金增加所致
应收账款	1,584,363,693.49	15.46%	1,296,889,502.25	10.39%	5.07%	主要系对大客户赊销额度增加
存货	2,355,193,580.31	22.98%	3,937,640,208.30	31.55%	-8.57%	主要系加速产品销售，降低库存商品
长期股权投资	32,738,065.61	0.32%	30,331,713.93	0.24%	0.08%	
固定资产	15,782,914.57	0.15%	16,357,271.85	0.13%	0.02%	
在建工程			2,562,743.79	0.02%	-0.02%	
发放贷款及垫款	919,312,251.62	8.97%	1,146,184,426.23	9.18%	-0.21%	主要系爱施德小贷发放贷款减少
可供出售金融资产	216,660,954.98	2.11%	838,364,981.27	6.72%	-4.61%	主要系对公司投资的中新控股股票、电商互联及暴风魔镜计提了减值准备
预付款项	575,808,804.89	5.62%	1,758,668,802.33	14.09%	-8.47%	主要系期末无新品上市预付厂家货款减少

应收票据	309,101,965.50	3.02%	282,638,903.96	2.26%	0.76%	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,968,239.73	2.13%	23,621,500.80	0.19%	1.94%	结构性存款增加

2、以公允价值计量的资产和负债

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	23,621,500.80	-14,172,900.48				9,448,600.32	
3.可供出售金融资产	412,102,961.27		1,490,841.03	367,919,644.20	262,860,000.00	26,485,668.21	86,460,934.98
金融资产小计	435,724,462.07	-14,172,900.48	1,490,841.03	367,919,644.20	262,860,000.00	35,934,268.53	86,460,934.98
上述合计	435,724,462.07	-14,172,900.48	1,490,841.03	367,919,644.20	262,860,000.00	35,934,268.53	86,460,934.98
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 ✓ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,626,123,378.70	开具保函、银行承兑汇票、取得借款
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,968,239.73	开具银行承兑汇票
应收账款	20,649,193.84	应收账款保理融资
应收票据	134,630,000.00	质押取得贷款
合计	1,999,370,812.27	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,140,272.00	200,020.00	2,469.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	326,393,648.30		1,490,841.03	262,860,000.00	26,485,668.21	100,133,408.02	86,460,934.98	自有资金
股票	9,448,600.32	-14,172,900.48			9,448,600.32	3,929,819.62		深信泰丰债务重组
合计	335,842,248.62	-14,172,900.48	1,490,841.03	262,860,000.00	35,934,268.53	104,063,227.64	86,460,934.98	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行股票	214,202.69	81.2	212,166.27	0	0	0.00%	2,036.42	存放银行募集资金专户	2,532.16
2015	公开发行一般公司债	59,495		59,495	0	0	0.00%	0	偿还到期债务和补充流动资金	0

2016	非公开发行股票	39,269.2		39,269.2	0	0	0.00%	0	补充流动资金	0
2017	公开发行一般公司债	59,820		59,820	0	0	0.00%	0	补充流动资金	0
合计	--	372,786.89	81.2	370,750.47	0	0	0.00%	2,036.42	--	2,532.16

募集资金总体使用情况说明

- 1、2018年度公司对募集资金投资项目累计投入募集资金人民币81.20万元，截至2018年12月31日，公司对募集资金投资项目累计投入募集资金人民币242,028.07万元。
- 2、2018年度公司未使用超募资金补充营运资金，截至2018年12月31日，公司用超募资金补充营运资金共计人民币128,722.40万元。
- 3、2018年度公开发行股票募集资金专用账户取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币60.65万元，截至2018年12月31日，累计取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币3,015.62万元。
- 4、2018年度发行公司债募集资金专用账户取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币350.57元，截至2018年12月31日，累计取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币6.44万元。
- 5、截至2018年12月31日，公开发行股票募集资金专用账户实际余额为5,052.04万元，公司债募集资金专用账户实际余额为350.57元。
- 6、截至2018年12月31日，公司公开发行一般公司债及非公开发行股票的募集资金本金及利息基本已使用完毕，相关募集资金项目已经结项，其中非公开发行股票的募集资金账户已经注销。

(2) 募集资金承诺项目情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、补充营运资金---增值分销渠道扩建项目	否	41,021.15	41,021.15		41,021.15	100.00%	2010年10月01日		否	否
2、补充营运资金---关键客户综合服务提升项目	否	26,212.44	26,212.44		26,212.44	100.00%	2010年08月01日		否	否
3、数码电子产品零售终端扩建项目	否	12,868.61	12,868.61	81.2	12,205.14	94.84%			否	否
4、产品运营平台扩建项目	否	1,537.3	1,537.3		510	33.18%	2013年12月		否	否

							01 日			
5、信息系统综合管理平台扩建项目	否	5,000	5,000		3,495.14	69.90%			否	否
6、公司债偿还到期债务和补充公司流动资金	否	59,495	59,495		59,495	100.00%			是	否
7、公司债补充流动资金	否	59,820	59,820		59,820	100.00%			是	否
8、非公开发行股票补充流动资金	否	39,269.2	39,269.2		39,269.2	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	245,223.7	245,223.7	81.2	242,028.07	--	--		--	--
超募资金投向										
1、补充营运资金	否	127,563.19	128,722.4		128,722.4	100.00%				
超募资金投向小计	--	127,563.19	128,722.4		128,722.4	--	--		--	--
合计	--	372,786.89	373,946.1	81.2	370,750.47	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1. 数码电子产品零售终端扩建项目：本项目原计划在全国范围内开设数码电子产品专卖店，同时增加 IT 软硬件投资，以支持深圳酷动管理门店数量的增加。期末累计投入金额未达到预期的主要原因是公司不断优化门店的同时注意控制专卖店的新建成本，扩建项目资金结余所致；2. 产品运营平台扩建项目：本项目期末累计投入金额未达到预期的主要原因是公司出于成本控制考虑，部分投入与公司日常运营共用，造成项目资金结余；3. 信息系统综合管理平台扩建项目：本项目期末累计投入金额未达到预期的主要原因是在项目实施过程中公司优化供应商及项目开发方案，节约开支，造成项目资金结余。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 1,275,631,900.00 元。根据公司 2009 年 8 月 18 日股东大会决议和《招股说明书》，超募资金用于补充公司业务资金需求。2010 年 10 月 15 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，同意利用部分超募资金 701,987,900.00 元补充募投项目之一补充营运资金项目的资金缺口，2010 年度已使用 698,359,960.00 元。2011 年 6 月 30 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于利用超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，同意利用超募资金 590,333,597.39 元补充募投项目一补充营运资金项目之增值分销渠道扩建项目的资金缺口，2011 年度已使用 588,864,024.80 元。截至 2018 年 12 月 31 日止，已使用超募资金累计 1,287,223,984.80 元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2018 年 12 月 31 日止，公司使用募集资金 477,862,150.27 元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于银行募集资金监管专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市酷动数码有限公司	子公司	数码电子产品销售	人民币 16,000 万	423,019,653.53	180,074,551.03	1,497,253,796.83	15,452,186.81	9,900,465.14
西藏酷爱通信有限公司	子公司	通讯产品销售	人民币 20,000 万	1,254,525,343.26	811,874,655.17	10,015,641,906.37	65,086,000.26	70,664,837.75
爱施德(香港)	子公司	通讯产品	港币 1,000	300,906,766.99	-204,597,595.60	102,153,858.25	-370,718,035.4	-310,702,006.7

有限公司		销售	万				8	1
深圳市优友互联有限公司	子公司	移动通讯服务	人民币1,000万	163,200,587.10	21,371,361.85	153,287,987.24	9,099,713.79	11,045,282.41
深圳市优友金融服务有限公司	子公司	通讯产品销售	人民币1,000万	992,094,056.87	79,241,144.17	7,713,571,787.71	52,904,841.99	39,265,918.56
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	子公司	小额贷款服务	人民币100,000万	1,101,855,961.31	1,078,725,544.18	145,219,358.17	82,701,453.21	62,272,859.37
深圳市一号机科技有限公司	子公司	通讯产品销售	人民币1000万	117,120,641.33	-4,388,096.31	122,392,627.40	-14,388,160.05	-14,388,096.31

报告期内取得和处置子公司的情况

✓ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西爱保保险代理有限公司	新设取得	无重要影响
江西爱施德保险经纪有限公司	新设取得	无重要影响
长沙酷动数码产品有限公司	新设取得	无重要影响
深圳金石创新科技有限公司	非同一控制下企业合并	无重要影响
展弘实业有限公司	非同一控制下企业合并	无重要影响
南京一号机商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	新设取得	无重要影响
北京威丰科技有限公司	非同一控制下企业合并	无重要影响
深圳市彩梦物联有限合伙企业(有限合伙)	新设取得	无重要影响
南京一号机通讯设备有限公司	新设取得	无重要影响
北京聚美华科技有限公司	新设取得	无重要影响
爱施德全球贸易有限公司	新设取得;股权转让后权益法核算	无重要影响
江西爱施德通信科技有限公司	注销	无重要影响
西藏晟祥通讯器材有限公司	注销	无重要影响
温州酷动数码科技有限公司	注销	无重要影响
芜湖乐动数码产品贸易有限公司	注销	无重要影响
北京数意数码科技有限公司	注销	无重要影响

广州市合烁数码科技有限公司	注销	无重要影响
武汉市酷爱星通信科技有限责任公司	注销	无重要影响
共青城酷陕投资管理合伙企业(有限合伙)	注销	无重要影响
共青城酷鄂投资管理合伙企业(有限合伙)	注销	无重要影响
共青城酷浙投资管理合伙企业(有限合伙)	注销	无重要影响
长沙酷爱炫供应链管理有限责任公司	注销	无重要影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 2019年发展环境

2019年是新中国成立70周年，也是全面建成小康社会关键之年。中央经济工作会议强调，要坚持稳中求进的工作总基调，继续采取积极的财政政策，实施更大规模的减税降费，推行稳健且松紧适度的货币政策，保持流动性合理充裕，解决好民营企业融资难融资贵问题。虽然，中国经济进入转型期，但我们仍处于并将长期处于战略机遇期，有足够的韧性和巨大的发展潜力。

特别是在通信领域，第五代移动通信技术（5G）不断突破，5G智能终端相继面世，物联网平台支撑能力持续提升，为公司所在的智能终端分销、零售、通信服务及供应链金融等领域的跨跃式发展积蓄力量。

爱施德，作为优秀民营企业的代表，获得了“改革开放四十周年深圳民营经济突出贡献企业”的荣誉，必将在新一轮的改革开放中获得更多红利和发展。

(二) 公司的发展战略和展望

公司将继续把握行业趋势，最大限度地发挥爱施德核心业务优势，“坚定信念，凝心聚力，稳中求进，持续发展”，持续“构建能力、提升效率”，通过对三大智慧平台的布局，打造大智能连接产业生态，成为智能终端领域最具价值的供应链、通信技术和零售服务商。

(三) 公司所在行业的发展趋势和关键经营举措

1、智能手机即将迎来新一轮换机潮，带来发展新机遇

2019年是5G手机元年，各手机品牌厂商相继发布其新机型，5G手机和折叠屏柔性屏手机成为智能手机创新的两大主线，而后置三摄甚至四摄、无线充电等微创新仍在继续，并且渗透率将进一步提升。在2019年，三星和华为相继推出5G可折叠手机新品，预计全年出货量达百万级，随着出货规模放大，技术的不断成熟和新应用场景的出现，将引领启动智能手机的新一轮换机潮，智能手机供应链服务商也有望迎来新的发展机遇。公司作为行业领先的智能手机分销服务商，将继续与手机头部品牌厂商保持战略合作关系，在覆盖全国的销售网络和强大的服务能力支撑下，为5G换机潮的到来做好准备。

2、伴随中国智能手机出海，海外供应链服务赢得新突破

中国手机品牌依靠优秀的产品品质和营销策略，国产手机从“后起”到“赶超”，在国内和国外两个市场都实现了与国际优质品牌的同台竞争甚至超越，对全球整体市场销量增长贡献巨大。在国产手机相继出海的机遇引导下，爱施德通过创新的商业模式，与国内知名手机品牌厂商深度合作，一起深耕海外增量市场，一起谋求新的战略合作，赢得了海外上下游客户的信任，布局了基于IT支撑的海外销售服务体系，实现了海外供应链服务的新突破。

3、强监管下的金融及供应链服务业，定会实现健康发展

经过国家去杠杆和市场洗牌后，具有小贷资质的正规机构将迎来在良性市场环境下的崛起机会。公司在网络小贷牌照的支撑下，聚焦海内外智能终端供应链场景，构建上下游客户白名单，进行有资金指定用途、有场景、有抵押、有目标客户群体的金融及供应链服务业务，将在新的金融环境下稳健发展。

4、物联网连接数在5G时代规模放量，激发物联网大发展

随着中国5G在2019年试商用，2020年规模商用，其催生的物联网应用也将随之爆发。因其高速率、多连接、低时延和高可控等核心特点，网联无人机、车联网、智能制造、远程医疗等应用将成为5G物联网的典型场景。据相关报告统计，2018年我国蜂窝物联网连接数净增量为3.77亿，增长呈加速趋势，并预计在2019年实现54亿物联网连接数，增长76%。蜂窝物联网连接数的规模放量将为包含虚商在内的物联网运营商带来一个巨大的增量市场。公司作为持有三网移动转售正式资质的虚拟运营商，业务已成功延伸至物联网领域，为公司的可持续发展做出战略性布局。

5、新零售引领消费升级，创造零售新规模

近年来，在以“新零售”为主旋律的强势革新下，人货场正在进行着结构性调整，实体零售逐步复苏，互联网巨头和互联网手机品牌不约而同开始重视线下渠道。随着新资本和黑科技的涌入，手机门店呈现出跨界融合、线上线下一体化、商品泛智能化等趋势。这些趋势展现出一个基本的商业逻辑就是零售商开始

从售卖产品向经营用户转变，进而建立消费粘性，形成消费闭环，最终在更加高效的零售服务中创造新的规模空间。公司积极打造智慧零售平台，通过“酷动（Coodoo）”、“由你购（YNG）”、“一号机”和“爱保科技”四大零售品牌布局了融合线上线下、贯穿售前售后的新零售体系，为公司的可持续规模发展注入新动力。

6、公司继续推进队伍建设和管理创新

公司在队伍建设方面，持续推进和完善合伙人机制、干部培养机制、“年轻化”建设和员工关怀体系建设。在管理创新方面，公司创造性地实施业务跟投机制和价值创造考核体系，将事业合伙人、责任共担和收益共享的理念贯彻到核心团队；坚定实施分销团队网格化运营，充分应用SFA和云签章等信息化工具，坚持信息化赋能和效率提升；不断深化组织架构改革，秉持“集团做轻，产业做强”的原则，推进职能支撑平台化，后端职责前移，共同聚焦业务发展。

随着经济转型升级稳步推进，供给侧结构性改革继续深化，改革开放力度不断加强，经济与产业结构持续优化，中国在众多高新技术产业的发展上展现出了巨大的潜力和前景。5G时代已然到来，中国领跑全球，将依靠更快的传输速度、更低的时延及海量的数据连接对社会发展带来变革，驱动新的业务场景和新的业务形态，带来新的市场价值。在5G时代，公司将坚持“稳中求进，持续发展”的工作总基调，持续优化三大智慧平台，打造大智能连接产业生态。弘扬“以创业创新为核心的奋斗者精神”和“以价值创造为核心的实干家精神”，抓住“5G时代”智能终端升级万物互联的大机遇实现爱施德的大发展，为“基业长青”的企业愿景而砥砺前行。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年04月18日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定要求，公司已在《公司章程》中制定了清晰的利润分配政策，明确公司股东的合理投资回报，维护公司股东的利益。

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：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，公司2016年度母公司净利润53,846,921.69元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取法定盈余公积金5,384,692.17元后，加上年初未分配利润1,253,931,827.72元，截至2016年12月31日，公司可供股东分配的利润为1,302,394,057.24元。根据公司章程规定，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的30%，在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司2016年度利润分配的方案为：以2016年12月31日的总股本1,032,734,839股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），共计派发现金红利154,910,225.85元，不送红股，不以资本公积转增股本。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，公司2017年度母公司实现净利润156,130,826.29元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取法定盈余公积金15,613,082.63元，分配2016年股利154,910,225.85元，加上年初未分配利润1,302,394,057.24元，截至2017年12月31日，母公司可供股东分配的利润为1,288,001,575.05元，母公司期末资本公积1,915,869,719.80元。根据公司章程规定，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的30%，在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司2017年

度利润分配及资本公积金转增股本的方案为：以 2017年12月31日的总股本1,032,734,839股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金红利206,546,967.80元，同时以资本公积转增股本，每10股转增2股，共计转增股本206,546,967股，转增后公司总股本为1,239,281,806股。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，公司2018年度母公司实现净利润178,810,622.31元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2018年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金17,881,062.23元，分配2017年股利206,546,967.80元，加上年初未分配利润1,288,001,575.05元，截至2018年12月31日，公司可供股东分配的利润为1,242,384,167.33元，资本公积1,709,322,752.80元。根据公司章程规定，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的30%，在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司2018年度利润分配预案为：以 2018年12月31日的总股本1,239,281,806股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金红利247,856,361.20元，本次利润分配完成后，剩余未分配利润人民币 994,527,806.13元结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	247,856,361.20	-92,720,082.99				247,856,361.20	
2017年	206,546,967.80	378,967,619.06	54.50%			206,546,967.80	54.50%
2016年	154,910,225.85	187,751,905.53	82.51%			154,910,225.85	82.51%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

✓ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,239,281,806
现金分红总额 (元) (含税)	247,856,361.20
可分配利润 (元)	1,242,384,167.33
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	其他
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计报告,公司2018年度母公司实现净利润178,810,622.31元,根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,按2018年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金17,881,062.23元,分配2017年股利206,546,967.80元,加上年初未分配利润1,288,001,575.05元,截至2018年12月31日,公司可供股东分配的利润为1,242,384,167.33元,资本公积1,709,322,752.80元。根据公司章程规定,在不损害公司持续经营能力的前提下,公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的30%,在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司2018年度利润分配预案为:以2018年12月31日的总股本1,239,281,806股为基数,每10股派发现金红利2元(含税),共计派发现金红利247,856,361.20元,本次利润分配完成后,剩余未分配利润人民币994,527,806.13元结转以后年度分配。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

✓ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	在任职期间持有公司股票的,每年转让的股份不超过其所持股份总数的25%,离职后半年内不得转让其所持有的公司股份;在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过50%。	2010年05月17日	任期期间及离职后18个月内	截至本报告披露之日,承诺人均遵守了以上承诺
	先锋创业有限公司、唐进波、新余爱乐投资管理中心(有限合伙)	股份限售承诺	本次非公开发行的股份,自新增股份上市之日起36个月内不得转让。根据相关法律、法规或其承诺,认购本次非公开发行股票的特定期投资者持有股份的锁定期另有规定或约定的,则服从相关规定或约定。	2016年07月22日	36个月	截至本报告披露之日,承诺人均遵守了以上承诺
	余斌、罗筱溪、	股份限售	通过新余爱乐投资管理中心(有限合伙)认购公	2016年	36个月	截至本报告披露

	米泽东、陈亮、杨治、吴学军	承诺	司非公开发行的股票，自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让。	07月22日		之日，承诺人均遵守了以上承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星实业有限公司、黄绍武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将来不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，将对公司遭受的全部损失作出赔偿。	2008年07月18日	长期	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺
	黄绍武	其他承诺	自本承诺函出具之日，本人将善意使用控制权，严格履行控股股东、实际控制人的诚信义务、信息披露义务及其他义务，不利用控制地位及关联关系损害公司和社会公众股东的利益，不通过任何方式影响公司的独立性，不通过任何方式影响公司的独立决策，不通过任何方式使利益在公司与天音控股之间不正常流动，不利用与黄绍文之间的亲属关系损害天音控股的利益。本人将严格履行上述承诺，若违反上述承诺，本人将承担一切责任。	2009年02月16日	长期	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺
	深圳市爱施德股份有限公司	分红承诺	1、利润分配的形式，公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式利润分配。在公司盈利且不影响公司正常生产经营所需现金流情况下，公司将优先采用现金方式进行利润分配；2、利润分配的期间间隔，公司原则上按年进行利润分配，并可以进行中期利润分配和特别利润分配；3、利润分配的顺序，公司将在可分配利润范围内，充分考虑投资者的需要，并根据有关法律、法规和公司章程，以公司缴纳所得税后的利润，按顺序分配；4、现金分红条件，（1）公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营。（2）公司累计可供分配利润为正值。（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。（4）公司未来十二个月无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、建筑物的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之十；5、现金分红比例，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利	2015年07月29日	36个月	截至本报告披露之日，公司遵守了以上承诺

			<p>润的 30%。具体的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策；6、股票股利分配条件公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以在满足上述现金分红的条件下，采取股票股利的方式分配利润。</p>			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方超期未履行完毕的承诺事项。					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2017年3月31日修订发布了金融工具相关会计准则，包括《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，2017年5月2日修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》。以上四项金融工具相关会计准则（简称“新金融工具准则”）要求中国境内上市企业自2019年1月1日起施行。另外，财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），要求执行企业会计准则的企业按照该准则要求编制财务报表。

本次变更后，公司自2018年7月1日起至2019年1月1日按照（财会[2018]15号）一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）的要求编制财务报表。此项会计政策变更仅对财务报表格式和报表项目列报产生影响，对公司2018年度财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

公司自2019年1月1日起实行新金融工具准则，并按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业）的要求编制财务报表。按照新金融工具准则规定，公司以持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为判断依据，对金融工具进行分类和计量（含减值），将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年度期初留存收益或其他综合收益。同时，按照（财会[2018]15号）一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业）准则规定调整公司财务报表格式。以上会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

具体请见本报告“第四节 经营情况分析”之“二、主营业务分析”之“2、收入与成本”中“(6) 报告期内合并范围是否发生变动”的相关内容。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	邓登峰、廖晓鸿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影 响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
乐视手机电子商务 (北京)有限公司买 卖合同纠纷案	6,748.76	否	执行终结	2018年1月24号受理案 件,2018年6月24日开庭; 2018年7月18日收裁决。	2018年9月6 日申请强制执 行,2018年10 月29日收执行 终结裁定,截 止目前未收到 任何回款。	2017年10月 31日	巨潮资讯 网 www.cnin fo.com.c n

中国农垦集团有限公司买卖合同纠纷	6,338	否	一审	2018 年 1 月 12 日受理, 深圳市中级人民法院已于 2018 年 8 月 20 日驳回被告的管辖权异议。	-	2018 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
阿拉山口市民众创新股权投资有限合伙实现担保物权特别程序	15,000	否	结案	2018 年 6 月 1 日立案受理, 2018 年 7 月 4 日深圳市福田区人民法院出裁定。	已全额执行回本息。	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市飞马国际供应链股份有限公司、黄壮勉票据纠纷	4,425.25	否	一审	深圳市福田区人民法院已于 2018 年 7 月 16 日受理, 待确认开庭时间。	-	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市飞马国际供应链股份有限公司、上海寰亚电力运营有限公司、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤票据纠纷	2,829.65	否	一审	深圳市福田区人民法院已于 2018 年 8 月 6 日受理, 待确认开庭时间。	-	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
飞马投资控股有限公司实现担保物权特别程序	7,707.11	否	结案	深圳市福田区人民法院已于 2018 年 7 月 16 日受理, 2018 年 8 月 31 日下达判决书《(2018) 粤 0304 民特监 1 号》判决拍卖飞马投资公司持有的飞马国际公司 1200 万股股票, 并于 2019 年 2 月 13 日拍卖完毕	已收到执行款 28,847,957.46 元	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市飞马国际供应链股份有限公司、上海寰亚电力运营有限公司、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹合同纠纷	2,619.09	否	一审	深圳市福田区人民法院已于 2018 年 9 月 27 日受理, 待确认开庭时间。	-		
深圳市飞马国际供应链股份有限公司、上海寰亚电力运营有限公司、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹合同纠纷	2,771.29	否	一审	深圳市福田区人民法院已于 2018 年 9 月 27 日受理, 待确认开庭时间。	-		

