

深圳市爱施德股份有限公司

Shenzhen Aisidi Co., Ltd.

2015 年半年度报告



证券代码：002416

证券简称：爱施德

披露日期：2015 年 8 月 25 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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米泽东及会计机构负责人(会计主管人员)姜秀梅声明：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.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节 财务报告.....	45
第十节 备查文件目录.....	141

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或爱施德	指	深圳市爱施德股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合通信有限公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中国信贷	指	中国信贷控股有限公司
迈奔灵动	指	迈奔灵动科技(北京)有限公司
彩梦科技	指	深圳市彩梦科技有限公司
磨盘时代	指	北京磨盘时代科技有限公司
招商科技	指	深圳市招商局科技投资有限公司
机锋科技	指	北京机锋科技有限公司
瑞成汇达	指	北京瑞成汇达科技有限公司
全彩时代	指	北京全彩时代网络科技有限公司
O2O 平台	指	Online to Offline 平台,即在现实世界中商品或者服务,与线上的相关服务建立起关联的一种移动互联网商业模式
M2M	指	基于移动互联网的物联网技术(Machine-to-Machine)
SAP ERP	指	功能覆盖企业的财务、后勤(工程设计、采购、库存、生产销售和质量等)和人力资源管理、SAP 业务工作流程系统以及因特网应用链接功能等各个方面的企业资源计划系统
CRM	指	客户关系管理系统
4G	指	指的是第四代移动通信技术,该技术包括 TD-LTE 和 FDD-LTE 两种制式,4G 是集 3G 与 WLAN 于一体,并能够快速传输数据、高质量音频、视频和图像等。
F2C	指	即从工厂到消费者,F2C 模式是品牌公司把设计好的产品交由工厂代工后直接通过终端送达消费者。
本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

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	
姓名	罗筱溪
联系地址	深圳市南山区茶光路南湾工业区 7 栋 3 楼
电话	0755-21519815;0755-21519888 转 董事会办公室
传真	0755-21519900
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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

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 2014 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 2014 年年报。

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）	22,862,677,344.04	26,889,299,655.57	-14.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,415,183.26	57,878,302.94	38.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,597,693.91	48,370,121.00	64.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	233,918,527.68	1,059,560,438.51	-77.92%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33%
加权平均净资产收益率	1.85%	1.29%	0.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,518,571,955.99	8,926,220,756.19	17.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,413,154,251.02	4,298,371,776.94	2.67%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	997,400,839
--------------------	-------------

2014 年，因公司第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的激励对象已经自主行权股票期权共计 2,150,266 股，因此总股本增加了 2,150,266 股，截止 2014 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,001,250,266 股。截止报告期末至本报告披露日，公司第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的激励对象已经自主行权股票期权共计 2,634,573 股，总股数增加 2,634,573 股，因此，截止披露前一交易日公司发行在外的总股数为 1,003,884,839 股。

公司于 2014 年 4 月 18 日分别召开第三届董事会第八次（定期）会议和第三届监事会第六次（定期）会议，审议通过了《关于确认首期股票期权与限制性股票第一个行权/解锁期失效及相关事项的议案》，公司拟回购并注销限制性股票共计 6,484,000 股，因上述股本变动及相关变更手续已在办理之中，尚未完成注销工作，根据年审机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计意见，公司财务报表的总股本应减少 6,484,000 股，下述计算最新股本的基本每股收益时，应减去 6,484,000 股后的总股本，即总股本为 997,400,839 股计算的基本每股收益，为保证勾稽关系，上述截止披露前一交易日的总股本即为 997,400,839 股。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.08
---------------------	------

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-442,048.40	
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）	6,374,810.27	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	693,738.89	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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	3,109,528.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,497,685.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-824,861.25	
少数股东权益影响额（税后）	245,715.69	
合计	817,489.35	--

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入2,286,267.73万元，较上年同期下降14.97%；营业利润10,340.98万元，利润总额9,984.49万元，归属上市公司股东的净利润8,041.52万元，较上年同期分别上升86.14%、54.31%、38.94%。公司的营业收入下降，产品毛利率下降，但公司组织效率和人工效率提升，运营费用减少，公司盈利同比增长。

二、主营业务分析

报告期内，公司营业收入同比下降，主要原因为三星厂家经营模式变化，公司本期三星手机销售额减少。

报告期内，公司营业收入同比下降，盈利同比增长主要原因如下：

1、公司主动应变，适应行业变化，借鉴互联网思维，优化组织结构，组织效率和人工效率大幅度提升，运营费用同比下降；

2、加强应收账款及存货管理，加快周转，减少资金占用时间，优化贷款结构，融资成本率下降，财务费用同比下降。

（一）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	22,862,677,344.04	26,889,299,655.57	-14.97%	本期三星手机销售额减少
营业成本	22,137,139,576.02	25,826,152,365.01	-14.28%	收入减少，成本相应减少
销售费用	320,608,975.26	467,620,716.66	-31.44%	组织效率和人工效率大幅度提升
管理费用	109,830,521.98	149,585,711.59	-26.58%	组织效率和人工效率大幅度提升
财务费用	95,245,737.87	230,071,439.54	-58.60%	加强应收账款及存货管控，减少资金占用；融资成本率下降
所得税费用	21,830,785.73	-8,898,571.79	345.33%	本期应纳税所得额增加，未弥补亏损减少，所得税费用增加
研发投入	18,148,573.62	12,880,602.92	40.90%	非同一控制下收购迈奔灵动纳入合并的期间数不同
经营活动产生的现金流量净额	233,918,527.68	1,059,560,438.51	-77.92%	收入减少，经营流入现金减少

投资活动产生的现金流量净额	-261,971,009.82	-155,003,809.34	-68.98%	本期购入可转债
筹资活动产生的现金流量净额	11,741,436.08	-260,075,902.53	104.51%	本期筹资资金增加
现金及现金等价物净增加额	-15,807,812.95	644,484,886.03	-102.45%	本期期末借款增加，存出保证金增加

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

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、完整的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。

（二）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、智能终端渠道运营

（1）手机分销业务

2015年上半年公司坚持O2O平台战略，实现高效发展，把握4G市场发展机遇，持续深化与国际、国内知名手机品牌的合作，并积极拓展与互联网新兴品牌的合作。发挥公司分销高效率的运营优势，提升了对T1-T6级城市市场覆盖能力，扩大客户规模；抓住互联网+新机遇，创新互联网分销新模式，在行业毛利率下降的情况下，分销业务经营质量和效益有较大提高。

（2）零售业务

2015年上半年依托于线下优质零售网点布局，着力提升专业优质的顾客服务体验，推进线上线下会员融合营销服务，逐步培育发展全渠道零售业务模式。报告期内零售业务获利能力稳步提升，通过产品组合营销，配件销售能力显著增长。同时公司大力推动供应链的优化管理，加快商品周转，持续降低后线支撑成本，提升管理效率；使上半年销售收入实现同比增长，盈利明显好转。

2、移动转售业务

2015年上半年，公司移动通信转售业务步入了发展的快车道。在中国联通转售业务高速增长的同时，中国电信转售业务稳步发展，并且率先开展了中国移动4G转售业务的规模运营。移动转售在网用户突破百万，市场份额逐月提升，在业内名列前茅，获得中国联通颁发的“优秀虚商奖”。在业务创新方面，公司加强了在国际漫游、互联网金融、M2M等领域的探索，并将陆续推出创新产品，为转售业务提供基于客户细分市场和融合业务的发展模式。

3、移动互联网业务

(1) 1号机平台

2015年上半年公司全力构建行业最具价值的B2B电商平台，平台直接服务于T3-T6级城市的中小零售商，通过各种有效的传播推广手段，使1号机平台在目标市场中已获得了初步的品牌认知，从而实现了1号机电商平台（www.yhjpt.com）的成功上线运营。公司将在这平台上顺应行业发展趋势，积极实践互联网化，以1号机进行承载与突破，将效率提升和成本控制落到了实处。未来公司将把一号电子商务平台向集金融服务、软件、硬件于一体的O2O服务平台的方向全速推进。

(2) 彩梦科技

2015年上半年，彩梦科技手机单机游戏发行业务和手机游戏支付业务实现了质与量的双突破，手机游戏支付业务发展工作稳步推进的同时，继续加大与运营商的深度合作；自主研发和代理的多款休闲单机游戏，产品运营势头良好。在加大引进精品单机游戏的同时不断提升自主研发能力。

(3) 迈奔灵动

平台业务:2015年上半年，机锋科技与磨盘时代整合基本完成，通过已构建的线上营销优势，整合线上、线下渠道资源，有效提升机锋科技应用分发业务的变现能力，加速了磨盘时代移动广告业务的市场拓展，形成良好的协同效应。同时借助招商科技专业的投资管理经验，促进整合后的磨盘时代在资本市场的运作能力。

游戏业务:2015年上半年，手机游戏行业增长趋缓，行业竞争加剧，公司降低运营成本的同时，对产品进行持续优化，以提升产品竞争力。但持续的优化也延迟了产品上线的时间，可能会对迈奔灵动的全年盈利水平有所影响。

4、公司管理方面

上半年围绕公司的战略布局，为持续提升集团整体运营管理水平，积极推动集团和各产业进行管理体系扁平化，实现了职能部门的精简和管理队伍的强化；构建了运营指标管理体系，对各产业关键经营目标和指标进行细化管理，通过战略指标、经营指标和效率指标三大指标管理体系的建设，实现了对目标、过程、结果的一体化管理。公司整体运营成本控制取得明显效果，整体运营效率得到较大提升。

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	18,770,689,293.95	18,270,659,088.09	2.66%	-6.66%	-5.95%	-0.73%

平台分销	817,674,784.59	791,857,512.99	3.16%	-69.40%	-69.44%	0.15%
数码电子产品 连锁零售	1,007,951,623.21	922,322,931.00	8.50%	8.78%	8.09%	0.59%
运营商分销	2,175,008,694.62	2,084,660,980.70	4.15%	-29.48%	-28.46%	-1.37%
其他	69,702,492.36	64,526,408.62	7.43%	1.69%	60.77%	-34.02%
分产品						
移动通信产品 销售	21,763,372,773.16	21,147,177,581.78	2.83%	-15.84%	-15.17%	-0.77%
数码产品销售	1,007,951,623.21	922,322,931.00	8.50%	8.78%	8.09%	0.59%
其他	69,702,492.36	64,526,408.62	7.43%	-6.16%	45.29%	-32.78%
分地区						
华东地区	6,119,593,128.11	5,929,096,355.40	3.11%	4.18%	5.12%	-0.87%
华南地区	7,843,500,458.33	7,581,388,561.39	3.34%	-24.07%	-24.09%	0.02%
华西地区	3,209,015,721.45	3,119,510,426.57	2.79%	-23.24%	-22.25%	-1.24%
华北东北地区	5,668,917,580.84	5,504,031,578.04	2.91%	-12.45%	-11.02%	-1.56%

四、核心竞争力分析

1、规模及渠道优势

公司作为国内领先的手机和数码电子产品销售渠道综合服务商，持续推进 O2O 平台战略，深入拓展 T4-T6 级城市渠道，已经形成覆盖全国的线上、线下销售网络，同时，公司通过渠道服务模式的不断创新和完善，对零售店、终端价格进行全面有效的管理，从而构筑了强大的渠道管控力；公司与中国移动、中国联通和中国电信三大运营商以及国内外各大手机厂商均建立了长期稳定的合作伙伴关系。

2、强大的信息支撑系统

在国内手机分销行业，公司率先引入了世界先进的 SAP-ERP 和 CRM 管理系统，基于 SAP 系统打造独特的管理体系，通过流程的不断优化，改善内部协同，提升运营效率，确保了公司业务运营的高效和安全。SFA（终端作业管理系统）系统的上线，为线下作业人员提供了便捷的实时线上信息支撑和有效的线下作业管理工具，扩大了对客户和线下零售门店的管理服务范围，提高了管理、服务的能力和效率。

3、高效专业的团队

优秀的管理团队，成员具备长期的行业从业经历、丰富的行业经验及全国性销售网络的管理经验；优秀的产品运作团队，具有业内领先的产品运营力、渠道管控力，有着敏锐的市场触觉；优秀的零售管理团队，系统的零售终端管理能力，为消费者提供更具个性化和功能化的服务。专业化的学习、沟通平台，不断增强团队的自主性、思考性和协作性。

4、快速应变能力与持续创新能力

行业的整合速度持续加快，公司主动求变，不断提升快速应变能力及持续创新能力。在模式创新方面，公司培育了1号机平台，以实现分销的互联网化来应对市场变化；同时公司通过成立产业基金，为公司的外延式并购提供了未来战略发展和布局的孵化器；在管理创新方面，组建更科学、更有效率的合伙人机制，以激发核心团队的战斗力。公司以智能终端产品的渠道运营服务为基础，不断发现和拓展业务机会，深化产业布局，进入通信及移动互联网等上下游及相关领域，在资金、物流及风险控制方面的优势基础上，将客户资源优势向用户资源优势延伸，借鉴互联网思维，提供供应链金融服务，满足上下游服务对象需求的变化，逐步建立产业生态体系。

5、上下游供应链服务能力

公司通过专业化的供应链管理及相关服务，为O2O平台业务的发展提供有力的支撑。配合公司O2O平台业务的扩张进程，在上下游之间形成通畅链接，为客户提供优质的服务体验；同时在此基础上，以标准化的服务体系及大数据运营为支撑，发展供应链金融业务，打造O2O互联网金融服务平台，为上下游客户提供可持续的、批量化的金融服务。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况			
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度	
17,000,000.00	320,144,800.34	-1,783.20%	
被投资公司情况			
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	投资额（元）
北京暴风魔镜科技有限公司	技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；设计、制作、代理、发布广告。	3.00%	9,000,000.00
北京德丰杰龙脉投资基金管理中心（有限合伙）	非证券业务的投资管理、咨询。（不得从事下列业务：1、发放贷款；2、公开交易证券类投资或金融衍生品交易；3、以公开方式募集资金；4、对除被投资企业以外的企业提供担保。）；项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。	6.99%	6,000,000.00
上海岩霜信	计算机信息技术、通信技术、电子领域内技术开发、技术咨询、	25.64%	2,000,000.00

息技术有限公司	技术服务、技术转让，计算机网络工程，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），计算机游戏开发，动漫设计，创意设计服务，美术设计，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布各类广告，计算机软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）批发零售。		
---------	--	--	--

（2）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。2015年6月30日,深信泰丰股票收盘价9.20元,股票市值总额10,006,330.20元,本期公司确认公允价值变动收益2,526,188.28元。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
广发银行城市广场支行	否	否	保本浮动收益型	60,000	2015年03月25日	2015年06月19日	以交易日官网公布的当日年化理财收益率为准	60,000	0	40.25	40.25
中国银行前海支行	否	否	保本浮动收益型	1,000	2015年01月15日	2015年06月15日	以交易日官网公布的当日年化理财收益率为准	1,000	0	4.98	4.98
招商银行车公庙支行	否	否	保本浮动收益型	4,700	2015年01月14日	2015年06月29日	以交易日官网公布的当日年化理财收益率为准	4,700	0	24.14	24.14

合计	65,700	--	--	--	65,700	0	69.37	69.37
委托理财资金来源	闲置自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额	0							
涉诉情况（如适用）								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）								

注：如果公司委托理财的实际标的为证券投资，请同时在证券投资“持有其他上市公司股权情况的说明”部分进行披露。
 公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	214,202.69
报告期投入募集资金总额	5
已累计投入募集资金总额	209,843.47
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金净额为 2,142,026,900.00 元，公司用超募资金补充营运资金 1,287,223,984.80 元，投入项目募集资金	

