



深圳市爱施德股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

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
罗来武	独立董事	出国	林斌

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告.....	25
第九节 备查文件目录.....	103

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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	0755-83890101	
电子信箱	ir@aisidi.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦 20F
公司注册地址的邮政编码	518040
公司办公地址	深圳市南山区茶光路南湾工业区 7 栋 3 楼
公司办公地址的邮政编码	518055
公司网址	www.aisidi.com
公司电子信箱	ir@aisidi.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 03 月 05 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

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

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	19,708,770,079.11	8,844,091,932.63	122.85%
归属于上市公司股东的净利润(元)	258,624,743.98	-267,902,088.65	195.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	256,749,137.77	-284,290,674.30	190.31%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-596,445,741.72	219,164,288.27	-372.15%
基本每股收益(元/股)	0.26	-0.27	195.87%
稀释每股收益(元/股)	0.26	-0.27	195.87%
加权平均净资产收益率(%)	6.57%	-6.37%	203.14%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	9,453,569,428.02	7,456,268,483.96	26.79%
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,068,734,893.77	3,810,110,149.79	6.79%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-315,287.70	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,150,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	131,230.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,721,148.52	
减: 所得税影响额	191,198.59	
少数股东权益影响额(税后)	177,989.54	
合计	1,875,606.21	--

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1,970,877.01万元，较上年同期增长122.85%；营业利润37,536.23万元，利润总额37,747.58万元，归属上市公司股东的净利润25,862.47万元，较上年同期分别增长235.48%、248.34%、196.54%。公司业绩改善的主要原因是随着手机市场总体规模的增长，公司销售规模扩大，同时进一步加强管理，库存结构持续调整优化。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司营业收入、营业利润、净利润同比均有大幅度提升。公司业绩改善的主要原因如下：

- 1、手机市场快速增长。一方面，智能手机替换功能机的需求强烈，促进手机销量规模增长；另一方面，智能手机销量占比显著提高，推动了手机市场销售额快速增长。根据第三方机构调研数据显示：2013年上半年，中国手机市场出货量达到1.77亿台，同比增长39.7%。
- 2、公司加强了与国产品牌的合作。公司在保持与三星、苹果等国际品牌合作的同时，积极引入中兴、酷派、OPPO、小米、魅族等一线国产品牌。合作品牌数量的增多以及合作品牌在2013年上半年的优异表现，促进了公司业务规模的快速增长。
- 3、公司加大了与运营商的合作力度。公司与运营商、厂商深度合作，集合三方资源，推出有竞争力的合约机产品，打造了多款明星机型。
- 4、公司高度重视库存管理，避免库存跌价风险，取得明显成效。公司在2012年上半年出现亏损的主要原因是存货跌价损失。从2012年三季度起，公司逐步建立起严格的库存风险监控预警机制，对问题机型进行及时清理，有效避免了存货跌价。
- 5、多品牌运作的规模效应显现。随着合作品牌数量的增多，业务规模实现快速增长，而公司人员数量和固定成本无明显增长，人工费率、日常费率降低，规模效应显现。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	19,708,770,079.11	8,844,091,932.63	122.85%	在原有合作品牌的基础上引入新品牌、新产品，智能手机平均价格上升，公司业务规模扩大。
营业成本	18,388,239,748.88	8,552,124,472.48	115.01%	随着公司业务规模扩大，营业成本相应增加。
销售费用	424,544,580.38	386,695,409.29	9.79%	
管理费用	87,588,004.46	90,379,695.24	-3.09%	
财务费用	73,449,489.45	27,153,906.71	170.49%	公司业务规模扩大，营运所需资金增加，银行借款、票据融资等短期融资额增加，相应增加贷款利息支付。
所得税费用	106,200,059.07	9,997,566.39	962.26%	2013年业绩提升，扭亏为盈，所得税相应增加。



经营活动产生的现金流量净额	-596,445,741.72	219,164,288.27	-372.15%	销售规模扩大，存货和应收账款相应增加。
投资活动产生的现金流量净额	-10,166,090.03	-20,965,720.90	-51.51%	主要为信息化项目建设投入。ERP 项目在本期主要项目基本完成。
筹资活动产生的现金流量净额	1,042,000,915.22	-877,315,040.51	218.77%	公司业务规模扩大，营运所需资金增加，银行短期融资额增加。
现金及现金等价物净增加额	435,389,083.47	-679,115,686.50	-164.11%	公司业务规模扩大，日常经营所需的资金存量相应增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

报告期内，公司分销业务规模增长，多品牌运作的规模效应显现，同时注重存货管理，费用率降低，业务与上年同期相比实现盈利；公司零售业务受租金、人工成本增加等因素影响，公司在稳步推进门店扩张的同时主动调整、优化部分门店，使得零售业务上半年业绩出现亏损。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

公司按照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所《股票上市规则》和公司《募集资金管理制度》的规定管理和使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用及存放情况。具体情况见下文“募集资金使用情况”部分。

公司在招股说明书中，针对增值分销业务、关键客户分销、数码连锁零售业务、渠道建设以及人员组织建设提出了未来三年的计划。上市三年来，公司分销业务取得了快速的发展，分销业务规模从2009年的84.37亿元增至2012年的158.99亿元，同比增长88.44%；数码连锁零售业务也基本按照计划取得了长足的发展，业务规模从2009年的7.03亿元增长至2012年的36.56亿元，同比增长419.69%；在开店数量方面，根据行业的形势以及开店标准的调整，截至报告期末，数码连锁零售店数量达到146家；渠道建设和人员组织建设方面，经过三年的优化和调整，也基本实现了计划预期。

#### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司通过分销业务多模式发展、效率化运营、多品牌运作，以及推进零售业务战略组合搭建，实现了总体收入的快速增长。

##### （一）分销业务领域

1、在电信运营商合约机销售迅速增长的背景下，公司通过组织结构调整，建立专业化销售团队分别为三大运营商提供针对性的销售服务，与运营商、手机厂商深度合作，推出有竞争力的定制产品，促进合约用户发展；同时，把握三星等手机厂商渠道策略调整机遇，发展平台分销业务，基本实现了公开市场分销、运营商分销、平台分销三种分销模式的协同发展。

2、公司高度重视IT支撑系统的升级和优化。报告期内，SAP ERP系统、SAP CRM系统、“爱施德在线”B2B电子商务平台,以及一线销售团队手持终端SFA系统相继上线应用。IT支撑系统能力的完善使组织管理和业务运作的效率显著提升；以往需要人员手工操作的环节由IT系统自主完成，有效降低了人工成本。

3、公司持续推进多品牌分销合作，在保持与三星、苹果、索尼等国际品牌合作的同时，加强与华为、中兴、酷派、OPPO、海信、海尔、小米、魅族、酷比等国产品牌的合作。报告期内，公司合作品牌数量达到12个，基本实现了多元化的、健康的合作品牌布局。合作品牌数量的增多，有效推动销售规模的的增长和分销网络的规模效应的实现。

##### （二）零售业务领域

1、截至报告期末，公司苹果授权专卖店数量达到119家，保持了苹果在中国最大的授权零售客户地位。报告期内，公司在稳步推进门店扩张的同时，优化部分低效能店面，使零售门店整体盈利能力得以改善。

2、在新潮数码3C零售领域，公司积极推进3C4U零售店规模扩张，店面数量达到21家，在这一细分市场建立起了区域规模优势和先发优势。在手机零售领域，以满足用户移动应用需求为理念，公司在广东、江西开设6家AER手机连锁零售店。此

外，公司积极与电信运营商合作，参与运营商主导的“引商入厅”项目，目前已经进驻61个营业厅。通过上述多种零售业态的发展，公司零售业务多元化布局基本实现。

3、公司打造基于会员的B2C电子商务网站——酷粉网，面向零售店面会员、综合零售业务会员、网站会员，以及其他渠道会员，提供一站式的网上商城、积分换购、在线培训、售后服务、交流社区等服务。此外，公司正推进移动终端APP应用开发，以及线上线下一体化的O2O模式探索。

### （三）新业务领域

1、2013年，智能手机的普及率进一步加快，手机应用的数量呈现几何式的增长，截至2013年6月，Android应用数量已经突破百万，而IOS应用也已超过80万，整个手机应用市场同质化、竞争激烈的特点日趋显现，使得手机应用的推广渠道变得尤为为重要。随着百度对91无线实施收购，手机应用推广的线上渠道已经开始步入整合，集中化将成为趋势，而线下推广渠道的价值也在不断提升。

公司依靠线下分销体系开展内容分销，作为公司4C渠道综合服务商定位的核心环节，公司一直在移动互联网领域进行积极的探索及尝试，目前已经明确以搭建“互联网内容分发平台”（应用、虚拟产品）作为公司未来发展移动互联网业务的战略目标，通过整合公司线下渠道推广资源，并进行优化及延伸，围绕流量增值进行战略布局，公司将在线下渠道基础上，发展线上应用市场，逐步构建线上线下一体化的互联网应用分发平台体系。

