

深圳市爱施德股份有限公司  
Shenzhen AisidiCO.,LTD



# 2017 Annual Report 2017年年度报告

证券代码：002416

证券简称：爱施德

披露日期：2018年4月17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 2017 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，不送红股。

## 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

智能终端销售业务：智能手机品牌集中度不断提高，公司需要持续提升服务能力和价值创造，来获取优质资源，保持行业领先。

通信服务业务：公司已经构建了“智能连接+创新服务”的能力，确立了移动转售试商用阶段的行业领先地位，2018 年正式商用牌照发放进入快车道，借此契机做大做强，仍需国家和基础运营商政策上的支持。

金融及供应链金融服务：发挥公司网络小贷牌照优势，借助供应链场景优势，持续完善基于大数据的风控体系，做好金融风险控制是关键。

### 2、管理风险

公司已建立较规范的组织管理体系，但随着业务规模的逐步扩大，业务领域的不断拓展，在风险的闭环管控上面临着管理能力需要不断提升的挑战。

### 3、财务风险

公司主营业务对资金成本比较敏感，国家金融政策的变化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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	34
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 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节 公司治理.....	67
第十节 公司债券相关情况.....	75
第十一节 财务报告.....	81
第十二节 备查文件目录.....	196

# Letter to Shareholders

## 致股东

2017 年，中国市场手机品牌竞争加剧，在智能机销量的增长速度放缓，用户换机周期加长，渠道模式多样化等众多因素挑战下，作为最具价值的智能终端供应链服务商，爱施德通过深化推进“产+融”结合的发展战略，坚持“构建能力、提升效率”，公司各项业务都取得了长足进步和突破发展，经营利润实现了连续三年增长，归属上市公司股东的净利润 3.79 亿元，同比增长 101.84%，营业收入规模首次突破了 500 亿元大关，达到 567.36 亿元，这是在全体股东给予我们关心和支持下的又一次全新的跨越！

大浪淘沙，沉者为金。爱施德在智能终端供应链服务领域精耕细作二十年，内外兼修、厚积薄发。面对瞬息万变的市场，公司坚定“产+融”结合的发展方向，以智能终端供应链规模优势为核心向产业链纵深发展，构建了智能终端销售+金融+互联网的最具价值的供应链服务能力，实现了公司主营业务和创新业务协同发展，规模突破。

过去的一年里，公司智能终端供应链业务始终坚持四个领先“行业地位领先、品牌合作领先、运营效率领先、服务价值领先”；金融及供应链金融服务通过整合内外部资源，构建科技金融能力，为产业链上下游客户提供高效的金融服务，推动了产业与金融的融通发展；通信服务业务围绕着智能连接和创新服务，在物联网和国际漫游领域都实现了突破发展，率先在行业内实现盈利，并被评为“最具价值的移动转售企业”；公司在云平台的电商平台业务取得有效突破的基础上，进一步发挥核心业务客户价值优势，积极探索新零售模式，创造新价值；公司深化推进和完善合伙人机制，搭建内部创业平台，激发

了核心团队的活力。

我们正处在一个全新的时代，一带一路也为我们提供了更广阔的发展空间，新的一年，我们将与品牌厂商一同进军国际市场；5G 技术将为移动通信业务提供新的市场机遇，我们将抓住机遇进一步巩固行业领先地位，继续做大市场份额；在国家对金融业务的场景化和规范化的要求下，我们将借助科技金融创新，更好地服务行业上下游客户和消费者；在消费升级的推动下，公司将整合生态链的价值和资源，以全新的合作模式打造“一号机科技”，布局新零售、创造新价值。

2018 年，正值爱施德二十华诞，爱施德人秉持“厚德务实铸口碑·胸怀若谷创未来”的理念，持续“构建能力、提升效率”，坚定为客户和股东创造价值。感谢爱施德的每一位股东，感谢一路有您，是您让我们目标坚定、永怀梦想、砥砺前行，我们将与您共同见证公司新的辉煌。

新起点，我们不忘初心；新征程，我们奋发向前！一路成长，韶华芬芳，感恩有您！

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
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合通信有限公司
中新控股	指	中新控股科技集团有限公司
西藏酷爱	指	西藏酷爱通信有限公司
爱施德（香港）	指	爱施德（香港）有限公司
酷动数码	指	深圳市酷动数码有限公司
优友互联	指	深圳市优友互联有限公司
海南小贷	指	海南先锋网信小额贷款有限公司
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
迈奔灵动	指	迈奔灵动科技（北京）有限公司
优友金服	指	深圳市优友金融服务有限公司
由你购	指	深圳由你网络技术有限公司
爱享投资	指	深圳市爱享投资有限公司
酷亿投资	指	共青城酷亿投资管理合伙企业
华贵人寿	指	华贵人寿保险股份有限公司
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
分销 IT4.0 系统	指	分销业务 IT 支撑系统 4.0
本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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	<a href="http://www.aisidi.com">http://www.aisidi.com</a>		
电子信箱	ir@aisidi.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	罗筱溪
联系地址	深圳市南山区沙河西路 3151 号新兴产业园（健兴科技大厦）C 栋 8 楼
电话	0755-21519976; 0755-21519888 转 董事会办公室
传真	0755-83890101
电子信箱	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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	廖晓鸿、邓登峰

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	广东省深圳市福田区益田路 江苏大厦 A 座 38-45 层	徐国振、张鹏	2016.7.22-2017.12.31

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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	56,735,870,506.54	48,333,277,751.09	17.38%	49,569,028,331.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	378,967,619.06	187,751,905.53	101.84%	140,631,298.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	245,725,614.39	96,800,272.66	153.85%	76,741,966.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,542,790,911.28	1,389,738,733.61	-211.01%	292,544,694.61
基本每股收益（元/股）	0.3670	0.1861	97.21%	0.141
稀释每股收益（元/股）	0.3670	0.1861	97.21%	0.141
加权平均净资产收益率	7.04%	3.88%	3.16%	3.21%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	12,481,003,219.90	9,894,835,568.17	26.14%	10,454,702,828.57

归属于上市公司股东的净资产（元）	5,386,377,182.84	5,270,988,504.51	2.19%	4,468,575,072.28
------------------	------------------	------------------	-------	------------------

说明：营业收入（元）取自第十一节财务报告中合并利润表的营业总收入，包括营业务收入（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）	1,032,734,839
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3670

是否存在公司债

是  否

## 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	11,474,402,538.62	12,595,067,137.34	15,003,663,832.13	17,662,736,998.45
归属于上市公司股东的净利润	87,323,470.74	70,412,014.73	110,206,064.52	111,026,069.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,329,120.17	35,338,178.79	49,292,583.22	98,765,732.21
经营活动产生的现金流量净额	-274,387,379.19	-640,591,985.82	-1,409,480,532.14	781,668,985.87

说明：报告期内，公司各个季度应收账款、预付账款、存货的变化不同，且本报告期内第三季度新增爱施德小贷公司的发放贷款及垫款现金流流出，使得各个季度的经营活动产生的现金流量净额与营业收入非同比变化，且经营活动流量净额全年为负数。

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	12,827,699.54	42,992,130.23	6,896,174.62	变动较大的原因系上期转让子公司收益 3,538 万
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）	25,211,583.11	21,895,102.04	8,894,717.77	详见财务报告附注六、31、(2) 计入本年损益的政府补助情况中列示的补助项目合计
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		3,049,716.46		
委托他人投资或管理资产的损益	6,977,880.53	16,816,482.39	4,962,601.67	主要系本期理财产品购入减少
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	113,578,563.37	9,271,573.75	31,067,901.18	主要系本期转让股票收益 9,877 万
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,158,071.50	15,566,052.58	23,605,879.14	
减：所得税影响额	28,399,914.58	18,370,273.10	11,284,995.43	
少数股东权益影响额（税后）	111,878.80	269,151.48	252,947.21	
合计	133,242,004.67	90,951,632.87	63,889,331.74	--

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司以“聚焦为客户创造价值，实现可持续规模发展”为核心，紧抓“构建能力、提升效率”两个关键，持续完善“产+融”结合的双轮驱动战略布局，力争成为“以智能终端为基础+金融+互联网+服务”的最具价值供应链服务商。报告期内，公司的主要业务包括：智能终端分销业务、智能终端零售业务、通信服务业务、金融及供应链服务业务和电商平台业务。具体业务如下：

#### 1、智能终端分销业务

智能终端分销业务是公司核心业务，是连接智能终端上游厂商和下游客户的桥梁，为厂商和零售商提供渠道拓展、销售、资金流和物流等供应链服务。作为国内规模和效率领先的智能终端销售服务商，多年来，公司一直保持与国内外优秀终端品牌的战略合作，已覆盖10万余家门店。

#### 2、智能终端零售业务

零售业务由全资子公司酷动数码运营。酷动数码是苹果在国内最大的授权优质经销商和服务商，苹果教育和企业渠道授权一级经销商。通过覆盖在全国主要大、中城市的近百家优质连锁苹果零售体验店，为消费者提供苹果及苹果周边产品的体验、购买、培训及售后服务，是行业内领先的苹果经销商及服务商。

#### 3、金融及供应链服务业务

金融及供应链服务业务由全资子公司爱施德小贷及控股子公司优友金服、海南小贷运营。公司依托网络小贷牌照和智能终端及供应链服务场景，发挥线上线下服务优势和科技金融技术实力，为产业链客户提供更加高效的金融服务。

#### 4、通信服务业务

移动转售作为公司通信服务业务的核心，由控股子公司优友互联运营。公司2013年获得移动、联通、电信三大基础运营商的移动转售试点运营牌照，聚焦“智能连接+创新服务”模式，为用户提供创新型移动通信、物联网、全网流量话费充值等服务。目前，公司的移动转售业务已覆盖全国29个省122个城市，是行业内最具影响力的虚拟运营商之一。

#### 5、电商平台业务

电商平台业务是公司通过构建并运营面向B端客户的“爱施德在线”和面向C端客户的“由你购”线上交易平台，为手机渠道客户提供产品展示、销售、物流等高效服务，为C端客户提供手机、配件、电脑以及个人消费品的销售服务。

## 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
长期股权投资	比年初数减少 48.35%，主要系转让子公司迈奔灵动，其对联营企业的投资相应减少。
固定资产	比年初数减少 14.38%，主要系转让子公司迈奔灵动，其固定资产相应减少。
无形资产	比年初数减少 11.83%，主要系转让子公司迈奔灵动，其无形资产相应减少。
在建工程	比年初数增长 100%，系购买小贷资金平台及消费分期系统。
发放贷款及垫款	比年初数增长 483.86%，主要系新设立爱施德小贷公司发放贷款增加。
可供出售金融资产	比年初数减少 13.37%，主要系公司出售部分持有的中新控股股票所致。
商誉	比年初数减少 98.19%，主要系子公司转让商誉相应减少。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、智能终端业务行业领先，具有强大的销售网络和服务能力。

分销业务：公司与国内外优秀手机厂商以及三大运营商建立了稳定的战略合作伙伴关系；通过持续投入，打造了领先的IT服务能力和高效的运营能力；公司通过深化运营和机制创新，实现了“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”；建立了7大配送中心和30个自有区域分仓，在全国31个省300个地市拥有强大的销售团队和服务网络；深化拓展了T1-T6级渠道，并覆盖了10万余家零售门店。

零售业务：公司在全国17个省28个城市的高端时尚购物中心建设了一流的自有零售苹果门店和服务站点，为客户提供良好的购买体验。

经过二十年的沉淀和积累，公司具备了行业领先的运营服务能力，深得厂商、运营商、经销商以及零

售客户的广泛信赖。

## 2、产融结合双轮驱动战略有效推进，拥有更具竞争力的供应链服务能力

公司通过新设优友金服，收购海南小贷，发起并入股华贵人寿，获得爱施德网络小贷牌照等一系列战略布局，打造出了爱施德金融板块，确保公司产业各项业务稳步发展的同时，实现了产业与金融的融合发展和相互促进。公司推进产融结合战略是供应链服务价值创造的战略举措，实现了对产业服务的纵向延伸，有效地发挥了公司的核心优势，能为客户提供更好的供应链服务。

## 3、深化合伙人机制，让团队具有更强战斗力和创造力

公司持续推进和完善合伙人机制、内部创业平台、战略开拓者激励机制和价值创造考核体系，将事业合伙人、责任共担和收益共享的理念贯彻到核心团队。在“以价值创造为核心的实干家精神”和“以创新创业为核心的奋斗者精神”的鼓舞下，核心团队更加拼搏更具凝聚力。公司也顺应市场趋势，在保持核心业务持续发展的同时，抓住新的业务增长点，建立新的业务模式，布局了电商、通信、金融、新零售和投资板块，展现了公司卓越的合伙人力和创造力。

## 4、业务管理智能化，IT支撑能力全行业领先

公司多年来一直注重IT研发能力建设，保持分销IT支撑行业领先，确保新产业支撑及时到位，助力效率提升和风险管控。基于移动互联网、人工智能、大数据和云技术，公司构建了爱施德云平台系统和全渠道营销数据系统，提供便捷的实时有效的线上信息支撑和线下作业管理，实现了以客户为中心的端到端的供应链智能化支撑管理。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年，公司“聚焦为客户创造价值，实现可持续规模发展”，持续“构建能力、提升效率”，强化战略聚焦和深化运营，“产+融”结合双轮驱动的战略落地见成效。

2017年，公司业务发展规模持续扩大，运营效率持续提升，公司实现营业收入5,673,587.05万元，较上年同期增长17.38%；公司实现营业利润45,008.56万元，利润总额46,974.08万元，归属上市公司股东的净利润37,896.76万元，较上年同期分别增长88.68%、68.98%、101.84%，实现了收入和利润持续增长的良好经营态势。

#### 1、智能终端分销业务

2017年，中国手机市场品牌集中度进一步上升，前5大品牌占据了80%以上的市场份额。面对市场集中度不断加剧带来的新挑战，爱施德分销持续遵循“构建能力、提升效率、创新机制”的经营方针，强化与核心品牌的合作，推进精细化运营，强化风险管控和效率提升，优化IT系统支撑，深化合伙人机制，有效提升了分销业务的资源获取能力、产品销售能力和客户服务能力。

在激烈的市场竞争中，爱施德分销2017年业绩喜人，营业收入达4,614,911.01万元，较2016年增长11.08%。

#### 2、智能终端零售业务

2017年是苹果手机发布10周年，作为苹果零售最大的核心合作商之一，公司在零售业务上进一步聚焦苹果业务，贯穿苹果门店零售、苹果企业和苹果教育零售。围绕苹果零售业务，公司加强了售后服务和配件及增值服务，不断创新与提升客户体验。同时，门店合伙经营激励计划得到全面实施，合伙人门店业绩全部超越预定指标，实现了盈利能力的持续提升。

#### 3、金融及供应链服务业务

国家加强对互联网金融监管力度为有场景、有牌照、有上下游客户的金融和供应链服务公司创造了良好的发展环境。公司抓住机遇，构建金融科技能力和风控能力。报告期内，公司获得了网络小贷牌照，实现了小额贷款业务的有序开展，促进了手机供应链和供应链金融服务的健康发展，上线了泰坦盾（风控系

统)、奥丁源力(征信系统)等科技金融产品,推进了从传统金融服务向科技金融服务的升级。金融及供应链服务业务的营业收入较上年同期增长79.41%,盈利能力显著增强,为公司“产+融”结合双轮驱动的战略落地提供有力保障。

#### 4、通信服务业务

公司坚持自主研发和业务模式创新,致力于成为优秀的技术创新型通信运营公司,累计申请了6项专利和9项软件著作权。公司不断提升运营能力和服务效率,坚持构建持续发展能力,2017年在行业内率先实现全年盈利;用户和收入规模稳定增长,获得行业内颁发的“虚拟运营领军企业”、“最具价值企业”、“虚拟运营杰出企业”等荣誉。

#### 5、电商平台业务

2017年,公司自有的专业电商研发和运营团队开发了具有自主知识产权的全渠道电商管理系统和移动客户端系统,销售的核心品类超过1万种,拥有C端客户过千万,并服务众多的B端客户,实现了以盈利为基础的低成本电商运营。同时,电商平台及其团队在公司的产业生态中发挥了重大的战略价值,为集团产业和新兴业务模式提供了及时有效的IT支撑和电商平台服务。



## 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

说明：本节营业收入取自第十一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。

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 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	56,735,870,506.54	100%	48,333,277,751.09	100%	17.38%
分行业					
分销业务	46,149,110,142.88	81.34%	41,544,767,464.25	85.95%	11.08%
供应链及金融服务业务	8,424,444,878.95	14.85%	4,695,734,250.68	9.72%	79.41%
零售业务	1,698,356,557.00	2.99%	1,789,901,776.67	3.70%	-5.11%
通信服务业务	233,558,869.18	0.41%	212,567,937.26	0.44%	9.87%
电商平台业务	168,520,183.55	0.30%	49,668,502.82	0.10%	239.29%
其他行业	1,097,766.38	0.00%	17,837,478.54	0.04%	-93.85%
其他业务收入	60,782,108.60	0.11%	22,800,340.87	0.05%	166.58%
分产品					
移动通信产品销售	51,262,014,339.31	90.35%	46,266,316,775.39	95.72%	10.80%
数码产品销售	1,698,356,557.00	2.99%	1,789,901,776.67	3.70%	-5.11%
其他产品	3,714,717,501.63	6.55%	254,258,858.16	0.53%	1,361.00%
其他业务收入	60,782,108.60	0.11%	22,800,340.87	0.05%	166.58%
分地区					
华东地区	7,333,452,611.55	12.93%	13,654,150,964.68	28.25%	-46.29%
华南地区	32,682,342,601.63	57.60%	18,801,645,045.17	38.90%	73.83%
华西地区	5,598,562,557.96	9.87%	5,664,660,152.43	11.72%	-1.17%
华北东北地区	11,121,512,735.40	19.60%	10,212,821,588.81	21.13%	8.90%

**(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
分销业务	46,149,110,142.88	44,941,941,658.18	2.62%	11.08%	10.79%	0.25%
供应链及金融服务业务	8,424,444,878.95	8,232,462,717.54	2.28%	79.41%	78.11%	0.71%
分产品						
移动通信产品销售	51,262,014,339.31	49,987,219,712.33	2.49%	10.80%	10.51%	0.26%
分地区						
华东地区	7,333,452,611.55	7,125,872,253.46	2.83%	-46.29%	-46.42%	0.24%
华南地区	32,682,342,601.63	31,763,188,853.58	2.81%	73.83%	74.50%	-0.38%
华北东北地区	11,121,512,735.40	10,781,282,110.43	3.06%	8.90%	7.86%	0.93%

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	2017 年	2016 年	同比增减
移动通信产品及零售	销售量	台	27,307,461	27,330,527	-0.08%
	采购量	台	27,656,909	26,938,219	2.67%
	库存量	台	1,820,794	1,471,346	23.75%

注：移动通信产品及零售中涉及数量的产品为手机、平板及电脑，不含配件及其他产品。

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	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
分销业务	主营业务	44,941,941,658.18	81.63%	40,563,676,183.81	86.24%	10.79%
供应链及金融服务业务	主营业务	8,232,462,717.54	14.95%	4,622,111,331.02	9.83%	78.11%
零售业务	主营业务	1,527,739,600.05	2.77%	1,611,420,148.54	3.43%	-5.19%
通信服务业务	主营业务	177,034,989.82	0.32%	162,151,273.26	0.34%	9.18%
电商平台业务	主营业务	162,415,303.08	0.29%	47,353,897.50	0.10%	242.98%
其他行业	主营业务	1,123,055.61	0.00%	21,964,113.97	0.05%	-94.89%
其他业务支出	其他业务	18,911,811.42	0.04%	6,420,551.83	0.01%	194.55%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	49,987,219,712.33	90.78%	45,234,004,399.23	96.17%	10.51%
数码产品销售	主营业务	1,527,739,600.05	2.77%	1,611,420,148.54	3.43%	-5.19%
其他产品	主营业务	3,527,758,011.90	6.41%	183,252,400.32	0.39%	1,825.08%
其他业务支出	其他业务	18,911,811.42	0.04%	6,420,551.83	0.01%	194.55%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

本公司2017年度纳入合并范围的子企业共99户，本年度合并范围比上年度增加19户，减少9户，详见第十一节、财务报告、第七章、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）	12,291,129,931.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.66%
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	3,355,686,966.70	5.91%
2	客户 2	3,158,245,428.98	5.57%
3	客户 3	3,064,177,558.39	5.40%
4	客户 4	1,428,793,434.39	2.52%
5	客户 5	1,284,226,542.76	2.26%
合计	--	12,291,129,931.22	21.66%

主要客户其他情况说明：“客户 1”与应收账款的“第五名”为同一个客户，“客户 2”与应收账款的“第三名”为同一个客户，“客户 3”与应收账款的“第七名”为同一个客户，“客户 4”与应收账款的“第四名”为同一个客户，“客户 5”与应收账款的“第一名”为同一个客户。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	47,914,740,716.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	84.91%
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	29,185,935,498.57	51.72%
2	供应商 2	11,804,810,077.28	20.92%
3	供应商 3	4,501,781,208.03	7.98%
4	供应商 4	1,774,291,160.73	3.14%
5	供应商 5	647,922,771.97	1.15%
合计	--	47,914,740,716.58	84.91%

主要供应商其他情况说明：“供应商 1”与上年披露的“供应商 1”是同一供应商。

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	673,133,124.23	630,309,652.01	6.79%	
管理费用	210,259,362.10	208,440,501.49	0.87%	
财务费用	190,240,301.71	157,176,392.65	21.04%	销售规模扩大所需营运资金增加，相应的财务费用增加。

#### 4、研发投入

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 0.03%，无资本化研发支出。

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	26	20	30.00%
研发人员数量占比	0.90%	0.76%	0.14%
研发投入金额（元）	15,433,797.27	3,224,068.12	378.71%
研发投入占营业收入比例	0.03%	0.01%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	2,459,940.46	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	76.30%	-76.30%

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

本期因子公司转让，未发生研发资本化。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	70,620,456,439.74	57,419,285,282.52	22.99%
经营活动现金流出小计	72,163,247,351.02	56,029,546,548.91	28.79%
经营活动产生的现金流量净额	-1,542,790,911.28	1,389,738,733.61	-211.01%
投资活动现金流入小计	14,238,876,368.36	12,922,919,439.69	10.18%
投资活动现金流出小计	14,290,926,953.58	12,993,284,791.67	9.99%
投资活动产生的现金流量净额	-52,050,585.22	-70,365,351.98	26.03%
筹资活动现金流入小计	11,533,595,454.04	9,528,858,676.75	21.04%
筹资活动现金流出小计	9,408,981,316.75	11,396,348,023.80	-17.44%
筹资活动产生的现金流量净额	2,124,614,137.29	-1,867,489,347.05	213.77%
现金及现金等价物净增加额	527,009,134.02	-546,698,232.49	196.40%

#### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

经营活动产生的现金流量净额本期增幅较大的原因主要系本期发放贷款及垫款、应收账款、预付账款和库存增加，使得经营活动流量净额减少；

投资活动产生的现金流量净额本期增幅较大的原因主要系本期出售中新控股股票和出售子公司股权所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期降幅较大的原因主要系本期经营活动现金需求增加，银行借款增加。

**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：**

经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异原因主要系本期发放贷款及垫款、应收账款、预付账款和库存增加，经营活动流量净额减少，筹资活动流量净额增加。

**三、非主营业务分析**

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	123,484,560.56	26.29%	主要系子公司转让收益 1,282.77 万元、出售中新控股股票收益 9,877.07 万元，可转债收益 1,559.52 万元。	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,108,692,671.89	16.90%	2,778,144,567.77	28.08%	-11.18%	去年同期应付票据及保函保证金占用资金较多
应收账款	1,296,889,502.25	10.39%	884,564,085.34	8.94%	1.45%	新品上市对大客户应收账款增加
存货	3,937,640,208.30	31.55%	2,683,834,038.15	27.12%	4.43%	新品上市库存储备增加
长期股权投资	30,331,713.93	0.24%	58,721,494.23	0.59%	-0.35%	属于子公司的联营企业因子公司转让相应长期股权投资减少
固定资产	16,357,271.85	0.13%	19,104,008.21	0.19%	-0.06%	
在建工程	2,562,743.79	0.02%			0.02%	系购买小贷资金平台及消费分期系统
应收票据	282,638,903.96	2.26%	487,933,208.53	4.93%	-2.67%	应收票据结算减少
预付款项	1,758,668,802.33	14.09%	1,147,089,473.96	11.59%	2.50%	新品上市预付账款增加
其他流动资产	766,928,133.00	6.14%	190,297,596.85	1.92%	4.22%	库存采购增加留抵进项税增加，闲置现金购入理财产品增加
发放贷款及垫款	1,146,184,426.23	9.18%	196,312,103.66	1.98%	7.20%	新设爱施德小贷放款增加

### 2、以公允价值计量的资产和负债

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	期末数
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（不含衍生金融资产）	24,408,884.16	-787,383.36					23,621,500.80
可供出售金融资产	623,913,745.35		268,269,361.58			118,093,573.87	412,102,961.27
上述合计	648,322,629.51	-787,383.36	268,269,361.58			118,093,573.87	435,724,462.07
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	611,448,000.00	开具保函和银行承兑汇票保证金
应收票据	99,905,994.96	质押到期未解付
固定资产	1,504,285.92	公司名下房产基于民事裁定用于财产保全担保冻结被告方名下的财产
合 计	712,858,280.88	

注：截至2017年12月31日，公司将账面价值为99,905,994.96元的银行承兑汇票质押给银行，质押已到期未解付；本公司开出680,000,000.00元的银行承兑汇票给全资子公司西藏酷爱，西藏酷爱将该等票据质押给银行用以借款，在合并层面已抵消。

## 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
200,020.00	247,700,267.00	-99.92%

### 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

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	326,393,648.30		268,269,361.58		118,093,573.87	98,642,566.99	412,102,961.27	自有资金
股票	9,448,600.32	-787,383.36				14,172,900.48	23,621,500.80	深信泰丰债务重组
合计	335,842,248.62	-787,383.36	268,269,361.58	0.00	118,093,573.87	112,815,467.47	435,724,462.07	--



## 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

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	156.48	212,085.07	0	0	0.00%	2,117.62	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	59,820	59,820	0	0	0.00%	0	补充流动资金	
合计	--	372,786.89	59,976.48	370,669.27	0	0	0.00%	2,117.62	--	2,532.16

#### 募集资金总体使用情况说明

1、2017 年度公司对募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 59,976.48 万元，截至 2017 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 241,946.87 万元。2、2017 年度公司未使用超募资金补充营运资金，截至 2017 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、2017 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 59.99 万元，截至 2017 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 2,954.97 万元。4、2017 年度发行公司债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 2.90 万元，截至 2017 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 6.41 万元。5、2017 年度非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 0.0004 万元，截止 2017 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 12.85 万元。6、2017 年度公司将非公开发行股票及发行公司债募集资金专用账户利息收入余额全部用于补充流动资金，金额合计为 6.75 万元。7、截至 2017 年 12 月 31 日，公开发行股票募集资金专用账户实际余额为 5,072.58 万元，公司债募集资金专用账户实际余额为 0 元，公司非公开发行股票募集资金专用账户实际余额为 0 元。8、截至 2017 年 12 月 31 日，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均已使用完毕，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	156.48	12,123.940	94.21%			否	否
4、产品运营平台扩建项目	否	1,537.30	1,537.30		510.00	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	5,000.00	5,000.00		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	59,495.00	59,495.00		59,495.00	100.00%			是	否
7、公司债补充流动资金	否	59,820.00	59,820.00	59,820.00	59,820.00	100.00%			是	否
8、非公开发行股票补充流动资金	否	39,269.20	39,269.20		39,269.20	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	245,223.70	245,223.70	59,976.48	241,946.87	--	--		--	--
超募资金投向										
1、补充营运资金	否	127,563.19	128,722.40		128,722.40	100.00%				
超募资金投向小计	--	127,563.19	128,722.40		128,722.40	--	--		--	--
合计	--	372,786.89	373,946.10	59,976.48	370,669.27	--	--	0	--	--
未达到计划进	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									

度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	硬件投资, 以支持深圳酷动管理门店数量的增加。期末累计投入金额未达到预期的主要原因是公司不断优化门店的同时注意控制专卖店的新建成本, 扩建项目资金结余所致; 2. 产品运营平台扩建项目: 本项目期末累计投入金额未达到预期的主要原因是公司出于成本控制考虑, 部分投入与公司日常运营共用, 造成项目资金结余; 3. 信息系统综合管理平台扩建项目: 本项目期末累计投入金额未达到预期的主要原因是在项目实施过程中公司优化供应商及项目开发方案, 节约开支, 造成项目资金结余。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 1,275,631,900.00 元, 加利息收入扣除手续费后之净额 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 元补充募投项目一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 2017 年 12 月 31 日, 已使用超募资金累计 1,287,223,984.80 元, 超募资金余额为 1,469,572.59 元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2017 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	与交易对方的关联关系	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
深圳市神州通投资集团有限公司	迈奔灵动及其子公司	2017年09月12日	14,201.86	-1,429.28	转让取得投资收益1,282.77万元	3.21%	资产评估价格	是	交易对方为公司股东	是	是	2017年08月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 七、主要控股参股公司分析

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	630,815,675.85	170,174,085.89	1,572,916,414.05	40,853,947.10	31,942,517.38
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	2,111,162,116.47	811,209,817.42	16,026,820,754.52	146,404,685.29	144,967,552.08
北京瑞成汇达科技有限公司	子公司	商业	人民币 15,000 万	374,594,868.95	136,400,785.91	29,910,672.14	18,119,805.94	4,700,190.30
爱施德(香港)有限公司	子公司	通讯产品销售	港币 1,000 万	854,295,395.95	271,513,504.69	0	101,728,763.75	84,474,467.00
深圳市彩梦科技有限公司	子公司	移动增值服务	人民币 1,000 万	52,739,223.23	39,469,831.97	52,082,771.29	-5,953,303.41	-6,155,651.38
迈奔灵动科技(北京)有限公司	子公司	移动应用分发	人民币 1,917 万	0	0	957,295.69	-13,394,671.97	-14,292,799.54
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	1,619,260,844.30	39,763,910.70	8,365,203,107.08	31,848,630.37	25,523,592.04
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 100000 万	1,034,763,516.27	1,016,452,684.81	46,908,959.33	21,955,965.95	16,452,684.81

## 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
广州酷爱通讯器材有限责任公司	新设取得	无重要影响
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	新设取得	该公司为上市公司贡献净利润 1,652.45 万元
深圳市酷爱通讯科技有限公司	新设取得	无重要影响
长沙酷爱炫供应链管理有限责任公司	新设取得	无重要影响
广州爱施德股权投资管理有限公司	新设取得	无重要影响
深圳市一号机科技有限公司	新设取得	无重要影响
江西酷兜科技有限公司	新设取得	无重要影响
深圳市爱保科技信息服务有限公司	新设取得	无重要影响
共青城酷浙投资管理合伙企业（有限合伙）	新设取得	无重要影响
共青城酷鄂投资管理合伙企业（有限合伙）	新设取得	无重要影响
共青城酷陕投资管理合伙企业（有限合伙）	新设取得	无重要影响
共青城酷湘投资管理合伙企业（有限合伙）	新设取得	无重要影响
共青城酷粤投资管理合伙企业（有限合伙）	新设取得	无重要影响
共青城酷深投资管理合伙企业（有限合伙）	新设取得	无重要影响
共青城优友投资管理合伙企业（有限合伙）	新设取得	无重要影响
北京优友信息科技有限公司	新设取得	无重要影响
深圳市优友信息技术有限公司	新设取得	无重要影响
深圳市凯辰网络有限公司	新设取得	无重要影响
深圳市新凯辰科技有限公司	新设取得	无重要影响
优友科技（北京）有限责任公司	注销	无重要影响
南昌市酷享数码科技有限公司	注销	该公司净利润亏损 495.34 万元
彩梦国际有限公司	注销	无重要影响
香港安派易迅移动科技有限公司	注销	无重要影响
北京酷昊通讯科技有限公司	注销	无重要影响
北京酷索数码产品有限公司	注销	无重要影响
迈奔灵动科技（北京）有限公司及其子公司	转让	取得处置收益 1,282.77 万元

主要控股参股公司情况说明：本报告期内列示主要子公司及对公司净利润影响较大的子公司财务数据。

## 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

展望2018年，中国经济将继续维持积极向好的发展态势，其中数字经济对中国GDP的贡献率（现已超过30%）也将进一步增大。随着中国进入数字经济时代，公司依靠技术创新和商业模式创新必将会在我们主营业务领域（智能终端、通信服务、科技金融以及电子商务）迎来又一重大的历史机遇和更大的发展空间。

### 智能终端分销行业

随着智能手机全面普及，尽管中国手机的销量规模增速放缓，但市场销售额却在逐年上升，并已突破万亿级规模。与此同时，5G商用的不断临近将为智能手机带来新的突破，为市场注入新的活力，引领新一轮的换机潮。

爱施德分销将坚持“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”，聚焦为客户创造价值，实现可持续规模发展。公司将更加强化与品牌厂商的合作，更加强化自身能力的提升，并创造新的价值。公司将率先发布行业领先的分销IT4.0系统，为上下游合作伙伴和公司运营提供更加高效的服务机制和风险控制能力。与此同时，公司将进一步强化客户覆盖，开拓海外市场，深化合伙人机制，实现分销业发展的新突破。

### 智能终端零售行业

处在中国万亿规模的智能手机和更大规模的周边产品销售的新时代，厂家、零售商及用户都呼唤更好的零售服务体验。

公司作为中国最大的苹果零售连锁服务商，通过十年的苹果零售业务历练，已经拥有了销售、配件及增值服务、维修、培训和会员管理的一整套先进的营销服务体系。公司将进一步深化合伙人机制创新，聚焦用户服务价值创造，为用户带来完美的客户体验，实现零售业务的可持续规模增长。

### 金融及供应链服务行业

在稳健的宏观经济环境下，一方面国家深化金融监管体制改革，强化金融监管协调机制，另一方面国家也加大对金融行业的开放力度，着力增强金融对实体经济的服务能力，改革完善金融服务体系。云计算、人工智能、区块链、大数据等技术广泛应用于借贷、风控、资产管理、客户服务等方面，极大提高了金融行业运行效率，创新了更多的金融产品与服务，满足与激发了企业与用户更强的金融需求，给金融服务发展带来了新的契机。

公司将坚持依托网络小贷牌照和智能终端供应链端到端的服务场景，发挥对B端和C端客户的征信优势，发挥线上线下服务优势，发挥科技金融技术优势，为产业链客户提供更加高效的金融服务，深化“产+融”结合，把公司金融板块做优做强。

### 通信服务行业

2018年移动转售将进入正式发牌阶段，随着政府对转售业务监管与指导更加深入，基础运营商与转售企业间的结算价格空间将会得到一定的释放。移动转售企业必将会从简单追求“用户规模增长”向“用户价值提升”转变，这将给行业发展带来新的盈利空间。

优友互联作为移动转售行业领先企业，以移动转售业务的技术创新与业务创新相结合，实现移动转售业务向物联网领域延伸，整合行业资源，发挥自身优势，构建差异化的核心竞争力，打造“运营商+服务商”的新模式，聚焦“智能连接+创新服务”，借正式发牌之契机做大做强。

### 新零售与电商平台

随着电子商务与互联网大环境的变化，线上流量红利逐渐褪去，电商巨头纷纷布局线下门店，在新形势下，线上线下融会贯通成为新零售趋势。

通过多年的行业耕耘，公司拥有了覆盖10万余家门店的线下供应链场景以及“由你购”、“爱施德在线”等电商平台。顺应零售新趋势，公司发挥线上线下优势，结合大数据能力，整合多方价值，成立“1号机科技”与各省优质零售商共同合资搭建一站式新零售服务平台，为门店提供场景升级、人员升级、商品升级、衍生品升级和顾客运营升级等一系列新零售解决方案，共同构建零售新生态，提供新服务，打造新能力，实现产业的协同发展，布局未来成长动力。

党的十九大引领中国迈入新时代，新型信息化、工业化助推全面建成小康社会，一带一路带来更多的发展机遇，我们所处的行业也必将有着朝气蓬勃的发展前景。5G的技术推动又会为智能终端带来新的规模增长，公司将坚持“产+融”结合的双轮驱动战略，聚焦价值创造，坚定持续发展，构建新思想、新机制和新能力，弘扬“以价值创造为核心的实干家精神”和“以创新创业为核心的奋斗者精神”。在公司成立20周年之际，公司将众志成城，砥砺前行，怀揣“基业长青”和“百年企业”的奋斗目标，做行业最具价值的供应链服务商。



聚焦为客户创造价值 实现可持续规模发展  
持续完善“产+融”结合的销售服务平台



## 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
2017 年 05 月 10 日	实地调研	机构	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年 05 月 22 日	实地调研	机构	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年 05 月 23 日	实地调研	机构	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年 06 月 28 日	实地调研	机构	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年 09 月 05 日	实地调研	机构	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (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

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，公司 2016 年度母公司净利润 53,846,921.69 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 5,384,692.17 元后，加上年初未分配利润 1,253,931,827.72 元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润为 1,302,394,057.24 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 2016 年度利润分配的方案为：以 2016 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 1.5 元（含税），共计派发现金红利 154,910,225.85 元，不送红股，不以资本公积转增股本。

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，按母公司 2017 年实现净利润的 10%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，公司拟定 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案为：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，剩余未分配利润人民币 1,081,454,607.25 元结转下一年度，同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增股本 206,546,968 股，转增后公司总股本为 1,239,281,807 股，剩余资本公积 1,709,322,751.8 元。

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	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	以其他方式现金分 红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2017 年	206,546,967.80	378,967,619.06	54.50%		
2016 年	154,910,225.85	187,751,905.53	82.51%		
2015 年		140,631,298.55			

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	2
分配预案的股本基数 (股)	1,032,734,839
现金分红总额 (元) (含税)	206,546,967.80
可分配利润 (元)	1,288,001,575.05
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	其他

其他

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

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，按母公司 2017 年实现净利润的 10% 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，公司拟定 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案为：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，剩余未分配利润人民币 1,081,454,607.25 元结转下一年度，同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增股本 206,546,968 股，转增后公司总股本为 1,239,281,807 股，剩余资本公积 1,709,322,751.80 元。

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

### 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

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投资者持有股份的锁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
	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
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，	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

			若违反上述承诺，本人将承担一切责任。			
	黄绍武、黄文辉、夏小华、刘红花、深圳市神州通投资集团有限公司、新余全球星投资管理有 限公司	股份增持承诺	本次增持人将自公司股票复牌之日起六十个交易日内，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式以不高于 2015 年 5 月 4 日收盘价 (20.67 元/股) 合计增持不低于 3,375 万元的公司股票，并且承诺以该方式购买的公司股票六个月内不减持。公司管理层不排除后续将继续增持公司股票的可能。	2015 年 07 月 10 日	6 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。
	深圳市爱施德股份有 限公司	分红承诺	1、利润分配的形式，公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式 进行利润分配。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、利润分配的期间间隔， 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，公司将在可分配 利润范围内，充分考虑投资者的需 要，并根据有关法律、法规和公 司章程，以公司缴纳所得税后的 利润，按顺序分配；4、现金分 红条件，(1) 公司该年度或半年度 实现的可供分配利润 (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。(2) 公司累计可供分 配利润为正值。(3) 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。(4) 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 资产的百分之十；5、现金分红比 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	2015 年 07 月 29 日	36 个月	截至本报告披露之日，公司遵守了以上承诺

			<p>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；6、股票股利分配条件公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以在满足上述现金分红的条件下，采取股票股利的方式分配利润。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>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</p>	<p>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。</p>					

**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

2017 年5 月10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第16 号——政府补助（2017 年修订）》，自2017 年6 月12 日起实施。2017 年4 月28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017 年5 月28 日起实施。经本公司董事会决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

执行《企业会计准则第16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对2017 年1 月1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 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2017年度纳入合并范围的子企业共99户，详见本附注第十一节、财务报告、八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加19户，减少9户，详见本附注第十一节、财务报告、七“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	瑞华会计师事务所（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
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖晓鸿、邓登峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

#### 对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据《深圳市爱施德股份有限公司章程》、《深圳市爱施德股份有限公司会计师事务所选聘制度》等有关规定，公司经过认真筛选，鉴于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）及签字会计师对公司所处行业的熟悉，公司拟改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华所”）为 2017 年度财务审计机构。审计费用提请公司股东大会授权公司管理层依照市场公允合理的定价原则与瑞华所协商确定。

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
乐视手机电子商务(北京)有限公司买卖合同纠纷案	6,748.76	否	受理	2018年1月24日受理,已提交我司推荐仲裁员	尚未开庭	2017年10月31日	www.cninfo.com.cn
中国农垦(集团)总公司买卖合同纠纷	6,338.00	否	受理	2018年1月12日受理,已向深圳市中级人民法院申请立案	尚未开庭	-	-

## 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

### 1、《第三期股票期权激励计划》的实施情况

2016年12月19日,公司分别召开第四届董事会第二次(临时)会议和第四届监事会第三次(临时)会议,审议通过了《关于确认第三期股票期权激励计划第一个行权期失效及相关事项的议案》。2017年1月9日,公司第三期股票期权激励计划第一个行权期失效股票期权共计1,224万份(包括离职人员已获授的股票期权772万份)已经全部办理注销登记。

具体内容详见公司分别于2016年12月21日和2017年1月10日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于确认第三期股票期权激励计划第一个行权期失效及相关事项的公告》和《关于第三期股票期权激励计划第一个行权期失效股票期权注销完成的公告》。

2017 年 12 月 8 日，公司分别召开第四届董事会第十一次（临时）会议和第四届监事会第十二次（临时）会议，审议通过了《关于确认第三期股票期权激励计划第二行权期失效及相关事项的议案》。2017 年 12 月 20 日，公司第三期股票期权激励计划第二个行权期失效股票期权共计 452 万份（包括离职人员已获授的股票期权 10 万份）已经全部办理注销登记。本次股票期权注销完成后，公司第三期股票期权激励计划结束。

具体内容详见公司分别于 2017 年 12 月 12 日和 2017 年 12 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于确认第三期股票期权激励计划第二个行权期失效及相关事项的公告》和《关于第三期股票期权激励计划第二个行权期失效股票期权注销完成的公告》。

## 2、《优友互联有限公司实施员工股权激励框架方案》的实施情况

2017 年 3 月 15 日，公司分别召开第四届董事会第五次（临时）会议及第四届监事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于全资子公司深圳市优友互联有限公司实施员工股权激励框架方案暨关联交易的议案》，董事会和监事会同意优友互联向其董事长周友盟女士、总经理陈亮先生及其他 9 名核心员工实施员工股权激励方案。

本次员工股权激励将采用股权转让的方式实施，股权转让的定价以优友互联 2016 年 12 月 31 日为基准日的净资产审计值和评估值为基础，并经各方协商一致，各参与方将按照优友互联的总估值 1,120 万元进行受让。2017 年 9 月 13 日，公司已完成了向优友互联董事长周友盟女士及共青城优友投资管理合伙企业转让了优友互联的部分股权并且完成了工商变更。本次股权转让后，公司、共青城优友投资管理合伙企业和周友盟女士分别持有优友互联 60%、25%和 15%的股权。

具体内容详见公司分别于 2017 年 3 月 17 日和 2017 年 9 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司深圳市优友互联有限公司实施员工股权激励框架方案暨关联交易的公告》、《关于全资子公司深圳市优友互联有限公司实施员工股权激励框架方案暨关联交易的进展公告》。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海酷武供应链管理股份有限公司	与本公司受同一控制人控制	接受劳务	运输仓储等服务	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	1,403.93	16.48%	2,500	否	现金结算	市场价格	2017年04月29日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,403.93	--	2,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

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
深圳市神州通投资集团有限公司	本公司股东	出售股权	转让子公司	资产评估价格	1,822.2	14,201.86	14,201.86	现金结算	1,282.77	2017年08月22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)				标的估值高于账面价值。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				处置收益为 1,282.77 万元。							
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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市酷动数码有限公司	2013年05月23日	20,000		20,000	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	2015年02月13日	50,000		50,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2015年09月21日	50,000		50,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
爱施德（香港）有限公司	2017年12月12日	180,000	2017年03月20日	29,005.73	连带责任保证	一年	否	是
爱施德（香港）有限公司	2017年12月12日		2017年05月27日	25,077	连带责任保证	一年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2017年12月12日	20,000						
西藏酷爱通信有限公司	2017年12月12日	40,000						
西藏酷爱通信有限公司	2017年12月12日	30,000						
西藏酷爱通信有限公司	2017年12月12日	10,000	2017年12月12日	10,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2017年12月12日	40,000	2017年11月01日	40,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限	2017年12月	10,000						

公司	12 日							
深圳市酷动数码有限公司	2017 年 12 月 12 日	6,000	2017 年 03 月 13 日	6,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2017 年 12 月 12 日	10,000	2017 年 08 月 16 日	10,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷脉科技有限公司	2017 年 02 月 27 日	1,500						
深圳市酷脉科技有限公司	2017 年 12 月 12 日	3,000						
深圳市酷众科技有限公司	2017 年 06 月 28 日	1,500						
深圳市酷众科技有限公司	2017 年 12 月 12 日	3,000						
深圳市彩梦科技有限公司	2017 年 12 月 12 日	1,700						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			356,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				120,082.73
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			476,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				240,082.73
<b>子公司对子公司的担保情况</b>								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市优友通讯器材有限公司	2017 年 12 月 12 日	20,400						
中国供应链金融服务有限公司	2017 年 12 月 12 日	20,400						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			40,800	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)			40,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
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)			397,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				120,082.73
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			517,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				240,082.73
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								44.57%
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)								76,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								76,000