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
上海酷武供应链管理股份有限公司	与本公司受同一实际控制人控制	接受劳务	运输仓储等服务	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	1,215.45	18.19%	2,500	否	现金结算	市场价格	2018年04月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,215.45	--	2,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市酷动数码有限公司	2018年07月17日	25,000		25,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2018年07月17日	100,000		100,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
爱施德（香港）有限公司	2018年11月30日	180,000	2018年03月16日	26,286.00	连带责任保证	一年	否	是
			2018年06月13日	24,007.88	连带责任保证	一年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2018年11月30日	20,000		20,000	连带责任保证	一年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2018年11月30日	40,000						

西藏酷爱通信有限公司	2018年11月30日	30,000						
西藏酷爱通信有限公司	2018年11月30日	10,000						
西藏酷爱通信有限公司	2018年11月30日	30,000						
西藏酷爱通信有限公司	2018年11月30日	30,000						
深圳市酷动数码有限公司	2018年11月30日	40,000	2017年11月01日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2018年11月30日	10,000	2018年08月28日	5,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2018年11月30日	6,000						
深圳市酷脉科技有限公司	2018年11月30日	5,000						
深圳市酷脉科技有限公司	2018年11月30日	5,000						
深圳市酷众科技有限公司	2018年11月30日	5,000						
深圳市酷众科技有限公司	2018年11月30日	5,000						
深圳市优友通讯有限公司	2018年11月30日	5,000						
深圳市优友通讯有限公司	2018年11月30日	20,000						
深圳市优友通讯有限公司	2018年	5,000						

限公司	11月30日							
深圳市优友通讯有限公司	2018年11月30日	5,000						
深圳市优友通讯有限公司	2018年11月30日	5,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			581,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				203,293.88
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			581,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				203,293.88
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市酷动数码有限公司	2018年07月17日	25,000		25,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
爱施德(香港)有限公司	2018年11月30日	100,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			125,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				25,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			125,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				25,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			706,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				228,293.88
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			706,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				228,293.88
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				46.38%				
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余额 (E)				50,293.88				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				50,293.88				

2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	416,300	35,000	0
合计		416,300	35,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自上市以来，始终重视履行上市公司社会责任，在实现股东利益最大的同时，积极响应国家政策的要

求和社会发展的需要，真诚回报社会。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十九、其他重大事项的说明

✓ 适用 □ 不适用

1、关于与控股子公司共同设立保险代理有限公司和保险经纪有限公司的进展情况

2018年3月16日，公司召开第四届董事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于拟与控股子公司深圳市爱保科技信息服务有限公司共同投资设立江西爱施德保险经纪有限公司的议案》，董事会同意公司使用自有资金出资4,750万元人民币与控股子公司深圳市爱保科技信息服务有限公司共同投资设立江西爱施德保险经纪有限公司。2018年3月30日，江西爱施德保险经纪有限公司已经注册成立，注册资本为5,000万元人民币，公司持有其95%的股权。

2018年3月16日，公司召开第四届董事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于拟与控股子公司深圳市爱保科技信息服务有限公司共同投资设立江西爱施德保险代理有限公司的议案》，董事会同意公司使用自有资金出资4,750万元人民币与控股子公司深圳市爱保科技信息服务有限公司共同投资设立江西爱保保险代理有限公司。2018年3月30日，江西爱保保险代理有限公司已经注册成立，注册资本为5,000万元人民币，公司持有其95%的股权。

详见公司于2018年3月20日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于拟与控股子公司共同投资设立保险代理有限公司的公告》和《关于拟与控股子公司共同投资设立保险经纪有限公司的公告》。

2、关于调整对外投资开展创新业务暨关联交易的事项

2018年4月26日，公司召开第四届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于调整对外投资开展创新业务暨关联交易的议案》。为进一步扩大公司业务范围，提升公司盈利能力，更好的推动公司创新业务的发展，更好的激励核心人员，实现公司与员工收益共享、风险共担，董事会同意调整公司全资子公司深圳市爱享投资有限公司与公司主管分销业务的高级管理人员杨治、米泽东，以及其他分销业务核心员工共同投资成立共青城酷亿投资管理合伙企业的出资金额和出资比例。共青城酷亿投资管理合伙企业成立后，深圳市爱享投资有限公司拟与共青城酷亿投资管理合伙企业、外部合作伙伴深圳市胜启投资有限公司按照新的出资比例共同成立爱兴投资管理合伙企业（暂定名，最终以工商部门核准为准）。

详见公司于2018年4月28日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于调整对外投资开展创新业务暨关联交易的公告》。

3、投资中新控股

2018年5月18日,公司召开第四届董事会第十六次(临时)会议审议通过了《关于全资子公司爱施德(香港)有限公司拟将持有的中新控股科技集团有限公司可转换债转股的议案》,爱施德(香港)于2018年6月15日进行债转股576,923,075股,本次可转换债转股完成后,爱施德(香港)对中新控股持股比例为4.68%。2018年出售58,824,000股,实现税前投资收益为港币1,765,771.68元,本次股权出售完成后,爱施德(香港)仍然持有中新控股股权996,739,075股。

详见公司于2018年5月22日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于全资子公司爱施德(香港)有限公司拟将持有的中新控股科技集团有限公司可转换债转股的公告》。

4、计提资产减值准备

公司对中国农垦集团有限公司应收款项 63,380,000.00已在2017年年报及2018年第一季度共计提坏账准备19,014,000.00元。

2018年8月24日,公司第四届董事会第二十次(定期)会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。公司董事会同意对与店商互联有关的投资及往来金额全额计提减值准备合计为37,486,369.60元。

具体内容详见公司在2018年5月28日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《涉及重大诉讼(仲裁)的公告》。2018年8月28日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于计提资产减值准备的公告》。

5、公司债兑付兑息暨摘牌

2015年公司债券(15深爱01)于2018年11月9日摘牌,2018年11月13日完成债券兑付兑息。

详见公司于2018年11月09日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《“15深爱01”2018年兑付兑息暨摘牌公告》。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,748,739	5.59%	0	0	11,356,948	-2,997,701	8,359,247	66,107,986	5.33%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	57,748,739	5.59%	0	0	11,356,948	-2,997,701	8,359,247	66,107,986	5.33%
其中：境内法人持股	25,350,000	2.45%	0	0	5,070,000	0	5,070,000	30,420,000	2.45%
境内自然人持股	32,398,739	3.14%	0	0	6,286,948	-2,997,701	3,289,247	35,687,986	2.88%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	974,986,100	94.41%	0	0	194,997,220	3,190,500	198,187,720	1,173,173,820	94.67%
1、人民币普通股	974,986,100	94.41%	0	0	194,997,220	3,190,500	198,187,720	1,173,173,820	94.67%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,032,734,839	100.00%	0	0	206,354,168	192,799	206,546,967	1,239,281,806	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司有限售条件股份减少，无限售条件股份增加，主要原因系高管锁定股每年解除25%限售和高管离职满18个月解除限售所致。

2、报告期内，公司完成了2017年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增2股，从而导致公司总股本发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司《2017年度利润分配预案》已经第四届董事会第十四次（定期）会议与2017年度股东大会审议通过，具体情况请见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com)上的公告。（公告编号：2018-025、2018-044）

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司完成了2017年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增2股，从而导致公司总股本发生变化。2018年度每股收益为-0.0748元，不进行资本公积转增股本，则2018年度每股收益为-0.0898元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
先锋创业有限公司	20,850,000	0	4,170,000	25,020,000	增发限售股	2019年7月22日解除限售
新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	4,500,000	0	900,000	5,400,000	增发限售股	2019年7月22日解除限售
唐进波	16,000,000	0	3,200,000	19,200,000	增发限售股	2019年7月22日解除限售
黄绍武	8,976,519	0	1,795,304	10,771,823	权益分派及高管锁定股每年解除 25%所致	高管锁定股每年解除 25%
黄文辉	6,076,625	2,033,700	1,215,325	5,258,250	非交易过户、权益分派及所致	高管锁定股每年解除 25%
夏小华	964,001	964,001	0	0	高管离职 18 个月解除限售	高管离职 18 个月解除限售
刘红花	381,594	0	76,319	457,913	权益分派及高管锁定股每年解除 25%所致	高管锁定股每年解除 25%
合计	57,748,739	2,997,701	11,356,948	66,107,986	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司完成了2017年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增2股，从而导致公司总股本

发生变化。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,395	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,857	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	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
深圳市神州通投资集团有限公司	境内非国有法人	52.50%	650,644,303	108,440,717		650,644,303	质押	439,840,000
深圳市全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	9.83%	121,800,000	20,300,000		121,800,000	质押	28,800,000
新余全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	4.21%	52,128,000	8,688,000		52,128,000	质押	50,664,000
先锋创业有限公司	境内非国有法人	2.02%	25,020,000	4,170,000	25,020,000		质押	25,020,000
唐进波	境内自然人	1.57%	19,489,560	3,248,260	19,200,000	289,560		
黄绍武	境内自然人	1.16%	14,362,431	2,393,739	10,771,823	3,590,608		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.12%	13,843,441	13,275,573		13,843,441		

中国农业银行股份有限公司 - 景顺长城沪深 300 指数增强型证券投资基金	其他	0.73%	9,061,806	9,061,806		9,061,806		
中国建设银行股份有限公司 - 景顺长城量化精选股票型证券投资基金	其他	0.49%	6,040,930	6,040,930		6,040,930		
新余爱乐投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.44%	5,400,000	900,000	5,400,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权，并持有深圳市全球星投资管理有限公司 66.37%的股权，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。</p> <p>2、未知公司前 10 名股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>							
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					
深圳市神州通投资集团有限公司	650,644,303	人民币普通股	650,644,303					
深圳市全球星投资管理有限公司	121,800,000	人民币普通股	121,800,000					
新余全球星投资管理有限公司	52,128,000	人民币普通股	52,128,000					
香港中央结算有限公司	13,843,441	人民币普通股	13,843,441					
中国农业银行股份有限公司 - 景顺长城沪深 300 指数增	9,061,806	人民币普	9,061,806					

强型证券投资基金		通股	
中国建设银行股份有限公司 - 景顺长城量化精选股票型 证券投资基金	6,040,930	人民 币普 通股	6,040,930
崔秀珍	5,313,300	人民 币普 通股	5,313,300
东海基金 - 工商银行 - 鑫龙 135 号资产管理计划	5,204,189	人民 币普 通股	5,204,189
基本养老保险基金一三零一 组合	4,471,680	人民 币普 通股	4,471,680
中国农业银行股份有限公司 - 中证 500 交易型开放式指 数证券投资基金	3,933,300	人民 币普 通股	3,933,300
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	1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权, 并持有深圳市全球星投资管理 有限公司 66.37%的股权, 新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子 公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司、新余全球星 投资管理有限公司构成关联股东的关系。 2、未知公司前 10 名股东中其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否存在《上市公司收购管理 办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融 资融券业务情况说明(如有) (参见注 4)	报告期内, 股东深圳市神州通投资集团有限公司通过信用账户持有公司股票 46,000,000 股, 股东深 圳市全球星投资管理有限公司通过信用账户持有公司股票 30,000,000 股, 股东唐进波通过信用账户 持有公司股票 289,560 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市神州通投资集团有限公司	黄绍武	2001年01月15日	9144030072619721X8	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品）；计算机信息技术咨询服务；计算机软件的开发；经济信息与企业管理咨询（不含限制项目）；市场营销与企业形象策划；投资咨询；资产管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	深圳市神州通投资集团有限公司持有深圳太辰光通信股份有限公司（300570）普通股36,994,320股，占其总股本的16.08%；深圳市神州通投资集团有限公司曾持有上海酷武供应链管理股份有限公司（837241）普通股12,000,000股，占其总股本的60.00%，现正在办理上海酷武供应链管理股份有限公司股权转让事宜，股权转让协议已签订并进行公证，深圳市神州通投资集团有限公司已于报告期末收到股权转让款。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

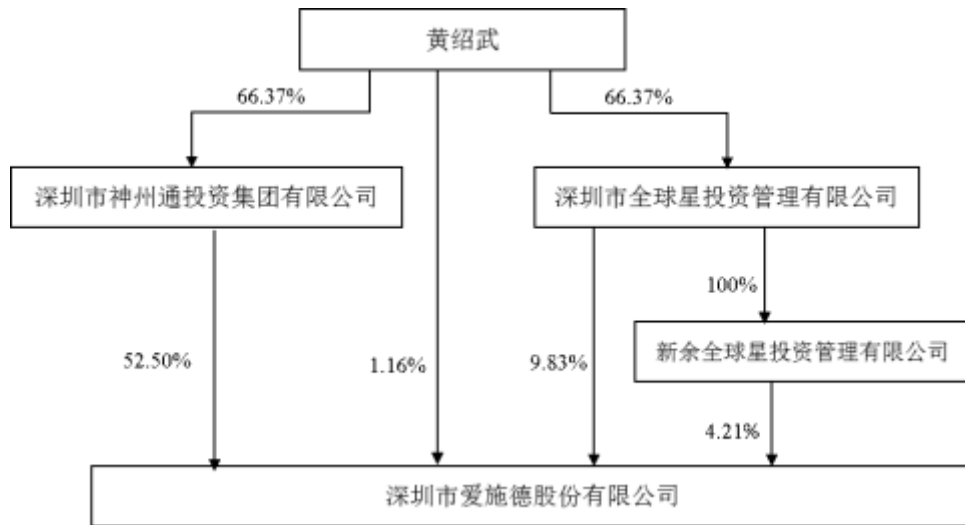
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄绍武	本人	中国	否
主要职业及职务	深圳市神州通投资集团有限公司董事长、深圳市全球星投资管理有限公司董事长、本公司董事。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	通过直接持股和间接持股的方式控股上市公司深圳市爱施德股份有限公司和上海酷武供应链管理股份有限公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
黄文辉	董事长	现任	男	55	2016年10月19日	2019年10月19日	8,855,500	1,771,100	5,313,300	0	5,313,300
周友盟	副董事长、总裁	现任	女	55	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
黄绍武	董事	现任	男	48	2016年10月19日	2019年10月19日	11,968,692	2,393,739	0	0	14,362,431
喻子达	董事	现任	男	54	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
章卫东	独立董事	现任	男	55	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
吕廷杰	独立董事	现任	男	63	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
邓鹏	独立董事	现任	男	41	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
李茜	监事会主席	现任	女	35	2016年10月	2019年10月	0	0	0	0	0

					月19日	月19日					
朱维佳	监事	现任	男	35	2016年10月09日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
李琴	监事	现任	女	34	2017年01月10日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
陈亮	副总裁	现任	男	46	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
米泽东	副总裁、财务负责人、董事会秘书	现任	男	42	2018年08月17日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
刘红花	副总裁	现任	女	59	2016年10月19日	2019年10月19日	508,792	101,759	0	0	610,551
杨治	副总裁	现任	男	41	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
罗筱溪	副总裁、董事会秘书	离任	女	39	2016年10月19日	2018年04月26日	0	0	0	0	0
余斌	副总裁	离任	男	47	2016年10月19日	2018年08月03日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	21,332,984	4,266,598	5,313,300	0	20,286,282

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

✓ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗筱溪	副总裁、董秘	离任	2018年04月26日	个人原因
余斌	副总裁	离任	2018年08月03日	个人原因

三、任职情况

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

1、非独立董事

黄文辉先生：中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。公司主要创始人之一，曾任江西东方明珠通信发展有限公司总经理；现任本公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司董事、深圳市览众实业有限公司董事长、本公司董事长。

周友盟女士：中国国籍，无境外永久居留权，工学学士、工商管理硕士、管理学博士，全国五一劳动奖章获得者，国务院政府津贴获得者。曾任中国联通集团市场营销部总经理；现任公司副董事长、总裁。

黄绍武先生：中国国籍，无境外永久居留权，公司实际控制人及主要创始人之一，曾任江西东方明珠通信发展有限公司董事长，现任本公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司董事长、本公司主要股东深圳市全球星投资管理有限公司董事长兼总裁、本公司董事。

喻子达先生：中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学制冷专业学士、动力工程硕士，西安交通大学管理学博士。教授级高级工程师。曾任海尔集团副总裁、高级副总裁、执行副总裁兼首席技术官（CTO）兼数码及个人产品集团总裁等。中国国家级突出贡献中青年专家，享受国务院政府津贴，多次荣获国家科技进步奖，并担任数字家电国家重点实验室主任。现任深圳市神州通投资集团有限公司总裁、本公司董事，深圳市国家级领军人才。

2、独立董事

章卫东先生：中国国籍，无境外永久居留权，获华中科技大学管理学博士学位，武汉大学经济与管理学院工商管理博士后。现任江西财经大学会计学院会计学教授、博士生导师；财政部管理会计咨询专家，江西省注册会计师协会常务理事，中国商业会计学会常务理事，本公司独立董事。章卫东先生是江西省“新

世纪百千万人才工程”人选，江西省中青年学科带头人，江西省“赣鄱英才555工程”领军人才。

吕廷杰先生：中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，北京邮电大学管理工程硕士，日本京都大学应用系统工程博士。现任北京邮电大学经济管理学院教授、博士生导师。北京邮电大学电子商务研究中心主任。中国联合网络通信股份有限公司、大唐高鸿数据网络技术股份有限公司、京东方科技集团股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

邓鹏先生：中国国籍，无境外永久居留权，湖南大学法律硕士，获2015年度长沙市优秀律师。邓鹏先生曾在中国民主建国会湖南省委员会工作，曾任湖南省宁乡县对外经济贸易合作局副局长、湖南天地人律师事务所律师、湖南湘和律师事务所管理合伙人、湖南湘达律师事务所高级合伙人。现任佛山佛塑科技集团股份有限公司独立董事，湖南湘达律师事务所主任、中国国际贸易促进委员会（长沙）商事法律咨询与投诉中心专家顾问、湖南省律师协会涉外委员会委员。

3、监事

李茵女士：中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学，法学硕士。曾任浙江省绍兴公安局副主任科员；广东深鹏律师事务所主任助理。2012年加盟本公司，现任本公司法务经理。2015年3月至今任公司监事会职工代表监事。2017年2月27日，经第四届监事会第五次（临时）会议审议，被选举为公司第四届监事会主席。

朱维佳先生：中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学，财务管理专业，本科学历。曾任中华工商时报江苏记者站会计，2005年加盟本公司，历任本公司审计项目主管、审计项目经理；现任本公司审计部总监助理。2015年3月至今任公司监事会监事。

李琴女士：中国国籍，无境外永久居留权，江西财经大学，会计学专业，本科学历。曾任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）高级项目经理职务。现任本公司财务管理部财务经理职务。2017年1月至今任公司监事会监事。

4、高级管理人员

周友盟女士：副董事长、总裁，见前述董事介绍。

陈亮先生：中国国籍，无境外永久居留权，斯特拉斯克莱德大学（英国）通信管理硕士、中山大学通信工程硕士。曾任职于中国联通，历任中国联通广东省分公司网络优化中心总经理、个人客户部总经理、移动业务营销中心总经理、中国联通汕头市分公司总经理、中国联通吉林省分公司副总经理。现任公司副总裁。

杨治先生：中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学学士，曾任本公司三星业务部总监，分销事业一部总经理，北京酷人通讯科技有限公司副总经理，分销联通事业部总经理，现任本公司分销业务总经理、分销事业群CEO、公司副总裁。

刘红花女士：中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册评估师。曾任江西南昌钟厂财务科长，江西南昌市红光机械厂财务科长，江西东方明珠通信实业有限公司财务部经理、本公司财务部经理、审计部经理，现任本公司副总裁、审计法务监察部负责人。

米泽东先生：中国国籍，无境外永久居留权，中南民族大学货币银行学学士。曾在广东清远大中塑胶制品有限公司、聚友实业（集团）有限公司任职；2007年任公司财务中心总监，现任公司副总裁、财务负责人兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄绍武	深圳市神州通投资集团有限公司	董事长	2001年01月15日	是
黄绍武	深圳市全球星投资管理有限公司	董事长兼总裁	2000年01月26日	否
黄文辉	深圳市神州通投资集团有限公司	董事	2001年01月15日	否
黄文辉	深圳市全球星投资管理有限公司	董事	2000年01月26日	否
喻子达	深圳市神州通投资集团有限公司	董事兼总裁	2013年09月23日	是
喻子达	深圳市全球星投资管理有限公司	董事	2014年06月24日	否
米泽东	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015年06月18日	否
陈亮	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015年06月18日	否
杨治	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015年06月18日	否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄文辉	深圳市览众实业有限公司	执行董事	2003年11月28日	否
黄文辉	深圳市神州通产业投资发展有限公司	董事	2005年09月15日	否
黄文辉	江西神州通旅游投资发展有限公司	董事	2005年08月22日	否
黄文辉	深圳市华鼎投资有限公司	监事	2007年04月27日	否
黄绍武	深圳市神州通产业投资发展有限公司	董事长兼总裁	2005年09月15日	否
黄绍武	深圳市华夏风投资有限公司	执行(常务)董事兼总经理	2003年12月12日	否
黄绍武	江西神州通旅游投资发展有限公司	董事长	2005年08月22日	否
喻子达	上海酷武供应链管理股份有限公司	董事	2015年09月08日	否
喻子达	深圳太辰光通信股份有限公司	董事	2014年05月27日	否
刘红花	江西神州通旅游投资发展有限公司	监事	2005年08月22日	否
米泽东	华贵人寿保险股份有限公司	董事	2017年02月17日	否
章卫东	江西财经大学	教授	1995年10月01日	是
章卫东	江西铜业股份有限公司	独立董事	2012年06月19日	是
吕廷杰	北京邮电大学	教授	1985年06月01日	是
吕廷杰	中国联合网络通信股份有限公司	独立董事	2016年05月11日	是
吕廷杰	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	独立董事	2012年05月21日	是
吕廷杰	京东方科技集团股份有限公司	独立董事	2014年06月01日	是
邓鹏	湖南湘达律师事务所	主任	2016年01月01日	是
邓鹏	佛山佛塑科技集团股份有限公司	独立董事	2016年09月19日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策依据

根据公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事、监事薪酬管理办法》等相关规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。薪酬与考核委员会研究和审查

董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

2、确定程序

(1) 公司根据《董事、监事薪酬管理办法》发放董事、监事津贴。

(2) 公司于2018年4月13日召开了第四届董事会薪酬与考核委员会2018年第一次会议审议通过了《关于确认2017年董事长和副董事长薪酬的议案》和《关于确认2017年高级管理人员薪酬的议案》，以上议案同时经公司第四届董事会第十四次（定期）会议审议通过。

根据2018年的经营情况，报告期内董事、监事和高级管理人员自愿降薪，这充分体现高管团队对股东及对公司发展高度负责的态度，同时部分高级管理人员于2019年2月1日向董事会提交了《关于增持公司股份计划的函》，并已公告，也体现了管理层对公司可持续发展的信心和决心。具体报酬情况如下：

