



深圳市爱施德股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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（会计主管人员）米泽东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄绍武	董事	出差	黄文辉
郭绪勇	董事	休假	夏小华

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节 公司治理 .....	42
第九节 内部控制 .....	47
第十节 财务报告 .....	49
第十一节 备查文件目录 .....	127

## 重大风险提示

### 1、行业风险

智能手机硬件快速升级换代，日益同质化，价格下滑速度加快，产品生命周期缩短，代理商需要承担较高的库存跌价风险；运营商深入影响传统手机销售渠道、手机厂商直供以及电子商务的快速发展给传统手机渠道商带来了巨大挑战。

### 2、分销业务风险

一方面，运营商分销业务、平台分销业务毛利水平较低，要求公司积极改善运营模式，降低运营成本。另一方面，运营商分销业务中的代销模式存在较大的产品跌价风险，需要精细化管理。

### 3、零售业务风险

品牌专卖零售业务收入所占比重过高，综合零售业务组合还未实现。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	爱施德	股票代码	002416
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市爱施德股份有限公司		
公司的中文简称	爱施德		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Aisidi CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	aisidi		
公司的法定代表人	黄文辉		
注册地址	深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦 20F		
注册地址的邮政编码	518040		
办公地址	深圳市南山区茶光路南湾工业区 7 栋 3 楼		
办公地址的邮政编码	518055		
公司网址	<a href="http://www.aisidi.com">http://www.aisidi.com</a>		
电子信箱	ir@aisidi.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈蓓	
联系地址	深圳市南山区茶光路南湾工业区 7 栋 3 楼	
电话	0755-21519888	
传真	0755-21519900	
电子信箱	ir@aisidi.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 06 月 08 日	深圳市市场监督管理局	440301102941368	440301708415957	70841595-7
报告期末注册	2011 年 11 月 29 日	深圳市市场监督管理局	440301102941368	440301708415957	70841595-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层
签字会计师姓名	刘剑华、邓登峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼	丰赋、杨琴	2010 年 6 月 1 日至 2012 年 5 月 8 日
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼	吴永平、杨琴	2012 年 5 月 9 日至 2012 年 7 月 15 日
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼	吴永平、毛明	2012 年 7 月 16 日至 2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入 (元)	19,580,609,940.65	12,874,590,161.93	52.09%	10,887,716,828.40
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-259,798,822.48	359,263,593.65	-172.31%	596,962,481.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-285,890,608.52	292,504,695.03	-197.74%	558,053,250.49
经营活动产生的现金流量净额 (元)	87,077,444.30	-883,183,878.74	109.86%	-878,357,487.44
基本每股收益 (元/股)	-0.26	0.36	-172.22%	0.63
稀释每股收益 (元/股)	-0.26	0.36	-172.22%	0.63
净资产收益率 (%)	-6.38%	8.89%	-15.27%	22.44%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	7,456,268,483.96	6,442,805,616.82	15.73%	4,471,071,764.60
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	3,810,110,149.79	4,324,712,861.02	-11.9%	3,851,107,878.62

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-13,671.04	-356,083.71	-38,076.04	
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)	38,048,282.09	91,681,000.00	55,351,840.00	
债务重组损益		10,184,539.55		
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	185,909.96			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,196.17	-362,663.34	-246,922.91	

所得税影响额	6,335,674.47	16,597,684.81	8,378,914.28	
少数股东权益影响额（税后）	5,738,864.33	17,790,209.07	7,778,695.41	
合计	26,091,786.04	66,758,898.62	38,909,231.36	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内,公司实现营业总收入1,958,060.99万元,较上年同期增长52.09%;营业利润-37,411.14万元,利润总额-33,613.10万元,归属上市公司股东的净利润-25,979.88万元,较上年同期分别下降177.16%、158.38%、172.31%。报告期内公司出现较大额度的亏损,主要原因是行业环境快速变化,产品更新换代加快,公司未能及时应对,在引入新品牌、新产品的方面未达预期目标,同时对积压库存进行压缩,直接带来了上半年巨额的跌价损失。

2012年下半年,公司一方面高度重视存货周转的改善,完善库存监控预警机制,控制库存风险,另一方面,有选择性的引入了新品牌、新产品,改善公司产品结构,同时通过组织调整提升运营效率,降低运营成本,并取得了初步成效。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内,中国手机市场规模保持了平稳增长的态势。据统计,2012年行货手机市场规模达到2.74亿部,较2011年增长7.8%。三大电信运营商通过终端补贴驱动手机厂商持续升级硬件配置,高配置的新品对原有产品形成替代,导致产品生命周期大幅缩短。市场环境的快速变化给终端销售企业带来了巨大的挑战,盈利能力大幅下滑。2012年下半年,公司针对行业的变化和挑战,采取了相应措施,取得了初步成效。

(1) 分销业务方面,公司在报告期内毛利率大幅下降的情况下,力求通过扩大规模实现规模效应和盈利能力提升。

一方面,公司通过组织调整,打造了三支分别针对三家运营商的专业化销售团队,与电信运营商的集团公司、省市公司密切配合,发挥公司在公开渠道的分销优势,协助电信运营商推广合约机销售。2012年,电信运营商对手机销售渠道的影响程度进一步加深,手机厂商在一、二线市场的直供力度也有所加强,公司以往的业务模式面临挑战,对此,公司以三大面向运营商市场的专业化销售团队为基础,大力发展运营商分销业务和平台分销业务,通过规模优势和效应,获取稳定的回报。

另一方面,公司继续推进多品牌分销策略,报告期内保持与三星、小米等厂商的战略合作的同时,引进了苹果、索尼的分销业务,同时随着国产品牌市场份额的进一步提升,公司先后实现了与华为、海信等国产品牌的合作,有效改善了品牌结构与产品结构,实现了品牌结构的均衡发展,降低了系统性风险。

(2) 数码零售业务方面,公司报告期内业务收入实现了超过50%的增长,但盈利能力受到挑战。

一方面,公司稳步推进苹果授权零售店的发展,通过新建、优化店面布局,店面数量达到115家,现已覆盖18个省30个城市,包括江浙、西部地区以及湖北、福建、北京、天津等经济大省或直辖市,随着苹果new iPad、iPhone5、iPad4、iPad mini等新品的陆续上市使苹果授权零售店的月均销售额进一步提升,促进了总体收入的增长。

另一方面,公司苹果零售业务在2012年也遭遇了前所未有的挑战:一是苹果在中国陷入了与唯冠长达半年之久的iPad商标诉讼,多地ipad产品一度受到禁售;二是零售店面房屋租金成本、人力成本显著提升,成本压力加大。外部环境的不利影响使公司苹果零售业务的盈利能力相比2011年出现下滑。

(3) 新业务方面,保持关注和投入,布局移动互联网。

2012年,随着智能手机的迅速普及,移动互联网产业进入高速成长期,用户规模显著增长,而产业格局也在深刻调整,产业链主体间的关系更加复杂,融合趋势愈加凸显,随着产业内竞争越来越激烈,尤其是更多创业者的进入,应用产品同质化竞争日益激烈,推广渠道的价值不断得到提升(包括线上和线下两类推广渠道)。公司作为国内主要的手机分销商和数码零售商,一直致力于打造4C渠道综合服务商,而4C中的第四个C就是内容,为此公司在2012年继续积极寻求移动互联网发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
分销	销售量	17,326,915	16,778,158	3.27%
	库存量	2,556,607	2,894,295	-11.67%

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	1,243,950,652.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	6.35%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	苏宁电器股份有限公司苏宁采购中心	289,675,077.14	1.48%
2	中国移动通信集团浙江有限公司	289,200,885.47	1.47%
3	北京京东世纪信息技术有限公司	230,075,290.95	1.18%
4	中国移动通信集团安徽有限公司	220,438,666.91	1.13%
5	广州保税区佳讯电讯有限公司	214,560,732.48	1.09%
合计	—	1,243,950,652.95	6.35%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
公开市场分销	公开市场分销	9,042,848,463.70	47.94%	5,551,369,311.69	48.69%	62.89%
运营商分销	运营商分销	5,842,405,178.20	30.98%	3,637,355,119.03	31.9%	60.62%
平台分销	平台分销	679,301,093.52	3.6%		0%	
数码电子产品连锁零售	数码电子产品连锁零售	3,297,023,365.28	17.48%	2,213,015,265.13	19.41%	48.98%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
通讯产品	通讯产品	15,561,291,932.58	82.5%	9,174,391,232.67	80.46%	69.62%
数码产品	数码产品	3,297,023,365.28	17.48%	2,213,015,265.13	19.41%	48.98%
其他	其他	3,262,802.84	0.02%	14,333,198.05	0.13%	-77.24%
合计	合计	18,861,578,100.70	100%	11,401,739,695.85	100%	65.43%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	15,995,511,219.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	84.29%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	三星 (中国) 投资有限公司	6,578,771,875.05	34.67%
2	苹果电脑贸易 (上海) 有限公司	6,336,589,409.37	33.39%
3	华为终端有限公司	1,232,887,283.85	6.50%
4	北京小米科技有限责任公司	1,043,821,136.75	5.50%
5	中国移动通信集团终端有限公司	803,441,514.44	4.23%
合计	—	15,995,511,219.46	84.29%

## 4、费用

单位：元

项目	2012年	2011年	增减变化		
			金额	幅度	
期间费用	销售费用	781,031,410.57	699,637,869.11	81,393,541.46	11.63%
	管理费用	197,884,233.04	201,198,757.91	-3,314,524.87	-1.65%
	财务费用	68,914,674.12	16,822,309.98	52,092,364.14	309.66%
	小计	1,047,830,317.73	917,658,937.00	130,171,380.73	14.19%

2012年财务费用较2011年增加309.66%，主要原因是为满足采购规模扩大对资金的需求，增加银行贷款从而导致财务费用增加。

## 5、研发支出

单位：元

项目	2012年	2011年	增减变化	
			金额	幅度
研发支出	14,757,224.38	-	14,757,224.38	--

报告期内，公司新增研发支出1,475.72万元，为公司投入开发ERP系统所产生。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	23,072,021,669.27	14,973,065,089.71	54.09%
经营活动现金流出小计	22,984,944,224.97	15,856,248,968.45	44.96%
经营活动产生的现金流量净额	87,077,444.30	-883,183,878.74	109.86%
投资活动现金流入小计	1,159,047,901.42	150,294.00	771,087.07%
投资活动现金流出小计	1,216,349,553.86	50,659,154.76	2,301.05%
投资活动产生的现金流量净额	-57,301,652.44	-50,508,860.76	-13.45%
筹资活动现金流入小计	2,887,525,325.93	1,207,272,380.00	139.18%
筹资活动现金流出小计	3,244,590,367.14	162,657,223.07	1,894.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-357,065,041.21	1,044,615,156.93	-134.18%
现金及现金等价物净增加额	-327,289,630.32	110,922,417.43	-395.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2012年经营活动现金流入较2011年增加54.09%，主要原因为本年销售额增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

2012年经营活动现金流出较2011年增加44.96%，主要原因为随销售增加，采购也同步增加；

2012年投资活动现金流入较2011年增加771,087.07%，主要原因为收回银行理财产品所致；

2012年投资活动现金流出较2011年增加2,301.05%，主要原因为购买银行理财产品，及收到银行理财产品投资收益所致；

2012年筹资活动现金流入较2011年增加139.18%，主要原因为新增银行借款所致；

2012年筹资活动现金流出较2011年增加1,894.74%，主要原因为本期归还银行借款，及本年支付现金股利。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司 2012 年度净利润为负，经营活动产生的现金流量净额为 8,707.74 万元，主要原因是报告期内，公司加强应收款项（应收票据、应收账款）的管理，应收账款和应收票据较年初减少 3.33 亿元。

## 三、主营业务构成情况

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 (%)
分行业						
公开市场分销	9,126,007,880.66	9,042,848,463.70	0.91%	42.91%	62.89%	-12.15%
运营商分销	6,066,901,347.03	5,842,405,178.20	3.7%	54.39%	60.62%	-3.74%
平台分销	703,938,957.02	679,301,093.52	3.5%			
数码电子产品连锁零售	3,655,863,677.26	3,297,023,365.28	9.82%	44.64%	48.98%	-2.63%
分产品						
通讯产品	15,887,740,448.26	15,561,291,932.58	2.05%	54.25%	69.62%	-8.88%
数码产品	3,655,863,677.26	3,297,023,365.28	9.82%	44.64%	48.98%	-2.63%
其他	9,107,736.45	3,262,802.84	64.18%	-39.65%	-77.24%	59.15%
分地区						
华东地区	5,691,998,444.58	5,477,960,124.65	3.76%	67.95%	76.21%	-4.51%
华南地区	5,930,256,038.50	5,717,643,014.80	3.59%	64.61%	78.77%	-7.64%
华西地区	2,321,891,057.98	2,259,043,813.05	2.71%	21.65%	37.37%	-11.13%
华北东北地区	5,608,566,320.91	5,406,931,148.20	3.6%	42.26%	56.72%	-8.9%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,837,747,960.12	24.65%	1,976,964,436.37	30.68%	-6.03%	
应收账款	920,497,619.12	12.35%	1,158,326,642.24	17.98%	-5.63%	
存货	2,344,599,969.60	31.44%	2,228,434,968.08	34.59%	-3.15%	
投资性房地产	0.00	0%	0.00	0%	0%	
长期股权投资	0.00	0%	0.00	0%	0%	
固定资产	43,204,325.45	0.58%	30,086,069.15	0.47%	0.11%	
在建工程	0.00	0%	0.00	0%	0%	
交易性金融资产	4,461,839.04	0.06%	4,275,929.08	0.07%	-0.01%	

应收票据	171,473,488.98	2.30%	266,218,629.79	4.13%	-1.83%	
预付款项	1,838,655,037.79	24.66%	600,960,929.40	9.33%	15.33%	
其他应收款	74,949,684.98	1.01%	73,460,308.00	1.14%	-0.13%	
无形资产	5,386,607.73	0.07%	2,720,856.34	0.04%	0.03%	
开发支出	14,757,224.38	0.20%	0.00	0%	0.20%	
商誉	0.00	0%	10,730,020.00	0.17%	-0.17%	
长期待摊费用	34,543,786.37	0.46%	34,073,966.41	0.53%	-0.07%	
递延所得税资产	165,990,940.40	2.22%	56,552,861.96	0.87%	1.35%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	1,181,598,480.00	15.85%	997,839,880.00	15.49%	0.36%	
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	
应付票据	1,854,184,834.00	24.87%	576,551,599.00	8.95%	15.92%	
应付账款	138,878,662.10	1.86%	251,774,271.34	3.91%	-2.05%	
预收款项	452,595,123.81	6.07%	144,839,949.38	2.25%	3.82%	
应付职工薪酬	51,632,332.52	0.69%	52,489,707.76	0.81%	-0.12%	
应交税费	-219,840,232.18	-2.95%	-132,334,593.37	-2.05%	-0.89%	
应付利息	1,576,476.45	0.02%	3,072,427.64	0.05%	-0.03%	
其他应付款	23,276,817.55	0.31%	30,626,342.22	0.48%	-0.17%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购 买金额	本期出 售金额	期末数
金融资产							
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	4,275,929.08	185,909.96	-4,986,761.28				4,461,839.04
上述合计	4,275,929.08	185,909.96	-4,986,761.28				4,461,839.04
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

面对行业巨变和激烈的市场竞争，公司顺应市场需求变化，及时进行了调整，致力于打造立足当前、谋求长远的战略业务组合。2012年，公司分销业务初步实现了公开市场分销业务、运营商分销业务、平台分销业务的协同发展，优化了品牌结构，有效改善了库存结构；数码零售业务方面在保持苹果专卖店领先地位的同时，初步实现了零售业务的多元化布局。

1、在分销业务方面，公司作为国内最大的分销商之一，具备诸多优势：

一是坚持渠道下沉，加速四、六线城市扩张。随着新农村建设和城镇化进程的加快，农村市场逐渐被越来越多的企业看重，2012上半年公司在四、六线城市推进堡垒客户、堡垒店的建立，加速了对四、六线城市的渠道扩张，并与厂家和运营商紧密合作，使得公司在四、六线城市的竞争中占得先机。

二是持续深化与运营商的合作，进一步打造运营商服务能力。2011年以来，运营商为了抢占3G竞争制高点，纷纷加大补贴力度，对于公开市场形成进一步的影响。随着4G预期的推动，预计在未来两年内运营商市场将继续保持较快增长。为了更好地适应运营商市场的发展，报告期公司持续优化和完善运营商业务的组织架构，坚持以渠道能力和终端推广能力为基础，打造产业链组合整体竞争力的核心运营策略，为运营商带来大量的优质合约客户，同时也推动了自身业绩的增长。

三是发展多品牌战略，优化品牌结构。公司在巩固现有品牌合作、取得优质产品资源的同时，还取得了包括苹果、华为在内的多个国内外知名手机品牌的代理合作资格。通过一系列新品牌的引入与合作，不仅丰富了公司的品牌结构，也降低了以往代理品牌集中可能带来的经营风险。

2、在数码零售业务方面，公司旗下酷动数码在新潮3C数码零售领域始终保持着领先地位。截至报告期末，酷动数码旗下苹果专卖店共计115家，作为苹果大陆地区最大的KA客户地位得到进一步巩固。

3、2012年公司启动信息化升级，实施SAP系统，以更好的支撑各部门的运营，提升工作效率，降低运营成本，并提出了未来几年内围绕SAP、ERP为核心的信息化发展方向和实施路线。