**(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	自有资金	188,285.00	45,003.85	0
合计		188,285.00	45,003.85	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

公司自上市以来，始终重视履行上市公司社会责任，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。

### 2、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

### 1、计提坏账准备

2017年10月27日，公司召开第四届董事会第十次（临时）会议审议通过了《关于计提坏账准备的议案》。鉴于公司对供应商乐视手机电子商务（北京）有限公司（以下简称“乐视手机”）财务状况了解及多次催收未果，经判断目前乐视手机所欠相关款项收回存在较大的难度，为了客观、真实、准确地反映公司截至2017年9月30日止的财务状况及经营成果，基于谨慎性原则，根据《企业会计准则》和公司相关制度的规定，董事会同意对公司预付给乐视手机款项66,279,095.00元及其他应收款1,208,548.59元全额计提坏账准备，相应形成资产减值损失67,487,643.59元。

详见公司于2017年10月31日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于计提坏账准备的公告》。

### 2、发行公司第二期公司债

2017年9月4日至2017年9月5日，公司发行了第二期公司债（债券名称“17深爱债”，债券代码：112582），本次公司发行方式为面向合格投资者中的机构投资者公开发行，一次发行，发行总额为6个亿，发行价格为每张100元，票面利率为5.98%。2017年9月29日，本期债券在深圳证券交易所上市且可在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易进行转让。

详见公司于2017年8月31日和2017年9月27日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2017年面向合格投资者公开发行公司债券发行公告》、《2017年面向合格投资者公开发行公司债券上市公告书》。



### 3、转让迈奔灵动股权

2017年8月18日，公司召开第四届董事会第九次（定期）会议审议通过了《关于转让迈奔灵动科技（北京）有限公司股权暨关联交易的议案》，董事会同意公司以评估值14,201.86万元向控股股东深圳市神州通投资集团有限公司转让全资子公司迈奔灵动科技（北京）有限公司100%股权。本次关联交易有利于聚焦公司核心业务板块，优化产业布局，提高整体资源配置效率，实现公司股东价值的最大化。

2017年9月7日，公司召开2017第三次临时股东大会审议通过了《关于转让迈奔灵动科技（北京）有限公司股权暨关联交易的议案》，并于2017年9月12日完成了向深圳市神州通投资集团有限公司转让迈奔灵动科技（北京）有限公司全部股权及工商变更。

2017年12月29日，深圳市神州通投资集团有限公司已按照《股权转让协议》中规定的时间向公司支付所有转让款共计人民币14,201.86万元，公司向深圳市神州通投资集团有限公司转让迈奔灵动科技（北京）有限公司全部股权暨关联交易已全部完成。

详见公司于2017年8月22日、2017年9月16日和2018年1月2日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于转让迈奔灵动科技（北京）有限公司股权暨关联交易的公告》、《关于转让迈奔灵动科技（北京）有限公司股权暨关联交易的进展公告》。

### 4、申请发行超短期融资券

2017年5月8日，公司收到了中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》，公司将根据实际资金需求与市场利率情况，在《接受注册通知书》规定的注册有效期内择机一次性或分期发行，截止本报告披露日，公司未发行超短期融资券。

详见公司于2017年5月9日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于申请发行超短期融资券的进展公告》。

### 5、投资中新控股

爱施德（香港）于2017年3月9日、4月20日、4月21日、6月12日、8月10日、9月20日和9月28日，将持有的中新控股股权7.5亿股（中国信贷已经于2016年9月19日将股份进行了拆分，1股拆分为5股，爱施德（香港）持股相应从1.5亿股变更为7.5亿股）中的4,660万股，3,000万股、2,342万股、2,100万股、4,960万股、6,534万股和3,540万股出售，公司实现税前投资收益为港币11,465.624万元，本次股权出售完成后，爱施德（香港）仍然持有中新控股股权47,864万股。2017年8月29日，中国信贷科技在联交所中文简称正式变更为“中新控股”，公司股份代号08207维持不变。

## 6、对外投资开展创新业务暨关联交易

公司于2017年4月24日召开第四届董事会第七次（临时）会议及第四届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于对外投资开展创新业务暨关联交易的议案》，同意成立共青城酷亿投资管理合伙企业 and 共青城爱兴投资管理合伙企业（暂定名，最终以工商部门核准为准），爱兴投资将与公司创新业务的核心员工持股平台共同设立多个控股子公司，用于未来开展分销创新业务。酷亿投资将由爱享投资与公司主管分销业务的高级管理人员杨治、米泽东，以及其他分销业务的核心人员共同投资成立；爱兴投资将由爱享投资、酷亿投资和外部合作伙伴深圳市胜启投资有限公司共同投资设成立。

详见公司于2017年4月26日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于对外投资开展创新业务暨关联交易的公告》。

## 7、投资设立全资子公司爱施德投资控股有限公司

公司于2017年2月27日召开第四届董事会第四次（临时）会议及第四届监事会第五次（临时）会议审议通过了《关于拟投资设立全资子公司爱施德投资控股有限公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币5亿元投资设立全资子公司爱施德投资控股有限公司，公司将以该子公司作为平台和孵化器，积极挖掘符合公司发展方向且具有互补性的标的和运行项目，以通过产业整合和并购重组等方式介入高增长的产业领域，丰富产业布局，优化公司产业结构，提升公司核心竞争力，不断拓展新的业绩增长点，实现公司股东价值的最大化。

2017年8月26日，公司办理完成了相关的工商注册登记手续，取得了广州南沙开发区市场和监督管理局颁发的营业执照，公司全资子公司名正式确定为“广州爱施德股权投资有限公司”。

详见公司于2017年2月28日和2017年8月26日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于拟投资设立全资子公司爱施德投资控股有限公司的公告》、《关于投资成立广州爱施德股权投资有限公司的进展公告》。

## 8、参与筹建设立人寿保险股份有限公司

2017年2月17日，华贵人寿已经根据保监会下发的《关于华贵人寿保险股份有限公司开业的批复》和《保险机构法人许可证》在贵州贵安新区市场监督管理局完成了工商注册登记。

详见公司于2017年2月21日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司西藏酷爱通信有限公司参与筹建设立人寿保险股份有限公司的进展公告》。

## 9、投资设立全资子公司江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司

公司于2017年1月6日召开第四届董事会第三次（临时）会议及第四届监事会第四次（临时）会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司九江市爱施德网络小额贷款有限公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币10亿元投资设立江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司，致力于搭建覆盖全方位的金融服务互联网融资平台，对企业及个人提供经营性及消费性贷款。

江西省人民政府金融办公室于2017年4月24日下发了《关于同意设立赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司的批复》，并完成了工商注册登记。

详见公司于2017年1月10日和2017年4月29日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于投资设立全资子公司九江市爱施德网络小额贷款有限公司的公告》《关于投资成立赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司的进展公告》。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	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	61,689,938	5.97%	0	0	0	-3,941,199	-3,941,199	57,748,739	5.59%
其他内资持股	61,689,938	5.97%	0	0	0	-3,941,199	-3,941,199	57,748,739	5.59%
其中：境内法人持股	25,350,000	2.45%	0	0	0	0	0	25,350,000	2.45%
境内自然人持股	36,339,938	3.52%	0	0	0	-3,941,199	-3,941,199	32,398,739	3.14%
二、无限售条件股份	971,044,901	94.03%	0	0	0	3,941,199	3,941,199	974,986,100	94.41%
人民币普通股	971,044,901	94.03%	0	0	0	3,941,199	3,941,199	974,986,100	94.41%
三、股份总数	1,032,734,839	100.00%	0	0	0	0	0	1,032,734,839	100.00%

单位：股

股份变动的的原因

适用  不适用

报告期内，公司有限售条件股份减少，无限售条件股份增加，主要原因系高管锁定股每年解除25%限售和高管离职满6个月解除50%限售所致。

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

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

务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
先锋创业有限公司	20,850,000	0	0	20,850,000	增发限售股	2019年7月22日解除限售股20,850,000股
新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	4,500,000	0	0	4,500,000	增发限售股	2019年7月22日解除限售4,500,000股
唐进波	16,000,000	0	0	16,000,000	增发限售股	2019年7月22日解除限售16,000,000股
黄绍武	11,826,519	2,850,000	0	8,976,519	高管锁定股	高管锁定股每年解除25%限售
黄文辉	6,076,625	0	0	6,076,625	高管锁定股	高管锁定股每年解除25%限售
夏小华	1,928,002	964,001	0	964,001	高管锁定股	离职满6个月解除50%限售
刘红花	508,792	127,198	0	381,594	高管锁定股	高管锁定股每年解除25%限售
合计	61,689,938	3,941,199	0	57,748,739	--	--

## 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	52,660	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,624	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	
<b>持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况</b>								
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	52.50%	542,203,586	0	0	542,203,586	质押	264,200,000
深圳市全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	9.83%	101,500,000	0	0	101,500,000	质押	84,000,000
新余全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	4.21%	43,440,000	0	0	43,440,000		
先锋创业有限公司	境内非国有法人	2.02%	20,850,000	0	20,850,000	0	质押	20,850,000
唐进波	境内自然人	1.57%	16,241,300	241,300	16,000,000	241,300		
黄绍武	境内自然人	1.16%	11,968,692	0	8,976,519	2,992,173	质押	3,960,000
黄文辉	境内自然人	0.86%	8,855,500	0	6,076,625	2,778,875		
新余爱乐投资管理中心（有限	境内非国有法人	0.44%	4,500,000	0	4,500,000	0		

合伙)								
东海基金 - 工商银行 - 鑫龙 135 号资 产管理计 划	境内非 国有法 人	0.42%	4,336,824	0	0	4,336,824		
中信证券 股份有限 公司	境内非 国有法 人	0.25%	2,575,849	227,800	0	2,575,849		
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	1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权，并持有深圳市全球星投资管理有 限公司 66.37%的股权，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子公 司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司、新余全球星投 资管理有限公司构成关联股东的关系。 2、黄文辉先生为深圳市神州通投资集团有限公司的董事、深 圳市全球星投资管理有限公司董事，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公 司的全资子公司。黄文辉先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司、新 余全球星投资管理有限公司构成关联关系。 3、未知公司前 10 名股东中其他股东之间是否存在关联关 系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>								
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	542,203,586	人民币普通股	542,203,586					
深圳市全球星投资管理有限公 司	101,500,000	人民币普通股	101,500,000					
新余全球星投资管理有限公司	43,440,000	人民币普通股	43,440,000					
东海基金 - 工商银行 - 鑫龙 135 号资产管理计划	4,336,824	人民币普通股	4,336,824					
黄绍武	2,992,173	人民币普通股	2,992,173					
黄文辉	2,778,875	人民币普通股	2,778,875					
中信证券股份有限公司	2,575,849	人民币普通股	2,575,849					
中国银行股份有限公司 - 南方 量化成长股票型证券投资基金	2,266,189	人民币普通股	2,266,189					
张党文	2,117,632	人民币普通股	2,117,632					
东海基金 - 工商银行 - 东海基 金 - 鑫龙 96 号资产管理计划	1,989,000	人民币普通股	1,989,000					
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	1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权，并持有深圳市全球星 投资管理有限公司 66.37%的股权，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有 限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投							

联关系或一致行动的说明	<p>资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。</p> <p>2、黄文辉先生为深圳市神州通投资集团有限公司的董事、深圳市全球星投资管理有限公司董事，新余全球星投资管理有限公司为深圳市全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄文辉先生与深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联关系。</p> <p>3、未知公司前 10 名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）	报告期内，股东唐进波通过融资融券买入公司股票 241,300 股。

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

是  否

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

## 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。
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 36,994,320 股，占其总股本的 16.08%；深圳市神州通投资集团有限公司持有上海酷武供应链管理股份有限公司（837241）普通股 12,000,000 股，占其总股本的 60.00%。			

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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

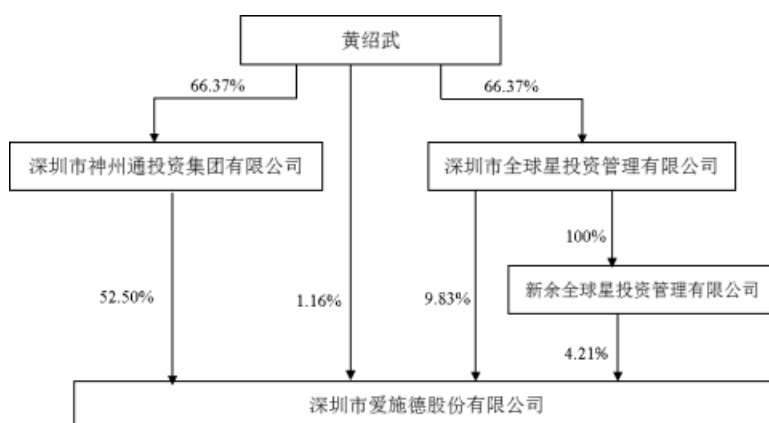
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄绍武	中国	否
主要职业及职务	深圳市神州通投资集团有限公司董事长、深圳市全球星投资管理有限公司董事长、本公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	通过直接持股和间接持股的方式控股上市公司深圳市爱施德股份有限公司和上海酷武供应链管理股份有限公司。	

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 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	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	2016年10月19日	2019年10月19日	8,855,500	0	0	0	8,855,500
周友盟	副董事长、 总裁	现任	女	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
黄绍武	董事	现任	男	2016年10月19日	2019年10月19日	11,968,692	0	0	0	11,968,692
喻子达	董事	现任	男	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
章卫东	独立董事	现任	男	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
吕廷杰	独立董事	现任	男	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
邓鹏	独立董事	现任	男	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
李菡	监事会主席	现任	女	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
朱维佳	监事	现任	男	2016年10月09日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
李琴	监事	现任	女	2017年01月10日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
罗筱溪	副总裁、董 事会秘书	现任	女	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
陈亮	副总裁	现任	男	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
米泽东	副总裁、财 务负责人	现任	男	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
刘红花	副总裁	现任	女	2016年10月19日	2019年10月19日	508,792	0	0	0	508,792
余斌	副总裁	现任	男	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
杨治	副总裁	现任	男	2016年10月19日	2019年10月19日	0	0	0	0	0
张文良	原监事会主 席	离任	男	2014年06月06日	2017年01月10日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	21,332,984	0	0	0	21,332,984

## 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
张文良	监事	离任	2017 年 01 月 10 日	个人原因
李琴	监事	任免	2017 年 01 月 10 日	选举产生

## 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、本公司董事长。

**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，中新控股非执行董事。

**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、本公司主要股东深圳市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。研究员级高级工程师。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

**章卫东先生：**中国国籍，无境外永久居留权，获华中科技大学管理学博士学位，武汉大学经济与管理学院工商管理博士后。现任江西财经大学会计学院会计学教授、博士生导师；财政部管理会计咨询专家，

江西省注册会计师协会常务理事，中国商业会计学会常务理事兼学术部副主任，本公司独立董事。章卫东先生是江西省“新世纪百千万人才工程”人选，江西省中青年学科带头人，江西省“赣鄱英才555工程”领军人才。

**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2015年度长沙市优秀律师。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。现任佛山佛塑科技集团股份有限公司独立董事，湖南湘达律师事务所主任、中国国际贸易促进委员会（长沙）商事法律咨询与投诉中心专家顾问、湖南省律师协会涉外委员会委员。

### 3、监事

**李茵女士：**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。

**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。

**罗筱溪女士：**中国国籍，无境外永久居留权。理学硕士、金融财务工商管理学硕士，具有国际注册金融分析师资格，最近十年主要工作经历：历任国信证券股份有限公司、深圳市朗科科技股份有限公司、深圳

市爱施德股份有限公司，先后分别担任金融分析师，董事会秘书、副总裁等职位。现任深圳市爱施德股份有限公司副总裁兼董事会秘书。罗筱溪女士曾多次荣获中国卓越IR最佳领袖奖，新财富金牌董秘等众多国内重大奖项。

**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，现任本公司分销业务总经理、分销事业群CEO、公司副总裁。

**余斌先生：**中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，曾任本公司大区总监，事业部副总经理，公司助理总裁。现任北京瑞成汇达科技有限公司执行董事、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，现任本公司内部审计部门负责人、副总裁。

**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。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，现任公司副总裁兼财务负责人。

## 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	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	深圳市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	深圳市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	深圳市全球星投资管理有限公司	董事	2014 年 06 月 24 日	否
余斌	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 06 月 18 日	否
罗筱溪	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015 年 06 月 18 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	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
周友盟	中新控股科技集团有限公司	非执行董事	2015 年 12 月 11 日	是
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	上海酷武供应链管理股份有限公司	董事	2015 年 09 月 08 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
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
章卫东	江西财经大学	教授	1995 年 10 月 01 日	是
章卫东	江西铜业股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月 19 日	是
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
邓鹏	湖南湘达律师事务所	主任	2016 年 01 月 01 日	是
邓鹏	佛山佛塑科技集团股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 19 日	是

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 2018 年 4 月 13 日召开了第四届董事会薪酬与考核委员会 2018 年第一次会议审议通过了《关于确认 2017 年董事长和副董事长薪酬的议案》和《关于确认 2017 年高级管理人员薪酬的议案》，以上议案同时经公司第四届董事会第十四次（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	从公司获得的报酬	是否在公司关联方获取报酬
黄文辉	董事长	男	现任	347.00	否
周友盟	副董事长、总裁	女	现任	314.30	是
黄绍武	董事（实际控制人）	男	现任	0.00	是
喻子达	董事	男	现任	0.00	是
章卫东	独立董事	男	现任	12.00	否
吕廷杰	独立董事	男	现任	12.00	否
邓鹏	独立董事	男	现任	12.00	否
朱维佳	监事	男	现任	65.89	否
李菡	监事会主席	女	现任	37.73	否
李琴	监事	女	现任	28.65	否
罗筱溪	副总裁、董事会秘书	女	现任	135.19	否
米泽东	副总裁、财务负责人	男	现任	135.2	否
刘红花	副总裁、内审部负责人	女	现任	147.13	否
余斌	副总裁	男	现任	155.32	否
杨治	副总裁	男	现任	201.43	否
陈亮	副总裁	男	现任	189.93	否
张文良	原监事会主席	男	离任	0.00	否
合计	--	--	--	1,793.77	--



公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

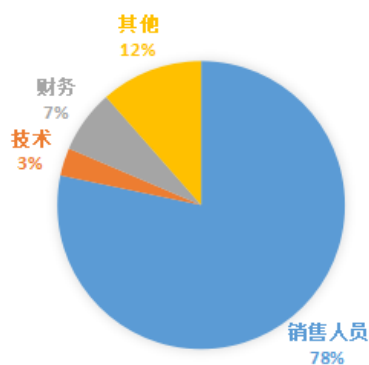
适用  不适用

## 五、公司员工情况

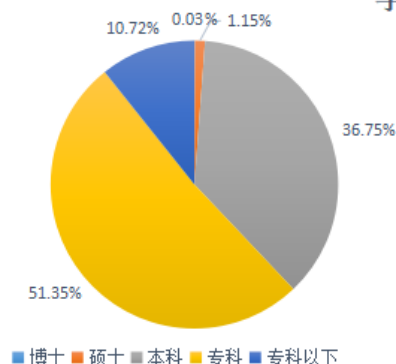
### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,981
主要子公司在职员工的数量（人）	901
在职员工的数量合计（人）	2,882
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,936
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	2,257
技术人员	90
财务人员	204
行政人员	99
其他	232
合计	2,882
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	33
本科	1,059
大专	1,480
大专以下	309
合计	2,882

专业构成



学历结构



## 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、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

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，健全内部控制体系，规范公司运作。

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

截至报告期末，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。公司治理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、关于股东和股东大会

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、关于控股股东与公司的关系

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。

#### 3、关于董事和董事会

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，亲自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。

#### 4、关于监事和监事会

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。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

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。

#### 6、关于相关利益者

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、关于内部控制制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，内部审计部门对公司日常运行、内控制度和公司

重大关联交易等重大事项进行有效控制。

报告期内，公司修订了《公司章程》，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、风险控制等方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

#### 9、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及深圳证券交易所相关文件的要求，制定了《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，对外部信息使用人就公司内幕信息的保密作出了相关规定，并于2010年8月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行披露。报告期内，公司严格按照上述有关规定执行，不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

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任何行政职务，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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	68.60%	2017 年 06 月 08 日	2017 年 06 月 09 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.65%	2017 年 01 月 10 日	2017 年 01 月 11 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.61%	2017 年 04 月 06 日	2017 年 04 月 07 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	72.25%	2017 年 09 月 07 日	2017 年 09 月 08 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	68.61%	2017 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 29 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
章卫东	9	2	6	1	0	否	1
吕廷杰	9	3	4	2	0	否	1
邓鹏	9	1	8	0	0	否	1

### 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

在报告期内，公司独立董事严格依据《独立董事工作制度》勤勉尽责，忠实履行独立董事职责。各位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、改聘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，积极履行做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

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，为公司2017年度的组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

公司董事会战略委员会按照《独立董事工作细则》、《战略委员会工作细则》等相关制度的规定，深入了解公司的经营情况及发展状况，对公司各项对外投资事项进行审核，积极研究符合公司发展战略的布局，为公司的健康、快速发展出谋划策。报告期内，共召开战略委员会2次，审议议案4项，不存在异议事项；

公司董事会审计委员会严格按照《独立董事工作细则》和《审计委员会工作细则》等相关制度的规定，审议了公司2017年、2018年各项对外担保的事项、公司2016年年度报告、2017年第一季度报告、2017年半年度报告和2017年第三季度报告等事项。报告期内，共召开审计委员会5次，审议议案26项，不存在异议事项；

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《独立董事工作细则》和《薪酬与考核委员会实施细则》等相关制度的规定，审议并确认控股子公司优友互联实施员工股权激励框架方案暨关联交易的相关事项，审



议并确认董事长、副董事长及公司高级管理人员的薪酬，审议并确认了第三期股票期权激励计划第二个行权期失效及相关事项，报告期内，共召开薪酬与考核委员会3次，审议议案6项，不存在异议事项。

## 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

公司建立了较为健全的考评和激励机制，形成了比较科学的奖罚制度。公司在每年年初和高级管理人员都签订年度绩效责任书，以此明确综合绩效指标（包括量化的财务指标和定性的管理指标）和考核结果应用（即明确考核结果如何与职位、工资、奖金挂钩）。公司对高级管理人员实行“半年度回顾、年度考核”，并严格按照有关制度兑现考核结果的应用，包括对报酬的应用和对职位的应用。

## 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	2018年04月17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《2017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	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	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、

	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。	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。
定量标准	重大缺陷：财务报表的错报金额≥利润总额的 3%；重要缺陷：利润总额的 1%≤错报<利润总额的 3%；一般缺陷：错报<利润总额的 1%。	重大缺陷：直接损失金额≥利润总额的 3%；重要缺陷：利润总额的 1%≤直接损失金额<利润总额的 3%；一般缺陷：直接损失金额<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

