

深圳市爱施德股份有限公司 Shenzhen Aisidi CO.,LTD.



2019年 年度报告

2019 Annual Report

证券代码: 002416

证券简称: 爱施德

披露日期: 2020年4月21日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经董事会审议通过的利润分配预案为：以2019年12月31日的公司总股本1,239,281,806股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元(含税)，不送红股，不以资本公积金转增股本。

免责声明

本报告包含若干对本公司财务状况、经营业绩及业务发展的展望性陈述。报告中使用诸如“将”、“可能”、“努力”、“计划”、“预计”、“目标”及类似字眼以表达展望性陈述。这些陈述乃基于现行计划、估计及预测而作出。

虽然本公司相信这些展望性陈述中所反映的期望是合理的，但本公司不能保证这些期望被实现或将会证实为正确，故不应对其过分依赖。务请注意，该等展望性陈述与日后事件或本公司日后财务、业务或其他表现有关，并受若干可能会导致实际结果出现重大差异的不明确因素的影响。

重要提示

1、市场风险

智能手机品牌集中度不断提高，线上线下的渠道进一步融合，对我们的服务能力提出更高要求。面对挑战，公司正在持续构建全渠道销售服务能力和线上线下融合的新零售赋能体系，持续构建更高效的风控体系和 IT 支撑能力，有效控制业务风险。

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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	52
第七节 优先股相关情况	58
第八节 可转换公司债券相关情况.....	59
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第十节 公司治理.....	68
第十一节 公司债券相关情况	76
第十二节 财务报告	77
第十三节 备查文件目录	206

致 股 东

2019 年，在全球经济成长动能放缓，中美贸易摩擦升级，国内流动性收紧和金融去杠杆的冲击下，行业挑战加剧，融资压力上升。与此同时，5G 商用推进万物互联、万物感知、万物智联，带动技术创新、业态创新、管理创新、服务创新，为具有创新实干奋斗精神的企业持续发展带来了巨大的发展机遇。

2019 年，我们合作共赢筑平台，砥砺奋进拓市场。以实干家精神，以为客户创造价值为己任，推进组织架构及 IT 应用升级，推进平台数字化升级，拓展合作品牌和品类，赋能打造线上线下融合的新零售，逆势实现了稳健发展。在新形势下构建的“智慧供应链、智慧零售和智慧连接”三大平台已见成效；公司四大主营业务，均持续良好发展，保持行业领先地位。2019 年公司营业收入达到 559.69 亿元人民币，归属于上市公司股东的净利润 3.44 亿元，同比增长 470.67%。公司连年实力上榜，名列《财富》中国 500 强第 158 位，中国民营企业 500 强第 122 位。

2020 年初始，面对突如其来的疫情，我们快速反应，科学应对，成立新冠疫情防控小组，发布防护手册，切实保护员工身体健康与生命安全，实现公司员工零感染，公司业务稳健经营。同时，我们主动践行社会责任，组织向湖北籍员工献爱心活动，并通过红十字会捐赠 100 万元人民币。

凡是过往，皆为序章。我们每前进的一步，无不得益于迎难而上。这次疫情，消费电子产品需求虽在短期受到影响，但长期来看，未来的市场蕴藏着巨大的机遇。5G 有望进入高速发展期，带动各类新应用蓬勃发展，远程医疗，自动驾驶，智能家居都离不开智能终端设备的加持，智能手机行业有望迎来巨大换机需求。面对新形势，我们将顺势调整产品策略，积极采取线上线下融合的运营模式，持续提升全渠道销售服务能力，坚持以问题为导向、目标为导向、结果为导向，用担当来体现认同、用破解来体现能力、用付出来体现奋斗、用成果来体现业绩。

历史长河奔腾不息，有风平浪静，也有波涛汹涌。作为行业的领先者和探索者，我们具有强烈的使命感，不惧风雨，也不畏险阻，勇担发展责任，为股东、为社会创造价值。身处这样一个充满机遇的时代，我们很荣幸跟各位股东一起，以必成之心，创未有之业，共享成功，共话百年！

深圳市爱施德股份有限公司

董事会

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
中国联通	指	中国联合通信有限公司
酷动数码、coodoo	指	深圳市酷动数码有限公司
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
瑞成汇达	指	北京瑞成汇达科技有限公司
海南小贷	指	海南先锋网信小额贷款有限公司
实丰科技	指	深圳市实丰科技有限公司
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
3C	指	中国强制性产品认证。
B2B2C	指	一种电子商务类型的网络购物商业模式，B 是 BUSINESS 的简称，C 是 CUSTOMER 的简称，第一个 B 指的是商品或服务的供应商，第二个 B 指的是从事电子商务的企业，C 则是表示消费者。
ToC	指	TOC(Theory of constraints)，中文译为“瓶颈理论”，也被称为制约理论或约束理论，由以色列物理学家高德拉特(Eliyahu M. Goldratt)博士创立，与精益生产、六西格玛并称为全球三大管理理论;其核心观点为立足于企业系统，通过聚焦于瓶颈的改善，达到系统各环节同步、整体改善的目标。
RCS	指	Rich Communication Suite 融合通信，即支持通过短信应用发送富媒体消息。
本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	爱施德	股票代码	002416
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市爱施德股份有限公司		
公司的中文简称	爱施德		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Aisidi CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	aisidi		
公司的法定代表人	黄文辉		
注册地址	深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦 20F		
注册地址的邮政编码	518040		
办公地址	深圳市南山区沙河西路 3151 号新兴产业园（健兴科技大厦）C 栋 8 楼		
办公地址的邮政编码	518055		
公司网址	http://www.aisidi.com		
电子信箱	ir@aisidi.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴海南	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300708415957K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 B2 座 301 室
签字会计师姓名	周英、林丹妮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	55,969,322,613.03	56,983,791,975.82	-1.78%	56,735,870,506.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	343,682,499.84	-92,720,082.99	470.67%	378,967,619.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	273,954,553.97	188,059,847.72	45.67%	245,725,614.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,691,513,845.13	492,248,739.91	243.63%	-1,542,790,911.28
基本每股收益（元/股）	0.2773	-0.0748	470.72%	0.3058
稀释每股收益（元/股）	0.2773	-0.0748	470.72%	0.3058
加权平均净资产收益率	6.98%	-1.80%	8.78%	7.04%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	10,224,200,140.51	10,247,229,234.89	-0.22%	12,481,003,219.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,954,610,253.33	4,921,808,809.07	0.67%	5,386,377,182.84

注：营业收入（元）取自第十二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。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,239,281,806
--------------------	---------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2773

注：“用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）”主要用于计算市盈率等指标，应根据证监会《证券期货统计指标（2016年修订）》规定口径计算，请以“截止披露前一交易日的公司总股本（股）”为基数（包括回购股份）进行计算，与利润表中每股收益计算口径可能存在不一致的情形。

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	11,384,108,886.69	12,410,977,536.47	17,187,861,522.04	14,986,374,667.83
归属于上市公司股东的净利润	94,169,772.73	77,698,467.27	133,764,689.95	38,049,569.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,101,381.70	63,160,387.89	126,865,173.38	14,827,611.00
经营活动产生的现金流量净额	1,233,219,546.50	-1,925,240,536.30	307,850,350.45	2,075,684,484.48

说明：公司第三季度净利润优于其他季度系8、9月公司代理的两大品牌均有新品上市，带来利润增加所致，第四季度净利润劣于其他季度系发放贷款及垫款减值准备计提增加所致；第二季度经营活动产生的现金流量净额为负，主要系第三季度新品上市预付货款增加所致；第四季度经营活动产生的现金流量净额优于其他季度，系第三季度新品上市后，客户回款增加和额度采购增加所致。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	26,797,751.41	-48,847.63	12,827,699.54	主要系处置子公司产生的收益
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）	22,842,641.97	39,392,384.57	25,211,583.11	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	380,142.42			
委托他人投资或管理资产的损益	12,941,863.12	18,108,710.19	6,977,880.53	银行理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	27,834,898.49	32,466,373.97	113,578,563.37	投资收益、公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,888,455.74	5,741,396.71	3,158,071.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-413,408,644.20		
减：所得税影响额	23,421,477.60	-37,747,076.96	28,399,914.58	
少数股东权益影响额（税后）	2,536,329.68	778,381.28	111,878.80	
合计	69,727,945.87	-280,779,930.71	133,242,004.67	--

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

报告期内，公司四大主营业务，即智能终端分销、金融及供应链服务、智慧零售业务和通信服务，均取得持续良好发展，在新形势下打造的“智慧供应链、智慧零售和智慧连接”三大平台已见成效。凭借高效的组织、创新的机制和良好的业绩，公司连年实力霸榜，名列《财富》中国 500 强第 158 位，跻身中国民营企业 500 强第 122 位。

（一）公司主营业务

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综合销售赋能渠道。公司向上游采购智能手机、平板电脑、智能穿戴、智能家居、无人机等 3C 智能产品，通过覆盖全国且线上线下融合的销售服务网络向零售商客户提供商品及赋能服务，协同厂商做好产品全生命周期和零售门店的管理。

公司的运营效率、行业地位、品牌合作和服务价值持续保持行业领先，通过爱施德分销大数据平台连接全国 30 多个分支机构和办事处，服务 31 个省级区域，覆盖 T1-T6 全渠道和 10 万家实体零售门店以及线上零售商，管控 5 大配送中心和 30 余个区域分仓，确定了分销行业领导者地位。

2、金融及供应链服务

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

公司已构建国内手机流通全链条生态体系，为厂家/国代商、省代/经销商、零售/电商和终端消费者提供金融及供应链服务。同时，海外供应链业务持续发展，现已在全球 11 个国家和地区实现仓储布局。

3、智慧零售业务

公司以苹果零售业务为基础，逐渐向泛智能终端及周边产品延伸，依托不同的业务场景，搭建智慧零售云平台，通过线上 APP、小程序、公众号、新媒体与线下门店融合的新零售模式，打通线上线下流量，升级会员管理和运营，贯穿售前售后服务，实现智能导购和精准营销，提升零售服务和消费体验。

公司旗下的酷动数码（Coodoo）是中国最大的苹果产品连锁门店，是苹果授权优质经销商（APR）和服务提供商，在全国拥有近 100 家苹果零售门店和维修站。2019 年，公司获得苹果中国区唯一一个线下渠道 ACS（AppleCare Services）授权服务资质，提供厂家级的检测维修、升级换新、屏幕保障等服务。

4、通信服务

公司经营移动转售业务，通过自建的连接管理平台、物联网设备管理平台、大数据/AI 平台和计费、客服等业务支撑系统，连接基础运营商的核心网络，依靠覆盖全国的销售网点，为个人用户和企业客户提供专业、可靠的移动通信服务和物联网整体解决方案。

公司坚持“智能连接+创新服务”，旗下的运营品牌“U.友”已发展成为中国虚拟运营商的头部品牌。如今，公司已收获移动转售业务、国内多方通信、国内呼叫中心和互联网信息服务等多项通信服务资质，并持续深化与三大运营商在 5G 业务上的技术和创新。

（二）行业发展情况

公司是智能终端分销、供应链金融、零售和移动转售领域的行业领先者，在过去二十多年时间里，随着中国移动通信和智能终端的大发展而快速成长，如今迈入 5G 通信和万物互联的新时代。

中央政治局常委会会议指出，要加快释放新型消费潜力，积极丰富 5G 技术应用场景，带动 5G 手机等终端消费。2019 年，中国 5G 手机出货量近 1,400 万台，在 5G 商用短短 2 个月、发牌 6 个月的时间里，已形成全球最大的 5G 手机市场。预计 2020 年，在 5G 换机潮的推动下，5G 手机会明显起量，将有约 10 个品牌厂商推出 5G 手机，款型超 100 款。

伴随 5G 技术的发展，泛智能终端开始广泛应用，智能穿戴、智能家居、智慧医疗、无人机等快速进入到我们的生活，推动“物联网+”全面升级。据前瞻产业研究院的数据显示，2020 年中国物联网连接数将达到 40 亿，产业规模突破 16,500 亿元。

5G 和万物互联时代的到来为公司业务的持续发展带来更大的增长空间，也是公司构建智慧供应链、智慧零售和智慧连接三大平台的时代机遇。

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	较年初减少 84.30%，系本期子公司确认投资损失所致
固定资产	固定资产无重大变化
无形资产	无形资产无重大变化
在建工程	较年初增加 100%，系爱施德小贷资金平台增加系统建设所致
预付账款	较年初增加 73.66%，主要系期末预付厂家货款增加所致
其他流动资产	较年初减少 76.79%，主要系本期赎回上期末未到期理财产品所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）“爱施德”二十多年的品牌打造，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行业领先的服务价值。公司始终坚持“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”，持续构建能力、提升效率。同时，公司始终坚持科技创新，在移动转售、金融科技和手机保障等领域均获得国家高新技术企业资质，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、品类和渠道资源的战略储备，助推5G智能终端和5G移动通信服务的广泛应用。

（二）构建三大智慧平台，释放新形势下的平台能力

通过行业领先的IT支撑能力和多元化的运营管理机制，公司基于四大主营业务构建了智慧供应链、智慧零售和智慧连接三大平台，打破公司内部业务单位边界，重构业务优势资源，强化了产业间协同效应，提升了组织效率和运营效率，已经在业务上实现了线上线下融合发展和一点接入、多点响应。在新形势下，平台战略将更加走向开放和赋能，为产业合作伙伴和上下游客户创造价值。

（三）强大的服务能力和销售网络，成就行业领先的全链条销售服务商

公司的智能终端分销及供应链网络覆盖全球。在国内设有30多个分支机构和办事处服务31个省级区域，覆盖T1-T6全渠道和10万家零售门店及线上零售商，管控5大配送中心和30余个区域分仓；在海外的11个国家和地区实现仓储布局，稳步开拓海外市场。同时，公司是苹果授权优质经销商（APR）和保障服务提供商（ACS），在全国的各大高端商圈自营近100家苹果零售店和维修站，管理600多家苹果MONO店，为消

费者提供专业、高效、优质的苹果销售、维修、培训、保障等服务。

（四）行业领先的IT支撑能力，实现各产业单位高效运营和战略协同

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，在爱施德分销信息系统4.0基础上不断升级和完善，进一步应用移动互联网、人工智能、大数据和云计算等技术，实现了信息流、物流、资金流的端到端可视化管理，提高了供应链的高效协同、数据赋能和风险控制能力，促进了各产业的战略协同发展和业务的平台化运营。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。

（五）不断深化合伙人机制创新，为公司持续发展提供强有力保障

为凝聚优秀人才，激励创业创新，共担发展责任，共享创业成功，实现企业和员工的共同可持续发展，公司不断深化和完善合伙人制度，创造性地实施股权合伙人与虚拟合伙人双机制，已在分销、零售、供应链金融和通信所有产业单位推进落地。在合伙人机制下，公司产业版图逐步完善，组织效率明显提升，盈利能力再上新台阶，成长空间更加广阔。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）经营情况分析

公司持续构建能力，提升效率，三大平台能力不断加强。在经济下行压力持续加大的复杂局面下，公司紧紧围绕“坚定信念，凝心聚力，稳中求进，持续发展”的指导方针，积极推动年度经营计划的贯彻落实，持续推进智慧供应链平台的数字化升级，智慧零售平台的线上线下融合发展和智慧连接平台的跨境智能连接体系构建。

报告期内，公司通过合作产品的优化，运营效率的提高和平台能力的增强，取得了盈利能力的大幅提升，实现营业收入 5,596,932.26 万元，较上年同期下降 1.78%；归属于上市公司股东的净利润 34,368.25 万元，较上年同期增长 470.67%。

（二）主要经营工作

1、智慧供应链平台

（1）推进分销组织架构及 IT 应用升级，打造全数字化的供应链分销网络

公司分销事业群进行组织架构改革，推行分品牌事业部运营以及三星业务的公司化独立运营，最大限度地提升效率，增强与厂家合作粘性，进一步提升客户服务质量。同时，爱施德分销信息系统 4.0 深化应用，大数据和数字化操作植入全流程，线上下单、线上支付、电子签章、物流追踪、产品溯源、大数据风控、全链数据可视等数字化功能均得到充分应用。在信息网与组织网的高效配合下，报告期内，全数字化的供应链网络已在全国形成体系，公司运营效率、组织效率和资金效率明显提升，综合费用率进一步得到优化。

（2）金融及供应链业务贯穿产业全链条，覆盖线上线下全场景，实现规模增长

公司依托网络小贷牌照和智能终端供应链场景，聚焦产品流通全链条，为上下游客户提供专业、高效的金融及供应链服务。公司旗下的网络小贷公司成功接入人行征信系统，极大促进了产业链信用数据价值的挖掘，信用风险的防范和风控能力的提高，推动业务健康可持续发展。公司进一步拓展了供应链服务的深度和宽度，与通讯行业多家厂商、供应商及大型电商平台和连锁零售商达成了深度合作，并在巩固手机品类基础上开启了 3C 产品的供应链业务。海外业务也打开了新局面，构建了海外供应链服务体系。报告

期内，公司提升了在各个品牌营销体系中的级别和体量，金融及供应链业务收入规模实现约 129 亿元，较上年增加 65%。

(3) 严选新产品、构建新分销、服务新零售，开拓 3C 数码新分销渠道网络

公司积极拓展了智能终端分销业务的合作品牌和品类，打开业务边界，建立品牌矩阵。在智能手机基础上，公司整合 3C 数码领域的优质厂商资源，严选智能穿戴、影音、无人机等 3C 新产品，服务新零售，构建了一张平行于手机分销的 3C 数码新分销渠道网络。报告期内，3C 新分销客户数量突破 20,000 家，较上年增长 94%，覆盖了 3C 数码、潮品、摄影、娱乐、餐饮、网吧、电商等新渠道场景。

2、智慧零售平台

(1) 线上搭建平台，线下赋能门店，持续强化线上线下一体化的新零售赋能体系

公司已搭建一套服务零售业务集群的新零售系统（囊括全渠道 ERP、智慧运营系统、会员系统和供应链系统），深度赋能苹果零售业务、分销业务以及供应链业务在全国覆盖的零售门店，助其实现线下流量线上化、线上精准营销以及流量有效留存，实现 B2B2C、线上线下融合的新零售赋能体系。报告期内，通过线上搭建平台线下赋能门店，以门店为中心向周边辐射的模式，已在部分地区实现了线上线下流量融合的网络价值和高效快速的物流体验。

(2) 打造品牌商授权的线上 ToC 服务平台，战略性拓展线上渠道网络

公司积极拓展线上零售渠道，持续构建 ToC 服务能力，与战略合作伙伴荣耀开展新的线上渠道合作，以电商为切入点，打造从厂商到消费者的全链路线上服务平台。该合作项目的顺利推进将有助于公司进一步巩固与荣耀的战略伙伴关系，跨越式提升线上零售服务能力，做大做强零售板块的市场规模，使公司成为荣耀品牌线上线下全渠道服务商。

(3) 构建线上苹果新零售服务能力，积极探索苹果零售业务新增长点

公司旗下的酷动数码（Coodoo）是中国最大的苹果产品连锁门店，在全国拥有近 100 家苹果零售店和维修站。在线下门店盈利能力持续加强的基础上，为实现更佳的顾客体验和销售转化，在苹果厂商的大力支持下，公司启动苹果新零售项目，积极推动线上线下融合的创新模式。如今依托互联网新媒体，Coodoo 已经形成以总部为平台，以门店为中心，以员工为终端的三位一体新零售体系，完善了会员权益，实施了同城配送，促进了线上运营。随着新零售项目的推进，Coodoo 线上销售额突飞猛进，成为苹果零售业务的新增长点。

3、智慧连接平台

(1) 推动物联网业务发展，逐步建立跨境智能连接体系

公司在物联网跨境通信领域，基于自主研发的动态 SIM 卡技术，已实现一卡多网、一卡遍全球和远程更新，高度集成 SIM 卡资源、模组硬件、云管理平台等通信服务能力，为全球客户提供物联网技术解决方案，重点拓展了共享经济、智能穿戴、汽车互联、工业监控和智慧城市等应用场景。报告期内，公司多次成功中标基础运营商国际物联网卡及物联网管理平台项目，且自主研发的跨境物流追踪平台在中欧班列等跨境运输上实现广泛应用。

(2) 坚持移动转售业务精细化运营，持续保持行业领先地位

作为行业领先的虚拟运营商，公司积累卡号资源 1,800 多万个，覆盖线下网点数万家，拥有线上线下一体化的销售服务体系，具备全流程服务管理能力和 SIM 卡+泛智能终端等多元化业务模式。报告期内，公司深化精细化运营：严抓实名制管控，建立健全长效机制；针对 5G 用户，创新资费模式；完善自主研发的 MVNE 平台，有效整合行业资源和优势；优化基础运营商卡号资源和结算模式，提升产品毛利，业务利润再创新高。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	55,969,322,613.03	100%	56,983,791,975.82	100%	-1.78%
分行业					
智能终端分销业务	40,257,717,842.05	71.93%	46,463,198,486.02	81.54%	-13.36%
金融及供应链服务业务	12,949,840,557.86	23.14%	7,841,658,652.50	13.76%	65.14%
智慧零售业务	2,491,310,520.61	4.45%	2,417,759,595.66	4.24%	3.04%

通信服务业务	183,718,573.58	0.33%	193,343,883.78	0.34%	-4.98%
其他业务收支	86,735,118.93	0.15%	67,831,357.86	0.12%	27.87%
分产品					
移动通信产品销售	52,712,681,212.31	94.18%	50,688,570,262.61	88.95%	3.99%
数码产品销售	2,202,473,612.70	3.94%	2,217,070,341.94	3.89%	-0.66%
其他产品	967,432,669.09	1.73%	4,010,320,013.41	7.04%	-75.88%
其他业务收入	86,735,118.93	0.15%	67,831,357.86	0.12%	27.87%
分地区					
华东地区	7,487,202,961.49	13.38%	8,819,119,292.99	15.48%	-15.10%
华南地区	32,449,935,034.40	57.98%	31,905,369,958.73	55.99%	1.71%
华西地区	6,846,147,256.33	12.23%	5,687,854,273.53	9.98%	20.36%
华北东北地区	9,186,037,360.81	16.41%	10,571,448,450.57	18.55%	-13.11%

(2) 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：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	40,257,717,842.05	39,132,207,896.62	2.80%	-13.36%	-13.72%	0.41%
金融及供应链服务业务	12,949,840,557.86	12,657,034,682.63	2.26%	65.14%	67.71%	-1.50%
分产品						
移动通信产品销售	52,712,681,212.31	51,460,428,207.55	2.38%	3.99%	3.85%	0.14%
分地区						
华东地区	7,487,202,961.49	7,243,362,106.17	3.26%	-15.10%	-14.85%	-0.29%
华南地区	32,449,935,034.40	31,400,431,718.31	3.23%	1.71%	1.01%	0.66%
华西地区	6,846,147,256.33	6,728,893,275.81	1.71%	20.36%	22.92%	-2.04%
华北东北地区	9,186,037,360.81	8,834,448,010.69	3.83%	-13.11%	-13.81%	0.79%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019年	2018年	同比增减
移动通信产品及零售	销售量	台	28,281,798	24,019,628	17.74%
	库存量	台	1,350,344	1,205,115	12.05%
	采购量	台	28,427,027	23,403,949	21.46%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019年		2018年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能终端分销业务	主营业务	39,132,207,896.62	72.19%	45,354,877,286.59	82.00%	-13.72%
金融及供应链服务业务	主营业务	12,657,034,682.63	23.35%	7,547,007,412.23	13.64%	67.71%
智慧零售业务	主营业务	2,298,421,436.49	4.24%	2,259,236,903.71	4.08%	1.73%
通信服务业务	主营业务	109,962,248.70	0.20%	139,043,766.68	0.25%	-20.92%
其他业务收支	其他业务	9,508,846.54	0.02%	16,431,669.97	0.03%	-42.13%