为了进一步打造在信息化系统方面的优势，以更好的支撑公司规模扩张，公司在针对内部核心体系进行ERP信息化的同时，还针对下游客户进行信息化整合，打造了基于内部与外部、管理与运营、制度和工具之间的信息化整合体系：CRM（即客户关系管理）系统。CRM系统有助于公司增加对分销渠道的覆盖能力，维系并提升现有客户销量，并可以提升订单、物流、客户沟通等服务效率；还可以通过有效的管理降低市场、运营等项目的费用支出，从而构建“高覆盖、高效率、低成本”的业务能力，进一步增强公司在分销行业的核心竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）持有其他上市公司股权情况的说明

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”，股票代码：000034）债权29,563,702.36元。2010年深信泰丰进行债务重组，根据重整计划本公司截至2011年12月31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，第三次分配分得货币资金393,899.69元，本次债务重组公司共转回已核销的坏账10,184,539.55元。2012年12月31日，深信泰丰股票收盘价4.08元，股票市值总额4,461,839.04元，公司确认公允价值变动收益185,909.96元。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
上海银行深圳分行	30,000	2012-05-25	2012-06-28		30,000	125.75	125.75	是		否	无
兴业银行深圳文锦支行	10,000	2012-07-06	2012-08-09		10,000	46.03	46.03	是		否	无
上海银行深圳分行	20,000	2012-07-09	2012-08-14		20,000	83.18	83.18	是		否	无
上海银行深圳分行	20,000	2012-08-21	2012-09-25		20,000	81.37	81.37	是		否	无
渤海银行深圳车公庙支行	5,000	2012-10-15	2012-12-14		5,000	37.81	37.81	是		否	无
兴业银行深圳文锦支行	10,000	2012-10-15	2012-12-24		10,000	88.22	88.22	是		否	无
渤海银行深圳车公庙支行	5,000	2012-10-15	2012-12-27		5,000	46	46	是		否	无
上海银行深圳分行	10,000	2012-10-17	2012-12-28		10,000	89.75	89.75	是		否	无
招商银行车公庙支行	1,000	2012-6-15	2012-6-25		1,000	1.07	1.07	是		否	无
招商银行车公庙支行	900	2012-6-27	2012-7-4		900	0.67	0.67	是		否	无
招商银行车公庙支行	700	2012-7-10	2012-7-17		700	0.51	0.51	是		否	无
招商银行车公庙支行	600	2012-7-20	2012-7-27		600	0.44	0.44	是		否	无
招商银行车公庙支行	600	2012-7-31	2012-8-7		600	0.44	0.44	是		否	无
招商银行车公庙支行	500	2012-8-10	2012-8-17		500	0.36	0.36	是		否	无
招商银行车公庙支行	500	2012-8-24	2012-8-31		500	0.35	0.35	是		否	无

招商银行车公庙支行	500	2012-9-11	2012-9-18		500	0.35	0.35	是		否	无
合计	115,300	--	--	--	115,300	602.30	602.30	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财情况说明				无							

说明

公司用于委托理财的资金为闲置自有资金。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	214,202.69
报告期投入募集资金总额	1,853.88
已累计投入募集资金总额	208,637.12
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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%	2010-10-30			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	26,212.44	100%	2010-08-30			否
数码电子产品零售终端扩建项目	否	12,868.61	12,868.61	569.64	9,642.37	74.93%				否
产品运营平台扩建项目	否	1,537.3	1,537.3	30	480	31.22%	2013-12-31			否
信息系统综合管理平台扩建项目	否	5,000	5,000	1,254.24	2,558.76	51.18%				否

承诺投资项目小计	--	86,639.5	86,639.5	1,853.88	79,914.72	--	--		--	--
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	128,722.4	0	128,722.4	100%				
超募资金投向小计	--	127,563.19	128,722.4	0	128,722.4	--	--		--	--
合计	--	214,202.69	215,361.9	1,853.88	208,637.12	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（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	适用 超募资金 1,275,631,900.00 元，加利息收入扣除手续费后之后净总额 1,288,693,557.39 元，根据公司 2009 年 8 月 18 日股东大会决议和《招股说明书》，超募资金用于补充公司业务资金需求。2010 年 10 月 15 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，同意利用部分超募资金 701,987,900.00 元补充募投项目之一补充营运资金项目的资金缺口，2010 年度已使用 698,359,960.00 元。2011 年 6 月 30 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于利用超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，同意利用超募资金 590,333,597.39 元补充募投项目—补充营运资金项目之增值分销渠道扩建项目的资金缺口，2011 年度已使用 588,864,024.80 元。截至 2012 年 12 月 31 日，已使用超募资金累计 1,287,223,984.80 元，超募资金余额为 1,469,572.59 元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2012 年 12 月 31 日止，公司使用募集资金 477,862,150.27 元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于银行募集资金监管专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
深圳市酷动数码有限公司	子公司	商业	数码电子产品销售	16,000万元	713,591,149.62	182,055,916.49	3,823,976,304.00	20,559,423.41	13,044,019.91
深圳市爱施德供应链管理有限公司	子公司	物流	仓储服务	1,000万元	69,026,494.34	3,604,105.29	261,465,753.00	-5,382,062.03	-4,123,889.95
北京酷人通讯科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	1,000万元	890,160,437.24	537,707,622.43	3,222,869,768.00	6,628,708.05	25,945,362.87
深圳市乐享无限通讯有限公司	子公司	商业	数码电子产品销售	1,000万元	32,524,254.78	9,490,138.21	229,309.70	-505,787.16	-511,414.88
西藏酷爱通信有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	500万元	687,737,172.27	47,162,410.42	1,669,282,410.00	26,254,052.60	31,492,779.86
北京酷沃通讯器材有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	100万元	7,559,959.23	1,235,719.80	42,699,101.15	209,423.30	156,918.05
北京瑞成汇达科技有限公司	子公司	商业	技术推广服务;	5,000万元	32,497,080.95	30,659,401.76	9,107,736.45	-18,038,152.95	-18,021,868.59
天津爱施迪通讯器材有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	500万元	93,373,359.88	5,453,385.54	1,832,607,702.00	5,869,281.69	4,338,076.02
北京酷真数码科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	500万元	4,992,934.99	4,980,771.60	0.00	-18,432.45	-19,228.40
北京酷昊通讯科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	100万元	999,889.29	986,389.29	0.00	-13,610.71	-13,610.71
北京酷泰通讯科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	500万元	5,007,624.50	4,994,124.50	0.00	-5,875.50	-5,875.50
深圳市享易无限数码有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	1,000万元	11,117,729.27	8,255,462.39	3,861,855.53	-2,326,052.58	-1,744,537.61

#### 主要子公司、参股公司情况说明

##### (1) 主要子公司及参股公司经营情况

深圳市酷动数码有限公司——全资子公司，2012年实现营业收入3,823,976,304.00元，较上年同期增长53.21%，年末资产总额为713,591,149.62元。

北京酷人通讯科技有限公司——控股子公司（控股70%），2012年实现营业收入3,222,869,768.00元，较上年同期增长12.80%，年末资产总额达到890,160,437.24元。

西藏酷爱通信有限公司——全资子公司，2012年实现营业收入1,669,282,410.00元，年末总资产为687,737,172.27元。

(2) 单个子公司及参股公司的经营业绩与上年相比变动在30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的说明  
公司全资子公司深圳市酷动数码有限公司营业收入较上年增长53.21%，系苹果产品销售规模增长所致。

##### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
拉萨市爱施德通信有限公司	注销	注销	无

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

#### (1) 手机市场规模保持快速增长，智能机成为主流

2012年中国手机市场继续保持较快的发展速度，手机用户数已突破10亿，其中智能手机用户则接近了3亿人。根据第三方市场调研机构预测，2013年中国手机市场规模将达到3.3亿部，其中智能手机的规模将达到2.6亿部左右，占比将近80%。

#### (2) 运营商对手机市场影响继续

2013年，随着3G网络建设趋于完成，4G商用将逐步启动，三大运营商将进入新一轮的竞争。通过终端补贴拉动用户增长仍是三大运营商的重要策略。可以预计，在2013年运营商终端补贴的投入不会减少，运营商与手机零售社会渠道的合作将进一步加深，运营商自有渠道向手机零售卖场的转型将进一步加快；同时，三大运营商自有的终端公司分销能力也将进一步成长。运营商涉足手机销售行业，并逐步主导手机市场的趋势已经愈发明显。

#### (3) 市场格局快速变化，国产品牌占比提高

智能手机的快速升级和迅猛发展，使昔日市场份额领先的诺基亚、摩托罗拉、LG等国际品牌的市场份额出现了严重的流失；联想、酷派、中兴、华为、海信等国产品牌凭借与三大运营商的紧密合作，以及及时推出更高性价比的产品实现了市场份额的快速增长；同时小米、魅族等具备互联网背景的手机厂家高度重视用户体验，通过软件方面的创新，锁定了细分市场，市场份额稳步增长；OPPO、步步高、金立等厂家则是深耕县乡级市场，充分发挥渠道优势，保持市场份额。总体来看，除苹果、三星以外，国际品牌逐渐式微，而国产品牌则是迎来了新一轮的发展机遇。

#### (4) 移动互联网用户高速增长，推动应用与服务市场迅速发展

随着3G网络的逐步完善和智能手机的普及率进一步提高，移动互联网用户规模实现了高速增长。庞大且不断增长的用户群体为移动互联网市场发展提供了用户基础，促使各个细分领域都获得了较快的发展增速。2012年，手机网游、手机购物和手机广告等细分市场实现了快速的发展，未来几年，随着行业参与者的增多，以及创新商业模式的探索和变现能力提高，移动互联网还将获得新一轮的成长。

### 2、公司发展战略及经营规划

2013年，公司继续以打造战略业务组合为目标，围绕分销、零售、智能手机及应用发展为导向，加强核心能力及全价值链塑造，对内围绕“高覆盖、高效率、低成本”，提升运营效率和业务能力，对外以上下游拓展为重点，整合渠道资源，布局新业务。

#### (1) 分销业务领域

一是进一步推进公开市场分销业务、运营商分销业务、平台分销业务协同发展。保持公开市场分销业务的传统优势，优化运营商分销业务的合作模式，提升平台分销业务的运营效率。通过三大业务的协同发展，实现分销业务总体规模的领先，从而发挥规模效应，实现效率提升和成本降低。

二是建立“高覆盖、高效率、低成本”的业务模式。继续深化CRM项目建设、优化关键业务流程，精简公司各项业务管理流程，提升公司内部运营效率；继续深化组织结构改善，提升人员效率，建立面向客户、服务客户的一线组织。

三是优化品牌合作布局，提升国产品牌销量占比，加强优质资源引入。2013年，在保持与三星、苹果、华为、小米等国内外一线品牌紧密合作的情况下，进一步推进优质国产品牌的引入工作。

#### (2) 零售业务领域

一是确保苹果专卖的行业地位，提升门店的盈利能力。本着稳健的店面扩张原则，稳固苹果专卖的市场份额，保持最大KA客户的合作地位；增加苹果关联产品与运营业务的销售，提升毛利水平，并探索自有品牌配件业务；优化门店布局，降低运营成本。

二是加快零售战略布局。新潮3C数码零售方面，在盈利模式基本确立的情况下，通过引入热门产品，提升单店产能，推进门店扩张，逐步建立规模和领先优势；在手机零售方面，深化运营商、厂商合作，搭建单个城市的手机零售盈利模型。

三是积极探索线上零售业务模式。一方面，利用ERP项目的推进，进一步建立和完善B2B平台；另一方面，利用苹果综合零售业务搭建的B2C电子商务平台，加快建立适合公司特点的B2C业务体系。

### (3) 新业务领域

围绕手机分销业务、运营业务和数码零售形成的基础业务群，发挥渠道资源优势，布局以服务用户智能手机应用需求为核心的移动互联网业务。

### 3、风险

**行业风险：**智能手机硬件快速升级换代，日益同质化，价格下滑速度加快，产品生命周期缩短，代理商需要承担较高的库存跌价风险；运营商深入影响传统手机销售渠道、手机厂商直供以及电子商务的快速发展给传统手机渠道商带来了巨大挑战。

**分销业务风险：**一方面，运营商分销业务、平台分销业务毛利水平较低，要求公司积极改善运营模式，降低运营成本。另一方面，运营商分销业务中的代销模式存在较大的产品跌价风险，需要精细化管理。

**零售业务风险：**品牌专卖零售业务收入所占比重过高，综合零售业务组合还未实现。

### 4、风险对策

(1) 精细化产品运营。注重提升智能产品销售能力，提升产品运营及明星产品塑造能力，强化库存管理与风险预警。

(2) 多元化品牌合作。在稳固现有合作品牌的基础上，抓住与国内外知名品牌的合作机会，实现多品牌间的协同效应，同时，通过多品牌合作提升业务规模，实现规模效应。

(3) 保持苹果专卖店的领先地位；大力发展3C数码零售业务；稳步发展手机零售业务，深化与运营商、厂商在零售层面的合作。

(4) 持续推进IT支撑系统改造，降低运营成本、提升运营效率。

(5) 积极探索、合理布局移动互联网业务，结合公司在分销、零售领域的优势资源，把握移动互联网发展机遇。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 1、本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
北京酷真数码科技有限公司	4,980,771.60	-19,228.40
北京酷昊通讯科技有限公司	986,389.29	-13,610.71
北京酷泰通讯科技有限公司	4,994,124.50	-5,875.50
深圳市亨易无限数码有限公司	8,255,462.39	-1,744,537.61
西藏酷动数码有限公司	4,929,393.74	-70,606.26
芜湖乐动数码产品贸易有限公司	1,268,303.75	268,303.75
绵阳市酷动数码科技有限公司	874,017.00	-125,983.00

注：本期新纳入合并范围子公司均为本期新设的子公司

### 2、本年不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
合肥市爱施德供应链管理有限公司	-84,611.60	-7,986.83
重庆市爱施德仓储服务有限公司	-65,294.09	-529.82
成都市爱施德仓储服务有限公司	-32,544.33	-15,399.26
天津市爱施德仓储服务有限公司	-311,583.77	-51,546.30
长沙市爱施德仓储服务有限公司	-37,754.23	-99.73
沈阳市爱施德供应链管理有限公司	-18,862.17	-740.37
石家庄爱施德仓储服务有限公司	-37,053.63	-147.36
济南爱施德仓储服务有限公司	-37,863.92	-17,398.18
郑州市爱施德仓储服务有限公司	-24,581.09	-2,844.87
西安市爱施德仓储服务有限公司	-32,544.33	-15,399.26
拉萨市爱施德通信有限公司	7,764,543.61	-739,604.14

注：以上公司均在本期因注销，从而不再纳入合并范围。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

### 1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《公司章程》中关于现金分红的规定：公司连续三年内以现金方式累计分配的利润应不少于三年内实现的年均可分配利润的百分之三十。公司自上市以来，累计实现现金分红 24,977.50 万元，超过公司最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，符合《公司章程》的规定。

2012 年 8 月 10 日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，该规划综合考虑投资者的合理投资回报和公司的可持续发展，在保证公司正常经营发展的前提下，实事求是地对未来股东回报情况进行了规划和论证。公司独立董事对该规划发表了独立意见。2012 年 8 月 29 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 2、公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011 年半年度，公司确定的资本公积金转增股本方案为：以公司当时总股本 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。2011 年 11 月 8 日，公司实施完成该资本公积金转增股本方案。

2011 年度，公司确定的利润分配方案为：以公司总股本 99,910 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。2012 年 6 月 8 日，公司实施完成该利润分配方案。

2012 年度，因公司出现亏损，董事会决定本年度不进行利润分配。

### 3、公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	-259,798,822.48	0%
2011 年	249,775,000.00	359,263,593.65	69.52%
2010 年	0.00	596,962,481.85	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、报告期内信息披露索引