2、2013年1月，公司成立了虚拟运营商战略业务部与三大运营商进行接洽，凭借着多年来和三大运营商构筑的良好关系，以及自身拥有的渠道和资源，公司正积极争取获得移动转售牌照。如果公司能够成功获得移动转售牌照的话，未来移动通信转售业务将在合约用户发展、数据业务方面，与公司移动互联网业务充分协同，促进公司整体价值提升。

## 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	10,158,947,548.83	9,437,848,511.32	7.1%	113.73%	99.64%	6.56%
运营商分销	4,490,835,474.23	4,195,516,423.44	6.58%	111.38%	103.88%	3.34%
平台分销	3,886,555,688.07	3,710,876,240.31	4.52%			
数码电子产品连锁零售	1,151,187,816.11	1,042,687,403.86	9.43%	-41.09%	-40.98%	-1.19%
分产品						
通讯产品	18,524,240,524.80	17,336,977,480.78	6.41%	169.4%	155.56%	5.07%
数码产品	1,151,187,816.11	1,042,687,403.86	9.43%	-41.09%	-40.98%	-0.16%
其他	12,098,186.33	7,263,694.29	39.96%	598.55%	403.49%	23.26%
分地区						
华东地区	5,478,885,415.13	5,141,206,321.63	6.16%	124.39%	117.98%	2.64%
华南地区	5,862,146,302.00	5,444,648,051.75	7.12%	130.16%	121.11%	3.69%
华西地区	2,566,971,738.80	2,407,293,195.60	6.22%	115.76%	108.37%	3.24%
华北东北地区	5,779,523,071.31	5,393,781,009.95	6.67%	117.82%	109.41%	3.66%

## 四、核心竞争力分析

在运营商深入影响手机行业，电子商务迅猛发展的市场环境下，公司致力于塑造和提升能够适应新的市场环境和可持续发展的核心竞争力。

在分销业务方面，公司积极拓展合作品牌数量，形成了多品牌合作布局，单一品牌波动对公司业绩的影响降低。基于多品牌合作，提升了对运营商、零售商的合作价值；拓展了分销渠道的广度和深度；促进业务规模迅速增长，规模效应显现，成本费用率显著降低，基本实现了“高效率、高覆盖、低成本”的业务能力。

在零售业务方面，公司一方面巩固苹果在中国最大的授权零售地位；另一方面积极进行多种零售业务模式布局，实现多模式支撑下的可持续发展。

IT系统建设方面，2012年底SAP ERP上线，2013年上半年SAP CRM部署实施。日趋完善的IT系统不仅使公司内部的运作效率大幅提升，还实现了与下游零售客户的信息对接，以促进信息流、资金流、物流的快速周转。此外，公司基于“爱施德在线”网站，进一步完善了B2B电子商务平台能力，为未来创新流通模式奠定了基础。

## 五、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。截至2013年6月28日，深信泰丰股票收盘价4.20元，股票市值总额4,593,069.60元，公司确认公允价值变动收益131,230.56元。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### 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	425.33
已累计投入募集资金总额	209,062.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充营运资金项目-增值分销渠道扩建项目	否	41,021.15	41,021.15	0	41,021.15	100%	2010年10月			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年8月			否
数码电子产品零售终端扩建项目	否	12,868.61	12,868.61	0	9,642.37	74.93%				否
产品运营平台扩建项目	否	1,537.30	1,537.30	30.00	510.00	33.18%	2013年12月			否
信息系统综合管理平台扩建项目	否	5,000.00	5,000.00	395.33	2,954.09	40.59%				否
承诺投资项目小计	--	86,639.50	86,639.50	425.33	80,340.05	--	--		--	--
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	128,722.40	0	128,722.40	100%				
超募资金投向小计	--	127,563.19	128,722.40	0	128,722.40	--	--		--	--
合计	--	214,202.69	215,361.9	425.33	209,062.45	--	--	0	--	--
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 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资项目资金缺口的议案》,同意利用部分超募资金70,198.79万元补充募投资项目之一补充营运资金项目的资金缺口,2010年度已使用69,836万元。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资项目资金缺口的议案》,同意利用超募资金59,033.36万元补充募投资项目-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58,886.4万元。截至2013年6月30日,已使用超募资金累计1,287,223,984.80元,超募资金余额为1,500,609.79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 2013 年 6 月 30 日止，公司使用募集资金 477,862,150.27 元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于银行募集资金监管专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
产品运营平台扩建项目	2013 年 08 月 06 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2013-033 号公告《关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
信息系统综合管理平台扩建项目	2013 年 08 月 06 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2013-033 号公告《关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	565,828,057.51	132,470,472.24	1,132,920,578.00	-49,636,441.97	-49,585,444.25
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	15,483,055.01	9,028,707.53	178,732,611.56	7,777,174.18	5,424,602.24
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	944,001,533.37	583,247,964.04	1,954,878,422.27	58,791,955.09	45,540,341.61
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	29,413,218.45	8,554,173.28	2,191,655.14	-938,177.53	-935,964.93

西藏酷爱通信有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	500 万元	716,161,182.14	75,385,829.90	2,354,434,964.00	31,104,129.88	28,223,419.48
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	15,918,427.31	1,702,561.21	25,850,497.66	464,775.98	348,531.24
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	30,614,790.20	25,424,513.60	12,243,876.93	-3,461,170.71	-5,234,888.16
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	190,212,730.92	13,970,438.58	2,130,706,788.28	11,355,804.86	8,517,053.04
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	4,987,332.43	4,961,669.04		-19,102.57	-19,102.57
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	988,137.57	961,137.57		-25,251.72	-25,251.72
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	5,002,915.04	4,975,915.04		-18,209.46	-18,209.46
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	30,768,408.06	5,000,829.55	18,708,248.77	-3,252,840.55	-3,254,632.84

## 六、公司未来发展规划

2013年下半年，公司将以提升盈利能力为目标，持续优化各业务领域的运营效率，并整合渠道资源布局新业务。

### （一）分销业务领域

- 1、持续推进公司在分销领域的规模优势，发挥规模效应，提升盈利能力。
- 2、以CRM系统、“爱施德在线”B2B平台为基础，推进B2B、B2C业务模式的搭建，通过电子商务手段强化渠道覆盖能力，提升覆盖效率。
- 3、通过公司、厂商、运营商三方紧密合作，塑造明星合约机型，助力厂商销量增长，运营商用户发展。

### （二）零售业务领域

- 1、保持苹果授权专卖领先地位；增加功能类配件产品与运营商务的销售，提升盈利能力。
- 2、3C4U新潮数码零售店、AER手机连锁零售店、进驻运营商营业厅零售店稳健扩张，逐步实现零售业务战略组合。
- 3、积极推动线上与线下零售业务融合的O2O模式，加快电子商务业务发展。

### （三）新业务领域

公司立足第三方移动应用分发市场，携手第三方应用开发商，致力于成为中国最有价值的移动互联网应用渠道综合服务商，为零售商和消费者推荐最流行、最前沿、最实用的智能手机应用软件和内容。

公司正在积极参与转售业务的申请工作，争取获得转售业务牌照。公司将以此为基础，协同已有资源，积极发展转售业务，拓展新的业务领域。

## 七、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2013 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	42,000	至	47,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-27,999.67		

业绩变动的的原因说明	公司引入新产品、新品牌，销售规模扩大。
------------	---------------------

## 八、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 06 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券经济研究所	公司经营情况及业务模式
2013 年 06 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券研究所	公司经营策略及未来发展思路
2013 年 06 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券经济研究所	公司经营好转的原因及关于移动互联方面的布局

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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。

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。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 五、重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司未发生重大关联交易。

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

单位：万元

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



报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0	
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年03月22日	130,000	2012年09月23日	20,000	连带责任保证	一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2012年03月22日	130,000	2012年08月20日	15,000	连带责任保证	一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2012年03月22日	130,000	2012年10月31日	8,000	连带责任保证	一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2012年03月22日	130,000	2012年12月17日	15,000	连带责任保证	一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2013年04月10日	215,000			连带责任保证			否
北京酷人通讯科技有限公司	2013年04月10日	125,000			连带责任保证			否
深圳市酷动数码有限公司	2013年05月24日	20,000			连带责任保证			否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			360,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			360,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			58,000	
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)			360,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			360,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			58,000	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				14.26%				
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)				58,000				
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)				58,000				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人黄绍武、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				

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 九、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

## 十、其他重大事项的说明

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，详见公司2012年8月30日于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的2012-052号公告。截至本报告批准报出日，本公司尚未收到调查结论。

## 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	856,425,417	85.72%				-812,896,070	-812,896,070	43,529,347	4.36%
3、其他内资持股	843,389,280	84.41%				-830,889,280	-830,889,280	12,500,000	1.25%
其中：境内法人持股	806,000,000	80.67%				-806,000,000	-806,000,000	0	0%
境内自然人持股	37,389,280	3.74%				-24,889,280	-24,889,280	12,500,000	1.25%
5、高管股份	13,036,137	1.3%				17,993,210	17,993,210	31,029,347	3.11%
二、无限售条件股份	142,674,583	14.28%				812,896,070	812,896,070	955,570,653	95.64%
1、人民币普通股	142,674,583	14.28%				812,896,070	812,896,070	955,570,653	95.64%
三、股份总数	999,100,000	100%				0	0	999,100,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