811,160,670.49 元，已累计投入募集资金总额 2,098,434,655.29，募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后之净额为 27,531,019.24 元，截至 2015 年 6 月 30 日，募集资金专用账户实际余额为 71,123,263.95 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、补充营运资金---增值分销渠道扩建项目	否	41,021.15	41,021.15		41,021.15	100.00%	2010年10月01日			否
2、补充营运资金---关键客户综合服务提升项目	否	26,212.44	26,212.44		26,212.44	100.00%	2010年08月01日			否
3、数码电子产品零售终端扩建项目	否	12,868.61	12,868.61	5	9,882.33	16.79%				否
4、产品运营平台扩建项目	否	1,537.3	1,537.3		510	33.18%	2013年12月01日			否
5、信息系统综合管理平台扩建项目	否	5,000	5,000		3,495.15	69.90%				否
承诺投资项目小计	--	86,639.5	86,639.5	5	81,121.07	--	--		--	--
超募资金投向										
1、补充营运资金	否	127,563.19	128,722.4		128,722.4	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--	127,563.19	128,722.4		128,722.4	--	--		--	--
合计	--	214,202.69	215,361.9	5	209,843.47	--	--	0	--	--
未达到计划进度或	1. 数码电子产品零售终端扩建项目：本项目原计划在全国范围内开设数码电子产品专卖店，同时									

预计收益的情况和原因（分具体项目）	增加 IT 软硬件投资，以支持深圳酷动管理门店数量的增加。期末累计投入金额未达到预期的主要原因是公司不断优化门店的同时注意控制专卖店的成本，扩建项目资金结余所致；2. 产品运营平台扩建项目：本项目期末累计投入金额未达到预期的主要原因是公司出于成本控制考虑，部分投入与公司日常运营共用，造成项目资金结余；3. 信息系统综合管理平台扩建项目：本项目期末累计投入金额未达到预期的主要原因是在项目实施过程中公司优化供应商及项目开发方案，节约开支，造成项目资金结余。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 1,275,631,900.00 元，加利息收入扣除手续费后之后净总额 1,288,693,557.39 元，根据公司 2009 年 8 月 18 日股东大会决议和《招股说明书》，超募资金用于补充公司业务资金需求。2010 年 10 月 15 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，同意利用部分超募资金 701,987,900.00 元补充募投项目之一补充营运资金项目的资金缺口，2010 年度已使用 698,359,960.00 元。2011 年 6 月 30 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于利用超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，同意利用超募资金 590,333,597.39 元补充募投项目—补充营运资金项目之增值分销渠道扩建项目的资金缺口，2011 年度已使用 588,864,024.80 元。截至 2015 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 1,469,572.59 元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2015 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) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2015 年 08 月 25 日	以上情况详见公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。（公告编号：2015-092）。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市酷动数码有限公司	子公司	商业	数码电子产品销售	人民币 16,000 万	486,518,139.70	121,191,807.51	972,540,091.10	5,646,524.84	4,587,120.53
深圳市爱施德供应链管理有限公司	子公司	商业	仓储服务、通讯产品销售	人民币 1,000 万	19,633,270.32	22,909,884.27	27,004,056.68	5,004,154.06	3,255,882.75
北京酷人通讯科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币 1,000 万	955,702,118.10	9,743,451.66	1,425,982,918.00	-26,131,076.27	-18,222,147.68
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	人民币 1,000 万	7,884,823.53	7,268,668.23	1,211,526.50	535,992.37	503,198.85
西藏酷爱通信有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币 5,000 万	1,148,298,872.24	490,246,111.01	6,290,533,279.00	103,098,595.90	95,706,687.11
北京酷沃通讯器材有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币 100 万	3,206,263.32	2,284,005.47	17,460,900.72	165,448.91	137,092.62
北京瑞成汇达科技有限公司	子公司	商业	技术推广服务及投资管理	人民币 5,000 万	56,868,676.57	30,428,225.63	1,783,162.48	-4,000,267.80	-4,000,267.80

天津爱施迪通讯器材有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币 500 万	58,599,988.23	37,578,219 .83	923,691,4 63.30	9,052,376.5 8	6,774,915.53
优友科技（北京）有限责任公司	子公司	其他技术推广服务业	技术推广服务	人民币 2,000 万	19,167,324.31	19,168,660 .91	0.00	-257,516.1 0	-257,516.10
北京酷昊通讯科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币 100 万	937,388.91	936,776.11	0.00	-23,891.65	-23,891.65
北京酷联通讯科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币 500 万	4,257,400.17	4,263,454. 67	0.00	-713,437.8 0	-713,511.40
深圳市享易无限数码有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币 1,000 万	31,830,052.30	-28,359,13 2.14	39,172,37 3.56	-2,698,308. 57	-2,070,233.7 0
爱施德（香港）有限公司	子公司	CORP	通讯产品销售	港币 1000 万	522,573,060.60	14,171,125 .19	38,590,67 0.72	3,861,896.1 8	3,857,539.24
优友电子商务（深圳）有限公司	子公司	互联网和相关服务业	电子商务	人民币 500 万	14,058,956.61	5,564,023. 85	8,432,255 .24	590,924.55	590,924.55
江西爱施德通信科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币 200 万	102,112.54	102,112.54	0.00	740.77	547.83
深圳市彩梦科技有限公司	子公司	邮电通信业	移动增值服务	人民币 1,000 万	80,857,935.77	69,243,672 .64	34,081,87 9.31	-1,233,436. 37	126,407.95
迈奔灵动科技（北京）有限公司	子公司	互联网和相关服务业	移动应用分发	人民币 1,917 万	116,731,618.43	40,136,455 .66	9,196,280 .20	-11,875,988 .19	-12,163,524. 47
深圳市优友互联有	子公司	互联网和	移动通讯转售	人民币 1,000 万	10,011,891.43	10,006,041 .43	0.00	6,041.43	6,041.43

限公司		相关服务业							
长春市酷爱通讯科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币100万	2,806.22	-152,761.40	0.00	-152,761.40	-152,761.40
武汉市酷爱星通讯科技有限责任公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币100万	-11,791.00	-43,586.36	0.00	-43,586.36	-43,586.36
深圳市酷爱星通讯科技有限责任公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币100万	125,949.54	-158,560.35	0.00	-158,560.35	-158,560.35
西安市爱星通通信器材有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	人民币100万	-105,833.51	-107,306.24	0.00	-106,506.24	-107,306.24
壹号电子商务有限公司	子公司	互联网和相关服务业	电子商务	人民币5,000万	2,747,125.15	-65,585.29	64,827.45	-65,585.29	-65,585.29

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对2015年1-9月经营业绩的预计

2015年1-9月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	78.57%	至	118.25%
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,000	至	11,000
2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,040.13		
业绩变动的原因说明	与上年同期相比，业绩稳步增长。业绩增长原因：公司加强运营管理，提		

	升组织效率和人工效率，有效控制运营成本；加强应收账款及存货管理，减少资金占用，同时融资成本率下降，减少财务费用支出。
--	--

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年03月10日	深圳	实地调研	机构	招商基金、国信证券、中信证券、鹏华基金、华泰柏瑞基金、长江证券、大德汇富、菁英时代	2015年公司传统业务、移动转售业务、一号机平台的发展情况，股权激励计划的进展情况，公司未提供资料

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《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定的要求，共召开了3次股东大会会议，7次董事会会议，7次监事会会议，公司三会的召集、召开、表决程序合法合规，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

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方 或最终控	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注2)	对公司经 营的影响	对公司损 益的影响	该资产为 上市公司	是否为关 联交易	与交易对 方的关联	披露日期 (注5)	披露索引

制方				(注3)	(注4)	贡献的净利润占净利润总额的比率		关系(适用关联交易情形)		
迈奔灵动科技(北京)有限公司股东	迈奔灵动科技(北京)有限公司股权(公司拟分阶段收购100%股权, 2015年5月已完成第二阶段收购, 收购迈奔灵动32.12%股权)	0	第二期股权收购已完成, 迈奔灵动已于2015年5月在北京市工商行政管理局完成相应的工商变更登记, 并取得新的营业执照。	迈奔灵动有助于公司逐步构建线上线下一体化的互联网应用综合分发、结算平台体系, 实现公司在移动互联网领域的战略布局, 提升公司的综合竞争力和经营业绩。	第二期股权部分自合并日起到报告期末净利润-138.56万元(其中归属于上市公司净损益-138.56万元)	-1.72%	否		2015年4月21日	《关于与迈奔灵动科技(北京)有限公司、谈毅签订<合作协议>之补充协议的公告》。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
蒋利峰	持有的北京磨盘时代科技有限公司2%股权	2015-6-30	270.00	0.21	因出售资产交易完成日在报告日, 对本报告期净利润无影响	0.003%	双方协定	否	-	是	是	-	-

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

2013年11月26日，经公司董事会审议通过，公司与谈毅先生、上海挚信投资管理有限公司及其他自然人于签署了《关于迈奔灵动科技（北京）有限公司之合作协议》（以下简称“《合作协议》”），根据该合作议案，公司拟分阶段收购迈奔灵动科技（北京）有限公司（以下简称“迈奔灵动”）100%股权。

2014年1月23日，公司完成了对迈奔灵动第一部分股权的收购，该部分股权包括：（1）谈毅先生所持有的迈奔灵动3.44%的股权以及除谈毅先生外的其他股东所持有的迈奔灵动合计50.68%的股权，前述股权比例共计54.12%。（2）前述股权转让完成后谈毅先生实际持有的迈奔灵动股权中的30%（即迈奔灵动13.76%的股权）。此次股权收购完成后，公司直接持有迈奔灵动67.88%的股权，为迈奔灵动的控股股东；迈奔灵动已于2014年1月在北京市工商行政管理局完成相应的工商变更登记，并取得新的营业执照。

2014年12月12日，公司召开第三届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于迈奔灵动与磨盘时代、招商科技股权合作的议案》，会议同意公司控股子公司迈奔灵动与北京磨盘时代科技有限公司（以下简称“磨盘时代”）、深圳市招商局科技投资有限公司（以下简称“招商科技”）进行股权合作，迈奔灵动以其持有的全资子公司北京机锋科技有限公司（以下简称“机锋科技”）全部股权作价4,700万元对磨盘时代进行增资。招商科技以1,800万元现金对磨盘时代进行增资。本次增资完成后，机锋科技将成为磨盘时代的全资子公司，公司控股子公司迈奔灵动持有磨盘时代34.81%的股权，招商科技持有磨盘时代13.33%的股权。

根据《合作协议》的内容：谈毅承诺，迈奔灵动2014、2015、2016年度经审计净利润分别为4000万、5200万、6760万，如果任意一年度未达到承诺指标，谈毅需向公司承担现金补偿义务。

根据中喜会计师事务所2015年3月27日出具的《迈奔灵动科技（北京）有限公司审计报告》（中喜审字【2015】第0280号），迈奔灵动2014年净利润未达到业绩承诺要求；为整合公司现有资源，进一步加强对迈奔灵动的管控力度，提高决策效率，公司于2015年4月17日召开了第三届董事会第二十五次（定期）会议，审议通过了《关于与迈奔灵动科技（北京）有限公司、谈毅签订〈合作协议〉补充协议的议案》，会议同意公司与迈奔灵动科技（北京）有限公司、谈毅签订《合作协议》的补充协议，补充协议生效后，谈毅以其合法持有的迈奔灵动32.12%股权以抵作补偿款转让给公司，上述股权转让完成后，迈奔灵动将成为公司全资子公司，工商变更完成之后，谈毅不再承担迈奔灵动任何业绩承诺及补偿的义务，亦不再担任迈奔灵动任何职务。2015年5月13日，迈奔灵动在北京市工商行政管理局完成相应的工商变更登记，并取得新的营业执照。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

（一）公司首期股票期权与限制性股票激励计划实施情况

1、公司于2011年5月19日分别召开了第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《深圳市爱施德股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《深圳市爱施德股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，并于2011年8月17日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《深圳市爱施德股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“激励计划”）及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2011年10月11日召开2011年第一次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权和限制性股票激励计划有关事项的议案》。董事会被授权确定股票期权和限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

4、公司于2011年11月10日分别召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>进行调整的议案》以及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。同意向激励对象授予2510.5万份股票期权及1250万股限制性股票，授予日为2011年11月10日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

5、2011年11月21日完成了《深圳市爱施德股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作。

6、公司于2014年4月18日分别召开第三届董事会第八次（定期）会议和第三届监事会第六次（定期）会议，审议通过了《关于确认首期股票期权与限制性股票第一个行权/解锁期失效及相关事项的议案》。首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期因公司2012年经营业绩未能达到考核目标，未满足权益工具可行权条件而失效。第一个行权期可行权股票期权数量288.168万份将由公司注销，本次拟注销股票期权共计1357.828万份（包括离职人员已获授的股票期权1069.66万份）；第一个解锁期可解锁限制性股票数量150.4万股将由公司以激励对象购买价格回购并注销，本次拟回购并注销限制性股票共计648.4万股（包括已离职人员已获授的限制性股票498万股）。另根据公司《激励计划》规定，“预留权益在本激励计划经中国证监会备案后，按照相关程序，将在本计划首次授予日起一年内授予”。公司首期股权激励计划的预留部分的股票期权数量为196.64万份，预留部分的限制性股票为300万股。鉴于公司于首次授予日（即2011年11月10日）起一年内授予预留权益，公司首次股权激励计划的预留权益作废。

7、2014年11月21日，完成了首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期不符合行权条件的

股票期权注销完成工作。

8、公司于 2015 年 1 月 9 日分别召开第三届董事会第二十次(临时)会议和第三届监事会第十三次(临时)会议,审议通过了《关于确认首期股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期失效及相关事项的议案》,首期股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期已经授予的 30%因公司 2013 年经营业绩未能达到考核目标,未满足权益工具可行权条件而失效。本次拟注销的股票期权共计 479.402 万份(包括离职人员已获授的剩余股票期权 75.44 万份);拟回购并注销限制性股票共计 263.6 万股(包括离职人员已获授的剩余限制性股票 60.8 万股)。

9、2015 年 1 月 26 日,完成了首期股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期不符合行权条件的股票期权注销完成工作。

(二) 公司第二期股票期权激励计划实施情况

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

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

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

4、公司于 2012 年 4 月 21 日分别召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十九次会议,审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。公司原拟向激励对象授予股票期权总计 2987.11 万份,其中首次向 50 名激励对象授予权益 2887.11 万份,预留权益 100 万份。公司独立董事对此发表了独立意见。

5、2012 年 7 月 6 日完成了《公司第二期股票期权激励计划(草案修订稿)》所涉股票期权的授予登记工作。由于公司原激励对象中,栗军、万雨钢因离职、张志勇因职位变动而不再参与激励,公司取消其原本应获授的股票期权共计 121.78 万份,公司首次授予股票期权的对象调整为 47 名,首次授予股票期权的数量调整为 2765.33 万份;预留权益 100 万份。

6、公司于 2014 年 4 月 18 日召开了第三届董事会第八次(定期)会议,审议通过了《关于确认第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件及相关事项的议案》确定第二期股票期权激励计划第一个

行权期符合行权条件的激励对象从 47 人调整为 24 人，第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权股票期权总数为 531.8031 万份。

由于参与本次股票期权激励计划的激励对象已有 14 人离职，其中公司董事和高管共 2 人，离职人员已获授的股票期权共计 769.2738 万份；除此之外还有 33 人在职，其中公司董事及高管管理人员有 4 人，已获授股票期权共计 647.110 万份。根据激励对象 2012 年度、2013 年度的绩效考核结果，第二期股票期权激励计划中可以在第一个行权期行权的共有 24 人，其中公司高管 1 人；还有 9 人因为 2012 年度或 2013 年度个人绩效考核不合格而不能在第一个行权期行权，其中公司董事和高管 3 人。因此，本次行权的同时还需要对已离职人员所持股票期权和不符合第一个行权期行权条件的股票期权进行注销，共计 1235.4986 万份。另根据《公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》规定，“预留权益在本激励计划经中国证监会备案后，按照相关程序，将在本计划首次授予日起一年内授予”。本次股权激励计划预留的股票期权为 100 万份。鉴于公司未于首次授予日（即 2012 年 4 月 23 日）起一年内授予预留权益，故本次股权激励计划预留权益作废。

