

深圳市爱施德股份有限公司

Shenzhen Aisidi CO., LTD.

2014 年半年度报告



证券代码：002416

证券简称：爱施德

披露日期：2014 年 8 月 12 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周友盟	董事	出差	黄文辉
吕廷杰	独立董事	出差	吕良彪

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄文辉、主管会计工作负责人李镇及会计机构负责人(会计主管人员)李奕声明：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.....	20
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录	125

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
机锋/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
移动互联网	指	将移动通信和互联网二者结合起来，成为一体
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
内容分发平台	指	在线下渠道基础上，发展线上应用市场，构建线上线下一体化的互联网应用分发平台
B 客户	指	特指 B2B（business to business）（企业与企业之间通过互联网进行产品、服务及信息交换的电子商务活动）的企业客户
C 用户	指	特指 B2C（Business-to-Customer）（商业机构对消费者的电子商务）中的个人消费者。
"两高一低"	指	"高覆盖、高效率、低成本"
B2B	指	企业与企业间的电子商务模式
SAP ERP	指	功能覆盖企业的财务、后勤（工程设计、采购、库存、生产销售和质量管理）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
SFA	指	CRM 客户关系管理系统的一个业务组件。SFA 是在销售过程中，针对每一个客户、每一个销售机会、基于每一个人员行动的科学、量化的管理；可以有效支持销售主管、销售人员对客户的管理、对销售机会的跟踪；能够有效销售规范、实现团队协作工作
3C	指	通讯产品(communication)、电脑产品(computer)、消费类电子产品(consumer)三类数码产品
线上线下一体化	指	基于网络以及实体门店的顾客接触特性以及顾客需求，向顾客提供网络，实体门店一体化的商品体验，购买以及服务。
IOE	指	分别指 IBM（国际商用机器公司）、Oracle（甲骨文）和 EMC（易安信），三者分别是小型机、数据库和高端存储的领导厂商
C2B	指	电子商务模式的一种，即消费者对企业（customer to business）
B2C	指	电子商务的一种模式，即企业对消费者（Business to Customer）
本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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	0755-21519888 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 2013 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 2013 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 2013 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）	26,889,299,655.57	19,792,864,142.15	35.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,878,302.94	269,975,277.15	-78.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,370,121.00	256,749,137.77	-81.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,059,560,438.51	-615,471,762.18	272.15%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.27	-77.78%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.27	-77.78%
加权平均净资产收益率	1.29%	6.74%	-5.45%
	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）	13,281,332,857.13	12,007,502,224.82	10.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,377,951,106.36	4,607,435,965.79	-4.98%

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）	999,100,000
--------------------	-------------

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

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）	-118,127.84	
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）	8,628,810.00	
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	1,477,278.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,555,876.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	641,418.61	
减：所得税影响额	2,312,450.05	
少数股东权益影响额（税后）	364,624.01	
合计	9,508,181.94	--

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

□ 适用 √ 不适用

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2,688,929.97万元，较上年同期增长35.85%；营业利润5,555.34万元，利润总额6,470.55万元，归属上市公司股东的净利润5,787.83万元，较上年同期分别下降85.82%、83.57%、78.56%。公司的营业收入虽然进一步增长，但由于产品毛利率有所下降、财务费用增加等因素导致盈利数据同比下滑。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司营业收入同比增长，主要原因如下：

- 1.公司“两高一低”策略得到有效贯彻，渠道客户精耕细作，渠道覆盖的深度和广度不断提高。
- 2.加强了与手机厂商的合作，合作品牌数量增多以及合作品牌在上半年表现优异。
- 3.公司与运营商、手机厂商深入合作，集合三方资源，推出有竞争力的合约机产品，打造了多款明星机型。

报告期内，公司营业收入同比增长，但利润数据同比均有一定下降。公司业绩下滑的主要原因如下：

- 1.产品更新换代加快，渠道利润空间降低，产品毛利率下降。公司将加强与运营商和手机厂商的合作力度，对现有手机品牌组合进一步优化，积极进行分销业务模式创新，提高产品毛利率。
- 2.经营规模扩大，营运资金需求增加，同时资金成本率大幅度上升，导致财务费用增加。公司将加快融资平台建设，加强库存和应收账款管理，提高库存和应收账款的周转速度，提高资金使用效率。
- 3.积极开展移动转售业务，战略支出投入增加。公司在加快培育移动转售业务的同时，会继续加强成本管理和费用控制。

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	26,889,299,655.57	19,792,864,142.15	35.85%	公司业务规模扩大
营业成本	25,826,152,365.01	18,649,949,932.78	38.48%	随着公司业务规模扩大，营业成本相应增加。
销售费用	467,620,716.66	424,544,580.38	10.15%	
管理费用	149,585,711.59	100,128,741.41	49.39%	公司规模扩大、业务范围增加
财务费用	230,071,439.54	73,455,376.45	213.21%	公司业务规模扩大，所需运营资金增加，贷款利息支出和票据贴现支出增加
所得税费用	-8,898,571.79	109,186,812.15	-108.15%	应税所得额同比下降，同时依据会计准则确认未来可弥补亏损对应的递延所得税。
研发投入	22,656,293.05			本期收购迈奔灵动而纳

				入合并范围的开发支出增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,059,560,438.51	-615,471,762.18	272.15%	公司业务规模扩大，经营活动产生的现金流量净额相对增加
投资活动产生的现金流量净额	-155,003,809.34	-9,822,722.33	-1,478.01%	支付股权收购款
筹资活动产生的现金流量净额	-260,075,902.53	1,042,000,915.22	-124.96%	公司支付的保证金增加以及子公司利润分配支付给原股东股利所致
现金及现金等价物净增加额	644,484,886.03	416,706,430.71	54.66%	

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。

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

（一）运营管理：O2O平台战略

公司坚持在保持传统分销、零售业务持续发展的同时，明确新业务创新发展的思路，提出“以移动转售业务为桥梁和抓手，以终端为载体，以应用服务为核心，整合公司内外部资源，推进公司整体移动互联网战略布局”，打造集“移动互联网、通信、智能终端”服务于一体的O2O平台。

公司统一内容分发平台已经上线，提供外部统一接入和内部统计管理功能，有效整合了公司线上、线下分发能力。公司统一客户服务平台已经上线，为公司B客户及C用户提供多渠道的服务支撑能力。公司IT顶层架构设计初步方案已经完成，为公司O2O平台战略发展提供了IT支撑演进路线图。

2014年上半年，围绕公司O2O平台战略，同步推动持续发展和创新发展，强化公司各业务版块有效协同，整体资源优势得到发挥；通过财务、审计、法务制度的进一步完善，经营风险得到有效控制；通过人才引进和机制完善，对外资源整合能力得到提升；通过信息化平台优化升级，运营效率得到持续提升。

（二）手机分销业务

2014年上半年，公司深入贯彻“两高一低”指导思想，围绕“中国移动、中国联通、中国电信”三大运营商手机智能终端发展策略，抓住4G市场发展机遇，加强与运营商和手机厂商的合作，科学落实“多品牌策略”，公司手机分销的销量及收入都较去年同期有大幅提升。2014年上半年，公司经营管理班子推动了以下几项重点工作：

1. 优化品牌组合，扩大销售规模

公司持续推进多品牌分销合作，在保持与传统国际优势品牌合作的同时加强与国产一线及潜力品牌的合作，对合作品牌进行优化组合，实现了多元化的、健康的合作品牌布局，有效推动手机分销业务销售规模的增长和分销网络的规模效应的实现。

2. 推动精细化管理，控制经营风险

公司加强库存和应收管控,避免库存跌价风险和坏账损失的风险;持续进行分销业务的流程优化和梳理,提高日常作业效率,有效控制成本;加强经营过程和结果的检核,监测跟进各运营商制式手机经营情况,及时解决经营问题,有序推进业务发展。

3.信息化优化升级,助推分销业务发展

2014年上半年,公司加强对SAP-ERP和CRM系统的高效应用,不断完善公司B2B电子商务平台,一线销售团队手持终端SFA系统的改版升级,持续进行信息化平台的优化升级,提升用户体验,改善分销业务的作业流程和运营管理体系,提高运营效率。当前,线上订单比例已达到60%以上。

(三) 零售业务

2014年上半年,公司持续推进零售业务的相关优化以及新潮3C等零售业务整体战略布局的深入,公司零售业务相关经营指标得到了优化,在受到目前实体零售市场不景气的影响下,同比2013年,公司零售业务整体销售规模下降,但整体亏损幅度有所收窄。

在品牌专卖零售业务方面,持续推进了租赁成本以及相关费用的优化,同时运营商业业务以及关联产品的销售能力得到明显提升。

在新潮3C零售业务方面,基于单店盈利模型的确立,持续推进了网点的优化以及拓展,同比2013年,新潮3C零售业务的销售规模与经营结果得到了明显提升。

手机零售业务方面,基于发展策略的明确,实施了进一步的优化调整以及聚焦发展。

同时,公司整体零售业务借助移动互联网对实体零售发展的机遇,持续推进线上零售渠道与顾客服务能力的建设,已初步完成了线上零售渠道以及顾客线上线下一体化优质购物体验的新兴零售运营体系与机制的搭建。

(四) 移动互联网业务

1.迈奔灵动

2014年4月,按照公司O2O战略的整体规划,统一内容分发平台正式上线,平台以机锋市场作为核心,形成公司各移动互联网流量的统一入口,并具备统一内容管理、统一销售服务、统一数据以及统一结算等关键功能,为公司O2O战略的落地提供了有力的支持。

游戏业务方面,目前在研游戏共有八款,其中,手机网游五款,手机单机游戏三款,其中,基于著名网络小说作家“唐门三少”成名作《绝世唐门》改编的两款3D RPG和卡牌游戏将成为主推产品;游戏发行平台目前正在运营的一共五款,其中自主研发的有三款,独代两款。

2.彩梦科技

彩梦科技主营业务根据市场需求及变化已调整并专注于移动游戏的开发及发行。公司完成了业务结构调整及人员结构优化,为进军移动互联网奠定了基础。公司已经具备了游戏自主研发实力,其自主开发“仁笨贼”产品APP下载量已突破百万。彩梦科技将依托爱施德和机锋的品牌资源,在公司统一应用分发平台的基础上,结合自身的运营商资源优势,实现业务的发展和突破。

(五) 移动转售业务

公司与中国联通、中国电信、中国移动均成功签署了移动通信转售业务合作协议,并已收到工业和信息化部同意公司与中国联通、中国电信开展移动转售业务试点的批复。为积极开展移动转售业务,公司成立了移动转售事业部。

公司移动转售业务开展迅速。2014年3月21日,实现了170号码的第一次正式通话。6月初,公司通过了中国联通的IT系统准入测试和业务验证测试,获得了联通公司签发的试商用公司函,并正式向首批18个地市的公众用户放号。同时,与中国电信合作的移动转售业务也实现了正式放号。

在市场发展方面,2014年3月25日,公司在深圳率先发布了国内首个虚拟运营商品牌“U.友”,品牌诉求“自由、活力、分享”。4月22日,公司在国内移动转售企业中首批启动170号码预约,并向公众开放“自由套餐”的业务办理。公司首创C2B“自由套餐”的资费模式,用户可以自由选择语音、短信、流量的用量,自由定制通信套餐。

移动转售IT系统采用领先的云平台技术,硬件资源可随用户规模的扩大,进行动态扩展和实时调整,具备灵活支撑营销发展的能力,平台成本比传统IOE架构大幅降低。统一呼叫中心实现B2B和B2C业务的整合统一,发挥集中运营优势,提升呼叫中心服务质量。移动转售的客户服务以打造互联网服务为重点,强化客户感知,实现微信、网厅等互联网服务手段,互联网渠道办理量占比达86%。

目前,公司转售业务放号开通量在国内移动转售企业中位居前列。在中国联通组织的第二轮本地网开放竞标中,公司取得了27个本地网的运营资格。目前公司正在积极开展向第二批27个本地网放号的相关准备工作。

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	20,108,986,433.67	19,426,658,205.76	3.39%	97.94%	102.87%	-2.35%
平台分销	2,671,760,948.98	2,591,299,932.59	3.01%	-31.26%	-30.17%	-1.51%
数码电子产品连锁 零售	926,594,398.93	853,268,045.91	7.91%	-19.51%	-18.17%	-1.51%
运营商分销	3,084,136,027.18	2,913,966,382.62	5.52%	-31.32%	-31.69%	0.51%
其他	68,544,546.43	40,134,824.87	41.45%	-18.49%	-24.72%	4.85%
分产品						
移动通信产品销售	25,859,153,561.31	24,927,647,976.71	3.60%	39.60%	42.08%	-1.68%
数码产品销售	926,594,398.93	853,268,045.91	7.91%	-19.51%	-18.17%	-1.51%
其他	74,274,394.95	44,411,369.13	40.21%	-22.79%	-26.69%	3.18%
分地区						
华东地区	5,874,063,515.74	5,640,543,281.22	3.98%	7.21%	8.51%	-1.14%
华南地区	10,330,365,380.86	9,987,132,618.38	3.32%	73.73%	79.65%	-3.19%
华西地区	4,180,602,496.34	4,012,206,560.00	4.03%	62.86%	64.81%	-1.14%
华北东北地区	6,474,990,962.25	6,185,444,932.15	4.47%	12.03%	13.36%	-1.12%

四、核心竞争力分析

(一) 规模及渠道优势

经过多年发展,公司已成为国内领先的手机和数码电子产品销售渠道综合服务商,公司通过覆盖全国的销售网络,及全面零售店管理、终端价格的有效管理构筑了强大的渠道管控制;与中国移动、中国联通和中国电信实现了深度合作,并与国内外著名手机厂家建立了长期合作伙伴关系。

(二) 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系统,基于SAP系统打造全新管理体系,不断优化流程,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。

(三) 高效专业的团队

优秀的管理团队,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、渠道管控制;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。

(四) 快速应变能力与持续创新能力

历经行业多次变革,始终主动应变,以满足上下游服务对象的需求变化,持续创新业务模式,适应行业变化,保持行业

领先地位；以终端产品的营销服务为基础，不断发现和拓展业务机会，逐步进入通信及移动互联网综合业务领域。

（五）相关多元化业务的协同优势

依托手机分销、零售业务的规模优势和客户资源优势，通过通信产业链的纵向延伸，向移动互联网、移动转售业务领域发展，移动互联网、移动转售业务与分销、零售业务具有协同效应，可将服务快速延伸至用户；通过移动互联网、移动转售业务的发展，为分销、零售业务的客户提供更多元化的产品，提升客户黏性，进一步提升分销、零售业务的竞争优势。

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
320,144,800.34		
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
深圳市彩梦科技有限公司	一般经营项目：计算机软件的技术开发与销售、信息咨询；经营进出口业务。 许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务。	85.00%
迈奔灵动科技（北京）有限公司	互联网信息服务业务，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。	67.88%
北京酷人通讯科技有限公司	技术推广服务；销售机械设备、通信设备、五金交电、文具用品、电子产品、针纺织品、体育用品；投资管理；经济贸易咨询；货物进出口。	公司于 2014 年 5 月份向湖南耘州投资有限公司支付股权收购款 3,000 万人民币，购买其持有的北京酷人通讯科技有限公司 30%股份，公司对北京酷人通讯科技有限公司的持股比从 70%变更为 100%