单位：元

产品分类	项目	2019年		2018年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
移动通信产品销售	主营业务	51,460,428,207.55	94.93%	49,554,227,878.36	89.58%	3.85%
数码产品销售	主营业务	2,023,293,807.59	3.73%	2,066,885,746.37	3.74%	-2.11%
其他产品	主营业务	713,904,249.30	1.32%	3,679,051,744.48	6.65%	-80.60%
其他业务支出	其他业务	9,508,846.54	0.02%	16,431,669.97	0.03%	-42.13%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司2019年度纳入合并范围的子企业共90户，本年度合并范围比上年度增加12户，减少20户，详见“第十二节 财务报告、八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	16,631,922,041.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	6,554,175,235.94	11.71%
2	客户 2	5,985,158,720.43	10.69%
3	客户 3	1,687,479,881.60	3.02%
4	客户 4	1,410,143,095.88	2.52%
5	客户 5	994,965,108.07	1.78%
合计	--	16,631,922,041.92	29.72%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

“客户 2”与应收账款的“第三名”为同一个客户，“客户 4”与应收账款的“第一名”为同一个客户。公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事，监事，高级管理人员，核心技术人员，持股 5% 以上股东，实际控制人和其他关联方在主要客户中不直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	44,915,109,962.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	82.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	20,910,277,121.40	38.51%
2	供应商 2	19,201,775,214.53	35.37%
3	供应商 3	2,044,675,622.31	3.77%
4	供应商 4	1,571,569,508.25	2.89%
5	供应商 5	1,186,812,496.04	2.19%
合计	--	44,915,109,962.52	82.73%

主要供应商其他情况说明

√适用 □不适用

“供应商1”、“供应商2”、与上年披露的“供应商1”、“供应商2”顺序相同，均为是同一供应商。公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事，监事，高级管理人员，核心技术人员，持股5%以上股东，实际控制人和其他关联方在主要供应商中不直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	686,020,008.98	729,338,057.25	-5.94%	
管理费用	225,682,518.74	220,777,637.63	2.22%	
财务费用	154,235,368.93	240,881,973.35	-35.97%	公司债和短期借款利息支出减少
研发费用	13,659,787.55	12,317,419.50	10.90%	

4、研发投入

√适用 □不适用

报告期内，公司研发投入主要是虚拟运营商移动转售业务自主研发所产生的研发费用，研发费用占收入比例0.02%。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	32	32	0.00%
研发人员数量占比	1.44%	1.21%	0.23%
研发投入金额（元）	13,659,787.55	12,317,419.50	10.90%
研发投入占营业收入比例	0.02%	0.02%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	101,708.74	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.00%	0.00%	100.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

报告期内，公司研发投入资本化系旗下子公司通信服务业务的电竞 APP，总额较小，占比较小。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	67,214,315,263.91	70,819,490,147.00	-5.09%
经营活动现金流出小计	65,522,801,418.78	70,327,241,407.09	-6.83%
经营活动产生的现金流量净额	1,691,513,845.13	492,248,739.91	243.63%
投资活动现金流入小计	13,312,128,042.53	16,144,826,498.75	-17.55%
投资活动现金流出小计	12,863,337,566.30	15,999,152,166.22	-19.60%
投资活动产生的现金流量净额	448,790,476.23	145,674,332.53	208.08%
筹资活动现金流入小计	8,215,917,585.51	8,022,099,120.49	2.42%
筹资活动现金流出小计	9,307,334,826.96	8,547,298,143.89	8.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,091,417,241.45	-525,199,023.40	-107.81%
现金及现金等价物净增加额	1,050,817,325.74	113,977,878.41	821.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动的系本期末采购有额度厂家的货物较上期末增加，采购付款占用资金减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因系本期公司收回上期末理财产品所致；
- 3、筹资活动产生的现金净流量本期变动的原因主要系采购付款占用资金减少，偿还短期借款及减少支付各类保证金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要系厂家额度采购增加，采购存货占用资金减少。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：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	46,413,243.90	11.76%	主要系处置股权收益及资金综合管理收益	否
公允价值变动损益	-8,012,126.27	-2.03%	主要系锁汇借款因临时性汇率变动产生的影响	否

资产减值	-300,117,415.71	-76.03%	主要系信用减值损失及存货跌价损失	否
营业外收入	15,222,520.56	3.86%	主要系政府补助	否
营业外支出	3,141,920.83	0.80%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

科目	2019 年末		2019 年初		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	3,438,760,012.39	33.63%	2,921,075,929.00	28.49%	5.14%	
应收账款	1,499,915,342.81	14.67%	1,584,363,693.49	15.45%	-0.78%	
存货	2,334,089,641.44	22.83%	2,355,193,580.31	22.97%	-0.14%	
长期股权投资	5,139,627.51	0.05%	32,738,065.61	0.32%	-0.27%	
固定资产	12,115,451.17	0.12%	15,782,914.57	0.15%	-0.03%	
在建工程	234,513.28	0.00%		0.00%	0.00%	在建征信系统
应收票据	369,650,000.00	3.62%	309,101,965.50	3.01%	0.61%	
预付账款	999,960,695.35	9.78%	575,808,804.89	5.62%	4.16%	预付厂家货款增加
其他流动资产	112,519,576.70	1.10%	134,830,906.12	1.31%	-0.21%	
发放贷款及垫款	912,655,349.92	8.93%	915,275,597.96	8.93%	0.00%	
交易性金融资产	125,224,475.73	1.22%	994,238,239.73	9.70%	-8.48%	上期结构性存款到期
其他权益工具投资	10,914,327.46	0.11%	86,660,954.98	0.85%	-0.74%	
其他非流动金融资产	30,000,000.00	0.29%	30,000,000.00	0.29%	0.00%	
递延所得税资产	156,167,593.06	1.53%	124,389,051.22	1.21%	0.32%	信用减值准备及子公司可抵扣亏损增加

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	994,238,239.73	51,495,363.61	10,000,000.00		14,676,990,000.00	15,546,438,239.73		125,224,475.73
2.其他权益工具投资	86,660,954.98		-369,771,317.00					10,914,327.46
其他非流动金融资产	30,000,000.00							30,000,000.00
合计	1,110,899,194.71	51,495,363.61	-359,771,317.00		14,676,990,000.00	15,546,438,239.73		166,138,803.19
金融负债	0.00	-10,718,602.00			744,988,398.00	644,094,700.00		8,446,602.00

注 1：交易性金融资产系公司的本期购买和本期出售的内容为银行理财产品和结构性存款。

注 2：金融负债系短期借款中的外币借款因锁定汇率所产生的临时汇率变动影响，期末根据汇率的变动影响进行确认交易性金融负债，本期购买为和本期出售的内容为短期借款本金的变动。

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	776,720,136.35	见第十二节 财务报告附注七、1
应收票据	316,600,000.00	见第十二节 财务报告附注七、3
交易性金融资产	12,590,000.00	见第十二节 财务报告附注七、2
合计	1,105,910,136.35	

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
390,000.00	5,140,272.00	-92.41%

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	-369,771,317.00	0.00	0.00	100,133,408.02	10,714,307.46	自有资金
合计	604,985,485.57	0.00	-369,771,317.00	0.00	0.00	100,133,408.02	10,714,307.46	--

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	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	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行股票	214,202.69	364.48	212,530.75	0	0	0.00%	1,671.94	存放银行募集资金专户	2,532.16
2015	公开发行一般公司债	59,495	0	59,495	0	0	0.00%	0	偿还到期债务和补充流动资金	0
2016	非公开发行股票	39,269.2	0	39,269.2	0	0	0.00%	0	补充流动资金	0
2017	公开发行一般公司债	59,820	0	59,820	0	0	0.00%	0	补充流动资金	0
合计	--	372,786.89	364.48	371,114.95	0	0	0.00%	1,671.94	--	2,532.16

募集资金总体使用情况说明

1、2019年度公司对募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 364.48 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司对募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 242,392.55 万元。2、2019 年度公司未使用超募资金补充营运资金，截至 2019 年 12 月 31 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 年度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 58.66 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，累计取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币 3,074.28 万元。4、2019 年度发行公司债募集资金专用账户利息收入减管理费支出为-104.48 元，投入使用金额为 246.08 元。5、截至 2019 年 12 月 31 日，公开发行股票募集资金专用账户实际余额为 4,746.22 万元，公司债募集资金专用账户实际余额为 0.01 元。6、公司公开发行一般公司债及非公开发行股票的募集资金本金及利息基本已使用完毕，相关募集资金项目已经结项，其中非公开发行股票的募集资金账户已经于 2018 年注销。

(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	364.48	12,569.62	97.68%			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	364.48	242,392.55	--	--		--	--
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	364.48	371,114.95	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1. 数码电子产品零售终端扩建项目：本项目原计划在全国范围内开设数码电子产品专卖店，同时增加 IT 软硬件投资，以支持酷动数码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 12 月 31 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 12 月 31 日止，公司使用募集资金 477,862,150.27 元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于银行募集资金监管专户									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(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。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京海湾京城房地产开发有限公司	海南先锋网信小额贷款有限公司	2019年12月31日	13,775	-2,505.45	转让取得投资收益2,671.53万元	7.77%	资产评估价格	否	非关联方	否	是	2019年09月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

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：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	462,642,859.73	215,096,426.11	1,789,379,265.29	38,923,275.91	35,021,875.08
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	2,094,752,307.32	987,939,792.42	23,280,771,393.21	312,405,758.26	248,565,137.25
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	221,737,775.28	43,993,354.08	175,717,055.56	23,033,706.78	22,621,992.23
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	1,929,474,213.62	38,373,247.39	12,774,684,347.03	15,534,899.56	12,951,342.20
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	1,171,442,122.67	1,120,207,004.31	163,164,445.65	55,560,958.17	41,481,460.13
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	102,087,510.71	-25,035,638.36	253,829,700.06	-20,648,096.55	-20,647,542.05
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	105,598,872.69	88,084,749.81	4,057,963,488.14	73,805,641.66	73,814,860.54
北京瑞成汇达科技有限公司	子公司	商业	人民币15,000万	98,593,274.09	63,160,428.58	26,422,860.27	-65,318,915.09	-26,418,408.74

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市云达数据科技有限公司	新设取得	无重要影响
优友金服（常熟）供应链有限公司	新设取得	无重要影响
内蒙古优友贸易有限公司	新设取得	无重要影响
深圳市臻和通讯有限公司	新设取得	无重要影响
广东臻和实业有限公司	新设取得	无重要影响
广东臻和科技有限公司	新设取得	无重要影响
深圳市臻和供应链有限公司	新设取得	无重要影响

MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION	新设取得	无重要影响
深圳市实丰科技有限公司	新设取得	无重要影响
杭州爱施迪通讯有限公司	新设取得	无重要影响
唐山乐酷商贸有限公司	新设取得	无重要影响
上海凝鹏通讯科技有限公司	非同一控制下企业合并	无重要影响
长春市酷爱通讯科技有限责任公司	注销	无重要影响
深圳市酷爱通讯科技有限公司	注销	无重要影响
上海爱仕得通讯器材有限公司	注销	无重要影响
广州酷爱通讯器材有限责任公司	注销	无重要影响
成都市酷动数码科技有限公司	注销	无重要影响
北京乐动数码商贸有限公司	注销	无重要影响
唐山酷动商贸有限公司	注销	无重要影响
南京酷之动数码产品有限公司	注销	无重要影响
北京酷玩瑞成网络信息有限责任公司	注销	无重要影响
西藏山南雪狐科技有限公司	注销	无重要影响
北京铮尚游文化传播有限公司	注销	无重要影响
南京一号机通讯设备有限公司	注销	无重要影响
共青城酷粤投资管理合伙企业（有限合伙）	注销	无重要影响
共青城酷湘投资管理合伙企业（有限合伙）	注销	无重要影响
共青城酷深投资管理合伙企业（有限合伙）	注销	无重要影响
南京一号机商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	注销	无重要影响
济南享易无限数码有限公司	注销	无重要影响
深圳市安派易讯移动科技有限公司	注销	无重要影响
西安市爱星通通信器材有限公司	注销	无重要影响
海南先锋网信小额贷款有限公司	股权转让	转让取得投资收益 2,671.53 万元

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及2020年度经营管理举措

1、快速、科学、有效应对新冠疫情，在危机中抓住机遇，实现稳健发展

据BCI通信研究机构预测，2020年5G手机出货量将占36%以上的市场份额，中国2020年的智能手机市场仍将处在万亿级的规模。

自疫情爆发以来，公司快速反应，科学应对，成立新冠疫情防控领导小组，各级组织严防死守，全员严格执行《爱施德新型冠状病毒防护手册》的要求，顺势调整产品策略，积极采取线上线下融合的运营模式，优化组织、提高效率，保障了疫情期间安全、有效、有序的经营工作，盈利能力持续提升。同时，公司通过红十字会捐助疫情防治工作，核心团队自发向湖北籍员工献爱心，主动践行社会责任。放眼中长期，疫情带来的影响“危”“机”并存，公司必定能战胜挑战，抓住机遇，更具竞争优势。

2、在巩固线下渠道基础上，强化线上客户覆盖，持续提升全渠道销售服务能力

随着互联网技术的发展和应用，线上购物在消费者当中越来越普及，同时也吸引了更多的零售商加入到电商行业。面对逐渐扩大的线上手机市场，公司在巩固线下渠道基础优势上，深化与线上平台的合作，为平台上的手机零售商提供金融及供应链服务，保障其优质的手机货源和高效的资金管理。同时，公司将为新媒体轻电商提供一件代发服务，抢先布局3C领域的新媒体渠道。通过对线上客户的覆盖，公司将进一步渗透线上手机市场，持续提升全渠道供应链销售服务能力。

3、整合线下手机零售门店，持续构建线上线下融合的新零售赋能体系

在新形势下，手机零售渠道正面临结构性调整，传统线下实体手机门店承受多方压力，急需向新零售转型升级：对门店进行改造，以消费者体验为核心，重塑线下社交，借助大数据、人工智能等技术赋能运营管理模式，通过更精准的商品、服务建立消费粘性，形成消费闭环。

公司将与合作伙伴一道，整合线下零售门店，为其赋能新零售能力，搭建多元化的线上营销平台，提供IT技术、商品和增值业务、会员运营、门店场景、销售培训等多方面升级服务，融合线上线下流量，打破线下门店在消费空间和时间上的局限，发挥其在服务体验和用户触达上的优势，构建一个线上线下融合的新零售赋能体系。

4、深化与三大基础运营商的合作，抓住5G机遇实现跨越式发展

在5G基础设施、终端和应用大发展之际，三大运营商共同发布《5G消息白皮书》，升级手机用户的消息服务体验，构建5G时代RCS生态，有望成为5G终端标准功能和最快落地的5G+业务应用。

公司作为虚拟运营商行业领先企业，将积极与基础运营商探讨5G业务的转售合作模式，为个人和企业客户提供个性化、定制化、专业化的5G通信服务，借助于以5G技术为基础的RCS生态和物联网应用实现更

大的跨越式发展。

5、持续推进团队建设和管理创新，充分发挥合伙人力和机制驱动力

公司将持续深化股权合伙人与虚拟合伙人双机制，坚持“年轻化”的队伍建设和干部梯队建设，完善以价值创造为核心的绩效考核体系和以健康管理为核心的员工关怀体系，不断强化“以人为本”的管理理念，实现企业和员工的共同可持续发展。

公司亦将持续优化组织架构和管理流程，打破业务边界和组织边界，坚持集团做轻、产业做强的原则，继续推进职能支撑平台化、后端职责前移，共同聚焦业务发展。

（二）公司发展战略

在5G时代下，公司将继续把握行业趋势，发挥核心优势，“抢抓时代机遇，勇担发展责任”，坚持“构建能力、提升效率”，持续打造智慧供应链、智慧零售和智慧连接三大平台，构建3C领域最高效的供应链综合赋能网络和5G通信连接的服务网络。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年11月07日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定要求，公司已在《公司章程》中制定了清晰的利润分配政策，明确公司股东的合理投资回报，维护公司股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，公司2017年度母公司实现净利润156,130,826.29元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取法定盈余公积金15,613,082.63元，分配2016年股利154,910,225.85元，加上年初未分配利润1,302,394,057.24元，截至2017年12月31日，母公司可供股东分配的利润为1,288,001,575.05元，母公司期末资本公积1,915,869,719.80元。根据公司章程规定，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的30%，在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本的方案为：以2017年12月31日的总股本1,032,734,839股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金红利206,546,967.80元，同时以资本公积转增股本，每10股转增2股，共计转增股本206,546,967股，转增后公司总股本为1,239,281,806股。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，公司2018年度母公司实现净利润178,810,622.31元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2018年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金17,881,062.23元，分配2017年股利206,546,967.80元，加上年初未分配利润1,288,001,575.05元，截至2018年12月31日，母公司可供股东分配的利润为

1,242,384,167.33元，资本公积1,709,322,752.80元。根据公司章程规定，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的30%，在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司2018年度利润分配预案为：以2018年12月31日的总股本1,239,281,806股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金红利247,856,361.20元，本次利润分配完成后，剩余未分配利润人民币994,527,806.13元结转以后年度分配。

根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，公司2019年度母公司净利润94,463,887.38元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2019年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金9,446,388.73元，分配2018年股利247,856,361.20元，加上年初未分配利润1,242,384,167.33元，截至2019年12月31日，母公司可供股东分配的利润为1,079,545,304.78元，资本公积1,709,322,752.80元。根据公司章程规定，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的30%，在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司拟定2019年度利润分配及资本公积金转增股本的预案为：以2019年12月31日的总股本1,239,281,806股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金红利247,856,361.20元，本次利润分配完成后，剩余未分配利润人民币831,688,943.58元结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	247,856,361.20	343,682,499.84	72.12%			247,856,361.20	72.12%
2018年	247,856,361.20	-92,720,082.99	-267.32%			247,856,361.20	-267.32%
2017年	206,546,967.80	378,967,619.06	54.50%			206,546,967.80	54.50%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,239,281,806
现金分红金额 (元) (含税)	247,856,361.20
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	247,856,361.20
可分配利润 (元)	1,079,545,304.78
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计报告, 公司 2019 年度母公司净利润 94,463,887.38 元, 根据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 按 2019 年度公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 9,446,388.73 元, 分配 2018 年股利 247,856,361.20 元, 加上年初未分配利润 1,242,384,167.33 元, 截至 2019 年 12 月 31 日, 母公司可供股东分配的利润为 1,079,545,304.78 元, 资本公积 1,709,322,752.80 元。根据公司章程规定, 在不损害公司持续经营能力的前提下, 公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的 30%, 在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下, 公司拟定 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案为: 以 2019 年 12 月 31 日的总股本 1,239,281,806 股为基数, 每 10 股派发现金红利 2.00 元 (含税), 共计派发现金红利 247,856,361.20 元, 本次利润分配完成后, 剩余未分配利润人民币 831,688,943.58 元结转以后年度分配。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

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

	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)	股份限售承诺	本次非公开发行的股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让。根据相关法律、法规或其承诺，认购本次非公开发行股票的特定期另有规定或约定的，则服从相关规定或约定。	2016 年 07 月 22 日	36 个月	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺，且已经履行完毕。
	余斌、罗筱溪、米泽东、陈亮、杨治、吴学军	股份限售承诺	通过新余爱乐投资管理中心（有限合伙）认购公司非公开发行的股票，自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2016 年 07 月 22 日	36 个月	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺，且已经履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星实业有限公司、黄绍武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将来不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，将对公司遭受的全部损失作出赔偿。	2008 年 07 月 18 日	长期	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺。
	黄绍武	其他承诺	自本承诺函出具之日，本人将善意使用控制权，严格履行控股股东、实际控制人的诚信义务、信息披露义务及其他义务，不利用控制地位及关联关系损害公司和社会公众股东的利益，不通过任何方式影响公司的独立性，不通过任何方式影响公司的独立决策，不通过任何方式使利益在公司与天音控股之间不正常流动，不利用与黄绍文之间的亲属关系损害天音控股的利益。本人将严格履行上述承诺，若违反上述承诺，本人将承担一切责任。	2009 年 02 月 16 日	长期	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺。
	周友盟、米泽东、杨治、陈亮	股份增持承诺	计划自 2019 年 2 月 1 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。	2019 年 02 月 01 日	6 个月内	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺，且已经履行完毕。

	<p>深圳市爱施德股份有限公司</p>	<p>分红承诺</p>	<p>1、分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合方式分配利润，在公司盈利且不影响公司正常生产经营所需现金流情况下，公司将优先采用现金方式进行利润分配。2、利润分配的时间：公司原则上按年进行利润分配，并可以进行中期利润分配和特别利润分配。3、利润分配的顺序：如果存在以前年度亏损，首先弥补以前年度亏损；按照税后净利润的 10% 提取法定盈余公积金，法定盈余公积金已达注册资本的 50% 时可不再提取；公司从税后利润中提取法定盈余公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金；公司弥补亏损和提取公积金所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。4、利润分配的条件</p> <p>(1) 公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；公司累计可供分配利润为正值；审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司未来十二个月无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、建筑物的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%。(2) 现金分红的比例：在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。(3) 股票股利分配的具体条件：发放股票股利应综合考虑公司的股本规模、股权结构等因素。公司在经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时且具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的情况下，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。</p>	<p>2018 年 07 月 18 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>截至本报告披露之日，公司遵守了以上承诺。</p>
--	---------------------	-------------	---	-------------------------	--------------	-----------------------------

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方超期未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新金融工具准则	经公司第四届董事会第二十四次（定期）会议审议通过	《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）
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
------	------------------------------	------------

本年度会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体变更内容及影响，详见“第十二节、五、29、重要会计政策及会计估计变更”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子企业共 90 户，本年度合并范围比上年度增加 12 户，减少 20 户，详见“第十二节 财务报告、八、合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周英、林丹妮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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日受理案件;2018年8月20日裁定驳回中国农垦的管辖权异议;2019年1月29日开庭审判,并于2019年4月16日做支持我司诉求的判决。之后,中国农垦提起上诉,广东省高级人民法院于2019年11月28日开庭审理,尚未作出判决。	等待二审判决。已查封了中国农垦名下农发种业(股票代码:600313)44,896,226股股票。	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日受理案件,2018年12月13日开庭审理,并于2019年1月11日作出支持我司诉求的判决。之后,飞马国际提起上诉,深圳市中级人民法院于2019年6月13日二审开庭审理,于2019年7月26日作出了驳回上诉,维持原判的判决。	我司已于2019年8月20日申请强制执行,从飞马国际银行账户划扣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日受理案件,于2019年6月18日开庭审理并作出支持我司诉求的判决。之后,飞马国际提起上诉,深圳市中级人民法院于2019年12月2日二审开庭审理,尚未作出判决。	等待二审判决。我司已与上海寰亚电力运营有限公司、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹达成和解,前述四被告将分期偿还欠款,还清后我司解除对相应房产的查封。	2019年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