单位：万元

姓名	职务	性别	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄文辉	董事长	男	现任	244.62	
周友盟	副董事长、总裁	女	现任	234.72	
黄绍武	董事（实际控制人）	男	现任	0	是
喻子达	董事	男	现任	0	是
章卫东	独立董事	男	现任	12	
吕廷杰	独立董事	男	现任	12	
邓鹏	独立董事	男	现任	12	
朱维佳	监事	男	现任	40.86	
李茵	监事会主席	女	现任	25.79	
李琴	监事	女	现任	25.42	
罗筱溪	副总裁、董事会秘书	女	离任	29.14	
米泽东	副总裁、财务负责人、董事会秘书	男	现任	80.38	
刘红花	副总裁、内审部负责人	女	现任	92.43	
余斌	副总裁	男	离任	65.52	
杨治	副总裁	男	现任	105.43	
陈亮	副总裁	男	现任	146.46	
合计	--	--	--	1,126.77	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,478
主要子公司在职员工的数量（人）	1,166
在职员工的数量合计（人）	2,644
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,714
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	2,087
技术人员	100
财务人员	186
行政人员	85
其他	186
合计	2,644
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	35
本科	935
大专	1,343
大专以下	330
合计	2,644

2、薪酬政策

公司员工薪酬由薪资、考核奖金、激励奖金三部分构成。其中，薪资实行月薪制，根据岗位承担责任的大小和任职条件的高低，结合任职人员的能力和综合条件，参照同行业薪酬标准，以月度为周期根据考勤核算计发；考核奖金根据不同情况实行月度制、季度制、半年制及年度制，根据员工的绩效考核结果计发；激励奖金实行年度制，根据公司年度经营业绩情况进行计提。

3、培训计划

公司对新员工安排入职系统培训；定期组织员工进行培训，培训内容涵盖文化、管理、审计、IT、业务等。开发线上学习平台，为员工提供移动终端学习通道。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，健全内部控制体系，规范公司运作。

报告期内，公司按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等规定的要求，规范三会召集、召开、表决程序，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。公司按照相关信息披露制度要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

截至报告期末，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位和合法权益。

2、关于控股股东与公司的关系

公司拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力，在业务、资产、人员、财务、机构上独立于控股股东，公司董事会、监事会和股东大会独立运作。公司控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在占用公司资金的情况。

3、关于董事和董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正；截止本报告披露日公司有董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作。公司董事诚信、勤勉地履行职责，亲自出席董事会和股东大会，积极参加由深圳证监局及深圳证券交易所组织的相关培训，熟悉有关法律法规，并能够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为

董事会的决策提供专业的意见和参考。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生股东代表监事2名，通过职工代表大会选举了职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求；公司各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了高级管理人员的薪酬与公司绩效相联系的激励机制，与公司高级管理人员签订岗位目标责任书，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，保持了高级管理人员的稳定性。公司高级管理人员的任免履行了法定的程序，严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定进行。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，在创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》和《重大信息内部报告制度》的相关规定，确定了信息披露的基本原则、信息披露义务人和职责、信息披露的内容、信息的提供与收集、信息披露的程序、信息披露方式及保密措施。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的媒体。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

8、关于内部控制制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，内部审计部门对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易等重大事项进行有效控制。

报告期内，公司修订了《公司章程》，进一步完善了公司内部控制制度。目前，公司各项制度已涵盖管理、经营、财务、信息披露、内部审计、风险控制等方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的

制度保障。

9、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及深圳证券交易所相关文件的要求，制定了《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，对外部信息使用人就公司内幕信息的保密作出了相关规定，并于2010年8月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行披露。报告期内，公司严格按照上述有关规定执行，不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东。

公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，具有独立的业务、运营体系及经营能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，不会越权直接或间接干预公司的决策和经营活动，也不存在占用公司资产的情况。

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，逐步健全了公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到了与控股股东分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体如下：

1、业务独立方面：公司主要从事智能终端供应链服务，具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入和业务利润完全不依赖于控股股东及其他关联方。

2、资产完整方面：公司由深圳市爱施德实业有限公司整体变更设立，变更时未进行任何业务和资产的剥离，深圳市爱施德实业有限公司的业务、资产、机构及相关债权、债务均已整体进入本公司。公司拥有完整的销售系统、支持系统和配套设施；对经营相关资产均合法拥有所有权或使用权；具有独立的产品采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的经营场所进行经营的情况。报告期内，公司没有以资产为各股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的

控制权、支配权。

3、人员独立方面：公司董事、监事、及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在主要股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司董事长、总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，未在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，亦未在与公司业务相同或相近的其他企业任职。公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资薪酬管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部门独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

4、财务独立方面：公司已按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立做出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立方面：公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了完善的组织结构，拥有完整的采购、销售系统及支持部门，各部门已构成了一个有机整体。报告期内，公司与股东不存在机构混同的情形，未发生股东干预本公司正常经营活动的现象。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年年度股东大会	年度股东大会	68.29%	2018年05月21日	2018年05月22日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2018年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.30%	2018年08月03日	2018年08月04日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2018年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.23%	2018年12月18日	2018年12月19日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
章卫东	11	2	9	0	0	否	1
吕廷杰	11	1	9	1	0	否	0
邓鹏	11	1	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

在报告期内，公司独立董事严格依据《独立董事工作制度》勤勉尽责，忠实履行独立董事职责。各位独立董事通过认真审阅公司董事会及专门委员会的各项议案，及时了解和沟通，发表独立意见，行使其职权；通过发表事前意见和独立意见等方式，对公司关联交易、利润分配、对外担保、改聘审计机构等其他需要独立董事发表意见的事项发表专业意见；独立董事关注公司运作的规范性，现场了解公司的经营情况，积极履行做为独立董事义务与职责。

独立董事独立地发表了专业性的意见，对公司财务报表、经营活动和投资决策进行了有效监督，有助于完善公司内部控制机制，提高公司管理水平，维护公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，为公司2018年度的组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

公司董事会战略委员会按照《独立董事工作制度》、《战略委员会实施细则》等相关制度的规定，深入了解公司的经营情况及发展状况，对公司各项对外投资事项进行审核，积极研究符合公司发展方向的战略布局，为公司的健康、快速发展出谋划策。报告期内，共召开战略委员会2次，审议议案3项，不存在异议事项。

公司董事会审计委员会严格按照《独立董事工作制度》和《审计委员会实施细则》等相关制度的规定，审议了公司关于2017年度计提资产减值准备事项、关于公司2018年增加申请银行综合授信额度的事项、2018年各项对外担保事项、关于调整对外投资开展创新业务暨关联交易事项、关于控股股东向公司提供财务资助的事项、关于授权公司经营层处置交易性金融资产及可供出售金融资产事项、关于核销应收账款的事项、2017年年度报告、2018年第一季度报告、2018年半年度报告和2018年第三季度报告等事项。报告期内，共召开审计委员会5次，审议议案27项，不存在异议事项。

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《独立董事工作制度》和《薪酬与考核委员会实施细则》等相关制度的规定，审议并确认2017年董事长、副董事长及公司高级管理人员的薪酬。报告期内，共召开薪酬与考核委员会1次，审议议案2项，不存在异议事项。

公司董事会提名委员会按照《独立董事工作制度》、《提名委员会实施细则》等相关制度的规定，完成了对公司董事会秘书候选人进行了资格审查及提名。报告期内，共召开提名委员会1次，审议议案1项，不存在异议事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评和激励机制，形成了比较科学的奖罚制度。公司在每年年初和高级管理人

员都签订年度绩效责任书，以此明确综合绩效指标（包括量化的财务指标和定性的管理指标）和考核结果应用（即明确考核结果如何与职位、工资、奖金挂钩）。公司对高级管理人员实行“半年度回顾、年度考核”，并严格按照有关制度兑现考核结果的应用，包括对报酬的应用和对职位的应用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2018年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事或高管人员的舞弊行为；（2）发现当期财务报表的重大错报，而管理层未能在内控运行过程中发现；（3）内部控制评价的结果，重大缺陷未得到整改；（4）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2、财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>1、缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失；2、严重违反国家法律法规；3、缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效；4、公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改；5、公司持续或大量出现重要内控缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报表的错报金额\geq利润总额的3%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的1%\leq错报$<$利润总额的3%；</p> <p>一般缺陷：错报$<$利润总额的1%。</p>	<p>重大缺陷：财务报表的错报金额\geq利润总额的3%；重要缺陷：利润总额的1%\leq错报$<$利润总额的3%；一般缺陷：错报$<$利润总额的1%。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）阅读了由本公司编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》，并出具了《内部控制专项报告》（瑞华核字【2019】44060013号），称：我们未发现爱施德公司编写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对爱施德公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019年04月16日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《内部控制专项报告》
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

✓ 是 □ 否

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
深圳市爱施德股份有限公司2015年公司债券(第一期)	15 深爱 01	112293.SZ	2015年11月13日	2018年11月13日	0	5.95%	本期债券按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。
深圳市爱施德股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券)	17 深爱债	112582.SZ	2017年09月04日	2020年09月04日	59,924.82	5.98%	本期债券按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>“15 深爱 01”发行日期为2015年11月13日，本期债券的期限为3年，已于2018年11月9日摘牌。本期债券按年计息，不计复利，每年付息一次。2018年11月13日，公司支付了自2017年11月13日至2018年11月12日期间的利息及本期债券的本金，内容详见公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《“15 深爱 01”2018年兑付兑息暨摘牌公告》。</p> <p>“17 深爱债”发行日期为2017年9月4日，本期债券按年计息，不计复利，每年付息</p>						

	一次。2018 年 9 月 4 日，公司支付了自 2017 年 9 月 4 日至 2018 年 9 月 3 日期间的利息，内容详见公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《“17 深爱债” 2018 年付息公告》。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华融证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东新区杨高南路 799 号陆家嘴世纪金融广场 3 号楼 20 层	联系人	陈歆予	联系人电话	021-60963203
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	东方金诚国际信用评估有限公司		办公地址	北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层 501 室			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	“15 深爱 01”的募集资金主要用于偿还到期债务和补充流动资金；“17 深爱债”的募集资金主要用于补充流动资金。
年末余额（万元）	0.04
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

公司债券信用评级机构东方金诚国际信用评估有限公司于2018年6月15日出具了《主体及相关债项2018年度跟踪评级报告》，评级结论如下：

经东方金诚国际信用评估有限公司信用评级委员会审定，维持公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，同时维持“15深爱01”和“17深爱债”的信用等级为AA。具体内容见公司2018年6月15日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《主体及相关债项2018年度跟踪评级报告》。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，严格履行募集说明书中相关承诺。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人华融证券严格按照《债券募集说明书》、《债券受托管理协议》以及《公司债券发行与交易管理办法》等相关法律、法规的规定，积极履行受托管理职责，持续关注公司日常生产经营及财务状况。督促公司履行债券方面的信息披露义务，全力维护债券持有人的合法权益。

2018年3月9日，华融证券出具了《华融证券股份有限公司关于深圳市爱施德股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。具体内容见公司2018年3月9日刊登在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）的《华融证券股份有限公司关于深圳市爱施德股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。

2018年5月28日，华融证券出具了《华融证券股份有限公司关于深圳市爱施德股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。具体内容见公司2018年5月28日刊登在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）的《华融证券股份有限公司关于深圳市爱施德股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。

2018年6月15日，华融证券出具了《深圳市爱施德股份有限公司公开发行2015年公司债券（第一期）受托管理事务年度报告（2017年度）》和《深圳市爱施德股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务年度报告（2017年度）》。具体内容见公司2018年6月15日刊登在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）的《公开发行2015年公司债券（第一期）受托管理实务年度报告（2017年度）》和《深圳市爱施德股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务年度报告（2017

年度)》。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	25,358.63	70,275.77	-63.92%
流动比率	195.88%	163.63%	32.25%
资产负债率	50.14%	55.55%	-5.41%
速动比率	143.95%	101.00%	42.95%
EBITDA 全部债务比	4.94%	10.14%	-5.20%
利息保障倍数	0.90	3.17	-71.61%
现金利息保障倍数	3.20	-6	154.50%
EBITDA 利息保障倍数	0.98	3.25	-69.85%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	99.04%	105.62%	-6.58%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

1、本期因可供出售金融资产的公允价值波动较大产生减值损失，其中对中新控股股票计提减值准备 36,791.96 万元，对其他可供出售金融资产计提减值准备 4,548.9 万元，此部分减值损失减少公司息税折旧摊销前利润 41,340.86 万元，对各相关指标均产生较大影响，其中增加了资产负债率 1.67%，减少了 EBITDA 全部债务比 8.04%，减少了利息保障倍数 1.59，减少了 EBITDA 利息保障倍数 1.59。

2、报告期末流动比率和速动比率变化超过 30% 的主要原因系：（1）期末无新品上市未预付厂家货款，同时加速产品销售，降低库存商品，使得存货和预付账款减少，应付账款及应收票据减少；（2）公司拓展融资渠道及方式，短期借款增加，货币资金增加；（3）客户额度增加，应收账款增加，预收账款减少。

3、现金利息保障倍数由负转正的主要原因系，上年度因新设爱施德小贷使得公司发放贷款及垫款支付增加，本报告期因智能终端业务应收账款、预付账款及库存商品较上年度占用资金大幅减少，综合各科目变动因素使得公司本报告期经营活动现金净额为正且同比增幅较大。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与多家银行金融机构保持着长期合作关系，并持续获得其授信支持，间接融资能力较强，这也为偿还本期债券本息提供支持。公司与中国工商银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、广发银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、交通银行股份有限公司等多家金融机构建立了良好的合作关系。截止2018年12月31日，本公司获得银行授信总额人民币2,038,552.33万元，已使用授信额度人民币514,444.47万元，西藏酷爱获得银行授信总额人民币20,000万元，已使用授信额度人民币20,000万元，爱施德（香港）获得银行授信总额港币59,400万元，已使用授信额度港币57,400万元，酷动数码获得银行授信总额人民币45,000万元，已使用授信额度人民币6,000万元。公司信誉良好，2018年度公司按时偿还银行贷款，未发生贷款逾期、展期、减免情形。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行了公司债券募集说明书相关约定和承诺，不存在损害债券投资者利益的情形。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内发生的重大事项详见本报告 第五节 十九、其他重大事项的说明。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019年04月12日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	邓登峰、廖晓鸿

审计报告正文

瑞华审字【2019】44060006号

深圳市爱施德股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市爱施德股份有限公司（以下简称“爱施德公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱施德公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，

我们独立于爱施德公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）分销业务收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”24及“六、合并财务报表项目注释”34。爱施德公司2018年度营业总收入为5,698,379.20万元，其中智能终端产品分销业务收入为4,760,788.66万元，占营业总收入的比例为83.55%。

由于分销业务销售量大，交易频繁，较高依赖信息系统，但不排除其数据的收集和处理过程存在人工干预，其收入对财务报表影响重大，存在舞弊风险，故我们将分销业务收入的真实性确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对分销业务收入确认，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估并测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行的有效性；
- （2）通过审阅销售合同、销售支持性文件及对管理层进行访谈，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定；
- （3）对销售收入按客户、产品、月份等进行分析性复核，检查是否存在明显异常的情况；
- （4）对销售收入进行抽样测试，检查销售合同、销售订单、物流签收单等支持性证据；
- （5）根据交易记录和款项余额选取样本，对应收账款余额执行函证程序；

- (6) 结合年末存货盘点情况，检查是否存在已经开具发货单确认收入但存货尚未发出的情况；
- (7) 获取期后退货记录进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退货情况；
- (8) 抽样检查销售合同中关于销售折扣折让的约定，复核销售折扣折让的计算并检查销售折扣折让是否计入了正确的会计期间；
- (9) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对各项支持性文件，检查销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(二) 存货跌价准备的计提

1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计” 11 及“六、合并财务报表项目注释” 6。爱施德公司 2018 年 12 月 31 日存货账面余额为 245,447.77 万元，跌价准备余额为 9,928.41 万元，账面价值为 235,519.36 万元，占财务报表合并资产总额的 22.98%。

由于存货金额重大，且存货跌价准备的计提涉及重大会计估计和判断，故我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货跌价准备的计提，我们执行的审计程序主要包括：

- (1) 评价、测试与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和执行的有效性；
- (2) 结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，关注存在减值迹象的存货（如库龄较长和存在质量问题的存货）是否均被识别；
- (3) 通过检查原始凭证，对存货货龄的划分进行测试；
- (4) 获取并检查存货跌价准备计提明细表，评估管理层在存货跌价准备测试中使用的相关假设及参数设置，包括预计售价、销售费用和相关税费等，并执行重新计算程序；
- (5) 检查资产负债表日后存货的销售情况，评估存货跌价准备计提的合理性。

（三）应收账款坏账准备

1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”10及“六、合并财务报表项目注释”3。截至2018年12月31日止，爱施德公司的应收账款账面余额为160,940.51万元，坏账准备2,504.14万元，账面价值为158,436.37万元，占财务报表合并资产总额的15.46%。

由于上述应收账款金额对爱施德公司合并财务报表而言是重大的，而且对上述应收账款余额可收回性的评估涉及重大判断。因此，我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）评价、测试管理层评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据、确定坏账准备计提方法和计算坏账准备金额的控制；
- （2）选取样本对管理层所编制的应收账款的账龄准确性进行测试；
- （3）复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性；
- （4）获取管理层对大额应收账款可回收性评估的资料，选取金额重大或高风险的应收账款，通过对客户背景的调查、了解客户的经营现状，查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来评估管理层判断的合理性。
- （5）结合信用风险特征、账龄分析以及应收账款期后回款情况测试，评价、测试管理层对应收账款坏账准备计提的准确性。

四、其他信息

爱施德公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督爱施德公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对

这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对爱施德公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致爱施德公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人） _____

邓登峰

中国·北京

中国注册会计师： _____

廖晓鸿

2019年4月12日

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：深圳市爱施德股份有限公司

2018年12月31日

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,237,345,929.00	2,108,692,671.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,968,239.73	23,621,500.80
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,893,465,658.99	1,579,528,406.21
其中：应收票据	309,101,965.50	282,638,903.96
应收账款	1,584,363,693.49	1,296,889,502.25
预付款项	575,808,804.89	1,758,668,802.33
其他应收款	118,509,117.74	118,635,383.93
其中：应收利息	14,425,278.68	3,807,799.77
应收股利		
存货	2,355,193,580.31	3,937,640,208.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	484,830,906.12	766,928,133.00
流动资产合计	8,883,122,236.78	10,293,715,106.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款	919,312,251.62	1,146,184,426.23
可供出售金融资产	216,660,954.98	838,364,981.27
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,738,065.61	30,331,713.93
投资性房地产		
固定资产	15,782,914.57	16,357,271.85
在建工程		2,562,743.79
无形资产	25,596,956.89	28,766,178.37

开发支出		
商誉	3,674,103.39	2,210,817.00
长期待摊费用	8,961,863.25	6,999,288.20
递延所得税资产	123,379,887.80	97,510,692.80
其他非流动资产	18,000,000.00	18,000,000.00
非流动资产合计	1,364,106,998.11	2,187,288,113.44
资产总计	10,247,229,234.89	12,481,003,219.90
流动负债：		
短期借款	3,636,967,774.36	1,982,966,940.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	176,250,914.20	2,855,479,741.27
预收款项	514,975,304.31	669,371,497.39
应付职工薪酬	54,283,208.38	93,931,190.96
应交税费	94,349,902.97	63,470,420.55
其他应付款	58,080,015.91	123,967,915.27
其中：应付利息	15,900,631.65	18,412,793.14
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		501,649,478.68
其他流动负债		
流动负债合计	4,534,907,120.13	6,290,837,184.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	599,248,224.96	598,150,321.29
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,238,454.00	
递延收益		6,670,000.00
递延所得税负债	2,754,489.04	37,933,130.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	603,241,168.00	642,753,451.85
负债合计	5,138,148,288.13	6,933,590,635.97
所有者权益：		

股本	1,239,281,806.00	1,032,734,839.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,621,822,728.69	1,828,369,695.69
减：库存股		
其他综合收益	2,451,085.97	167,752,408.95
专项储备		
盈余公积	264,724,184.43	246,843,122.20
一般风险准备	16,782,143.96	14,732,877.61
未分配利润	1,776,746,860.02	2,095,944,239.39
归属于母公司所有者权益合计	4,921,808,809.07	5,386,377,182.84
少数股东权益	187,272,137.69	161,035,401.09
所有者权益合计	5,109,080,946.76	5,547,412,583.93
负债和所有者权益总计	10,247,229,234.89	12,481,003,219.90

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：米泽东

2、母公司资产负债表

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,521,372,264.33	1,559,307,266.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,968,239.73	23,621,500.80
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,331,266,559.14	1,071,814,228.45
其中：应收票据	225,300,733.00	216,233,320.56
应收账款	1,105,965,826.14	855,580,907.89
预付款项	537,836,575.39	1,307,960,624.22
其他应收款	983,248,185.67	1,374,918,537.20
其中：应收利息	8,228,726.67	
应收股利		
存货	1,470,121,852.07	2,428,387,439.22
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	350,753,080.16	541,105,761.35
流动资产合计	7,412,566,756.49	8,307,115,358.07

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	1,742,983,416.73	1,744,583,416.73
投资性房地产		
固定资产	6,925,235.24	7,968,720.72
在建工程		
无形资产	16,807,103.03	19,813,451.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,440,770.08	383,738.09
递延所得税资产	41,773,797.32	79,448,007.67
其他非流动资产	18,000,000.00	18,000,000.00
非流动资产合计	1,827,930,322.40	1,870,197,334.87
资产总计	9,240,497,078.89	10,177,312,692.94
流动负债：		
短期借款	2,050,094,700.00	1,453,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,354,334,367.53	2,241,061,179.27
预收款项	430,422,805.51	575,750,951.99
应付职工薪酬	27,526,759.97	62,881,434.34
应交税费	53,218,911.70	17,649,354.09
其他应付款	267,946,338.73	233,507,492.11
其中：应付利息	15,377,009.48	17,813,272.64
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		501,649,478.68
其他流动负债		
流动负债合计	4,183,543,883.44	5,085,499,890.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	599,248,224.96	598,150,321.29
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		6,670,000.00
递延所得税负债	1,992,059.93	3,543,225.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	601,240,284.89	608,363,546.41
负债合计	4,784,784,168.33	5,693,863,436.89
所有者权益：		
股本	1,239,281,806.00	1,032,734,839.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,709,322,752.80	1,915,869,719.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	264,724,184.43	246,843,122.20
未分配利润	1,242,384,167.33	1,288,001,575.05
所有者权益合计	4,455,712,910.56	4,483,449,256.05
负债和所有者权益总计	9,240,497,078.89	10,177,312,692.94

3、合并利润表

2018年度

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	56,983,791,975.82	56,735,870,506.54
其中：营业收入	56,807,507,066.59	56,659,906,259.21
利息收入	176,284,909.23	75,964,247.33
二、营业总成本	57,097,157,451.42	56,411,465,393.30
其中：营业成本	55,316,597,039.18	55,061,629,135.70
税金及附加	42,119,511.31	49,526,609.43
销售费用	729,338,057.25	673,133,124.23
管理费用	220,777,637.63	200,693,568.02
研发费用	12,317,419.50	9,565,794.08
财务费用	240,881,973.35	190,240,301.71

其中：利息费用	260,021,275.22	216,237,009.06
利息收入	51,677,810.32	50,379,955.23
资产减值损失	535,125,813.20	226,676,860.13
加：其他收益	5,094,474.88	2,983,347.99
投资收益（损失以“-”号填列）	56,565,486.41	123,484,560.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-214,258.50	-10,686,966.24
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,204,660.75	-787,383.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-58,916.32	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-57,969,091.38	450,085,638.43
加：营业外收入	32,918,069.49	21,644,924.51
减：营业外支出	738,694.40	1,989,717.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,789,716.29	469,740,845.05
减：所得税费用	44,104,939.56	71,212,999.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-69,894,655.85	398,527,845.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-69,894,655.85	398,527,845.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-92,720,082.99	378,967,619.06
少数股东损益	22,825,427.14	19,560,226.16
六、其他综合收益的税后净额	-165,197,778.67	-108,918,858.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-165,301,322.98	-108,860,571.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-165,301,322.98	-108,860,571.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-169,626,794.59	-105,015,954.58
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,325,471.61	-3,844,617.38
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	103,544.31	-58,286.29
七、综合收益总额	-235,092,434.52	289,608,986.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-258,021,405.97	270,107,047.10
归属于少数股东的综合收益总额	22,928,971.45	19,501,939.87

