



2019 Semiannual Reports

2019年 半年度 报告

深圳市爱施德股份有限公司
Shenzhen Aisidi CO.,LTD.

证券代码：002416

证券简称：爱施德

披露日期：2019年8月31日



深圳市爱施德股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

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
吕廷杰	独立董事	工作原因	章卫东

公司面临的主要风险包括市场风险、管理风险和财务风险，详见本报告第四节第九部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告	43
第十一节 备查文件目录	153

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或爱施德	指	深圳市爱施德股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合通信有限公司
赣江新区全球星	指	赣江新区全球星投资管理有限公司
中新控股	指	中新控股科技集团有限公司
西藏酷爱	指	西藏酷爱通信有限公司
由你购、YNG	指	深圳由你网络技术有限公司
爱保科技	指	深圳市爱保科技信息服务有限公司
一号机	指	深圳市一号机科技有限公司
爱施德（香港）	指	爱施德（香港）有限公司
酷动数码、coodoo	指	深圳市酷动数码有限公司
优友互联	指	深圳市优友互联有限公司
国鑫基金	指	国鑫基金管理有限公司
爱施德小贷	指	江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司
U.友智联	指	IoT 全球智能连接体系
U.商汇	指	线上线下一体化销售服务体系
5G	指	第五代移动电话行动通信标准，也称第五代移动通信技术
MVNE	指	Mobile Virtual Network Enabler 的简称，即移动虚拟网络提供商
本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	爱施德	股票代码	002416
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市爱施德股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	爱施德		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Aisidi CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	aisidi		
公司的法定代表人	黄文辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	米泽东	赵玲玲
联系地址	深圳市南山区沙河西路 3151 号新兴产业园（健兴科技大厦）C 栋 8 楼	深圳市南山区沙河西路 3151 号新兴产业园（健兴科技大厦）C 栋 8 楼
电话	0755-21519907；0755-21519888 转董事会办公室	0755-21519907；0755-21519888 转董事会办公室
传真	0755-83890101	0755-83890101
电子信箱	ir@aisidi.com	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 2018 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 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	23,795,086,423.16	29,183,016,939.40	-18.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	171,868,240.00	153,893,586.59	11.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	132,261,769.59	117,535,524.22	12.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-692,020,989.80	1,932,860,563.20	-135.80%
基本每股收益（元/股）	0.1387	0.1242	11.67%
稀释每股收益（元/股）	0.1387	0.1242	11.67%
加权平均净资产收益率	3.48%	2.79%	0.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,442,747,331.76	10,247,229,234.89	1.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,779,187,018.82	4,921,808,809.07	-2.90%

注：营业收入（元）取自第十节财务报告中合并利润表的营业总收入，包括营业收入（含主营业务收入及其他业务收入）、利息收入。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

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）	-61,355.00	
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）	16,443,098.41	

委托他人投资或管理资产的损益	32,601,125.49	资金综合管理收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,912,100.89	
减：所得税影响额	13,013,434.88	
少数股东权益影响额（税后）	275,064.50	
合计	39,606,470.41	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

以“聚焦价值创造，坚定持续发展”为核心，公司坚持“构建能力、提升效率”，持续推进IT技术与行业的深度融合，打造“智慧供应链、智慧连接和智慧零售”三大平台，形成了以“连接”为核心的四大业务板块：智能终端分销、金融及供应链服务、通信服务和智慧零售。

1、智能终端分销

智能终端分销是公司核心业务，是连接智能终端上游厂商和下游客户的桥梁，为厂商和零售商提供渠道拓展、销售和物流等服务。作为国内规模和效率领先的智能终端销售服务商，多年来，公司一直强调IT支撑赋能产业发展，保持与国内外优秀智能终端品牌的战略合作，现已覆盖门店10万余家。

2、金融及供应链服务业务

公司依托网络小贷牌照和智能终端供应链服务场景，充分发挥对行业的深度理解、金融科技以及风险控制能力，为全球产业链客户提供高效的供应链金融服务，实现了产业与金融的融合发展和相互促进。

3、通信服务业务

公司聚焦价值创造，坚持“智能连接+创新服务”的定位以及健康、规范、可持续的发展原则，基础通信服务和物联网平台的核心技术实现进一步突破。围绕U.商汇、U.友智联、U.友MVNE三大核心平台，公司在个人移动通信、物联网、通信接入等领域不断进行技术与业务模式创新，为用户及产业链合作伙伴提供专业、可靠的移动通信服务和整体解决方案。

4、智慧零售业务

公司依托不同的业务场景构建了“Coodoo”、“一号机”、“由你购”、“爱保科技”等集线上线下一体化，贯穿售前售后的智慧零售品牌。通过自主研发的智慧营销和零售服务云平台的应用以及电商平台的不断优化升级，公司进一步完善了自有门店、合作门店和线上营销的运营及管理，提升了会员服务和零售服务的品质，实现了智能导购和精准营销。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司股权资产未发生重大变化。
固定资产	公司固定资产未发生重大变化。
无形资产	公司无形资产未发生重大变化。
在建工程	公司在建工程未发生重大变化。
发放贷款和垫款	较年初增加 41.28%，系爱施德小贷对外发放贷款增加。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、“爱施德”二十年品牌打造，铸就5G时代的竞争优势

公司一直是国内外知名手机品牌和三大运营商的长期战略合作伙伴，依靠强大的销售服务能力为上下游客户创造了行业领先的服务价值。公司坚持“运营效率领先、行业地位领先、品牌合作领先和服务价值领先”，铸就了优秀的行业品牌，深受厂商和客户的信任与支持，公司也做好了5G时代的品牌和渠道资源的战略储备。

2、强大的服务能力和销售网络，成就行业领先的供应链服务商

公司智能终端分销网络覆盖全国，网格化管理服务全国31个省级区域300多地级市，拓展了T1-T6全渠道，合作客户3万余家，覆盖门店10万余家。公司在全中国15个省28个城市的高端时尚购物中心建有一流的自有零售苹果门店和服务站点，为客户提供良好的购买体验。售后保障网络同样发达，公司不仅直营15家苹果授权维修站，连接450家苹果MONO接机点，而且拥有超过2000家的合作维修网点，覆盖全国32个省级区域290个地市。同时，公司还具备行业领先的物流配送能力，建立了拥有5大配送中心和30个自有区域分仓的物流网，配送范围直至乡镇。公司强大的销售网络和服务能力，深受厂商、运营商、经销商及零售客户的广泛信赖。

3、行业领先的IT支撑能力，实现业务高效智慧化运营服务

公司多年来注重科技人才培养及IT研发能力建设，确保IT支撑行业领先，助力分销、零售和金融及供应链等业务的发展。在行业内，公司率先发布了基于移动互联网、人工智能、大数据和云计算的爱施德分销信息系统4.0，实现了信息流、物流、资金流的端到端可视化管理，实现了智能化配送和结算，实现了供应链的高效协同、数据赋能和风险控制。在此基础上，智慧零售云平台、供应链服务云平台和数据营销云平台先后上线，组成了一张IT技术与产业深度融合的爱施德大数据信息网络。

4、不断实施机制创新，为公司持续发展提供强有力保障

公司持续推进和完善合伙人机制、项目跟投机制和价值创造考核体系，将事业合伙人、责任共担和收益共享的理念贯彻到核心团队；坚定实施分销团队网格化运营，充分应用SFA和云签章等信息化工具，坚持信息化赋能和效率提升；不断深化组织变革和人员优化提高效率，秉持“集团做轻，产业做强”的原则，推进职能支撑平台化，后端职责前移，持续聚焦业务发展。在“以创业创新为核心的奋斗者精神”和“以价值创造为核心的实干家精神”的鼓舞下，爱施德人更加拼搏更具凝聚力，成为公司持续发展的核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

在充满挑战的大环境下，公司运营效率、组织效率、资金效率持续提升，保证了主营业务的稳健持续发展 and 盈利能力的提升。报告期内，公司实现营业收入2,379,508.64万元，较上年同期下降18.46%；归属于上市公司股东的净利润17,186.82万元,较上年同期增长11.68%。

1、智能终端分销业务

智能终端分销作为公司的核心业务，充分发挥渠道价值，继续提升效率和服务能力，巩固并扩大了与一线合作品牌的深度、广度和紧密度，保持了分销业务的可持续发展，助力合作品牌在国内及海外业务的进一步提升，形成与手机厂商和渠道客户的多赢局面。

报告期内，公司分支机构进行组织架构改革，推行事业部制度，并持续深化网格化运营管理模式，最大限度的提升效率，增强与厂家合作粘性，进一步提升客户服务质量，实现了分销能力再造。同时，建立以业绩价值创造为导向的考核激励机制，形成精细化营销末端管理模式。在业务上，依托智慧供应链，将分销、物流、仓储、金融等进行联动，为上下游产业提供标准化服务。爱施德在线移动端上线，为合作客户提供在线电子签约平台，同时在支付、物流配送及签收等环节进行全面升级。

2、金融及供应链服务业务

作为国内领先的智能终端供应链服务商，公司精于智能终端行业供应链管理，及对上下游客户的运营和资信状况的了解，快速构建了横跨海内外的闭环高效的智能终端供应链管理和风险控制系统，保证了运营安全和盈利能力的持续提升。

报告期内，公司持续打造金融科技能力，与智能货柜厂商深度合作，共同开发了具备新零售、金融和物流属性的手机自动售货机和智能仓储柜。该项目已成功落地实施，为B端零售客户赋能，使其专注于运营。公司一贯坚持利用新的金融科技实力，推进从传统金融服务向科技金融服务的升级，为公司“产+融”结合战略落地提供有力保障。

3、通信服务业务

公司业务资质不断扩充，获得了“国内呼叫中心业务经营许可证”，“用户终端的通话方法与装置”国家发明专利权，以及“国家高新技术企业证书”。公司移动转售业务持续整合行业优势资源，打造“运

营商+服务商”的渠道产业模式，推动互联网化服务渠道转型，公司盈利能力和技术创新能力继续保持行业领先。

U.商汇——线上线下一体化销售服务体系，平台功能不断优化，销售服务能力不断夯实，积累码号资源超过1800万，网点规模超过5万家。同时，在SIM卡+智能终端（手机、手表、行业应用终端）捆绑销售的业务模式上实现突破。

U.友智联——IoT全球智能连接体系，以技术为引领，基于Uyou-eSIM 全球连接管理平台，高度集成SIM卡资源、模组硬件、云管理平台等通信服务能力，提供专业的整体解决方案，在中国移动及中国联通分/子公司国际物联网卡及物联网管理平台的招标中中标。

U.友MVNE ——高效可靠的IT开放赋能体系，以自有支撑体系为基础，开放能力，支持客户深度定制化的集成需求，业内两家虚商企业IT系统已托管至公司系统。

4、智慧零售业务

公司智慧零售平台建设初见成效，形成了“酷动（Coodoo）”、“由你购（YNG）”、“一号机”和“爱保科技”四大零售品牌并驾齐驱之势，融合线上线下，贯穿售前售后，为C端客户提供高效的新零售服务和全新体验。

报告期内，“酷动（Coodoo）”持续优化门店布局 and 成本结构，实现了主配件销售规模同比稳步增长；同时持续扩大实施门店合伙经营激励计划，激发了门店基层业务单元能量，实现同店同比销售增长，店均人效增长，整体解决方案的销售能力达到同行业领先，在智能手机行业同比下滑的背景下，酷动上半年实现销售收入、净利润同比双增长。

“由你购（YNG）”在报告期内开发了具有自主知识产权的全渠道新零售管理系统和平台，线上拥有C端用户超过千万，线下服务众多的小b客户，实现线上线下打通的电商和门店协同的运营。主要在广西、内蒙古多个三四线城市与客户门店合作，落地线上线下的平台，统一品牌，统一系统，为用户提供标准一致，又具有本地化的服务和产品，在确保盈利的前提下不断扩大用户规模，增强用户体验和活跃度。

“一号机”构建了智能终端的新零售和新分销能力，依托公司强大的品牌优势和资源获取能力，向上整合优质厂商资源，形成涵盖新生态手机、泛智能产品分销、泛衍生业务三大模块，且盈利能力持续提升，客户覆盖不断扩大。

“爱保科技”在报告期内强化与国际化保险公司和手机主流品牌厂商的战略合作，不断优化产品供给结构，为通讯行业新零售转型提供保障，为终端用户提供手机延保服务；同时，与重点区域通讯零售企

业及运营商建立合作，已建立覆盖全国32个省、300余地市的手机维修合作网络，成为公司新零售板块重要创新力量。爱保科技持续加大技术投入，实现自动化风控管理，荣获国家高新技术企业称号。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	23,795,086,423.16	29,183,016,939.40	-18.46%	
营业成本	22,997,879,368.13	28,214,895,373.64	-18.49%	
销售费用	294,284,076.37	358,235,011.16	-17.85%	
管理费用	96,487,115.52	98,124,414.42	-1.67%	
财务费用	84,183,911.04	111,391,731.05	-24.43%	主要系公司积极拓展融资渠道，有效降低融资成本
所得税费用	27,281,259.12	57,963,939.27	-52.93%	主要系下属子公司弥补以前年度亏损
研发投入	4,876,842.46	5,550,588.52	-12.14%	
经营活动产生的现金流量净额	-692,020,989.80	1,932,860,563.20	-135.80%	主要系预付华为产品采购款增加
投资活动产生的现金流量净额	357,318,075.15	268,301,859.37	33.18%	主要系年初理财产品到期
筹资活动产生的现金流量净额	406,733,677.10	-2,224,022,808.48	118.29%	主要系营运资金需求增加、增加筹资
现金及现金等价物净增加额	73,812,805.88	-25,958,342.65	384.35%	主要系投资筹资净流入增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	23,795,086,423.16	100%	29,183,016,939.40	100%	-18.46%
分行业					
智能终端分销业务	17,147,061,580.06	72.06%	23,104,458,822.94	79.17%	-25.78%
金融及供应链服务	5,278,868,257.17	22.18%	4,893,843,059.92	16.77%	7.87%

业务					
智慧零售业务	1,251,018,192.33	5.26%	1,051,728,317.53	3.61%	18.95%
通信服务业务	96,377,230.99	0.41%	108,511,502.91	0.37%	-11.18%
其他业务收入	21,761,162.61	0.09%	24,475,236.10	0.08%	-11.09%
分产品					
移动通信产品销售	22,324,755,160.33	93.83%	24,796,642,507.35	84.97%	-9.97%
数码产品销售	988,437,072.10	4.15%	881,632,674.73	3.02%	12.11%
其他产品	460,133,028.12	1.93%	3,480,266,521.22	11.93%	-86.78%
其他业务收入	21,761,162.61	0.09%	24,475,236.10	0.08%	-11.09%
分地区					
华东地区	3,124,917,101.72	13.13%	4,286,879,193.39	14.69%	-27.11%
华南地区	13,985,226,052.97	58.78%	17,193,060,414.99	58.91%	-18.66%
华西地区	2,631,890,751.28	11.06%	2,693,626,746.24	9.23%	-2.29%
华北东北地区	4,053,052,517.19	17.03%	5,009,450,584.78	17.17%	-19.09%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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						
智能终端分销业务	17,147,061,580.06	16,617,556,996.44	3.09%	-25.78%	-25.86%	0.10%
金融及供应链服务业务	5,278,868,257.17	5,158,962,699.28	2.27%	7.87%	8.83%	-0.86%
分产品						
移动通信产品销售	22,324,755,160.33	21,744,649,046.67	2.60%	-9.97%	-9.66%	-0.33%
分地区						
华东地区	3,124,917,101.72	2,961,367,302.63	5.23%	-27.11%	-27.57%	0.60%
华南地区	13,985,226,052.97	13,566,670,575.54	2.99%	-18.66%	-18.93%	0.32%
华西地区	2,631,890,751.28	2,567,896,462.56	2.43%	-2.29%	1.07%	-3.25%
华北东北地区	4,053,052,517.19	3,901,945,027.40	3.73%	-19.09%	-19.56%	0.57%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

其他产品 相关数据同比发生变动较大的原因系金融及供应链服务业务下的产品结构发生变化，本期移动通信类产品销售额较同期增幅较大，其他产品销售额降低。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	40,504,458.96	20.48%	主要系资金管理综合收益	否
营业外收入	17,951,710.85	9.08%	主要系政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,733,680,356.18	26.18%	3,878,043,542.60	28.05%	-1.87%	
应收账款	1,731,800,255.39	16.58%	1,439,333,194.86	10.41%	6.17%	
存货	2,089,165,750.01	20.01%	3,523,954,967.36	25.49%	-5.48%	系产品结构变化，存货周转加速，存货减少
长期股权投资	31,508,234.98	0.30%	30,262,890.47	0.22%	0.08%	
固定资产	13,279,876.78	0.13%	14,646,119.10	0.11%	0.02%	
在建工程		0.00%	3,743,838.45	0.03%	-0.03%	
应收票据	464,401,989.32	4.45%	329,673,148.46	2.38%	2.07%	
预付账款	1,508,369,867.88	14.44%	1,582,974,361.38	11.45%	2.99%	
其他流动资产	102,765,801.29	0.98%	494,525,218.27	3.58%	-2.60%	
发放贷款及垫款	1,298,792,619.66	12.44%	1,281,157,953.43	9.27%	3.17%	
可供出售金融资产		0.00%	946,852,482.42	6.85%	-6.85%	系可供出售金融资产减值及重分类
交易性金融资产	100,000,000.00	0.96%	0.00		0.96%	系根据会计准则分类调整
其他权益工具投资	10,073,720.37	0.10%	0.00		0.10%	系根据会计准则分类调整