2013年5月28日，公司首次公开发行前已发行股份共计830,889,280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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	19,885
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		0	604,703,586	质押	391,000,000
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		0	201,500,000	质押	150,000,000
黄绍武	境内自然人	1.52%	15,217,280		11,412,960	3,804,320		
黄文辉	境内自然人	1.23%	12,332,000		9,249,000	3,083,000		
夏小华	境内自然人	0.69%	6,922,000		5,191,500	1,730,500		
郭绪勇	境内自然人	0.61%	6,085,000	-2,015,000	6,075,000	10,000		
刘浩	境内自然人	0.24%	2,372,000		1,779,000	593,000		
陈蓓	境内自然人	0.21%	2,066,000		1,549,500	516,500		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.19%	1,860,207		0	1,860,207		
余斌	境内自然人	0.18%	1,846,600		600,000	1,246,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	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	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
深圳市神州通投资集团有限公司	604,703,586					人民币普通股	604,703,586	
深圳市全球星投资管理有限公司	201,500,000					人民币普通股	201,500,000	
黄绍武	3,804,320					人民币普通股	3,804,320	
黄文辉	3,083,000					人民币普通股	3,083,000	

广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,860,207	人民币普通股	1,860,207
夏小华	1,730,500	人民币普通股	1,730,500
中国民生银行股份有限公司-东方精选混合型开放式证券投资基金	1,699,806	人民币普通股	1,699,806
深圳市华辉灵智投资有限公司	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
黄益放	1,611,600	人民币普通股	1,611,600
中国农业银行-宝盈策略增长股票型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权,并持有深圳市全球星投资管理有限公司 66.37%的股权。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。</p> <p>2、黄文辉先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 4.5%的股权,并持有深圳市全球星投资管理有限公司 4.5%的股权。黄文辉先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。</p> <p>3、未知公司前 10 名无限售条件股东中其他股东之间及其与前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
黄绍武	董事	现任	15,217,280			15,217,280			
黄文辉	董事长	现任	12,332,000			12,332,000	2,560,000		2,560,000
郭绪勇	副董事长	现任 <sup>①</sup>	8,100,000		2,015,000	6,085,000			
夏小华	董事、高级 副总裁	现任	6,922,000			6,922,000	1,240,000		1,240,000
林斌	独立董事	现任							
罗来武	独立董事	现任							
吕良彪	独立董事	现任							
刘红花	监事	现任	1,344,450		227,363	1,117,087			
张鹏	监事	现任	725,400		181,350	544,050			
温秉汉	监事	现任							
乐嘉明	总裁	现任							
吴学军	副总裁	现任							
刘浩	副总裁	现任	2,372,000			2,372,000	760,000		760,000
陈蓓	副总裁、董 事会秘书	现任	2,066,000			2,066,000	1,220,000		1,220,000
李镇	财务负责人	现任							
合计	--	--	49,079,130	0	2,423,713	46,655,417	5,780,000	0	5,780,000

注①：2013年7月26日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于郭绪勇先生辞去副董事长职务的议案》。郭绪勇先生提出辞去公司副董事长职务，同时一并辞去董事会战略委员会委员职务及其在子公司的职务。辞职以后，郭绪勇先生不再担任公司任何职务。

## 二、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
夏小华	财务负责人	辞去财务负责人职务	2013年04月18日	受时间与精力所限，夏小华先生难以同时兼顾董事、高级副总裁及财务负责人几个岗位的职责，因此提出辞去其兼任的公司财务负责人职务。辞去财务负责人职务后，夏小华先生仍担任公司董事、高级副总裁职务。该事项已经公司第二届董事会第三十次会议审议通过。
李镇	财务负责人	任免	2013年04月18日	根据《公司章程》的规定，经公司总裁乐嘉明先生提名，董事会聘任李镇先生为公司财务负责人，任期与公司第二届董事会的任期相同。该事项已经公司第二届董事会第三十次会议审议通过。



## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市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	2,283,137,043.59	1,837,747,960.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,593,069.60	4,461,839.04
应收票据	593,227,721.85	171,473,488.98
应收账款	1,301,123,633.92	920,497,619.12
预付款项	1,949,100,480.71	1,838,655,037.79
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	73,881,740.89	74,949,684.98
买入返售金融资产		
存货	3,060,305,288.01	2,344,599,969.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	9,265,368,978.57	7,192,385,599.63

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		
投资性房地产		
固定资产	41,327,272.01	43,204,325.45
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	19,184,512.93	5,386,607.73
开发支出	5,234,697.44	14,757,224.38
商誉		
长期待摊费用	31,159,112.97	34,543,786.37
递延所得税资产	91,294,854.10	165,990,940.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	188,200,449.45	263,882,884.33
资产总计	9,453,569,428.02	7,456,268,483.96
流动负债：		
短期借款	2,349,000,000.00	1,181,598,480.00
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	2,140,729,060.90	1,854,184,834.00
应付账款	529,374,573.64	138,878,662.10
预收款项	295,978,445.38	452,595,123.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,521,750.55	51,632,332.52
应交税费	-182,115,423.08	-219,840,232.18

应付利息	3,143,688.89	1,576,476.45
应付股利		
其他应付款	35,295,560.60	23,276,817.55
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	5,209,927,656.88	3,483,902,494.25
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	5,209,927,656.88	3,483,902,494.25
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	1,697,327,557.64
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	1,238,897,417.00	980,272,673.02
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,068,734,893.77	3,810,110,149.79
少数股东权益	174,906,877.37	162,255,839.92
所有者权益（或股东权益）合计	4,243,641,771.14	3,972,365,989.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,453,569,428.02	7,456,268,483.96

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

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	1,810,606,115.62	1,489,447,925.87
交易性金融资产	4,593,069.60	4,461,839.04
应收票据	587,111,875.77	160,961,188.98
应收账款	1,283,191,313.90	805,605,846.54
预付款项	1,860,064,415.59	1,473,286,325.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	225,936,025.52	191,064,003.26
存货	2,286,564,085.36	1,666,431,918.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	8,058,066,901.36	5,791,259,048.06
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	269,227,034.83
投资性房地产		
固定资产	13,149,236.79	14,743,235.65
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	12,314,392.18	3,144,390.59
开发支出	5,234,697.44	9,951,393.97
商誉		
长期待摊费用	3,272,852.66	4,367,469.86
递延所得税资产	68,762,202.38	148,926,761.37

其他非流动资产		
非流动资产合计	371,960,416.28	450,360,286.27
资产总计	8,430,027,317.64	6,241,619,334.33
流动负债：		
短期借款	2,179,000,000.00	741,990,000.00
交易性金融负债		
应付票据	1,886,939,000.00	1,762,501,754.00
应付账款	481,958,644.78	164,510,573.99
预收款项	245,584,933.86	234,295,938.27
应付职工薪酬	23,314,734.82	34,288,436.39
应交税费	-71,897,548.94	-103,736,979.07
应付利息	3,143,688.89	1,016,698.67
应付股利		
其他应付款	43,172,975.09	8,435,699.90
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,791,216,428.50	2,843,302,122.15
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	4,791,216,428.50	2,843,302,122.15
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	1,695,804,319.78
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	810,496,650.23	570,002,973.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,638,810,889.14	3,398,317,212.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,430,027,317.64	6,241,619,334.33

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

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	19,708,770,079.11	8,844,091,932.63
其中：营业收入	19,708,770,079.11	8,844,091,932.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,333,539,032.95	9,123,188,255.93
其中：营业成本	18,388,239,748.88	8,552,124,472.48
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	10,099,798.68	7,875,643.43
销售费用	424,544,580.38	386,695,409.29
管理费用	87,588,004.46	90,379,695.24
财务费用	73,449,489.45	27,153,906.71
资产减值损失	349,617,411.10	58,959,128.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	131,230.56	776,447.48
投资收益（损失以“-”号填列）		1,268,219.17
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）	375,362,276.72	-277,051,656.65
加：营业外收入	4,458,010.00	23,095,259.01
减：营业外支出	2,344,446.22	502,601.66
其中：非流动资产处置损失	317,151.70	1,684.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	377,475,840.50	-254,458,999.30
减：所得税费用	106,200,059.07	9,997,566.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	271,275,781.43	-264,456,565.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	258,624,743.98	-267,902,088.65
少数股东损益	12,651,037.45	3,445,522.96
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.26	-0.27
（二）稀释每股收益	0.26	-0.27
七、其他综合收益		786.64
八、综合收益总额	271,275,781.43	-264,455,779.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	258,624,743.98	-267,901,302.01
归属于少数股东的综合收益总额	12,651,037.45	3,445,522.96