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0748	0.3058
（二）稀释每股收益	-0.0748	0.3058

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

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：米泽东

4、母公司利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	42,122,299,858.49	38,896,514,673.95
减：营业成本	41,184,199,168.21	37,911,193,617.30
税金及附加	23,413,969.19	24,321,079.20
销售费用	497,781,026.46	445,438,365.71
管理费用	104,320,301.70	116,240,403.56
研发费用		
财务费用	147,033,957.16	140,259,431.58
其中：利息费用	158,851,093.89	157,733,223.96
利息收入	43,863,843.16	37,603,644.55
资产减值损失	68,214,366.30	202,465,862.27
加：其他收益	2,826,936.61	2,420,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	119,659,271.85	111,315,191.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,204,660.75	-787,383.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	84,382.91	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	213,703,000.09	169,543,722.72
加：营业外收入	5,457,856.56	4,195,952.45
减：营业外支出	130,839.63	808,047.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	219,030,017.02	172,931,627.21
减：所得税费用	40,219,394.71	16,800,800.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,810,622.31	156,130,826.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	178,810,622.31	156,130,826.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	178,810,622.31	156,130,826.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

2018年度

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	66,880,866,961.99	68,161,670,763.06
客户存款和同业存放款项净增加额	3,360,344,902.23	2,015,707,590.95
收取利息、手续费及佣金的现金	148,899,090.27	80,418,656.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	429,379,192.51	362,659,429.20
经营活动现金流入小计	70,819,490,147.00	70,620,456,439.74
购买商品、接受劳务支付的现金	65,571,622,185.16	67,677,143,998.21
客户贷款及垫款净增加额	3,202,754,736.20	2,983,981,191.21
支付给职工以及为职工支付的现金	420,465,210.94	375,434,197.24
支付的各项税费	338,533,265.21	270,132,667.90
支付其他与经营活动有关的现金	793,866,009.58	856,555,296.46
经营活动现金流出小计	70,327,241,407.09	72,163,247,351.02
经营活动产生的现金流量净额	492,248,739.91	-1,542,790,911.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,112,385,601.79	13,974,692,975.99
取得投资收益收到的现金	32,065,531.96	121,726,826.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	375,365.00	755,830.40

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		141,700,735.75
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,144,826,498.75	14,238,876,368.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,451,568.53	14,076,953.58
投资支付的现金	15,979,772,446.94	14,276,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	928,150.75	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,999,152,166.22	14,290,926,953.58
投资活动产生的现金流量净额	145,674,332.53	-52,050,585.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,713,400.00	6,882,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,713,400.00	6,882,500.00
取得借款收到的现金	7,378,170,574.36	9,120,803,924.14
发行债券收到的现金		598,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	637,215,146.13	1,807,709,029.90
筹资活动现金流入小计	8,022,099,120.49	11,533,595,454.04
偿还债务支付的现金	6,251,925,000.00	8,431,067,642.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	468,449,765.19	366,665,674.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,826,923,378.70	611,248,000.00
筹资活动现金流出小计	8,547,298,143.89	9,408,981,316.75
筹资活动产生的现金流量净额	-525,199,023.40	2,124,614,137.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,253,829.37	-2,763,506.77
五、现金及现金等价物净增加额	113,977,878.41	527,009,134.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,497,244,671.89	970,235,537.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,611,222,550.30	1,497,244,671.89

6、母公司现金流量表

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	49,797,323,542.10	46,793,643,383.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	538,901,551.45	178,937,876.45
经营活动现金流入小计	50,336,225,093.55	46,972,581,259.72
购买商品、接受劳务支付的现金	48,311,754,327.42	46,237,721,592.84

支付给职工以及为职工支付的现金	258,688,307.85	262,302,740.59
支付的各项税费	176,939,635.53	128,253,984.96
支付其他与经营活动有关的现金	400,279,126.42	901,258,176.19
经营活动现金流出小计	49,147,661,397.22	47,529,536,494.58
经营活动产生的现金流量净额	1,188,563,696.33	-556,955,234.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,080,548,600.32	13,936,362,778.10
取得投资收益收到的现金	117,701,585.10	113,833,876.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	375,365.00	8,678,807.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,198,625,550.42	14,058,875,462.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,978,768.59	2,721,810.04
投资支付的现金	15,966,000,000.00	15,228,720,000.00
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		
投资活动现金流出小计	15,969,978,768.59	15,231,441,810.04
投资活动产生的现金流量净额	228,646,781.83	-1,172,566,347.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,745,594,700.00	8,162,306,619.09
发行债券收到的现金		598,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	607,215,146.13	1,777,709,029.90
筹资活动现金流入小计	6,352,809,846.13	10,538,215,648.99
偿还债务支付的现金	5,651,299,400.00	7,416,507,219.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	372,790,741.10	306,354,554.45
支付其他与筹资活动有关的现金	1,752,228,521.25	572,248,000.00
筹资活动现金流出小计	7,776,318,662.35	8,295,109,773.54
筹资活动产生的现金流量净额	-1,423,508,816.22	2,243,105,875.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-6,298,338.06	513,584,293.23
加：期初现金及现金等价物余额	987,059,266.83	473,474,973.60
六、期末现金及现金等价物余额	980,760,928.77	987,059,266.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,032,734,839.00				1,828,369,695.69		167,752,408.95		246,843,122.20	14,732,877.61	2,095,944,239.39	161,035,401.09	5,547,412,583.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,032,734,839.00				1,828,369,695.69		167,752,408.95		246,843,122.20	14,732,877.61	2,095,944,239.39	161,035,401.09	5,547,412,583.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	206,546,967.00				-206,546,967.00		-165,301,322.98		17,881,062.23	2,049,266.35	-319,197,379.37	26,236,736.60	-438,331,637.17
（一）综合收益总额							-165,301,322.98				-92,720,082.99	22,928,971.45	-235,092,434.52
（二）所有者投入和减少资本												3,307,765.15	3,307,765.15
1. 所有者投入的普通股												3,307,765.15	3,307,765.15
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									17,881,062.23	2,049,266.35	-226,477,296.38		-206,546,967.80
1. 提取盈余公积									17,881,062.23		-17,881,062.23		
2. 提取一般风险准备										2,049,266.35	-2,049,266.35		
3. 对所有者（或股东）的分配											-206,546,967.80		-206,546,967.80
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转	206,546.96 7.00				-206,546.9 67.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	206,546.96 7.00				-206,546.9 67.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,239,281, 806.00				1,621,822, 728.69	2,451.08 5.97	264,724, 184.43	16,782.1 43.96	1,776.74 6,860.02	187,272, 137.69	5,109,080, 946.76		

(续)

上期金额

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,032,734, 839.00				1,828,177, 838.61		276,612, 980.91		231,230, 039.57		1,902,232, 806.42	134,362, 818.30	5,405,351, 322.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,032,734, 839.00				1,828,177, 838.61		276,612, 980.91		231,230, 039.57		1,902,232, 806.42	134,362, 818.30	5,405,351, 322.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					191,857.0 8		-108,860 ,571.96		15,613.0 82.63	14,732.8 77.61	193,711.4 32.97	26,672.5 82.79	142,061.2 61.12
(一) 综合收益总额							-108,860 ,571.96				378,967.6 19.06	19,501.9 39.87	289,608.9 86.97

(二) 所有者投入和减少资本				191,857.08						8,370,642.92	8,562,500.00
1. 所有者投入的普通股										6,882,500.00	6,882,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				191,857.08						1,488,142.92	1,680,000.00
(三) 利润分配							15,613.082.63	14,732.877.61	-185,256.186.09	-1,200.000.00	-156,110.225.85
1. 提取盈余公积							15,613.082.63		-15,613.082.63		
2. 提取一般风险准备								14,732.877.61	-14,732.877.61		
3. 对所有者（或股东）的分配									-154,910.225.85	-1,200.000.00	-156,110.225.85
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,032,734,839.00			1,828,369,695.69	167,752,408.95	246,843,122.20	14,732.877.61	2,095,944,239.39	161,035,401.09	5,547,412,583.93	

8、母公司所有者权益变动表

项目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	所有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末 余额	1,032,734, 839.00				1,915,869, 719.80				246,843, 122.20	1,288,001, 575.05	4,483,449, 256.05
加：会计政策 变更											
前期差错更 正											
其他											
二、本年期初 余额	1,032,734, 839.00				1,915,869, 719.80				246,843, 122.20	1,288,001, 575.05	4,483,449, 256.05
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	206,546.9 67.00				-206,546.9 67.00				17,881.0 62.23	-45,617.40 7.72	-27,736.34 5.49
（一）综合收 益总额										178,810.6 22.31	178,810.62 2.31
（二）所有者 投入和减少 资本											
1. 所有者投 入的普通股											
2. 其他权益 工具持有者 投入资本											
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分 配									17,881.0 62.23	-224,428.0 30.03	-206,546.9 67.80
1. 提取盈余 公积									17,881.0 62.23	-17,881.06 2.23	
2. 对所有 者（或股 东）的分 配										-206,546.9 67.80	-206,546.9 67.80

项目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公	减：	其他	专	盈余公	未分配	所有者权
3. 其他											
(四)所有者 权益内部结 转	206,546.9 67.00				-206,546.9 67.00						
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	206,546.9 67.00				-206,546.9 67.00						
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益											
5. 其他											
(五)专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末 余额	1,239,281, 806.00				1,709,322, 752.80			264,724, 184.43	1,242,384, 167.33	4,455,712, 910.56	

(续)

项目	2017年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公 积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,032,734, 839.00				1,915,869, 719.80			231,230, 039.57	1,302,394, 057.24	4,482,228, 655.61	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,032,734, 839.00				1,915,869, 719.80				231,230, 039.57	1,302,394, 057.24	4,482,228, 655.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									15,613.0 82.63	-14,392.48 2.19	1,220,600. 44
(一)综合收益总额										156,130.8 26.29	156,130.82 6.29
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									15,613.0 82.63	-170,523.3 08.48	-154,910.2 25.85
1.提取盈余公积									15,613.0 82.63	-15,613.08 2.63	
2.对所有者(或股东)的分配										-154,910.2 25.85	-154,910.2 25.85
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,032,734, 839.00				1,915,869, 719.80				246,843, 122.20	1,288,001, 575.05	4,483,449, 256.05

深圳市爱施德股份有限公司

2018年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

深圳市爱施德股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为深圳市爱施德实业有限公司,成立于1998年6月8日。统一社会信用代码为91440300708415957K,法定代表人黄文辉,住所为深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦20F。

2007年10月11日,根据公司股东会决议和有关协议、章程的规定,深圳市爱施德实业有限公司整体变更为深圳市爱施德实业股份有限公司,以原有限公司截至2007年7月31日止经审计的净资产171,564,919.78元折为股份有限公司每股面值为人民币1元的普通股10,000万股,即股本10,000万元,余额71,564,919.78元计入资本公积,各股东持股比例不变。整体变更后,深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司股份为7,500万股,持股比例75%;深圳市全球星投资管理有限公司(原名“深圳市全球星实业有限公司”)持有本公司股份为2,500万股,持股比例25%。

根据2007年12月11日公司临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币1,000万元,由黄绍武、黄文辉等92人认购公司普通股股份1,000万股,面值为每股人民币1.00元,认购价格为每股人民币2.12元。认购后公司注册资本为人民币11,000万元,股本为人民币11,000万元,其中:深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司股份为7,500万股,持股比例68.1818%;深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司股份为2,500万股,持股比例22.7272%;黄绍武、黄文辉等92人持有本公司股份为1,000万股,持股比例9.0910%。

根据2008年4月22日召开的2008年第一次临时股东大会决议,公司名称由“深圳市爱施德实业股份有限公司”变更为“深圳市爱施德股份有限公司”;经营范围增加“零售连锁;供应链管理”。

根据2008年6月23日召开的第二次临时股东大会决议,公司申请新增注册资本人民币23,100万元,以2008年5月31日总股本11,000万股为基数,向全体股东以未分配利润按每10股送红股13.5股,以资本公积金按每10股转增7.5股,共计转增股份23,100万股,其中:由资本公积转增股本8,250万元,由未分配利润转增股本14,850万元。此次增资后公司注册资本为人民币34,100万元,其中深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司股份为23,250万股,持股比例为68.1818%;深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司股份为7,750万股,持股比例为22.7272%;黄绍武、黄文辉等92人持有本公司股份为3,100万股,持股比例为9.0910%。

根据2009年8月18日召开的2009年第一次临时股东大会决议,公司申请增加注册资本人民币10,230万元,以2009年6月30日总股本34,100万股为基数,向全体股东以未分配利润按每10股送红股3股,共计转增股份10,230万股。此次增资后公司注册资本为人民币44,330万元。

根据公司2009年8月11日第一次临时股东会决议,及中国证券监督管理委员会于2010年5

月4日《关于核准深圳市爱施德股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]555号)的核准,公司于2010年5月17日分别采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股(A股)10,000,000股、网上定价方式公开发行人民币普通股(A股)40,000,000股,共计公开发行人民币普通股(A股)50,000,000股(每股面值1元,发行价格45.00元),并申请增加注册资本50,000,000.00元。2010年5月28日,本公司股票在深圳证券交易所挂牌上市交易,股票简称“爱施德”,股票代码“002416”。

根据2011年11月8日第二次临时股东大会决议,公司申请新增的注册资本为人民币49,330万元,公司按每10股转增10股的比例,以资本公积金向全体股东转增股份总额49,330万股,每股面值1.00元,合计增加股本人民币49,330万元。转增后总股本为人民币98,660万元。其中深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司股权60,450万元,持股比例61.2710%,深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司股权20,150万元,持股比例20.4237%,黄绍武和黄文辉等92名自然人持有本公司股权4,867万元,持股比例4.9334%,社会公众普通股(A股)13,193万元,持股比例13.3719%。

根据2011年10月11日第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司以限制性股票激励的方式向公司董事、高级管理人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工(不包括独立董事及监事,共计21人)发行限制性股票,共计人民币普通股(A股)1,250万股,每股面值为1元,该股票的授予价格为每股8.75元,出资方式全部为货币资金。本次变更后公司的注册资本为人民币99,910万元。其中深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司股权60,450万元,持股比例60.5045%,深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司股权20,150万元,持股比例20.1681%,黄绍武和黄文辉等98名自然人持有本公司股权6,117万元,持股比例6.1228%,社会公众普通股(A股)13,193万元,持股比例13.2046%。2011年10月29日,公司完成工商变更登记,变更后的注册资本为99,910万元。

2013年10月18日,深圳市全球星投资管理有限公司向其全资子公司新余全球星投资管理有限公司(原名西藏山南全球星商业服务有限公司)转让其所持本公司股权9,500万元,股权比例为9.5086%。本次股份协议转让完成后,新余全球星投资管理有限公司持有本公司股权9,500万元,持股比例9.5086%;深圳市全球星投资管理有限公司直接持有本公司股权10,650万元,通过全资子公司新余全球星投资管理有限公司间接持有本公司股权9,500万元,合计持有本公司股权20.1681%。

根据公司2014年4月18日第三届董事会第八次(定期)会议审议通过的《关于确认第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件及相关事项的议案》,第二期股票期权的激励对象在规定的行权期内采用自主行权的方式进行行权。截至2015年4月22日,公司第二期股票期权激励计划第一个行权期结束,本期符合行权条件的激励对象已经自主行权股票期权共计4,784,839股。公司增加股本人民币4,784,839元,此次增资后公司注册资本为人民币1,003,884,839元,股本人民币1,003,884,839.00元,已经北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2015年8

月12日出具中证天通（2015）验字第10001号验资报告。2015年9月8日，公司完成工商变更登记。

根据2014年4月18日公司召开第三届董事会第八次（定期）会议审议通过了《关于确认首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期失效/解锁期失效及相关事项的议案》，2015年1月9日召开了第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过的《关于确认首期股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期失效及相关事项的议案》，2015年10月23日召开了第三届董事会第三十一次（临时）会议审议通过的《关于确认首期股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期失效及相关事项的议案》，公司按照回购的限制性股票的议案回购注销部分激励对象限制性股份12,500,000.00股，每股回购价格为人民币8.75元，贵公司申请减少注册资本人民币12,500,000.00元。变更后，公司的注册资本为人民币991,384,839.00元，实际支付给股权激励对象的限制性股票注销回购款超出认缴注册资本的金额人民币96,875,000.00元作为贵公司资本公积的减少。本次变更由北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年12月18日出具中证天通（2015）验字第1002号验资报告。

根据公司2015年9月14日第三届董事会第二十九次（临时）会议决议、2015年10月13日公司第三次临时股东大会决议、2015年9月非公开发行股票预案（修订稿）及修改后公司章程规定，公司申请通过向先锋创业有限公司、唐进波、新余爱乐投资管理中心（有限合伙）定向增发人民币普通股（A）股增加注册资本人民币41,350,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,032,743,839.00元。2016年4月12日经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市爱施德股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】769号）核准，公司获取向先锋创业有限公司、唐进波、新余爱乐投资管理中心（有限合伙）定向增发人民币普通股（A股）股票41,350,000股。

根据公司2017年度股东大会决议审议，公司申请新增的注册资本为人民币206,546,967.00元，公司按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额206,546,967.00股，每股面值1元，计增加股本206,546,967.00元。本次变更已经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年6月6日出具中证天通（2018）证验字第10006号验资报告，变更后的注册资本为人民币1,239,281,806.00元，股本为人民币1,239,281,806.00元。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月12日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共98户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加10户，减少11户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进准字第[2001]0629号文办理）；信息咨询（不含限制项目）；移动通讯、电子产品及有关配套产品的购销与代理；信息咨询与技术服务；计算机软硬件的技术开发，计算机及配件、五金交电、机械设备、通信器材、无线设备、数码产品的购销；零售连锁；供应链管理。（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方

可经营)。信息服务业务(仅限互联网信息服务业务),移动通信转售业务;二类医疗器械销售。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子企业从事手机分销零售、商品贸易经营及小额贷款经营等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原

持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键

管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将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（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他

金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价

与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现

金融资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 应收保理款的计提方法

应收款项中应收保理款的坏账准备的按贷款五级分类的情况进行计提。其计提标准如下:

项目	计提比例(%)
正常	1
关注	2

次级	25
可疑	50
损失	100

(3) 除应收保理款之外其他应收款项坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 深圳市彩梦科技有限公司（以下简称“彩梦科技公司”）及其子公司将金额为人民币 300 万元及以上且超过期末应收账款余额 10%的应收账款项确认为单项金额重大的应收款项。单项金额重大的其他应收款是指期末余额 200 万元及以上的其他应收款。

B. 除上述公司之外，本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
款项性质组合	以应收备用金、押金及保证金等具有类似性质款项为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
款项性质组合	不计坏账准备

a. 组合中，彩梦科技公司及其子公司采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	30
3-4 年	100	50
4-5 年	100	80
5 年以上	100	100

b. 组合中，除上述公司之外，本公司采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0-30	5
其中: 3 个月以内	---	5
3-6 个月	10	5
6-12 个月	30	5
1-2 年	70	10
2-3 年	100	30
3-4 年	100	50
4-5 年	100	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

- A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(4) 坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面

价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在途商品、委托代销商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除煤等商品在领用和发出时按个别认定法计价外，其他存货在领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、发放贷款及垫款

(1) 短期及中长期贷款的分类依据

按贷款的发放期限确定。凡合同期限在1年以内（含1年）的贷款作为短期贷款，合同期限在1-5年的贷款作为中期贷款，合同期限在5年以上的贷款作为长期贷款。

(2) 非应计贷款的划分依据

系指贷款本金或利息逾期达到或超过90天没有收回的贷款，非应计贷款不计提表内应计利息。

(3) 自营贷款与委托贷款划分依据

自营贷款系指本公司自主发放并承担风险，并由本公司收取本金和利息的贷款；委托贷款系指由委托人提供资金，由本公司根据委托人确定的贷款对象、用途、金额、期限、利率等而代理发放、监督使用并协助收回的贷款，其风险由委托人承担，本公司发放委托贷款时，只收取手续费，不代垫资金。

(4) 计提贷款损失准备的范围和方法

① 贷款损失准备的核算方法

贷款损失准备计提范围为本公司承担风险和损失的贷款（含抵押、质押、保证、信用贷款）。

贷款损失准备采用备抵法核算。贷款损失准备计提方法：本公司根据信贷资产按风险分类（五级

分类)的结果为基础,结合实际情况充分评估可能存在的损失,分析确定关注类及以下评级的信贷资产应计提贷款损失准备总额。关注类及以下评级的信贷资产的贷款损失准备计提标准如下:

项目	计提比例(%)
正常	1.5
关注	3
次级	30
可疑	60
损失	100

提取的贷款损失准备计入当期损益。发生贷款损失,冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款损失以后又收回的,其核销的贷款损失准备则予以转回。

②贷款损失的确认标准

公司经采取所有可能的措施和实施必要的程序之后,凡符合下列条件之一,造成公司确实无法收回的债权列为贷款损失:

A. 借款人和担保人依法宣告破产、关闭、解散或撤销,并终止法人资格,本公司对借款人和担保人进行追偿后,未能收回的债权;

B. 借款人死亡,或者依照《中华人民共和国民事诉讼法》的规定宣告失踪或者死亡,本公司依法对其财产或者遗产进行清偿,并对担保人进行追偿后,未能收回的债权;

C. 借款人遭受重大自然灾害或者意外事故,损失巨大且不能获得保险补偿,或者已保险赔偿后,确实无力偿还的部分或全部债务,本公司对其财产进行清偿和对担保人进行追偿后,未能收回的债权;

D. 借款人和担保人虽未依法宣告破产、关闭、解散,但已完全停止经营活动,被县级及县级以上工商行政管理部门依法注销、吊销营业执照,终止法人资格,本公司对借款人和担保人进行追偿后,未能收回的债权;

E. 借款人和担保人虽未依法宣告破产、关闭、解散,但已完全停止经营活动或者下落不明、未进行工商登记或连续两年以上未参加工商年检,本公司对借款人和担保人进行追偿后,未能收回的债权;

F. 借款人触犯刑律,依法受到制裁,其财产不足归还所借债务,又无其他债务承担者,本公司经追偿后确实无法收回的债权;

G. 由于借款人和担保人不能偿还到期债务,本公司诉诸法律,经法院对借款人和担保人强制执行,借款人和担保人均无财产可执行,法院裁定终结执行或终止执行后,本公司仍无法收回的债权;

H. 对借款人和担保人诉诸法律后,因借款人和担保人主体资格不符或消亡等原因,被法院驳回起诉或裁定免除(或部分免除)债务人责任;或借款合同、担保合同等权利凭证遗失或丧失诉讼时效,法院

不予受理或不予支持,本公司经追偿后无法收回的债权;

1. 由于上述 A 至 H 项原因借款人不能偿还到期债务,本公司依法取得抵债资产,抵债金额小于贷款本息的差额,经追偿后仍无法收回的债权;

以上确实不能收回的贷款,按审批权限报经董事会或股东大会批准后作为贷款损失核销。

13、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金

融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构

成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间

内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子

公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正

常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、收入

(1) 收入确认总体原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

④利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 除上述收入确认的总体原则外，各类不同业务类型的收入确认具体方法如下：