其他非流动金融资产	30,000,000.00	0.29%	0.00		0.29%	系根据会计准则分类调整
递延所得税资产	148,719,088.43	1.42%	108,178,532.52	0.78%	0.64%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
其他权益工具投资	86,460,934.98		-64,235,430.52				9,873,700.37
交易性金融资产	100,000,000.00						100,000,000.00
金融资产小计	186,460,934.98		-64,235,430.52				109,873,700.37
上述合计	186,460,934.98		-64,235,430.52				109,873,700.37
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详细见第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 53、所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	2,310,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	604,985,485.57	0.00	-64,235,430.52	0.00	0.00	100,133,408.02	9,873,700.37	自有资金
合计	604,985,485.57	0.00	-64,235,430.52	0.00	0.00	100,133,408.02	9,873,700.37	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	372,786.89
报告期投入募集资金总额	9.70
已累计投入募集资金总额	370,760.17
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
1、2019 年 1-6 月公司对募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 9.70 万元，截至 2019 年 6 月 30 日，公司对募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 242,037.77 万元。	
2、2019 年 1-6 月公司未使用超募资金补充营运资金，截至 2019 年 6 月 30 日，公司用超募资金补充营运资金共计人民币 128,722.40 万元。	
3、2019 年 1-6 月公开发行股票募集资金专用账户取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币 29.82 万元，截至 2019 年 6	

月 30 日，累计取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币 3,045.44 万元。

4、2019 年 1-6 月发行公司债券募集资金专用账户利息收入减管理费支出为-104.49 元，投入使用金额为 246.08 元。

5、截至 2019 年 6 月 30 日，公开发行股票募集资金专用账户实际余额为 5,072.16 万元，公司债券募集资金专用账户实际余额为 0 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、补充营运资金---增值分销渠道扩建项目	否	41,021.15	41,021.15		41,021.15	100.00%	2010 年 10 月 01 日		否	否
2、补充营运资金---关键客户综合服务提升项目	否	26,212.44	26,212.44		26,212.44	100.00%	2010 年 08 月 01 日		否	否
3、数码电子产品零售终端扩建项目	否	12,868.61	12,868.61	9.70	12,214.84	94.92%			否	否
4、产品运营平台扩建项目	否	1,537.3	1,537.3		510	33.18%	2013 年 12 月 01 日		否	否
5、信息系统综合管理平台扩建项目	否	5,000	5,000		3,495.14	69.90%			否	否
6、公司债偿还到期债务和补充公司流动资金	否	59,495	59,495		59,495	100.00%			是	否
7、公司债补充流动资金	否	59,820	59,820		59,820	100.00%			是	否
8、非公开发行股票补充流动资金	否	39,269.2	39,269.2		39,269.2	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	245,223.7	245,223.7	9.70	242,037.77	--	--	0	--	--
超募资金投向										
1、补充营运资金	否	127,563.19	128,722.4		128,722.4	100.00%				
超募资金投向小计	--	127,563.19	128,722.4		128,722.4	--	--		--	--
合计	--	372,786.89	373,946.1	9.70	370,760.17	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预	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									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	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。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 1,275,631,900.00 元, 加利息收入扣除手续费后之后净总额 1,288,693,557.39 元, 根据公司 2009 年 8 月 18 日股东大会决议和《招股说明书》, 超募资金用于补充公司业务资金需求。2010 年 10 月 15 日, 公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超募资金补充募投项目资金缺口的议案》, 同意利用部分超募资金 701,987,900.00 元补充募投项目之一补充营运资金项目的资金缺口, 2010 年度已使用 698,359,960.00 元。2011 年 6 月 30 日, 公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于利用超募资金补充募投项目资金缺口的议案》, 同意利用超募资金 590,333,597.39 元补充募投项目—补充营运资金项目之增值分销渠道扩建项目的资金缺口, 2011 年度已使用 588,864,024.80 元。截至 2019 年 6 月 30 日, 已使用超募资金累计 1,287,223,984.80 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 2019 年 6 月 30 日止, 公司使用募集资金 477,862,150.27 元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于银行募集资金监管专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	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	数码电子产品销售	人民币 16,000 万	333,763,634.15	191,090,543.71	627,579,147.22	11,396,899.08	11,015,992.68
西藏酷爱通信有限公司	子公司	通讯产品销售	人民币 20,000 万	1,944,483,997.25	799,966,358.99	6,497,362,429.16	104,525,264.88	68,091,703.82
深圳市优友互联有限公司	子公司	移动通讯服务	人民币 1,000 万	189,196,865.98	34,450,784.18	88,709,390.14	14,231,561.37	13,079,422.33
深圳市优友金融服务有限公司	子公司	通讯产品销售	人民币 1,000 万	1,524,147,391.33	81,688,626.96	5,226,012,634.93	4,987,310.31	2,362,369.84
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	子公司	小额贷款服务	人民币 100,000 万	1,167,782,595.68	1,108,705,882.82	63,611,534.03	33,925,308.78	29,980,338.64
深圳市一号机科技有限公司	子公司	通讯产品销售	人民币 1000 万	105,363,704.47	-19,877,922.82	103,454,373.24	-15,489,866.51	-15,489,826.51
北京酷人通讯科技有限公司	子公司	通讯产品销售	人民币 1,000 万	37,000,000.00	107,565,216.83	87,841,114.93	3,537,727,825.37	73,570,710.84

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

智能终端分销与智慧零售业务：智能手机品牌之间的竞争加剧，用户换机周期加长，国内手机整体出货量放缓。我们将通过不断提升服务终端能力和为客户创造价值，保持行业领先。

通讯服务业务：通讯行业大环境挑战加剧，移动转售业务由一站式新零售转变为无界新分销模式。在保持盈利和稳健发展的基础之上，公司将继续聚焦业务，构建泛智能领域新型渠道能力，探索新商业模式。

金融及供应链服务业务：面对国家金融政策调整和宏观经济形势变化，公司发挥网络小贷牌照优势和公司在供应链场景优势，持续完善基于大数据的风控体系建设，稳步推进对上下游供应链客户的服务。

2、管理风险

公司已建立较规范的组织管理体系，但随着市场竞争加剧，业务领域的不断拓展，风险管控能力面临挑战。

3、财务风险

公司主营业务对资金成本比较敏感，国家金融政策的调整将会对公司短期经营业绩产生一定的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	68.76%	2019 年 05 月 08 日	2019 年 05 月 09 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、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

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
中国农垦集团有限 公司买卖合同纠纷	6,338	否	二审	深圳市中级人民法院于 2018 年 1 月 12 日受理; 2018 年 8 月 20 日驳回被告的管辖权异议; 2019 年 1 月 29 日开庭审判, 并于 2019 年 4 月 16 日做支持我司的胜诉判决。	中国农垦提起 上诉, 目前案卷 正在移送广东 省高级人民法 院。	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo .com.cn
深圳市飞马国际供 应链股份有限公 司、黄壮勉票据纠 纷	4,425.25	否	执行	深圳市福田区人民法院于 2018 年 7 月 16 日受理, 2018 年 12 月 13 日开庭审理, 并于 2019 年 1 月 11 日作出支持我司的胜诉判决。嗣后, 飞马国际提起上诉, 深圳市中级人民法院于 2019 年 6 月 13 日召开了二审庭审, 于 2019 年 7 月 26 日作出了驳回上诉, 维持原判的判决。	公司已于 2019 年 8 月 20 日申 请执行, 福田法 院已从被告银 行账户划扣 4620.83 万元。	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo .com.cn
深圳市飞马国际供 应链股份有限公 司、上海寰亚电力 运营有限公司、黄 壮勉、俞倪荣、谢 雨彤票据纠纷	2,829.65	否	二审	深圳市福田区人民法院已于 2018 年 8 月 6 日受理, 于 2019 年 6 月 18 日开庭审理并作出支持我司的胜诉判决。	飞马国际提起 上诉, 目前在等 待深圳市中级 人民法院排期 开庭。	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo .com.cn
深圳市飞马国际供 应链股份有限公 司、上海寰亚电力 运营有限公司、黄 壮勉、俞倪荣、谢 雨彤、谭寓丹合同 纠纷	2,619.09	否	一审	深圳市福田区人民法院已于 2018 年 9 月 27 日受理, 于 2019 年 8 月 12 日开庭审理, 尚未作出判决。	-	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo .com.cn
深圳市飞马国际供 应链股份有限公	2,771.29	否	一审	深圳市福田区人民法院已于 2018 年 9 月 27 日受理, 于	-	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo

司、上海寰亚电力运营有限公司、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹合同纠纷				2019 年 8 月 12 日开庭审理，尚未作出判决。			.com.cn
------------------------------------	--	--	--	-----------------------------	--	--	---------

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联 交易 内容	关联交易 定价原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露 索引
上海酷武供应链管理股份有限公司	与本公司受同一控制人控制	接受劳务	运输仓储等服务	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	444.89	11.85%	2,000	否	现金结算	市场价格	2019 年 04 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	444.89	--	2,000	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2018年7月18日发布公告称，为缓解上市公司短期资金周转压力，其控股股东深圳市神州通投资集团有限公司向上市公司提供总额不超过2亿元（人民币）的无偿财务资助，有效期1年，在有效期内可以连续循环使用。截止2019年6月30日，财务资助全部结清。

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
关于控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的公告	2018 年 07 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
深圳市酷动数码有限公司	2018 年 07 月 17 日	25,000		25,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2018 年 07 月 17 日	100,000		100,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
爱施德（香港）有限公司	2019 年 04 月 12 日	180,000	2019 年 06 月 18 日	19,704.38	连带责任保证	2019 年 12 月 25 日	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2018 年 11 月 30 日	20,000						
西藏酷爱通信有限公司	2018 年 11 月 30 日	40,000						

西藏酷爱通信有限公司	2018 年 11 月 30 日	30,000						
西藏酷爱通信有限公司	2018 年 11 月 30 日	10,000	2019 年 03 月 19 日	5,000	连带责任保证	一年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2018 年 11 月 30 日	30,000	2019 年 01 月 20 日	20,000	连带责任保证	一年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2018 年 11 月 30 日	30,000						
深圳市酷动数码有限公司	2018 年 11 月 30 日	40,000						
深圳市酷动数码有限公司	2018 年 11 月 30 日	10,000	2018 年 08 月 28 日	5,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2018 年 11 月 30 日	6,000						
深圳市酷脉科技有限公司	2018 年 11 月 30 日	5,000						
深圳市酷脉科技有限公司	2018 年 11 月 30 日	5,000						
深圳市酷众科技有限公司	2018 年 11 月 30 日	5,000						
深圳市酷众科技有限公司	2018 年 11 月 30 日	5,000						
深圳市优友通讯有限公司	2018 年 11 月 30 日	5,000						
深圳市优友通讯有限公司	2018 年 11 月 30 日	20,000						
深圳市优友通讯有限公司	2018 年 11 月 30 日	5,000						
深圳市优友通讯有限公司	2018 年 11 月 30 日	5,000						
深圳市优友通讯有限公司	2018 年 11 月 30 日	5,000						
深圳市酷众科技有限公司	2019 年 02 月 26 日	5,000	2019 年 06 月 20 日	5,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
深圳市酷脉科技有限公司	2019 年 02 月 26 日	5,000	2019 年 06 月 20 日	5,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三	否	是

						年		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		190,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				54,704.38	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		591,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				184,704.38	
子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
深圳市酷动数码有限公司	2018 年 07 月 17 日	25,000		25,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
爱施德（香港）有限公司	2018 年 11 月 30 日	100,000						
展弘实业有限公司	2019 年 02 月 26 日	40,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		165,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				25,000	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		230,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				54,704.38	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		756,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				209,704.38	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例							43.88%	
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余额（E）							29,704.38	
上述三项担保金额合计（D+E+F）							29,704.38	

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、拟发行公司债券

公司于2019年4月12日召开的第四届董事会第二十四次（定期）会议，审议通过了《关于公司符合发行公司债券的条件的议案》、《关于本次发行公司债券方案的议案》等相关议案，同意公司拟向中国证券监督管理委员会申请公开发行不超过13亿元人民币公司债券。本次发行债券事项已经公司于2019年5月8日召开的2018年年度股东大会审议通过。

具体内容详见公司分别于2019年04月16日、2019年05月09日在巨潮资讯网上披露的《关于拟发行公司债券的公告》（公告编号：2019-026）、《2018年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2019-036）。

2、转让国鑫基金管理有限公司之认缴出资额

公司于2019年7月22日召开了第四届董事会第二十七次（临时）会议，审议通过了《关于转让国鑫基金管理有限公司之认缴出资额的议案》。公司与赣江新区全球星、张礼庆于2019年7月22日在深圳签署了《深圳市爱施德股份有限公司与赣江新区全球星投资管理有限公司、张礼庆关于国鑫基金管理有限公司的认缴出资额转让协议》，公司作价1,800万元向赣江新区全球星转让国鑫基金40%的认缴出资额。

内容详见公司于2019年07月24日在巨潮资讯网上披露的《关于转让国鑫基金管理有限公司之认缴出资额的公告》（公告编号：2019-048）。

3、董事、高管增持

公司部分董事及高级管理人员计划在2019年02月01日起六个月内增持公司股份，合计增持金额不低于人民币1,000万元，不超过人民币2,000万元。截至2019年07月31日收市，公司部分董事及高级管理人员本

次增持计划已实施完毕。2019年02月01日至2019年07月31日期间，公司部分董事及高级管理人员累计增持公司股份合计1,815,680股，占公司目前总股本的0.147%，累计增持金额为人民币10,165,711.50元。

具体内容详见公司分别于2019年02月01日、2019年05月07日、2019年08月02日在巨潮资讯网上披露的《关于董事及高级管理人员增持公司股份计划的公告》（公告编号：2019-005）、《关于董事及高级管理人员增持公司股份计划的进展公告》（公告编号：2019-035）、《关于董事及高级管理人员增持公司股份计划实施完成的公告》（公告编号：2019-053）。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	66,107,986	5.33%				-543,810	-543,810	65,564,176	5.29%
1、国家持股						0	0	0	0.00%
2、国有法人持股						0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	66,107,986	5.33%				-543,810	-543,810	65,564,176	5.29%
其中：境内法人持股	30,420,000	2.45%				0	0	30,420,000	2.45%
境内自然人持股	35,687,986	2.88%				-543,810	-543,810	35,144,176	2.84%
4、外资持股						0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股						0	0	0	0.00%
境外自然人持股						0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,173,173,820	94.67%				543,810	543,810	1,173,717,630	94.71%
1、人民币普通股	1,173,173,820	94.67%				543,810	543,810	1,173,717,630	94.71%
2、境内上市的外资股						0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股						0	0	0	0.00%
4、其他						0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,239,281,806	100.00%				0	0	1,239,281,806	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，股份变动的主要原因系高管锁定股每年解除25%限售、非交易性过户及部分董事、高管增持公司股票所致。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周友盟	0		450,000	450,000	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
杨治	0		37,500	37,500	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
唐进波	19,200,000			19,200,000	增发限售股	2019 年 7 月 22 日解除限售
米泽东	0		187,740	187,740	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
刘红花	457,913			457,913	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
黄文辉	5,258,250	1,273,275		3,984,975	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
黄绍武	10,771,823			10,771,823	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
陈亮	0		54,225	54,225	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
先锋创业有限公司	25,020,000			25,020,000	增发限售股	2019 年 7 月 22 日解除限售
新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	5,400,000			5,400,000	增发限售股	2019 年 7 月 22 日解除限售
合计	66,107,986	1,273,275	729,465	65,564,176	--	--

3、证券发行与上市情况

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	43,695			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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	52.50%	650,644,303			650,644,303	质押	487,980,000
赣江新区全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	9.83%	121,800,000			121,800,000	质押	29,000,000
新余全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	4.21%	52,128,000			52,128,000	质押	50,664,000
先锋创业有限公司	境内非国有法人	2.02%	25,020,000		25,020,000		质押	25,020,000
唐进波	境内自然人	1.57%	19,489,560		19,200,000	289,560		
黄绍武	境内自然人	1.16%	14,362,431		10,771,823	3,590,608		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.99%	12,271,999	-1,571,442		12,271,999		
张蒙	境内自然人	0.53%	6,539,141	6,539,141		6,539,141		
新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.44%	5,400,000		5,400,000			
黄文辉	境内自然人	0.43%	5,313,300		3,984,975	1,328,325		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
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，并持有赣江新区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赣江新区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、赣江新区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、黄文辉先生为深圳市神州通投资集团有限公司的董事、赣江新区全球星投资管理有限公司董事，新余全球星投资管理有限公司为赣江新区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、赣江新区全球星投资管理有限						