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

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	19,000,415,812.00	5,969,570,441.59
减：营业成本	18,028,070,156.69	5,966,330,311.46
营业税金及附加	4,342,842.24	1,517,192.80
销售费用	250,679,670.66	194,892,043.87
管理费用	38,687,928.50	57,125,586.25
财务费用	59,707,967.56	8,014,200.99
资产减值损失	298,717,440.98	34,987,833.06

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	131,230.56	776,447.48
投资收益（损失以“－”号填列）		171,257,534.24
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）	320,341,035.93	-121,262,745.12
加：营业外收入	338,529.60	141,424.23
减：营业外支出	21,329.58	388,968.22
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	320,658,235.95	-121,510,289.11
减：所得税费用	80,164,558.99	-6,582,571.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	240,493,676.96	-114,927,717.24
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	240,493,676.96	-114,927,717.24

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

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	22,431,798,705.46	10,574,023,142.11
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		
收到其他与经营活动有关的现金	67,340,822.56	51,408,428.05
经营活动现金流入小计	22,499,139,528.02	10,625,431,570.16
购买商品、接受劳务支付的现金	22,534,136,085.32	9,787,811,641.60
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	180,399,531.48	225,746,957.24
支付的各项税费	96,316,883.05	155,986,228.62
支付其他与经营活动有关的现金	284,732,769.89	236,722,454.43
经营活动现金流出小计	23,095,585,269.74	10,406,267,281.89
经营活动产生的现金流量净额	-596,445,741.72	219,164,288.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		300,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		1,268,219.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,633.48	19,852.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	194,633.48	301,288,071.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,360,723.51	22,253,792.87
投资支付的现金		300,000,000.00
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	10,360,723.51	322,253,792.87
投资活动产生的现金流量净额	-10,166,090.03	-20,965,720.90
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,511,765,742.23	355,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	251,596,845.93
筹资活动现金流入小计	4,526,765,742.23	606,596,845.93
偿还债务支付的现金	3,342,364,222.23	967,839,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,400,604.78	306,072,006.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	210,000,000.00
筹资活动现金流出小计	3,484,764,827.01	1,483,911,886.44
筹资活动产生的现金流量净额	1,042,000,915.22	-877,315,040.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		786.64
五、现金及现金等价物净增加额	435,389,083.47	-679,115,686.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,627,747,960.12	1,955,037,590.44
六、期末现金及现金等价物余额	2,063,137,043.59	1,275,921,903.94

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

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	19,116,200,549.13	7,269,476,839.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,172,268,838.14	477,735,801.83
经营活动现金流入小计	21,288,469,387.27	7,747,212,641.52
购买商品、接受劳务支付的现金	19,926,947,853.59	6,958,463,605.20
支付给职工以及为职工支付的现金	106,419,483.17	142,927,834.31
支付的各项税费	32,193,701.15	22,410,576.86
支付其他与经营活动有关的现金	2,075,894,109.99	404,721,546.89

经营活动现金流出小计	22,141,455,147.90	7,528,523,563.26
经营活动产生的现金流量净额	-852,985,760.63	218,689,078.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		300,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		171,257,534.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	640.00	1,480.00
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	640.00	541,259,014.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,069,656.68	12,196,229.33
投资支付的现金		321,000,000.00
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	6,069,656.68	403,196,229.33
投资活动产生的现金流量净额	-6,069,016.68	138,062,784.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,872,855,555.56	50,000,000.00
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	3,872,855,555.56	271,596,845.93
偿还债务支付的现金	2,635,845,555.56	777,839,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,797,032.94	263,586,336.50
支付其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,762,642,588.50	1,241,426,216.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,110,212,967.06	-969,829,370.57
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	251,158,189.75	-613,077,507.40
加：期初现金及现金等价物余额	1,339,447,925.87	1,518,164,380.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,590,606,115.62	905,086,873.44

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

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	1,697,327,557.64			133,409,919.13		980,272,673.02		162,255,839.92	3,972,365,989.71
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	1,697,327,557.64			133,409,919.13		980,272,673.02		162,255,839.92	3,972,365,989.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							258,624,743.98		12,651,037.45	271,275,781.43
（一）净利润							258,624,743.98		12,651,037.45	271,275,781.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							258,624,743.98		12,651,037.45	271,275,781.43
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
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										
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、本期末余额	999,100,000.00	1,697,327,557.64			133,409,919.13		1,238,897,417.00		174,906,877.37	4,243,641,771.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：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	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

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

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	1,695,804,319.78			133,409,919.13		570,002,973.27	3,398,317,212.18
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	1,695,804,319.78			133,409,919.13		570,002,973.27	3,398,317,212.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							240,493,676.96	240,493,676.96
(一) 净利润							240,493,676.96	240,493,676.96
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							240,493,676.96	240,493,676.96
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
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		810,496,650.23	3,638,810,889.14

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	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

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

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，本公司名称由“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；公司董事会下设提名委员会、战略委员会、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、中国移动事业部、中国联通事业部、客户服务中心、信息管理部等相关部门。

本财务报表业经本公司董事会于2013年8月2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2013年6月30日的财务状况及2013年半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。

## 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按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(%)
其中：[3 个月以内]	0%	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。

#### （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) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## (3) 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。

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

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。

## (6) 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、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错



□ 是 √ 否

## 25、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	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	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

							项目余 额					损益的 金额	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	17,497.44		
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	100.00		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	-6.75		
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			
深圳市亨易无限 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

报告期内，公司合并报表范围未发生变更。

适用  不适用

## 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：	--	--	2,535,251.37	--	--	3,076,435.00
人民币	--	--	2,535,251.37	--	--	3,076,435.00
银行存款：	--	--	1,275,721,029.37	--	--	1,100,577,129.83
人民币	--	--	1,275,721,024.98	--	--	1,100,577,125.32
美元	0.71	6.18	4.39	0.71	6.35	4.51
其他货币资金：	--	--	1,004,880,762.85	--	--	734,094,395.29
人民币	--	--	1,004,880,762.85	--	--	734,094,395.29
合计	--	--	2,283,137,043.59	--	--	1,837,747,960.12

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	4,593,069.60	4,461,839.04
合计	4,593,069.60	4,461,839.04

## 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	593,227,721.85	171,473,488.98
合计	593,227,721.85	171,473,488.98

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中域电讯连锁集团股份有限公司	2013年01月28日	2013年07月28日	19,900,000.00	
苏宁电器股份有限公司苏宁采购中心	2013年05月17日	2013年08月16日	19,352,230.05	
广州保税区佳讯电讯有限公司	2013年04月18日	2013年07月18日	16,622,000.00	
广州普泰移动通讯设备有限公司	2013年04月24日	2013年07月24日	15,000,000.00	
中域电讯连锁集团股份有限公司	2013年02月28日	2013年08月28日	12,120,000.00	
合计	--	--	82,994,230.05	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

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
中邮通信设备（深圳）有限公司	2013年06月08日	2013年09月08日	14,552,240.00	
上海苏宁电器有限公司	2013年04月03日	2013年07月03日	5,941,050.40	
河南中邮普泰移动通信设备有限责任公司	2013年05月10日	2013年08月10日	5,695,000.00	
格菱动力设备（中国）有限公司	2013年06月19日	2013年12月19日	5,000,000.00	
沈阳浩联通讯设备连锁企业经营管理 有限公司	2013年04月28日	2013年07月28日	4,000,000.00	
合计	--	--	35,188,290.40	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

## 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	1,312,127,639.24	99.67%	11,004,005.32	0.83%	947,750,148.33	99.54%	27,252,529.21	2.88%
组合小计	1,312,127,639.24	99.67%	11,004,005.32	0.83%	947,750,148.33	99.54%	27,252,529.21	2.88%

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	0.33%	4,342,335.28	100%	4,342,335.28	0.46%	4,342,335.28	100%
合计	1,316,469,974.52	--	15,346,340.60	--	952,092,483.61	--	31,594,864.49	--

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	1,248,612,351.20	95.16%		769,451,807.06	81.19%	
3-6 个月	51,494,751.30	3.92%	5,149,475.13	151,040,681.45	15.94%	15,104,066.83
6-12 个月	7,877,700.47	0.6%	2,363,310.14	19,106,445.64	2.01%	5,731,933.69
1 年以内小计	1,307,984,802.97	99.68%	7,512,785.27	939,598,934.15	99.14%	
1 至 2 年	2,172,054.09	0.17%	1,520,437.87	5,782,284.97	0.61%	4,047,599.48
2 至 3 年	1,970,782.18	0.15%	1,970,782.18	2,368,929.21	0.25%	2,368,929.21
合计	1,312,127,639.24	--	11,004,005.32	947,750,148.33	--	27,252,529.21

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 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

无

## (5) 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(%)
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	142,110,075.97	3 个月以内	10.79%
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联方	115,698,425.73	3 个月以内	8.79%
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	108,238,931.00	6 个月以内	8.22%
西宁国美电器有限公司	非关联方	58,961,669.79	3 个月以内	4.48%
北京乐语世纪科技集团有限公司	非关联方	40,903,681.53	3 个月以内	3.11%
合计	--	465,912,784.02	--	35.39%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 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	65,973,596.62	83.12%	5,489,647.60	8.32%	52,120,090.50	65.89%	4,149,136.36	7.96%

