

深圳市爱施德股份有限公司

2011年半年度报告

2011年8月

重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事黄绍武因公出差，委托董事长黄文辉参加，其余董事均参加了审议本次半年报的董事会会议。

1.4 公司半年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并出具无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人黄文辉、主管会计工作负责人夏小华及会计机构负责人马进声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况.....	4
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	7
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 财务报告.....	29
第七节 备查文件.....	107

第一节 公司基本情况

一、基本资料

(一) 公司法定中文名称：深圳市爱施德股份有限公司

公司中文名称缩写：爱施德

公司法定英文名称：Shenzhen Aisidi CO., LTD.

公司英文名称缩写：aisidi

(二) 公司法定代表人：黄文辉

(三) 公司董事会秘书：陈蓓

联系地址：深圳市福田区车公庙泰然劲松大厦20F

电话：0755-21519888

传真：0755-21519900

电子信箱：ir@aisidi.com

(四) 公司注册地址：深圳市福田区车公庙泰然劲松大厦20F

公司办公地址：深圳市福田区车公庙泰然劲松大厦20F

邮政编码：518040

公司网址：<http://www.aisidi.com>

电子信箱：ir@aisidi.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载半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）

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：爱施德

股票代码：002416

(七) 其他有关资料

- 1、公司首次注册日期：1998年6月8日
公司最近一次变更登记日期：2011年5月6日
公司注册登记地点：深圳市市场监督管理局
- 2、企业法人营业执照注册号：440301102941368
- 3、税务登记号码：440301708415957
- 4、组织机构代码：70841595-7
- 5、公司聘请的会计师事务所
名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司
地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产	4,701,929,314.45	4,471,071,764.60	5.16%
归属于上市公司股东的所有者权益	4,055,305,854.84	3,851,107,878.62	5.30%
股本(股)	493,300,000.00	493,300,000	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.22	7.81	5.25%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业总收入	5,600,101,024.04	5,155,654,508.64	8.62%
营业利润	274,793,469.77	420,489,504.88	-34.65%
利润总额	319,065,921.37	428,146,274.12	-25.48%
归属于上市公司股东的净利润	204,197,976.22	291,818,608.60	-30.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	170,422,112.34	285,445,818.19	-40.30%
基本每股收益(元/股)	0.41	0.65	-36.92%
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.65	-36.92%
净资产收益率(%)	5.17%	18.64%	-13.47%
经营活动产生的现金流量净额	-222,533,358.44	-443,903,124.56	49.87%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.45	-0.90	49.87%

三、非经营性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金 额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-10,820.70	
计入当期损益的政府补助	44,650,000.00	
债务重组损益	9,790,639.86	
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	-1,684,125.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-366,727.70	
少数股东损益影响	-9,995,757.45	
所得税影响	-8,607,344.61	
合计	33,775,863.88	

四、按照证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 年修订）的要求，计算的净资产收益率和每股收益

项 目	报告期利润 (元)	净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于上市公司股东的净利润	204,197,976.22	5.17%	0.41	0.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	170,422,112.34	4.31%	0.35	0.35

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况表

(截止 2011 年 6 月 30 日, 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	443,300,000	89.86%				-15,824,065	-15,824,065	427,475,935	86.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	443,300,000	89.96%				-21,427,200	-21,427,200	421,872,800	85.52%
其中：境内非国有法人持股	403,000,000	81.69%						403,000,000	81.69%
境内自然人持股	40,300,000	8.17%				-21,427,200	-21,427,200	18,872,800	3.83%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管持股						5,603,135	5,603,135	5,603,135	1.14%
二、无限售条件股份	50,000,000	10.14%				15,824,065	15,824,065	65,824,065	13.34%
1、人民币普通股	50,000,000	10.14%				15,824,065	15,824,065	65,824,065	13.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	493,300,000	100%						493,300,000	100%

2011年5月30日, 公司首次公开发行前已发行股份上市流通。此次可解除限售股份数量为 21,427,200 股。公司实际控制人黄绍武、董事长兼总裁黄文辉、控股股东深圳市神州通集团有限公司、主要股东深圳市全球星投资管理有限公司由于承诺自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份, 其所持股份不解除限售。

除黄绍武、黄文辉外, 公司董事、监事、高级管理人员上年末所持股份的 25% 共计 2115675

股自动解除限售，其余 75% 的股份（2009 年 8 月公司以未分配利润对全体股东每 10 股送红股 3 股而使其增加的股份除外）共计 4,394,250 股作为高管股份继续锁定；张伯庆、江鸣作为公司第一届监事会监事，于 2010 年 10 月 15 日离任，2011 年 5 月 30 日，其离任已超过半年，其所持股份的 50% 共计 261,500 股解除限售，其余 196,385 股作为高管股份继续锁定；涂国文于 2011 年 3 月 9 日离任，离任后六个月内，不得转让其所持有的公司股份，其所持 930,000 股作为高管股份予以锁定。

2011 年 5 月 31 日和 2011 年 6 月 1 日，公司董事黄文辉、郭绪勇、夏小华和董事会秘书陈蓓分别通过二级市场增持公司股票，累计增持 110000 股，其中 75% 的股份共计 82500 股作为高管股份予以锁定。

2011 年 6 月 8 日，公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司通过二级市场增持公司股票 101,793 股，根据其所作承诺，其增持的股份继续予以锁定。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

（截止 2011 年 6 月 30 日，单位：股）

股东总数	12,344 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市神州通投资集团有限公司	境内非国有法人	61.29%	302,351,793	302,250,000	68,000,000
深圳市全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	20.42%	100,750,000	100,750,000	55,000,000
黄绍武	境内自然人	1.54%	7,608,640	7,608,640	0
黄文辉	境内自然人	0.99%	4,886,000	4,873,500	0
平安信托有限责任公司—新价值成长一期	境内非国有法人	0.96%	4,718,487	0	0
郭绪勇	境内自然人	0.82%	4,050,000	3,037,500	0
夏小华	境内自然人	0.58%	2,841,000	2,130,750	0
山东省国际信托有限公司—新价值 4 号集合信托	境内非国有法人	0.35%	1,739,000	0	0
中信信托有限责任公司—新价值 1 期	境内非国有法人	0.31%	1,546,400	0	0
广东粤财信托有限公司—新价值 8 号	境内非国有法人	0.28%	1,380,000	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
平安信托有限责任公司—新价值成长一期	4,718,487	人民币普通股
山东省国际信托有限公司—新价值 4 号集合信托	1,739,000	人民币普通股
中信信托有限责任公司—新价值 1 期	1,546,400	人民币普通股
广东粤财信托有限公司—新价值 8 号	1,380,000	人民币普通股
广东粤财信托有限公司—新价值 2 期	1,343,220	人民币普通股
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托（10）	1,316,082	人民币普通股
华润深国投信托有限公司-福麟 7 号信托计划	1,121,261	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—富锦 9 号信托计划	1,082,000	人民币普通股
郭绪勇	1,012,500	人民币普通股
周韶军	740,800	人民币普通股
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。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构成关联股东的关系。</p> <p>2、黄文辉先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 4.5%的股权，并持有深圳市全球星投资管理有限公司 4.5%的股权。黄文辉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构成关联股东的关系。</p> <p>3、未知公司前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，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>	

三、公司控股股东及实际控制人的变更情况

公司实际控制人为黄绍武，报告期内未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

(截止 2011 年 6 月 30 日, 单位: 股)

姓名	职务	年初持股数	本期持股变动	期末持股数	变动原因
黄文辉	董事长兼总裁	4,836,000	50,000	4,886,000	二级市场买入
郭绪勇	副董事长	4,030,000	20,000	4,050,000	二级市场买入
夏小华	副总裁兼财务负责人	2,821,000	20,000	2,841,000	二级市场买入
陈蓓	副总裁兼董事会秘书	403,000	20,000	423,000	二级市场买入
刘红花	监事会主席	846,300	-75	846,225	二级市场卖出

二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员

报告期内, 2011 年 3 月 9 日, 涂国文先生因个人原因辞去公司副总裁职务, 公司第二届董事会第六次会议(公告编号: 2011-006)审议通过了《关于涂国文先生辞去公司副总裁的议案》。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

2011年上半年，国内宏观经济保持平稳较快发展，国内手机及数码产品消费市场保持增长态势。首先，以Android为代表的智能手机快速发展，是整体市场增长的主要驱动力；其次，运营商千元3G手机推广力度加大，推动3G手机持续升温；再则，以苹果为代表的多家手机、IT厂商推出平板电脑产品，成为市场新的增长点。

报告期内，分销业务方面，公司成功引入LG品牌，并进一步深化与摩托罗拉等品牌厂商以及与运营商的合作；零售业务方面，在iPad、iPhone4销售的带动下，零售业务规模和利润快速增长。总体来看，公司实现营业收入56.00亿元，同比增长8.62%；实现净利润2.53亿，同比下降27.68%，归属母公司股东的净利润2.04亿元，同比下降30.03%。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、公司主营业务范围：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、产品电子及相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；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）。

2、主营业务经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：元

	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(%)
主营业务分行业情况						
增值分销	2,276,287,032.17	1,916,610,588.02	15.80	-30.77	-28.13	-3.10
--直供	2,276,287,032.17	1,916,610,588.02	15.80	-30.77	-28.13	-3.10
--二级分销						0
关键客户综合服务	2,231,369,772.75	2,030,016,169.12	9.02	39.03	41.39	-1.52
数码电子产品连锁零售	1,082,646,533.91	942,431,114.74	12.95	371.15	384.18	-2.34

主营业务分产品情况						
通讯产品	4,502,554,229.83	3,941,658,450.76	12.46	-7.21	-3.09	-3.72
数码产品	1,082,646,533.91	942,431,114.74	12.95	371.15	384.18	-2.34
其他	5,102,575.09	4,968,306.38	2.63	-87.5	-85.92	-10.99
合计	5,590,303,338.83	4,889,057,871.88	12.54	9.12	13.77	-3.58

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华东地区	1,417,758,333.21	11.67
华南地区	1,636,720,592.86	8.03
华西地区	881,353,978.04	1.45
华北地区	1,654,470,434.71	12.59

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

4、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司利润构成未发生重大变化。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）未发生重大变化。

6、主要子公司及参股公司的经营情况

深圳市酷动数码有限公司——全资子公司，2011年1-6月实现营业收入1,069,555,403.24元，资产总额达到605,570,995.31元。

北京酷人通讯科技有限公司——控股子公司（控股70%），2011年1-6月实现营业收入1,175,893,645.65元，资产总额达到595,309,031.1元。

拉萨市爱施德通信有限公司——全资子公司，2011年1-6月实现营业收入273,273,867.86元，总资产104,295,630.92元。

7、主要供应商、客户情况

2011年1-6月，公司的前五名供应商合计采购金额为6,207,091,216.08元，占公司1-6月采购总额的98%；1-6月，公司前五名客户的销售收入为586,709,573.67元，占公司1-6月全部销

售收入的10.48%。

（三）报告期合并会计报表项目、主要财务指标变动的情况和原因

（1）资产负债表项目变动的原因及分析

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	同比增减(%)
货币资金	1,598,317,325.35	1,844,115,173.01	-13.33
交易性金融资产	7,764,474.80	-	-
应收票据	201,942,761.74	425,165,041.15	-52.50
应收账款	984,023,023.46	872,828,629.69	12.74
预付款项	313,874,714.76	282,817,773.47	10.98
其他应收款	80,119,029.84	44,540,922.53	79.88
存货	1,422,232,053.68	918,060,538.82	54.92
长期待摊费用	23,679,565.40	16,854,695.01	40.49
应付票据	173,020,000.00	55,000,000.00	214.58
应付账款	157,592,493.15	205,001,010.07	-23.13
预收款项	134,460,615.72	120,928,755.27	11.19
应付职工薪酬	28,180,051.68	62,362,928.55	-54.81
应交税费	-26,579,079.43	54,465,471.42	-148.80
其他应付款	20,388,400.94	11,155,398.73	82.77

报告期内：

①交易性金融资产期末余额较年初增长100%，系公司2008年核销应收深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司（以下简称“深信泰丰”）债权29,563,702.36元。2010年深信泰丰进行债务重组，本公司根据重整计划截至2011年6月30日，第一次分配分得深信泰丰股票1,093,588股，其中流通股484,023股，限售流通股609,565股（限售流通股于2011年7月14日解禁），公司将收到的深信泰丰股票指定为交易性金融资产，按公允价值8.64元入账，总额9,448,600.32元，第二次分配分得货币资金342,039.54元。本次债务重组公司共转回已核销的坏账9,790,639.86元。2011年6月30日，深信泰丰股票收盘价7.10元，股票市值总额7,764,474.80元。

②应收票据期末余额较年初下降52.50%，主要原因是合作客户银行承兑票据结算货款减少，同时将收到的银行承兑票据贴现。

③其他应收款期末余额较年初增长79.88%，主要原因是支付的保证金、押金及往来款项增加。

④存货期末余额较年初增长54.92%，主要原因是：a、公司代理品牌和机型增加，相应增加库存金额；b、进一步加强与运营商的合作，积极参与运营商的集采活动，新增代销模式手机的采购，从而增加库存；c、公司加大智能手机的采购比重，而其单价较高，从而导致库存增加。

⑤长期待摊费用期末金额较年初增长40.49%，主要原因是公司之子公司酷动数码新开门店的装修费用增加。

⑥应付票据期末余额较年初增长214.58%，主要原因是公司增加商品采购，使用银行承兑汇票支付货款。

⑦应付职工薪酬期末余额较年初下降54.81%，主要原因是报告期内支付了前期计提的工资奖金。

⑧应交税费期末余额较年初下降148.80%，主要原因是公司商品采购增加导致增值税进项税额增加。

⑨其他应付款期末余额较年初增长82.77%，主要原因是供应商提供备用机及其他暂收款增加。

(2) 利润构成情况变动的原因及分析

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)
营业收入	5,600,101,024.04	5,155,654,508.64	8.62
营业成本	4,890,122,799.14	4,297,726,794.16	13.78
营业税金及附加	10,172,226.13	9,518,875.79	6.86
销售费用	304,398,618.63	269,166,337.27	13.09
管理费用	94,576,467.21	82,726,685.47	14.32
财务费用	-3,104,646.46	28,217,706.23	-111.00
资产减值损失	27,457,964.10	47,808,604.84	-42.57
公允价值变动收益	-1,684,125.52	-	-
营业利润	274,793,469.77	420,489,504.88	-34.65
营业外收入	44,803,544.01	8,393,777.08	433.77
营业外支出	531,092.41	737,007.84	-27.94

