



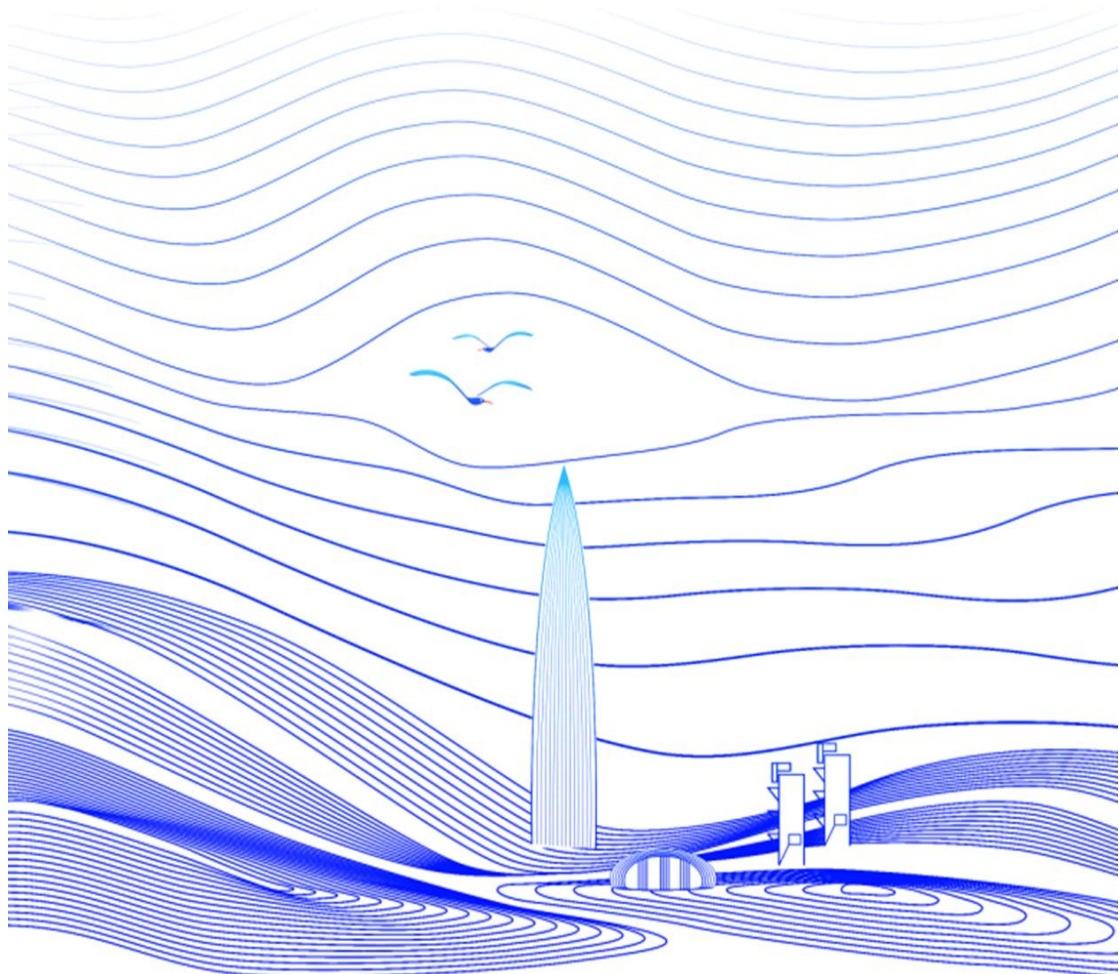
深圳市爱施德股份有限公司
Shenzhen Aisidi CO.,LTD.

2020 semi-annual
2020年半年度报告

证券代码：002416

证券简称：爱施德

披露日期：2020年8月25日



第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 可转换公司债券相关情况.....	46
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第十节 公司债相关情况.....	47
第十一节 财务报告.....	48
第十二节 备查文件目录.....	159

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
阿里巴巴	指	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司
中国联通	指	中国联合通信有限公司
酷动数码、coodoo	指	深圳市酷动数码有限公司
国鑫基金	指	国鑫基金管理有限公司
爱施德小贷	指	江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司
瑞成汇达	指	北京瑞成汇达科技有限公司
海南小贷	指	海南先锋网信小额贷款有限公司
实丰科技	指	深圳市实丰科技有限公司
彩梦科技	指	深圳市彩梦科技有限公司
5G	指	第五代移动电话行动通信标准，也称第五代移动通信技术
MVNE	指	Mobile Virtual Network Enabler 的简称，即移动虚拟网络提供商
3C	指	中国强制性产品认证。
B2B2C	指	一种电子商务类型的网络购物商业模式，B 是 BUSINESS 的简称，C 是 CUSTOMER 的简称，第一个 B 指的是商品或服务的供应商，第二个 B 指的是从事电子商务的企业，C 则是表示消费者。
本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	27,024,104,421.57	23,795,086,423.16	13.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	295,059,957.53	171,868,240.00	71.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	222,099,532.80	132,261,769.59	67.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,825,689,480.65	-692,020,989.80	-308.32%
基本每股收益（元/股）	0.2381	0.1387	71.67%
稀释每股收益（元/股）	0.2381	0.1387	71.67%
加权平均净资产收益率	5.83%	3.48%	2.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,639,688,381.92	10,224,200,140.51	13.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,996,829,551.50	4,954,610,253.33	0.85%

注：本报告第二节至第十节营业收入（元）取自第十一节财务报告中合并利润表的营业总收入，包括营业收入（含主营业务收入及其他业务收入）、利息收入。

截止披露前一交易日的公司总股本：

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

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2381

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

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	27,883,535.90	
委托他人投资或管理资产的损益	2,559,400.38	银行理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	64,957,834.83	投资收益、公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,806.62	
减：所得税影响额	23,508,713.83	
少数股东权益影响额（税后）	-1,501,174.07	
合计	72,960,424.73	--

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

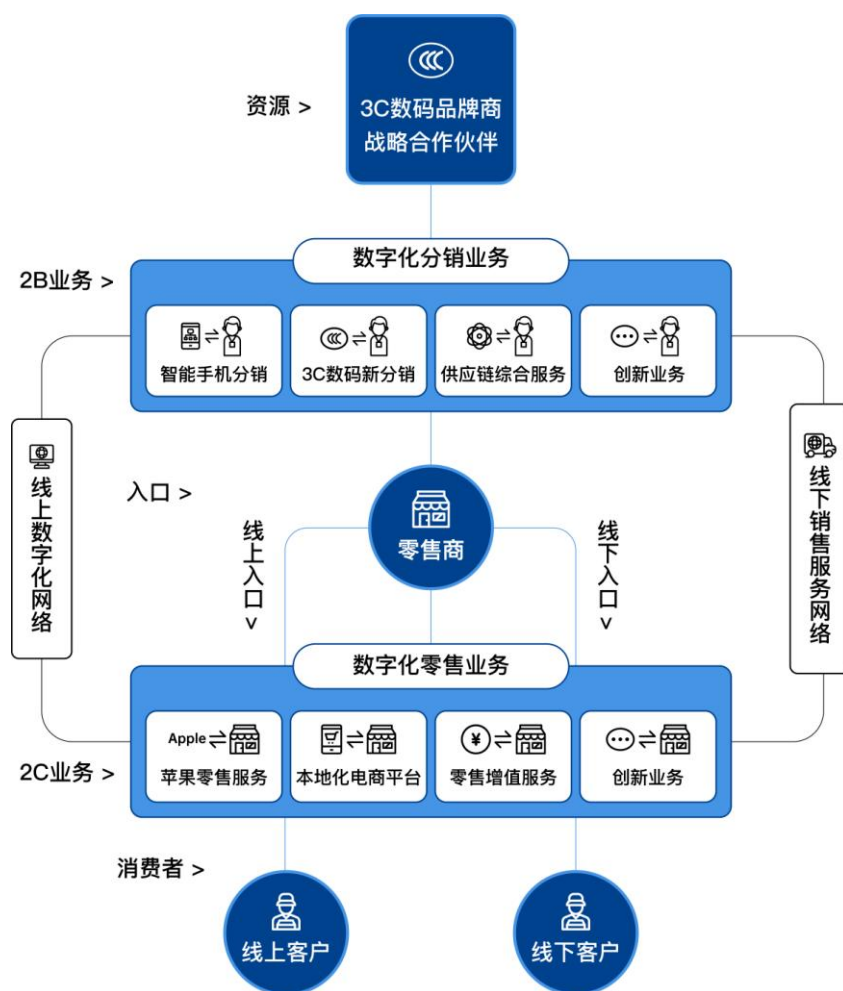
适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是3C数码领域领先的数字化分销和零售服务商，基于线上数字化网络与线下销售服务网络相融合的模式，不断深化数据洞察能力和新技术应用，升级商业场景，重塑行业格局，为品牌商、零售商和消费者提供价值服务。报告期内，公司与阿里巴巴达成战略合作，以构建数字经济时代下3C数码领域的新零售基础设施平台为战略目标，聚焦数字化分销业务和数字化零售业务。



(一) 数字化分销业务

公司充分发挥行业资源优势，通过数字化分销平台打通3C数码产品从品牌商到消费者的供应链各环节，为上下游客户提供集商流、物流、资金流、信息流于一体的全方位服务，助力品牌商做好产品全生命周期管理和市场渠道拓展，并借助移动互联网、物联网、大数据等新技术不断提高效率，创新商业模式。报告期内，数字化分销主要包括以下业务：

1、智能手机分销

公司深耕手机分销行业二十多年，运营效率、行业地位、品牌合作和服务价值持续保持行业领先，与国内外优秀品牌商形成了长期的战略合作关系，是目前中国市场智能手机主流品牌的一级代理商。公司已在全国设立30多个分支机构和办事处，服务31个省级区域，覆盖T1-T6全渠道和10万家实体门店及线上零售商，管控5大配送中心和30余个区域分仓，构建了连接品牌商和下游客户的高效立体的分销网络。

2、3C数码新分销

基于强大的资源获取能力，进一步向上整合3C数码新品牌和新品类优质资源，公司分销业务已全面升级为“无界新分销”，所代理产品除手机外，还囊括笔记本、平板电脑、智能音箱、智能穿戴、智能家居、无人机等3C新品、潮品，与品牌商共同开拓“科技+时尚”的新生代市场。如今，该业务销售服务网络已覆盖3C数码、潮品连锁、快消品、时尚餐吧、社交自媒体、电商、礼品等多渠道。

3、供应链综合服务

聚焦3C数码供应链服务场景，公司不断加大在科技研发和大数据应用上的投入，通过供应链运营管理平台、融资服务平台等系统为合作客户提供安全、专业、高效的一站式供应链综合服务，满足客户对商品集采、储运、销售、资金等方面的需求，并结合供应链不同场景开放技术和系统能力，为客户给予个性化、定制化的业务系统和服务。

（二）数字化零售业务

基于酷动数码、由你购、移动转售等零售业务场景，公司持续构建线上线下融合的3C数码新零售体系，通过数字化新零售平台系统打通并连接公司在天猫运营的“由你购旗舰店”和线下合作门店及自营店，为其提供消费者画像、用户偏好、互动、获客、客户留存、快速配送等数字化工具和能力，助力门店实现数字化转型，并为消费者带来线上线下一体化的本地化网络服务。报告期内，数字化零售主要包括以下业务：

1、苹果零售服务

公司旗下的酷动数码（Coodoo）是中国最大的苹果产品连锁门店，是苹果授权优质经销商（APR）和服务提供商，在全国主要一至三线城市的核心商圈自营近100家苹果门店和维修站，秉持以消费者为中心的理念，提供线上线下融合、售前售后闭环的一体化苹果专业服务。

除自营门店外，公司作为苹果厂商MONO AAR+项目的合作方，在全国三线以下及县域市场管控700多家苹果MONO门店，覆盖600多个县/市，辐射5亿人口。公司为MONO门店提供IT支撑、运营管理、货品供应、仓储配送、店员培训、消费者运营和市场营销等服务。

2、本地化电商平台

基于与阿里巴巴战略合作，公司将旗下的电商平台“由你购”移植至天猫，并借助天猫平台技术将其改造升级为新零售3C数码综合店——“由你购旗舰店”。公司致力于将由你购打造为3C数码领域最大的

本地化网络电商平台，通过阿里巴巴巨大的数字经济体导入并承接其体系内天猫、淘宝、淘宝直播、支付宝等各大平台流量；通过轻店模式和门店技术的应用为线下零售门店数字化赋能并使其与由你购旗舰店的流量打通；通过基于位置服务（LBS）的深化运用为消费者带来本地化服务的新零售体验。

3、零售增值服务

基于3C数码零售场景，公司为消费者提供通信、金融、保障等增值服务：

通信：公司是行业领先的移动转售虚拟运营商，通过自主研发的客户管理系统、计费营账系统、渠道管理系统和物联网管理平台，连接基础运营商的核心网络，为消费者提供个人移动通信、物联网、跨境通信、云通信等服务。目前，公司拥有1900万个号码资源，营业网点规模达数万家，已打造SIM卡+泛智能终端的核心业务模式。

金融：公司旗下的网络小贷公司已接入人行征信系统，运用大数据和互联网等技术，依托3C数码等零售场景，为消费者提供合规、便捷、高效的消费分期等金融服务。

保障：公司向消费者提供碎屏保、延保、意外保、换新保等手机保障产品，同时也是苹果AppleCare+渠道商和ACS（AppleCare Services）授权服务商，为苹果消费者提供厂家级的检测维修、升级换新、屏保等保障服务。

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
股权资产	股权资产未发生重大变化
固定资产	固定资产未发生重大变化
无形资产	无形资产未发生重大变化
在建工程	较年初增加 172.02%，系增加系统建设所致
交易性金融资产	较年初增加 392.73%，系结构化存款增加所致
应收票据	较年初减少 68.56%，系客户以应收票据结算减少
应收账款	较年初增加 91.02%，系公司加大额度客户销售规模
预付款项	较年初增加 31.88%，系预付供应商采购货款增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）公司享有良好的行业口碑，铸就价值服务的标杆企业

公司自1998年成立以来一直是国内外知名手机品牌和三大运营商的长期战略合作伙伴，依靠强大的销售服务能力为上下游客户创造行业领先的服务价值。公司始终坚持运营效率领先、行业地位领先、品牌合作领先和服务价值领先，持续构建能力、提升效率。同时，公司在手机周边增值服务业务上不断追求科技创新，在移动转售、金融科技和手机保障等领域均获得国家高新技术企业资质，实现技术与产业的高效融合，深受厂商和客户的信任与支持，成为行业内价值服务的标杆。

（二）公司与阿里巴巴战略合作，共建3C数码领域可持续的数字经济体

公司与阿里巴巴持续深化战略合作，充分结合双方在业务、人才、技术、运营等方面的优势资源和经验，实现商业共振和文化共鸣，旨在构建数字经济时代下3C数码领域的新零售基础设施平台。通过新零售基础设施平台，品牌商、供应商、零售商、消费者和第三方服务提供者紧密联系在一起，形成3C数码领域的数字经济体。公司与阿里巴巴将持续完善平台机制，升级技术应用，提高运营效率，解决行业痛点，实现数字经济体及其参与者的可持续规模发展。

（三）公司运营强大的销售服务网络，成为行业领先的全渠道销售服务商

公司是国内领先的3C数码分销和零售服务商，在全国设有30多个分支机构和办事处，服务31个省级区域，覆盖T1-T6全渠道和10万家门店，管控5大配送中心和30余个区域分仓。同时，公司是苹果授权优质经销商（APR）、MONO AAR+项目合作方及苹果保障服务提供商，在全国的各大高端商圈自营近100家苹果零售店和维修站，在县域市场管控700多家苹果MONO门店，为消费者提供专业、高效、优质的苹果销售、维修、培训、保障等服务。如今，公司的3C数码分销和零售业务迅速规模化覆盖线上市场，行业最大的线上线下全渠道数字化分销及零售网络正逐步形成。

（四）公司拥有先进的数字化支撑能力，实现数据驱动下的创新服务和发展

公司多年来注重科技人才培养和IT研发能力建设，确保IT支撑持续行业领先，通过爱施德分销信息系统实现了信息流、物流、资金流的端到端可视化管理，提升了供应链对B端客户的高效服务和风险控制能力。如今，在阿里巴巴的数字化和大数据技术赋能下，公司的分销信息系统全面升级，结合新零售平台系统，逐步构建B2B2C和O2O模式下的商业闭环，进而形成消费者大数据的基础，通过数据洞察为零售商客户提供更加精准的数据营销，乃至为品牌厂商提供基于C2M的创新工业模式。

（五）公司践行企业核心价值观，保障可持续创新发展和更大成长空间

公司在发展中逐渐形成了有温度、有信仰、有力量的企业文化，并通过合伙人机制践行核心价值观，凝聚优秀人才，激励创业创新，共担发展责任，共享创业成功，实现企业和员工的共同可持续发展。公司不断深化和完善合伙人制度，创造性地实施股权合伙人与虚拟合伙人双机制，促进组织效率和盈利能力的显著提升。在新零售战略下，合伙人机制在由你购项目、苹果MONO项目、酷动数码新零售项目、数字化分销项目中得到进一步实施，是公司实现可持续创新发展，获得更大成长空间的有力保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 经营情况分析

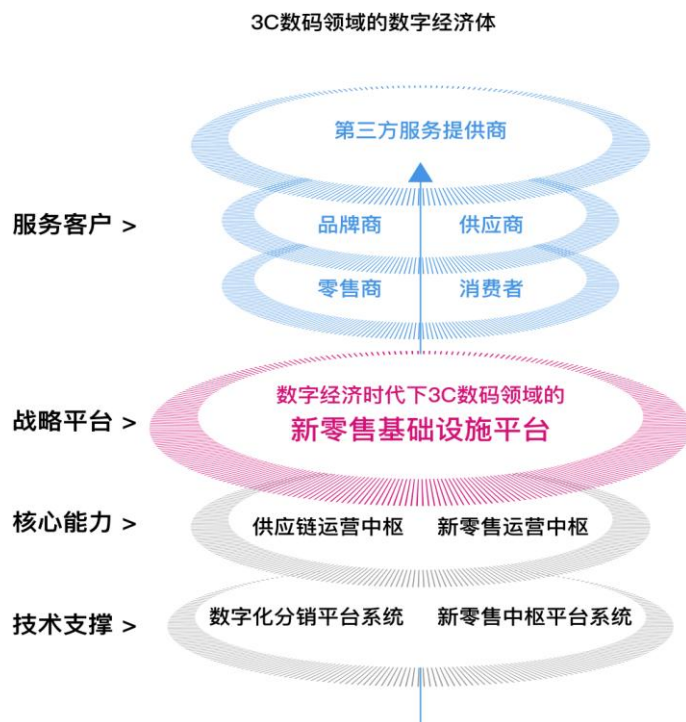
在新冠疫情和经济下行的复杂局面下，公司全体员工紧紧围绕“抢抓时代机遇，勇担发展责任”的指导方针，持续构建能力，提升效率，深化技术应用，拥抱机遇，成功实现与阿里巴巴的战略合作，助推公司战略升级，以构建数字经济时代下3C数码领域的新零售基础设施平台为新的战略目标。