保证金组合	13,397,791.87	16.88%			26,978,730.84	34.11%		
组合小计	79,371,388.49	100%	5,489,647.60	8.32%	79,098,821.34	100%	4,149,136.36	5.25%
合计	79,371,388.49	--	5,489,647.60	--	79,098,821.34	--	4,149,136.36	--

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	57,440,587.00	87.07%	2,872,029.35	41,670,186.02	79.95%	2,083,509.30
1 至 2 年	2,845,603.30	4.31%	284,560.33	7,530,810.09	14.45%	753,081.01
2 至 3 年	3,626,876.56	5.5%	1,088,062.97	1,339,303.04	2.57%	401,790.91
3 年以上	2,060,529.76	3.12%	1,244,994.95	1,579,791.35	3.03%	910,755.14
3 至 4 年	1,358,096.20	2.06%	679,048.10	1,275,802.00	2.45%	637,901.00
4 至 5 年	682,433.56	1.03%	545,946.85	155,676.05	0.3%	124,540.84
5 年以上	20,000.00	0.03%	20,000.00	148,313.30	0.28%	148,313.30
合计	65,973,596.62	--	5,489,647.60	52,120,090.50	--	4,149,136.36

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无



## (4) 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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 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(%)
三星投资有限公司	非关联方	3,284,215.87	1 年内	4.14%
中国移动通信集团云南有限公司	非关联方	2,827,000.00	1 年内	3.56%
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	2,700,000.00	1-2 年	3.4%
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年内	2.52%
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	1,574,963.13	1 年内	1.98%
合计	--	12,386,179.00	--	15.6%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## 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	1,948,806,276.71	99.98%	1,836,673,322.52	99.89%
1 至 2 年	81,100.00	0%	1,768,611.27	0.1%
2 至 3 年	193,104.00	0.01%	213,104.00	0.01%
3 年以上	20,000.00	0%		
合计	1,949,100,480.71	--	1,838,655,037.79	--

## 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
三星投资有限公司	非关联方	586,149,123.14	1 年以内	尚未结算
华为终端有限公司	非关联方	584,748,499.96	1 年以内	尚未结算
西藏紫米通讯技术有限公司	非关联方	347,185,057.83	1 年以内	尚未结算
青岛海信通信有限公司	非关联方	64,533,534.28	1 年以内	尚未结算
宇龙计算机通信科技有限公司	非关联方	45,533,578.06	1 年以内	尚未结算
合计	--	1,628,149,793.27	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## (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

无

## (4) 预付款项的说明

无

## 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	567,508.12		567,508.12	2,563,029.14		2,563,029.14
库存商品	2,522,484,735.46	107,541,402.15	2,414,943,333.31	1,834,299,918.88	60,949,159.17	1,773,350,759.71
在途商品	289,384.62		289,384.62	1,692,307.70		1,692,307.70
委托代销商品	709,187,230.68	64,682,168.72	644,505,061.96	637,029,463.17	70,035,590.12	566,993,873.05
合计	3,232,528,858.88	172,223,570.87	3,060,305,288.01	2,475,584,718.89	130,984,749.29	2,344,599,969.60

## (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	60,949,159.17	171,489,452.75		124,897,209.77	107,541,402.15
委托代销商品	70,035,590.12	193,035,971.00		198,389,392.40	64,682,168.72
合计	130,984,749.29	364,525,423.75		323,286,602.17	172,223,570.87

### (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		

存货的说明

无

## 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：	81,130,693.14	7,299,706.30		1,038,638.15	87,391,761.29
其中：房屋及建筑物	10,123,024.15				10,123,024.15
运输工具	8,632,932.95				8,632,932.95
电子设备	44,184,963.67	7,104,219.15		1,038,638.15	50,250,544.67
其他设备	18,189,772.37	195,487.15			18,385,259.52
--	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：	37,926,367.69		8,666,838.56	528,716.97	46,064,489.28
其中：房屋及建筑物	5,969,165.15		198,094.70		6,167,259.85
运输工具	5,815,718.13		589,398.94		6,405,117.07
电子设备	23,975,483.40		7,091,410.43	528,716.97	30,538,176.86
其他设备	2,166,001.01		787,934.49		2,953,935.50
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	43,204,325.45	--			41,327,272.01
其中：房屋及建筑物	4,153,859.00	--			3,955,764.30
运输工具	2,817,214.82	--			2,227,815.88
电子设备	20,209,480.27	--			19,712,367.81

其他设备	16,023,771.36	--	15,431,324.02
四、减值准备合计	0		0
其中：房屋及建筑物	0		0
运输工具	0		0
电子设备	0		0
其他设备	0		0
五、固定资产账面价值合计	43,204,325.45	--	41,327,272.01
其中：房屋及建筑物	4,153,859.00	--	3,955,764.30
运输工具	2,817,214.82	--	2,227,815.88
电子设备	20,209,480.27	--	19,712,367.81
其他设备	16,023,771.36	--	15,431,324.02

本期折旧额 8,666,838.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 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	7,453,707.49	14,994,489.33		22,448,196.82
办公软件	7,453,707.49	14,994,489.33		22,448,196.82
二、累计摊销合计	2,067,099.76	1,196,584.13		3,263,683.89
办公软件	2,067,099.76	1,196,584.13		3,263,683.89
三、无形资产账面净值合计	5,386,607.73	13,797,905.20		19,184,512.93
办公软件	5,386,607.73	13,797,905.20		19,184,512.93
办公软件				
无形资产账面价值合计	5,386,607.73	13,797,905.20		19,184,512.93
办公软件	5,386,607.73	13,797,905.20		19,184,512.93

本期摊销额 1,196,584.13 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	
ERP 项目	14,757,224.38			14,757,224.38	
CRM 项目		5,234,697.44			5,234,697.44

合计	14,757,224.38	5,234,697.44		14,757,224.38	5,234,697.44
----	---------------	--------------	--	---------------	--------------

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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	3,658,019.16			3,658,019.16	3,658,019.16
合计	3,658,019.16			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	33,781,882.66	12,956,148.44	16,115,552.33		30,622,478.77	
其他	761,903.71		225,269.51		536,634.20	
合计	34,543,786.37	12,956,148.44	16,340,821.84		31,159,112.97	--

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	5,208,997.05	8,924,729.64
可抵扣亏损	17,880,831.27	104,890,302.39
应收账款销售价保	10,971,568.02	11,270,605.11

应付职工薪酬	327,194.03	1,064,957.96
存货跌价准备	42,794,933.82	32,577,858.02
抵销内部未实现利润	12,556,303.62	5,273,544.82
交易性金融资产的公允价值变动	1,213,882.68	1,246,690.32
其他	341,143.61	742,252.14
小计	91,294,854.10	165,990,940.40
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	107,880,954.18	40,063,537.29
合计	107,880,954.18	40,063,537.29

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年			
2014 年			
2015 年	2,386,893.71	2,386,893.71	
2016 年	13,557,424.03	13,557,424.03	
2017 年	22,359,172.67	24,119,219.55	
2018 年	69,577,463.77		
合计	107,880,954.18	40,063,537.29	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	20,835,988.20	35,744,000.85
可抵扣亏损	71,523,325.07	418,071,868.65
应收账款销售价保	43,886,272.08	45,082,420.42
应付职工薪酬	1,308,776.12	4,259,831.83
存货跌价准备	172,223,570.87	130,984,749.29
抵销内部未实现利润	50,998,186.99	21,218,945.78
交易性金融资产的公允价值变动	4,855,530.72	4,986,761.28

其他	1,364,574.44	2,969,008.55
小计	366,996,224.49	663,317,586.65

## (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	91,294,854.10		165,990,940.40	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 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	35,744,000.85	1,340,511.24	16,248,523.89		20,835,988.20
二、存货跌价准备	130,984,749.29	364,525,423.75		323,286,602.17	172,223,570.87
十三、商誉减值准备	3,658,019.16				3,658,019.16
合计	170,386,769.30	365,865,934.99	16,248,523.89	323,286,602.17	196,717,578.23

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	329,000,000.00	59,608,480.00
保证借款	2,020,000,000.00	1,121,990,000.00
合计	2,349,000,000.00	1,181,598,480.00

短期借款分类的说明

①2013年6月27日,天津酷人通讯科技有限公司通过质押3000万的定期存款存单的形式向北京招行大望路支行借款2100万元。

质押合同签订期限为3个月，借款合同签订期限为6个月。

②2013年6月26日，西藏晟祥通讯器材有限公司通过质押3000万的定期存款存单的形式向北京招行大望路支行借款2900万元。质押合同签订期限为3个月，借款合同签订期限为6个月。

③2013年4月16日，深圳市爱施德股份有限公司通过质押收到客户的银行承兑汇票209,143,903.16元的形式向广发银行深圳城市广场支行借款203,000,000.00元，借款合同签订期限为6个月。