公告时间	公告名称	公告编号	披露媒体
2012年01月31日	业绩预告修正公告	2012-001	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年02月17日	第二届董事会第十九次会议决议公告	2012-002	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年02月22日	2011年度业绩快报	2012-003	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月10日	第二届董事会第二十次会议决议公告	2012-004	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月10日	第二届监事会第十四次会议决议公告	2012-005	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月22日	第二届董事会第二十一次会议决议公告	2012-006	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月22日	第二届监事会第十五次会议决议公告	2012-007	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月22日	关于接受控股股东财务资助的关联交易公告	2012-008	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月22日	关于为全资子公司申请银行综合授信提供担保的议案	2012-009	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月22日	关于为控股子公司申请银行综合授信提供担保的议案	2012-010	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月30日	关于证监会确认股权激励计划 (草案) 无异议并备案的公告	2012-011	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月31日	第二届董事会第二十二次会议决议公告	2012-012	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月31日	第二届监事会第十六次会议决议公告	2012-013	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月31日	独立董事公开征集委托投票权报告书	2012-014	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月31日	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	2012-015	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年03月31日	2012年第一季度业绩预告	2012-016	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月10日	第二届董事会第二十三次会议决议公告	2012-017	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月10日	第二届监事会第十七次会议决议公告	2012-018	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2012年04月10日	2011年年度报告摘要	2012-019	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月10日	关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2012-020	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月10日	2012年度日常关联交易预计公告	2012-021	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月10日	关于公司2012年度向银行申请综合授信额度的公告	2012-022	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月17日	2012年第一次临时股东大会决议公告	2012-023	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月18日	第二届董事会第二十四次会议决议公告	2012-024	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月18日	第二届监事会第十八次会议决议公告	2012-025	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月18日	2012年第一季度报告正文	2012-026	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月18日	关于为全资子公司向供应商申请赊销额度提供担保的公告	2012-027	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月20日	关于举行2011年年度报告网上说明会的通知	2012-028	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月24日	第二届董事会第二十五次会议决议公告	2012-029	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月24日	第二届监事会第十九次会议决议公告	2012-030	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月24日	关于向激励对象授予股票期权的公告	2012-031	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月24日	关于对公司资金进行综合管理的公告	2012-032	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年04月28日	关于召开2011年度股东大会的通知	2012-033	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年05月11日	关于更换保荐代表人的公告	2012-034	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年05月11日	关于股东股权质押的公告	2012-035	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年05月19日	2011年度股东大会决议公告	2012-036	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年05月29日	关于股东股权质押的公告	2012-037	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年06月02日	2011年度权益分派实施公告	2012-038	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年06月09日	关于控股股东完成增持公司股份的公告	2012-039	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2012年07月07日	关于股票期权授予登记完成的公告	2012-040	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年07月12日	关于股东股权质押的公告	2012-041	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年07月14日	2012年半年度业绩预告修正公告	2012-042	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年07月17日	关于股东股权质押的公告	2012-043	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年07月18日	关于更换保荐代表人的公告	2012-044	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年08月01日	关于股东股权质押的公告	2012-045	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年08月07日	关于股东股权质押的公告	2012-046	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年08月14日	第二届董事会第二十七次会议决议公告	2012-047	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年08月14日	第二届监事会第二十次会议决议公告	2012-048	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年08月14日	2012年半年度报告摘要	2012-049	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年08月14日	关于召开2012年第二次临时股东大会的通知	2012-050	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年08月17日	关于有限售条件股份上市流通的提示性公告	2012-051	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年08月30日	2012年第二次临时股东大会决议公告	2012-052	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年08月30日	关于中国证监会对公司立案调查的公告	2012-053	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年09月17日	关于公司总裁辞职的公告	2012-054	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年09月17日	第二届董事会第二十七次会议决议公告	2012-055	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年10月18日	2012年第三季度报告正文	2012-056	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年11月07日	关于公司股东、关联方及公司承诺履行情况的公告	2012-057	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012年12月14日	关于股东股权解除质押的公告	2012-058	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、公司股权激励的实施情况及其影响

#### 1、股权激励计划履行的相关程序

(1) 公司于2012年3月9日分别召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

(2) 根据中国证监会的反馈意见，公司对《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》进行了修订，并于2012年3月30日召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“激励计划”）及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

(3) 激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2012年4月16日召开第一次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股票期权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

(4) 公司于2012年4月21日分别召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定2012年4月23日为授予日，向50名激励对象授予2887.11万份股票期权。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

#### 2、股权激励计划实施情况

公司于2012年7月6日完成了激励计划所涉股票期权的授予登记工作。由于公司原激励对象中，粟军、万雨钢因离职、张志勇因职位变动而不再参与激励，公司取消其原本应获授的股票期权共计121.78万份，公司实际首次授予股票期权的对象调整为47名，首次授予股票期权的数量调整为2765.33万份。详见公司于2012年7月7日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于股票期权授予登记完成的公告》（公告编号：2012-040）。

#### 3、激励成本对公司财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则第11号——股份支付》和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司本次激励计划股票期权的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会确定的股票期权授予日为2012年4月23日，根据授予日股票期权的公允价值总额分别确认激励成本。

经测算，预计未来四年股票期权激励成本合计为1603.89万元，则2012--2015年股票期权成本摊销情况见下表：

期权份额（万份）	期权成本（万元）	2012年（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）
2765.33	1603.89	445.53	668.29	400.97	89.11

本计划股票期权的成本将在经常性损益中列支。上述对公司财务状况和经营成果的影响仅为测算数据，以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

托管情况说明

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

##### (2) 承包情况

承包情况说明

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

租赁情况说明

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
深圳市酷动数码有限公司	2012-03-22	130,000	2012-08-20	15,000	连带责任保证	一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2012-03-22	130,000	2012-10-31	8,000	连带责任保证	一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2012-03-22	130,000	2012-12-17	15,000	连带责任保证	一年	否	否

深圳市酷动数码有限公司	2012-04-18	20,000		0				
北京酷人通讯科技有限公司	2012-03-22	70,000	2012-05-28	14,000	连带责任保证	一年	否	否
北京酷人通讯科技有限公司	2012-03-22	70,000	2012-09-27	12,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		220,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			64,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		220,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			64,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		220,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			64,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		220,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			64,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								16.8%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								38,000
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)								38,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司对子公司担保均为连带责任担保				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

适用  不适用

#### 四、承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人黄绍武、董事长黄文辉、主要股东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	自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公司股份，也不由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。黄绍武、黄文辉分别作为公司的董事及董事长在任职期间持有公司股票的，每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2010-05-17	公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内；任职期间及离职后 18 个月内。	报告期内，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及黄绍武、黄文辉均遵守了所做的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	无				
解决方式	为了避免未来可能发生的同业竞争，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 日分别向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。2009 年 2 月 16 日，黄绍武就公司与天音通信控股股份有限公司独立经营情况出具《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。”				
承诺的履行情况	报告期内，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。				

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	73
境内会计师事务所审计服务的连续年限	六年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘剑华、邓登峰

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 六、其他重大事项的说明

2012年8月30日，因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司立案调查。详见公司2012年8月30日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于中国证监会对公司立案调查的公告》（编号：2012-053）。

## 七、公司子公司重要事项

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	867,172,870	86.8%				-10,747,453	-10,747,453	856,425,417	85.72%
3、其他内资持股	856,245,600	85.7%				-12,856,320	-12,856,320	843,389,280	84.41%
其中：境内法人持股	806,000,000	80.67%						806,000,000	80.67%
境内自然人持股	50,245,600	5.03%				-12,856,320	-12,856,320	37,389,280	3.74%
5、高管股份	10,927,270	1.09%				2,108,867	2,108,867	13,036,137	1.3%
二、无限售条件股份	131,927,130	13.2%				10,747,453	10,747,453	142,674,583	14.28%
1、人民币普通股	131,927,130	13.2%				10,747,453	10,747,453	142,674,583	14.28%
三、股份总数	999,100,000	100%						999,100,000	100%

股份变动的原因

2012年8月20日，公司首次公开发行前有限售条件股份共计12,856,320股上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

无

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
爱施德	2010-05-17	45	50,000,000	2010-05-28	50,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

## 前三年历次证券发行情况的说明

2010年5月17日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]555号文《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》核准，公司向社会首次公开发行5,000万股人民币普通股股票（A股）。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售1,000万股，网上定价发行为4,000万股，发行价格为45.00元/股。2010年5月28日，经深圳证券交易所《关于深圳市爱施德股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》深证上[2010]172号同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称为“爱施德”，股票代码“002416”，其中公开发行中网上定价发行的4,000万股股票于2010年5月28日起上市交易。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	20,144	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	22,558					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市神州通投资集团有限公司	境内非国有法人	60.52%	604,703,586		604,703,586		质押	311,000,000
深圳市全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	20.17%	201,500,000		201,500,000		质押	150,000,000
黄绍武	境内自然人	1.52%	15,217,280		15,217,280			
黄文辉	境内自然人	1.23%	12,332,000		12,232,000	100,000		
郭绪勇	境内自然人	0.81%	8,100,000		6,075,000	2,025,000		
夏小华	境内自然人	0.69%	6,922,000		5,191,500	1,730,500		
郑珍	境内自然人	0.66%	6,611,329			6,611,329		
杜志军	境内自然人	0.44%	4,372,958			4,372,958		
刘浩	境内自然人	0.24%	2,372,000		1,779,000	593,000		
杨有才	境内自然人	0.21%	2,146,200		700,000	1,446,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37% 的股权，并持有深圳市全球星投资管理有限公司 66.37% 的股权。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。							

	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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
郑珍	6,611,329	人民币普通股	6,611,329
杜志军	4,372,958	人民币普通股	4,372,958
郭绪勇	2,025,000	人民币普通股	2,025,000
涂国文	1,759,000	人民币普通股	1,759,000
夏小华	1,730,500	人民币普通股	1,730,500
黄益放	1,611,600	人民币普通股	1,611,600
杨有才	1,446,200	人民币普通股	1,446,200
余斌	1,247,600	人民币普通股	1,247,600
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	1,230,080	人民币普通股	1,230,080
康宁	1,177,600	人民币普通股	1,177,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市神州通投资集团有限公司	黄绍武	2001-01-15	72619721-X	20000 万元	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品）；计算机信息技术咨询服务；计算机软件的开发；经济信息与企业管理咨询（不含限制项目）；市场营销与企业形象策划；投资咨询；资产管理。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	深圳市神州通投资集团有限公司（以下简称“神州通投资”）2012 年实现营业收入 2,056,130 万元，净利润为 8,506 万元；截至 2012 年 12 月 31 日，资产总额为 1,103,062 万元，净资产为 306,221 万元；2012 年度，投资现金及现金等价物净增加额为 20,044 万元。（数据未经审计）				

	神州通投资的未来发展战略为：神州通投资将秉承“聚才兴业，共享成功”的理念，实现资本和资源整合，打造融合资金流、物流、信息流三位一体的产业支持体系，积极稳健地以战略投资、内外资源整合的方式拓展新事业，持续保持着高速的企业增长。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

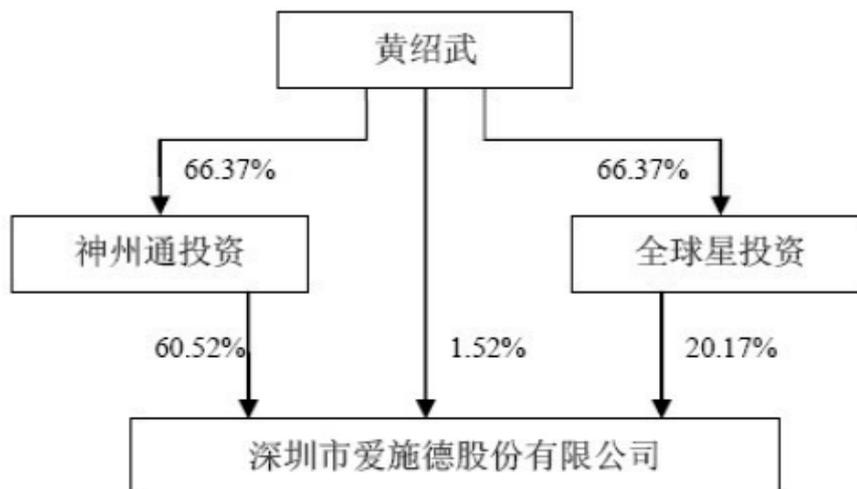
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄绍武	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	深圳市神州通投资集团有限公司董事长、深圳市全球星投资管理有限公司董事长、本公司董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
深圳市神州通投资集团有限公司	不超过 9,866,000	不超过 2%	101,793	0.02%	2011-06-09	2012-06-09

##### 其他情况说明

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（以下简称“神州通投资”）通过二级市场以平均每股30.07元的价格增持公司股份101,793股，约占公司当时股份总额的0.02%。神州通投资当时计划在2011年6月8日之后12个月内根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行股份的2%（含此次增持股份在内）；并承诺：在增持期间及法定期限内不通过二级市场减持其所持有的公司股份。

在此次增持期间，神州通投资仅于2011年6月8日实施一次增持公司股份，截至2012年6月8日，神州通投资增持期限届满。此次增持行为符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录第23号：股东及其一致行动人增持股份》等有关规定。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
黄绍武	董事	现任	男	42	2010-10-15	2013-10-15	15,217,280			15,217,280
黄文辉	董事长	现任	男	49	2010-10-15	2013-10-15	12,332,000			12,332,000
郭绪勇	副董事长	现任	男	41	2010-10-15	2013-10-15	8,100,000			8,100,000
夏小华	董事、高级副总裁	现任	男	42	2010-10-15	2013-10-15	6,922,000			6,922,000
林斌	独立董事	现任	男	50	2010-10-15	2013-10-15				
罗来武	独立董事	现任	男	42	2010-10-15	2013-10-15				
吕良彪	独立董事	现任	男	43	2011-09-13	2013-10-15				
刘红花	监事	现任	女	53	2010-10-15	2013-10-15	1,489,450		145,000	1,344,450
张鹏	监事	现任	男	37	2010-10-15	2013-10-15	725,400			725,400
温秉汉	监事	现任	男	38	2010-10-15	2013-10-15				
乐嘉明	总裁	现任	男	50	2012-09-14	2013-10-15				
吴学军	副总裁	现任	男	43	2011-10-27	2013-10-15				
刘浩	副总裁	现任	男	38	2011-10-27	2013-10-15	2,372,000			2,372,000
陈蓓	副总裁、董事会秘书	现任	女	42	2010-10-15	2013-10-15	2,066,000			2,066,000
合计	--	--	--	--	--	--	49,224,130	0	145,000	49,079,130

### 二、任职情况

#### 董事

黄文辉 先生

董事长，工商管理硕士。曾先后担任深圳市龙华北音电子有限公司生产部课长，江西东方明珠通信发展有限公司总经理；1998年作为主要创始人创立本公司，现任本公司控股股东——深圳市神州通投资集团有限公司（以下简称“神州通投资”）董事、深圳市览众实业有限公司董事长、本公司董事长。黄文辉先生曾任“深圳市总商会（工商联）第五届理事会常务理事”、“深圳市福田区人大代表”，并获“深圳市福田区先进生产（工作）者”、“深圳市福田区精神文明建设先进工作者”、“2008年奥运火炬手”等诸多荣誉。

郭绪勇 先生

副董事长，工学学士、清华大学EMBA。曾先后担任深圳宝渝汽车工业公司销售工程师，深圳兴光华汽车贸易公司销售

部总经理，深圳市天音通信发展有限公司助理总裁。2002年加盟本公司，历任深圳市爱施德实业有限公司副总裁、公司常务副总裁，现任本公司副董事长。

夏小华 先生

董事，高级副总裁、财务负责人，中欧国际工商学院EMBA。曾任九江仪表厂财务处副处长，1999年加盟本公司，历任深圳市爱施德实业有限公司财务经理、财务总监，现任本公司高级副总裁、财务负责人。

黄绍武 先生

董事，曾任江西省五金交电化工公司业务经理，江西东方明珠通信发展有限公司董事长。1998年作为主要创始人创立本公司，现任本公司控股股东神州通投资董事长、本公司主要股东深圳市全球星投资管理有限公司董事长兼总裁、本公司董事。

罗来武 先生

独立董事，经济学博士、教授、博士生导师；曾先后任国家教育部工作人员、江西师范大学商学院副院长副教授、江西师范大学经济研究中心主任教授、江西师范大学财政金融学院院长、江西师范大学副校长；现任职深圳大学教授、博士生导师、全国青联委员，江西省青联副主席；2010年10月被续聘为本公司独立董事。

林 斌 先生

独立董事，经济学博士，中山大学管理学院会计学系教授，博士生导师、会计学系主任、MPACC（会计硕士专业学位）中心主任。林斌先生主要从事“资本市场与会计”、“企业内部控制”、“战略管理会计”等领域的研究。林斌先生目前还兼任财政部企业内部控制标准委员会咨询专家组成员、广东省审计学会副会长、广东省内审协会副会长等职务。2010年10月被续聘为本公司独立董事。

吕良彪 先生

独立董事，先后就读于华东政法大学（本科）、武汉大学（硕士）、纽约大学法学院（WTO研修），具20年法官、律师、仲裁员从业经历；现为北京市大成律师事务所高级合伙人，大成香港律师事务所合伙人；中华全国律师协会宪法人权专业委员会委员，七届北京市律师协会风险投资专业委员会主任；央视财经频道特约评论员；中国人民大学律师学院客座教授；北京仲裁委员会仲裁员，武汉仲裁委员会仲裁员；中国青年企业家协会理事。2011年9月被聘任为本公司独立董事。

#### 监事

刘红花 女士

监事会主席，大专学历，注册会计师、注册评估师。曾任江西南昌钟厂财务科长，江西南昌市红光机械厂财务科长，江西东方明珠通信实业有限公司财务部经理。1998年加盟本公司，历任深圳市爱施德实业有限公司财务部经理、审计部经理，现任本公司监事会主席、审计部总监。

张 鹏 先生

监事，中国注册会计师协会会员，香港城市大学国际会计文学硕士。1995-2000年间先后在湖北宜昌猴王集团、深圳海滨制药有限公司及东莞利得威电子有限公司从事财务工作。2001年2月加盟深圳市爱施德实业有限公司。2001年2月至2004年6月期间先后担任公司财务部主管、高级经理等职；2004年6月至2006年8月担任公司财务总监。2006年8月任职于神州通投资，先后担任财务部部长、助理总裁，现任神州通投资董事、助理总裁、本公司监事。

温秉汉 先生

监事，大学本科学历。曾在中企动力科技集团股份有限公司、神州通投资从事法律工作。2008年加盟本公司任法务部经理，现任法务部助理总监、本公司监事。

#### 高级管理人员

乐嘉明 先生：总裁，上海交通大学理学学士、美国罗特格斯州立大学EMBA。曾先后担任摩托罗拉亚太区副总裁兼摩托罗拉中国电子有限公司东区销售与市场总经理、诺基亚中国投资有限公司东区客户及市场运营总经理、三星中国投资有限公司副总裁兼三星电子中国区移动通信事业部销售总经理、AMD中国有限公司副总裁兼AMD大中华区销售总经理。2012年9月被聘任为本公司总裁。