（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。2014年6月30日，深信泰丰股票收盘价4.79元，股票市值总额5,238,286.52元，本期公司确认公允价值变动收益634,281.04元。

2、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	112.36
已累计投入募集资金总额	209,227.2
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 805,048,057.10 元，已累计投入募集资金总额 2,092,272,041.90 元，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 25,736,922.36 元，截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金专用账户实际余额为 75,491,780.46 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 30 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 30 日			否
3、数码电子产品零售终端扩建项目	否	12,868.61	12,868.61		9,642.37	74.93%				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 31 日			否
5、信息系统综合管理平台扩建项目	否	5,000	5,000	112.36	3,118.84	62.38%				否
承诺投资项目小计	--	86,639.5	86,639.5	112.36	80,504.8	--	--		--	--
超募资金投向										
1、补充营运资金		127,563.19	128,722.4		128,722.4					
超募资金投向小计	--	127,563.1	128,722.4		128,722.4	--	--		--	--

		9								
合计	--	214,202.69	215,361.9	112.36	209,227.2	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1. 数码电子产品零售终端扩建项目：本项目原计划在全国范围内开设数码电子产品专卖店，同时增加 IT 软硬件投资，以支持深圳酷动管理门店数量的增加。期末累计投入金额未达到预期的主要原因是公司不断优化门店的同时注意控制专卖店的新建成本，扩建项目资金结余所致。 2. 产品运营平台扩建项目：本项目期末累计投入金额未达到预期的主要原因是公司出于成本控制考虑，部分投入与公司日常运营共用，造成项目资金结余。 3. 信息系统综合管理平台扩建项目：本项目期末累计投入金额未达到预期的主要原因是在项目实施过程中公司优化供应商及项目开发方案，节约开支，造成项目资金结余。									
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 2014 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 2014 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									

（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《2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 12 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：2014-071）。

3、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	16,000 万	480,124,282.18	127,913,772.05	879,475,284.73	-39,606,156.31	-26,793,725.23
深圳市爱施德供应链管理有限公司	子公司	物流	仓储服务	1,000 万	48,996,200.10	25,672,992.80	193,167,329.70	3,189,795.26	2,181,392.06
北京酷人通讯科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	1,000 万	1,630,366,263.47	22,002,919.26	3,823,913,856.37	59,423,132.47	48,079,750.62
深圳市乐享无限通讯有限公司	子公司	商业	数码电子产品销售	1,000 万	8,958,434.22	8,209,601.38	1,597,833.75	-705,513.27	-703,421.37
西藏酷爱通信有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	500 万	579,223,112.39	342,129,765.73	4,354,006,678.51	149,200,854.28	132,446,933.72
北京酷沃通讯器材有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	100 万	9,902,923.85	2,093,607.61	47,880,959.36	388,044.97	256,205.40
北京瑞成汇达科技有限公司	子公司	商业	技术推广服务；	5,000 万	39,488,824.09	37,810,390.05	9,721,273.68	3,156,539.07	2,368,963.36
天津爱施迪通讯器材有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	500 万	187,640,715.72	28,640,920.14	3,892,874,082.79	4,969,435.45	3,759,132.41
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	2000 万	19,801,707.31	19,776,043.92	0	-184,570.84	-184,570.84
北京酷昊通讯科技有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	100 万	987,798.55	960,798.55	0	-328.89	-328.89
北京酷联通讯	子公司	商业	通讯产品	500 万	5,003,570.	4,976,570.	0	340.17	340.17

科技有限公司			销售		24	24			
深圳市亨易无限数码有限公司	子公司	商业	通讯产品销售	1,000 万	39,854,002.47	-19,039,928.07	169,786,692.32	-12,889,958.73	-9,681,842.82
爱施德(香港)有限公司	子公司	CORP	通讯产品销售	0.00	534,303.72	473,153.47	374,691.04	-5,947.96	-5,947.96
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	1917 万	102,843,074.96	48,856,065.02	45,249,938.61	10,932,974.65	10,221,977.16
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	1000 万	86,294,038.94	76,401,584.75	23,247,854.94	1,064,394.03	796,218.77
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	500 万	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
公司收购深圳市彩梦科技有限公司 85%股权	16,000	11,200	16,000	100.00%	本期净利润 79.62 万元（其中归属于上市公司净损益 67.68 万元）
公司收购迈奔灵动科技(北京)有限公司 100%股权	38,225.47	17,814.48	17,814.48	67.88%	自购买日起至报告期末净利润 1,022.20 万元（其中归属于上市公司净损益 693.87 万元）
公司收购北京酷人通讯科技有限公司 30%股权	3,000	3,000	3,000	100.00%	自购买日至报告期末净利润 700.29 万元，其中新增 30%股权为上市公司贡献的净利润为 210.09 万元
合计	57,225.47	32,014.48	36,814.48	--	--

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	-88.93%	至	-83.39%
----------------------------	---------	---	---------

动幅度			
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,000	至	9,000
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	54,191.01		
业绩变动的原因说明	与上年同期相比，业绩下降的主要原因是：1. 产品更新换代加快，市场竞争激烈，渠道利润空间降低，产品毛利率下降；2. 经营规模扩大，导致资金占用增加，同时资金成本大幅度上升，财务费用增加；3. 公司开展移动转售业务，战略投入，成本增加。		

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

公司2013年年度权益分派方案经2014年6月6日召开的2013年年度股东大会审议通过：以公司现有总股本999,100,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金。股权登记日为：2014年7月14日；除权除息日为：2014年7月15日。

实施公告详见公司于2014年7月8日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的披露的《深圳市爱施德股份有限公司2013年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-066）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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
2014 年 05 月 27 日	深圳	实地调研	机构	中天证券有限公司	虚拟运营商业务及经营情况，公司未提供资料
2014 年 06 月 06 日	深圳	实地调研	机构	南方基金、创海富信、华林资管、新华基金、广证恒生、宝弘资产等 20 余家机构和个人	虚拟运营商业务及公司管理团队情况，提供公司 2013 年年度报告
2014 年 06 月 26 日	北京	实地调研	机构	东方基金、民族证券、国泰君安、中信证券、上投摩根、工银瑞信、农银资管、建信基金等 100 余家机构和个人	公司的行业情况、业务发展情况，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》、《上市公司股东大会规则》等规定的要求，共召开了3次股东大会会议，10次董事会会议，6次监事会会议，公司的三会召集、召开、表决程序合法规范，董事、监事依法行使各自职权，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

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014年3月21日，有关公共媒体刊登了名为《虚拟运营商爱施德董事长与工信部司长打通第一个170电话》的报道，文中主要提到以下事项：传闻1：已获得移动通信转售业务牌照的爱施德董事长黄文辉，用开通的第一个170号码向工信部通信发展司司长闻库汇报了虚拟运营商首个170号码实现通话的喜讯。传闻2：目前该业务的支撑系统已趋于完善，近期爱施德将启动170手机号码试商用的预约活动，预约活动将以用户友好体验为主，正式的放号时间约在5月1日左右。传闻3：近期爱施德将会推出以“自由”为内涵的C端用户品牌，在产品策略上突出跨界业务融合，设计理念将更开放、更自由；在渠道策略方面，在线下60000多家渠道优势基础上，重点打造线上电商平台。针对上述报道，公司说明如下：传闻1属实，2014年3月21日公司董事长黄文辉打通了虚拟运营商“170”手机号码的第一个测试电话并进入业务端到端的测试阶段。该阶段仅为测试阶段，后期将依次进入试商用、商用阶段，具体业务需正式放号后开展。传闻2属实，爱施德是一家以手机分销为主营业务的公司，从2013年开始了移动转售牌照的申请，开展了移动转售业务的规划和设计，明确了市场定位、产品设计方向、渠道规划、IT支撑系统规划建设、系统安全规划建设、客服体系规划搭建、人力资源建设等工作。目前该业务的支撑系	2014年03月25日	《深圳爱施德信息技术关于媒体报道的澄清说明公告》 (公告编号：2014-026)

统已趋于完善，近期爱施德将启动 170 手机号码试商用的预约活动，预约活动将以用户友好体验为主，具体放号时间还需等待工信部及运营商等相应通知。传闻 3 属实，公司近期将推出以“自由”为内涵的 C（客户）端用户品牌，在产品策略上突出跨界业务融合，设计理念将更开放、更自由；在渠道策略方面，在线下多家渠道优势基础上，重点打造线上电商平台，形成 O2O（线上到线下）模式；在服务策略上注重用户体验感知，突出服务方式和内容的个性化、差异化和人性化，加强企业与用户间的交互，提升用户价值感知。2013 年 10 月，公司分别与中国联通、中国电信签署了附生效条件的《移动通信转售业务试点合作协议》、《移动通信转售业务商业合同》，公司于协议签署后向工信部递交移动通信转售业务试点申请材料。2014 年 1 月 29 日，公司收到《工业和信息化部关于同意深圳市爱施德股份有限公司开展移动通信转售业务试点的批复》（工信部电管函[2014]37 号），同意公司与中国联通、中国电信开展移动转售试点业务。至此，公司与中国联通、中国电信签署的《移动通信转售业务试点合作协议》、《移动通信转售业务商业合同》生效。公司获取工信部颁发的移动转售牌照后，将以移动通信转售业务为契机，全面整合公司线上线下及外部资源，建立统一的 O2O（线上到线下）平台，通过手机分销、数码产品零售、移动转售、移动互联网等业务板块的协同，推进公司在移动互联网产业的战略布局。		
---	--	--

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期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

交易对方或最终控制方	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（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	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）	披露日期（注 5）	披露索引
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		第一期股权收购已完成，迈奔灵动已于 2014 年 1 月在北京	迈奔灵动有助于公司逐步构建线上线下一体化的互联网	自购买日起到报告期末净利润 1,022.20 万元，其中	11.99%	否		2014 年 01 月 24 日	《关于收购迈奔灵动科技（北京）有限公司股权的进展公告》

	100%股权，2014年已完成第一阶段收购，持有迈奔灵动67.88%股权)		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。公司支付收购股权对价17,814.48万元	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。	归属于上市公司净损益693.87万元)					(公告编号：2014-007)
西藏山南神州通商业服务有限公司	深圳市彩梦科技有限公司85%股权	16,000	彩梦科技已于2014年3月在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记，并取得新的营业执照。	完成对彩梦科技收购后，公司业务类型得到进一步丰富，盈利能力进一步增强。	自本期初至报告期末净利润79.62万元，其中为上市公司贡献的净利润为67.68万元	1.17%	是	控股股东下属公司	2014年03月12日	《关于收购控股股东下属公司85%股权的进展公告》(公告编号：2014-023)
湖南耘州投资有限公司	湖南耘州投资有限公司持有北京酷人通讯科技有限公司的30%股权	3,000	公司于2014年5月份向湖南耘州投资有限公司支付了本次股权收购款3,000万人民币，并取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的《营业执照》	有利于加强对子公司的管控力度，提高公司决策效率，最大限度整合公司现有资源，实现企业整体价值最大化	自购买日至报告期末净利润700.29万元，其中新增30%股权为上市公司贡献的净利润为210.09万元	3.63%	否		2014年05月21日	《关于收购北京酷人通讯科技有限公司部分股权的公告》(公告编号：2014-055)

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2013年11月28日, 经公司第三届董事会第三次会议审议通过, 公司决定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, 公司完成了对迈奔灵动第一部分股权的收购, 公司直接持有迈奔灵动67.88%的股权, 为其控股股东, 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年纳入公司合并报表范围。

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)披露的《关于收购迈奔灵动科技(北京)有限公司股权的公告》(公告编号: 2013-064号)和《关于收购迈奔灵动科技(北京)有限公司股权的进展公告》(公告编号: 2014-007)。

(2) 2013年11月28日, 经公司第三届董事会第三次会议审议通过, 公司拟以人民币16,000.00万元收购控股股东深圳市神州通投资集团有限公司下属公司西藏山南神州通商业服务有限公司持有的深圳市彩梦科技有限公司85%的股权。公司已分别于2013年12月和2014年3月支付股权转让款, 金额分别为人民币4,800.00万元和11,200.00万元。深圳市彩梦科技有限公司已于2014年3月在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记, 并取得新的营业执照。2014年纳入公司合并报表范围。

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)披露的《关于收购控股股东下属公司85%股权的关联交易公告》(公告编号: 2013-065)和《关于收购控股股东下属公司85%股权的进展公告》(公告编号: 2014-023)。

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报备了申请备案材料。

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。

（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报备了申请备案材料。

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。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。

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。

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，其中公司董事及高级管理人员有 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、公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了注销股票期权共计 1235.4986 万份的申请，并于 2014 年 8 月 4 日，收到经审核确认的《注销股份变更明细清单》，本次股票期权注销事宜已办理完毕。注销完成后，公司第二期股票期权激励计划激励对象由 47 人调整为 33 人，股票期权的数量由 2765.3300 万份调整为 1529.8314 万份。

（三）公司第三期股票期权激励计划实施情况

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《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，公司独立董事对此发表了独立意见。公司已向中国证监会报备了申请备案材料，目前正处在审核备案期，还未收到中国证监会的批复函。

（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。

截至 2013 年 12 月 31 日止, 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》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, 2013 年度计提股份支付费用 26,958,809.22 元。

《深圳市爱施德股份有限公司第三期股票期权激励计划》仍在申报期, 暂未对公司财务造成影响。

2、公司股权激励对股权结构和上市条件的影响

(1) 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, 对限制性股票的回购并注销, 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。

回购前后公司股权结构的预计变动情况表如下:

股份类型	本次变动前		预计本次变动增减 (+、-)	本次变动后	
	数量(股)	比例		数量(股)	比例
一、有限售条件股份	39,215,566	3.93%	-6,484,000	32,731,566	3.30%
1、股权激励限售股	12,500,000	1.25%	-6,484,000	6,016,000	0.61%
2、高管锁定股份	26,715,566	2.67%	0	26,715,566	2.69%
二、无限售条件股份	959,884,434	96.07%	0	959,884,434	96.70%
其中未托管股数	0	0	0	0	0
三、股份总数	999,100,000	100%	-6,484,000	992,616,000	100%

(2) 第二期股票期权激励计划第一个行权期行权, 及对已离职人员已获授的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, 均不会对公司股权结构产生重大影响, 公司控股股东和实际控制人不会发生变化, 本次行权不会导致公司股权分布不具备上市的条件。

(3) 第三期股票期权激励计划还在备案审核期, 暂未对公司股权造成影响, 公司将在后续的公告中披露第三期股票期权激励计划的进展情况。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2013年11月28日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于购买控股股东下属公司85%股权的关联交易的议案》，公司以人民币16,000万元收购控股股东深圳市神州通投资集团有限公司下属公司深圳市彩梦科技有限公司85%的股权。公司已分别于2013年12月和2014年3月支付投资款，金额分别为人民币4,800万元和11,200万元。深圳市彩梦科技有限公司已于2014年3月份在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记，并取得新的营业执照。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《关于收购控股股东下属公司85%股权的关联交易公告》（公告编号：2013-065）、《关于收购控股股东下属公司85%股权的进展公告》（公告编号：2014-023）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于收购控股股东下属公司 85%股权的关联交易公告》	2013 年 11 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于收购控股股东下属公司 85%股权的进展公告》	2014 年 03 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、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）								
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
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京酷人通讯科技 有限公司	2014 年 04 月 28 日	30,000						
北京酷人通讯科技 有限公司	2014 年 04 月 28 日	45,000	2014 年 06 月 26 日	40,000	连带责任保 证	一年	否	是
北京酷人通讯科技 有限公司	2014 年 04 月 28 日	30,000						
北京酷人通讯科技 有限公司	2014 年 04 月 28 日	19,000						
北京酷人通讯科技 有限公司	2014 年 04 月 28 日	20,000						