④2013年6月20日，深圳市爱施德股份有限公司通过质押收到客户的银行承兑汇票80,563,319.22元的形式向广发银行深圳城市广场支行借款76,000,000.00元，借款合同签订期限为6个月。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,140,729,060.90	1,854,184,834.00
合计	2,140,729,060.90	1,854,184,834.00

下一会计期间将到期的金额 2,140,729,060.90 元。

应付票据的说明

无

## 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	511,835,471.70	131,098,080.06
1 至 2 年	13,597,402.11	7,741,998.99
2 至 3 年	3,904,398.83	1,282.05
3 年以上	37,301.00	37,301.00
合计	529,374,573.64	138,878,662.10

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无



## 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	295,978,445.38	452,034,653.81
1 至 2 年		560,470.00
合计	295,978,445.38	452,595,123.81

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 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	50,514,368.81	185,990,170.65	199,373,583.06	37,130,956.40
二、职工福利费		4,768,422.66	4,767,872.66	550.00
三、社会保险费	14,927.41	18,421,211.93	18,371,920.52	64,218.82
其中：1、医疗保险费		5,101,948.41	5,089,045.67	12,902.74
2、基本养老保险费	14,571.81	11,431,798.38	11,399,824.64	46,545.55
3、生育保险费		462,722.19	459,105.59	3,616.60
4、失业保险费		975,914.73	975,914.73	
5、工伤保险费	355.60	448,828.22	448,029.89	1,153.93
四、住房公积金	6,548.00	2,976,589.49	2,981,841.49	1,296.00
六、其他	1,096,488.30	2,547,715.58	2,319,474.55	1,324,729.33
1、工会经费和职工教育经费	1,096,488.30	2,097,563.38	1,872,122.35	1,321,929.33
2、其他		450,152.20	447,352.20	2,800.00
合计	51,632,332.52	214,704,110.31	227,814,692.28	38,521,750.55

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 1,321,929.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 5,156,724.01 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	-198,280,360.50	-216,646,702.16
营业税	189,372.75	422,190.48
企业所得税	12,361,658.23	-6,451,680.15
个人所得税	2,113,310.15	2,066,950.04
城市维护建设税	519,716.10	348,180.80
教育费附加	288,873.61	212,600.47
其他	692,006.58	208,228.34
合计	-182,115,423.08	-219,840,232.18

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	3,143,688.89	1,576,476.45
合计	3,143,688.89	1,576,476.45

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	33,569,724.67	21,066,659.18
1 至 2 年	1,160,306.59	1,433,113.93
2 至 3 年	565,529.34	777,044.44
合计	35,295,560.60	23,276,817.55

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 22、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	999,100,000.00						999,100,000.00

报告期内，公司股本未发生变化。

## 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	1,523,237.86			1,523,237.86
合计	1,697,327,557.64			1,697,327,557.64

资本公积说明

无

## 24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	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	980,272,673.02	--
调整后年初未分配利润	980,272,673.02	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	258,624,743.98	--
期末未分配利润	1,238,897,417.00	--

调整年初未分配利润明细：

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

## 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	19,687,526,527.24	8,831,795,671.67
其他业务收入	21,243,551.87	12,296,260.96
营业成本	18,388,239,748.88	8,552,124,472.48

### (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	10,158,947,548.83	9,437,848,511.32	4,753,279,437.21	4,727,496,736.36
运营商分销	4,490,835,474.23	4,195,516,423.44	2,124,497,008.38	2,057,880,612.84
平台分销	3,886,555,688.07	3,710,876,240.31		
数码电子产品连锁零售	1,151,187,816.11	1,042,687,403.86	1,954,019,226.08	1,766,563,704.73
合计	19,687,526,527.24	18,386,928,578.93	8,831,795,671.67	8,551,941,053.93

### (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	18,524,240,524.80	17,336,977,480.78	6,876,044,538.54	6,783,934,688.90
数码产品	1,151,187,816.11	1,042,687,403.86	1,954,019,226.08	1,766,563,704.73
其他	12,098,186.33	7,263,694.29	1,731,907.05	1,442,660.30
合计	19,687,526,527.24	18,386,928,578.93	8,831,795,671.67	8,551,941,053.93

#### (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	5,478,885,415.13	5,141,206,321.63	2,441,709,679.32	2,358,525,289.02
华南地区	5,862,146,302.00	5,444,648,051.75	2,547,008,188.04	2,462,413,633.08
华西地区	2,566,971,738.80	2,407,293,195.60	1,189,737,784.24	1,155,282,995.48
华北东北地区	5,779,523,071.31	5,393,781,009.95	2,653,340,020.07	2,575,719,136.35
合计	19,687,526,527.24	18,386,928,578.93	8,831,795,671.67	8,551,941,053.93

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	518,016,208.64	2.63%
中国移动通信集团终端有限公司广东分公司	352,393,360.72	1.79%
杭州力浦科技有限公司	297,399,158.08	1.51%
北京京东世纪信息技术有限公司	294,032,583.80	1.49%
北京和诚诺信科技有限公司	206,027,672.68	1.05%
合计	1,667,868,983.92	8.47%

营业收入的说明

无

#### 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	1,078,193.74	710,579.07	按应税营业额的 3%、5 % 计缴营业税。
城市维护建设税	5,013,156.14	4,105,655.73	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。

教育费附加	3,970,458.69	3,020,309.27	按实际缴纳的流转税 3 %、4%、5% 计缴。
其他	37,990.11	39,099.36	
合计	10,099,798.68	7,875,643.43	--

营业税金及附加的说明

无

## 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	171,592,160.58	165,115,961.24
物业租赁费	49,608,278.56	43,396,083.18
劳务佣金	35,933,067.25	32,720,566.63
商品物流费	46,402,454.13	24,869,474.02
业务拓展费	8,464,004.49	15,190,723.20
业务宣传费	9,994,794.69	13,898,132.74
长期资产摊销	13,771,012.80	8,620,857.68
业务招待费	10,152,518.47	8,505,226.85
业务差旅费	6,470,350.62	6,792,468.50
其他	72,155,938.79	67,585,915.25
合计	424,544,580.38	386,695,409.29

## 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	40,650,666.49	32,590,108.02
业务招待费	2,827,033.99	5,391,258.92
物业租赁费	6,034,698.15	1,811,484.52
业务差旅费	2,543,025.03	3,661,758.77
中介服务费	1,778,411.90	2,112,542.60
固定资产折旧	3,091,476.58	3,485,713.08
办公费	3,799,033.37	4,125,451.38
会议组织费	306,954.24	4,572,484.26
网络信息费	1,098,676.75	2,746,472.38
长期资产摊销	2,815,262.59	2,030,605.65

其他	22,642,765.37	27,851,815.66
合计	87,588,004.46	90,379,695.24

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,201,181.50	28,220,586.84
利息收入	-9,914,009.82	-11,825,987.76
贴现支出	28,766,635.72	4,272,207.57
其他	9,395,682.05	6,487,100.06
合计	73,449,489.45	27,153,906.71

### 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	131,230.56	776,447.48
合计	131,230.56	776,447.48

公允价值变动收益的说明

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		1,268,219.17
合计		1,268,219.17

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

### 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	-14,908,012.65	1,210,954.59
二、存货跌价损失	364,525,423.75	57,748,174.19
合计	349,617,411.10	58,959,128.78

### 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	1,864.00	230.04	1,864.00
其中：固定资产处置利得	1,864.00	230.04	1,864.00
政府补助	4,150,000.00	22,761,000.00	4,150,000.00
其他	306,146.00	334,028.97	306,146.00
合计	4,458,010.00	23,095,259.01	4,458,010.00

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
经济技术开发区企业发展金	3,700,000.00	22,690,000.00	
福田区产业发展专项资金	450,000.00		
其他		71,000.00	
合计	4,150,000.00	22,761,000.00	--

营业外收入说明

无

### 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	317,151.70	1,684.22	317,151.70



其中：固定资产处置损失	317,151.70	1,684.22	317,151.70
对外捐赠		200,000.00	
资产盘亏	17,522.87	70,005.26	17,522.87
其他	2,009,771.65	230,912.18	2,009,771.65
合计	2,344,446.22	502,601.66	

营业外支出说明

无

### 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	31,503,972.77	22,130,949.71
递延所得税调整	74,696,086.30	-12,133,383.32
合计	106,200,059.07	9,997,566.39

### 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，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.26	-0.27	-0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.26	-0.28	-0.28

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	258,624,743.98	-267,902,088.65
其中：归属于持续经营的净利润	258,624,743.98	-267,902,088.65
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	256,749,137.77	-284,290,674.30
其中：归属于持续经营的净利润	256,749,137.77	-284,290,674.30
归属于终止经营的净利润	---	---

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	999,100,000.00	999,100,000.00
加：本期发行的普通股加权数	---	---
本期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	---	---
减：本期回购的普通股加权数	---	---
期末发行在外的普通股加权数	999,100,000.00	999,100,000.00

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额		786.64
小计		786.64
合计		786.64