	公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联关系。 3、未知公司前 10 名股东中其他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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市神州通投资集团有限公司	650,644,303	人民币普通股	650,644,303
赣江新区全球星投资管理有限公司	121,800,000	人民币普通股	121,800,000
新余全球星投资管理有限公司	52,128,000	人民币普通股	52,128,000
香港中央结算有限公司	12,271,999	人民币普通股	12,271,999
张蒙	6,539,141	人民币普通股	6,539,141
崔秀珍	5,313,300	人民币普通股	5,313,300
东海基金－工商银行－鑫龙 135 号资产管理计划	5,204,189	人民币普通股	5,204,189
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,665,900	人民币普通股	4,665,900
张党文	4,190,840	人民币普通股	4,190,840
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	4,118,464	人民币普通股	4,118,464
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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，并持有赣江新区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赣江新区全球星投资管理有限公司的全资子公司。深圳市神州通投资集团有限公司、赣江新区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、未知公司前 10 名股东中其他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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，股东深圳市神州通投资集团有限公司通过信用账户持有公司股票 56,000,000 股，股东赣江新区全球星投资管理有限公司通过信用账户持有公司股票 30,000,000 股，股东张蒙通过信用账户持有公司股票 6,539,141 股，股东张党文通过信用账户持有公司股票 4,190,840 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

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	5,313,300	0	0	5,313,300	0	0	0
周友盟	副董事长、总裁	现任	0	600,000	0	600,000	0	0	0
黄绍武	董事	现任	14,362,431	0	0	14,362,431	0	0	0
喻子达	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
章卫东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕廷杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓鹏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李菡	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱维佳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李琴	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈亮	副总裁	现任	0	72,300	0	72,300	0	0	0
米泽东	副总裁、财务负责人、董事会秘书	现任	0	250,320	0	250,320	0	0	0
刘红花	副总裁	现任	610,551	0	0	610,551	0	0	0
杨治	副总裁	现任	0	50,000	0	50,000	0	0	0
合计	--	--	20,286,282	972,620	0	21,258,902	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市爱施德股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券	17 深爱债	112582.SZ	2017 年 09 月 04 日	2020 年 09 月 04 日	60,000	5.98%	本期债券按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。
公司债券上市或转让的交易所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券						
报告期内公司债券的付息兑付情况	根据深圳爱施德股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）发布的《深圳市爱施德股份有限公司 2017 年公开发行公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）回售选择权的约定，公司分别于 2019 年 7 月 24 日、2019 年 7 月 25 日、2019 年 7 月 26 日在深圳交易所发布了《深圳爱施德股份有限公司关于“17 深爱债”票面利率调整和投资者回售实施办法的第一次提示性公告》、《深圳爱施德股份有限公司关于“17 深爱债”票面利率调整和投资者回售实施办法的第二次提示性公告》、《深圳爱施德股份有限公司关于“17 深爱债”票面利率调整和投资者回售实施办法的第三次提示性公告》。投资者有权决定在回售申报日（2019 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 30 日（仅限交易日））内选择将持有的“17 深爱债”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张（不含利息）。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对“17 深爱债”债券回售申报登记的统计，回售有效申报数量为 6000000 张，回售金额为 635,880,000 元（含利息），剩余托管数量为 0 张。有效回售申报一经确认，不能撤销。相应的债券将被冻结交易，直至本次回售实施完毕后相应债券被注销。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	发行人发出关于是否调整本次债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本次债券第 2 个计息年度付息日将其持有的本次债券全部或部分按面值回售给发行人。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对“17 深爱债”债券回售申报登记的统计，回售有效申报数量为 6000000 张，剩余托管数量为 0 张。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

名称	华融证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区 朝阳门内大街 中国人保寿险 大厦 11-18 层	联系人	霍中昕	联系人电话	010-85556544
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	东方金诚国际信用评估有限公司			办公地址	北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层 501 室		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	“17 深爱债”的募集资金主要用于补充流动资金。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

公司债券信用评级机构东方金诚国际信用评估有限公司于2019年6月13日出具了《主体及“17深爱债”2019年度跟踪评级报告》，评级结论如下：

经东方金诚国际信用评估有限公司信用评级委员会审定，维持公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；同时维持“17深爱债”信用等级为AA。具体内容见公司2019年6月15日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《主体及“17深爱债”2019年度跟踪评级报告》。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，严格履行募集说明书中相关承诺。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人华融证券严格按照《债券募集说明书》、《债券受托管理协议》以及《公司债券发行与交易管理办法》等相关法律、法规的规定，积极履行受托管理职责，持续关注公司日常生产经营及财务状况。督促公司履行债券方面的信息披露义务，全力维护债券持有人的合法权益。

2019年6月27日，华融证券出具了《深圳市爱施德股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务年度报告（2018年度）》。具体内容详见公司2019年6月29日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《深圳市爱施德股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务年度报告（2018年度）》。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	162.01%	195.88%	-33.87%
资产负债率	52.47%	50.14%	2.33%
速动比率	123.86%	143.95%	-20.09%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.97	2.95	0.68%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期末流动比率同比变动超过30%的主要原因主要系公司债从非流动负债转入流动负债所致，同时期末应付厂家货款较年初有所增加。

九、公司逾期未偿还债项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与多家银行金融机构保持着长期合作关系，并持续获得其授信支持，间接融资能

力较强，这也为偿还本期债券本息提供支持。公司与中国工商银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、广发银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、交通银行股份有限公司等多家金融机构建立了良好的合作关系。截止2019年6月30日，本公司获得银行授信总额1,805,950万元，已使用授信额度479,435万元，西藏酷爱获得银行授信总额25,000万元，已使用授信额度10,000万元，爱施德（香港）获得银行授信总额港币23,000万元，已使用授信额度港币22,400万元，酷动数码获得银行授信总额人民币5,000万元，已使用授信额度人民币2,250万元。公司信誉良好，2019年半年度公司按时偿还银行贷款，未发生贷款逾期、展期、减免情形。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行了公司债券募集说明书相关约定和承诺，不存在损害债券投资者利益的情形。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内发生的重大事项详见本报告 第五节 重要事项 十六、其他重大事项的说明。

十四、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十节 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,733,680,356.18	3,237,345,929.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		217,968,239.73
衍生金融资产		
应收票据	464,401,989.32	309,101,965.50
应收账款	1,731,800,255.39	1,584,363,693.49
应收款项融资		
预付款项	1,508,369,867.88	575,808,804.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	125,554,912.16	118,509,117.74
其中：应收利息	3,531,282.33	14,425,278.68
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	2,089,165,750.01	2,355,193,580.31
合同资产		
持有待售资产	18,000,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,765,801.29	484,830,906.12
流动资产合计	8,873,738,932.23	8,883,122,236.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款	1,298,792,619.66	919,312,251.62
债权投资		
可供出售金融资产		216,660,954.98
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,508,234.98	32,738,065.61
其他权益工具投资	10,073,720.37	
其他非流动金融资产	30,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	13,279,876.78	15,782,914.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,259,058.01	25,596,956.89
开发支出		
商誉	3,674,103.39	3,674,103.39
长期待摊费用	8,701,697.91	8,961,863.25
递延所得税资产	148,719,088.43	123,379,887.80
其他非流动资产		18,000,000.00
非流动资产合计	1,569,008,399.53	1,364,106,998.11
资产总计	10,442,747,331.76	10,247,229,234.89
流动负债：		
短期借款	3,545,091,813.24	3,636,967,774.36
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,000,000.00	
应付账款	517,525,191.78	176,250,914.20
预收款项	510,530,948.31	514,975,304.31
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	37,484,675.13	54,283,208.38
应交税费	59,252,920.74	94,349,902.97
其他应付款	107,719,278.73	58,080,015.91
其中：应付利息	37,105,323.97	15,900,631.65
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	599,820,500.76	
其他流动负债		
流动负债合计	5,477,425,328.69	4,534,907,120.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		599,248,224.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,072,589.00	1,238,454.00
递延收益		

递延所得税负债	762,429.11	2,754,489.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,835,018.11	603,241,168.00
负债合计	5,479,260,346.80	5,138,148,288.13
所有者权益：		
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,621,822,728.69	1,621,822,728.69
减：库存股		
其他综合收益	-62,638,563.06	2,451,085.97
专项储备		
盈余公积	264,724,184.43	264,724,184.43
一般风险准备	16,782,143.96	16,782,143.96
未分配利润	1,699,214,718.80	1,776,746,860.02
归属于母公司所有者权益合计	4,779,187,018.82	4,921,808,809.07
少数股东权益	184,299,966.14	187,272,137.69
所有者权益合计	4,963,486,984.96	5,109,080,946.76
负债和所有者权益总计	10,442,747,331.76	10,247,229,234.89

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：米泽东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,048,602,757.78	2,521,372,264.33
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		217,968,239.73
衍生金融资产		
应收票据	424,221,989.32	225,300,733.00
应收账款	898,677,289.37	1,105,965,826.14
应收款项融资		

预付款项	1,082,662,544.95	537,836,575.39
其他应收款	1,680,104,776.65	983,248,185.67
其中：应收利息		8,228,726.67
应收股利	50,000,000.00	
存货	1,277,045,872.13	1,470,121,852.07
合同资产		
持有待售资产	18,000,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,701,050.72	350,753,080.16
流动资产合计	7,432,016,280.92	7,412,566,756.49
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,741,983,416.73	1,742,983,416.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,089,910.71	6,925,235.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,078,766.54	16,807,103.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,151,179.34	1,440,770.08
递延所得税资产	59,921,255.94	41,773,797.32
其他非流动资产		18,000,000.00
非流动资产合计	1,825,224,529.26	1,827,930,322.40
资产总计	9,257,240,810.18	9,240,497,078.89
流动负债：		

短期借款	1,659,500,000.00	2,050,094,700.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,972,850,000.00	1,335,350,000.00
应付账款	218,768,488.99	18,984,367.53
预收款项	271,823,257.19	430,422,805.51
合同负债		
应付职工薪酬	17,566,109.19	27,526,759.97
应交税费	6,437,693.30	53,218,911.70
其他应付款	241,433,205.96	267,946,338.73
其中：应付利息	37,105,323.97	15,377,009.48
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	599,820,500.76	
其他流动负债		
流动负债合计	4,988,199,255.39	4,183,543,883.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		599,248,224.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		1,992,059.93
其他非流动负债		
非流动负债合计		601,240,284.89
负债合计	4,988,199,255.39	4,784,784,168.33
所有者权益：		
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,709,322,752.80	1,709,322,752.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	264,724,184.43	264,724,184.43
未分配利润	1,055,712,811.56	1,242,384,167.33
所有者权益合计	4,269,041,554.79	4,455,712,910.56
负债和所有者权益总计	9,257,240,810.18	9,240,497,078.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	23,795,086,423.16	29,183,016,939.40
其中：营业收入	23,724,712,266.88	29,103,663,029.58
利息收入	70,374,156.28	79,353,909.82
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	23,499,723,407.97	28,818,623,347.40
其中：营业成本	22,997,879,368.13	28,214,895,373.64
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		
税金及附加	22,012,094.45	30,426,228.61
销售费用	294,284,076.37	358,235,011.16
管理费用	96,487,115.52	98,124,414.42
研发费用	4,876,842.46	5,550,588.52
财务费用	84,183,911.04	111,391,731.05

其中：利息费用	104,585,533.62	112,960,369.98
利息收入	29,883,833.90	12,475,125.71
加：其他收益	993,517.93	2,288,059.64
投资收益（损失以“－”号填列）	40,504,458.96	18,643,855.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-75,133.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-7,968,239.73	-6,145,964.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-36,471,548.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-112,010,025.91	-185,591,907.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-61,355.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	180,349,822.84	193,587,635.40
加：营业外收入	17,951,710.85	26,576,028.05
减：营业外支出	520,029.48	347,259.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	197,781,504.21	219,816,404.34
减：所得税费用	27,281,259.12	57,963,939.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	170,500,245.09	161,852,465.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	170,500,245.09	161,852,465.07
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	171,868,240.00	153,893,586.59
2.少数股东损益	-1,367,994.91	7,958,878.48
六、其他综合收益的税后净额	-65,047,943.69	117,570,493.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-65,089,649.03	117,544,699.41

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-64,235,430.52	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-64,235,430.52	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-854,218.51	117,544,699.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		117,059,427.32
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-854,218.51	485,272.09
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	41,705.34	25,794.12
七、综合收益总额	105,452,301.40	279,422,958.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	106,778,590.97	271,438,286.00
归属于少数股东的综合收益总额	-1,326,289.57	7,984,672.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1387	0.1242
（二）稀释每股收益	0.1387	0.1242

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：米泽东

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	16,668,526,400.20	21,074,307,415.58
减：营业成本	16,353,868,504.32	20,480,257,725.20
税金及附加	10,339,962.73	18,359,106.69
销售费用	192,531,458.75	254,330,150.56
管理费用	47,594,743.94	50,470,696.84
研发费用		
财务费用	49,543,782.49	64,619,446.66
其中：利息费用	65,098,883.13	62,708,182.74
利息收入	23,776,147.87	7,692,119.65
加：其他收益	11,356.46	2,278,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	164,393,414.77	78,067,658.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-7,968,239.73	-6,145,964.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-49,647,496.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-80,218,108.88	-129,856,044.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-60,500.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,158,373.80	150,613,939.05
加：营业外收入	2,486,115.19	879,188.57
减：营业外支出	214,864.96	49,573.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,429,624.03	151,443,553.87

减：所得税费用	-17,755,381.40	24,727,174.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	61,185,005.43	126,716,379.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	61,185,005.43	126,716,379.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	61,185,005.43	126,716,379.82
七、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	26,987,374,611.81	34,229,549,404.00
客户存款和同业存放款项净增加额	1,989,552,742.39	1,272,436,943.32
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		
收取利息、手续费及佣金的现金	83,111,946.25	84,778,164.78
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	148,542,938.50	190,812,963.06
经营活动现金流入小计	29,208,582,238.95	35,777,577,475.16
购买商品、接受劳务支付的现金	26,848,022,996.13	31,422,863,694.21
客户贷款及垫款净增加额	2,392,818,464.10	1,415,395,749.30
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	177,747,209.74	254,624,423.86

支付的各项税费	159,836,777.78	253,689,087.51
支付其他与经营活动有关的现金	322,177,781.00	498,143,957.08
经营活动现金流出小计	29,900,603,228.75	33,844,716,911.96
经营活动产生的现金流量净额	-692,020,989.80	1,932,860,563.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,403,720,000.00	6,099,713,501.63
取得投资收益收到的现金	10,557,994.85	18,718,989.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		418,424.47
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	9,414,277,994.85	6,118,850,915.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,159,919.70	3,746,202.26
投资支付的现金	9,052,800,000.00	5,845,310,000.00
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		1,492,853.66
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,056,959,919.70	5,850,549,055.92
投资活动产生的现金流量净额	357,318,075.15	268,301,859.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,713,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,713,400.00
取得借款收到的现金	3,651,406,572.65	3,701,472,200.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,514,453,181.90	426,748,000.00
筹资活动现金流入小计	5,165,859,754.55	4,134,933,600.00
偿还债务支付的现金	3,743,282,533.77	3,853,832,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	331,398,543.68	283,067,195.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	684,445,000.00	2,222,057,213.36

筹资活动现金流出小计	4,759,126,077.45	6,358,956,408.48
筹资活动产生的现金流量净额	406,733,677.10	-2,224,022,808.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,782,043.43	-3,097,956.74
五、现金及现金等价物净增加额	73,812,805.88	-25,958,342.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,611,222,550.30	1,497,244,671.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,685,035,356.18	1,471,286,329.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	18,927,785,988.22	24,089,690,224.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,202,115.01	173,103,778.04
经营活动现金流入小计	18,988,988,103.23	24,262,794,002.86
购买商品、接受劳务支付的现金	18,355,764,503.54	21,702,539,280.13
支付给职工以及为职工支付的现金	105,788,648.54	166,499,109.45
支付的各项税费	72,217,155.76	155,447,536.74
支付其他与经营活动有关的现金	858,451,475.29	228,493,235.78
经营活动现金流出小计	19,392,221,783.13	22,252,979,162.10
经营活动产生的现金流量净额	-403,233,679.90	2,009,814,840.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,400,000,000.00	6,086,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,556,757.87	77,990,758.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,455.00
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	9,410,556,757.87	6,163,999,213.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,012,582.04	181,954.61
投资支付的现金	9,050,000,000.00	5,841,500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,051,012,582.04	5,841,681,954.61
投资活动产生的现金流量净额	359,544,175.83	322,317,259.38
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	1,889,525,000.00	3,191,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,428,649,803.20	387,748,000.00
筹资活动现金流入小计	3,318,174,803.20	3,579,248,000.00
偿还债务支付的现金	2,280,119,700.00	3,341,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	290,523,770.12	232,860,223.08
支付其他与筹资活动有关的现金	360,855,000.00	2,153,057,213.36
筹资活动现金流出小计	2,931,498,470.12	5,726,917,436.44
筹资活动产生的现金流量净额	386,676,333.08	-2,147,669,436.44
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	342,986,829.01	184,462,663.70
加：期初现金及现金等价物余额	980,760,928.77	987,059,266.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,323,747,757.78	1,171,521,930.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,239,281,806.00				1,621,822,728.69		2,451,085.97		264,724,184.43	16,782,143.96	1,776,746,860.02		4,921,808,809.07	187,272,137.69	5,109,080,946.76
加：会计政											-1,544,		-1,544,	-1,483,	-3,027,