北京酷人通讯科技有限公司	2014 年 04 月 28 日	5,000						
北京酷人通讯科技有限公司	2014 年 04 月 28 日	30,000	2014 年 06 月 20 日	25,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2014 年 04 月 28 日	40,000	2014 年 06 月 13 日	40,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2014 年 04 月 28 日	20,000						
深圳市酷动数码有限公司	2014 年 04 月 28 日	10,000	2014 年 06 月 25 日	8,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2014 年 04 月 28 日	15,000						
深圳市酷动数码有限公司	2014 年 04 月 28 日	20,000						
深圳市酷动数码有限公司	2014 年 04 月 28 日	10,000						
深圳市酷动数码有限公司	2014 年 04 月 28 日	20,000	2014 年 06 月 16 日	20,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2014 年 04 月 28 日	20,000						
西藏酷爱通信有限公司	2014 年 04 月 28 日	40,000						
西藏酷爱通信有限公司	2014 年 04 月 28 日	20,000						
西藏酷爱通信有限公司	2014 年 01 月 11 日	40,000						
深圳市彩梦科技有限公司	2014 年 04 月 28 日	5,000						
深圳市彩梦科技有限公司	2014 年 04 月 28 日	2,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		441,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					133,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		441,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					133,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		441,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）					133,000
报告期末已审批的担保额度合		441,000	报告期末实际担保余额合计					133,000

计 (A3+B3)		(A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			30.38%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			133,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			133,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

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

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。以上交易的具体事项详见公司分别于2013年11月29日、2014年01月24日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于收购迈奔灵动科技(北京)有限公司股权的公告》、《关于收购迈奔灵动科技(北京)有限公司股权的进展公告》。

根据《合作协议》关于第二部分股权转让的触发条件:在迈奔灵动2013年度实际净利润不低于1800万元的前提下,如迈奔灵动2014年1-6月份已实现2014年承诺净利润的50%(2000万)(2014年1-6月份实现的净利润以[审计报告]为准),则公司应根据《合作协议》受让谈毅持有迈奔灵动剩余的股权。

截止本报告期末,迈奔灵动未经审计的财务报表显示2014年1-6月份的净利润为1,706.63万。目前正安排审计机构对迈奔灵动进行审计,公司将根据最终审计结果及时履行持续信息披露的义务。

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的，每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 05 月 17 日	任期期间及离职后 18 个月内	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市爱施德股份有限公司	1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，可以提议公司进行中期分红和特别利润分配。 2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在不影响公司正常生产经营所需现金流情况下，公司优先选择现金分配方式。公司连续三年内以现金方式累计分配的利润应不少于三年内实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。 3、在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以另行增加发放股票股利方式进行利润分配。 4、在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会进行审议表决。公司接受所有股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。	2012 年 08 月 29 日	2012 年 -2014 年	截至本报告披露之日，公司遵守了以上承诺。
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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(一)经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。

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》。

(二)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，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》。

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	43,529,347	4.36%				-4,313,781	-4,313,781	39,215,566	3.93%
3、其他内资持股	43,529,347	4.36%				-4,313,781	-4,313,781	39,215,566	3.93%
境内自然人持股	43,529,347	4.36%				-4,313,781	-4,313,781	39,215,566	3.93%
二、无限售条件股份	955,570,653	95.64%				4,313,781	4,313,781	959,884,434	96.07%
1、人民币普通股	955,570,653	95.64%				4,313,781	4,313,781	959,884,434	96.07%
三、股份总数	999,100,000	100.00%				0	0	999,100,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,153	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	60.52%	604,703,586		0	604,703,586	质押	417,650,000
深圳市全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	10.16%	101,500,000		0	101,500,000	质押	70,000,000
新余全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	9.51%	95,000,000		0	95,000,000		
黄绍武	境内自然人	1.52%	15,217,280		11,412,960	3,804,320		
黄文辉	境内自然人	1.23%	12,332,000		9,249,000	3,083,000		
夏小华	境内自然人	0.61%	6,139,738		4,604,803	1,534,935		
郭绪勇	境内自然人	0.46%	4,591,592	-1,493,408	3,042,500	1,549,092	质押	3,002,500
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.32%	3,200,279	3,200,279	0	3,200,279		
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	0.28%	2,750,000	0	0	2,750,000		
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.20%	2,009,865	2,009,865	0	2,009,865		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权，并持有深圳市全球星投资管理有限公司 66.37%的股权，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。 2、黄文辉先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 4.5%的股权，并持有深圳市全球星投资管理有限公司 4.5%的股权，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股东的关系。 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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
深圳市神州通投资集团有限公司	604,703,586					人民币普通股		604,703,586

深圳市全球星投资管理有限公司	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	95,000,000	人民币普通股	95,000,000
黄绍武	3,804,320	人民币普通股	3,804,320
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	3,200,279	人民币普通股	3,200,279
黄文辉	3,083,000	人民币普通股	3,083,000
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
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	2,009,865	人民币普通股	2,009,865
中国建设银行－工银瑞信红利股票型证券投资基金	1,879,005	人民币普通股	1,879,005
郭绪勇	1,549,092	人民币普通股	1,549,092
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权，并持有深圳市全球星投资管理有限公司 66.37%的股权，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。 2、黄文辉先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 4.5%的股权，并持有深圳市全球星投资管理有限公司 4.5%的股权，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股东的关系。 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。		
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		

注：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，其于 2014 年 5 月进行了工商变更；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《关于公司股东西藏山南全球星商业服务有限公司完成工商变更登记的公告》。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

海通证券股份有限公司约定购回专用账户：邓大凯，持有股数 2,750,000 股，占公司股份比例为 0.28%。

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			12,332,000	2,560,000		2,560,000
周友盟	副董事长	现任							
黄绍武	董事	现任	15,217,280			15,217,280			
乐嘉明	董事、总裁	现任							
夏小华	董事、高级副总裁	现任	6,139,738			6,139,738	1,240,000		1,240,000
章卫东	独立董事	现任							
吕良彪	独立董事	现任							
吕廷杰	独立董事	现任							
曾李青	独立董事	现任							
刘红花	监事会主席	现任	1,008,337		170,000	838,337			
张文良	监事	现任							
温秉汉	监事	现任							
罗筱溪	副总裁、董事会秘书	现任							
吴学军	副总裁	现任							
刘浩	副总裁	现任	1,782,000			1,782,000	760,000		760,000
李镇	财务负责人	现任							
陈蓓	副总裁、董事会秘书	离任	2,066,000		516,500	1,549,500	1,220,000		1,220,000
左迅生	独立董事	离任							
张鹏	监事	离任	544,050			544,050			
合计	--	--	39,089,405	0	686,500	38,402,905	5,780,000	0	5,780,000

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
陈蓓	董事会秘书	解聘	2014 年 01 月 28 日	主动离职
	副总裁	解聘	2014 年 02 月 28 日	主动离职
张鹏	监事	离任	2014 年 06 月 06 日	主动离职
左迅生	独立董事	离任	2014 年 06 月 06 日	主动离职
罗筱溪	副总裁、董事会秘书	聘任	2014 年 02 月 11 日	第三届董事会第五次（临时）会议聘任
周友盟	副董事长	被选举	2014 年 02 月 28 日	2014 年第一次临时股东大会选举产生
吕廷杰	独立董事	被选举	2014 年 06 月 06 日	2013 年年度股东大会选举产生
曾李青	独立董事	被选举	2014 年 06 月 06 日	2013 年年度股东大会选举产生
张文良	监事	被选举	2014 年 06 月 06 日	2013 年年度股东大会选举产生

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,769,518,376.29	3,522,074,706.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,238,286.52	4,604,005.48
应收票据	270,415,136.86	188,757,290.90
应收账款	2,152,830,623.59	1,342,053,046.30
预付款项	1,619,302,259.80	2,296,971,427.58
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	60,721,997.96	55,136,828.79
买入返售金融资产		
存货	4,950,673,185.33	4,347,086,068.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		39,500,000.00
流动资产合计	12,828,699,866.35	11,796,183,373.85

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	40,831,543.23	40,562,424.40
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	58,058,771.15	32,556,393.66
开发支出	22,656,293.05	
商誉	163,132,296.35	11,212,314.85
长期待摊费用	37,032,824.23	38,798,118.87
递延所得税资产	130,921,262.77	87,189,599.19
其他非流动资产		1,000,000.00
非流动资产合计	452,632,990.78	211,318,850.97
资产总计	13,281,332,857.13	12,007,502,224.82
流动负债：		
短期借款	2,398,796,334.00	2,553,157,500.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	5,186,812,726.00	3,046,722,082.39
应付账款	1,047,526,239.05	1,122,140,728.06
预收款项	326,261,548.37	411,315,187.30
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,063,936.97	184,013,014.56
应交税费	-324,063,295.67	-186,355,066.19
应付利息	2,673,288.89	7,505,466.67
应付股利	149,865,000.00	30,000,000.00
其他应付款	44,231,612.95	29,603,864.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,872,167,390.56	7,198,102,777.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	4,061,554.40	
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,061,554.40	
负债合计	8,876,228,944.96	7,198,102,777.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	999,100,000.00	999,100,000.00
资本公积	1,546,910,284.28	1,684,410,284.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	185,828,622.98	185,828,622.98
一般风险准备		
未分配利润	1,646,110,361.47	1,738,097,058.53
外币报表折算差额	1,837.63	
归属于母公司所有者权益合计	4,377,951,106.36	4,607,435,965.79

少数股东权益	27,152,805.81	201,963,481.68
所有者权益（或股东权益）合计	4,405,103,912.17	4,809,399,447.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,281,332,857.13	12,007,502,224.82

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

会计机构负责人：李奕

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,190,315,240.24	3,140,858,508.02
交易性金融资产	5,238,286.52	4,604,005.48
应收票据	208,615,595.86	179,397,582.90
应收账款	3,055,314,935.20	1,148,747,452.53
预付款项	467,549,749.59	2,689,857,544.40
应收利息		
应收股利	323,040,258.75	
其他应收款	1,106,162,663.19	122,332,558.58
存货	4,056,035,409.85	3,655,729,700.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	12,412,272,139.20	10,941,527,352.02
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	558,596,627.53	269,227,034.83
投资性房地产		
固定资产	12,774,696.50	13,772,702.22
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	24,406,169.01	25,873,191.40
开发支出	6,876,259.16	
商誉		
长期待摊费用	4,618,492.75	6,158,456.49
递延所得税资产	87,228,773.41	52,579,695.30
其他非流动资产		48,000,000.00
非流动资产合计	694,501,018.36	415,611,080.24
资产总计	13,106,773,157.56	11,357,138,432.26
流动负债：		
短期借款	1,745,000,000.00	1,958,210,000.00
交易性金融负债		
应付票据	4,702,167,590.00	4,008,160,202.34
应付账款	2,225,755,557.07	944,545,183.65
预收款项	289,682,396.00	367,164,345.80
应付职工薪酬	20,909,688.97	165,137,789.19
应交税费	-174,976,904.74	-100,463,124.92
应付利息	2,653,177.78	6,688,986.67
应付股利	149,865,000.00	
其他应付款	77,401,260.30	58,231,989.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	9,038,457,765.38	7,407,675,372.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		

负债合计	9,038,457,765.38	7,407,675,372.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	999,100,000.00	999,100,000.00
资本公积	1,628,504,501.36	1,722,763,129.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	185,828,622.98	185,828,622.98
一般风险准备		
未分配利润	1,254,882,267.84	1,041,771,307.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,068,315,392.18	3,949,463,059.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,106,773,157.56	11,357,138,432.26

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

会计机构负责人：李奕

3、合并利润表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	26,889,299,655.57	19,792,864,142.15
其中：营业收入	26,889,299,655.57	19,792,864,142.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	26,835,302,120.42	19,401,432,408.18
其中：营业成本	25,826,152,365.01	18,649,949,932.78
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	14,025,525.93	11,300,425.71

销售费用	467,620,716.66	424,544,580.38
管理费用	149,585,711.59	100,128,741.41
财务费用	230,071,439.54	73,455,376.45
资产减值损失	147,846,361.69	142,053,351.45
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	634,281.04	131,230.56
投资收益（损失以“—”号填列）	921,595.50	139,813.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	55,553,411.69	391,702,778.23
加：营业外收入	9,486,425.87	4,458,210.00
减：营业外支出	334,325.10	2,344,826.22
其中：非流动资产处置损失	166,147.26	317,151.70
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	64,705,512.46	393,816,162.01
减：所得税费用	-8,898,571.79	109,186,812.15
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	73,604,084.25	284,629,349.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润	1,737,974.93	13,353,568.43
归属于母公司所有者的净利润	57,878,302.94	269,975,277.15
少数股东损益	15,725,781.31	14,654,072.71
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.27
（二）稀释每股收益	0.06	0.27
七、其他综合收益	1,936.61	
八、综合收益总额	73,606,020.86	284,629,349.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,880,140.57	269,975,277.15
归属于少数股东的综合收益总额	15,725,880.29	14,654,072.71

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

会计机构负责人：李奕

4、母公司利润表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	26,623,756,065.59	19,000,415,812.00
减：营业成本	26,091,277,386.59	18,226,660,217.51
营业税金及附加	2,870,010.48	4,342,842.24
销售费用	287,290,196.53	250,679,670.66
管理费用	88,844,183.06	38,687,928.50
财务费用	120,844,496.16	59,707,967.56
资产减值损失	171,326,187.11	100,127,380.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	634,281.04	131,230.56
投资收益（损失以“－”号填列）	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）	324,978,145.45	320,341,035.93
加：营业外收入	739,223.60	338,529.60
减：营业外支出	4,860.62	21,329.58
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	325,712,508.43	320,658,235.95
减：所得税费用	-37,263,451.53	80,164,558.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	362,975,959.96	240,493,676.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	362,975,959.96	240,493,676.96

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

会计机构负责人：李奕

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	30,211,669,372.88	22,495,545,465.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	139,606,134.60	69,990,071.92
经营活动现金流入小计	30,351,275,507.48	22,565,535,537.05
购买商品、接受劳务支付的现金	28,002,774,266.00	22,583,719,222.41
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	353,044,750.05	188,649,863.61
支付的各项税费	200,376,195.59	101,365,135.43
支付其他与经营活动有关的现金	735,519,857.33	307,273,077.78
经营活动现金流出小计	29,291,715,068.97	23,181,007,299.23
经营活动产生的现金流量净额	1,059,560,438.51	-615,471,762.18
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	102,500,000.00	5,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	921,595.50	139,813.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,092.00	194,633.48
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	103,491,687.50	5,834,447.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,468,178.72	15,657,169.51
投资支付的现金	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	258,495,496.84	15,657,169.51
投资活动产生的现金流量净额	-155,003,809.34	-9,822,722.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,656,556,334.00	4,511,765,742.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	777,894,014.68	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,434,450,348.68	4,526,765,742.23
偿还债务支付的现金	3,813,917,500.00	3,342,364,222.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	357,755,952.41	72,400,604.78
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	522,852,798.80	70,000,000.00
筹资活动现金流出小计	4,694,526,251.21	3,484,764,827.01