利润总额	319,065,921.37	428,146,274.12	-25.48
所得税费用	66,357,289.54	78,699,334.51	-15.68
净利润	252,708,631.83	349,446,939.61	-27.68
归属于母公司所有者的净利润	204,197,976.22	291,818,608.60	-30.03

报告期内：

①营业收入较去年同期增长8.62%，营业利润、利润总额、净利润、归属母公司所有者的净利较去年同期分别下降34.65%、25.48%、27.68%、30.03%，以上业绩下降的主要原因是行业目前正处于转型时期，智能手机将逐渐成为3G手机的主流，运营商是推动行业转型的主要力量；许多生产厂家的产品研发滞后，目前的产品尚不能充分满足运营商对智能手机的需求，导致手机代理商出现业绩波动。

②财务费用较去年同期下降111.00%，主要原因是公司上市后募集到资金，归还了全部银行借款，且银行存款利息收入增加。

③资产减值损失较去年同期下降42.57%，主要是本期收回以前年度核销的坏账及存货库龄结构变化所致。

④公允价值变动收益较去年同期下降100%，主要系公司期末确认交易性金融资产公允价值变动损失所致。

⑤营业外收入较去年同期增长433.77%，主要原因是收到的政府补助增加。

(3) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流的情况

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-222,533,358.44	-443,903,124.56	49.87
经营活动现金流入量	6,739,477,647.93	6,123,568,081.88	10.06
经营活动现金流出量	6,962,011,006.37	6,567,471,206.44	6.01
二、投资活动产生的现金流量净额	-23,264,489.22	-5,653,489.89	311.51
投资活动现金流入量	2,804.00	4,360.00	-35.69
投资活动现金流出量	23,267,293.22	5,657,849.89	311.24
三、筹资活动产生的现金流量净额	-	2,443,585,863.14	-100.00
筹资活动现金流入量	-	2,545,274,900.37	-100.00
筹资活动现金流出量	-	101,689,037.23	-100.00

四、现金及现金等价物净增加额	-245,797,847.66	1,994,029,248.69	-112.33
现金流入总计	6,739,480,451.93	8,668,847,342.25	-22.26
现金流出总计	6,985,278,299.59	6,674,818,093.56	4.65

报告期内：

①经营活动产生的现金流量净额为-222,533,358.44，主要系存货规模扩大占用资金所致。

②投资活动现金流出金额较去年同期增长311.24%，主要系公司之子公司酷动数码支付新开门店的装修费用所致。

③筹资活动现金流入与流出金额较去年同期均下降100%，主要系上期发行股票上市资金宽裕，本期无增资及借款行为。

二、经营中的遇到的问题与困难

2011年上半年公司经营面临的主要问题来自宏观经济、产业及市场环境因素的制约：

首先，CPI仍处于上升通道，通货膨胀压力明显。宏观调控以货币紧缩政策为主，抑制了消费能力的释放；

其次，手机厂商渠道布局进一步细化，对公司分销业务的扩大覆盖能力、增值分销服务能力提出了更高的要求；

再则，运营商政策的变化对公司的运营管理提出了更高要求；

最后，地市级以上城市房价仍呈现上涨态势，进而拉动了零售店面租金的提高，同时，人力成本也进一步增加，对零售业务成本控制提出了挑战。

三、对公司2011年下半年展望

(1) 拓展品牌合作，争取优质资源，力促分销业务规模增长。目前，公司与三星、宇龙酷派、摩托罗拉、LG均保持了密切的合作。在三星渠道调整后，公司仍是其份额第一的代理商。下半年，公司一方面持续深化与现有厂商的渠道合作，把握智能手机发展契机，积极获取优秀产品，与厂家实现共赢；另一方面积极开拓其他品牌厂商的业务合作，从而实现分销业务的规模增长。

(2) 渠道覆盖下沉，实现差异化优势，与厂商共建渠道新布局。县级城市及以下地区的手机消费需求旺盛，尤其是在智能手机加速普及的环境下，拓展县级市场，已成为手机厂商和电信运营商的共识。下半年，公司分销渠道在完善地市级覆盖能力的基础上，重点向县

级城市及以下地区拓展，以差异化的优势，满足手机厂商及电信运营商的分销需求。

(3) 创新运营商服务，在非终端销售领域实现增值。秉承公司增值分销服务宗旨，积极谋求与电信运营商终端公司及其他部门的深度合作，实现高效、快速、灵活的运营商本地化支持对接，以协助运营商发展用户为核心理念，强化运营商市场的服务能力。

(4) 核心零售业务确保优秀，战略零售业务完成搭建。推进苹果产品的零售业务快速增长，实现单店产能，整体销售规模，利润获取能力的进一步提升，从而继续强化苹果优秀合作伙伴地位；完善3c4u零售运营体系的搭建。

四、公司2011年上半年投资情况

(一) 募集资金的投资情况

(1) 募集资金管理情况

公司对募集资金在专项账户集中存储管理，公司、保荐机构与专户所在银行均签署了《募集资金三方监管协议》。公司在使用募集资金时，按照公司《募集资金专项管理制度》以及三方监管协议中相关条款规定严格履行申请和审批手续。

(2) 募集资金存放情况

公司（母公司）目前有6个募集资金专户，具体情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额	2011年6月30日		
			利息收入	手续费	合计
建行中心区支行	44201566400059008888	114,870,555.07	1,260,989.11	2,061.60	1,258,927.51
兴业银行文锦支行	337190100100026208	171,755,371.48	1,912,591.98	35.50	1,912,556.48
中信银行景田支行	7441910182200053977	155,213,221.03	1,333,979.00	0.00	1,333,979.00
工行上步支行	4000020129200329913	20,872,028.28	35,723.20	119.20	35,604.00
招行华侨城支行	755901429310211	153,099,592.13	1,547,343.96	308.00	1,547,035.96
平安银行深圳营业部	0012100801195	41,369,357.85	615,990.55	146.50	615,844.05

(3) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	214,202.69	本报告期已使用募集资金总额	1168.55
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计使用募集资金总额	145,213.56
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00		

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)	募集资金承诺投资金额	调整后投资总额(1)	报告期内投入金额	截止期末累计投入金额(2)	截止期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计收益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充营运资金项目—增值分销渠道扩建项目	否	41,021.15	41,021.15	0	41,021.15	100%	2010年10月	455.26	-	否
补充营运资金项目--关键客户综合服务提升项目	否	26,212.44	26,212.44	0.06	26,212.44	100%	2010年8月	290.91	-	否
数码电子产品零售终端扩建项目	否	12,868.61	12,868.61	1,020.94	7,849.22	61.00%	1.5年内	241.01	-	否
产品运营平台扩建项目	否	1,537.30	1,537.30	110.40	257.60	16.76%	2011年12月	-	-	否
信息系统综合管理平台扩建项目	否	5,000.00	5,000.00	37.15	37.15	0.74%	分1.5年实施	-	-	否
承诺投资项目小计	-	86,639.50	86,639.50	1,168.55	75,377.56	88.16%	-	1487.18	-	-
超募资金投向										
补充营运资金项目—增值分销渠道扩建项目	否	127,563.19	127,563.19	0	69,836.00	54.75%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	127,563.19	127,563.19	0	69,836.00	54.75%	-	775.04	-	-
合计	-	214,202.69	214,202.69	1,168.55	145,213.56	68.22%		2262.22		
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	无									
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	2011年6月30日,公司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59,033.36万元超额募集资金补充营运资金项目之增值分销渠道扩建项目的资金缺口。报告期内,公司并未使用超募资金。截至报告期末,公司超募资金余额为60,400.10万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期末，项目实施共出现募集资金结余 70,754.48 万元，主要是因为超募资金、产品运用平台扩建及信息系统综合管理平台扩建项目资金尚未使用完毕。
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

（二）非募集资金的投资情况

报告期内，公司的非募集资金主要用于日常的生产经营，无重大非募集资金投资项目。

五、对 2011 年 1-9 月份经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 20%--30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降	20%	~~	30%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）	459,246,172.70		
业绩变动的的原因说明	业绩下降的主要原因是行业目前正处于转型时期，智能手机将逐渐成为3G手机的主流，运营商是推动行业转型的主要力量；许多生产厂家的产品研发滞后，目前的产品尚不能充分满足运营商对智能手机的需求，导致手机代理商出现业绩波动。 今年6月份公司取得LG的代理权，公司三季度业绩下滑幅度有望缩窄。			

六、董事会日常工作

（一）报告期内董事会的会议情况

时间	会议名称	决议
----	------	----

2011 年 1 月 26 日	第二届董事会第五次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于<分、子公司管理制度>的议案》 2、审议通过《关于<关联交易决策制度>的议案》 3、审议通过《关于<对外担保管理制度>的议案》 4、审议通过《关于<对外投资管理制度>的议案》 5、审议通过《关于<内部审计制度>的议案》 6、审议通过《关于<内部控制制度>的议案》
2011 年 3 月 9 日	第二届董事会第六次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于调整公司组织架构的议案》 2、审议通过《关于涂国文先生辞去公司副总裁的议案》
2011 年 3 月 30 日	第二届董事会第七次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于成立公司内部控制规范工作小组的议案》 2、审议通过《关于<公司治理专项活动的整改报告>的议案》
2011 年 4 月 15 日	第二届董事会第八次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《2010 年度总裁工作报告》 2、审议通过《2010 年度董事会工作报告》 3、审议通过《2010 年度财务决算报告》 4、审议通过《2010 年年度报告及 2010 年年度报告摘要》 5、审议通过《2010 年度利润分配预案》 6、审议通过《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 7、审议通过《关于 2010 年度日常关联交易情况说明的议案》 8、审议通过《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》 9、审议通过《2011 年度财务预算报告》 10、审议通过《关于 2011 年度日常关联交易预计的议案》 11、审议通过《关于公司 2011 年度向银行申请不超过人民币 60 亿元综合授信额度的议案》 12、审议通过《关于为全资子公司申请银行综合授信提供担保的议案》 13、审议通过《关于为控股子公司申请银行综合授信提供担保的议案》 14、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》
2011 年 4 月 20 日	第二届董事会第九次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于<公司 2011 年第一季度报告>的议案》
2011 年 5 月 19 日	第二届董事会第十次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《深圳市爱施德股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要 2、审议通过《深圳市爱施德股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》

		3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》
2011年6月9日	第二届董事会第十一次会议	1、审议通过《关于利用超募资金补充募投项目资金缺口的议案》 2、审议通过《关于续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司审计机构并确定其报酬的议案》 3、审议通过《关于召开2010年度股东大会的议案》

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律法规和公司章程的相关规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

（三）公司董事会成员履行职务情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照相关法律法规和《公司章程》的相关规定，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，对公司董事会科学决策发挥了积极的作用。

（四）公司董事出席董事会会议情况

报告期内，公司董事会共召开七次会议，历次会议董事出席情况如下：

时间	会议名称	应出席人数	实际出席
2011年1月26日	第二届董事会第五次会议	7	6
2011年3月9日	第二届董事会第六次会议	7	7
2011年3月30日	第二届董事会第七次会议	7	6
2011年4月15日	第二届董事会第八次会议	7	6
2011年4月20日	第二届董事会第九次会议	7	7

2011年5月19日	第二届董事会第十次会议	7	6
2011年6月9日	第二届董事会第十一次会议	7	6

七、开展投资者关系管理情况

(一) 公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。

(二) 公司重视投资者关系管理工作，认真学习相关制度规则，建立《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《特定对象来访接待管理制度》等制度；认真回答并记录投资者电话咨询，加强同投资者交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

(三) 公司积极与其他上市公司交流，虚心学习其他上市公司投资者关系管理的经验，努力提高公司投资者关系管理工作水平。

(四) 2011年6月30日，公司召开了2010年度股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营、未来发展等问题与参会股东进行了面对面的会谈。

(五) 2011年7月5日，公司在深圳举行了投资者交流会，就公司经营与发展情况等与投资者进行了交流，加强了与投资者的沟通。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和公司章程的规定履行职责，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，优化基本组织架构，进一步实现规范运作。

报告期内，公司结合自身经营管理的特点，修订了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》和《内部审计制度》，对公司原有组织架构进行了调整，并制订了《子、分公司管理制度》、《内部控制制度》等规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。

报告期内，公司积极开展了公司治理专项活动，接受了公众评议和监管部门的检查，落实了公司治理整改计划，对公司自查和监管部门检查时提出的监管意见，深入开展了公司治理专项活动的整改，并形成了《关于公司治理专项活动的整改报告》。此外，公司成立了内部控制规范工作小组，有效地提高了公司内部控制与风险管理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会依法履行职责，运作规范。公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、报告期实施的利润分配方案的执行情况

报告期内，公司未进行利润分配和转增股本。

三、半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司2011年半年度拟定的利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司现有总股本493,300,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，不另行进行利润分配的方案，转增后公司总股本为986,600,000股。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生并延续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股金融企业股权以及参股拟上市公司股权的事项。

七、报告期内，公司关联交易事项

(一) 报告期内，公司与日常经营相关的关联交易：

1、从深圳市酷奇投资有限公司采购配件2,322,542.74元，占公司全部同类交易金额的0.01%；

2、接受深圳市神州通物流有限公司及子公司提供物流服务总金额为21,399.40元，占公司全部同类交易金额的0.1%。

(二) 报告期内，公司未与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(三) 报告期内，公司无关联方债权债务往来。

(四) 报告期内，公司担保事项如下：

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计 (A)			0			
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计			70,000,000 元			

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	70,000,000 元
公司担保总额 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	70,000,000 元
担保总额占净资产的比例	1.73%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

八、报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生及未有以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；

2、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项，也无以前期间委托现金资产管理的事项。

3、报告期内，公司已签署、正在履行的重大合同如下：

2011年1月22日，公司与美国摩托罗拉移动公司签署了《框架协议》。该协议约定在2011年1月1日至2011年12月31日期间，公司预计向摩托罗拉采购总计约5亿美元移动电话及配件。截止6月30日，公司累计向摩托罗拉移动技术（中国）有限公司采购商品人民币1,263,411,856.00元。

九、股权激励事项

（一）报告期内股权激励事项

公司于2011年5月19日召开第二届董事会第十次会议审议通过了《深圳市爱施德股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（简称“激励计划草案”），并报中国证监会备案。

根据激励计划草案，公司拟向激励对象授予权益总计2,483.21万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占该激励计划草案签署时公司股本总额的5.03%。其中，首次授予权益2,234.89万份，占该激励计划草案签署时公司股本总额的4.53%；预留248.32万份，占