①智能终端产品分销业务：根据客户订单发货，经客户检验签收后确认收入。同时公司结合不同厂家的销售政策，以资产负债表日前 36 个月实际支付价保与收入的比例乘以截止月份的收入作为资产负债表日应计提的价保冲减当期营业收入。对没有完整控制权、没有承担主要存货风险的商品销售，公司按净额法确认收入。

②煤等商品贸易业务：根据客户订单发货，在货权转移时确认收入。

③手机数字业务：取得运营商提供的对账结算凭据并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期仍未提供结算数据，在相关收入能够可靠计量的情况下，根据系统数估算确认收入。

④移动转售业务：语音通话费，月租费及短信、炫铃、个性化彩铃、来电显示、秘书服务等增值业务在提供服务后根据计费结算系统计算确认收入。

⑤保理业务：在相关的保理利息收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按保理合同约定的利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理收入。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，

但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2018年6月15日，财政部颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)同时废止。经本公司董事会决议通过，公司的会计政策按财会[2018]15号文

件规定执行。

公司本次财务报表格式变更的主要内容为：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目列示；原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目列示；原“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目列示；原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目列示；原“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目列示；原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目列示；原计入“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目；在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”行项目进行列报，调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更，公司采用追溯调整法进行会计处理，并对上年同期比较数据进行调整。

本次财务报表格式调整，仅对公司财务报表列报产生影响，对公司当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的

账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 贷款减值准备

本公司将发放的贷款及垫款根据信贷资产按风险分类(五级分类)的结果为基础,结合实际情况充分评估可能存在的损失,分析确定信贷资产应计提贷款损失准备总额。提取的贷款损失准备计入当期损益。发生贷款损失,冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款损失以后又收回的,其核销的贷款损失准备则予以转回。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结

合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

(10) 一般风险准备金

公司参照财政部印发的《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20号）的规定，在提取资产减值准备的基础上，对风险资产计提一般风险准备以部分弥补尚未识别的可能性损失。公司采用标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，计提一般风险准备，作为利润分配处理。一般风险准备金余额原则上不低于风险资产期末余额的1.5%。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、6%、10%、11%、16%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育税附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育税附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
房产税	按房产原值的70%的1.2%计缴。
企业所得税	于中国境内注册的公司之企业所得税税率为25%，其他详见税收优惠及批文

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%/10%。

本公司存在以下不同企业所得税税率纳税主体

纳税主体名称	所得税税率
彩梦科技有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市优友互联有限公司	10%
北京威丰科技有限公司	
深圳市优友供应链有限公司	
广州酷爱通讯器材有限责任公司	
深圳市酷爱通讯科技有限公司	
长沙酷爱炫供应链管理有限责任公司	
北京优友信息科技有限公司	
北京聚美华科技有限公司	
武汉市酷爱星通信科技有限责任公司	
深圳市优友信息技术有限公司	
深圳金石创新科技有限公司	
江西酷兜科技有限公司	
深圳市凯辰网络有限公司	
深圳市新凯辰科技有限公司	
爱施德（香港）有限公司	
中国供应链金融服务有限公司	
爱施德全球贸易有限公司	
Genesis (BVI) Holding Ltd	英属维京群岛（BVI）离岸公司不必向英属维京群岛政府缴纳任何税项
Genesis (Cayman) Ltd	开曼群岛的法律赋予豁免公司（相对非居民公司而言）（EXCEMPTED COMPANY）可以获得保证豁免于注册成立后二十年不必缴纳任何税项

2、税收优惠及批文

(1) 根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。本公司之控股子公司彩梦科技公司、深圳市优友互联有限公司、北京威丰科技有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据前海国家税务局分别下发的【深国税前海通[2017]31599】、【深国税前海通[2017]35981】的税务事项通知书，依据财税[2014]26号第一条，本公司之控股子公司深圳市优友供应链有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局颁布的财税[2018]77号文件规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，即实际税率为10%。本公司之广州酷爱通讯器材有限责任公司、深圳市酷爱通讯科技有限公司、长沙酷爱炫供应链管理有限责任公司、深圳市凯辰网络有限公司、深圳市新凯辰科技有限公司等多家子公司实际税率为10%。

(4) 根据《香港法例》第112章，《税务条例》第14条，香港采用地域来源原则征税，即只有

源自香港的利润才需在香港课税，而源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。

(5) 英属维京群岛 (BVI) 离岸公司不必向英属维京群岛政府缴纳任何税项，在英属维京群岛 (BVI) 之外进行的商业活动和交易完全免税。

(6) 开曼群岛的法律赋予豁免公司 (相对非居民公司而言) (EXCEMPTED COMPANY) 可以获得保证豁免于注册成立后二十年不必缴纳任何税项 (虽然现在开曼群岛没有任何税项)。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目 (含公司财务报表主要项目注释) 除非特别指出, “年初”指 2018 年 1 月 1 日, “年末”指 2018 年 12 月 31 日; “本年”指 2018 年度, “上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	276,329.89	445,390.38
银行存款 (注)	2,295,889,317.32	1,488,016,854.93
其他货币资金	941,180,281.79	620,230,426.58
合 计	3,237,345,929.00	2,108,692,671.89
其中: 存放在境外的款项总额	24,118,224.00	60,312,333.65

注: (1) 银行存款中包含含保底收益质押开具银行承兑汇票的结构性存款 300,000,000.00 元和质押取得贷款的定期存款 391,510,000.00 元;

(2) 年末其他货币资金明细如下: 保函保证金 531,030,000.00 元, 信用证保证金 312,850,000.00 元, 银行承兑汇票保证金 90,000,000.00 元, 第三方平台资金 6,566,903.09 元, 其他 733,378.70 元;

(3) 年末受限资金明细如下: 保函保证金 531,030,000.00 元, 贷款质押定期存单 391,510,000.00 元, 信用证保证金 312,850,000.00 元, 不可提前赎回质押开具银行承兑汇票的结构性存款 300,000,000.00 元, 银行承兑汇票保证金 90,000,000.00 元, 其他 733,378.70 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	年末余额	年初余额
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	217,968,239.73	23,621,500.80
其中: 结构性存款 (注)	217,968,239.73	---
权益工具投资	---	23,621,500.80
合 计	217,968,239.73	23,621,500.80

注: 结构性存款中包含整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的结构

存款本金 210,000,000.00 元，该结构性存款已质押用于开具银行承兑汇票。

3、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	309,101,965.50	282,638,903.96
应收账款	1,584,363,693.49	1,296,889,502.25
合 计	1,893,465,658.99	1,579,528,406.21

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	251,600,733.00	216,233,320.56
商业承兑汇票	57,501,232.50	66,405,583.40
合 计	309,101,965.50	282,638,903.96

②年末已质押的应收票据情况

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	134,630,000.00
合 计	134,630,000.00

③年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	829,009,647.89	---
信用证	512,850,000.00	---
合 计	1,341,859,647.89	---

注：上述已贴现未到期的银行承兑汇票 522,500,000.00 元、信用证 512,850,000.00 元为子公司西藏酷爱通信有限公司贴现本公司向其开具的信用证和银行承兑汇票，已在短期借款中反映，参见附注六、18。

④其他说明

本公司以应收票据与人民币定期存单为子公司爱施德（香港）有限公司于华商银行的 3 亿元港币银行借款提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，尚未到期的质押票据余额为 134,630,000.00 元。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	63,380,000.00	3.94	10,166,152.00	16.04	53,213,848.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,387,848,617.16	86.23	7,286,495.71	0.53	1,380,562,121.45
应收保理款	153,620,126.57	9.55	3,032,402.53	1.97	150,587,724.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,556,361.49	0.28	4,556,361.49	100.00	---
合计	1,609,405,105.22	100.00	25,041,411.73	1.56	1,584,363,693.49

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,250,136.22	2.30	31,250,136.22	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,250,098,640.57	92.14	15,767,401.67	1.26	1,234,331,238.90
应收保理款	63,190,165.00	4.66	631,901.65	1.00	62,558,263.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,203,952.75	0.90	12,203,952.75	100.00	---
合计	1,356,742,894.54	100.00	59,853,392.29	4.41	1,296,889,502.25

A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国农垦集团有限公司	63,380,000.00	10,166,152.00	16.04	诉讼中，回款时间及金额暂不确定。
合计	63,380,000.00	10,166,152.00	16.04	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,380,034,068.95	3,884,286.52	0.28
其中：3个月以内	1,352,749,652.61	309,749.35	0.02
3-6个月	22,194,579.22	2,129,588.60	9.60
6个月-1年	5,089,837.12	1,444,948.57	28.39
1至2年	5,042,108.83	629,874.81	12.49
2至3年	2,750,983.36	2,750,878.36	100.00
3年以上	21,456.02	21,456.02	100.00
合 计	1,387,848,617.16	7,286,495.71	0.53

C、按贷款五级分类计提坏账准备的应收保理款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
正常	4,000,000.00	40,000.00	1.00
关注	149,620,126.57	2,992,402.53	2.00
次级	---	---	---
可疑	---	---	---
损失	---	---	---
合 计	153,620,126.57	3,032,402.53	1.97

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备的金额为 11,443,941.48 元。

③本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	46,255,922.04

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
客户 A	货款	11,599,673.72	法院裁定执行终结，目前未收到任何执行回款。	董事会审批	否
客户 B	货款	10,238,000.00	法院裁定执行终结，目前未收到任何执行回款。	董事会审批	否
客户 C	货款	9,464,890.50	法院裁定执行终结，目前未收到任何执行回款。	董事会审批	否
合计		31,302,564.22			

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,073,636,325.12 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 66.71%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,395,095.31 元。

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的费用
应收货款保理	942,003,120.30	5,179,585.33
合计	942,003,120.30	5,179,585.33

注：于 2018 年，本公司向保理公司、金融机构等以不附追索权的方式转让了应收账款 942,003,120.30 元，发生的相关费用为 5,179,585.33 元。

⑥2018 年本公司之下属公司西安市乐动电子数码有限公司向金融机构以附追索权的方式转让了应收账款 40,810,444.27 元。截至 2018 年 12 月 31 日，20,649,193.84 元未到期，金融机构按该金额的 90%即 18,584,274.36 元向西安市乐动电子数码有限公司支付保理融资款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	569,603,302.15	98.92	1,756,733,257.16	99.89
1 至 2 年	5,983,559.54	1.04	1,622,215.53	0.09
2 至 3 年	221,943.20	0.04	---	---
3 年以上	---	---	313,329.64	0.02
合计	575,808,804.89	100.00	1,758,668,802.33	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 373,160,254.32 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 64.81%。

5、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	14,425,278.68	3,807,799.77
其他应收款	104,083,839.06	114,827,584.16
合 计	118,509,117.74	118,635,383.93

(1) 应收利息

项 目	年末余额	年初余额
贷款利息原值	6,456,683.06	3,849,881.22
减：坏账准备	260,131.05	42,081.45
贷款利息净值	6,196,552.01	3,807,799.77
保证金利息	3,781,466.40	---
结构性存款固定收益	4,447,260.27	---
合 计	14,425,278.68	3,807,799.77

重要逾期利息

贷款单位	年末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
客户 D	218,049.60	2018-3-20	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 E	14,914.70	2015-6-18	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 F	11,902.46	2015-8-12	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 G	7,050.78	2015-8-12	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 H	5,991.84	2015-12-26	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 I	2,221.67	2015-10-28	客户无力偿还	已全额计提坏账
合 计	260,131.05			

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	112,657,838.27	95.94	10,373,999.21	9.21	102,283,839.06
其中：账龄组合	37,220,666.84	31.70	10,373,999.21	27.87	26,846,667.63
款项性质组合	75,437,171.43	64.24	---	---	75,437,171.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,766,210.24	4.06	2,966,210.24	62.23	1,800,000.00
合计	117,424,048.51	100.00	13,340,209.45	11.36	104,083,839.06

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	67,487,643.59	35.31	67,487,643.59	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	120,651,057.81	63.13	5,823,473.65	4.83	114,827,584.16
其中：账龄组合	55,463,606.62	29.02	5,823,473.65	10.50	49,640,132.97
款项性质组合	65,187,451.19	34.11	---	---	65,187,451.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,977,066.35	1.56	2,977,066.35	100.00	---
合计	191,115,767.75	100.00	76,288,183.59	39.92	114,827,584.16

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,582,322.91	379,116.15	5.00

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	282,473.00	28,247.30	10.00
2 至 3 年	27,009,129.44	8,102,738.83	30.00
3 至 4 年	57,423.51	28,711.75	50.00
4 至 5 年	2,270,663.98	1,816,531.18	80.00
5 年以上	18,654.00	18,654.00	100.00
合 计	37,220,666.84	10,373,999.21	27.87

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	75,437,171.43	65,187,451.19
单位往来款	27,484,715.37	119,030,456.28
员工备用金	1,022,211.16	3,850,740.26
代垫费用	12,990,525.31	753,208.37
代扣社保	489,425.24	2,293,911.65
合 计	117,424,048.51	191,115,767.75

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,211,123.69 元；本年转回坏账准备金额 47,218.20 元。

④本年实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	68,111,879.63

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
供应商 A	合作结束，预付货款转入	67,487,941.45	预计无法收回	董事会审批	否
合 计		67,487,941.45			

⑤按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
第一名	预付货款转入	26,751,300.00	2至3年	22.78	8,025,390.00
第二名	保证金	22,850,000.00	4年以内	19.46	---
第三名	保证金	10,500,000.00	1年以内	8.94	---
第四名	保证金	9,510,000.00	3年以内	8.10	---
第五名	代垫款	2,371,728.44	1年以内	2.02	571,728.44
合计		71,983,028.44		61.30	8,597,118.44

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,454,335,868.98	99,197,062.95	2,355,138,806.03
委托代销商品	141,812.63	87,038.35	54,774.28
合计	2,454,477,681.61	99,284,101.30	2,355,193,580.31

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,069,109,210.05	135,680,431.39	3,933,428,778.66
委托代销商品	5,109,322.04	897,892.40	4,211,429.64
合计	4,074,218,532.09	136,578,323.79	3,937,640,208.30

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	135,680,431.39	94,628,801.13	---	131,112,169.57	---	99,197,062.95
委托代销商品	897,892.40	79,532.04	---	890,386.09	---	87,038.35
合计	136,578,323.79	94,708,333.17	---	132,002,555.66	---	99,284,101.30

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具 体依据	本年转回存货跌价准备的 原因	本年转销存货跌价准备的 原因
库存商品	可变现净值低于成本	---	实现销售
委托代销商品	可变现净值低于成本	---	实现销售

7、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
留抵的增值税	128,151,603.54	311,561,202.61
预缴的企业所得税	3,150,621.69	931,941.83
待摊费用	3,528,680.89	4,396,497.46
理财产品	350,000,000.00	450,038,491.10
合 计	484,830,906.12	766,928,133.00

8、发放贷款及垫款

(1) 发放贷款按类别分类

项 目	年末余额		
	账面余额	损失准备	账面价值
保证贷款	590,989,295.39	9,661,293.77	581,328,001.62
抵押贷款	94,300,000.00	1,485,750.00	92,814,250.00
信用贷款	266,268,320.00	21,098,320.00	245,170,000.00
质押贷款	---	---	---
合 计	951,557,615.39	32,245,363.77	919,312,251.62

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	损失准备	账面价值
保证贷款	173,063,255.60	6,870,948.83	166,192,306.77
抵押贷款	2,221,504.20	82,201.26	2,139,302.94
信用贷款	983,551,474.63	15,548,658.11	968,002,816.52
质押贷款	10,000,000.00	150,000.00	9,850,000.00
合 计	1,168,836,234.43	22,651,808.20	1,146,184,426.23

(2) 贷款按信用五级分类

项 目	年末余额		
	账面余额	损失准备	账面价值
正常	819,608,438.40	12,294,126.59	807,314,311.81
关注	93,071,222.83	2,792,136.68	90,279,086.15
次级	30,250,000.00	9,075,000.00	21,175,000.00
可疑	1,359,634.16	815,780.50	543,853.66
损失	7,268,320.00	7,268,320.00	---
合 计	951,557,615.39	32,245,363.77	919,312,251.62

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	损失准备	账面价值
正常	1,152,305,096.07	17,284,576.44	1,135,020,519.63
关注	---	---	---
次级	15,171,504.20	4,551,451.26	10,620,052.94
可疑	1,359,634.16	815,780.50	543,853.66
损失	---	---	---
合 计	1,168,836,234.43	22,651,808.20	1,146,184,426.23

(3) 贷款减值准备变动情况

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回	其他	
正常	17,284,576.44	---	---	4,401,066.16	589,383.69	12,294,126.59
关注	---	2,792,136.68	---	---	---	2,792,136.68
次级	4,551,451.26	4,523,548.74	---	---	---	9,075,000.00
可疑	815,780.50	---	---	---	---	815,780.50
损失	---	7,268,320.00	---	---	---	7,268,320.00
合 计	22,651,808.20	14,584,005.42	---	4,401,066.16	589,383.69	32,245,363.77

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	---	---	---	250,773,000.00	---	250,773,000.00
可供出售权益工具	630,069,599.18	413,408,644.20	216,660,954.98	587,591,981.27	---	587,591,981.27
其中：按公允价值计量的	454,380,579.18	367,919,644.20	86,460,934.98	412,102,961.27	---	412,102,961.27
按成本计量的	175,689,020.00	45,489,000.00	130,200,020.00	175,489,020.00	---	175,489,020.00
合 计	630,069,599.18	413,408,644.20	216,660,954.98	838,364,981.27	---	838,364,981.27

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	454,380,579.18	---	454,380,579.18
公允价值	86,460,934.98	---	86,460,934.98
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	---	---	---
已计提减值准备	367,919,644.20	---	367,919,644.20

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例 (%)	本年 现金 红利
	年初	本年增加	本年 减少	年末	年初	本年增加	本年 减少	年末		
北京新龙脉 壹号投资基金 管理中心 (有限合伙)	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---	---	---	5.00	---
店商互联(北 京)科技发展 有限公司	30,000,000.00	---	---	30,000,000.00	---	30,000,000.00	---	30,000,000.00	4.59	---
北京魔镜未 来科技有限 公司	15,489,000.00	---	---	15,489,000.00	---	15,489,000.00	---	15,489,000.00	2.74	---
深圳前海松 禾暴风资本 管理合伙企 业(有限合伙)	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00	---	---	---	---	13.25	---

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
华贵人寿保险股份有限公司	100,000,000.00	---	---	100,000,000.00	---	---	---	---	10.00	---
深圳市众脉投资有限合伙企业(有限合伙)	20.00	---	---	20.00	---	---	---	---	0.01	---
深圳市优宝在线科技有限公司	---	200,000.00	---	200,000.00	---	---	---	---	10.00	---
合计	175,489,020.00	200,000.00	---	175,689,020.00	---	45,489,000.00	---	45,489,000.00		---

(4) 本年可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
年初已计提减值余额	---	---	---
本年计提	413,408,644.20	---	413,408,644.20
其中：从其他综合收益转入	---	---	---
年末已计提减值余额	413,408,644.20	---	413,408,644.20

10、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
深圳国鑫创沅移动互联网股权投资中心(有限合伙)	30,044,257.72	---	---	113,179.21	---	---
深圳金石创新科技有限公司(注)	287,456.21	---	---	-93,766.39	---	310,000.00
深圳市鼎锋金融服务有限公司	---	1,500,000.00	---	-264,856.22	---	---

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
爱施德全球贸易有限公司	---	1,314,300.00	---	31,184.90	---	---
小 计	30,331,713.93	2,814,300.00	---	-214,258.50	---	310,000.00
合 计	30,331,713.93	2,814,300.00	---	-214,258.50	---	310,000.00

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
深圳国鑫创沅移动互联网股权投资中心(有限合伙)	---	---	---	30,157,436.93	---
深圳金石创新科技有限公司	---	---	-503,689.82	---	---
深圳市鼎锋金融服务有限公司	---	---	---	1,235,143.78	---
爱施德全球贸易有限公司	---	---	---	1,345,484.90	---
小 计	---	---	-503,689.82	32,738,065.61	---
合 计	---	---	-503,689.82	32,738,065.61	---

注：公司控股子公司深圳市优友金融服务有限公司于 2018 年 4 月签订股权转让合同，受让深圳金石创新科技有限公司之股东深圳市诚至企业管理合伙企业和深圳市星驰通讯器材有限公司持有的股权，其中：以人民币 29 万元受让深圳市诚至企业管理合伙企业持有的 29%的股权，以人民币 2 万元受让深圳市星驰通讯器材有限公司持有的 2%的股权。深圳市优友金融服务有限公司于 2018 年 4 月 30 日取得深圳金石创新科技有限公司控制权。

11、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	15,782,914.57	16,357,271.85
合 计	15,782,914.57	16,357,271.85

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	14,143,239.25	11,721,823.54	34,474,875.75	18,766,849.88	79,106,788.42
2、本年增加金额	16,128.21	918,870.69	3,895,416.24	259,646.03	5,090,061.17
(1) 购置	16,128.21	918,870.69	3,776,045.05	259,646.03	4,970,689.98
(2) 企业合并增加	---	---	119,371.19	---	119,371.19
3、本年减少金额	---	2,225,239.71	1,177,544.78	405,521.83	3,808,306.32
(1) 处置或报废	---	2,225,239.71	1,177,544.78	405,521.83	3,808,306.32
4、年末余额	14,159,367.46	10,415,454.52	37,192,747.21	18,620,974.08	80,388,543.27
二、累计折旧					
1、年初余额	8,852,602.05	8,233,236.00	30,616,980.02	15,046,698.50	62,749,516.57
2、本年增加金额	585,325.15	960,183.77	3,072,101.00	226,756.75	4,844,366.67
(1) 计提	585,325.15	960,183.77	3,042,209.68	226,756.75	4,814,475.35
(2) 企业合并增加	---	---	29,891.32	---	29,891.32
3、本年减少金额	---	1,680,091.47	921,483.70	386,679.37	2,988,254.54
(1) 处置或报废	---	1,680,091.47	921,483.70	386,679.37	2,988,254.54
4、年末余额	9,437,927.20	7,513,328.30	32,767,597.32	14,886,775.88	64,605,628.70
三、减值准备					
1、年初余额	---	---	---	---	---
2、本年增加金额	---	---	---	---	---
(1) 计提	---	---	---	---	---
3、本年减少金额	---	---	---	---	---
(1) 处置或报废	---	---	---	---	---
4、年末余额	---	---	---	---	---
四、账面价值					
1、年末账面价值	4,721,440.26	2,902,126.22	4,425,149.89	3,734,198.20	15,782,914.57

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
2、年初账面价值	5,290,637.20	3,488,587.54	3,857,895.73	3,720,151.38	16,357,271.85

②报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

③报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况

④通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋及建筑物	1,161,306.41
合计	1,161,306.41

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,598,286.21	人才住房没有房产证
合计	1,598,286.21	

12、在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小贷资金平台及消费分期系统	---	---	---	2,562,743.79	---	2,562,743.79
合计	---	---	---	2,562,743.79	---	2,562,743.79

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	办公软件	音乐使用版权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	54,494,079.50	77,000.00	54,571,079.50
2、本年增加金额	760,355.17	---	760,355.17
(1) 购置	760,355.17	---	760,355.17
3、本年减少金额	---	---	---
(1) 处置	---	---	---
4、年末余额	55,254,434.67	77,000.00	55,331,434.67

项 目	办公软件	音乐使用版权	合 计
二、累计摊销			
1、年初余额	25,727,901.13	77,000.00	25,804,901.13
2、本年增加金额	3,929,576.65	---	3,929,576.65
(1) 计提	3,929,576.65	---	3,929,576.65
3、本年减少金额	---	---	---
(1) 处置	---	---	---
4、年末余额	29,657,477.78	77,000.00	29,734,477.78
三、减值准备			
1、年初余额	---	---	---
2、本年增加金额	---	---	---
(1) 计提	---	---	---
3、本年减少金额	---	---	---
(1) 处置	---	---	---
4、年末余额	---	---	---
四、账面价值			
1、年末账面价值	25,596,956.89	---	25,596,956.89
2、年初账面价值	28,766,178.37	---	28,766,178.37