7、2014 年 8 月 4 日，完成了第二期股票期权激励计划第一个行权期不符合行权条件的股票期权注销完成工作。

8、公司于 2014 年 9 月 18 日披露了《关于第二期股票期权激励计划第一个行权期采取自主行权方式的公告》。

9、2015 年 4 月 22 日，公司第二期股票期权激励计划第一个行权期结束，本期符合行权条件的激励对象已经自主行权股票期权共计 4,784,839 股，因此公司总股数相应增加了 4,784,839 股。剩余可行权股票期权 533,192 股过期未行权已失效，将由公司注销。

（三）公司第三期股票期权激励计划实施情况

1、公司于 2014 年 6 月 17 日分别召开第三届董事会第十二次（临时）会议和第三届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于〈深圳市爱施德股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、本激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于 2014 年 10 月 9 日召开 2014 年第四次临时股东大会，审议通过了本激励计划及其草案以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期股票期权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

3、公司于 2014 年 10 月 24 日分别召开第三届董事会第十七次（临时）会议和第三届监事会第十二次（临时）会议，审议通过了《关于调整第三期股票期权激励计划授予事项的议案》和《关于向第三期股票

期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。根据公司第三期激励计划的授予要求及公司实际情况，公司对本激励计划激励对象名单及授予数量进行调整，首次授予股权激励的激励对象由 51 人调整为 47 人，首次授予激励对象的股票期权总数由 1,808 万份调整为 1,676 万份，预留股票期权 192 万份不变。本次授予的股票期权行权价格由 14.16 元 / 股调整为 14.01 元 / 股。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核实。

4、2014 年 12 月 9 日完成了《公司第三期股票期权激励计划（草案）》所涉股票期权的授予登记工作。

（四）公司股权激励的影响

1、公司股权激励对财务的影响

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权（解锁）的股票期权（限制性股票）数量，并按照股票期权（限制性股票）授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

资产负债表日，公司对《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》、《深圳市爱施德股份有限公司第三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。根据最新取得的可行权人数变动及业绩指标完成情况，本报告期不确认股份支付成本。

2、公司股权激励对股权结构和上市条件的影响

公司首期股票期权与限制性股票激励计划第一、二个行权/解锁期失效，公司将回购并注销限制性股票共计 9,120,000 股。若上述限制性股票全部完成回购并注销，将会引起公司股权结构发生变化，但公司控股股东和实际控制人不会发生变化，因此不会导致公司股权分布不具备上市的条件。

公司第二期股票期权激励计划第一个行权期已经结束，本期符合行权条件的激励对象已经自主行权股票期权共计 4,784,839 股，公司总股数相应增加了 4,784,839 股。本期行权完成后，公司控股股东和实际控制人没有发生变化，没有导致公司股权分布不具备上市的条件。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

注：请注意对上面“是否存在非经营性关联债权债务往来”进行选择。

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
神州通国际有限公司	同一控制公司	资金拆借	否	0	3,154.4		1.96%		3,154.4
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响									

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2015年7月29日，公司召开了第三届董事会第二十七次（临时）会议、第三届监事会第二十次（临时）会议审议通过了《深圳市爱施德股份有限公司非公开发行股票预案》、《关于本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》，本次非公开发行股票的发行对象为先锋创业有限公司（以下简称“先锋创业”）、唐进波和新余爱乐投资管理中心（有限合伙）（以下简称“新余爱乐”）。新余爱乐合伙人吴学军、罗筱溪、陈亮、米泽东为公司高级管理人员，新余爱乐为公司的关联方，新余爱乐认购的股份占本次非公开发行股份比例为10.98%。本次非公开发行股票构成关联交易。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《非公开发行股票预案》、《关于与特定对象签订附条件生效的股份认购协议的公告》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的公告》。

2、2015 年 4 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十四次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司投资北京暴风魔镜科技有限公司的议案》，公司全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司以自有资金投资人民币 900 万元与华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司、天音通信有限公司和深圳市光启松禾超材料创业投资合伙企业（有限责任）共同对北京暴风魔镜科技有限公司进行投资，本次交易完成后，瑞成汇达将持有暴风魔镜 3% 股权。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司投资北京暴风魔镜科技有限公司暨关联交易的公告》。

3、2015 年 2 月 13 日，公司召开第三届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司爱施德（香港）有限公司向关联方神州通国际有限公司日常借款暨关联交易的议案》，公司全资子公司爱施德（香港）有限公司因业务发展需要，拟向公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司的全资子公司神州通国际有限公司进行日常借款，借款总额不超过人民币壹亿元整（在有效期内可滚动循环使用），有效期为自公司股东大会审议通过之日起一年内有效。本次借款年利率最终以神州通国际按照市场利率实际支付银行的利率为准，计息方式按照实际使用天数计息，本次借款免抵押免担保。公司提请股东大会授权管理层在上述借款额度内，根据实际需要决定实际借款金额及借款期限，并签署相关协议。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司爱施德（香港）有限公司向关联方神州通国际有限公司日常借款暨关联交易的公告》。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
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				
公司与子公司之间担保情况								
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
北京酷人通讯科技有限公司	2015年02月13日	30,000						
北京酷人通讯科技有限公司	2015年02月13日	40,000						
北京酷人通讯科技有限公司	2015年02月13日	30,000						
北京酷人通讯科技有限公司	2015年02月13日	20,000	2015年04月02日	10,000	连带责任保证	一年	否	是
北京酷人通讯科技有限公司	2015年02月13日	10,000						
北京酷人通讯科技有限公司	2015年02月13日	30,000						
北京酷人通讯科技有限公司	2015年02月13日	40,000						
北京酷人通讯科技有限公司	2015年02月13日	40,000						
深圳市酷动数码有限公司	2015年02月13日	40,000						

深圳市酷动数码有限公司	2015年02月13日	15,000						
深圳市酷动数码有限公司	2015年02月13日	10,000						
深圳市酷动数码有限公司	2015年02月13日	30,000						
深圳市酷动数码有限公司	2015年02月13日	20,000						
深圳市酷动数码有限公司	2015年02月13日	15,000						
深圳市酷动数码有限公司	2015年02月13日	20,000						
深圳市酷动数码有限公司	2015年02月13日	20,000						
西藏酷爱通信有限公司	2015年02月13日	40,000						
西藏酷爱通信有限公司	2015年02月13日	60,000						
西藏酷爱通信有限公司	2015年02月13日	50,000		50,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日起三年	否	是
爱施德（香港）有限公司	2015年02月13日	180,000	2015年06月12日	24,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市彩梦科技有限公司	2015年02月13日	5,000						
深圳市彩梦科技有限公司	2015年02月13日	2,000						

	日						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		747,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		84,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		767,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		222,920.41		
子公司对子公司的担保情况							
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		747,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		84,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		767,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		222,920.41		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				50.51%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				150,920.41			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				70,000.00			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				220,920.41			
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			

违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

2、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

3、其他重大交易

适用 不适用

公司于2015年5月9日召开第三届董事会第二十六次 (临时) 会议、2015年5月27日召开2015年第二次

临时股东大会审议通过了《关于全资子公司爱施德（香港）有限公司认购中国信贷控股有限公司可转换债的议案》，同意公司全资子公司爱施德（香港）有限公司（以下简称“爱施德（香港）”）认购3亿港币（2.4亿人民币）中国信贷控股有限公司（以下简称“中国信贷”）可转换债券，本次可转换债券票面利息6.0%/年，综合收益10.0%/年（包括票面利息），换股溢价30%，期限三年。为积极推动本事项，双方按照《Subscription Agreement》的约定，已经完成了可转换债交割应满足的事项。中国信贷已于2015年6月15日向爱施德（香港）发行了3亿港币可转换债券，爱施德（香港）已依据协议约定支付了本次认购可转换债券的全部价款，双方于当天完成交割，爱施德（香港）持有中国信贷3亿港币的可转换债券。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司爱施德（香港）有限公司认购中国信贷控股有限公司可转换债的公告》、《关于全资子公司爱施德（香港）有限公司认购中国信贷控股有限公司可转换债的进展公告》。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	在任职期间持有公司股票，每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 05 月 17 日	任期期间及离职后 18 个月内	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺
承诺是否及时履行	是				

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

2014 年 7 月 21 日，中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）对公司下发了《关于对深圳市爱施德股份有限公司进行检查的通知》（深证局公司字〔2014〕24 号），自 2014 年 8 月开始对

公司 2010 年上市以来至今在公司治理、信息披露、募集资金管理和使用、财务会计基础工作与会计核算等方面的情况进行现场检查。

2014 年 12 月 11 日，深圳证监局就此次检查中关注到的问题向公司下发了《关于深圳市爱施德股份有限公司的监管关注函》（深证局公司字〔2014〕46 号，以下简称“《监管关注函》”），并要求公司于 2015 年 1 月 31 日以前完成整改工作。

公司在此次现场检查关注到的问题高度重视，接到《监管关注函》后，立即向全体董事、监事、高级管理人员进行了传达。同时，组织召开了专题会议进行认真学习，针对《监管关注函》提出的各项问题和整改要求，对照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《公司章程》等相关法律法规及规章制度进行自查，制定了切实可行的整改方案，并明确了相关责任部门和整改期限，形成了整改总结报告。该整改总结报告已经公司第三届董事会第二十一（临时）会议、第三届监事会第十四次（临时）会议审议通过。具体详见公司于 2015 年 1 月 30 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于深圳证监局现场检查相关问题的整改总结报告》。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2015 年 7 月 27 日召开第三届董事会第二十七次（临时）会议、第三届监事会第二十次（临时）会议审议通过了深圳市爱施德股份有限公司非公开发行股票方案。本次非公开发行股票的发行对象为先锋创业有限公司（以下简称“先锋创业”）、唐进波和新余爱乐投资管理中心（有限合伙）（以下简称“新余爱乐”）。发行对象认购本次发行的股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让。本次非公开发行股票的定价基准日为本次董事会会议决议公告日，即 2015 年 7 月 29 日。本次非公开发行股票的数量为 2,185.00 万股，发行价格为 18.29 元/股。发行对象以现金方式认购。本次非公开发行募集资金总额不超过 39,963.65 万元，在扣除发行费用后将全部用于补充公司流动资金。根据有关法律法规的规定，本次非公开发行尚需提交公司股东大会审议批准，并经中国证券监督管理委员会核准后方可实施。能否取得相关的批准或核准，以及最终取得批准和核准的时间存在不确定性。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《非公开发行股票预案》、《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》、《关于与特定对象签订附条件生效的股份认购协议的公告》。

2、2015 年 5 月 9 日，公司全资子公司瑞成汇达于与中国信贷的全资子公司万峻（杭州）创业投资管理有限公司（以下简称“万峻（杭州）创业投资”）签订了《合资合同》，双方约定瑞成汇达与万峻（杭州）

创业投资成立合资公司深圳市网爱金融服务有限公司，瑞成汇达出资 510 万人民币，持股 51% 股权。万峻（杭州）创业投资出资 490 万人民币，持股 49% 股权。中国信贷在金融市场拥有多年经验，公司通过与中国信贷全资子公司成立合资公司，将主要为中小终端零售商提供供应链金融服务，提升爱施德对全渠道的影响力。合资公司深圳市网爱金融服务有限公司于 2015 年 8 月 13 日已经正式成立。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司与万峻（杭州）创业投资管理有限公司成立合资公司的公告》、《关于全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司与万峻（杭州）创业投资管理有限公司成立合资公司的进展公告》。

3、公司于 2015 年 1 月 14 日与深圳日昇创沅资产管理有限公司（以下简称“日昇创沅”）就双方设立产业并购基金事项签订了战略合作框架协议。双方拟通过优势互补，优化相关产业资源，提升竞争优势，共同募集设立一支产业并购基金。为加快推进产业并购基金的设立，战略合作框架协议签署后，公司与日昇创沅的主要管理团队就开展产业并购基金合作的具体事宜进行了积极协商，经双方共同商讨后，决定双方变更合作主体共同设立产业并购基金。2015 年 5 月 9 日，日昇创沅的管理团队以深圳国鑫创沅资本管理有限责任公司为合作主体，与公司全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司签订关于共同成立产业并购基金的正式合作协议，决定共同募集设立一支产业并购基金，基金暂定名“国鑫爱施德移动互联产业并购合伙企业（有限合伙）”。截止本报告披露日，基金尚未成立。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于与深圳日昇创沅资产管理有限公司设立产业并购基金签订战略合作框架协议的公告》、《关于全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司与深圳国鑫创沅资本管理有限责任公司共同设立产业并购基金的公告》。

4、公司于 2014 年 10 月 24 日召开第三届董事会第十七次（临时）会议、2014 年 11 月 18 日召开 2014 年第五次临时股东大会审议通过了《公司符合发行公司债券的条件》、《关于本次发行公司债券方案的议案》等相关议案，为进一步优化公司债务结构，改善资金状况，促进公司持续、健康、快速的发展，公司拟向中国证券监督管理委员会申请公开发行不超过 13 亿元人民币公司债券。根据决议内容，公司于 2014 年 12 月 04 日向中国证券监督管理委员会申请公开发行本次公司债券，并于 2014 年 12 月 10 日，中国证监会对公司下发了《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会认为，公司提交的《公司债券发行核准》行政许可申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于拟发行公司债券的公告》。

5、公司于 2014 年 10 月 20 日召开第三届董事会第十六次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司向北京全彩时代网络科技有限公司增资入股的议案》，公司全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司（以下简称“瑞成汇达”）与北京全彩时代网络科技有限公司（以下简称“全彩时代”）全彩时代及其股东签署的《关于北京全彩时代网络科技有限公司的投资协议书》（以下简称“投资协议书”）同意由全资子公司瑞成汇达使用自有资金 3,000 万人民币向全彩时代增资并获得其 20%的股权；根据中喜会计师事务所 2015 年 3 月 26 日出具的《北京全彩时代网络科技有限公司审计报告》（中喜审字（2015）第 0463 号），全彩时代公司 2014 年交易额为 394,811,628 元，超过《投资协议书》各方约定的承诺标准 120%以上，瑞成汇达应向全彩时代原股东给予现金奖励 2,896,232.56 元。但由于 2015 年 4 月 3 日财政部等八部委联合发文，全面禁止未经批准的互联网彩票销售，目前互联网彩票销售处于全面停业阶段。鉴于该不可抗力事件的发生，瑞成汇达按投资协议书条款要求延迟履行。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司向北京全彩时代网络科技有限公司增资入股的公告》。

6、公司于 2014 年 6 月 25 日与受同一实际控制人徐桂琴女士控制下的山东三际电子商务有限公司和济南天鹰电子商务有限公司签署了《投资备忘录》，公司拟通过公司或下属企业分阶段收购山东三际电子商务有限公司和济南天鹰电子商务有限公司 90%股权。目前对于本次投资交易的具体细节，双方正在沟通协商中，交易最终是否达成还存在不确定性，公司后期将根据实施进展情况按规定履行信息披露义务。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于拟收购山东三际电子商务有限公司等公司部分股权的公告》。