该激励计划草案拟授出权益总数的10%，占该激励计划草案签署时公司股本总额的0.50%。

（二）报告期末至披露日股权激励事项

2011年7月，公司根据证监会反馈意见对激励计划草案进行了修订，修订后的激励计划草案经中国证监会备案无异议后，公司于2011年8月17日召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《深圳市爱施德股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》（简称“草案修订稿”）。该草案修订稿与激励计划草案并无实质性变化。该草案修订稿尚须提交公司2011年第一次临时股东大会审议。

十、承诺事项履行情况

（一）股份锁定承诺

公司实际控制人黄绍武、董事长兼总裁黄文辉、控股股东深圳市神州通投资集团有限公司、主要股东深圳市全球星投资管理有限公司分别承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起36个月内不转让或委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份，上述承诺期限届满后方可上市流通和转让。

公司董事、监事、高级管理人员分别承诺：其任职期间持有本公司股票的，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本公司股份；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本公司股票数量占所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

郭绪勇等90名自然人股东分别承诺：对于其在2007年12月公司增资扩股1,000万股中认购的股份，以及2008年6月公司以未分配利润对全体股东每10股送红股13.5股、资本公积金转增7.5股使其获得的股份，自本公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让；对于2009年8月公司以未分配利润对全体股东每10股送红股3股而使其增加的股份，自公司工商变更完成之日（2009年8月20日）起36个月内不转让或委托他人管理，也不由本公司回购该部分股份。上述承诺期限届满后，可上市流通和转让。

报告期内，上述人员均遵守了所做的承诺。

（二）独立经营及避免同业竞争

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司、主要股东深圳市全球星投资管理有限公司及实际控制人黄绍武已于2008年7月18日分别向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

2010年2月16日，黄绍武就本公司与天音控股独立经营情况出具《承诺函》，承诺：“本

人未利用控制地位及关联关系损害发行人和其他股东利益，未通过任何方式使利益在发行人与天音通讯控股股份有限公司之间不正常流动。”

报告期内，本公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司、主要股东深圳市全球星投资管理有限公司及实际控制人黄绍武均遵守了所做的承诺。

十一、报告期内公司聘任会计事务所情况

报告期内，公司经 2010 年度股东大会决议续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

十二、公司、董事会、董事受处罚情况

报告期内，公司、董事会、董事及高级管理人员未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及深圳证券交易所的公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。公司董事、管理层相关人员均不存在被采取司法强制措施的情况。

十三、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

公司独立董事罗来武、林斌、叶德磊根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和公司章程的有关规定，对公司截至 2011 年 6 月 30 日的对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的核查，相关情况说明如下：

- 1、报告期内，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。
- 2、报告期内，公司与公司控股子公司之间发生的资金往来是正常的经营和日常资金调拨所致，有利于拓展公司经营业务和提高资金使用效益，符合公司和全体股东的利益。
- 3、报告期内，公司严格按照有关规定，规范公司对外担保行为，控制公司对外担保风险，没有违反《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的事项发生。公司的担保行为是上市公司对其控股子公司的担保，属于公司正常生产经营需要。

十四、报告期内信息披露索引

公告编号	公告时间	公告名称	披露媒体
2011-001	2011年1月25日	业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-002	2011年1月25日	日常经营重大合同公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-003	2011年1月28日	第二届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-004	2011年1月28日	全资子公司注册地址变更公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-005	2011年2月26日	2010年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-006	2011年3月10日	第二届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-007	2011年3月31日	第二届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-008	2011年3月31日	第二届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-009	2011年3月31日	关于公司治理专项活动的整改报告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-010	2011年4月19日	第二届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-011	2011年4月19日	第二届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-012	2011年4月19日	2010年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-013	2011年4月19日	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-014	2011年4月19日	日常关联交易预计的公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-015	2011年4月19日	关于公司向银行申请银行授信额度的公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-016	2011年4月19日	关于为全资子公司申请银行综合授信提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-017	2011年4月19日	关于为控股子公司申请银行综合授信提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-018	2011年4月22日	2011年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-019	2011年4月27日	关于举行2010年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-020	2011年5月19日	停牌公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-021	2011年5月21日	第二届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2011-022	2011年5月21日	第二届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011-023	2011年5月24日	关于股东股权质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011-024	2011年5月27日	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011-025	2011年6月9日	关于控股股东增持公司股份情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011-026	2011年6月10日	第二届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011-027	2011年6月10日	第二届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011-028	2011年6月10日	关于利用超募资金补充募投项目资金缺口的公告	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011-029	2011年6月10日	关于召开2010年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十五、公司接待基金、机构投资者、新闻媒体的调研和采访情况

2011年7月5日，公司在深圳举行了投资者交流会，就公司经营与发展情况等与投资者进行了交流，加强了与投资者的沟通。

第六节 财务报告

资产负债表

单位：深圳市爱施德股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项目	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,598,317,325.35	1,123,048,079.01	1,844,115,173.01	1,395,515,867.16
交易性金融资产	7,764,474.80	7,764,474.80		
应收票据	201,942,761.74	170,712,944.74	425,165,041.15	399,297,737.12
应收账款	984,023,023.46	739,076,649.28	872,828,629.69	741,469,794.56
预付款项	313,874,714.76	183,810,230.44	282,817,773.47	153,215,874.44
应收利息				
应收股利				
其他应收款	80,119,029.84	490,744,961.03	44,540,922.53	438,670,983.13
存货	1,422,232,053.68	1,018,364,819.69	918,060,538.82	660,903,644.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	4,608,273,383.63	3,733,522,158.99	4,387,528,078.67	3,789,073,900.48
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		207,877,034.83		192,877,034.83
投资性房地产				
固定资产	27,412,588.80	15,509,429.46	23,141,662.25	17,470,607.57
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,567,467.98	1,000,449.80	873,237.52	731,337.43
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	23,679,565.40	911,306.86	16,854,695.01	1,100,109.65
递延所得税资产	40,996,308.64	39,333,886.81	42,674,091.15	35,745,464.24

其他非流动资产				
非流动资产合计	93,655,930.82	264,632,107.76	83,543,685.93	247,924,553.72
资产总计	4,701,929,314.45	3,998,154,266.75	4,471,071,764.60	4,036,998,454.20

资产负债表 (续)

单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据	173,020,000.00	173,020,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
应付账款	157,592,493.15	182,158,776.10	205,001,010.07	282,599,116.11
预收款项	134,460,615.72	82,034,048.33	120,928,755.27	102,831,778.20
应付职工薪酬	28,180,051.68	21,344,451.76	62,362,928.55	36,490,437.16
应交税费	-26,579,079.43	-14,189,952.62	54,465,471.42	46,399,443.97
应付利息				
应付股利				
其他应付款	20,388,400.94	13,133,391.71	11,155,398.73	9,691,188.97
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	487,062,482.06	457,500,715.28	508,913,564.04	533,011,964.41
非流动负债：				
长期借款		-		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	-	-		
负债合计	487,062,482.06	457,500,715.28	508,913,564.04	533,011,964.41
所有者权益（或股东权益）：				
股本	493,300,000.00	493,300,000.00	493,300,000.00	493,300,000.00
资本公积	2,093,815,057.64	2,092,291,819.78	2,093,815,057.64	2,092,291,819.78
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	120,586,173.18	120,586,173.18	116,919,467.01	116,919,467.01
一般风险准备				
未分配利润	1,347,604,624.02	834,475,558.51	1,147,073,353.97	801,475,203.00
外币报表折算差额				
归属于母公司股东的所有者权益合计	4,055,305,854.84	3,540,653,551.47	3,851,107,878.62	3,503,986,489.79
少数股东权益	159,560,977.55		111,050,321.94	
所有者权益合计	4,214,866,832.39	3,540,653,551.47	3,962,158,200.56	3,503,986,489.79
负债和所有者权益总计	4,701,929,314.45	3,998,154,266.75	4,471,071,764.60	4,036,998,454.20

利 润 表				
单位：深圳市爱施德股份有限公司	2011年1-6月			单位：人民币元
项 目	本期金额		上年同期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	5,600,101,024.04	3,311,555,733.63	5,155,654,508.64	3,804,703,022.92
其中：营业收入	5,600,101,024.04	3,311,555,733.63	5,155,654,508.64	3,804,703,022.92
二、营业总成本	5,323,623,428.75	3,260,976,746.83	4,735,165,003.76	3,666,766,741.57
其中：营业成本	4,890,122,799.14	2,980,999,137.57	4,297,726,794.16	3,317,974,866.85
营业税金及附加	10,172,226.13	4,144,622.12	9,518,875.79	2,696,830.24
营业费用	304,398,618.63	193,943,333.72	269,166,337.27	200,530,785.26
管理费用	94,576,467.21	65,608,061.25	82,726,685.47	66,224,906.92
财务费用	-3,104,646.46	-3,927,767.49	28,217,706.23	25,953,839.23
资产减值损失	27,457,964.10	20,209,359.66	47,808,604.84	53,385,513.07
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-1,684,125.52	-1,684,125.52		
投资收益(损失以“-”号填列)				-451,018.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	274,793,469.77	48,894,861.28	420,489,504.88	137,485,262.89
加：营业外收入	44,803,544.01	321,097.92	8,393,777.08	56,842.66
减：营业外支出	531,092.41	496,711.69	737,007.84	422,130.13
其中：非流动资产处置损失	12,020.70	12,020.70	24,827.46	18,292.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	319,065,921.37	48,719,247.51	428,146,274.12	137,119,975.42
减：所得税费用	66,357,289.54	12,052,185.83	78,699,334.51	25,637,944.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	252,708,631.83	36,667,061.68	349,446,939.61	111,482,030.98
归属于母公司所有者的净利润	204,197,976.22	36,667,061.68	291,818,608.60	111,482,030.98
归属于少数股东的净利润	48,510,655.61		57,628,331.01	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.41		0.65	

(二) 稀释每股收益	0.41		0.65	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	252,708,631.83	36,667,061.68	349,446,939.61	111,482,030.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	204,197,976.22	36,667,061.68	291,818,608.60	111,482,030.98
归属于少数股东的综合收益总额	48,510,655.61	-	57,628,331.01	

现金流量表

单位：深圳市爱施德股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额		上年同期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、转让土地、提供劳务收到的现金	6,633,686,194.57	4,060,957,253.32	6,036,706,002.59	4,471,027,227.76
收到的税费返还	1,158,930.11		-	
收到的其它与经营活动有关的现金	104,632,523.25	291,324,054.27	86,862,079.29	71,676,884.83
现金流入小计	6,739,477,647.93	4,352,281,307.59	6,123,568,081.88	4,542,704,112.59
发包工程、征用和批租土地、购买商品、接受劳务支付的现金	6,315,155,166.67	3,968,926,605.04	5,926,420,221.78	4,654,061,383.34
支付给职工以及为职工支付的现金	225,015,970.47	144,874,541.51	201,678,178.51	147,796,257.12
支付的各项税费	176,737,833.11	70,642,376.61	194,572,008.50	96,240,788.99
支付的其它与经营活动有关的现金	245,102,036.12	421,099,742.58	244,800,797.65	275,248,856.26
现金流出小计	6,962,011,006.37	4,605,543,265.74	6,567,471,206.44	5,173,347,285.71
经营活动产生现金流量净额	-222,533,358.44	-253,261,958.15	-443,903,124.56	-630,643,173.12
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定、无形和其它长期资产而收到的现金净额	2,804.00	926.00	4,360.00	3,800.00
收到的其它与投资活动有关的现金				
现金流入小计	2,804.00	926.00	4,360.00	3,800.00
购建固定、无形和其它长期投资所支付的现金	23,267,293.22	3,390,647.00	5,657,849.89	3,149,315.50
投资所支付的现金		15,000,000.00		10,000,000.00
其中：收购子公司或经营业务所支付的现金				
支付的其它与投资活动有关的现金				
现金流出小计	23,267,293.22	18,390,647.00	5,657,849.89	13,149,315.50
投资活动产生的现金流量净额	-23,264,489.22	-18,389,721.00	-5,653,489.89	-13,145,515.50
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金			2,151,250,000.00	2,151,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收				

到的现金				
借款所收到的现金		400,000,000.00	290,000,000.00	270,000,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金			104,024,900.37	104,024,900.37
现金流入小计		400,000,000.00	2,545,274,900.37	2,525,274,900.37
偿还债务所支付的现金		400,000,000.00	75,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		816,109.00	23,502,937.23	21,939,230.28
其中：子公司支付少数股东股利				
支付的其它与筹资活动有关的现金		0.00	3,186,100.00	3,186,100.00
现金流出小计		400,816,109.00	101,689,037.23	55,125,330.28
筹资活动产生的现金流量净额	0	-816,109.00	2,443,585,863.14	2,470,149,570.09
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-245,797,847.66	-272,467,788.15	1,994,029,248.69	1,826,360,881.47
加：期初现金及现金等价物余额	1,844,115,173.01	1,395,515,867.16	482,265,807.01	405,201,825.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,598,317,325.35	1,123,048,079.01	2,476,295,055.70	2,231,562,706.80

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月									上年同期											
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	493,300,000.00	2,093,815,057.64			116,919,467.01		1,147,073,353.97		111,050,321.94	3,962,158,200.56	443,300,000.00	1,788,157.64			81,629,949.62		585,400,389.51		10,389,201.28	1,122,507,698.05	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年初余额	493,300,000.00	2,093,815,057.64			116,919,467.01		1,147,073,353.97		111,050,321.94	3,962,158,200.56	443,300,000.00	1,788,157.64			81,629,949.62		585,400,389.51		10,389,201.28	1,122,507,698.05	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,666,706.17		200,531,270.05		48,510,655.61	252,708,631.83	50,000,000.00	2,092,026,900.00			11,148,203.10		280,670,405.50		57,628,331.01	2,491,473,839.61	
(一) 净利润							204,197,976.22		48,510,655.61	252,708,631.83							291,818,608.60		57,628,331.01	349,446,939.61	
(二) 其他综合收益																					
上述(一)和(二)小计							204,197,976.22		48,510,655.61	252,708,631.83							291,818,608.60		57,628,331.01	349,446,939.61	
(三) 所有者投入和减少资本											50,000,000.00	2,092,026,900.00								2,142,026,900.00	
1. 所有者投入资本											50,000,000.00	2,092,026,900.00								2,142,026,900.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他																					
(四) 利润分配					3,666,706.17		-3,666,706.17								11,148,203.10		-11,148,203.10				
1. 提取盈余公积					3,666,706.17		-3,666,706.17								11,148,203.10		-11,148,203.10				
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配																					
4. 其他																					
(五) 所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他																					
(六) 专项储备																					