<p>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</p>	<p>2,196.41</p>	<p>否</p>	<p>执行</p>	<p>深圳市福田区人民法院已于 2018 年 9 月 27 日受理案件,于 2019 年 8 月 12 日开庭审理,并于 2019 年 10 月 15 日作出支持我司诉求的判决。之后,飞马国际提起上诉,深圳市中级人民法院于 2019 年 12 月 17 日二审开庭审理,于 2019 年 12 月 19 日作出了驳回上诉,维持原判的判决。</p>	<p>1.我司已于 2020 年 3 月 16 日申请强制执行,并从飞马国际银行账户划扣了银行存款 306.03 万元。2.我司已与上海寰亚电力运营有限公司、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹达成和解,前述四被告将分期偿还欠款,还清后我司解除相应房产的查封。3.上海寰亚已于 2020 年 4 月 5 日支付第一期还款 2000 万元。</p>	<p>2019 年 06 月 29 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
<p>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</p>	<p>2,771.29</p>	<p>否</p>	<p>执行</p>	<p>深圳市福田区人民法院已于 2018 年 9 月 27 日受理案件,于 2019 年 8 月 12 日开庭审理,并于 2019 年 10 月 15 日作出支持我司诉求的判决。之后,飞马国际提起上诉,深圳市中级人民法院于 2019 年 12 月 7 日二审开庭审理,于 2019 年 12 月 19 日作出了驳回上诉,维持原判的判决。</p>	<p>1.我司已于 2020 年 3 月 16 日申请强制执行,并从飞马国际银行账户划扣了银行存款 242.55 万元。2.我司已与上海寰亚电力运营有限公司、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹达成和解,前四被告将分期偿还欠款,还清后我司解除相应房产的查封。</p>	<p>2019 年 06 月 29 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>

中国人民财产保险股份有限公司深圳市分公司合同纠纷	1,672.85	否	一审	深圳市福田区人民法院已于2019年12月19日受理。之后，双方达成和解协议，我司于2020年4月17日向法院提交撤诉申请，待法院出具撤诉裁定书。		2020年 04月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
江苏浩聚电力燃料有限公司、王坤、大连东媒供应链服务有限公司、泰德煤网股份有限公司、李洪国合同纠纷	2,158.12	否	一审	深圳市福田区人民法院已于2019年8月7日受理案件，于2019年11月28日开庭审理，于2020年3月13日作出支持我司诉求的一审判决。		2020年 04月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
赣江新区全球星投资管理有限公司	本公司股东	出售资产	转让国鑫基金 40% 的出资份额	公允价值	1,800	1,800	1,800	现金结算	0	2019 年 07 月 24 日	www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为缓解公司短期资金周转压力,控股股东深圳市神州通投资集团有限公司及其一致行动人赣江新区全球星投资管理有限公司向公司提供总额不超过 3 亿元(人民币)的无偿财务资助,有效期最长为两年,在有效期内可以连续循环使用。公司于 2019 年度内共收到深圳市神州通投资集团有限公司财务资助金额合计 27,780 万元,用于公司日常采购需求,截至 2019 年 12 月 31 日,公司已归还财务资助款 27,780 万元,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
关于控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的公告	2019 年 09 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的公告	2019 年 12 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十七、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

公司及其子公司对外担保情况（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	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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际 发生日期	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19日	25,000	2018年 08月08日	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 19 日	100,000	2018 年 08 月 08 日	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
深圳市酷众科技有限公司	2019 年 02 月 28 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 28 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
西藏酷爱通信有限公司	2019 年 12 月 14 日	60,000	2019 年 07 月 23 日	60,000	连带责任保证	一年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2019 年 12 月 14 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	2019 年 12 月 14 日	30,000	2019 年 01 月 29 日	20,000	连带责任保证	一年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2019 年 12 月 14 日	10,000						
西藏酷爱通信有限公司	2019 年 12 月 14 日	30,000						
西藏酷爱通信有限公司	2019 年 12 月 14 日	20,000						
深圳市爱施德股份有限公司及其子公司	2019 年 07 月 09 日	200,000	2019 年 07 月 09 日	200,000	连带责任保证	2019 年 07 月 09 日至 2020 年 03 月 12 日	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2019 年 12 月 14 日	4,000	2019 年 09 月 28 日	4,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2019 年 12 月 14 日	46,000						
中国供应链金融服务有限公司	2019 年 12 月 14 日	50,000						
爱施德（香港）有限公司	2019 年 12 月 14 日	180,000						
深圳市优友通讯有限公司	2019 年 12 月 14 日	50,000						
深圳市优友互联有限公司	2019 年 12 月 14 日	20,000						

深圳市优友供应链有限公司	2019 年 12 月 14 日	20,000						
深圳市实丰科技有限公司	2019 年 12 月 31 日	50,000						
中国供应链金融服务有限公司	2019 年 12 月 31 日	50,000	2019 年 11 月 01 日	19,214.48	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			840,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				318,214.48
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			965,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				443,214.48
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	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 19 日	25,000	2018 年 08 月 08 日	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	2019 年 12 月 14 日	100,000						
上海凝鹏通讯科技有限公司	2019 年 12 月 31 日	4,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			104,000	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)			129,000	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)			944,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				318,214.48
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,094,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				468,214.48
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				94.50%				
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	29,214.48
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	220,483.97
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	249,698.45

(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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	银行理财产品	361,170	220	0
合计		361,170	220	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司坚持企业发展与社会责任并重，在实现股东利益最大的同时，积极响应国家政策的要求和社会发展的需要，真诚回报社会。

（1）股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整地进行信息披露。

公司积极接待各类投资者，通过网上业绩说明会、网上集体接待日、投资者电话、电子邮箱、深交所“互动易”平台等多种方式，保持与投资者的交流互动，以便于公司广大股东与债权人能及时地了解公司的经营情况。

公司非常重视对投资者的合理回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。公司2018年度权益分派方案获2019年5月8日召开的2018年度股东大会审议通过，以2018年12月31日的总股本1,239,281,806股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金红利247,856,361.20元。

（2）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，建立合法的用工制度，依法为员工缴纳各项社会保险，保障员工享有国家规定的各项合法权益，同时公司通过为员工购买重疾、意外等商业保险帮助员工抵御风险。在员工关怀方面，公司通过带薪年假、全员体检、下午茶、生日福利及其他企业文化活动，关注员工身心健康，深化企业文化，与员工共同发展。

（3）供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持诚实守信、规范运营，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，保持长期良好的合作，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。公司根据“合法经营、守法纳税”的经营道德切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

（4）社会公益事业

自2020年1月新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，公司坚决贯彻各级政府战略，积极投身疫情防控工作，

切实保护员工身体健康与生命安全，维护公司正常经营秩序。为践行社会责任，支持抗击疫情，公司在做好自身防疫工作的同时，通过深圳市红十字会捐赠人民币100万元，所捐款项将专项用于新型冠状病毒肺炎疫情防治；公司子公司深圳市优友互联有限公司向湖北地区约17万用户调增通信信用额度，合计约人民币50万元，保障了特殊时期其湖北地区用户的通信服务。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、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）。

2、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）。

3、股东减持股份

公司于2019年7月9日收到公司持股5%以上股东赣江新区全球星投资管理有限公司的通知，赣江新区全球星投资管理有限公司于2019年7月8日通过大宗交易方式减持其持有的公司无限售流通股18,800,000股，占公司总股本的1.52%。

公司于2019年11月11日收到公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司、股东新余全球星投资管理有限公司的通知，深圳市神州通投资集团有限公司将其直接持有的公司无限售流通股21,180,000股和通过定向资产管理计划间接持有的公司无限售流通股2,218,859股均以大宗交易的方式进行了减持，共占公司总股本的1.89%；新余全球星投资管理有限公司将其通过定向资产管理计划间接持有的公司无限售流通股598,800股以大宗交易的方式进行了减持，占公司总股本的0.05%。

具体内容详见公司分别于2019年7月10日、2019年11月12日在巨潮资讯网上披露的《关于持股5%以上股东减持股份的公告》（公告编号：2019-044）、《关于公司股东减持股份的公告》（公告编号：2019-085）。

4、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投资管理有限公司、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投资管理有限公司转让国鑫基金40%的认缴出资额。

截至2019年12月31日公司已收到转让款1,800万元，本次转让事项已全部完成，公司应履行的发起人的权利义务已全部转让给赣江新区全球星投资管理有限公司。

具体内容详见公司分别于2019年07月24日、2020年1月2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）、《关于转让国鑫基金管理有限公司之认缴出资额的进展公告》（公告编号：2019-115）。

5、非公开发行股票限售股上市流通

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]769号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司非公开发行A股股票共计41,350,000股。上述新增股份已于2016年7月22日在深圳证券交易所上市，并自上市之

日起三十六个月内不得转让，可上市流通时间为2019年7月22日。

2018年6月6日，公司实施完成2017年年度权益分派实施方案：以资本公积向全体股东每10股转增2股，转增后总股本增加至1,239,281,806股。发行对象认购的非公开发行股份由41,350,000股调整为49,620,000股。

2019年7月22日，发行对象认购的非公开发行股份共计49,620,000股解除限售上市流通。具体内容详见公司于2019年07月19日在巨潮资讯网上披露的《关于非公开发行股票限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-045）。

6、“17深爱债”摘牌

2017年公司债券（17深爱债）于2019年09月04日摘牌。具体内容详见公司于2019年09月03日在巨潮资讯网上披露的《关于“17深爱债”回售结果暨摘牌的公告》（公告编号：2019-061）。

7、协议转让

公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司及其一致行动人赣江新区全球星投资管理有限公司于2019年9月20日与自然人向时煜签署了《股份转让协议》，将合计持有的公司63,000,000股无限售流通股（占公司总股本的5.08%）协议转让给自然人向时煜先生。本次转让价格确定为5.22元/股，转让总价为32,886万元。上述协议转让已于2019年9月30日经中国证券登记结算有限责任公司办理完毕并出具了《证券过户登记确认书》。

具体内容详见公司分别于2019年09月23日、2019年09月30日在巨潮资讯网上披露的关于公司控股股东及持股5%以上的股东协议转让公司部分股份的提示性公告》（公告编号：2019-063）、《简式权益变动报告书（一）》和《简式权益变动报告书（二）》、《关于公司控股股东及持股5%以上的股东协议转让公司部分股份完成过户登记的公告》（公告编号：2019-071）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、子公司获得高新技术企业证书

控股子公司深圳市优友互联有限公司、深圳市爱保科技信息服务有限公司、深圳金石创新科技有限公司、子公司北京威丰科技有限公司分别获得《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税

法》等有关规定，自获得高新技术企业认证通过后三年内可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。该税收优惠政策预计将对公司未来经营业绩产生一定的积极影响。

具体内容详见公司于2019年2月27日、2020年3月30日在巨潮资讯网上披露的《关于子公司获得高新技术企业证书的公告》（公告编号：2019-008）、《关于控股子公司获得高新技术企业证书的公告》（公告编号：2020-022）。

2、全资子公司瑞成汇达转让海南小贷股权

为优化公司产业布局，有效聚焦优势资源，公司全资子公司瑞成汇达拟作价13,775万元向北京海湾京城房地产开发有限公司转让其持有的海南先锋网信小额贷款有限公司51%股权。

本次股权转让事项已经公司2019年9月26日召开的第四届董事会第二十九次（临时）会议、2019年10月18日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。公司独立董事对本次股权转让事项发表了同意的独立意见。

截止2019年12月31日已经收到60%转让款，并已转移控制权，2020年3月30日收到剩余40%转让款。

具体内容详见公司分别于2019年09月30日、2019年10月19日在巨潮资讯网上披露的《第四届董事会第二十九次（临时）会议决议公告》（公告编号：2019-064）、《关于第四届董事会第二十九次（临时）会议相关事项的独立意见》、《关于全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司转让海南先锋网信小额贷款有限公司股权的公告》（公告编号：2019-069）、《2019年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-076）。

3、成立控股子公司深圳市实丰科技有限公司暨关联交易事项

为进一步扩大公司分销和零售业务范围，提升公司盈利能力，并充分调动员工的积极性，落实公司合伙人文化，实现公司与员工收益共享、风险共担，公司与合肥骐嘉通讯科技有限公司、无锡市奕恒思远科技有限公司、深圳市胜启投资有限公司拟共同投资成立控股子公司深圳市实丰科技有限公司，聚焦三星品牌手机分销和零售新业务，开拓三星分销和零售新兴市场。

2019年10月12日，深圳市实丰科技有限公司成立。

具体内容详见公司于2019年09月30日在巨潮资讯网上披露的《第四届董事会第二十九次（临时）会议决议公告》（公告编号：2019-064）、《关于第四届董事会第二十九次（临时）会议相关事项的独立意见》、《关于拟成立深圳市实丰科技有限公司暨关联交易的公告》（公告编号：2019-068）。

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%	0	0	0	-49,531,515	-49,531,515	16,576,471	1.34%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	66,107,986	5.33%	0	0	0	-49,531,515	-49,531,515	16,576,471	1.34%
其中：境内法人持股	30,420,000	2.45%	0	0	0	-30,420,000	-30,420,000	0	0.00%
境内自然人持股	35,687,986	2.88%	0	0	0	-19,111,515	-19,111,515	16,576,471	1.34%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,173,173,820	94.67%	0	0	0	49,531,515	49,531,515	1,222,705,335	98.66%
1、人民币普通股	1,173,173,820	94.67%	0	0	0	49,531,515	49,531,515	1,222,705,335	98.66%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,239,281,806	100.00%	0	0	0	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、非公开发行股票限售股解禁上市流通及部分董事、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
先锋创业有限公司	25,020,000	0	25,020,000	0	增发限售股	2019 年 7 月 22 日
新余爱乐投资管理 中心（有限合伙）	5,400,000	0	5,400,000	0	增发限售股	2019 年 7 月 22 日
唐进波	19,200,000	0	19,200,000	0	增发限售股	2019 年 7 月 22 日
黄绍武	10,771,823	0	0	10,771,823	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
黄文辉	5,258,250	0	1,273,275	3,984,975	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
刘红花	457,913	0	0	457,913	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
周友盟	0	689,925	0	689,925	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
杨治	0	266,025	0	266,025	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
米泽东	0	278,085	0	278,085	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
陈亮	0	127,725	0	127,725	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%
合计	66,107,986	1,361,760	50,893,275	16,576,471	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,368	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,490	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市神州通投资集团有限公司	境内非国有法人	48.37%	599,464,303	-51,180,000	0	599,464,303	质押	386,600,000
赣江新区全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	5.65%	70,000,000	-51,800,000	0	70,000,000	质押	40,000,000
向时煜	境内自然人	5.08%	63,000,000	63,000,000	0	63,000,000		
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	0	0	52,128,000	质押	51,664,000
国盛证券有限责任公司	境内非国有法人	1.76%	21,797,659	21,797,659	0	21,797,659		
桂槟	境内自然人	1.52%	18,800,000	18,800,000	0	18,800,000		

香港中央结算有限公司	境外法人	1.31%	16,285,784	2,442,343	0	16,285,784		
黄绍武	境内自然人	1.16%	14,362,431	0	10,771,823	3,590,608		
长安国际信托股份有限公司	境内非国有法人	1.01%	12,510,000	12,510,000	0	12,510,000		
唐进波	境内自然人	0.80%	9,889,560	-9,600,000	0	9,889,560		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权，并持有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。</p> <p>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。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市神州通投资集团有限公司	599,464,303	人民币普通股	599,464,303					
赣江新区全球星投资管理有限公司	70,000,000	人民币普通股	70,000,000					
向时煜	63,000,000	人民币普通股	63,000,000					
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					
国盛证券有限责任公司	21,797,659	人民币普通股	21,797,659					
桂槟	18,800,000	人民币普通股	18,800,000					
香港中央结算有限公司	16,285,784	人民币普通股	16,285,784					
长安国际信托股份有限公司	12,510,000	人民币普通股	12,510,000					
唐进波	9,889,560	人民币普通股	9,889,560					

新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	5,400,000	人民币普通股	5,400,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37% 的股权，并持有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。</p> <p>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。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>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 54,000,000 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，股东向时煜通过信用账户持有公司股票 63,000,000 股，股东唐进波通过信用账户持有公司股票 289,560 股。</p>		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市神州通投资集团有限公司	黄绍武	2001 年 01 月 15 日	9144030072619721X8	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品）；计算机信息技术咨询服务；计算机软件的开发；经济信息与企业企业管理咨询（不含限制项目）；市场营销与企业形象策划；投资咨询；资产管理；为企业提供服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	深圳市神州通投资集团有限公司持有深圳太辰光通信股份有限公司（300570）普通股 32,588,320 股，占其总股本的 14.17%。			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

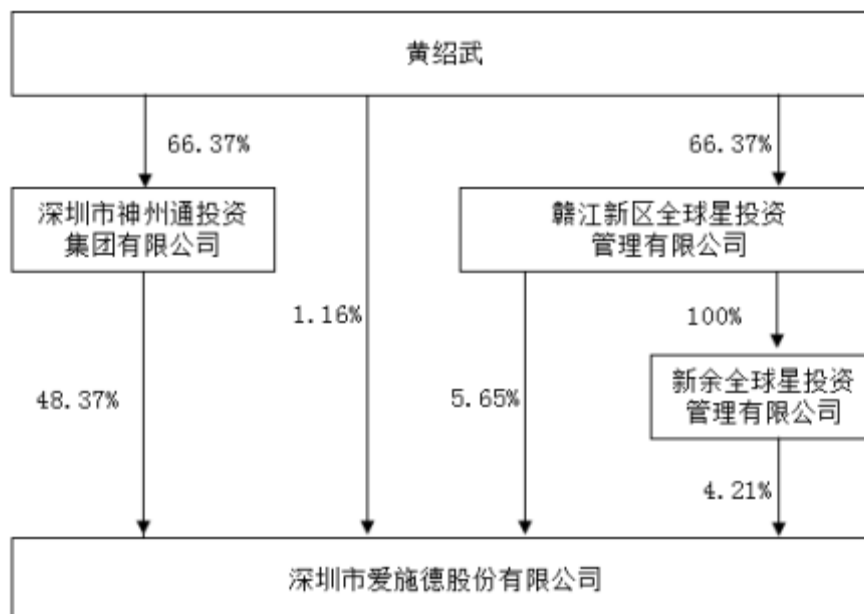
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄绍武	本人	中国	否
主要职业及职务	深圳市神州通投资集团有限公司董事长、赣江新区全球星投资管理有限公司董事长、本公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	通过直接持股和间接持股的方式控股上市公司深圳市爱施德股份有限公司。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
黄文辉	董事长	现任	男	56	2019年 10月18日	2022年 10月18日	5,313,300	0	0	0	5,313,300
周友盟	副董事长、 总裁	现任	女	56	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	919,900	0	0	919,900
黄绍武	董事	现任	男	49	2019年 10月18日	2022年 10月18日	14,362,431	0	0	0	14,362,431
喻子达	董事	现任	男	55	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	0	0	0	0
吕廷杰	独立董事	现任	男	64	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	0	0	0	0
邓鹏	独立董事	现任	男	42	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	0	0	0	0
张蕊	独立董事	现任	女	57	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	0	0	0	0
李菡	监事会主席	现任	女	36	2019年 10月18日	2022年10月 18日	0	0	0	0	0
朱维佳	监事	现任	男	36	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	0	0	0	0
李琴	监事	现任	女	35	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	0	0	0	0
陈亮	副总裁	现任	男	47	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	170,300	0	0	170,300
米泽东	副总裁、财 务负责人	现任	男	43	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	370,780	0	0	370,780
刘红花	副总裁、内 部审计部门 负责人	现任	女	60	2019年 10月18日	2022年 10月18日	610,551	0	0	0	610,551

杨治	副总裁	现任	男	42	2019年 10月18日	2022年 10月18日	0	354,700	0	0	354,700
吴海南	副总裁、董 事会秘书	现任	男	43	2019年 12月13日	2022年 10月18日	0	0	0	0	0
章卫东	独立董事	离任	男	56	2016年 10月19日	2019年 10月18日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	20,286,282	1,815,680	0	0	22,101,962

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
章卫东	独立董事	任期满离任	2019年10月18日	任期届满
米泽东	董事会秘书	任免	2019年12月12日	主动辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、非独立董事

黄文辉先生： 中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。公司主要创始人之一，曾任江西东方明珠通信发展有限公司总经理；现任本公司董事长、控股股东深圳市神州通投资集团有限公司董事、深圳市览众实业有限公司董事长。

周友盟女士： 中国国籍，无境外永久居留权，工学学士、工商管理硕士、管理学博士，全国五一劳动奖章获得者，国务院政府津贴获得者。曾任中国联通集团市场营销部总经理；现任公司副董事长、总裁。

黄绍武先生： 中国国籍，无境外永久居留权，公司实际控制人及主要创始人之一，曾任江西东方明珠通信发展有限公司董事长，现任本公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司董事长、本公司主要股东赣江新区全球星投资管理有限公司董事长兼总裁、本公司董事。

喻子达先生： 中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学制冷专业学士、动力工程硕士，西安交通大学管理学博士。教授级高级工程师。曾任海尔集团副总裁、高级副总裁、执行副总裁兼首席技术官(CTO)兼数码及个人产品集团总裁等。中国国家级突出贡献中青年专家，享受国务院政府津贴，多次荣获国家科技进步奖，并担任数字家电国家重点实验室主任。现任深圳市神州通投资集团有限公司总裁、本公司董事，

深圳市国家级领军人才。

2、独立董事

吕廷杰先生：中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，北京邮电大学管理工程硕士，日本京都大学应用系统工程博士。现任北京邮电大学经济管理学院教授、博士生导师。北京邮电大学电子商务研究中心主任。中国联合网络通信股份有限公司、大唐高鸿数据网络技术股份有限公司、京东方科技集团股份有限公司、中国卫星通信有限公司独立董事、本公司独立董事。

邓鹏先生：中国国籍，无境外永久居留权，湖南大学法律硕士，获2019年湖南省优秀律师。邓鹏先生曾在中国民主建国会湖南省委员会工作，曾任湖南省宁乡县对外经济贸易合作局副局长、湖南天地人律师事务所律师、湖南湘和律师事务所管理合伙人、湖南湘达律师事务所高级合伙人。现任湖南湘达律师事务所主任，武汉明德生物科技股份有限公司独立董事，圣元环保股份有限公司独立董事，湖南省律师协会金融证券保险委员会副主任，长沙市国有资产监督管理委员会法律咨询专家，本公司独立董事。

张蕊女士：中国国籍，无境外永久居留权，获江西财经学院经济学（会计学）硕士学位，中南财经政法大学管理学（会计学）博士学位。国家教学名师、享受国务院“政府特殊津贴”；获江西省突出贡献奖、江西省先进工作者、入选“赣鄱英才555工程”人才。现任江西财经大学会计学博士生导师，江西财经大学会计学资深教授；江西银行股份有限公司、长虹华意压缩机股份有限公司和江西富祥药业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

3、监事

李菡女士：中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学，法学硕士。曾任浙江省绍兴公安局副主任科员；广东深鹏律师事务所主任助理。2012年加盟本公司，现任本公司法务经理。2015年3月至今任公司监事会职工代表监事。2017年2月27日，经第四届监事会第五次（临时）会议审议，被选举为公司第四届监事会主席。2019年10月18日，经第五届监事会第一次（临时）会议审议，被选举为公司第五届监事会主席。

朱维佳先生：中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学，财务管理专业，本科学历。曾任中华工商时报江苏记者站会计，2005年加盟本公司，历任本公司审计项目主管、审计项目经理；现任本公司审计部总监助理。2015年3月至今任公司监事会监事。

李琴女士：中国国籍，无境外永久居留权，江西财经大学，会计学专业，本科学历。曾任瑞华会计师

事务所（特殊普通合伙）高级项目经理职务。现任本公司财务管理部财务经理职务。2017年1月至今任公司监事会监事。

4、高级管理人员

周友盟女士：副董事长、总裁，见前述董事介绍。

陈亮先生：中国国籍，无境外永久居留权，斯特拉斯克莱德大学（英国）通信管理硕士、中山大学通信工程硕士。曾任职于中国联通，历任中国联通广东省分公司网络优化中心总经理、个人客户部总经理、移动业务营销中心总经理、中国联通汕头市分公司总经理、中国联通吉林省分公司副总经理。现任公司副总裁。

杨治先生：中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学学士，曾任本公司三星业务部总监，分销事业一部总经理，北京酷人通讯科技有限公司副总经理，分销联通事业部总经理，现任公司副总裁。