报告期内，通过科学应对新冠疫情，不断强化新零售能力，持续优化产品结构，提效升级业务流程，公司运营效率、组织效率和资金效率进一步提升，且取得了营收规模和盈利能力的双增长，实现营业收入2,702,410.44万元，较上年同期增长13.57%；归属于上市公司股东的净利润29,506.00万元，较上年同期大幅上升71.68%。

(二) 主要经营工作

1、与阿里巴巴实现战略合作

报告期内，公司拟通过非公开发行股份引入阿里巴巴作为公司战略投资者，并启动了双方在3C数码领域的战略合作。



1.1 推进战略升级

公司近年来通过对智慧供应链、智慧零售和智慧连接三大平台的构建，打破了公司内部产业单位边界，重构了业务优势资源，实现了3C数码分销和零售能力在多个产业单位的发展。新形势下，公司以构建数字经济时代下3C数码领域的新零售基础设施平台为战略目标，打造供应链运营中枢和新零售运营中枢两大核心能力。

1.2 供应链运营中枢和新零售运营中枢双轮驱动

公司、阿里巴巴以及核心团队共同成立了合资公司爱巴巴。爱巴巴由阿里巴巴控股，由爱施德指派CEO，结合双方优势资源，拓展3C数码新品类的线上市场，并强化线上产品向线下客户的渗透覆盖。自成立以来，爱巴巴各项运营工作快速推进，与公司共同组成了新零售基础设施平台的供应链运营中枢，聚焦3C数码全品类产品，高效服务线上线下全渠道。报告期内，在供应链运营中枢的驱动下，公司数字化分销业务实现较快增长，营收达2,262,385.49万元，同比提升15.09%。

公司的本地化电商平台“由你购旗舰店”已在天猫正式上线。背靠阿里巴巴多样化商业平台和新零售中枢平台系统，由你购不仅仅是公司参与百亿补贴、双十一、直播营销等线上商业的主阵地，它更是一个新零售基础设施平台的新零售运营中枢。经过不断完善，它将通过阿里巴巴巨大的数字经济体导入并承接其体系内天猫、淘宝、淘宝直播、支付宝等各大平台流量；通过轻店模式和门店技术的应用为线下零售门店数字化赋能并使其与由你购旗舰店的流量打通；通过基于位置服务（LBS）的深化运用为消费者带来本地化服务的新零售体验。在新零售运营中枢的推动下，公司未来的数字化零售业务有望实现规模增长。

1.3 供销体系的全面数字化升级

在阿里巴巴的技术赋能下，公司的分销信息系统和新零售中枢平台系统得到全面升级与优化，使得3C数码的线上消费平台与线下实体门店网络在业务资源上充分融合，让新零售基础设施平台能够大规模承载线上线下一盘货、商品一件代发等开创性的高效商业模式，从而吸引更多的品牌商、供应商、零售商、消费者和第三方服务提供商加入到这个数字经济体。公司将坚持信息化、数字化和智能化的发展方向，促进数字经济体及其参与者的可持续创新和规模发展。

2、抢抓5G换机机遇，提升市场份额和盈利能力

据中国信通院数据显示，2020年1-6月国内5G手机出货量约6360万部，占整体手机出货量的42%；而7月，5G手机出货量占当月的62%，意味着5G手机正在加速普及。接下来，随着5G在网络教育、在线医疗、远程办公等方面的发展，5G应用场景将进一步丰富，促进更多的5G终端进入市场。报告期内，公司抢抓5G

机遇，洞悉市场方向，获得了多款5G主流手机的一级代理资质，凭借优异的市场营销能力和销售服务网络，助力合作品牌商实现了市场份额在销量和销售额的双提升，同时也实现公司手机产品销售达2,419,207.30万元，同比增长13.56%。

3、及时扩充产品品类，构建3C数码新分销能力

在疫情影响下，远程办公、在线授课、家庭娱乐等常态化场景极大激发了消费者对平板电脑、笔记本、智能家居等非手机3C数码产品的需求。凭借强大的资源获取能力和与品牌商长期的战略合作关系，公司及时签订了如iPad、天猫精灵等热销产品，并通过覆盖全国的销售服务渠道和高效的仓储物流网络将商品分销至全国零售商，满足了消费者在疫情期间的即时需求。报告期内，公司的3C数码新分销能力进一步提升，非手机数码及服务收入达279,758.82万元，同比增长13.29%。

4、强化线上营销和消费者运营，打造内容营销新能力

据市场研究机构Canalys数据显示，由于疫情对线下交易的影响，消费者更加偏向于通过线上平台购物，2020年上半年的中国手机线上市场份额从去年的30%增加至如今的40%。在新形势下，公司旗下的苹果自营门店酷动数码（Coodoo）和所管控的苹果MONO门店进一步提升线上运营能力，紧跟线上营销热点，通过社交新媒体平台和自媒体以短视频、直播、软文等方式种草果粉。报告期内，酷动数码（Coodoo）线上销售额达8,261万元，同比增长523%；整体营收达72,007.32万元，净利润为1,326.92万元，疫情下分别逆势增长14.74%和20.45%。接下来，公司将持续打造内容营销新能力，把线下门店作为直播主阵地，把门店导购培育成专业的意见领袖（KOL），为消费者带来更具互动、娱乐、社交的购物体验。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	27,024,104,421.57	23,795,086,423.16	13.57%	数字化分销销售规模扩大
营业成本	25,997,621,675.41	22,997,879,368.13	13.04%	营业收入增加,营业成本增加
财务费用	136,285,964.99	84,183,911.04	61.89%	经营活动占用资金增加,贴现费用及汇兑损失增加
所得税费用	104,623,397.30	27,281,259.12	283.50%	利润总额增加,当期所得税费用增加
研发投入	5,150,187.98	4,876,842.46	5.60%	
经营活动产生的现金流量净额	-2,825,689,480.65	-692,020,989.80	-308.32%	额度客户销售规模加大,为满足销售规模扩大相应增存货的采购,从而导致经营活动产生的现金流量净额呈阶段性的流出。

投资活动产生的现金流量净额	53,469,776.51	357,318,075.15	-85.04%	2018 年理财产品在 2019 年上半年到期收回
筹资活动产生的现金流量净额	1,486,058,790.96	406,733,677.10	265.36%	为满足销售需求，增加银行融资所致
现金及现金等价物净增加额	-1,284,887,250.00	73,812,805.88	-1,840.74%	经营活动产生的现金流量净额减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	27,024,104,421.57	100%	23,795,086,423.16	100%	13.57%
分行业					
数字化分销业务	22,623,854,925.19	83.71%	19,657,200,560.88	82.61%	15.09%
数字化零售业务	4,365,806,222.72	16.16%	4,116,124,699.67	17.30%	6.07%
其他业务收入	34,443,273.66	0.13%	21,761,162.61	0.09%	58.28%
分产品					
手机销售	24,192,072,971.93	89.52%	21,303,840,762.71	89.53%	13.56%
非手机销售	2,797,588,175.98	10.35%	2,469,484,497.84	10.38%	13.29%
其他业务收入	34,443,273.66	0.13%	21,761,162.61	0.09%	58.28%
分地区					
华东地区	4,093,197,649.18	15.15%	3,124,917,101.72	13.13%	30.99%
华南地区	16,136,213,424.39	59.71%	13,985,226,052.97	58.78%	15.38%
华西地区	2,556,522,117.93	9.46%	2,631,890,751.28	11.06%	-2.86%
华北东北地区	4,232,714,385.66	15.66%	4,053,052,517.19	17.03%	4.43%
海外	5,456,844.41	0.02%			100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
数字化分销业务	22,623,854,925.19	21,997,042,976.20	2.77%	15.09%	14.60%	0.42%
数字化零售业务	4,365,806,222.72	3,995,299,602.66	8.49%	6.07%	5.12%	0.82%
分产品						
手机销售	24,192,072,971.93	23,508,927,997.41	2.82%	13.56%	13.17%	0.33%
非手机销售	2,797,588,175.98	2,483,414,581.45	11.23%	13.29%	11.76%	1.21%
分地区						
华东地区	4,093,197,649.18	3,902,287,918.94	4.66%	30.99%	31.77%	-0.57%
华南地区	16,136,213,424.39	15,551,647,230.49	3.62%	15.38%	14.63%	0.63%
华西地区	2,556,522,117.93	2,471,926,471.58	3.31%	-2.86%	-3.74%	0.88%
华北东北地区	4,232,714,385.66	4,066,432,944.10	3.93%	4.43%	4.22%	0.20%
海外	5,456,844.41	5,327,110.30	2.38%	100.00%	100.00%	2.38%

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

适用 不适用

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						
数字化分销业务	22,623,854,925.19	21,997,042,976.20	2.77%	15.09%	14.60%	0.42%
数字化零售业务	4,365,806,222.72	3,995,299,602.66	8.49%	6.07%	5.12%	0.82%
其他业务收入	34,443,273.66	5,279,096.55	84.67%	58.28%	76.06%	-1.55%
分产品						
手机销售	24,192,072,971.93	23,508,927,997.41	2.82%	13.56%	13.17%	0.33%
非手机销售	2,797,588,175.98	2,483,414,581.45	11.23%	13.29%	11.76%	1.21%
其他业务收入	34,443,273.66	5,279,096.55	84.67%	58.28%	76.06%	-1.55%
分地区						
华东地区	4,093,197,649.18	3,902,287,918.94	4.66%	30.99%	31.77%	-0.57%
华南地区	16,136,213,424.39	15,551,647,230.49	3.62%	15.38%	14.63%	0.63%
华西地区	2,556,522,117.93	2,471,926,471.58	3.31%	-2.86%	-3.74%	0.88%
华北东北地区	4,232,714,385.66	4,066,432,944.10	3.93%	4.43%	4.22%	0.20%
海外	5,456,844.41	5,327,110.30	2.38%	100.00%	100.00%	2.38%

变更口径的理由：为了更准确反映业务模式，公司主营业务数据统计口径发生变化。相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	49,755,457.57	11.57%	主要系资金综合管理收益	否
公允价值变动损益	17,761,777.64	4.13%	主要系锁汇借款因临时性汇率变动产生的影响	否
资产减值	-95,815,750.87	-22.28%	主要系信用减值损失及存货跌价损失	否
营业外收入	29,744,097.27	6.92%	主要系政府补助	否
营业外支出	13,845,436.60	3.22%	存货遇损估计	否
其他收益	11,552,068.61	2.69%	主要系政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,605,152,626.04	22.38%	2,733,680,356.18	26.18%	-3.80%	
应收账款	2,865,134,549.43	24.62%	1,731,800,255.39	16.58%	8.04%	额度客户销售规模增加
存货	2,706,905,090.69	23.26%	2,089,165,750.01	20.01%	3.25%	
长期股权投资	5,166,721.17	0.04%	31,508,234.98	0.30%	-0.26%	
固定资产	11,314,920.36	0.10%	13,279,876.78	0.13%	-0.03%	
在建工程	637,919.69	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	增加系统建设所致
交易性金融资产	617,016,805.00	5.30%	100,000,000.00	0.96%	4.34%	结构性存款增加
应收票据	116,226,194.00	1.00%	464,401,989.32	4.45%	-3.45%	
预付款项	1,318,733,265.51	11.33%	1,508,369,867.88	14.44%	-3.11%	预付厂家货款减少
其他流动资产	134,625,037.13	1.16%	102,765,801.29	0.98%	0.18%	留抵进项税金增加
发放贷款及垫款	891,022,206.92	7.66%	1,298,792,619.66	12.44%	-4.78%	上年同期包含海南小贷发放贷款及垫款 2.4 亿
递延所得税资产	159,203,417.44	1.37%	148,719,088.43	1.42%	-0.05%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产(不含衍生金融资产)	125,224,475.73	58,682,998.65			10,567,750,000.00	10,084,790,000.00		617,016,805.00
其他权益工具投资	10,914,327.46		211,228.95		1,970.00			11,127,526.41
其他非流动金融资产	30,000,000.00							30,000,000.00
上述合计	166,138,803.19	58,682,998.65	211,228.95		10,567,751,970.00	10,084,790,000.00		658,144,331.41
金融负债	8,446,602.00	8,446,602.00						0.00

其他变动的内容

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

注2：金融负债系短期借款中的外币借款因锁定汇率所产生的临时汇率变动影响，期末根据汇率的变动影响进行确认交易性金融负债。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,228,000,000.00	见第十一节 财务报告附注七、1
应收票据	300,000,000.00	见第十一节 财务报告附注七、3
交易性金融资产	497,750,000.00	见第十一节 财务报告附注七、2
合计	2,025,750,000.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	604,985,485.57	0.00	-369,560,088.05	0.00	0.00	100,133,408.02	10,925,536.41	自有资金
合计	604,985,485.57	0.00	-369,560,088.05	0.00	0.00	100,133,408.02	10,925,536.41	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内 外股 票	HK08207	中新 控股	604,985,485.57	公允 价值 计量	10,714,307.46	0.00	211,228.95	0.00	0.00	0.00	10,925,536.41	其他 权益 工具 投资	自有 资金
合计			604,985,485.57	--	10,714,307.46	0.00	211,228.95	0.00	0.00	0.00	10,925,536.41	--	--
证券投资审批董事会 公告披露日期			2015 年 12 月 11 日										
			2018 年 05 月 21 日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	214,202.69
报告期投入募集资金总额	62.29
已累计投入募集资金总额	211,433.83
报告期内变更用途的募集资金总额	1,741.56
累计变更用途的募集资金总额	1,741.56
累计变更用途的募集资金总额比例	0.81%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、2020 年 1-6 月公司对募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 62.29 万元，截至 2020 年 06 月 30 日，公司对募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 211,433.83 万元及利息 1,159.21 万元。2、2020 年 1-6 月公司未使用超募资金补充营运资金，截至 2020 年 06 月 30 日，公司用超募资金及利息补充营运资金共计人民币 128,722.40 万元。3、2020 年 1-6 月公开发行股票募集资金专用账户取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币 29.93 万元，截至 2020 年 06 月 30 日，累计取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币 3,104.21 万元。4、公司 2020 年第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金议案》，同意将剩余募集资金永久补充流动资金，截至 2020 年 6 月 30 日，公开发行股票账户实际转出募集资金本金 1,741.56 万元及利息 1,275.46 万元，永久补充流动资金，2020 年 7 月公开发行股票账户实际转出募集资金本金 1,027.30 万元及利息 669.54 万元，永久补充流动资金。截至 2020 年 7 月 31 日已转出公开发行股票全部节余资金及利息，并已完成银行账户注销。</p>	

(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	62.29	12,631.91	98.16%	2020年06月30日		否	否
4、产品运营平台扩建项目	否	1,537.3	1,537.3		510	33.18%	2013年12月01日		否	否
5、信息系统综合管理	否	5,000	5,000		3,495.14	69.90%			否	否

平台扩建项目										
承诺投资项目小计	--	86,639.5	86,639.5	62.29	83,870.64	--	--		--	--
超募资金投向										
1、补充营运资金	否	127,563.19	128,722.4		128,722.4	100.00%			是	否
超募资金投向小计	--	127,563.19	128,722.4	0	128,722.4	--	--	0	--	--
合计	--	214,202.69	215,361.9	62.29	212,593.04	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.数码电子产品零售终端扩建项目：本项目计划在全国范围内开设数码电子产品专卖店，同时增加IT 软硬件投资，以支持深圳酷动管理门店数量的增加。期末累计投入金额未达到预期的主要原因是公司不断优化门店的同时注意控制专卖店的新建成本，扩建项目资金结余所致；2.产品运营平台扩建项目：本项日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：本项日期末累计投入金额未达到预期的主要原因是在项目实施过程中公司优化供应商及项目开发方案，节约开支，造成项目资金结余。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 1,275,631,900.00 元，加利息收入扣除手续费后之后净总额 1,288,693,557.39 元，根据公司 2009 年 8 月 18 日股东大会决议和《招股说明书》，超募资金用于补充公司业务资金需求。2010 年 10 月 15 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，同意利用部分超募资金 701,987,900.00 元补充募投项目之一补充营运资金项目的资金缺口，2010 年度已使用 698,359,960.00 元。2011 年 6 月 30 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于利用超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，同意利用超募资金 590,333,597.39 元补充募投项目—补充营运资金项目之增值分销渠道扩建项目的资金缺口，2011 年度已使用 588,864,024.80 元。截至 2020 年 06 月 30 日止，已使用超募资金累计 1,287,223,984.80 元，其中包含利息收入支出 11,592,084.80 元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2020 年 06 月 30 日止，公司使用募集资金 477,862,150.27 元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	公司 2020 年第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金议案》，同意将剩余募集资金用于补充流动资金，截至 2020 年 6 月 30 日，公开发行股票账户实际转出募集资金本金 1,741.56 万元及利息 1,275.46 万元，永久性补充流动资金，2020 年 7 月公开发行股票账户实际转出募集资金本金 1,027.30 万元及利息 669.54 万元，永久性补充流动资金。截至 2020 年 7 月 31 日已转出公开发行股票全部节余资金及利息，并已完成银行账户注销。
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。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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
西藏酷爱通信有限公司	子公司	通讯产品销售	人民币 20,000 万	1,453,051,018.32	1,111,116,500.61	13,390,885,568.02	148,744,195.31	123,176,708.19
江西赣江新区爱施德网	子公司	小额贷款	人民币 100,000 万	1,107,200,638.42	1,047,972,821.75	86,764,082.62	56,435,337.91	46,686,031.53

络小额贷款有限公司		服务						
-----------	--	----	--	--	--	--	--	--

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
九江市酷动数码产品有限公司	新设取得	无重要影响
广东爱施德通讯器材有限公司	新设取得	无重要影响
广东省爱施德通讯科技有限公司	新设取得	无重要影响
北京合烁数码科技有限公司	新设取得	无重要影响
共青城酷鲁投资合伙企业（有限合伙）	新设取得	无重要影响
北京天地互动信息技术有限公司	注销	无重要影响