策变更											020.02		020.02	470.22	490.24
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	1,239 ,281, 806.0 0				1,621, 822,72 8.69		2,451, 085.97		264,72 4,184. 43	16,782 ,143.9 6	1,775, 202,84 0.00		4,920, 264,78 9.05	185,78 8,667. 47	5,106, 053,45 6.52
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)							-65,08 9,649. 03				-75,98 8,121. 20		-141,0 77,770 .23	-1,488, 701.33	-142,5 66,471 .56
(一)综合收益 总额							-65,08 9,649. 03				171,86 8,240. 00		106,77 8,590. 97	-1,326, 289.57	105,45 2,301. 40
(二)所有者投 入和减少资本														-162,4 11.76	-162,4 11.76
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他														-162,4 11.76	-162,4 11.76
(三)利润分配											-247,8 56,361 .20		-247,8 56,361 .20		-247,8 56,361 .20
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											-247,8 56,361 .20		-247,8 56,361 .20		-247,8 56,361 .20

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,239,281,806.00				1,621,822,728.69		-62,638,563.06		264,724,184.43	16,782,143.96	1,699,214,718.80		4,779,187,018.82	184,299,966.14	4,963,486,984.96

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	1,032 ,734, 839.0 0				1,828, 369.69 5.69		167,75 2,408. 95		246,84 3,122. 20	14,732 ,877.6 1	2,095, 944,23 9.39		5,386, 377,18 2.84	161,035 ,401.09	5,547,4 12,583. 93
加：会计															

政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	1,032 ,734, 839.0 0				1,828, 369,69 5.69	167,75 2,408. 95		246,84 3,122. 20	14,732 ,877.6 1	2,095, 944,23 9.39		5,386, 377,18 2.84	161,035 ,401.09	5,547,4 12,583. 93	
三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列）	206,5 46,96 7.00				-206,5 46,967 .00	117,54 4,699. 41				-52,65 3,381. 21		64,891 ,318.2 0	15,172, 612.67	80,063, 930.87	
（一）综合收 益总额						117,54 4,699. 41				153,89 3,586. 59		271,43 8,286. 00	7,984,6 72.60	279,422 ,958.60	
（二）所有者 投入和减少资 本													7,187,9 40.07	7,187,9 40.07	
1. 所有者投入 的普通股													6,713,4 00.00	6,713,4 00.00	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他													474,540 .07	474,540 .07	
（三）利润分 配										-206,5 46,967 .80		-206,5 46,967 .80		-206,54 6,967.8 0	
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										-206,5 46,967		-206,5 46,967		-206,54 6,967.8	

分配											.80		.80		0
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	206,546,967.00				-206,546,967.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	206,546,967.00				-206,546,967.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,239,281,806.00				1,621,822,728.69	285,297,108.36		246,843,122.20	14,732,877.61	2,043,290.85		5,451,268,501.04	176,208,013.76		5,627,476,514.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,239,281,806.00				1,709,322,752.80				264,724,184.43	1,242,384,167.00		4,455,712,910.56

	00									33		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,239,281,806.00				1,709,322,752.80				264,724,184.43	1,242,384,167.33		4,455,712,910.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-186,671,355.77		-186,671,355.77
（一）综合收益总额										61,185,005.43		61,185,005.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-247,856,361.20		-247,856,361.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-247,856,361.20		-247,856,361.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,239,281,806.00				1,709,322,752.80				264,724,184.43	1,055,712,811.56		4,269,041,554.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,032,734,839.00				1,915,869,719.80				246,843,122.20	1,288,001,575.05		4,483,449,256.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,032,734,839.00				1,915,869,719.80				246,843,122.20	1,288,001,575.05		4,483,449,256.05
三、本期增减变动金额(减少以	206,546,967.00				-206,546,967.00					-79,830,587.98		-79,830,587.98

“—”号填列)	00				0							
(一)综合收益总额									126,716,379.82		126,716,379.82	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-206,546,967.80		-206,546,967.80	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-206,546,967.80		-206,546,967.80	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	206,546,967.00				-206,546,967.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	206,546,967.00				-206,546,967.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,239,281,806.00				1,709,322,752.80				246,843,122.20	1,208,170,987.07		4,403,618,668.07

三、公司基本情况

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。统一社会信用代码为91440300708415957K，法定代表人黄文辉，住所为深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦20F。

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%；赣江新区全球星投资管理有限公司（原名“深圳市全球星投资管理有限公司”）持有本公司股份为2,500万股，持股比例25%。

根据2007年12月11日公司临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币1,000万元，由黄绍武、黄文辉等92人认购公司普通股股份1,000万股，面值为每股人民币1.00元，认购价格为每股人民币2.12元。认购后公司注册资本为人民币11,000万元，股本为人民币11,000万元，其中：深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司股份为7,500万股，持股比例68.1818%；赣江新区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%；赣江新区全球星投资管理有限公司持有本公司股份为7,750万股，持股比例为22.7272%；黄绍武、黄文辉等92人持有本公司股份为3,100万股，持股比例为9.0910%。

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

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

根据2011年11月8日第二次临时股东大会决议，公司申请新增的注册资本为人民币49,330万元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份总额49,330万股，每股面值1.00元，合计增加股本人民币49,330万元。转增后总股本为人民币98,660万元。其中深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司股权60,450万元，持股比例61.2710%，赣江新区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%，赣江新区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，赣江新区全球星投资管理有限公司向其全资子公司新余全球星投资管理有限公司（原名西藏山南全球星商业服务有限公司）转让其所持本公司股权9,500万元，股权比例为9.5086%。本次股份协议转让完成后，新余全球星投资管理有限公司持有本公司股权9,500万元，持股比例9.5086%；赣江新区全球星投资管理有限公司直接持有本公司股权10,650万元，通过全资子公司新余全球星投资管理有限公司间接持有本公司股权9,500万元，合计持有本公司股权20.1681%。

根据公司2014年4月18日第三届董事会第八次（定期）会议审议通过的《关于确认第二期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件及相关事项的议案》，第二期股票期权的激励对象在规定的行权期内采用自主行权的方式进行行权。截至2015年4月22日，公司第二期股票期权激励计划第一个行权期结束，本期符合行权条件的激励对象已经自主行权股票期权共计4,784,839股。公司增加股本人民币4,784,839元，此次增资后公司注册资本为人民币1,003,884,839元，股本人民币1,003,884,839.00元，已经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年8月12日出具中证天通（2015）验字第10001号验资报告。2015年9月8日，公司完成工商变更登记。

根据2014年4月18日公司召开第三届董事会第八次（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激励计划第一个行权期失效/解锁期失效及相关事项的议案》，2015年1月9日召开了第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过的《关于确认首期股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期失效及相关事项的议案》，2015年10月23日召开了第三届董事会第三十一次（临时）会议审议通过的《关于确认首期股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期失效及相关事项的议案》，公司按照回购的限制性股票的议案回购注销部分激励对象限制性股份12,500,000.00股，每股回购价格为人民币8.75元，贵公司申请减少注册资本人民币12,500,000.00。变更后，公司的注册资本为人民币991,384,839.00元，实际支付给股权激励对象的限制性股票注销回购款超出认缴注册资本的金额人民币96,875,000.00元作为贵公司资本公积的减少。本次变更由北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年12月18日出具中证天通（2015）验字第1002号验资报告。

根据公司2015年9月14日第三届董事会第二十九次（临时）会议决议、2015年10月13日公司第三次临时股东大会决议、2015年9月非公开发行股票预案（修订稿）及修改后公司章程规定，公司申请通过向先锋创业有限公司、唐进波、新余爱乐投资管理中心（有限合伙）定向增发人民币普通股（A）股增加注册资本人民币41,350,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,032,743,839.00元。2016年4月12日经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市爱施德股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】769号）核准，公司获取向先锋创业有限公司、唐进波、新余爱乐投资管理中心（有限合伙）定向增发人民币普通股（A股）股票41,350,000股。

根据公司2017年度股东大会决议审议，公司申请新增的注册资本为人民币206,546,967.00元，公司按每

10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额206,546,967.00股，每股面值1元，计增加股本206,546,967.00元。本次变更已经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年6月6日出具中证天通（2018）证验字第10006号验资报告，变更后的注册资本为人民币1,239,281,806.00元，股本为人民币1,239,281,806.00元。

本公司经营范围：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）；移动通信、电子产品及有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。（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。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；二类医疗器械销售。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月29日决议批准报出。

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子企业共87户，详见本财务报告附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少14户，详见本财务报告附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

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2019年6月30日的财务状况及2019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2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子企业从事手机分销零售、商品贸易经营及小额贷款经营等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本财务报告附注五、32“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本财务报告附注五、37“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本财务报告附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本财务报告附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告附注五、20“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本财务报告附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本财务报告附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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现金、价值变动风险很小的投资。

9、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。

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

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。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利

得或损失计入当期损益。

(3) 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的控制。

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。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

A.减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

B.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

C.以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

D.金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

E.各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同
--------	----------------------------

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	a. 深圳市彩梦科技有限公司（以下简称“彩梦科技公司”）及其子公司将金额为人民币300万元及以上且超过期末应收账款余额10%的应收账款项确认为单项金额重大的应收款项。单项金额重大的其他应收款是指期末余额200万元及以上的其他应收款。 b. 除上述公司之外，本公司将金额为人民币500万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	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。
账龄组合	以应收款项的账龄分析作为信用风险特征划分组合
款项性质组合	以应收备用金、押金及保证金等具有类似性质款项为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	以与债务人是否为本公司合并范围内关联方为信用风险特征划分组合
应收保理款组合	按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法分别如下：

a.彩梦科技公司及其子公司

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

b.除彩梦科技公司之外的公司

账 龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	0-30
其中：3个月以内	---
3-6个月	10
6-12个月	30
1-2年	70

2-3年	100
3-4年	100
4-5年	100
5年以上	100

③其他应收款

对于其他应收款、应收利息和应收股利，无论是否包含重大融资成分，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，对于其他应收款的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、应收票据

详见本财务报告附注五、10、金融工具

12、应收账款

详见本财务报告附注五、10、金融工具

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本财务报告附注五、10、金融工具

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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。除煤等商品在领用和发出时按个别认定法计价外, 其他存货在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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、发放贷款和垫款

(1) 短期及中长期贷款的分类依据

按贷款的发放期限确定。凡合同期限在1年以内(含1年)的贷款作为短期贷款, 合同期限在1-5年的贷款作为中期贷款, 合同期限在5年以上的贷款作为长期贷款。

(2) 非应计贷款的划分依据

系指贷款本金或利息逾期达到或超过90天没有收回的贷款, 非应计贷款不计提表内应计利息。

(3) 自营贷款与委托贷款划分依据

自营贷款系指本公司自主发放并承担风险, 并由本公司收取本金和利息的贷款; 委托贷款系指由委托人提供资金, 由本公司根据委托人确定的贷款对象、用途、金额、期限、利率等而代理发放、监督使用并协助收回的贷款, 其风险由委托人承担, 本公司发放委托贷款时, 只收取手续费, 不代垫资金。

(4) 计提贷款损失准备的范围和方法

① 贷款损失准备的核算方法

贷款损失准备计提范围为本公司承担风险和损失的贷款(含抵押、质押、保证、信用贷款)。发放贷款及垫款以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司于每个资产负债表日对处于不同阶段的贷款的预期信用损失分别进行计量。自贷款初始确认后信用风险未显著增加的, 处于第一阶段, 本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备; 自贷款初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 本公司按照该贷款整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 自贷款初始确认后已经发生信用风险的, 处于第三阶段, 本公司按照贷款整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的贷款, 本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加, 按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

提取的贷款损失准备计入当期损益。发生贷款损失, 冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款损失以后又收回的, 其核销的贷款损失准备则予以转回。

② 贷款损失的确认标准

公司经采取所有可能的措施和实施必要的程序之后, 凡符合下列条件之一, 造成公司确实无法收回的债权列为贷款损失:

A. 借款人和担保人依法宣告破产、关闭、解散或撤销, 并终止法人资格, 本公司对借款人和担保人进行追偿后, 未能收回的债权;

B. 借款人死亡,或者依照《中华人民共和国民法通则》的规定宣告失踪或者死亡,本公司依法对其财产或者遗产进行清偿,并对担保人进行追偿后,未能收回的债权;

C. 借款人遭受重大自然灾害或者意外事故,损失巨大且不能获得保险补偿,或者已保险赔偿后,确实无力偿还的部分或全部债务,本公司对其财产进行清偿和对担保人进行追偿后,未能收回的债权;

D. 借款人和担保人虽未依法宣告破产、关闭、解散,但已完全停止经营活动,被县级及县级以上工商行政管理部门依法注销、吊销营业执照,终止法人资格,本公司对借款人和担保人进行追偿后,未能收回的债权;

E. 借款人和担保人虽未依法宣告破产、关闭、解散,但已完全停止经营活动或者下落不明、未进行工商登记或连续两年以上未参加工商年检,本公司对借款人和担保人进行追偿后,未能收回的债权;

F. 借款人触犯刑律,依法受到制裁,其财产不足归还所借债务,又无其他债务承担者,本公司经追偿后确实无法收回的债权;

G. 由于借款人和担保人不能偿还到期债务,本公司诉诸法律,经法院对借款人和担保人强制执行,借款人和担保人均无财产可执行,法院裁定终结执行或终止执行后,本公司仍无法收回的债权;

H. 对借款人和担保人诉诸法律后,因借款人和担保人主体资格不符或消亡等原因,被法院驳回起诉或裁定免除(或部分免除)债务人责任;或借款合同、担保合同等权利凭证遗失或丧失诉讼时效,法院不予受理或不予支持,本公司经追偿后无法收回的债权;

I. 由于上述A至H项原因借款人不能偿还到期债务,本公司依法取得抵债资产,抵债金额小于贷款本息的差额,经追偿后仍无法收回的债权;

以上确实不能收回的贷款,按审批权限报经董事会或股东大会批准后作为贷款损失核销。

17、合同资产

不适用

18、合同成本

不适用

19、持有待售资产

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺;预计出售将在一年内完成。其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面

价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自

身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21、投资性房地产

不适用

22、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

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

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

23、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

24、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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) 内部研究开发支出会计政策

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五、26“长期资产减值”。

26、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、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。

27、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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

28、合同负债

不适用。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

30、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。

31、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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) 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。

32、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 收入确认总体原则

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。

(2) 除上述收入确认的总体原则外，各类不同业务类型的收入确认具体方法如下：

①智能终端产品分销业务：根据客户订单发货，经客户检验签收后确认收入。同时公司结合不同厂家的销售政策，以资产负债表日前36个月实际支付价保与收入的比例乘以截止月份的收入作为资产负债表日应计提的价保冲减当期营业收入。对没有完整控制权、没有承担主要存货风险的商品销售，公司按净额法确认收入。

②煤等商品贸易业务：根据客户订单发货，在货权转移时确认收入。

③手机数字业务：取得运营商提供的对账结算凭据并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期仍未提供结算数据，在相关收入能够可靠计量的情况下，根据系统数估算确认收入。

④移动转售业务：语音通话费，月租费及短信、炫铃、个性化彩铃、来电显示、秘书服务等增值业务在提供服务后根据计费结算系统计算确认收入。

⑤保理业务：在相关的保理利息收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按保理合同约定的利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理收入。

33、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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

34、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、清偿负债同时进行时，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。

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

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。

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

本公司作为承租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

36、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 坏账准备

如本财务报告附注五、10、金融工具所述，本公司根据金融工具的会计政策，采用预期信用损失法核

算应收款项的坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项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) 贷款减值准备

如本财务报告附注五、16、发放贷款及垫款所述,本公司将发放的贷款及垫款根据信贷资产按预期信用风险为基础,结合实际情况充分评估可能存在的损失,分析确定信贷资产应计提贷款损失准备总额。提取的贷款损失准备计入当期损益。发生贷款损失,冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款损失以后又收回的,其核销的贷款损失准备则予以转回。