筹资活动产生的现金流量净额	-260,075,902.53	1,042,000,915.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,159.39	
五、现金及现金等价物净增加额	644,484,886.03	416,706,430.71
加：期初现金及现金等价物余额	2,651,178,250.26	1,648,287,949.84
六、期末现金及现金等价物余额	3,295,663,136.29	2,064,994,380.55

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

会计机构负责人：李奕

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,015,045,501.30	19,116,200,549.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,930,084,130.05	2,172,268,838.14
经营活动现金流入小计	29,945,129,631.35	21,288,469,387.27
购买商品、接受劳务支付的现金	27,636,630,496.58	19,926,947,853.59
支付给职工以及为职工支付的现金	251,078,595.86	106,419,483.17
支付的各项税费	81,300,611.32	32,193,701.15
支付其他与经营活动有关的现金	1,388,919,221.78	2,075,894,109.99
经营活动现金流出小计	29,357,928,925.54	22,141,455,147.90
经营活动产生的现金流量净额	587,200,705.81	-852,985,760.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	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		640.00
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	140,000,000.00	640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,583,077.40	6,069,656.68
投资支付的现金	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	337,211,297.74	6,069,656.68
投资活动产生的现金流量净额	-197,211,297.74	-6,069,016.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,948,000,000.00	3,872,855,555.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	660,896,455.88	
筹资活动现金流入小计	4,608,896,455.88	3,872,855,555.56
偿还债务支付的现金	4,161,210,000.00	2,635,845,555.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,349,309.36	56,797,032.94
支付其他与筹资活动有关的现金	243,973,366.49	70,000,000.00
筹资活动现金流出小计	4,515,532,675.85	2,762,642,588.50
筹资活动产生的现金流量净额	93,363,780.03	1,110,212,967.06
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	483,353,188.10	251,158,189.75
加：期初现金及现金等价物余额	2,269,962,052.14	1,339,447,925.87
六、期末现金及现金等价物余额	2,753,315,240.24	1,590,606,115.62

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

会计机构负责人：李奕

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	999,100,000.00	1,684,410,284.28			185,828,622.98		1,738,097,058.53		201,963,481.68	4,809,399,447.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	999,100,000.00	1,684,410,284.28			185,828,622.98		1,738,097,058.53		201,963,481.68	4,809,399,447.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-137,500,000.00					-91,986,697.06	1,837.63	-174,810,675.87	-404,295,35.30
（一）净利润							57,878,302.94		15,725,781.31	73,604,084.25
（二）其他综合收益								1,837.63	98.98	1,936.61
上述（一）和（二）小计							57,878,302.94	1,837.63	15,725,880.29	73,606,020.86
（三）所有者投入和减少资本		-137,500,000.00							7,909,269.02	-129,590,730.98
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-137,500,000.00							7,909,269.02	-129,590,730.98
（四）利润分配							-149,865,000.00		-198,445,825.18	-348,310,825.18
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							-149,865,000.00		-198,445,825.18	-348,310,825.18
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	999,100,000.00	1,546,910,284.28			185,828,622.98		1,646,110,361.47	1,837.63	27,152,805.81	4,405,103,912.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	999,100,000.00	1,697,327,557.64			133,409,919.13		980,272,673.02		162,255,839.92	3,972,365,989.71
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整		8,500,000.00					51,298,835.32		10,552,735.65	70,351,570.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	999,100,000.00	1,705,827,557.64			133,409,919.13		1,031,571,508.34		172,808,575.57	4,042,717,560.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-21,417,273.36			52,418,703.85		706,525,550.19		29,154,906.11	766,681,886.79
（一）净利润							784,444,254.04		33,578,823.53	818,023,077.57
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							784,444,254.04		33,578,823.53	818,023,077.57
（三）所有者投入和减少资本		-21,041,190.78								-21,041,190.78
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额		26,958,809.22							26,958,809.22
3. 其他		-48,000,000.00							-48,000,000.00
(四) 利润分配					52,418,703.85	-77,918,703.85		-4,500,000.00	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					52,418,703.85	-52,418,703.85			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-25,500,000.00		-4,500,000.00	-30,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		-376,082.58						76,082.58	-300,000.00
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		-376,082.58						76,082.58	-300,000.00
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	999,100,000.00	1,684,410,284.28			185,828,622.98	1,738,097,058.53		201,963,481.68	4,809,399,447.47

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

会计机构负责人：李奕

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计

一、上年年末余额	999,100,000.00	1,722,763,129.00			185,828,622.98		1,041,771,307.88	3,949,463,059.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	999,100,000.00	1,722,763,129.00			185,828,622.98		1,041,771,307.88	3,949,463,059.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-94,258,627.64					213,110,959.96	118,852,332.32
（一）净利润							362,975,959.96	362,975,959.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							362,975,959.96	362,975,959.96
（三）所有者投入和减少资本		-94,258,627.64						-94,258,627.64
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他		-94,258,627.64						-94,258,627.64
（四）利润分配							-149,865,000.00	-149,865,000.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-149,865,000.00	-149,865,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	999,100,000.00	1,628,504,501.36			185,828,622.98		1,254,882,267.84	4,068,315,392.18

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	999,100,000.00	1,695,804,319.78			133,409,919.13		570,002,973.27	3,398,317,212.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	999,100,000.00	1,695,804,319.78			133,409,919.13		570,002,973.27	3,398,317,212.18
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		26,958,809.22			52,418,703.85		471,768,334.61	551,145,847.68
（一）净利润							524,187,038.46	524,187,038.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							524,187,038.46	524,187,038.46
（三）所有者投入和减少资本		26,958,809.22						26,958,809.22
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		26,958,809.22						26,958,809.22
3. 其他								
（四）利润分配					52,418,703.85		-52,418,703.85	
1. 提取盈余公积					52,418,703.85		-52,418,703.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	999,100,000.00	1,722,763,129.00			185,828,622.98		1,041,771,307.88	3,949,463,059.86

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：李镇

会计机构负责人：李奕

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，本公司名称由“深圳市爱施德实业股份有限公司”变更为“深圳市爱施德股份有限公司”；经营范围增加“零售连锁；供应链管理”。

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

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

根据公司2009年8月11日第一次临时股东会决议，及中国证券监督管理委员会于2010年5月4日《关于核准深圳市爱施德股份有限公司首次公开发行股票批复》（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，西藏山南全球星商业服务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，通过全资子公司西藏山南全球星商业服务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%。

截止2014年6月30日，深圳市神州通投资集团有限公司通过二级市场增持公司股份203,586股，深圳市全球星投资管理有限公司通过二级市场减持500万股。深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司股权60,470.3586万元，持股比例60.5248%，深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司股权10,150万元，持股比例10.1591%，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）持有本公司股权9,500万元，持股比例9.5086%，黄文辉等自然人持有本公司高管锁定股股权2,671.5566万元，持股比例2.6740%，股权激励限售股股权1,250万元，持股比例1.2511%，社会公众普通股（A股）15,868.0848万元，持股比例15.8824%。

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，公司主要经营国内商业，移动通讯、电子产品及相关配套产品的购销与代理，供应链管理等。

2、公司经营范围

投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进准字第[2001]0629号文办理）；信息咨询（不含限制项目）；移动通讯、电子产品及相关配套产品的购销与代理；信息咨询与技术服务；计算机软硬件的技术开发，计算机及配件、五金交电、机械设备、通信器材、无线设备、数码产品的购销；零售连锁；供应链管理；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务），移动通信转售业务。

3、母公司以及最终控股股东名称

本公司之母公司为深圳市神州通投资集团有限公司，实际控制人为黄绍武。

4、公司组织结构

本公司已建立由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构，建立了独立董事制度；公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会(下设审计部)、薪酬与考核委员会等专门委员会，负责本公司的重大决策的制定；为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行，公司建立了总裁办、中国移动事业部、中国联通事业部、移动转售事业部、企划管理部、海外分销业务部、大客户部、战略发展部、投资管理部、客户服务中心、人力资源管理中心、财务管理中心、信息管理中心等相关部门。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月8日决议批准报出。

四、 财务报表的编制基础及遵循会计准则的声明

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本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。

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及本公司2014年6月30日的财务状况及2014年1-6月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2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

五、 主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计期间

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

2、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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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)关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、4(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注五、10“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转为购买日所属当期投资收益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本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,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,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注“长期股权投资”或本附注“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”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。

5、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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本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。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

⑥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。

⑦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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本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

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
----	-------------	-------------

1年以内（含1年，下同）	0-30	5
其中：3个月以内	---	5
3-6个月	10	5
6-12个月	30	5
1-2年	70	10
2-3年	100	30
3-4年	100	50
4-5年	100	80
5年以上	100	100

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。

9、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。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易

费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本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。

（2）后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本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，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

13、长期待摊费用

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

14、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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。

15、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本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。

16、股份支付

（1）股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 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，具体参见附注九。

(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。

(5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

17、收入

(1) 商品销售收入

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

量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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。

18、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。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本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。

20、租赁

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

（1）本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。

21、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本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）。

22、主要会计政策、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。

23、前期会计差错更正

本公司在报告期内未发生前期会计差错更正事项。

24、资产减值损失列报

本公司报告期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,本报告期已按新的列报方式调整上年数。

项目	2013 年 1-6 月原报表数	列报调整	重新列报
营业成本	18,388,239,748.88	208,395,431.82	18,596,635,180.70
资产减值损失	349,617,411.10	-208,395,431.82	141,221,979.28
其中: 存货跌价损失	364,525,423.75	-208,395,431.82	156,129,991.93

25、因同一控制下合并形成比较数据调整

2013年11月26日,经公司董事会审议通过,公司与控股股东深圳市神州通投资集团有限公司的全资子公司西藏山南神州通商业服务有限公司签订了《股权转让协议》,拟以人民币16,000.00万元收购该公司持有的其全资子公司深圳市彩梦科技有限公司85%的股权。公司已于2013年12月4日支付第一期股权转让款人民币4,800.00万元,并于2014年支付剩余款项11,200.00万元。2014年彩梦列入公司合并报表范围。

根据《企业会计准则第20号—企业合并》的相关规定,对于同一控制下的控股合并,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的,体现在其合并财务报表上,即由合并后形成的母子公司构成的报告主体,无论是其资产规模还是其经营成果都持续计算。在合并当期编制合并财务报表时,对合并资产负债表的期初数进行调整,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

(1) 同一控制下企业合并对合并资产负债表期初数的影响

项目	2013 年期末数 (调整后)	2013 年期末数 (调整前)	影响数(调整后-调整前)
资产合计	12,007,502,224.82	11,927,947,991.79	79,554,233.03
负债合计	7,198,102,777.35	7,146,153,250.42	51,949,526.93
实收资本(或股本)	999,100,000.00	999,100,000.00	-
资本公积	1,684,410,284.28	1,723,910,284.28	-39,500,000.00
盈余公积	185,828,622.98	185,828,622.98	-
未分配利润	1,738,097,058.53	1,682,333,058.34	55,764,000.19
归属于母公司所有者权益合计	4,607,435,965.79	4,591,171,965.60	16,264,000.19
少数股东权益	201,963,481.68	190,622,775.77	11,340,705.91
所有者权益(或股东权益)合计	4,809,399,447.47	4,781,794,741.37	27,604,706.10

(2) 同一控制下企业合并对利润表同期比较数据的影响

项目	2013 年1-6月 (调整后)	2013 年1-6月 (调整前)	影响数 (调整后-调整前)
一、营业总收入	19,792,864,142.15	19,708,770,079.11	84,094,063.04
其中: 营业收入	19,792,864,142.15	19,708,770,079.11	84,094,063.04
二、营业总成本	19,401,432,408.18	19,333,539,032.95	67,893,375.23
其中: 营业成本	18,649,949,932.78	18,596,635,180.70	53,314,752.08
营业税金及附加	11,300,425.71	10,099,798.68	1,200,627.03

销售费用	424,544,580.38	424,544,580.38	-
管理费用	100,128,741.41	87,588,004.46	12,540,736.95
财务费用	73,455,376.45	73,449,489.45	5,887.00
资产减值损失	142,053,351.45	141,221,979.28	831,372.17
加：公允价值变动收益	131,230.56	131,230.56	
投资收益	139,813.70		139,813.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润	391,702,778.23	375,362,276.72	16,340,501.51
加：营业外收入	4,458,210.00	4,458,010.00	200.00
减：营业外支出	2,344,826.22	2,344,446.22	380.00
其中：非流动资产处置损失	317,151.70	317,151.70	
四、利润总额	393,816,162.01	377,475,840.50	16,340,321.51
减：所得税费用	109,186,812.15	106,200,059.07	2,986,753.08
五、净利润	284,629,349.86	271,275,781.43	13,353,568.43
归属于母公司所有者的净利润	269,975,277.15	258,624,743.98	11,350,533.17
少数股东损益	14,654,072.71	12,651,037.45	2,003,035.26

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结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、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、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%，11%，6%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	于中国境内注册的公司之企业所得税税率为 25%、于香港注册的公司之企业所得税税率为 16.5%。
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%、4%、5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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

根据2008年1月1日实施的《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深圳市彩梦科技有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

根据国务院颁布《关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18号），本公司之控股子公司迈奔灵动科技（北京）有限公司2013年12月取得双软件证书，2013年为获得第二年减免企业所得税，2014年至2016年按12.5%的税率计缴企业所得税，本年度适用的税率为12.5%。

根据2008年1月1日实施的《企业所得税》，国家需要重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。本公司之控股子公司迈奔灵动科技（北京）有限公司2017年后可按15%的税率计缴企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册资本	经营范 围	期末 实际 投资 额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例	表决 权比 例	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
深圳市 酷动数 码有限 公司	全资	深圳	商业	16,000,000.00	数码电 子产品 销售	159,998,600.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市 爱施德 供应链 管理有 限公司	全资	深圳	物流	1,000,000.00	仓储服 务	10,228,400.00		100.00%	100.00%	是			
北京酷 人通讯 科技有 限公司	全资	北京	商业	1,000,000.00	通讯产 品销售	37,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市 乐享无	全资	深圳	商业	1,000,000.00	数码电 子产品	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

限通讯有限公司					销售	0							
西藏酷爱通信有限公司	全资	拉萨	商业	5000000	通讯产品销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京酷沃通讯器材有限公司	全资	北京	商业	1000000	通讯产品销售	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京瑞成汇达科技有限公司	全资	北京	商业	5,0000000	技术推广服务:	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
天津爱施迪通讯器材有限公司	全资	天津	商业	5000000	通讯产品销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
优友科技(北京)有限责任公司	全资	北京	其他技术推广服务	20000000	技术推广服务	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京酷昊通讯科技有限公司	全资	北京	商业	1000000	通讯产品销售	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京酷联通讯科技有限公司	全资	北京	商业	5000000	通讯产品销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市享易无限数码有限公司	全资	深圳	商业	1,0000000	通讯产品销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
爱施德(香港)有	全资	香港	CORP		通讯产品销售	483,420.00		100.00%	100.00%	是			