其他综合收益说明

无

### 39、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
补贴收入	4,150,000.00
利息收入	9,914,009.82
收到代垫款	7,622,191.30
收到押金、保证金	17,554,192.53
收到员工还款	17,513,747.59
收到的其他款项	10,586,681.32
合计	67,340,822.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付代垫款项	8,279,152.40
员工借款	3,508,654.39
押金保证金	2,940,284.05
银行手续费及卖方	9,395,682.05
物业租赁费	56,289,226.31
商品物流费	50,237,811.39
劳务佣金	40,856,261.25
代销服务费	17,659,081.09
业务拓展费	11,374,479.76
业务宣传费	13,805,934.56
业务招待费	12,953,580.46
业务差旅费	9,013,375.65
办公费	11,413,522.68
其他	37,005,723.85
合计	284,732,769.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (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
银行票据保证金	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
国内信用证保证金	70,000,000.00
合计	70,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 40、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	271,275,781.43	-264,456,565.69
加：资产减值准备	26,330,808.93	58,959,128.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,666,838.56	5,429,275.62
无形资产摊销	1,196,584.13	764,327.09
长期待摊费用摊销	16,340,821.84	9,944,500.94
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）	315,287.70	12,482.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		33,058.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-131,230.56	-776,447.48
财务费用（收益以“-”号填列）	73,967,817.22	31,035,322.25
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,268,219.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	74,696,086.30	-11,971,623.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-756,944,139.99	851,822,022.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-869,216,827.47	158,902,453.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	557,056,430.19	-635,514,955.21
其他		16,249,527.36
经营活动产生的现金流量净额	-596,445,741.72	219,164,288.27
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	1,282,114,337.42	1,237,020,579.04
减：现金的期初余额	1,062,489,318.07	1,782,072,110.74

加：现金等价物的期末余额	781,022,706.17	38,901,324.90
减：现金等价物的期初余额	565,258,642.05	172,965,479.70
现金及现金等价物净增加额	435,389,083.47	-679,115,686.50

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,282,114,337.42	1,062,489,318.07
其中：库存现金	2,535,251.37	3,076,435.00
可随时用于支付的银行存款	1,275,521,029.37	1,055,577,129.83
可随时用于支付的其他货币资金	3,858,056.68	3,835,753.24
二、现金等价物	781,022,706.17	565,258,642.05
三、期末现金及现金等价物余额	2,063,137,043.59	1,627,747,960.12

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市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	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	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

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	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	刘湘飞	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	206,185.24	0.01%	3,826,452.72	0.01%
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	2,170,050.49	4.67%	3,235.50	

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	提供劳务	在市场价格基础上经双方协商确定			45,961.00	0.01%
深圳市酷奇投资有限公司	出售商品	在市场价格基础上经双方协商确定	1,413,212.60	0.01%	90,501.70	0.01%

##### (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	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	1,500,000,000.00	2013年04月19日	2014年04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	2013年03月25日	2014年03月24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15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	400,000,000.00	2013年03月28日	2014年03月27日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	550,000,000.00	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	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	400,000,000.00	2012年12月05日	2013年12月04日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	400,000,000.00	2013年06月20日	2014年06月19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	400,000,000.00	2012年10月29日	2013年10月28日	否
本公司	深圳市酷动数码有限公司	150,000,000.00	2012年12月17日	2013年12月17日	否
本公司	深圳市酷动数码有限公司	150,000,000.00	2012年08月20日	2013年08月20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	深圳市酷动数码有限公司	200,000,000.00	2012年06月20日	2013年06月30日	是

#### 关联担保情况说明

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1,000,000,000.00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2013年6月30日，该保证合同下开具保函500,000,000.00元，借款本金余额为160,000,000.00元。

2013年4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2013年6月30日，该保证合同下借款本金余额为500,000,000.00元，尚未结清的银行承兑汇票679,600,000.00元。

2013年3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分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分行签订综合授信额度合同400,000,000.00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2013年6月30日，该保证合同下借款本金余额为100,000,000.00元，尚未



结清的银行承兑汇票60,400,000.00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2013年6月30日,该保证合同下借款本金余额为180,000,000.00元。

2013年3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2013年6月30日,该保证合同下借款本金余额为70,000,000.00元,尚未结清的银行承兑汇票300,000,000.00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2013年6月30日,该保证合同下借款本金余额为459,000,000.00元,尚未结清的银行承兑汇票83,500,000.00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2013年6月30日,该保证合同下尚未结清的银行承兑汇票399,579,000.00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2013年6月30日,该保证合同下借款本金余额为150,000,000.00元,尚未结清的银行承兑汇票10,860,000.00元,国内信用证200,000,000.00元。

2013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后两年止。截止2013年6月30日,该保证合同下借款本金余额为100,000,000.00元,尚未结清的银行承兑汇票213,000,000.00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2013年6月30日,该保证合同下借款本金余额为60,000,000.00元,尚未结清的银行承兑汇票90,000,000.00元。

2012年10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2013年6月30日,该保证合同下借款本金余额为100,000,000.00元,尚未结清的银行承兑汇票50,000,000.00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授信合同150,000,000.00元提供保证。截止2013年6月30日,该保证合同下实际担保金额21,000,000.00元,尚未使用额度为129,000,000.00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2013年6月30日,该保证合同下实际担保金额为70,000,000.00元,尚未使用额度为80,000,000.00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2013年6月30日,该保证合同下尚未使用额度为80,000,000.00元。

2012年7月,本公司与中国民生银行北京劲松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中国民生银行北京劲松支行签订授信协议149,800,000.00元提供保证。截止2013年6月30日,该保证合同下尚未使用额度为149,800,000.00元。

2012年6月20日,本公司与苹果电脑贸易(上海)有限公司签订最高额保证合同,为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200,000,000.00元提供担保。

### （3）其他关联交易

无

## 5、关联方应收应付款项

无

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	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权，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2013年6月30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。

## 2、股份支付的修改、终止情况

无

## 十、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

### 其他或有负债及其财务影响

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 2013 年 6 月 30 日，被担保单位尚未使用的担保金额为人民币 8,000.00 万元。

2、2012 年 12 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 万元提供担保。截止 2013 年 6 月 30 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 8,000.00 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 万元提供担保。截止 2013 年 6 月 30 日，实际担保金额为人民币 2,100.00 万元，被担保单位尚未使用的担保金额为人民币 12,900.00 万元。

4、2013 年 5 月 23 日召开第二届董事会第三十一次会议，本公司为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币 20,000.00 万元。

5、除上述或有事项外，截至 2013 年 6 月 30 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2013年6月30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。

截至2013年5月28日，该承诺已履行完毕。

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

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十三、其他重要事项

### 1、其他

（1）深圳市神州通投资集团有限公司共持有公司股份604,703,586股，占公司股份总数的60.52%。截至本报告披露日，深圳市神州通投资集团有限公司共质押其持有的公司股份39,100万股，占公司股份总数的39.14%。

（2）深圳市全球星投资管理有限公司共持有公司股份201,500,000股，占公司股份总数的20.17%。截至本报告披露日，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%。

(3) 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	1,293,940,588.79	99.67%	10,749,274.89	0.83%	831,434,876.87	99.48%	25,829,030.34	3.11%
组合小计	1,293,940,588.79	99.67%	10,749,274.89	0.83%	831,434,876.87	99.48%	25,829,030.34	3.11%
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	0.33%	4,342,335.28	100%	4,342,335.29	0.52%	4,342,335.28	100%
合计	1,298,282,924.07	--	15,091,610.17	--	835,777,212.16	--	30,171,365.62	--

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,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	1,253,003,370.67	96.84%		676,326,683.48	81.34%	
3-6 个月	34,489,035.69	2.67%	3,448,903.58	129,362,996.98	15.56%	12,936,299.69
6-12 个月	3,025,177.77	0.23%	2,210,253.94	16,178,277.67	1.95%	4,853,483.30
1 年以内小	1,290,517,584.13	99.74%	5,659,157.52	821,867,958.13	98.85%	17,789,782.99

计						
1 至 2 年	1,462,129.48	0.11%	1,023,490.64	5,092,237.98	0.61%	3,564,566.59
2 至 3 年	1,960,875.18	0.15%	4,066,626.73	4,474,680.76	0.54%	4,474,680.76
合计	1,293,940,588.79	--	10,749,274.89	831,434,876.87	--	25,829,030.34

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%	款项收回可能性不确定
合计	4,342,335.28	4,342,335.28	--	--

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## （3）本报告期实际核销的应收账款情况

无

## （4）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

无

## （5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## （6）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	本公司之子公司	176,920,467.77	6 个月以内	13.63%
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	132,813,765.68	3 个月以内	10.23%
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	108,238,931.00	6 个月以内	8.34%
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联方	106,648,811.25	3 个月以内	8.21%
西宁国美电器有限公司	非关联方	49,852,909.20	3 个月以内	3.84%