主要控股参股公司情况说明：主要子公司数据中净资产为归母净资产，净利润为归母净利润。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司下半年发展展望

公司将持续推进战略升级，构建数字经济时代下3C数码领域的新零售基础设施平台，将品牌商、供应商、零售商、消费者和第三方服务提供商紧密联系在一起，形成3C数码领域的数字经济体，且致力于该经济体及其参与者的可持续发展。下半年，公司的工作将继续聚焦新零售战略，深化各项服务能力的建设。

1、强化对线上市场的渗透

通过与阿里巴巴的战略合作，其体系内3C数码线上零售商的供货渠道向公司开放，致使公司的数字化分销网络全面覆盖线上3C数码市场。公司与爱巴巴作为供应链运营中枢，将持续拓展3C数码新品牌和新品类，通过数字化分销平台向线上零售客户供货，并提供一站式供应链综合服务，解决线上零售客户对商品集采、储运、销售、资金等方面的需求。

2、提升3C数码全品类的运营能力

随着5G技术的推动和物联网场景的优化，泛智能终端将进一步融入到人们生活中，成为数字经济时代下的增量市场。公司的数字化分销业务已从手机分销全面升级为3C数码无界新分销，品牌、品类和市场渠道实现多元化发展。下半年，公司将持续构建3C数码全品类的运营能力，整合3C数码领域的优质厂商资源，

严选智能穿戴、智能家居、影音设备等3C新品、潮品，不断拓展“科技+时尚”的新生代市场。

3、进一步提高对品牌商的价值服务

公司已与手机品牌商荣耀签订相关协议，获得线上2C服务和线下荣耀专卖店服务平台的官方授权。下半年，公司将以淘宝、天猫荣耀官方旗舰店为切入点，打造从荣耀厂商到消费者的全链路上服务平台；同时，公司将向线下10省的近500家荣耀专卖店供货，打通订单系统，触达终端消费者。此外，公司将继续强化对700多家苹果MONO门店提供线上线下一体化的营销服务，通过酷果粉联盟为苹果门店赋能。进一步提高对品牌商的价值服务有助于巩固公司的行业地位和与品牌商的战略合作关系，持续提升销售规模和盈利能力。

4、推进3C数码本地化网络的构建

由你购本地化网络



公司将借助阿里巴巴在数字技术上的优势和新零售领域的专业经验，为门店提供消费者画像、用户偏好、互动、获客、客户留存、快速配送等数字化工具和能力，帮助门店完成数字化升级和转型。同时，公司将为合作门店打造线上轻店，通过轻店模式打通与天猫由你购旗舰店的流量，从而拓展门店的覆盖半径和经营时效。为了让消费者享受到本地化的新零售服务体验，公司将创造性地采用前店后仓模式及前置智能货柜，拉近配送点与消费者的距离，让用户体验到立等可取的配送服务。

下半年，公司将继续围绕“抢抓时代机遇，勇担发展责任”的指导方针，持续构建能力，提升效率，不断深化与阿里巴巴的战略合作，推进战略升级，构建数字经济时代下3C数码领域的新零售基础设施平台。

十一、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

中国手机品牌集中度不断提高，线上线下的渠道进一步融合，对公司的服务能力提出更高要求。面对挑战，公司与阿里巴巴达成战略合作，结合线上平台和线下渠道优势，进一步强化公司的线上线下全渠道市场服务能力。

2、管理风险

随着创新业务的发展，公司覆盖的业务领域和组织体系更加多元化，对公司管理和高效运营造成新的压力。公司已建立较规范的组织管理体系，结合IT技术的应用，促进了风险防控和效率提升。

3、财务风险

公司主营业务对资金成本比较敏感，国家金融政策的调整会对公司短期经营业绩产生一定影响。公司通过精细化运营和多渠道融资手段，能够持续提升资金效率和保障最优的资金成本。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.62%	2020 年 01 月 16 日	2020 年 01 月 17 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.82%	2020 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 24 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	49.02%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	48.67%	2020 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 12 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额	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
深圳市优友供应链有限公司诉中国农垦集团有限公司合同纠纷	63,380,000元及违约金	否	二审	农垦公司上诉后,广东省高级人民法院于2019年11月28日开庭审理,目前等待二审判决。	等待二审判决。已查封了中国农垦名下农发种业(股票代码:600313)44,896,226股股票。	2019年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市优友商业保理有限公司诉深圳市飞马国际供应链股份有限公司、黄壮勉、上海寰亚电力运营有限公司、俞倪荣、谢雨彤票据纠纷	28,296,517.81元及利息	否	二审	福田法院于2019年6月18日开庭审理,福田法院于2019年6月19日作出判决,支持我司诉求。被告飞马国际已提起上诉,二审已于2019年12月2日于深圳市中级人民法院开庭,等待二审判决。	2020年3月16日从飞马国际银行账户划扣执行款5,485,842.07元。该3个案件已于2020年4月2日与上海寰亚达成和解。另,我司减免上海寰亚全部利息。上海寰亚于	2019年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市优友商业保理有限公司诉深圳市飞马国际供应链股份有限公司、黄壮勉、上海寰亚电力运营有限公司、俞倪荣、谢雨彤、	21,964,162.75元及利息	否	执行	我司一审胜诉,二审也已于2019年12月19日判决,维持原判。因被告拒签二审	2020年4月3日还款2,000万,于2020年7月2日还款2,000万。按照和解协议,上海寰亚将于	2019年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

谭寓丹票据纠纷				判决,目前正在公告送达。两案合并执行,2020年3月15日提交强制执行申请。	2020年10月2日还款1,500万,2020年11月2日还款1,000万,剩余1,297.354846万元在2021年4月5日之前全部还清。		
深圳市优友商业保理有限公司诉深圳市飞马国际供应链股份有限公司、黄壮勉、上海寰亚电力运营有限公司、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹票据纠纷	27,712,867.90元及利息	否	执行			2019年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市优友供应链有限公司诉江苏浩聚电力燃料有限公司、王坤、大连东煤供应链服务有限公司、泰德煤网股份有限公司、李洪国合同纠纷	21,581,164.21元及利息	否	一审	2019年8月7日向福田区人民法院提出诉讼,并于2019年11月28日开庭福田法院已于2020年3月13日作出优友胜诉判决。	已申请执行,目前正在执行中。	2020年04月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市优友供应链有限公司诉徐州煤源热电贸易有限公司、王坤、大连东煤供应链服务有限公司、泰德煤网股份有限公司、李洪国合同纠纷	16,091,892元及利息	否	一审	2019年8月7日向福田区人民法院提出诉讼,并于2019年11月28日开庭,福田法院已于2020年3月13日作出优友胜诉判决。	已申请执行,目前正在执行中。	2020年07月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市爱施德股份有限公司诉深圳市优必选科技股份有限公司合同纠纷	23,324,560.00元及违约金	否	一审	2020年4月10日法院已查封优必选银行账户金额2,483万元。一审已于2020年7月10日开庭,待判决。		2020年07月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市爱施德股份有限公司诉北京乐语世纪科技集团有限公司、三胞集团有限公司合同纠纷	13,034,853.22元及利息	否	立案	2020年6月11日北京市海淀区人民法院已经立案,开庭时间为2020年9月18日。		2020年07月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天音通信有限公司	本公司之实际控制人的关系密切的家庭成员担任董事的企业	采购商品	采购库存商品	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	794.04	0.03%	3,000	否	现金结算	市场价格	2020年04月21日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	794.04	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为缓解公司短期资金周转压力,控股股东深圳市神州通投资集团有限公司及其一致行动人赣江新区全球星投资管理有限公司向公司提供总额不超过3亿元(人民币)的无偿财务资助,有效期最长为两年,在有效期内可以连续循环使用。公司于2020年在3月收到深圳市神州通投资集团有限公司2.4亿,6月收到深圳市神州通投资集团有限公司1亿,用于公司日常采购需求,截止2020年6月30日,财务资助全部结清。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的公告	2018年07月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2019年09月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2019年12月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十四、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市酷动数码有限公司	2018年07月19日	25,000	2018年08月08日	25,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
西藏酷爱通信有限公司爱施德（香港）有限公司	2018年07月19日	100,000	2018年08月08日	100,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
深圳市酷众科技有限公司	2019年02月28日	5,000						
深圳市酷脉科技有限公司	2019年02月28日	5,000						

西藏酷爱通信有限公司	2019年12月14日	60,000	2019年07月23日	60,000	连带责任保证	一年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2019年12月14日	10,000	2020年05月09日	5,000	连带责任保证	一年	否	是
西藏酷爱通信有限公司	2019年12月14日	30,000						
西藏酷爱通信有限公司	2019年12月14日	10,000						
西藏酷爱通信有限公司	2019年12月14日	30,000						
西藏酷爱通信有限公司	2019年12月14日	20,000						
深圳市爱施德股份有限公司及其子公司	2019年07月29日	200,000	2020年04月24日	160,000	连带责任保证	三个月	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2019年12月14日	4,000	2019年09月28日	4,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市酷动数码有限公司	2019年12月14日	46,000	2020年04月23日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
中国供应链金融服务有限公司	2019年12月24日	7,500	2020年05月07日	7,079.5	连带责任保证	一年	否	是
中国供应链金融服务有限公司	2019年12月24日	3,750	2020年06月16日	3,539.75	连带责任保证	一年	否	是
中国供应链金融服务有限公司	2019年12月14日	38,750	2020年06月23日	6,725.53	连带责任保证	一年	否	是
爱施德（香港）有限公司	2019年12月14日	180,000						
深圳市优友互联有限公司	2019年12月14日	20,000						
深圳市优友供应链有限公司	2019年12月14日	20,000						
深圳市实丰科技有限公司	2019年12月31日	50,000	2020年01月16日	50,000	连带责任保证	一年	否	是
中国供应链金融服务有限公司	2019年12月31日	25,000	2019年11月01日	19,298.25	连带责任保证	一年	否	是
中国供应链金融服务有限公司	2019年12月31日	25,000	2020年03月12日	19,298.25	连带责任保证	一年	否	是
深圳市优友互联有限公司	2020年02月28日	4,000	2020年06月29日	1,000	连带责任保证	一年	否	是

深圳市优友通讯器材有限公司	2020年02月28日	8,000	2020年05月25日	8,000	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	是
深圳市优友通讯器材有限公司	2020年02月28日	112,000	2020年04月01日	20,000	连带责任保证	9个月	否	是
深圳市实丰科技有限公司	2020年02月28日	50,000	2020年03月23日	50,000	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			174,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				333,643.02
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,089,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				541,941.27
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市酷动数码有限公司	2018年07月19日	25,000	2018年08月08日	25,000	连带责任保证	采购合同项下的最后付款到期日三年	否	是
爱施德（香港）有限公司	2019年12月14日	100,000						
上海凝鹏通讯科技有限公司	2019年12月23日	4,000	2020年01月16日	4,000	连带责任保证	二年	否	是
	2019年12月23日							
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				4,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			129,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				29,000
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			174,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				337,643.02
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,218,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				570,941.27
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				114.26%				
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)	165,941.27
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	321,099.79
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	487,041.06

(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、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	银行理财产品	110,000	0	0
合计		110,000	0	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

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。

十六、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

(1) 股东和债权人权益保护

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

公司积极接待各类投资者，通过网上业绩说明会、网上集体接待日、投资者电话、电子邮箱、深交所

“互动易”平台等多种方式，保持与投资者的交流互动，以便于公司广大股东与债权人能及时地了解公司的经营情况。

公司非常重视对投资者的合理回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。公司2019年度权益分派方案获2020年5月19日召开的2019年度股东大会审议通过，以2019年12月31日的总股本1,239,281,806股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金红利247,856,361.20元。

（2）职工权益保护

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

（3）供应商、客户和消费者权益保护

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

（4）社会公益事业

自2020年1月新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，公司坚决贯彻各级政府战略，积极投身疫情防控工作，切实保护员工身体健康与生命安全，维护公司正常经营秩序。为践行社会责任，支持抗击疫情，公司在做好自身防疫工作的同时，通过深圳市红十字会捐赠人民币100万元，所捐款项将专项用于新型冠状病毒肺炎疫情防治；公司子公司深圳市优友互联有限公司向湖北地区约17万用户调增通信信用额度，合计约人民币50万元，保障了特殊时期其湖北地区用户的通信服务。

自2020年7月6日开始的江西多地连续暴雨引发洪灾，广大人民群众的生命财产遭受了重大损失。公司子公司江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司积极响应党和政府关于灾后重建的倡议，大力弘扬“一方有难、八方支援”的中华民族传统美德，向江西省永修县洪灾地区捐款10万元抗洪资金及物资1万元，帮助江西省永修县人民群众战胜灾害、渡过难关、恢复生产、重建家园。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、非公开发行等事项

公司于2020年4月25日召开的第五届董事会第八次（临时）会议、第五届监事会第八次（临时）会议审议通过了非公开发行股票等相关事项，公司将向阿里巴巴共1名特定对象，非公开发行股票数量不超过79,103,094股（含本数）。公司通过本次非公开发行股票引入阿里巴巴作为战略投资者，并根据本次非公开发行股票的方案与阿里巴巴签署《战略合作协议》。

为更好地实施《战略合作协议》中拟议的业务合作，公司与阿里巴巴和广东新联投资顾问合伙企业（有限合伙）共同出资人民币1亿元设立了合资公司深圳爱巴巴网络科技有限公司。深圳爱巴巴网络科技有限公司将整合双方优势资源，拓展3C数码新品类的线上市场，强化线上产品向线下客户的渗透覆盖，打造成为供应链销售服务网络的运营中枢。

截至本公告披露日，公司已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：201785）及《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（201785号）（以下简称“反馈意见”），公司会同相关中介机构就反馈意见所提问题逐项进行了落实，并根据要求对反馈意见回复进行了披露。

具体内容详见公司分别于2020年4月27日、2020年05月21日、2020年07月18日、2020年07月31日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、股东减持

公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司及其一致行动人赣江新区全球星投资管理有限公司于2020年1月14日与自然人戴诚签署了《股份转让协议》，将合计持有的公司62,500,000股无限售流通股（占公司总股本的5.04%）协议转让给自然人戴诚先生。本次转让价格确定为7.42元/股，转让总价为46,375万元。上述协议转让已于2020年1月20日经中国证券登记结算有限责任公司办理完毕并出具了《证券过户登记确

认书》。

具体内容详见公司分别于2020年01月15日、2020年01月21日在巨潮资讯网上披露的《关于公司控股股东及其一致行动人协议转让公司部分股份的提示性公告》（公告编号：2020-004）、《简式权益变动报告书（一）》和《简式权益变动报告书（二）》、《关于控股股东及其一致行动人协议转让公司部分股份完成过户登记的公告》（公告编号：2020-007）。

公司控股股东深圳市神州通投资集团有限公司及其一致行动人赣江新区全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司计划以集中竞价交易方式或大宗交易方式共同减持公司股份合计不超过74,356,908股（不超过公司总股本的6%）。截至2020年8月10日，本次大宗交易减持计划期限已届满。深圳市神州通投资集团有限公司及其一致行动人在本次减持计划期间，未通过大宗交易和集中竞价方式减持所持有的公司股份，目前合计持有公司股份595,592,303股（占公司总股本比例48.06%）。同时，深圳市神州通投资集团有限公司及其一致行动人基于对公司未来持续发展的信心和对公司价值的认可，决定提前终止未到期的集中竞价减持计划。

具体内容详见公司分别于2020年01月23日、2020年05月12日、2020年05月20日、2020年08月11日在巨潮资讯网上披露的《关于公司控股股东及其一致行动人减持股份的预披露公告》（公告编号：2020-008）、《关于公司股东大宗交易减持计划时间过半未减持公司股份的进展公告》（公告编号：2020-047）、《关于公司股东集中竞价交易减持计划时间过半未减持公司股份的进展公告》（公告编号：2020-049）、《关于公司股东大宗交易减持计划期限届满暨集中竞价减持计划提前终止的公告》（公告编号：2020-077）。

3、变更部分募集资金用途并永久补充流动资金

公司于2020年05月20日召开第五届董事会第九次临时会议、第五届监事会第十次临时会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金投资项目结项或终止后的节余募集资金约2831.15万元及其利息永久补充流动资金（实际金额以资金转出当日银行结算后实际金额为准），用于公司日常经营业务所需。

具体内容详见公司于2020年05月26日在巨潮资讯网上披露的《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（公告编号：2020-056）。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、子公司获得高新技术企业证书

控股子公司深圳市爱保科技信息服务有限公司、深圳金石创新科技有限公司分别获得《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，自获得高新技术企业认证通过后三年内可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。该税收优惠政策预计将对公司未来经营业绩产生一定的积极影响。

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

2、为聚焦主业而注销广州爱施德股权投资管理有限公司

为全面推进新零售基础设施平台的战略，形成全数字化线上线下融合的新零售服务网络，进一步聚焦公司主营业务，提高管理效率和管控能力，且广州爱施德股权投资管理有限公司投资未实际开展任何投资业务，公司于2020年5月25日的召开第五届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于拟注销广州爱施德股权投资管理有限公司的议案》，董事会同意注销子公司广州爱施德股权投资管理有限公司。

具体内容详见公司于2020年5月26日在巨潮资讯网上披露的《关于为聚焦主业而注销广州爱施德股权投资管理有限公司的公告》（公告编号：2020-055）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	16,576,471	1.34%	0	0	0	0	0	16,576,471	1.34%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	16,576,471	1.34%	0	0	0	0	0	16,576,471	1.34%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	16,576,471	1.34%	0	0	0	0	0	16,576,471	1.34%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,222,705,335	98.66%	0	0	0	0	0	1,222,705,335	98.66%
1、人民币普通股	1,222,705,335	98.66%	0	0	0	0	0	1,222,705,335	98.66%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,239,281,806	100.00%	0	0	0	0	0	1,239,281,806	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		49,886		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市神州通投资集团有限公司	境内非国有法人	44.62%	552,964,303	-46,500,000	0	552,964,303	质押	303,200,000
戴诚	境内自然人	5.04%	62,500,000	62,500,000	0	62,500,000		
赣江新区全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	4.36%	54,000,000	-16,000,000	0	54,000,000	质押	22,300,000
新余全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	4.21%	52,128,000	0	0	52,128,000	质押	36,000,000
向时煜	境内自然人	3.08%	38,220,000	-24,780,000	0	38,220,000		
国盛证券有限责任公司	境内非国有法人	1.28%	15,912,779	-5,884,880	0	15,912,779		
黄绍武	境内自然人	1.16%	14,362,431	0	10,771,823	3,590,608		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.00%	12,357,326	-3,928,458	0	12,357,326		
唐进波	境内自然人	0.77%	9,600,000	-289,560	0	9,600,000		
新余爱乐投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.44%	5,400,000	0	0	5,400,000		
战略投资者或一般法人因配售新		不适用						