7、公司于 2014 年 1 月 10 日召开第三届董事会第四次会议、2014 年 2 月 28 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请发行短期融资券的议案》，为拓宽融资渠道，优化融资结构，降低融资成本，结合公司发展需要，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册金额不超过 12 亿元人民币的短期融资券发行额度。根据规定，短期融资券注册额度有效期为两年，公司拟在有效期内采取一次注册、一次或分次发行的方式发行，截止本报告披露日，公司未发行短期融资券。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司申请发行短期融资券的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	38,619,541	3.86%				-4,964,764	-4,964,764	33,654,777	3.35%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,619,541	3.86%				-4,964,764	-4,964,764	33,654,777	3.35%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	38,619,541	3.86%				-4,964,764	-4,964,764	33,654,777	3.35%
二、无限售条件股份	962,630,725	96.14%				7,599,337	7,599,337	970,230,062	96.65%
1、人民币普通股	962,630,725	96.14%				7,599,337	7,599,337	970,230,062	96.65%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
三、股份总数	1,001,250,266	100.00%				2,634,573	2,634,573	1,003,884,839	100.00%

股份变动的原因及批准情况

公司于2014年4月18日召开了第三届董事会第八次（定期）会议，审议通过了《关于确认第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件及相关事项的议案》确定第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的激励对象调整为24人，第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权股票期权总数为531.8031万份。

报告期内，因公司第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的激励对象已经自主行权股票期权共计2,634,573股，因此总股数增加了2,634,573股，截止2015年6月30日，公司发行在外的总股数1,003,884,839股，本2015年半年度报告全文内涉及持股比例均按照总股数1,003,884,839股为基数计算。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,198		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市神州通投资集团有限公司	境内非国有法人	56.00%	562,203,586	-42,500,000	0	562,203,586	质押	393,000,000
深圳市全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	10.11%	101,500,000	0	0	101,500,000		
新余全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	9.24%	92,800,000	-2,200,000	0	92,800,000		
黄绍武	境内自然人	1.52%	15,217,280	0	11,412,960	3,804,320		
黄文辉	境内自然人	1.13%	11,332,000	-1,000,000	9,249,000	2,083,000		
阎春华	境内自然人	0.65%	6,495,000			6,495,000		
夏小华	境内自然人	0.36%	3,613,602	-991,201	3,453,602	160,000		
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	0.27%	2,750,000	0	0	2,750,000		
罗会明	境内自然人	0.26%	2,647,388	2,647,388	0	2,647,388		
全国社保基金一四组合	境内非国有法人	0.25%	2,463,186	2,463,186	0	2,463,186		
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	<p>1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权，并持有深圳市全球星投资管理有限公司 66.37%的股权，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。</p> <p>2、黄文辉先生为深圳市神州通投资集团有限公司的董事、深圳市全球星投资管理有限公司董事，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄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、新余全球星投资管理有限公司构成关联关系。</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>							
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	562,203,586	人民币普通股	562,203,586
深圳市全球星投资管理有限公司	101,500,000	人民币普通股	101,500,000
新余全球星投资管理有限公司	92,800,000	人民币普通股	92,800,000
阎春华	6,495,000	人民币普通股	6,495,000
黄绍武	3,804,320	人民币普通股	3,804,320
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	2,750,000	人民币普通股	2,750,000
罗会明	2,647,388	人民币普通股	2,647,388
全国社保基金一一四组合	2,463,186	人民币普通股	2,463,186
罗丽萍	2,239,300	人民币普通股	2,239,300
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	2,171,225	人民币普通股	2,171,225
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，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。</p> <p>2、黄文辉先生为深圳市神州通投资集团有限公司的董事、深圳市全球星投资管理有限公司董事，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄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、新余全球星投资管理有限公司构成关联关系。</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>		
前十大股东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

注：1、海通证券股份有限公司约定购回专用账户：邓大凯，持有股份 2,750,000 股，占公司 2015 年 6 月 30 日总股本的 0.27%。

2、公司股东罗会明通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,647,388 股，占公司 2015 年 6 月 30 日总股本的 0.26%。

3、公司股东罗丽萍通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,239,300 股，占公司 2015 年 6 月 30 日总股本的 0.22%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

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）
黄文辉	董事长	现任	12,332,000	0	-1,000,000	11,332,000	2,560,000	0	2,560,000
周友盟	副董事长、 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄绍武	董事	现任	15,217,280	0	0	15,217,280	0	0	0
喻子达	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏小华	董事、高级 副总裁	现任	4,604,803		-991,201	3,613,602	1,240,000		1,240,000
章卫东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕良彪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕廷杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈思平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张文良	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱维佳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李菡	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗筱溪	副总裁、董 事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴学军	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈亮	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
米泽东	副总裁、财 务负责人	现任	160,000	0	0	160,000	160,000	0	160,000
刘红花	副总裁	现任	756,253	0	-189,063	567,190	0	0	0
余斌	副总裁	现任	600,000	0	0	600,000	600,000	0	600,000
杨治	副总裁	现任	200,000			200,000	200,000	0	200,000
合计	--	--	33,870,336	0	-2,180,264	31,690,072	4,760,000	0	4,760,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
乐嘉明	董事	离任	2015 年 1 月 26 日	个人原因
	总裁	离职	2015 年 1 月 26 日	个人原因
周友盟	总裁	聘任	2015 年 1 月 28 日	第三届董事会第二十一（临时）次会议聘任
喻子达	董事	被选举	2015 年 3 月 20 日	2015 年第一次临时股东大会增补
刘红花	监事	离任	2015 年 3 月 20 日	工作调动
	副总裁	聘任	2015 年 8 月 21 日	第三届董事会第二十八次（定期）会议聘任
温秉汉	监事	离任	2015 年 3 月 12 日	工作调动
朱维佳	监事	被选举	2015 年 3 月 20 日	2015 年第一次临时股东大会补选
李菡	监事	被选举	2015 年 3 月 12 日	2015 年职工代表大会选举产生
米泽东	财务负责人	聘任	2015 年 3 月 3 日	第三届董事会第二十三次（临时）会议聘任
	副总裁	聘任	2015 年 8 月 21 日	第三届董事会第二十八次（定期）会议聘任
余斌	副总裁	聘任	2015 年 8 月 21 日	第三届董事会第二十八次（定期）会议聘任
杨治	副总裁	聘任	2015 年 8 月 21 日	第三届董事会第二十八次（定期）会议聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,180,339,866.20	2,186,649,202.94
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,006,330.20	7,480,141.92
衍生金融资产		
应收票据	325,164,682.94	741,070,598.98
应收账款	986,297,963.35	1,307,710,501.85
预付款项	1,561,674,288.12	1,653,589,918.75
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	60,036,137.91	73,733,176.76
买入返售金融资产		
存货	3,310,509,897.76	2,268,108,419.28

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	329,727,647.74	167,030,287.52
流动资产合计	9,763,756,814.22	8,405,372,248.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	251,580,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,372,999.86	77,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	34,196,337.34	38,615,311.05
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	46,603,155.69	37,717,519.40
开发支出	38,453,363.82	32,390,916.51
商誉	147,393,625.95	161,554,112.24
长期待摊费用	24,950,611.21	30,615,986.55
递延所得税资产	135,265,047.90	142,954,662.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	754,815,141.77	520,848,508.19
资产总计	10,518,571,955.99	8,926,220,756.19
流动负债：		
短期借款	3,225,265,040.69	2,237,188,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,947,205,073.50	864,688,774.30

应付账款	397,054,941.63	971,792,186.80
预收款项	370,423,047.38	392,378,175.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,822,041.16	66,049,625.46
应交税费	3,841,515.40	26,114,288.73
应付利息	3,718,291.67	3,093,894.45
应付股利		
其他应付款	104,690,273.64	35,778,117.61
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	6,095,020,225.07	4,597,083,063.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	10,929.00	3,772,757.00
递延收益		
递延所得税负债		45,043.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,929.00	3,817,800.75
负债合计	6,095,031,154.07	4,600,900,863.95
所有者权益：		
股本	997,400,839.00	994,766,266.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,530,218,100.42	1,498,595,446.61
减：库存股		
其他综合收益	40,486.43	-69,577.58
专项储备		
盈余公积	221,607,097.36	221,607,097.36
一般风险准备		
未分配利润	1,663,887,727.81	1,583,472,544.55
归属于母公司所有者权益合计	4,413,154,251.02	4,298,371,776.94
少数股东权益	10,386,550.90	26,948,115.30
所有者权益合计	4,423,540,801.92	4,325,319,892.24
负债和所有者权益总计	10,518,571,955.99	8,926,220,756.19

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：姜秀梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,623,168,994.92	1,612,272,435.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,006,330.20	7,480,141.92
衍生金融资产		
应收票据	524,957,969.72	626,628,745.97
应收账款	807,754,099.17	1,115,892,556.43
预付款项	1,032,481,881.16	945,209,511.23
应收利息		
应收股利	323,040,258.75	323,040,258.75
其他应收款	501,485,875.42	343,221,879.29
存货	2,568,547,968.94	1,785,911,883.97
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,095,090.91	
流动资产合计	8,452,538,469.19	6,759,657,413.33

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	621,908,217.07	611,908,217.07
投资性房地产		
固定资产	16,810,509.82	15,217,016.52
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	35,537,714.06	35,035,734.93
开发支出	270,202.04	1,253,629.02
商誉		
长期待摊费用	2,880,400.00	3,225,770.34
递延所得税资产	71,061,533.54	84,824,239.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	748,468,576.53	751,464,606.92
资产总计	9,201,007,045.72	7,511,122,020.25
流动负债：		
短期借款	2,350,000,000.00	1,429,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,927,292,273.50	796,663,118.30
应付账款	266,435,721.83	754,826,226.99
预收款项	459,847,490.28	312,535,046.43
应付职工薪酬	29,961,364.00	41,110,689.45
应交税费	3,092,928.26	98,150,851.88
应付利息	3,241,847.22	2,508,841.11
应付股利		
其他应付款	118,501,678.23	60,755,275.17
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,158,373,303.32	3,495,550,049.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		3,572,757.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		3,572,757.00
负债合计	5,158,373,303.32	3,499,122,806.33
所有者权益：		
股本	997,400,839.00	994,766,266.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,611,460,927.04	1,579,838,273.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	221,607,097.36	221,607,097.36
未分配利润	1,212,164,879.00	1,215,787,577.33
所有者权益合计	4,042,633,742.40	4,011,999,213.92
负债和所有者权益总计	9,201,007,045.72	7,511,122,020.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	22,862,677,344.04	26,889,299,655.57
其中：营业收入	22,862,677,344.04	26,889,299,655.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	22,763,143,837.29	26,835,302,120.42
其中：营业成本	22,137,139,576.02	25,826,152,365.01
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	3,358,531.67	14,025,525.93
销售费用	320,608,975.26	467,620,716.66
管理费用	109,830,521.98	149,585,711.59
财务费用	95,245,737.87	230,071,439.54
资产减值损失	96,960,494.49	147,846,361.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,526,188.28	634,281.04
投资收益（损失以“－”号填列）	1,350,078.81	921,595.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	72,999.86	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	103,409,773.84	55,553,411.69
加：营业外收入	7,121,135.00	9,486,425.87
其中：非流动资产处置利得	276,437.41	48,019.42
减：营业外支出	10,686,058.44	334,325.10
其中：非流动资产处置损失	718,485.81	166,147.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,844,850.40	64,705,512.46
减：所得税费用	21,830,785.73	-8,898,571.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	78,014,064.67	73,604,084.25
归属于母公司所有者的净利润	80,415,183.26	57,878,302.94

少数股东损益	-2,401,118.59	15,725,781.31
六、其他综合收益的税后净额	110,104.49	1,936.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	110,064.01	1,837.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	110,064.01	1,837.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	110,064.01	1,837.63
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	40.48	98.98
七、综合收益总额	78,124,169.16	73,606,020.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,525,247.27	57,880,140.57
归属于少数股东的综合收益总额	-2,401,078.11	15,725,880.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.06
（二）稀释每股收益	0.08	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：1,324,574.39 元。

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：姜秀梅

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	19,282,691,394.29	26,623,756,065.59
减：营业成本	18,876,574,460.28	26,091,277,386.59
营业税金及附加	1,095,692.61	2,870,010.48
销售费用	212,492,922.31	287,290,196.53
管理费用	46,830,878.84	88,844,183.06
财务费用	70,991,788.69	120,844,496.16
资产减值损失	59,341,318.98	171,326,187.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,526,188.28	634,281.04
投资收益（损失以“－”号填列）	402,547.95	463,040,258.75
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）	18,293,068.81	324,978,145.45
加：营业外收入	1,626,159.01	739,223.60
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	9,779,220.66	4,860.62
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,140,007.16	325,712,508.43
减：所得税费用	13,762,705.49	-37,263,451.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,622,698.33	362,975,959.96
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-3,622,698.33	362,975,959.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,466,926,738.59	30,211,669,372.88
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	21,313.71	
收到其他与经营活动有关的现金	754,302,699.13	139,606,134.60
经营活动现金流入小计	28,221,250,751.43	30,351,275,507.48

购买商品、接受劳务支付的现金	26,663,677,326.69	28,002,774,266.00
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	238,510,982.70	353,044,750.05
支付的各项税费	166,250,900.76	200,376,195.59
支付其他与经营活动有关的现金	918,893,013.60	735,519,857.33
经营活动现金流出小计	27,987,332,223.75	29,291,715,068.97
经营活动产生的现金流量净额	233,918,527.68	1,059,560,438.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,098,690,000.00	102,500,000.00
取得投资收益收到的现金	1,277,078.95	921,595.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	162,885.38	70,092.00
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		
投资活动现金流入小计	2,100,129,964.33	103,491,687.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,720,974.15	20,468,178.72
投资支付的现金	2,350,380,000.00	63,000,000.00
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		175,027,318.12
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,362,100,974.15	258,495,496.84
投资活动产生的现金流量净额	-261,971,009.82	-155,003,809.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,591,000.00	
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	5,997,840,955.49	3,656,556,334.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,199,681,913.69	777,894,014.68
筹资活动现金流入小计	7,243,113,869.18	4,434,450,348.68
偿还债务支付的现金	5,009,763,914.80	3,813,917,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,560,356.26	357,755,952.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		228,445,825.18
支付其他与筹资活动有关的现金	2,130,048,162.04	522,852,798.80
筹资活动现金流出小计	7,231,372,433.10	4,694,526,251.21
筹资活动产生的现金流量净额	11,741,436.08	-260,075,902.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	503,233.11	4,159.39
五、现金及现金等价物净增加额	-15,807,812.95	644,484,886.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,247,498,555.13	2,651,178,250.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,231,690,742.18	3,295,663,136.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	21,997,619,859.47	28,015,045,501.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,196,747,176.32	1,930,084,130.05
经营活动现金流入小计	26,194,367,035.79	29,945,129,631.35
购买商品、接受劳务支付的现金	22,500,772,567.26	27,636,630,496.58
支付给职工以及为职工支付的现金	156,849,894.19	251,078,595.86
支付的各项税费	107,143,201.18	81,300,611.32
支付其他与经营活动有关的现金	3,338,614,755.30	1,388,919,221.78
经营活动现金流出小计	26,103,380,417.93	29,357,928,925.54
经营活动产生的现金流量净额	90,986,617.86	587,200,705.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,880,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	402,547.95	140,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,880,402,547.95	140,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,532,590.05	1,583,077.40
投资支付的现金	1,890,000,000.00	45,483,420.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		290,144,800.34
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,897,532,590.05	337,211,297.74
投资活动产生的现金流量净额	-17,130,042.10	-197,211,297.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,591,000.00	
取得借款收到的现金	4,714,070,500.00	3,948,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,114,529,167.76	660,896,455.88
筹资活动现金流入小计	5,874,190,667.76	4,608,896,455.88
偿还债务支付的现金	3,793,070,500.00	4,161,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,142,016.61	110,349,309.36
支付其他与筹资活动有关的现金	1,996,271,171.30	243,973,366.49
筹资活动现金流出小计	5,864,483,687.91	4,515,532,675.85
筹资活动产生的现金流量净额	9,706,979.85	93,363,780.03
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	83,563,555.61	483,353,188.10
加：期初现金及现金等价物余额	700,730,155.29	2,269,962,052.14
六、期末现金及现金等价物余额	784,293,710.90	2,753,315,240.24