(4) 其他金融资产减值

如本财务报告附注五、10、金融工具所述,本公司根据金融工具的会计政策,采用预期信用损失法核算其他金融资产减值损失。本公司确定各项金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

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。

(6) 折旧和摊销

本公司对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。

(7) 递延所得税资产

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

略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 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。

(9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

(10) 一般风险准备金

公司参照财政部印发的《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20号）的规定，在提取资产减值准备的基础上，对风险资产计提一般风险准备以部分弥补尚未识别的可能性损失。公司采用标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，计提一般风险准备，作为利润分配处理。一般风险准备金余额原则上不低于风险资产期末余额的1.5%。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新财务报表格式	经公司第四届董事会第二十八次（定期）会议审议通过	财会〔2019〕6号
非货币性资产交换	经公司第四届董事会第二十八次（定期）会议审议通过	财会〔2019〕8号
债务重组	经公司第四届董事会第二十八次（定期）会议审议通过	财会〔2019〕9号

本公司执行上述准则在报告期内无重大影响。除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	3,237,345,929.00	3,237,345,929.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		317,968,239.73	317,968,239.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,968,239.73		-217,968,239.73
衍生金融资产			
应收票据	309,101,965.50	309,101,965.50	
应收账款	1,584,363,693.49	1,584,363,693.49	
应收款项融资			
预付款项	575,808,804.89	575,808,804.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	118,509,117.74	118,509,117.74	
其中：应收利息	14,425,278.68	14,425,278.68	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,355,193,580.31	2,355,193,580.31	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	484,830,906.12	484,830,906.12	
流动资产合计	8,883,122,236.78	8,983,122,236.78	100,000,000.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款	919,312,251.62	915,275,597.96	-4,036,653.66
债权投资			
可供出售金融资产	216,660,954.98		-216,660,954.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	32,738,065.61	32,738,065.61	
其他权益工具投资		86,660,954.98	86,660,954.98

其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	15,782,914.57	15,782,914.57	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,596,956.89	25,596,956.89	
开发支出			
商誉	3,674,103.39	3,674,103.39	
长期待摊费用	8,961,863.25	8,961,863.25	
递延所得税资产	123,379,887.80	124,389,051.22	1,009,163.42
其他非流动资产	18,000,000.00	18,000,000.00	
非流动资产合计	1,364,106,998.11	1,261,079,507.87	-103,027,490.24
资产总计	10,247,229,234.89	10,244,201,744.65	-3,027,490.24
流动负债：			
短期借款	3,636,967,774.36	3,636,967,774.36	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	176,250,914.20	176,250,914.20	
预收款项	514,975,304.31	514,975,304.31	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	54,283,208.38	54,283,208.38	
应交税费	94,349,902.97	94,349,902.97	
其他应付款	58,080,015.91	58,080,015.91	
其中：应付利息	15,900,631.65	15,900,631.65	

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,534,907,120.13	4,534,907,120.13	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	599,248,224.96	599,248,224.96	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,238,454.00	1,238,454.00	
递延收益			
递延所得税负债	2,754,489.04	2,754,489.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	603,241,168.00	603,241,168.00	
负债合计	5,138,148,288.13	5,138,148,288.13	
所有者权益：			
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,621,822,728.69	1,621,822,728.69	
减：库存股			
其他综合收益	2,451,085.97	2,451,085.97	
专项储备			
盈余公积	264,724,184.43	264,724,184.43	
一般风险准备	16,782,143.96	16,782,143.96	

未分配利润	1,776,746,860.02	1,775,202,840.00	-1,544,020.02
归属于母公司所有者权益合计	4,921,808,809.07	4,920,264,789.05	-1,544,020.02
少数股东权益	187,272,137.69	185,788,667.47	-1,483,470.22
所有者权益合计	5,109,080,946.76	5,106,053,456.52	-3,027,490.24
负债和所有者权益总计	10,247,229,234.89	10,244,201,744.65	-3,027,490.24

调整情况说明：

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，本公司已按上述准则和通知要求编制2019年半年度合并财务报表。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响金额调整了2019年年初合并财务报表相关项目金额，相关项目影响金额见上表。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,521,372,264.33	2,521,372,264.33	
交易性金融资产		217,968,239.73	217,968,239.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,968,239.73		-217,968,239.73
衍生金融资产			
应收票据	225,300,733.00	225,300,733.00	
应收账款	1,105,965,826.14	1,105,965,826.14	
应收款项融资			
预付款项	537,836,575.39	537,836,575.39	
其他应收款	983,248,185.67	983,248,185.67	
其中：应收利息	8,228,726.67	8,228,726.67	
应收股利			
存货	1,470,121,852.07	1,470,121,852.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	350,753,080.16	350,753,080.16	
流动资产合计	7,412,566,756.49	7,412,566,756.49	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,742,983,416.73	1,742,983,416.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,925,235.24	6,925,235.24	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,807,103.03	16,807,103.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,440,770.08	1,440,770.08	
递延所得税资产	41,773,797.32	41,773,797.32	
其他非流动资产	18,000,000.00	18,000,000.00	
非流动资产合计	1,827,930,322.40	1,827,930,322.40	
资产总计	9,240,497,078.89	9,240,497,078.89	
流动负债：			
短期借款	2,050,094,700.00	2,050,094,700.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,335,350,000.00	1,335,350,000.00	
应付账款	18,984,367.53	18,984,367.53	
预收款项	430,422,805.51	430,422,805.51	
合同负债			
应付职工薪酬	27,526,759.97	27,526,759.97	
应交税费	53,218,911.70	53,218,911.70	

其他应付款	267,946,338.73	267,946,338.73	
其中：应付利息	15,377,009.48	15,377,009.48	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,183,543,883.44	4,183,543,883.44	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	599,248,224.96	599,248,224.96	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,992,059.93	1,992,059.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	601,240,284.89	601,240,284.89	
负债合计	4,784,784,168.33	4,784,784,168.33	
所有者权益：			
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,709,322,752.80	1,709,322,752.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	264,724,184.43	264,724,184.43	
未分配利润	1,242,384,167.33	1,242,384,167.33	
所有者权益合计	4,455,712,910.56	4,455,712,910.56	

负债和所有者权益总计	9,240,497,078.89	9,240,497,078.89	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明：

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，本公司已按上述准则和通知要求编制2019年半年度财务报表。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响金额调整了2019年年初财务报表相关项目金额，相关项目影响金额见上表。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、6%、9%、10%、13%、16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	于中国境内注册的公司之企业所得税税率为 25%，其他详见税收优惠及批文	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市优友互联有限公司	15%
北京威丰科技有限公司	15%
深圳市优友供应链有限公司	15%
爱施德（香港）有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。
中国供应链金融服务有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。
Genesis (BVI) Holding Ltd	英属维京群岛（BVI）离岸公司不必向英属维京群岛政府缴纳任何税项
Genesis (Cayman) Ltd	开曼群岛的法律赋予豁免公司（相对非居民公司而言）（EXEMPTED COMPANY）可以获得保证豁免于注册成立后二十年不必缴纳任何税项

2、税收优惠

(1) 根据2008年1月1月实施的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。本公司之控股子公司深圳市优友互联有限公司、北京威丰科技有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据前海国家税务局分别下发的【深国税前海通[2017]31599】、【深国税前海 通[2017]35981】的税务事项通知书，依据财税[2014]26号第一条，本公司之控股子公司深圳市优友供应链有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局颁布的财税[2018]77号文件规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，即实际税率为10%。

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

(5) 英属维京群岛（BVI）离岸公司不必向英属维京群岛政府缴纳任何税项，在英属维京群岛（BVI）之外进行的商业活动和交易完全免税。

(6) 开曼群岛的法律赋予豁免公司（相对非居民公司而言）（EXEMPTED COMPANY）可以获得保证豁免于注册成立后二十年不必缴纳任何税项（虽然现在开曼群岛没有任何税项）。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	643,823.50	276,329.89
银行存款	2,197,716,434.91	2,295,889,317.32
其他货币资金	535,320,097.77	941,180,281.79
合计	2,733,680,356.18	3,237,345,929.00
其中：存放在境外的款项总额	25,193,536.94	24,118,224.00

其他说明：

(1) 其他货币资金明细：

项 目	期末余额
各类保证金	529,445,000.00
第三方平台资金	5,205,331.72
其他资金	669,766.05
合 计	535,320,097.77

(2) 期末受限资金明细：

项 目	期末余额
保函保证金	376,590,000.00
贷款质押定期存单（附注七、20）	208,000,000.00
信用证保证金	42,855,000.00
银行承兑汇票保证金	110,000,000.00
贷款质押的活期存款（附注七、20）	311,000,000.00

其他	200,000.00
合 计	1,048,645,000.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	317,968,239.73
其中：		
华贵人寿保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
结构性存款		217,968,239.73
合计	100,000,000.00	317,968,239.73

其他说明：详见附注五 37、重要会计政策和会计估计变更中公司首次执行新金融工具准则，调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	464,401,989.32	251,600,733.00
商业承兑票据		57,501,232.50
合计	464,401,989.32	309,101,965.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	464,401,989.32	100.00%			464,401,989.32	309,101,965.50	100.00%			309,101,965.50
合计	464,401,989.32	100.00%			464,401,989.32	309,101,965.50	100.00%			309,101,965.50

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	323,975,844.05
合计	323,975,844.05

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	970,000,000.00	
信用证	592,850,000.00	
合计	1,562,850,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	57,501,232.50
合计	57,501,232.50

(5) 其他说明

①上述期末公司已贴现尚未到期的银行承兑汇票 970,000,000.00 元、信用证 592,850,000.00 元，合计 1,562,850,000.00 元，为子公司西藏酷爱通信有限公司贴现本公司向其开具的银行承兑汇票和信用证，已在短期借款中反映，参见附注七、20；

②期末公司已质押的应收票据 323,975,844.05 元，公司为子公司西藏酷爱通信有限公司开具的银行承兑汇票 260,000,000.00 元及商业承兑汇票 50,000,000.00 元（合并层面已抵消），向银行质押借款，已在短期借款中反映，参见附注七、20。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	67,419,883.49	3.82%	14,206,035.49	21.07%	53,213,848.00	67,936,361.49	4.22%	14,722,513.49	21.67%	53,213,848.00

其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	63,380,000.00	3.59%	10,166,152.00	16.04%	53,213,848.00	63,380,000.00	3.94%	10,166,152.00	16.04%	53,213,848.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,039,883.49	0.23%	4,039,883.49	100.00%		4,556,361.49	0.28%	4,556,361.49	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,699,973,463.89	96.18%	21,387,056.50	1.26%	1,678,586,407.39	1,541,468,743.73	95.78%	10,318,898.24	0.67%	1,531,149,845.49
其中:										
账龄组合	1,576,520,689.97	89.19%	18,838,001.02	1.19%	1,557,682,688.95	1,387,848,617.16	86.23%	7,286,495.71	0.53%	1,380,562,121.45
应收保理款组合	123,452,773.92	6.99%	2,549,055.48	2.06%	120,903,718.44	153,620,126.57	9.55%	3,032,402.53	1.97%	150,587,724.04
合计	1,767,393,347.38	100.00%	35,593,091.99	2.01%	1,731,800,255.39	1,609,405,105.22	100.00%	25,041,411.73	1.56%	1,584,363,693.49

①按单项计提坏账准备: 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国农垦集团有限公司	63,380,000.00	10,166,152.00	16.04%	诉讼中, 回款时间及金额暂不确定。
合计	63,380,000.00	10,166,152.00	--	--

②按单项计提坏账准备: 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,385,732.78	2,385,732.78	100.00%	预计无法收回
客户 2	517,566.46	517,566.46	100.00%	预计无法收回
客户 3	1,075,509.35	1,075,509.35	100.00%	预计无法收回
客户 4	40,566.90	40,566.90	100.00%	预计无法收回
客户 5	20,508.00	20,508.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,039,883.49	4,039,883.49	--	--

③按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	1,476,007,398.85	241,093.37	0.02%
3-6 个月	69,959,400.85	6,905,426.28	9.87%
6 个月-1 年	19,098,661.11	5,486,191.31	28.73%
1 至 2 年	8,257,711.28	3,007,772.20	36.42%
2 至 3 年	3,197,410.50	3,197,410.48	100.00%
3 年以上	107.38	107.38	100.00%
合计	1,576,520,689.97	18,838,001.02	--

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄分析作为信用风险特征划分组合。

④按组合计提坏账准备：应收保理款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
深圳市飞马国际供应链股份有限公司	123,452,773.92	2,549,055.48	2.06%
合计	123,452,773.92	2,549,055.48	--

确定该组合依据的说明：应收保理款组合按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,565,061,857.60
其中：3 个月以内	1,474,966,550.08
3-6 个月	70,052,856.85
6 个月-1 年	20,042,450.67
1 至 2 年	196,165,994.55
2 至 3 年	3,718,580.17
3 年以上	2,446,915.06
合计	1,767,393,347.38

(2) 本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	25,041,411.73	10,561,847.90		10,167.64	35,593,091.99
合计	25,041,411.73	10,561,847.90		10,167.64	35,593,091.99

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	10,167.64

应收账款核销说明：因下属子公司实体注销而核销账面的应收账款坏账准备 10,167.64 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为1,250,099,518.11元，占应收账款年末余额合计数的比例为70.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,934,788.26元。

(5) 其他说明

2019上半年本公司之下属公司西安市乐动电子数码有限公司向金融机构以附追索权的方式转让了应收账款8,117,572.65元。截至2019年06月30日，3,553,303.59元未到期，金融机构按该金额的90%即3,197,973.24元向西安市乐动电子数码有限公司支付保理融资款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,487,419,820.04	98.61%	569,603,302.15	98.92%
1 至 2 年	18,189,808.80	1.21%	5,983,559.54	1.04%
2 至 3 年	2,539,691.04	0.17%	221,943.20	0.04%
3 年以上	220,548.00	0.01%		
合计	1,508,369,867.88	--	575,808,804.89	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为1,401,408,888.96元，占预付账款年末余额合计数的比例为92.91%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,531,282.33	14,425,278.68
其他应收款	122,023,629.83	104,083,839.06
合计	125,554,912.16	118,509,117.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贷款利息原值	3,791,413.38	6,456,683.06
保证金利息		3,781,466.40
结构性存款固定收益		4,447,260.27
减：坏账准备	260,131.05	260,131.05
合计	3,531,282.33	14,425,278.68

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
客户 D	218,049.60	2018 年 03 月 20 日	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 E	14,914.70	2015 年 06 月 18 日	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 F	11,902.46	2015 年 08 月 12 日	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 G	7,050.78	2015 年 08 月 12 日	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 H	5,991.84	2015 年 12 月 26 日	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 I	2,221.67	2015 年 10 月 28 日	客户无力偿还	已全额计提坏账
合计	260,131.05	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			260,131.05	260,131.05
2019 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				
2019 年 06 月 30 日余额			260,131.05	260,131.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	98,368,690.58	75,437,171.43
单位往来款	33,209,865.34	27,484,715.37
员工备用金	2,635,977.14	1,022,211.16
代垫费用	5,105,640.41	12,990,525.31
代扣社保	1,501,902.01	489,425.24
合计	140,822,075.48	117,424,048.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,373,999.21		2,966,210.24	13,340,209.45
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	240,013.33		5,920,998.67	6,161,012.00
本期核销			702,775.80	702,775.80
2019 年 6 月 30 日余额	10,614,012.54		8,184,433.11	18,798,445.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,183,903.55
1 至 2 年	7,724,962.95
2 至 3 年	32,027,941.14
3 至 4 年	5,242,317.28

4 至 5 年	37,412,697.45
5 年以上	10,230,253.11
合计	140,822,075.48

3) 本期计提、转回或核销的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	转回或核销	
其他应收款坏账准备	13,340,209.45	6,161,012.00	702,775.80	18,798,445.65
合计	13,340,209.45	6,161,012.00	702,775.80	18,798,445.65

本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
坏账核销	712,943.44

其他应收款核销说明: 因下属子公司实体注销而核销账面的应收账款坏账准备 702,775.80 元。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	32,090,000.00	5 年以内	22.79%	
第二名	预付货款转入	26,751,300.00	2 至 3 年	19.00%	8,025,390.00
第三名	保证金	10,500,000.00	1 年以内	7.46%	
第四名	保证金	7,060,000.00	4 年以内	5.01%	
第五名	代垫款	4,787,952.82	1 年以内	3.40%	239,397.64
合计	--	81,189,252.82	--	57.65%	8,264,787.64

7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,213,197,879.	124,032,129.10	2,089,165,750.	2,454,335,868.	99,197,062.95	2,355,138,806.