股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37% 的股权，并持有赣江新区全球星投资管理有限公司 66.37% 的股权，新余全球星投资管理有限公司为赣江新区全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、赣江新区全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。</p> <p>2、未知公司前 10 名股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市神州通投资集团有限公司	552,964,303	人民币普通股	552,964,303
戴诚	62,500,000	人民币普通股	62,500,000
赣江新区全球星投资管理有限公司	54,000,000	人民币普通股	54,000,000
新余全球星投资管理有限公司	52,128,000	人民币普通股	52,128,000
向时煜	38,220,000	人民币普通股	38,220,000
国盛证券有限责任公司	15,912,779	人民币普通股	15,912,779
香港中央结算有限公司	12,357,326	人民币普通股	12,357,326
唐进波	9,600,000	人民币普通股	9,600,000
新余爱乐投资管理中心(有限合伙)	5,400,000	人民币普通股	5,400,000
崔秀珍	5,313,300	人民币普通股	5,313,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37% 的股权，并持有赣江新区全球星投资管理有限公司 66.37% 的股权，新余全球星投资管理有限公司为赣江新区全球星投资管理有限公司的全资子公司。深圳市神州通投资集团有限公司、赣江新区全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。</p> <p>2、未知公司前 10 名股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	<p>报告期内，股东深圳市神州通投资集团有限公司通过信用账户持有公司股票 54,000,000 股，股东戴诚通过信用账户持有公司股票 62,500,000 股，股东赣江新区全球星投资管理有限公司通过信用账户持有公司股票 30,000,000 股，股东向时煜通过信用账户持有公司股票 38,220,000 股。</p>		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,605,152,626.04	3,438,760,012.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	617,016,805.00	125,224,475.73
衍生金融资产		
应收票据	116,226,194.00	369,650,000.00
应收账款	2,865,134,549.43	1,499,915,342.81
应收款项融资		
预付款项	1,318,733,265.51	999,960,695.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	138,052,930.33	183,453,591.07
其中：应收利息	14,092,995.30	4,584,456.74
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,706,905,090.69	2,334,089,641.44
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	134,625,037.13	112,519,576.70
流动资产合计	10,501,846,498.13	9,063,573,335.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款	891,022,206.92	912,655,349.92
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,166,721.17	5,139,627.51
其他权益工具投资	11,127,526.41	10,914,327.46
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	11,314,920.36	12,115,451.17
在建工程	637,919.69	234,513.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,246,214.93	21,558,034.90
开发支出	203,417.48	101,708.74
商誉	1,463,286.39	3,674,103.39
长期待摊费用	8,456,253.00	8,066,095.59
递延所得税资产	159,203,417.44	156,167,593.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,137,841,883.79	1,160,626,805.02
资产总计	11,639,688,381.92	10,224,200,140.51
流动负债：		
短期借款	5,247,070,652.36	2,515,633,208.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		8,446,602.00
衍生金融负债		
应付票据		192,788,955.35
应付账款	407,698,244.83	1,555,065,156.54

预收款项		684,258,310.32
合同负债	590,198,019.84	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	42,731,146.47	80,007,194.80
应交税费	183,352,184.73	116,015,111.55
其他应付款	90,293,755.48	80,515,265.91
其中：应付利息	2,684,314.07	1,930,542.92
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	17,790,468.33	
流动负债合计	6,579,134,472.04	5,232,729,804.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	168,214.40	515,409.90
递延收益		
递延所得税负债	4,903,736.85	2,595,035.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,071,951.25	3,110,445.50
负债合计	6,584,206,423.29	5,235,840,249.97
所有者权益：		
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,622,032,458.56	1,622,032,458.56
减：库存股		
其他综合收益	-378,831,408.58	-373,952,221.17
专项储备		
盈余公积	274,170,573.16	274,170,573.16
一般风险准备	15,291,367.20	15,291,367.20
未分配利润	2,224,884,755.16	2,177,786,269.58
归属于母公司所有者权益合计	4,996,829,551.50	4,954,610,253.33
少数股东权益	58,652,407.13	33,749,637.21
所有者权益合计	5,055,481,958.63	4,988,359,890.54
负债和所有者权益总计	11,639,688,381.92	10,224,200,140.51

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：姜秀梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,872,772,585.52	2,816,796,128.89
交易性金融资产	498,234,805.00	
衍生金融资产		
应收票据	86,226,194.00	6,600,000.00
应收账款	546,919,174.21	815,089,497.16
应收款项融资		
预付款项	107,967,151.56	10,440,885.22
其他应收款	3,511,290,009.93	1,996,096,891.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,440,155,334.93	1,290,613,536.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	44,148,773.95	1,855,496.98
流动资产合计	8,107,714,029.10	6,937,492,436.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,747,003,416.73	1,753,103,416.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,689,420.60	5,857,673.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,679,397.79	14,422,478.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,082,560.83	1,423,515.17
递延所得税资产	86,179,775.47	60,527,515.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,852,634,571.42	1,835,334,599.53
资产总计	9,960,348,600.52	8,772,827,035.67
流动负债：		
短期借款	2,323,819,805.00	1,493,988,398.00
交易性金融负债		8,446,602.00
衍生金融负债		
应付票据	2,303,820,000.00	500,000,000.00
应付账款	165,574,331.28	1,513,119,655.15
预收款项		574,177,581.49
合同负债	389,501,762.11	
应付职工薪酬	12,309,701.81	52,901,455.60
应交税费	33,560,534.13	23,037,399.71
其他应付款	547,272,587.16	304,835,506.98

其中：应付利息	2,674,661.29	1,679,154.02
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,347,262.38	
流动负债合计	5,781,205,983.87	4,470,506,598.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,308,701.25	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,308,701.25	
负债合计	5,783,514,685.12	4,470,506,598.93
所有者权益：		
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,709,322,752.80	1,709,322,752.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	274,170,573.16	274,170,573.16
未分配利润	954,058,783.44	1,079,545,304.78
所有者权益合计	4,176,833,915.40	4,302,320,436.74
负债和所有者权益总计	9,960,348,600.52	8,772,827,035.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	27,024,104,421.57	23,795,086,423.16
其中：营业收入	26,937,340,338.95	23,724,712,266.88
利息收入	86,764,082.62	70,374,156.28
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	26,593,234,419.94	23,499,723,407.97
其中：营业成本	25,997,621,675.41	22,997,879,368.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	34,545,936.87	22,012,094.45
销售费用	318,831,250.53	294,284,076.37
管理费用	100,799,404.16	96,487,115.52
研发费用	5,150,187.98	4,876,842.46
财务费用	136,285,964.99	84,183,911.04
其中：利息费用	103,422,557.22	104,585,533.62
利息收入	7,251,636.76	29,883,833.90
加：其他收益	11,552,068.61	993,517.93
投资收益（损失以“-”号填列）	49,755,457.57	40,504,458.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17,761,777.64	-7,968,239.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,937,799.00	-36,471,548.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-68,877,951.87	-112,010,025.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-61,355.00

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	414,123,554.58	180,349,822.84
加：营业外收入	29,744,097.27	17,951,710.85
减：营业外支出	13,845,436.60	520,029.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	430,022,215.25	197,781,504.21
减：所得税费用	104,623,397.30	27,281,259.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	325,398,817.95	170,500,245.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	325,398,817.95	170,500,245.09
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	295,059,957.53	171,868,240.00
2.少数股东损益	30,338,860.42	-1,367,994.91
六、其他综合收益的税后净额	-4,680,477.91	-65,047,943.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,879,187.41	-65,089,649.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	211,228.95	-64,235,430.52
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	211,228.95	-64,235,430.52
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-5,090,416.36	-854,218.51
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-5,090,416.36	-854,218.51
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	198,709.50	41,705.34
七、综合收益总额	320,718,340.04	105,452,301.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	290,180,770.12	106,778,590.97
归属于少数股东的综合收益总额	30,537,569.92	-1,326,289.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2381	0.1387

(二) 稀释每股收益	0.2381	0.1387
------------	--------	--------

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

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：姜秀梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	16,108,189,240.31	16,668,526,400.20
减：营业成本	15,695,694,835.21	16,353,868,504.32
税金及附加	14,241,283.01	10,339,962.73
销售费用	186,458,880.72	192,531,458.75
管理费用	53,020,327.53	47,594,743.94
研发费用		
财务费用	61,864,334.66	49,543,782.49
其中：利息费用	28,585,529.06	65,098,883.13
利息收入	5,089,943.82	23,776,147.87
加：其他收益	2,624,356.15	11,356.46
投资收益（损失以“-”号填列）	174,204,701.96	164,393,414.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17,681,407.00	-7,968,239.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-116,012,049.40	-49,647,496.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-58,935,167.28	-80,218,108.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-60,500.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,472,827.61	41,158,373.80
加：营业外收入	5,274,674.08	2,486,115.19
减：营业外支出	1,019,257.00	214,864.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,728,244.69	43,429,624.03
减：所得税费用	-1,746,705.92	-17,755,381.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,474,950.61	61,185,005.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	122,474,950.61	61,185,005.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	122,474,950.61	61,185,005.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	29,050,143,327.97	26,987,374,611.81
客户存款和同业存放款项净增加额	2,055,192,019.86	1,989,552,742.39
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	82,461,389.02	83,111,946.25
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	396,170,290.42	148,542,938.50
经营活动现金流入小计	31,583,967,027.27	29,208,582,238.95
购买商品、接受劳务支付的现金	31,389,498,022.74	26,848,022,996.13
客户贷款及垫款净增加额	2,018,055,628.75	2,392,818,464.10
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	218,533,870.56	177,747,209.74
支付的各项税费	158,529,486.32	159,836,777.78
支付其他与经营活动有关的现金	625,039,499.55	322,177,781.00
经营活动现金流出小计	34,409,656,507.92	29,900,603,228.75
经营活动产生的现金流量净额	-2,825,689,480.65	-692,020,989.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,650,000,000.00	9,403,720,000.00
取得投资收益收到的现金	2,947,039.59	10,557,994.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	55,100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,708,047,039.59	9,414,277,994.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,577,263.08	4,159,919.70
投资支付的现金	4,650,000,000.00	9,052,800,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,654,577,263.08	9,056,959,919.70
投资活动产生的现金流量净额	53,469,776.51	357,318,075.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	190,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	190,000.00	
取得借款收到的现金	5,033,381,074.05	3,651,406,572.65

收到其他与筹资活动有关的现金	5,921,898,929.62	1,514,453,181.90
筹资活动现金流入小计	10,955,470,003.67	5,165,859,754.55
偿还债务支付的现金	2,301,943,629.69	3,743,282,533.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	358,217,583.02	331,398,543.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,824,800.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	6,809,250,000.00	684,445,000.00
筹资活动现金流出小计	9,469,411,212.71	4,759,126,077.45
筹资活动产生的现金流量净额	1,486,058,790.96	406,733,677.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,273,663.18	1,782,043.43
五、现金及现金等价物净增加额	-1,284,887,250.00	73,812,805.88
加：期初现金及现金等价物余额	2,662,039,876.04	1,611,222,550.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,377,152,626.04	1,685,035,356.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,190,714,551.68	18,927,785,988.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	590,618,799.09	61,202,115.01
经营活动现金流入小计	18,781,333,350.77	18,988,988,103.23
购买商品、接受劳务支付的现金	17,672,018,209.46	18,355,764,503.54
支付给职工以及为职工支付的现金	115,299,790.43	105,788,648.54
支付的各项税费	45,774,941.51	72,217,155.76
支付其他与经营活动有关的现金	2,131,394,082.15	858,451,475.29
经营活动现金流出小计	19,964,487,023.55	19,392,221,783.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,183,153,672.78	-403,233,679.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,656,100,000.00	9,400,000,000.00
取得投资收益收到的现金	127,433,023.61	10,556,757.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,783,533,023.61	9,410,556,757.87

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	333,806.11	1,012,582.04
投资支付的现金	4,650,000,000.00	9,050,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,650,333,806.11	9,051,012,582.04
投资活动产生的现金流量净额	133,199,217.50	359,544,175.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,257,800,000.00	1,889,525,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,868,551,138.55	1,428,649,803.20
筹资活动现金流入小计	8,126,351,138.55	3,318,174,803.20
偿还债务支付的现金	1,427,968,593.00	2,280,119,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	281,789,288.36	290,523,770.12
支付其他与筹资活动有关的现金	6,800,500,000.00	360,855,000.00
筹资活动现金流出小计	8,510,257,881.36	2,931,498,470.12
筹资活动产生的现金流量净额	-383,906,742.81	386,676,333.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,433,861,198.09	342,986,829.01
加：期初现金及现金等价物余额	2,078,633,783.61	980,760,928.77
六、期末现金及现金等价物余额	644,772,585.52	1,323,747,757.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	1,239,281,806.00				1,622,032,458.56			-373,952,221.17		274,170,573.16	15,291,367.20	2,177,786,269.58	4,954,610,253.33	33,749,637.21	4,988,359,890.54	
加：会计政策变更												-105,110.75	-105,110.75		-105,110.75	

策变更										0.75		5
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,239,281,806.00				1,709,322,752.80				274,170,573.16	1,079,440,194.03		4,302,215,325.99
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-125,381,410.59		-125,381,410.59
（一）综合收益总额										122,474,950.61		122,474,950.61
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-247,856,361.20		-247,856,361.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-247,856,361.20		-247,856,361.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,239,281,806.00				1,709,322,752.80				274,170,573.16	954,058,783.44		4,176,833,915.40

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,239,281,806.00				1,709,322,752.80				264,724,184.43	1,242,384,167.33		4,455,712,910.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,239,281,806.00				1,709,322,752.80				264,724,184.43	1,242,384,167.33		4,455,712,910.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-186,671,355.77		-186,671,355.77

(一)综合收益总额										61,185,005.43		61,185,005.43
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-247,856,361.20		-247,856,361.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-247,856,361.20		-247,856,361.20
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,239,281,806.00				1,709,322,752.80				264,724,184.43	1,055,712,811.56		4,269,041,554.79

三、公司基本情况

深圳市爱施德股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市爱施德实业有限公司，成立于 1998年6月8日。统一社会信用代码为91440300708415957K，法定代表人黄文辉，住所为深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦 20F。

2007 年 10 月 11 日，根据公司股东会决议和有关协议、章程的规定，深圳市爱施德实业有限公司整体变更为深圳市爱施德实业股份有限公司，以原有限公司截至 2007年 7 月 31 日止经审计的净资产 171,564,919.78 元折为股份有限公司每股面值为人民币 1 元的普通股 10,000 万股，即股本 10,000 万元，余额 71,564,919.78 元计入资本公积，各股东持股比例不变。整体变更后，深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司股份为 7,500 万股，持股比例 75%；赣江新区全球星投资管理有限公司（原名“深圳市全球星投资管理有限公司”）持有本公司股份为 2,500 万股，持股比例 25%。

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

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

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

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

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

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

自然人持有本公司股权4,867 万元，持股比例 4.9334%，社会公众普通股（A 股）13,193 万元，持股比例13.3719%。

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

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

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

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

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

根据公司 2017 年度股东大会决议审议，公司申请新增的注册资本为人民币206,546,967.00 元，公司按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 206,546,967.00 股，每股面值 1 元，计增加股本 206,546,967.00 元。本次变更已经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 6 月 6 日出具中证天通（2018）证验字第 10006 号验资报告，变更后的注册资本为人民币1,239,281,806.00 元，股本为人民币 1,239,281,806.00 元。

公司经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进准字第[2001]0629号文办理）；信息咨询（不含限制项目）；移动通讯、电子产品及有关配套产品的购销与代理；信息咨询与技术服务；计算机软硬件的技术开发，计算机及配件、五金交电、机械设备、通信器材、无线设备、数码产品的购销；零售连锁；供应链管理。（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后

方可经营)。信息服务业务(仅限互联网信息服务业务),移动通信转售业务;二类医疗器械销售。

本公司的母公司为深圳市神州通投资集团有限公司,最终控制人为黄绍武。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月21日批准报出。

本公司2020年半年度纳入合并范围的子公司共94户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加5户,减少1户,详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制;按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

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

(3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

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

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

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并

程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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

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

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

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

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

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

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属

于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融资产的确认和计量

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

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动

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

②其他金融负债

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（8）权益工具

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

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

11、金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

1) 应收票据

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

划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业，以应收票据的账龄作为信用风险特征

2) 应收账款

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

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

① 单项金额重大并单项评估信用风险的应收账款的确认标准、计提方法

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

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

② 单项金额虽不重大但单项评估信用风险的应收账款

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

A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；

B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

③除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方往来组合	与债务人是否为本公司合并范围内关联方为信用风险特征划分组合
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收保理款组合	按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

3) 其他应收款

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

① 单项金额重大并单项评估信用风险的其他应收款的确认标准、计提方法

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

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

② 单项金额虽不重大但单项评估信用风险的其他应收款

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

A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；

B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

③除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方往来组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。
款项性质组合	以应收备用金、押金及保证金等具有类似性质款项为信用风险特征划分组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

4) 发放贷款及垫款

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

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

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

对合并范围内公司之间的贷款，公司不计提信用减值准备。

5) 债权投资

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

6) 其他债权投资

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

7) 长期应收款（重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

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

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括：原材料、库存商品、在途商品、委托代销商品等。

（2）取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照实际成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除煤等商品在领用和发出时按个别认定法计价外，其他存货在领用和发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面

价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

（3）不再满足持有待售确认条件时的会计处理

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

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

（4）其他持有待售非流动资产的会计处理

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

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类及其判断依据

1) 长期股权投资的分类

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

2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

(2) 长期股权投资初始成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

益。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

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

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。 固定资产减值测试见本附注“五、19、长期资产减值”。

16、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产

在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值测试见本附注“五、19、长期资产减值”。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 借款费用暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见本附注“五、19、长期资产减值”。

3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
办公软件	3-5年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