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	994,766,266.00				1,498,595,446.61		-69,577.58		221,607,097.36		1,583,472,544.55	26,948,115.30	4,325,319,892.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	994,766,266.00				1,498,595,446.61		-69,577.58		221,607,097.36		1,583,472,544.55	26,948,115.30	4,325,319,892.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,634,573.00				31,622,653.81		110,064.01				80,415,183.26	-16,561,564.40	98,220,909.68
（一）综合收益总额							110,064.01				80,415,183.26	-2,401,078.11	78,124,169.16
（二）所有者投入和减少资本	2,634,573.00				31,622,653.81							-14,160,486.29	20,096,740.52
1. 股东投入的普通股	2,634,573.00				31,622,653.81								34,257,226.81
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-14,160,486.29	-14,160,486.29
（三）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													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	997,400,839.00				1,530,218,100.42		40,486.43		221,607,097.36		1,663,887,727.81	10,386,550.90	4,423,540,801.92

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	999,100,000.00				1,684,410,284.28				185,828,622.98		1,738,097,058.52	201,963,481.69	4,809,399,447.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	999,100,000.00				1,684,410,284.28				185,828,622.98		1,738,097,058.52	201,963,481.69	4,809,399,447.47

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-4,333,734.00				-185,814,837.67				-69,577.58			35,778,474.38			-154,624,513.97	-175,015,366.39	-484,079,555.23
(一)综合收益总额									-69,577.58						29,143,960.41	18,058,289.61	47,132,672.44
(二)所有者投入和减少资本	-4,333,734.00				-185,814,837.67											13,156,046.77	-176,992,524.90
1. 股东投入的普通股	-4,333,734.00				-24,440,484.30												-28,774,218.30
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-23,874,353.37												-23,874,353.37
4. 其他					-137,500,000.00											13,156,046.77	-124,343,953.23
(三)利润分配												35,778,474.38			-183,768,474.38	-206,229,702.77	-354,219,702.77
1. 提取盈余公积												35,778,474.38			-35,778,474.38		
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配															-147,990,000.00	-206,229,702.77	-354,219,702.77
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他																	

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	994,766.00				1,498,595,446.61		-69,577.58		221,607,097.36		1,583,472,544.55	26,948,115.30	4,325,319,892.24

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	994,766,266.00				1,579,838,273.23				221,607,097.36	1,215,787,577.33	4,011,999,213.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	994,766,266.00				1,579,838,273.23				221,607,097.36	1,215,787,577.33	4,011,999,213.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,634,573.00				31,622,653.81					-3,622,698.33	30,634,528.48
（一）综合收益总额										-3,622,698.33	-3,622,698.33
（二）所有者投入和减少资本	2,634,573.00				31,622,653.81						34,257,226.81
1. 股东投入的普通股	2,634,573.00				31,622,653.81						34,257,226.81
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	997,400, 839.00				1,611,460 ,927.04				221,607,0 97.36	1,212,1 64,879. 00	4,042,633 ,742.40

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	999,100, 000.00				1,722,763 ,129.00				185,828,6 22.98	1,041,7 71,307. 88	3,949,463 ,059.86
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	999,100, 000.00				1,722,763 ,129.00				185,828,6 22.98	1,041,7 71,307. 88	3,949,463 ,059.86

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-4,333,734.00				-142,924,855.77				35,778,474.38	174,016,269.45	62,536,154.06
(一)综合收益总额										357,784,743.83	357,784,743.83
(二)所有者投入和减少资本	-4,333,734.00				-142,924,855.77						-147,258,589.77
1. 股东投入的普通股	-4,333,734.00				-24,440,484.30						-28,774,218.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-23,874,353.37						-23,874,353.37
4. 其他					-94,610,018.10						-94,610,018.10
(三)利润分配									35,778,474.38	-183,768,474.38	-147,990,000.00
1. 提取盈余公积									35,778,474.38	-35,778,474.38	
2. 对所有者(或股东)的分配										-147,990,000.00	-147,990,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	994,766,266.00				1,579,838,273.23				221,607,097.36	1,215,787,577.33	4,011,999,213.92
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	------------------	------------------

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（原名“深圳市全球星实业有限公司”）持有本公司股份为2,500万股，持股比例25%。

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

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

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

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

股份10,230万股。此次增资后公司注册资本为人民币44,330万元。

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

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

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

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

根据2014年4月18日第三届董事会第八次（定期）会议审议通过的《关于确认首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期失效及相关事项的议案》，公司拟回购并注销的限制性股票共计648.4万股（包括离职人员已获授的限制性股票498万股）；2015年1月9日第三届董事会第二十次（临时）会议审

议通过的《关于确认首期股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期失效及相关事项的议案》，公司拟回购并注销限制性股票共计263.6万股（包括离职人员已获授的剩余限制性股票60.8万股）。公司尚未办理完成上述注销登记。

根据2014年4月18日第三届董事会第八次（定期）会议审议通过的《关于确认第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件及相关事项的议案》，公司第二期股票期权的激励对象在规定的行权期内采用自主行权的方式进行行权。2015年4月22日，公司第二期股票期权激励计划第一个行权期结束，本期符合行权条件的激励对象已经自主行权股票期权共计4,784,839股，因此公司总股数相应增加了4,784,839股。目前公司尚未办理工商变更登记。

目前本公司的办公地址位于深圳市南山区茶光路南湾工业区7栋3楼。

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），移动通信转售业务；互联网信息服务项业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；会议服务；投资管理；投资咨询；电信增值服务。

3、母公司以及最终控股股东名称

本公司之母公司为深圳市神州通投资集团有限公司，实际控制人为黄绍武。

4、公司组织结构

本公司已建立由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构，建立了独立董事制度；公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会（下设审计法务部）、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，公司建立了分销事业群、零售事业群、移动互联网事业群、移动转售事业部、海外分销业务部、战略投资部、人力行政部、财务管理部、信息管理部等相关部门

5、本财务报表业经本公司董事会于2015年8月21日决议批准报出。

本公司2015年1-6月纳入合并范围的子公司共82户，详见本报告“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少3户，详见本报告“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或美元为其记账本位币，

详情参阅本财务报告46、（2）“境外经营实体说明”。本公司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

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不

足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本财务报告五、6、（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本财务报告五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告五、11“长期股权投资”或本财务报告五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本财务报告五、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币

报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资

产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 贷款和应收款项

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

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

贷款和应收款项减值

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 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。

② 财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的

要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

B. 迈奔灵动科技（北京）有限公司（以下简称“迈奔灵动公司”）及其子公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为人民币50万元，其他应收款标准为人民币50万元。

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

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
保证金组合	以其他应收款的性质为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金组合	不计提坏账准备

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

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

4-5年	100	80
5年以上	100	100

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

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(3) 坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在途商品、委托代销商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

本公司存货跌价准备的会计处理为当期计提的存货跌价准备计入资产减值损失，已售存货以前年度已计提的存货跌价准备结转计入营业成本。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本财务报告五、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留

存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联

营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附财务报告五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、17“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费

用在发生当期确认为费用。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、17“长期资产减值”。

16、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。

17、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

量。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

19、预计负债

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

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

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

20、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

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，相应增加股东权益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司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

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

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

21、收入

(1) 商品销售收入

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

商品销售收入确认的具体方法：根据客户订单发货，经客户检验签收后确认收入。同时公司结合不同厂家的销售政策，以资产负债表日前36个月实际支付价保与收入的比例乘以截止月份的收入作为资产负债表日应计提的价保冲减当期营业收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

确认收入。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（5）促销费收入

本公司代供应商、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。

（6）游戏收入

公司游戏收入按渠道分类，主要包括两部分，一部分为自营渠道游戏收入，一部分为联营渠道游戏收入。自营渠道游戏收入又包括自研游戏收入及联营游戏收入。

对于自营渠道的自研游戏收入，在游戏玩家充值，并在游戏平台完成虚拟消费后，确认收入。

对于自营渠道的联营游戏收入，按游戏玩家在公司自营渠道上的充值金额及与联营商约定的结算比例，在完成结算后确认收入。

对于联营渠道游戏收入，根据合作运营协议，公司按协议约定的比例收取分成款，并与联营商核对后，确认营业收入。

（7）广告收入

按照合同的具体约定，根据权责发生制原则及收入确认的基本原则确认收入。

（8）无线增值电信服务收入

取得运营商提供的对账结算凭据并经公司业务部门核对后确认收入的实现，如果运营商超过对账结算期尚未提供结算数据，在相关收入能够可靠计量的情况下，公司根据系统数估算确认收入。

（9）服务费收入

本公司全资子公司爱施德（香港）有限公司代供应商指定客户进行采购、资金垫付等服务，根据实际发生的采购订单金额及经供应商、客户确认的结算方法，在代付采购订单款项时收取一定比例金额确认为服务费收入。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

26、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收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

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

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

产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

（7）股份支付

本公司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。这需要本公司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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、11%、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。	6%、11%、17%
消费税		
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	于中国境内注册的公司之企业所得税税率为 25%，其他详见下表	25%
教育税附加	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
江西爱施德通信科技有限公司	20%
西藏酷爱通信有限公司	9%
西藏酷动数码有限公司	9%
西藏晟祥通讯器材有限公司	9%
深圳市彩梦科技有限公司	15%
迈奔灵动科技（北京）有限公司	2013 年和 2014 年分别为获利第一年和第二年减免企业所得税，2015 年至 2017 年 按 12.5% 的税率计缴企业所得税。
爱施德(香港)有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。

2、税收优惠

①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。

根据西藏自治区人民政府颁发的藏政发[2014]51号文，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，并自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，即实际税率为9%。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9%。

②根据2008年1月1月实施的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。本公司之控股子公司彩梦科技公司按15%的税率计缴企业所得税。

③根据财政部、国家税务总局颁布的财税[2008]1号文件规定，本公司之控股子公司迈奔灵动公司2013年12月取得软件生产企业认定证书，2013年和2014年减免企业所得税，2015年至2017年按12.5%的税率计缴企业所得税。

根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税》，国家需要重点扶持的高新技术企业，按15%的税率计缴企业所得税。本公司之控股子公司迈奔灵动公司于2011年11月21日取得高新技术企业证书，有效期三年。

④根据《香港法例》第112章，《税务条例》第14条，香港采用地域来源原则征税，即只有源自香港的利润才需在香港课税，而源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。

⑤根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税》，本公司之子公司江西爱施德通信科技有限公司2015年度符合小型微利企业的规定条件，企业所得税减按20%计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	619,038.13	3,565,598.63
银行存款	1,269,862,251.80	1,210,548,991.59
其他货币资金	1,909,858,576.27	972,534,612.72
合计	3,180,339,866.20	2,186,649,202.94
其中：存放在境外的款项总额	78,509,168.84	148,504,225.68

注：其他货币资金年末数主要为银行承兑汇票保证金 753,258,534.95 元，保函保证金 1,149,799,589.07 元，支付宝 5,728,434.57 元，银联在途资金以及信用卡商场保证金 1,072,017.68 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,006,330.20	7,480,141.92
其中：债务工具投资		
权益工具投资	10,006,330.20	7,480,141.92
合计	10,006,330.20	7,480,141.92

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	325,164,682.94	741,070,598.98
商业承兑票据		
合计	325,164,682.94	741,070,598.98

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	286,504,569.56
商业承兑票据	
合计	286,504,569.56

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,003,158,959.26	100.00%	16,860,995.91	1.68%	986,297,963.35	1,336,706,429.06	100.00%	28,995,927.21	2.17%	1,307,710,501.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,003,158,959.26	100.00%	16,860,995.91	1.68%	986,297,963.35	1,336,706,429.06	100.00%	28,995,927.21	2.17%	1,307,710,501.85

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-3 个月	955,577,397.75	644,412.30	0.07%
3-6 个月	15,319,804.46	1,456,824.51	9.51%
6 个月-1 年	14,455,572.98	4,178,138.86	28.90%
1 年以内小计	985,352,775.19	6,279,375.67	0.64%
1 至 2 年	11,250,875.51	4,345,870.26	38.63%
2 至 3 年	3,741,705.86	3,422,147.28	91.46%
3 年以上	2,813,602.70	2,813,602.70	100.00%
合计	1,003,158,959.26	16,860,995.91	1.68%

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,033,505.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国联合网络通信有限公司新疆维吾尔自治区分公司	720,494.50	
中国移动通信集团北京有限公司	2,659,698.20	
中国移动通信集团湖南有限公司	3,794,587.63	
中域电讯连锁集团股份有限公司	825,676.43	
合计	8,000,456.76	--

注：上年超过3个月的应收账款，在本期账龄未超过3个月，坏账准备转回。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

高德软件有限公司	3,775.80
北京网聘咨询有限公司	38,150.00
上海好耶广告有限公司	59,500.00
合 计	101,425.80

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期期末余额前五名应收账款汇总金额为369,429,690.68元，占应收账款余额合计数的36.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为416,174.07元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,547,298,949.85	99.08%	1,637,725,156.02	99.04%
1 至 2 年	10,509,138.02	0.67%	11,444,562.28	0.69%
2 至 3 年	3,531,573.59	0.23%	4,090,059.34	0.25%
3 年以上	334,626.66	0.02%	330,141.11	0.02%
合计	1,561,674,288.12	--	1,653,589,918.75	--

账龄超过 1 年的预付账款，主要系尚未结算的采购库存商品款

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本期期末余额前五名预付账款汇总金额为1,206,737,869.72元，占预付账款合计金额的77.27%。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,303,728.61	99.01%	2,267,590.70	3.64%	60,036,137.91	77,217,505.79	99.19%	3,484,329.03	4.51%	73,733,176.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	628,198.92	0.99%	628,198.92	100.00%	0.00	628,198.92	0.81%	628,198.92	100.00%	0.00
合计	62,931,927.53	100.00%	2,895,789.62	4.60%	60,036,137.91	77,845,704.71	100.00%	4,112,527.95	5.28%	73,733,176.76

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	23,093,837.18	869,929.99	3.77%
1 年以内小计	23,093,837.18	869,929.99	3.77%
1 至 2 年	1,868,465.50	186,846.57	10.00%
2 至 3 年	3,356,903.38	1,007,071.04	30.00%
3 至 4 年	2,505.30	1,252.65	50.00%
4 至 5 年	229,950.15	183,960.12	80.00%
5 年以上	18,530.33	18,530.33	100.00%
合计	28,570,191.84	2,267,590.70	

确定该组合依据的说明：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款分为两类：一类为账龄组合，金额为 28,570,191.84 元，计提坏账准备 2,267,590.70 元，另一类为保证金组合，金额为 33,733,536.77 元，不计提坏账准备。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,216,738.33 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期无核销的其他应收账款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

	期末账面余额	期初账面余额
-		
单位往来款	21,798,267.65	41,736,482.55
保证金	33,733,536.78	31,857,892.15
员工备用金	7,400,123.10	4,251,330.01
合计	62,931,927.53	77,845,704.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京欢乐瀚商贸有限公司	保证金	2,504,716.14	1-2 年	3.98%	
中国移动通信集团广东有限公司	保证金	2,000,000.26	1 年以内	3.18%	
中国移动通信集团浙江有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	3.18%	
中国移动通信集团江苏有限公司	保证金	1,726,446.96	1 年以内、1-2 年	2.74%	
中国移动通信集团湖北有限公司	保证金	1,649,094.79	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.62%	
合计	--	9,880,258.15	--	15.70%	