	11		01	98		03
委托代销商品				141,812.63	87,038.35	54,774.28
合计	2,213,197,879.11	124,032,129.10	2,089,165,750.01	2,454,477,681.61	99,284,101.30	2,355,193,580.31

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	99,197,062.95	112,002,664.47		87,167,598.32		124,032,129.10
委托代销商品	87,038.35			87,038.35		
合计	99,284,101.30	112,002,664.47		87,254,636.67		124,032,129.10

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
国鑫基金管理有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00		2019年12月31日
合计	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00		--

其他说明：2015年9月，公司同意作为发起人之一与张礼庆共同设立“国鑫基金管理有限公司”，拟以货币出资4,000万元人民币，持股比例40%，占注册资本总额的40%。国鑫基金管理有限公司已于2015年12月28日向中国证券监督管理委员会提交了《公募基金基金管理公司设立、公募基金管理人资格审批》的申请材料，申请材料已经接受。截止2018年12月31日，公司已缴纳筹备经费1,800万元。2019年7月，公司同意与赣江新区全球星投资管理有限公司签订注资份额转让协议，协议作价1,800万元向赣江新区全球星投资管理有限公司转让所持国鑫基金40%的出资份额。

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵的增值税	97,822,269.54	128,151,603.54
预缴的企业所得税	4,114,713.67	3,150,621.69
待摊费用	578,818.08	3,528,680.89
理财产品	250,000.00	350,000,000.00
合计	102,765,801.29	484,830,906.12

10、发放贷款和垫款

(1) 贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	年末余额	年初余额
(1) 以摊余成本计量		
以摊余成本计量的贷款和垫款总额	1,354,823,337.10	951,557,615.39
减：贷款损失准备	56,030,717.44	36,282,017.43
其中：单项计提数	-	-
组合计提数	56,030,717.44	36,282,017.43
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	1,298,792,619.66	915,275,597.96
(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款总额		
减：贷款损失准备		
其中：单项计提数		
组合计提数		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款账面价值		
(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的贷款和垫款账面价值		
贷款和垫款账面价值	1,298,792,619.66	915,275,597.96

(2) 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末余额	年初余额
信用贷款	993,275,017.10	590,989,295.39
保证贷款	279,928,320.00	266,268,320.00
附担保物贷款	81,620,000.00	94,300,000.00
其中：抵押贷款	81,620,000.00	250,000.00
质押贷款		94,050,000.00
贷款和垫款总额	1,354,823,337.10	951,557,615.39
减：贷款损失准备	56,030,717.44	36,282,017.43
其中：单项计提数		
组合计提数	56,030,717.44	36,282,017.43
贷款和垫款账面价值	1,298,792,619.66	915,275,597.96

(3) 贷款损失准备年初调整说明

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响金额调整了 2019 年年初合并财务报表中贷款损失准备的余额，调增金额为 4,036,653.66 元。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
-------	------	--------	------	------

		追加 投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳国鑫 创沅移动 互联网股 权投资中 心（有限 合伙）	30,157,4 36.93									30,157, 436.93	
深圳市鼎 锋金融服 务有限公 司	1,235,14 3.78		1,235,1 43.78								
爱施德全 球贸易有 限公司	1,345,48 4.90								5,313.1 5	1,350,7 98.05	
小计	32,738,06 5.61		1,235,143 .78						5,313.15	31,508,23 4.98	
合计	32,738,06 5.61		1,235,143 .78						5,313.15	31,508,23 4.98	

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的	9,873,700.37	86,460,934.98
按成本计量的	200,020.00	200,020.00
合计	10,073,720.37	86,660,954.98

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股 利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
深圳市众脉投资有限合伙企业 （有限合伙）						
深圳市优宝在线科技有限公司						

中新控股						
------	--	--	--	--	--	--

其他说明：详细见附注五 37、重要会计政策和会计估计变更中公司首次执行新金融工具准则，调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京新龙脉壹号投资基金管理中心(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
店商互联（北京）科技发展有限公司		
北京魔镜未来科技有限公司		
深圳前海松禾暴风资本管理合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

项目	期末余额		
	账面原值	减值准备	账面余额
北京新龙脉壹号投资基金管理中心（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00	
店商互联（北京）科技发展有限公司	15,489,000.00	15,489,000.00	
北京魔镜未来科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
深圳前海松禾暴风资本管理合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	75,489,000.00	75,489,000.00	30,000,000.00

详细见附注五37、重要会计政策和会计估计变更中公司首次执行新金融工具准则，调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,279,876.78	15,782,914.57
合计	13,279,876.78	15,782,914.57

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,143,239.25	10,415,454.52	37,192,747.21	18,637,102.29	80,388,543.27

2.本期增加金额			430,488.31	71,141.53	501,629.84
（1）购置			430,488.31	71,141.53	501,629.84
3.本期减少金额		1,210,000.00	142,239.94	15,025.64	1,367,265.58
（1）处置或报废		1,210,000.00	142,239.94	15,025.64	1,367,265.58
4.期末余额	14,143,239.25	9,205,454.52	37,480,995.58	18,693,218.18	79,522,907.53
二、累计折旧					
1.期初余额	9,437,927.20	7,513,328.30	32,767,597.32	14,886,775.88	64,605,628.70
2.本期增加金额	290,792.65	376,464.65	1,646,080.75	607,087.28	2,920,425.33
（1）计提	290,792.65	376,464.65	1,646,080.75	607,087.28	2,920,425.33
3.本期减少金额		1,149,500.00	133,523.28		1,283,023.28
（1）处置或报废		1,149,500.00	133,523.28		1,283,023.28
4.期末余额	9,728,719.85	6,740,292.95	34,280,154.79	15,493,863.16	66,243,030.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,414,519.40	2,465,161.57	3,200,840.79	3,199,355.02	13,279,876.78
2.期初账面价值	4,705,312.05	2,902,126.22	4,425,149.89	3,750,326.41	15,782,914.57

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	989,816.66

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,426,579.97	人才住房没有房产证

15、无形资产

单位：元

项目	办公软件	音乐使用版权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	55,254,434.67	77,000.00	55,331,434.67
2.本期增加金额	979,229.02		979,229.02
(1) 购置	979,229.02		979,229.02
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	56,233,663.69	77,000.00	56,310,663.69
二、累计摊销			
1.期初余额	29,657,477.78	77,000.00	29,734,477.78
2.本期增加金额	2,317,127.90		2,317,127.90
(1) 计提	2,317,127.90		2,317,127.90
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	31,974,605.68	77,000.00	32,051,605.68
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	24,259,058.01		24,259,058.01
2.期初账面价值	25,596,956.89		25,596,956.89

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
彩梦科技公司收购北京龙迹天地科技有限公司	1,823,705.95			1,823,705.95

彩梦科技公司收购北京雪狐影视文化咨询有限公司	410,947.45					410,947.45
彩梦科技公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87					8,472,839.87
彩梦科技公司收购北京汇乐之音数字文化传播有限公司	50,997.11					50,997.11
彩梦科技公司收购北京铮尚游文化传播有限公司	453,824.47					453,824.47
北京瑞成汇达科技有限公司收购深圳市安派易讯移动科技有限公司	3,658,019.16					3,658,019.16
深圳市优友金融服务有限公司收购深圳金石创新科技有限公司	9,780.76					9,780.76
深圳市爱保科技信息服务有限公司收购北京威丰科技有限公司	1,453,505.63					1,453,505.63
合计	16,333,620.40					16,333,620.40

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京瑞成汇达科技有限公司收购深圳市安派易讯移动科技有限公司	3,658,019.16			3,658,019.16
彩梦科技公司收购北京雪狐影视文化咨询有限公司	74,833.51			74,833.51
彩梦科技公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87			8,472,839.87
彩梦科技公司收购北京铮尚游文化传播有限公司	453,824.47			453,824.47
合计	12,659,517.01			12,659,517.01

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	8,959,529.92	3,018,755.54	3,278,220.88		8,700,064.58
其他	2,333.33		700.00		1,633.33
合计	8,961,863.25	3,018,755.54	3,278,920.88		8,701,697.91

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	17,130,518.47	4,304,493.67	6,782,853.77	1,695,713.44
可抵扣亏损	83,076,016.41	19,851,484.75	86,388,120.31	20,293,171.05
坏账准备	92,401,773.49	22,009,272.39	59,902,381.34	14,336,859.20
应收账款销售价保	11,319,708.70	2,829,927.17	10,425,138.10	2,606,284.53
存货跌价准备	112,957,847.68	26,140,552.41	99,104,816.48	24,750,281.71
其他权益工具投资减值准备	369,372,511.09	60,946,464.33		
可供出售金融资产减值准备			367,919,644.18	60,706,741.29
其他权益工具投资公允价值变动	76,587,234.61	12,636,893.71		
合计	762,845,610.45	148,719,088.43	630,522,954.18	124,389,051.22

年初递延所得税资产调整说明：

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响金额调整了 2019 年年初合并财务报表中贷款损失准备金额 4,036,653.66 元，调增递延所得税资产的余额 1,009,163.42 元。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并	3,049,716.46	762,429.11	3,049,716.46	762,429.11
公允价值变动			7,968,239.73	1,992,059.93
合计	3,049,716.46	762,429.11	11,017,956.19	2,754,489.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		148,719,088.43		123,379,887.80
递延所得税负债		762,429.11		2,754,489.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	60,859,160.69	49,294,096.96
可抵扣亏损	70,425,928.64	134,903,125.69
预计负债	1,072,589.00	1,238,454.00
合计	132,357,678.33	185,435,676.65

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	3,723,266.13	44,538,846.53	可抵扣亏损
2020 年	7,913,637.08	29,736,746.13	可抵扣亏损
2021 年	8,622,360.15	17,936,065.06	可抵扣亏损
2022 年	6,218,431.73	13,186,606.67	可抵扣亏损
2023 年	32,196,106.58	29,504,861.30	可抵扣亏损
2024 年	11,752,126.97		可抵扣亏损
合计	70,425,928.64	134,903,125.69	--

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
国鑫基金管理有限公司		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

其他说明：详见附注七、8、持有代售资产。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,682,591,813.24	1,044,023,074.36

保证借款	862,500,000.00	2,592,944,700.00
合计	3,545,091,813.24	3,636,967,774.36

其他说明：

①质押借款中，公司将货币资金中 208,000,000.00 元存单质押给银行用于爱施德（香港）有限公司进行银行借款港币 224,000,000.00 元（折算人民币为 197,043,840.00 元）；

②质押借款中包含附追索权取得的应收账款保理融资款 3,197,973.24 元，参细见附注七、4、（5）；

③质押借款中包含全资子公司西藏酷爱通信有限公司贴现本公司开具且尚未到期的银行承兑汇票 970,000,000.00 元和信用证 592,850,000.00 元而转入的质押借款 1,562,850,000.00 元；

④质押借款中包含公司用银行存款 311,000,000.00 元及应收票据 323,975,844.05 元、公司为子公司西藏酷爱通信有限公司开具的银行承兑汇票 260,000,000.00 元及商业承兑汇票 50,000,000.00 元，合计向银行质押借款 919,500,000.00 元；

⑤保证借款的保证人以及金额，参见附注十二、5、（3）。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

22、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	517,525,191.78	176,250,914.20
合计	517,525,191.78	176,250,914.20

23、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	510,530,948.31	514,975,304.31
合计	510,530,948.31	514,975,304.31

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,755,761.05	157,712,350.20	174,499,781.45	36,968,329.80
二、离职后福利-设定提存计划	527,447.33	8,267,297.05	8,278,399.05	516,345.33
三、辞退福利		878,081.00	878,081.00	
合计	54,283,208.38	166,857,728.25	183,656,261.50	37,484,675.13

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,747,739.60	144,037,247.26	160,819,995.22	34,964,991.64
2、职工福利费		5,170,041.28	5,170,041.28	
3、社会保险费	156,338.95	4,484,148.47	4,481,696.86	158,790.56
其中：医疗保险费	149,946.83	3,981,676.71	3,979,225.10	152,398.44
工伤保险费	6,351.48	127,668.96	127,668.96	6,351.48
生育保险费	40.64	374,802.80	374,802.80	40.64
4、住房公积金	184,770.80	3,342,699.78	3,342,699.78	184,770.80
5、工会经费和职工教育经费	1,664,460.09	268,908.95	273,592.24	1,659,776.80
6、其他短期薪酬	2,451.61	409,304.46	411,756.07	
合计	53,755,761.05	157,712,350.20	174,499,781.45	36,968,329.80

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	527,420.13	8,009,911.75	8,021,013.75	516,318.13
2、失业保险费	27.20	257,385.30	257,385.30	27.20
合计	527,447.33	8,267,297.05	8,278,399.05	516,345.33

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,471,549.88	58,604,014.26
企业所得税	32,540,766.16	31,195,078.05
个人所得税	3,053,773.67	2,968,091.35
城市维护建设税	1,241,576.18	436,108.44
教育费附加	904,553.05	325,503.40
其他	2,040,701.80	821,107.47
合计	59,252,920.74	94,349,902.97

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	37,105,323.97	15,900,631.65
其他应付款	70,613,954.76	42,179,384.26
合计	107,719,278.73	58,080,015.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	29,601,000.01	11,661,000.00
短期借款应付利息	7,504,323.96	4,239,631.65
合计	37,105,323.97	15,900,631.65

(2) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	329,886.87	1,501,169.15
代垫费用	1,359,484.08	510,857.63
押金及保证金	42,846,092.27	35,421,287.00
往来款	23,080,540.32	2,693,968.38

其他	2,997,951.22	2,052,102.10
合计	70,613,954.76	42,179,384.26

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	599,820,500.76	
合计	599,820,500.76	

其他说明：详见附注七、28、应付债券。

28、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一般公司债券		599,248,224.96
合计		599,248,224.96

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	减：转入一年内到期的非流动负债	期末余额
深圳市爱施德股份有限公司2017年公司债券	100.00	2017/9/4	2+1 年	600,000,000.00	599,248,224.96		17,940,000.00	-572,275.80		599,820,500.76	

29、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
手机碎屏保证	1,072,589.00	1,238,454.00	因合作商中止经营，预计需支付的手机碎屏保证后续服务
合计	1,072,589.00	1,238,454.00	--

30、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,239,281,806.00						1,239,281,806.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,619,824,557.19			1,619,824,557.19
其他资本公积	1,998,171.50			1,998,171.50
合计	1,621,822,728.69			1,621,822,728.69

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-78,665,127.32			-14,429,696.80	-64,235,430.52		-64,235,430.52
其他权益工具投资公允价值变动		-78,665,127.32			-14,429,696.80	-64,235,430.52		-64,235,430.52
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,451,085.97	-812,513.17				-854,218.51	41,705.34	1,596,867.46

外币财务报表折算差额	2,451,085.97	-812,513.17				-854,218.51	41,705.34	1,596,867.46
其他综合收益合计	2,451,085.97	-79,477,640.49			-14,429,696.80	-65,089,649.03	41,705.34	-62,638,563.06

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	264,724,184.43			264,724,184.43
合计	264,724,184.43			264,724,184.43

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,776,746,860.02	2,095,944,239.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,544,020.02	
调整后期初未分配利润	1,775,202,840.00	2,095,944,239.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,868,240.00	-92,720,082.99
减：提取法定盈余公积		17,881,062.23
提取一般风险准备		2,049,266.35
应付普通股股利	247,856,361.20	206,546,967.80
期末未分配利润	1,699,214,718.80	1,776,746,860.02

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,544,020.02 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,773,325,260.55	22,994,880,844.06	29,158,541,703.30	28,209,844,676.14
其他业务	21,761,162.61	2,998,524.07	24,475,236.10	5,050,697.50
合计	23,795,086,423.16	22,997,879,368.13	29,183,016,939.40	28,214,895,373.64

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,452,859.64	11,878,613.49
教育费附加	5,355,891.29	8,512,442.74
房产税		36,233.97
印花税	9,198,578.81	9,995,816.41
其他	4,764.71	3,122.00
合计	22,012,094.45	30,426,228.61

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	96,956,305.10	113,855,423.31
劳务佣金	46,451,679.50	74,368,306.01
商品物流费	37,555,132.62	39,688,434.54
物业租赁费	20,507,644.82	19,815,585.78
物料消耗费	16,177,235.58	38,345,228.97
业务招待费	14,552,863.19	16,404,441.49
业务拓展费	11,677,103.22	11,608,242.79
导购员管理费	7,808,318.30	4,962,560.17
代销服务费	7,225,893.68	4,777,601.74
业务差旅费	5,821,516.95	7,460,469.50
业务宣传费	5,389,198.41	8,668,486.41
摊销计提费	4,178,868.43	3,731,792.68
会议组织费	3,356,660.26	955,241.58
网络信息费	2,906,592.28	3,051,171.71
其他	13,719,064.03	10,542,024.48
合计	294,284,076.37	358,235,011.16

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	63,036,891.97	60,370,720.95
物业租赁费	8,092,517.66	7,249,302.42
业务招待费	7,744,338.23	8,001,087.07
摊销计提费	4,346,498.56	4,019,830.76
中介服务费	3,516,962.25	5,501,862.45
网络信息费	3,191,192.81	5,395,261.04
业务差旅费	2,265,691.36	2,030,334.95
财产保险费	878,761.17	330,426.46
办公费	781,125.05	779,307.79
车辆使用费	447,320.15	368,244.03
会议组织费	384,179.28	862,748.74
办公维修费	270,158.28	1,035,298.97
税费及政府规费	243,002.85	292,517.29
其他	1,288,475.90	1,887,471.50
合计	96,487,115.52	98,124,414.42