1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	493,300,000.00	2,093,815,057.64		120,586,173.18		1,347,604,624.02	159,560,977.55	4,214,866,832.39	493,300,000.00	2,093,815,057.64			92,778,152.72		866,070,795.01		68,017,532.29	3,613,981,537.66	

母公司所有者权益变动表

2011 年度 1-6 月

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额					上期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	493,300,000.00	2,092,291,819.78	116,919,467.01	801,475,203.00	3,503,986,489.79	443,300,000.00	264,919.78	81,629,949.62	483,869,546.53	1,009,064,415.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	493,300,000.00	2,092,291,819.78	116,919,467.01	801,475,203.00	3,503,986,489.79	443,300,000.00	264,919.78	81,629,949.62	483,869,546.53	1,009,064,415.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,666,706.17	33,000,355.51	36,667,061.68	50,000,000.00	2,092,026,900.00	11,148,203.10	100,333,827.88	2,253,508,930.98
（一）净利润				36,667,061.68	36,667,061.68				111,482,030.98	111,482,030.98
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计				36,667,061.68	36,667,061.68				111,482,030.98	111,482,030.98
（三）所有者投入和减少资本						50,000,000.00	2,092,026,900.00			2,142,026,900.00
1. 所有者投入股本						50,000,000.00	2,092,026,900.00			2,142,026,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配			3,666,706.17	-3,666,706.17				11,148,203.10	-11,148,203.10	
1. 提取盈余公积			3,666,706.17	-3,666,706.17				11,148,203.10	-11,148,203.10	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	493,300,000.00	2,092,291,819.78	120,586,173.18	834,475,558.51	3,540,653,551.47	493,300,000.00	2,092,291,819.78	92,778,152.72	584,203,374.41	3,262,573,346.91

深圳市爱施德股份有限公司 2011年1-6月财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

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。

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2007年7月31日经审计的净资产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股份为7,500万股,持股比例75%;深圳市全球星实业有限公司股份为2,500万股,持股比例25%。

根据2007年12月11日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股份为7,500万股,持股比例68.1818%;深圳市全球星实业有限公司股份为2,500万股,持股比例22.7272%;黄绍武、黄文辉等92人股份为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8,250万元,由未分配利润转增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股份为23,250万股,持股比例为68.1818%;深圳市全球星实业有限公司股份为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,各投资者出资方式均为货币。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”。2010年6月24日，公司完成工商变更登记，变更后的注册资本为49,330万元，企业法人营业执照注册号为440301102941368，法定代表人黄文辉。

本公司总部位于深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦20F，本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营国内商业，移动通讯、电子产品及相关配套产品的购销与代理，供应链管理等。

2、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、电子产品及相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；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）。

3、母公司以及最终控股股东名称

本公司之母公司为深圳市神州通投资集团有限公司，实际控制人为黄绍武。

4、公司组织结构

本公司已建立由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构，建立了独立董事制度；公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会(下设审计部)、薪酬与考核委员会等专门委员会，负责本公司的重大决策的制定；为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行，公司建立了总裁办、中国移动业务部、中国联通业务部、广东运营商部、分销事业一部、分销事业二部、分销事业三部、分销事业四部、中广移动事业部、大区\分支机构、无线事业部等相关的部门。

本公司财务报表于2011年8月25日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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

本集团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及本集团2011年6月30日的财务状况及2011年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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2010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、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团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。本集团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、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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日

的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

4、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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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企业或主体。

(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,本集团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。

集团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所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团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：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；以及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。

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并计入资本公积。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，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集团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.本集团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，且本集团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，本集团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。本集团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并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(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，本集团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。

本集团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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积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。

（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。本集团（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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余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

当本集团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,同时本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、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

本集团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) 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

本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团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

本集团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
保证金组合	以应收款项的性质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
保证金组合	以应收款项的性质为信用风险特征划分组合

组合中，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

组合中，保证金组合不计提坏账准备。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团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。客观证据如下：

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。

(3) 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。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、在途商品、低值易耗品、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。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。存货跌价准备通常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。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 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所有者权益；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、4、（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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、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。

（2）各类固定资产的折旧方法

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。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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75

运输设备	5	5	19
电子设备	3-5	5	19-31.67
其他设备	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，本集团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、14“非流动非金融资产减值”。

(4) 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。

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。

本集团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。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团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集团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) 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、14“非流动非金融资产减值”。

13、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、非流动非金融资产减值

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，本集团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。

15、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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

16、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。

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，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团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，按照本集团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) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(4) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

(5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一为本公司，另一为本公司股东或实际控制人的，在本公司财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

17、收入

(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。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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。

本集团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

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

（5）促销费收入

本集团代供应商、客户开展的产品宣传等促销活动，根据实际发生的促销费用及业经供应商、客户确认的结算方法，在取得供应商、客户的结算清单时确认为促销费收入。

18、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

19、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,如果本集团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,本集团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,本集团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所有者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所有者权益,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,本集团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,本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、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) 本集团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) 本集团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。

21、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团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）。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本集团报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本集团报告期内无会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

本集团在报告期内未发生前期会计差错更正事项。

24、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团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结果可能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。

本集团对前述判断、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，本集团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

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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）非金融非流动资产减值准备

本集团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。本集团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。

本集团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，本集团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。

（4）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团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。

(5) 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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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。

(6) 所得税

本集团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。

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。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按应纳流转税的7%计缴。
教育费附加	按应纳流转税的3%、4%计缴。
房产税	按房产原值的70%的1.2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、24%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司及于深圳注册之子公司（不含 2007 年 3 月 16 号之后新设子公司）企业所得税的适用税率按照国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》执行，2011 年适用税率为 24%。

根据西藏自治区人民政府颁布 藏政发[2011]14 号文，本公司在拉萨注册的子公司自 2011 年至 2020 年期间，按 15% 的税率计缴企业所得税，本年度适用的税率为 15%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业 类型	法人 代表	金额单位：人民币万元	
								期末实际出 资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
拉萨市爱施德通信有限公司①	全资	拉萨	商业	50.00	通讯产品销售	有限公司	黄文辉	55.00	---
深圳市酷动数码有限公司②	全资	深圳	商业	16,000.00	数码电子产品 销售	有限公司	黄文辉	15,999.86	---
深圳市爱施德供应链管理有限公司③	全资	深圳	物流	1,000.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	1,022.84	---
北京酷人通讯科技有限公司④	控股	北京	商业	1,000.00	通讯产品销售	有限公司	黄文辉	700.00	---
深圳市酷索数码有限公司⑤	全资	深圳	商业	1,000.00	数码电子产品 销售	有限公司	黄文辉	1,000.00	---
西藏酷爱通信有限公司⑥	全资	拉萨	商业	500.00	通讯产品销售	有限公司	黄文辉	500.00	---
北京酷沃通讯器材有限公司⑦	全资	北京	商业	10.00	通讯产品销售	有限公司	黄文辉	10.00	---
北京瑞成汇达科技有限公司⑧	全资	北京	商业	1,000.00	技术推广服 务；投资管理；	有限公司	郭绪勇	1,000.00	---
天津爱施迪通讯器材有限公司⑨	全资	天津	商业	500.00	通讯产品销售	有限公司	余斌	500.00	---

(续)

子公司全称	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	金额单位：人民币万元
						从母公司所有者权益冲减子公司少数 股东分担的本期亏损超过少数股东在 该子公司期初所有者权益中所享有份 额后的余额

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
拉萨市爱施德通信有限公司①	100	100	是	---	---	---
深圳市酷动数码有限公司②	100	100	是	---	---	---
深圳市爱施德供应链管理有限公司③	100	100	是	---	---	---
北京酷人通讯科技有限公司④	70	70	是	15,956.10	---	---
深圳市酷索数码有限公司⑤	100	100	是	---	---	---
西藏酷爱通信有限公司⑥	100	100	是	---	---	---
北京酷沃通讯器材有限公司⑦	100	100	是	---	---	---
北京瑞成汇达科技有限公司⑧	100	100	是	---	---	---
天津爱施迪通讯器材有限公司⑨	100	100	是	---	---	---

①拉萨市爱施德通信有限公司

拉萨市爱施德通信有限公司为本公司 2006 年 4 月出资设立的有限责任公司，投资比例为 100%，注册资本 50 万元，该公司于 2006 年 4 月在拉萨市工商行政管理局领取 5401001000544 号企业法人营业执照，营业期限 10 年。

②深圳市酷动数码有限公司及其子公司

深圳市酷动数码有限公司为本公司 2006 年 10 月出资 980 万元（出资比例为 98%）与深圳市全球星实业有限公司设立的有限责任公司，注册资本 1000 万元。2007 年 10 月 15 日经深圳市产权交易中心深产权鉴字（2007）第 171 号产权交易鉴证书深圳市全球星实业有限公司将其持有深圳市酷动数码有限公司 2% 的股权以人民币 198,600.50 元的价格转让给本公司，自此，深圳市酷动数码有限公司成为本公司全资子公司。2008 年 6 月本公司对深圳市酷动数码有限公司增资 2,000 万元，增资后深圳市酷动数码有限公司注册资本 3,000 万元。2010 年 8 月 9 日本公司以货币方式对深圳市酷动数码有限公司增资 13,000 万元，增资后深圳市酷动数码有限公司注册资本 16,000 万元。

深圳市酷动数码有限公司于 2011 年 2 月 17 日以货币方式新设赣州市酷动数码产品有限公司。深圳市酷动数码有限公司之子公司深圳市合烁数码有限

公司于 2011 年 6 月 3 日以货币方式新设天津市乐潮数码科技有限公司。

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
合肥酷动数码科技有限公司	全资	合肥	商业	50	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	50	---
石家庄酷动数码有限公司	全资	石家庄	商业	10	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	10	---
厦门酷动数码产品有限公司	全资	厦门	商业	500	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	500	---
泉州酷动数码产品有限公司	全资	泉州	商业	110	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	110	---
福州酷动数码产品有限公司	全资	福州	商业	101	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	101	---
西安市乐动电子数码有限公司	全资	西安	商业	50	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	50	---
南昌市酷动数码有限责任公司	全资	南昌	商业	50	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	50	---
南宁酷动数码产品有限公司	全资	南宁	商业	10	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	10	---
青岛酷动数码产品有限公司	全资	青岛	商业	50	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	50	---
济南乐动数码有限公司	全资	济南	商业	50	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	50	---
武汉酷动商贸有限公司	全资	武汉	商业	100	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	100	---

郑州酷动电子产品有限公司	全资	郑州	商业	100	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	100	---
杭州酷动数码有限公司	全资	杭州	商业	200	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	200	---
宁波酷动数码有限公司	全资	宁波	商业	200	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	200	---
温州酷动数码科技有限公司	全资	温州	商业	300	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	300	---
深圳市合烁数码有限公司	全资	深圳	商业	200	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	200	---
长沙市酷动数码产品有限公司	全资	长沙	商业	100	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	100	---
乌鲁木齐市酷动数码产品有限公司	全资	乌鲁木齐	商业	50	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	50	---
成都市酷动数码科技有限公司	全资	成都	商业	100	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	100	---
天津乐动数码产品有限公司	全资	天津	商业	100	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	100	---
阳江市酷动数码有限公司	全资	阳江	商业	100	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	100	---
海口酷动数码有限公司	全资	海口	商业	10	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	10	---
大连酷动数码产品有限公司	全资	大连	商业	150	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	150	---
北京乐动数码商贸有限公司	全资	北京	商业	500	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	500	---
唐山酷动商贸有限公司	全资	唐山	商业	50	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	50	---
南京酷之动数码产品有限公司	全资	南京	商业	100	数码电子产品销售有限公司	黄文辉	100	---

苏州乐动数码产品有限公司	全资	苏州	商业	100	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	100	---
赣州市酷动数码有限公司	全资	赣州	商业	50	数码电子产品销售	有限公司	黄文辉	50	---
天津市乐潮数码科技有限公司	全资	天津	商业	500	数码电子产品销售	有限公司	蔡捷	500	---

(续)

金额单位：人民币万元

从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
合肥酷动数码科技有限公司	100	100	是	---	---	---
石家庄酷动数码有限公司	100	100	是	---	---	---
厦门酷动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
泉州酷动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
福州酷动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
西安市乐动电子数码有限公司	100	100	是	---	---	---
南昌市酷动数码有限责任公司	100	100	是	---	---	---
南宁酷动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
青岛酷动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
济南乐动数码有限公司	100	100	是	---	---	---
武汉酷动商贸有限公司	100	100	是	---	---	---
郑州酷动电子产品有限公司	100	100	是	---	---	---
杭州酷动数码有限公司	100	100	是	---	---	---
宁波酷动数码有限公司	100	100	是	---	---	---
温州酷动数码科技有限公司	100	100	是	---	---	---
深圳市合烁数码有限公司	100	100	是	---	---	---

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙市酷动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
乌鲁木齐市酷动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
成都市酷动数码科技有限公司	100	100	是	---	---	---
天津乐动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
阳江市酷动数码有限公司	100	100	是	---	---	---
海口酷动数码有限公司	100	100	是	---	---	---
大连酷动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
北京乐动数码商贸有限公司	100	100	是	---	---	---
唐山酷动商贸有限公司	100	100	是	---	---	---
南京酷之动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
苏州乐动数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
赣州市酷动数码有限公司	100	100	是	---	---	---
天津市乐潮数码科技有限公司	100	100	是	---	---	---

③深圳市爱施德供应链管理有限公司及其子公司

深圳市爱施德供应链管理有限公司系 2008 年 3 月由本公司之子公司深圳市爱施德电讯有限公司变更而来，变更后名称为深圳市爱施德供应链管理有限公司，并增加“供应链管理及相关配套服务”的经营范围。该子公司在全国范围内下设全资子公司专门承接公司的大部分仓储及物流配送服务，该公司及下属机构不承担外部的业务。