刘红花女士：中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册评估师。曾任江西南昌钟厂财务科长，江西南昌市红光机械厂财务科长，江西东方明珠通信实业有限公司财务部经理、本公司财务部经理、审计部经理，现任本公司副总裁、内部审计部门负责人。

米泽东先生：中国国籍，无境外永久居留权，中南民族大学货币银行学学士，中山大学EMBA。曾在广东清远大中塑胶制品有限公司、聚友实业（集团）有限公司任职；2007年任公司财务中心总监，现任公司副总裁、财务负责人。

吴海南先生：中国国籍，无境外居留权，北京大学光华IMBA，南开大学数学系本科。曾在宏源证券、北大方正信产集团、华为技术等公司担任投资总监等职位。现任公司副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄绍武	深圳市神州通投资集团有限公司	董事长	2001年01月15日		是
黄绍武	赣江新区全球星投资管理有限公司	董事长兼总裁	2000年01月26日		否
黄文辉	深圳市神州通投资集团有限公司	董事	2001年01月15日		否
黄文辉	赣江新区全球星投资管理有限公司	董事	2000年01月26日		否
喻子达	深圳市神州通投资集团有限公司	董事兼总裁	2013年09月23日		是

喻子达	赣江新区全球星投资管理有限公司	董事	2014 年 06 月 24 日		否
米泽东	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015 年 06 月 18 日		否
陈亮	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015 年 06 月 18 日		否
杨治	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015 年 06 月 18 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄文辉	深圳市览众实业有限公司	执行董事	2003 年 11 月 28 日		否
黄文辉	深圳市神州通产业投资发展有限公司	董事	2005 年 09 月 15 日		否
黄文辉	江西神州通旅游投资发展有限公司	董事	2005 年 08 月 22 日		否
黄文辉	深圳市华鼎投资有限公司	监事	2007 年 04 月 27 日		否
黄绍武	深圳市神州通产业投资发展有限公司	董事长兼总裁	2005 年 09 月 15 日		否
黄绍武	深圳市华夏风投资有限公司	执行（常务） 董事兼总经理	2003 年 12 月 12 日		否
黄绍武	江西神州通旅游投资发展有限公司	董事长	2005 年 08 月 22 日		否
喻子达	深圳太辰光通信股份有限公司	董事	2014 年 05 月 27 日		否
喻子达	NNK Group Limited	非执行董事	2014 年 06 月 18 日		否
喻子达	深圳市年年卡网络科技有限公司	董事	2014 年 06 月 27 日		否
喻子达	天天充科技（深圳）有限公司	董事	2015 年 01 月 30 日		否
喻子达	深圳市德昱贸易有限公司	法定代表人、 执行董事、总 经理	2015 年 09 月 10 日		否
喻子达	深圳市聚华辉供应链服务股份有限公司	董事	2016 年 07 月 18 日		否
喻子达	新余薪运投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015 年 07 月 30 日		否
喻子达	共青城日昇投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2018 年 07 月 02 日		否
刘红花	江西神州通旅游投资发展有限公司	监事	2005 年 08 月 22 日		否
米泽东	华贵人寿保险股份有限公司	董事	2017 年 02 月 17 日		否
吕廷杰	北京邮电大学	教授	1985 年 06 月 01 日		是
吕廷杰	中国联合网络通信股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月 11 日		是

吕廷杰	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	独立董事	2012年05月21日		是
吕廷杰	京东方科技集团股份有限公司	独立董事	2014年06月01日		是
吕廷杰	中国卫星通信有限公司	独立董事	2018年06月01日		是
邓鹏	湖南湘达律师事务所	主任	2016年01月01日		是
邓鹏	武汉明德生物科技股份有限公司	独立董事	2016年10月24日		是
邓鹏	圣元环保股份有限公司	独立董事	2018年07月06日		是
张蕊	江西银行股份有限公司	独立董事	2016年03月01日		是
张蕊	长虹华意压缩机股份有限公司	独立董事	2016年03月23日		是
张蕊	江西富祥药业股份有限公司	独立董事	2019年03月28日		是
张蕊	江西财经大学	会计学博士 生导师	2006年06月01日		是
吴海南	北京魔镜未来科技有限公司	监事	2016年04月06日		否
吴海南	店商互联（北京）科技发展有限公司	监事	2016年06月14日		否
吴海南	深圳市爱保信息有限合伙企业（有限合伙）	执行事务合 伙人	2018年04月13日		否
吴海南	天浔企业管理（北京）有限公司	监事	2018年10月29日		否
吴海南	湖北爱雪伦斯科技有限公司	执行董事兼 经理	2018年11月14日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策依据

根据公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事、监事薪酬管理办法》等相关规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。薪酬与考核委员会研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

2、确定程序

(1) 公司根据《董事、监事薪酬管理办法》发放董事、监事津贴。

(2) 公司于2020年3月15日召开的第五届董事会薪酬与考核委员会2020年第一次会议审议通过了《关于确认2019年董事长和副董事长薪酬的议案》和《关于确认2019年高级管理人员薪酬的议案》，以上议案已经公司第五届董事会第六次（定期）会议审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄文辉	董事长	男	现任	350.85	
周友盟	副董事长、总裁	女	现任	315.24	
黄绍武	董事	男	现任	0	是
喻子达	董事	男	现任	0	是
吕廷杰	独立董事	男	现任	12	
邓鹏	独立董事	男	现任	12	
张蕊	独立董事	女	现任	2.45	
李菡	监事会主席	女	现任	34.5	
朱维佳	监事	男	现任	56.37	
李琴	监事	女	现任	40.38	
陈亮	副总裁	男	现任	195.44	
米泽东	副总裁、财务负责人	男	现任	149.63	
刘红花	副总裁、内部审计部门负责人	女	现任	149.75	
杨治	副总裁	男	现任	190.85	
吴海南	副总裁、董事会秘书	男	现任	53.12	
章卫东	独立董事	男	离任	9.58	
合计	--	--	--	1,572.16	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	987
主要子公司在职员工的数量（人）	1,241

在职员工的数量合计（人）	2,228
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,327
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	1,733
技术人员	87
财务人员	164
行政人员	80
其他	164
合计	2,228
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	36
本科	804
大专	1,098
大专以下	289
合计	2,228

2、薪酬政策

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

3、培训计划

公司对新员工安排入职系统培训；定期组织员工进行培训，培训内容涵盖文化、管理、财务、审计、IT、业务等。开发线上学习平台，为员工提供移动终端学习通道。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

截至报告期末，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、股东和股东大会

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

2、董事和董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正；截止本报告披露日公司有董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作。公司董事诚信、勤勉地履行职责，出席董事会和股东大会，积极参加由深圳证监局及深圳证券交易所组织的相关培训，熟悉有关法律法规，并能够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。

3、监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生股东代表监事2名，通过职工代表大会选举

了职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求；公司各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、高级管理人员与公司激励约束机制

公司建立了公正透明的高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了高级管理人员的薪酬与公司绩效相联系的激励机制，与公司高级管理人员签订岗位目标责任书，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，保持了高级管理人员的稳定性。公司高级管理人员的任免履行了法定的程序，严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定进行。

5、控股股东及其关联方与公司

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

6、利益相关者、环境保护与社会责任

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

7、关于信息披露与透明度

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

8、制度修订

报告期内，公司通过修订《内部审计制度》、《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等制度，进一步完善了公司内部控制制度。目前，公司各项制度已涵盖管理、经营、财务、信息披露、内

部审计等方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好制度保障。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东。

公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，具有独立的业务、运营体系及经营能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，不会越权直接或间接干预公司的决策和经营活动，也不存在占用公司资产的情况。

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，逐步健全了公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到了与控股股东分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体如下：

1、业务独立方面

公司主要从事智能终端供应链服务，具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入和业务利润完全不依赖于控股股东及其他关联方。

2、资产完整方面

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

3、人员独立方面

公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在主要股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司董事长、总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事之外的其他行政职务，亦未在与公司业务相同或相近的其他企业任职。公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的

工资薪酬管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部门独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

4、财务独立方面

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

5、机构独立方面

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.41%	2019 年 10 月 18 日	2019 年 10 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.52%	2019 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 31 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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吕廷杰	11	1	5	5	0	是	3
邓鹏	11	2	9	0	0	否	2
张蕊	4	1	3	0	0	否	2
章卫东	7	0	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：

公司于2019年8月29日召开的第四届董事会第二十八次（定期）会议、2019年9月26日召开的第四届董事会第二十九次（临时）会议期间，独立董事吕廷杰因工作原因，两次董事会会议不能亲自出席参加，但董事会会议的表决已授权其他独立董事代为表决（受托人按吕廷杰书面授权委托书的授权内容履行表决）。公司于2019年10月24日召开的第五届董事会第二次（临时）会议、2019年12月13日召开的第五届董事会第三次（临时）会议期间，独立董事吕廷杰因工作原因，两次董事会会议不能亲自出席参加，但董事会会议的表决已授权其他独立董事代为表决（受托人按吕廷杰书面授权委托书的授权内容履行表决）。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事通过认真审阅公司董事会及专门委员会的各项议案，及时了解和沟通，发表独立意见，行使其职权；通过发表事前意见和独立意见等方式，对公司关联交易、利润分配、对外担保、聘请审计机构等其他需要独立董事发表意见的事项发表专业意见；独立董事关注公司运作的规范性，现场了解公司的经营情况，积极履行作为独立董事义务与职责。

独立董事独立地发表了专业性的意见，对公司财务报表、经营活动和投资决策进行了有效监督，有助于完善公司内部控制机制，提高公司管理水平，维护公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

报告期内，审计委员会召开会议7次，审议了公司定期报告、2018年度计提资产减值准备、核销应收账款、2019年追加申请银行综合授信额度、2019年各项对外担保事项、公司符合发行公司债券条件及发行公司债券方案、募集资金存放和使用管理、会计政策变更、提名公司内部审计部门负责人、选聘公司2019年度审计机构等事项，不存在异议事项。

2、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

报告期内，薪酬与考核委员会召开会议1次，审议了确认2018年董事长和副董事长、高级管理人员薪酬的事项，不存在异议事项。

3、提名委员会

董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

报告期内，提名委员会召开会议3次，分别对公司第五届董事会独立董事候选人和非独立董事候选人进行了资格审查及提名；提名了公司第五届董事会董事长、副董事长，以及公司总裁、副总裁、董事会秘书和财务负责人，不存在异议事项。

4、战略委员会

战略委员会是公司董事会授权的项目投资决策机构，主要负责对公司长期发展战略进行研究并提出建议，并对公司董事会授权范围内的拟投资项目及投资方案等进行决策。

报告期内公司未召开战略委员会。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员制订绩效考核指标书，并进行绩效考核，考核结果关联高级管理人员的变动收入。

公司制定激励奖金计提方案，根据公司当年的实际经营情况对高级管理人员进行年度激励。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事或高管人员的舞弊行为；（2）发现当期财务报表的重大错报，而管理层未能在内控运行过程中发现；（3）内部控制评价的结果，重大缺陷未得到整改；（4）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2、财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：1、缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失；2、严重违反国家法律法规；3、缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效；4、公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改；5、公司持续或大量出现重要内控缺陷。</p>

定量标准	重大缺陷：财务报表的错报金额 \geq 利润总额的 3%；重要缺陷：利润总额的 1% \leq 错报 $<$ 利润总额的 3%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 1%。	重大缺陷：财务报表的错报金额 \geq 利润总额的 3%；重要缺陷：利润总额的 1% \leq 错报 $<$ 利润总额的 3%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）阅读了由本公司编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》，并出具了《内部控制鉴证报告》（亚会 A 专审字（2020）0090 号），称：我们认为爱施德公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 21 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020年04月17日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会A审字（2020）0706号
注册会计师姓名	周英、林丹妮

审计报告正文

深圳市爱施德股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市爱施德股份有限公司（以下简称爱施德公司）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱施德公司2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于爱施德公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）分销业务收入确认：

1、事项描述

相关信息披露详见财务报告附注“五、重要会计政策和会计估计”25及“七、合并财务报表主要项目注释”37 爱施德公司2019年度营业总收入为5,596,932.26万元，其中智能终端产品分销业务收入为4,129,356.57万元，占营业总收入的比例为73.78%。

由于分销业务销售量大，交易频繁，较高依赖信息系统，但不排除其数据的收集和处理过程存在人工干预，其收入对财务报表影响重大，存在舞弊风险，故我们将分销业务收入的真实性确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对分销业务收入确认，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估并测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行的有效性；
- （2）获取IT审计报告，并与IT专家沟通，评估信息系统规范性、有效性，以及收入确认对信息系统的可依赖性；
- （3）通过审阅销售合同、销售支持性文件及对管理层进行访谈，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定；
- （4）对销售收入按客户、产品、月份等进行分析性复核，检查是否存在明显异常的情况；

(5) 对销售收入进行抽样测试，检查销售合同、销售订单、物流签收单等支持性证据；

(6) 根据交易记录和款项余额选取样本，对销售收入、应收账款余额执行函证程序；

(7) 结合年末存货盘点情况，检查是否存在已经开具发货单确认收入但存货尚未发出的情况；

(8) 获取期后退货记录进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退货情况；

(9) 抽样检查销售合同中关于销售折扣折让的约定，复核销售折扣折让的计算并检查销售折扣折让是否计入了正确的会计期间；

(10) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对各项支持性文件，检查销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(二) 存货跌价准备的计提：

1、事项描述

相关信息披露参见财务报告附注“五、重要会计政策和会计估计”12及“七、合并财务报表主要项目注释”7。爱施德公司2019年12月31日存货账面余额为244,720.89万元，跌价准备余额为11,311.93万元，账面价值为233,408.96万元，占财务报表合并资产总额的22.83%。

由于存货金额重大，且存货跌价准备的计提涉及重大会计估计和判断，故我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货跌价准备的计提，我们执行的审计程序主要包括：

(1) 评价、测试与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和执行的有效性；

(2) 结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，关注存在减值迹象的存货（如库龄较长和存在质量问题的存货）是否均被识别；

(3) 通过检查原始凭证，以及存货进销存记录，对存货货龄的划分进行测试；

(4) 获取并检查存货跌价准备计提明细表，评估管理层在存货跌价准备测试中使用的相关假设及参数设置，包括预计售价、销售费用和相关税费等，并执行重新计算程序；

(5) 检查资产负债表日后存货的销售情况，评估存货跌价准备计提的合理性。

(三) 应收账款坏账准备：

1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”11及“七、合并财务报表主要项目注释”4。截至2019年12月31日止，爱施德公司的应收账款账面余额为156,488.06万元，坏账准备6,496.53万元，账面价值为149,991.53万元，占财务报表合并资产总额的14.67%。

由于上述应收账款金额对爱施德公司合并财务报表而言是重大的，而且对上述应收账款余额可收回性的评估涉及重大判断。因此，我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备，我们执行的审计程序主要包括：

(1) 评价、测试管理层评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据、确定坏账准备计提方法和计算坏账准备金额的控制；

(2) 选取样本对管理层所编制的应收账款的账龄准确性进行测试；

(3) 复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性；

(4) 获取管理层对大额应收账款可回收性评估的资料，选取金额重大或高风险的应收账款，通过对客户背景的调查、了解客户的经营现状，查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来评估管理层判断的合理性；

(5) 结合信用风险特征、账龄分析以及应收账款期后回款情况测试，评价、测试管理层对应收账款坏账准备计提的准确性。

四、其他信息

爱施德公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

爱施德公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估爱施德公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算爱施德公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱施德公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对爱施德公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致爱施德公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就爱施德公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周英
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：林丹妮

二〇二〇年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

期末为 2019 年 12 月 31 日，期初为 2019 年 1 月 1 日，上年年末为 2018 年 12 月 31 日

本期为 2019 年度，上期为 2018 年度

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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,438,760,012.39	3,237,345,929.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	125,224,475.73	
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
衍生金融资产		
应收票据	369,650,000.00	309,101,965.50
应收账款	1,499,915,342.81	1,584,363,693.49
应收款项融资		
预付款项	999,960,695.35	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	183,453,591.07	118,509,117.74
其中：应收利息	4,584,456.74	14,425,278.68
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,334,089,641.44	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	112,519,576.70	484,830,906.12
流动资产合计	9,063,573,335.49	8,883,122,236.78

非流动资产：		
发放贷款和垫款	912,655,349.92	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	5,139,627.51	32,738,065.61
其他权益工具投资	10,914,327.46	
其他非流动金融资产	30,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	12,115,451.17	15,782,914.57
在建工程	234,513.28	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,558,034.90	25,596,956.89
开发支出	101,708.74	
商誉	3,674,103.39	3,674,103.39
长期待摊费用	8,066,095.59	8,961,863.25
递延所得税资产	156,167,593.06	123,379,887.80
其他非流动资产		18,000,000.00
非流动资产合计	1,160,626,805.02	1,364,106,998.11
资产总计	10,224,200,140.51	10,247,229,234.89
流动负债：		
短期借款	2,515,633,208.00	3,636,967,774.36
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	8,446,602.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	192,788,955.35	
应付账款	1,555,065,156.54	176,250,914.20
预收款项	684,258,310.32	514,975,304.31

合同负债		
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	80,007,194.80	54,283,208.38
应交税费	116,015,111.55	94,349,902.97
其他应付款	80,515,265.91	58,080,015.91
其中：应付利息	1,930,542.92	15,900,631.65
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
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	5,232,729,804.47	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	515,409.90	1,238,454.00
递延收益		
递延所得税负债	2,595,035.60	2,754,489.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,110,445.50	603,241,168.00
负债合计	5,235,840,249.97	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	1,622,032,458.56	1,621,822,728.69
减：库存股		
其他综合收益	-373,952,221.17	2,451,085.97
专项储备		
盈余公积	274,170,573.16	264,724,184.43
一般风险准备	15,291,367.20	16,782,143.96
未分配利润	2,177,786,269.58	1,776,746,860.02
归属于母公司所有者权益合计	4,954,610,253.33	4,921,808,809.07
少数股东权益	33,749,637.21	187,272,137.69
所有者权益合计	4,988,359,890.54	5,109,080,946.76
负债和所有者权益总计	10,224,200,140.51	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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,816,796,128.89	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	6,600,000.00	225,300,733.00
应收账款	815,089,497.16	1,105,965,826.14
应收款项融资		
预付款项	10,440,885.22	537,836,575.39
其他应收款	1,996,096,891.11	983,248,185.67
其中：应收利息		8,228,726.67
应收股利		
存货	1,290,613,536.78	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	1,855,496.98	350,753,080.16
流动资产合计	6,937,492,436.14	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	1,753,103,416.73	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	5,857,673.95	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	14,422,478.37	16,807,103.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,423,515.17	1,440,770.08
递延所得税资产	60,527,515.31	41,773,797.32
其他非流动资产		18,000,000.00
非流动资产合计	1,835,334,599.53	1,827,930,322.40
资产总计	8,772,827,035.67	9,240,497,078.89
流动负债：		
短期借款	1,493,988,398.00	2,050,094,700.00
交易性金融负债	8,446,602.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	500,000,000.00	1,335,350,000.00
应付账款	1,513,119,655.15	18,984,367.53
预收款项	574,177,581.49	430,422,805.51

合同负债		
应付职工薪酬	52,901,455.60	27,526,759.97
应交税费	23,037,399.71	53,218,911.70
其他应付款	304,835,506.98	267,946,338.73
其中：应付利息	1,679,154.02	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	4,470,506,598.93	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	4,470,506,598.93	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	274,170,573.16	264,724,184.43

未分配利润	1,079,545,304.78	1,242,384,167.33
所有者权益合计	4,302,320,436.74	4,455,712,910.56
负债和所有者权益总计	8,772,827,035.67	9,240,497,078.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2019年度	2018年度
一、营业总收入	55,969,322,613.03	56,983,791,975.82
其中：营业收入	55,796,630,955.63	56,807,507,066.59
利息收入	172,691,657.40	176,284,909.23
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	55,337,556,862.56	56,562,031,638.22
其中：营业成本	54,207,135,110.98	55,316,597,039.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	50,824,067.38	42,119,511.31
销售费用	686,020,008.98	729,338,057.25
管理费用	225,682,518.74	220,777,637.63
研发费用	13,659,787.55	12,317,419.50
财务费用	154,235,368.93	240,881,973.35
其中：利息费用	174,204,402.90	260,021,275.22
利息收入	34,177,114.40	51,677,810.32
加：其他收益	12,520,497.98	5,094,474.88
投资收益（损失以“-”号填列）	46,413,243.90	56,565,486.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-26,393,338.97	-214,258.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,741,105.06	
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）	-8,012,126.27	-6,204,660.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-190,221,193.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-109,896,222.10	-535,125,813.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	82,497.53	-58,916.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	382,652,447.90	-57,969,091.38
加：营业外收入	15,222,520.56	32,918,069.49
减：营业外支出	3,141,920.83	738,694.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	394,733,047.63	-25,789,716.29
减：所得税费用	74,050,195.69	44,104,939.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	320,682,851.94	-69,894,655.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	320,682,851.94	-69,894,655.85
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	343,682,499.84	-92,720,082.99
2.少数股东损益	-22,999,647.90	22,825,427.14
六、其他综合收益的税后净额	-69,048,710.79	-165,197,778.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-69,190,404.23	-165,301,322.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-62,558,414.09	
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	-62,558,414.09	
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	-6,631,990.14	-165,301,322.98
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		-169,626,794.59
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	-6,631,990.14	4,325,471.61

9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	141,693.44	103,544.31
七、综合收益总额	251,634,141.15	-235,092,434.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	274,492,095.61	-258,021,405.97
归属于少数股东的综合收益总额	-22,857,954.46	22,928,971.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2773	-0.0748
（二）稀释每股收益	0.2773	-0.0748

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

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：米泽东

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	38,368,628,285.06	42,122,299,858.49
减：营业成本	37,672,953,301.39	41,184,199,168.21
税金及附加	18,320,224.04	23,413,969.19
销售费用	427,649,058.78	497,781,026.46
管理费用	120,880,755.43	104,320,301.70
研发费用		
财务费用	113,065,521.62	147,033,957.16
其中：利息费用	116,533,692.02	158,851,093.89
利息收入	22,916,620.49	43,863,843.16
加：其他收益	3,697,558.42	2,826,936.61
投资收益（损失以“-”号填列）	197,777,577.32	119,659,271.85
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）	-2,741,105.06	
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）	-8,446,602.00	-6,204,660.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-52,012,054.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-75,706,467.34	-68,214,366.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,490.77	84,382.91

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,059,944.65	213,703,000.09
加：营业外收入	3,035,285.81	5,457,856.56
减：营业外支出	1,080,701.54	130,839.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,014,528.92	219,030,017.02
减：所得税费用	-11,449,358.46	40,219,394.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,463,887.38	178,810,622.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	94,463,887.38	178,810,622.31
（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	94,463,887.38	178,810,622.31
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 年度	2018 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	63,127,779,973.55	66,880,866,961.99
客户存款和同业存放款项净增加额	3,518,709,667.44	3,360,344,902.23
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	189,267,491.73	148,899,090.27
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	378,558,131.19	429,379,192.51
经营活动现金流入小计	67,214,315,263.91	70,819,490,147.00
购买商品、接受劳务支付的现金	60,186,576,737.86	65,571,622,185.16
客户贷款及垫款净增加额	3,820,874,486.25	3,202,754,736.20
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		
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	339,188,736.84	420,465,210.94
支付的各项税费	268,837,905.28	338,533,265.21
支付其他与经营活动有关的现金	907,323,552.55	793,866,009.58
经营活动现金流出小计	65,522,801,418.78	70,327,241,407.09
经营活动产生的现金流量净额	1,691,513,845.13	492,248,739.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,220,370,000.00	16,112,385,601.79
取得投资收益收到的现金	12,941,863.12	32,065,531.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,371,156.28	375,365.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	77,445,023.13	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,312,128,042.53	16,144,826,498.75