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）阅读了由本公司编写的《2017 年度内部控制自我评价报告》，并出具了《内部控制鉴证报告》（瑞华核字【2018】44060002 号），称：我们认为，爱施德公司于 2017 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	2018 年 04 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《内部控制鉴证报告》
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审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

说明：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一致。

## 第十节 公司债券相关情况

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市爱施德股份有限公司2015年公司债券（第一期）	15 深爱 01	112293.SZ	2015 年 11 月 13 日	2018 年 11 月 13 日	50,164.95	5.95%	本期债券按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。
深圳市爱施德股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券	17 深爱债	112582.SZ	2017 年 09 月 04 日	2020 年 09 月 04 日	59,815.03	5.98%	本期债券按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	15 深爱 01 发行日期为 2015 年 11 月 13 日，本期债券按年计息，不计复利，每年付息一次。因此，2017 年 11 月 13 日，公司支付了自 2016 年 11 月 13 日至 2017 年 11 月 12 日期间的利息 5.95 元（含税）/张。详见公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《“15 深爱 01” 2017 年付息公告》。17 深爱债发行日期为 2017 年 9 月 4 日，本期债券按年计息，不计复利，每年付息一次。因此，报告期内公司没有付息兑付的情况。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用。						

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华融证券股份 有限公司	办公地址	深圳市福田区 深圳国际创新 中心B座35层	联系人	王勳尧、孙可	联系人电话	0755-88021101
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	东方金诚国际信用评估有限公司		办公地址	北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层 501 室			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	“15 深爱 01”的募集资金主要用于偿还到期债务和补充流动资金；“17 深爱债”的募集资金主要用于补充流动资金。
年末余额（万元）	0.00
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

## 四、公司债券信息评级情况

1、关于2017年度公司债券评级情况，最迟不晚于2018年6月30日在巨潮资讯网公告，请广大投资者关注。

公司债券信用评级机构东方金诚国际信用评估有限公司于2017年6月14日出具了《深圳市爱施德股份有限公司主体及“15深爱01”2017年度跟踪评级报告》，评级结论如下：

经东方金诚国际信用评估有限公司信用评级委员会审定，维持公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，同时维持“15深爱01”的信用等级为AA。具体内容见公司2017年6月16日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司主体及“15深爱01”2017年度跟踪评级报告》。

2、公司债券信用评级机构东方金诚国际信用评估有限公司于2017年8月18日出具了《2017年公开发行公司债券信用评级报告》，评级结论如下：

经东方金诚国际信用评估有限公司信用评级委员会审定，评定公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，同时对公司拟发行的“深圳市爱施德股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券”的信用等级评级为AA。具体内容见公司2017年6月16日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2017年公开发行公司债券信用评级报告》。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

2017年6月7日，华融证券出具了《华融证券股份有限公司关于深圳市爱施德股份有限公司2015年公司债券(第一期)重大事项受托管理事务临时报告》。具体内容见公司2017年6月8日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《华融证券股份有限公司关于公司2015年公司债券(第一期)重大事项受托管理事务临时报告》。

2017年6月13日，华融证券出具了《深圳市爱施德股份有限公司公开发行2015年公司债券（第一期）受托管理事务年度报告（2016年度）》。具体内容见公司2017年6月14日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公开发行2015年公司债券（第一期）受托管理实务年度报告（2016年度）》。

2017年8月9日，华融证券出具了《华融证券股份有限公司关于深圳市爱施德股份有限公司2015年公

司债券(第一期)重大事项受托管理事务临时报告》。具体内容见公司2017年8月11日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《华融证券股份有限公司关于公司2015年公司债券(第一期)重大事项受托管理事务临时报告》。

2018年3月9日,华融证券出具了《华融证券股份有限公司关于深圳市爱施德股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。具体内容见公司2018年3月9日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《华融证券股份有限公司关于深圳市爱施德股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位: 万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	70,275.77	47,539.91	47.82%
流动比率	163.63%	213.25%	-49.62%
资产负债率	55.55%	45.37%	10.18%
速动比率	101.00%	143.99%	-42.99%
EBITDA 全部债务比	10.14%	10.59%	-0.45%
利息保障倍数	3.17	2.69	17.84%
现金利息保障倍数	-6.00	9.66	-162.11%
EBITDA 利息保障倍数	3.25	2.89	12.46%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	105.62%	98.21%	7.41%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

2017年度公司业务发展规模持续扩大,运营效率持续提升,公司实现营业收入与营业利润大幅增长,实现了收入和利润持续增长的良好经营态势。2017年12月31日,公司发放贷款及垫款、应收账款、预付账款和库存增加,使得经营活动现金净流入额较同期下降较大,流动比率速动比率均有所降低,现金利息保障倍数也大幅下降。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内,公司不存在其他债券和债务融资工具。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与多家银行金融机构保持着长期合作关系，并持续获得其授信支持，间接融资能力较强，这也为偿还本期债券本息提供支持。公司与中国工商银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、广发银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、交通银行股份有限公司等多家金融机构建立了良好的合作关系。截止2017年12月31日，本公司获得银行授信总额2,155,142.86万元，已使用授信额度433,927.36万元，西藏酷爱获得银行授信总额10,000万元，已使用授信额度0万元，爱施德（香港）获得银行授信总额港币70,000万元，已使用授信额度港币63,400万元，酷动数码获得银行授信总额港币56,000万元，已使用授信额度港币17,000万元。公司信誉良好，2017年度公司按时偿还银行贷款，未发生贷款逾期、展期、减免情形。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司没有发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

其他事项：

2017年1月1日至2017年5月31日，公司累计新增借款为17.02亿元，公司累计新增借款金额超过2016年末经审计净资产的20%。上述借款增加主要为公司正常支取的银行授信借款等，均属于正常经营活动范围。具体内容详见公司在2017年6月8日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》。

截至2017年7月末，公司累计新增借款为23.22亿元，公司累计新增借款金额超过2016年末经审计净资产的40%。上述借款增加主要为公司正常支取的银行授信借款等，均属于正常经营活动范围。具体内容详见公司在2017年8月8日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于当年累计新增借款超过上年末净资产百分之四十的公告》。

公司于2017年10月27日，召开第四届董事会第十次（临时）会议和第四届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于改聘2017年度审计机构的议案》，同意聘任瑞华所为公司2017年度审计机构。

公司本次改聘 2017 年度审计机构的议案已经 2017 年 12 月 28 日召开的 2017 第四次临时股东大会以普通决议审议通过。具体内容详见公司在 2017 年 10 月 31 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于改聘 2017 年度审计机构的公告》。

### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否



## 第十一节 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	2018 年 04 月 13 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】44060002 号
注册会计师姓名	廖晓鸿、邓登峰

### 审计报告正文

瑞华审字【2018】44060002 号

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”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 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

关键审计事项是我们根据职业判断，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）收入确认

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”23及“六、合并财务报表项目注释”39。爱施德公司2017年度主营业务收入为5,659,963.26万元，主要来自于智能终端产品销售和商品贸易。

由于收入是爱施德公司的关键业绩指标之一，收入确认存在重大错报的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对爱施德公司收入确认，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情况，确认相关内部控制的有效性；
- （2）通过审阅销售合同、销售支持性文件及对管理层进行访谈，了解和评估公司的收入确认政策；
- （3）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；
- （4）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；
- （5）根据交易记录和款项余额选取样本，对应收账款余额执行函证程序；
- （6）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；
- （7）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；
- （8）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；
- （9）对煤等商品贸易业务进行检查，了解交易背景和交易对方的基本情况，检查收入确认的方法是否和合同约定的交易条款和贸易背景相吻合；核查客户和供应商之间是否存在关联方关系；抽查发货单据、银行转账凭证、发票等支持性文件；
- （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，检查是否存在跨期确认收入的情况。

## （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表附注“四、重要会计政策和会计估计”11及“六、合并财务报表项目注释”8。爱施德公司2017年12月31日存货账面余额为407,421.85万元，跌价准备余额为13,657.83万元，账面价值为393,764.02万元，占财务报表合并资产总额的31.55%。

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

针对爱施德公司存货跌价准备的计提，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和执行情况；

(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，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，并执行重新测算程序；

(5) 检查资产负债表日后存货的销售情况，以验证存货跌价准备计提的合理性。

## 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 2017 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。

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、终止运营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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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（包括披露），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（如适用）。

从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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：

2018 年 4 月 13 日

## 二、财务报表

### 1、合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,108,692,671.89	2,778,144,567.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,621,500.80	24,408,884.16
应收票据	282,638,903.96	487,933,208.53
应收账款	1,296,889,502.25	884,564,085.34
预付款项	1,758,668,802.33	1,147,089,473.96
应收利息	3,807,799.77	4,952,659.21
应收股利		
其他应收款	114,827,584.16	62,365,153.01
买入返售金融资产		
存货	3,937,640,208.30	2,683,834,038.15
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	766,928,133.00	190,297,596.85
流动资产合计	10,293,715,106.46	8,263,589,666.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款	1,146,184,426.23	196,312,103.66
可供出售金融资产	838,364,981.27	967,752,745.35
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,331,713.93	58,721,494.23
投资性房地产		
固定资产	16,357,271.85	19,104,008.21
在建工程	2,562,743.79	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,766,178.37	32,627,644.13
开发支出		
商誉	2,210,817.00	122,181,254.65
长期待摊费用	6,999,288.20	7,485,369.22
递延所得税资产	97,510,692.80	100,061,281.74
其他非流动资产	18,000,000.00	127,000,000.00
非流动资产合计	2,187,288,113.44	1,631,245,901.19
资产总计	12,481,003,219.90	9,894,835,568.17

流动负债：		
短期借款	1,982,966,940.00	1,236,767,188.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		1,347,439,514.00
应付账款	2,855,479,741.27	572,468,014.95
预收款项	669,371,497.39	421,714,361.55
应付职工薪酬	93,931,190.96	83,090,839.76
应交税费	63,470,420.55	145,520,450.73
应付利息	18,412,793.14	6,899,520.29
应付股利		
其他应付款	105,555,122.13	61,235,295.99
一年内到期的非流动负债	501,649,478.68	
其他流动负债		
流动负债合计	6,290,837,184.12	3,875,135,186.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	598,150,321.29	596,980,472.80
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		401,000.00
递延收益	6,670,000.00	12,465,086.35
递延所得税负债	37,933,130.56	4,502,500.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	642,753,451.85	614,349,059.22
负债合计	6,933,590,635.97	4,489,484,245.36
所有者权益：		
股本	1,032,734,839.00	1,032,734,839.00
资本公积	1,828,369,695.69	1,828,177,838.61
减：库存股		
其他综合收益	167,752,408.95	276,612,980.91
专项储备		
盈余公积	246,843,122.20	231,230,039.57
一般风险准备	14,732,877.61	
未分配利润	2,095,944,239.39	1,902,232,806.42
归属于母公司所有者权益合计	5,386,377,182.84	5,270,988,504.51
少数股东权益	161,035,401.09	134,362,818.30
所有者权益合计	5,547,412,583.93	5,405,351,322.81
负债和所有者权益总计	12,481,003,219.90	9,894,835,568.17

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,559,307,266.83	2,251,184,003.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,621,500.80	24,408,884.16
衍生金融资产		
应收票据	216,233,320.56	484,933,208.53
应收账款	855,580,907.89	796,324,798.50
预付款项	1,307,960,624.22	1,297,844,450.38
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,374,918,537.20	898,620,757.58
存货	2,428,387,439.22	1,750,602,362.52
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	541,105,761.35	541,552.54
流动资产合计	8,307,115,358.07	7,504,460,017.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,744,583,416.73	904,347,116.73
投资性房地产		
固定资产	7,968,720.72	12,094,452.19
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,813,451.66	31,069,049.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	383,738.09	271,200.00
递延所得税资产	79,448,007.67	83,823,321.95
其他非流动资产	18,000,000.00	18,000,000.00
非流动资产合计	1,870,197,334.87	1,049,605,140.29
资产总计	10,177,312,692.94	8,554,065,158.01
流动负债：		
短期借款	1,453,000,000.00	610,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	680,000,000.00	1,657,439,514.00
应付账款	1,561,061,179.27	546,986,783.48
预收款项	575,750,951.99	369,145,393.54
应付职工薪酬	62,881,434.34	52,016,290.21
应交税费	17,649,354.09	140,380,142.37
应付利息	17,813,272.64	5,240,005.56
应付股利		
其他应付款	215,694,219.47	77,577,829.48
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	501,649,478.68	
其他流动负债		
流动负债合计	5,085,499,890.48	3,458,785,958.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	598,150,321.29	596,980,472.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,670,000.00	12,330,000.00
递延所得税负债	3,543,225.12	3,740,070.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	608,363,546.41	613,050,543.76
负债合计	5,693,863,436.89	4,071,836,502.40
所有者权益：		
股本	1,032,734,839.00	1,032,734,839.00
其他权益工具		
资本公积	1,915,869,719.80	1,915,869,719.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	246,843,122.20	231,230,039.57
一般风险准备		
未分配利润	1,288,001,575.05	1,302,394,057.24
所有者权益合计	4,483,449,256.05	4,482,228,655.61
负债和所有者权益总计	10,177,312,692.94	8,554,065,158.01

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



## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	56,735,870,506.54	48,333,277,751.09
其中：营业收入	56,659,906,259.21	48,311,016,992.43
利息收入	75,964,247.33	22,260,758.66
二、营业总成本	56,411,465,393.30	48,156,020,246.57
其中：营业成本	55,061,629,135.70	47,035,097,499.93
税金及附加	49,526,609.43	40,276,138.84
销售费用	673,133,124.23	630,309,652.01
管理费用	210,259,362.10	208,440,501.49
财务费用	190,240,301.71	157,176,392.65
资产减值损失	226,676,860.13	84,720,061.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-787,383.36	-6,156,900.44
投资收益（损失以“-”号填列）	123,484,560.56	58,765,677.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,686,966.24	-8,861,130.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,672,544.67
其他收益	2,983,347.99	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	450,085,638.43	238,538,826.68
加：营业外收入	21,644,924.51	42,922,423.62
其中：非流动资产毁损报废利得	63,115.05	
减：营业外支出	1,989,717.89	3,473,819.24
其中：非流动资产毁损报废损失	108,592.25	1,062,266.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	469,740,845.05	277,987,431.06
减：所得税费用	71,212,999.83	80,006,567.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	398,527,845.22	197,980,863.11
（一）按经营持续性分类		
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	398,527,845.22	197,980,863.11
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	378,967,619.06	187,751,905.53
2、少数股东损益	19,560,226.16	10,228,957.58
六、其他综合收益的税后净额	-108,918,858.25	221,967,296.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-108,860,571.96	221,969,482.79
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-108,860,571.96	221,969,482.79
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合		

收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-105,015,954.58	220,995,557.14
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-3,844,617.38	973,925.65
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-58,286.29	-2,186.38
七、综合收益总额	289,608,986.97	419,948,159.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	270,107,047.10	409,721,388.32
归属于少数股东的综合收益总额	19,501,939.87	10,226,771.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3670	0.1861
（二）稀释每股收益	0.3670	0.1861

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	38,896,514,673.95	33,193,733,174.36
减：营业成本	37,911,193,617.30	32,414,717,866.09
税金及附加	24,321,079.20	23,619,774.83
销售费用	445,438,365.71	387,521,531.61
管理费用	116,240,403.56	141,508,972.28
财务费用	140,259,431.58	102,928,323.18
资产减值损失	202,465,862.27	72,836,349.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-787,383.36	-6,156,900.44
投资收益（损失以“-”号填列）	111,315,191.75	16,216,255.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,420,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,543,722.72	60,659,711.49
加：营业外收入	4,195,952.45	19,279,642.06
其中：非流动资产毁损报废利得		
减：营业外支出	808,047.96	781,942.60
其中：非流动资产毁损报废损失	195.33	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,931,627.21	79,157,410.95
减：所得税费用	16,800,800.92	25,310,489.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,130,826.29	53,846,921.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	156,130,826.29	53,846,921.69
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	156,130,826.29	53,846,921.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	68,161,670,763.06	56,069,791,134.94
客户存款和同业存放款项净增加额	2,015,707,590.95	137,020,838.00
收取利息、手续费及佣金的现金	80,418,656.53	26,559,450.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	362,659,429.20	1,185,913,858.88
经营活动现金流入小计	70,620,456,439.74	57,419,285,282.52
购买商品、接受劳务支付的现金	67,677,143,998.21	53,646,284,198.42
客户贷款及垫款净增加额	2,983,981,191.21	229,600,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	375,434,197.24	375,071,476.44
支付的各项税费	270,132,667.90	288,872,211.11
支付其他与经营活动有关的现金	856,555,296.46	1,489,718,662.94
经营活动现金流出小计	72,163,247,351.02	56,029,546,548.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,542,790,911.28	1,389,738,733.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	13,974,692,975.99	12,855,750,000.00
取得投资收益收到的现金	121,726,826.22	32,244,956.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	755,830.40	9,964,027.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	141,700,735.75	24,960,455.58
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,238,876,368.36	12,922,919,439.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,076,953.58	11,262,583.91
投资支付的现金	14,276,850,000.00	12,880,189,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		101,833,207.76
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,290,926,953.58	12,993,284,791.67
投资活动产生的现金流量净额	-52,050,585.22	-70,365,351.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	6,882,500.00	392,692,043.91
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,882,500.00	
取得借款收到的现金	9,120,803,924.14	7,623,277,795.69
发行债券收到的现金	598,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,807,709,029.90	1,512,888,837.15
筹资活动现金流入小计	11,533,595,454.04	9,528,858,676.75
偿还债务支付的现金	8,431,067,642.28	9,387,565,791.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	366,665,674.47	169,323,202.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,200,000.00	3,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	611,248,000.00	1,839,459,029.90
筹资活动现金流出小计	9,408,981,316.75	11,396,348,023.80

筹资活动产生的现金流量净额	2,124,614,137.29	-1,867,489,347.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,763,506.77	1,417,732.93
五、现金及现金等价物净增加额	527,009,134.02	-546,698,232.49
加：期初现金及现金等价物余额	970,235,537.87	1,516,933,770.36
六、期末现金及现金等价物余额	1,497,244,671.89	970,235,537.87

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

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	46,793,643,383.27	38,370,438,383.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	178,937,876.45	243,180,112.79
经营活动现金流入小计	46,972,581,259.72	38,613,618,496.23
购买商品、接受劳务支付的现金	46,237,721,592.84	36,984,937,370.31
支付给职工以及为职工支付的现金	262,302,740.59	253,033,609.36
支付的各项税费	128,253,984.96	150,894,997.62
支付其他与经营活动有关的现金	901,258,176.19	327,768,303.31
经营活动现金流出小计	47,529,536,494.58	37,716,634,280.60
经营活动产生的现金流量净额	-556,955,234.86	896,984,215.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,936,362,778.10	12,505,600,000.00
取得投资收益收到的现金	113,833,876.63	73,216,255.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,678,807.95	4,010,819.06
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	14,058,875,462.68	12,582,827,074.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,721,810.04	4,907,653.59
投资支付的现金	15,228,720,000.00	12,578,190,000.00
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	15,231,441,810.04	12,583,097,653.59
投资活动产生的现金流量净额	-1,172,566,347.36	-270,579.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		392,692,043.91
取得借款收到的现金	8,162,306,619.09	6,879,140,500.00
发行债券收到的现金	598,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,777,709,029.90	1,512,493,835.75
筹资活动现金流入小计	10,538,215,648.99	8,784,326,379.66
偿还债务支付的现金	7,416,507,219.09	8,459,140,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	306,354,554.45	117,325,803.28
支付其他与筹资活动有关的现金	572,248,000.00	1,777,787,476.41
筹资活动现金流出小计	8,295,109,773.54	10,354,253,779.69
筹资活动产生的现金流量净额	2,243,105,875.45	-1,569,927,400.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	513,584,293.23	-673,213,763.87
加：期初现金及现金等价物余额	473,474,973.60	1,146,688,737.47
六、期末现金及现金等价物余额	987,059,266.83	473,474,973.60

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

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,032,734,839.00				1,828,177,838.61		276,612,980.91		231,230,039.57		1,902,232,806.42	134,362,818.30	5,405,351,322.81
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				1,828,177,838.61		276,612,980.91		231,230,039.57		1,902,232,806.42	134,362,818.30	5,405,351,322.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					191,857.08		-108,860,571.96		15,613,082.63	14,732,877.61	193,711,432.97	26,672,582.79	142,061,261.12
（一）综合收益总额							-108,860,571.96				378,967,619.06	19,501,939.87	289,608,986.97
（二）所有者投入和减少资本					191,857.08							8,370,642.92	8,562,500.00
1. 股东投入的普通股												6,882,500.00	6,882,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					191,857.08							1,488,142.92	1,680,000.00
（三）利润分配									15,613,082.63	14,732,877.61	-185,256,186.09	-1,200,000.00	-156,110,225.85
1. 提取盈余公积									15,613,082.63		-15,613,082.63		
2. 提取一般风险准备										14,732,877.61	-14,732,877.61		
3. 对所有者（或股东）的分配											-154,910,225.85	-1,200,000.00	-156,110,225.85
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	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	161,035,401.09	5,547,412,583.93

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	991,384,839.00				1,476,835,794.70		54,643,498.12		225,845,347.40		1,719,865,593.06	8,985,102.21	4,477,560,174.49
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	991,384,839.00				1,476,835,794.70		54,643,498.12		225,845,347.40		1,719,865,593.06	8,985,102.21	4,477,560,174.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,350,000.00				351,342,043.91		221,969,482.79		5,384,692.17		182,367,213.36	125,377,716.09	927,791,148.32
（一）综合收益总额							221,969,482.79				187,751,905.53	10,226,771.20	419,948,159.52
（二）所有者投入和减少资本	41,350,000.00				351,342,043.91							115,150,944.89	507,842,988.80
1. 股东投入的普通股	41,350,000.00				351,342,043.91							4,410,000.00	397,102,043.91
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												110,740,944.89	110,740,944.89
（三）利润分配									5,384,692.17		-5,384,692.17		
1. 提取盈余公积									5,384,692.17		-5,384,692.17		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,032,734,839.00				1,828,177,838.61		276,612,980.91		231,230,039.57		1,902,232,806.42	134,362,818.30	5,405,351,322.81

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



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,032,734,839.00				1,915,869,719.80				231,230,039.57	1,302,394,057.24	4,482,228,655.61
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				231,230,039.57	1,302,394,057.24	4,482,228,655.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									15,613,082.63	-14,392,482.19	1,220,600.44
（一）综合收益总额										156,130,826.29	156,130,826.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									15,613,082.63	-170,523,308.48	-154,910,225.85
1. 提取盈余公积									15,613,082.63	-15,613,082.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-154,910,225.85	-154,910,225.85
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,032,734,839.00				1,915,869,719.80				246,843,122.20	1,288,001,575.05	4,483,449,256.05