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	3,476,021.62	4,842,760.56
摊销计提费	700,045.59	672,363.38
委托开发	600,000.00	
其他	100,775.25	35,464.58
合计	4,876,842.46	5,550,588.52

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,752,635.16	84,416,700.09
减：利息收入	29,883,833.90	12,475,125.71

贴现支出	32,832,898.46	28,543,669.89
汇兑损益	429,929.13	-1,338,720.22
其他	9,052,282.19	12,245,207.00
合计	84,183,911.04	111,391,731.05

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税返还手续费	46,411.57	
规模奖励	724,200.00	
生育补贴	11,867.80	
税费减免	133,728.05	
稳岗补贴	16,310.51	10,059.64
研发资助	61,000.00	2,278,000.00
合计	993,517.93	2,288,059.64

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-75,133.64
处置长期股权投资产生的投资收益	97,505.46	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	29,848,959.60	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		7,312,249.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,367,453.61
理财产品收益及其他	10,557,993.90	8,039,286.02
合计	40,504,458.96	18,643,855.55

43、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	-7,968,239.73	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-6,145,964.56
合计	-7,968,239.73	-6,145,964.56

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发放贷款和垫款减值损失	-19,748,700.01	
坏账损失	-16,722,848.59	
合计	-36,471,548.60	

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-21,283,765.74
二、存货跌价损失	-112,010,025.91	-134,308,141.49
三、可供出售金融资产减值损失		-30,000,000.00
合计	-112,010,025.91	-185,591,907.23

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-61,355.00	

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	13,519,580.48	24,266,037.17	13,519,580.48
非流动资产报废利得	1,774.30	26,364.00	1,774.30
违约金收入	150,000.00	40,490.00	150,000.00
赔偿费罚款收入	1,140,940.31	1,058,978.40	1,140,940.31
资产盘盈	65,079.39	14,257.30	65,079.39
其他	3,074,336.37	1,169,901.18	3,074,336.37
合计	17,951,710.85	26,576,028.05	17,951,710.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项奖励资金	政府部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	12,949,580.48	22,870,671.74	与收益相关
企业扶持资金	政府部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00	200,000.00	与收益相关
统计局奖励金	政府部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
商贸流通业发展引导资金	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
福田区零售季度增长补贴	政府部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
其他	政府部门	补助		是	否		195,365.43	与收益相关
合计						13,519,580.48	24,266,037.17	

48、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
非流动资产报废损失	892.22	30,896.07	892.22
罚款支出	1,000.00	28,100.06	1,000.00
诉讼支出		450.00	
违约金支出	48,480.51		48,480.51
其他	469,656.75	287,812.98	469,656.75
合计	520,029.48	347,259.11	520,029.48

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,668,405.97	70,155,358.59
递延所得税费用	-13,387,146.85	-12,191,419.32
合计	27,281,259.12	57,963,939.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	197,781,504.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,445,376.05
子公司适用不同税率的影响	-1,322,941.12
调整以前期间所得税的影响	-6,759,718.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,121.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,076,844.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,699,038.69
其他	223,227.24
所得税费用	27,281,259.12

50、其他综合收益

详见附注七、32。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到代垫款项	69,020,774.13	109,306,510.15
退还的保证金、押金	31,639,275.29	13,502,819.05
政府补助收入（损益及递延收益）	15,449,580.48	25,476,096.81
利息收入	21,690,250.57	12,475,125.71
收到员工还款	4,731,074.02	11,908,582.72
其他收益	993,517.93	2,288,059.64
收到的其他款项	5,018,466.08	15,855,768.98
合计	148,542,938.50	190,812,963.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付代垫款项	66,664,766.09	91,474,559.58
劳务佣金	46,451,679.50	74,368,306.01
物料消耗费	16,177,235.58	38,345,228.97
商品物流费	36,700,515.39	36,514,002.12
物业租赁费	28,600,162.48	27,278,190.09
业务招待费	22,297,201.42	24,405,528.56
支付员工借款	4,812,206.98	21,296,991.47
押金保证金	25,066,390.09	21,212,708.00
银行手续费等	9,052,282.19	12,245,207.00
业务拓展费	11,677,103.22	11,608,242.79
支付的其他款项	54,678,238.06	139,394,992.49
合计	322,177,781.00	498,143,957.08

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到支付的保函保证金	167,030,000.00	344,748,000.00
收到支付的银行承兑汇票保证金	90,000,000.00	82,000,000.00
收到支付的信用证保证金	312,850,000.00	
收到协定存单、结构性存款	901,510,000.00	
结构性存款收益	42,529,803.20	
其他	533,378.70	
合计	1,514,453,181.90	426,748,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	12,590,000.00	730,760,000.00
支付银行承兑汇票保证金	110,000,000.00	378,297,213.36
支付协定存单	208,000,000.00	1,113,000,000.00
支付信用证保证金	42,855,000.00	
支付贷款质押的活期存款	311,000,000.00	
合计	684,445,000.00	2,222,057,213.36

52、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	170,500,245.09	161,852,465.07
加：资产减值准备	148,481,574.51	185,591,907.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,920,425.33	2,585,307.93
无形资产摊销	2,317,127.90	2,443,246.57
长期待摊费用摊销	3,278,920.88	2,808,258.31
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）	61,355.00	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-882.08	-4,532.07

公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	7,968,239.73	6,145,964.56
财务费用（收益以“—”号填列）	97,125,567.27	112,960,369.98
投资损失（收益以“—”号填列）	-40,504,458.96	-18,643,855.55
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-12,096,147.58	-10,667,839.72
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,992,059.93	21,499,514.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	154,025,165.83	279,378,085.12
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,616,412,619.15	-148,185,700.63
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	392,306,556.36	1,335,097,371.53
经营活动产生的现金流量净额	-692,020,989.80	1,932,860,563.20
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	1,685,035,356.18	1,471,286,329.24
减：现金的期初余额	1,611,222,550.30	1,497,244,671.89
现金及现金等价物净增加额	73,812,805.88	-25,958,342.65

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,685,035,356.18	1,611,222,550.30
其中：库存现金	643,823.50	276,329.89
可随时用于支付的银行存款	1,678,716,434.91	1,604,379,317.32
可随时用于支付的其他货币资金	5,675,097.77	6,566,903.09
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,685,035,356.18	1,611,222,550.30

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,048,645,000.00	开具保函、银行承兑汇票、取得贷款
应收票据	323,975,844.05	质押取得贷款
应收账款	3,553,303.59	应收账款保理融资
合计	1,376,174,147.64	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,760,813.76	6.8747	18,979,766.36
港币	7,065,569.54	0.87966	6,215,298.90
应收账款	--	--	
其中：美元	21,981,451.18	6.8747	151,115,882.43
港币	6,768,170.00	0.87966	5,953,688.42
预付账款	--	--	
其中：美元			
港币	14,700,403.49	0.87966	12,931,356.93
其他应收款	--	--	
其中：美元	538,755.73	6.8747	3,703,784.02
港币	494,444.33	0.87966	434,942.90
短期借款	--	--	
其中：美元		6.8747	
港币	224,000,000.00	0.87966	197,043,840.00
其他应付款	--	--	
其中：美元	552,747.02	6.8747	3,799,969.94
港币	8,710,023.47	0.87966	7,661,859.25
应付账款	--	--	
其中：美元		6.8747	
港币	3,980,126.00	0.87966	3,501,157.64
预收账款	--	--	
其中：美元	932,194.44	6.8747	6,408,557.12
港币	16,250.00	0.87966	14,294.48

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

√ 适用 □ 不适用

①爱施德（香港）有限公司于2013年11月6日在香港注册成立，为本公司的全资子公司，注册地址为香港湾仔轩尼诗道250号卓能广场16楼D，记账本位币为港币。

②Genesis (BVI) Holding Ltd于2016年2月成立，注册地在英属维尔京群岛，为爱施德（香港）有限公司的全资子公司。

③Genesis (Cayman) Ltd于2016年2月成立，注册地在开曼群岛，为爱施德（香港）有限公司的全资子公司。

④中国供应链金融服务有限公司于2016年4月19日成立，注册地香港，为深圳市优友金融服务有限公司的全资子公司。

⑤展弘实业有限公司于2017年12月22日成立，注册地香港，为深圳市优友供应链有限公司的全资子公司。

55、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税返还手续费	46,411.57	其他收益	46,411.57
生育补贴	11,867.80	其他收益	11,867.80
税费减免	133,728.05	其他收益	133,728.05
稳岗补贴	16,310.51	其他收益	16,310.51
研发资助	61,000.00	其他收益	61,000.00
中小企业上规模奖励项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
南山经促局上规模奖励款	400,000.00	其他收益	400,000.00
稳增长规模奖励资助	24,200.00	其他收益	24,200.00
专项奖励资金	6,901,080.48	营业外收入	6,901,080.48
电子商务示范企业基地支持	500,000.00	营业外收入	500,000.00
统计局奖励金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
商贸流通业发展引导资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
企业扶持奖励	6,048,500.00	营业外收入	6,048,500.00
贷款贴息支持--商贸旅游企业	1,200,000.00	冲减财务费用	1,200,000.00
2018 年第一批企业研究开发资助	730,000.00	冲减财务费用	730,000.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

（1）本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
深圳市云达数据科技有限公司	-	-
优友金服(常熟)供应链有限公司	1,438,928.83	438,928.83

内蒙古优友贸易有限公司	-2,612.35	-2,612.35
-------------	-----------	-----------

注：以上公司均为本期投资设立的子公司。

(2) 本年不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
长春市酷爱通讯科技有限责任公司	1,947,845.06	-
深圳市酷爱通讯科技有限公司	17,418.55	-382.07
上海爱仕得通讯器材有限公司	141,012.97	1,371.10
广州酷爱通讯器材有限责任公司	533.80	-180.45
成都市酷动数码科技有限公司	953,902.03	-2,510,738.13
北京乐动数码商贸有限公司	5,816,524.60	-338.12
唐山酷动商贸有限公司	5,832,034.58	-3,804.85
南京酷之动数码产品有限公司	395,681.99	-2,365.39
北京酷玩瑞成网络信息有限责任公司	5,150,208.44	-81,258.06
西藏山南雪狐科技有限公司	4,733,948.55	-
北京铮尚游文化传播有限公司	735,109.36	-493.72
南京一号机通讯设备有限公司	-100.00	-
共青城酷粤投资管理合伙企业（有限合伙）	487,857.38	-9,265.70
共青城酷湘投资管理合伙企业（有限合伙）	506,554.34	-14,261.91

注：以上公司因在本期注销，不再纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市酷动数码有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
深圳市爱施德通讯科技有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
北京酷人通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
深圳市乐享无限文化有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
西藏酷爱通信有限公司	拉萨	拉萨	商业	100.00%		设立取得
北京酷沃通讯器材有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
北京瑞成汇达科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
天津爱施迪通讯器材有限公司	天津	天津	商业	100.00%		设立取得
北京酷联通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
深圳市享易无限数码有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
爱施德（香港）有限公司	香港	香港	CORP	100.00%		设立取得

优友电子商务（深圳）有限公司	深圳	深圳	互联网	100.00%		设立取得
深圳市彩梦科技有限公司	深圳	深圳	互联网	85.00%		同一控制下收购取得
深圳市优友互联有限公司	深圳	深圳	互联网	60.00%	0.25%	设立取得
壹号电子商务有限公司	深圳	深圳	互联网	100.00%		设立取得
深圳市酷爱星通讯科技有限责任公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
西安市爱星通通信器材有限公司	西安	西安	商业	100.00%		设立取得
深圳市优友金融服务有限公司	深圳	深圳	商业	51.00%		设立取得
深圳市酷脉科技有限公司	深圳	深圳	商业	60.00%		设立取得
深圳市爱享投资有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
深圳市酷众科技有限公司	深圳	深圳	商业	60.00%		设立取得
江西酷兜科技有限公司	九江	九江	商业	100.00%		设立取得
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	九江	九江	保险业	100.00%		设立取得
广州爱施德股权投资管理有限公司	广州	广州	投资	100.00%		设立取得
深圳市一号机科技有限公司	深圳	深圳	商业	55.00%		设立取得
江西爱保保险代理有限公司	九江	九江	保险业	95.00%		设立取得
江西爱施德保险经纪有限公司	九江	九江	保险业	95.00%		设立取得

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市彩梦科技有限公司	15.00%	217,166.62		6,266,967.93
深圳市优友金融服务有限公司	49.00%	1,353,966.29		40,027,427.21
深圳市优友互联有限公司	39.75%	5,199,070.38		13,694,186.72
海南先锋网络小额贷款有限公司	49.00%	-528,045.63		130,224,397.05

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳	43,269	4,564,	47,833	6,054,		6,054,	39,679	4,487,	44,166	3,834,		3,834,

市彩 梦科 技有 限公 司	,271.3 8	701.93	,973.3 1	187.11		187.11	,577.4 3	383.91	,961.3 4	952.63		952.63
深圳 市优 友金 融服 务有 限公 司	1,513, 198,48 8.52	10,948 ,902.8 1	1,524, 147,39 1.33	1,441, 521,98 2.58		1,441, 521,98 2.58	983,83 2,800. 23	8,261, 256.64	992,09 4,056. 87	912,31 6,957. 58		912,31 6,957. 58
深圳 市优 友互 联有 限公 司	181,61 5,522. 49	7,581, 343.49	189,19 6,865. 98	154,74 6,081. 80		154,74 6,081. 80	154,68 6,978. 46	8,513, 608.64	163,20 0,587. 10	141,82 9,225. 25		141,82 9,225. 25
海南 先锋 网络 小额 贷款 有限 公司	17,138 ,879.5 3	251,52 6,212. 28	268,66 5,091. 81	2,901, 016.19		2,901, 016.19	23,089 ,351.8 1	250,83 4,394. 28	273,92 3,746. 09	4,054, 536.09		4,054, 536.09

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
深圳市彩 梦科技有 限公司	13,177,466 .33	1,447,777. 49	1,447,777. 49	-294,776.1 2	18,153,024 .64	-48,100.62	-48,100.62	1,049,907. 79
深圳市优 友金融服 务有限公 司	5,226,012, 634.93	2,763,196. 51	2,848,309. 46	28,032,253 .98	4,829,659, 690.31	12,362,776 .90	12,415,417 .97	38,025,637 .61
深圳市优 友互联有 限公司	88,709,390 .14	13,079,422 .33	13,079,422 .33	-2,220,331. 02	80,771,999 .37	6,150,815. 83	6,150,815. 83	13,438,155 .89
海南先锋 网络小额	12,870,247 .49	-1,077,644. 14	-1,077,644. 14	-3,860,517. 57	15,246,773 .14	4,675,942. 50	4,675,942. 50	-63,513,02 8.69

贷款有限 公司								
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	31,508,234.98	32,738,065.61
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、发放贷款及垫款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元有关，除本公司的几个下属子企业以港币、美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
美元：	2,760,813.76	1,781,986.67
港币：	7,065,569.54	6,730,567.89
应收账款		
美元：	21,981,451.18	11,094,942.15
港币：	6,768,170.00	
预付账款		
美元：		1,201,315.58

港币:	14,700,403.49	
其他应收款:		
美元:	538,755.73	255,989.11
港币:	494,444.33	
可供出售金融资产		
港币:		98,677,168.43
其他权益工具投资		
港币:	11,224,450.78	
短期借款		
港币:	224,000,000.00	574,000,000.00
应付账款		
港币:	3,980,126.00	1,475,344.12
其他应付款:		
美元:	552,747.02	243,260.57
港币:	8,710,023.47	1,158,060.00
预收账款		
美元:	932,194.44	16,249.92
港币:	16,250.00	26,547.50
应付利息:		
港币:		597,605.76

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。但管理层负责监控外汇风险，并将于需要时考虑对冲重大外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、合并财务报表项目注释相关项目)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2019年6月30日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币1,344,792.80万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	100,000,000.00			100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00			100,000,000.00
其中：权益工具投资	100,000,000.00			100,000,000.00
（二）其他权益工具投资	9,873,700.37			9,873,700.37
持续以公允价值计量的负债总额	109,873,700.37			109,873,700.37
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

- ①交易性金融资产是根据被投资方经营所处的经济环境未发生重大变化，采用成本法进行核算市价；
 ②其他权益工具投资是根据香港联合交易所公开市场上市股票2019年6月30日收盘价作为市价依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市神州通投资集团有限公司	深圳	实业投资	20,000.00	52.50%	52.50%
深圳市华夏风投资有限公司①	深圳	实业投资	1,330.00	44.25%	66.54%
黄绍武②	---	---	---	45.32%	67.70%