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,747,566.30	18,451,568.53
投资支付的现金	12,851,200,000.00	15,979,772,446.94
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	390,000.00	928,150.75
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,863,337,566.30	15,999,152,166.22
投资活动产生的现金流量净额	448,790,476.23	145,674,332.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,890,000.00	6,713,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,890,000.00	6,713,400.00
取得借款收到的现金	6,332,634,118.65	7,378,170,574.36
收到其他与筹资活动有关的现金	1,878,393,466.86	637,215,146.13
筹资活动现金流入小计	8,215,917,585.51	8,022,099,120.49
偿还债务支付的现金	8,051,138,107.01	6,251,925,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	467,886,583.60	468,449,765.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	26,714,625.71	
支付其他与筹资活动有关的现金	788,310,136.35	1,826,923,378.70
筹资活动现金流出小计	9,307,334,826.96	8,547,298,143.89
筹资活动产生的现金流量净额	-1,091,417,241.45	-525,199,023.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,930,245.83	1,253,829.37
五、现金及现金等价物净增加额	1,050,817,325.74	113,977,878.41
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	2,662,039,876.04	1,611,222,550.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	44,945,966,137.97	49,797,323,542.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	358,107,728.00	538,901,551.45
经营活动现金流入小计	45,304,073,865.97	50,336,225,093.55
购买商品、接受劳务支付的现金	42,230,445,516.67	48,311,754,327.42

支付给职工以及为职工支付的现金	195,169,601.49	258,688,307.85
支付的各项税费	102,796,126.98	176,939,635.53
支付其他与经营活动有关的现金	1,671,473,927.54	400,279,126.42
经营活动现金流出小计	44,199,885,172.68	49,147,661,397.22
经营活动产生的现金流量净额	1,104,188,693.29	1,188,563,696.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,216,400,000.00	16,080,548,600.32
取得投资收益收到的现金	159,744,685.84	117,701,585.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	165,635.00	375,365.00
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	13,376,310,320.84	16,198,625,550.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,869,637.00	3,978,768.59
投资支付的现金	12,859,520,000.00	15,966,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,862,389,637.00	15,969,978,768.59
投资活动产生的现金流量净额	513,920,683.84	228,646,781.83
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	4,932,838,398.00	5,745,594,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,793,141,138.73	607,215,146.13
筹资活动现金流入小计	6,725,979,536.73	6,352,809,846.13
偿还债务支付的现金	6,088,944,700.00	5,651,299,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	419,109,013.74	372,790,741.10
支付其他与筹资活动有关的现金	738,162,345.28	1,752,228,521.25
筹资活动现金流出小计	7,246,216,059.02	7,776,318,662.35
筹资活动产生的现金流量净额	-520,236,522.29	-1,423,508,816.22
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	1,097,872,854.84	-6,298,338.06
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	2,078,633,783.61	980,760,928.77

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2019 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：会计政策变更							-307,212,902.91				313,168,882.89		5,955,979.98	-1,483,470.22	4,472,509.76
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,239,281,806.00				1,621,822,728.69		-304,761,816.94		264,724,184.43	16,782,143.96	2,089,915,742.91		4,927,764,789.05	185,788,667.47	5,113,553,456.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					209,729.87		-69,190,404.23		9,446,388.73	-1,490,776.76	87,870,526.67		26,845,464.28	-152,039,030.26	-125,193,565.98
(一)综合收益总额							-69,190,404.23				343,682,499.84		274,492,095.61	-22,999,647.90	251,492,447.71
(二)所有者投入和减少资本					209,729.87								209,729.87	-102,324,756.65	-102,115,026.78
1. 所有者投入的普通股														4,890,000.00	4,890,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

四、本期期末余额	1,239,281,806.00				1,622,032,458.56		-373,952,221.17		274,170,573.16	15,291,367.20	2,177,786,269.58		4,954,610,253.33	33,749,637.21	4,988,359,890.54
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	-----------------	--	----------------	---------------	------------------	--	------------------	---------------	------------------

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	1,032,734,839.00				1,828,369,695.69		167,752,408.95		246,843,122.20	14,732,877.61	2,095,944,239.39		5,386,377,182.84	161,035,401.09	5,547,412,583.93	
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	1,032,734,839.00				1,828,369,695.69		167,752,408.95		246,843,122.20	14,732,877.61	2,095,944,239.39		5,386,377,182.84	161,035,401.09	5,547,412,583.93	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	206,546,967.00				-206,546,967.00		-165,301,322.98		17,881,062.23	2,049,266.35	-319,197,379.37		-464,568,373.77	26,236,736.60	-438,331,637.17	
（一）综合收益总额							-165,301,322.98				-92,720,082.99		-258,021,405.97	22,928,971.45	-235,092,434.52	
（二）所有者投入和减少资本														3,307,765.15	3,307,765.15	
1. 所有者投入的普通股														3,307,765.15	3,307,765.15	

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		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	

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2019 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	1,242,384,167.33		4,455,712,910.56
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）									9,446,388.73	-162,838,862.55		-153,392,473.82
（一）综合收益总额										94,463,887.38		94,463,887.38
（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								9,446,388.73	-257,302,749.93			-247,856,361.20
1. 提取盈余公积								9,446,388.73	-9,446,388.73			
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			274,170,573.16	1,079,545,304.78			4,302,320,436.74

单位：元

项目	2018 年年度											
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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“－”号填列)	206,546,967.00				-206,546,967.00				17,881,062.23	-45,617,407.72		-27,736,345.49
(一)综合收益总额										178,810,622.31		178,810,622.31
(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									17,881,062.23	-224,428,030.03		-206,546,967.80
1. 提取盈余公积									17,881,062.23	-17,881,062.23		
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			264,724,184.43	1,242,384,167.33			4,455,712,910.56

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，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 元。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。

经过上述历次股票发行及过往年度的红股派发，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,239,281,806.00 股，详见附注七、31、股本。

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）；移动通讯、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。

本公司的母公司为深圳市神州通投资集团有限公司，最终控制人为黄绍武。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 17 日批准报出。

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本公司对报告期末起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

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,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(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资,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,暂不进行会计处理,直至处置该项投资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所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,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应全部结转。

4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时,对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断,满足以下条件之一的,应确认为无形资产:(1)源于合同性权利或其他法定权利;(2)能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。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,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,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,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;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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,属于“一揽子交易”的,本公司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,作为改按成本法核算的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资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,在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中,处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

(3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- 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；
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑥确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

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；所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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）金融工具的分类

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。

（2）金融资产的确认和计量

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。

(3) 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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

(5) 金融负债终止确认

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。

(6) 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。

(7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，使用不可观察输入值。

(8) 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。

11、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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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，参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业，以应收票据的账龄作为信用风险特征

2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，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，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

① 单项金额重大并单项评估信用风险的应收账款的确认标准、计提方法

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

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

② 单项金额虽不重大但单项评估信用风险的应收账款

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收账款，单独进行信用减值测试，有客观证据表明其发生了信用减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，计提预期信用损失：

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

③除了单项评估信用风险的应收账款外，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
合并范围内关联方往来组合	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
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
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

3) 其他应收款

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损失。

① 单项金额重大并单项评估信用风险的其他应收款的确认标准、计提方法

A. 深圳市彩梦科技有限公司（以下简称“彩梦科技公司”）及其子公司将金额为人民币 200 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

B. 除上述公司之外，本公司将金额为人民币 500 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

② 单项金额虽不重大但单项评估信用风险的其他应收款

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的其他应收款，单独进行信用减值测试，有客观证据表明其发生了信用减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，计提预期信用损失：

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

③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，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方往来组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。
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，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

4) 发放贷款及垫款

本公司依据贷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损失。

本公司在每个资产负债表日评估贷款的信用风险，并划分为前述三个阶段，分别计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验和《贷款风险分类指引》等文件，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对于划分为第一阶段的贷款，采用相当于未来12个月内的预期信用损失的金额按正常类贷款及保理融资款计量减值损失；对于划分为第二、三阶段的信用、保证类贷款，编制贷款逾期天数与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对于划分为第二、三阶段的抵押、质押类贷款及保理融资款，将贷款及保理融资款余额与担保物预计可收回金额的现值进行比较，计算预期信用损失。

对合并范围内公司之间的贷款，公司不计提信用减值准备。

5) 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。

6) 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。

7) 长期应收款（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。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括：原材料、库存商品、在途商品、委托代销商品等。

（2）取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照实际成本进行计量。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定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（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，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①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；

②出售极可能发生，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

①对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

②对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

③对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（3）不再满足持有待售确认条件时的会计处理

1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（4）其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类及其判断依据

1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派

有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

(2) 长期股权投资初始成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不

满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、运输设备、电子设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产减值测试见本附注“五、19、长期资产减值”。

16、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实

际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值测试见本附注“五、19、长期资产减值”。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“五、19、长期资产减值”。

3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
办公软件	3-5年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

20、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列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：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工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

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负

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

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非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，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

24、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、17、借款费用）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25、收入

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

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

26、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1) 用于补偿公司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。

2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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

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

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、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
新金融工具准则	经公司第四届董事会第二十四次（定期）会议审议通过	《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）
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

1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第四届董事会第二十四次会议于2019年4月12日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的除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，列报为交易性金融资产、其他非流动金融资产。

——本公司持有的某些理财产品、结构性存款等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为以摊余成本计量的金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在2019年1月1日及以后将其重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，列报为交易性金融资产。

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	316,270,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	884,238,239.73
其他流动资产	摊余成本	350,000,000.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	217,968,239.73			
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	86,460,934.98	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	86,460,934.98
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	130,200,020.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	110,000,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	200,020.00
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	30,000,000.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	300,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	517,968,239.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	217,968,239.73			
其他流动资产	摊余成本	350,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	350,000,000.00

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
货币资金	3,237,345,929.00			

转出至交易性金融资产		-316,270,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				2,921,075,929.00
其他流动资产	484,830,906.12			
转出至交易性金融资产		-350,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				134,830,906.12
发放贷款及垫款	919,312,251.62			
重新计量：预计信用损失准备			-4,036,653.66	
按新金融工具准则列示的余额				915,275,597.96
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金融资产（原准则）	217,968,239.73			
转入交易性金融资产		-217,968,239.73		
按新金融工具准则列示的余额				—
交易性金融资产	—			
自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		217,968,239.73		
自以货币资金转入		316,270,000.00		
自可供出售金融资产（原准则）转入		100,000,000.00		
自其他流动资产转让		350,000,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量			10,000,000.00	
按新金融工具准则列示的余额				994,238,239.73
其他非流动金融资产	—			
自可供出售金融资产（原准则）转入		30,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	216,660,954.98			
转出至其他债权投资			-	
转出至交易性金融资产		-100,000,000.00		
转出至其他非流动金融资产		-30,000,000.00		
转出至其他权益工具投资		-86,660,954.98		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他权益工具投资	—			

自可供出售金融资产（原准则）转入		86,660,954.98		
重新计量：按公允价值重新计量			—	
按新金融工具准则列示的余额				86,660,954.98

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
货币资金	2,521,372,264.33			
转出至交易性金融资产		-300,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				2,221,372,264.33
其他流动资产	350,753,080.16			
转出至交易性金融资产		-350,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				753,080.16
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金融资产（原准则）	217,968,239.73			
转入交易性金融资产		-217,968,239.73		
按新金融工具准则列示的余额				—
交易性金融资产	—			
自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		217,968,239.73		
自以货币资金转入		300,000,000.00		
自其他流动资产转让		350,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				867,968,239.73

③首次执行日，金融资产减值准备调节表**a、对合并报表的影响**

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
发放贷款及垫款减值准备	32,245,363.77	—	4,036,653.66	36,282,017.43

b、对公司财务报表的影响

无。

④对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	1,776,746,860.02	264,724,184.43	2,451,085.97
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	307,212,902.91	—	-307,212,902.91
2、发放贷款及垫款减值的重新计量	-1,544,020.02	—	—
3、将可供出售金融资产重分类为交易性金融资产	7,500,000.00	—	—

并重新计量			
2019年1月1日	2,089,915,742.91	264,724,184.43	-304,761,816.94

2) 其他会计政策变更

①2019年4月30日，财政部颁布了《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），经公司第四届董事会第二十八次（定期）会议于2019年8月29日批准，公司的会计政策按财会〔2019〕6号文件规定执行。

公司本次财务报表格式变更的主要内容为：资产负债表中“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目；资产负债表中新增“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”、“使用权资产”、“租赁负债”项目；资产负债表取消“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”等项目；利润表新增“信用减值损失”项目；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”；新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目；现金流量表项目，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列；所有者权益变动表，新增“其他权益工具持有者投入资本”项目。公司将财务报表相关项目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整。

本次财务报表格式调整，仅对公司财务报表列报产生影响，对公司当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响。

②2019年5月9日，财政部颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8号），经公司第四届董事会第二十八次（定期）会议于2019年8月29日批准，公司的会计政策按财会〔2019〕8号文件规定执行。修订后的非货币性资产交换准则主要变更内容如下：

明确准则的适用范围，将应遵循其他准则的交易排除在非货币准则之外；增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认；以换入资产的公允价值为首选进行会计处理。公司执行上述准则在报告期内无重大影响。

③2019年5月16日，财政部颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9号），经公司第四届董事会第二十八次（定期）会议于2019年8月29日批准，公司的会计政策按财会〔2019〕9号文件规定执行。修订后的债务重组的会计准则主要变更内容如下：

在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。重组债权和债务的会计处理规定与新金融工具准则相互呼应；对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则；明确了债权人放弃债权采用公允价值计量；信息披露方面删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据，对债权人增加了债务重组导致的对联营或合营企业的权益性投资增加额及投资比例的披露，对债务人增加了债务重组导致的股本等所有者权益增加额的披露。公司执行上述准则在报告期内无重大影响。

④2019年9月19日，财政部颁布了关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16号），经公司第五届董事会第二次（临时）会议于2019年10月24日批准，公司的会计政策按财会〔2019〕16号文件规定执行。本次合并财务报表格式的主要变动如下：

根据新租赁准则和新金融准则等规定，在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”“租赁负债”等行项目，在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目；结合企业会计准则实施有关情况调整了部分项目，将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目，将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目，将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整，删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目，在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

本次合并财务报表格式调整，仅对公司合并财务报表列报产生影响，不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司当期及前期列报的总资产、净资产、净利润等相关财务指标无实质性影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	2,921,075,929.00	-316,270,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		994,238,239.73	994,238,239.73
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	134,830,906.12	-350,000,000.00
流动资产合计	8,883,122,236.78	8,993,122,236.78	110,000,000.00
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	10,254,201,744.65	6,972,509.76
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	
合同负债			

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			
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	5,254,489.04	2,500,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	603,241,168.00	605,741,168.00	2,500,000.00
负债合计	5,138,148,288.13	5,140,648,288.13	2,500,000.00
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	-304,761,816.94	-307,212,902.91
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	2,089,915,742.91	313,168,882.89
归属于母公司所有者权益合计	4,921,808,809.07	4,927,764,789.05	5,955,979.98
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	5,113,553,456.52	4,472,509.76
负债和所有者权益总计	10,247,229,234.89	10,254,201,744.65	6,972,509.76

调整说明：财政部于 2017 年颁布了新金融工具准则，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	2,221,372,264.33	-300,000,000.00
交易性金融资产		867,968,239.73	867,968,239.73
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	753,080.16	-350,000,000.00
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	

调整说明：财政部于 2017 年颁布了新金融工具准则，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) 2019 年起执行新金融工具准则或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	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019 年 4 月 1 日前为 3%、6%、10%、16%， 2019 年 4 月 1 日后为 3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	于中国境内注册的公司之企业所得税税率为 25%，其他详见税收优惠及批文
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	以房产原值的 70% 为计税依据	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
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%
深圳市凯辰网络有限公司	5%、10%
深圳市新凯辰科技有限公司	5%、10%
深圳由你网络技术有限公司	5%、10%
深圳市爱施德通讯科技有限公司	5%、10%
南宁市享易数码有限公司	5%、10%
北京威丰科技有限公司	5%、10%
深圳市爱保科技信息服务有限公司	5%、10%
深圳市神州通数码科技有限公司	5%、10%
深圳市酷彩科技有限公司	5%、10%

深圳市互动科技有限公司	5%、10%
北京数码明天科技发展有限公司	5%、10%
北京天地互动信息技术有限公司	5%、10%
北京龙迹天地科技有限公司	5%、10%
北京雪狐影视文化咨询有限公司	5%、10%
北京汇乐之音数字文化传播有限公司	5%、10%
杭州爱施迪通讯有限公司	5%、10%
北京酷沃通讯器材有限公司	5%、10%
天津酷人通讯科技有限公司	5%、10%
北京酷联通讯科技有限公司	5%、10%
江西酷兜科技有限公司	5%、10%
福建爱施迪通讯器材有限公司	5%、10%
海口酷动数码有限公司	5%、10%
南宁酷动数码产品有限公司	5%、10%
石家庄酷动数码有限公司	5%、10%
天津乐动数码产品有限公司	5%、10%
福州酷动数码产品有限公司	5%、10%
赣州市酷动数码有限公司	5%、10%
南昌市酷动数码有限责任公司	5%、10%
厦门酷动数码产品有限公司	5%、10%
杭州酷动数码有限公司	5%、10%
宁波酷动数码有限公司	5%、10%
济南乐动数码有限公司	5%、10%
青岛酷动数码产品有限公司	5%、10%
合肥酷动数码科技有限公司	5%、10%
武汉酷动商贸有限公司	5%、10%
郑州酷动电子产品有限公司	5%、10%
西安市乐动电子数码有限公司	5%、10%
深圳市合烁数码有限公司	5%、10%
金华酷动数码有限公司	5%、10%
长沙酷动数码产品有限公司	5%、10%
长沙酷动数码有限公司凯德壹中心分店	5%、10%
深圳市乐享文化有限公司	5%、10%
上海凝鹏通讯科技有限公司	5%、10%

北京优友信息科技有限公司	5%、10%
北京聚美华科技有限公司	5%、10%
深圳市云达数据科技有限公司	5%、10%
深圳金石创新科技有限公司	5%、10%
深圳市优友信息技术有限公司	5%、10%
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）（EXCEMPTED 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
MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION	根据美国税法 I.R.C. §11(b)，公司收入应缴纳百分之二十一（21%）的公司所得税

2、税收优惠

（1）根据2008年1月1日实施的《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、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分减按25%、适用20%税率，100万元到300万元的部分减按50%、适用20%税率缴纳企业所得税。

（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）（EXCEMPTED 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	661,401.32	276,329.89

银行存款	2,598,225,607.61	1,995,889,317.32
其他货币资金	839,873,003.46	924,910,281.79
合计	3,438,760,012.39	2,921,075,929.00
其中：存放在境外的款项总额	115,853,563.49	24,118,224.00

(1) 其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	38,594,200.47	90,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	287,500,000.00	
第三方平台资金	63,105,441.75	6,566,903.09
保函保证金	450,625,935.88	514,760,000.00
信用证保证金		312,850,000.00
其他	47,425.36	733,378.70
合计	839,873,003.46	924,910,281.79

(2) 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	38,594,200.47	90,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	287,500,000.00	391,510,000.00
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款	450,625,935.88	531,030,000.00
信用证保证金		312,850,000.00
其他		733,378.70
合计	776,720,136.35	1,326,123,378.70

(3) 其他说明

截至2019年12月31日，本公司以人民币200,000,000.00元银行定期存单为质押，取得厦门国际银行股份有限公司珠海分行港币214,500,000.00元（折合人民币192,144,810.00元）短期借款，期限为2019年11月1日至2020年11月1日，见本附注21、短期借款。

截至2019年12月31日，本公司以人民币87,500,000.00元银行定期存单为质押用于开具保函。

(4) 期初余额与上年年末余额不一致的原因

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。期初余额与上年年末余额存在的调整情况详见“第十二节、五、29、重要会计政策及会计估计变更”。

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	125,224,475.73	994,238,239.73
其中：权益工具投资	110,000,000.00	110,000,000.00
结构性存款	13,024,475.73	534,238,239.73
理财产品	2,200,000.00	350,000,000.00
合计	125,224,475.73	994,238,239.73

注：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的结构性存款本金12,590,000.00元已质押用于开具保函。

②本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。期初余额与上年年末余额存在的调整情况详见“第十二节、五、29、重要会计政策及会计估计变更”。

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	6,850,000.00	251,600,733.00
商业承兑票据	362,800,000.00	57,501,232.50
合计	369,650,000.00	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	6,850,000.00	1.85%			6,850,000.00	251,600,733.00	81.40%			251,600,733.00
其中：银行承兑汇票	6,850,000.00	1.85%			6,850,000.00	251,600,733.00	81.40%			251,600,733.00
按组合计提坏账准备的应收票据	362,800,000.00	98.15%			362,800,000.00	57,501,232.50	18.60%			57,501,232.50
其中：商业承兑汇票	362,800,000.00	98.15%			362,800,000.00	57,501,232.50	18.60%			57,501,232.50
合计	369,650,000.00	100.00%			369,650,000.00	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	301,600,000.00
商业承兑票据	315,000,000.00
合计	616,600,000.00

注：上述期末已质押银行承兑汇票余额 301,600,000.00 元，其中 300,000,000.00 元系本公司向全资子公司西藏酷爱通信有限公司开具的银行承兑汇票，在合并层面已进行抵消。

(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	259,882,773.30	
信用证	200,000,000.00	
合计	459,882,773.30	

注：上述已贴现未到期的信用证 200,000,000.00 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信用证和银行承兑汇票，已重分类至短期借款中反映，参见本附注 21、短期借款。

(4) 其他说明

①本期末控股子公司优友金服（常熟）供应链有限公司、深圳市优友通讯器材有限公司以票据作为质押为其江苏苏宁银行股份有限公司的 3.12 亿元人民币银行借款提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日，尚未到期的质押票据余额为 315,000,000.00 元。

②本公司以应收票据作为质押，与兴业银行开展票据池业务合作，截止 2019 年 12 月 31 日，尚未到期的质押票据余额为 301,600,000.00 元。其中 300,000,000.00 元系本公司向全资子公司西藏酷爱通信有限公司开具的银行承兑汇票，在合并层面已进行抵消。

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	114,261,975.86	7.30%	49,204,636.68	43.06%	65,057,339.18	67,936,361.49	4.22%	14,722,513.49	21.67%	53,213,848.00

其中:										
单项金额重大	101,940,160.84	6.51%	37,129,217.00	36.42%	64,810,943.84	63,380,000.00	3.94%	10,166,152.00	16.04%	53,213,848.00
单项金额不重大	12,321,815.02	0.79%	12,075,419.68	98.00%	246,395.34	4,556,361.49	0.28%	4,556,361.49	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,450,618,636.02	92.70%	15,760,632.39	1.09%	1,434,858,003.63	1,541,468,743.73	95.78%	10,318,898.24	0.67%	1,531,149,845.49
其中:										
账龄组合	1,372,645,087.56	87.72%	14,201,161.42	1.03%	1,358,443,926.14	1,387,848,617.16	86.23%	7,286,495.71	0.53%	1,380,562,121.45
应收保理款	77,973,548.46	4.98%	1,559,470.97	2.00%	76,414,077.49	153,620,126.57	9.55%	3,032,402.53	1.97%	150,587,724.04
合计	1,564,880,611.88	100.00%	64,965,269.07	4.15%	1,499,915,342.81	1,609,405,105.22	100.00%	25,041,411.73	1.56%	1,584,363,693.49