(2) 报告期内无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 报告期内无使用寿命不确定的无形资产情况。

(4) 报告期内无所有权或使用权受限制的无形资产情况。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
彩梦科技公司收购北京龙迹天地科技有限公司	1,823,705.95	---	---	---	---	1,823,705.95
彩梦科技公司收购北京雪狐影视	410,947.45	---	---	---	---	410,947.45

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
文化咨询有限公司						
彩梦科技公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87	---	---	---	---	8,472,839.87
彩梦科技公司收购北京汇乐之音数字文化传播有限公司	50,997.11	---	---	---	---	50,997.11
彩梦科技公司收购北京铮尚游文化传播有限公司	453,824.47	---	---	---	---	453,824.47
瑞成汇达公司收购深圳市安派易讯移动科技有限公司	3,658,019.16	---	---	---	---	3,658,019.16
深圳市优友金融服务有限公司收购深圳金石创新科技有限公司	---	9,780.76	---	---	---	9,780.76
深圳市爱保科技信息服务有限公司收购北京威丰科技有限公司	---	1,453,505.63	---	---	---	1,453,505.63
合计	14,870,334.01	1,463,286.39	---	---	---	16,333,620.40

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
瑞成汇达公司收购深圳市安派易讯移动科技有限公司	3,658,019.16	---	---	---	---	3,658,019.16
彩梦科技公司收购北京雪狐影视文化咨询有限公司	74,833.51	---	---	---	---	74,833.51
彩梦科技公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87	---	---	---	---	8,472,839.87
彩梦科技公司收购北京铮尚游文化传播有限公司	453,824.47	---	---	---	---	453,824.47
合计	12,659,517.01	---	---	---	---	12,659,517.01

15、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修	6,884,833.81	10,010,530.82	7,935,834.71	---	8,959,529.92
其他	114,454.39	2,562,743.79	2,674,864.85	---	2,333.33
合计	6,999,288.20	12,573,274.61	10,610,699.56	---	8,961,863.25

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	55,865,727.68	13,327,695.78	146,676,118.39	35,794,012.51
应收账款销售价保	10,425,138.10	2,606,284.53	10,035,012.12	2,508,753.03
存货跌价准备	99,104,816.48	24,750,281.71	135,863,716.74	29,701,703.15
内部交易未实现利润	6,782,853.77	1,695,713.44	10,118,103.24	2,529,525.81
可供出售金融资产减值准备	367,919,644.18	60,706,741.29	---	---
可抵扣亏损	86,388,120.31	20,293,171.05	104,171,892.49	25,309,198.30
递延收益	---	---	6,670,000.00	1,667,500.00
合计	626,486,300.52	123,379,887.80	413,534,842.98	97,510,692.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	3,049,716.46	762,429.11	3,049,716.46	762,429.11
公允价值变动	7,968,239.73	1,992,059.93	217,975,787.33	37,170,701.45
合计	11,017,956.19	2,754,489.04	221,025,503.79	37,933,130.56

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	49,294,096.96	6,111,388.03
预计负债	1,238,454.00	---

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	134,903,125.69	124,024,737.82
合 计	185,435,676.65	130,136,125.85

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2018年	---	11,231,720.77	可抵扣亏损
2019年	44,538,846.53	47,305,404.93	可抵扣亏损
2020年	29,736,746.13	33,880,685.33	可抵扣亏损
2021年	17,936,065.06	18,031,765.31	可抵扣亏损
2022年	13,186,606.67	13,575,161.48	可抵扣亏损
2023年	29,504,861.30	---	可抵扣亏损
合 计	134,903,125.69	124,024,737.82	

17、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
国鑫基金管理有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
合 计	18,000,000.00	18,000,000.00

注：2015年9月，公司同意作为发起人之一与张礼庆共同设立“国鑫基金管理有限公司”，拟以货币出资4,000万元人民币，持股比例40%，占注册资本总额的40%。国鑫基金管理有限公司已于2015年12月28日向中国证券监督管理委员会提交了《公募基金管理公司设立、公募基金管理人资格审批》的申请材料，申请材料已经接受。截止2018年12月31日，公司已缴纳筹备经费1,800万元。

18、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	2,592,944,700.00	1,982,966,940.00
质押借款	1,044,023,074.36	---
合 计	3,636,967,774.36	1,982,966,940.00

注：(1) 上述短期借款中包含全资子公司西藏酷爱通信有限公司贴现本公司开具的信用证和银行承兑汇票而转入的保证借款512,850,000.00元、质押借款522,500,000.00元。

(2) 质押借款中包含附追索权取得的应收账款保理融资款18,584,274.36元。

(3) 保证借款的保证人以及金额，参见附注十一、5、(2)；

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注六、1、附注六、2及附注六、3、(1)④。

19、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	---	---
应付账款	176,250,914.20	2,855,479,741.27
合 计	176,250,914.20	2,855,479,741.27

应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付货款	176,250,914.20	2,855,479,741.27
合 计	176,250,914.20	2,855,479,741.27

20、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	514,975,304.31	669,371,497.39
合 计	514,975,304.31	669,371,497.39

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	93,446,367.79	361,385,260.42	401,075,867.16	53,755,761.05
二、离职后福利-设定提存计划	484,823.17	19,418,858.94	19,376,234.78	527,447.33
三、辞退福利	---	13,109.00	13,109.00	---
合 计	93,931,190.96	380,817,228.36	420,465,210.94	54,283,208.38

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	91,240,564.94	330,631,444.32	370,124,269.66	51,747,739.60
2、职工福利费	---	9,407,249.91	9,407,249.91	---
3、社会保险费	157,972.66	10,473,804.93	10,475,438.64	156,338.95
其中：医疗保险费	151,314.78	9,281,505.46	9,282,873.41	149,946.83

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工伤保险费	6,464.55	387,223.02	387,336.09	6,351.48
生育保险费	193.33	805,076.45	805,229.14	40.64
4、住房公积金	153,444.39	7,645,564.80	7,614,238.39	184,770.80
5、工会经费和职工教育经费	1,891,934.19	2,250,763.17	2,478,237.27	1,664,460.09
6、短期带薪缺勤	---	---	---	---
7、短期利润分享计划	---	---	---	---
8、其他短期薪酬	2,451.61	976,433.29	976,433.29	2,451.61
合 计	93,446,367.79	361,385,260.42	401,075,867.16	53,755,761.05

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	484,615.72	18,800,373.01	18,757,568.60	527,420.13
2、失业保险费	207.45	618,485.93	618,666.18	27.20
合 计	484,823.17	19,418,858.94	19,376,234.78	527,447.33

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资乘以各地适用的比例向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	58,604,014.26	11,244,684.66
企业所得税	31,195,078.05	43,786,110.09
城市维护建设税	436,108.44	1,230,632.30
教育费附加	325,503.40	898,809.16
个人所得税	2,968,091.35	3,803,425.09
其他	821,107.47	2,506,759.25
合 计	94,349,902.97	63,470,420.55

23、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	15,900,631.65	18,412,793.14
其他应付款	42,179,384.26	105,555,122.13
合 计	58,080,015.91	123,967,915.27

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
企业债券利息	11,661,000.00	15,649,875.25
短期借款应付利息	4,239,631.65	2,762,917.89
合 计	15,900,631.65	18,412,793.14

(2) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
预提费用	1,501,169.15	9,162,360.35
代垫费用	510,857.63	2,341,934.68
押金及保证金	35,421,287.00	19,721,473.99
往来款	2,693,968.38	70,640,118.20
其他	2,052,102.10	3,689,234.91
合 计	42,179,384.26	105,555,122.13

24、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的应付债券（附注六、25）	---	501,649,478.68
合 计	---	501,649,478.68

25、应付债券**(1) 应付债券**

项 目	年末余额	年初余额
一般公司债券	599,248,224.96	598,150,321.29
合 计	599,248,224.96	598,150,321.29

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
深圳市爱施德股份有限公司 2015年公司债券	100.00	2015/11/13	3年	600,000,000.00	501,649,478.68
深圳市爱施德股份有限公司 2017年公司债券	100.00	2017/9/4	3年	600,000,000.00	598,150,321.29
小 计	---	---	---	1,200,000,000.00	1,099,799,799.97
减：一年内到期部分年末余额（附注六、24）	---	---	---	---	501,649,478.68
合 计	---	---	---	1,200,000,000.00	598,150,321.29

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他	年末余额
深圳市爱施德股份有限公司 2015年公司债券	---	25,927,689.06	-1,149,921.32	502,799,400.00	---	---
深圳市爱施德股份有限公司 2017年公司债券	---	35,880,000.00	-1,097,903.67	---	---	599,248,224.96
小 计	---	61,807,689.06	-2,247,824.99	502,799,400.00	---	599,248,224.96
减：一年内到期部分年末余额（附注六、24）	---	25,927,689.06	-1,149,921.32	502,799,400.00	---	---
合 计	---	35,880,000.00	-1,097,903.67	---	---	599,248,224.96

注：本公司于2015年11月13日发行的深圳市爱施德股份有限公司2015年公司债券至2018年11月13日期满3年到期兑付。

26、预计负债

项 目	年末余额	年初余额	形成原因
手机碎屏保证	1,238,454.00	---	因合作商中止经营，预计需支付的手机碎屏保证后续服务
合 计	1,238,454.00	---	

27、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	6,670,000.00	---	6,670,000.00	---	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
合计	6,670,000.00	---	6,670,000.00	---	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用	年末余额	与资产/收益相关
1号机平台——颠覆式、开放型的B2B+O2O式线上采购平台	6,670,000.00	---	---	---	6,670,000.00	---	与收益相关
合计	6,670,000.00	---	---	---	6,670,000.00	---	

28、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,032,734,839.00	---	---	206,546,967.00	---	206,546,967.00	1,239,281,806.00

注：根据2018年5月21日召开的2017年度股东大会审议通过的2017年度利润分配方案，公司申请新增注册资本人民币206,546,967.00元。公司按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份206,546,967股，每股面值1元，转增后总股本增至1,239,281,806股。该次增资经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具的验资报告中证天通（2018）证验字第10006号验证。

29、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,826,371,524.19	---	206,546,967.00	1,619,824,557.19
其他资本公积	1,998,171.50	---	---	1,998,171.50
合计	1,828,369,695.69	---	206,546,967.00	1,621,822,728.69

注：本年减少参见附注六、28。

30、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	167,752,408.95	-152,009,009.46	11,320,831.94	1,867,937.27	-165,301,322.98	103,544.31	2,451,085.97
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	---	---	---	---	---	---	---
可供出售金融资产公允价值变动损益	169,626,794.59	-156,438,025.38	11,320,831.94	1,867,937.27	-169,626,794.59	---	---
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	---	---	---	---	---	---	---
现金流量套期损益的有效部分	---	---	---	---	---	---	---
外币财务报表折算差额	-1,874,385.64	4,429,015.92	---	---	4,325,471.61	103,544.31	2,451,085.97
其他综合收益合计	167,752,408.95	-152,009,009.46	11,320,831.94	1,867,937.27	-165,301,322.98	103,544.31	2,451,085.97

31、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	246,843,122.20	17,881,062.23	---	264,724,184.43
合计	246,843,122.20	17,881,062.23	---	264,724,184.43

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

32、一般风险准备金

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
一般风险准备金	14,732,877.61	2,049,266.35	---	16,782,143.96

项 目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
合 计	14,732,877.61	2,049,266.35	—	16,782,143.96

注：一般风险准备金本年增加系根据公司会计政策不低于风险资产期末余额的 1.5%计提。

33、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	2,095,944,239.39	1,902,232,806.42
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	---
调整后年初未分配利润	2,095,944,239.39	1,902,232,806.42
加：本年归属于母公司股东的净利润	-92,720,082.99	378,967,619.06
减：提取法定盈余公积	17,881,062.23	15,613,082.63
提取任意盈余公积	---	---
提取一般风险准备	2,049,266.35	14,732,877.61
应付普通股股利	206,546,967.80	154,910,225.85
转作股本的普通股股利	---	---
年末未分配利润	1,776,746,860.02	2,095,944,239.39

34、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,739,675,708.73	55,300,165,369.21	56,599,632,627.08	55,042,717,324.28
其他业务	67,831,357.86	16,431,669.97	60,273,632.13	18,911,811.42
合 计	56,807,507,066.59	55,316,597,039.18	56,659,906,259.21	55,061,629,135.70

35、利息收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	176,284,909.23	75,455,770.86
其中：发放贷款利息收入	175,995,165.59	74,913,436.10
其他收入	---	508,476.47
合 计	176,284,909.23	75,964,247.33

36、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	14,074,950.11	11,600,410.03
教育费附加	10,109,724.74	8,349,596.60
房产税	126,651.43	105,933.27
印花税	17,664,582.87	29,414,988.67
其他	143,602.16	55,680.86
合 计	42,119,511.31	49,526,609.43

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人力成本费	229,830,605.04	243,107,047.68
劳务佣金	141,188,704.59	60,472,282.82
物料消耗费	68,853,551.16	60,752,627.54
商品物流费	66,826,795.69	85,168,442.25
物业租赁费	37,533,157.51	42,282,851.76
业务拓展费	30,451,542.58	32,328,158.61
业务招待费	26,683,528.16	19,978,046.42
业务宣传费	21,969,300.36	41,705,366.91
业务差旅费	16,822,530.40	17,235,948.56
其他	89,178,341.76	70,102,351.68
合 计	729,338,057.25	673,133,124.23

38、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人力成本费	140,105,916.01	130,731,810.87
物业租赁费	16,968,811.40	10,988,167.50
业务招待费	14,781,328.57	6,166,806.63
网络信息费	11,051,123.93	11,992,154.14

项 目	本年发生额	上年发生额
摊销计提费用	10,942,155.30	9,269,813.05
业务差旅费	5,629,457.32	4,061,403.05
财产保险费	2,428,531.05	3,133,997.14
税费及政府规费	1,351,670.06	771,211.87
其他	17,518,643.99	23,578,203.77
合 计	220,777,637.63	200,693,568.02

39、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人力成本费	10,880,707.31	8,418,639.46
摊销计提费用	1,367,795.85	1,067,064.01
其他	68,916.34	80,090.61
合 计	12,317,419.50	9,565,794.08

40、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	260,021,275.22	216,237,009.06
减：利息收入	51,677,810.32	50,379,955.23
汇兑损益	74,256.34	155,851.08
其他	32,464,252.11	24,227,396.80
合 计	240,881,973.35	190,240,301.71

41、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	16,825,896.57	65,718,669.91
存货跌价损失	94,708,333.17	133,532,414.67
可供出售金融资产减值损失	413,408,644.20	---
贷款减值损失	10,182,939.26	18,424,277.70
商誉减值损失	---	9,001,497.85
合 计	535,125,813.20	226,676,860.13

42、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
高新区第三批企业研究开发补助	2,278,000.00	---	2,278,000.00
福田区统计局 2017 年第四季度重点零售季度增长补贴	1,000,000.00		1,000,000.00
现代服务业季度增长支持	1,000,000.00		1,000,000.00
2018 年第三批电子商务发展专项资金	500,000.00	---	500,000.00
2017 年研究开发第二批资助	105,000.00	---	105,000.00
社保稳岗补贴	98,886.59	142,976.50	98,886.59
个税手续费返还	57,588.29	---	57,588.29
2016 年国家高新补贴	30,000.00	---	30,000.00
由你购云商平台建设项目	---	1,560,000.00	---
2017 年爱施德品牌提升项目	---	860,000.00	---
房租补贴	---	209,300.00	---
2017 年专项资金企业信息化项目资助	---	190,000.00	---
其他	25,000.00	21,071.49	25,000.00
合 计	5,094,474.88	2,983,347.99	5,094,474.88

43、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-214,258.50	-10,686,966.24
处置长期股权投资产生的投资收益	---	12,827,699.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	41,556.34	---
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	29,602,400.84	---
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,536,236.50	15,595,200.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,490,841.04	98,770,746.73
银行理财产品	18,108,710.19	6,977,880.53

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	56,565,486.41	123,484,560.56

44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-6,204,660.75	-787,383.36
合 计	-6,204,660.75	-787,383.36

45、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-58,916.32	---	-58,916.32
合 计	-58,916.32	---	-58,916.32

46、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	51,031.51	63,115.05	51,031.51
与企业日常活动无关的政府补助	26,427,909.69	16,497,135.12	26,427,909.69
违约金收入	1,543,178.24	246,206.99	1,543,178.24
赔偿款收入	700,000.00	---	700,000.00
其他	4,195,950.05	4,838,467.35	4,195,950.05
合 计	32,918,069.49	21,644,924.51	32,918,069.49

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
企业奖励资金	22,870,671.74	---	---	14,637,261.15	---	---	与收益相关
深圳市福田区现代服务业发展支持奖励	2,800,000.00	---	---	1,095,600.00	---	---	与收益相关
深圳市福田区企业发展	200,000.00	---	---	---	---	---	与收益相关

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益 相关
	计入营业外收入	计入其他 收益	冲减成本 费用	计入营业外收入	计入其他 收益	冲减成本 费用	
服务中心补贴							
福田区国库连锁商业企业支持款	200,000.00	---	---	---	---	---	与收益相关
现代服务业连锁商业企业认定支持	200,000.00	---	---	---	---	---	与收益相关
国家高新技术企业倍增计划补贴款	---	---	---	100,000.00	---	---	与收益相关
其他	157,237.95	---	---	664,273.97	---	---	与收益相关
合 计	26,427,909.69	---	---	16,497,135.12	---	---	

47、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益 的金额
非流动资产毁损报废损失	40,962.82	108,592.25	40,962.82
对外捐赠支出	50,000.00	20,000.00	50,000.00
罚款支出	84,454.02	739,586.09	84,454.02
赔偿金支出	10,827.72	658,246.28	10,827.72
违约金支出	155,225.00	---	155,225.00
其他支出	397,224.84	463,293.27	397,224.84
合 计	738,694.40	1,989,717.89	738,694.40

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	71,525,299.75	69,457,234.23
递延所得税费用	-27,420,360.19	1,755,765.60
合 计	44,104,939.56	71,212,999.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-25,789,716.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,447,429.07
子公司适用不同税率的影响	26,491,429.36
调整以前期间所得税的影响	928,935.42
非应税收入的影响	-72,950.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,446,609.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-172,989.91
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,736,903.43
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-4,434,111.13
其他（注）	-1,371,457.35
所得税费用	44,104,939.56

注：其他调整事项包括研发费加计扣除和注销子公司形成的投资亏损用于抵扣应纳税所得额的影响。

49、其他综合收益

详见附注六、30。

50、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
保证金、押金	15,699,813.01	63,293,091.25
财务费用--利息收入	33,786,946.66	50,379,955.23
除税费返还外的其他政府补助收入	32,722,384.57	19,480,483.11
收到代垫款	180,720,586.11	139,905,782.79
收到的员工还款	2,828,529.10	1,588,514.55
收到的其他款项	163,620,933.06	88,011,602.27
合 计	429,379,192.51	362,659,429.20

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
代垫款项	177,677,586.38	132,734,840.32
劳务佣金	140,959,072.73	60,472,282.82
商品物流费	73,351,290.66	81,147,336.19
物业租赁费	54,501,968.91	53,086,212.26
业务招待费	41,464,856.73	26,067,839.55
中介服务费	40,262,716.95	17,898,968.44
银行手续费	32,396,629.25	19,505,480.45
业务拓展费	30,451,542.58	32,328,158.61
业务差旅费	22,451,987.72	17,270,966.23
业务宣传费	21,969,300.36	41,761,444.60
网络信息费	18,470,957.05	17,299,406.12
其他费用	131,174,788.38	304,603,838.12
支付的押金保证金	8,733,311.88	52,378,522.75
合 计	793,866,009.58	856,555,296.46

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
保函保证金	520,248,000.00	1,051,040,000.00
银行承兑汇票保证金	82,000,000.00	756,669,029.90
保证金、结构性存款利息	34,967,146.13	---
合 计	637,215,146.13	1,807,709,029.90

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付保函保证金	522,030,000.00	529,248,000.00
支付银承保证金	90,000,000.00	82,000,000.00
支付信用证保证金	312,850,000.00	---
协定存单、结构性存款	901,510,000.00	---

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	533,378.70	---
合 计	1,826,923,378.70	611,248,000.00

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-69,894,655.85	398,527,845.22
加：资产减值准备	535,125,813.20	226,676,860.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,814,475.35	6,959,665.56
无形资产摊销	3,929,576.65	4,689,356.43
长期待摊费用摊销	10,610,699.56	5,616,873.40
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）	58,916.32	---
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-10,068.69	45,477.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,204,660.75	787,383.36
财务费用（收益以“-”号填列）	242,272,290.76	216,237,009.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,565,486.41	-123,484,560.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,869,195.00	1,952,618.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,551,165.19	-196,845.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,487,738,294.82	-1,387,338,584.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,204,298,619.07	-1,878,474,281.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,848,914,035.43	985,210,272.76
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	492,248,739.91	-1,542,790,911.28
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---

补充资料	本年金额	上年金额
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,611,222,550.30	1,497,244,671.89
减：现金的年初余额	1,497,244,671.89	970,235,537.87
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	113,977,878.41	527,009,134.02

(2) 本年支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	2,110,000.00
其中：深圳金石创新科技有限公司	1,800,000.00
北京威丰科技有限公司	310,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,181,849.25
其中：深圳金石创新科技有限公司	853,600.79
北京威丰科技有限公司	328,248.46
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	---
其中：深圳金石创新科技有限公司	---
北京威丰科技有限公司	---
取得子公司支付的现金净额	928,150.75

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,611,222,550.30	1,497,244,671.89
其中：库存现金	276,329.89	445,390.38
可随时用于支付的银行存款	1,604,379,317.32	1,488,016,854.93
可随时用于支付的其他货币资金	6,566,903.09	8,782,426.58
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---

项 目	年末余额	年初余额
三、年末现金及现金等价物余额	1,611,222,550.30	1,497,244,671.89

52、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,626,123,378.70	开具保函、银行承兑汇票、取得贷款
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,968,239.73	开具银行承兑汇票
应收票据	134,630,000.00	质押取得贷款
应收账款	20,649,193.84	应收账款保理融资
合 计	1,999,370,812.27	

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,781,986.67	6.8632	12,230,130.91
港元	6,730,567.89	0.8762	5,897,323.59
应收账款			
其中：美元	11,094,942.15	6.8632	76,146,806.96
其他应收款			
其中：港元	255,989.11	0.8762	224,297.66
其他应付款			
其中：美元	243,260.57	6.8632	1,669,545.94
港元	1,158,060.00	0.8762	1,014,692.17
应付账款			
其中：美元	1,475,344.12	6.8632	10,125,581.76
短期借款			
其中：港元	574,000,000.00	0.8762	502,938,800.00
应付利息			
其中：港元	597,605.76	0.8762	523,622.17