限公司													
迈奔灵动科技（北京）有限公司	控股	北京	互联网和相关服务业	19,170,000.00	移动应用分发	178,144,800.34		67.88%	67.88%	是	15,692,568.10		
深圳市彩梦科技有限公司	控股	深圳	邮电通信业	1000 0000	移动增值业务	160,000,000.00		85.00%	85.00%	是	11,460,237.71		
优友电子商务有限公司（深圳）有限公司	全资	深圳	互联网和相关服务业	5000000	电子商务	0.00		100.00%	100.00%	否			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市彩梦科技有限公司	邮电通信业	深圳	邮电通信业	1000 0000	移动通信增值业务	160,000,000.00		85.00%	85.00%	是	11,460,237.71		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2013 年 11 月 28 日公司召开第三届董事会第三次会议，本次会议审议通过了《关于购买控股股东下属公司 85%股权的关联交易的议案》。公司与控股股东深圳市神州通投资集团有限公司的全资子公司西藏山南神州通商业服务有限公司于 2013 年 11 月 26 日签订《股权转让协议》，公司拟以人民币 16,000.00 万元收购西藏山南神州通商业服务有限公司所持有的其下属全资子公司深圳市彩梦科技有限公司 85%的股权。公司依照协议于 2013 年 12 月 4 日支付 30%投资款，金额为人民币 4,800.00 万元。余款 11,200.00 万元已于 2014 年支付，彩梦 2014 年纳入合并范围。彩梦及其下属子公司情况详见“新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明”

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
深圳市 安派易 讯移动 科技有 限公司 (简称 “安派易 讯公 司”)	二级子 公司	深圳	商业	220000 00	通讯产 品生产 销售	22,300, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
迈奔灵 动科技 (北 京)有 限公司	一级子 公司	北京	互联网 和相关 服务业	19,170, 000.00	移动应 用分发	178,144 ,800.34		67.88%	67.88%	是	15,6 92,5 68.1 0		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

安派易讯公司系北京瑞成汇达科技有限公司非同一控制下合并取得的子公司，于2011年10月10日注册成立，注册号为440301105745706，注册地为深圳市福田区车公庙福田天安科技创业园大厦B803，注册资本9.80万元，其中：文旭东、黄华、彭立伟、胡光友及杨琳分别以货币出资5.24万元、1.20万元、1.12万元、1.12万元及1.12万元，分别占注册资本的53.47%、12.24%、11.43%、11.43%及11.43%。

2011年11月4日，北京瑞成汇达科技有限公司向安派易讯公司货币增资，出资金额为人民币2,200.00万元，其中10.20万元作实收资本，2,189.80万元作资本公积。经此增资后，安派易讯公司注册资本为人民币20.00万元，其中北京瑞成汇达科技有限公司出资占注册资本的51.00%，其他自然人占注册资本的49.00%，于2011年11月4日完成工商登记变更事项。

根据2011年11月28日召开的股东会决议和修改后的章程规定，安派易讯公司将资本公积2,180.00万元转增资本，转增基准日为2011年12月5日，变更后的注册资本为人民币2,200.00万元。本次转增资本后，各股东持股比例不发生变化，并于2011年12月9日完成工商登记变更事项。

根据投资协议的约定，2012年12月17日安派易讯公司自然人股东将安派易讯32.0029%的股权转让给北京瑞成汇达科技有限公司。转让完成后，北京瑞成汇达科技有限公司出资占注册资本的83.0029%，其他自然人占注册资本的16.9971%。

根据投资协议的约定，2013年12月20日安派易讯公司自然人股东将安派易讯16.9971%的股权转让给北京瑞成汇达科技有限公司，转让价为人民币30.00万元。转让完成后，北京瑞成汇达科技有限公司持有安派易讯100.00%的股权。

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。

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）有限公司之合作议案》，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，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22日完成工商变更登记事项；公司已支付股权收购款178,144,800.34元。迈奔灵动及其下属子公司具体情况详见“新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明”

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位19家，原因为

公司于本期新设全资子公司优友电子商务(深圳)有限公司及江西爱施德通信科技有限公司。

公司全资子公司深圳市乐享无限通讯有限公司于本期新设子公司吉安市享易无限数码有限公司。

公司收购迈奔灵动科技（北京）有限公司67.88%股权，迈奔灵动科技（北京）有限公司合并范围内共有4家公司。公司收购深圳市彩梦科技有限公司85%股权，深圳市彩梦科技有限公司合并范围内共有12家公司。

与上年相比本年（期）无减少合并单位。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
优友电子商务(深圳)有限公司	--	--
江西爱施德通信科技有限公司	--	--
吉安市酷享数码有限公司	209,226.63	-790,773.37
迈奔灵动科技（北京）有限公司	29,288,041.82	9,682,976.68
Gfan Holdings Inc.	7,383,360.00	7,383,360.00
艾服信息科技（上海）有限公司	--	--
Gfan Inc.	--	--
深圳市彩梦科技有限公司	40,135,458.33	-1,997,575.38
深圳市神州通数码科技有限公司	18,206,413.87	1,303,747.86
彩梦国际有限公司	241,963.55	294,212.14
深圳市酷彩科技有限公司	21,645,405.12	107,939.04
北京数码明天科技发展有限公司	10,411,399.82	549,967.91
北京天地互动信息技术有限公司	6,245,844.57	9,317.29
北京龙迹天地科技有限公司	-1,563,777.37	-274,110.62

北京雪狐影视文化咨询有限公司	2,326,435.32	-302.38
西藏山南雪狐科技有限公司	4,943,760.83	-2,564.10
北京铮尚游文化传播有限公司	580,263.67	176,038.66
深圳市互动科技有限公司	7,528,145.47	499,558.00
北京汇乐之音数字文化传播有限公司	2,296,208.92	129,990.35

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

名称	说明
优友电子商务(深圳)有限公司	新设公司
江西爱施德通信科技有限公司	新设公司
吉安市酷享数码有限公司	新设公司
迈奔灵动科技（北京）有限公司	非同一控制下企业合并
Gfan Holdings Inc	迈奔灵动科技（北京）有限公司之子公司
艾服信息科技（上海）有限公司	迈奔灵动科技（北京）有限公司之子公司
Gfan Inc	迈奔灵动科技（北京）有限公司之子公司
深圳市彩梦科技有限公司	同一控制下企业合并
深圳市神州通数码科技有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
彩梦国际有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
深圳市酷彩科技有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
北京数码明天科技发展有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
北京天地互动信息技术有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
北京龙迹天地科技有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
北京雪狐影视文化咨询有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
西藏山南雪狐科技有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
北京铮尚游文化传播有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
深圳市互动科技有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司
北京汇乐之音数字文化传播有限公司	深圳市彩梦科技有限公司之子公司

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
深圳市彩梦科技有限公司	受同一方最终控制且该控制并非暂时	深圳市神州通投资集团有限公司	12,038,123.64	1,737,974.93	7,641,859.27

	性的				
--	----	--	--	--	--

同一控制下企业合并的其他说明

2013年11月28日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于购买控股股东下属公司85%股权的关联交易的议案》，公司以人民币16,000万元收购控股股东深圳市神州通投资集团有限公司下属全资子公司西藏山南神州通商业服务有限公司持有的深圳市彩梦科技有限公司85%股权。公司已分别于2013年12月和2014年3月支付投资款，金额分别为人民币4,800万元和11,200万元。深圳市彩梦科技有限公司已于2014年3月份在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记，并取得新的营业执照。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《关于收购控股股东下属公司85%股权的关联交易公告》（公告编号：2013-065）、《关于收购控股股东下属公司85%股权的进展公告》（公告编号：2014-023）。

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
迈奔灵动科技（北京）有限公司	1,519,191,981.50	长期股权投资的成本与购买日按照持股比例计算确认应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

2014年6月30日

1美元=6.1528人民币

1港币=0.7984人民币

八、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,195,874.46	--	--	1,494,022.78
人民币	--	--	1,195,874.46	--	--	1,494,022.78
银行存款：	--	--	1,449,950,590.27	--	--	1,347,516,136.77
人民币	--	--	1,445,047,178.35	--	--	1,485,161,132.26
港币	1,042,418.00	0.7984	832,266.53			
美元	661,673.61	6.1528	4,071,145.39	0.71	6.3521	4.51

其他货币资金：	--	--	2,318,371,911.56	--	--	2,173,064,546.59
人民币	-	--	2,318,371,911.56		--	2,173,064,546.59
合计	--	--	3,769,518,376.29	--	--	3,522,074,706.14

其他货币资金期末数主要为银行承兑汇票保证金1,842,747,416.30元，信用证保证金36,855,240.00元，保函保证金437,000,000.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,238,286.52	4,604,005.48
合计	5,238,286.52	4,604,005.48

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	270,415,136.86	188,757,290.90
合计	270,415,136.86	188,757,290.90

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

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京迪信通商贸股份有限公司	2014 年 05 月 22 日	2014 年 08 月 22 日	14,180,000.00	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2014 年 05 月 16 日	2014 年 08 月 15 日	12,864,429.02	
沈阳天力金网通讯有限公司	2014 年 04 月 04 日	2014 年 07 月 09 日	11,250,000.00	
苏宁云商集团股份有限	2014 年 05 月 23 日	2014 年 08 月 23 日	10,000,000.00	

公司苏宁采购中心				
苏宁云商集团股份有限 公司苏宁采购中心	2014 年 04 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	10,000,000.00	
苏宁云商集团股份有限 公司苏宁采购中心	2014 年 05 月 23 日	2014 年 08 月 23 日	10,000,000.00	
广州市金佳信通信产品 发展有限公司	2014 年 06 月 13 日	2014 年 08 月 13 日	10,000,000.00	
合计	--	--	78,294,429.02	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五名

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	2,165,814.5 19.44	100.00%	12,983,895. 85	0.60%	1,357,769 ,524.36	100.00%	15,716,478.0 6	0.01%
组合小计	2,165,814.5 19.44	100.00%	12,983,895. 85	0.60%	1,357,769 ,524.36	100.00%	15,716,478.0 6	0.01%
合计	2,165,814.5 19.44	--	12,983,895. 85	--	1,357,769 ,524.36	--	15,716,478.0 6	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内		96.14%		1,251,747,443.03	92.19%	

	2,082,293,616.03					
3-6 个月	35,462,028.03	1.64%	3,538,131.11	79,368,460.23	5.85%	10,218,266.71
6-12 个月	35,448,058.23	1.64%	2,905,298.20	22,976,182.63	1.69%	2,286,938.74
1 年以内小计	2,153,203,702.29	99.42%	6,443,429.31	1,354,092,085.89	99.73%	12,505,205.45
1 至 2 年	9,091,252.75	0.42%	2,863,028.15	3,190,565.24	0.23%	2,724,399.38
2 至 3 年	3,519,564.40	0.16%	3,677,438.39	486,873.23	0.04%	486,873.23
合计	2,165,814,519.44	--	12,983,895.85	1,357,769,524.36	--	15,716,478.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联关系	269,648,325.82	1 年以内	12.45%
昆明国美物流有限公司	非关联关系	169,231,090.64	1 年以内	7.81%
中国移动通信集团广东有限公司	非关联关系	158,531,272.85	1 年以内、1-2 年	7.32%
北京迪信通商贸股份有限公司	非关联关系	148,164,127.36	1 年以内	6.84%
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联关系	81,112,449.66	1 年以内	3.75%
合计	--	826,687,266.33	--	38.17%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	27,698,490.79	43.43%	2,433,692.50	8.79%	31,208,554.01	53.73%	2,321,774.33	7.44%
保证金组合	35,457,199.67	55.59%			26,250,049.11	45.19%		
组合小计	63,155,690.46	99.02%	2,433,692.50	3.85%	57,458,603.12	98.92%	2,321,774.33	4.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	628,198.92	0.98%	628,198.92		628,198.92	1.08%	628,198.92	100.00%
合计	63,783,889.38	--	3,061,891.42	--	58,086,802.04	--	2,949,973.25	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	21,708,974.09	78.38%	1,070,881.56	25,524,045.03	44.71%	1,265,684.63
1 年以内小计	21,708,974.09	78.38%	1,070,881.56	25,524,045.03	44.71%	1,265,684.63
1 至 2 年	2,696,322.16	9.73%	269,632.21	4,050,718.17	7.10%	332,576.53
2 至 3 年	2,750,038.41	9.93%	723,569.26	802,874.08	1.41%	239,853.40
3 年以上	543,156.13	1.96%	369,609.47	830,916.73	2.66%	483,659.78
3 至 4 年	296,107.84	1.07%	148,053.92	561,656.56	1.80%	238,680.56
4 至 5 年	127,463.72	0.46%	101,970.98	121,404.73	0.39%	97,123.78
5 年以上	119,584.57	0.43%	119,584.57	147,855.44	0.47%	147,855.44
合计	27,698,490.79	--	2,433,692.50	31,208,554.01	--	2,321,774.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市读一为二科技有限公司	628,198.92	628,198.92	100.00%	预计无法收回
合计	628,198.92	628,198.92	--	--

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人	员工个人借款	2014 年 02 月 28 日	14,320.85	员工已离职，无法收回	否
合计	--	--	14,320.85	--	--

其他应收款核销说明

无

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国移动通信集团云南有限公司	非关联关系	2,911,076.10	1 年以内、1-2 年	4.56%
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联关系	2,690,133.26	1 年以内	4.22%
中国联合网络通信有限公司南昌市分公司	非关联关系	2,053,345.00	1 年以内	3.22%
中国移动通信集团河南有限公司	非关联关系	1,802,525.07	1 年以内	2.83%
三星(中国)投资有限公司	非关联关系	1,745,915.87	1 年以内	2.74%
合计	--	11,202,995.30	--	17.57%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,617,854,109.78	99.91%	2,285,547,497.07	99.50%
1 至 2 年	1,448,150.02	0.09%	11,132,853.40	0.48%
2 至 3 年			77,973.11	0.01%
3 年以上			213,104.00	0.01%
合计	1,619,302,259.80	--	2,296,971,427.58	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
三星(中国)投资有限公司	非关联方	729,189,730.58	1 年以内	尚未达到结算条件
西藏紫米通讯技术有限公司	非关联方	317,272,310.00	1 年以内	尚未达到结算条件
华为终端（东莞）有限公司	非关联方	298,850,470.13	1 年以内	尚未达到结算条件
青岛海信通信有限公司	非关联方	22,436,035.38	1 年以内	尚未达到结算条件
联想移动通信（武汉）有限公司	非关联方	17,840,313.90	1 年以内	尚未达到结算条件
合计	--	1,385,588,859.99	--	--

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	567,508.12		567,508.12	567,830.53		567,830.53
库存商品	3,882,530,765.86	121,451,840.33	3,761,078,925.53	3,367,964,222.61	90,516,512.94	3,277,447,709.67
委托代销商品	1,220,379,121.75	33,128,195.38	1,187,250,926.37	1,111,946,431.99	44,736,379.31	1,067,210,052.68
在途商品	1,775,825.31		1,775,825.31	1,860,475.78		1,860,475.78
其他						
合计	5,105,253,221.04	154,580,035.71	4,950,673,185.33	4,482,338,960.91	135,252,892.25	4,347,086,068.66