20、长期待摊费用

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

21、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流

动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

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

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

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

1) 亏损合同

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

2) 重组义务

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

3) 质量保证及维修

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

4) 回购担保

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

24、股份支付

(1) 股份支付的种类及会计处理

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

1) 以权益结算的股份支付

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

2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）修改和终止股份支付计划的处理

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

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

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

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

25、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、收入

自2020年1月1日起适用会计政策

收入是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- ③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：

- ①公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

2019年及以前适用以下会计政策

（1）收入确认总体原则

1) 商品销售收入

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

2) 提供劳务收入

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

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

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

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况不适用

27、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

(3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

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

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新收入准则	根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020 年修订）中的相关规定，根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策的，可直接公告，无须董事会和股东大会审议。公司已在 2020 年 4 月 21 日公告执行新收入准则。	《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）

公司自2020年1月1日起按新收入准则要求进行会计报表披露，不追溯调整2019年可比数。根据公司业务情况，新收入准则的实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,438,760,012.39	3,438,760,012.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	125,224,475.73	125,224,475.73	
衍生金融资产			
应收票据	369,650,000.00	369,650,000.00	
应收账款	1,499,915,342.81	1,499,915,342.81	
应收款项融资			
预付款项	999,960,695.35	999,960,695.35	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	183,453,591.07	183,453,591.07	
其中：应收利息	4,584,456.74	4,584,456.74	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	2,334,089,641.44	2,334,089,641.44	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	112,519,576.70	125,916,025.90	13,396,449.20
流动资产合计	9,063,573,335.49	9,076,969,784.69	13,396,449.20
非流动资产：			

发放贷款和垫款	912,655,349.92	912,655,349.92	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,139,627.51	5,139,627.51	
其他权益工具投资	10,914,327.46	10,914,327.46	
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	12,115,451.17	12,115,451.17	
在建工程	234,513.28	234,513.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,558,034.90	21,558,034.90	
开发支出	101,708.74	101,708.74	
商誉	3,674,103.39	3,674,103.39	
长期待摊费用	8,066,095.59	8,066,095.59	
递延所得税资产	156,167,593.06	156,167,593.06	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,160,626,805.02	1,160,626,805.02	
资产总计	10,224,200,140.51	10,237,596,589.71	13,396,449.20
流动负债：			
短期借款	2,515,633,208.00	2,515,633,208.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	8,446,602.00	8,446,602.00	
衍生金融负债			
应付票据	192,788,955.35	192,788,955.35	
应付账款	1,555,065,156.54	1,555,065,156.54	
预收款项	684,258,310.32		-684,258,310.32
合同负债		684,258,310.32	684,258,310.32
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	80,007,194.80	80,007,194.80	
应交税费	116,015,111.55	114,220,317.04	-1,794,794.51
其他应付款	80,515,265.91	80,515,265.91	
其中：应付利息	1,930,542.92	1,930,542.92	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		15,296,354.46	15,296,354.46
流动负债合计	5,232,729,804.47	5,246,231,364.42	13,501,559.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	515,409.90	515,409.90	
递延收益			
递延所得税负债	2,595,035.60	2,595,035.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,110,445.50	3,110,445.50	
负债合计	5,235,840,249.97	5,249,341,809.92	13,501,559.95
所有者权益：			
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,622,032,458.56	1,622,032,458.56	
减：库存股			

其他综合收益	-373,952,221.17	-373,952,221.17	
专项储备			
盈余公积	274,170,573.16	274,170,573.16	
一般风险准备	15,291,367.20	15,291,367.20	
未分配利润	2,177,786,269.58	2,177,681,158.83	-105,110.75
归属于母公司所有者权益合计	4,954,610,253.33	4,954,505,142.58	-105,110.75
少数股东权益	33,749,637.21	33,749,637.21	
所有者权益合计	4,988,359,890.54	4,988,254,779.79	-105,110.75
负债和所有者权益总计	10,224,200,140.51	10,237,596,589.71	13,396,449.20

调整情况说明

财政部于2017年颁布了新收入准则，并于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，本公司已按上述准则和通知要求编制2020年半年度合并财务报表，根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响金额调整了2020年年初合并财务报表相关项目金额，相关项目影响金额见上表。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,816,796,128.89	2,816,796,128.89	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,600,000.00	6,600,000.00	
应收账款	815,089,497.16	815,089,497.16	
应收款项融资			
预付款项	10,440,885.22	10,440,885.22	
其他应收款	1,996,096,891.11	1,996,096,891.11	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,290,613,536.78	1,290,613,536.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,855,496.98	15,251,946.18	13,396,449.20
流动资产合计	6,937,492,436.14	6,950,888,885.34	13,396,449.20
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,753,103,416.73	1,753,103,416.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,857,673.95	5,857,673.95	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,422,478.37	14,422,478.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,423,515.17	1,423,515.17	
递延所得税资产	60,527,515.31	60,527,515.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,835,334,599.53	1,835,334,599.53	
资产总计	8,772,827,035.67	8,786,223,484.87	13,396,449.20
流动负债：			
短期借款	1,493,988,398.00	1,493,988,398.00	
交易性金融负债	8,446,602.00	8,446,602.00	
衍生金融负债			
应付票据	500,000,000.00	500,000,000.00	
应付账款	1,513,119,655.15	1,513,119,655.15	
预收款项	574,177,581.49		-574,177,581.49
合同负债		574,177,581.49	574,177,581.49
应付职工薪酬	52,901,455.60	52,901,455.60	
应交税费	23,037,399.71	21,242,605.20	-1,794,794.51
其他应付款	304,835,506.98	304,835,506.98	
其中：应付利息	1,679,154.02	1,679,154.02	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		15,296,354.46	15,296,354.46
流动负债合计	4,470,506,598.93	4,484,008,158.88	13,501,559.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	4,470,506,598.93	4,484,008,158.88	13,501,559.95
所有者权益：			
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,709,322,752.80	1,709,322,752.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	274,170,573.16	274,170,573.16	
未分配利润	1,079,545,304.78	1,079,440,194.03	-105,110.75
所有者权益合计	4,302,320,436.74	4,302,215,325.99	-105,110.75
负债和所有者权益总计	8,772,827,035.67	8,786,223,484.87	13,396,449.20

调整情况说明

财政部于2017年颁布了新收入准则，并于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，本公司已按上述准则和通知要求编制2020年半年度财务报表，根据新收入工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响金额调整了2020年年初财务报表相关项目金额，相关项目影响金额见上表。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、9%、13%
消费税	不适用	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	于中国境内注册的公司之企业所得税税率为 25%，其他详见税收优惠及批文
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	以房产原值的 70% 为计税依据	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市优友互联有限公司	15%
深圳金石创新科技有限公司	15%
北京威丰科技有限公司	15%
深圳市爱保科技信息服务有限公司	15%
深圳市优友信息技术有限公司	15%
深圳市优友供应链有限公司	15%
深圳市凯辰网络有限公司	5%、10%
深圳市新凯辰科技有限公司	5%、10%
深圳由你网络技术有限公司	5%、10%
深圳市爱施德通讯科技有限公司	5%、10%
深圳市神州通数码科技有限公司	5%、10%
深圳市酷彩科技有限公司	5%、10%
深圳市互动科技有限公司	5%、10%
北京数码明天科技发展有限公司	5%、10%
北京龙迹天地科技有限公司	5%、10%
北京雪狐影视文化咨询有限公司	5%、10%

北京汇乐之音数字文化传播有限公司	5%、10%
杭州爱施迪通讯有限公司	5%、10%
海口酷动数码有限公司	5%、10%
南宁酷动数码产品有限公司	5%、10%
石家庄酷动数码有限公司	5%、10%
天津乐动数码产品有限公司	5%、10%
福州酷动数码产品有限公司	5%、10%
赣州市酷动数码有限公司	5%、10%
厦门酷动数码产品有限公司	5%、10%
杭州酷动数码有限公司	5%、10%
宁波酷动数码有限公司	5%、10%
济南乐动数码有限公司	5%、10%
青岛酷动数码产品有限公司	5%、10%
合肥酷动数码科技有限公司	5%、10%
武汉酷动商贸有限公司	5%、10%
郑州酷动电子产品有限公司	5%、10%
西安市乐动电子数码有限公司	5%、10%
深圳市合烁数码有限公司	5%、10%
金华酷动数码有限公司	5%、10%
长沙酷动数码产品有限公司	5%、10%
深圳市乐享无限文化有限公司	5%、10%
上海凝鹏通讯科技有限公司	5%、10%
北京优友信息科技有限公司	5%、10%
北京聚美华科技有限公司	5%、10%
深圳市云达数据科技有限公司	5%、10%
天津爱施迪通讯器材有限公司	5%、10%
西藏乐意数码有限公司	5%、10%
唐山乐酷商贸有限公司	5%、10%
广东省爱施德通讯科技有限公司	5%、10%
北京合烁数码科技有限公司	5%、10%
九江市酷动数码产品有限公司	5%、10%
爱施德（香港）有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。
中国供应链金融服务有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。

展弘实业有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。
Genesis (BVI) Holding Ltd	英属维京群岛 (BVI) 离岸公司不必向英属维京群岛政府缴纳任何税项
Genesis (Cayman) Ltd	开曼群岛的法律赋予豁免公司 (相对非居民公司而言) (EXCEMPTED COMPANY) 可以获得保证豁免于注册成立后二十年不必缴纳任何税项
MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION	根据美国税法 I.R.C. §11(b), 公司收入应缴纳百分之二十一 (21%) 的公司所得税

2、税收优惠

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

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

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

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

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	399,876.34	661,401.32
银行存款	1,339,042,835.21	2,598,225,607.61
其他货币资金	1,265,709,914.49	839,873,003.46
合计	2,605,152,626.04	3,438,760,012.39
其中：存放在境外的款项总额	46,307,804.47	115,853,563.49

(1) 其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		38,594,200.47
用于担保的定期存款或通知存款	672,000,000.00	287,500,000.00
第三方平台资金	36,278,162.89	63,105,441.75
保函保证金	196,000,000.00	450,625,935.88
信用证保证金	360,000,000.00	
其他	1,431,751.60	47,425.36
合计	1,265,709,914.49	839,873,003.46

(2) 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		38,594,200.47
用于担保的定期存款或通知存款	672,000,000.00	287,500,000.00
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款	196,000,000.00	450,625,935.88
信用证保证金	360,000,000.00	
其他		
合计	1,228,000,000.00	776,720,136.35

(3) 其他说明

截至2020年06月30日，本公司以人民币200,000,000.00元银行定期存单为质押，取得厦门国际银行股份有限公司珠海分行港币211,270,000.00元短期借款，期限为2019年11月1日至2020年11月1日，以人民币200,000,000.00元银行定期存单为质押，取得厦门国际银行股份有限公司珠海分行港币211,270,000.00元短期借款，期限为2020年3月12日至2020年9月11日，以人民币75,000,000.00元银行定期存单为质押，取得集友银行福州支行美元10,000,000.00元短期借款，期限为2020年5月7日至2021年5月7日，以人民币37,500,000.00元银行定期存单为质押，取得集友银行福州支行美元5,000,000.00元短期借款，期限为2020年6月16日至2021年6月16日，以人民币72,000,000.00元银行定期存单为质押，取得集友银行福州支行美元9,500,000.00元短期借款，期限为2020年6月23日至2021年6月23日。

截至2020年06月30日，本公司以人民币87,500,000.00元银行定期存单为质押用于开具保函。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	617,016,805.00	125,224,475.73
其中：权益工具	110,000,000.00	110,000,000.00
结构性存款	504,432,000.00	13,024,475.73
理财产品		2,200,000.00
外币借款锁汇	2,584,805.00	
合计	617,016,805.00	125,224,475.73

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的结构性存款本金8,750,000.00元已质押用于开具保函。以公允价值计量且其变动计入当期损益的结构性存款本金489,000,000.00元已质押用于开具银行承兑汇票。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	116,226,194.00	6,850,000.00
商业承兑票据		362,800,000.00
合计	116,226,194.00	369,650,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	116,226,194.00	100.00%			116,226,194.00	6,850,000.00	1.85%			6,850,000.00
其中：										
其中：银行承兑汇票	116,226,194.00	100.00%			116,226,194.00	6,850,000.00	1.85%			6,850,000.00
按组合计提坏账准备的应收票据						362,800,000.00	98.15%			362,800,000.00
其中：										
其中：商业承兑汇票						362,800,000.00	98.15%			362,800,000.00
合计	116,226,194.00	100.00%			116,226,194.00	369,650,000.00	100.00%			369,650,000.00

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

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	300,000,000.00
合计	300,000,000.00

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

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	884,430,000.00	
信用证	1,200,000,000.00	
合计	2,084,430,000.00	

注：上述已贴现未到期的信用证 1,200,000,000.00 元为子公司西藏酷爱通信有限公司贴现本公司向其开具的信用证，银行承兑汇票中有 803,820,000.00 元为子公司西藏酷爱通信有限公司贴现本公司向其开具的银行承兑汇票，已重分类至短期借款中反映，参见本附注 20、短期借款。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	129,482,109.45	4.39%	67,994,904.21	52.51%	61,487,205.24	114,261,975.86	7.30%	49,204,636.68	43.06%	65,057,339.18
其中：										
单项金额重大	109,549,436.91	3.71%	48,062,231.67	43.87%	61,487,205.24	101,940,160.84	6.51%	37,129,217.00	36.42%	64,810,943.84
单项金额不重大	19,932,672.54	0.68%	19,932,672.54	100.00%	0.00	12,321,815.02	0.79%	12,075,419.68	98.00%	246,395.34
按组合计提坏账准备的应收账款	2,820,118,740.12	95.61%	16,471,395.93	0.58%	2,803,647,344.19	1,450,618,636.02	92.70%	15,760,632.39	1.09%	1,434,858,003.63
其中：										
账龄组合	2,762,145,191.66	93.64%	15,311,924.96	0.55%	2,746,833,266.70	1,372,645,087.56	87.72%	14,201,161.42	1.03%	1,358,443,926.14
应收保理款	57,973,548.46	1.97%	1,159,470.97	2.00%	56,814,077.49	77,973,548.46	4.98%	1,559,470.97	2.00%	76,414,077.49
合计	2,949,600,849.57	100.00%	84,466,300.14	2.86%	2,865,134,549.43	1,564,880,611.88	100.00%	64,965,269.07	4.15%	1,499,915,342.81

按单项计提坏账准备：单项金额重大且单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	27,577,857.47	19,304,500.23	70.00%	诉讼中,根据预计收回金额估计
客户 B	63,380,000.00	10,166,152.00	16.04%	一审胜诉,根据已保全财产情况估计
客户 C	12,461,579.44	12,461,579.44	100.00%	预计无法收回
客户 D	6,130,000.00	6,130,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	109,549,436.91	48,062,231.67	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月	2,682,232,905.79	72,584.87	0.0027%
3-6 个月	48,539,943.59	4,828,349.10	9.95%
6 个月-1 年	29,551,702.16	8,809,075.62	29.81%
1-2 年	696,146.16	477,421.41	68.58%
2 年以上	1,124,493.96	1,124,493.96	100%
合计	2,762,145,191.66	15,311,924.96	--

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄分析作为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备：应收保理款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
深圳市飞马国际供应链股份有限公司	57,973,548.46	1,159,470.97	2.00%
合计	57,973,548.46	1,159,470.97	--

确定该组合依据的说明：

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

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,762,145,191.66
其中：0-3 个月	2,684,629,930.94
3-6 个月	48,539,943.59

6 个月-1 年	28,975,317.13
1 至 2 年	54,145,990.28
2 年以上	133,309,667.63
合计	2,949,600,849.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	64,965,269.07	35,000,741.26	445,164.57	15,054,545.62		84,466,300.14
合计	64,965,269.07	35,000,741.26	445,164.57	15,054,545.62		84,466,300.14

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,054,545.62

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 E	销售货款	14,499,833.56	达成和解收回部分款项，无法收回部分核销	董事会审批	否
合计	--	14,499,833.56	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	991,257,679.09	33.61%	2,385,732.78
第二名	524,578,490.29	17.78%	6,724.31
第三名	240,211,006.21	8.14%	
第四名	177,080,971.31	6.00%	12,094,162.18
第五名	142,896,410.00	4.84%	
合计	2,076,024,556.90	70.37%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的费用
应收货款保理	755,707,836.48	2,765,077.14
合计	755,707,836.48	2,765,077.14

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

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,313,131,692.79	99.58%	996,243,036.03	99.63%
1 至 2 年	4,864,944.42	0.37%	2,742,499.72	0.27%
2 至 3 年	295,229.00	0.02%	865,136.40	0.09%
3 年以上	441,399.30	0.03%	110,023.20	0.01%
合计	1,318,733,265.51	--	999,960,695.35	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为1,030,503,317.59元，占预付账款期末余额合计数的比例为78.14%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,092,995.30	4,584,456.74
其他应收款	123,959,935.03	178,869,134.33
合计	138,052,930.33	183,453,591.07

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贷款利息	14,092,995.30	4,584,456.74
合计	14,092,995.30	4,584,456.74

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	79,201,747.13	90,756,639.09
单位往来款	66,416,291.36	67,006,024.64
股权转让款		55,100,000.00
员工备用金	1,014,985.72	669,449.29
代垫费用	19,515,527.39	6,566,776.46
代扣社保	1,852,840.51	3,013,544.64
合计	168,001,392.11	223,112,434.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,625,842.33		36,617,457.46	44,243,299.79
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-7,725,853.50		7,725,853.50	0.00
本期计提	9,318,801.12		1,665,610.47	10,984,411.59
本期转回	2,550,629.97		521,734.83	3,072,364.80
本期核销			8,113,889.50	8,113,889.50
2020 年 6 月 30 日余额	6,668,159.98		37,373,297.10	44,041,457.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	64,567,659.69

1 至 2 年	33,771,032.74
2 至 3 年	20,925,264.07
3 至 4 年	31,704,280.59
4 至 5 年	5,227,150.29
5 年以上	11,806,004.73
合计	168,001,392.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	44,243,299.79	10,984,411.59	3,072,364.80	8,113,889.50		44,041,457.08
合计	44,243,299.79	10,984,411.59	3,072,364.80	8,113,889.50		44,041,457.08

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,113,889.50

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 F	供应商往来款	7,719,853.50	无法收回	董事会审批	否
合计	--	7,719,853.50	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	预付货款转入	26,751,300.00	3-4 年	15.92%	26,751,300.00
第二名	保证金	21,314,778.46	2-3 年	12.69%	
第三名	保证金	10,500,000.00	1-2 年	6.25%	
第四名	预付货款转入	9,901,210.01	2-3 年	5.89%	2,970,363.00