## 上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	991,384,839.00				1,564,527,675.89				225,845,347.40	1,253,931,827.72	4,035,689,690.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	991,384,839.00				1,564,527,675.89				225,845,347.40	1,253,931,827.72	4,035,689,690.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,350,000.00				351,342,043.91				5,384,692.17	48,462,229.52	446,538,965.60
（一）综合收益总额										53,846,921.69	53,846,921.69
（二）所有者投入和减少资本	41,350,000.00				351,342,043.91						392,692,043.91
1. 股东投入的普通股	41,350,000.00				351,342,043.91						392,692,043.91
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									5,384,692.17	-5,384,692.17	
1. 提取盈余公积									5,384,692.17	-5,384,692.17	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,032,734,839.00				1,915,869,719.80				231,230,039.57	1,302,394,057.24	4,482,228,655.61

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

# 深圳市爱施德股份有限公司

## 2017 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、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%;深圳市全球星投资管理有限公司(原名“深圳市全球星实业有限公司”)持有本公司股份为 2,500 万股,持股比例 25%。

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

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

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

根据 2009 年 8 月 18 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议,公司申请增加注册资本人民

币 10,230 万元，以 2009 年 6 月 30 日总股本 34,100 万股为基数，向全体股东以未分配利润按每 10 股送红股 3 股，共计转增股份 10,230 万股。此次增资后公司注册资本为人民币 44,330 万元。

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

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

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

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

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 13 日决议批准报出。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子企业共 99 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 19 户，减少 9 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

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。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 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。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子企业从事手机分销零售、商品贸易经营及小额贷款经营等。本公司及各子企业根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司

会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 2、营业周期

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

## 3、记账本位币

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

## 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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



在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子企业，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子企业的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子企业自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子企业股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子企业重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子企业股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子企业股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子企业股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子企业的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子企业的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子企业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企业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企业净资产份额的差额，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。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

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

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 9、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

## ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## ③ 财务担保合同

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

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (9) 权益工具

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

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

工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 应收保理款的计提方法

应收款项中应收保理款的坏账准备的按贷款五级分类的情况进行计提。其计提标准如下：

项目	计提比例(%)
正常	1
关注	2
次级	25
可疑	50
损失	100

### (2) 除应收保理款之外其他应收款项坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

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

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

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



不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
款项性质组合	不计坏账准备

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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	30
3-4 年	100	50
4-5 年	100	80
5 年以上	100	100

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

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表

明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

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

### (3) 坏账准备的转回

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

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在途商品、委托代销商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除煤等商品在领用和发出时按个别认定法计价外，其他存货在领用和发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、发放贷款及垫款

### (1) 短期及中长期贷款的分类依据

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

### (2) 非应计贷款的划分依据

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

### (3) 自营贷款与委托贷款划分依据

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

### (4) 计提贷款损失准备的范围和方法

#### ① 贷款损失准备的核算方法

贷款损失准备计提范围为本公司承担风险和损失的贷款(含抵押、质押、保证、信用贷款)。

贷款损失准备采用备抵法核算。贷款损失准备计提方法:本公司根据信贷资产按风险分类(五级分类)的结果为基础,结合实际情况充分评估可能存在的损失,分析确定关注类及以下评级的信贷资产应计提贷款损失准备总额。关注类及以下评级的信贷资产的贷款损失准备计提标准如下:

项目	计提比例(%)
正常	1.5
关注	3
次级	30
可疑	60
损失	100

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

#### ② 贷款损失的确认标准

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

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

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

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

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

E. 借款人和担保人虽未依法宣告破产、关闭、解散,但已完全停止经营活动或者下落不明、未

进行工商登记或连续两年以上未参加工商年检,本公司对借款人和担保人进行追偿后,未能收回的债权;

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

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

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

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

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

### 13、持有待售资产和处置组

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

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

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

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

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

##### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算

的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股

权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子企业的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子企业净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子企业的长期股权投资导致丧失对子企业控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视

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

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

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

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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



### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 “长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

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

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

## 16、借款费用

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

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

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

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

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 “长期资产减值”。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计

入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

## 21、预计负债

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

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

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

## 22、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内

的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 23、收入

#### (1) 收入确认总体原则

##### ①商品销售收入

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

##### ②提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A.收入的金额能够可靠地计量；B.相关的经济利益很可能流入企业；C.交易的完工程度能够可靠地确定；D.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。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 26、租赁

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

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更



2017 年 5 月 10 日, 财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助 (2017 年修订)》, 自 2017 年 6 月 12 日起实施。2017 年 4 月 28 日, 财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自 2017 年 5 月 28 日起实施。经本公司董事会决议通过, 本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助 (2017 年修订)》之前, 本公司将取得的政府补助计入营业外收入; 与资产相关的政府补助确认为递延收益, 在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助 (2017 年修订)》之后, 对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助, 计入其他收益; 与日常活动无关的政府补助, 计入营业外支出。

## (2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

## 28、重大会计判断和估计

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

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

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

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策, 采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

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

### (3) 贷款减值准备

本公司将发放的贷款及垫款根据信贷资产按风险分类(五级分类)的结果为基础,结合实际情况充分评估可能存在的损失,分析确定信贷资产应计提贷款损失准备总额。提取的贷款损失准备计入当期损益。发生贷款损失,冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款损失以后又收回的,其核销的贷款损失准备则予以转回。

### (4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (5) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

### (6) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 公允价值计量

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

#### (10) 一般风险准备金

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

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、6%、11%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育税附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育税附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
房产税	按房产原值的70%的1.2%计缴。
企业所得税	于中国境内注册的公司之企业所得税税率为25%，其他详见税收优惠及批文

### 2、本公司存在以下不同企业所得税税率纳税主体：

纳税主体名称	所得税税率
西藏酷爱通信有限公司	9%
西藏乐意数码有限公司	
西藏晟祥通讯器材有限公司	4.5%
深圳市彩梦科技有限公司	15%
深圳市优友供应链有限公司	
深圳市优友互联有限公司	
江西爱施德通信科技有限公司	20%
合肥酷动数码科技有限公司	
南昌市酷动数码有限责任公司	
金华酷动数码有限公司	10%
唐山酷动商贸有限公司	
南京酷之动数码产品有限公司	
深圳市网爱金融服务有限公司	
江西酷兜科技有限公司	
爱施德（香港）有限公司	
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
迈奔灵动科技（北京）有限公司	12.5%

### 3、税收优惠及批文

①根据西藏自治区人民政府颁发的藏政发[2014]51号文，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，并自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，即实际税率为9%。西藏晟祥通讯器材有限公司2017年符合小微企业条件，所得减按50%计入应纳税所得额，所以实际税负为4.5%。

②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彩梦科技公司按15%的税率计缴企业所得税。

③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、深圳市优友互联有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

④根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税》，本公司之子公司江西爱施德通信科技有限公司、合肥酷动数码科技有限公司和南昌市酷动数码有限责任公司2017年度符合小型微利企业的规定条件，企业所得税减按20%计缴。

⑤根据财政部、国家税务总局颁布的财税[2017]43号文件规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，即实际税率为10%。本公司之子公司金华酷动数码有限公司、唐山酷动商贸有限公司、南京酷之动数码产品有限公司、深圳市网爱金融服务有限公司和江西酷兜科技有限公司等多家子公司符合规定条件，减按10%计缴。

⑥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。

⑦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。

⑧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)。

⑨根据财政部、国家税务总局颁布的财税[2008]1号文件规定，本公司之子公司迈奔灵动科技（北京）有限公司2013年12月取得软件生产企业认定证书，2013年和2014年减免企业所得税，2015年至2017年按12.5%的税率计缴企业所得税。

根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税》，国家需要重点扶持的高新技术企业，按15%的税率计缴企业所得税。本公司之子公司迈奔灵动科技（北京）有限公司于2014年10月22日取得高新技术企业证书，有效期三年。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2017年1月1日，“年末”指2017年12月31日；“本年”指2017年度，“上年”指2016年度。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	445,390.38	410,040.72
银行存款	1,488,016,854.93	962,238,481.00
其他货币资金	620,230,426.58	1,815,496,046.05
合 计	<b>2,108,692,671.89</b>	<b>2,778,144,567.77</b>
其中：存放在境外的款项总额	60,312,333.65	25,715,766.72

注：年末其他货币资金明细如下：银行承兑汇票保证金 82,000,000.00 元，保函保证金 529,248,000.00 元，第三方平台资金 8,674,783.08 元，其他共计 307,643.50 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	年末余额	年初余额
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	23,621,500.80	24,408,884.16
其中：权益工具投资	23,621,500.80	24,408,884.16
合 计	<b>23,621,500.80</b>	<b>24,408,884.16</b>

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	216,233,320.56	487,933,208.53
商业承兑汇票	66,405,583.40	---
合 计	<b>282,638,903.96</b>	<b>487,933,208.53</b>

#### (2) 年末已质押的应收票据情况

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	99,905,994.96
合 计	<b>99,905,994.96</b>

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,250,136.22	2.30	31,250,136.22	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,250,098,640.57	92.14	15,767,401.67	1.26	1,234,331,238.90
应收保理款	63,190,165.00	4.66	631,901.65	1.00	62,558,263.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,203,952.75	0.90	12,203,952.75	100.00	---
合计	<b>1,356,742,894.54</b>	<b>100.00</b>	<b>59,853,392.29</b>	<b>4.41</b>	<b>1,296,889,502.25</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,250,136.22	3.26	31,250,136.22	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	909,456,742.47	94.87	24,892,657.13	2.74	884,564,085.34
应收保理款	---	---	---	---	---
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,881,385.47	1.87	17,881,385.47	100.00	---
合计	<b>958,588,264.16</b>	<b>100.00</b>	<b>74,024,178.82</b>	<b>7.72</b>	<b>884,564,085.34</b>

##### ①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	11,598,248.72	11,598,248.72	100.00	预计无法收回
B 公司	10,191,240.00	10,191,240.00	100.00	预计无法收回
C 公司	9,460,647.50	9,460,647.50	100.00	预计无法收回
合计	<b>31,250,136.22</b>	<b>31,250,136.22</b>	<b>100.00</b>	

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,238,285,737.02	8,444,563.00	0.68
其中：3 个月以内	1,157,817,843.59	566,618.58	0.05
3-6 个月	75,835,107.99	7,201,540.12	9.50
6-12 个月	4,632,785.44	676,404.30	14.60
1-2 年	7,103,688.65	2,613,623.77	36.79
2 年以上	4,709,214.90	4,709,214.90	100.00
合 计	1,250,098,640.57	15,767,401.67	<b>1.26</b>

## ③按类别计提坏账准备的应收保理款

项 目	年末余额		
	账面余额	损失准备	账面价值
正常	63,190,165.00	631,901.65	62,558,263.35
关注	---	---	---
次级	---	---	---
可疑	---	---	---
损失	---	---	---
合 计	<b>63,190,165.00</b>	<b>631,901.65</b>	<b>62,558,263.35</b>

## ④单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	4,974,969.83	4,974,969.83	100.00	预计无法收回
客户 B	3,538,100.16	3,538,100.16	100.00	预计无法收回
客户 C	1,142,217.47	1,142,217.47	100.00	预计无法收回
客户 D	596,716.00	596,716.00	100.00	预计无法收回
客户 E	517,566.46	517,566.46	100.00	预计无法收回
客户 F	461,160.00	461,160.00	100.00	预计无法收回
客户 G	366,925.00	366,925.00	100.00	预计无法收回
客户 H	297,355.42	297,355.42	100.00	预计无法收回
客户 I	192,642.41	192,642.41	100.00	预计无法收回
其他共三家客户	116,300.00	116,300.00	100.00	预计无法收回
合 计	<b>12,203,952.75</b>	<b>12,203,952.75</b>	<b>100.00</b>	



## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 7,237,870.08 元，因合并范围变化导致减少金额 6,932,916.45 元。

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 673,008,776.97 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 49.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,360,509.44 元。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,756,733,257.16	99.89	1,142,005,967.24	99.56
1-2 年	1,622,215.53	0.09	2,406,676.87	0.21
2-3 年	---	---	2,017,500.00	0.18
3 年以上	313,329.64	0.02	659,329.85	0.05
合 计	<b>1,758,668,802.33</b>	<b>100.00</b>	<b>1,147,089,473.96</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,168,312,443.07 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 66.43%。

## 6、应收利息

## (1) 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
贷款利息原值	3,849,881.22	5,107,240.66
减：坏账准备	42,081.45	154,581.45
<b>贷款利息净值</b>	<b>3,807,799.77</b>	<b>4,952,659.21</b>

## (2) 重要逾期利息

贷款单位	年末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
客户 J	14,914.70	2015-6-18	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 K	11,902.46	2015-8-12	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 L	7,050.78	2015-8-12	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 M	5,991.84	2015-12-26	客户无力偿还	已全额计提坏账
客户 N	2,221.67	2015-10-28	客户无力偿还	已全额计提坏账
合 计	<b>42,081.45</b>			

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	67,487,643.59	35.31	67,487,643.59	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<b>120,651,057.81</b>	<b>63.13</b>	<b>5,823,473.65</b>	<b>4.83</b>	<b>114,827,584.16</b>
其中：账龄组合	55,463,606.62	29.02	5,823,473.65	10.50	49,640,132.97
款项性质组合	65,187,451.19	34.11	---	---	65,187,451.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,977,066.35	1.56	2,977,066.35	100.00	---
合计	<b>191,115,767.75</b>	<b>100.00</b>	<b>76,288,183.59</b>	<b>39.92</b>	<b>114,827,584.16</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<b>63,745,199.22</b>	<b>95.21</b>	<b>1,380,046.21</b>	<b>2.16</b>	<b>62,365,153.01</b>
其中：账龄组合	19,363,581.96	28.92	1,380,046.21	7.13	17,983,535.75
款项性质组合	44,381,617.26	66.29	---	---	44,381,617.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,208,264.05	4.79	3,208,264.05	100.00	---
合计	<b>66,953,463.27</b>	<b>100.00</b>	<b>4,588,310.26</b>	<b>6.85</b>	<b>62,365,153.01</b>

## ①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
供应商 A	67,487,643.59	67,487,643.59	100.00	预计无法收回
合计	<b>67,487,643.59</b>	<b>67,487,643.59</b>	<b>100.00</b>	—

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,536,354.00	726,817.70	5.00
1-2 年	38,466,975.20	3,846,697.52	10.00
2-3 年	90,336.03	27,100.81	30.00
3-4 年	2,293,986.98	1,146,993.49	50.00
4-5 年	451.42	361.14	80.00
5 年以上	75,502.99	75,502.99	100.00
合 计	<b>55,463,606.62</b>	<b>5,823,473.65</b>	<b>10.50</b>

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 73,069,039.99 元，因合并范围变化导致减少金额 1,369,166.66 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	65,187,451.19	43,571,617.26
单位往来款	119,030,456.28	20,983,331.46
股权转让款	---	810,000.00
员工备用金	3,850,740.26	1,588,514.55
代垫费用	753,208.37	---
代扣社保	2,293,911.65	---
合 计	<b>191,115,767.75</b>	<b>66,953,463.27</b>

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	合作结束，预付货款转入	67,487,643.59	2 年以内	35.31	67,487,643.59
第二名	预付货款转入	26,751,300.00	2 年以内	14.00	2,675,130.00
第三名	合作结束，预付货款转入	13,950,466.25	2 年以内	7.30	1,190,975.88
第四名	合作结束，预付货款转入	2,269,022.63	4 年以内	1.19	1,134,511.32
第五名	保证金	2,000,000.26	5 年以内	1.05	---
合 计		<b>112,458,432.73</b>		<b>58.85</b>	<b>72,488,260.79</b>

## 8、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,069,109,210.05	135,680,431.39	3,933,428,778.66
在途商品	---	---	---
委托代销商品	5,109,322.04	897,892.40	4,211,429.64
合 计	<b>4,074,218,532.09</b>	<b>136,578,323.79</b>	<b>3,937,640,208.30</b>

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,578,745,243.47	33,820,003.81	2,544,925,239.66
在途商品	22,793,507.99	---	22,793,507.99
委托代销商品	121,246,841.56	5,131,551.06	116,115,290.50
合 计	<b>2,722,785,593.02</b>	<b>38,951,554.87</b>	<b>2,683,834,038.15</b>

### (2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转销	转回	
库存商品	33,820,003.81	132,875,783.63	---	31,015,356.05	--	135,680,431.39
委托代销商品	5,131,551.06	877,998.75	---	4,890,289.70	221,367.71	897,892.40
合 计	<b>38,951,554.87</b>	<b>133,753,782.38</b>	<b>---</b>	<b>35,905,645.75</b>	<b>221,367.71</b>	<b>136,578,323.79</b>

### (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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

## 9、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
留抵的增值税	311,561,202.61	170,815,014.52
预缴的企业所得税	931,941.83	1,095,578.20
待摊费用	4,396,497.46	3,637,004.13
理财产品	450,038,491.10	14,750,000.00
合 计	<b>766,928,133.00</b>	<b>190,297,596.85</b>

## 10、发放贷款及垫款

## (1) 发放贷款按类别分类

项 目	年末余额		
	账面余额	损失准备	账面价值
保证贷款	173,063,255.60	6,870,948.83	166,192,306.77
抵押贷款	2,221,504.20	82,201.26	2,139,302.94
信用贷款	983,551,474.63	15,548,658.11	968,002,816.52
质押贷款	10,000,000.00	150,000.00	9,850,000.00
合 计	<b>1,168,836,234.43</b>	<b>22,651,808.20</b>	<b>1,146,184,426.23</b>

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	损失准备	账面价值
保证贷款	192,000,000.00	3,105,000.00	188,895,000.00
抵押贷款	4,180,000.00	261,750.00	3,918,250.00
信用贷款	4,359,634.16	860,780.50	3,498,853.66
质押贷款	---	---	---
合 计	<b>200,539,634.16</b>	<b>4,227,530.50</b>	<b>196,312,103.66</b>

## (2) 贷款按信用五级分类

项 目	年末余额		
	账面余额	损失准备	账面价值
正常	1,152,305,096.07	17,284,576.44	1,135,020,519.63
关注	---	---	---
次级	15,171,504.20	4,551,451.26	10,620,052.94
可疑	1,359,634.16	815,780.50	543,853.66
损失	---	---	---
合 计	<b>1,168,836,234.43</b>	<b>22,651,808.20</b>	<b>1,146,184,426.23</b>

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	损失准备	账面价值
正常	182,250,000.00	2,733,750.00	179,516,250.00
关注	16,300,000.00	489,000.00	15,811,000.00
次级	630,000.00	189,000.00	441,000.00
可疑	1,359,634.16	815,780.50	543,853.66
损失	---	---	---
合 计	<b>200,539,634.16</b>	<b>4,227,530.50</b>	<b>196,312,103.66</b>

## (3) 贷款减值准备变动情况

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回	其他	
正常	2,733,750.00	14,550,826.44	---	---	---	17,284,576.44
关注	489,000.00	---	---	489,000.00	---	-
次级	189,000.00	4,362,451.26	---	---	---	4,551,451.26
可疑	815,780.50	---	---	---	---	815,780.50
损失	---	---	---	---	---	---
合 计	<b>4,227,530.50</b>	<b>18,913,277.70</b>	<b>---</b>	<b>489,000.00</b>	<b>---</b>	<b>22,651,808.20</b>

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	250,773,000.00	---	250,773,000.00	268,350,000.00	---	268,350,000.00
可供出售权益工具	587,591,981.27	---	587,591,981.27	699,402,745.35	---	699,402,745.35
其中：按公允价值计量的	412,102,961.27	---	412,102,961.27	623,913,745.35	---	623,913,745.35
按成本计量的	175,489,020.00	---	175,489,020.00	75,489,000.00	---	75,489,000.00
合 计	<b>838,364,981.27</b>	<b>---</b>	<b>838,364,981.27</b>	<b>967,752,745.35</b>	<b>---</b>	<b>967,752,745.35</b>

## (2) 年末可供出售债务工具情况

项 目	年末余额
中新控股可转换债券	250,773,000.00
合 计	<b>250,773,000.00</b>

## (3) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	208,300,074.42	---	<b>208,300,074.42</b>
公允价值	412,102,961.27	---	<b>412,102,961.27</b>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	203,802,886.85	---	<b>203,802,886.85</b>
已计提减值准备	---	---	---

## (4) 年末按成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例 (%)	本年 现金 红利
	年初	本年增加	本年 减少	年末	年初	本年 增加	本年 减少	年末		
北京德丰杰龙脉投资基金管理中心 (有限合伙)	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---	---	---	6.82	---
店商互联(北京)科技发展有限公司	30,000,000.00	---	---	30,000,000.00	---	---	---	---	4.59	---
北京魔镜未来科技有限公司	15,489,000.00	---	---	15,489,000.00	---	---	---	---	2.74	---
深圳前海松禾暴风资本管理合伙企业 (有限合伙)	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00	---	---	---	---	12.05	---
华贵人寿保险股份有限公司	---	100,000,000.00	---	100,000,000.00	---	---	---	---	10.00	---
深圳市众脉投资有限合伙企业(有限	---	20.00	---	20.00	---	---	---	---	0.01	---

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
合伙)										
合计	75,489,000.00	100,000,020.00	—	175,489,020.00	—	—	—	—		—

## 12、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
一、合营企业						
二、联营企业						
北京磨盘精准网络营销技术股份有限公司	28,984,109.98	—	17,990,270.27	-10,993,839.71	—	—
深圳国鑫创沅移动互联网股权投资中心(有限合伙)	29,737,384.25	—	—	306,873.47	—	—
上海岩霜信息技术有限公司	—	—	—	—	—	—
深圳金石创新科技有限公司	—	200,000.00	—	87,456.21	—	—
小计	58,721,494.23	200,000.00	17,990,270.27	-10,599,510.03	—	—
合计	58,721,494.23	200,000.00	17,990,270.27	-10,599,510.03	—	—

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业	—	—	—	—	—
北京磨盘精准网络营销技术股份有限公司	—	—	—	—	—
深圳国鑫创沅移动互联网股权投资中心(有限合伙)	—	—	—	30,044,257.72	—
上海岩霜信息技术有限公司	—	—	—	—	—
深圳金石创新科技有限公司	—	—	—	287,456.21	—
小计	—	—	—	30,331,713.93	—
合计	—	—	—	30,331,713.93	—



### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	14,143,239.25	12,493,501.36	34,431,580.48	18,500,332.97	79,568,654.06
2、本年增加金额	---	1,285,845.82	2,552,962.59	1,800,190.01	5,638,998.42
(1) 购置	---	1,285,845.82	2,552,962.59	1,800,190.01	5,638,998.42
3、本年减少金额	---	2,057,523.64	2,509,667.32	1,533,673.10	6,100,864.06
(1) 处置或报废	---	1,519,785.91	834,723.07	1,533,673.10	3,888,182.08
(2) 合并范围变化		537,737.73	1,674,944.25	---	2,212,681.98
4、年末余额	14,143,239.25	11,721,823.54	34,474,875.75	18,766,849.88	79,106,788.42
二、累计折旧					
1、年初余额	8,271,032.36	8,986,971.65	28,380,422.13	14,826,219.71	60,464,645.85
2、本年增加金额	581,569.69	911,217.87	4,230,355.56	1,236,522.44	6,959,665.56
(1) 计提	581,569.69	911,217.87	4,230,355.56	1,236,522.44	6,959,665.56
3、本年减少金额	---	1,664,953.52	1,993,797.67	1,016,043.65	4,674,794.84
(1) 处置或报废	---	1,441,733.98	699,260.17	1,016,043.65	3,157,037.80
(2) 合并范围变化		223,219.54	1,294,537.50		1,517,757.04
4、年末余额	8,852,602.05	8,233,236.00	30,616,980.02	15,046,698.50	62,749,516.57
三、减值准备					
1、年初余额	---	---	---	---	---
2、本年增加金额	---	---	---	---	---
(1) 计提					
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围变化					
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	5,290,637.20	3,488,587.54	3,857,895.73	3,720,151.38	16,357,271.85
2、年初账面价值	5,872,206.89	3,506,529.71	6,051,158.35	3,674,113.26	19,104,008.21

(2) 报告期无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	年末账面价值
房屋及建筑物	1,504,285.92
合 计	<b>1,504,285.92</b>

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,786,351.28	人才住房没有房产证
合计	<b>3,786,351.28</b>	

## 14、在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小贷资金平台及消费分期系统	2,562,743.79	---	2,562,743.79	---	---	---
合 计	<b>2,562,743.79</b>	---	<b>2,562,743.79</b>	---	---	---

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	办公软件	音乐使用版权	游戏产品及运营工具	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	53,666,188.83	77,000.00	30,505,452.37	84,248,641.20
2、本年增加金额	827,890.67	---	---	827,890.67
(1) 购置	827,890.67	---	---	827,890.67
3、本年减少金额	---	---	30,505,452.37	30,505,452.37
(1) 处置	---	---	---	---
(2) 合并范围变化	---	---	30,505,452.37	30,505,452.37
4、年末余额	54,494,079.50	77,000.00	---	54,571,079.50
二、累计摊销				
1、年初余额	21,038,544.70	77,000.00	30,505,452.37	51,620,997.07
2、本年增加金额	4,689,356.43	---	---	4,689,356.43
(1) 计提	4,689,356.43	---	---	4,689,356.43
3、本年减少金额	---	---	30,505,452.37	30,505,452.37
(1) 处置	---	---	---	---
(2) 合并范围变化	---	---	30,505,452.37	30,505,452.37
4、年末余额	25,727,901.13	77,000.00	---	25,804,901.13
三、减值准备				

项 目	办公软件	音乐使用版权	游戏产品及运营工具	合 计
1、年初余额	---	---	---	---
2、本年增加金额	---	---	---	---
(1) 计提	---	---	---	---
3、本年减少金额	---	---	---	---
(1) 处置	---	---	---	---
(2) 合并范围变化	---	---	---	---
4、年末余额	---	---	---	---
四、账面价值				
1、年末账面价值	<b>28,766,178.37</b>	---	---	<b>28,766,178.37</b>
2、年初账面价值	<b>32,627,644.13</b>	---	---	<b>32,627,644.13</b>

(2) 报告期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
彩梦科技公司收购北京龙迹天地科技有限公司	1,823,705.95	---	---	---	---	1,823,705.95
彩梦科技公司收购北京雪狐影视文化咨询有限公司	410,947.45	---	---	---	---	410,947.45
彩梦科技公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87	---	---	---	---	8,472,839.87
彩梦科技公司收购北京汇乐之音数字文化传播有限公司	50,997.11	---	---	---	---	50,997.11
彩梦科技公司收购北京铮尚游文化传播有限公司	453,824.47	---	---	---	---	453,824.47
瑞成汇达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
收购迈奔灵动公司	150,341,797.39	---	---	150,341,797.39	---	---
合 计	<b>165,212,131.40</b>	---	---	<b>150,341,797.39</b>	---	<b>14,870,334.01</b>

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
瑞成汇达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
收购迈奔灵动公司	39,372,857.59	---	---	39,372,857.59	---	---
彩梦科技公司收购北京雪狐影视文化咨询有限公司	---	74,833.51	---	---	---	74,833.51
彩梦科技公司收购深圳市互动科技有限公司	---	8,472,839.87	---	---	---	8,472,839.87
彩梦科技公司收购北京铮尚游文化传播有限公司	---	453,824.47	---	---	---	453,824.47
合计	43,030,876.75	9,001,497.85	---	39,372,857.59	---	12,659,517.01

17、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	7,140,337.38	4,990,693.76	5,246,197.33	---	6,884,833.81
其他	345,031.84	140,098.62	370,676.07	---	114,454.39
合计	7,485,369.22	5,130,792.38	5,616,873.40	---	6,999,288.20

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
应收账款坏账准备	58,782,378.87	13,887,186.30	64,187,241.73	15,041,088.68
应收账款销售价保	10,035,012.12	2,508,753.03	11,188,933.15	2,797,233.29
其他应收款坏账准备	75,021,768.27	18,688,833.40	4,565,069.75	924,449.34
存货跌价准备	135,863,716.74	29,701,703.15	38,312,839.58	9,578,209.90
抵销内部未实现利润	10,118,103.24	2,529,525.81	6,838,202.48	1,709,550.62
递延收益	6,670,000.00	1,667,500.00	12,330,000.00	3,082,500.00
可抵扣亏损	104,171,892.49	25,309,198.30	265,259,873.43	65,782,596.92

项 目	年末余额		年初余额	
	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
发放贷款及垫款损失准备	12,829,889.80	3,207,472.45	4,227,530.50	1,056,882.63
应收利息坏账准备	42,081.45	10,520.36	154,581.45	38,645.36
预计负债	---	---	401,000.00	50,125.00
合 计	<b>413,534,842.98</b>	<b>97,510,692.80</b>	<b>407,465,272.07</b>	<b>100,061,281.74</b>

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并	3,049,716.46	762,429.11	3,049,716.46	762,429.11
公允价值变动	217,975,787.33	37,170,701.45	14,960,283.84	3,740,070.96
合 计	<b>221,025,503.79</b>	<b>37,933,130.56</b>	<b>18,010,000.30</b>	<b>4,502,500.07</b>

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	6,111,388.03	11,988,171.85
可抵扣亏损	116,467,160.98	134,085,188.93
合 计	<b>122,578,549.01</b>	<b>146,073,360.78</b>

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2017年	---	17,831,493.24	子公司亏损
2018年	11,231,720.77	11,487,718.22	子公司亏损
2019年	48,656,467.35	51,231,673.44	子公司亏损
2020年	33,880,685.33	34,242,375.51	子公司亏损
2021年	9,719,962.05	19,291,928.52	子公司亏损
2022年	12,978,325.48	---	子公司亏损
合 计	<b>116,467,160.98</b>	<b>134,085,188.93</b>	

## 19、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
国鑫基金管理有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
华贵人寿保险股份有限公司筹备经费	---	109,000,000.00
合 计	<b>18,000,000.00</b>	<b>127,000,000.00</b>

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》的申请材料，申请材料已经接受。截止 2017 年 12 月 31 日，公司已缴纳筹备经费 1,800 万元。

## 20、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	---	---
保证借款	1,982,966,940.00	1,236,767,188.87
合 计	1,982,966,940.00	1,236,767,188.87

注：关联方保证情况详见附注十一、5（2）。

## 21、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	---	---
银行承兑汇票	---	1,347,439,514.00
合 计	---	1,347,439,514.00

注：本年末已到期未支付的应付票据总额为 0 元（上年末：0 元）。

## 22、应付账款

### （1）应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
应付货款	2,855,479,741.27	572,468,014.95
合 计	2,855,479,741.27	572,468,014.95

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国联合通信网络有限公司	9,942,204.34	未达结算条件
合 计	9,942,204.34	

## 23、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	669,371,497.39	421,714,361.55
合 计	669,371,497.39	421,714,361.55

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	82,509,315.77	363,569,938.80	352,632,886.78	93,446,367.79
二、离职后福利-设定提存计划	581,523.99	16,846,918.34	16,943,619.16	484,823.17
三、辞退福利	---	855,441.30	855,441.30	---
合计	<b>83,090,839.76</b>	<b>381,272,298.44</b>	<b>370,431,947.24</b>	<b>93,931,190.96</b>

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	80,538,668.10	331,761,583.16	321,059,686.32	91,240,564.94
2、职工福利费	---	10,076,882.39	10,076,882.39	---
3、社会保险费	61,438.88	9,367,628.60	9,271,094.82	157,972.66
其中：医疗保险费	45,209.94	8,104,986.71	7,998,881.87	151,314.78
工伤保险费	12,279.45	545,141.72	550,956.62	6,464.55
生育保险费	3,949.49	717,500.17	721,256.33	193.33
4、住房公积金	19,102.27	7,003,251.22	6,868,909.10	153,444.39
5、工会经费和职工教育经费	1,890,106.52	4,579,416.76	4,577,589.09	1,891,934.19
6、短期带薪缺勤	---	37,795.60	37,795.60	---
7、短期利润分享计划	---	---	---	---
8、其他短期薪酬	---	743,381.07	740,929.46	2,451.61
合计	<b>82,509,315.77</b>	<b>363,569,938.80</b>	<b>352,632,886.78</b>	<b>93,446,367.79</b>

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	579,511.59	15,864,957.08	15,959,852.95	484,615.72
2、失业保险费	2,012.40	981,961.26	983,766.21	207.45
合计	<b>581,523.99</b>	<b>16,846,918.34</b>	<b>16,943,619.16</b>	<b>484,823.17</b>

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。

**25、应交税费**

项 目	年末余额	年初余额
增值税	11,244,684.66	130,433,059.91
企业所得税	43,786,110.09	5,669,302.77
个人所得税	3,803,425.09	3,241,850.92
城市维护建设税	1,230,632.30	2,856,619.49
教育费附加	898,809.16	2,061,750.48
其他	2,506,759.25	1,257,867.16
合 计	<b>63,470,420.55</b>	<b>145,520,450.73</b>

**26、应付利息**

项 目	年末余额	年初余额
企业债券利息	15,649,875.25	4,760,000.00
短期借款应付利息	2,762,917.89	2,139,520.29
合 计	<b>18,412,793.14</b>	<b>6,899,520.29</b>

**27、其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
预提费用	9,162,360.35	10,608,128.83
代垫费用	2,341,934.68	3,980,669.86
押金及保证金	19,721,473.99	25,274,164.91
往来款	70,640,118.20	16,672,915.42
其他	3,689,234.91	4,699,416.97
合 计	<b>105,555,122.13</b>	<b>61,235,295.99</b>

**28、一年内到期的非流动负债**

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的应付债券（附注六、29）	501,649,478.68	---
合 计	<b>501,649,478.68</b>	---

**29、应付债券**

(1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
一般公司债券	598,150,321.29	596,980,472.80
合 计	<b>598,150,321.29</b>	<b>596,980,472.80</b>



## (2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
深圳市爱施德股份有限公司 2015 年公司债券	100.00	2015-11-13	3 年	600,000,000.00	596,980,472.80
深圳市爱施德股份有限公司 2017 年公司债券	100.00	2017-9-4	3 年	600,000,000.00	---
小 计				1,200,000,000.00	596,980,472.80
减：一年内到期部分年末余额（附注六、28）	---	---	---	---	---
合 计	---	---	---	1,200,000,000.00	596,980,472.80

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他	年末余额
深圳市爱施德股份有限公司 2015 年公司债券	---	3,988,875.25	1,869,605.88	97,200,600.00	---	501,649,478.68
深圳市爱施德股份有限公司 2017 年公司债券	597,800,000.00	11,661,000.00	350,321.29	---	---	598,150,321.29
小 计	597,800,000.00	15,649,875.25	2,219,927.17	97,200,600.00	---	1,099,799,799.97
减：一年内到期部分年末余额（附注六、28）	---	---	---	---	---	501,649,478.68
合 计	597,800,000.00	15,649,875.25	2,219,927.17	97,200,600.00	---	598,150,321.29

## 30、预计负债

项 目	年初余额	年末余额	形成原因
未决诉讼	401,000.00	---	
合 计	401,000.00	---	

### 31、政府补助

#### (1) 本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
企业发展金	14,637,261.15	---	---	---	---	14,637,261.15	---	是
由你购云商平台建设项目	1,560,000.00	---	---	---	1,560,000.00	---	---	是
深圳市福田区支持现代服务业发展奖励	1,095,600.00	---	---	---	---	1,095,600.00	---	是
2017 年爱施德品牌提升项目	860,000.00	---	---	---	860,000.00	---	---	是
个税手续费返还	551,273.97	---	---	---	---	551,273.97	---	是
房租补贴	209,300.00	---	---	---	209,300.00	---	---	是
2017 年专项资金企业信息化项目资助	190,000.00	---	---	---	190,000.00	---	---	是
社保稳岗补贴	142,976.50	---	---	---	142,976.50	---	---	是
国家高新技术企业倍增计划补贴款	100,000.00	---	---	---	---	100,000.00	---	是
其他	205,171.49	---	---	---	21,071.49	113,000.00	71,100.00	是
合计	19,551,583.11	---	---	---	2,983,347.99	16,497,135.12	71,100.00	

注：本年无尚未实际收到的政府补助情况。

#### (2) 计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
企业发展金	与收益相关	---	14,637,261.15	---
颠覆式的 U 友移动转售电商平台建设项目贷款贴息	与收益相关	---	---	5,660,000.00
由你购云商平台建设项目	与收益相关	1,560,000.00	---	---
深圳市福田区支持现代服务业发展奖励	与收益相关	---	1,095,600.00	---
2017 年爱施德品牌提升项目	与收益相关	860,000.00	---	---
个税手续费返还	与收益相关	---	551,273.97	---

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
房租补贴	与收益相关	209,300.00	---	---
2017 年专项资金 企业信息化项目 资助	与收益相关	190,000.00	---	---
社保稳岗补贴	与收益相关	142,976.50	---	---
国家高新技术企业 倍增计划补贴 款	与收益相关	---	100,000.00	---
其他	与收益相关	21,071.49	113,000.00	71,100.00
合 计		<b>2,983,347.99</b>	<b>16,497,135.12</b>	<b>5,731,100.00</b>

## (3) 本年退回的政府补助情况

公司本年无退回政府补助的情况。

**32、递延收益**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	12,465,086.35	---	5,795,086.35	6,670,000.00	因符合地方政府对新兴产业的扶持而获得的补助
合 计	<b>12,465,086.35</b>	---	<b>5,795,086.35</b>	<b>6,670,000.00</b>	---

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/ 收益相关
			计入营业 外收入	计入其 他收益	冲减成本费用	其他减少		
1 号机平台——颠覆式、开放型的 B2B+O2O 式线上采销平台	6,670,000.00	---	---	---	---	---	6,670,000.00	与收益相关
颠覆式的 U 友移动转售电商平台建设项目贷款贴息	5,660,000.00	---	---	---	5,660,000.00	---	---	与收益相关
北京市国有文化资产监督管理办公室专项资金（注）	135,086.35	---	---	---	---	135,086.35	---	与收益相关
合 计	<b>12,465,086.35</b>	---	---	---	<b>5,660,000.00</b>	<b>135,086.35</b>	<b>6,670,000.00</b>	

注：其他减少系合并范围变化导致。

**33、股本**

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,032,734,839.00						1,032,734,839.00

**34、资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	1,826,371,524.19	---	---	1,826,371,524.19
其他资本公积	1,806,314.42	191,857.08	---	1,998,171.50
合计	<b>1,828,177,838.61</b>	<b>191,857.08</b>	<b>---</b>	<b>1,828,369,695.69</b>

注：本年增加 191,857.08 元系本公司转让深圳市优友互联有限公司部分股权

**35、其他综合收益**

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	276,612,980.91	24,078,026.63	99,369,408.55	33,627,476.33	-108,860,571.96	-58,286.29	167,752,408.95
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	---	---	---	---	---	---	---
可供出售金融资产公允价值变动损益	274,642,749.17	27,980,930.30	99,369,408.55	33,627,476.33	-105,015,954.58	---	169,626,794.59
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	---	---	---	---	---	---	---
现金流量套期损益的有效部分	---	---	---	---	---	---	---
外币财务报表折算差	1,970,231.74	-3,902,903.67	---	---	-3,844,617.38	-58,286.29	-1,874,385.64

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	276,612,980.91	24,078,026.63	99,369,408.55	33,627,476.33	-108,860,571.96	-58,286.29	167,752,408.95

### 36、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	231,230,039.57	15,613,082.63	---	246,843,122.20
合计	231,230,039.57	15,613,082.63	---	246,843,122.20

注：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。

### 37、一般风险准备金

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
一般风险准备金	---	14,732,877.61	---	14,732,877.61
合计	---	14,732,877.61	---	14,732,877.61

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。

### 38、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,902,232,806.42	1,719,865,593.06
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	---
调整后年初未分配利润	1,902,232,806.42	1,719,865,593.06
加：本年归属于母公司股东的净利润	378,967,619.06	187,751,905.53
减：提取法定盈余公积	15,613,082.63	5,384,692.17
提取任意盈余公积	---	---
提取一般风险准备	14,732,877.61	---
应付普通股股利	154,910,225.85	---
转作股本的普通股股利	---	---
年末未分配利润	2,095,944,239.39	1,902,232,806.42

**39、营业收入及营业成本**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,599,632,627.08	55,042,717,324.28	48,288,216,651.56	47,028,676,948.09
其他业务	60,273,632.13	18,911,811.42	22,800,340.87	6,420,551.84
合 计	<b>56,659,906,259.21</b>	<b>55,061,629,135.70</b>	<b>48,311,016,992.43</b>	<b>47,035,097,499.93</b>

**40、利息收入**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	75,455,770.86	22,260,758.66
其中：发放贷款利息收入	74,913,436.10	22,112,656.58
银行存款利息收入	542,334.76	148,102.08
其他收入	508,476.47	---
合 计	<b>75,964,247.33</b>	<b>22,260,758.66</b>

**41、税金及附加**

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	---	335,704.14
城市维护建设税	11,600,410.03	17,549,250.75
教育费附加	8,349,596.60	12,148,221.34
房产税	105,933.27	92,343.91
土地使用税	7,317.89	1,053.87
印花税	29,414,988.67	10,084,321.93
其他	48,362.97	65,242.90
合 计	<b>49,526,609.43</b>	<b>40,276,138.84</b>

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**42、销售费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
人力成本费	243,107,047.68	252,903,768.15
商品物流费	85,168,442.25	72,862,621.50
物料消耗费	60,752,627.54	58,718,813.05
劳务佣金	60,472,282.82	53,095,989.36
物业租赁费	42,282,851.76	49,450,835.35
业务宣传费	41,705,366.91	12,205,392.31
业务拓展费	32,328,158.61	25,444,304.82
业务招待费	19,978,046.42	18,055,001.26
业务差旅费	17,235,948.56	14,308,358.29
其他	70,102,351.68	73,264,567.92
合 计	<b>673,133,124.23</b>	<b>630,309,652.01</b>

**43、管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
人力成本费	139,150,450.33	127,269,069.65
物业租赁费	10,988,167.50	11,886,583.85
网络信息费	11,992,154.14	7,275,100.32
摊销计提费用	10,336,877.06	11,424,344.26
业务招待费	6,166,806.63	14,133,371.27
业务差旅费	4,061,403.05	4,405,955.42
财产保险费	3,133,997.14	1,913,601.49
税费及政府规费	771,211.87	5,661,722.42
其他	23,658,294.38	24,470,752.81
合 计	<b>210,259,362.10</b>	<b>208,440,501.49</b>

**44、财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	177,013,259.58	124,536,562.90
减：利息收入	50,379,955.23	28,879,774.64
贴现支出	39,223,749.48	39,998,927.50
汇兑损益	155,851.08	-444,148.45
其他	24,227,396.80	21,964,825.34
合 计	<b>190,240,301.71</b>	<b>157,176,392.65</b>

**45、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	65,718,669.91	10,435,350.73
存货跌价损失	133,532,414.67	33,001,317.54
贷款减值损失	18,424,277.70	421,256.83
长期股权投资减值损失	---	1,489,278.96
商誉减值损失	9,001,497.85	39,372,857.59
合 计	<b>226,676,860.13</b>	<b>84,720,061.65</b>

#### 46、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-787,383.36	-6,156,900.44
合 计	<b>-787,383.36</b>	<b>-6,156,900.44</b>

#### 47、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,686,966.24	-8,861,130.90
处置长期股权投资产生的投资收益	12,827,699.54	35,381,852.25
可供出售期间金融资产在持有期间的投资收益	15,595,200.00	15,428,474.19
处置可供出售金融资产取得的投资收益	98,770,746.73	---
银行理财产品	6,977,880.53	16,816,482.39
合 计	<b>123,484,560.56</b>	<b>58,765,677.93</b>

#### 48、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	---	8,672,544.67	---
合 计	---	<b>8,672,544.67</b>	---

#### 49、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
由你购云商平台建设项目	1,560,000.00	---	1,560,000.00
2017 年爱施德品牌提升项目	860,000.00	---	860,000.00
2017 年专项资金企业信息化项目资助	190,000.00	---	190,000.00
社保稳岗补贴	142,976.50	---	142,976.50
房租补贴	209,300.00	---	209,300.00
其他	21,071.49	---	21,071.49
合 计	<b>2,983,347.99</b>	---	<b>2,983,347.99</b>



## 50、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产报废所得	63,115.05	---	63,115.05
政府补助	16,497,135.12	21,895,102.04	16,497,135.12
违约金收入	246,206.99	1,555,859.53	246,206.99
其他	4,838,467.35	19,471,462.05	4,838,467.35
合 计	<b>21,644,924.51</b>	<b>42,922,423.62</b>	<b>21,644,924.51</b>

## 政府补助：

补助项目	与资产/收益相关	补贴是否影响当年盈亏	发放原因	本年发生额	上年发生额
企业发展金	与收益相关	是	补助	14,637,261.15	13,341,896.72
深圳市福田区支持现代服务业发展奖励	与收益相关	是	补助	1,095,600.00	---
个税手续费返还	与收益相关	是	补助	551,273.97	---
国家高新技术企业倍增计划补贴款	与收益相关	是	补助	100,000.00	---
品牌培育政府资助款	与收益相关	是	补助	---	520,000.00
文化发展专项基金	与收益相关	是	补助	---	540,000.00
企事业单位人才住房补贴	与收益相关	是	补助	---	333,300.00
稳岗补贴	与收益相关	是	补助	---	212,757.20
产业转型升级专项资金	与收益相关	是	补助	---	1,100,000.00
电子商务交易平台规模奖励	与收益相关	是	补助	---	2,000,000.00
互联网和电子商务企业运营支持	与收益相关	是	补助	---	1,500,000.00
贷款贴息	与收益相关	是	补助	---	1,153,500.00
连锁经营 50 强奖励	与收益相关	是	补助	---	200,000.00
其他	与收益相关	是	补助	113,000.00	993,648.12
合 计	——	——	——	<b>16,497,135.12</b>	<b>21,895,102.04</b>