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

库存商品	90,516,512.94	118,406,964.04		87,471,636.65	121,451,840.33
委托代销商品	44,736,379.31	32,969,714.22		44,577,898.15	33,128,195.38
合 计	135,252,892.25	151,376,678.26		132,049,534.80	154,580,035.71

(3) 存货跌价准备情况

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

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
理财产品		39,500,000.00
合计		39,500,000.00

其他流动资产说明

其他流动资产为深圳市彩梦科技有限公司2013年12月31日持有的理财产品，2014年已收回。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	94,972,864.55	11,196,851.25		1,835,738.84	104,333,976.96
其中：房屋及建筑物	13,778,895.92				13,778,895.92
运输工具	9,506,644.01	2,029,750.92		50,323.00	11,486,071.93
电子设备	47,762,135.50	6,445,815.21		1,738,639.74	52,469,310.97
其他设备	23,925,189.12	2,721,285.12		46,776.10	26,599,698.14
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	54,410,440.15	2,108,084.73	8,631,427.85	1,647,519.00	63,502,433.73
其中：房屋及建筑物	6,415,201.16		275,617.81		6,690,818.97
运输工具	6,819,871.18	6,752.82	572,003.22	26,293.73	7,372,333.49
电子设备	31,186,853.46	1,977,688.77	4,171,997.22	1,580,994.51	35,755,544.94
其他设备	9,988,514.35	123,643.14	3,611,809.60	40,230.76	13,683,736.33
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	40,562,424.40	--	40,831,543.23
其中：房屋及建筑物	7,363,694.76	--	7,088,076.95
运输工具	2,686,772.83	--	4,113,738.44
电子设备	16,575,282.04	--	16,713,766.03
其他设备	13,936,674.77	--	12,915,961.81
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
电子设备	0.00	--	0.00
其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	40,562,424.40	--	40,831,543.23
其中：房屋及建筑物	7,363,694.76	--	7,088,076.95
运输工具	2,686,772.83	--	4,113,738.44
电子设备	16,575,282.04	--	16,713,766.03
其他设备	13,936,674.77	--	12,915,961.81

10、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,484,301.64	34,317,017.49		72,801,319.13
运营工具		9,248,206.00		9,248,206.00
游戏产品		22,454,977.72		22,454,977.72
办公软件	38,407,301.64	2,613,833.77		41,021,135.41
其他	77,000.00			77,000.00
二、累计摊销合计	5,927,907.98	8,814,640.00		14,742,547.98
运营工具		528,771.07		528,771.07
游戏产品		5,724,039.84		5,724,039.84
办公软件	5,865,630.23	2,552,995.77		8,418,626.00
其他	62,277.75	8,833.32		71,111.07
三、无形资产账面净值合计	32,556,393.66	25,502,377.49		58,058,771.15
运营工具		8,719,434.93		8,719,434.93
游戏产品		16,730,937.88		16,730,937.88

办公软件	32,541,671.41	60,838.00		32,602,509.41
其他	14,722.25	-8,833.32		5,888.93
四、减值准备合计				
运营工具				
游戏产品				
办公软件				
其他				
无形资产账面价值合计	32,556,393.66	25,502,377.49		58,058,771.15
运营工具		8,719,434.93		8,719,434.93
游戏产品		16,730,937.88		16,730,937.88
办公软件	32,541,671.41	60,838.00		32,602,509.41
其他	14,722.25	-8,833.32		5,888.93

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
移动转售业务平台		3,093,381.62			3,093,381.62
游戏产品		42,852,499.16	21,915,306.92	1,374,280.81	19,562,911.43
合计		45,945,880.78	21,915,306.92	1,374,280.81	22,656,293.05

11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
同一控制下合并（深圳市彩梦科技有限公司）期初数据调整	11,212,314.85			11,212,314.85	
收购迈奔灵动科技（北京）有限公司		151,919,981.50		151,919,981.50	
北京瑞成汇达科技有限公司收购安派易迅	3,658,019.16			3,658,019.16	3,658,019.16
合计	14,870,334.01	151,919,981.50		166,790,315.51	3,658,019.16

商誉减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	37,989,993.09	9,838,194.59	13,857,662.35		33,970,525.33	
其他	808,125.78	3,458,911.58	1,204,738.46		3,062,298.90	
合计	38,798,118.87	13,297,106.17	15,062,400.81		37,032,824.23	--

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	42,248,294.76	38,158,554.11
可抵扣亏损	61,064,124.19	23,294,589.52
应收账款销售价保	5,026,157.36	13,650,337.76
应付职工薪酬	1,016,677.09	970,482.89
抵销内部未实现利润	12,510,868.69	3,164,783.89
交易性金融资产的公允价值变动	1,369,718.98	1,211,148.71
其他	945,719.39	
股份支付	6,739,702.31	6,739,702.31
小计	130,921,262.77	87,189,599.19
递延所得税负债：		
非同一控制合并资产评估增值	4,061,554.40	
小计	4,061,554.40	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	43,010,453.48	46,971,803.66
合计	43,010,453.48	46,971,803.66

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

2015		736,266.56	
2016	5,159,445.65	10,465,019.08	
2017	20,044,866.66	22,288,635.85	
2018	13,481,882.17	13,481,882.17	
2019	4,324,259.00		
合计	43,010,453.48	46,971,803.66	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制合并资产评估增值	16,246,217.60	
小计	16,246,217.60	
可抵扣差异项目		
交易性金融资产的公允价值变动	5,478,875.90	4,844,594.84
应收账款坏账准备	12,983,895.85	15,716,478.06
应收账款销售价保	20,104,629.45	54,601,351.05
其他应收款坏账准备	3,061,891.42	2,949,973.25
存货跌价准备	154,580,035.71	135,252,892.25
抵销内部未实现利润	50,049,554.03	12,659,135.56
应付职工薪酬	4,066,708.34	3,881,931.55
股份支付	26,958,809.22	26,958,809.22
可抵扣亏损	246,312,104.38	93,926,442.12
其他	3,782,877.56	
小计	527,379,381.86	350,791,607.90

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	130,921,262.77	527,379,381.86	87,189,599.19	350,791,607.90
递延所得税负债	4,061,554.40	16,246,217.60		

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,666,451.31	-2,606,343.19		14,320.85	16,045,787.27
二、存货跌价准备	135,252,892.25	151,376,678.26		132,049,534.80	154,580,035.71
三、商誉减值准备	3,658,019.16				3,658,019.16
合计	157,577,362.72	148,770,335.07		132,063,855.65	174,283,842.14

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
出资预付款-新设吉安市酷享数码有限公司		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

吉安市酷享数码有限公司已于2014年1月6日办理完成工商登记，取得营业执照。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	2,194,796,334.00	1,373,157,500.00
信用借款	204,000,000.00	1,180,000,000.00
合计	2,398,796,334.00	2,553,157,500.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,186,812,726.00	3,046,722,082.39
合计	5,186,812,726.00	3,046,722,082.39

下一会计期间将到期的金额 5,186,812,726.00 元。

18、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,044,765,692.69	1,103,546,582.14
1-2 年	2,760,378.36	11,761,718.16
2-3 年	168.00	6,793,844.71
3 年以上		38,583.05
合计	1,047,526,239.05	1,122,140,728.06

19、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	326,220,205.37	411,315,187.30
1-2 年	41,343.00	
2-3 年		
3 年以上		
合计	326,261,548.37	411,315,187.30

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	182,047,373.14	222,310,220.55	368,105,476.13	36,252,117.56
二、职工福利费		5,872,592.70	5,872,592.70	
三、社会保险费	486,339.41	21,788,057.64	20,532,914.26	1,741,482.79
其中:1.医疗保险费	397,697.25	6,360,019.55	5,719,463.55	1,038,253.25
2.基本养老保险费	83,239.61	13,365,479.89	12,870,387.70	578,331.80
3.生育保险	1,930.18	583,409.08	549,623.16	35,716.10
4.失业保险费		1,106,741.68	1,038,441.80	68,299.88
5.工伤保险费	3,472.37	372,407.44	354,998.05	20,881.76
6.年金缴费				

四、住房公积金	68,753.74	4,475,309.38	4,368,543.65	175,519.47
六、其他	1,410,548.27	5,336,875.73	4,852,606.85	1,894,817.15
1.工会经费和职工教育经费	1,410,548.27	3,543,314.70	3,059,434.08	1,894,428.89
2.其他		1,793,561.03	1,793,172.77	388.26
合计	184,013,014.56	259,783,056.00	403,732,133.59	40,063,936.97

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-348,808,509.22	-261,261,457.23
营业税	34,078.43	1,023,073.07
企业所得税	17,813,533.05	68,946,497.59
个人所得税	3,611,334.35	2,752,374.93
城市维护建设税	1,742,211.58	1,097,335.20
教育费附加	1,048,749.01	696,711.55
其他	495,307.13	390,398.70
合计	-324,063,295.67	-186,355,066.19

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,673,288.89	7,505,466.67
合计	2,673,288.89	7,505,466.67

23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
深圳市神州通投资集团有限公司		12,300,000.00	
深圳市全球星投资管理有限公司		3,000,000.00	
深圳市鹏昱投资管理有限公司		4,380,000.00	
深圳市奥特勒科技有限公司		5,850,000.00	
深圳市梦享天地科技有限公司		3,000,000.00	
深圳市伽蓝投资发展有限公司		1,470,000.00	

公司股东	149,865,000.00		
合计	149,865,000.00	30,000,000.00	--

应付股利的说明

(1) 深圳市彩梦科技有限公司根据2013年5月20日股东会决议，以公司2012年12月31日可供分配利润36,925,126.72元为基础，向其原股东分配利润30,000,000.00元，已于2014年支付。

(2) 公司2013年年度权益分派方案经2014年6月6日召开的2013年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本999,100,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金。

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	40,725,467.36	27,074,854.80
1-2年	3,501,086.59	1,831,522.24
2-3年	1,609.00	174,864.01
3年以上	3,450.00	522,623.51
合计	44,231,612.95	29,603,864.56

25、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼		111,995.00	111,995.00	
合计		111,995.00	111,995.00	

预计负债说明

迈奔灵动科技（北京）有限公司于本年纳入公司合并范围，已确认的预计负债作为公司本期预计负债的增加，以上预计负债于本期已支付。

26、股本

单位：元

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

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,656,304,319.78		137,500,000.00	1,518,804,319.78
其他资本公积	28,105,964.50			28,105,964.50
合计	1,684,410,284.28		137,500,000.00	1,546,910,284.28

资本公积说明

1、资本公积-资本溢价（股本溢价）本期减少112,000,000.00元，系同一控制下企业控股合并深圳市彩梦科技有限公司形成。

2、资本公积-资本溢价（股本溢价）本期减少25,500,000.00元,系收购北京酷人通讯科技有限公司少数股东持有的30%股权形成。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	185,828,622.98			185,828,622.98
合计	185,828,622.98			185,828,622.98

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,738,097,058.53	--
调整后年初未分配利润	1,738,097,058.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,878,302.94	--
减：应付普通股股利	149,865,000.00	
期末未分配利润	1,646,110,361.47	--

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,860,022,355.19	19,771,620,590.28
其他业务收入	29,277,300.38	21,243,551.87

营业成本	25,826,152,365.01	18,649,949,932.78
------	-------------------	-------------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公开市场分销	20,108,986,433.67	19,426,658,205.76	10,158,947,548.83	9,575,948,246.96
平台分销	2,671,760,948.98	2,591,299,932.59	3,886,555,688.07	3,710,876,240.31
数码电子产品连锁零售	926,594,398.93	853,268,045.91	1,151,187,816.11	1,042,687,403.86
运营商分销	3,084,136,027.18	2,913,966,382.62	4,490,835,474.23	4,265,812,119.62
其他	68,544,546.43	40,134,824.87	84,094,063.04	53,314,752.08
合计	26,860,022,355.19	25,825,327,391.75	19,771,620,590.28	18,648,638,762.83

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯产品	25,859,153,561.31	24,927,647,976.71	18,524,240,524.80	17,545,372,912.60
数码产品	926,594,398.93	853,268,045.91	1,151,187,816.11	1,042,687,403.86
其他	74,274,394.95	44,411,369.13	96,192,249.37	60,578,446.37
合计	26,860,022,355.19	25,825,327,391.75	19,771,620,590.28	18,648,638,762.83

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

华东地区	5,874,063,515.74	5,640,543,281.22	5,478,885,415.13	5,198,387,440.32
华南地区	10,330,365,380.86	9,987,132,618.38	5,946,240,365.04	5,559,198,456.37
华西地区	4,180,602,496.34	4,012,206,560.00	2,566,971,738.80	2,434,431,482.96
华北东北地区	6,474,990,962.25	6,185,444,932.15	5,779,523,071.31	5,456,621,383.18
合计	26,860,022,355.19	25,825,327,391.75	19,771,620,590.28	18,648,638,762.83

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	685,389,069.80	2.55%
北京中天智捷商贸有限公司	493,269,737.59	1.83%
北京迪信通商贸股份有限公司	463,307,303.97	1.72%
北京京东世纪信息技术有限公司	450,407,910.26	1.68%
芒市德光进出口有限公司	399,661,411.96	1.49%
合计	2,492,035,433.58	9.27%

营业收入的说明

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,574,000.74	2,148,669.45	按应税营业额的 3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	7,203,623.83	5,088,182.89	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	5,147,789.96	4,023,982.49	按实际缴纳的流转税 3%、4%、5%计缴。
其他	100,111.40	39,590.88	
合计	14,025,525.93	11,300,425.71	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人力成本费	170,694,916.66	171,592,160.58
劳务佣金	43,403,561.78	35,933,067.25
商品物流费	67,659,014.27	46,402,454.13
物业租赁费	38,730,377.97	49,608,278.56
业务宣传费	13,075,551.12	9,994,794.69
长期资产摊销	7,832,264.31	13,771,012.80
业务拓展费	4,398,006.95	8,464,004.49
业务招待费	15,512,615.36	10,152,518.47
业务差旅费	8,935,930.12	6,470,350.62
其他	97,378,478.12	72,155,938.79
合计	467,620,716.66	424,544,580.38

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	88,754,694.92	46,972,597.09
长期资产摊销	7,412,871.39	2,982,772.59
中介服务费	7,846,539.18	1,981,785.90
业务招待费	5,614,993.95	4,321,290.59
固定资产折旧	4,086,526.36	3,438,066.40
办公费	4,476,239.71	5,262,019.38
物业租赁费	6,414,282.98	7,482,356.43
业务差旅费	4,769,233.41	3,283,922.13
网络信息费	2,428,822.07	1,326,690.75
会议组织费	2,517,392.60	399,164.84
其他	11,980,237.43	22,678,075.31
合计	146,301,834.00	100,128,741.41

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,973,971.68	45,201,181.50
利息收入	-19,436,263.32	-9,932,605.47
贴现支出	162,621,183.78	28,766,635.72

其他	15,912,547.40	9,420,163.77
合计	230,071,439.54	73,455,376.45

35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	634,281.04	131,230.56
合计	634,281.04	131,230.56

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	921,595.50	139,813.70
合计	921,595.50	139,813.70

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	-3,530,316.57	-14,076,640.48
二、存货跌价损失	151,376,678.26	156,129,991.93
合计	147,846,361.69	142,053,351.45