(2) 境外经营实体说明

①爱施德（香港）有限公司于2013年11月6日在香港注册成立，为本公司的全资子公司，注册地址为香港湾仔轩尼诗道250号卓能广场16楼D，记账本位币为港币。

②Genesis (BVI) Holding Ltd 于2016年2月成立，注册地在英属维尔京群岛，为爱施德（香港）有限公司的全资子公司。

③Genesis (Cayman) Ltd 于2016年2月成立，注册地在开曼群岛，为爱施德（香港）有限公司的全资子公司。

④中国供应链金融服务有限公司于2016年4月19日成立，注册地香港，为深圳市优友金融服务有限公司的全资子公司。

54、政府补助

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
高新区第三批企业研究开发补助	2,278,000.00	其他收益	2,278,000.00
福田区统计局 2017 年第四季度重点零售季度增长补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
现代服务业季度增长支持	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年第三批电子商务发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017 年研究开发第二批资助	105,000.00	其他收益	105,000.00
社保稳岗补贴	98,886.59	其他收益	98,886.59
个税手续费返还	57,588.29	其他收益	57,588.29
2016 年国家高新补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
其他	25,000.00	其他收益	25,000.00
企业奖励资金	22,870,671.74	营业外收入	22,870,671.74
深圳市福田区现代服务业发展支持奖励	2,800,000.00	营业外收入	2,800,000.00
深圳市福田区企业发展服务中心补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
福田区国库连锁商业企业支持款	200,000.00	营业外收入	200,000.00
现代服务业连锁商业企业认定支持	200,000.00	营业外收入	200,000.00
其他	157,237.95	营业外收入	157,237.95
一号机项目贷款贴息支持	6,670,000.00	冲减财务费用	6,670,000.00
贷款贴息支持	1,200,000.00	冲减财务费用	1,200,000.00

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
深圳金石创新科技有限公司	2017-5-8	200,000.00	20.00	现金购买	2018-4-30	取得控制权	2,344,495.49	125,336.86
	2018-4-26	310,000.00	31.00	现金购买				
北京威丰科技有限公司	2018-2-26	1,800,000.00	100.00	现金购买	2018-2-28	取得控制权	8,770,417.86	642,425.63

(2) 合并成本及商誉

项 目	深圳金石创新科技有限公司	北京威丰科技有限公司
合并成本		
—现金	310,000.00	1,800,000.00
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	193,689.81	---
合并成本合计	503,689.81	1,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	493,909.05	346,494.37
商誉	9,780.76	1,453,505.63

注：购买日之前持有的股权于购买日的公允价值为购买日持有的被合并企业未经审计的账面净资产份额。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	深圳金石创新科技有限公司		北京威丰科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	853,600.79	853,600.79	328,248.46	328,248.46
应收款项	---	---	127,805.50	127,805.50
预付账款	6,500.00	6,500.00		
其他流动资产	18,868.46	18,868.46	---	---
固定资产	89,479.87	89,479.87	---	---
负债：				

项 目	深圳金石创新科技有限公司		北京威丰科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应付职工薪酬	---	---	99,564.59	99,564.59
应交税费	---	---	9,995.00	9,995.00
净资产	968,449.12	968,449.12	346,494.37	346,494.37
减：少数股东权益	474,540.07	474,540.07	---	---
取得的净资产	493,909.05	493,909.05	346,494.37	346,494.37

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法和主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
深圳金石创新科技有限公司	193,689.82	193,689.82	---	---	---

2、其他原因的合并范围变动

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
长沙酷动数码产品有限公司	-31,939.62	-31,939.62
北京聚美华科技有限公司	1,027,532.50	27,532.50
南京一号机商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	9,800.89	-199.11
深圳市彩梦物联有限合伙企业(有限合伙)	---	---
南京一号机通讯设备有限公司	-100.00	-100.00
江西爱保保险代理有限公司	-620.00	-620.00
江西爱施德保险经纪有限公司	-620.00	-620.00
展弘实业有限公司(注)	---	---

注：展弘实业有限公司是公司下属子公司深圳市优友供应链有限公司通过受让中介服务机构代设而持有股权取得的，截止 2018 年 12 月 31 日尚未开展经营。以上除展弘实业有限公司之外的公司均为本年投资设立的子公司。

(2) 本年不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
江西爱施德通信科技有限公司	76,899.19	-10,654.11
西藏晟祥通讯器材有限公司	3,825,669.94	-574.41
温州酷动数码科技有限公司	-115,429.54	-255.58
芜湖乐动数码产品贸易有限公司	-1,467,134.24	-5,279.02
北京数意数码科技有限公司	-2,915,536.84	-2,292.00
广州市合烁数码科技有限公司	-198,239.35	-1,983.26
武汉市酷爱星通信科技有限责任公司	996,289.15	251,567.33
共青城酷陕投资管理合伙企业（有限合伙）	-11,859.11	-11,859.11
共青城酷鄂投资管理合伙企业（有限合伙）	-10,785.35	-10,797.88
共青城酷浙投资管理合伙企业（有限合伙）	-11,580.60	-11,580.60
长沙酷爱炫供应链管理有限责任公司	195,037.45	330,486.70

注：以上公司因在本年注销，不再纳入合并范围。

(3) 爱施德（香港）有限公司于2018年1月15日投资新设了全资子公司爱施德全球贸易有限公司，注册资本为60万港币。2018年7月，爱施德全球贸易有限公司增资440万港币，由自然人股东张国松、涂华生、爱施德（香港）有限公司分别认缴255万港币、95万港币、90万港币，增资后注册资本变更为500万港币。本次增资后，爱施德（香港）有限公司、张国松、涂华生对其持股比例分别为30%、51%、19%，公司丧失对爱施德全球贸易有限公司的控制权。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)③		取得方式
				直接	间接	
深圳市酷动数码有限公司	深圳	深圳	商业	100.00	---	设立取得
合肥酷动数码科技有限公司	合肥	合肥	商业	---	100.00	设立取得
石家庄酷动数码有限公司	石家庄	石家庄	商业	---	100.00	设立取得
厦门酷动数码产品有限公司	厦门	厦门	商业	---	100.00	设立取得
福州酷动数码产品有限公司	福州	福州	商业	---	100.00	设立取得
西安市乐动电子数码有限公司	西安	西安	商业	---	100.00	设立取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%) ③		取得方式
				直接	间接	
南昌市酷动数码有限责任公司	南昌	南昌	商业	---	100.00	设立取得
南宁酷动数码产品有限公司	南宁	南宁	商业	---	100.00	设立取得
青岛酷动数码产品有限公司	青岛	青岛	商业	---	100.00	设立取得
济南乐动数码有限公司	济南	济南	商业	---	100.00	设立取得
武汉酷动商贸有限公司	武汉	武汉	商业	---	100.00	设立取得
郑州酷动电子产品有限公司	郑州	郑州	商业	---	100.00	设立取得
杭州酷动数码有限公司	杭州	杭州	商业	---	100.00	设立取得
宁波酷动数码有限公司	宁波	宁波	商业	---	100.00	设立取得
金华酷动数码有限公司	金华	金华	商业	---	100.00	设立取得
成都市酷动数码科技有限公司	成都	成都	商业	---	100.00	设立取得
天津乐动数码产品有限公司	天津	天津	商业	---	100.00	设立取得
海口酷动数码有限公司	海口	海口	商业	---	100.00	设立取得
北京乐动数码商贸有限公司	北京	北京	商业	---	100.00	设立取得
唐山酷动商贸有限公司	唐山	唐山	商业	---	100.00	设立取得
南京酷之动数码产品有限公司	南京	南京	商业	---	100.00	设立取得
苏州乐动数码产品有限公司	苏州	苏州	商业	---	100.00	设立取得
赣州市酷动数码有限公司	赣州	赣州	商业	---	100.00	设立取得
西藏乐意数码有限公司	拉萨	拉萨	商业	---	100.00	设立取得
长沙酷动数码产品有限公司	长沙	长沙	商业	---	100.00	设立取得
深圳市合烁数码有限公司	深圳	深圳	商业	---	100.00	设立取得
天津市乐潮数码科技有限公司	天津	天津	商业	---	100.00	设立取得
深圳市爱施德通讯科技有限公司	深圳	深圳	商业	100.00	---	设立取得
上海爱仕得通讯器材有限公司	上海	上海	商业	---	100.00	设立取得
福建爱施迪通讯器材有限公司	福州	福州	商业	---	100.00	设立取得
北京酷人通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00	---	设立取得
天津酷人通讯科技有限公司	天津	天津	商业	---	100.00	设立取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%) ③		取得方式
				直接	间接	
深圳市乐享无限文化有限公司	深圳	深圳	商业	100.00	---	设立取得
西藏酷爱通信有限公司	拉萨	拉萨	商业	100.00	---	设立取得
北京酷沃通讯器材有限公司	北京	北京	商业	100.00	---	设立取得
北京瑞成汇达科技有限公司	北京	北京	商业	100.00	---	设立取得
北京酷玩瑞成网络信息有限责任公司	北京	北京	商业	---	100.00	设立取得
深圳市安派易讯移动科技有限公司	深圳	深圳	商业	---	100.00	非同一控制下合并取得
深圳市网爱金融服务有限公司	深圳	深圳	互联网	---	51.00	设立取得
深圳由你网络技术有限公司	深圳	深圳	互联网	---	51.00	设立取得
深圳市凯辰网络有限公司	深圳	深圳	商业	---	51.00	设立取得
深圳市新凯辰科技有限公司	深圳	深圳	商业	---	51.00	设立取得
海南先锋网信小额贷款有限公司	海口	海口	金融业	---	51.00	非同一控制下合并取得
天津爱施迪通讯器材有限公司	天津	天津	商业	100.00	---	设立取得
北京酷联通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00	---	设立取得
深圳市享易无限数码有限公司	深圳	深圳	商业	100.00	---	设立取得
南宁市享易数码有限公司	南宁	南宁	商业	---	100.00	设立取得
济南享易无限数码有限公司	济南	济南	商业	---	100.00	同一控制下合并取得
爱施德（香港）有限公司	香港	香港	CORP	100.00	---	设立取得
Genesis (BVI) Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	商业	---	100.00	设立取得
Genesis (cayman) Ltd	开曼	开曼	商业	---	100.00	设立取得
优友电子商务（深圳）有限公司	深圳	深圳	互联网	100.00	---	设立取得
深圳市彩梦科技有限公司	深圳	深圳	互联网	85.00	---	同一控制下收购取得
深圳市神州通数码科技有限公司	深圳	深圳	服务业	---	85.00	同一控制下合

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%) ③		取得方式
				直接	间接	
						并取得
深圳市酷彩科技有限公司	深圳	深圳	服务业	---	85.00	设立取得
深圳市互动科技有限公司	深圳	深圳	服务业	---	85.00	非同一控制下合并取得
北京汇乐之音数字文化传播有限公司	北京	北京	服务业	---	85.00	非同一控制下合并取得
北京龙迹天地科技有限公司	北京	北京	服务业	---	85.00	非同一控制下合并取得
北京雪狐影视文化咨询有限公司	北京	北京	服务业	---	85.00	非同一控制下合并取得
西藏山南雪狐科技有限公司	西藏	西藏	服务业	---	85.00	设立取得
北京天地互动信息技术有限公司	北京	北京	服务业	---	85.00	非同一控制下合并取得
北京数码明天科技发展有限公司	北京	北京	服务业	---	85.00	同一控制下合并取得
北京铮尚游文化传播有限公司	北京	北京	服务业	---	85.00	非同一控制下合并取得
深圳市优友互联有限公司	深圳	深圳	互联网	60.00	0.25	设立取得
北京优友信息科技有限公司	北京	北京	互联网	---	60.25	设立取得
北京聚美华科技有限公司	北京	北京	互联网	---	60.25	设立取得
长春市酷爱通讯科技有限责任公司	长春	长春	商业	100.00	---	设立取得
壹号电子商务有限公司	深圳	深圳	互联网	100.00	---	设立取得
深圳市酷爱星通讯科技有限责任公司	深圳	深圳	商业	100.00	---	设立取得
西安市爱星通通信器材有限公司	西安	西安	商业	100.00	---	设立取得
深圳市优友金融服务有限公司	深圳	深圳	商业	51.00	---	设立取得
深圳市优友通讯器材有限公司	深圳	深圳	商业	---	51.00	设立取得
中国供应链金融服务有限公司	香港	香港	商业	---	51.00	设立取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%) ③		取得方式
				直接	间接	
深圳市优友商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理	---	51.00	设立取得
深圳市优友供应链有限公司	深圳	深圳	商业	---	51.00	设立取得
展弘实业有限公司	香港	香港	商业	---	51.00	非同一控制下合并取得
深圳市优友信息技术有限公司	深圳	深圳	商业	---	51.00	设立取得
深圳金石创新科技有限公司	深圳	深圳	商业	---	26.01	非同一控制下合并取得
深圳市酷脉科技有限公司	深圳	深圳	商业	60.00	---	设立取得
深圳市爱享投资有限公司	深圳	深圳	商业	100.00	---	设立取得
深圳市爱保科技信息服务有限公司①	深圳	深圳	服务业	---	35.00	设立取得
北京威丰科技有限公司	北京	北京	服务业	---	35.00	非同一控制下合并取得
共青城酷深投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙	---	34.00	设立取得
共青城酷粤投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙	---	36.00	设立取得
共青城酷湘投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙	---	40.00	设立取得
共青城优友投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙	---	1.00	设立取得
南京一号机商务信息咨询合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙	---	1.00	设立取得
深圳市彩梦物联有限合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙	---	46.51	设立取得
深圳市酷众科技有限公司	深圳	深圳	商业	60.00	---	设立取得
江西酷兜科技有限公司	九江	九江	商业	100.00	---	设立取得
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	九江	九江	保险业	100.00	---	设立取得
广州酷爱通讯器材有限责任公司	广州	广州	商业	60.00	14.40	设立取得
深圳市酷爱通讯科技有限公司	深圳	深圳	商业	60.00	13.60	设立取得
广州爱施德股权投资管理有限公司	广州	广州	投资	100.00	---	设立取得
深圳市一号机科技有限公司	深圳	深圳	商业	55.00	---	设立取得
南京一号机通讯设备有限公司③	南京	南京	商业	---	22.60	设立取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%) ③		取得方式
				直接	间接	
江西爱保保险代理有限公司	九江	九江	保险业	95.00	---	设立取得
江西爱施德保险经纪有限公司	九江	九江	保险业	95.00	---	设立取得

注：①本公司之全资子公司深圳市爱享投资有限公司（以下简称“爱享投资”）持有深圳市爱保科技信息服务有限公司（以下简称“爱保信息”）35%的股份，公司董事会半数以上成员由爱享投资选派，足以对董事会的决议产生重大影响，且对公司的经营方针、决策和业务运营起核心作用。故爱享投资控制爱保信息，将其纳入合并范围。

②爱享投资与公司部分核心人员共同投资设立共青城酷湘投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城酷粤投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城酷深投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城优友投资管理合伙企业（有限合伙）、南京一号机商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、深圳市彩梦物联有限合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），系该等合伙企业的普通合伙人，执行合伙事务。该等合伙企业的合伙目的为与本公司共同对外投资，所投资的公司均由本公司直接控制，且该等合伙企业除投资本公司控制的公司外无其他经营活动，所以，爱享投资可对该等合伙企业实施控制。

③南京一号机通讯设备有限公司是由本公司之控股子公司深圳市一号机科技有限公司、本公司之间接控股子公司南京一号机商务信息咨询合伙企业（有限合伙）和南京一号机科技发展合伙企业（有限合伙）共同投资设立的，持股比例分别为40%、25%和35%，故对南京一号机通讯设备有限公司实际控制，将其纳入合并范围。

④持股比例按照公司最终在该等子公司的净资产中所享有的权益比例填列。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益
				余额
彩梦科技公司	15.00	129,326.51	---	6,049,801.31
深圳市优友金融服务有限公司	49.00	19,240,300.09	---	38,828,160.64
深圳市优友互联有限公司	39.75	4,390,499.76	---	8,495,116.34
海南先锋网络小额贷款有限公司	49.00	5,600,110.01	---	132,235,912.90

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
彩梦科技公司	39,679,577.43	4,487,383.91	44,166,961.34	3,834,952.63	---	3,834,952.63

子公司名称	年末余额					
深圳市优友金融服务 有限公司	983,832,800.23	8,261,256.64	992,094,056.87	912,316,957.58	---	912,316,957.58
深圳市优友互联有限 公司	154,686,978.46	8,513,608.64	163,200,587.10	141,829,225.25	---	141,829,225.25
海南先锋网络小额贷 款有限公司	23,089,351.81	250,834,394.28	273,923,746.09	4,054,536.09	---	4,054,536.09

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
彩梦科技公司	48,255,915.19	4,483,308.04	52,739,223.23	13,269,391.26	---	13,269,391.26
深圳市优友金融服 务有限公司	1,615,543,213.03	3,717,631.27	1,619,260,844.30	1,579,496,933.60	---	1,579,496,933.60
深圳市优友互联有 限公司	106,155,864.00	8,841,043.68	114,996,907.68	104,670,828.24	---	104,670,828.24
海南先锋网络小额 贷款有限公司	80,574,616.35	180,731,951.81	261,306,568.16	2,866,154.09	---	2,866,154.09

(续)

子公司 名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现金 流量
彩梦科 技公司	32,731,506.68	862,176.74	862,176.74	-2,032,793.66	52,082,771.29	-6,155,651.38	-6,155,651.38	-19,860,467.12
深圳市 优友金 融服务 有限公 司	7,713,571,787.71	39,265,918.56	39,477,233.47	444,081,193.98	8,365,203,107.08	25,523,592.04	25,394,705.02	-645,853,579.02
深圳市 优友互	153,287,987.24	11,045,282.41	11,045,282.41	13,796,413.55	95,560,928.38	400,887.41	400,887.41	6,207,095.03

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
联有限公司								
海南先锋网络小额贷款有限公司	32,163,258.48	11,428,795.93	11,428,795.93	-59,330,763.96	29,164,418.38	16,642,842.38	16,642,842.38	33,066,534.59

2、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 年末无合营企业。
- (2) 年末无重要联营企业。
- (3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	32,738,065.61	30,331,713.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-214,258.50	394,329.68
—其他综合收益	---	---
—综合收益总额	-214,258.50	394,329.68

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、发放贷款及垫款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公

司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元有关，除本公司的几个下属子企业以港币、美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
美元：	1,781,986.67	48,358,554.35
港币：	6,730,567.89	12,632,454.69
应收账款		
美元：	11,094,942.15	257,947.35
预付账款		
美元：	1,201,315.58	34,918,010.36
其他应收款：		
美元：	255,989.11	6,979.64
港币：	---	1,174,559.94
可供出售金融资产		
港币：	98,677,168.43	792,999,200.00
短期借款		
港币：	574,000,000.00	529,966,940.00
应付账款		
港币：	1,475,344.12	4,765,008.50
其他应付款：		
美元：	243,260.57	1,947,571.56
港币：	1,158,060.00	---
预收账款		

项 目	年末数	年初数
美元:	16,249.92	14,812,536.24
港币:	26,547.50	---
应付利息:		
港币:	597,605.76	599,520.50
应交税费:		
港币:	---	16,640,382.89

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。但管理层负责监控外汇风险，并将于需要时考虑对冲重大外汇风险。

(2) 利率风险 – 现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、合并财务报表项目注释相关项目)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年12月31日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币1,564,860.26万元。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	---	7,968,239.73	---	7,968,239.73
1、结构性存款	---	7,968,239.73	---	7,968,239.73
（二）可供出售金融资产	86,460,934.98	---	---	86,460,934.98
1、权益工具投资	86,460,934.98	---	---	86,460,934.98
持续以公允价值计量的资产总额	86,460,934.98	7,968,239.73	---	94,429,174.71

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产是根据香港联合交易所公开市场上市股票 2018 年 12 月 31 日收盘价作为市价依据。

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

结构性存款是以预期收益率预计未来现金流量，并按管理层基于对预期风险水平的最佳估计所确定的利率折现，以此作为其估值技术和主要输入值。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比 例 (%)
深圳市神州通投资集团有限公司	深圳	实业投资	20,000.00	52.50	52.50
深圳市华夏风投资有限公司①	深圳	实业投资	1,330.00	44.25	66.54
黄绍武②	---	---	---	45.32	67.70

注：①深圳市华夏风投资有限公司分别持有深圳市神州通投资集团有限公司与深圳市全球星投资管理有限公司 66.50%股权，通过深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司 34.91%股权，通过深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司 9.34%股权，合计持有本公司 44.25%股权。

②黄绍武直接及间接持有深圳市华夏风投资有限公司 99.80%股权，通过该公司间接持有本公司 44.16%股权；黄绍武直接持有本公司 1.16%股权，合计持有本公司 45.32%股权。

③本公司最终控制方是黄绍武。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市全球星投资管理有限公司	本公司股东
上海酷武供应链管理股份有限公司（注）	与本公司受同一控制人控制
深圳市神州通油茶营销有限公司	与本公司受同一控制人控制
深圳市神州通在线科技有限公司	与本公司受同一控制人控制
店商互联（北京）科技发展有限公司	本公司之全资子公司参股的企业
黑龙江省宝润饮品有限责任公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
先锋智道（北京）科技有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
北京众达裕业贸易有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
星通行供应链管理有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
上海驿圆股权投资基金有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
深圳百禾商业保理有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
周友盟	本公司副董事长、总裁

注：本公司之母公司已转让其持有的上海酷武供应链管理股份有限公司的股权，相关股权转让协议已签订并公证，亦已在报告期末收到股权转让款。

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市神州通油茶营销有限公司	采购商品	547,038.60	224,329.82
上海酷武供应链管理股份有限公司及其子公司	接受劳务	12,154,534.44	14,039,284.22
深圳市神州通在线科技有限公司	接受劳务	51,423.83	---
深圳金石创新科技有限公司	接受劳务	---	2,650,200.00

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市神州通油茶营销有限公司	提供劳务	49,894.33	424,527.51
上海酷武供应链管理股份有限公司及其子公司	销售商品	23,706.90	---
深圳市神州通投资集团有限公司及其他下属子公司	提供劳务	46,160.94	51,899.24
先锋智道（北京）科技有限公司	发放贷款及垫款利息收入	1,426,886.81	1,415,094.36
黑龙江省宝润饮品有限责任公司	贷款及垫款利息收入	---	76,334.83
北京众达裕业贸易有限公司	贷款及垫款利息收入	---	357,704.43
星通行供应链管理有限公司	贷款及垫款利息收入	---	99,056.50
店商互联（北京）科技发展有限公司	贷款及垫款利息收入	270,197.88	851,890.75
上海驿圆股权投资基金有限公司	贷款及垫款利息收入	1,383,647.82	503,144.65
深圳百禾商业保理有限公司	贷款及垫款利息收入	904,088.06	511,006.29
周友盟	转让子公司股权	---	1,680,000.00
深圳市神州通投资集团有限公司	转让子公司股权	---	142,018,600.00

(2) 关联担保情况

①本公司作为担保方

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
深圳市酷动数码有限公司	250,000,000.00	A		否
西藏酷爱通信有限公司	1,000,000,000.00	B		否
深圳市酷动数码有限公司	250,000,000.00	C		否
深圳市酷动数码有限公司	50,000,000.00	2018/8/28	2019/8/28	否
西藏酷爱通信有限公司	200,000,000.00	2018/3/15	2019/3/15	否
爱施德（香港）有限公司	HKD300,000,000.00	2018/3/16	2019/3/16	否
爱施德（香港）有限公司	HKD274,000,000.00	2018/6/13	2019/6/13	否
深圳市酷动数码有限公司	30,000,000.00	2017/11/1	2018/10/31	否，详见注D

注：A.2018年7月17日，经公司第四届董事会第十八次（临时）会议决议，本公司为全资子公司

公司深圳市酷动数码有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币 25,000.00 万元，担保期限为深圳市酷动数码有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

B.2018 年 7 月 17 日，经公司第四届董事会第十八次（临时）会议决议，本公司为全资子公司西藏酷爱通信有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币 100,000.00 万元，担保期限为西藏酷爱通信有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

C.2018 年 7 月 17 日，经公司第四届董事会第十八次（临时）会议决议，本公司全资子公司西藏酷爱通信有限公司为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币 25,000.00 万元，担保期限为西藏酷爱通信有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