合计	--	574,474,884.90	--	44.25%
----	----	----------------	----	--------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市亨易无限数码有限公司	本公司之子公司	523,590.00	0.04%
福建爱施迪通讯器材有限公司及其分公司	本公司之子公司	11,949,779.96	0.92%
北京酷沃通讯器材有限公司	本公司之子公司	8,748,799.75	0.67%
合计	--	21,222,169.71	1.63%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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	230,671,668.27	95.7%	15,103,848.90	6.55%	193,493,158.86	94.74%	13,180,438.70	6.81%
保证金组合	10,368,206.15	4.3%			10,751,283.10	5.26%		
组合小计	241,039,874.42	100%	15,103,848.90	6.27%	204,244,441.96	100%	13,180,438.70	6.45%
合计	241,039,874.42	--	15,103,848.90	--	204,244,441.96	--	13,180,438.70	--

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	205,001,943.16	88.87%	10,119,009.57	167,212,261.60	86.42%	8,360,613.08
1 至 2 年	15,952,160.60	6.92%	1,569,698.37	17,799,534.32	9.2%	1,779,953.43
2 至 3 年	8,416,509.79	3.65%	2,524,952.95	6,850,104.64	3.54%	2,055,031.39
3 年以上	1,301,054.72	0.56%	890,188.01	1,631,258.30	0.84%	984,840.80
3 至 4 年	490,604.00	0.21%	245,302.00	1,166,095.00	0.6%	583,047.50
4 至 5 年	810,450.72	0.35%	644,886.01	316,850.00	0.16%	253,480.00
5 年以上				148,313.30	0.08%	148,313.30
合计	230,671,668.27	--	15,103,848.90	193,493,158.86	--	13,180,438.70

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 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**

无

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无

**(6) 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	160,000,000.00	1 年以内	66.38%



深圳市乐享无限通讯有限公司	一级子公司	20,793,942.00	3 年以内	8.63%
福建爱施迪通讯器材有限公司	二级子公司	11,500,000.00	1 年以内	4.77%
三星投资有限公司	非关联方	3,284,215.87	1 年以内	1.36%
中国移动通信集团云南有限公司	非关联方	2,827,000.00	1 年以内	1.17%
合计	--	198,405,157.87	--	82.31%

## (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(%)
深圳市酷动数码有限公司	一级子公司	160,000,000.00	78.88%
深圳市乐享无限通讯有限公司	一级子公司	20,793,942.00	10.25%
福建爱施迪通讯器材有限公司	二级子公司	11,500,000.00	5.67%
北京酷人通讯科技有限公司	一级子公司	40,773.90	0.02%
北京酷玩瑞成网络信息有限责任公司	二级子公司	213,054.27	0.11%
合计	--	192,547,770.17	94.93%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 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%				
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%				
北京酷人通讯科技有限	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	70%	70%				

公司										
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%			
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	1,000,000.00	1,000,000.00		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%			
深圳市享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	--	269,227,034.83	269,227,034.83		269,227,034.83	--	--	--		

长期股权投资的说明

无

#### 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	18,988,660,098.16	5,959,957,501.98
其他业务收入	11,755,713.84	9,612,939.61
合计	19,000,415,812.00	5,969,570,441.59
营业成本	18,028,070,156.69	5,966,330,311.46

## (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	10,004,756,325.68	9,468,764,932.01	4,052,755,003.65	4,132,035,023.65
运营商分销	5,097,348,084.41	4,848,020,828.31	1,907,202,498.33	1,834,111,869.26
平台分销	3,886,555,688.07	3,710,876,240.31		
合计	18,988,660,098.16	18,027,662,000.63	5,959,957,501.98	5,966,146,892.91

## (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	18,988,660,098.16	18,027,662,000.63	5,959,957,501.98	5,966,146,892.91
合计	18,988,660,098.16	18,027,662,000.63	5,959,957,501.98	5,966,146,892.91

## (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	5,166,583,149.62	4,901,485,931.66	1,155,357,104.37	1,158,373,798.31
华南	5,207,807,810.09	4,944,977,810.72	2,287,681,881.33	2,285,819,150.85
华西	2,923,248,413.69	2,780,471,455.68	826,866,036.15	829,155,023.55
华北东北	5,691,020,724.76	5,400,726,802.57	1,690,052,480.13	1,692,798,920.20
合计	18,988,660,098.16	18,027,662,000.63	5,959,957,501.98	5,966,146,892.91

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团终端有限公司广东分公司	352,393,360.72	2.12%
杭州力浦科技有限公司	297,399,158.08	1.79%
北京京东世纪信息技术有限公司	280,618,703.22	1.69%
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	259,008,104.32	1.56%

北京和诚诺信科技有限公司	206,027,672.68	1.24%
合计	1,395,446,999.02	8.4%

营业收入的说明

无

## 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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		1,257,534.24
合计		171,257,534.24

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 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	240,493,676.96	-114,927,717.24
加：资产减值准备	-9,426,573.15	34,987,833.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,421,855.19	2,650,973.81
无形资产摊销	1,018,657.33	666,637.20
长期待摊费用摊销	1,094,617.20	997,855.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,031.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-131,230.56	-776,447.48
财务费用（收益以“-”号填列）	58,924,023.16	18,549,652.31
投资损失（收益以“-”号填列）		-171,257,534.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	80,164,558.99	-6,582,571.87

存货的减少（增加以“-”号填列）	-616,402,394.65	731,314,553.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,192,540,689.39	-1,523,337.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	581,397,738.29	-291,662,377.91
其他		16,249,527.36
经营活动产生的现金流量净额	-852,985,760.63	218,689,078.26
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	893,868,439.45	866,185,548.54
减：现金的期初余额	809,224,289.82	1,345,198,901.14
加：现金等价物的期末余额	696,737,676.17	38,901,324.90
减：现金等价物的期初余额	530,223,636.05	172,965,479.70
现金及现金等价物净增加额	251,158,189.75	-613,077,507.40

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-315,287.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,150,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	131,230.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,721,148.52	
减：所得税影响额	191,198.59	
少数股东权益影响额（税后）	177,989.54	
合计	1,875,606.21	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.57%	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	6.52%	0.26	0.26

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金增加主要是公司业务规模扩大，日常经营所需的资金存量相应增加。
- (2) 应收票据余额增加主要是客户以银行承兑汇票结算货款的增加所致。
- (3) 应收账款余额增加主要是销售规模扩大，信用期内赊销款增加所致。
- (4) 存货余额增加主要是在原有良好合作的基础上引入新品牌、新产品，公司业务规模扩大，存货相应增加。
- (5) 无形资产增加主要是ERP系统项目部分功能投入使用，从开发支出转为无形资产。
- (6) 开发支出减少主要是ERP系统项目部分功能上线使用，转为无形资产
- (7) 递延所得税资产余额减少主要原因是以前本年度计提可弥补亏损递延所得税资产在本期内转回。
- (8) 短期借款余额的增加主要是公司业务规模扩大，营运所需资金增加，银行短期融资额增加
- (9) 应付账款余额增加主要是合作厂家给予账期出货增加
- (10) 预收款项余额减少的主要是预收客户的货款减少所致。
- (11) 应付职工薪酬余额减少的主要原因是：上期期末计提的年终奖本期已经支付。
- (12) 应付利息余额增加主要是公司融资规模扩大，期末贷款余额增加，期末计提的利息费用增加所致。
- (13) 其他应付款余额增加主要是客户的质保金及其他暂收款增加所致
- (14) 营业收入增加主要是在原有合作品牌的基础上引入新品牌、新产品，智能手机平均价格上升，公司业务规模扩大。
- (15) 营业成本增加主要是随着公司业务规模扩大，营业成本相应增加。
- (16) 财务费用增加主要是公司业务规模扩大，所需运营资金增加，贷款利息支出和票据贴现支出增加。
- (17) 报告期资产减值损失主要为当期计提的存货跌价准备；已存存货的跌价准备结转记入营业成本。上年同期的比较数字以两者的净额记入资产减值损失。此项报表列示的调整对当期损益无影响。
- (18) 公允价值变动收益主要系公司期末确认交易性金融资产公允价值变动收益所致。
- (19) 投资收益减少主要是上年同期主要是保本保收益型银行短期理财产品的投资收益所致。公司本期未进行理财产品的投资。
- (20) 营业外收入较去年同期减少418.06%，主要原因是：本期收到的政府补贴收入低于去年同期。
- (21) 营业外支出增加的主要原因是公司处置了未来经营中不需使用的资产。
- (22) 营业利润增加的主要原因是报告期内公司在销售规模扩大的同时提升运营效率，注意成本控制，特别是改善存货等资产结构，降低风险。
- (23) 所得税增加的主要原因是公司在本报告期经营盈利，应税所得增加，同时前期因经营亏损确认的递延所得税在本期结转。
- (24) 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要原因是报告期内销售规模扩大，存货和应收账款相应增加。
- (25) 本期投资活动产生的现金流量净额为-10,166,090.03元，主要为信息化项目建设投入。
- (26) 本期筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是公司业务规模扩大，营运所需资金增加，银行短期融资额增加。

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签字的半年度报告文件原文。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其他证券市场公布的半年度报告。

深圳市爱施德股份有限公司

董事会

2013年8月2日