第五名	代垫费用	6,976,102.72	1 年以内	4.15%	
合计	--	75,443,391.19	--	44.90%	29,721,663.00

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	2,814,219,888.24	114,024,946.40	2,700,194,941.84	2,366,900,816.86	113,047,137.38	2,253,853,679.48
发出商品	6,269,511.68		6,269,511.68	79,995,438.70		79,995,438.70
委托代销商品	462,643.72	22,006.55	440,637.17	312,680.70	72,157.44	240,523.26
合计	2,820,952,043.64	114,046,952.95	2,706,905,090.69	2,447,208,936.26	113,119,294.82	2,334,089,641.44

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	113,047,137.38	66,649,958.54		65,672,149.52		114,024,946.40
委托代销商品	72,157.44	17,176.33		67,327.22		22,006.55
合计	113,119,294.82	66,667,134.87		65,739,476.74		114,046,952.95

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	4,732,090.60	13,396,449.20
留抵的增值税	129,419,718.20	110,168,545.06
预缴的企业所得税	473,228.33	2,214,880.44
待摊费用		136,151.20
合计	134,625,037.13	125,916,025.90

9、发放贷款及垫款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
贷款		
其中：信用贷款	532,896,176.33	571,962,827.54
保证贷款	346,122,763.27	300,885,934.12
抵押贷款	48,869,149.33	92,175,718.38
合计	927,888,088.93	965,024,480.04
贷款损失准备：		
其中：信用贷款	12,927,617.08	16,800,906.89
保证贷款	23,024,845.97	33,805,980.88
抵押贷款	913,418.96	1,762,242.35
合计：	36,865,882.01	52,369,130.12
账面价值	891,022,206.92	912,655,349.92

(2) 发放贷款及垫款坏账准备计提情况

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	18,504,814.82		33,864,315.30	52,369,130.12
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	0.00
—转入第三阶段				0.00
本期计提		—		0.00
本期转回	383,093.33		15,120,154.78	15,503,248.11
其他变动		—		0.00
2020年06月30日余额	18,121,721.49	—	18,744,160.52	36,865,882.01

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳国鑫 创沅移动	3,765,339										3,765,339	

互联网股权投资中心（有限合伙）	.34									.34
爱施德全球贸易有限公司	1,374,288.17				27,093.66					1,401,381.83
小计	5,139,627.51				27,093.66					5,166,721.17
合计	5,139,627.51				27,093.66					5,166,721.17

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中新控股科技集团有限公司股权投资	10,925,536.41	10,714,307.46
深圳市优宝在线科技有限公司	200,000.00	200,000.00
深圳市众脉投资有限合伙企业（有限合伙）	40.00	20.00
共青城飞越投资合伙企业（有限合伙）	1,950.00	0.00
合计	11,127,526.41	10,914,327.46

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中新控股科技集团有限公司股权投资			343,404,683.95		非交易性股权投资	
深圳市优宝在线科技有限公司					非交易性股权投资	
深圳市众脉投资有限合伙企业（有限合伙）					非交易性股权投资	
共青城飞越投资合伙企业（有限合伙）					非交易性股权投资	
合计			343,404,683.95			

12、其他非流动金融资产

单位：元

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

合计	30,000,000.00	30,000,000.00
----	---------------	---------------

其他说明：

其他非流动资产情况

项目	账面余额
北京新龙脉壹号投资基金管理中心（有限合伙）	10,000,000.00
深圳前海松禾产业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00
合计	30,000,000.00

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,314,920.36	12,115,451.17
合计	11,314,920.36	12,115,451.17

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,159,367.46	7,811,768.97	33,781,880.91	18,102,372.40	73,855,389.74
2.本期增加金额		435,562.42	768,785.21		1,204,347.63
(1) 购置		435,562.42	768,785.21		1,204,347.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,910,295.21	1,753,623.02	1,420,272.77	5,739,474.15	10,823,665.15
(1) 处置或报废	1,910,295.21	1,753,623.02	1,420,272.77	5,739,474.15	10,823,665.15
4.期末余额	12,249,072.25	6,493,708.37	33,130,393.35	12,362,898.25	64,236,072.22
二、累计折旧					
1.期初余额	10,019,512.55	5,039,410.19	32,340,892.70	14,340,123.13	61,739,938.57
2.本期增加金额	290,795.44	269,493.87	1,186,131.97		1,746,421.28
(1) 计提	290,795.44	269,493.87	1,186,131.97		1,746,421.28
3.本期减少金额	1,897,901.26	1,301,267.89	1,286,152.76	6,079,886.08	10,565,207.99
(1) 处置或报废	1,897,901.26	1,301,267.89	1,286,152.76	6,079,886.08	10,565,207.99
4.期末余额	8,412,406.73	4,007,636.17	32,240,871.91	8,260,237.05	52,921,151.86
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,836,665.52	2,486,072.20	889,521.44	4,102,661.20	11,314,920.36
2.期初账面价值	4,139,854.91	2,772,358.78	1,440,988.21	3,762,249.27	12,115,451.17

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	646,837.16

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,724,218.50	人才住房无房产证

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	637,919.69	234,513.28
合计	637,919.69	234,513.28

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
征信软件	637,919.69		637,919.69	234,513.28		234,513.28
合计	637,919.69		637,919.69	234,513.28		234,513.28

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	音乐使用版权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	56,345,879.16	77,000.00	56,422,879.16
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	7,380,182.84		7,380,182.84
(1) 处置	7,380,182.84		7,380,182.84
4.期末余额	48,965,696.32	77,000.00	49,042,696.32
二、累计摊销			
1.期初余额	34,787,844.26	77,000.00	34,864,844.26
2.本期增加金额	2,311,819.96		2,311,819.96
(1) 计提	2,311,819.96		2,311,819.96
3.本期减少金额	7,380,182.83		7,380,182.83
(1) 处置	7,380,182.83		7,380,182.83
4.期末余额	29,719,481.39	77,000.00	29,796,481.39
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	19,246,214.93		19,246,214.93
2.期初账面价值	21,558,034.90		21,558,034.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
APP 开发	101,708.74	101,708.74					203,417.48
合计	101,708.74	101,708.74					203,417.48

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市彩梦科技有限公司收购北京龙迹天地科技有限公司	1,823,705.95					1,823,705.95
深圳市彩梦科技有限公司收购北京雪狐影视文化咨询有限公司	410,947.45					410,947.45
深圳市彩梦科技有限公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87					8,472,839.87
深圳市彩梦科技有限公司收购北京汇乐之音数字文化传播有限公司	50,997.11					50,997.11
深圳市彩梦科技有限公司收购北京铮尚游文化传播有限公司	453,824.47					453,824.47
深圳市优友金融服务有限公司收购深圳金石创新科技有限公司	9,780.76					9,780.76
深圳市爱保科技信息服务有限公司收购北京威丰科技有限公司	1,453,505.63					1,453,505.63
合计	12,675,601.24					12,675,601.24

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
深圳市彩梦科技有限公司收购北京雪狐影视文化咨询有限公司	74,833.51	336,113.94				410,947.45

深圳市彩梦科技有限公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87				8,472,839.87
深圳市彩梦科技有限公司收购北京铮尚游文化传播有限公司	453,824.47				453,824.47
深圳市彩梦科技有限公司收购北京龙迹天地科技有限公司		1,823,705.95			1,823,705.95
深圳市彩梦科技有限公司收购北京汇乐之音数字文化传播有限公司		50,997.11			50,997.11
合计	9,001,497.85	2,210,817.00			11,212,314.85

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,579,317.52	2,634,021.06	2,791,211.05		7,422,127.53
其他	486,778.07	738,894.39	191,546.99		1,034,125.47
合计	8,066,095.59	3,372,915.45	2,982,758.04		8,456,253.00

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	251,125,127.66	60,346,398.63	239,450,060.49	58,155,619.52
内部交易未实现利润	33,547,103.28	8,386,775.82	26,089,647.44	6,522,411.86
可抵扣亏损	487,712,273.50	83,274,615.99	497,850,101.75	85,216,951.64
应收账款销售价保	16,339,302.03	4,084,825.51	16,643,838.17	4,160,959.54
外币借款锁汇差			8,446,602.00	2,111,650.50
存货遇损估计	12,443,205.96	3,110,801.49		
合计	801,167,012.43	159,203,417.44	788,480,249.85	156,167,593.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	380,142.42	95,035.60	380,142.42	95,035.60
交易性金融资产公允价值变动	19,234,805.00	4,808,701.25	10,000,000.00	2,500,000.00
合计	19,614,947.42	4,903,736.85	10,380,142.42	2,595,035.60

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		159,203,417.44		156,167,593.06
递延所得税负债		4,903,736.85		2,595,035.60

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	64,505,583.63	25,052,688.48
可抵扣亏损	87,317,437.41	87,063,887.70
预计负债	168,214.40	515,380.11
合计	151,991,235.44	112,631,956.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	9,353,656.46	9,762,722.14	可抵扣亏损
2021	9,429,116.26	9,143,744.59	可抵扣亏损
2022	4,465,858.04	5,573,495.70	可抵扣亏损
2023	35,507,403.20	37,109,309.33	可抵扣亏损
2024	23,428,077.45	25,474,615.94	可抵扣亏损
2025	5,133,326.00		可抵扣亏损
合计	87,317,437.41	87,063,887.70	--

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,319,270,652.36	504,144,810.00
保证借款	1,927,800,000.00	2,011,488,398.00
合计	5,247,070,652.36	2,515,633,208.00

短期借款分类的说明：

- ①质押借款中为本公司保函质押取得借款756,019,805.00元。
- ②质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、1、货币资金 和 附注七、3、应收票据。

21、交易性金融负债

单位：元

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

22、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	407,698,244.83	1,555,065,156.54
合计	407,698,244.83	1,555,065,156.54

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	590,198,019.84	684,258,310.32

合计	590,198,019.84	684,258,310.32
----	----------------	----------------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,333,482.07	158,449,600.37	195,547,115.00	42,235,967.44
二、离职后福利-设定提存计划	500,022.73	1,951,740.21	1,956,583.91	495,179.03
三、辞退福利	173,690.00		173,690.00	
合计	80,007,194.80	160,401,340.58	197,677,388.91	42,731,146.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	77,319,441.54	141,805,312.95	178,809,030.87	40,315,723.62
2、职工福利费	106,437.00	6,050,097.74	6,071,734.74	84,800.00
3、社会保险费	159,211.77	2,661,327.66	2,660,598.79	159,940.64
其中：医疗保险费	152,769.14	2,470,354.67	2,469,959.49	153,164.32
工伤保险费	6,367.77	33,018.12	33,036.97	6,348.92
生育保险费	74.86	157,954.87	157,602.33	427.40
4、住房公积金	18,332.27	3,173,649.10	3,173,875.10	18,106.27
5、工会经费和职工教育经费	1,657,842.75	222,300.19	223,124.49	1,657,018.45
6、其他短期薪酬	72,216.74	4,536,912.73	4,608,751.01	378.46
合计	79,333,482.07	158,449,600.37	195,547,115.00	42,235,967.44

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	499,974.13	1,881,851.90	1,887,443.90	494,382.13
2、失业保险费	48.60	69,888.31	69,140.01	796.90
合计	500,022.73	1,951,740.21	1,956,583.91	495,179.03

其他说明：

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

资产的成本。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,840,230.41	22,690,991.26
企业所得税	140,650,675.99	84,500,670.98
个人所得税	2,632,985.86	2,896,426.69
城市维护建设税	981,473.83	1,145,956.09
教育费附加	744,336.22	841,740.67
印花税	2,485,390.57	2,107,364.29
其他	17,091.85	37,167.06
合计	183,352,184.73	114,220,317.04

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,684,314.07	1,930,542.92
其他应付款	87,609,441.41	78,584,722.99
合计	90,293,755.48	80,515,265.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,684,314.07	1,930,542.92
合计	2,684,314.07	1,930,542.92

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	11,921,596.55	1,617,142.29
代垫费用	4,131,244.22	3,938,272.26

押金及保证金	49,215,268.81	45,274,834.00
往来款	19,046,619.44	25,308,870.10
其他	3,294,712.39	2,445,604.34
合计	87,609,441.41	78,584,722.99

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	5,347,262.38	15,296,354.46
存货非常损失	12,443,205.95	
合计	17,790,468.33	15,296,354.46

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
手机碎屏险	168,214.40	515,409.90	因合作商中止经营，预计需支付的手机碎屏保证后续服务
合计	168,214.40	515,409.90	--

30、股本

单位：元

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

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,619,824,557.19			1,619,824,557.19
其他资本公积	2,207,901.37			2,207,901.37
合计	1,622,032,458.56			1,622,032,458.56

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司		税后归属 于少数股 东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-369,771.31 7.00	211,228.9 5				211,228.9 5	-369,560 ,088.05	
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-369,771.31 7.00	211,228.9 5				211,228.9 5	-369,560 ,088.05	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,180,904.1 7	-4,891,706 .86				-5,090,416 .36	198,709.5 0	-9,271.3 20.53
其中：外币财务报表折算差额	-4,180,904.1 7	-4,891,706 .86				-5,090,416 .36	198,709.5 0	-9,271.3 20.53
其他综合收益合计	-373,952.22 1.17	-4,680,477 .91				-4,879,187 .41	198,709.5 0	-378,831 ,408.58

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	274,170,573.16			274,170,573.16
合计	274,170,573.16			274,170,573.16

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,177,786,269.58	1,776,746,860.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-105,110.75	313,168,882.89
调整后期初未分配利润	2,177,681,158.83	2,089,915,742.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	295,059,957.53	343,682,499.84
减：提取法定盈余公积		9,446,388.73
提取一般风险准备		-1,490,776.76
应付普通股股利	247,856,361.20	247,856,361.20
期末未分配利润	2,224,884,755.16	2,177,786,269.58

调整期初未分配利润明细：由于收入会计准则变更，影响期初未分配利润 105,110.75 元。

35、营业总收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,989,668,856.23	25,992,342,578.86	23,773,325,260.55	22,994,880,844.06
其他业务	34,435,565.34	5,279,096.55	21,761,162.61	2,998,524.07
合计	27,024,104,421.57	25,997,621,675.41	23,795,086,423.16	22,997,879,368.13

其他说明：

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

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	86,764,082.62	70,374,156.28
其中：发放贷款利息收入	86,764,082.62	70,374,156.28
合计	86,764,082.62	70,374,156.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	数字化分销业务	数字化零售业务	合计
手机	21,364,956,943.27	2,827,116,028.66	24,192,072,971.93
非手机	1,258,897,981.92	1,538,690,194.06	2,797,588,175.98

与履约义务相关的信息：

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。具体办法：

（1）商品销售收入

①当商品交付顾客，顾客取得商品的控制权，公司确认收入。对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限。公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

②若本公司在向顾客转让商品之前控制商品，则本公司为主要责任人，公司按照已收或应收顾客对价总额确认收入。若本公司的履约义务为安排另一方提供商品，则本公司为代理人，公司按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

③若本公司享有现时收款权利，已将该商品的法定所有权和实物转移给客户，并且商品所有权上的主要风险和报酬归属于客户，则按在某一时点履行的履约义务确认收入，否则按某一时段履行的履约义务确认收入。

④只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计理。

（2）让渡资产使用权收入

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②其他业务收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,675,467.23	7,452,859.64
教育费附加	8,403,259.80	5,355,891.29
房产税	1,588.24	
印花税	14,464,577.32	9,198,578.81
其他	1,044.28	4,764.71
合计	34,545,936.87	22,012,094.45

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务佣金	97,072,669.33	46,451,679.50
人力成本费	103,272,953.71	96,956,305.10
业务拓展费	39,034,287.94	11,677,103.22
物料消耗费	21,242,133.03	16,177,235.58
业务宣传费	18,130,976.36	5,389,198.41
物业租赁费	13,622,633.54	20,507,644.82
业务招待费	6,835,337.21	14,552,863.19
长期社会渠道酬金	6,011,091.94	5,460,801.08
网络信息费	3,534,029.79	2,906,592.28
物业管理费	3,509,984.36	4,139,847.20
业务差旅费	2,317,951.56	5,821,516.95
其他	4,247,201.76	64,243,289.04
合计	318,831,250.53	294,284,076.37

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	52,624,522.46	63,036,891.97
物业租赁费	8,594,435.15	8,092,517.66
业务招待费	11,329,514.04	7,744,338.23
摊销计提费	3,569,654.56	4,346,498.56
网络信息费	5,237,850.26	3,191,192.81
中介服务费	6,496,455.28	3,516,962.25

会议组织费	1,832,752.81	384,179.28
业务差旅费	1,554,072.17	2,265,691.36
财产保险费	1,137,346.99	878,761.17
办公费	1,239,166.90	781,125.05
其他	7,183,633.54	2,248,957.18
合计	100,799,404.16	96,487,115.52

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	4,503,864.41	3,476,021.62
摊销计提费	634,371.66	700,045.59
项目测试费		600,000.00
其他	11,951.91	100,775.25
合计	5,150,187.98	4,876,842.46

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,850,069.16	71,752,635.16
减：利息收入	7,251,636.76	29,883,833.90
贴现支出	57,572,488.06	32,832,898.46
汇兑损益	15,505,991.73	429,929.13
其他	24,609,052.80	9,052,282.19
合计	136,285,964.99	84,183,911.04

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2020 年福田区促批发零售业增长激励方案	2,000,000.00	
规模奖励	1,004,500.00	724,200.00
所得税返还	5,792,600.00	
加计抵减补助	336,802.54	133,728.05
研究开发类补助	200,000.00	61,000.00

高新区第三批企业研究开发补助	200,000.00	
商务局奖励金	50,000.00	
社保稳岗补贴	770,415.27	16,310.51
个税手续费返还	1,157,737.68	46,411.57
其他	40,013.12	11,867.80
合计	11,552,068.61	993,517.93

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		97,505.46
交易性金融资产在持有期间的投资收益	47,196,057.19	29,848,959.60
银行理财产品	2,559,400.38	10,557,993.90
合计	49,755,457.57	40,504,458.96

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	17,761,777.64	-7,968,239.73
合计	17,761,777.64	-7,968,239.73

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、其他应收款坏账损失	-7,912,046.79	-10,540,122.42
二、应收账款坏账损失	-34,529,000.32	-6,182,726.17
三、贷款信用减值损失	15,503,248.11	-19,748,700.01
合计	-26,937,799.00	-36,471,548.60

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-66,667,134.87	-112,010,025.91
二、商誉减值损失	-2,210,817.00	