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	48,019.42	1,864.00	48,019.42
其中：固定资产处置利得	48,019.42	1,864.00	48,019.42
政府补助	8,628,810.00	4,150,000.00	8,628,810.00
其他	809,596.45	306,346.00	809,596.45
合计	9,486,425.87	4,458,210.00	9,486,425.87

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
经济技术开发区企业发展金	5,900,000.00	3,700,000.00	与收益相关	是
福田区产业发展专项资金	1,000,000.00	450,000.00	与收益相关	是
其他	1,728,810.00		与收益相关	是
合计	8,628,810.00	4,150,000.00	--	--

39、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	166,147.26	317,151.70	166,147.26
其中：固定资产处置损失	166,147.26	317,151.70	166,147.26
其他	168,177.84	2,027,674.52	168,177.84
合计	334,325.10	2,344,826.22	334,325.10

营业外支出说明

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	34,244,722.48	34,691,893.74
递延所得税调整	-43,143,294.27	74,494,918.41
合计	-4,248,648.08	109,186,812.15

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

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

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

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.06	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.05	0.26	0.26

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

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

①算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	57,878,302.94	269,975,277.15
其中：归属于持续经营的净利润	57,878,302.94	269,975,277.15
归属于终止经营的净利润	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	48,370,121.00	256,749,137.77
其中：归属于持续经营的净利润	48,370,121.00	256,749,137.77
归属于终止经营的净利润	--	--

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

42、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	1,936.61	
小计	1,936.61	
合计	1,936.61	

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	8,628,810.00
收到员工还款	22,590,495.45
利息收入	19,436,280.32
收到代垫款	18,954,723.50
退还的保证金、押金	48,159,152.50
收到的其他款项	21,836,672.83
合计	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	金额
支付代垫款项	129,849,725.70
员工借款	20,741,394.49
押金保证金	6,037,095.24
银行手续费及卖方贴现利息支出	115,365,277.85
物业租赁费	44,205,713.09
商品物流费	45,620,735.67
劳务佣金	43,880,111.78
代销服务费	10,429,701.42
业务拓展费	4,512,609.57
业务宣传费	13,403,760.72
业务招待费	20,926,919.49
业务差旅费	14,123,813.82
办公费	11,698,981.62
其他	254,724,016.87
合计	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	金额
银行借款质押金	545,896,455.88
国内信用证保证金	116,997,558.80
酷动向神州通借款	50,000,000.00
其他	65,000,000.00
合计	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	金额
支付的保函保证金	187,000,000.00
国内信用证保证金	78,852,798.80
酷动偿还神州通借款	50,000,000.00
支付酷人 30%股权收购款	30,000,000.00
支付彩梦 85%股权收购款	112,000,000.00
其他	65,000,000.00
合计	522,852,798.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

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	73,604,084.25	284,629,349.86
加：资产减值准备	147,846,361.69	142,053,351.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,631,427.85	8,845,918.38
无形资产摊销	8,814,640.00	1,211,417.45
长期待摊费用摊销	15,062,400.81	16,508,331.84
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）	118,127.84	315,667.70
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-634,281.04	-131,230.56
财务费用（收益以“—”号填列）	134,142,305.01	73,967,817.22

投资损失（收益以“—”号填列）	-921,595.50	-139,813.70
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-43,731,663.58	74,494,918.41
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	4,061,554.40	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-622,914,260.13	-756,944,139.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-642,292,592.66	-1,001,960,621.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,977,773,929.57	541,677,271.18
经营活动产生的现金流量净额	1,059,560,438.51	-615,471,762.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,452,915,719.99	1,283,971,674.38
减：现金的期初余额	1,357,576,945.77	1,083,029,307.79
加：现金等价物的期末余额	1,842,747,416.30	781,022,706.17
减：现金等价物的期初余额	1,293,601,304.49	565,258,642.05
现金及现金等价物净增加额	644,484,886.03	416,706,430.71

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	175,027,318.12	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,452,915,719.99	1,357,576,945.77
其中：库存现金	1,195,874.46	1,494,022.78
可随时用于支付的银行存款	1,449,950,590.27	1,347,516,136.77
可随时用于支付的其他货币资金	1,769,255.26	8,566,786.22
二、现金等价物	1,842,747,416.30	1,293,601,304.49
三、期末现金及现金等价物余额	3,295,663,136.29	2,651,178,250.26

现金流量表补充资料的说明

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市神州通投资集团有限公司		有限公司	广东省深圳市福田区	黄绍武	实业投资	20,000.00	60.52%	60.52%	黄绍武	72619721-X
深圳市华夏风投资有限公司①		有限公司	广东省深圳市福田区	黄绍武	实业投资	1,330.00	53.33%	80.19%	黄绍武	75761534-9
黄绍武②							54.74%	81.72%		

本企业的母公司情况的说明

①深圳市华夏风投资有限公司分别持有深圳市神州通投资集团有限公司与深圳市全球星投资管理有限公司66.5000%股权，通过深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司40.2490%股权，通过深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司13.0790%股权，合计持有本公司53.3280%股权。

②黄绍武直接及间接持有深圳市华夏风投资有限公司99.80%，通过该公司间接持有本公司53.3280%股权，另外直接持有本公司1.5231%股权，合计持有本公司54.7445%股权。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳市酷动数码有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	刘浩	商业	16,000 万元	100.00%	100.00%	79389331-1
深圳市爱施德供应链管理有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	黄文辉	物流	1,000 万元	100.00%	100.00%	72857463-X
北京酷人通讯科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	乐嘉明	商业	1,000 万元	100.00%	100.00%	68438292-6
深圳市乐享无限通讯有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	黄文辉	商业	1,000 万元	100.00%	100.00%	55718241-1
西藏酷爱通	控股子公司	有限公司	拉萨	米泽东	商业	500 万元	100.00%	100.00%	68683018-

信有限公司									X
北京酷沃通讯器材有限公司	控股子公司	有限公司	北京	黄文辉	商业	100 万元	100.00%	100.00%	56578357-5
北京瑞成汇达科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	乐嘉明	商业	5,000 万元	100.00%	100.00%	57902040-5
天津爱施迪通讯器材有限公司	控股子公司	有限公司	天津	余斌	商业	500 万元	100.00%	100.00%	57512529-3
优友科技（北京）有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京	黄文辉	其他技术推广服务	2,000 万元	100.00%	100.00%	59381871-2
北京酷昊通讯科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	黄文辉	商业	100 万元	100.00%	100.00%	59381877-1
北京酷联通讯科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	黄文辉	商业	500 万元	100.00%	100.00%	59381873-9
深圳市享易无限数码有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	刘浩	商业	1,000 万元	100.00%	100.00%	59568116-6
爱施德(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港	黄文辉	CORP		100.00%	100.00%	
深圳市彩梦科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	叶风良	邮电通信业	1,000 万元	85.00%	85.00%	75860779-7
迈奔灵动科技（北京）有限公司	控股子公司	有限公司	北京	谈毅	互联网和相关服务	1,917 万元	67.88%	67.88%	69630532-X
优友电子商务（深圳）有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	吴学军	互联网和相关服务	500 万元	100.00%	100.00%	30588506-5

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市全球星投资管理有限公司	本公司股东	71527281-9
深圳市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	74322710-X

深圳市酷奇投资有限公司	与本公司受同一控制人控制	78279505-4
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	57002291-4
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	06465969-9

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市酷奇投资有限公司	采购商品	在市场价格基础上经双方协商确定			206,185.24	0.01%
深圳市神州通物流有限公司及其子公司	接受劳务	在市场价格基础上经双方协商确定	5,436,400.99	8.03%	2,170,050.49	4.67%
深圳市星云风互联科技有限公司	采购商品	在市场价格基础上经双方协商确定	1,777,597.44	6.58%		

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市神州通投资集团有限公司	销售商品	在市场价格基础上经双方协商确定	50,988.03	0.01%		
深圳市星云风互联科技有限公司	销售商品	在市场价格基础上经双方协商确定	505,423.08	0.01%		
深圳市神州通物流有限公司及其子公司	销售商品	在市场价格基础上经双方协商确定	212,560.11	0.01%		
深圳市酷奇投资有限公司	销售商品	在市场价格基础上经双方协商确定			1,413,212.60	0.01%

		定				
--	--	---	--	--	--	--

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	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	本公司	1,000,000,000.00	2013 年 09 月 21 日	2014 年 09 月 20 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	1,100,000,000.00	2013 年 10 月 25 日	2014 年 10 月 24 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	3,500,000,000.00	2014 年 03 月 21 日	2015 年 03 月 20 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	700,000,000.00	2014 年 05 月 14 日	2015 年 05 月 13 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	760,000,000.00	2013 年 12 月 09 日	2014 年 12 月 08 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	500,000,000.00	2013 年 11 月 06 日	2014 年 11 月 06 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	600,000,000.00	2013 年 11 月 19 日	2014 年 11 月 18 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	570,000,000.00	2014 年 02 月 14 日	2015 年 02 月 13 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	610,000,000.00	2013 年 06 月 20 日	2014 年 06 月 19 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	1,057,140,000.00	2013 年 07 月 25 日	2014 年 07 月 25 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	600,000,000.00	2013 年 07 月 12 日	2014 年 07 月 12 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	400,000,000.00	2014 年 01 月 15 日	2015 年 01 月 15 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司	166,666,700.00	2014 年 05 月 26 日	2015 年 02 月 20 日	否
本公司	深圳市酷动数码有限公司	150,000,000.00	2013 年 09 月 25 日	2014 年 09 月 25 日	否
本公司	深圳市酷动数码有限公司	80,000,000.00	2014 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 25 日	否

本公司	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
本公司	深圳市酷动数码有限公司	200,000,000.00	2014 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 16 日	否
本公司	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
本公司	北京酷人通讯科技有限公司	250,000,000.00	2014 年 06 月 20 日	2015 年 06 月 20 日	否
本公司	北京酷人通讯科技有限公司	200,000,000.00	2013 年 10 月 11 日	2014 年 10 月 08 日	否
本公司	北京酷人通讯科技有限公司	70,000,000.00	2014 年 02 月 20 日	2015 年 02 月 20 日	否
本公司①	深圳市酷动数码有限公司	200,000,000.00			否

关联担保情况说明

①2013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。

(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				
深圳市神州通投资集团有限公司	20,000,000.00	2014 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 01 日	
深圳市神州通投资集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 04 日	
拆出				

(4) 其他关联交易

本公司与西藏山南神州通商业服务有限公司于2013年11月26日签订《股权转让协议》，拟以人民币16,000万元收购该公司所持有的其下属全资子公司深圳市彩梦科技有限公司85%的股权。依据协议，公司于2013年12月支付30%首付款4,800万元，二期款11,200万元已于2014年支付，股权转让手续至2014年3月31日为止已办理完成。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	深圳市星云风互联科技有限公司	123,296.30			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付款项	深圳市星云风互联科技有限公司		18,670.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	--
公司本期行权的各项权益工具总额	--
公司本期失效的各项权益工具总额	--
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	第一期股权激励计划中所涉期权的行权价格为 18.185 元/股，剩余期限为 28 个月；第二期股权激励计划所涉期权的行权价格为 13.00 元/股，剩余期限为 23 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	--

股份支付情况的说明

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

根据公司2011年度第一次临时股东大会决议审议通过的《深圳市爱施德股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，2011年11月10日，公司向激励对象授予1,250.00万股公司限制性股票，每一股限制性股票的价格为8.75元。在满足解锁条件的情况下，限制性股票的权利中的20%在授予日起两年后解锁权，30%在授予日起三年后可解锁，50%在授予日起四年后可解锁。

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

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。

2、股份支付的修改、终止情况

详见附注之资产负债表日后事项

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2013年8月，本公司与紫光数码（苏州）集团有限公司签署合作协议。2013年9月，该公司因合同执行过程中与本公司存在争议，要求本公司退还采购款1,040.00万元，并于2013年11月向杭州市西湖区人民法院对本公司提起诉讼。目前此案正在进一步调查和审理中。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①2013年9月，本公司为深圳市酷动数码有限公司与中国工商银行股份有限公司深圳上步支行签订最高额保证合同30,000.00万元提供连带责任保证。截止2014年6月30日，实际担保金额为15,000.00万元。

②2014年6月，本公司为深圳市酷动数码有限公司与招商银行股份有限公司深圳福华支行签订额度授信合同8,000.00万元提供连带责任保证。截止2014年6月30日，实际担保金额为0.00万元。

③2014年6月，本公司为深圳市酷动数码有限公司与中国银行股份有限公司深圳市分行福永支行签订综合授信合同40,000.00万元提供担保。截止2014年6月30日，实际担保金额为人民币14,000.00万元。

④2014年6月，本公司为深圳市酷动数码有限公司与华夏银行股份有限公司深圳市后海支行签订授信协议20,000.00万元提供连带责任保证。截止2014年6月30日，实际担保金额为0.00万元。

⑤2014年6月，本公司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奥运村支行签订融资额度协议40,000.00万元提供连带责任保证。截止2014年6月30日，实际担保金额为30,000.00万元。

⑥2014年6月，本公司为北京酷人通讯科技有限公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订融资额度协议25,000.00万元提供连带责任保证。截止2014年6月30日，实际担保金额为19,995.6334万元。

⑦2013年10月，本公司为北京酷人通讯科技有限公司与招商银行股份有限公司北京大望路支行签订授信协议20,000.00万元提供连带责任保证。截止2014年6月30日，实际担保金额为12,448.00万元。

⑧2014年2月，本公司为北京酷人通讯科技有限公司与渤海银行股份有限公司北京分行签订融资额度协议7,000.00万元提供连带责任保证。截止2014年6月30日，实际担保金额为7,000.00万元。

⑨2013年5月23日召开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20,000.00万元。

其他或有负债及其财务影响

①截至2014年6月30日，本公司共开具保函141,700.00万元，存入保函保证金43,700.00万元。

②截至2014年6月30日，本公司开具国内信用证15,921.51万元，存入信用证保证金3,685.52万元。

除上述或有事项外，截至2014年6月30日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

1、2013年11月26日，经公司董事会审议通过，公司与控股股东深圳市神州通投资集团有限公司的全资子公司西藏山南

神州通商业服务有限公司于签订《股权转让协议》，拟以人民币16,000.00万元收购该公司持有的其全资子公司深圳市彩梦科技有限公司85%的股权。公司已分别于2013年12月4日和2014年3月28日支付股权转让款，金额分别为人民币4,800.00万元和11,200.00万元。

深圳市彩梦科技有限公司已于2014年3月7日在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记，并取得新的营业执照。

2、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》，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；谈毅先生直接持有迈奔灵动32.12%的股权。公司已于2014年支付第一部分股权转让款，金额为人民币178,144,800.34元，迈奔灵动已于2014年1月22日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。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	149,865,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	149,865,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

1、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，其中公司董事及高级管理人员有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。

公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了注销股票期权共计1235.4986万份的申请，并于2014年8月4日，收到经审核确认的《注销股份变更明细清单》，本次股票期权注销事宜已办理完毕。注销完成后，公司第二期股票期权激励

计划激励对象由47人调整为33人，股票期权的数量由2765.3300万份调整为1529.8314万份。

2、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《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，公司独立董事对此发表了独立意见。公司已向中国证监会报备了申请材料，目前正处在审核备案期，还未收到中国证监会的批复函。