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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
库存商品	3,132,512,559.83	100,735,879.87	3,031,776,679.96	1,924,666,693.22	76,986,144.74	1,847,680,548.48
在途商品	934,982.58		934,982.58	496,317.98		496,317.98
委托代销商品	298,155,831.64	20,357,596.42	277,798,235.22	450,589,187.39	31,225,142.69	419,364,044.70
合计	3,431,603,374.05	121,093,476.29	3,310,509,897.76	2,376,319,706.71	108,211,287.43	2,268,108,419.28

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	76,986,144.74	90,691,059.83		66,941,324.70		100,735,879.87
委托代销商品	31,225,142.69	19,529,054.45		30,396,600.72		20,357,596.42
合计	108,211,287.43	110,220,114.28		97,337,925.42		121,093,476.29

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平台资金	195,065,130.60	166,915,660.72
待摊费用		114,626.80
增值税	134,662,517.14	
合计	329,727,647.74	167,030,287.52

注：平台资金系本公司全资子公司爱施德（香港）有限公司代供应商指定客户进行采购、垫付资金等形成的资金代垫款。

9、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	236,580,000.00		236,580,000.00			
可供出售权益工具：	15,000,000.00		15,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	15,000,000.00		15,000,000.00			
合计	251,580,000.00		251,580,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京暴风魔镜科技有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00						
北京德丰杰龙脉投资基金管理中心(有限合伙)		6,000,000.00		6,000,000.00						
合计		15,000,000.00		15,000,000.00					--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京全彩时代网络科技有限公司	30,000,000.00			-25,937.85						29,974,062.15
北京磨盘时代科技有限公司	47,000,000.00		2,700,000.00	98,937.71						44,398,937.71
上海岩霜信息技术有限公司		2,000,000.00								2,000,000.00
小计	77,000,000.00	2,000,000.00	2,700,000.00	72,999.86						76,372,999.86

合计	77,000,000.00	2,000,000.00	2,700,000.00	72,999.86						76,372,999.86
----	---------------	--------------	--------------	-----------	--	--	--	--	--	---------------

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,143,239.25	11,479,880.96	53,791,186.06	25,102,732.27	104,517,038.54
2.本期增加金额			3,705,341.05	722,829.42	4,428,170.47
(1) 购置			3,705,341.05	722,829.42	4,428,170.47
3.本期减少金额			2,467,637.00	2,497,749.54	4,965,386.54
(1) 处置或报废			2,467,637.00	2,497,749.54	4,965,386.54
4.期末余额	14,143,239.25	11,479,880.96	55,028,890.11	23,327,812.15	103,979,822.47
二、累计折旧					
1.期初余额	7,107,845.94	7,614,309.18	35,143,036.79	16,036,535.58	65,901,727.49
2.本期增加金额	290,792.68	602,315.64	3,428,376.35	3,987,300.61	8,308,785.28
(1) 计提	290,792.68	602,315.64	3,428,376.35	3,987,300.61	8,308,785.28
3.本期减少金额			2,067,287.84	2,359,739.80	4,427,027.64
(1) 处置或报废			2,067,287.84	2,359,739.80	4,427,027.64
4.期末余额	7,398,638.62	8,216,624.82	36,504,125.30	17,664,096.39	69,783,485.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,744,600.63	3,263,256.14	18,524,764.81	5,663,715.76	34,196,337.34
2.期初账面价值	7,035,393.31	3,865,571.78	18,648,149.27	9,066,196.69	38,615,311.05

(2) 报告期无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,343,260.14

(5) 报告期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 报告期无所有权受到限制的固定资产情况。

12、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	音乐使用版权	游戏产品及运营工具	合计
一、账面原值							
1.期初余额				47,518,150.94	77,000.00	22,860,107.59	70,455,258.53
2.本期增加金额		679,611.65		2,845,455.22		10,805,950.70	14,331,017.57
(1) 购置		679,611.65		1,565,279.61			2,244,891.26
(2) 内部研发				1,280,175.61		10,805,950.70	12,086,126.31
3.本期减少金额						603,891.57	603,891.57
(1) 处置						603,891.57	603,891.57
4.期末余额		679,611.65		50,363,606.16	77,000.00	33,062,166.72	84,182,384.53
二、累计摊销							
1.期初余额				10,360,243.20	77,000.00	22,300,495.93	32,737,739.13
2.本期增加金额		94,390.50		2,473,657.82		2,273,441.39	4,841,489.71
(1) 计		94,390.50		2,473,657.82		2,273,441.39	4,841,489.71

提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		94,390.50		12,833,901.02	77,000.00	24,573,937.32	37,579,228.84
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值		585,221.15		37,529,705.14		8,488,229.40	46,603,155.69
2.期初账面价值				37,157,907.74		559,611.66	37,717,519.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占本年新增无形资产原值的比例为 84.34%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
炎黄新星电子商务系统	251,282.04	18,920.00				270,202.04
爱施德大学网络学院	213,675.22	92,307.69		305,982.91		
客户服务系统	788,671.76	185,520.94		974,192.70		
手机游戏	31,137,287.49	17,851,824.99		10,805,950.70		38,183,161.78
合计	32,390,916.51	18,148,573.62		12,086,126.31		38,453,363.82

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京瑞成汇达科技有限公司收购深圳市安派易讯移动科技有限公司	3,658,019.16					3,658,019.16
同一控制下合并深圳市彩梦科技有限公司	11,212,314.85					11,212,314.85
非同一控制下收购迈奔灵动科技（北京）有限公司	150,341,797.39				14,160,486.29	136,181,311.10
合计	165,212,131.40				14,160,486.29	151,051,645.11

(2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
北京瑞成汇达科技有限公司收购深圳市安派易讯移动科技有限公司	3,658,019.16					3,658,019.16
合计	3,658,019.16					3,658,019.16

根据《关于与迈奔灵动科技(北京)有限公司、谈毅签订<合作协议>补充协议》，谈毅将其合法持有的迈奔灵动公司 32.12% 股权以抵作补偿款转让给公司，上述股权转让完成后，迈奔灵动公司将成为公司之全资子公司，导致少数股东权限和商誉同时减少。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	28,952,716.16	1,192,040.92	6,217,266.26		23,927,490.82
其他	1,663,270.39	24,719.21	664,869.21		1,023,120.39
合计	30,615,986.55	1,216,760.13	6,882,135.47		24,950,611.21

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	19,918,046.97	4,979,511.74	26,777,707.20	6,694,426.80
可抵扣亏损	380,589,123.17	93,985,735.02	386,198,160.70	95,407,188.22
应收账款坏账准备	15,644,631.20	3,401,722.40	27,894,507.22	6,682,453.58
应收账款销售价保	7,985,355.55	1,996,338.89	11,174,809.04	2,793,702.26
其他应收款坏账准备	2,227,352.01	530,704.63	3,454,891.31	832,309.59
存货跌价准备	119,532,517.31	29,883,129.33	108,211,287.43	27,052,821.86
预计负债			3,772,757.00	918,189.25
其他	1,951,623.56	487,905.89	10,294,283.52	2,573,570.88
合计	547,848,649.77	135,265,047.90	577,778,403.42	142,954,662.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			360,350.04	45,043.75
可供出售金融资产公允价值变动				
合计			360,350.04	45,043.75

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		135,265,047.90		142,954,662.44
递延所得税负债				45,043.75

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	49,324,352.53	36,422,479.27
坏账准备	1,870,662.08	
存货跌价准备	1,560,958.98	
合计	52,755,973.59	36,422,479.27

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2016年	5,159,445.65	5,159,445.65	子公司亏损
2017年	15,600,727.93	15,600,727.93	子公司亏损
2018年	7,323,599.44	8,940,476.92	子公司亏损
2019年	6,441,784.00	6,721,828.77	子公司亏损
2020年	14,798,795.51		子公司亏损
合计	49,324,352.53	36,422,479.27	--

17、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		本期计提	企业合并增加	转回数	转销数	
一、坏账准备合计	33,108,455.16	1,499,529.85		14,749,773.68	101,425.80	19,756,785.53
其中：应收账款	28,995,927.21	1,377,173.17		13,410,678.67	101,425.80	16,860,995.91
其他应收款	4,112,527.95	122,356.68		1,339,095.01		2,895,789.62
二、存货跌价准备合计	108,211,287.43	110,220,114.28		9,375.78	97,328,549.64	121,093,476.29
其中：库存商口	76,986,144.74	90,691,059.83		9,375.78	66,931,948.92	100,735,879.87
委托代销商品	31,225,142.69	19,529,054.45			30,396,600.72	20,357,596.42
三、商誉减值准备	3,658,019.16					3,658,019.16
合计	144,977,761.75	111,719,644.13		14,759,149.46	97,429,975.44	144,508,280.98

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		100,000,000.00
抵押借款		
保证借款	3,225,265,040.69	2,137,188,000.00
信用借款		
合计	3,225,265,040.69	2,237,188,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,947,205,073.50	864,688,774.30
合计	1,947,205,073.50	864,688,774.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	381,789,848.77	960,575,922.16
1 至 2 年	9,019,920.22	2,662,451.25
2 至 3 年	610,978.01	2,147,815.63
3 年以上	5,634,194.63	6,405,997.76
合计	397,054,941.63	971,792,186.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西航天信息有限公司	5,634,194.63	未达结算条件
合计	5,634,194.63	--

21、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	370,287,591.29	388,319,798.44
1 至 2 年	100,000.00	4,058,377.41
2-3 年	35,456.09	
合计	370,423,047.38	392,378,175.85

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,305,237.61	191,105,618.55	207,541,268.14	41,869,588.02
二、离职后福利-设定提存计划	908,793.74	12,838,134.56	12,881,975.16	864,953.14
三、辞退福利	6,835,594.11	1,463,900.00	8,211,994.11	87,500.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	66,049,625.46	205,407,653.11	228,635,237.41	42,822,041.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	56,167,737.98	175,635,312.58	192,603,716.94	39,199,333.62
2、职工福利费		947,948.92	469,756.90	478,192.02
3、社会保险费	223,915.55	7,098,961.73	7,138,682.11	184,195.17

其中：医疗保险费	205,802.69	5,336,053.25	5,434,616.75	107,239.19
工伤保险费	18,112.86	335,409.21	336,331.24	17,190.83
生育保险费		1,427,499.27	1,367,734.12	59,765.15
4、住房公积金	22,742.93	5,007,024.66	4,919,824.34	109,943.25
5、工会经费和职工教育经费	1,890,841.15	167,274.09	160,191.28	1,897,923.96
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		2,249,096.57	2,249,096.57	
合计	58,305,237.61	191,105,618.55	207,541,268.14	41,869,588.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	879,426.27	11,989,656.80	12,023,069.56	846,013.51
2、失业保险费	29,367.47	848,477.76	858,905.60	18,939.63
3、企业年金缴费				
合计	908,793.74	12,838,134.56	12,881,975.16	864,953.14

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

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,829.84	2,957,551.93
消费税		
营业税	667,536.78	762,847.45
企业所得税	-360,980.91	5,450,479.92
个人所得税	3,248,782.47	4,168,089.01
城市维护建设税	200,536.31	6,813,559.97
其他	52,810.91	5,961,760.45
合计	3,841,515.40	26,114,288.73

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,718,291.67	3,093,894.45
合计	3,718,291.67	3,093,894.45

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	98,542,621.39	29,197,491.07
1至2年	5,025,311.28	5,305,039.74
2至3年	363,411.82	652,753.29
3年以上	758,929.15	622,833.51
合计	104,690,273.64	35,778,117.61

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	10,929.00	3,772,757.00
合计	10,929.00	3,772,757.00

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	994,766,266.00				2,634,573.00	2,634,573.00	997,400,839.00

本年第二期股票期权激励计划之第一个行权期符合条件行权增资，增加股本2,634,573.00股，截至2015年6月30日已收到4,784,839.00股之行权款。以上股本变动及相关变更手续尚在办理之中。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,495,610,988.90	33,150,705.09		1,528,761,693.99

其他资本公积	2,984,457.71		1,528,051.28	1,456,406.43
合计	1,498,595,446.61	33,150,705.09	1,528,051.28	1,530,218,100.42

注：①资本溢价本年增加 33,150,705.09 元，其中 31,614,876.00 元系第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的人员行权购入公司股票形成，1,528,051.28 元系由其他资本公积结转至资本溢价形成，7,777.81 元系行权专用资金交收账户利息形成。

②其他资本公积本年减少 1,528,051.28 元，系第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的人员行权购入公司股票，相应股份支付确认的其他资本公积结转至资本溢价形成。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-69,577.58		-110,104.49		110,064.01	40.48	40,486.43
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-69,577.58		-110,104.49		110,064.01	40.48	40,486.43
其他综合收益合计	-69,577.58		-110,104.49		110,064.01	40.48	40,486.43

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	221,607,097.36			221,607,097.36
合计	221,607,097.36			221,607,097.36

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的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。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,583,472,544.55	1,738,097,058.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,583,472,544.55	1,738,097,058.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,415,183.26	29,143,960.41
减：提取法定盈余公积		35,778,474.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		147,990,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,663,887,727.81	1,583,472,544.55

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,841,026,888.73	22,134,026,921.40	26,860,022,355.19	25,825,327,391.75
其他业务	21,650,455.31	3,112,654.63	29,277,300.38	824,973.26
合计	22,862,677,344.04	22,137,139,576.03	26,889,299,655.57	25,826,152,365.01

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	238,606.50	1,574,000.74

城市维护建设税	1,813,551.53	7,203,623.83
教育费附加	1,290,966.52	5,147,789.96
资源税		
其他	15,407.12	100,111.40
合计	3,358,531.67	14,025,525.93

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	144,322,564.95	170,694,916.66
商品物流费	50,005,395.24	67,659,014.27
物业租赁费	31,434,552.26	38,730,377.97
劳务佣金	7,778,603.10	43,403,561.78
业务招待费	6,050,545.24	15,512,615.36
业务差旅费	6,607,722.41	8,935,930.12
长期资产摊销	5,670,114.80	7,832,264.31
业务拓展费	4,483,826.89	4,398,006.95
固定资产折旧	3,466,919.90	4,544,901.49
业务宣传费	2,816,559.43	13,075,551.12
其他	57,972,171.04	92,833,576.63
合计	320,608,975.26	467,620,716.66

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	61,072,249.16	88,754,694.92
长期资产摊销	6,053,510.38	7,412,871.39
中介服务费	5,746,225.18	7,846,539.18
物业租赁费	5,114,153.24	6,414,282.98
固定资产折旧	4,841,865.38	4,086,526.36
税费及政府规费	3,930,732.44	3,525,051.06
办公费	3,388,287.35	4,476,239.71
业务差旅费	3,060,277.25	4,769,233.41
网络信息费	2,810,545.72	2,428,822.07

业务招待费	1,786,168.37	5,614,993.95
其他	12,026,507.51	14,256,456.56
合计	109,830,521.98	149,585,711.59

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,524,662.49	70,973,971.68
减：利息收入	11,778,566.42	19,436,263.32
贴现支出	28,635,518.62	162,621,183.78
汇兑损益	160,594.17	
财务手续费	8,703,529.01	15,912,547.40
合计	95,245,737.87	230,071,439.54

37、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	-13,250,244.01	-3,530,316.57
二、存货跌价损失	110,210,738.50	151,376,678.26
合计	96,960,494.49	147,846,361.69

38、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,526,188.28	634,281.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,526,188.28	634,281.04
合计	2,526,188.28	634,281.04

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	72,999.86	

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	583,340.06	
银行理财产品收益	693,738.89	921,595.50
合计	1,350,078.81	921,595.50

40、营业外收入

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	276,437.41	48,019.42	276,437.41
其中：固定资产处置利得	275,623.61	48,019.42	275,623.61
无形资产处置利得	813.80		813.80
政府补助	6,374,810.28	8,628,810.00	6,374,810.28
其他	455,722.82	809,596.45	455,722.82
违约金收入	8,000.00		8,000.00
资产盘盈	6,164.49		6,164.49
合计	7,121,135.00	9,486,425.87	7,121,135.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展专项基金	3,351,253.56	5,900,000.00	与收益相关
个税补贴款	1,371,820.08		与收益相关
南山区文化产业市场推广资 助类项目	644,000.00		与收益相关
福田区产业发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
“彩梦”品牌培育项目实施方案	950,000.00		与收益相关
其他奖励	57,736.63	1,728,810.00	与收益相关
合计	6,374,810.27	8,628,810.00	--