合计	-68,877,951.87	-112,010,025.91
----	----------------	-----------------

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-61,355.00

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	16,331,467.29	13,519,580.48	16,331,467.29
非流动资产毁损报废利得	27,210.81	1,774.30	27,210.81
违约金收入	1,813,846.71	150,000.00	1,813,846.71
赔偿款收入	4,206.57	1,140,940.31	4,206.57
其他	11,567,365.89	3,139,415.76	11,567,365.89
合计	29,744,097.27	17,951,710.85	29,744,097.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项奖励资金	政府部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	16,331,467.29	12,949,580.48	与收益相关
企业扶持等	政府部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		570,000.00	与收益相关
合计						16,331,467.29	13,519,580.48	

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,060,000.00		1,060,000.00

非流动资产毁损报废损失	119,389.08	892.22	119,389.08
存货遇损估计	12,443,205.95		12,443,205.95
其他支出	222,841.57	519,137.26	222,841.57
合计	13,845,436.60	520,029.48	13,845,436.60

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	105,350,520.43	40,668,405.97
递延所得税费用	-727,123.13	-13,387,146.85
合计	104,623,397.30	27,281,259.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	430,022,215.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,505,553.81
子公司适用不同税率的影响	-5,140,664.42
调整以前期间所得税的影响	-2,013,452.78
非应税收入的影响	96,909.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,498,849.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,340,884.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-58,120.57
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	75,206.18
所得税费用	104,623,397.30

50、其他综合收益

详见附注 32。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	9,024,718.43	31,639,275.29
财务费用--利息收入	7,251,636.76	21,690,250.57
除税费返还外的其他政府补助收入	27,883,535.90	16,443,098.41
收到代垫款		69,020,774.13
收到的员工还款		4,731,074.02
大股东财务资助款	340,000,000.00	
收到的其他款项	12,010,399.33	5,018,466.08
合计	396,170,290.42	148,542,938.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代垫款项		66,664,766.09
支付员工借款		4,812,206.98
劳务佣金	103,817,080.81	46,451,679.50
商品物流费		36,700,515.39
物业租赁费	26,805,749.24	28,600,162.48
业务招待费	18,164,851.25	22,297,201.42
偿还大股东财务资助	340,000,000.00	
银行手续费	23,271,848.23	9,052,282.19
业务拓展费	39,167,566.84	11,677,103.22
物料消耗费	21,242,133.03	16,177,235.58
其他费用	52,570,270.15	54,678,238.06
支付的押金保证金		25,066,390.09
合计	625,039,499.55	322,177,781.00

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	401,625,935.88	167,030,000.00
银行承兑汇票保证金	38,594,200.47	90,000,000.00
信用证保证金		312,850,000.00
结构性存款	5,434,790,000.00	901,510,000.00

其他		533,378.70
保证金、结构性存款利息	46,888,793.27	42,529,803.20
合计	5,921,898,929.62	1,514,453,181.90

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	147,000,000.00	12,590,000.00
支付银承保证金		110,000,000.00
支付信用证保证金	360,000,000.00	42,855,000.00
协定存单、结构性存款	6,302,250,000.00	208,000,000.00
支付贷款质押的活期存款		311,000,000.00
合计	6,809,250,000.00	684,445,000.00

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	325,398,817.95	170,500,245.09
加：资产减值准备	95,815,750.87	148,481,574.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,746,421.28	2,920,425.33
无形资产摊销	2,311,819.96	2,317,127.90
长期待摊费用摊销	2,982,758.04	3,278,920.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		60,472.92
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-17,761,777.64	7,968,239.73
财务费用（收益以“—”号填列）	105,280,540.19	97,125,567.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-49,755,457.57	-40,504,458.96
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,489,041.99	-12,096,147.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,308,701.25	-1,992,059.93
存货的减少（增加以“—”号填列）	-449,397,754.03	154,025,165.83
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,463,790,313.03	-1,616,412,619.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,377,339,945.93	392,306,556.36

经营活动产生的现金流量净额	-2,825,689,480.65	-692,020,989.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,377,152,626.04	1,685,035,356.18
减: 现金的期初余额	2,662,039,876.04	1,611,222,550.30
现金及现金等价物净增加额	-1,284,887,250.00	73,812,805.88

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,377,152,626.04	2,662,039,876.04
其中: 库存现金	399,876.34	661,401.32
可随时用于支付的银行存款	1,339,042,835.21	2,598,225,607.61
可随时用于支付的其他货币资金	37,709,914.49	63,152,867.11
二、期末现金及现金等价物余额	1,377,152,626.04	2,662,039,876.04

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,228,000,000.00	附注七.1
应收票据	300,000,000.00	附注七.3
交易性金融资产	497,750,000.00	附注七.2
合计	2,025,750,000.00	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	5,866,986.11	7.0795	41,535,328.17
港币	5,224,728.83	0.91344	4,772,476.30
应收账款	--	--	
其中: 美元	22,188,837.82	7.0795	157,085,877.35

港币			
其他应收款		--	
其中：美元	6,998,519.92	7.0795	49,546,021.77
港币	522,467.66	0.91344	477,242.86
短期借款		--	
其中：美元	131,290,000.00	7.0795	929,467,555.00
港币	422,540,000.00	0.91344	385,964,937.60
其他应付款		--	
其中：美元	508,913.97	7.0795	3,602,856.45
港币		0.91344	
应交税费		--	
其中：港币	1,927,732.47	0.91344	1,760,867.95

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

√ 适用 □ 不适用

- 1) 爱施德（香港）有限公司于 2013 年 11 月 6 日在香港注册成立，为本公司的全资子公司，注册地址为香港湾仔轩尼诗道 250 号卓能广场 16 楼 D，记账本位币为港币。
- 2) Genesis (BVI) Holding Ltd 于 2016 年 2 月成立，注册地在英属维尔京群岛，为爱施德（香港）有限公司的全资子公司。
- 3) Genesis (Cayman) Ltd 于 2016 年 2 月成立，注册地在开曼群岛，为爱施德（香港）有限公司的全资子公司。
- 4) 中国供应链金融服务有限公司于 2016 年 4 月 19 日成立，注册地香港，为展弘实业有限公司的全资子公司。
- 5) 展弘实业有限公司于 2017 年 12 月 22 日成立，注册地香港，为深圳市优友供应链有限公司的全资子公司。
- 6) MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION 于 2019 年 7 月 12 日成立，注册地美国迈阿密，为展宏实业有限公司的全资子公司。

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年福田区促批发零售业增长激励方案	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
规模奖励	1,004,500.00	其他收益	1,004,500.00
电子商务示范企业基地支持	50,000.00	其他收益	50,000.00
所得税返还	5,792,600.00	其他收益	5,792,600.00
加计抵减补助	336,802.54	其他收益	336,802.54
转售专项补助	200,000.00	其他收益	200,000.00

研究开发类补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
社保稳岗补贴	770,415.27	其他收益	770,415.27
个税手续费返还	1,157,737.68	其他收益	1,157,737.68
其他	40,013.12	其他收益	40,013.12
奖励资金	16,331,467.29	营业外收入	16,331,467.29

八、合并范围的变更

1、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

子公司名称	持股比例 (%)		取得方式	年末净资产	本年净利润
	直接	间接			
九江市酷动数码产品有限公司	—	100	设立	543,443.66	43,443.66
广东爱施德通讯器材有限公司	—	35.7	设立	-41,297.05	-41,297.05
广东省爱施德通讯科技有限公司	80	—	设立	0.00	0.00
北京合烁数码科技有限公司	—	100	设立	1,178,064.34	178,064.34
共青城酷鲁投资合伙企业 (有限合伙)	—	0.1	设立	0	0

(2)、本年不再纳入合并范围的公司

子公司名称	持股比例 (%)		处置方式	处置日净资产	年初至处置日净利润
	直接	间接			
北京天地互动信息技术有限公司	—	85	注销	-3,259,145.93	94,266.55

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市酷动数码有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
深圳市爱施德通讯科技有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
北京酷人通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
深圳市乐享无限文化有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
西藏酷爱通信有限公司	拉萨	拉萨	商业	100.00%		设立取得
北京酷沃通讯器材有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得

北京瑞成汇达科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
天津爱施迪通讯器材有限公司	天津	天津	商业	100.00%		设立取得
北京酷联通讯科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立取得
深圳市享易无限营销有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
爱施德（香港）有限公司	香港	香港	CORP	100.00%		设立取得
优友电子商务（深圳）有限公司	深圳	深圳	互联网	100.00%		设立取得
深圳市彩梦科技有限公司	深圳	深圳	互联网	85.00%		同一控制下收购取得
深圳市优友互联有限公司	深圳	深圳	互联网	60.00%	0.25%	设立取得
壹号电子商务有限公司	深圳	深圳	互联网	100.00%		设立取得
深圳市德耀通讯科技有限责任公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
广东优友网络科技有限公司	深圳	深圳	商业	51.00%		设立取得
深圳市酷脉科技有限公司	深圳	深圳	商业	60.00%		设立取得
深圳市爱享投资有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立取得
深圳市酷众科技有限公司	深圳	深圳	商业	60.00%		设立取得
江西酷兜科技有限公司	九江	九江	商业	100.00%		设立取得
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	九江	九江	保险业	100.00%		设立取得
广州爱施德股权投资管理有限公司	广州	广州	投资	100.00%		设立取得
深圳市一号机科技有限公司	深圳	深圳	商业	55.00%		设立取得
江西爱保保险代理有限公司	九江	九江	保险业	95.00%		设立取得
江西爱施德保险经纪有限公司	九江	九江	保险业	95.00%		设立取得
杭州爱施迪通讯有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		设立取得
广东省爱施德通讯科技有限公司	深圳	深圳	商业	80.00%		设立取得
合肥酷动数码科技有限公司	合肥	合肥	商业		100.00%	设立取得
石家庄酷动数码有限公司	石家庄	石家庄	商业		100.00%	设立取得
厦门酷动数码产品有限公司	厦门	厦门	商业		100.00%	设立取得
福州酷动数码产品有限公司	福州	福州	商业		100.00%	设立取得
西安市乐动电子数码有限公司	西安	西安	商业		100.00%	设立取得
南昌市酷动数码有限责任公司	南昌	南昌	商业		100.00%	设立取得
南宁酷动数码产品有限公司	南宁	南宁	商业		100.00%	设立取得
青岛酷动数码产品有限公司	青岛	青岛	商业		100.00%	设立取得
济南乐动数码有限公司	济南	济南	商业		100.00%	设立取得
武汉酷动商贸有限公司	武汉	武汉	商业		100.00%	设立取得
郑州酷动电子产品有限公司	郑州	郑州	商业		100.00%	设立取得
杭州酷动数码有限公司	杭州	杭州	商业		100.00%	设立取得

宁波酷动数码有限公司	宁波	宁波	商业		100.00%	设立取得
金华酷动数码有限公司	金华	金华	商业		100.00%	设立取得
天津乐动数码产品有限公司	天津	天津	商业		100.00%	设立取得
海口酷动数码有限公司	海口	海口	商业		100.00%	设立取得
苏州乐动数码产品有限公司	苏州	苏州	商业		100.00%	设立取得
赣州市酷动数码有限公司	赣州	赣州	商业		100.00%	设立取得
北京合烁数码科技有限公司	北京	北京	商业		100.00%	设立取得
西藏乐意数码有限公司	拉萨	拉萨	商业		100.00%	设立取得
长沙酷动数码产品有限公司	长沙	长沙	商业		100.00%	设立取得
唐山乐酷商贸有限公司	唐山	唐山	商业		100.00%	设立取得
深圳市合烁数码有限公司	深圳	深圳	商业		100.00%	设立取得
九江市酷动数码产品有限公司	九江	九江	商业		100.00%	设立取得
天津市乐潮数码科技有限公司	天津	天津	商业		100.00%	设立取得
福建爱施迪通讯器材有限公司	福州	福州	商业		100.00%	设立取得
天津酷人通讯科技有限公司	天津	天津	商业		100.00%	设立取得
深圳市网爱金融服务有限公司	深圳	深圳	互联网		51.00%	设立取得
深圳由你网络技术有限公司	深圳	深圳	互联网		51.00%	设立取得
深圳市凯辰网络有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
深圳市新凯辰科技有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
南宁市享易数码有限公司	南宁	南宁	商业		51.00%	设立取得
深圳市实丰科技有限公司	深圳	深圳	商业		61.00%	设立取得
上海凝鹏通讯科技有限公司	上海	上海	商业		54.90%	非同一控制下合并取得
Genesis (BVI) Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	商业		100.00%	设立取得
Genesis (cayman) Ltd	开曼	开曼	商业		100.00%	设立取得
深圳市神州通数码科技有限公司	深圳	深圳	服务业		85.00%	同一控制下合并取得
深圳市酷彩科技有限公司	深圳	深圳	服务业		85.00%	同一控制下合并取得
深圳市互动科技有限公司	深圳	深圳	服务业		85.00%	非同一控制下合并取得
北京汇乐之音数字文化传播有限公司	北京	北京	服务业		85.00%	非同一控制下合并取得
北京龙迹天地科技有限公司	北京	北京	服务业		85.00%	非同一控制下合并取得
北京雪狐影视文化咨询有限公司	北京	北京	服务业		85.00%	非同一控制下合并取得
北京数码明天科技发展有限公司	北京	北京	服务业		85.00%	同一控制下合并取得
北京优友信息科技有限公司	北京	北京	互联网		60.25%	设立取得
北京聚美华科技有限公司	北京	北京	互联网		60.25%	设立取得

深圳市云达数据科技有限公司①	深圳	深圳	互联网		30.92%	设立取得
深圳市优友通讯器材有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
中国供应链金融服务有限公司	香港	香港	商业		51.00%	设立取得
深圳市优友商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理		51.00%	设立取得
深圳市优友供应链有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
深圳市优友信息技术有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
深圳金石创新科技有限公司②	深圳	深圳	商业		45.90%	非同一控制下合并取得
优友金服（常熟）供应链有限公司	江苏	江苏	商业		51.00%	设立取得
展弘实业有限公司	香港	香港	商业		51.00%	股权受让
MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION	美国	迈阿密	商业		51.00%	设立取得
内蒙古优友贸易有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	商业		51.00%	设立取得
深圳市臻和通讯有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
广东臻和实业有限公司	汕头	汕头	商业		51.00%	设立取得
深圳市臻和供应链有限公司	深圳	深圳	商业		51.00%	设立取得
广东臻和科技有限公司	汕头	汕头	商业		51.00%	设立取得
广东爱施德通讯器材有限公司	汕头	汕头	商业		35.70%	设立取得
深圳市爱保科技信息服务有限公司③	深圳	深圳	服务业		35.00%	设立取得
北京威丰科技有限公司③	北京	北京	服务业		35.00%	非同一控制下合并取得
共青城优友投资管理合伙企业（有限合伙）④	九江	九江	合伙		1.00%	设立取得
深圳市彩梦物联有限合伙企业（有限合伙）④	九江	九江	合伙		46.51%	设立取得
共青城酷鲁投资合伙企业（有限合伙）	九江	九江	合伙		0.10%	设立取得

其他说明：

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

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

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

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

爱享投资可对该等合伙企业实施控制；

⑤持股比例按照公司最终在该等子公司的净资产中所享有的权益比例填列。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东优友网络科技有限公司	49.00%	13,187,154.31	5,446,090.50	26,543,955.03
深圳市优友互联有限公司	39.75%	3,551,827.57		21,039,185.82

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东优友网络科技有限公司	4,027,387,124.48	19,669,165.58	4,047,056,241.06	3,992,724,321.05		3,992,724,321.05	1,915,938,399.35	13,535,814.27	1,929,474,213.62	1,890,819,057.44		1,890,819,057.44
深圳市优友互联有限公司	228,382,294.57	6,531,558.42	234,913,852.99	180,903,954.59		180,903,954.59	214,776,425.09	6,961,350.19	221,737,775.28	176,809,779.70		176,809,779.70

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东优友网络科技有限公司	7,555,753,353.54	26,971,234.24	26,971,234.24	18,426,492.763.64	5,226,012,634.93	2,763,196.51	2,848,309.46	28,032,253.98
深圳市优友互联有限公司	61,184,970.98	8,891,902.82	8,891,902.82	63,319,015.63	88,709,390.14	13,079,422.33	13,079,422.33	-2,220,331.02

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,166,721.17	5,139,627.51
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元有关，除本公司的几个下属子公司以港币、美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年06月30日，除下表所述资产或负债为港币、美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2020年6月30日	2020年1月1日	2019年12月31日
现金及现金等价物：			
美元	5,866,986.11	15,472,606.83	15,472,606.83
港币	5,224,728.83	4,246,069.82	4,246,069.82
应收账款：			
美元	22,188,837.82	27,050,680.87	27,050,680.87
港币	0.00	5870.59	5870.59
预付账款：			
美元	13,502,417.64	7,234,231.53	7,234,231.53
其他应收款：			
美元	6,998,519.92	564,166.95	564,166.95
港币	522,467.66	460,580.00	460,580.00
其他权益工具投资：			
港币	11,960,869.25	11,960,869.25	11,960,869.25
短期借款：			
美元	131,290,000.00	106,790,000.00	106,790,000.00
港币	422,540,000.00	214,500,000.00	214,500,000.00

其他应付款：			
美元	508,913.97	297,647.02	297,647.02
港币	0.00	1,850.00	1,850.00
预收账款：			
美元	371,971.99	2,923,389.29	2,923,389.29
港币	0.00	184,083.72	184,083.72
应交税费：			
港币	1,927,732.47	2,844,706.13	2,844,706.13

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、合并财务报表项目注释相关项目)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2020年06月30日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保,具体包括:

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(1) 本期末不存在已逾期未减值的金融资产。

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

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	2,584,805.00	130,000,000.00	514,432,000.00	647,016,805.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,584,805.00	130,000,000.00	514,432,000.00	647,016,805.00

的金融资产				
(1) 权益工具投资		130,000,000.00	10,000,000.00	140,000,000.00
(2) 衍生金融资产	2,584,805.00		504,432,000.00	507,016,805.00
(二) 其他权益工具投资	10,925,536.41		201,990.00	11,127,526.41
持续以公允价值计量的资产总额	13,510,341.41	130,000,000.00	514,633,990.00	658,144,331.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

(1) 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资公允价值是根据香港联合交易所公开市场上市股票收盘价作为市价依据；