3、2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下所涉及到的会计政策变更的主要内容及对本公司的财务状况和经营成果的预计主要影响：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。本公司将根据该项修订后的准则，对财务报表列报进行变更。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。本公司管理层认为，本公司以前年度纳入合并范围的子公司均满足该修订后准则所规定的控制权判断标准。该准则的采用预计将对本公司2014及比较前期的财务状况和经营成果不会产生重大影响。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本公司管理层认为，采用该准则将导致本公司修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外，采用该准则预计不会对本公司财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

⑥《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“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”；明确投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等等。本公司管理层认为，该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

⑦《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。该准则生效后，本公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露要求除外）。针对该准则中新增的披露要求，本公司管理层将尽快启动对所需信息的收集、整理和分析工作，以确保在该准则生效后编制的财务报表中能够按照该准则的要求披露有关信息。

十四、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	4,604,005.48	634,281.04	-4,210,313.80		5,238,286.52
上述合计	4,604,005.48	634,281.04	-4,210,313.80		5,238,286.52
金融负债	0.00				0.00

2、其他

（一）经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。

（二）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，公司后期将根据实施进展情况按规定履行信息披露义务。

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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	3,064,526,198.52	100.00%	9,211,263.32	0.30%	1,160,908,099.64	100.00%	12,160,647.11	1.05%
组合小计	3,064,526,198.52	100.00%	9,211,263.32	0.30%	1,160,908,099.64	100.00%	12,160,647.11	1.05%
合计	3,064,526,198.52	--	9,211,263.32	--	1,160,908,099.64	--	12,160,647.11	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	3,024,486,889.10	98.69%		1,113,566,894.59	95.92%	
3-6 个月	31,578,394.00	1.03%	3,157,839.40	37,927,668.81	3.27%	5,992,916.96
6-12 个月	2,796,775.64	0.09%	1,095,880.19	4,096,498.42	0.35%	1,228,949.53
1 年以内小计	3,058,862,058.74	99.82%	4,253,719.59	1,155,591,061.82	99.54%	7,221,866.49
1 至 2 年	4,038,502.23	0.13%	3,331,906.18	2,873,203.04	0.25%	2,494,945.84
2 至 3 年	1,625,637.55	0.05%	1,625,637.55	2,443,834.78	0.21%	2,443,834.78
合计	3,064,526,198.52	--	9,211,263.32	1,160,908,099.64	--	12,160,647.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
天津爱施迪通讯器材有限公司	一级子公司	898,107,692.06	1 年以内	29.31%
北京酷人通讯科技有限公司	一级子公司	295,182,425.24	1 年以内	9.63%
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联关系	207,515,933.27	1 年以内	6.77%
西藏晟祥通讯器材有限公司	二级子公司	171,693,394.60	1 年以内	5.60%
中国移动通信集团广东有限公司	非关联关系	158,531,272.85	1 年以内、1-2 年	5.17%
合计	--	1,731,030,718.02	--	56.48%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京酷人通讯科技有限公司	一级子公司	295,182,425.24	9.63%
福建爱施迪通讯器材有限公司	二级子公司	21,964,925.62	0.72%
福建爱施迪通讯器材有限公司三明分公司	二级子公司下属分公司	1,248,595.34	0.04%
北京酷沃通讯器材有限公司	一级子公司	2,670,929.09	0.09%
天津爱施迪通讯器材有限公司	一级子公司	898,107,692.06	29.30%
深圳市爱施德供应链管理有 限公司	一级子公司	4,542.03	0.01%
深圳市酷动数码有限公司	一级子公司	490.00	0.01%
西藏晟祥通讯器材有限公司	二级子公司	171,693,394.60	5.60%
合计	--	1,390,872,993.98	45.40%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,152,936,577.21	98.96%	58,937,311.74	5.11%	126,076,081.11	95.41%	9,811,690.09	7.78%
保证金组合	12,163,397.72	1.04%			6,068,167.56	4.59%		
						100.00%		
组合小计	1,165,099,974.93	100.00%	58,937,311.74	5.06%	132,144,248.67	100.00%	9,811,690.09	7.42%
合计	1,165,099,974.93	--	58,937,311.74	--	132,144,248.67	--	9,811,690.09	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,146,729,105.38	99.45%	57,420,672.32	108,143,870.84	85.77%	5,407,193.54
1 年以内小计	1,146,729,105.38	99.45%	57,420,672.32	108,143,870.84	85.77%	5,407,193.54
1 至 2 年	2,401,950.80	0.21%	240,195.08	5,580,491.71	4.43%	558,049.17
2 至 3 年	3,518,718.63	0.31%	1,055,615.59	12,067,473.12	9.57%	3,620,241.94
3 年以上	286,802.40	0.03%	220,828.75	284,245.44	0.23%	226,205.44
3 至 4 年	100,543.70	0.01%	50,271.85	82,540.00	0.07%	41,270.00
4 至 5 年	78,509.00	0.01%	62,807.20	83,850.00	0.07%	67,080.00
5 年以上	107,749.70	0.01%	107,749.70	117,855.44	0.09%	117,855.44
合计	1,165,099,974.93	--	58,937,311.74	126,076,081.11	--	9,811,690.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
西藏酷爱通信有限公司	一级子公司	715,197,979.50	1 年以内	61.39%
深圳市酷动数码有限公司	一级子公司	276,999,023.64	1 年以内	23.77%
北京酷人通讯科技有限公司	一级子公司	91,691,093.82	1 年以内	7.87%
迈奔灵动科技有限公司	一级子公司	34,150,081.11	1 年以内	2.93%
上海爱仕得通讯器材有限公司	二级子公司	5,619,756.90	1 年以内	0.48%
合计	--	1,123,657,934.97	--	96.44%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
西藏酷爱通信有限公司	一级子公司	715,197,979.50	61.39%
深圳市酷动数码有限公司	一级子公司	276,999,023.64	23.77%
北京酷人通讯科技有限公司	一级子公司	91,691,093.82	7.87%
迈奔灵动科技有限公司	一级子公司	34,150,081.11	2.93%
上海爱仕得通讯器材有限公司	二级子公司	5,619,756.90	0.48%
福建爱施迪通讯器材有限公司	二级子公司	3,660,162.04	0.31%
合计	--	1,127,318,097.01	96.75%

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市酷动数码有限公司	成本法	159,998,600.50	159,998,600.50		159,998,600.50	100.00%	100.00%				
深圳市爱施德供应链管理有限公司	成本法	10,228,434.33	10,228,434.33		10,228,434.33	100.00%	100.00%				
北京酷人通讯科技有限公司	成本法	37,000,000.00	7,000,000.00	30,000,000.00	37,000,000.00	100.00%	100.00%				
深圳市乐享无限通讯有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
西藏酷爱通信有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京酷沃通讯器材有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京瑞成汇达科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
天津爱施迪通讯器材有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
优友科技(北京)有限责任公司	成本法	20,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京酷昊通讯科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京酷联	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100.00%	100.00%				

通讯科技 有限公司		.00	.00		.00						
深圳市享 易无限数 码有限公 司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
爱施德 (香港)有 限公司	成本法	483,420.0 0	0.00	483,420.0 0	483,420.0 0	100.00%	100.00%				
迈奔灵动 科技（北 京）有限 公司	成本法	178,144,8 00.34	0.00	178,144,8 00.34	178,144,8 00.34	67.88%	67.88%				
深圳市彩 梦科技有 限公司	成本法	65,741,37 2.36	0.00	65,741,37 2.36	65,741,37 2.36	85.00%	85.00%				
优友电子 商务（深 圳）有限 公司	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%	100.00%				
合计	--	558,596,6 27.53	269,227,0 34.83	289,369,5 92.70	558,596,6 27.53	--	--	--			

.深圳市彩梦科技有限公司为同一控制下收购合并，收购对价为160,000,000元，依据会计准则规定，按照2014年1月1日期初彩梦账面价值追溯调整，长期股权投资成本为65,741,372.36元，收购对价与账面价值差额94,258,627.64元冲减资本公积。

优友电子商务（深圳）有限公司于2014年6月6日取得营业执照，尚未注资。

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,604,027,561.00	18,988,660,098.16
其他业务收入	19,728,504.59	11,755,713.84
合计	26,623,756,065.59	19,000,415,812.00
营业成本	26,091,277,386.59	18,226,660,217.51

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公开市场分销	21,080,357,757.00	20,727,946,736.62	10,004,756,325.68	9,600,107,443.89
运营商分销	2,860,613,196.90	2,780,613,196.90	5,097,348,084.41	4,915,268,377.25
平台分销	2,663,056,607.10	2,582,717,453.07	3,886,555,688.07	3,710,876,240.31
合计	26,604,027,561.00	26,091,277,386.59	18,988,660,098.16	18,226,252,061.45

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯产品	26,604,027,561.00	26,091,277,386.59	18,988,660,098.16	18,226,252,061.45
合计	26,604,027,561.00	26,091,277,386.59	18,988,660,098.16	18,226,252,061.45

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	4,612,087,079.39	4,516,714,410.40	5,166,583,149.62	4,955,479,976.44
华南地区	13,639,290,641.71	13,391,033,959.78	5,207,807,810.09	4,999,450,955.61
华西地区	3,064,462,848.83	3,003,204,478.63	2,923,248,413.69	2,811,100,718.39
华北东北地区	5,288,186,991.07	5,180,324,537.78	5,691,020,724.76	5,460,220,411.01
合计	26,604,027,561.00	26,091,277,386.59	18,988,660,098.16	18,226,252,061.45

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
天津爱施迪通讯器材有限公司	3,877,418,862.26	14.57%
北京酷人通讯科技有限公司	735,364,588.17	2.76%
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	576,088,511.04	2.17%
北京中天智捷商贸有限公司	493,269,737.59	1.85%
芒市德光进出口有限公司	394,303,719.63	1.48%
合计	6,076,445,418.69	22.83%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	463,040,258.75	
合计	463,040,258.75	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京酷人通讯科技有限公司	463,040,258.75		本期北京酷人通讯科技有限公司宣告进行利润分配
合计	463,040,258.75		--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	362,975,959.96	240,493,676.96
加：资产减值准备	171,326,187.11	298,717,440.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,957,474.92	2,421,855.19
无形资产摊销	2,109,776.52	1,018,657.33
长期待摊费用摊销	1,539,963.74	1,094,617.20
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-634,281.04	-131,230.56
财务费用（收益以“—”号填列）	126,667,887.28	58,924,023.16
投资损失（收益以“—”号填列）	-463,040,258.75	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-34,649,078.11	80,164,558.99
存货的减少（增加以“—”号填列）	-400,305,709.74	-621,912,394.65
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-874,874,609.06	-1,392,540,689.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,694,127,392.98	478,763,724.16
经营活动产生的现金流量净额	587,200,705.81	-852,985,760.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,062,653,831.14	893,868,439.45
减：现金的期初余额	1,399,065,596.26	809,224,289.82
加：现金等价物的期末余额	1,690,661,409.10	696,737,676.17
减：现金等价物的期初余额	870,896,455.88	530,223,636.05
现金及现金等价物净增加额	483,353,188.10	251,158,189.75

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-118,127.84	
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）	8,628,810.00	
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	1,477,278.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,555,876.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	641,418.61	
减：所得税影响额	2,312,450.05	
少数股东权益影响额（税后）	364,624.01	
合计	9,508,181.94	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.06	0.06

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	0.05	0.05
-------------------------	-------	------	------

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据2014年6月30日余额为270,415,136.86元,比年初增加43.26%,主要是客户以银行承兑汇票结算货款增加所致。

(2) 应收账款2014年6月30日余额为2,152,830,623.59元,比年初增加60.41%,主要是销售规模扩大,信用期内赊销款增加所致。

(3) 其他流动资产2014年6月30日余额为0,比年初减少39,500,000.00元,彩梦期初其他流动资产本期已收回。

(4) 无形资产2014年6月30日余额为58,058,771.15元,比年初增加78.33%,主要因本期收购迈奔灵动而纳入合并范围的无形资产增加所致。

(5) 开发支出2014年6月30日余额为22,656,293.05元,比年初增加22,656,293.05元,主要因本期收购迈奔灵动而纳入合并范围的开发支出增加所致。

(6) 商誉2014年6月30日余额为163,132,296.35元,比年初增加1354.94%,主要是本期收购公司股权确认商誉所致。

(7) 递延所得税资产2014年6月30日余额为130,921,262.77元,比年初增加50.16%,主要是本期根据会计准则确认的可弥补亏损及时间性差异递延所得税资产增加。

(8) 其他非流动资产2014年6月30日余额为0,比年初减少1,000,000.00元,系吉安市酷享数码有限公司于2014年1月完成工商登记,出资预付款于本期转入该公司实收资本所致。

(9) 应付票据2014年6月30日余额为5,186,812,726.00元,比年初增加70.24%,主要是销售规模扩大,采购增加,以银行承兑汇票结算货款的增加所致。

(10) 应付职工薪酬2014年6月30日余额为40,063,936.97元,比年初减少78.23%,主要是上年年末计提的年终奖本期已经支付。

(11) 应交税费2014年6月30日余额为-324,063,295.67元,比年初减少73.90%,主要是本期应交企业所得税减少及待抵扣的增值税变化影响所致。

(12) 应付股利2014年6月30日余额为149,865,000.00元,比年初增加399.55%。公司2013年年度权益分派方案经2014年6月6日召开的2013年年度股东大会审议通过,公司现有总股本999,100,000股为基数,向全体股东每10股派1.50元人民币现金。

(13) 其他应付款2014年6月30余额为44,231,612.95元,比年初增加49.41%,主要是客户的质保金及其他暂收款增加所致。

(14) 营业收入2014年上半年发生额为26,889,299,655.57元,比2013年上半年增加35.85%,主要是公司业务规模扩大。

(15) 营业成本2014年上半年发生额为25,826,152,365.01元,比2013年上半年增加38.48%,主要是随着公司业务规模扩大,营业成本相应增加。

(16) 管理费用2014年上半年发生额为149,585,711.59元,比2013年上半年增加49.39%,主要是公司规模扩大、业务范围增加。

(17) 财务费用2014年上半年发生额为230,071,439.54元,比2013年上半年增加213.21%,主要是公司业务规模扩大,所需运营资金增加,贷款利息支出和票据贴现支出增加。

(18) 营业外收入2014年上半年发生额为9,486,425.87元,比2013年上半年增加112.79%,主要是本期收到的政府补贴收入高于去年同期所致。

(19) 所得税费用2014年上半年发生额为-8,898,571.79元,比2013年上半年减少108.15%,主要原因是应税所得额同比下降,同时依据会计准则确认未来可弥补亏损对应的递延所得税所致。

(20) 经营活动产生的现金流量净额2014年上半年为1,059,560,438.51元,比2013年上半年增加272.15%,主要原因是公司业务规模扩大,经营活动产生的现金流量净额相对增加。

(21) 投资活动产生的现金流量净额2014年上半年为-155,003,809.34元,比2013年上半年减少1478.01%,主要原因是

支付股权收购款。

（22）筹资活动产生的现金流量净额2014年上半年为-260,075,902.53元，比2013年上半年减少124.96%，主要原因是公司支付的保证金增加以及子公司利润分配支付给原股东的股利所致。

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

二〇一四年八月八日