深圳市爱施德供应链管理有限公司之子公司广州市爱施德仓储服务有限公司已于 2011 年 3 月 4 日注销。

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
长春市爱施德仓储服务有限公司	全资	长春	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
长沙市爱施德仓储服务有限公司	全资	长沙	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
昆明爱施德供应链管理服务有限公司	全资	昆明	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
武汉市爱施德仓储服务有限公司	全资	武汉	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
南京爱施德供应链管理服务有限公司	全资	南京	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
广州市爱施德仓储服务有限公司	全资	广州	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
石家庄爱施德仓储服务有限公司	全资	石家庄	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
南昌市爱施德仓储服务有限公司	全资	南昌	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
成都市爱施德仓储服务有限公司	全资	成都	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
哈尔滨爱施迪仓储服务有限公司	全资	哈尔滨	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
沈阳市爱施德供应链管理服务有限公司	全资	沈阳	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
重庆市爱施德仓储服务有限公司	全资	重庆	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
温州市爱施德供应链管理服务有限公司	全资	温州	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
福州市晋安区爱施德仓储服务有限公司	全资	福州	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
杭州爱施德供应链管理有限公司	全资	杭州	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
济南爱施德仓储服务有限公司	全资	济南	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
合肥市爱施德供应链管理有限公司	全资	合肥	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
太原市爱施德仓储服务有限公司	全资	太原	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
西安市爱施德仓储服务有限公司	全资	西安	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
青岛市爱施德供应链管理有限公司	全资	青岛	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
北京爱施德电讯器材有限公司	全资	北京	商业	100.00	通讯产品销售	有限公司	黄文辉	100.00	---
天津爱施德电讯器材科贸有限公司	全资	天津	商业	100.00	通讯产品销售	有限公司	黄文辉	---	---
上海爱仕得通讯器材有限公司	全资	上海	商业	50.00	通讯产品销售	有限公司	黄文辉	50.00	---
苏州市爱施德仓储服务有限公司	全资	苏州	物流	50.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	50.00	---
北京市爱施德仓储服务有限公司	全资	北京	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
天津市爱施德仓储服务有限公司	全资	天津	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
郑州市爱施德仓储服务有限公司	全资	郑州	物流	10.00	仓储服务	有限公司	黄文辉	10.00	---
福建爱施迪通讯器材有限公司	全资	福州	商业	500.00	通讯产品销售	有限公司	黄文辉	500.00	---

(续)

金额单位：人民币万元
从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
长春市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---	---
长沙市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---	---
昆明爱施德供应链管理有限公司	100	100	是	---	---	---	---
武汉市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---	---
南京爱施德供应链管理有限公司	100	100	是	---	---	---	---
广州市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---	---
石家庄爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---	---
南昌市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---	---
成都市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---	---
哈尔滨爱施迪仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---	---
沈阳市爱施德供应链管理有限公司	100	100	是	---	---	---	---
重庆市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---	---
温州市爱施德供应链管理有限公司	100	100	是	---	---	---	---

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福州市晋安区爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---
杭州爱施德供应链管理有限公司	100	100	是	---	---	---
济南爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---
合肥市爱施德供应链管理有限公司	100	100	是	---	---	---
太原市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---
西安市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---
青岛市爱施德供应链管理有限公司	100	100	是	---	---	---
北京爱施德电讯器材有限公司	100	100	是	---	---	---
天津爱施德电讯器材科贸有限公司	100	100	是	---	---	---
上海爱仕得通讯器材有限公司	100	100	是	---	---	---
苏州市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---
北京市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---
天津市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---
郑州市爱施德仓储服务有限公司	100	100	是	---	---	---
福建爱施迪通讯器材有限公司	100	100	是	---	---	---

④北京酷人通讯科技有限公司及其子公司

北京酷人通讯科技有限公司为本公司于 2009 年 1 月 5 日与长沙晋晖通讯科技有限公司共同投资成立的有限责任公司，该公司注册资本 1000 万元，其中本公司投资 700 万元，占注册资本总额比例为 70%，法定代表人刘湘飞。该公司于 2009 年 1 月在北京市工商行政管理局朝阳分局领取 110105011572295 号企业法人营业执照，营业期限 50 年。登记注册的经营围：技术推广服务；销售机械设备、五金交电、文具用品、电子产品、针纺织品、体育用品；投资管理；经济贸易咨询；贸易进出口。

北京酷人通讯科技有限公司于 2011 年 5 月 18 日以货币方式新设立子公司天津酷人通讯科技有限公司。

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
西藏晟祥通讯器材有限公司	全资	拉萨	商业	500	通讯产品销售	有限公司	刘湘飞	500	---
天津酷人通讯科技有限公司	全资	天津	商业	500	通讯产品销售	有限公司	刘湘飞	500	---

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西藏晟祥通讯器材有限公司	100	100	是	---	---	---
天津酷人通讯科技有限公司	100	100	是	---	---	---

⑤深圳市酷索数码有限公司及其子公司

深圳市酷索数码有限公司为本公司于 2010 年 6 月 9 日以货币方式新设的有限责任公司，该公司于 2010 年 6 月在深圳市市场监督管理局领取 440301104732203 号企业法人营业执照，营业期限 10 年。

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
济南酷索数码有限公司	酷索全资	济南	商业	100.00	数码电子产品销售	有限公司	李甫	100.00	---

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
武汉酷索商贸有限公司	酷索全资	武汉	商业	100.00	数码电子产品销售	有限公司	李甫	100.00	---
大连市酷索数码产品有限公司	酷索全资	大连	商业	100.00	数码电子产品销售	有限公司	郭锐	100.00	---
北京酷索数码产品有限公司	酷索全资	北京	商业	500.00	数码电子产品销售	有限公司	李甫	500.00	---

(续)

金额单位：人民币万元

从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
济南酷索数码有限公司	100	100	是	---	---	---
武汉酷索商贸有限公司	100	100	是	---	---	---
大连市酷索数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---
北京酷索数码产品有限公司	100	100	是	---	---	---

注：深圳市酷索数码有限公司于 2010 年 12 月 21 日将北京酷索数码产品有限公司全部股权转让给深圳市恒天辉通讯科技有限公司、刘作波，并于 2010 年 12 月 21 日办理工商变更手续。截至本报表报出日，转让价款仍未收到，股权交易未实质完成，北京酷索数码产品有限公司管理层未发生变化，本公司仍控制北京酷索数码产品有限公司，因此公司本报告期将北京酷索数码产品有限公司纳入深圳市酷索数码有限公司的合并范围。

⑥西藏酷爱通信有限公司

西藏酷爱通信有限公司为本公司于 2010 年 12 月 1 日以货币方式新设的有限责任公司，该公司于 2010 年 12 月在西藏自治区工商行政管理局领取 540000100000365 号企业法人营业执照，营业期限 20 年。

⑦北京酷沃通讯器材有限公司

北京酷沃通讯器材有限公司为本公司 2010 年 12 月 2 日以货币方式新设的有限责任公司，该公司于 2010 年 12 月在北京市工商行政管理局朝阳分局领取 110105013421915 号企业法人营业执照，营业期限 20 年。

⑧北京瑞成汇达科技有限公司

北京瑞成汇达科技有限公司为本公司 2011 年 3 月 1 日以货币方式新设的有限责任公司，该公司于 2011 年 4 月在北京市工商行政管理局朝阳分局领取 110105013841942 号企业法人营业执照，营业期限 20 年。

⑨天津爱施迪通讯器材有限公司

天津爱施迪通讯器材有限公司为本公司 2011 年 6 月 1 日以货币方式新设的有限责任公司，该公司于 2011 年 6 月在天津市工商行政管理局朝阳分局领取 120192000080764 号企业法人营业执照，营业期限 20 年。

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期末不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	期末净资产	本期净利润
北京瑞成汇达科技有限公司	10,001,216.82	1,216.82
天津市乐潮数码科技有限公司	5,000,000.00	---
天津爱施迪通讯器材有限公司	5,000,000.00	---
天津酷人通讯科技有限公司	5,003,585.61	3,585.61

注：本期新纳入合并范围子公司均为本期新设子公司。

(2) 报告期末不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
广州市爱施德仓储服务有限公司	97,925.50	-1,889.68

广州市爱施德仓储服务有限公司为本期因注销而丧失控制权，从而不再纳入合并范围。

七、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，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 6 月 30 日。上期指 2010 年 1-6 月，本期指 2011 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
-人民币			175,338.07			743,429.70
银行存款：						
-人民币			1,534,619,794.29			1,826,623,804.37
-美元	---		---	3,726.47	6.62	25,432.14
其他货币资金：						
-人民币			63,522,192.99			16,722,506.80
合 计			1,598,317,325.35			1,844,115,173.01

注：（1）其他货币资金期末数为银行承兑汇票保证金及存出投资款，无质押和冻结情况。

（2）银行存款期末数中含 3 个月定期存款人民币 528,636,551.53 元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的分类

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	7,764,474.80	---

(2) 变现有限制的交易性金融资产

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
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	限售股份	4,327,911.50

(3) 交易性金融资产说明

详见附注十二、3

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	201,942,761.74	425,165,041.15

(2) 期末本集团无已抵押的应收票据情况。

(3) 期末本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(4) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否 已终 止确 认	备 注
贵州中誉通讯有限公司	2011-2-16	2011-8-10	100,000.00	是	
遵义畅想科技有限公司	2011-4-1	2011-7-1	117,390.00	是	
中域电讯连锁集团股份有限公司	2011-4-13	2011-7-13	660,000.00	是	
济宁九龙家电有限公司	2011-4-15	2011-7-15	500,000.00	是	
遵义畅想科技有限公司	2011-4-22	2011-7-22	233,719.00	是	
遵义畅想科技有限公司	2011-5-5	2011-8-5	247,010.00	是	
上海乐之语通讯设备有限公司	2011-5-25	2011-8-25	50,000.00	是	
合肥通祥沥青拌和施工有限公司	2011-3-23	2011-9-23	100,000.00	是	
中域电讯连锁集团股份有限公司	2011-1-10	2011-7-10	737,200.00	是	
中域电讯连锁集团股份有限公司	2011-1-26	2011-7-26	134,800.00	是	
中域电讯连锁集团股份有限公司	2011-3-7	2011-9-7	440,000.00	是	
宁波话机世界数码连锁有限公司	2011-4-8	2011-7-8	37,400.00	是	
成都英普瑞生通讯设备有限公司	2011-4-11	2011-7-11	909,000.00	是	
上海邮银通信发展有限公司	2011-4-13	2011-7-13	2,550,000.00	是	
武汉市二洲经济发展有限公司	2011-4-15	2011-7-15	363,600.00	是	
上海邮银通信发展有限公司	2011-4-21	2011-7-21	1,440,260.00	是	
宁波话机世界数码连锁有限公司	2011-4-20	2011-7-20	30,000.00	是	
杭州天易电子技术有限公司	2011-4-27	2011-7-27	1,350,000.00	是	
安徽圣龙科技有限公司	2011-4-19	2011-10-19	200,000.00	是	
安徽圣龙科技有限公司	2011-4-19	2011-7-19	76,000.00	是	
上海邮银通信发展有限公司	2011-4-29	2011-7-29	1,345,320.00	是	
宁波海曙迪信通电子通信技术有限公司	2011-4-28	2011-7-28	500,000.00	是	
苏宁电器股份有限公司	2011-4-28	2011-7-28	1,732,917.87	是	
深圳市年富实业发展有限公司	2011-4-29	2011-7-29	896,000.00	是	
杭州天易电子技术有限公司	2011-5-9	2011-8-9	760,000.00	是	

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
话机世界数码连锁集团股份有限公司	2011-5-11	2011-8-11	53,100.00	是	
合肥迪信通通信技术有限公司	2011-5-16	2011-8-16	1,000,000.00	是	
中国电信股份有限公司宁夏分公司	2011-3-17	2011-7-16	500,000.00	是	
合计			17,063,716.87		

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
账龄组合	1,003,871,702.98	100.00	19,848,679.52	1.98
组合小计	1,003,871,702.98	100.00	19,848,679.52	1.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
合 计	1,003,871,702.98	100.00	19,848,679.52	1.98

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
账龄组合	890,577,022.51	100.00	17,748,392.82	1.99
组合小计	890,577,022.51	100.00	17,748,392.82	1.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
合 计	890,577,022.51	100.00	17,748,392.82	1.99

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	898,681,467.42	89.52	774,725,634.17	86.99

3-6 个月	75,138,818.86	7.48	90,174,034.24	10.13
6-12 个月	22,558,799.48	2.25	23,316,930.72	2.62
1 至 2 年	7,384,919.81	0.74	1,985,434.06	0.22
2 年以上	107,697.41	0.01	374,989.32	0.04
合计	1,003,871,702.98	100.00	890,577,022.51	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	996,379,085.76	99.25	14,574,457.61	888,216,599.13	99.74	15,986,519.02
其中：3 个月以内	898,681,467.42	89.52	---	774,725,634.17	86.99	---
3-6 个月	75,138,818.86	7.48	7,631,741.63	90,174,034.24	10.13	9,006,960.31
6-12 个月	22,558,799.48	2.25	6,942,715.98	23,316,930.72	2.62	6,979,558.71
1 至 2 年	7,384,919.81	0.74	5,166,524.50	1,985,434.06	0.22	1,386,884.48
2 年以上	107,697.41	0.01	107,697.41	374,989.32	0.04	374,989.32
合计	1,003,871,702.98	100.00	19,848,679.52	890,577,022.51	100.00	17,748,392.82

(4) 应收账款期末数中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	非关联方	142,496,176.09	3 个月以内	14.19
西宁国美电器有限公司	非关联方	118,087,399.76	6 个月以内	11.76
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	31,172,324.67	6 个月以内	3.11
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	26,686,397.90	3 个月以内	2.66
北京乐语世纪科技集团有限公司	非关联方	23,303,796.15	3 个月以内	2.32
合计		341,746,094.57		34.04

(6) 应收账款期末数中无应收关联方款项的情况。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	62,542,319.97	74.49	3,838,548.49	6.14
保证金组合	21,415,258.36	25.51	---	---
组合小计	83,957,578.33	100.00	3,838,548.49	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
合计	83,957,578.33	100.00	3,838,548.49	

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
账龄组合	48,519,886.74	100.00	3,978,964.21	8.20
保证金组合	---	---	---	---
组合小计	48,519,886.74	100.00	3,978,964.21	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
合计	48,519,886.74	100.00	3,978,964.21	

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	79,508,687.16	94.70	40,321,757.73	83.10
1 至 2 年	2,698,607.50	3.21	3,355,811.91	6.92
2 至 3 年	1,057,127.67	1.26	4,351,854.80	8.97
3 至 4 年	692,156.00	0.82	489,462.30	1.01
4 至 5 年	1,000.00	0.01	1,000.00	---
合计	83,957,578.33	100.00	48,519,886.74	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款账

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	58,093,428.80	92.89	2,904,671.44	40,321,757.73	83.10	2,085,682.98
1 至 2 年	2,698,607.50	4.31	269,860.75	3,355,811.91	6.92	350,758.64
2 至 3 年	1,057,127.67	1.69	317,138.30	4,351,854.80	8.97	1,296,991.44
3 至 4 年	692,156.00	1.11	346,078.00	489,462.30	1.01	244,731.15