41、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	718,485.81	166,147.26	718,485.81
其中：固定资产处置损失	718,485.81	166,147.26	718,485.81
罚款支出	11,600.00		11,600.00

违约金支出	20,001.02		20,001.02
其他	9,930,664.67	168,177.84	9,930,664.67
资产盘亏	5,306.94		5,306.94
合计	10,686,058.44	334,325.10	10,686,058.44

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,141,171.19	34,244,722.48
递延所得税费用	7,689,614.54	-43,143,294.27
合计	21,830,785.73	-8,898,571.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,844,850.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,961,212.60
子公司适用不同税率的影响	-16,713,515.43
调整以前期间所得税的影响	2,944.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	391,150.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,518,709.43
所得税费用	21,830,785.73

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到代垫款项	711,185,598.82	18,954,723.50
退还的保证金、押金	16,725,745.46	48,159,152.50
政府补助收入	6,374,810.28	8,628,810.00
利息收入	11,784,376.32	19,436,280.32

收到员工还款	7,124,890.15	22,590,495.45
收到的其他款项	1,107,278.10	21,836,672.83
合计	754,302,699.13	139,606,134.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付代垫款项	734,032,344.93	129,849,725.70
商品物流费	38,384,058.45	45,620,735.67
物业租赁费	36,548,705.50	44,205,713.09
劳务佣金	15,327,107.05	43,880,111.78
业务招待费	7,836,713.61	20,926,919.49
业务差旅费	9,667,999.66	14,123,813.82
办公费	10,204,765.41	11,698,981.62
业务宣传费	2,816,559.43	13,403,760.72
押金保证金	7,625,878.78	6,037,095.24
业务拓展费	4,483,826.89	4,512,609.57
中介服务费	8,774,953.31	21,987,572.91
银行手续费及卖方贴现支出	15,927,751.08	115,365,277.85
员工借款	17,843,256.01	20,741,394.49
代销服务费	2,533,565.35	10,429,701.42
其他费用	6,885,528.14	232,736,443.96
合计	918,893,013.60	735,519,857.33

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款质押金		545,896,455.88
收到支付的保函保证金	206,000,000.00	
收到非金融机构借款	31,544,000.00	115,000,000.00
国内信用证保证金	7,195,729.52	116,997,558.80
收到支付的银行承兑汇票保证金	952,942,183.98	
信用卡商场保证金	2,000,000.19	
合计	1,199,681,913.69	777,894,014.68

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	651,552,369.35	187,000,000.00
支付银行承兑汇票保证金	1,478,378,197.57	
支付非金融机构借款		115,000,000.00
同一控制合并收购股权		112,000,000.00
收购少数股权		30,000,000.00
国内信用证保证金	117,595.12	78,852,798.80
合计	2,130,048,162.04	522,852,798.80

44、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	78,014,064.67	73,604,084.25
加：资产减值准备	96,960,494.49	147,846,361.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,308,785.28	8,631,427.85
无形资产摊销	4,841,489.71	8,814,640.00
长期待摊费用摊销	6,882,135.47	15,062,400.81
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）	442,048.40	118,127.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,526,188.28	-634,281.04
财务费用（收益以“-”号填列）	90,938,731.37	134,142,305.01
投资损失（收益以“-”号填列）	1,350,078.81	-921,595.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,689,614.54	-43,731,663.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-45,043.75	4,061,554.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,055,283,667.33	-622,914,260.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	502,489,489.42	-642,292,592.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	509,235,723.96	1,977,773,929.57
其他		

经营活动产生的现金流量净额	233,918,527.68	1,059,560,438.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,231,690,742.18	1,452,915,719.99
减：现金的期初余额	1,247,498,555.13	1,357,576,945.77
加：现金等价物的期末余额		1,842,747,416.30
减：现金等价物的期初余额		1,293,601,304.49
现金及现金等价物净增加额	-15,807,812.95	644,484,886.03

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,231,690,742.18	1,247,498,555.13
其中：库存现金	619,038.13	3,565,598.63
可随时用于支付的银行存款	1,224,271,251.81	1,210,548,991.59
可随时用于支付的其他货币资金	6,800,452.25	33,383,964.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,231,690,742.18	1,247,498,555.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,948,649,124.02	需等合同期满才可使用而存入的银行保证金，行权资金
应收票据	286,504,569.56	银行承兑汇票质押给银行开具保函等

合计	2,235,153,693.58	--
----	------------------	----

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	424,165.24	6.1136	2,665,383.23
港币	96,175,229.03	0.7886	75,843,785.61
应收账款	--	--	
其中：美元	696,849.28	6.1136	4,260,862.42
港币	2,573,090.00	0.7886	2,029,138.77
短期借款	--	--	
其中：美元	38,959,866.64	6.1136	238,185,040.69
港币	300,000,000.00	0.7886	236,580,000.00
其他应收款	--	--	
其中：美元	84,842.42	6.1136	518,692.60
港币	55,176.00	0.7886	43,511.79
其他流动资产	--	--	
其中：美元	31,906,753.89	6.1136	195,065,130.60
其他应付款	--	--	
其中：美元	983.65	6.1136	6,013.64
港币	40,358,786.50	0.7886	31,826,939.03
应付账款	--	--	
其中：美元	88,500.00	6.1136	541,020.61

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

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

香港安派易迅移动科技有限公司为安派易讯公司于2012年2月24日在香港设立的有限公司。该公司已于2012年2月在香港特别行政区公司注册处领取1709676号公司注册证书和59450913-000-02-12-4号商业登

记证。记账本位币为港币。

彩梦国际有限公司的注册地为英属维尔京群岛，为深圳市彩梦科技有限公司的全资子公司，记账本位币为美元。

彩梦香港有限公司的注册地在中国香港，为深圳市彩梦科技有限公司的全资子公司。

Gfan holding Inc注册地在开曼，为迈奔灵动科技(北京)有限公司的全资子公司，注册资本为100,000.00美元，记账本位币为美元。

Gfan Inc注册地在加利福尼亚州，为迈奔灵动科技(北京)有限公司的全资子公司，注册资本为100,000.00美元，记账本位币为美元。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，原因为：

公司于本期新设全资子公司深圳市酷爱星通讯科技有限责任公司、西安市爱星通通信器材有限公司及壹号电子商务有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位3家，原因为：

公司全资子公司深圳市酷动数码有限公司于本期注销子公司大连酷动数码产品有限公司、长沙市酷动数码产品有限公司及天津市美索商贸有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市酷动数码有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
深圳市爱施德供应链管理有限公 司	深圳	深圳	物流	100.00%		设立取得
北京酷人通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
深圳市乐享无限	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得

通讯有限公司						
西藏酷爱通信有限公司	拉萨	拉萨	商业	100.00%		设立取得
北京酷沃通讯器材有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
北京瑞成汇达科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
天津爱施迪通讯器材有限公司	天津	天津	商业	100.00%		设立取得
优友科技(北京)有限责任公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
北京酷昊通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
北京酷联通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
深圳市享易无限数码有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
爱施德(香港)有限公司	香港	香港	CORP	100.00%		设立取得
优友电子商务(深圳)有限公司	深圳	深圳	互联网和相关服务业	100.00%		设立取得
江西爱施德通信科技有限公司	九江	九江	商业	100.00%		设立取得
深圳市彩梦科技有限公司	深圳	深圳	互联网	85.00%		同一控制下收购取得
迈奔灵动科技(北京)有限公司	北京	北京	互联网	100.00%		非同一控制下收购取得
深圳市优友互联有限公司	深圳	深圳	互联网	100.00%		设立取得
长春市酷爱通讯科技有限公司	长春	长春	商业	100.00%		设立取得
武汉市酷爱星通讯科技有限责任公司	武汉	武汉	商业	100.00%		设立取得
深圳市酷爱星通讯科技有限责任公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得

西安市爱星通信器材有限公司	西安	西安	商业	100.00%		设立取得
壹号电子商务有限公司	深圳	深圳	互联网和相关服务业	100.00%		设立取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市彩梦科技有限公司	15.00%	18,961.19		10,386,550.90

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市彩梦科技有限公司	60,751,085.19	20,106,850.58	80,857,935.77	11,614,263.13		11,614,263.13	59,756,676.76	19,578,873.58	79,335,550.34	10,218,555.55		10,218,555.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市彩梦科技有限公司	34,081,879.31	126,407.95	126,407.95	-25,451,700.48	23,247,854.94	796,218.77	796,218.77	6,834,590.03

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京全彩时代网络科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务		20.00%	权益法

北京磨盘时代科技有限公司	北京	北京	技术开发、推广、转让、咨询等相关服务		32.81%	权益法
上海岩霜信息技术有限公司（简称“上海岩霜公司”）	上海	上海	游戏开发，动漫设计		25.64%	权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	全彩时代公司	磨盘时代公司	上海岩霜公司	全彩时代公司	磨盘时代公司	上海岩霜公司
流动资产	36,512,122.64	31,787,488.98	735,515.16	14,360,389.40	8,480,735.43	678,414.24
非流动资产	263,219.64	48,616,568.24		244,149.92	47,052,623.09	
资产合计	36,775,342.28	80,404,057.22	735,515.16	14,604,539.32	55,533,358.52	678,414.24
流动负债	11,811,582.33	10,119,528.46	869,124.28	20,788,673.96	3,551,515.43	666,341.42
非流动负债						
负债合计	11,811,582.33	10,119,528.46	869,124.28	20,788,673.96	3,551,515.43	666,341.42
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	24,963,759.95	70,284,528.76	-133,609.12	-6,184,134.64	51,981,843.09	12,072.82
按持股比例计算的净资产份额	4,992,751.99	23,060,353.89	-34,257.38	-1,236,826.93	7,773,861.13	
调整事项						
--商誉	24,981,310.16	21,338,583.82	2,034,257.38	31,236,826.93	39,226,138.87	
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	29,974,062.15	44,398,937.71	2,000,000.00	30,000,000.00	47,000,000.00	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	14,534,776.12	20,450,338.83		2,083,607.36	9,032,056.46	
净利润	-129,689.25	302,685.67	-2,145,681.94	-7,664,774.83	-1,307,854.94	
终止经营的净利润						

其他综合收益						
综合收益总额	-129,689.25	302,685.67	-2,145,681.94	-7,664,774.83	-1,307,854.94	
本年度收到的来自联营企业的股利						

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

根据2014年10月20日本公司全资子公司瑞成汇达公司与全彩时代公司及其股东签署的《关于北京全彩时代网络科技有限公司的投资协议书》，全彩时代公司与其实际控制人承诺，全彩时代公司2014年经审计年度交易额不低于人民币25,000万元、2015年经审计年度累计交易额不低于人民币50,000万元；如2014年、2015年任意一个年度的实际交易额未能达上述承诺交易额的80%，则全彩时代公司原股东应向瑞成汇达公司承担现金或股权补偿义务，且应在上一年度审计报告出具之日起30个工作日内以瑞成汇达选择的方式支付完毕。两年累计的补偿金额不超过500万元。如2014年、2015年任意一个年度的实际交易额超过上述承诺交易额的120%，则瑞成汇达应向公司原股东给予现金奖励，且奖励金额不超过500万元，应在上一年度审计报告出具之日起30个工作日内以公司原股东选择的方式支付完毕。根据中喜会计师事务所2015年3月26日出具的《北京全彩时代网络科技有限公司审计报告》（中喜审字（2015）第0463号），全彩时代公司2014年交易额为394,811,628元，超过承诺标准120%以上，瑞成汇达公司应向全彩时代公司原股东给予现金奖励2,896,232.56元。但由于2015年4月3日财政部等八部委联合发文，全面禁止未经批准的互联网彩票销售，目前互联网彩票销售处于全面停业阶段。鉴于该不可抗力事件的发生，瑞成汇达公司按投资协议书条款要求延迟履行。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,006,330.20			10,006,330.20
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,006,330.20			10,006,330.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	10,006,330.20			10,006,330.20
持续以公允价值计量的资产总额	10,006,330.20			10,006,330.20

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持续的第一层次公允价值计量，公司是根据深圳证券交易所公开市场上股票2015年6月30日收盘价作为市价依据。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市神州通投资集团有限公司	深圳	实业投资	20,000,000	56.00%	56.00%
深圳市华夏风投资有限公司①	深圳	实业投资	1,330,000	50.11%	75.36%
黄绍武②				51.53%	76.87%

本企业的母公司情况的说明

注：①深圳市华夏风投资有限公司分别持有深圳市神州通投资集团有限公司与深圳市全球星投资管理有限公司66.5000%股权，通过深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司37.2419%股权，通过深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司12.8709%股权，合计持有本公司50.1128%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50.0126%股权，另外直接持有本公司1.5158%股权，合计持有本公司51.5284%股权。

③本公司的最终控制方是黄绍武。

④以上控股股东所持股权比例系以公司发行在外总股数1,003,884,839股为基础计算。

本企业最终控制方是黄绍武。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注财务报告九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注财务报告九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市全球星投资管理有限公司	本公司股东
深圳市神州通物流有限公司及其子公司	与本公司受同一控制人控制
深圳市酷奇投资有限公司	与本公司受同一控制人控制
深圳市神州通茶油营销有限公司（原名深圳市星云风互联科技有限公司）	与本公司受同一控制人控制
西藏山南神州通商业服务有限公司	与本公司受同一控制人控制
北京机锋科技有限公司	本公司之联营企业控制的企业
王继军	本公司之联营企业的实际控制人

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市神州通茶油营销有限公司①	采购商品	720,032.70	4,000,000.00	否	1,777,597.44
深圳市神州通物流有限公司及其子公司②	接受劳务	4,240,360.87	25,000,000.00	否	5,436,400.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市神州通茶油营销有限公司	销售商品		505,423.08
深圳市神州通投资集团有限公司	销售商品		50,988.03

深圳市神州通物流有限公司及其子公司	销售商品		212,560.11
-------------------	------	--	------------

注：①公司从深圳市星云风互联科技有限公司采购茶油等物品。

②本公司接受深圳市神州通物流有限公司及其子公司运输仓储等服务。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
深圳市彩梦科技有限公司	20,000,000.00	2014年11月21日	2015年11月20日	否
爱施德（香港）有限公司	250,657,600.00	2014年09月30日	2015年09月15日	否
爱施德（香港）有限公司	23,958,000.00	2015年06月12日	2016年06月10日	否
深圳市酷动数码有限公司	400,000,000.00	2014年06月13日	2015年06月13日	否
深圳市酷动数码有限公司	80,000,000.00	2014年06月26日	2015年06月25日	否
北京酷人通讯科技有限公司	100,000,000.00	2015年04月03日	2016年04月02日	否
北京酷人通讯科技有限公司	250,000,000.00	2014年06月19日	2015年06月09日	否
北京酷人通讯科技有限公司	400,000,000.00	2014年06月26日	2015年06月26日	否
北京酷人通讯科技有限公司	200,000,000.00	2014年12月08日	2015年12月04日	否
深圳市酷动数码有限公司②	200,000,000.00			否
西藏酷爱通信科技有限公司③	500,000,000.00			否
西藏酷爱通信科技有限公司	200,000,000.00	2014年10月24日	2015年10月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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	700,000,000.00	2014年08月26日	2015年08月25日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	3,500,000,000.00	2014年03月21日	2017年03月20日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2015年03月20日	2016年03月20日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	400,000,000.00	2014年12月30日	2015年12月30日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	2,200,000,000.00	2014年06月27日	2015年06月26日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	2,000,000,000.00	2014年11月05日	2016年11月04日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	300,000,000.00	2015年02月05日	2015年12月24日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,240,000,000.00	2014年12月23日	2015年12月23日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2014年11月13日	2015年11月13日	否