夏小华 先生：高级副总裁，其简历参见“董事”部分。

吴学军 先生：副总裁，中南工业大学工学学士。曾先后担任希捷国际科技深圳有限公司高级人力资源主任、深圳市天音通信发展有限公司助理总裁、佳兆业控股集团有限公司副总裁。2010年11月加盟本公司，现任本公司副总裁。

刘浩 先生：副总裁，西北工业大学工学学士。曾先后担任深圳半边天药业有限公司办事处经理、美商网厦门公司副总

经理。2001年加盟本公司，历任本公司分公司总经理、渠道总监、市场总监、本公司全资子公司——深圳市酷动数码有限公司（以下简称“酷动数码”）常务副总经理，现任酷动数码总经理、本公司副总裁。

陈蓓 女士：副总裁兼董事会秘书，暨南大学经济学硕士。曾任大鹏证券投资银行部业务董事、创智科技股份有限公司董事会秘书。2007年11月加盟本公司，现任本公司副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄绍武	深圳市神州通投资集团有限公司	董事长兼总裁	2001-01-15		是
黄绍武	深圳市全球星投资管理有限公司	董事长兼总裁	2000-01-26		是
黄文辉	深圳市神州通投资集团有限公司	董事	2001-01-15		否
黄文辉	深圳市全球星投资管理有限公司	董事	2000-01-26		否
张鹏	深圳市神州通投资集团有限公司	董事、财务部部长	2006-08-01		是
张鹏	深圳市神州通投资集团有限公司	助理总裁	2011-10-09		是
张鹏	深圳市全球星投资管理有限公司	董事、财务部部长	2006-08-01		是
张鹏	深圳市全球星投资管理有限公司	助理总裁	2011-10-09		是
张鹏	深圳太辰光通信股份有限公司	董事	2010-10-26		是
张鹏	深圳市聚华辉供应链服务股份有限公司	董事	2012-04-20		是
张鹏	深圳市彩梦科技有限公司	执行董事	2010-06-01		是
在股东单位任职情况的说明	深圳太辰光通信股份有限公司、深圳市聚华辉供应链服务股份有限公司、深圳市彩梦科技有限公司均为公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司的控股子公司。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林斌	中山大学管理学院	会计学系教授	2001-06-01		是
林斌	广州白云国际机场股份有限公司	独立董事	2010-06-25	2013-06-24	是
林斌	安徽桑乐金股份有限公司	独立董事	2010-12-23	2013-12-22	是
林斌	广州珠江啤酒股份有限公司	独立董事	2012-06-19	2015-06-18	是
罗来武	深圳大学	教授	2007-09-01		是
吕良彪	北京市大成律师事务所	高级合伙人	2004-12-15		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

## (1) 决策程序

公司于2010年10月制订了《董事、监事薪酬管理办法》，经薪酬与考核委员会讨论通过，提交董事会审议，报股东大会后批准后实施。

## (2) 确定依据

公司根据《董事、监事薪酬管理办法》，并结合公司的经营状况和个人的工作业绩确定相关人员的报酬。

## 2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
黄绍武	董事	男	42	现任		598,400.00	598,400.00
黄文辉	董事长	男	49	现任	1,200,000.00		1,200,000.00
郭绪勇	副董事长	男	41	现任	1,000,000.00		1,000,000.00
夏小华	董事、高级副总裁	男	42	现任	800,000.00		800,000.00
林斌	独立董事	男	50	现任	84,000.00		84,000.00
罗来武	独立董事	男	42	现任	84,000.00		84,000.00
吕良彪	独立董事	男	43	现任	84,000.00		84,000.00
刘红花	监事	女	53	现任	400,000.00		400,000.00
张鹏	监事	男	37	现任		218,100.00	218,100.00
温秉汉	监事	男	38	现任	240,000.00		240,000.00
乐嘉明	总裁	男	50	现任	380,000.00		380,000.00
吴学军	副总裁	男	43	现任	700,000.00		700,000.00
刘浩	副总裁	男	38	现任	700,000.00		700,000.00
陈蓓	副总裁、董事会秘书	女	42	现任	700,000.00		700,000.00
合计	--	--	--	--	6,372,000.00	816,500.00	7,188,500.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

姓名	职务	报告期内可 行权股数	报告期 内已行 权股数	报告期内已行 权股数行权价 格（元/股）	报告期末市 价（元/股）	期初持有限 制性股票数 量	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股票 的授予价格 （元/股）	期末持有限 制性股票数 量
黄文辉	董事长	0	0			2,560,000			2,560,000
夏小华	董事、高级 副总裁	0	0			1,240,000			1,240,000
刘浩	副总裁	0	0			760,000			760,000
陈蓓	副总裁、董 事会秘书	0	0			1,220,000			1,220,000
合计	--	0	0	--	--	5,780,000	0	--	5,780,000

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄文辉	总裁	离职	2012-09-14	考虑到公司未来发展的需要，为引进更为专业的经营管理人才，黄文辉先生提出辞去其兼任的公司总裁职务。辞去总裁职务后，黄文辉先生仍担任公司董事长职务。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

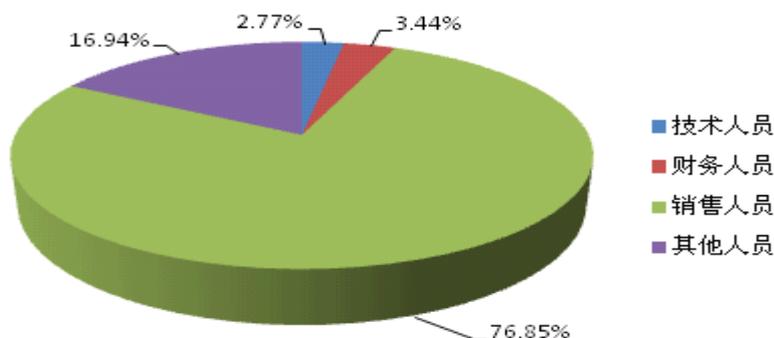
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

1、截至2012年12月31日，公司共有员工4800人。

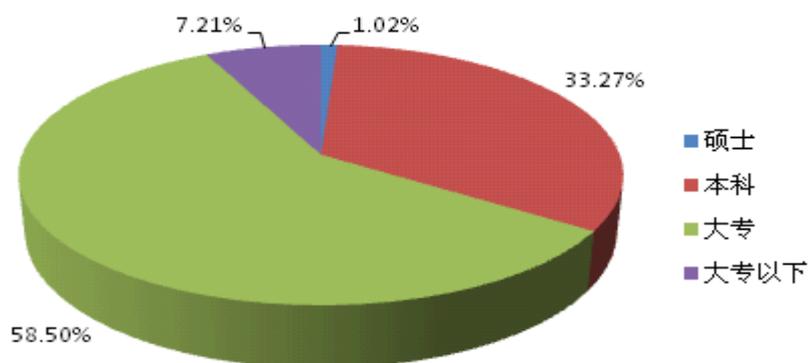
(1) 按专业结构分：

专业分工	人数	占员工总数比例
技术人员	133	2.77%
财务人员	165	3.44%
销售人员	3689	76.85%
其他人员	813	16.94%
合计	4800	100%



(2) 按受教育程度分：

学历	人数	占员工总数比例
硕士	49	1.02%
本科	1597	33.27%
大专	2808	58.50%
大专以下	346	7.21%
合计	4800	100%



## 2、公司员工薪酬政策及培训计划

### (1) 薪酬政策

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

### (2) 培训计划

公司对新员工安排入职系统培训；定期组织员工进行培训，培训内容涵盖管理、审计、IT、业务等。

3、2012年度（截至2012年12月31日），公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制订了《财务负责人管理制度》、《风险投资管理制度》等规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。具体如下：

制度名称	审议情况	披露情况
《财务负责人管理制度》	第二届董事会第十九次会议	2012年2月17日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《风险投资管理制度》		

截至报告期末，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。公司治理的实际状况基本符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东和股东大会

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

#### 2、关于控股股东与公司的关系

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

#### 3、关于董事和董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正；公司目前有董事七名，其中独立董事三名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和公司章程的要求。董事会能够严格按照《公司法》、公司章程和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作。公司董事诚信、勤勉地履行职责，亲自出席董事会和股东大会，积极参加由深圳证监局及深圳证券交易所组织的相关培训，熟悉有关法律法规，并能够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、公司章程的规定选举产生监事两名，通过职工代表大会选举了职工代表监事一名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求；公司各位监事严格按照《公司法》、公司章程和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了经理人员的薪酬与公司绩效相联系的激励机制，保持了经理人员的稳定性。公司经理人员的任免履行了法定的程序，严格按照有关法律法规和公司章程的规定进行。

#### 6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

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

8、关于内部审计制度

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及深圳证券交易所相关文件的要求，制定了《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，对外部信息使用人就公司内幕信息的保密作出了相关规定，并于2010年8月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行披露。前述人员在知悉内幕信息后即签订《内幕信息知情人声明及承诺函》，同时，公司对其进行保密责任提示，并向监管部门报备《内幕信息知情人登记表》。报告期内，公司严格按照上述有关规定执行，不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012-05-18	1、《2011 年度董事会工作报告》； 2、《2011 年度监事会工作报告》； 3、《2011 年度财务决算报告》； 4、《2011 年年度报告及 2011 年年度报告摘要》； 5、《2011 年度利润分配预案》； 6、《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； 7、《关于 2012 年度日常关联交易预计的议案》； 8、《关于公司 2012 年度向银行申请不超过人民币 75 亿元综合授信额度的议案》；9、《关于为全资子公司申请银行综合授信提供担保的议案》； 10、《关于为控股子公司申请银行综合授信提供担保的议案》；	全部审议通过	2012-05-19	《2011 年度股东大会决议公告》（2012-036）刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

		11、《关于为全资子公司向供应商申请赊销额度提供担保的议案》； 12、《关于续聘公司审计机构并确定其报酬的议案》； 13、《关于对公司资金进行综合管理的议案》。			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012-04-16	1、《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要； 2、《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》； 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股票期权激励计划相关事宜的议案》。	全部审议通过	2012-04-17	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（2012-023）刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2012 年第二次临时股东大会	2012-08-29	1、《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》； 2、《关于修订〈公司章程〉的议案》。	全部审议通过	2012-08-30	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（2012-052）刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
林斌	10	5	5	0	0	否
罗来武	10	3	5	2	0	否
吕良彪	10	4	5	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事未出现连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期，公司独立董事认真履行职责，对公司股权激励计划、聘任高级管理人员、关联交易等事项发表了独立意见，同时利用自己的专业优势，对公司财务状况及内控情况进行控制和督导，从财务和内控等角度与公司管理层共同分析公司所面临的现状和需要改进的方面，并提出合理建议。此外，在公司被立案调查期间，独立董事保持与公司管理层的密切沟通，督促公司配合调查，并不断提出相关建议，以提升公司治理水平。前述建议均已被公司采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

2012年度，董事会审计委员会分别对公司第一季度报告、半年度报告、第三季度报告以及审计部提交的审计工作总结、计划等事项进行了审议，对每季度募集资金存放和使用情况和外部审计机构的工作评价及续聘等事项进行了核查，并向董事会汇报。

在2012年年报审计工作过程中，审计委员会在会计师事务所进场前审阅了公司编制的财务会计报告，并与审计机构协商确定年度审计工作时间安排；督促会计师事务所的审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作如期完成。在年审注册会计师出具初步审计意见后，召开董事会审议年报前，参加了与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

### 2、提名委员会

报告期内，提名委员会讨论了关于提名乐嘉明先生为公司总裁候选人的事项，提交董事会审议并获通过。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会严格履行职责，讨论了《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法》、《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》以及《关于确定总裁薪酬及绩效考核方式的议案》，提交董事会审议并获通过。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具

体如下：

#### 1、业务独立情况

公司主要从事手机及数码电子产品销售渠道综合服务，具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入和业务利润完全不依赖于股东及其他关联方。

#### 2、资产完整情况

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

#### 3、人员独立情况

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

#### 4、财务独立情况

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

#### 5、机构独立情况

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

## 七、同业竞争情况

无

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评和激励机制，形成了比较科学的奖罚制度。公司在每年年初和高级管理人员都签订年度绩效责任书，以此明确综合绩效指标（包括量化的财务指标和定性的管理指标）和考核结果应用（即明确考核结果如何与职位、工资、奖金挂钩）。公司每半年对高级管理人员进行考核，并严格按照有关制度兑现考核结果的应用，包括对报酬的应用和对职位的应用。

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司高层管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于 2012 年 3 月 9 日制订了第二期股票期权激励计划（草案），在 2012 年 3 月 30 日根据中国证券监督管理委员会的反馈意见进行修订后，于 2012 年 4 月 23 日对激励对象进行授予，并于 2012 年 7 月 6 日完成了股票期权的授予登记。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### （一）内部控制体系

公司已按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章的要求，建立了规范的法人治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，确保了股东大会、董事会、监事会等机构合法合规有效运作。同时董事会还设立战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。

#### （二）经营管理控制

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。结合公司实际，公司设总裁办、战略发展部、投资管理部、审计部、人力资源管理部、财务管理部、信息管理部等职能部门，并制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制，相互监督。同时，公司还建立了质量管理体系，有效控制公司的经营活动。

#### （三）财务管理控制

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的《财务管理制度》，公司按业务流程设置权限，形成了严密的会计监控体系，并制定了明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。

#### （四）信息披露控制

公司制定了《信息披露事务管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，对信息披露的内容、程序、责任人及责任划分、信息披露方式、档案管理、内幕信息知情人范围、保密措施及责任追究等方面做了明确的规定。报告期内，公司严格按照上述制度的规定履行信息披露义务，未发生内幕信息在未公开披露前泄露的违规行为。

#### （五）内部审计控制

公司制定了《内部审计制度》，设置审计监察部，负责对公司及控股子公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督，通过内部审计及时发现经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。公司现有的内部控制已覆盖了公司经营及管理的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够有效预防并及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全与完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等监管部门的相关规范性文件建立了财务报告内部控制体系。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 10 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2012 年度内部控制自我评价报告》

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）阅读了由本公司编写的《2012 年度内部控制自我评价报告》，并出具了《内部控制报告》，称：基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该评价报告中所述的与贵公司上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现贵公司编写的《2012 年度内部控制自我评价报告》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对贵公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《内部控制专项报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，该制度正常执行。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 08 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 4138 号

审计报告正文

深圳市爱施德股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市爱施德股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市爱施德股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及深圳市爱施德股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

2013 年 4 月 8 日

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,837,747,960.12	1,976,964,436.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,461,839.04	4,275,929.08
应收票据	171,473,488.98	266,218,629.79
应收账款	920,497,619.12	1,158,326,642.24
预付款项	1,838,655,037.79	600,960,929.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	74,949,684.98	73,460,308.00
买入返售金融资产		
存货	2,344,599,969.60	2,228,434,968.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,192,385,599.63	6,308,641,842.96
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	43,204,325.45	30,086,069.15
在建工程	0.00	0.00
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,386,607.73	2,720,856.34
开发支出	14,757,224.38	
商誉		10,730,020.00
长期待摊费用	34,543,786.37	34,073,966.41
递延所得税资产	165,990,940.40	56,552,861.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	263,882,884.33	134,163,773.86
资产总计	7,456,268,483.96	6,442,805,616.82
流动负债：		
短期借款	1,181,598,480.00	997,839,880.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,854,184,834.00	576,551,599.00
应付账款	138,878,662.10	251,774,271.34
预收款项	452,595,123.81	144,839,949.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	51,632,332.52	52,489,707.76
应交税费	-219,840,232.18	-132,334,593.37
应付利息	1,576,476.45	3,072,427.64
应付股利		
其他应付款	23,276,817.55	30,626,342.22
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,483,902,494.25	1,924,859,583.97
非流动负债：		

长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	3,483,902,494.25	1,924,859,583.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	999,100,000.00	999,100,000.00
资本公积	1,697,327,557.64	1,702,356,446.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	133,409,919.13	133,409,919.13
一般风险准备		
未分配利润	980,272,673.02	1,489,846,495.50
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,810,110,149.79	4,324,712,861.02
少数股东权益	162,255,839.92	193,233,171.83
所有者权益（或股东权益）合计	3,972,365,989.71	4,517,946,032.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,456,268,483.96	6,442,805,616.82

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：夏小华

会计机构负责人：米泽东

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,489,447,925.87	1,539,761,226.77
交易性金融资产	4,461,839.04	4,275,929.08
应收票据	160,961,188.98	230,440,640.59
应收账款	805,605,846.54	1,256,725,552.28

预付款项	1,473,286,325.76	233,463,115.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	191,064,003.26	465,792,317.30
存货	1,666,431,918.61	1,691,297,038.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	5,791,259,048.06	5,421,755,820.81
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	269,227,034.83	247,877,034.83
投资性房地产		
固定资产	14,743,235.65	17,032,054.41
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	3,144,390.59	2,206,040.94
开发支出	9,951,393.97	
商誉		
长期待摊费用	4,367,469.86	4,700,715.42
递延所得税资产	148,926,761.37	47,099,239.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	450,360,286.27	318,915,084.80
资产总计	6,241,619,334.33	5,740,670,905.61
流动负债：		
短期借款	741,990,000.00	777,839,880.00
交易性金融负债		
应付票据	1,762,501,754.00	576,551,599.00
应付账款	164,510,573.99	556,030,953.21
预收款项	234,295,938.27	117,721,927.71