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
4至5年	1,000.00	---	800.00	1,000.00	---	800.00
5年以上	---	---	---	---	---	---
合计	62,542,319.97	100.00	3,838,548.49	48,519,886.74	100.00	3,978,964.21

(4) 其他应收款期末数中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
三星(中国)投资有限公司	非关联方	5,331,672.32	1年以内	6.35
摩托罗拉移动技术(中国)有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	3.57
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	2,768,956.00	3年以内	3.30
深圳总商会	非关联方	2,700,000.00	1-2年	3.22
北京欢乐瀚商贸有限公司	非关联方	1,900,000.00	1-2年	2.26
合计		15,700,628.32		18.70

(6) 其他应收款期末数中无应收关联方款项的情况。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	319,024,402.31	99.61	6,425,383.50	281,198,541.57	99.43	---
1至2年	392,816.92	0.12	---	1,438,219.53	0.51	---
2至3年	776,793.92	0.24	---	181,012.37	0.06	---
3年以上	106,085.11	0.03	---	---	---	---
合计	320,300,098.26	100.00	6,425,383.50	282,817,773.47	100.00	---

注：账龄超过 1 年的预付款项，主要系尚未结算的采购库存商品款。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
摩托罗拉移动技术(中国)有限公司	非关联方	100,053,988.14	2011年	尚未达到结算条件
苹果电脑贸易(上海)有限公司	非关联方	98,820,527.84	2011年	尚未达到结算条件
宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司	非关联方	27,308,004.63	2011年	尚未达到结算条件
汉王科技股份有限公司	非关联方	21,417,945.00	2010年	尚未达到结算条件

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
北京松联科技有限公司	非关联方	4,480,000.00	2011年	尚未达到结算条件
合计		252,080,465.61		

(3) 预付款项期末数中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途商品	310,954.16	---	310,954.16
库存商品	1,212,293,296.94	64,758,600.71	1,147,534,696.23
委托代销商品	308,031,656.17	33,645,252.88	274,386,403.29
合计	1,520,635,907.27	98,403,853.59	1,422,232,053.68

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途商品	3,247.86	---	3,247.86
库存商品	694,619,861.80	52,032,900.29	642,586,961.51
委托代销商品	292,977,933.27	17,507,603.82	275,470,329.45
合计	987,601,042.93	69,540,504.11	918,060,538.82

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
库存商品	52,032,900.29	12,725,700.42	---	---	64,758,600.71
委托代销商品	17,507,603.82	16,137,649.06	---	---	33,645,252.88
合计	69,540,504.11	28,863,349.48	---	---	98,403,853.59

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	可变现净值低于成本	---	---
委托代销商品	可变现净值低于成本	---	---

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	46,838,862.91	8,500,697.04	623,515.67	54,716,044.28
其中：房屋及建筑物	10,123,024.15	---	---	10,123,024.15
运输工具	5,764,677.09	1,453,358.00	---	7,218,035.09

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
电子设备	29,528,354.92		6,949,117.56	252,860.00	36,224,612.48
其他设备	1,422,806.75		98,221.48	370,655.67	1,150,372.56
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
累计折旧合计	23,347,904.12	---	3,843,232.16	236,977.34	26,954,158.94
其中：房屋及建筑物	5,176,873.07	---	198,073.02	---	5,374,946.09
运输工具	3,168,493.60	---	503,056.08	---	3,671,549.68
电子设备	14,801,797.38	---	3,023,638.60	236,977.34	17,588,458.64
其他设备	200,740.07	---	118,464.46	---	319,204.53
三、账面净值合计	23,490,958.79				27,761,885.34
其中：房屋及建筑物	4,946,151.08				4,748,078.06
运输工具	2,596,183.49				3,546,485.41
电子设备	14,726,557.54				18,636,153.84
其他设备	1,222,066.68				831,168.03
四、减值准备合计	349,296.54		---	---	349,296.54
其中：房屋及建筑物	---		---	---	---
运输工具	23,095.93		---	---	23,095.93
电子设备	326,200.61		---	---	326,200.61
其他设备	---		---	---	---
五、账面价值合计	23,141,662.25				27,412,588.80
其中：房屋及建筑物	4,946,151.08				4,748,078.06
运输工具	2,573,087.56				3,523,389.48
电子设备	14,400,356.93				18,309,953.23
其他设备	1,222,066.68				831,168.03

注：本期折旧额为 3,843,232.16 元。

(2) 期末不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 固定资产减值准备

项目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
运输工具	23,095.93	---	---	---	---	23,095.93
电子设备	326,200.61	---	---	---	---	326,200.61
合计	349,296.54	---	---	---	---	349,296.54

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	3,390,580.86	1,131,131.71	273,548.00	4,248,164.57
办公软件	3,390,580.86	1,131,131.71	273,548.00	4,248,164.57
二、累计折耗合计	2,517,343.34	436,901.25	273,548.00	2,680,696.59

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公软件	2,517,343.34	436,901.25	273,548.00	2,680,696.59
三、减值准备累计金额合计	---	---	---	---
办公软件	---	---	---	---
四、账面价值合计	873,237.52			1,567,467.98
办公软件	873,237.52			1,567,467.98

注：本期摊销金额为 436,901.25 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	16,854,695.01	13,043,350.56	6,218,480.17	---	23,679,565.40	---
合计	16,854,695.01	13,043,350.56	6,218,480.17	---	23,679,565.40	---

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
应收账款减值准备	4,905,485.84	19,848,679.52	4,259,917.58	17,748,392.82
其他应收款减值准备	924,110.12	3,838,548.49	961,011.08	3,978,964.21
销售价保	3,888,865.11	16,203,604.63	7,921,446.19	33,006,025.80
应付职工薪酬	836,817.39	3,366,398.84	3,645,430.43	21,256,926.33
存货跌价准备	23,690,478.07	98,403,853.59	16,781,330.46	69,540,504.11
抵销内部未实现利润	3,124,679.56	13,007,857.39	4,560,811.07	18,727,071.72
预付账款	1,542,092.04	6,425,383.50	---	---
劳务费	---	---	90,000.00	600,000.00
交易性金融资产的公允价值变动	404,190.12	1,684,125.52	---	---
子公司可抵扣亏损	1,679,590.39	6,993,781.23	4,454,144.34	17,851,379.75
合计	40,996,308.64	169,772,232.71	42,674,091.15	182,709,264.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
固定资产减值准备	349,296.54	349,296.54
子公司亏损	6,355,547.35	---
合计	6,704,843.89	349,296.54

12、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	

			数	数	
一、坏账准备	21,727,357.03	8,385,254.48	---	---	30,112,611.51
二、存货跌价准备	69,540,504.11	28,863,349.48	---	---	98,403,853.59
三、可供出售金融资产减值准备	---	---	---	---	---
四、持有至到期投资减值准备	---	---	---	---	---
五、长期股权投资减值准备	---	---	---	---	---
六、投资性房地产减值准备	---	---	---	---	---
七、固定资产减值准备	349,296.54	---	---	---	349,296.54
八、工程物资减值准备	---	---	---	---	---
九、在建工程减值准备	---	---	---	---	---
十、生产性生物资产减值准备	---	---	---	---	---
十一、油气资产减值准备	---	---	---	---	---
十二、其他	---	---	---	---	---
合计	91,617,157.68	37,248,603.96	---	---	128,865,761.64

注：本期收回以前年度核销坏账 9,790,639.86 元。

13、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	173,020,000.00	55,000,000.00
合 计	173,020,000.00	55,000,000.00

注：下一会计期间将到期的金额为 173,020,000.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	155,411,167.49	200,773,257.22
1 至 2 年	1,580,264.80	4,199,191.85
2 至 3 年	601,060.86	28,561.00
合 计	157,592,493.15	205,001,010.07

(2) 应付账款期末数中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	134,460,615.72	120,927,650.27
1-2 年	---	1,105.00
合 计	134,460,615.72	120,928,755.27

(2) 预收款项期末数中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

16、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	61,902,099.68	164,854,741.18	199,026,811.41	27,730,029.45
二、职工福利费	6,378.00	4,828,011.70	4,834,389.70	---
三、社会保险费	25,773.22	16,225,279.21	16,278,430.55	-27,378.12
其中:1.医疗保险费	-11,774.14	4,650,295.31	4,630,168.15	8,353.02
2.基本养老保险费	29,990.95	9,783,020.12	9,860,826.55	-47,815.48
3.生育保险费	876.78	307,964.12	306,720.95	2,119.95
4.失业保险费	5,408.41	924,981.74	933,528.00	-3,137.85
5.工伤保险费	1,271.22	559,017.92	547,186.90	13,102.24
6.年金缴费	---	---	---	---
四、住房公积金	-948	1,156,305.94	1,158,158.59	-2,800.65
五、工会经费和职工教育经费	429,583.02	778,569.88	727,951.90	480,201.00
六、非货币性福利	---	---	---	---
七、辞退福利	---	---	---	---
八、以现金结算的股份支付	---	---	---	---
九、其他	42.63	681,702.08	681,744.71	---
合计	62,362,928.55	188,524,609.99	222,707,486.86	28,180,051.68

17、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-62,678,877.31	15,957,250.04
营业税	199,560.46	334,898.59
企业所得税	32,010,313.86	30,818,400.48
个人所得税	2,023,910.22	4,332,393.83
城市维护建设税	1,222,996.94	1,969,256.94
教育费附加	584,466.37	871,796.48
其他	58,550.03	181,475.06
合计	-26,579,079.43	54,465,471.42

18、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	13,415,455.31	9,635,984.93
1至2年	4,518,618.30	931,773.80
2至3年	1,689,204.89	85,840.00

3年以上		765,122.44	501,800.00
合计		20,388,400.94	11,155,398.73

(2) 其他应付款期末数中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

19、股本

项目	期初数		本期增减变动			期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份							
1.国家持股	---	---	---	---	---	---	---
2.国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
3.其他内资持股	443,300,000.00	89.86	---	-15,824,065.00	-15,824,065.00	427,475,935.00	86.66
其中：境内法人持股	403,000,000.00	81.69	---	---	---	403,000,000.00	81.69
境内自然人持股	40,300,000.00	8.17	---	-15,824,065.00	-15,824,065.00	24,475,935.00	4.97
4.外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中：境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	443,300,000.00	89.86	---	-15,824,065.00	-15,824,065.00	427,475,935.00	86.66
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	50,000,000.00	10.14	---	15,824,065.00	15,824,065.00	65,824,065.00	13.34
2.境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
3.境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
4.其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件股份合计	50,000,000.00	10.14	---	15,824,065.00	15,824,065.00	65,824,065.00	13.34
三、股份总额	493,300,000.00	100.00	---	---	---	493,300,000.00	100.00

20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	2,092,291,819.78	---	---	2,092,291,819.78
其中：投资者投入的资本	2,092,291,819.78	---	---	2,092,291,819.78
其他资本公积	1,523,237.86	---	---	1,523,237.86
合计	2,093,815,057.64	---	---	2,093,815,057.64

21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	116,919,467.01	3,666,706.17	---	120,586,173.18
任意盈余公积	---	---	---	---
合计	116,919,467.01	3,666,706.17	---	120,586,173.18

22、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,147,073,353.97	585,400,389.51	

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	---	---	
调整后期初未分配利润	1,147,073,353.97	585,400,389.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,197,976.22	291,818,608.60	
盈余公积弥补亏损	---	---	
减：提取法定盈余公积	3,666,706.17	11,148,203.10	10%
提取任意盈余公积	---	---	
应付普通股股利	---	---	
转作股本的普通股股利	---	---	
期末未分配利润	1,347,604,624.02	866,070,795.01	

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	5,590,303,338.83	5,122,929,484.34
其他业务收入	9,797,685.21	32,725,024.30
营业收入合计	5,600,101,024.04	5,155,654,508.64
主营业务成本	4,889,057,871.88	4,297,276,754.21
其他业务成本	1,064,927.26	450,039.95
营业成本合计	4,890,122,799.14	4,297,726,794.16

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动通信产品销售	4,809,520,578.36	4,250,174,002.78	5,955,260,913.97	5,148,439,587.87
数码产品销售	1,082,646,533.91	942,431,114.74	229,785,734.87	194,643,439.57
物流服务收入	5,634,975.46	1,741,123.99	10,825,627.69	5,854,587.12
小计	5,897,802,087.73	5,194,346,241.51	6,195,872,276.53	5,348,937,614.56
减：内部抵销数	307,498,748.90	305,288,369.63	1,072,942,792.19	1,051,660,860.35
合计	5,590,303,338.83	4,889,057,871.88	5,122,929,484.34	4,297,276,754.21

（3）前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2011年1-6月	586,709,573.67	10.48
2010年1-6月	468,768,355.74	9.09

（4）按业务类别列示其他业务收入明细

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
促销服务收入	6,091,197.58	1,063,741.32	32,394,934.13	450,027.13
销售代理收入	615,485.07	---	---	---

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
其他收入	3,091,002.56	1,185.94	330,090.17	12.82
小计	9,797,685.21	1,064,927.26	32,725,024.30	450,039.95

24、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	961,954.47	2,309,613.24
城市维护建设税	6,133,307.74	4,479,405.13
教育费附加	2,824,738.11	2,722,454.12
其他	252,225.81	7,403.30
合计	10,172,226.13	9,518,875.79

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
人力成本费	135,580,294.76	140,886,676.33
物业租赁费	31,018,082.23	10,693,948.88
业务拓展费	27,676,030.12	13,472,967.59
商品物流费	22,342,889.87	23,029,563.39
劳务佣金	19,809,270.94	23,406,459.53
物料消耗费	11,847,672.12	17,932,512.12
业务宣传费	8,550,291.02	12,082,245.17
业务招待费	6,568,237.70	5,678,726.28
业务差旅费	5,833,900.11	4,182,162.67
长期待摊费用摊销	5,662,927.54	2,431,835.12
其他	29,509,022.22	15,369,240.19
合计	304,398,618.63	269,166,337.27

26、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
人力成本费	56,706,566.86	45,056,680.28
业务招待费	6,522,542.96	8,956,106.33
业务差旅费	4,092,058.55	2,927,641.47
物业租赁费	3,961,570.73	3,751,723.55
会议组织费	3,820,339.77	532,213.01
办公费	3,019,472.47	3,026,270.88
固定资产折旧	3,020,999.89	2,256,869.10
中介服务费	2,870,767.00	200,280.00
网络信息费	2,419,079.85	1,275,201.50
企业宣传费	2,040,585.75	220,797.63
其他	6,102,483.38	14,522,901.72
合计	94,576,467.21	82,726,685.47