按单项计提坏账准备：单项金额重大且单项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 A	63,380,000.00	10,166,152.00	16.04%	一审已胜诉，根据已保全财产情况预估
客户 B	26,096,929.40	14,499,833.56	55.56%	诉讼中，根据可回收金额预估
客户 C	12,463,231.44	12,463,231.44	100.00%	客户财务状况恶化，款项预计无法收回
合计	101,940,160.84	37,129,217.00	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄组合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
0-3 个月	1,332,404,899.93	70,255.46	0.01%
3-6 个月	454,107.99	41,285.30	9.09%
6 个月-1 年	28,521,879.45	8,544,598.98	29.96%
1-2 年	6,210,130.37	3,973,912.67	63.99%
2-3 年	5,025,218.44	1,542,257.63	30.69%
3 年以上	28,851.38	28,851.38	100.00%
合计	1,372,645,087.56	14,201,161.42	--

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。

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	77,973,548.46	1,559,470.97	2.00%
合计	77,973,548.46	1,559,470.97	--

确定该组合依据的说明：本期末公司仅有一笔应收保理款，已达成和解，根据可收回金额预估，且未来不再开展保理业务，故按照应收保理款组合计提坏账。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,392,297,582.15
其中：0-3 个月	1,336,193,462.93
3-6 个月	13,911,496.13
6 个月-1 年	42,192,623.09
1 至 2 年	99,516,541.16
2 至 3 年	73,013,191.21
3 年以上	53,297.36
合计	1,564,880,611.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	其他	
坏账准备	25,041,411.73	39,934,024.98		10,167.64		64,965,269.07
合计	25,041,411.73	39,934,024.98		10,167.64		64,965,269.07

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	310,427,190.20	19.84%	2,385,732.78
第二名	205,094,995.31	13.11%	
第三名	139,532,785.47	8.91%	
第四名	134,140,954.50	8.57%	
第五名	104,535,392.79	6.68%	
合计	893,731,318.27	57.11%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的费用
应收货款保理	1,134,072,218.31	2,741,105.06
合计	1,134,072,218.31	2,741,105.06

注：①于2019年度，本公司向保理公司以不附追索权的方式转让了应收账款1,134,072,218.31元（上年同期：942,003,120.30元），相关的费用为2,741,105.06元（上年同期：5,179,585.33元）。

②上述应收账款保理均产生于本公司与客户子公司苏宁商业保理有限公司（以下简称“苏宁保理公司”）签订的《无追索权保理业务协议》，约定公司将应收苏宁集团及其旗下子公司的款项以不附追索权的方式转让给苏宁保理公司，协议未约定保理费率，由双方根据实际情况协商确定分摊比例，无法在资产负债表日测算其公允价值，且公司应收货款保理业务的实质仍为收取合同现金流量为目的，故按摊余成本计量，不重分类至应收款项融资。

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	996,243,036.03	99.63%	569,603,302.15	98.92%
1至2年	2,742,499.72	0.27%	5,983,559.54	1.04%
2至3年	865,136.40	0.09%	221,943.20	0.04%
3年以上	110,023.20	0.01%		
合计	999,960,695.35	--	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期末余额前五名预付账款汇总金额为778,390,250.40元，占预付账款期末余额合计数的比例为77.84%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,584,456.74	14,425,278.68
其他应收款	178,869,134.33	104,083,839.06
合计	183,453,591.07	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	4,584,456.74	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：贷款利息坏账准备		260,131.05
合计	4,584,456.74	14,425,278.68

2) 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	—	—	—	—
本期计提			1,164,617.82	1,164,617.82
其他变动			-1,424,748.87	-1,424,748.87

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

本期应收利息坏账准备其他变动系子公司海南先锋网信小额贷款有限公司对外转让所致。

(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	90,756,639.09	75,437,171.43
单位往来款	67,006,024.64	27,484,715.37
股权转让款	55,100,000.00	
员工备用金	669,449.29	1,022,211.16
代垫费用	6,566,776.46	12,990,525.31
代扣社保	3,013,544.64	489,425.24
合计	223,112,434.12	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	—	—	—	—
——转入第三阶段	-8,025,390.00		8,025,390.00	
本期计提	5,277,233.12		26,328,633.02	31,605,866.14
本期核销			702,775.80	702,775.80
2019 年 12 月 31 日余额	7,625,842.33		36,617,457.46	44,243,299.79

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	99,916,398.77
1 至 2 年	72,375,267.53
2 至 3 年	4,045,131.95
3 至 4 年	31,996,148.16

4至5年	3,875,273.27
5年以上	10,904,214.44
合计	223,112,434.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	其他	
坏账准备	13,340,209.45	31,605,866.14		702,775.80		44,243,299.79
合计	13,340,209.45	31,605,866.14		702,775.80		44,243,299.79

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	702,775.80

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。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	55,100,000.00	1年以内	24.70%	2,755,000.00
第二名	保证金	32,090,000.00	4年以内	14.38%	
第三名	预付货款转入	26,751,300.00	3-4年	11.99%	26,751,300.00
第四名	其他往来款	11,797,875.00	4年以内	5.29%	667,393.75
第五名	保证金	10,500,000.00	1-2年	4.70%	
合计	--	136,239,175.00	--	61.06%	30,173,693.75

本期存货跌价准备转销主要系存货实现销售

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	2,366,900,816.86	113,047,137.38	2,253,853,679.48	2,454,335,868.98	99,197,062.95	2,355,138,806.03
发出商品	79,995,438.70		79,995,438.70			
委托代销商品	312,680.70	72,157.44	240,523.26	141,812.63	87,038.35	54,774.28
合计	2,447,208,936.26	113,119,294.82	2,334,089,641.44	2,454,477,681.61	99,284,101.30	2,355,193,580.31

(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	109,892,157.96		96,042,083.53		113,047,137.38
委托代销商品	87,038.35	4,064.14		18,945.05		72,157.44
合计	99,284,101.30	109,896,222.10		96,061,028.58		113,119,294.82

8、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	110,168,545.06	128,151,603.54
预缴的企业所得税	2,214,880.44	3,150,621.69
待摊费用	136,151.20	3,528,680.89
合计	112,519,576.70	134,830,906.12

注：本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。期初余额与上年年末余额存在的调整情况详见“第十二节、五、29、重要会计政策及会计估计变更”。

9、发放贷款及垫款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
贷款		
其中：信用贷款	571,962,827.54	266,268,320.00
保证贷款	300,885,934.12	590,989,295.39
抵押贷款	92,175,718.38	94,300,000.00
合计	965,024,480.04	951,557,615.39
贷款损失准备：		
其中：信用贷款	16,800,906.89	25,134,973.66
保证贷款	33,805,980.88	9,661,293.77
抵押贷款	1,762,242.35	1,485,750.00
合计：	52,369,130.12	36,282,017.43
账面价值	912,655,349.92	915,275,597.96

(2) 发放贷款及垫款坏账准备计提情况

减值准备	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	14,947,840.44	12,635,000.00	8,699,176.99	36,282,017.43
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
—转入第三阶段	-4,710,651.12	-12,635,000.00	17,345,651.12	—
本期计提	8,319,774.38	—	109,243,441.35	117,563,215.73
其他变动	-52,148.88	—	-101,423,954.16	-101,476,103.04
2019年12月31日余额	18,504,814.82	—	33,864,315.30	52,369,130.12

(3) 期初余额与上年年末余额不一致的原因

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。期初余额与上年年末余额存在的调整情况详见“第十二节、五、29、重要会计政策及会计估计变更”。

10、长期股权投资

单位：元

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

	(账面价值)	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	(账面价值)	备期末余额
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)	30,157,436.93			-26,392,097.59						3,765,339.34	
爱施德全球贸易有限公司	1,345,484.90			-1,241.38	30,044.65					1,374,288.17	
深圳市鼎锋金融服务有限公司	1,235,143.78		1,235,143.78								
小计	32,738,065.61		1,235,143.78	-26,393,338.97	30,044.65					5,139,627.51	
合计	32,738,065.61		1,235,143.78	-26,393,338.97	30,044.65					5,139,627.51	

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中新控股科技集团有限公司股权投资	10,714,307.46	86,460,934.98
深圳市优宝在线科技有限公司	200,000.00	200,000.00
深圳市众脉投资有限合伙企业(有限合伙)	20.00	20.00
合计	10,914,327.46	86,660,954.98

(1) 期初余额与上年年末余额不一致的原因

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。期初余额与上年年末余额存在的调整情况详见“第十二节、五、29、重要会计政策及会计估计变更”。

(2) 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
中新控股科技集团有限公司股权投资			343,404,683.95		非交易性股权投资	

深圳市优宝在线科技有限公司					非交易性股权投资	
深圳市众脉投资有限合伙企业（有限合伙）					非交易性股权投资	
合计			343,404,683.95			

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

（1）其他非流动金融资产情况

项目	账面余额
店商互联（北京）科技发展有限公司	0
北京魔镜未来科技有限公司	0
北京新龙脉壹号投资基金管理中心（有限合伙）	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
合计	30,000,000.00

（2）期初余额与上年年末余额不一致的原因

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。期初余额与上年年末余额存在的调整情况详见“第十二节、五、29、重要会计政策及会计估计变更”。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,115,451.17	15,782,914.57
合计	12,115,451.17	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	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	14,159,367.46	10,415,454.52	37,192,747.21	18,620,974.08	80,388,543.27
2.本期增加金额		751,698.45	1,190,348.22	203,807.08	2,145,853.75
其中：购置		751,698.45	1,190,348.22	203,807.08	2,145,853.75
3.本期减少金额		3,355,384.00	4,601,214.52	722,408.76	8,679,007.28
其中：处置或报废		3,355,384.00	4,601,214.52	722,408.76	8,679,007.28
4.期末余额	14,159,367.46	7,811,768.97	33,781,880.91	18,102,372.40	73,855,389.74
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	581,585.35	498,363.35	2,725,000.70	181,367.89	3,986,317.29
其中：计提	581,585.35	498,363.35	2,725,000.70	181,367.89	3,986,317.29
3.本期减少金额		2,972,281.46	3,151,705.32	728,020.64	6,852,007.42
其中：处置或报废		2,972,281.46	3,151,705.32	728,020.64	6,852,007.42
4.期末余额	10,019,512.55	5,039,410.19	32,340,892.70	14,340,123.13	61,739,938.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
其中：计提					
3.本期减少金额					
其中：处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,139,854.91	2,772,358.78	1,440,988.21	3,762,249.27	12,115,451.17
2.期初账面价值	4,721,440.26	2,902,126.22	4,425,149.89	3,734,198.20	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	818,326.91

(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	1,485,342.37	人才住房无房产证

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	234,513.28	
合计	234,513.28	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
征信软件	234,513.28		234,513.28			
合计	234,513.28		234,513.28			

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	音乐使用权	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	1,091,444.49		1,091,444.49
其中：购置	1,091,444.49		1,091,444.49
3.本期减少金额			
其中：处置			
4.期末余额	56,345,879.16	77,000.00	56,422,879.16
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	5,130,366.48		5,130,366.48
其中：计提	5,130,366.48		5,130,366.48
3.本期减少金额			
其中：处置			
4.期末余额	34,787,844.26	77,000.00	34,864,844.26
三、减值准备			

1.期初余额			
2.本期增加金额			
其中：计提			
3.本期减少金额			
其中：处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	21,558,034.90		21,558,034.90
2.期初账面价值	25,596,956.89		25,596,956.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
APP 开发		101,708.74					101,708.74
合计		101,708.74					101,708.74

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市彩梦科技有限公司收购北京龙迹天地科技有限公司	1,823,705.95					1,823,705.95
深圳市彩梦科技有限公司收购北京雪狐影视文化咨询有限公司	410,947.45					410,947.45
深圳市彩梦科技有限公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87					8,472,839.87
深圳市彩梦科技有限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
深圳市彩梦科技有限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
		计提	其他	处置	其他	
深圳市彩梦科技有限公司收购北京雪狐影视文化咨询有限公司	74,833.51					74,833.51
深圳市彩梦科技有限公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87					8,472,839.87
深圳市彩梦科技有限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
合计	12,659,517.01					12,659,517.01

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,959,529.92	6,907,870.57	8,288,082.97		7,579,317.52
其他	2,333.33	627,739.45	143,294.71		486,778.07
合计	8,961,863.25	7,535,610.02	8,431,377.68		8,066,095.59

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	239,450,060.49	58,155,619.52	159,007,197.82	39,087,140.91
内部交易未实现利润	26,089,647.44	6,522,411.86	6,782,853.77	1,695,713.44
可抵扣亏损	497,850,101.75	85,216,951.64	86,388,120.31	20,293,171.05
应收账款销售价保	16,643,838.17	4,160,959.54	10,425,138.10	2,606,284.53
外币借款锁汇差	8,446,602.00	2,111,650.50		
可供出售金融资产减值准备			367,919,644.18	60,706,741.29
合计	788,480,249.85	156,167,593.06	630,522,954.18	124,389,051.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	380,142.42	95,035.60	3,049,716.46	762,429.11
公允价值变动	10,000,000.00	2,500,000.00	17,968,239.73	4,492,059.93
合计	10,380,142.42	2,595,035.60	21,017,956.19	5,254,489.04

(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		156,167,593.06		124,389,051.22
递延所得税负债		2,595,035.60		5,254,489.04

(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	25,052,688.48	49,294,096.96
可抵扣亏损	87,063,887.70	134,903,125.69
预计负债	515,380.11	1,238,454.00
合计	112,631,956.29	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		44,538,846.53	可抵扣亏损
2020	9,762,722.14	29,736,746.13	可抵扣亏损
2021	9,143,744.59	17,936,065.06	可抵扣亏损
2022	5,573,495.70	13,186,606.67	可抵扣亏损
2023	37,109,309.33	29,504,861.30	可抵扣亏损
2024	25,474,615.94		可抵扣亏损
合计	87,063,887.70	134,903,125.69	--

(6) 期初余额与上年年末余额不一致的原因

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。期初余额与上年年末余额存在的调整情况详见“第十二节、五、29、重要会计政策及会计估计变更”。

20、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：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《公募基金管理公司设立、公募基金管理人资格审批》申请材料，申请材料已经接受。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，截至2019年12月31日，公司已收到全部款项。

21、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	504,144,810.00	1,044,023,074.36
保证借款	2,011,488,398.00	2,592,944,700.00
合计	2,515,633,208.00	3,636,967,774.36

短期借款分类的说明：

①保证借款中为全资子公司西藏酷爱通信有限公司贴现本公司开具的信用证而转入的短期借款200,000,000.00元。

②质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、1、货币资金 和 附注七、3、应收票据。

③保证借款中平安银行深圳分行的美元106,790,000.00（折合人民币744,988,398.00元）借款，系公司以中国光大银行股份有限公司深圳分行开具的保函进行保证担保。其他保证借款的保证人以及金额，参见附注十二、5、（3）关联担保情况。

22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	8,446,602.00	
其中：外币借款锁汇	8,446,602.00	
合计	8,446,602.00	

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	192,788,955.35	
合计	192,788,955.35	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,555,065,156.54	176,250,914.20
合计	1,555,065,156.54	176,250,914.20

25、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	684,258,310.32	514,975,304.31
合计	684,258,310.32	514,975,304.31

26、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	347,137,333.47	321,559,612.45	79,333,482.07
二、离职后福利-设定提存计划	527,447.33	15,386,014.63	15,413,439.23	500,022.73
三、辞退福利		13,726,903.87	13,553,213.87	173,690.00
合计	54,283,208.38	376,250,251.97	350,526,265.55	80,007,194.80

(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	317,305,525.51	291,733,823.57	77,319,441.54
2、职工福利费	0.00	11,057,723.17	10,951,286.17	106,437.00
3、社会保险费	156,338.95	8,893,742.71	8,890,869.89	159,211.77
其中：医疗保险费	149,946.83	7,909,982.83	7,907,160.52	152,769.14
工伤保险费	6,351.48	250,559.04	250,542.75	6,367.77
生育保险费	40.64	733,200.84	733,166.62	74.86
4、住房公积金	184,770.80	6,520,891.20	6,687,329.73	18,332.27
5、工会经费和职工教育经费	1,664,460.09	841,164.79	847,782.13	1,657,842.75
6、其他短期薪酬	2,451.61	2,518,286.09	2,448,520.96	72,216.74
合计	53,755,761.05	347,137,333.47	321,559,612.45	79,333,482.07

(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	14,855,028.01	14,882,474.01	499,974.13
2、失业保险费	27.20	530,986.62	530,965.22	48.60
合计	527,447.33	15,386,014.63	15,413,439.23	500,022.73

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

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,450,748.85	58,604,014.26
企业所得税	84,535,707.90	31,195,078.05
个人所得税	2,896,426.69	2,968,091.35
城市维护建设税	1,145,956.09	436,108.44
教育费附加	841,740.67	325,503.40
印花税	2,107,364.29	816,279.51
其他	37,167.06	4,827.96
合计	116,015,111.55	94,349,902.97

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,930,542.92	15,900,631.65
其他应付款	78,584,722.99	42,179,384.26
合计	80,515,265.91	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		11,661,000.00
短期借款应付利息	1,930,542.92	4,239,631.65
合计	1,930,542.92	15,900,631.65

(2) 其他应付款

1) 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	1,617,142.29	1,501,169.15
代垫费用	3,938,272.26	510,857.63
押金及保证金	45,274,834.00	35,421,287.00
往来款	25,308,870.10	2,693,968.38
其他	2,445,604.34	2,052,102.10
合计	78,584,722.99	42,179,384.26

29、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	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年	600,000,000.00	599,248,224.96		24,219,000.00	-751,775.04	600,000,000.00	
合计	--	--	--	600,000,000.00	599,248,224.96		24,219,000.00	-751,775.04	600,000,000.00	

30、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	515,409.90	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	515,409.90	1,238,454.00	--

31、股本

单位：元

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

32、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	209,729.87		2,207,901.37
合计	1,621,822,728.69	209,729.87		1,622,032,458.56

其他说明：本期资本公积增加主要系购买子公司深圳金石创新科技有限公司少数股东股权导致。

33、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	-307,212,902.91	-74,920,256.40			-12,361,842.31	-62,558,414.09		-369,771,317.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-307,212,902.91	-74,920,256.40			-12,361,842.31	-62,558,414.09		-369,771,317.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,451,085.97	-6,490,296.70				-6,631,990.14	141,693.44	-4,180,904.17
其中：外币财务报表折算差额	2,451,085.97	-6,490,296.70				-6,631,990.14	141,693.44	-4,180,904.17
其他综合收益合计	-304,761,816.94	-81,410,553.10			-12,361,842.31	-69,190,404.23	141,693.44	-373,952,221.17

注：本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。期初余额与上年年末余额存在的调整情况详见“第十二节、五、29、重要会计政策及会计估计变更”。

34、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	9,446,388.73		274,170,573.16
合计	264,724,184.43	9,446,388.73		274,170,573.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

35、一般风险准备金

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备金	16,782,143.96		1,490,776.76	15,291,367.20
合计	16,782,143.96		1,490,776.76	15,291,367.20

注：一般风险准备金本年增加系根据公司会计政策不低于风险资产期末余额的 1.5% 计提。

36、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-）	313,168,882.89	
调整后期初未分配利润	2,089,915,742.91	2,095,944,239.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	343,682,499.84	-92,720,082.99
减：提取法定盈余公积	9,446,388.73	17,881,062.23
提取一般风险准备	-1,490,776.76	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	2,177,786,269.58	1,776,746,860.02

调整期初未分配利润明细：由于会计政策变更，影响期初未分配利润 313,168,882.89 元。

37、营业总收入和营业成本

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	55,882,587,494.10	54,197,626,264.44	56,915,960,617.96	55,300,165,369.21
其他业务	86,735,118.93	9,508,846.54	67,831,357.86	16,431,669.97
合计	55,969,322,613.03	54,207,135,110.98	56,983,791,975.82	55,316,597,039.18

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

公司的营业总收入包含主营业务和其他业务产生的收入，其中，主营业务中的利息收入为发放贷款利息收入：

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	172,691,657.40	176,284,909.23
其中：发放贷款利息收入	172,691,657.40	175,995,165.59
合计	172,691,657.40	176,284,909.23

38、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	13,949,504.34	14,074,950.11
教育费附加	10,066,517.15	10,109,724.74
房产税	135,204.92	126,651.43
印花税	26,619,871.20	17,664,582.87
其他	52,969.77	143,602.16
合计	50,824,067.38	42,119,511.31

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	210,942,185.69	229,830,605.04
劳务佣金	88,884,650.35	141,188,704.59
商品物流费	87,082,806.30	66,826,795.69
业务拓展费	50,781,899.90	30,451,542.58
物料消耗费	43,660,923.20	68,853,551.16
代销服务费	43,444,482.15	17,256,811.98
物业租赁费	42,189,894.81	37,533,157.51
业务招待费	24,918,652.72	26,683,528.16
导购员管理费	13,815,524.46	16,147,293.56

业务宣传费	13,048,767.34	21,969,300.36
业务差旅费	11,296,440.24	16,822,530.40
商品维修费	1,060,192.69	2,402,827.68
其他	54,893,589.13	53,371,408.54
合计	686,020,008.98	729,338,057.25

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	140,310,750.02	140,105,916.01
物业租赁费	18,071,974.67	16,968,811.40
业务招待费	16,872,630.71	14,781,328.57
摊销计提费	8,724,171.48	10,942,155.30
网络信息费	6,173,623.53	11,051,123.93
财产保险费	5,462,326.53	2,428,531.05
业务差旅费	5,375,034.51	5,629,457.32
税费及政府规费	1,426,126.79	1,351,670.06
其他	23,265,880.50	17,518,643.99
合计	225,682,518.74	220,777,637.63

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	9,667,610.26	10,880,707.31
摊销计提费	1,427,098.47	1,367,795.85
项目测试费	2,500,653.78	
其他	64,425.04	68,916.34
合计	13,659,787.55	12,317,419.50

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	174,204,402.90	260,021,275.22

减：利息收入	34,177,114.40	51,677,810.32
汇兑损益	-16,183,869.17	74,256.34
其他	30,391,949.60	32,464,252.11
合计	154,235,368.93	240,881,973.35

43、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
2019 年福田区促批发零售业增长激励方案	1,550,000.00	
规模奖励	433,208.59	
电子商务示范企业基地支持	500,000.00	
财政专项资金-信息化建设扶持	2,140,000.00	
所得税返还	6,048,500.00	
福田区产业发展专项资金-商业增长支持	400,000.00	
平台建设项目类补助	116,900.00	
加计抵减补助	619,876.71	
转售专项补助	450,000.00	
研究开发类补助	61,000.00	
高新区第三批企业研究开发补助		2,278,000.00
福田区统计局 2017 年第四季度重点零售季度增长补贴		1,000,000.00
现代服务业季度增长支持		1,000,000.00
2018 年第三批电子商务发展专项资金		500,000.00
2017 年研究开发第二批资助		105,000.00
社保稳岗补贴	65,854.38	98,886.59
个税手续费返还	92,504.34	57,588.29
2016 年国家高新补贴		30,000.00
其他	42,653.96	25,000.00
合计	12,520,497.98	5,094,474.88

44、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	-26,393,338.97	-214,258.50
处置长期股权投资产生的投资收益	26,758,800.03	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	38,119,024.78	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		7,536,236.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,490,841.04
处置交易性金融负债取得的投资收益	-2,272,000.00	
银行理财产品	12,941,863.12	18,108,710.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,741,105.06	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		41,556.34
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		29,602,400.84
合计	46,413,243.90	56,565,486.41

45、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	434,475.73	
交易性金融负债	-8,446,602.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-6,204,660.75
合计	-8,012,126.27	-6,204,660.75

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-31,605,780.63	
应收账款坏账损失	-39,887,579.43	
贷款信用减值损失	-117,563,215.73	
应收利息坏账损失	-1,164,617.82	
合计	-190,221,193.61	

47、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	0.00	-27,008,835.83
二、存货跌价损失	-109,896,222.10	-94,708,333.17
三、可供出售金融资产减值损失		-413,408,644.20
合计	-109,896,222.10	-535,125,813.20

其他说明：

48、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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	82,497.53	-58,916.32