应付职工薪酬	34,288,436.39	33,078,886.77
应交税费	-103,736,979.07	-121,703,574.99
应付利息	1,016,698.67	3,072,427.64
应付股利		
其他应付款	8,435,699.90	14,846,406.52
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,843,302,122.15	1,957,438,505.86
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	2,843,302,122.15	1,957,438,505.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	999,100,000.00	999,100,000.00
资本公积	1,695,804,319.78	1,700,833,208.53
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	133,409,919.13	133,409,919.13
一般风险准备		
未分配利润	570,002,973.27	949,889,272.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,398,317,212.18	3,783,232,399.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,241,619,334.33	5,740,670,905.61

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：夏小华

会计机构负责人：米泽东

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	19,580,609,940.65	12,874,590,161.93
其中：营业收入	19,580,609,940.65	12,874,590,161.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,960,930,342.04	12,384,571,377.54
其中：营业成本	18,863,798,684.35	11,404,805,635.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	15,065,904.18	27,407,871.74
销售费用	781,031,410.57	699,637,869.11
管理费用	197,884,233.04	201,198,757.91
财务费用	68,914,674.12	16,822,309.98
资产减值损失	34,235,435.78	34,698,932.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	185,909.96	-5,172,671.24
投资收益（损失以“－”号填列）	6,023,098.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-374,111,392.81	484,846,113.15
加：营业外收入	39,168,438.37	92,219,384.76
减：营业外支出	1,188,023.49	1,257,131.81
其中：非流动资产处置损失	44,190.37	396,055.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-336,130,977.93	575,808,366.10

减：所得税费用	-82,426,824.38	115,309,942.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-253,704,153.55	460,498,423.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	-259,798,822.48	359,263,593.65
少数股东损益	6,094,668.93	101,234,829.89
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.26	0.36
（二）稀释每股收益	-0.26	0.36
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-253,704,153.55	460,498,423.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-259,798,822.48	359,263,593.65
归属于少数股东的综合收益总额	6,094,668.93	101,234,829.89

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

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：夏小华

会计机构负责人：米泽东

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	14,064,739,020.35	8,138,035,604.04
减：营业成本	13,924,744,250.05	7,520,606,273.86
营业税金及附加	2,629,119.56	9,781,916.67
销售费用	389,405,869.54	405,134,929.38
管理费用	124,085,890.15	146,228,810.97
财务费用	33,292,151.66	11,490,116.32
资产减值损失	8,379,073.41	32,174,229.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	185,909.96	-5,172,671.24
投资收益（损失以“-”号填列）	183,193,483.44	160,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-234,417,940.62	167,446,656.53

加：营业外收入	3,246,959.30	415,548.83
减：营业外支出	767,839.67	858,052.03
其中：非流动资产处置损失		247,266.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-231,938,820.99	167,004,153.33
减：所得税费用	-101,827,522.17	2,099,632.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-130,111,298.82	164,904,521.21
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-130,111,298.82	164,904,521.21

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：夏小华

会计机构负责人：米泽东

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,950,987,590.77	14,759,166,014.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		1,158,930.11
收到其他与经营活动有关的现金	121,034,078.50	212,740,145.29

经营活动现金流入小计	23,072,021,669.27	14,973,065,089.71
购买商品、接受劳务支付的现金	21,764,278,617.08	14,507,965,229.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	440,999,595.87	445,806,513.83
支付的各项税费	233,342,207.89	367,307,352.25
支付其他与经营活动有关的现金	546,323,804.13	535,169,872.95
经营活动现金流出小计	22,984,944,224.97	15,856,248,968.45
经营活动产生的现金流量净额	87,077,444.30	-883,183,878.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,153,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,023,098.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,802.80	52,294.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		98,000.00
投资活动现金流入小计	1,159,047,901.42	150,294.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,349,553.86	50,659,154.76
投资支付的现金	1,153,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,216,349,553.86	50,659,154.76
投资活动产生的现金流量净额	-57,301,652.44	-50,508,860.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		109,432,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		120,000.00

取得借款收到的现金	2,635,598,480.00	1,097,839,880.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	251,926,845.93	
筹资活动现金流入小计	2,887,525,325.93	1,207,272,380.00
偿还债务支付的现金	2,451,839,880.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	349,911,155.14	40,267,250.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,000,000.00	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	442,839,332.00	22,389,972.34
筹资活动现金流出小计	3,244,590,367.14	162,657,223.07
筹资活动产生的现金流量净额	-357,065,041.21	1,044,615,156.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-380.97	
五、现金及现金等价物净增加额	-327,289,630.32	110,922,417.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,955,037,590.44	1,844,115,173.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,627,747,960.12	1,955,037,590.44

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：夏小华

会计机构负责人：米泽东

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,103,957,853.28	8,998,531,496.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,179,511,707.33	107,563,612.25
经营活动现金流入小计	18,283,469,560.61	9,106,095,109.12
购买商品、接受劳务支付的现金	16,703,382,265.47	9,161,853,891.84
支付给职工以及为职工支付的现金	275,415,831.91	284,472,156.50
支付的各项税费	30,617,690.11	118,158,966.27
支付其他与经营活动有关的现金	1,135,996,281.28	368,367,319.94
经营活动现金流出小计	18,145,412,068.77	9,932,852,334.55
经营活动产生的现金流量净额	138,057,491.84	-826,757,225.43

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,100,550,000.00	
取得投资收益所收到的现金	183,193,483.44	160,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,380.00	20,076.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,353,745,863.44	160,020,076.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,293,662.74	11,904,587.88
投资支付的现金	1,121,900,000.00	55,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,210,193,662.74	66,904,587.88
投资活动产生的现金流量净额	143,552,200.70	93,115,488.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		109,312,500.00
取得借款收到的现金	1,851,190,000.00	877,839,880.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	221,596,845.93	
筹资活动现金流入小计	2,072,786,845.93	987,152,380.00
偿还债务支付的现金	1,887,039,880.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	293,233,781.44	8,472,156.67
支付其他与筹资活动有关的现金	352,839,332.00	22,389,972.34
筹资活动现金流出小计	2,533,112,993.44	130,862,129.01
筹资活动产生的现金流量净额	-460,326,147.51	856,290,250.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-178,716,454.97	122,648,513.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,518,164,380.84	1,395,515,867.16
六、期末现金及现金等价物余额	1339,447,925.87	1,518,164,380.84

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：夏小华

会计机构负责人：米泽东

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	999,100,000.00	1,702,356,446.39			133,409,919.13		1,489,846,495.50		193,233,171.83	4,517,946,032.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	999,100,000.00	1,702,356,446.39			133,409,919.13		1,489,846,495.50		193,233,171.83	4,517,946,032.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-5,028,888.75					-509,573,822.48		-30,977,331.91	-545,580,043.14
(一) 净利润							-259,798,822.48		6,094,668.93	-253,704,153.55
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-259,798,822.48		6,094,668.93	-253,704,153.55
(三) 所有者投入和减少资本		-5,028,888.75								-5,028,888.75
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-5,028,888.75								-5,028,888.75
3. 其他										
(四) 利润分配							-249,775,000.00		-30,000,000.00	-279,775,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-249,775,000.00		-30,000,000.00	-279,775,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转									-7,072,000.84	-7,072,000.84
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									-7,072,000.84	-7,072,000.84
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	999,100,000.00	1,697,327,557.64			133,409,919.13			980,272,673.02	162,255,839.92	3,972,365,989.71

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	505,800,000.00	-391,458,611.25			16,490,452.12		342,773,141.53			82,182,849.89	555,787,832.29
(一) 净利润							359,263,593.65			101,234,829.89	460,498,423.54
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							359,263,593.65			101,234,829.89	460,498,423.54
(三) 所有者投入和减少资本	12,500,000.00	101,841,388.75								218,000.00	114,559,388.75
1. 所有者投入资本	12,500,000.00	96,812,500.00								218,000.00	109,530,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,028,888.75									5,028,888.75
3. 其他											

(四) 利润分配					16,490,452.12		-16,490,452.12		-30,000,000.00	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					16,490,452.12		-16,490,452.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	493,300,000.00	-493,300,000.00							10,730,020.00	10,730,020.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	493,300,000.00	-493,300,000.00							10,730,020.00	10,730,020.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	999,100,000.00	1,702,356,446.39			133,409,919.13		1,489,846,495.50		193,233,171.83	4,517,946,032.85

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：夏小华

会计机构负责人：米泽东

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	999,100,000.00	1,700,833,208.53			133,409,919.13		949,889,272.09	3,783,232,399.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	999,100,000.00	1,700,833,208.53			133,409,919.13		949,889,272.09	3,783,232,399.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-5,028,888.75					-379,886,298.82	-384,915,187.57

(一) 净利润							-130,111,298.82	-130,111,298.82
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-130,111,298.82	-130,111,298.82
(三)所有者投入和减少资本		-5,028,888.75						-5,028,888.75
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-5,028,888.75						-5,028,888.75
3. 其他								
(四) 利润分配							-249,775,000.00	-249,775,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-249,775,000.00	-249,775,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	999,100,000.00	1,695,804,319.78			133,409,919.13		570,002,973.27	3,398,317,212.18

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	493,300,000.00	2,092,291,819.78			116,919,467.01		801,475,203.00	3,503,986,489.79
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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	505,800,000.00	-391,458,611.25			16,490,452.12		148,414,069.09	279,245,909.96
(一) 净利润							164,904,521.21	164,904,521.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							164,904,521.21	164,904,521.21
(三) 所有者投入和减少资本	12,500,000.00	101,841,388.75						114,341,388.75
1. 所有者投入资本	12,500,000.00	96,812,500.00						109,312,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,028,888.75						5,028,888.75
3. 其他								
(四) 利润分配					16,490,452.12		-16,490,452.12	
1. 提取盈余公积					16,490,452.12		-16,490,452.12	
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	493,300,000.00	-493,300,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	493,300,000.00	-493,300,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	999,100,000.00	1,700,833,208.53			133,409,919.13		949,889,272.09	3,783,232,399.75

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：夏小华

会计机构负责人：米泽东

### 三、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。企业法人营业执照注册号为440301102941368，法定代表人黄文辉。

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

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

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

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

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

根据公司2009年8月11日第一次临时股东会决议，及中国证券监督管理委员会于2010年5月4日《关于核准深圳市爱施德股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]555号）的核准，公司于2010年5月17日分别采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）10,000,000股、网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）40,000,000股，共计公开发行人民币普通股（A股）50,000,000股（每股面值1元，发行价格45.00元），并申请增加注册资本50,000,000.00元。2010年5月28日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“爱施德”，股票代码“002416”。

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

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

本公司办公地址位于深圳市南山区茶光路南湾工业区7栋3楼，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

本集团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、战略发展部、投资管理部、审计部、人力资源部、财务管理部、移动事业部、联通三星事业部等相关部门。

本财务报表业经本公司董事会于2013年4月8日决议批准报出。

# 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

## 1、财务报表的编制基础

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。

## 2、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2012年12月31日的财务状况及2012年度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。

## 3、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。

## 4、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。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

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

不适用

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

#### 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：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具包括金融资产和金融负债。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；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。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ◇ 金融资产的确认和计量

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。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。

### ◇ 金融负债的确认和计量

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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然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。

### (4) 金融负债终止确认条件

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（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
保证金组合	其他方法	以其他应收款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

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	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，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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： 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。
坏账准备的计提方法	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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在途商品、委托代销商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

存货在取得时按实际成本计价，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定依据及存货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。

本集团存货跌价准备的会计处理为当期计算的存货跌价准备余额与上期存货跌价准备余额之间的差额计入当期资产减值损失。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、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

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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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“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。

### 13、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### (3) 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%
机器设备	5	5%	19%
电子设备	3-5	5%	19%-31.67%
其他设备	3-5	5%	19%-31.67%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，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。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。

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。

## (5) 其他说明

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

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。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

该无形资产为企业带来经济利益的期限是不可预见的。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命有限的无形资产，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。

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。

## 15、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。

## 16、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 17、股份支付及权益工具

### (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) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的权益工具公允价值采用Black-Scholes模型定价。

### (3) 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。

### (4) 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。

## 18、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

本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。

## 19、政府补助

### （1）类型

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。

### （2）会计处理方法

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。

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

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。

### （2）确认递延所得税负债的依据

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。

## 21、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。

### (2) 融资租赁会计处理

无

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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已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。

#### (7) 股份支付

本集团于资产负债表日根据最新取得的后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计服务条件或者非市场的业绩条件满足的可能性，以决定应确认的股份支付的金额。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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。	17%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税 3%、4%、5% 计缴。	3%、4%、5%
房产税	按房产原值的 70% 的 1.2% 计缴。	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 2、税收优惠及批文

根据西藏自治区人民政府颁布的 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%。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本	经营 范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
深圳市 酷动数 码有限 公司	全资	深圳	商业	16,000.00	数码 电子 产品 销售	15,999.86		100%	100%	是			
深圳市 爱施德 供应链 管理有 限公司	全资	深圳	物流	1,000.00	仓储 服务	1,022.84		100%	100%	是			
北京酷 人通讯 科技有 限公司	控股	北京	商业	1,000.00	通讯 产品 销售	700.00		70%	70%	是	16,131.22		
深圳市 乐享无 限通讯 有限公 司	全资	深圳	商业	1,000.00	数码 电子 产品 销售	1,000.00		100%	100%	是			
西藏酷 爱通信 有限公 司	全资	拉萨	商业	500.00	通讯 产品 销售	500.00		100%	100%	是			
北京酷 沃通讯 器材有 限公司	全资	北京	商业	100.00	通讯 产品 销售	10.00		100%	100%	是			
北京瑞 成汇达 科技有 限公司	全资	北京	商业	5,000.00	技术 推广 服务；	5,000.00		100%	100%	是	94.36		
天津爱 施迪通 讯器材 有限公 司	全资	天津	商业	500.00	通讯 产品 销售	500.00		100%	100%	是			

北京酷真数码科技有限公司	全资	北京	商业	500.00	通讯产品销售	500.00		100%	100%	是			
北京酷昊通讯科技有限公司	全资	北京	商业	100.00	通讯产品销售	100.00		100%	100%	是			
北京酷泰通讯科技有限公司	全资	北京	商业	500.00	通讯产品销售	500.00		100%	100%	是			
深圳市享易无限数码有限公司	全资	深圳	商业	1,000.00	通讯产品销售	1,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并范围发生变更主要是由于公司报告期内新设或注销子公司所致。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 7 家，原因为新设公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 11 家，原因为注销公司。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京酷真数码科技有限公司	4,980,771.60	-19,228.40
北京酷昊通讯科技有限公司	986,389.29	-13,610.71
北京酷泰通讯科技有限公司	4,994,124.50	-5,875.50
深圳市享易无限数码有限公司	8,255,462.39	-1,744,537.61
西藏酷动数码有限公司	4,929,393.74	-70,606.26

芜湖乐动数码产品贸易有限公司	1,268,303.75	268,303.75
绵阳市酷动数码科技有限公司	874,017.00	-125,983.00

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
合肥市爱施德供应链管理有限公司	-84,611.60	-7,986.83
重庆市爱施德仓储服务有限公司	-65,294.09	-529.82
成都市爱施德仓储服务有限公司	-32,544.33	-15,399.26
天津市爱施德仓储服务有限公司	-311,583.77	-51,546.30
长沙市爱施德仓储服务有限公司	-37,754.23	-99.73
沈阳市爱施德供应链管理有限公司	-18,862.17	-740.37
石家庄爱施德仓储服务有限公司	-37,053.63	-147.36
济南爱施德仓储服务有限公司	-37,863.92	-17,398.18
郑州市爱施德仓储服务有限公司	-24,581.09	-2,844.87
西安市爱施德仓储服务有限公司	-32,544.33	-15,399.26
拉萨市爱施德通信有限公司	7,764,543.61	-739,604.14

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	3,076,435.00	--	--	732,422.08
人民币	--	--	3,076,435.00	--	--	732,422.08
银行存款：	--	--	1,100,577,129.83	--	--	1,781,207,609.67
人民币	--	--	1,100,577,125.32	--	--	1,781,207,605.16
美元	0.71	6.35%	4.51	0.71	6.3%	4.51
其他货币资金：	--	--	734,094,395.29	--	--	195,024,404.62
人民币	--	--	734,094,395.29	--	--	195,024,404.62
合计	--	--	1,837,747,960.12	--	--	1,976,964,436.37

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

无

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

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变动计入当期损益的金融资产	4,461,839.04	4,275,929.08
合计	4,461,839.04	4,275,929.08

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	171,473,488.98	266,218,629.79
合计	171,473,488.98	266,218,629.79