27、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	---	6,580,567.32
减：利息收入	-12,092,827.16	5,506,762.11
贴现支出	4,435,201.32	24,582,237.79
汇兑损失	---	---
手续费	4,552,979.38	2,561,663.23
合 计	-3,104,646.46	28,217,706.23

28、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-1,405,385.38	10,423,864.62
存货跌价损失	28,863,349.48	37,384,740.22
合 计	27,457,964.10	47,808,604.84

29、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
交易性金融资产	-1,684,125.52	---
合 计	-1,684,125.52	---

30、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,200.00	1,300.00	1,200.00
其中：固定资产处置利得	1,200.00	1,300.00	1,200.00
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	44,650,000.00	7,800,000.00	44,650,000.00
其他	152,344.01	592,477.08	152,344.01
合 计	44,803,544.01	8,393,777.08	44,803,544.01

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数
经济技术开发区企业发展金	44,050,000.00	7,800,000.00
商贸流通业发展专项资金	600,000.00	---
合 计	44,650,000.00	7,800,000.00

31、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,020.70	24,827.46	12,020.70
其中：固定资产处置损失	12,020.70	24,827.46	12,020.70
资产盘亏	9,218.02	---	9,218.02
对外捐赠支出	---	---	---
非常损失	1,199.39	---	1,199.39

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
其他	508,654.30	712,180.38	508,654.30
合计	531,092.41	737,007.84	531,092.41

32、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	64,679,507.03	87,331,840.22
递延所得税调整	1,677,782.51	-8,632,505.71
合计	66,357,289.54	78,699,334.51

33、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.41	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.35	0.63	0.63

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	204,197,976.22	291,818,608.60
其中：归属于持续经营的净利润	204,197,976.22	291,818,608.60

项目	本期发生数	上期发生数
归属于终止经营的净利润	---	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	170,422,112.34	285,445,818.19
其中：归属于持续经营的净利润	170,422,112.34	285,445,818.19
归属于终止经营的净利润	---	---

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	493,300,000.00	443,300,000.00
加：本期发行的普通股加权数	---	8,333,333.33
本期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	---	---
减：本期回购的普通股加权数	---	---
期末发行在外的普通股加权数	493,300,000.00	451,633,333.33

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
补贴收入	44,650,000.00	7,800,000.00
利息收入	12,092,827.16	5,506,762.11
收到代垫款	7,194,406.70	54,044,804.44
收到押金、保证金	6,839,213.74	1,508,430.00
收到员工还款	6,073,084.54	12,418,005.11
收到的其他款项	27,782,991.11	5,584,077.63
合计	104,632,523.25	86,862,079.29

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付代垫款项	7,965,113.83	16,387,196.75
员工借款	11,977,797.72	12,542,780.19
押金保证金	10,451,211.64	1,263,270.00
银行手续费及卖方	8,988,180.70	10,255,281.11
物业租赁费	34,979,652.96	14,445,672.43
业务拓展费	27,676,030.12	13,472,967.59
商品物流费	34,354,589.43	12,435,454.34
劳务佣金	19,809,270.94	23,406,459.53
物料消耗费	11,847,672.12	17,932,512.12
业务宣传费	8,550,291.02	12,082,245.17
业务招待费	13,090,780.66	14,634,832.61
业务差旅费	9,925,958.66	7,109,804.14
办公费	6,732,819.58	6,128,827.54
其他	38,752,666.74	82,703,494.13
合计	245,102,036.12	244,800,797.65

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
票据保证金	---	104,024,900.37
合计	---	104,024,900.37

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
票据保证金	---	---
支付上市费用	---	3,186,100.00
合计	---	3,186,100.00

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	252,708,631.83	349,212,939.61
加：资产减值准备	27,457,964.10	47,808,604.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,843,232.16	2,487,833.57
无形资产摊销	436,901.25	532,496.16
长期待摊费用摊销	6,218,480.17	2,964,185.11
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）	10,820.70	23,527.46
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,684,125.52	---
财务费用（收益以“—”号填列）	---	23,469,187.23
投资损失（收益以“—”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,677,782.51	-8,632,505.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“—”号填列）	-533,034,864.34	-543,323,235.40
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	53,763,018.49	-21,090,123.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-37,299,450.83	-297,356,033.93
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-222,533,358.44	-443,903,124.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,598,317,325.35	2,476,295,055.70
减：现金的期初余额	1,844,115,173.01	482,265,807.01
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-245,797,847.66	1,994,029,248.69

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	2010年6月30日
一、现金	1,546,911,325.35	2,476,295,055.70

项目	期末数	2010年6月30日
其中：库存现金	175,338.07	4,895,646.84
可随时用于支付的银行存款	1,534,619,794.29	2,469,189,788.87
可随时用于支付的其他货币资金	12,116,192.99	2,209,619.99
二、现金等价物	51,406,000.00	---
其中：三个月内到期的票据保证金	51,406,000.00	---
三、期末现金及现金等价物余额	1,598,317,325.35	2,476,295,055.70

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司、控股公司及最终控制人情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
深圳市神州通投资集团有限公司	母公司	有限	广东省深圳市福田区	黄绍武	实业投资
深圳市华夏风投资有限公司①	控股公司	有限	广东省深圳市福田区	黄绍武	实业投资
黄绍武②	最终控制人	---	---	---	---

(续)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市神州通投资集团有限公司	20000	61.27	61.27	黄绍武	72619721-X
深圳市华夏风投资有限公司①	1330	81.69	81.69	黄绍武	75761534-9
黄绍武②	---	83.24	83.24	---	---

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 66.5% 股权，通过深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司 61.2710% 股权，通过深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司 20.4237% 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 100%，通过该公司间接持有本公司 81.6947% 股权，另外直接持有本公司 1.5424% 股权，合计持有本公司 83.2371% 股权。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的其他关联方情况

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

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市全球星投资管理有限公司	本公司股东	71527281-9
深圳市音之帆实业有限公司	母公司股东	75569924-3
深圳市览众实业有限公司	母公司股东	75569923-5
深圳市神州通物流有限公司及其子公司	与本公司同受一母公司控制	74322710-X
深圳市彩梦科技有限公司	与本公司同受一母公司控制	75860779-7
深圳市神州通地产置业有限公司	与本公司同受一母公司控制	78135355-3
深圳市酷奇投资有限公司	与本公司同受一母公司控制	78279505-4
黄文辉	公司关键管理人及股东	---

4、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市酷奇投资有限公司①	采购商品	在市场价格基础上经双方协商确定	2,322,542.74	0.01	4,626,385.38	0.01
深圳市神州通物流有限公司及其子公司②	接受劳务	在市场价格基础上经双方协商确定	21,399.40	0.10	110,903.90	0.48
合计			2,343,942.14		4,737,289.28	

注：①本集团从深圳市酷奇投资有限公司采购配件等。

②本集团从深圳市神州通物流有限公司及子公司接受的劳务为物流服务。

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市彩梦科技有限公司	销售商品	在市场价格基础上经双方协商确定	608,988.91	0.01	---	---
深圳市彩梦科技有限公司	提供劳务	在市场价格基础上经双方协商确定	768.00	0.01	---	---
深圳市酷奇投资有限公司	销售商品	在市场价格基础上	1,425,299.15	0.01	---	---

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市神州通投资集团有限公司	销售商品、销售固定资产	经双方协商确定在市场价格基础上经双方协商确定	---	---	218,461.17	0.01
合计			2,035,056.06		218,461.17	

(3) 关联担保情况

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
深圳市神州通投资集团有限公司①	本公司	800,000,000.00	2010-8-4	2011-7-6	否
深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市神州通地产置业有限公司②	本公司	1,500,000,000.00	2010-12-15	2011-12-14	否
深圳市神州通投资集团有限公司③	本公司	300,000,000.00	2010-12-3	2011-12-3	否
深圳市神州通投资集团有限公司④	本公司	100,000,000.00	2010-8-27	2011-8-27	否
深圳市神州通投资集团有限公司⑤	本公司	300,000,000.00	2010-12-24	2011-12-24	否
深圳市神州通投资集团有限公司⑥	本公司	200,000,000.00	2010-10-25	2011-10-25	否
深圳市神州通投资集团有限公司、黄绍武、黄文辉⑦	本公司	200,000,000.00	2010-1-27	2011-1-26	是
本公司⑧	深圳市酷动数码有限公司	20,000,000.00	2010-8-27	2011-8-27	否
本公司⑨	北京酷人通讯科技有限公司	50,000,000.00	2010-8-27	2011-8-27	否
深圳市神州通投资集团有限公司⑩	本公司	300,000,000.00	2011-2-22	2012-2-22	否
深圳市神州通投资集团有限公司⑪	本公司	142,857,142.00	2011-6-17	2011-8-17	否
深圳市神州通投资集团有限公司⑫	本公司	240,000,000.00	2011-2-1	2012-1-31	否

注：①2010年8月，深圳市神州通投资集团有限公司与中国工商银行股份有限公司深圳上步支行签订最高额保证合同，为本公司与中国工商银行股份有限公司深圳上步支行签订融资合同800,000,000.00元提供连带责任保证。担保期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；根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。

截止 2011 年 6 月 30 日,该保证合同下借款本金余额为 0 元,尚未结清的银行承兑汇票 48,000,000.00 元。

②2010 年 12 月,深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市神州通地产置业有限公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订综合融资额度保证合同,为本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订综合融资额度合同 1,500,000,000.00 元提供连带责任保证。担保期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后两年止。截止 2011 年 6 月 30 日,该保证合同下借款本金余额为 0 元,尚未结清的银行承兑汇票 0 元。

③2010 年 12 月,深圳市神州通投资集团有限公司与平安银行股份有限公司深圳西丽支行签订综合授信额度保证合同,为本公司与平安银行股份有限公司深圳新洲支行签订综合授信额度合同 300,000,000.00 元提供最高额连带责任保证。担保期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。截止 2011 年 6 月 30 日,该保证合同下借款本金余额为 0 元,该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票 4,500,000.00 元。

④2010 年 8 月,深圳市神州通投资集团有限公司与兴业银行股份有限公司深圳文锦支行签订最高额保证合同,为本公司与兴业银行股份有限公司深圳文锦支行签订基本授信合同 100,000,000.00 元提供连带责任保证。担保期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后两年止。截止 2011 年 6 月 30 日,该保证合同下借款本金余额为 0 元,该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票 0 元。

⑤2010 年 12 月,深圳市神州通投资集团有限公司与中国光大银行深圳莲花路支行签订最高额保证合同,为本公司与中国光大银行深圳莲花路支行签订综合授信协议最高授信额度 300,000,000.00 元提供连带责任保证。担保期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。截止 2011 年 6 月 30 日,该保证合同下借款本金余额为 0 元,该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票 50,000,000.00 元。

⑥2010 年 10 月,深圳市神州通投资集团有限公司与渤海银行股份有限公司深圳分行签订最高额保证合同,为本公司与渤海银行股份有限公司深圳分行签订融资合同 200,000,000.00 元提供保证。担保期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。截止 2011 年 6 月 30 日,该保证合同下借款本金余额为 0 元,尚未结清的银行承兑汇票 0 元。

⑦2010 年 1 月,深圳市神州通投资集团有限公司、黄绍武、黄文辉与北京银行股份有限公司深圳分行签订保证合同,为本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订综合授信合同 200,000,000.00 元提供连带责任保证。担保期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。截止 2011 年 6 月 30 日,该保证合同下借款本金余额为 0 元,该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票 0 元。

⑧2010 年 8 月,本公司与兴业银行股份有限公司深圳文锦支行签订最高额保证合同,为深圳市

酷动数码有限公司与兴业银行股份有限公司深圳文锦支行签订基本额度授信合同 20,000,000.00 元提供保证。截止 2011 年 6 月 30 日, 该保证合同下借款本金余额为 0 元, 该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票 0 元。

⑨2010 年 8 月, 本公司与兴业银行股份有限公司深圳文锦支行签订最高额保证合同, 为北京酷人通讯科技有限公司与兴业银行股份有限公司深圳文锦支行签订基本额度授信合同 50,000,000.00 元提供保证。截止 2011 年 6 月 30 日, 该保证合同下借款本金余额为 0 元, 该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票 0 元。

⑩2011 年 2 月, 深圳市神州通投资集团有限公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订最高额保证合同, 为本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订综合授信合同 300,000,000.00 元提供保证。截止 2011 年 6 月 30 日, 该保证合同下借款本金余额为 0 元, 该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票 55,520,000.00 元。

⑪2011 年 6 月, 深圳市神州通投资集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订最高额保证合同, 为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订融资额度协议合同 142,857,142.00 元提供担保。截止 2011 年 6 月 30 日, 该保证合同下借款本金余额为 0 元, 该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票 5,000,000.00 元。

⑫2011 年 2 月深圳市神州通投资集团有限公司与广东发展银行股份有限公司深圳分行签订最高额保证合同, 为本公司与广东发展银行股份有限公司深圳分行签订综合授信额度合同 240,000,000.00 元提供担保。截止 2011 年 6 月 30 日, 该保证合同下借款本金余额为 0 元, 该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票 10,000,000.00 元。

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	228 万元	219 万元
其中: (各金额区间人数)		
20 万元以上	5	5
15~20 万元	---	---
10~15 万元	---	---
10 万元以下	---	---

5、关联方应收预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
深圳市神州通物流有限公司	---	---	86,327.76	---
深圳市酷奇投资有限公司	---	---	749,243.00	---

合计	---	---	835,570.76	---
预付款项:				
深圳市酷奇投资有限公司	---	---	---	---
合计	---	---	---	---

九、或有事项

1、2010年8月，本公司为深圳市酷动数码有限公司与兴业银行股份有限公司深圳文锦支行签订的金额为RMB2,000万元的基本额度授信合同提供担保，截至2011年6月30日，被担保单位尚未使用该担保金额。

2、2010年8月，本公司为北京酷人通讯科技有限公司与兴业银行股份有限公司深圳文锦支行签订的金额为RMB5,000万元的基本额度授信合同提供担保，截至2011年6月30日，被担保单位尚未使用该担保金额。

3、除上述或有事项外，截至2011年6月30日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十、承诺事项

截至2011年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

根据公司2011年8月25日召开的第二届董事会第十三次会议决议，拟以公司现有总股本493,300,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，不另行进行利润分配的方案，转增后公司总股本为986,600,000股，该决议尚待股东大会审议通过后实施。