本企业的母公司情况的说明

注：①深圳市华夏风投资有限公司分别持有深圳市神州通投资集团有限公司与赣江新区全球星投资管理有限公司66.50%股权，通过深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司34.91%股权，通过赣江新区全球星投资管理有限公司持有本公司9.34%股权，合计持有本公司44.25%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%股权，通过该公司间接持有本公司44.16%股权；黄绍武直接持有本公司1.16%股权，合计持有本公司45.32%股权。

本企业最终控制方是黄绍武。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赣江新区全球星投资管理有限公司	本公司股东
上海酷武供应链管理股份有限公司	与本公司受同一控制人控制
深圳市神州通油茶营销有限公司	与本公司受同一控制人控制
新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	本公司高管控制的有限合伙企业
店商互联（北京）科技发展有限公司	本公司之全资子公司参股的企业
先锋创业有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
先锋智道（北京）科技有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
上海驿圆股权投资基金有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
深圳百禾商业保理有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业

其他说明：本公司之母公司于 2018 年度内已转让其持有的上海酷武供应链管理股份有限公司的股权，相关股权转让协议已签订并公证，亦已在上年末收到股权转让款。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市神州通投资集团有限公司	接受劳务	493,473.05	3,000,000.00	否	
深圳市神州通油茶营销有限公司	采购商品	169,278.01	5,000,000.00	否	69,689.24
上海酷武供应链管理股份有限公司	接受劳务	4,448,871.38	20,000,000.00	否	4,380,587.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市神州通投资集团有限公司	提供劳务		33,774.15
先锋智道（北京）科技有限公司	发放贷款和垫款利息收入	302,672.96	719,339.63
店商互联（北京）科技发展有限公司	发放贷款和垫款利息收入		270,197.88
上海驿圆股权投资基金有限公司	发放贷款和垫款利息收入	117,924.53	707,547.18
深圳百禾商业保理有限公司	发放贷款和垫款利息收入		707,547.18

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市神州通投资集团有限公司	房屋建筑物	388,361.73	

关联租赁情况说明：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，公司承租的健兴科技大厦 C 座 704-706 房的租赁主体变更为深圳市神州通投资集团有限公司，租期为 1 年，与深圳市神州通投资集团有限公司签订租赁合同并支付租赁费，每月租金为 70,874.54 元。2019 年 1-6 月共发生物业租赁费金额为 388,361.73 元，已在本财务报告附注十二、5、（1）中进行列示披露。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市酷动数码有限公司	250,000,000.00	①		否
西藏酷爱通信有限公司	1,000,000,000.00	②		否
深圳市酷动数码有限公司	250,000,000.00	③		否
西藏酷爱通信有限公司	200,000,000.00	2019 年 01 月 20 日	2020 年 01 月 19 日	否
西藏酷爱通信有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 19 日	否
爱施德（香港）有限公司⑥	224,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	2019 年 04 月 27 日	否
深圳市酷动数码有限公司	50,000,000.00	2018 年 08 月 28 日	2019 年 08 月 27 日	否
深圳市酷众科技有限公司	50,000,000.00	④		否
深圳市酷脉科技有限公司	50,000,000.00	⑤		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市神州通投资集团有限公司	2,000,000,000.00	2018 年 09 月 05 日	2019 年 09 月 05 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	800,000,000.00	2019 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 14 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2019 年 01 月 09 日	2020 年 01 月 07 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2018 年 03 月 06 日	2019 年 02 月 10 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	260,000,000.00	2018 年 05 月 15 日	2019 年 03 月 30 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 10 月 24 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,200,000,000.00	2018 年 08 月 15 日	2019 年 08 月 15 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	280,000,000.00	2018 年 09 月 30 日	2019 年 09 月 30 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2018 年 07 月 24 日	2019 年 07 月 24 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 31 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 19 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	330,000,000.00	2018 年 07 月 04 日	2019 年 07 月 03 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	720,000,000.00	2018 年 08 月 07 日	2019 年 08 月 07 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 09 月 27 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	900,000,000.00	2018 年 12 月 11 日	2019 年 06 月 30 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	500,000,000.00	2019 年 03 月 26 日	2020 年 01 月 23 日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 01 月 19 日	2020 年 01 月 19 日	否

注：①2018年7月17日，经公司第四届董事会第十八次（临时）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25,000.00万元，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。

②2018年7月17日，经公司第四届董事会第十八次（临时）会议决议，本公司为全资子公司西藏酷爱通信有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币100,000.00万元，担保期限为西藏酷爱通信有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

③2018年7月17日，经公司第四届董事会第十八次（临时）会议决议，本公司全资子公司西藏酷爱通信有限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25,000.00万元，担保期限为西藏酷爱通信有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

④2019年2月26日，经公司第四届董事会第二十三次（临时）会议决议公告，本公司为控股子公司深圳市酷众科技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5,000.00万元，担保期限为深圳市酷众科技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。

⑤2019年2月26日，经公司第四届董事会第二十三次（临时）会议决议公告，本公司为控股子公司深圳市酷脉科技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5,000.00万元，担保期限为深圳市酷脉科技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。

⑥本公司为全资子公司爱施德（香港）有限公司的担保金额单位为港币。

⑦担保期间为自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

（4）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
拆出				
先锋智道（北京）科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	逾期
店商互联（北京）科技发展有限公司	7,268,320.00	2017 年 12 月 20 日	2018 年 04 月 26 日	已全额计提减值准备
上海驿圆股权投资基金有限公司	10,000,000.00	2017 年 08 月 23 日	2018 年 08 月 23 日	逾期

（5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,165,263.00	5,610,167.07

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
发放贷款和垫款	先锋智道（北京）科技有限公司	10,000,000.00	300,000.00	10,000,000.00	150,000.00
发放贷款和垫款	店商互联（北京）科技发展有限公司	7,268,320.00	7,268,320.00	7,268,320.00	7,268,320.00
发放贷款和垫款	上海驿圆股权投资基金有限公司	10,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00
应收利息	先锋智道（北京）科技有限公司	375,000.00		54,166.67	
应收利息	店商互联（北京）科技发展有限公司	218,049.60	218,049.60	218,049.60	218,049.60
应收账款	深圳市神州通油茶营销有限公司			50,000.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海酷武供应链管理股份有限公司	750,474.75	1,141,362.39

7、其他

为缓解上市公司短期资金周转压力，其控股股东深圳市神州通投资集团有限公司向上市公司提供总额不超过2亿元（人民币）的无偿财务资助，有效期1年，在有效期内可以连续循环使用。公司于2019年1月24日收到深圳市神州通投资集团有限公司财务资助6,502万元和6,278万元，合计12,780万元，用于公司日常采购需求，公司已于1月29日归还财务资助款12,780万元，财务资助全部结清。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）经营租赁承诺

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	39,716,538.78	54,481,052.08
资产负债表日后第2年	25,186,904.90	33,103,083.83
资产负债表日后第3年	13,012,141.94	18,886,734.41

以后年度	17,154,654.14	24,221,317.31
合 计	95,070,239.76	130,692,187.63

(2) 其他承诺事项

子企业名称	认缴方	已认缴但未出资的金额	拟出资方式
壹号电子商务有限公司	本公司	人民币4100万元	货币资金
爱施德（香港）有限公司	本公司	港币480万元	货币资金
深圳市酷脉科技有限公司	本公司	人民币540万元	货币资金
深圳市爱享投资有限公司	本公司	人民币1198万元	货币资金
深圳市酷众科技有限公司	本公司	人民币600万元	货币资金
江西酷兜科技有限公司	本公司	人民币500万元	货币资金
广州爱施德股权投资管理有限公司	本公司	人民币50000万元	货币资金
深圳市网爱金融服务有限公司	北京瑞成汇达科技有限公司	人民币408万元	货币资金
深圳由你网络技术有限公司	北京瑞成汇达科技有限公司	人民币255万元	货币资金
深圳市凯辰网络有限公司	深圳由你网络技术有限公司	人民币10万元	货币资金
深圳市新凯辰科技有限公司	深圳由你网络技术有限公司	人民币10万元	货币资金
中国供应链金融服务有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	港币1万元	货币资金
深圳市优友商业保理有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币995万元	货币资金
深圳市优友供应链有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币995万元	货币资金
深圳市优友信息技术有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币400万元	货币资金
深圳金石创新科技有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币459万元	货币资金
深圳市云达数据科技有限公司	深圳市优友互联有限公司	人民币1000万元	货币资金
优友金服(常熟)供应链有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币200万元	货币资金
内蒙古优友贸易有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币2000万元	货币资金
江西爱保保险代理有限公司	本公司	人民币4750万元	货币资金
江西爱施德保险经纪有限公司	本公司	人民币4750万元	货币资金
北京威丰科技有限公司	深圳市爱保科技信息服务有限公司	人民币120万元	货币资金

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供担保详见“本财务报告附注十二、5”

②与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“本财务报告附注九、在其他主体中权益”部分。

③开出保函

截至2019年6月30日时，本公司开具保函的余额为1,224,590,000.00元，存入保函保证金为 376,590,000.00 元。

④票据质押

截至2019年6月30日，公司将应收票据中账面价值为323,975,844.05元的银行承兑汇票，和本公司为子公司西藏酷爱通信有限公司开出260,000,000.00元的银行承兑汇票和50,000,000.00元的商业承兑汇票（合并层面已抵消），合计向银行质押贷款。

十五、资产负债表日后事项

2019年7月，公司同意与赣江新区全球星投资管理有限公司签订注资份额转让协议，协议作价1,800万元向赣江新区全球星投资管理有限公司转让所持国鑫基金40%的出资份额。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为6个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为智能终端分销、智慧零售、金融及供应链服务、其他。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：①智能终端分销板块主要包括国内手机分销业务，海外业务；②智慧零售板块主要包括苹果零售店、电商业务；③金融及供应链服务板块主要包括金融服务业务，供应链服务，小额贷款服务；④其他包括移动转售通信业务、互联网业务等。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智能终端分销	智慧零售	金融及供应链服务	其他	分部间抵销	合计
营业总收入	17,586,003,583.35	1,263,805,627.37	5,278,868,257.17	102,182,231.39	-435,773,276.12	23,795,086,423.16
营业成本	17,027,082,847.62	1,162,861,562.31	5,158,962,699.28	60,419,666.46	-411,447,407.54	22,997,879,368.13
资产总额	9,356,557,572.94	593,848,292.95	2,915,362,904.32	675,262,011.83	-3,098,283,450.28	10,442,747,331.76
负债总额	4,312,997,549.57	426,280,776.87	1,459,837,848.19	941,817,451.50	-1,661,673,279.33	5,479,260,346.80

2、其他

①与中国科技开发院有限公司结成战略合作伙伴关系

2018年12月5日，公司与中国科技开发院有限公司为深入合作，更好地发挥各自的优势条件，双方结成战略合作伙伴关系，围绕在科技企业孵化与产业化方面开展合作，签署了《战略合作框架协议》，为中国科技开发院有限公司孵化能力的提升和公司产业的优化与升级创造条件，也为各方后续推进具体项目合作奠定基础。

②控股股东股权质押情况

截至2019年6月30日，深圳市神州通投资集团有限公司共持有公司股份650,644,303股，占公司股份总数的52.50%，其中处于质押状态的股份为487,980,000股，占公司股份总数的39.38%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,903,299.23	0.32%	2,903,299.23	100.00%	0.00	2,903,299.24	0.26%	2,903,299.24	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,903,299.23	0.32%	2,903,299.23	100.00%	0.00	2,903,299.24	0.26%	2,903,299.24	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	907,173,649.60	99.68%	8,496,360.23	0.94%	898,677,289.37	1,110,960,145.16	99.74%	4,994,319.02	0.45%	1,105,965,826.14
其中：										
账龄组合	907,173,649.60	99.68%	8,496,360.23	0.94%	898,677,289.37	1,110,960,145.16	99.74%	4,994,319.02	0.45%	1,105,965,826.14
合计	910,076,948.83	100.00%	11,399,659.46	1.25%	898,677,289.37	1,113,863,444.40	100.00%	7,897,618.26	0.71%	1,105,965,826.14

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,385,732.78	2,385,732.78	100.00%	预计无法收回
客户 2	517,566.45	517,566.45	100.00%	预计无法收回
合计	2,903,299.23	2,903,299.23	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	887,702,830.96	0.00	0.00%

3-6 个月	452,465.82	45,246.58	10.00%
6 个月-1 年	13,590,151.78	4,077,045.53	30.00%
1 至 2 年	3,513,776.37	2,459,643.46	70.00%
2 年以上	1,914,424.67	1,914,424.66	100.00%
合计	907,173,649.60	8,496,360.23	--

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄分析作为信用风险特征划分组合

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	901,745,448.56
其中：3 个月以内	887,702,830.96
3-6 个月	452,465.82
6-12 个月	13,590,151.78
1 至 2 年	3,513,776.37
2 至 3 年	4,817,723.90
合计	910,076,948.83

（2）本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	7,897,618.26	3,502,041.20			11,399,659.46
合计	7,897,618.26	3,502,041.20			11,399,659.46

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额842,306,716.70元，占应收账款年末余额合计数的比例92.55%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额2,385,732.78元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		8,228,726.67

应收股利	50,000,000.00	
其他应收款	1,630,104,776.65	975,019,459.00
合计	1,680,104,776.65	983,248,185.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息		3,781,466.40
结构性存款固定收益		4,447,260.27
合计		8,228,726.67

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西藏酷爱通信有限公司	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

2) 无重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联单位往来	1,723,739,583.55	961,009,041.86
单位往来款	4,843,946.98	62,851,778.91
保证金、押金	27,087,946.55	29,075,871.16
员工备用金	2,000.00	967,120.65
代扣社保	739,576.61	702,919.98
代垫费用	4,127,682.66	
合计	1,760,540,736.35	1,054,606,732.56

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	78,261,113.56		1,326,160.00	79,587,273.56
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	46,145,455.59		4,703,230.55	50,848,686.14
2019 年 6 月 30 日余额	124,406,569.15		6,029,390.55	130,435,959.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,477,522,876.81
1 至 2 年	158,955,802.04
2 至 3 年	7,935,287.57
3 至 4 年	108,632,388.32
4 至 5 年	1,744,975.35
5 年以上	5,749,406.26
合计	1,760,540,736.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	79,587,273.56	50,848,686.14		130,435,959.70
合计	79,587,273.56	50,848,686.14		130,435,959.70

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联公司往来	543,785,980.55	1 年以内	30.89%	27,188,861.25
第二名	关联公司往来	459,931,423.81	1 年以内	26.12%	22,995,876.39
第三名	关联公司往来	167,567,083.33	2 年以内	9.52%	9,317,403.49

第四名	关联公司往来	150,775,625.00	2 年以内	8.56%	12,088,781.25
第五名	关联公司往来	113,347,382.84	1 年以内	6.44%	5,665,950.56
合计	--	1,435,407,495.53	--	81.53%	77,256,872.94

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,741,983,416.73		1,741,983,416.73	1,742,983,416.73		1,742,983,416.73
合计	1,741,983,416.73		1,741,983,416.73	1,742,983,416.73		1,742,983,416.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市爱施德通讯科技有限公司	10,228,434.33			10,228,434.33		
深圳市酷动数码有限公司	159,998,600.50			159,998,600.50		
北京酷人通讯科技有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
深圳市乐享无限通讯有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西藏酷爱通信有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
北京酷沃通讯器材有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京瑞成汇达科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
天津爱施迪通讯器材有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京酷联通讯科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市享易无限数码有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
爱施德（香港）有限公司	4,146,400.00			4,146,400.00		
优友电子商务（深圳）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
彩梦科技公司	65,389,981.90			65,389,981.90		
深圳市优友互联有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
壹号电子商务有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
深圳市酷爱星通讯科技有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
西安市爱星通通信器材有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00		
深圳市优友金融服务有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		

深圳市酷脉科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
深圳市爱享投资有限公司	3,020,000.00			3,020,000.00		
深圳市一号机科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
合计	1,742,983,416.73		1,000,000.00	1,741,983,416.73		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,641,337,221.32	16,353,868,504.32	21,031,859,114.06	20,480,249,121.42
其他业务	27,189,178.88		42,448,301.52	8,603.78
合计	16,668,526,400.20	16,353,868,504.32	21,074,307,415.58	20,480,257,725.20

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	119,000,000.00	70,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	4,987,698.25	76,899.19
交易性金融资产在持有期间的投资收益	29,848,959.60	
银行理财产品收益	10,556,756.92	7,990,758.99
合计	164,393,414.77	78,067,658.18

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-61,355.00	
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）	16,443,098.41	
委托他人投资或管理资产的损益	32,601,125.49	资金综合管理收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,912,100.89	
减：所得税影响额	13,013,434.88	
少数股东权益影响额	275,064.50	
合计	39,606,470.41	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.48%	0.1387	0.1387
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.68%	0.1067	0.1067

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市爱施德股份有限公司

董 事 会

二〇一九年八月三十一日