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

年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。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012年11月12日	2013年02月09日	5,000,000.00	
上海耀煜通信设备有限公司	2012年08月20日	2013年02月20日	5,000,000.00	
深圳市泰丰网络设备有限公司	2012年07月04日	2013年01月04日	4,650,000.00	
福州楠泰贸易有限公司	2012年10月25日	2013年01月25日	4,000,000.00	
浙江中通通信有限公司	2012年11月28日	2013年02月28日	3,798,750.00	
合计	--	--	22,448,750.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	947,750,148.33	99.54%	27,252,529.21	2.88%	1,173,524,019.68	100%	15,197,377.44	1.3%
组合小计	947,750,148.33	99.54%	27,252,529.21	2.88%	1,173,524,019.68	100%	15,197,377.44	1.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,342,335.28	0.46%	4,342,335.28	100%				
合计	952,092,483.61	--	31,594,864.49	--	1,173,524,019.68	--	15,197,377.44	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	769,451,807.06	81.19%		1,067,427,924.58	90.96%	
3-6 个月	151,040,681.45	15.94%	15,104,066.83	90,068,956.23	7.68%	8,833,141.54
6-12 个月	19,106,445.64	2.01%	5,731,933.69	12,330,781.46	1.05%	3,699,234.44
1 年以内小计	939,598,934.15	99.14%		1,169,827,662.27	99.69%	
1 至 2 年	5,782,284.97	0.61%	4,047,599.48	3,437,853.16	0.29%	2,406,497.21
2 年以上	2,368,929.21	0.25%	2,368,929.21	258,504.25	0.02%	258,504.25
合计	947,750,148.33	--	27,252,529.21	1,173,524,019.68	--	15,197,377.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	4,342,335.28	4,342,335.28	100%	预计该款项无法收回
合计	4,342,335.28	4,342,335.28	--	--

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款年末数中无中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏宁电器股份有限公司苏宁采购中心	非关联方	85,633,428.51	6 个月以内	8.99%
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	66,406,900.00	3 个月以内	6.97%
西宁国美电器有限公司	非关联方	56,119,715.44	6 个月以内	5.89%
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	44,821,150.14	3 个月以内	4.71%
中国移动通信集团终端有限公司广东分公司	非关联方	35,677,338.92	3 个月以内	3.75%
合计	--	288,658,533.01	--	30.31%

## (4) 应收关联方账款情况

本报告期应收账款年末数中无应收关联方款项。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	52,120,090.50	65.89%	4,149,136.36	6.07%	59,014,581.29	75.94%	4,254,006.12	7.21%
保证金组合	26,978,730.84	34.11%			18,699,732.83	24.06%		
组合小计	79,098,821.34	100%	4,149,136.36	5.25%	77,714,314.12	100%	4,254,006.12	5.47%
合计	79,098,821.34	--	4,149,136.36	--	77,714,314.12	--	4,254,006.12	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	41,670,186.02	79.95%	2,083,509.30	51,630,581.00	87.49%	2,606,194.05
1 至 2 年	7,530,810.09	14.45%	753,081.01	4,491,733.40	7.61%	449,173.34
2 至 3 年	1,339,303.04	2.57%	401,790.91	1,844,864.96	3.13%	553,459.49
3 年以上	1,579,791.35	3.03%	910,755.14	1,047,401.93	1.77%	645,179.24
3 至 4 年	1,275,802.00	2.45%	637,901.00	643,141.00	1.09%	321,570.50
4 至 5 年	155,676.05	0.3%	124,540.84	403,260.93	0.68%	322,608.74
5 年以上	148,313.30	0.28%	148,313.30	1,000.00		1,000.00
合计	52,120,090.50	--	4,149,136.36	59,014,581.29	--	4,254,006.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	2,700,000.00	1 年以内	3.41%
深圳总商会本部	非关联方	2,700,000.00	4 至 5 年	3.41%
成商集团股份有限供公司盐市口人民商场超市	非关联方	1,647,509.73	1 年以内	2.08%
北京小米科技有限责任公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	1.39%
成都华联商厦有限责任公司	非关联方	1,085,580.33	1 年以内	1.37%
合计	--	9,233,090.06	--	11.66%

### (3) 其他应收关联方账款情况

本报告期其他应收账款年末数中无应收关联方款项。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,836,673,322.52	99.89%	589,073,580.94	98.02%
1 至 2 年	1,768,611.27	0.1%	10,982,869.93	1.83%
2 至 3 年	213,104.00	0.01%	852,134.53	0.14%
3 年以上			52,344.00	0.01%
合计	1,838,655,037.79	--	600,960,929.40	--

预付款项账龄的说明

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) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西藏小米科技有限责任公司	非关联方	776,500,000.00	1 年以内	尚未结算
华为终端有限公司	非关联方	404,818,502.42	1 年以内	尚未结算
苹果电脑贸易（上海）有限公司	非关联方	265,525,715.56	1 年以内	尚未结算
三星（中国）投资有限公司	非关联方	145,411,059.97	1 年以内	尚未结算
北京小米科技有限责任公司	非关联方	73,000,000.00	1 年以内	尚未结算
合计	--	1,665,255,277.95	--	--

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

报告期预付款项中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,563,029.14		2,563,029.14	3,675.76		3,675.76
库存商品	1,834,299,918.88	60,949,159.17	1,773,350,759.71	1,680,156,603.41	84,297,450.11	1,595,859,153.30
在途商品	1,692,307.70		1,692,307.70	3,869,787.28		3,869,787.28
委托代销商品	637,029,463.17	70,035,590.12	566,993,873.05	661,104,851.59	32,402,499.85	628,702,351.74
合计	2,475,584,718.89	130,984,749.29	2,344,599,969.60	2,345,134,918.04	116,699,949.96	2,228,434,968.08

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	84,297,450.11	-23,348,290.94			60,949,159.17
委托代销商品	32,402,499.85	37,633,090.27			70,035,590.12
合计	116,699,949.96	14,284,799.33			130,984,749.29

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
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

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	60,880,177.35	25,428,658.81		5,178,143.02	81,130,693.14
其中：房屋及建筑物	10,123,024.15				10,123,024.15
运输工具	8,694,573.95			61,641.00	8,632,932.95
电子设备	32,918,557.07	16,269,812.62		5,003,406.02	44,184,963.67
其他设备	9,144,022.18	9,158,846.19		113,096.00	18,189,772.37
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	30,444,811.66	12,169,440.90		4,687,884.87	37,926,367.69
其中：房屋及建筑物	5,573,019.11	396,146.04			5,969,165.15

运输工具	4,433,445.73		1,429,118.48	46,846.08	5,815,718.13
电子设备	19,348,399.93		9,164,099.71	4,537,016.24	23,975,483.40
其他设备	1,089,946.89		1,180,076.67	104,022.55	2,166,001.01
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	30,435,365.69		--		43,204,325.45
其中：房屋及建筑物	4,550,005.04		--		4,153,859.00
运输工具	4,261,128.22		--		2,817,214.82
电子设备	13,570,157.14		--		20,209,480.27
其他设备	8,054,075.29		--		16,023,771.36
四、减值准备合计	349,296.54		--		
运输工具	23,095.93		--		
电子设备	326,200.61		--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	30,086,069.15		--		43,204,325.45
其中：房屋及建筑物	4,550,005.04		--		4,153,859.00
运输工具	4,238,032.29		--		2,817,214.82
电子设备	13,243,956.53		--		20,209,480.27
其他设备	8,054,075.29		--		16,023,771.36

本期折旧额 12,169,440.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

报告内无暂时闲置的固定资产。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,418,452.10	4,393,128.07	1,357,872.68	7,453,707.49
办公软件	4,418,452.10	4,393,128.07	1,357,872.68	7,453,707.49
二、累计摊销合计	1,697,595.76	1,723,538.18	1,354,034.18	2,067,099.76
办公软件	1,697,595.76	1,723,538.18	1,354,034.18	2,067,099.76
三、无形资产账面净值合计	2,720,856.34	2,669,589.89	3,838.50	5,386,607.73
办公软件	2,720,856.34	2,669,589.89	3,838.50	5,386,607.73
办公软件				

无形资产账面价值合计	2,720,856.34	2,669,589.89	3,838.50	5,386,607.73
办公软件	2,720,856.34	2,669,589.89	3,838.50	5,386,607.73

本期摊销额 1,723,538.18 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
SAP 项目		14,757,224.38			14,757,224.38
合计		14,757,224.38			14,757,224.38

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无

## 10、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并形成的商誉	10,730,020.00		7,072,000.84	3,658,019.16	3,658,019.16
合计	10,730,020.00		7,072,000.84	3,658,019.16	3,658,019.16

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

对于商誉，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。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。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	34,073,966.41	20,279,334.68	20,571,418.43		33,781,882.66	
其他		1,147,380.39	385,476.68		761,903.71	
合计	34,073,966.41	21,426,715.07	20,956,895.11		34,543,786.37	--

长期待摊费用的说明

无

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,924,729.64	4,862,089.91
可抵扣亏损	104,890,302.39	831,946.25
应收账款销售价保	11,270,605.11	6,223,773.34
应付职工薪酬	1,064,957.96	2,124,405.57
存货跌价准备	32,577,858.02	32,207,444.37
抵销内部未实现利润	5,273,544.82	8,944,258.50
交易性金融资产的公允价值变动	1,246,690.32	1,293,167.81
其他	742,252.14	65,776.21
小计	165,990,940.40	56,552,861.96
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	165,990,940.40		56,552,861.96	
递延所得税负债	0.00		0.00	

## 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,451,383.56	16,292,617.29			35,744,000.85
二、存货跌价准备	116,699,949.96	14,284,799.33			130,984,749.29
七、固定资产减值准备	349,296.54			349,296.54	

十三、商誉减值准备		3,658,019.16			3,658,019.16
合计	136,500,630.06	34,235,435.78		349,296.54	170,386,769.30

资产减值明细情况的说明

无

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	59,608,480.00	158,230,000.00
抵押借款		200,000,000.00
保证借款	1,121,990,000.00	639,609,880.00
合计	1,181,598,480.00	997,839,880.00

短期借款分类的说明

①本公司2012年12月开具银行承兑汇票31,000,000.00元给子公司西藏酷爱通信有限公司，西藏酷爱通信有限公司将其作为质押向招商银行股份有限公司深圳华侨城支行借款29,800,000.00元；

②2012年12月本公司之子公司北京酷人通讯科技有限公司通过招商银行股份有限公司大望路支行向其子公司西藏晟祥通讯器材有限公司开具信用证，西藏晟祥通讯器材有限公司将信用证贴现，向招商银行股份有限公司大望路支行借款29,808,480.00元。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

本报告期末无已到期未偿还的短期借款情况。

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,854,184,834.00	576,551,599.00
合计	1,854,184,834.00	576,551,599.00

下一会计期间将到期的金额为1,885,184,834.00元。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	131,098,080.06	250,997,049.49
1 至 2 年	7,741,998.99	613,732.47
2 至 3 年	1,282.05	134,928.38
3 年以上	37,301.00	28,561.00
合计	138,878,662.10	251,774,271.34

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
江西航天信息有限公司	6,364,044.71	未达到结算条件	否
合计	6,364,044.71		

## 17、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	452,034,653.81	144,837,374.43
1 至 2 年	560,470.00	1,469.95
2 至 3 年		1,105.00
3 年以上		
合计	452,595,123.81	144,839,949.38

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,006,368.89	391,596,345.58	393,088,345.66	50,514,368.81
二、职工福利费		1,289,030.04	1,289,030.04	
三、社会保险费	5,021.27	37,103,141.23	37,093,235.09	14,927.41
其中：1、医疗保险费	-9,464.02	10,614,557.88	10,605,093.86	
2、基本养老保险费	13,825.20	22,808,662.04	22,807,915.43	14,571.81
3、生育保险费	-60.27	862,433.18	862,372.91	

4、失业保险费	530.52	2,096,826.08	2,097,356.60	
5、工伤保险费	189.84	710,141.69	709,975.93	355.60
6、年金缴费		10,520.36	10,520.36	
四、住房公积金	21,573.00	5,332,161.24	5,347,186.24	6,548.00
五、工会经费和职工教育经费	456,744.60	3,904,410.88	3,264,667.18	1,096,488.30
六、其他		314,285.20	314,285.20	
合计	52,489,707.76	439,539,374.17	440,396,749.41	51,632,332.52

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,096,488.30 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 2,817,545.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司于每月10日发放应付职工薪酬。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-216,646,702.16	-182,297,740.86
营业税	422,190.48	254,895.99
企业所得税	-6,451,680.15	44,922,561.91
个人所得税	2,066,950.04	1,803,372.77
城市维护建设税	348,180.80	1,669,185.04
教育费附加	212,600.47	1,055,694.17
其他	208,228.34	257,437.61
合计	-219,840,232.18	-132,334,593.37

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

无

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,576,476.45	3,072,427.64
合计	1,576,476.45	3,072,427.64

应付利息说明

无

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,066,659.18	28,733,528.33
1 至 2 年	1,433,113.93	1,892,813.89
2 至 3 年	777,044.44	
合计	23,276,817.55	30,626,342.22

## 22、股本

单位：元

项目	年初数		本年增减变动 (+)	年末数	
	金额	比例	金额	金额	比例
一、有限售条件股份	867,172,870	86.80	-10,747,453	856,425,417	85.72
1、国家持股					
2、国有法人持股					
3、其他内资持股	856,245,600	85.70	-12,856,320	843,389,280	84.41
其中：境内法人持股	806,000,000	80.67		806,000,000	80.67
境内自然人持股	50,245,600	5.03	-12,856,320	37,389,280	3.74
4、外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
5、高管股份	10,927,270	1.09	2,108,867	13,036,137	1.30
二、无限售条件股份	131,927,130	13.20	10,747,453	142,674,583	14.28
1、人民币普通股	131,927,130	13.20	10,747,453	142,674,583	14.28
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	999,100,000.00	100.00	---	999,100,000.00	100.00

## 23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,695,804,319.78			1,695,804,319.78
其他资本公积	6,552,126.61		5,028,888.75	1,523,237.86
合计	1,702,356,446.39		5,028,888.75	1,697,327,557.64

资本公积减少为股份支付转回。

## 24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
任意盈余公积	133,409,919.13			133,409,919.13
合计	133,409,919.13			133,409,919.13

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,489,846,495.50	--
调整后年初未分配利润	1,489,846,495.50	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-259,798,822.48	--
应付普通股股利	249,775,000.00	
期末未分配利润	980,272,673.02	--

调整年初未分配利润明细：

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

## 26、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	19,552,711,861.97	12,842,986,206.70
其他业务收入	27,898,078.68	31,603,955.23
营业成本	18,863,798,684.35	11,404,805,635.97

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公开市场分销	9,126,007,880.66	9,042,848,463.70	6,385,738,739.09	5,551,369,311.69
运营商分销	6,066,901,347.03	5,842,405,178.20	3,929,618,335.13	3,637,355,119.03
平台分销	703,938,957.02	679,301,093.52		
数码电子产品连锁零售	3,655,863,677.26	3,297,023,365.28	2,527,629,132.48	2,213,015,265.13
合计	19,552,711,861.97	18,861,578,100.70	12,842,986,206.70	11,401,739,695.85

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯产品	15,887,740,448.26	15,561,291,932.58	10,300,265,375.18	9,174,391,232.67
数码产品	3,655,863,677.26	3,297,023,365.28	2,527,629,132.48	2,213,015,265.13
其他	9,107,736.45	3,262,802.84	15,091,699.04	14,333,198.05
合计	19,552,711,861.97	18,861,578,100.70	12,842,986,206.70	11,401,739,695.85

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	5,691,998,444.58	5,477,960,124.65	3,389,165,592.58	3,108,831,688.43
华南地区	5,930,256,038.50	5,717,643,014.80	3,602,559,824.71	3,198,278,710.18
华西地区	2,321,891,057.98	2,259,043,813.05	1,908,741,462.65	1,644,541,515.00
华北东北地区	5,608,566,320.91	5,406,931,148.20	3,942,519,326.76	3,450,087,782.24
合计	19,552,711,861.97	18,861,578,100.70	12,842,986,206.70	11,401,739,695.85

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
苏宁电器股份有限公司苏宁采购中心	289,675,077.14	1.48%
中国移动通信集团浙江有限公司	289,200,885.47	1.47%
北京京东世纪信息技术有限公司	230,075,290.95	1.18%
中国移动通信集团安徽有限公司	220,438,666.91	1.13%
广州保税区佳讯电讯有限公司	214,560,732.48	1.09%
合计	1,243,950,652.95	6.35%

## 27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,585,809.20	3,055,246.75	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。
城市维护建设税	7,831,416.68	14,669,714.03	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	5,591,468.27	9,603,246.25	按实际缴纳的流转税 3%、4%、5% 计缴。
其他	57,210.03	79,664.71	
合计	15,065,904.18	27,407,871.74	--

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	327,028,713.29	317,266,450.28
物业租赁费	91,072,402.89	68,311,091.59
商品物流费	68,281,898.07	47,719,823.92
劳务佣金	68,188,146.61	43,071,884.65
代销服务费	56,683,535.06	14,296,123.92
业务拓展费	20,826,043.53	44,649,659.73
业务宣传费	26,928,811.84	23,327,115.61
长期待摊费用摊销	18,114,852.33	12,737,209.65
业务差旅费	13,325,232.78	13,951,335.80
业务招待费	16,018,077.45	13,863,327.73
物料消耗费	10,264,272.01	20,531,722.94

终端展览费	2,232,367.56	6,571,354.60
其他	62,067,057.15	73,340,768.69
合计	781,031,410.57	699,637,869.11

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	115,960,632.91	114,783,983.78
业务招待费	11,711,048.25	13,349,096.49
物业租赁费	9,068,785.88	8,019,364.74
业务差旅费	8,613,999.06	8,941,942.20
中介服务费	7,997,336.97	7,841,991.40
固定资产折旧	7,099,574.28	6,258,411.09
办公费	7,021,954.83	6,903,849.58
会议组织费	6,567,086.36	6,413,496.40
网络信息费	5,489,801.31	5,241,736.58
长期待摊费用摊销	4,802,392.74	2,441,089.84
车辆使用费	3,191,110.78	2,238,826.70
企业宣传费	327,366.36	2,210,210.80
其他	10,033,143.31	16,554,758.31
合计	197,884,233.04	201,198,757.91