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

1、本公司股东深圳市全球星投资管理有限公司将其持有的公司55,000,000股有限售条件流通股股份（占公司股份总数的11.15%）质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行，为其向中国建设银行股份有限公司深圳市分行的借款提供担保（期限为三年），相关质押登记手续已于2010年11月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2、本公司股东深圳市神州通投资集团有限公司将其持有的公司68,000,000股有限售条件流通股股份（占公司股份总数的13.78%）质押给中诚信托有限责任公司，为其向中诚信托有限责任公司的融资提供担保（期限为三年），相关质押登记手续已于2011年5月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

3、本公司 2008 年核销应收深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司（以下简称“深信泰丰”）债权 29,563,702.36 元。2010 年深信泰丰进行债务重组，本公司根据重整计划截至 2011 年 6 月 30 日，第一次分配分得深信泰丰股票 1,093,588 股，其中流通股 484,023 股，限售流通股 609,565 股（限售流通股于 2011 年 7 月 14 日解禁），公司将收到的深信泰丰股票指定为交易性金融资产，按公允价值 8.64 元入账，总额 9,448,600.32 元，第二次分配分得货币资金 342,039.54 元。本次债务重组公司共转回已核销的坏账 9,790,639.86 元。2011 年 6 月 30 日，深信泰丰股票收盘价 7.10 元，股票市值总额 7,764,474.80 元，公司确认公允价值变动损失 1,684,125.52 元。

4、本公司 2011 年 5 月 19 日第二届董事会第十次会议决议制定股票期权与限制性股票激励计划，激励计划草案拟向激励对象授予权益总计 2483.21 万份，约占本激励计划签署时公司股本总额 49330 万股的 5.03%，其中首次授予权益 2234.89 万份，占本计划签署时公司股本总额 49330 万股的 4.53%，预留 248.32 万份，占本计划授出权益总数的 10%，占本计划签署时公司股本总额的 0.50%。股票期权激励计划：公司拟向激励对象授予 1515.21 万份股票期权，约占本激励计划签署时公司股本总额 49330 万股的 3.07%。其中首次授予 1416.89 万份，占本计划签署时公司股本总额 49330 万股的 2.87%；预留 98.32 万份，占本计划授出股票期权总数的 6.49%，占本计划授出权益总数的 3.96%，占本计划签署时公司股本总额的 0.20%。限制性股票激励计划：公司拟向激励对象授予 968 万股公司限制性股票，占本激励计划签署时公司股本总额 49330 万股的 1.96%，其中首次授予 818 万份，占本计划签署时公司股本总额 49330 万股的 1.66%；预留 150 万份，占本计划授出限制性股票总数的 15.50%，占本计划授出权益总数的 6.04%，占本计划签署时公司股本总额的 0.30%。本激励计划必须满足如下条件后方可实施：中国证券监督管理委员会备案无异议、公司股东大会审议通过。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	760,733,764.88	100.00	21,657,115.60	2.85
组合小计	760,733,764.88	100.00	21,657,115.60	2.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
合计	760,733,764.88	100.00	21,657,115.60	2.85

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	761,114,494.06	100.00	19,644,699.50	2.58
组合小计	761,114,494.06	100.00	19,644,699.50	2.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
合计	761,114,494.06	100.00	19,644,699.50	2.58

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
0-3 个月	653,095,670.90	85.85	645,133,070.30	84.76
3-6 个月	75,614,306.25	9.94	88,356,864.66	11.61
6 个月-1 年	22,448,397.08	2.95	23,173,095.72	3.04
1-2 年	7,380,749.29	0.97	1,981,263.54	0.26
2 年以上	2,194,641.36	0.29	2,470,199.84	0.33
合计	760,733,764.88	100.00	761,114,494.06	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	751,158,374.23	98.74	14,295,949.74	756,663,030.68	99.41	17,787,615.18
其中：3 个月以内	653,095,670.90	85.85	---	645,133,070.30	84.76	---
3-6 个月	75,614,306.25	9.94	7,561,430.62	88,356,864.66	11.61	8,835,686.47
6-12 个月	22,448,397.08	2.95	6,734,519.12	23,173,095.72	3.04	6,951,928.71
1 至 2 年	7,380,749.29	0.97	5,166,524.50	1,981,263.54	0.26	1,386,884.48
2 年以上	2,194,641.36	0.29	2,194,641.36	2,470,199.84	0.33	2,470,199.84
合计	760,733,764.88	100.00	21,657,115.60	761,114,494.06	100.00	19,644,699.50

(4) 本报告期应收账款期末数中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	非关联方	140,216,854.00	3个月以内	18.43
西宁国美电器有限公司	非关联方	111,371,549.76	6个月以内	14.64
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	31,172,324.67	6个月以内	4.10
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	26,686,397.90	3个月以内	3.51
北京乐语世纪科技集团有限公司	非关联方	23,303,796.15	3个月以内	3.06
合计		332,750,922.48		43.74

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
福建爱施迪通讯器材有限公司	二级子公司	1,148,837.59	0.15
北京爱施德电讯器材有限公司	二级子公司	2,105,751.55	0.28
北京酷沃通讯器材有限公司	一级子公司	4,800,973.94	0.63
合计		8,055,563.08	1.06

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
账龄组合	502,610,183.97	97.30	25,837,005.19	5.14
保证金组合	13,971,782.25	2.70		
组合小计	516,581,966.22	100.00	25,837,005.19	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
合计	516,581,966.22	100.00	25,837,005.19	

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
账龄组合	474,449,294.05	100.00	35,778,310.92	7.54

保证金组合	---	---	---	---
组合小计	474,449,294.05	100.00	35,778,310.92	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
合计	474,449,294.05	100.00	35,778,310.92	

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	512,186,205.05	99.15	383,212,150.78	80.77
1 至 2 年	2,654,377.50	0.52	54,256,660.31	11.44
2 至 3 年	1,049,227.67	0.20	36,491,020.66	7.69
3 至 4 年	692,156.00	0.13	489,462.30	0.10
4 至 5 年	---	---	---	---
5 年以上	---	---	---	---
合计	516,581,966.22	100.00	474,449,294.05	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	498,214,422.80	99.12	24,910,721.14	383,212,150.78	80.77	19,160,607.54
1 至 2 年	2,654,377.50	0.53	265,437.75	54,256,660.31	11.44	5,425,666.03
2 至 3 年	1,049,227.67	0.21	314,768.30	36,491,020.66	7.69	10,947,306.20
3 至 4 年	692,156.00	0.14	346,078.00	489,462.30	0.10	244,731.15
4 至 5 年	---	---	---	---	---	---
5 年以上	---	---	---	---	---	---
合计	502,610,183.97	100.00	25,837,005.19	474,449,294.05	100.00	35,778,310.92

(4) 其他应收款期末数中无持有应收公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市酷动数码有限公司	一级子公司	397,312,869.80	一年以内	76.91
福建爱施迪通讯器材有限公司	二级子公司	42,837,166.40	一年以内	8.29
深圳市酷索数码有限公司	一级子公司	18,000,000.00	一年以内	3.48
三星(中国)投资有限公司	非关联方	5,331,672.32	一年以内	1.03
北京酷沃通讯器材有限公司	一级子公司	2,999,560.00	一年以内	0.58
合计		466,481,268.52		90.29

(6) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)
福建爱施迪通讯器材有限公司	二级子公司	42,837,166.40	8.29
深圳市酷动数码有限公司	一级子公司	397,312,869.81	76.91
北京酷人通讯科技有限公司	一级子公司	10,878.60	0.01
深圳市酷索数码有限公司	一级子公司	18,000,000.00	3.48
北京酷沃通讯器材有限公司	一级子公司	2,999,560.00	0.58
合计		461,160,474.81	89.27

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	192,877,034.83	15,000,000.00	---	207,877,034.83
对合营企业投资	---	---	---	---
对联营企业投资	---	---	---	---
其他股权投资	---	---	---	---
减：长期股权投资减值准备	---	---	---	---
合计	192,877,034.83	15,000,000.00	---	207,877,034.83

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京瑞成汇达科技有限公司	成本法	10,000,000.00	---	10,000,000.00	10,000,000.00
深圳市爱施德供应链管理有限公司	成本法	10,228,434.33	10,228,434.33	---	10,228,434.33
拉萨市爱施德通信有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00	---	550,000.00
深圳市酷动数码有限公司	成本法	159,998,600.50	159,998,600.50	---	159,998,600.50
北京酷人通讯科技有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	---	7,000,000.00
深圳市酷索数码有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00
西藏酷爱通信有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	---	5,000,000.00
天津爱施迪通讯器材有限公司	成本法	5,000,000.00	---	5,000,000.00	5,000,000.00
北京酷沃通讯器材有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00
合计			192,877,034.83	15,000,000.00	207,877,034.83

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	---------------	------------------	------------------------	------	----------	--------

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京瑞成汇达科技有限公司	100.00	100.00		---	---	---
深圳市爱施德供应链管理有限公司	100.00	100.00		---	---	---
拉萨市爱施德通信有限公司	100.00	100.00		---	---	---
深圳市酷动数码有限公司	100.00	100.00		---	---	---
北京酷人通讯科技有限公司	70.00	70.00		---	---	---
深圳市酷索数码有限公司	100.00	100.00		---	---	---
西藏酷爱通信有限公司	100.00	100.00		---	---	---
天津爱施迪通讯器材有限公司	100.00	100.00		---	---	---
北京酷沃通讯器材有限公司	100.00	100.00		---	---	---
合 计				---	---	---

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,303,915,145.45	3,776,582,292.13
其他业务收入	7,640,588.18	28,120,730.79
营业收入合计	3,311,555,733.63	3,804,703,022.92
主营业务成本	2,979,935,396.25	3,317,524,839.72
其他业务成本	1,063,741.32	450,027.13
营业成本合计	2,980,999,137.57	3,317,974,866.85

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011年1-6月	576,222,692.77	17.40

2010年1-6月

685,196,895.43

18.01

5、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,667,061.68	111,248,030.98
加：资产减值准备	20,209,359.66	53,385,513.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,613,083.38	2,025,248.03
无形资产摊销	409,418.06	527,005.49
长期待摊费用摊销	459,501.79	434,454.49
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）	12,020.70	18,963.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,684,125.52	---
财务费用（收益以“-”号填列）	816,109.00	21,939,230.28
投资损失（收益以“-”号填列）	---	451,018.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,588,422.57	-7,639,760.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	-388,964,681.27	-470,751,177.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	159,445,564.61	36,075,429.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-83,025,098.71	-378,357,128.71
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-253,261,958.15	-630,643,173.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,123,048,079.01	2,231,562,706.80
减：现金的期初余额	1,395,515,867.16	405,201,825.33
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-272,467,788.15	1,826,360,881.47

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	金额单位：元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-10,820.70	1,300.00
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,650,000.00	7,800,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
非货币性资产交换损益	---	---
委托他人投资或管理资产的损益	---	---
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---
债务重组损益	9,790,639.86	---
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,684,125.52	---
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	-366,727.70	-144,530.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
小 计	52,378,965.94	7,656,769.24
所得税影响额	8,607,344.61	1,156,046.83
少数股东权益影响额（税后）	9,995,757.45	127,932.00
合 计	33,775,863.88	6,372,790.41

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。

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.17%	0.41	0.41
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.31%	0.35	0.35

注：（1）加权平均净资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）= $204,197,976.22 / (3,851,107,878.62 + 204,197,976.22 / 2) * 100\% = 5.17\%$ 。

（2）加权平均净资产收益率（扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润）= $170,422,112.34 / (3,851,107,878.62 + 204,197,976.22 / 2) * 100\% = 4.31\%$ 。

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、34。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据 2011 年 6 月 30 日期末数为 201,942,761.74 元，比期初数减少 52.50%，其主要原因是：合作客户银行承兑票据结算货款减少，同时将收到的银行承兑票据贴现所致。

（2）其他应收款 2011 年 6 月 30 日期末数为 83,957,578.33 元，比期初数增加 73.04%，其主要原因是：支付的保证金、押金及往来款项增加。

（3）存货 2011 年 6 月 30 日期末数为 1,520,635,907.27 元，比期初数增加 53.97%，其主要原因是：随着产品型号的增加、运营商合作的加强而增加备货所致。

（4）无形资产 2011 年 6 月 30 日期末数为 1,567,467.98 元，比期初数增加 79.50%，其主要原因是：办公软件增加所致。

（5）长期待摊费用 2011 年 6 月 30 日期末数为 23,679,565.40 元，比期初数增加 40.49%，其主要原因是：装修费用增加所致。

（6）应付票据 2011 年 6 月 30 日期末数为 173,020,000.00 元，比期初数增加 214.58%，其主要原因是：本期开具银行承兑汇票的方式支付货款增加。

（7）应付职工薪酬 2011 年 6 月 30 日期末数为 28,180,051.68 元，比期初数减少 54.81%，其主要原因是：上期期末计提的年终奖本期已经支付。

（8）应交税费 2011 年 6 月 30 日期末数为 -26,579,079.43 元，比期初数减少 148.80%，其主要原因是：本期库存大幅增加，期末留抵的增值税进项税增加所致。

（9）其他应付款 2011 年 6 月 30 日期末数为 20,388,400.94 元，比期初数增加 82.77%，其主要原因是：供应商提供备机，相应的往来款项增加所致。

(10) 财务费用本期发生额为-3,104,646.46 元, 比 2010 年同期发生额减少 111.00%, 其主要原因是: 因本公司成功上市并募集资金, 归还了全部银行借款, 且银行存款利息收入大幅增加。

(11) 资产减值损失本期发生额为 27,457,964.10 元, 比 2010 年同期发生额减少 42.57%, 其主要原因是: 本期计提的存货跌价准备减少及收回以前年度核销的坏账所致。

(12) 营业外收入本期发生额为 44,803,544.01 元, 比 2010 年同期发生额增加 433.77%, 其主要原因是: 收到的政府补助增加所致。

(13) 收到其他与经营活动有关的现金为 104,632,523.25 元, 比 2010 年同期发生额增加 20.46%, 其主要原因是: 本期收到的政府补助增长所致。

(14) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 23,267,293.22 元, 比 2010 年同期发生额增加 311.24%, 其主要原因是: 装修费用增长所致。

(15) 吸收投资收到的现金、取得借款收到的现金、收到其他与筹资活动有关的现金、偿还债务支付的现金、分配股利、利润或偿付利息支付的现金、支付其他与筹资活动有关的现金均为 0.00 元, 其主要原因是: 上期发行股票上市资金宽裕, 本期无增资及借款行为。

第七节 备查文件

- 1、载有董事长签字的半年度报告文件原文；
- 1、载有公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

深圳市爱施德股份有限公司

董事长：黄文辉

二〇一一年八月二十五日