## 51、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	108,592.25	1,062,266.69	108,592.25
对外捐赠支出	20,000.00	---	20,000.00
罚款支出	739,586.09	388,262.25	739,586.09
赔偿支出	658,246.28	401,000.00	658,246.28
其他支出	463,293.27	1,622,290.30	463,293.27
合 计	<b>1,989,717.89</b>	<b>3,473,819.24</b>	<b>1,989,717.89</b>

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	69,457,234.23	22,378,669.45
递延所得税费用	1,755,765.60	57,627,898.50
合 计	<b>71,212,999.83</b>	<b>80,006,567.95</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	469,740,845.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	117,435,211.26
子企业适用不同税率的影响	-35,985,926.47
调整以前期间所得税的影响	-2,180,750.38
非应税收入的影响	-114,087.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,175,963.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-808,283.31
本年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	11,162,208.14
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	855.62
其他（注）	-23,472,190.46
所得税费用	71,212,999.83

注：注销及转让子公司形成的投资亏损于税前扣除抵减所得税费用。

## 53、其他综合收益

详见附注六、35。

## 54、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的员工还款	1,588,514.55	2,074,695.75
退还的保证金、押金	63,293,091.25	20,571,411.01
利息收入	50,379,955.23	28,879,774.64
除税费返还外的其他政府补助收入	19,480,483.11	34,000,188.39
收到代垫款	139,905,782.79	1,071,165,889.99
收到的其他款项	88,011,602.27	29,221,899.10
合 计	<b>362,659,429.20</b>	<b>1,185,913,858.88</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
代垫款项	132,734,840.32	1,032,174,658.29
物业租赁费	53,086,212.26	61,337,419.20
商品物流费	81,147,336.19	71,688,104.38
劳务佣金	60,472,282.82	53,095,989.36
业务宣传费	41,761,444.60	12,074,392.31
业务差旅费	17,270,966.23	18,713,154.69
办公费	9,195,383.35	13,354,355.30
业务拓展费	32,328,158.61	25,444,304.82
中介服务费	17,898,968.44	20,543,953.26
业务招待费	26,067,839.55	32,188,381.55
押金保证金	52,378,522.75	10,210,811.57
其他费用	332,213,341.34	138,893,138.21
合 计	<b>856,555,296.46</b>	<b>1,489,718,662.94</b>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
保函保证金	1,051,040,000.00	1,512,476,510.75
银行承兑汇票保证金	756,669,029.90	212,326.40
其他保证金	---	200,000.00
合 计	<b>1,807,709,029.90</b>	<b>1,512,888,837.15</b>

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
保函保证金	529,248,000.00	1,051,040,000.00
支付银行承兑汇票保证金	82,000,000.00	756,669,029.90
其他保证金	---	200,000.00
偿还非金融机构借款	---	31,550,000.00
合 计	<b>611,248,000.00</b>	<b>1,839,459,029.90</b>

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	398,527,845.22	197,980,863.11
加：资产减值准备	226,676,860.13	84,720,061.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,959,665.56	10,564,645.67
无形资产摊销	4,689,356.43	11,214,620.73
长期待摊费用摊销	5,616,873.40	11,159,034.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	---	-8,672,544.67

补充资料	本年金额	上年金额
“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	45,477.20	1,062,266.69
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	787,383.36	6,156,900.44
财务费用(收益以“-”号填列)	216,237,009.06	163,117,757.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-123,484,560.56	-58,765,677.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,952,618.05	58,404,694.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-196,845.84	-776,796.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,387,338,584.82	391,612,485.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,878,474,281.23	309,354,992.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	985,210,272.76	212,605,429.70
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	<b>-1,542,790,911.28</b>	<b>1,389,738,733.61</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	1,497,244,671.89	970,235,537.87
减: 现金的年初余额	970,235,537.87	1,516,933,770.36
加: 现金等价物的年末余额	---	---
减: 现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	527,009,134.02	-546,698,232.49

## (2) 本年收到的处置子企业的现金净额

项 目	金 额
本年处置子企业于本年收到的现金或现金等价物	142,018,600.00
其中: 迈奔灵动科技(北京)有限公司	142,018,600.00
减: 丧失控制权日子企业持有的现金及现金等价物	317,864.25
其中: 迈奔灵动科技(北京)有限公司	317,864.25
加: 以前期间处置子企业于本年收到的现金或现金等价物	---
其中: 迈奔灵动科技(北京)有限公司	---
处置子企业收到的现金净额	141,700,735.75

## (3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	<b>1,497,244,671.89</b>	<b>970,235,537.87</b>
其中: 库存现金	445,390.38	410,040.72
可随时用于支付的银行存款	1,488,016,854.93	962,238,481.00
可随时用于支付的其他货币资金	8,782,426.58	7,587,016.15
二、现金等价物	---	---
其中: 三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	<b>1,497,244,671.89</b>	<b>970,235,537.87</b>

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子企业使用受限制的现金和现金等价物。

**56、所有权或使用权受限制的资产**

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	611,448,000.00	开具保函和银行承兑汇票保证金
应收票据	99,905,994.96	质押到期未解付
固定资产	1,504,285.92	公司名下房产基于民事裁定用于财产保全担保冻结被告方名下的财产
合 计	<b>712,858,280.88</b>	

**57、外币货币性项目**

## (1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,400,837.80	6.53420	48,358,554.35
港币	15,112,218.65	0.83591	12,632,454.69
应收账款			
其中：美元	39,476.50	6.53420	257,947.35
预付账款			
其中：美元	5,343,884.54	6.53420	34,918,010.36
其他应收款			
其中：美元	1,068.17	6.53420	6,979.64
港币	1,405,127.28	0.83591	1,174,559.94
短期借款			
港币	634,000,000.00	0.83591	529,966,940.00
其他应付款			
其中：美元	298,058.15	6.53420	1,947,571.56
应付账款			
其中：美元	729,241.30	6.53420	4,765,008.50
预收账款			
其中：美元	2,266,924.22	6.53420	14,812,536.24
应付利息			
其中：港币	717,206.99	0.83591	599,520.50
应交税费			
其中：港币	19,906,907.31	0.83591	16,640,382.89

## (2) 境外经营实体说明

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

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

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

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

## 七、合并范围的变更

### 1、处置子企业

#### (1) 单次处置对子企业投资即丧失控制权的情形

子企业名称	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报表层面享有该子企业净资产份额的差额
迈奔灵动科技（北京）有限公司及其子公司	142,018,600.00	100.00	转让	2017 年 9 月	控制权转移	12,827,699.54

(续)

子企业名称	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	与原于企业股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
迈奔灵动科技（北京）有限公司及其子公司	---	---	---	---	---	---

注：本年处置所持迈奔灵动科技（北京）有限公司 100% 的股权，因本次处置，公司丧失对迈奔灵动（北京）有限公司及其子公司 Gfan holding Inc 的控制权。

## 2、其他原因的合并范围变动

### (1) 本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
广州酷爱通讯器材有限责任公司	2,991,204.16	-467.08
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	1,016,452,684.81	16,452,684.81
深圳市酷爱通讯科技有限公司	2,989,831.68	-1,846.16
长沙酷爱炫供应链管理有限责任公司	2,486,141.32	-5,417.07
广州爱施德股权投资管理有限公司	-49.70	-49.70
深圳市一号机科技有限公司	---	---
江西酷兜科技有限公司	100,906.82	100,906.82
深圳市爱保科技信息服务有限公司	1,284,798.67	-5,201.33
共青城酷浙投资管理合伙企业（有限合伙）	---	---
共青城酷鄂投资管理合伙企业（有限合伙）	1,030,012.53	12.53
共青城酷陕投资管理合伙企业（有限合伙）	---	---
共青城酷湘投资管理合伙企业（有限合伙）	989,661.09	-10,338.91
共青城酷粤投资管理合伙企业（有限合伙）	1,191,827.63	-8,172.37
共青城酷深投资管理合伙企业（有限合伙）	1,191,292.01	-8,707.99
共青城优友投资管理合伙企业（有限合伙）	2,943,065.55	93,065.55
北京优友信息科技有限公司	1,003,695.23	3,695.23
深圳市优友信息技术有限公司	-367,625.63	-1,367,625.63
深圳市凯辰网络有限公司	-70.00	-70.00
深圳市新凯辰科技有限公司	---	---

注：以上公司均为本年投资设立的子公司。

### (2) 本年不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
优友科技（北京）有限责任公司	19,123,534.68	-1,779.46
南昌市酷享数码科技有限公司	6,094,151.97	-4,953,395.38
彩梦国际有限公司	-134,112.12	149,147.10
香港安派易迅移动科技有限公司	---	---
北京酷昊通讯科技有限公司	741,024.40	1,003.29
北京酷索数码产品有限公司	2,107,423.45	-4,999.09
彩梦香港有限公司	---	---

注：以上公司因在本年注销，不再纳入合并范围。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子企业中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子企业名称	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
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	石家	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
温州酷动数码科技有限公司	温州	温州	商业		100.00	设立取得
成都市酷动数码科技有限公司	成都	成都	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
北京乐动数码商贸有限公司	北京	北京	商业		100.00	设立取得
唐山酷动商贸有限公司	唐山	唐山	商业		100.00	设立取得
南京酷之动数码产品有限公司	南京	南京	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	西藏	西藏	商业		100.00	设立取得
芜湖乐动数码产品贸易有限公司	芜湖	芜湖	商业		100.00	设立取得
广州市合烁数码科技有限公司	广州	广州	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
北京数意数码科技有限公司	北京	北京	商业		100.00	设立取得



子企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市爱施德通讯科技有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立取得
上海爱仕得通讯器材有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立取得
福建爱施迪通讯器材有限公司	福建	福建	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
西藏晟祥通讯器材有限公司	西藏	西藏	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	西藏	西藏	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
北京酷玩瑞成网络信息有限责任公司	北京	北京	商业		100.00	设立取得
深圳市安派易讯移动科技有限公司	深圳	深圳	商业		100.00	非同一控制下合并取得
深圳市网爱金融服务有限公司	深圳	深圳	金融业		51.00	设立取得
深圳由你网络技术有限公司	深圳	深圳	商业		51.00	设立取得
深圳市凯辰网络有限公司	深圳	深圳	商业		100.00	设立取得
深圳市新凯辰科技有限公司	深圳	深圳	商业		100.00	设立取得
海南先锋网信小额贷款有限公司	海口	海口	金融业		51.00	非同一控制下合并取得
天津爱施迪通讯器材有限公司	天津	天津	商业	100.00		设立取得
北京酷联通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00		设立取得
深圳市享易无限数码有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立取得
济南享易无限数码有限公司	济南	济南	商业		100.00	设立取得
南宁市享易数码有限公司	南宁	南宁	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
Genesis (BVI) Holding 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
优友电子商务（深圳）有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立取得
江西爱施德通信科技有限公司	九江	九江	商业	100.00		设立取得
彩梦科技公司	深圳	深圳	互联网	85.00		同一控制下收购
深圳市神州通数码科技有限公司	深圳	深圳	服务业		85.00	同一控制下收购

子企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市酷彩科技有限公司	深圳	深圳	服务业		85.00	同一控制下收购
深圳市互动科技有限公司	深圳	深圳	服务业		85.00	同一控制下收购
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	同一控制下收购
北京龙迹天地科技有限公司	北京	北京	服务业		85.00	同一控制下收购
北京雪狐影视文化咨询有限公司	北京	北京	服务业		85.00	同一控制下收购
西藏山南雪狐科技有限公司	西藏	西藏	服务业		85.00	同一控制下收购
北京天地互动信息技术有限公司	北京	北京	服务业		85.00	同一控制下收购
北京数码明天科技发展有限公司	北京	北京	服务业		85.00	同一控制下收购
北京铮尚游文化传播有限公司	北京	北京	服务业		85.00	同一控制下收购
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
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
长春市酷爱通讯科技有限责任公司	长春	长春	商业	100.00		设立取得
武汉市酷爱星通信科技有限责任公司	武汉	武汉	商业	100.00		设立取得
深圳市酷爱星通讯科技有限责任公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立取得
西安市爱星通通信器材有限公司	西安	西安	商业	100.00		设立取得
壹号电子商务有限公司	深圳	深圳	互联网	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		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
深圳市爱保科技信息服务有限公司①	深圳	深圳	商业		35.00	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	金融业	100.00		设立取得

子企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广州酷爱通讯器材有限责任公司	广州	广州	商业	60.00	14.40	设立取得
深圳市酷爱通讯科技有限公司	深圳	深圳	商业	60.00	13.60	设立取得
长沙酷爱炫供应链管理有限责任公司	长沙	长沙	商业	60.00	16.00	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
共青城酷浙投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙		42.00	设立取得
共青城酷鄂投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙		30.00	设立取得
共青城酷陕投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙		30.00	设立取得
共青城酷湘投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙		40.00	设立取得
共青城酷粤投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙		36.00	设立取得
共青城酷深投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙		34.00	设立取得
共青城优友投资管理合伙企业(有限合伙)②	九江	九江	合伙		1.00	设立取得

注：①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，吴海南持有爱保信息19%的股份，爱享投资与吴海南达成一致行动人协议，吴海南就爱保信息重大经营、管理决策等事项愿与爱享投资保持统一行动，并同意最终以爱享投资意见为准，故爱享投资控制爱保信息，将其纳入合并范围。

②爱享投资与公司部分核心人员共同投资设立共青城酷浙投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城酷鄂投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城酷陕投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城酷湘投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城酷粤投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城酷深投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城优友投资管理合伙企业（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。

## (2) 重要的非全资子公司

子企业名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
彩梦科技公司	15.00	-923,347.71	1,200,000.00	5,920,474.79
深圳市优友金融服务有限公司	49.00	12,506,560.10	---	19,484,316.24
深圳市优友互联有限公司	39.75	161,037.84	---	4,104,616.58

## (3) 重要的非全资子企业的主要财务信息

子企业名称	年末余额					
	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
彩梦科技公司	48,255,915.19	4,483,308.04	52,739,223.23	13,269,391.26	---	13,269,391.26
深圳市优友金融服务有限公司	1,615,543,213.03	3,717,631.27	1,619,260,844.30	1,579,496,933.60	---	1,579,496,933.60
深圳市优友互联有限公司	106,155,864.00	8,841,043.68	114,996,907.68	104,670,828.24	---	104,670,828.24

(续)

子企业名称	年初余额					
	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
彩梦科技公司	46,012,854.62	14,040,738.06	60,053,592.68	6,466,397.49	---	6,466,397.49
深圳市优友金融服务有限公司	554,897,450.50	587,951.53	555,485,402.03	541,114,410.90	---	541,114,410.90
深圳市优友互联有限公司	10,148,526.10	---	10,148,526.10	223,334.07	---	223,334.07

子企业名称	本年发生额				上年发生额			
	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
彩梦科技公司	52,082,771.29	-6,155,651.38	-6,155,651.38	-19,860,467.12	45,091,012.05	2,094,550.14	2,094,550.14	34,461,538.52
深圳市优友金融服务有限公司	8,365,203,107.08	25,523,592.04	25,394,705.02	-645,853,579.02	4,672,180,904.87	4,574,063.37	4,574,063.37	51,876,729.01
深圳市优友互联有限公司	95,560,928.38	400,887.41	400,887.41	6,207,095.03	398,005.48	-55,646.66	-55,646.66	35,617.65

## 2、在子企业的所有者权益份额发生变化且仍控制子企业的交易

### (1) 在子企业所有者权益份额发生变化的情况说明

2017年8月27日，本公司与全资子公司爱享投资控制的共青城优友投资管理合伙企业（有限合伙）、周友盟签订《股权转让协议》，共青城优友投资管理合伙企业（有限合伙）以280万元的价格受让本公司持有深圳市优友互联有限公司（下称“优友互联公司”）25%的股权，周友盟以168万元的价格受让本公司持有优友互联公司15%的股权。本次转让完成后，本公司直接及间接持有优友互联公司60.25%的股份。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	优友互联公司
处置对价	
—现金	1,680,000.00
—非现金资产的公允价值	---
处置对价合计	1,680,000.00
减：处置的股权比例计算的子企业净资产份额	1,488,142.92
差额	<b>191,857.08</b>
其中：调整资本公积	191,857.08
调整盈余公积	---
调整未分配利润	---

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 年末无合营企业。

(2) 年末无重要联营企业。

(3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	30,331,713.93	29,737,384.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	394,329.68	-345,592.37
—其他综合收益	---	---
—综合收益总额	<b>394,329.68</b>	<b>-345,592.37</b>

(4) 不存在联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制情况。

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

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

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元及英镑有关，除本公司的几个下属子企业以港币、美元及英镑进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
美元：	48,358,554.35	13,854,331.11
港币：	12,632,454.69	11,853,051.98
英镑：	---	8,383.63
应收账款		
美元：	257,947.35	4,162,200.00
港币：	---	2,245,948.71
预付账款		
美元：	34,918,010.36	---
其他应收款：		
美元：	6,979.64	3,903,839.14
港币：	1,174,559.94	---

项 目	年末数	年初数
短期借款		
港币：	529,966,940.00	626,760,288.87
应付账款		
港币：	4,765,008.50	15,124.00
其他应付款：		
美元：	1,947,571.56	2,064,777.38
港币：	---	375,638.16
预收账款		
美元：	14,812,536.24	138,740.00
港币：	---	9,104.95
应付利息：		
港币：	599,520.50	1,630,193.56
应交税费：		
港币：	16,640,382.89	---

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

## (2) 利率风险 - 现金流量变动风险

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

## (3) 其他价格风险

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

## 2、信用风险

2017 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。

### 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。2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币 1,775,732.51 万元。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,621,500.80	---	---	23,621,500.80
1、交易性金融资产	---	---	---	---
1、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	---	---	---	---
（1）债务工具投资	---	---	---	---
（2）权益工具投资	23,621,500.80	---	---	23,621,500.80
（二）可供出售金融资产	412,102,961.27	---	---	412,102,961.27
1、债务工具投资	---	---	---	---
2、权益工具投资	412,102,961.27	---	---	412,102,961.27
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>435,724,462.07</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>435,724,462.07</b>

### 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

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是根据深圳证券交易所公开市场上股票 2017 年 12 月 29 日收盘价作为市价依据；可供出售金融资产是根据香港联合交易所公开市场上股票 2017 年 12 月 29 日收盘价作为市价依据。



## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
深圳市神州通投资集团有限公司	深圳	实业投资	20,000.00	52.50	52.50
深圳市华夏风投资有限公司①	深圳	实业投资	1,330.00	44.25	66.54
黄绍武②	---	---	---	45.32	67.70

注：①深圳市华夏风投资有限公司分别持有深圳市神州通投资集团有限公司与深圳市全球星投资管理有限公司 66.50%股权，通过深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司 34.91%股权，通过深圳市全球星投资管理有限公司持有本公司 9.34%股权，通过合计持有本公司 44.25%股权。

②黄绍武直接及间接持有深圳市华夏风投资有限公司 99.80%，通过该公司间接持有本公司 44.16%股权，另外直接持有本公司 1.16%股权，合计持有本公司 45.32%股权。

③本公司最终控制方是黄绍武。

### 2、本公司的子企业情况

详见附注八、1、在子企业中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
深圳金石创新科技有限公司	本公司之控股子公司参股的企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市全球星投资管理有限公司	本公司股东
上海酷武供应链管理股份有限公司	与本公司受同一控制人控制
深圳市神州通物流有限公司及其子公司	与本公司受同一控制人控制
深圳市神州通油茶营销有限公司	与本公司受同一控制人控制
神州通国际有限公司	与本公司受同一控制人控制
新余全球星投资管理有限公司	与本公司受同一控制人控制
新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	本公司高管控制的有限合伙企业
店商互联（北京）科技发展有限公司	本公司之全资子公司参股的企业
先锋创业有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
海南裕润实业有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
中国融资租赁有限公司海南分公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
黑龙江省宝润饮品有限责任公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业

深圳国租海锋保理有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
先锋智道（北京）科技有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
深圳壹房壹贷信息技术服务有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
北京众达裕业贸易有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
星通行供应链管理有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
上海驿圆股权投资基金有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
深圳百禾商业保理有限公司	本公司之控股子公司的参股股东实际控制人控制的企业
周友盟	本公司副董事长、总裁

## 5、关联方交易情况

### (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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市神州通投资集团有限公司	采购商品	---	68,819.28
深圳市神州通油茶营销有限公司	采购商品	224,329.82	92,697.00
上海酷武供应链管理股份有限公司及其子公司	接受劳务	14,039,284.22	13,059,684.22
深圳市神州通物流有限公司及其子公司	接受劳务	---	5,765.85
深圳金石创新科技有限公司	接受劳务	2,650,200.00	---

#### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市神州通油茶营销有限公司	提供劳务	424,527.51	22,641.50
上海酷武供应链管理股份有限公司及其子公司	销售商品	---	4,598.30
深圳市神州通投资集团有限公司及其他下属子公司	提供劳务	51,899.24	18,867.92
先锋智道（北京）科技有限公司	发放贷款及垫款利息收入	1,415,094.36	871,855.36
黑龙江省宝润饮品有限责任公司	发放贷款及垫款利息收入	76,334.83	185,516.15
北京众达裕业贸易有限公司	发放贷款及垫款利息收入	357,704.43	38,522.01
星通行供应链管理有限公司	发放贷款及垫款利息收入	99,056.50	194,444.46
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	851,890.75	---
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	503,144.65	---
深圳百禾商业保理有限公司	发放贷款及垫款利息收入	511,006.29	---
海南裕润实业有限公司	发放贷款及垫款利息收入	---	403,018.85
中国融资租赁有限公司海南分公司	发放贷款及垫款利息收入	---	230,660.38
深圳国租海锋保理有限公司	发放贷款及垫款利息收入	---	644,221.72
周友盟	转让子公司股权	1,680,000.00	---
深圳市神州通投资集团有限公司	转让子公司股权	142,018,600.00	---

## (2) 关联担保情况

## ①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市酷动数码有限公司	400,000,000.00	2017-11-1	2018-11-1	否
深圳市酷动数码有限公司	100,000,000.00	2017-8-16	2018-8-15	否
深圳市酷动数码有限公司	200,000,000.00	A		否
深圳市酷动数码有限公司	60,000,000.00	2017-3-13	2018-3-13	否
西藏酷爱通信有限公司	500,000,000.00	B		否
西藏酷爱通信有限公司	500,000,000.00	C		否
西藏酷爱通信有限公司	100,000,000.00	2017-12-12	2018-12-12	否
爱施德（香港）有限公司	HKD347,000,000.00	2017-3-20	2018-4-20	否
爱施德（香港）有限公司	HKD300,000,000.00	2017-5-27	2018-6-27	否