## 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,247,014.71	10,317,279.87
利息收入	-20,124,204.11	-21,685,284.75
贴现支出	16,876,443.22	15,775,439.31
汇兑损益		1,705.61
其他	15,915,420.30	12,413,169.94
合计	68,914,674.12	16,822,309.98

## 31、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	185,909.96	-5,172,671.24
合计	185,909.96	-5,172,671.24

### 32、投资收益

#### 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益	6,023,098.62	
合计	6,023,098.62	

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,292,617.29	-12,460,513.02
二、存货跌价损失	14,284,799.33	47,159,445.85
十三、商誉减值损失	3,658,019.16	
合计	34,235,435.78	34,698,932.83

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,519.33	39,971.94	30,519.33
其中：固定资产处置利得	30,519.33	39,971.94	30,519.33
政府补助	38,048,282.09	91,681,000.00	38,048,282.09
其他	1,089,636.95	498,412.82	1,089,636.95
合计	39,168,438.37	92,219,384.76	39,168,438.37

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明

经济技术开发区企业发展金	33,795,000.00	91,020,000.00	
中小企业发展专项资金	2,000,000.00		
福田区产业发展专项资金	1,250,000.00		
商贸流通业发展专项资金	300,000.00	600,000.00	
成都招商局扶持款	61,000.00	61,000.00	
其他奖励	642,282.09		
合计	38,048,282.09	91,681,000.00	--

### 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	44,190.37	396,055.65	44,190.37
其中：固定资产处置损失	44,190.37	396,055.65	44,190.37
资产盘亏	19,635.58	16,894.36	19,635.58
非常损失	7,228.88	29,418.97	7,228.88
其他	1,116,968.66	814,762.83	1,116,968.66
合计	1,188,023.49	1,257,131.81	1,188,023.49

### 36、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,011,254.06	129,188,713.37
递延所得税调整	-109,438,078.44	-13,878,770.81
合计	-82,426,824.38	115,309,942.56

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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，假设在当年年初转换；当年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

单位：元

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	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	-0.26	-0.26	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.29	-0.29	0.30	0.30

## (2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，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。

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-259,798,822.48	359,263,593.65
其中：归属于持续经营的净利润	-259,798,822.48	359,263,593.65
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	-285,890,608.52	292,504,695.03
其中：归属于持续经营的净利润	-285,890,608.52	292,504,695.03
归属于终止经营的净利润	-	-

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：

单位：股

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	999,100,000.00	986,600,000.00
加：本年发行的普通股加权数	-	1,041,666.67
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	999,100,000.00	987,641,666.67

### 38、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	38,048,282.09
收到员工还款	20,966,428.43
利息收入	20,124,204.11
收到代垫款	12,556,179.15
退还的保证金、押金	2,783,135.35
收到的其他款项	26,555,849.37
合计	121,034,078.50

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
物业租赁费	100,141,188.77
商品物流费	68,281,898.07
劳务佣金	68,188,146.61
中介服务费	67,787,204.13
业务招待费	27,729,125.70
业务宣传费	26,928,811.84
业务差旅费	21,939,231.84
业务拓展费	20,826,043.53
银行手续费及卖方贴现	20,661,539.82
办公费	17,375,652.01
押金保证金	16,326,334.92
其他	90,138,626.89
合计	546,323,804.13

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本年发生数	上年发生数
非同一控制合并收到现金	-	98,000.00
合计	-	98,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到非金融机构借款	230,000,000.00
收回银行借款质押金	21,926,845.93
合计	251,926,845.93

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还非金融机构借款	230,000,000.00
保函保证金	195,000,000.00
支付银行承兑汇票保证金	15,000,000.00
保理手续费及担保费	2,839,332.00
合计	442,839,332.00

## 39、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-253,704,153.55	460,498,423.54
加：资产减值准备	34,235,435.78	34,698,932.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,169,440.90	8,438,857.14
无形资产摊销	1,723,538.18	982,835.04
长期待摊费用摊销	20,956,895.11	15,178,299.49
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）	13,671.04	356,083.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-185,909.96	5,172,671.24
财务费用（收益以“-”号填列）	71,216,670.41	14,132,804.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,023,098.62	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-109,438,078.44	-13,878,770.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-130,449,800.85	-1,357,533,875.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-922,901,938.73	-471,338,169.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,374,493,661.78	415,079,139.78
其他	-5,028,888.75	5,028,888.75
经营活动产生的现金流量净额	87,077,444.30	-883,183,878.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,062,489,318.07	1,782,072,110.74

减：现金的期初余额	1,782,072,110.74	1,827,615,173.01
加：现金等价物的期末余额	565,258,642.05	172,965,479.70
减：现金等价物的期初余额	172,965,479.70	16,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-327,289,630.32	110,922,417.43

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,062,489,318.07	1,782,072,110.74
其中：库存现金	3,076,435.00	732,422.08
可随时用于支付的银行存款	1,055,577,129.83	1,781,207,609.67
可随时用于支付的其他货币资金	3,835,753.24	132,078.99
二、现金等价物	565,258,642.05	172,965,479.70
三、期末现金及现金等价物余额	1,627,747,960.12	1,955,037,590.44

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市神州通投资集团有限公司	控股股东	有限公司	广东省深圳市福田区	黄绍武	实业投资	20,000.00 万元	60.52%	60.52%	黄绍武	72619721-X
深圳市华夏风投资有限公司	控股股东	有限公司	广东省深圳市福田区	黄绍武	实业投资	1,330.00 万元	53.66%	80.69%	黄绍武	75761534-9
黄绍武	实际控制人						55.08%	82.22%		

本企业的母公司情况的说明

①深圳市华夏风投资有限公司分别持有深圳市神州通投资集团有限公司与深圳市全球星投资管理有限公司66.50%股权，通过深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司40.2490%股权，通过深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司13.4118%股权，合计持有本公司53.6608%股权。

②黄绍武直接及间接持有深圳市华夏风投资有限公司99.80%，通过该公司间接持有本公司53.5535%股权，另外直接持有本公司1.5231%股权，合计持有本公司55.0766%股权。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市酷动数码有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	刘浩	商业	16,000.00 万元	100%	100%	79389331-1
深圳市爱施德供应链管理有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	黄文辉	物流	1,000.00 万元	100%	100%	72857463-X
北京酷人通讯科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	黄文辉	商业	1,000.00 万元	70%	70%	68438292-6
深圳市乐享无限通讯有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	黄文辉	商业	1,000.00 万元	100%	100%	55718241-1
西藏酷爱通信有限公司	控股子公司	有限公司	拉萨	黄文辉	商业	500.00 万元	100%	100%	68683018-X
北京酷沃通讯器材有限公司	控股子公司	有限公司	北京	黄文辉	商业	100.00 万元	100%	100%	56578357-5
北京瑞成汇达科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	郭绪勇	商业	5,000.00 万元	100%	100%	57902040-5
天津爱施迪通讯器材有限公司	控股子公司	有限公司	天津	余斌	商业	500.00 万元	100%	100%	57512529-3
北京酷真数码科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	黄文辉	商业	500.00 万元	100%	100%	59381871-2
北京酷昊通讯科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	黄文辉	商业	100.00 万元	100%	100%	59381877-1
北京酷泰通讯科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	黄文辉	商业	500.00 万元	100%	100%	59381873-9
深圳市享易无限数码有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	刘浩	商业	1,000.00 万元	100%	100%	59568116-6

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	-
湖南耘州投资有限公司	北京酷人通讯科技有限公司之少数股东	68031219-7

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 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	采购商品	在市场价格基础上 经双方协商确定	3,736,267.56	0.03%	3,787,996.92	0.02%
深圳市神州通物流有 限公司及其子公司	接受劳务	在市场价格基础上 经双方协商确定	358,000.45	0.52%	39,710.50	0.07%
深圳市神州通投资集 团有限公司	接受劳务	在市场价格基础上 经双方协商确定	140,350.86	0.21%		
合计			4,234,618.87		3,827,707.42	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 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	39,282.91	0.0002%	609,645.32	0.0047%
深圳市彩梦科技有限公司	提供劳务	在市场价格基础上			322,566.00	1.04%

		经双方协商确定				
深圳市酷奇投资有限公司	销售商品	在市场价格基础上 经双方协商确定	674,111.98	0%	1,444,349.83	0.01%
深圳市神州通投资集团有 限公司	销售商品、销 售固定资产	在市场价格基础上 经双方协商确定	2,478.63	0%	33,834.20	0%
合计			715,873.52		2,410,395.35	

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	300,000,000.00	2011 年 12 月 21 日	2012 年 12 月 21 日	是
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	400,000,000.00	2012 年 08 月 29 日	2013 年 08 月 29 日	否
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	1,500,000,000.00	2012 年 02 月 24 日	2013 年 02 月 23 日	否
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2012 年 06 月 19 日	2013 年 12 月 18 日	否
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	400,000,000.00	2012 年 11 月 30 日	2013 年 11 月 15 日	否
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	1,000,000,000.00	2012 年 09 月 21 日	2013 年 09 月 20 日	否
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	400,000,000.00	2012 年 12 月 04 日	2013 年 12 月 03 日	否
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	300,000,000.00	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	否
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	250,000,000.00	2012 年 08 月 07 日	2013 年 08 月 06 日	否
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	300,000,000.00	2011 年 12 月 30 日	2012 年 12 月 30 日	是
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	400,000,000.00	2012 年 11 月 21 日	2013 年 11 月 20 日	否
深圳市神州通投资 集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2012 年 10 月 16 日	2013 年 10 月 15 日	否
本公司	深圳市酷动数码有 限公司	80,000,000.00	2012 年 10 月 31 日	2013 年 10 月 30 日	否
本公司	深圳市酷动数码有	150,000,000.00	2012 年 08 月 20 日	2013 年 08 月 20 日	否

	限公司				
本公司	深圳市酷动数码有 限公司	150,000,000.00	2012年10月16日	2013年12月17日	否
本公司	北京酷人通讯科技 有限公司	140,000,000.00	2012年05月28日	2013年05月27日	否
本公司	北京酷人通讯科技 有限公司	120,000,000.00	2012年09月27日	2013年05月16日	否
本公司	深圳市酷动数码有 限公司	200,000,000.00	2012年04月16日		否

#### 关联担保情况说明

2011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2012年12月31日，该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票143,000,000.00元。。

2012年8月，深圳市神州通投资集团有限公司与上海银行股份有限公司深圳分行签订综合融资额度保证合同，为本公司与上海银行股份有限公司深圳分行签订综合融资额度合同400,000,000.00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每笔债务履行期限届满之日后两年止。截止2012年12月31日，该保证合同下融资额度尚未使用。

2012年2月，深圳市神州通投资集团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单笔债务履行期限届满之日后两年止。截止2012年12月31日，该保证合同下借款本金余额为250,000,000.00元，尚未结清的银行承兑汇票500,000,000.00元。

2012年6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后两年止。截止2012年12月31日，该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票140,000,000.00元。

2012年11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400,000,000.00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单笔债务履行期限届满之日后两年止。截止2012年12月31日，该保证合同下授信额度尚未使用。

2012年9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1000,000,000.00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2012年12月31日，该保证合同下开具保函500,000,000.00元，尚未使用额度为500,000,000.00元。

2012年12月，深圳市神州通投资集团有限公司与招行银行股份有限公司深圳华侨城支行签订最高额不可撤销担保书，为本公司与招行银行股份有限公司深圳华侨城支行签订授信协议400,000,000.00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2012年12月31日，该保证合同下借款本金余额为50,000,000.00元，尚未结清的银行承兑汇票166,100,000.00元。

2012年12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，该授信敞口300,000,000.00元。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2012年12月31日，该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票328,100,000.00元。

2012年8月，深圳市神州通投资集团有限公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订最高额保证合同，为本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订授信额度合同550,000,000.00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2012年12月31日，该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票102,537,803.00元。

2011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2012年12月31日，该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票253,724,151.00元。

2012年11月，深圳市神州通投资集团有限公司与浙商银行股份有限公司的深圳分行签订最高额保证合同，为本公司与浙商银行股份有限公司的深圳分行签订融资合同400,000,000.00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2012年12月31日，该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票63,939,800.00元。

2012年10月，深圳市神州通投资集团有限公司与北京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2012年12月31日，该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票65,100,000.00元

2012年10月，本公司与招商银行股份有限公司深圳福华支行签订最高额保证合同，为深圳市酷动数码有限公司与招商银行股份有限公司深圳福华支行签订授信协议80,000,000.00元提供担保。截止2012年12月31日，该保证合同下实际担保金额70,000,000.00元，尚未使用额度为10,000,000.00元。

2012年8月，本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，为深圳市酷动数码有限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150,000,000.00元提供保证。截止2012年12月31日，该保证合同下实际担保金额为150,000,000.00元。

2012年12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150,000,000.00元提供保证。截止2012年12月31日，该保证合同下实际担保金额100,000,000.00元，尚未使用额度为50,000,000.00元。

2012年5月，本公司与招商银行股份有限公司北京大望路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招商银行股份有限公司北京大望路支行签订授信协议200,000,000.00元提供保证。截止2012年12月31日，该保证合同下实际担保金额30,000,000.00元，尚未使用额度为110,000,000.00元。

2012年9月，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订最高额保证合同，为北京酷人通讯科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订融资额度协议120,000,000.00元提供保证。截止2012年12月31日，该保证合同下实际担保金额30,000,000.00元，尚未使用额度为90,000,000.00元。

2012年4月16日，本公司召开第二届董事会第二十四次会议，经审议决定为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币200,000,000.00元。

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入或借入				
本公司	10,000,000.00	2012年03月23日	2012年05月29日	利率 6.80%
本公司	190,000,000.00	2012年03月23日	2012年06月26日	利率 6.80%
北京酷人通讯科技有限公司	10,000,000.00	2012年04月27日	2012年06月26日	利率 6.80%
北京酷人通讯科技有限公司	20,000,000.00	2012年04月27日	2012年07月05日	利率 6.80%
拆出或归还				
深圳市神州通投资集团有限公司	10,000,000.00	2012年03月23日	2012年05月29日	利率 6.80%
深圳市神州通投资集团有限公司	190,000,000.00	2012年03月23日	2012年06月26日	利率 6.80%
湖南耘州投资有限公司	10,000,000.00	2012年04月27日	2012年06月26日	利率 6.80%
湖南耘州投资有限公司	20,000,000.00	2012年04月27日	2012年07月05日	利率 6.80%

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	深圳市酷奇投资有限公司	164.60			
应付账款	深圳市酷奇投资有限公司	37,606.86		377,649.56	
其他应付	深圳市酷奇投资有限公司	7,528.74			

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	27,653,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	第一期股权激励计划中所涉期权的行权价格为 18.185 元/股，合同剩余期限为 3 年；第二期股权激励计划所涉期权的行权价格为 13.00 元/股，合同剩余期限为 3 年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

根据公司2011年度第一次临时股东大会决议审议通过的《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》，2011年11月10日，公司向激励对象授予2,510.50万份股票期权，每一份股票期权的行权价格为18.185元。在满足行权条件的情况下，激励对象拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利。股票期权的权利中的20%在授予日起两年后可行权，30%在授予日起三年后可行权，50%在授予日起四年后可行权，并自可行权日起一年内可以行权以认购本公司股份。

根据公司2011年度第一次临时股东大会决议审议通过的《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》，2011年11月10日，公司向激励对象授予1,250.00万股公司限制性股票，每一股限制性股票的价格为8.75元。在满足解锁条件的情况下，限制性股票的权利中的20%在授予日起两年后解锁，30%在授予日起三年后可解锁，50%在授予日起四年后可解锁。根据公司2012年度第一次临时股东大会决议审议通过的《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划》，2012年4月23日，公司向激励对象授予2,765.33万份股票期权，每一份股票期权的行权价格为13.00元。在满足行权条件的情况下，激励对象拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利。股票期权的权利中的50%在授予日起两年后可行权，50%在授予日起三年后可行权并自可行权日起一年内可以行权以认购本公司股份。

本公司于资产负债表日根据最新市场行情等后续信息，对《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》、《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划》作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。截至2012年12月31日，累计确认股权激励费用0元。公司管理层会一如既往地强化经营管理，努力提升公司效益，因此《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》、《深圳市爱施德股份有限公司第二期股票期权激励计划》中约定的非市场业绩条件能否最终满足仍存在不确定性。

## 十、或有事项

- 1、2012年10月，本公司为深圳市酷动数码有限公司与招商银行股份有限公司深圳福华支行签订授信协议8,000.00万元提供担保。截止2012年12月31日，实际担保金额为人民币7,000.00万元，被担保单位尚未使用的担保金额为人民币1,000.00万元。
- 2、2012年8月，本公司为深圳市酷动数码有限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15,000.00元提供担保。截止2012年12月31日，实际担保金额为人民币15,000.00万元。
- 3、2012年12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基本额度授信合同15,000.00元提供担保。截止2012年12月31日，实际担保金额为人民币10,000.00万元，被担保单位尚未使用的担保金额为人民币5,000.00万元。
- 4、2012年5月，本公司为北京酷人通讯科技有限公司与招商银行股份有限公司北京大望路支行签订授信协议20,000.00元提供担保。截止2012年12月31日，实际担保金额为人民币3,000.00万元，被担保单位尚未使用的担保金额为人民币11,000.00万元。
- 5、2012年9月，本公司为北京酷人通讯科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订融资额度协议12,000.00元提供保证。截止2012年12月31日，实际担保金额为人民币3,000.00万元，被担保单位尚未使用的担保金额为人民币9,000.00万元。
- 6、除上述或有事项外，截至2012年12月31日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