49、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	7,192,143.99	26,427,909.69	7,192,143.99
非流动资产毁损报废利得	5,075.52	51,031.51	5,075.52
违约金收入	2,839,827.82	1,543,178.24	2,839,827.82
赔偿款收入	480,198.23	700,000.00	480,198.23
其他	4,705,275.00	4,195,950.05	4,705,275.00
合计	15,222,520.56	32,918,069.49	15,222,520.56

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
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	6,951,080.48	22,870,671.74	与收益相关
深圳市福田区现代服务业发展支持奖励	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		2,800,000.00	与收益相关

深圳市福田区企业发展服务中心补贴	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		200,000.00	与收益相关
福田区国库连锁商业企业支持款	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	是	200,000.00	200,000.00	与收益相关
现代服务业连锁商业企业认定支持	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		200,000.00	与收益相关
历下区商贸流通业发展引导资金	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	20,000.00		与收益相关
其他	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	21,063.51	157,237.95	与收益相关
合计						7,192,143.99	26,427,909.69	

50、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
对外捐赠		50,000.00	
非流动资产毁损报废损失	17,614.69	40,962.82	17,614.69
罚款支出	202,804.86	84,454.02	202,804.86
赔偿金支出	17,980.50	10,827.72	17,980.50
违约金支出	623,111.62	155,225.00	623,111.62
其他支出	2,280,409.16	397,224.84	2,280,409.16
合计	3,141,920.83	738,694.40	3,141,920.83

51、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	120,812,406.49	71,525,299.75
递延所得税费用	-46,762,210.80	-27,420,360.19
合计	74,050,195.69	44,104,939.56

(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	394,733,047.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,683,261.90
子公司适用不同税率的影响	-9,941,159.62
调整以前期间所得税的影响	-8,346,046.68
非应税收入的影响	1,684,878.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,333,097.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,628,352.34
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	9,037,754.64
研发费用加计扣除	-1,408,619.77
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	3,613,777.22
其他	21,604.62
所得税费用	74,050,195.69

52、其他综合收益

详见附注 33。

53、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
保证金、押金	9,853,547.00	15,699,813.01
财务费用--利息收入	34,177,114.40	33,786,946.66
除税费返还外的其他政府补助收入	20,442,641.97	32,722,384.57
收到代垫款	9,851,051.48	180,720,586.11

收到的员工还款		2,828,529.10
大股东财务资助款	277,800,000.00	
收到的其他款项	26,433,776.34	163,620,933.06
合计	378,558,131.19	429,379,192.51

(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
代垫款项	42,045,428.67	177,677,586.38
大股东财务资助款	277,800,000.00	
劳务佣金	88,884,650.35	140,959,072.73
商品物流费	87,082,806.30	73,351,290.66
物业租赁费	60,261,869.48	54,501,968.91
业务招待费	41,791,283.43	41,464,856.73
中介服务费	56,323,955.12	40,262,716.95
银行手续费	30,391,949.60	32,396,629.25
业务拓展费	50,781,899.90	30,451,542.58
业务差旅费	16,671,474.75	22,451,987.72
业务宣传费	13,048,767.34	21,969,300.36
网络信息费	15,225,880.69	18,470,957.05
其他费用	111,694,119.21	131,174,788.38
支付的押金保证金	15,319,467.71	8,733,311.88
合计	907,323,552.55	793,866,009.58

(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
保函保证金	513,760,000.00	520,248,000.00
银行承兑汇票保证金	90,000,000.00	82,000,000.00
信用证保证金	312,850,000.00	
结构性存款	526,270,000.00	
定期存单	391,510,000.00	
保证金、结构性存款利息	44,003,466.86	34,967,146.13

合计	1,878,393,466.86	637,215,146.13
----	------------------	----------------

(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	448,000,000.00	522,030,000.00
支付银承保证金	38,557,791.07	90,000,000.00
支付信用证保证金		312,850,000.00
协定存单、结构性存款	300,090,000.00	901,510,000.00
其他	1,662,345.28	533,378.70
合计	788,310,136.35	1,826,923,378.70

54、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	320,682,851.94	-69,894,655.85
加：资产减值准备	300,117,415.71	535,125,813.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,986,317.29	4,814,475.35
无形资产摊销	5,130,366.48	3,929,576.65
长期待摊费用摊销	8,431,377.68	10,610,699.56
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）	-82,497.53	58,916.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,539.17	-10,068.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,012,126.27	6,204,660.75
财务费用（收益以“-”号填列）	160,329,624.29	242,272,290.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,413,243.90	-56,565,486.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,787,705.26	-25,869,195.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-159,453.44	-1,551,165.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,773,338.18	1,487,738,294.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-750,493,540.28	1,204,298,619.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,803,521,004.89	-2,848,914,035.43

经营活动产生的现金流量净额	1,691,513,845.13	492,248,739.91
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	2,662,039,876.04	1,611,222,550.30
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	1,050,817,325.74	113,977,878.41

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	82,650,000.00
其中:	--
海南先锋网信小额贷款有限公司	82,650,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,204,976.87
其中:	--
海南先锋网信小额贷款有限公司	5,204,976.87
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	77,445,023.13

(3) 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	2,662,039,876.04	1,611,222,550.30
其中: 库存现金	661,401.32	276,329.89
可随时用于支付的银行存款	2,598,225,607.61	1,604,379,317.32
可随时用于支付的其他货币资金	63,152,867.11	6,566,903.09
二、期末现金及现金等价物余额	2,662,039,876.04	1,611,222,550.30

55、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	776,720,136.35	见本附注七、1
应收票据	316,600,000.00	见本附注七、3

交易性金融资产	12,590,000.00	见本附注七、2
合计	1,105,910,136.35	--

56、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	15,472,606.83	6.9762	107,939,999.77
港币	4,246,069.82	0.89578	3,803,544.42
应收账款	--	--	
其中：美元	27,050,680.87	6.9762	188,710,959.89
港币	5,870.59	0.89578	5,258.76
其他应收款	--	--	
其中：美元	564,166.95	6.9762	3,935,741.48
港币	460,580.00	0.89578	412,578.35
短期借款	--	--	
其中：美元	106,790,000.00	6.9762	744,988,398.00
港币	214,500,000.00	0.89578	192,144,810.00
其他应付款	--	--	
其中：美元	297,647.02	6.9762	2,076,445.14
港币	1,850.00	0.89578	1,657.19
应交税费	--	--	
其中：港币	2,844,706.13	0.89578	2,548,230.86

(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。
- 2) Genesis (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。
- 3) Genesis (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。

6) MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION 于 2019 年 7 月 12 日成立，注册地美国迈阿密，为展宏实业有限公司的全资子公司。

57、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
2019 年福田区促批发零售业增长激励方案	1,550,000.00	其他收益	1,550,000.00
规模奖励	433,208.59	其他收益	433,208.59
电子商务示范企业基地支持	500,000.00	其他收益	500,000.00
财政专项资金-信息化建设扶持	2,140,000.00	其他收益	2,140,000.00
所得税返还	6,048,500.00	其他收益	6,048,500.00
福田区产业发展专项资金-商业增长支持	400,000.00	其他收益	400,000.00
平台建设项目类补助	116,900.00	其他收益	116,900.00
加计抵减补助	619,876.71	其他收益	619,876.71
转售专项补助	450,000.00	其他收益	450,000.00
研究开发类补助	61,000.00	其他收益	61,000.00
社保稳岗补贴	65,854.38	其他收益	65,854.38
个税手续费返还	92,504.34	其他收益	92,504.34
其他	42,653.96	其他收益	42,653.96
奖励资金	6,951,080.48	营业外收入	6,951,080.48
福田区国库连锁商业企业支持款	200,000.00	营业外收入	200,000.00
历下区商贸流通业发展引导资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
其他	21,063.51	营业外收入	21,063.51
贷款贴息支持	2,400,000.00	冲减财务费用	2,400,000.00
2018 年第一批企业研究开发资助	730,000.00	冲减研发费用	730,000.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海凝鹏通讯科技有限公司	2019/12/5	0.00	90.00%	购买	2019/12/5	取得控制权	3,403,906.71	-887,232.16

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	380,142.42
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-380,142.42

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	上海凝鹏通讯科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	914,068.23	914,068.23
应收款项	1,084,291.30	1,084,291.30
存货	3,213,107.84	3,213,107.84
预付款项	9,963,405.36	9,963,405.36
应付款项	11,905,333.10	11,905,333.10
应交税费	329,543.98	329,543.98
其他应付款	2,517,615.18	2,517,615.18
净资产	422,380.47	422,380.47
减：少数股东权益	42,238.05	42,238.05
取得的净资产	380,142.42	380,142.42

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
海南先锋网信小额贷款有限公司	137,750,000.00	51.00%	对外转让	2019年12月31日	股权转让协议已经董事会批准,截止2019年12月31日,公司已收取转让款的60%合计8265万元。	26,715,253.88						

其他说明：公司全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司与北京海湾京城房地产开发有限公司以下简称“海湾京城房地产”）签订股权转让协议,将持有的海南先锋网信小额贷款有限公司51%的股权作价13,775万元转让给海湾京城房地产,截至2019年12月31日,海湾京城房地产已支付转让价款的60%计8,265万元,2020年3月30日已收到剩余款项5,510万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1)、本年新纳入合并范围的子公司

子公司名称	持股比例（%）		取得方式	年末净资产	本年净利润
	直接	间接			
深圳市云达数据科技有限公司	—	30.73	设立	934,641.50	634,641.50
优友金服（常熟）供应链有限公司	—	51.00	设立	1,596,493.73	596,493.73

内蒙古优友贸易有限公司	—	51.00	设立	-5,421.10	-5,421.10
深圳市臻和通讯有限公司	—	51.00	设立	-370,330.76	-370,330.76
广东臻和实业有限公司	—	51.00	设立	49,768,889.69	-231,110.31
广东臻和科技有限公司	—	51.00	设立	-1,161.92	-1,161.92
深圳市臻和供应链有限公司	—	51.00	设立	-2,051,787.50	-2,051,787.50
深圳市实丰科技有限公司	61.00	—	设立	3,781,092.20	-6,218,907.80
杭州爱施迪通讯有限公司	100.00	—	设立	21,740.27	21,740.27
唐山乐酷商贸有限公司	—	100.00	设立	—	—
MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION	—	51.00	设立	—	—

注：唐山乐酷商贸有限公司、MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION截止 2019 年 12 月 31 日尚未开展经营。

(2)、本年不再纳入合并范围的公司

子公司名称	持股比例 (%)		处置方式	处置日净资产	年初至处置日净利润
	直接	间接			
上海爱仕得通讯器材有限公司	—	100.00	注销	141,012.97	1,371.10
济南享易无限数码有限公司	—	100.00	注销	1,834,216.31	-1,256.50
深圳市安派易讯移动科技有限公司	—	100.00	注销	—	172,262.49
北京酷玩瑞成网络信息有限责任公司	—	100.00	注销	5,150,208.44	-81,258.06
成都市酷动数码科技有限公司	—	100.00	注销	953,902.03	-2,510,738.13
北京乐动数码商贸有限公司	—	100.00	注销	5,816,524.60	-338.12
唐山酷动商贸有限公司	—	100.00	注销	5,832,034.58	-3,804.85
南京酷之动数码产品有限公司	—	100.00	注销	395,681.99	-2,365.39
西安市爱星通通信器材有限公司	—	100.00	注销	6,014,359.09	-1,878.54
西藏山南雪狐科技有限公司	—	85.00	注销	4,733,948.55	—
北京铮尚游文化传播有限公司	—	85.00	注销	735,109.36	-493.72
共青城酷深投资管理合伙企业（有限合伙）	—	34.00	注销	447,325.68	-643.98
共青城酷粤投资管理合伙企业（有限合伙）	—	36.00	注销	487,857.38	-9,265.70
共青城酷湘投资管理合伙企业（有限合伙）	—	40.00	注销	506,554.34	-14,261.91
南京一号机商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	—	1.00	注销	9,825.89	25.00
南京一号机通讯设备有限公司	—	22.60	注销	-100.00	—
广州酷爱通讯器材有限责任公司	60.00	—	注销	533.80	-180.45
深圳市酷爱通讯科技有限公司	60.00	—	注销	17,418.55	-382.07
长春市酷爱通讯科技有限责任公司	100.00	—	注销	1,947,845.06	—

注：以上公司因在本年注销，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
深圳市享易无限营销有限公司	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
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

深圳市实丰科技有限公司	深圳	深圳	商业	61.00%		设立取得
杭州爱施迪通讯有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		设立取得
合肥酷动数码科技有限公司	合肥	合肥	商业		100.00%	设立取得
石家庄酷动数码有限公司	石家庄	石家庄	商业		100.00%	设立取得
厦门酷动数码产品有限公司	厦门	厦门	商业		100.00%	设立取得
福州酷动数码产品有限公司	福州	福州	商业		100.00%	设立取得
西安市乐动电子数码有限公司	西安	西安	商业		100.00%	设立取得
南昌市酷动数码有限责任公司	南昌	南昌	商业		100.00%	设立取得
南宁酷动数码产品有限公司	南宁	南宁	商业		100.00%	设立取得
青岛酷动数码产品有限公司	青岛	青岛	商业		100.00%	设立取得
济南乐动数码有限公司	济南	济南	商业		100.00%	设立取得
武汉酷动商贸有限公司	武汉	武汉	商业		100.00%	设立取得
郑州酷动电子产品有限公司	郑州	郑州	商业		100.00%	设立取得
杭州酷动数码有限公司	杭州	杭州	商业		100.00%	设立取得
宁波酷动数码有限公司	宁波	宁波	商业		100.00%	设立取得
金华酷动数码有限公司	金华	金华	商业		100.00%	设立取得
天津乐动数码产品有限公司	天津	天津	商业		100.00%	设立取得
海口酷动数码有限公司	海口	海口	商业		100.00%	设立取得
苏州乐动数码产品有限公司	苏州	苏州	商业		100.00%	设立取得
赣州市酷动数码有限公司	赣州	赣州	商业		100.00%	设立取得
西藏乐意数码有限公司	拉萨	拉萨	商业		100.00%	设立取得
长沙酷动数码产品有限公司	长沙	长沙	商业		100.00%	设立取得
唐山乐酷商贸有限公司	唐山	唐山	商业		100.00%	设立取得
深圳市合烁数码有限公司	深圳	深圳	商业		100.00%	设立取得
天津市乐潮数码科技有限公司	天津	天津	商业		100.00%	设立取得
福建爱施迪通讯器材有限公司	福州	福州	商业		100.00%	设立取得
天津酷人通讯科技有限公司	天津	天津	商业		100.00%	设立取得
深圳市网爱金融服务有限公司	深圳	深圳	互联网		51.00%	设立取得
深圳由你网络技术有限公司	深圳	深圳	互联网		51.00%	设立取得
深圳市凯辰网络有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
深圳市新凯辰科技有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
南宁市享易数码有限公司	南宁	南宁	商业		51.00%	设立取得
Genesis (BVI) Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	商业		100.00%	设立取得

Genesis (cayman) Ltd	开曼	开曼	商业		100.00%	设立取得
深圳市神州通数码科技有限公司	深圳	深圳	服务业		85.00%	同一控制下合并取得
深圳市酷彩科技有限公司	深圳	深圳	服务业		85.00%	设立取得
深圳市互动科技有限公司	深圳	深圳	服务业		85.00%	非同一控制下合并取得
北京汇乐之音数字文化传播有限公司	北京	北京	服务业		85.00%	非同一控制下合并取得
北京龙迹天地科技有限公司	北京	北京	服务业		85.00%	非同一控制下合并取得
北京雪狐影视文化咨询有限公司	北京	北京	服务业		85.00%	非同一控制下合并取得
北京天地互动信息技术有限公司	北京	北京	服务业		85.00%	非同一控制下合并取得
北京数码明天科技发展有限公司	北京	北京	服务业		85.00%	同一控制下合并取得
北京优友信息科技有限公司	北京	北京	互联网		60.25%	设立取得
北京聚美华科技有限公司	北京	北京	互联网		60.25%	设立取得
深圳市云达数据科技有限公司①	深圳	深圳	互联网		30.92%	设立取得
深圳市优友通讯器材有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
中国供应链金融服务有限公司	香港	香港	商业		51.00%	设立取得
深圳市优友商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理		51.00%	设立取得
深圳市优友供应链有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
深圳市优友信息技术有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
深圳金石创新科技有限公司②	深圳	深圳	商业		45.90%	非同一控制下合并取得
优友金服（常熟）供应链有限公司	江苏	江苏	商业		51.00%	设立取得
展弘实业有限公司	香港	香港	商业		51.00%	股权受让
MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION	美国	迈阿密	商业		51.00%	设立取得
内蒙古优友贸易有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	商业		51.00%	设立取得
深圳市臻和通讯有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
广东臻和实业有限公司	汕头	汕头	商业		51.00%	设立取得
深圳市臻和供应链有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
广东臻和科技有限公司	汕头	汕头	商业		51.00%	设立取得
深圳市爱保科技信息服务有限公司③	深圳	深圳	服务业		35.00%	设立取得
北京威丰科技有限公司③	北京	北京	服务业		35.00%	非同一控制下合并取得
共青城优友投资管理合伙企业（有限合伙）④	九江	九江	合伙		1.00%	设立取得
深圳市彩梦物联有限合伙企业（有限合伙）④	九江	九江	合伙		46.51%	设立取得
上海凝鹏通讯科技有限公司	上海	上海	商业		54.90%	非同一控制下合并取得

其他说明：

①本公司控股子公司深圳市优友互联有限公司（持股 60.25%）持有深圳市云达数据科技有限公司 51% 的股份，全资子公司深圳市爱享投资有限公司参股 1% 的共青城飞越投资合伙企业（有限合伙）持有深圳市云达数据科技有限公司 19% 的股份，本公司间接持股 30.92%；

②本公司控股子公司深圳市优友金融服务有限公司（持股 51%）持有深圳金石创新科技有限公司 90% 的股份，本公司间接持股 45.90%；

③本公司之全资子公司深圳市爱享投资有限公司（以下简称“爱享投资”）持有深圳市爱保科技信息服务有限公司（以下简称“爱保信息”） 35% 的股份，公司董事会半数以上成员由爱享投资选派，足以对董事会的决议产生重大影响，且对公司的经营方针、决策和业务运营起核心作用。故爱享投资控制爱保信息，将其纳入合并范围。爱保信息持有北京威丰科技有限公司 100% 股权；

④爱享投资与公司部分核心人员共同投资设立共青城优友投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市彩梦物联有限合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），系该等合伙企业的普通合伙人，执行合伙事务。该等合伙企业的合伙目的为与本公司共同对外投资，所投资的公司均由本公司直接控制，且该等合伙企业除投资本公司控制的公司外无其他经营活动，所以，爱享投资可对该等合伙企业实施控制；

⑤持股比例按照公司最终在该等子公司的净资产中所享有的权益比例填列。

（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%	193,072.16		6,242,873.46
深圳市优友金融服务有限公司	49.00%	6,346,157.68	26,714,625.71	18,802,891.22
深圳市优友互联有限公司	39.75%	8,992,241.91		17,487,358.25

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市彩梦科技有限公司	42,237,172.98	4,017,639.32	46,254,812.30	4,635,655.88		4,635,655.88	39,679,577.43	4,487,383.91	44,166,961.34	3,834,952.63		3,834,952.63
深圳市优友金融服务有限公司	1,915,938,399.35	13,535,814.27	1,929,474,213.62	1,890,819,057.44		1,890,819,057.44	983,832,800.23	8,261,256.64	992,094,056.87	912,316,957.58		912,316,957.58

深圳市优友互联有限公司	214,776,425.09	6,961,350.19	221,737,775.28	176,809,779.70		176,809,779.70	154,686,978.46	8,513,608.64	163,200,587.10	141,829,225.25		141,829,225.25
-------------	----------------	--------------	----------------	----------------	--	----------------	----------------	--------------	----------------	----------------	--	----------------

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	16,560,812.32	1,287,147.71	1,287,147.71	-1,162,916.51	32,731,506.68	862,176.74	862,176.74	-2,032,793.66
深圳市优友金融服务有限公司	12,774,684.347.03	12,951,342.20	13,240,512.50	-299,200,830.35	7,713,571.787.71	39,265,918.56	39,477,233.47	444,081,193.98
深圳市优友互联有限公司	175,717,055.56	22,621,992.23	22,621,992.23	-3,606,101.24	153,287,987.24	11,045,282.41	11,045,282.41	13,796,413.55

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
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,139,627.51	32,738,065.61
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-26,363,294.32	-214,258.50
--综合收益总额	-26,363,294.32	-214,258.50

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，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公司以港币、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12月31日，除下表所述资产或负债为港币、美元余额外，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	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
现金及现金等价物：			
美元	15,472,606.83	1,781,986.67	1,781,986.67
港币	4,246,069.82	6,730,567.89	6,730,567.89
应收账款：			
美元	27,050,680.87	11,094,942.15	11,094,942.15
港币	5,870.59		
预付账款：			
美元	7,234,231.53	1,201,315.58	1,201,315.58
其他应收款：			
美元	564,166.95	255,989.11	255,989.11
港币	460,580.00	—	—
可供出售金融资产：			
港币	—	—	98,677,168.43
其他权益工具投资：			
港币	11,960,869.25	98,677,168.43	—
短期借款：			
美元	106,790,000.00		
港币	214,500,000.00	574,000,000.00	574,000,000.00
应付账款：			
港币	—	1,475,344.12	1,475,344.12
其他应付款：			
美元	297,647.02	243,260.57	243,260.57
港币	1,850.00	1,158,060.00	1,158,060.00
预收账款：			
美元	2,923,389.29	16,249.92	16,249.92
港币	184,083.72	26,547.50	26,547.50
应付利息：			
港币	—	597,605.76	597,605.76
应交税费：			

港币	2,844,706.13	—	—
----	--------------	---	---

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。

(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(详见本附注七、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其他综合收益的金融资产的投资(2018年12月31日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产)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。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2019年12月31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。

(1) 本期末不存在已逾期未减值的金融资产。

(2) 已发生单项减值的金融资产详见附注七、4、应收账款和附注七、6、其他应收款。

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12月31日,本公司尚未使用的银行借款额度为人民币1,584,623.13万元(2018年12月31日:人民币1,564,860.26万元)。

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		130,000,000.00	25,224,475.73	155,224,475.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产		130,000,000.00	25,224,475.73	155,224,475.73
其中: 权益工具投资		130,000,000.00	10,000,000.00	140,000,000.00
结构性存款			13,024,475.73	13,024,475.73
理财产品			2,200,000.00	2,200,000.00

(二) 其他权益工具投资	10,714,307.46		200,020.00	10,914,327.46
持续以公允价值计量的资产总额	10,714,307.46	130,000,000.00	25,424,495.73	166,138,803.19
交易性金融负债	8,446,602.00			8,446,602.00
其中：衍生金融负债	8,446,602.00			8,446,602.00
持续以公允价值计量的负债总额	8,446,602.00			8,446,602.00
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) 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资公允价值是根据香港联合交易所公开市场上市股票收盘价作为市价依据；

(2) 本公司持有的交易性金融负债系外汇远期合约，期末公允价值基于2019年12月31日银行公布的交易价格进行计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以公允价值计量且变动计入当期损益的权益工具投资，是以非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价经调整后，作为其估值技术和主要输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 第三层次的权益工具投资，不存在市场交易活动，导致相关可观察输入值无法取得，根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第四十四条规定，在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计；

(2) 结构性存款、银行理财产品期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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	48.37%	48.37%
深圳市华夏风投资有限公司①	深圳	实业投资	1,330.00	38.72%	58.23%
黄绍武②	-	-	-	39.80%	59.39%