深圳市神州通投资集团有限公司	400,000,000.00	2014年12月11日	2015年12月10日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	400,000,000.00	2014年09月03日	2015年09月03日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2014年07月11日	2015年07月11日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2015年05月26日	2016年05月25日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	400,000,000.00	2014年12月04日	2015年12月04日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2015年04月03日	2016年04月03日	否

注：①担保期间为自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

②2013年5月23日，经公司第二届董事会第三十一次会议决议，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，担保期限为深圳市酷动数码有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

③2015年2月13日，经公司第三届董事会第二十二次（临时）会议决议，本公司为全资子公司西藏酷爱通信有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币50,000.00万元，担保期限为西藏酷爱通信有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

（3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
神州通国际有限公司	31,544,000.00	2015年06月25日	2016年06月24日	利率为1.96%

6、关联方应收应付款项

应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	深圳市神州通茶油营销有限公司	320,219.80	
其他应付款	神州通国际有限公司	31,544,000.00	

7、关联方承诺

（1）根据本公司与谈毅先生、上海挚信投资管理有限公司及其他自然人于2013年11月26日签署的《关

于迈奔灵动科技（北京）有限公司之合作议案》约定，谈毅向本公司承诺迈奔灵动公司2014、2015、2016年度经审计净利润分别为4000万元、5200万元、6760万元，如果任意一个年度未能达到约定标准，谈毅应向本公司承担现金补偿义务。根据中喜会计师事务所2015年3月27日出具的《迈奔灵动科技（北京）有限公司审计报告》（中喜审字（2015）第0280号），迈奔灵动公司2014年净利润未达到业绩承诺要求，公司于2015年4月17日召开了第三届董事会第二十五次（定期）会议，审议通过了《关于与迈奔灵动科技（北京）有限公司、谈毅签订<合作协议>补充协议的议案》，会议同意公司与迈奔灵动公司、谈毅签订《合作协议》的补充协议。补充协议生效后，谈毅将其合法持有的迈奔灵动公司32.12%股权无偿转让给公司，上述股权转让完成后，迈奔灵动公司将成为公司之全资子公司，工商变更完成之后，谈毅不再承担迈奔灵动公司任何业绩承诺及补偿的义务，亦不再担任迈奔灵动公司任何职务。2015年5月13日，迈奔灵动在北京市工商行政管理局完成相应的工商变更登记，并取得新的营业执照。

（2）根据2014年10月20日本公司全资子公司瑞成汇达公司与全彩时代公司及其股东签署的《关于北京全彩时代网络科技有限公司的投资协议书》，全彩时代公司与其实际控制人承诺，全彩时代公司2014年经审计年度交易额不低于人民币25,000万元、2015年经审计年度累计交易额不低于人民币50,000万元；如2014年、2015年任意一个年度的实际交易额未能达上述承诺交易额的80%，则全彩时代公司原股东应向瑞成汇达公司承担现金或股权补偿义务，且应在上一年度审计报告出具之日起30个工作日内以瑞成汇达选择的方式支付完毕。两年累计的补偿金额不超过500万元。如2014年、2015年任意一个年度的实际交易额超过上述承诺交易额的120%，则瑞成汇达应向公司原股东给予现金奖励，且奖励金额不超过500万元，应在上一年度审计报告出具之日起30个工作日内以公司原股东选择的方式支付完毕。根据中喜会计师事务所2015年3月26日出具的《北京全彩时代网络科技有限公司审计报告》（中喜审字（2015）第0463号），全彩时代公司2014年交易额为394,811,628元，超过承诺标准120%以上，瑞成汇达公司应向全彩时代公司原股东给予现金奖励2,896,232.56元。但由于2015年4月3日财政部等八部委联合发文，全面禁止未经批准的互联网彩票销售，目前互联网彩票销售处于全面停业阶段。鉴于该不可抗力事件的发生，瑞成汇达公司按投资协议书条款要求延迟履行。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

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。

根据公司2014年度第四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三期股票期权激励计划（草案）》，2014年10月31日，公司向激励对象授予1,868.00万份股票期权，其中预留股票期权192.00万份，每一份股票期权的行权价格为14.01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。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权（解锁）的股票期权（限制性股票）数量，并按照股票期权（限制性股票）授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

资产负债表日，公司对《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》、《深圳市爱施德股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

① 2014年11月，本公司与招商银行股份有限公司深圳市车公庙支行签订最高额不可撤销担保书，为深圳市彩梦科技有限公司与招商银行深圳车公庙支行签订综合授信合同20,000,000.00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2015年6月30日，该保证合同下授信额度已使用0元。

② 2014年9月，本公司与中国工商银行（亚洲）有限公司签订保函担保书，为爱施德（香港）有限公司与工银亚洲签订的综合授信合同80,000,000.00美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2015年6月30日，该保证合同下授信额度已使用39,000,000.00美元。

③ 2015年6月，本公司与与中国工商银行（亚洲）有限公司签订保函担保书，为爱施德（香港）有限公司与中国工商银行股份有限公司韩国首尔分行签订的贷款合同30,000,000.00港币提供连带责任保证。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2015年6月30日，该保证合同下授信额度已使用30,000,000.00港币。

④ 2014年6月，本公司与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订最高额保证合同，为深圳市酷动数码有限公司与中国银行签订的授信合同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起两年。截止2015年6月30日，该保证合同下授信额度已使用150,000,000.00元，开具保函150,000,000.00元。

⑤ 2014年6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签订的授信合同80,000,000.00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。截止2015年6月30日，该保证合同下授信额度已使用500,000.00元，借款本金余额500,000.00元。

⑥ 2015年4月，本公司与渤海银行股份有限公司深圳车公庙支行签订最高额保证协议，为北京酷人通

讯科技有限公司与渤海银行签订的授信合同100,000,000.00元提供连带责任保证,担保期为自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截止2015年6月30日,该保证合同下授信额度已使用70,000,000.00元,尚未结清的银行承兑汇票70,000,000.00元。

⑦ 2014年6月,本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订最高额保证合同,为北京酷人通讯科技有限公司与华夏银行签订的综授信合同250,000,000.00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。截止2015年6月30日,该保证合同下授信额度已使用146,000,000.00元,尚未结清的银行承兑汇票为146,000,000.00元。

⑧ 2014年6月,本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部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股份有限公司签订融资额度协议400,000,000.00元提供连带责任保证。担保期为自每笔债权合同债务履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期限届满之日后两年止。截止2015年6月30日,该保证合同下授信额度已使用200,000,000.00元,借款本金余额为200,000,000.00元。

⑨ 2014年12月,本公司与招商银行股份有限公司北京大望路支行签订最高额保证合同,为北京酷人通讯科技有限公司与招商银行股份有限公司北京大望路支行签订授信协议200,000,000.00元提供连带责任保证。保证责任期间为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。截止2015年6月30日,该保证合同下授信额度已使用49,912,800.00元,尚未结清的银行承兑汇票为49,912,800.00元。

⑩ 2014年10月,本公司与中国银行股份有限公司西藏自治区分行签订保证合同,为西藏酷爱通信科技有限公司与中国银行西藏自治区分行签订的流动资金借款合同200,000,000.00元提供连带责任保证。担保期为自债权合同债务履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期限届满之日后两年止。截止2015年6月30日,该保证合同下授信额度已使用200,000,000.00元,借款本金余额为200,000,000.00元。

⑪ 2013年5月23日,经公司第二届董事会第三十一次会议决议,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200,000,000.00元,担保期限为深圳市酷动数码有限公司与苹果电脑贸易(上海)有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

⑫ 2015年2月13日,经公司第三届董事会第二十二次(临时)会议决议,本公司为全资子公司西藏酷爱通信有限公司向供应商苹果电脑贸易(上海)有限公司申请赊销额度提供担保,担保总额不超过人民币

500,000,000.00元，担保期限为西藏酷爱通信有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

其他或有负债及其财务影响

截至2015年6月30日，本公司开具的保函余额3,009,009,597.02元，保函保证金余额1,149,799,589.07元。

十四、资产负债表日后事项

1、收购山东三际电子商务有限公司等公司的部分股权

本公司与受同一实际控制人徐桂琴女士控制下的山东三际电子商务有限公司和济南天鹰电子商务有限公司于2014年6月25日签署了《投资备忘录》，公司拟通过公司或下属企业分阶段收购山东三际电子商务有限公司和济南天鹰电子商务有限公司90%股权。目前对于本次投资交易的具体细节，双方正在沟通协商中，交易最终是否达成还存在不确定性。

2、合资成立优友货车帮有限公司

本公司于2014年10月15日与贵阳货车帮科技有限公司签订了《关于合资成立优友货车帮有限公司的协议》，双方约定共同投资成立成都优友货车帮科技有限公司。公司以自有资金出资490万元，持有合资公司49%的股权；货车帮出资510万元，持有合资公司51%的股权。目前对于本次投资合作，双方尚在沟通协商中。

3、拟申请发行不超过12亿元人民币的短期融资券

根据公司第三届董事会第四次会议、2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司申请发行短期融资券的议案》，为拓宽融资渠道，优化融资结构，降低融资成本，结合公司发展需要，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册金额不超过12亿元人民币的短期融资券发行额度。根据规定，短期融资券注册额度有效期为两年，公司拟在有效期内采取一次注册、一次或分次发行的方式发行，截止本报告批准报出日，公司未发行短期融资券。

4、拟公开发行不超过13亿元人民币公司债券

根据公司第三届董事会第十七次（临时）会议、2014年第五次临时股东大会审议通过的《公司符合发行公司债券的条件》、《关于本次发行公司债券方案的议案》等相关议案，为进一步优化公司债务结构，改善资金状况，促进公司持续、健康、快速地发展，公司拟向中国证券监督管理委员会申请公开发行不超过13亿元人民币公司债券。根据决议内容，公司于2014年12月04日向中国证券监督管理委员会申请公开发行本次公司债券，并于2014年12月10日，中国证监会对公司下发了《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会认为，公司提交的《公司债券发行核准》行政许可申请材料齐全，符合法定形式，决定对该

行政许可申请予以受理。

5、设立产业并购基金

公司于 2015 年 1 月 14 日与深圳日昇创沅资产管理有限公司就双方设立产业并购基金事项签订了战略合作框架协议。双方拟通过优势互补，优化相关产业资源，提升竞争优势，共同募集设立一支产业并购基金，暂定名“日昇爱施德移动互联产业并购合伙企业（有限合伙）”（以下简称“并购基金”）。目前双方针对合作细节进行商讨，并购基金最终是否设立尚存在不确定性。

6、截止资产负债表日，深圳市神州通投资集团有限公司共持有公司股份562,203,586股，占公司股份总数的56.00%。截至本报告批准报出日，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343,000,000股，占公司股份总数的34.17%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	814,574,107.17	100.00%	6,820,008.00	0.84%	807,754,099.17	1,130,272,830.57	100.00%	14,380,274.14	1.27%	1,115,892,556.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	814,574,107.17	100.00%	6,820,008.00	0.84%	807,754,099.17	1,130,272,830.57	100.00%	14,380,274.14	1.27%	1,115,892,556.43

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-3 个月	800,119,448.12		0.00%
3-6 个月	5,677,198.64	567,719.87	10.00%
6 个月-1 年	2,882,616.15	864,784.84	30.00%
1 年以内小计	808,679,262.91	1,432,504.71	0.18%
1 至 2 年	1,691,136.57	1,183,795.60	70.00%
2 至 3 年	4,203,707.69	4,203,707.69	100.00%
3 年以上			
合计	814,574,107.17	6,820,008.00	0.84%

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,560,266.14 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期期末余额前五名应收账款汇总金额为354,731,720.69元，占应收账款余额合计数的43.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为0元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	529,622,720.98	100.00%	28,136,845.56	5.31%	501,485,875.42	362,419,573.96	100.00%	19,197,694.67	5.30%	343,221,879.29

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	529,622,720.98	100.00%	28,136,845.56	5.31%	501,485,875.42	362,419,573.96	100.00%	19,197,694.67	5.30%	343,221,879.29

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	475,128,747.76	23,756,437.39	5.00%
1 至 2 年	25,011,716.61	2,501,171.66	10.00%
2 至 3 年	6,264,121.41	1,879,236.42	30.00%
3 年以上			
合计	506,404,585.78	28,136,845.47	5.31%

确定该组合依据的说明：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款分为两类：一类为账龄组合，金额为 506,404,585.78 元，计提坏账准备 28,136,845.47 元，另一类为保证金组合，金额为 23,218,135.20 元，不计提坏账准备。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,939,150.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联单位往来	493,385,309.73	316,348,422.11
单位往来款	6,860,935.97	31,925,006.43
保证金	23,218,135.20	10,568,268.35
员工备用金	6,158,340.08	3,577,877.07

合计	529,622,720.98	362,419,573.96
----	----------------	----------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市酷动数码有限公司	单位往来款	289,996,242.46	1 年以内	54.76%	14,499,812.12
北京酷人通讯科技有限公司	单位往来款	94,716,848.56	1 年以内	17.88%	4,735,842.43
迈奔灵动科技(北京)有限公司	单位往来款	64,950,691.74	1 年以内、1 至 2 年	12.26%	4,271,695.52
北京瑞成汇达科技有限公司	单位往来款	26,200,000.00	1 年以内	4.95%	1,310,000.00
上海爱仕得通讯器材有限公司	单位往来款	7,719,853.50	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	1.46%	1,278,846.73
合计	--	483,583,636.26	--	91.31%	26,096,196.80

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	621,908,217.07		621,908,217.07	611,908,217.07		611,908,217.07
对联营、合营企业投资						
合计	621,908,217.07		621,908,217.07	611,908,217.07		611,908,217.07

对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市酷动数码有限公司	159,998,600.50			159,998,600.50		
深圳市爱施德供应链管理有限公司	10,228,434.33			10,228,434.33		
北京酷人通讯科技有	37,000,000.00			37,000,000.00		

限公司					
深圳市乐享无限通讯有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
西藏酷爱通信有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
北京酷沃通讯器材有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
北京瑞成汇达科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
天津爱施迪通讯器材有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
优友科技（北京）有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
北京酷昊通讯科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
北京酷联通讯科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
深圳市享易无限数码有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
爱施德(香港)有限公司	4,146,400.00			4,146,400.00	
优友电子商务（深圳）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
江西爱施德通信科技有限公司					
深圳市彩梦科技有限公司	65,389,981.90			65,389,981.90	
迈奔灵动科技（北京）有限公司	178,144,800.34			178,144,800.34	
深圳市优友互联有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
长春市酷爱通讯科技有限公司					
武汉市酷爱星通讯科技有限责任公司					
合计	611,908,217.07	10,000,000.00		621,908,217.07	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,273,148,922.68	18,874,573,180.28	26,604,027,561.00	26,091,277,386.59
其他业务	9,542,471.61	2,001,280.00	19,728,504.59	
合计	19,282,691,394.29	18,876,574,460.28	26,623,756,065.59	26,091,277,386.59

5、投资收益

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		463,040,258.75
银行理财产品收益	402,547.95	
合计	402,547.95	463,040,258.75

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-442,048.40	
委托他人投资或管理资产的损益	693,738.89	
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）	6,374,810.27	
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	3,109,528.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,497,685.31	
减：所得税影响额	-824,861.25	
少数股东权益影响额	245,715.69	
合计	817,489.35	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.85%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十节 备查文件目录

公司在办公地点备置下列文件：

- 1、载有公司负责人、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。
- 2、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。

深圳市爱施德股份有限公司

董 事 会

二〇一五年八月二十一日