#### (1) 发行时所做承诺

①公司实际控制人黄绍武、董事长黄文辉、公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司（简称“神州通投资”）及主要股东深圳市全球星投资管理有限公司（简称“全球星投资”）分别承诺：自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公司股份，也不由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。

履行情况：正在履行

截至报告期末，承诺人均遵守了以上承诺。

②公司董事、监事、高级管理人员承诺：在任职期间持有公司股票的，每年转让的股份不超过其所持股份总数的25%，离职后半年内不得转让其所持有的公司股份；在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过50%。

履行情况：正在履行

截至报告期末，承诺人均遵守了以上承诺。

③郭绪勇等90名自然人股东分别承诺：

a、对于2007年12月增资及2008年6月公司未分配利润送股、资本公积转增股本所获得股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

截至2011年5月28日，该承诺已履行完毕。

b、对于2009年8月公司未分配利润送股增加的股份，若公司在2010年8月20日之前刊登招股说明书，则该部分股份自工商变更完成之日（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。

截至2012年8月20日，该承诺已履行完毕。

#### (2) 关于独立经营及避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东神州通投资、主要股东全球星投资及公司实际控制人黄绍武于2008年7月

分别向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，均承诺：“本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将来不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，将对公司遭受的全部损失作出赔偿。”

2009年2月，黄绍武就公司与天音通信控股股份有限公司（简称“天音控股”）独立经营情况出具了《承诺函》，承诺：“自本承诺函出具之日，本人将善意使用控制权，严格履行控股股东、实际控制人的诚信义务、信息披露义务及其他义务，不利用控制地位及关联关系损害公司和社会公众股股东的利益，不通过任何方式影响公司的独立性，不通过任何方式影响公司的独立决策，不通过任何方式使利益在公司与天音控股之间不正常流动，不利用与黄绍文之间的亲属关系损害天音控股的利益。本人将严格履行上述承诺，若违反上述承诺，本人将承担一切责任。”

履行情况：正在履行

截至报告期末，承诺人均遵守了以上承诺。

## 十二、资产负债表日后事项

2013年2月25日，本公司股东深圳市神州通投资集团有限公司（以下简称“神州通投资”）将其持有的公司15,000万股有限售条件流通股股份（占公司股份总数的15.01%）质押给兴业国际信托有限公司（以下简称“兴业国际信托”），为其向兴业国际信托融资提供担保。相关质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，质押期限自2013年2月25日起至质押双方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止。

神州通投资共持有公司股份604,703,586股，占公司股份总数的60.52%。截至本公告披露日，神州通投资共质押其持有的公司股份46,100万股，占公司股份总数的46.14%。

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。

## 十三、其他重要事项

### 1、租赁

以后年度将支付的最低租赁付款额

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	81,290,626.09
1年以上2年以内（含2年）	47,195,306.56
2年以上3年以内（含3年）	28,253,161.26
3年以上	22,680,597.74
合计	179,419,691.65

### 2、其他

1、深圳市全球星投资管理有限公司共持有公司股份20,150万股，占公司股份总数的20.17%。截至本公告披露日，深圳市全球星投资管理有限公司共质押其持有的公司股份15,000万股，占公司股份总数的15.01%。

2、2012年8月30日本公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（深证调查通字12446号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。截至本报告批准报出日，本公司尚未收到调查结论。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	831,434,876.87	99.48%	25,829,030.34	3.11%	1,273,264,837.04	100%	16,539,284.76	1.3%
组合小计	831,434,876.87	99.48%	25,829,030.34	3.11%	1,273,264,837.04	100%	16,539,284.76	1.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,342,335.29	0.52%	4,342,335.28	100%				
合计	835,777,212.16	--	30,171,365.62	--	1,273,264,837.04	--	16,539,284.76	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	676,326,683.48	81.34%		1,171,191,682.17	91.98%	
3-6 个月	129,362,996.98	15.56%	12,936,299.69	84,109,782.11	6.6%	8,183,512.87
6-12 个月	16,178,277.67	1.95%	4,853,483.30	12,319,664.46	0.97%	3,695,899.34
1 年以内小计	821,867,958.13	98.85%	17,789,782.99	1,267,621,128.74	99.55%	11,879,412.21
1 至 2 年	5,092,237.98	0.61%	3,564,566.59	3,279,452.50	0.26%	2,295,616.75
2 至 3 年	4,474,680.76	0.54%	4,474,680.76	2,364,255.80	0.19%	2,364,255.80
合计	831,434,876.87	--	25,829,030.34	1,273,264,837.04	--	16,539,284.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

报告期应收账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

### (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津爱施迪通讯器材有限公司	非关联关系	96,827,516.56	3 个月以内	11.58%
苏宁电器股份有限公司苏宁采购中心	非关联关系	85,633,428.51	6 个月以内	10.25%
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联关系	66,406,900.00	3 个月以内	7.95%
西宁国美电器有限公司	非关联关系	42,561,523.44	6 个月以内	5.09%
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联关系	41,109,280.14	3 个月以内	4.92%
合计	--	332,538,648.65	--	39.79%

### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
天津爱施迪通讯器材有限公司	本公司之子公司	96,827,516.56	11.58%
福建爱施迪通讯器材有限公司	本公司之子公司	17,703,216.62	2.12%
北京酷沃通讯器材有限公司	本公司之子公司	5,491,766.96	0.66%
合计	--	120,022,500.14	14.36%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	193,493,158.86	94.74%	13,180,438.70	6.81%	485,898,359.13	98.82%	25,907,496.83	5.27%
保证金组合	10,751,283.10	5.26%			5,801,455.00	1.18%		
组合小计	204,244,441.96	100%	13,180,438.70	6.45%	491,699,814.13	100%	25,907,496.83	5.27%
合计	204,244,441.96	--	13,180,438.70	--	491,699,814.13	--	25,907,496.83	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	167,212,261.60	86.42%	8,360,613.08	464,901,463.77	95.68%	23,110,060.95
1 至 2 年	17,799,534.32	9.2%	1,779,953.43	18,670,439.03	3.84%	1,725,661.55
2 至 3 年	6,850,104.64	3.54%	2,055,031.39	1,476,821.41	0.31%	525,978.59
3 年以上	1,631,258.30	0.84%	984,840.80	849,634.92	0.17%	545,795.74
3 至 4 年	1,166,095.00	0.6%	583,047.50	446,374.00	0.09%	223,187.00
4 至 5 年	316,850.00	0.16%	253,480.00	403,260.92	0.08%	322,608.74
5 年以上	148,313.30	0.08%	148,313.30			
合计	193,493,158.86	--	13,180,438.70	485,898,359.13	--	25,907,496.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市酷动数码有限公司	一级子公司	100,000,000.00	1 年以内	48.96%
福建爱施迪通讯器材有限公司	二级子公司	48,000,000.00	1 年以内	23.5%
深圳市酷索数码有限公司	一级子公司	22,784,838.00	1-3 年	11.16%
中国移动通信集团浙江有限公司杭州办事处服务费	非关联方	2,700,000.00	1-2 年	1.32%
深圳总商会本部	非关联方	2,700,000.00	4-5 年	1.32%
合计	--	176,184,838.00	--	86.26%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海爱仕得通讯器材有限公司	二级子公司	2,402,107.70	1.18%
福建爱施迪通讯器材有限公司	二级子公司	48,000,000.00	23.5%
深圳市酷动数码有限公司	一级子公司	100,000,000.00	48.96%
深圳市酷索数码有限公司	一级子公司	22,784,838.00	11.16%
北京酷玩瑞成网络信息有限责任公司	一级子公司	212,773.95	0.1%
合计	--	173,399,719.65	84.9%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京瑞成汇达科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
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	100%	100%				
拉萨市爱施德通信有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00	-550,000.00							37,212,387.57
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	100%	100%				50,000,000.00

	法									
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	70%	70%			70,000,000.00
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	100%	100%			
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	100%	100%			20,000,000.00
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	100%	100%			
北京酷沃通讯 器材有限公司	成本 法	100,000.00	100,000.00	900,000.00	1,000,000.00	100%	100%			
北京酷真数码 科技有限公司	成本 法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%			
北京酷昊通讯 科技有限公司	成本 法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%			
北京酷泰通讯 科技有限公司	成本 法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%			
深圳市亨易无 限数码有限公 司	成本 法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%			
合计	--	268,877,034.83	247,877,034.83	21,350,000.00	269,227,034.83	--	--	--		177,212,387.57

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,044,545,379.73	8,112,126,308.00
其他业务收入	20,193,640.62	25,909,296.04
合计	14,064,739,020.35	8,138,035,604.04
营业成本	13,924,744,250.05	7,520,606,273.86

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公开市场分销	10,226,356,707.61	10,321,194,142.34	6,316,174,631.42	5,768,787,947.27

运营商分销	3,124,798,889.49	2,931,514,994.04	1,795,951,676.58	1,750,102,838.12
平台分销	693,389,782.63	669,814,530.02		
数码电子产品连锁零售				
合计	14,044,545,379.73	13,922,523,666.40	8,112,126,308.00	7,518,890,785.39

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯产品	14,044,545,379.73	13,922,523,666.40	8,112,126,308.00	7,518,890,785.39
合计	14,044,545,379.73	13,922,523,666.40	8,112,126,308.00	7,518,890,785.39

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	2,829,648,041.02	2,804,301,589.16	1,628,833,269.57	1,499,717,550.80
华南地区	5,626,268,696.45	5,578,208,462.64	3,211,827,391.45	2,956,948,146.63
华西地区	1,745,224,175.51	1,731,262,377.40	1,037,308,233.56	966,450,429.00
华北东北地区	3,843,404,466.75	3,808,751,237.20	2,234,157,413.42	2,095,774,658.96
合计	14,044,545,379.73	13,922,523,666.40	8,112,126,308.00	7,518,890,785.39

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
天津爱施迪通讯器材有限公司	1,795,317,439.62	12.78%
苏宁电器股份有限公司苏宁采购中心	289,447,018.17	2.06%
中国移动通信集团浙江有限公司	289,200,885.47	2.06%
中国移动通信集团安徽有限公司	220,438,666.91	1.57%
广州保税区佳讯电讯有限公司	214,560,732.48	1.53%
合计	2,808,964,742.65	20%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	170,000,000.00	160,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	7,212,387.57	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	5,981,095.87	
合计	183,193,483.44	160,000,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
拉萨市爱施德通信有限公司	30,000,000.00	90,000,000.00	收到子公司现金股利
北京酷人通讯科技有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	收到子公司现金股利
深圳市酷动数码有限公司	50,000,000.00		收到子公司现金股利
西藏酷爱通信有限公司	20,000,000.00		收到子公司现金股利
合计	170,000,000.00	160,000,000.00	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-130,111,298.82	164,904,521.21
加：资产减值准备	8,379,073.41	32,174,229.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,222,313.69	5,125,437.82
无形资产摊销	1,454,658.20	917,600.35
长期待摊费用摊销	2,186,887.97	964,939.69
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）	-176.50	239,840.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	239,840.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-185,909.96	5,172,671.24
财务费用（收益以“-”号填列）	44,242,384.47	12,337,710.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-183,193,483.44	-160,000,000.00

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-101,827,522.17	-11,353,774.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,391,069.65	-1,085,728,392.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-445,400,761.24	-440,791,007.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	924,929,145.33	644,250,110.08
其他	-5,028,888.75	5,028,888.75
经营活动产生的现金流量净额	138,057,491.84	-826,757,225.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,339,447,925.87	1,518,164,380.84
减：现金的期初余额	1,518,164,380.84	1,395,515,867.16
现金及现金等价物净增加额	-178,716,454.97	122,648,513.68

## 十五、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.38%	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.02%	-0.29	-0.29

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据2012年12月31日年末数为171,473,488.98元，比年初数减少35.59%，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）预付款项2012年12月31日年末数为1,838,655,037.79元，比年初数增加205.95%，其主要原因是：系随着业务量的扩大，预付苹果、小米、三星、华为等供应商的货款增加所致。

（3）固定资产2012年12月31日年末数为43,204,325.45元，比年初数增加43.60%，其主要原因是：门店道具设备增加所致。

（4）无形资产2012年12月31日年末数为5,386,607.73元，比年初数增加97.97%，其主要原因是：购买办公软件增加所致。

（5）商誉2012年12月31日年末数为0元，年初数为10,730,020.00元，本期减少是由于2012年度本公司的一级子公司北京瑞成汇达科技有限公司根据投资协议获得安派易讯公司32%的股权，相应冲减2011年确认的商誉7,072,000.84元，同时对剩余商誉计提商誉减值准备所致。

（6）递延所得税资产2012年12月31日年末数为165,990,940.40元，比年初数增加193.51%，其主要原因是：本年度计提可弥补亏损递延所得税资产所致。

（7）应付票据2012年12月31日年末数为1,854,184,834.00元，比年初数增加221.60%，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。

（8）应付账款2012年12月31日年末数为138,878,662.10元，比年初数减少44.84%，其主要原因是：期末因产品紧俏供不应求，预付的货款增加，导致应付账款减少。

(9) 预收账款2012年12月31日年末数为452,595,123.81元, 比年初数增加212.48%, 其主要原因是: 期末因产品紧俏供不应求, 销售订单增加, 预收的货款增加。

(10) 应交税费2012年12月31日年末数为-219,840,232.18元, 比年初数减少66.12%, 其主要原因是: 本期库存大幅增加, 年末留抵的增值税进项税增加所致。

(11) 应付利息2012年12月31日年末数为1,576,476.45元, 比年初数减少48.69%, 其主要原因是: 年末未支付贷款利息减少所致。

(12) 营业收入2012年发生额为19,580,609,940.65元, 比2011年发生额增加52.09%, 其主要原因是: 对运营商和经销商销售增加, 特别是苹果、华为等产品的销售量增加较大; 同时售价较高的智能机的销售也较上年有所增加。

(13) 营业成本2012年发生额为18,863,798,684.35元, 比2011年发生额增加65.40%, 其主要原因是: 收入增加成本相应增加, 同时原有库存的单位成本较高及产品竞争激烈, 毛利率降低综合所致。

(14) 营业税金及附加2012年发生额为15,065,904.18元, 比2011年发生额减少45.03%, 其主要原因是: 产品毛利率降低故增值税附加税费相应有所减少。。

(15) 财务费用2012年发生额为68,914,674.12元, 比2011年发生额增加306.26%, 其主要原因是: 为满足采购规模扩大对资金的需求, 增加银行贷款从而导致财务费用增加。

(16) 公允价值变动收益2012年发生额为185,909.96元, 比2011年发生额增加103.59%, 其主要原因是: 交易性金融资产公允价值变动所致。

(17) 营业外收入2012年发生额为39,168,438.37元, 比2011年发生额减少57.53%, 其主要原因是: 本期收到的政府补贴减少。

(18) 所得税费用2012年发生额为-82,426,824.38元, 比2011年发生额减少171.48%, 其主要原因是: 系本年亏损所致。

(19) 销售商品、提供劳务收到的现金2012年发生额为22,950,987,590.77元, 比2011年发生额增加55.50%, 其主要原因是: 本年随销售额增加。

(20) 收到其他与经营活动有关的现金2012年发生额为121,034,078.5元, 比2011年发生额减少43.11%, 其主要原因是: 本期收到的补贴收入减少所致。

(21) 购买商品、接受劳务支付的现金2012年发生额为21,764,278,617.08元, 比2011年发生额增加50.02%, 其主要原因是: 随着销售增加, 采购也同步增加。

(21) 支付的各项税费2012年发生额为233,342,207.89元, 比2011年发生额减少36.47%, 其主要原因是: 缴纳的增值税、企业所得税减少所致。

(22) 收回投资收到的现金2012年发生额为1,153,000,000.00元, 2011年发生额为0元, 其主要原因是: 收回银行理财产品所致。

(23) 取得投资收益收到的现金2012年发生额为6,023,098.62元, 2011年发生额为0元, 其主要原因是: 收到银行理财产品收益所致。

(24) 投资支付的现金2012年发生额为1,153,000,000.00元, 2011年发生额为0元, 其主要原因是: 购买银行理财产品所致。

(25) 取得借款收到的现金2012年发生额为2,635,598,480.00元, 比2011年发生额增加140.07%, 其主要原因是: 新增银行借款所致。

(26) 收到的其他与筹资活动有关的现金2012年发生额为251,926,845.93元, 2011年发生额为0元, 其主要原因是: 本年收到非金融机构借款及收回银行借款质押金所致。

(27) 偿还债务支付的现金2012年发生额为2,451,839,880.00元, 比2011年发生额增加2,351.84%, 其主要原因是: 本期归还银行借款增加所致。

(28) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2012年发生额为349,911,155.14元, 比2011年发生额增加765.93%, 其主要原因是: 本年支付现金股利所致。

(29) 支付的其他与筹资活动有关的现金2012年发生额为427,839,332.00元, 比2011年发生额增加1810.85%, 其主要原因是: 归还非金融机构借款及支付保函保证金所致。

## 第十一节 备查文件目录

公司在办公地点备置下列文件：

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有中瑞岳华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市爱施德股份有限公司

董事会

2013 年 4 月 8 日