本企业的母公司情况的说明：

①深圳市华夏风投资有限公司分别持有深圳市神州通投资集团有限公司与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32.17%股权，通过赣江新区全球星投资管理有限公司持有本公司6.56%股权，合计持有本公司38.72%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38.64%股权；黄绍武直

接持有本公司1.16%股权，合计持有本公司39.80%股权。

③本企业最终控制方是黄绍武。

④以上控股股东所持股权比例以 2019 年 12 月 31 日公司发行在外总股数 1,239,281,806 股为基础计算。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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、在其他主体中的权益。

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	转让前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
深圳市神州通在线科技有限公司	与本公司受同一控制人控制
深圳市优宝在线科技有限公司	本公司之控股子公司参股的企业
通联支付网络服务股份有限公司	本公司实际控制人担任董事的企业
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
天音通信有限公司	本公司之实际控制人的关系密切的家庭成员担任董事的企业
先锋创业有限公司	转让前系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	转让前系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	转让前系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	转让前系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，上海酷武供应链管理股份有限公司已不再是公司关联方。

海南先锋网信小额贷款有限公司已于2019年12月对外转让，故先锋创业有限公司、先锋智道（北京）科技有限公司、上海驿圆股权投资基金有限公司、深圳百禾商业保理有限公司已不再是公司关联方。

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	990,877.42	3,000,000.00	否	
深圳市神州通油茶营销有限公司	采购商品	297,307.27	5,000,000.00	否	547,038.60
上海酷武供应链管理股份有限公司	接受劳务	4,123,576.06	20,000,000.00	否	12,154,534.44
深圳市神州通在线科技有限公司	接受劳务	12,660.45	700,000.00	否	51,423.83
深圳市优宝在线科技有限公司	接受劳务	307,854.31	500,000.00	否	
通联支付网络服务股份有限公司	接受劳务	1,066.41		见注释	
天音通信有限公司	采购商品	446,837.17		见注释	

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
深圳市神州通油茶营销有限公司	提供劳务		49,894.33
上海酷武供应链管理股份有限公司	销售商品		23,706.90
深圳市神州通投资集团有限公司	提供劳务		46,160.94
先锋智道（北京）科技有限公司	发放贷款及垫款利息收入	302,672.96	1,426,886.81
店商互联（北京）科技发展有限公司	发放贷款及垫款利息收入		270,197.88
上海驿圆股权投资基金有限公司	发放贷款及垫款利息收入	117,924.53	1,383,647.82
深圳百禾商业保理有限公司	发放贷款及垫款利息收入		904,088.06

注释：公司已及时披露报告期内发生的重大关联交易事项，报告期内累计关联交易总额未达到按照发生关联交易的不同类型分别披露的标准（累计关联交易总额高于3000万元且占公司最近一期经审计净资产值5%以上）。

(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	796,845.35	

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年度共发生物业租赁费金额为796,845.35元。

(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
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
深圳市酷动数码有限公司	40,000,000.00	2019年09月28日	2020年09月28日	否
深圳市爱施德股份有限公司及其子公司⑥	2,000,000,000.00	2019年07月09日	2020年03月12日	否
西藏酷爱通信有限公司	600,000,000.00	2019年07月23日	2020年07月23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
西藏酷爱通信有限公司	200,000,000.00	2019年01月29日	2020年01月19日	否
中国供应链金融服务有限公司⑦	214,500,000.00	2019年11月01日	2020年11月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市神州通投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2019年09月05日	2020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08日	2020年01月07日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	300,000,000.00	2019年03月30日	2020年03月29日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2019年11月04日	2020年10月10日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,200,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月24日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2019年07月26日	2020年07月16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	2019年07月31日	2020年07月31日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2019年11月14日	2020年11月10日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	199,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月11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
深圳市神州通投资集团有限公司	1,200,000,000.00	2019年12月31日	2020年11月25日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2019年07月29日	2020年07月28日	否

深圳市神州通投资集团有限公司	650,000,000.00	2019 年 09 月 17 日	2020 年 09 月 16 日	否
----------------	----------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

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公司于 2019 年 07 月 05 日召开第四届董事会第二十六次（临时）会议，同意公司及子公司与国内资信较好的商业银行合作开展票据池业务，共享不超过人民币贰拾亿元整（20 亿元）的票据池额度，即用于与所有合作银行开展票据池业务的质押、抵押的票据累计即期余额不超过人民币贰拾亿元整（20 亿元），业务开展期限内，该额度可滚动使用。

⑦本公司为全资子公司中国供应链金融服务有限公司的担保金额为港币 21,450.00 万元。

⑧担保起始和到期日为合同签订日期，实际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）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赣江新区全球星投资管理有限公司	转让国鑫基金 40% 的出资份额	18,000,000.00	

（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	15,721,648.84	11,267,785.39

（6）其他关联交易

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及其一致行动人赣江新区全球星投资管理有限公司向上市公司提供总额不超过 3 亿元（人民币）的无偿财务资助，有效期最长为两年，在有效期内可以连续循环使用。公司于 2019 年度内共收到深圳市神州通投资集团有限公司财务资助金额合计 27,780 万元，用于公司日常采购需求，截

至 2019 年 12 月 31 日，公司已归还财务资助款 27,780 万元，财务资助全部结清。

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
应收账款	深圳市神州通油茶营销有限公司			50,000.00	
发放贷款及垫款	先锋智道（北京）科技有限公司			10,000,000.00	150,000.00
发放贷款及垫款	店商互联（北京）科技发展有限公司			7,268,320.00	7,268,320.00
发放贷款及垫款	上海驿圆股权投资基金有限公司			10,000,000.00	3,000,000.00
应收利息	先锋智道（北京）科技有限公司			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

(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	天音通信有限公司	7,318.00	
应付账款	上海酷武供应链管理股份有限公司		1,141,362.39

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1)、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	期末余额	上年年末余额
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	48,706,324.06	54,481,052.08
资产负债表日后第 2 年	26,237,180.98	33,103,083.83
资产负债表日后第 3 年	12,024,416.18	18,886,734.41
以后年度	17,053,495.93	24,221,317.31
合计	104,021,417.15	130,692,187.63

(2)、其他承诺事项

子公司名称	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49998万元	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
杭州爱施迪通讯有限公司	本公司	人民币10万元	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459万元	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
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510万元	货币资金
深圳市彩梦物联有限合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	人民币21.39万元	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4995万元	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100万元	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810万元	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
深圳市臻和通讯有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币1000万元	货币资金
广东臻和科技有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币1000万元	货币资金
深圳市臻和供应链有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币1000万元	货币资金
展弘实业有限公司	深圳市优友供应链有限公司	港币1万元	货币资金
中国供应链金融服务有限公司	展弘实业有限公司	港币1万元	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“本附注十二、关联方及关联交易”。
- 2) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债参见财务报告“附注九、在其他主体中的权益”部分。
- 3) 开出保函

截至2019年12月31日，本公司开具的保函余额为1,212,000,000元，其中存入保函保证金余额 536,500,000.00 元（其中 87,500,000.00元为定期存单质押作为保函保证金）。

- 4) 未决诉讼

①深圳市优友供应链有限公司（以下简称“优友供应链公司”）诉中国农垦集团有限公司（以下简称“农垦集团”）买卖合同纠纷案

本公司之间接控股子公司优友供应链公司向农垦集团销售玉米，农垦集团收到相关货物后拒向优友供应链公司支付货款，截止2019年12月31日，农垦集团尚欠优友供应链公司 63,380,000.00 元货款。优友供应链公司向深圳市中级人民法院申请立案，诉求为农垦集团向优友供应链公司支付货款及违约金，优友供应链公司已申请冻结农垦集团持有中农发种业集团股份有限公司44,896,226股股票。深圳市中级人民法院于2019年4月16日作出支持优友供应链公司的胜诉判决，农垦集团提起上诉，广东省高级人民法院于2019年11月28日开庭审理，截止本报告批准报出日尚未作出判决。截止2019年12月31日，优友供应链公司针对该项债权已计提 10,166,152.00 元坏账准备。

②深圳市优友商业保理有限公司（以下简称“优友保理公司”）诉深圳市飞马国际供应链股份有限公司（以下简称“飞马国际公司”）保理款纠纷案

2018 年期间，优友保理公司与上海寰亚电力运营管理有限公司（以下简称“寰亚电力公司”）签订《国内商业保理合同》，对寰亚电力公司提供商业保理服务，寰亚电力公司将其所持有飞马国际公司的应收款转让给优友保理公司获取保理融资款，飞马国际公司通过商业承兑汇票向寰亚电力公司结算，故寰亚电力公司将飞马国际公司的商业承兑汇票背书给了优友保理公司，商业承兑汇票到期后，飞马国际公司拒绝承兑。截止2019年12月31日，优友保理公司就该保理业务应收款项为77,973,548.46元，针对该项债权已计提坏账准备1,559,470.97元。优友保理公司向深圳市福田区人民法院提起以下诉讼：

A、优友保理公司向深圳市福田区人民法院申请立案，诉求为被告飞马国际公司、寰亚电力公司（对优友保理公司尚未收回的应收款项承担付款义务）、黄壮勉（连带责任保证人）、俞倪荣（连带责任保证人）、谢雨桐（连带责任保证人）支付票据款项 28,296,517.81元及逾期利息等。深圳市福田区人民法院于 2018 年 8 月 6 日立案，并于 2018 年 11 月 16 日通过优友保理公司的财产保全申请，查封、冻结相关房产、股权、银行存款。深圳市福田区人民法院于 2019年6月19日作出支持优友保理公司的判决，判令飞马国际公司支付28,296,517.81元票据款及利息，后飞马国际公司向深圳市中级人民法院提出上诉，深圳市中级人民法院于2019年12月2日开庭审理，截止本报告批准报出日尚未作出二审判决。

B、优友保理公司向深圳市福田区人民法院申请立案，诉求为被告飞马国际公司、寰亚电力公司（对优友保理公司尚未收回的应收款项承担付款义务）、黄壮勉（连带责任保证人）、俞倪荣（连带责任保证人）、谢雨桐（连带责任保证人）、谭寓丹（抵押人）支付票据款项21,964,162.75 元（原金额26,190,908.22元，已偿还4,226,745.47元）和 27,712,867.90 元及逾期利息等。深圳市福田区人民法院于2018年9月27日受理，合并审理，于2019年10月15日判决优友保理公司胜诉，后飞马国际公司向深圳市中级人民法院提出上诉，深圳市中级人民法院于2019年12月5日开庭审理，并于2019年12月19日判决维持原判。优友保理公司于2020年3月15日向法院提交强制执行申请，2020年4月10日、4月14日分别收到福田法院从飞马国际银行账户划扣的执行款共计5,485,842.07元。

在优友保理公司申请强制执行后，寰亚电力公司、俞倪荣、谢雨彤和谭寓丹于2020年4月2日与优友保理公司达成和解，承诺分期归还所欠本金合计77,973,548.46元。达成和解后，寰亚电力公司已于2020年4月3日偿还2,000.00万元欠款，剩余本金在2021年4月5日之前分期还清。

③优友供应链公司诉江苏浩聚电力燃料有限公司（以下简称“浩聚燃料公司”）、王坤、大连东煤供应链服务有限公司（以下简称“大连东煤公司”）、泰德煤网股份有限公司（以下简称“泰德煤网公司”）、李洪国买卖合同纠纷案

本公司之间接控股子公司优友供应链公司于2018年4至6月期间向浩聚燃料公司采购煤炭，并委托大连东煤公司提供货物代理，在优友供应链公司支付货款后，浩聚燃料公司所交付的煤炭质量不符，浩聚燃料公司及其实际控制人王坤未按约定承诺退还货款，优友供应链公司遂于2019年8月7日向福田区人民法院提出诉讼：（1）追偿浩聚燃料公司货款21,581,164.21元及利息，（2）王坤对浩聚燃料公司的还款义务承担连带责任，（3）如浩聚燃料公司、王坤未能偿还债务，由大连东煤公司、泰德煤网公司代偿，（4）李洪国对大连东煤公司、泰德煤网公司承担连带清偿责任。福田法院于2019年11月28日开庭，并于2020年3月13日作出判决：（1）浩聚燃料公司向优友供应链公司偿还欠款及利息，（2）王坤对浩聚燃料公司的债务承

担连带清偿责任，（3）如浩聚燃料公司不能偿还债务，优友供应链公司有权以王坤抵押的房产折价或者拍卖、变卖后所得的价款优先受偿，（4）驳回其他诉讼请求。一审判决已进行邮寄送达，浩聚燃料公司在签收后15日内有权提出上诉。截止2019年12月31日，优友供应链公司已处置购入的存货，账面仍有9,901,210.01元应收款项，优友供应链公司就该项债权已计提坏账准备990,121.00元。

④西藏乐意数码有限公司（以下简称“西藏乐意”）、深圳市酷动数码有限公司（以下简称“深圳酷动”）诉中国人民财产保险股份有限公司深圳市分公司（以下简称“人保保险”）理赔纠纷

2018年期间，公司全资子公司西藏乐意、深圳酷动与人保保险签订《电子产品意外保险合作协议书》及《电子产品意外保险合作协议书之补充协议书》，约定人保保险作为西藏乐意、深圳酷动指定的电子产品承保人，协议生效后，人保保险未按约定履行理赔义务，截止2019年12月31日，西藏乐意、深圳酷动就该保险业务应收款项为26,096,929.40元。西藏乐意、深圳酷动于2019年12月19日向深圳市福田区人民法院提交立案申请，2020年4月15日，西藏乐意、深圳酷动和人保保险三方签订《和解协议》，约定人保保险分批向西藏乐意、深圳酷动合计支付1,200.00万元，西藏乐意、深圳酷动于2020年4月17日申请撤诉。截止2019年12月31日针对该项债权已计提坏账准备14,499,833.56元。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	247,856,361.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	—

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）为控股子公司深圳市优友互联有限公司提供综合融资授信担保

根据公司2020年2月27日召开的第五届董事会第五次（临时）会议，决议通过了公司为控股子公司深圳市优友互联有限公司拟向深圳市高新投小额贷款有限公司申请共计人民币肆千万元的综合融资授信额度提供担保。深圳市优友互联有限公司为本次担保事项的被担保人，同时作为本次担保事项的反担保人，以连带责任保证担保的方式提供反担保。本议案业经2020年3月23日召开的第二次临时股东大会决议通过。

（2）为控股子公司深圳市优友通讯器材有限公司申请银行综合授信提供担保

根据公司2020年2月27日召开的第五届董事会第五次（临时）会议，决议通过了公司为控股子公司深圳市优友通讯器材有限公司拟向深圳市各银行申请共计人民币12亿元的综合授信额度提供担保，其中：银行敞口授信额度人民币伍亿元整，银行其他授信额度人民币柒亿元整。深圳市优友通讯器材有限公司为本次担保事项的被担保人，同时作为本次担保事项的反担保人，以连带责任保证担保的方式提供反担保。本议案业经2020年3月23日召开的第二次临时股东大会决议通过。

（3）为控股子公司深圳市实丰科技有限公司增加提供履约担保额度

根据公司2020年2月27日召开的第五届董事会第五次（临时）会议，决议通过了公司拟出具担保函为深圳市实丰科技有限公司与三星(中国)投资有限公司于2019年12月签署的《经销协议》（中承担的履约义务增加提供不超过伍亿元人民币担保额度的连带责任担保。本议案业经2020年3月23日召开的第二次临时股东大会决议通过。

（4）新型冠状病毒肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，本公司密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经

营成果等方面的影响。本公司预计此次疫情将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。截止至本报告批准报出日，尚未发现重大不利影响。

十五、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，分别为分销、零售、金融及供应链、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分销板块主要包括国内手机分销业务，海外业务；②零售板块主要包括苹果零售店、电商业务；③金融及供应链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	41,293,565,674.59	2,699,248,528.31	12,950,027,627.01	192,678,624.47	-1,166,197,841.35	55,969,322,613.03
营业成本	40,060,172,899.82	2,485,492,751.45	12,657,034,682.63	109,981,994.31	-1,105,547,217.23	54,207,135,110.98
资产总额	9,538,116,258.76	1,076,883,391.20	3,042,639,236.40	575,702,716.97	-4,009,141,462.82	10,224,200,140.51
负债总额	4,510,952,733.92	872,817,525.03	1,887,654,175.80	713,371,233.36	-2,748,955,418.14	5,235,840,249.97

2、其他

(1)、深圳市爱施德股份有限公司 2017 年公司债券到期兑付本息

公司于2017年9月4日发行的期限三年、附第二年末发行人调整票面利率及投资者回售选择权的深圳市爱施德股份有限公司2017年公司债券（简称“17深爱债”），至2019年9月4日已满2年，投资者全部选择回售，公司已于2019年9月4日兑付本期债券的本金余额600,000,000.00元，以及自2018年9月4日至2019年9月3日期间的利息。

(2)、转让国鑫基金管理有限公司之认缴出资额

2019年7月22日，公司与赣江新区全球星投资管理有限公司（以下简称“赣江新区全球星”）、张礼庆在深圳签署了《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》，同意公司作价1,800万元向赣江新区全球星转让国鑫基金管理有限公司40%的认缴出资额。截止2019年12月31日，公司已收到转让款合计1,800万元。

(3)、发行公司债券

根据公司2019年4月12日召开第四届董事会第二十四次（定期）会议，决议通过公司拟公开发行本金总额不超过人民币13亿元（含13亿元）、期限不超过5年期（含5年）、每张票面金额为人民币100元、平价发行、每年付息一次、到期一次还本、固定收益的公司债券。本议案业经2019年5月8日召开的2018年度股东大会决议通过。

(4)、控股股东股权质押情况

截至2019年12月31日，深圳市神州通投资集团有限公司共持有公司股份599,464,303股，占公司股份总数的 48.37%，其中处于质押状态的股份为386,600,00股，占公司股份总数的 31.62%。

十六、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	22,633,070.08	2.70%	22,386,674.74	98.91%	246,395.34	2,903,299.24	0.26%	2,903,299.24	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大	12,463,231.44	1.49%	12,463,231.44	100.00%	0.00					
单项金额不重大	10,169,838.64	1.21%	9,923,443.30	97.58%	246,395.34	2,903,299.24	0.26%	2,903,299.24	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	815,336,480.06	97.30%	493,378.24	0.06%	814,843,101.82	1,110,960,145.16	99.74%	4,994,319.02	0.45%	1,105,965,826.14
其中：										
账龄组合	815,336,480.06	97.30%	493,378.24	0.06%	814,843,101.82	1,110,960,145.16	99.74%	4,994,319.02	0.45%	1,105,965,826.14
合计	837,969,550.14	100.00%	22,880,052.98	2.73%	815,089,497.16	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：期末单项金额重大单项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 C	12,463,231.44	12,463,231.44	100.00%	客户财务状况恶化，款项预计无法收回
合计	12,463,231.44	12,463,231.44	--	--

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
0-3 个月	814,532,711.48		
3-6 个月	204.07	20.41	10.00%
6 个月-1 年	416,416.90	124,925.07	30.00%
1-2 年	62,382.78	43,667.93	70.00%
2 年以上	324,764.83	324,764.83	100.00%
合计	815,336,480.06	493,378.24	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	823,834,163.24
其中：0-3 个月	814,532,711.48
3-6 个月	8,860,706.21
6 个月-1 年	440,745.55
1 至 2 年	9,343,216.20
2 年以上	4,792,170.70
合计	837,969,550.14

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	其他	
坏账准备	7,897,618.26	14,982,434.72				22,880,052.98
合计	7,897,618.26	14,982,434.72				22,880,052.98

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	205,094,995.31	24.47%	

第二名	136,811,661.20	16.33%	2,385,732.78
第三名	134,140,954.50	16.01%	
第四名	104,535,392.79	12.47%	
第五名	24,376,712.00	2.91%	
合计	604,959,715.80	72.19%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的费用
应收货款保理	1,134,072,218.31	2,741,105.06
合计	1,134,072,218.31	2,741,105.06

注：①于2019年度，本公司向保理公司以不附追索权的方式转让了应收账款1,134,072,218.31元（上年同期：942,003,120.30元），相关的费用为2,741,105.06元（上年同期：5,179,585.33元）。

②上述应收货款保理均产生于本公司与客户子公司苏宁商业保理有限公司（以下简称“苏宁保理公司”）签订的《无追索权保理业务协议》，约定公司将应收苏宁集团及其旗下子公司的款项以不附追索权的方式转让给苏宁保理公司，协议未约定保理费率，由双方根据实际情况协商确定分摊比例，无法在资产负债表日测算其公允价值，且公司应收货款保理业务的实质仍为收取合同现金流量为目的，故按摊余成本计量，不重分类至应收款项融资。

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
其他应收款	1,996,096,891.11	975,019,459.00
合计	1,996,096,891.11	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) 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	2,064,573,354.73	961,009,041.86
单位往来款	17,835,555.76	62,851,778.91
保证金、押金	28,786,926.41	29,075,871.16
员工备用金	630,536.29	967,120.65
代扣社保	887,411.54	702,919.98
合计	2,112,713,784.73	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	31,505,660.23		5,523,959.83	37,029,620.06
2019年12月31日余额	109,766,773.79		6,850,119.83	116,616,893.62

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	账面余额
1年以内(含1年)	1,858,667,486.59
1至2年	165,186,800.25
2至3年	49,377,953.24
3至4年	25,224,918.82
4至5年	6,914,574.22
5年以上	7,342,051.61
合计	2,112,713,784.73

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	核销	其他	
坏账准备	79,587,273.56	37,029,620.06				116,616,893.62
合计	79,587,273.56	37,029,620.06				116,616,893.62

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市优友通讯器材有限公司	关联方往来	607,365,697.30	1 年以内	28.75%	30,368,284.87
优友电子商务(深圳)有限公司	关联方往来	483,494,834.72	1 年以内	22.89%	
深圳市酷动数码有限公司	关联方往来	165,712,928.66	1 年以内	7.84%	8,285,646.43
深圳市优友供应链有限公司	关联方往来	149,666,666.67	2 年以内	7.08%	8,481,365.65
深圳市臻和供应链有限公司	关联方往来	127,899,097.22	1 年以内	6.05%	6,375,000.00
合计	--	1,534,139,224.57	--	72.61%	53,510,296.95

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	1,753,103,416.73		1,753,103,416.73	1,742,983,416.73		1,742,983,416.73
合计	1,753,103,416.73		1,753,103,416.73	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(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
深圳市享易无限营销有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00				15,000,000.00	
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	
广州爱施德股权投资管理有限公司		20,000.00				20,000.00	
深圳市实丰科技有限公司		6,100,000.00				6,100,000.00	
合计	1,742,983,416.73	11,120,000.00	1,000,000.00			1,753,103,416.73	

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	38,256,504,049.95	37,672,953,301.39	42,041,268,663.43	41,184,190,564.43
其他业务	112,124,235.11		81,031,195.06	8,603.78
合计	38,368,628,285.06	37,672,953,301.39	42,122,299,858.49	41,184,199,168.21

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	146,805,018.60	70,291,978.92
处置长期股权投资产生的投资收益	5,003,453.61	2,034,585.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	38,042,542.93	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		41,556.34
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		29,233,272.42
理财产品	12,939,667.24	18,057,878.23
处置交易性金融负债产生的投资收益	-2,272,000.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,741,105.06	
合计	197,777,577.32	119,659,271.85

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,797,751.41	主要系处置子公司产生的收益
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）	22,842,641.97	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	380,142.42	
委托他人投资或管理资产的损益	12,941,863.12	银行理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	27,834,898.49	投资收益、公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,888,455.74	
减：所得税影响额	23,421,477.60	
少数股东权益影响额	2,536,329.68	
合计	69,727,945.87	--

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	6.98%	0.2773	0.2773
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.2211	0.2211

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十三节 备查文件目录

公司在办公地点备置下列文件：

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

深圳市爱施德股份有限公司

董事会

2020年4月21日