D.担保期间为自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市神州通投资集团有限公司	1,400,000,000.00	2018/6/28	2019/6/27	否
深圳市神州通投资集团有限公司	2,000,000,000.00	2018/9/5	2019/9/5	否
深圳市神州通投资集团有限公司	800,000,000.00	2017/11/21	2018/11/20	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2017/11/15	2018/11/12	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2018/3/6	2019/2/10	否
深圳市神州通投资集团有限公司	260,000,000.00	2018/5/15	2019/3/30	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2018/10/25	2019/10/24	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,200,000,000.00	2018/8/15	2019/8/15	否
深圳市神州通投资集团有限公司	380,000,000.00	2017/10/24	2018/10/24	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2018/7/24	2019/7/24	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2018/5/31	2019/5/31	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2017/12/12	2018/12/12	否
深圳市神州通投资集团有限公司	330,000,000.00	2018/7/4	2019/7/3	否
深圳市神州通投资集团有限公司	720,000,000.00	2018/8/7	2019/8/7	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2018/10/25	2019/9/27	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市神州通投资集团有限公司	900,000,000.00	2018/12/11	2019/6/30	否
深圳市神州通投资集团有限公司	500,000,000.00	2018/1/4	2018/12/14	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2018/1/19	2020/1/19	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
先锋智道（北京）科技有限公司	10,000,000.00	2018-5-17	2019-5-17	
店商互联（北京）科技发展有限公司	7,268,320.00	2017-12-20	2018-4-26	已全额计提准备
上海驿圆股权投资基金有限公司	10,000,000.00	2017-8-23	2018-8-23	次级；展期协议尚未完成

(4) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	11,267,785.39	17,937,593.06

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
深圳市神州通油茶营销有限公司	50,000.00	---	---	---
合计	50,000.00	---	---	---
发放贷款及垫款:				
先锋智道（北京）科技有限公司	10,000,000.00	150,000.00	10,000,000.00	150,000.00
店商互联（北京）科技发展有限公司	7,268,320.00	7,268,320.00	9,973,755.60	149,606.33
上海驿圆股权投资基金有限公司	10,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	150,000.00
深圳百禾商业保理有限公司	---	---	10,000,000.00	150,000.00
合计	27,268,320.00	10,418,320.00	39,973,755.60	599,606.33
应收利息:				

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
先锋智道（北京）科技有限公司	54,166.67	---	41,666.67	---
店商互联（北京）科技发展有限公司	218,049.60	218,049.60	87,257.50	---
上海驿圆股权投资基金有限公司	---	---	33,333.33	---
深圳百禾商业保理有限公司	---	---	41,666.67	---
合计	272,216.27	218,049.60	203,924.17	---

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款:		
上海酷武供应链管理股份有限公司	1,141,362.39	364,383.78
合计	1,141,362.39	364,383.78

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	22,000,000.00	22,000,000.00
合计	22,000,000.00	22,000,000.00

2015年9月，公司同意作为发起人之一与张礼庆共同设立“国鑫基金管理有限公司”，拟以货币出资4,000万元人民币，持股比例40%，占注册资本总额的40%。国鑫基金管理有限公司已于2015年12月28日向中国证券监督管理委员会提交了《公募基金管理公司设立、公募基金管理人资格审批》的申请材料，申请材料已经接受。截止2018年12月31日，公司已缴纳筹备经费1,800万元。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	54,481,052.08	38,835,553.44

项 目	年末余额	年初余额
资产负债表日后第 2 年	33,103,083.83	26,545,167.74
资产负债表日后第 3 年	18,886,734.41	12,723,855.99
以后年度	24,221,317.31	30,002,254.40
合 计	130,692,187.63	108,106,831.57

(3) 其他承诺事项

子企业名称	认缴方	已认缴但未出资的金额	拟出资方式
壹号电子商务有限公司	本公司	人民币 4100 万元	货币资金
爱施德（香港）有限公司	本公司	港币 480 万元	货币资金
深圳市酷脉科技有限公司	本公司	人民币 540 万元	货币资金
深圳市爱享投资有限公司	本公司	人民币 1198 万元	货币资金
深圳市酷众科技有限公司	本公司	人民币 600 万元	货币资金
江西酷兜科技有限公司	本公司	人民币 500 万元	货币资金
广州爱施德股权投资管理有限公司	本公司	人民币 50000 万元	货币资金
深圳市网爱金融服务有限公司	北京瑞成汇达科技有限公司	人民币 408 万元	货币资金
深圳由你网络技术有限公司	北京瑞成汇达科技有限公司	人民币 255 万元	货币资金
深圳市凯辰网络有限公司	深圳由你网络技术有限公司	人民币 10 万元	货币资金
深圳市新凯辰科技有限公司	深圳由你网络技术有限公司	人民币 10 万元	货币资金
中国供应链金融服务有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	港币 1 万元	货币资金
深圳市优友商业保理有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币 995 万元	货币资金
深圳市优友供应链有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币 995 万元	货币资金
深圳市优友信息技术有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币 400 万元	货币资金
深圳金石创新科技有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币 459 万元	货币资金
长沙酷动数码产品有限公司	深圳市酷动数码有限公司	人民币 50 万元	货币资金
南京一号机通讯设备有限公司	深圳市一号机科技有限公司	人民币 200 万元	货币资金
江西爱保保险代理有限公司	本公司	人民币 4750 万元	货币资金
江西爱施德保险经纪有限公司	本公司	人民币 4750 万元	货币资金
北京威丰科技有限公司	深圳市爱保科技信息服务有限公司	人民币 120 万元	货币资金

2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响
为关联方提供担保详见“本附注十一”。

(2) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债
参见“附注八、在其他主体中的权益”部分。

(3) 开出保函

截至2018年12月31日，本公司开具的保函余额为2,312,470,000.00元，其中存入保函保证金余额531,030,000.00元。

(4) 附追索权的应收账款转让

截至2018年12月31日，向金融机构以附追索权方式转让的尚未到期的应收账款余额为20,649,193.84元。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2019年4月12日，本公司召开第四届董事会第二十四次（定期）会议，批准2018年度利润分配预案。利润分配预案为：以2018年12月31日的总股本1,239,281,806股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金红利247,856,361.20元。本次利润分配完成后，剩余未分配利润人民币994,527,806.13元结转以后年度分配。

2、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第四届董事会第二十四次（定期）会议于2019年4月12日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。本次会计政策变更对公司2018年度财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计

入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

3、其他重要的资产负债表日后非调整事项

(1) 诉中国农垦集团有限公司买卖合同纠纷案

本公司之间接控股子公司深圳市优友供应链有限公司（以下简称“优友供应链公司”）向中国农垦（集团）总公司（以下简称“农垦集团”）销售玉米，农垦集团收到相关货物后拒向优友供应链公司支付货款，截止2018年12月31日，农垦集团尚欠优友供应链公司63,380,000.00元货款，优友供应链公司已向深圳市中级人民法院申请立案，诉求为农垦集团向优友供应链公司支付货款及违约金，优友供应链公司已申请冻结农垦集团持有中农发种业集团股份有限公司44,896,226.00股股票，并得到支持。截止2018年12月31日，优友供应链公司针对该项债权已计提10,166,152.00元坏账准备，该案件已于2019年1月29日开庭审理，截止本报告报出日，尚未收到庭审结果。

(2) 深圳市优友商业保理有限公司（以下简称“优友保理公司”）诉深圳市飞马国际供应链股份有限公司（以下简称“飞马国际公司”）保理款纠纷案

2018年期间，优友保理公司与上海寰亚电力运营管理有限公司（以下简称“寰亚电力公司”）签订《国内商业保理合同》，对寰亚电力公司提供商业保理服务，寰亚电力公司将其所持有飞马国际公司的应收款转让给优友保理公司获取保理融资款，飞马国际公司通过商业承兑汇票向寰亚电力公司结算，故寰亚电力公司将飞马国际公司的商业承兑汇票背书给了优友保理公司，商业承兑汇票到期后，飞马国际公司拒绝承兑。截止2018年12月31日，优友保理公司就该保理业务应收款项为149,620,126.57元，针对该项债权已计提坏账准备2,992,402.53元。优友保理公司向深圳市福田区人民法院提起以下诉讼：

①优友保理公司向深圳市福田区人民法院申请立案，诉求为被告飞马国际公司、黄壮勉（连带责任担保人）支付票据款项44,252,479.99元及逾期利息等，深圳市福田区人民法院冻结飞马国际公司银行存款44,712,479.99元，并于2019年1月11日下达判决书《(2018)粤0304民初31149号》，判决飞马国际公司支付票据款项44,252,479.99元及逾期利息，黄壮勉对飞马国际公司债务承担连带清偿责任。截止财务报告批准报出日，飞马国际公司就一审判决结果提起上诉，二审开庭时间尚未确认。②优友保理公司向深圳市福田区人民法院申请立案，诉求为被告飞马国际公司、寰亚电力公司（对优友保理公司尚未收回的应收款项承担付款义务）、黄壮勉（连带责任保证人）、俞倪荣（连带责任保证人）、谢雨桐（连带责任保证人）支付票据款项28,296,517.81元及逾期利息等。深圳市福田区人民法院于2018年8月6日立案，并于2018年11月16日通过优友保理公司的财产保全申请，查封、冻结相关房产、股权、银行存款。截止财务报告批准报出日，一审尚未开庭。③优友保理公司向深圳市福田区人民法院申请立案，诉求为执行飞马投资控股有限公司（以下简称“飞马投资公司”）为飞马国际公司票据款项77,071,128.77元提供质押担保的1200万股飞马国际公司

股票。深圳市福田区人民法院于2018年8月31日下达判决书《(2018)粤0304民特监1号》判决拍卖飞马投资公司持有的飞马国际公司1200万股股票，并于2019年2月13日拍卖完毕，拍卖价款扣除执行费后金额为28,847,957.46元。截止财务报告批准报出日，判决已执行完毕。④优友保理公司向深圳市福田区人民法院申请立案，诉求为被告飞马国际公司、寰亚电力公司（对优友保理公司尚未收回的应收款项承担付款义务）、黄壮勉（连带责任保证人）、俞倪荣（连带责任保证人）、谢雨桐（连带责任保证人）、谭寓丹（抵押人）支付票据款项26,190,908.22元和27,712,867.90元及逾期利息等（为③中诉讼请求金额扣除1200万股飞马国际公司股票后之金额）。深圳市福田区人民法院于2018年9月27日立案。截止财务报告批准报出日，一审尚未开庭。

(3) 公司为深圳市酷众科技有限公司和深圳市酷脉科技有限公司提供担保

根据公司2019年2月26日召开的第四届董事会第二十三次（临时）会议，决议通过了公司分别为控股子公司深圳市酷众科技有限公司、深圳市酷脉科技有限公司拟向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请人民币5,000万元赊销额度提供担保，酷众科技、酷脉科技为本次担保事项的被担保人，同时作为公司本次担保事项的反担保人，以连带责任保证担保的方式向公司提供反担保。本议案尚需经过股东大会以特别决议通过。

(4) 深圳市优友金融服务有限公司为展弘实业有限公司提供担保

根据公司2019年2月26日召开的第四届董事会第二十三次（临时）会议，决议通过了公司控股子公司深圳市优友金融服务有限公司为其全资子公司展弘实业有限公司拟向广发银行股份有限公司深圳分行华富支行申请人民币4亿元的银行保函授信提供担保。展弘实业有限公司为本次担保事项的被担保人，同时作为本次担保事项的反担保人，以连带责任保证担保的方式提供反担保。本议案尚需经过股东大会以特别决议通过。

(5) 公司为爱施德（香港）有限公司在境内、境外申请银行综合授信提供担保

根据公司2019年4月12日召开第四届董事会第二十四次（定期）会议，决议通过了公司为全资子公司爱施德（香港）有限公司在境内、境外申请银行综合授信提供担保，担保总额不超过折合人民币壹拾捌亿元整（18亿元或等值美元，汇率按融资当天美元挂牌汇率折算）。

(6) 拟公开发行的公司债券

根据公司2019年4月12日召开第四届董事会第二十四次（定期）会议，决议通过公司拟公开发行本金总额不超过人民币13亿元（含13亿元）、期限不超过5年期（含5年）、每张票面金额为人民币100元、平价发行、每年付息一次、到期一次还本、固定收益的公司债券。最终发行规模提请股东大会授权董事会根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为6个经营分部，

本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为分销、零售、金融及供应链、其他。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：①分销板块主要包括国内手机分销业务，海外业务；②零售板块主要包括苹果零售店、电商业务；③金融及供应链板块主要包括金融服务业务，供应链服务，小额贷款服务；④其他包括移动转售业务、互联网业务等。

(2) 报告分部的财务信息

项目	分销	零售	金融及供应链	其他	分部间抵销	合计
营业总收入	47,607,886,607.20	2,505,189,197.55	7,841,897,343.12	196,239,517.35	-1,167,420,689.40	56,983,791,975.82
营业成本	46,418,322,913.27	2,314,625,981.10	7,547,197,914.87	139,105,535.24	-1,102,655,305.30	55,316,597,039.18
资产总额	9,315,804,094.83	794,912,585.09	2,183,420,425.48	491,311,148.21	-2,538,219,018.72	10,247,229,234.89
负债总额	4,232,114,021.42	628,344,510.69	751,501,910.80	673,554,188.00	-1,147,366,342.78	5,138,148,288.13

2、爱施德（香港）有限公司投资并转让中新控股可转换债券及股票情况

根据公司2018年5月18日召开的第四届董事会第十六次（临时）会议审议通过的《关于全资子公司爱施德（香港）有限公司拟将持有的中新控股科技集团有限公司可转换债转股的议案》，爱施德（香港）于2018年6月15日进行债转股576,923,075股，本次可转换债转股完成后，爱施德（香港）对中新控股持股比例为4.68%。2018年出售58,824,000股，实现税前投资收益为港币1,765,771.68元，本次股权出售完成后，爱施德（香港）仍然持有中新控股股权996,739,075股。

截止2018年12月31日，公司持有的中新控股股票的股价严重下跌，公司按照公允价值低于成本的差额计提减值准备367,919,644.20元。

3、深圳市爱施德股份有限公司2015年公司债券到期兑付本息

公司于2015年11月12日发行的深圳市爱施德股份有限公司2015年公司债券（第一期）至2018年11月13日已满3年到期摘牌，公司已于2018年11月13日兑付本期债券的本金余额502,799,400.00元，以及自2017年11月13日至2018年11月12日期间的利息。

4、与中国科技开发院有限公司结成战略合作伙伴关系

2018年12月5日，公司与中国科技开发院有限公司为深入合作，更好地发挥各自的优势条件，双方结成战略合作伙伴关系，围绕在科技企业孵化与产业化方面开展合作，签署了《战略合作框架协议》，为中国科技开发院有限公司孵化能力的提升和公司产业的优化与升级创造条件，也为各方后续推进具体项目合作奠定基础。

5、控股股东股权质押情况

截至2018年12月31日，深圳市神州通投资集团有限公司共持有公司股份650,644,303股，占公司股份总数的52.50%，其中处于质押状态的股份为439,840,000股，占公司股份总数的35.49%。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	225,300,733.00	216,233,320.56
应收账款	1,105,965,826.14	855,580,907.89
合计	1,331,266,559.14	1,071,814,228.45

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	225,300,733.00	216,233,320.56
合计	225,300,733.00	216,233,320.56

②年末已质押的应收票据情况

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	134,630,000.00
合计	134,630,000.00

③年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	225,820,000.00	---
合计	225,820,000.00	---

④其他说明

本公司以应收票据与人民币定期存单为子公司爱施德（香港）有限公司于华商银行的3亿港元银行借款提供担保，截止2018年12月31日，尚未到期的质押票据余额为134,630,000.00元。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,110,960,145.16	99.74	4,994,319.02	0.45	1,105,965,826.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,903,299.24	0.26	2,903,299.24	100.00	---
合计	1,113,863,444.40	100.00	7,897,618.26	0.71	1,105,965,826.14

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,250,136.22	3.47	31,250,136.22	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	860,314,661.77	95.62	4,733,753.88	0.55	855,580,907.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,187,732.59	0.91	8,187,732.59	100.00	---
合计	899,752,530.58	100.00	44,171,622.69	4.91	855,580,907.89

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,109,046,605.64	3,093,389.12	0.28
其中：3个月以内	1,085,221,323.63	---	---
3-6个月	20,270,977.42	2,027,097.74	10.00
6个月-1年	3,554,304.59	1,066,291.38	30.00
1至2年	42,032.06	29,422.44	70.00
2年以上	1,871,507.46	1,871,507.46	100.00
合计	1,110,960,145.16	4,994,319.02	0.45

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备的金额为 3,202,406.61 元。

③本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	39,476,411.04

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
客户 A	货款	11,599,673.72	法院裁定执行终结，目前未收到任何执行回款。	董事会审批	否
客户 B	货款	10,238,000.00	法院裁定执行终结，目前未收到任何执行回款。	董事会审批	否
客户 C	货款	9,464,890.50	法院裁定执行终结，目前未收到任何执行回款。	董事会审批	否
合 计		31,302,564.22			

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 908,236,071.86 元，占应收账款年末余额合计数的比例 81.54%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,385,732.78 元。

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的费用
应收货款保理	942,003,120.30	5,179,585.33
合 计	942,003,120.30	5,179,585.33

注：于 2018 年，本公司向保理公司、金融机构等以不附追索权的方式转让了应收账款 942,003,120.30 元，发生的相关费用为 5,179,585.33 元。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	8,228,726.67	---
其他应收款	975,019,459.00	1,374,918,537.20
合 计	983,248,185.67	1,374,918,537.20

(1) 应收利息

项 目	年末余额	年初余额
保证金利息	3,781,466.40	---
结构性存款固定收益	4,447,260.27	---
合 计	8,228,726.67	---

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,053,280,572.56	99.87	78,261,113.56	7.43	975,019,459.00
其中：账龄组合	965,229,962.38	91.53	78,261,113.56	8.11	886,968,848.82
款项性质组合	88,050,610.18	8.35	---	---	88,050,610.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,326,160.00	0.13	1,326,160.00	100.00	---
合 计	1,054,606,732.56	100.00	79,587,273.56	7.55	975,019,459.00

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	67,487,643.59	4.43	67,487,643.59	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,454,905,716.34	95.44	79,987,179.14	5.50	1,374,918,537.20
其中：账龄组合	1,398,106,748.44	91.72	79,987,179.14	5.72	1,318,119,569.30
款项性质组合	56,798,967.90	3.72	---	---	56,798,967.90

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,947,013.55	0.13	1,947,013.55	100.00	---
合计	1,524,340,373.48	100.00	149,421,836.28	9.80	1,374,918,537.20

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	837,457,771.96	41,872,888.60	5.00
1至2年	11,763,709.96	1,176,370.99	10.00
2至3年	114,011,028.36	34,203,308.51	30.00
3至4年	1,977,156.75	988,578.38	50.00
4至5年	1,641.35	1,313.08	80.00
5年以上	18,654.00	18,654.00	100.00
合计	965,229,962.38	78,261,113.56	8.11

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联单位往来	961,009,041.86	1,356,369,439.07
单位往来款	62,851,778.91	108,040,102.56
保证金、押金	29,075,871.16	56,798,967.90
员工备用金	967,120.65	3,131,863.95
代扣社保	702,919.98	---
合计	1,054,606,732.56	1,524,340,373.48

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 1,722,683.09 元。

④本年实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	68,111,879.63

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
供应商 A	合作结束，预付货款转入	67,487,941.45	预计无法收回	董事会审批	否
合 计		67,487,941.45			

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	关联公司往来	179,925,784.72	1年以内	17.06	9,030,126.85
第二名	关联公司往来	141,310,416.67	1年以内	13.40	7,179,592.70
第三名	关联公司往来	125,781,403.92	1年以内	11.93	6,289,070.20
第四名	关联公司往来	115,811,618.09	1年以内	10.98	5,790,580.90
第五名	关联公司往来	111,886,311.03	3年以内	10.61	31,369,913.89
合 计		674,715,534.43		63.98	59,659,284.54

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,742,983,416.73	---	1,742,983,416.73	1,744,583,416.73	---	1,744,583,416.73
合 计	1,742,983,416.73	---	1,742,983,416.73	1,744,583,416.73	---	1,744,583,416.73

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市爱施德通讯科技有限公司	10,228,434.33	---	---	10,228,434.33	---	---
深圳市酷动数码有限公司	159,998,600.50	---	---	159,998,600.50	---	---

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京酷人通讯科技有限公司	37,000,000.00	---	---	37,000,000.00	---	---
深圳市乐享无限通讯有限公司	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
西藏酷爱通信有限公司	200,000,000.00	---	---	200,000,000.00	---	---
北京酷沃通讯器材有限公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	---	---
北京瑞成汇达科技有限公司	150,000,000.00	---	---	150,000,000.00	---	---
天津爱施迪通讯器材有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	---	---
北京酷联通讯科技有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	---	---
深圳市享易无限数码有限公司	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
爱施德(香港)有限公司	4,146,400.00	---	---	4,146,400.00	---	---
优友电子商务(深圳)有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	---	---
彩梦科技公司	65,389,981.90	---	---	65,389,981.90	---	---
深圳市优友互联有限公司	6,000,000.00	---	---	6,000,000.00	---	---
长春市酷爱通讯科技有限公司	1,000,000.00	---	1,000,000.00	---	---	---
武汉市酷爱星通信科技有限公司	1,000,000.00	---	1,000,000.00	---	---	---
壹号电子商务有限公司	9,000,000.00	---	---	9,000,000.00	---	---
深圳市酷爱星通讯科技有限责任公司	50,000,000.00	---	---	50,000,000.00	---	---
西安市爱星通信器材有限公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	---	---
深圳市优友金融服务有限公司	5,100,000.00	---	---	5,100,000.00	---	---
深圳市酷脉科技有限公司	600,000.00	---	---	600,000.00	---	---
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	1,000,000,000.00	---	---	1,000,000,000.00	---	---

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市爱享投资有限公司	3,020,000.00	---	---	3,020,000.00	---	---
广州酷爱通讯器材有限责任公司	1,800,000.00	---	1,800,000.00	---	---	---
深圳市酷爱通讯科技有限公司	1,800,000.00	---	1,800,000.00	---	---	---
长沙酷爱炫供应链管理有限责任公司	1,500,000.00	---	1,500,000.00	---	---	---
深圳市一号机科技有限公司	---	5,500,000.00	---	5,500,000.00	---	---
合计	1,744,583,416.73	5,500,000.00	7,100,000.00	1,742,983,416.73	—	—

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,041,268,663.43	41,184,190,564.43	38,818,310,083.69	37,910,906,480.87
其他业务	81,031,195.06	8,603.78	78,204,590.26	287,136.43
合计	42,122,299,858.49	41,184,199,168.21	38,896,514,673.95	37,911,193,617.30

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	70,291,978.92	106,800,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	2,034,585.94	-2,120,540.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	41,556.34	---
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	29,233,272.42	---
理财产品	18,057,878.23	6,635,732.67
合计	119,659,271.85	111,315,191.75

十六、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-48,847.63	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	---	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	39,392,384.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
非货币性资产交换损益	---	
委托他人投资或管理资产的损益	18,108,710.19	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
债务重组损益	---	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	---	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	32,466,373.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,741,396.71	

项 目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-413,408,644.20	可供出售金融资产减值准备
小 计	-317,748,626.39	
所得税影响额	-37,747,076.96	
少数股东权益影响额（税后）	778,381.28	
合 计	-280,779,930.71	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.80	-0.0748	-0.0748
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.65	0.1517	0.1517

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

公司在办公地点备置下列文件：

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市爱施德股份有限公司

董事会

二〇一九年四月十六日