注：A.2013年5月23日，经公司第二届董事会第三十一次会议决议，本公司为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币20,000.00万元，担保期限为深圳市酷动数码有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

B.2015年2月13日，经公司第三届董事会第二十二次（临时）会议决议，本公司为全资子公司西藏酷爱通信有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币50,000.00万元，担保期限为西藏酷爱通信有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

C.2015年9月21日，经公司第三届董事会第三十次（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）有限公司申请增加赊销额度提供不超过人民币50,000.00万元的担保，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到期起三年。

## ②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市神州通投资集团有限公司	2,200,000,000.00	2017-1-23	2018-1-22	否
深圳市神州通投资集团有限公司	2,000,000,000.00	2017-6-20	2018-6-20	否
深圳市神州通投资集团有限公司	800,000,000.00	2017-5-17	2018-5-16	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2017-11-15	2018-11-12	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2017-1-23	2018-1-22	否
深圳市神州通投资集团有限公司	300,000,000.00	2017-8-23	2018-7-20	否

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	600,000,000.00	2017-5-1	2018-1-23	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2017-5-31	2018-5-30	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,200,000,000.00	2017-7-4	2018-7-3	否
深圳市神州通投资集团有限公司	380,000,000.00	2017-10-24	2018-10-24	否
深圳市神州通投资集团有限公司	280,000,000.00	2017-6-30	2018-6-30	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2017-12-12	2018-8-21	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2017-5-24	2018-5-23	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2017-5-3	2018-4-28	否
深圳市神州通投资集团有限公司	500,000,000.00	2017-6-8	2018-6-7	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2017-12-12	2018-12-12	否
深圳市神州通投资集团有限公司	220,000,000.00	2017-7-3	2018-7-2	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,450,000,000.00	2017-6-15	2018-6-15	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2017-11-16	2018-11-15	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2017-9-6	2018-8-25	否
深圳市神州通投资集团有限公司	900,000,000.00	2017-9-30	2018-9-30	否
深圳市神州通投资集团有限公司	400,000,000.00	2017-3-3	2018-3-3	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2017-6-14	2018-6-13	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2017-8-17	2018-8-16	否

## (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
先锋智道（北京）科技有限公司	10,000,000.00	2016-5-20	2018-5-20	---
店商互联（北京）科技发展有限公司	9,973,755.60	2017-10-13	2018-3-29	---
上海驿圆股权投资基金有限公司	10,000,000.00	2017-8-23	2018-8-23	---
深圳百禾商业保理有限公司	10,000,000.00	2017-8-21	2018-8-21	---

## (4) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	17,937,593.06	18,535,997.13

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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	10,000,000.00	---
黑龙江省宝润饮品有限责任公司	---	---	2,000,000.00	---
北京众达裕业贸易有限公司	---	---	3,000,000.00	---
星通行供应链管理有限公司	---	---	10,000,000.00	---
店商互联（北京）科技发展有限公司	9,973,755.60	149,606.33	---	---
上海驿圆股权投资基金有限公司	10,000,000.00	150,000.00	---	---
深圳百禾商业保理有限公司	10,000,000.00	150,000.00	---	---
合计	<b>39,973,755.60</b>	<b>599,606.33</b>	<b>25,000,000.00</b>	<b>---</b>
应收利息：				
先锋智道（北京）科技有限公司	41,666.67	---	41,666.67	---
黑龙江省宝润饮品有限责任公司	---	---	12,445.10	---
北京众达裕业贸易有限公司	---	---	40,833.33	---
星通行供应链管理有限公司	---	---	206,111.11	---
店商互联（北京）科技发展有限公司	87,257.50	---	---	---
上海驿圆股权投资基金有限公司	33,333.33	---	---	---
深圳百禾商业保理有限公司	41,666.67	---	---	---
合计	<b>203,924.17</b>	<b>---</b>	<b>301,056.21</b>	<b>---</b>

### (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
上海酷武供应链管理股份有限公司	364,383.78	221,140.54
合计	<b>364,383.78</b>	<b>221,140.54</b>
其他应付款：		
深圳壹房壹贷信息技术服务有限公司	---	19,474.00
合计	<b>---</b>	<b>19,474.00</b>

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	22,000,000.00	22,000,000.00
合计	<b>22,000,000.00</b>	<b>22,000,000.00</b>

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》的申请材料，申请材料已经接受。截止 2017 年 12 月 31 日，公司已缴纳筹备经费 1,800 万元。

### (2) 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约情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1 年以内（含 1 年）	38,835,553.44	38,836,540.12
1-2 年（含 2 年）	26,545,167.74	22,166,983.78
2-3 年（含 3 年）	12,723,855.99	14,815,474.03
3 年以上	30,002,254.40	40,813,957.60
合计	<b>108,106,831.57</b>	<b>116,632,955.53</b>

### (3) 其他承诺事项

至资产负债表日，已认缴但未出资情况如下：

子企业名称	认缴方	已认缴但未出资的金额	拟出资方式
江西爱施德通信科技有限公司	本公司	人民币 200 万元	货币资金
壹号电子商务有限公司	本公司	人民币 4,100 万元	货币资金
爱施德（香港）有限公司	本公司	港币 480 万元	货币资金
深圳市酷脉科技有限公司	本公司	人民币 540 万元	货币资金
深圳市爱享投资有限公司	本公司	人民币 1198 万元	货币资金
深圳市酷众科技有限公司	本公司	人民币 600 万元	货币资金
江西酷兜科技有限公司	本公司	人民币 500 万元	货币资金
广州爱施德股权投资管理有限公司	本公司	人民币 50000 万元	货币资金
深圳市一号机科技有限公司	本公司	人民币 550 万元	货币资金
深圳市网爱金融服务有限公司	北京瑞成汇达科技有限公司	人民币 408 万元	货币资金
深圳由你网络技术有限公司	北京瑞成汇达科技有限公司	人民币 255 万元	货币资金
深圳市凯辰网络有限公司	深圳由你网络技术有限公司	人民币 10 万元	货币资金
深圳市新凯辰科技有限公司	深圳由你网络技术有限公司	人民币 10 万元	货币资金

子企业名称	认缴方	已认缴但未出资金的金额	拟出资方式
中国供应链金融服务有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	港币 1 万元	货币资金
深圳市优友商业保理有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币 995 万元	货币资金
深圳市优友供应链有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币 995 万元	货币资金
深圳市优友信息技术有限公司	深圳市优友金融服务有限公司	人民币 400 万元	货币资金

## 2、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“本附注十一”。

(2) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“附注八、在其他主体中权益”部分。

(3) 开出保函、信用证

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司共开具的保函余额 2,368,473,600.00 元，其中存入保函保证金余额 529,248,000.00 元。

(4) 票据质押

截至 2017 年 12 月 31 日，公司将账面价值为 99,905,994.96 元的银行承兑汇票质押给银行，质押已到期未解付；本公司开出 680,000,000.00 元的银行承兑汇票给全资子公司西藏酷爱通信有限公司，西藏酷爱通信有限公司将该等票据质押给银行用以贷款。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

2018 年 4 月 13 日，本公司召开第四届董事会第十四次（定期）会议，批准 2017 年度利润分配预案。利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日总股本 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 206,546,968 股，转增后公司总股本为 1,239,281,807 股，剩余资本公积 1,709,322,751.80 元。

### 2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

(1) 设立江西爱施德保险经纪有限公司

本公司于 2018 年 3 月 19 日召开董事会，决定公司使用自有资金 4,750 万元人民币与控股子公司深圳市爱保科技信息服务有限公司共同投资设立江西爱施德保险经纪有限公司。截止 2018 年 3 月 30 日，江西爱施德保险经纪有限公司已成立，江西爱施德保险经纪有限公司注册资本为 5,000 万元人民币，公司持有其 95%的股权。

(2) 设立江西爱保保险代理有限公司

本公司于 2018 年 3 月 19 日召开董事会，决定公司使用自有资金 4,750 万元人民币与控股子公司深圳市爱保科技信息服务有限公司共同投资设立江西爱保保险代理有限公司。截止 2018 年 3 月 30 日，江西爱施德保险代理有限公司已成立，江西爱施德保险代理有限公司注册资本为 5,000 万元人民币，公司将持有其 95%的股权。

### (3) 起诉中国农垦（集团）总公司

本公司之间接控股子公司深圳市优友供应链有限公司（以下简称“优友供应链公司”）向收中国农垦（集团）总公司（以下简称“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 2017 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，优友供应链公司已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 29,896,226.00 股股权，并得到支持，截止 2017 年 12 月 31 日，针对该项债权已计提 6,338,000.00 元坏账准备，截止本报告报出日，尚未开庭。

### (4) 西藏酷爱通信有限公司为爱施德（香港）有限公司提供担保

根据公司 2018 年 2 月 26 日召开的第四届董事会第十二次（临时）会议，审议通过了《关于全资子公司西藏酷爱通信有限公司 2018 年为全资子公司爱施德（香港）有限公司在境外申请银行综合授信提供担保的议案》，董事会同意公司全资子公司西藏酷爱通信有限公司（以下简称“西藏酷爱”）为公司全资子公司爱施德（香港）有限公司（以下简称“爱施德（香港）”）向境外银行申请融资额度不超过折合人民币壹拾亿元整（10 亿元或等值美元，汇率按融资当天美元挂牌汇率折算）提供担保，本议案尚需经过股东大会以特别决议通过。

### (5) 增值税税率变化

2018 年 4 月 4 日，财政部、税务总局颁布《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），“自 2018 年 5 月 1 日起，为完善增值税制度，现将调整增值税税率有关政策通知如下：一、纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。” 本公司及子公司所属商品流通、移动转售等行业之公司业务执行上述政策。



## 十四、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;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、电商业务、互联网业务等。

#### (2) 报告分部的财务信息

项目	分销	零售	金融及供应链	其他	分部间抵销	合计
营业总收入	47,225,616,379.92	1,720,971,343.95	8,424,953,355.42	518,495,825.21	-1,154,166,397.96	<b>56,735,870,506.54</b>
营业成本	45,940,328,975.02	1,538,637,597.23	8,232,462,717.54	446,355,277.19	-1,096,155,431.28	<b>55,061,629,135.70</b>
资产总额	11,602,384,795.66	609,784,151.15	2,653,447,650.31	1,252,752,514.42	-3,637,365,891.64	<b>12,481,003,219.90</b>
负债总额	6,140,321,114.93	458,439,174.31	1,597,231,054.80	1,015,559,240.82	-2,277,959,948.89	<b>6,933,590,635.97</b>

### 2、全资子公司爱施德（香港）有限公司投资并转让中新控股可转换债券及股票情况

公司于 2015 年 5 月 9 日召开了第三届董事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于全资子公司爱施德（香港）有限公司认购中国信贷控股有限公司可转换债的议案》，同意公司全资子公司爱施德（香港）认购 2.4 亿元人民币中国信贷可转换债券，本次可转换债券票面利息 6.0%/年，综合收益 10.0%/年（包括票面利息），换股溢价 30%，期限三年。

中国信贷已于 2015 年 6 月 15 日向爱施德（香港）发行了 3 亿港币可转换债券，爱施德（香港）已依据协议约定支付了本次认购可转换债券的全部价款，双方于当天完成交割，爱施德（香港）持有中国信贷 3 亿港币的可转换债券。

公司于 2015 年 12 月 11 日，召开第三届董事会第三十三次（临时）会议，审议通过了《关于全资子公司爱施德（香港）有限公司投资中国信贷控股有限公司的议案》，同意通过全资子公司爱施德（香港）以自筹资金 3.9 亿港币（约合人民币 3.23 亿元）受让 SilverParagonLimited 持有的中国信贷股权 1.5 亿股，完成股权受让后，爱施德（香港）将持有中国信贷 3.87%的股权。

SilverParagonLimited 已于 2015 年 12 月 29 日将 1.5 亿股权过户给爱施德（香港），同时，爱施德（香港）根据约定支付了本次认购股权的全部价款，双方于当天完成交割，爱施德（香港）持有中国信贷股权 1.5 亿股，占中国信贷总股本的 3.87%。

公司分别于 2016 年 8 月 31 日和 2016 年 9 月 20 日，召开第三届董事会第四十二次（临时）会议和 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于授权公司经营层处置交易性金融资产及可供出售金融资产的议案》，同意授权公司经营层根据公司发展战略和业务布局，处置公司持有的交

易性金融资产和可供出售金融资产，具体出售价格及转让数量根据市场情况而定，本次授权期限自股东大会通过之日起 24 个月内有效。

爱施德（香港）于本年将持有的中国信贷（2017 年 8 月 29 日更名为中新控股）股权 7.5 亿股（中国信贷已经于 2016 年 9 月 19 日将股份进行了拆分，1 股拆分为 5 股，爱施德（香港）持股相应从 1.5 亿股变更为 7.5 亿股）中的 27,136 万股出售，实现税前盈利港币 11,465.62 万元（未扣除相关的交易费用），本次股权出售完成后，爱施德（香港）仍然持有中新控股股份 47,864 万股。

### 3、2017 年公司债券（第二期）公开发行情况

中国证券监督管理委员会于 2015 年 9 月 22 日出具《关于核准深圳市爱施德股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015] 2135 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 120,000 万元人民币的公司债券。公司采用分期发行方式，本期债券为三年期品种，附第二年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，基本发行规模为 60,000 万元，每张面值 100 元，共计 600 万张，发行价格为 100 元/张，票面利率为 5.98%。本期发行公司债券的募集资金主要用于偿还到期债务和补充流动资金。2017 年 9 月 29 日，公司发行完成公司债券 60,000 万元人民币，并在深圳证券交易所上市交易。

### 4、申请发行超短期融资券

公司于 2016 年 6 月 6 日召开第三届董事会第三十九次（临时）会议、2016 年 6 月 29 日召开 2015 年年度股东大会审议通过了《关于申请发行超短期融资券的议案》，为了进一步满足公司未来营运资金需求，丰富融资渠道，优化融资结构，降低融资成本，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册金额不超过 10 亿元人民币的超短期融资券发行额度。公司将根据实际资金需求与市场利率情况，在中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》后规定的注册有效期内择机一次性或分期发行，截止本报告披露日，公司未发行超短期融资券。

## 十五、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

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,250,136.22	3.47	31,250,136.22	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	860,314,661.77	95.62	4,733,753.88	0.55	855,580,907.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,187,732.59	0.91	8,187,732.59	100.00	---
合计	<b>899,752,530.58</b>	<b>100.00</b>	<b>44,171,622.69</b>	<b>4.91</b>	<b>855,580,907.89</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,250,136.22	3.69	31,250,136.22	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	801,238,764.30	94.67	4,913,965.80	0.61	796,324,798.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,865,165.31	1.64	13,865,165.31	100.00	---
合计	<b>846,354,065.83</b>	<b>100.00</b>	<b>50,029,267.33</b>	<b>5.91</b>	<b>796,324,798.50</b>

#### ①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	11,598,248.72	11,598,248.72	100.00	预计无法收回
B 公司	10,191,240.00	10,191,240.00	100.00	预计无法收回
C 公司	9,460,647.50	9,460,647.50	100.00	预计无法收回
合计	<b>31,250,136.22</b>	<b>31,250,136.22</b>	<b>100.00</b>	---

#### ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	855,144,923.91	434,361.68	0.05

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其中：3 个月以内	850,905,877.22	---	---
3-6 个月	4,186,761.62	418,676.16	10.00
6-12 个月	52,285.07	15,685.52	30.00
1-2 年	2,901,152.21	2,030,806.55	70.00
2 年以上	2,268,585.65	2,268,585.65	100.00
合 计	<b>860,314,661.77</b>	<b>4,733,753.88</b>	<b>0.55</b>

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	4,974,969.83	4,974,969.83	100.00	预计无法收回
客户 C	1,142,217.47	1,142,217.47	100.00	预计无法收回
客户 D	596,716.00	596,716.00	100.00	预计无法收回
客户 E	517,566.46	517,566.46	100.00	预计无法收回
客户 G	366,925.00	366,925.00	100.00	预计无法收回
客户 H	297,355.42	297,355.42	100.00	预计无法收回
客户 I	192,642.41	192,642.41	100.00	预计无法收回
其他共两家客户	99,340.00	99,340.00	100.00	预计无法收回
合 计	<b>8,187,732.59</b>	<b>8,187,732.59</b>	<b>100.00</b>	---

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 5,857,644.64 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	181,695,840.45	20.19	---
第二名	166,435,005.30	18.50	---
第三名	159,047,431.77	17.68	---
第四名	70,372,954.78	7.82	---
第五名	62,570,767.00	6.95	---
合计	<b>640,121,999.30</b>	<b>71.14</b>	---

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	67,487,643.59	4.43	67,487,643.59	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,454,905,716.34	95.44	79,987,179.14	5.50	1,374,918,537.20
其中：账龄组合	1,398,106,748.44	91.72	79,987,179.14	5.72	1,318,119,569.30
款项性质组合	56,798,967.90	3.72	---	---	56,798,967.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,947,013.55	0.13	1,947,013.55	100.00	---
合计	<b>1,524,340,373.48</b>	<b>100.00</b>	<b>149,421,836.28</b>	<b>9.80</b>	<b>1,374,918,537.20</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	944,754,331.41	99.79	46,133,573.83	4.88	898,620,757.58
其中：账龄组合	914,920,527.32	96.64	46,133,573.83	5.04	868,786,953.49
款项性质组合	29,833,804.09	3.15	---	---	29,833,804.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,004,329.05	0.21	2,004,329.05	100.00	---
合计	<b>946,758,660.46</b>	<b>100.00</b>	<b>48,137,902.88</b>	<b>5.08</b>	<b>898,620,757.58</b>

#### ①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
供应商 A	67,487,643.59	67,487,643.59	100.00	预计无法收回
合计	<b>67,487,643.59</b>	<b>67,487,643.59</b>	<b>100.00</b>	—

#### ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,206,492,907.87	60,324,645.39	5.00
1-2 年	189,180,308.41	18,918,030.84	10.00
2-3 年	2,411,660.81	723,498.24	30.00
3-4 年	1,641.35	820.67	50.00
4-5 年	230.00	184.00	80.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	<b>1,398,106,748.44</b>	<b>79,987,179.14</b>	<b>5.72</b>

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 101,283,933.40 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	年末余额	年初余额
关联单位往来	1,356,369,439.07	908,360,564.01
单位往来款	108,040,102.56	7,133,520.60
保证金、押金	56,798,967.90	29,833,804.09
员工备用金	3,131,863.95	1,430,771.76
合计	<b>1,524,340,373.48</b>	<b>946,758,660.46</b>

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市优友供应链有限公司	关联方往来	526,951,437.16	1 年以内	34.57	26,347,571.86
深圳市优友通讯器材有限公司	关联方往来	329,767,844.55	2 年以内	21.63	16,488,392.23
深圳市酷动数码有限公司	关联方往来	126,243,593.57	1 年以内	8.28	6,312,179.68
深圳市优友商业代理有限公司	关联方往来	123,869,552.44	1 年以内	8.13	6,193,477.62
北京瑞成汇达科技有限公司	关联方往来	106,470,393.33	2 年以内	6.98	10,436,539.33
合计		<b>1,213,302,821.05</b>		<b>79.59</b>	<b>65,778,160.72</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子企业投资	1,744,583,416.73	---	1,744,583,416.73	960,276,917.07	55,929,800.34	904,347,116.73
合 计	<b>1,744,583,416.73</b>	<b>—</b>	<b>1,744,583,416.73</b>	<b>960,276,917.07</b>	<b>55,929,800.34</b>	<b>904,347,116.73</b>

#### (2) 对子企业投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市爱施德通讯科技有限公司	10,228,434.33	---	---	10,228,434.33	---	---
深圳市酷动数码有限公司	159,998,600.50	---	---	159,998,600.50	---	---
北京酷人通讯科技有限公司	37,000,000.00	---	---	37,000,000.00	---	---
深圳市乐享无限通讯有限公司	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
西藏酷爱通信有限公司	200,000,000.00	---	---	200,000,000.00	---	---
北京酷沃通讯器材有限公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	---	---
北京瑞成汇达科技有限公司	150,000,000.00	---	---	150,000,000.00	---	---
天津爱施迪通讯器材有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	---	---
优友科技(北京)有限责任公司	20,000,000.00	---	20,000,000.00	-	---	---

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京酷昊通讯科技有限公司	1,000,000.00	---	1,000,000.00	-	---	---
北京酷联通讯科技有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	---	---
深圳市享易无限数码有限公司	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
爱施德（香港）有限公司	4,146,400.00	---	---	4,146,400.00	---	---
优友电子商务（深圳）有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	---	---
彩梦科技公司	65,389,981.90	---	---	65,389,981.90	---	---
迈奔灵动科技（北京）有限公司	199,413,500.34	---	199,413,500.34	---	---	---
深圳市优友互联有限公司	10,000,000.00	---	4,000,000.00	6,000,000.00	---	---
长春市酷爱通讯科技有限公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	---	---
武汉市酷爱星通信科技有限公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	---	---
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	---	---
西安市爱星通信器材有限公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	---	---
深圳市优友金融服务有	5,100,000.00	---	---	5,100,000.00	---	---



被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
限公司						
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	---	---
广州酷爱通讯器材有限责任公司	---	1,800,000.00	---	1,800,000.00	---	---
深圳市酷爱通讯科技有限公司	---	1,800,000.00	---	1,800,000.00	---	---
长沙酷爱炫供应链管理有限责任公司	---	1,500,000.00	---	1,500,000.00	---	---
合计	<b>960,276,917.07</b>	<b>1,008,720,000.00</b>	<b>224,413,500.34</b>	<b>1,744,583,416.73</b>	---	---

#### 4、营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,818,310,083.69	37,910,906,480.87	33,152,243,583.97	32,414,560,583.71
其他业务	78,204,590.26	287,136.43	41,489,590.39	157,282.38
合计	<b>38,896,514,673.95</b>	<b>37,911,193,617.30</b>	<b>33,193,733,174.36</b>	<b>32,414,717,866.09</b>

#### 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	106,800,000.00	---
理财产品收益	6,635,732.67	16,216,255.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,120,540.92	---
合计	<b>111,315,191.75</b>	<b>16,216,255.06</b>

## 十六、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	12,827,699.54	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	---	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,211,583.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
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	---	
非货币性资产交换损益	---	
委托他人投资或管理资产的损益	6,977,880.53	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
债务重组损益	---	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	---	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	113,578,563.37	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,158,071.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
小 计	<b>161,753,798.05</b>	
所得税影响额	28,399,914.58	
少数股东权益影响额（税后）	111,878.80	
合 计	<b>133,242,004.67</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.04	0.3670	0.3670
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.56	0.2379	0.2379

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 第十二节 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、载有瑞华会计师事务所（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

二〇一八年四月十七日