(2) 本公司持有的交易性金融负债系外汇远期合约，期末公允价值基于2020年06月30日银行公布的交易价格进行计量。

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

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

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

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市神州通投资集团有限公司	深圳	实业投资	20,000.00	44.62%	44.62%
深圳市华夏风投资有限公司①	深圳	实业投资	1,330.00	35.37%	53.19%
黄绍武②	-	-	-	36.46%	54.35%

本企业的母公司情况的说明

①深圳市华夏风投资有限公司分别持有深圳市神州通投资集团有限公司与赣江新区全球星投资管理有限公司66.50%股权，通过深圳市神州通投资集团有限公司持有本公司29.67%股权，通过赣江新区全球星投资管理有限公司持有本公司5.7%股权，合计持有本公司35.37%股权。

②黄绍武直接及间接持有深圳市华夏风投资有限公司99.80%股权，通过该公司间接持有本公司35.3%股权；黄绍武直接持有本公司1.16%股权，合计持有本公司36.46%股权。

③本企业最终控制方是黄绍武。

④以上控股股东所持股权比例以2020年6月30日公司发行在外总股数1,239,281,806股为基础计算。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赣江新区全球星投资管理有限公司	本公司股东
深圳市神州通油茶营销有限公司	与本公司受同一控制人控制
新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	本公司高管控制的有限合伙企业
深圳市神州通在线科技有限公司	与本公司受同一控制人控制
深圳市优宝在线科技有限公司	本公司之控股子公司参股的企业
通联支付网络服务股份有限公司	本公司实际控制人担任董事的企业
天音通信有限公司	本公司之实际控制人的关系密切的家庭成员担任董事的企业

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市神州通投资集团有限公司	接受劳务	69,444.67	2,000,000.00	否	493,473.05
深圳市神州通油茶营销有限公司	采购商品	128,659.36	2,000,000.00	否	169,278.01
深圳市神州通在线科技有限公司	接受劳务	31,735.71	500,000.00	否	
深圳市优宝在线科技有限公司	接受劳务	484,033.06	1,000,000.00	否	
通联支付网络服务股份有限公司	接受劳务	772.30	200,000.00	否	
天音通信有限公司	采购商品	7,940,361.13	30,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表：

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市神州通投资集团有限公司	销售商品	336,370.00	

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市神州通投资集团有限公司	房屋建筑物	339,914.08	388,361.73

关联租赁情况说明：2020年1月1日至2020年3月31日，公司承租的健兴科技大厦C座704-706房的租赁主体变更为深圳市神州通投资集团有限公司，租期为3个月，与深圳市神州通投资集团有限公司签订租赁合同并支付租赁费。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市酷动数码有限公司	250,000,000.00	①		否
西藏酷爱通信有限公司	1,000,000,000.00	②		否
深圳市酷动数码有限公司	250,000,000.00	③		否
深圳市酷动数码有限公司	40,000,000.00	2019年09月28日	2020年09月28日	否
深圳市酷动数码有限公司	30,000,000.00	2020年04月23日	2021年04月23日	否
西藏酷爱通信有限公司	600,000,000.00	2019年07月23日	2020年07月23日	否
西藏酷爱通信有限公司	50,000,000.00	2020年05月09日	2021年05月09日	否
中国供应链金融服务有限公司④	211,270,000.00	2019年11月01日	2020年11月01日	否
中国供应链金融服务有限公司⑤	211,270,000.00	2020年03月12日	2021年03月12日	否
中国供应链金融服务有限公司⑥	10,000,000.00	2020年05月07日	2021年05月07日	否
中国供应链金融服务有限公司⑦	5,000,000.00	2020年06月16日	2021年06月16日	否
中国供应链金融服务有限公司⑧	9,500,000.00	2020年06月23日	2021年06月23日	否
深圳市实丰科技有限公司	500,000,000.00	2020年01月16日	2021年01月16日	否
深圳市实丰科技有限公司	500,000,000.00	2020年03月23日	2021年03月23日	否
上海凝鹏通讯科技有限公司	40,000,000.00	2020年01月16日	2021年01月16日	否
深圳市优友互联有限公司	10,000,000.00	2020年06月29日	2021年06月29日	否
深圳市优友通讯器材有限公司	80,000,000.00	2020年05月25日	2021年11月25日	否
深圳市优友通讯器材有限公司	200,000,000.00	2020年04月01日	2020年12月11日	否
深圳市爱施德股份有限公司及其子公司⑨	1,600,000,000.00	2020年04月24日	2020年07月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已
-----	------	-------	-------	-------

				经履行完毕
深圳市神州通投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2019年09月05日	2020年09月05日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2019年11月04日	2020年10月10日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,200,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月24日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2019年07月26日	2020年07月16日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	330,000,000.00	2019年07月31日	2020年07月31日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2019年11月14日	2020年11月10日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	199,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月11日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,200,000,000.00	2019年12月31日	2020年11月25日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2019年07月29日	2020年07月28日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	650,000,000.00	2019年09月17日	2020年09月16日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	800,000,000.00	2019年01月15日	2020年01月14日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	700,000,000.00	2020年05月22日	2021年05月21日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2020年06月18日	2021年06月17日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2020年05月09日	2021年05月09日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	800,000,000.00	2020年02月25日	2021年02月23日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2018年01月29日	2021年01月29日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2020年04月01日	2020年12月11日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2020年06月22日	2021年06月21日	否

关联担保情况说明

①2018年7月17日，经公司第四届董事会第十八次（临时）会议决议，本公司为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币25,000.00万元，担保期限为深圳市酷动数码有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

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

③2018年7月17日，经公司第四届董事会第十八次（临时）会议决议，本公司全资子公司西藏酷爱通信有限公司为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商苹果电脑贸易（上海）有限公司申请赊销额度提供担保，担保总额不超过人民币25,000.00万元，担保期限为西藏酷爱通信有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司采购合同项下的最后付款到期日起三年。

④⑤担保金额为港币。

⑥⑦⑧担保金额为美元。

⑨公司于2019年07月05日召开第四届董事会第二十六次（临时）会议，同意公司及子公司与国内资信较好的商业银行合作开展票据池业务，共享不超过人民币贰拾亿元整（20亿元）的票据池额度，即用于与所有合作银行开展票据池业务的质押、抵押的票据累计即期余额不超过人民币贰拾亿元整（20亿元），业务开展期限内，该额度可滚动使用。

⑩担保起始和到期日为合同签订日期，实际担保期间为自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,490,587.00	5,165,263.00

(5) 其他关联交易

为缓解公司短期资金周转压力，控股股东深圳市神州通投资集团有限公司及其一致行动人赣江新区全球星投资管理有限公司向公司提供总额不超过3亿元（人民币）的无偿财务资助，有效期最长为两年，在有效期内可以连续循环使用。公司于2020年在3月收到深圳市神州通投资集团有限公司2.4亿，6月收到深圳市神州通投资集团有限公司1亿，用于公司日常采购需求，截止2020年6月30日，财务资助全部结清。

5、关联方应收应付款项**(1) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天音通信有限公司	101,990.00	7,318.00

十三、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

(1)、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	上年年末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	45,998,474.71	48,706,324.06
资产负债表日后第 2 年	23,334,096.67	26,237,180.98
资产负债表日后第 3 年	12,885,600.19	12,024,416.18
以后年度	10,227,036.54	17,053,495.93
合计	92,445,208.11	104,021,417.15

(2)、其他承诺事项

子公司名称	认缴方	已认缴但未出资金额	拟出资方式
壹号电子商务有限公司	本公司	人民币4100万元	货币资金
爱施德（香港）有限公司	本公司	港币480万元	货币资金

深圳市酷脉科技有限公司	本公司	人民币540万元	货币资金
深圳市爱享投资有限公司	本公司	人民币1198万元	货币资金
深圳市酷众科技有限公司	本公司	人民币600万元	货币资金
江西酷兜科技有限公司	本公司	人民币500万元	货币资金
广州爱施德股权投资管理有限公司	本公司	人民币49998万元	货币资金
江西爱保保险代理有限公司	本公司	人民币4750万元	货币资金
江西爱施德保险经纪有限公司	本公司	人民币4750万元	货币资金
杭州爱施迪通讯有限公司	本公司	人民币10万元	货币资金
深圳市网爱金融服务有限公司	北京瑞成汇达科技有限公司	人民币408万元	货币资金
深圳由你网络技术有限公司	北京瑞成汇达科技有限公司	人民币459万元	货币资金
深圳市凯辰网络有限公司	深圳由你网络技术有限公司	人民币10万元	货币资金
深圳市新凯辰科技有限公司	深圳由你网络技术有限公司	人民币10万元	货币资金
深圳市云达数据科技有限公司	深圳市优友互联有限公司	人民币510万元	货币资金
深圳市彩梦物联有限合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	人民币21.39万元	货币资金
深圳市优友商业保理有限公司	广东优友网络科技有限公司	人民币995万元	货币资金
深圳市优友供应链有限公司	广东优友网络科技有限公司	人民币4500万元	货币资金
深圳市优友信息技术有限公司	广东优友网络科技有限公司	人民币100万元	货币资金
深圳金石创新科技有限公司	广东优友网络科技有限公司	人民币810万元	货币资金
优友金服（常熟）供应链有限公司	广东优友网络科技有限公司	人民币200万元	货币资金
内蒙古优友贸易有限公司	广东优友网络科技有限公司	人民币2000万元	货币资金
深圳市臻和通讯有限公司	广东优友网络科技有限公司	人民币1000万元	货币资金
广东臻和科技有限公司	广东臻和实业有限公司	人民币1000万元	货币资金
深圳市臻和供应链有限公司	广东优友网络科技有限公司	人民币1000万元	货币资金
中国供应链金融服务有限公司	展弘实业有限公司	港币1万元	货币资金
北京威丰科技有限公司	深圳市爱保科技信息服务有限公司	人民币10万元	货币资金
广东爱施德通讯器材有限公司	广东臻和实业有限公司	人民币700万元	货币资金
广东省爱施德通讯科技有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	人民币800万元	货币资金

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

- 1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响为关联方提供担保详见“本附注十二、关联方及关联交易”。
- 2) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债参见财务报告“附注九、在其他主体中的权益”部分。
- 3) 开出保函：截至2020年06月30日，本公司开具的保函余额为850,000,000.00元，其中存入保函保证金余额283,500,000.00元（其中87,500,000元为定期存单质押作为保函保证金）。
- 4) 未决诉讼

①、本公司诉北京乐语世纪科技集团有限公司（以下简称“乐语世纪”）、三胞集团有限公司（以下简称“三胞集团”）分期付款买卖合同纠纷案。2020年5月，因《供销合同》项下货款逾期支付纠纷，以乐语世纪、三胞集团为被告向北京市海淀区人

民法院提起诉讼，请求判令：乐语世纪支付货款1,303.48万元及利息16.50万元，合计1,319.98 万元；三胞集团对乐语世纪未支付的全部货款及利息承担连带清偿责任；被告承担全部诉讼费用、保全费、差旅费等。

②、本公司诉深圳市优必选科技股份有限公司（以下称“优必选”）委托合同纠纷案2020年3月，因委托销售代理产品纠纷，以优必选为被告向深圳市南山区人民法院（以下称“南山区法院”）提起诉讼，请求判令：解除其与优必选于2018年8月22日签署的《产品订货单》；优必选退还货款2,401.20万元及逾期退款违约金82.20万元，合计 2,483.40 万元；优必选承担案件受理费、财产保全费等。经申请，法院已于2020年4月13日冻结优必选银行存款2,483.40万元，冻结期为一年。该案于2020年7月10日开庭审理，案件正在一审审理过程中，尚未判决。

③、优友供应链诉中国农垦（集团）总公司（以下称“农垦集团”）买卖合同纠纷案2018年1月，因农垦集团未履行买卖合同项下支付货款义务，优友供应链以农垦集团为被告向广东省深圳市中级人民法院（以下称“深圳市中院”）提起诉讼，请求判令：农垦集团支付货款6,338.00万元并支付逾期付款违约金；案件的诉讼费、保全费等由农垦集团承担。优友供应链同时提出财产保全申请，深圳市中院已冻结农垦集团旗下农发种业（股票代码600313）44,896,226股股票。深圳市中院于2019年4月16日作出“（2018）粤03民初251号”《民事判决书》，判决：农垦集团向优友供应链支付6,338.00万元货款及相应逾期付款违约金，并承担案件受理费35,870元、保全费5,000 元。农垦集团不服一审判决，提起上诉，广东省高级人民法院于2019年11月29日开庭审理。案件正在二审审理过程中，尚未判决。

④、优友保理诉深圳市飞马国际供应链股份有限公司（以下称“飞马国际”）、上海寰亚电力运营管理有限责任公司（以下称“寰亚电力”）、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤票据纠纷案2018年7月，因票据纠纷，优友保理以飞马国际、寰亚电力、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤为被告向深圳市福田区人民法院（以下称“福田区法院”）提起诉讼，请求判令：飞马国际支付票据款项4,129.65万元及逾期利息；寰亚电力、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤就前述票据款项的支付义务承担连带责任并承担该案件律师费、案件受理费、财产保全费等其他费用。根据优友保理提出的财产保全申请，福田区法院查封了黄壮勉名下多套房产、俞倪荣、谢雨彤名下一处房产、冻结（含轮候冻结）飞马国际多处银行存款和名下持有的深圳前海启航供应链管理有限公司40%股权以及黄壮勉名下持有的飞马投资控股有限公司90.40%股权。一审庭审过程中，优友保理变更第一项诉讼请求中应收账款金额为2,829.65万元。福田区法院于2019年6月19日作出“（2018）粤0304民初32825号”《民事判决书》，判决：飞马国际向优友保理支付票据款项2,829.65万元及相应利息，寰亚电力、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤对前述飞马国际债务承担连带清偿责任。飞马国际不服一审判决，提起上诉，深圳市中院于2019年12月2日二审开庭审理。案件正在二审审理过程中，尚未判决。

⑤、优友保理诉飞马国际、寰亚电力、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹合同纠纷案2018年9月，因合同纠纷，优友保理以飞马国际、寰亚电力、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹为被告向福田区法院提起诉讼，请求判令：飞马国际向优友保理支付应收账款2,619.09万元及逾期利息；寰亚电力在优友保理尚未收回应收账款的范围内承担付款义务并承担逾期付款利息；黄壮勉就飞马国际前述付款义务承担连带责任；俞倪荣、谢雨彤就寰亚电力前述付款义务承担连带责任；优友保理对拍卖、变卖谭寓丹位于上海市浦东新区锦绣路的抵押房产所得优先受偿；飞马国际、寰亚电力、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤承担该案件律师费及案件受理费。一审庭审过程中，优友保理变更第一项诉讼请求中应收账款金额为2,196.42万元。福田区法院于2019年10月15日作出“（2018）粤0304民初38854号”《民事判决书》，判决：飞马国际向优友保理支付保理融资金款2,196.42万元及逾期付款利息；寰亚电力对前述飞马国际债务承担补充清偿责任；黄壮勉对前述飞马国际债务承担连带清偿责任；俞倪荣、谢雨彤对前述寰亚电力债务承担连带清偿责任；优友保理有权以依法处分谭寓丹名下被抵押房产所得价款在前述寰亚电力债务范围内优先受偿。寰亚电力不服一审判决，提起上诉，深圳市中院于2019年12月19日作出“（2019）粤 03 民终 32841号”《民事判决书》，判决驳回上诉，维持原判。

⑥、优友保理诉飞马国际、寰亚电力、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹票据纠纷案2018年9月，因合同纠纷，优友保理以飞马国际、寰亚电力、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹为被告向福田区法院提起诉讼，请求判令：飞马国际支付应收账款2,771.29 万元及逾期利息；寰亚电力在优友保理尚未收回应收账款的范围内承担付款义务并承担逾期付款利息；黄壮勉就飞马国际前述付款义务承担连带责任；俞倪荣、谢雨彤就寰亚电力前述付款义务承担连带责任；优友保理对变卖、拍卖谭寓丹位于上海市浦东新区锦绣路的抵押房产所得优先受偿；飞马国际、寰亚电力、黄壮勉、俞倪荣、谢雨彤承担该案件律师费及案件受理费。福田区法院于 2019年10月15日作出“（2018）粤 0304 民初 38853 号”《民事判决书》，判决：飞马国际向优友保理支付保理融资金本金 2,771.29 万元及逾期付款利息；寰亚电力对前述飞马国际债务承担补充清偿责任；黄壮勉对

前述飞马国际债务承担连带清偿责任；俞倪荣、谢雨彤对前述寰亚电力债务承担连带清偿责任；优友保理有权以依法处分谭寓丹名下被抵押房产所得价款在前述寰亚电力债务范围内优先受偿。寰亚电力不服一审判决，提起上诉，深圳市中院于2019年12月19日作出“（2019）粤03民终32840号”《民事判决书》，判决驳回上诉，维持原判。

优友保理于2020年3月15日将本案与案件⑤合并提交强制执行，并于2020年3月16日获得飞马国际银行账户划扣款548.58万元。2020年4月1日，优友保理与寰亚电力、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹就案件④、⑤、⑥一并达成和解并签订《执行和解协议》，各方确认前述三案件的本金合计为7,797.35万元，优友保理同意免除三案中寰亚电力、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹对全部利息、违约金、滞纳金、罚息、律师费应承担的责任，寰亚电力、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹同意向优友保理偿还三案全部本金共计7,797.35万元，并约定寰亚电力、俞倪荣、谢雨彤、谭寓丹于2020年4月10日左右还款2,000万元、7月10日左右还款2,000万元、10月10日左右还款1,500万元、11月10日左右还款1,000万元、2021年4月9日左右结清余款。寰亚电力已于2020年4月3日、7月2日还款2,000万元，尚欠款3,797.35万元。

⑦、优友供应链诉江苏浩聚电力燃料有限公司（以下称“浩聚燃料”）、王坤、大连东煤供应链服务有限公司（以下称“东煤供应链”）、泰德煤网股份有限公司（以下称“泰德煤网”）、李洪国合同纠纷案因合同纠纷，优友供应链以浩聚燃料、王坤、东煤供应链、泰德煤网、李洪国为被告向福田区法院提出诉讼，请求判令：浩聚燃料偿还欠款2,158.12万元及利息360.56万元；王坤对前述浩聚燃料还款义务承担连带清偿责任；如浩聚燃料、王坤未能偿还前述欠款及利息，东煤供应链及泰德煤网予以代偿；李洪国对前述东煤供应链及泰德煤网代偿义务承担连带清偿责任；优友供应链对王坤名下房产享有抵押权，就依法处分的被抵押房产所得价款享有优先受偿权；被告承担该案受理费、保全费。福田区法院于2020年3月13日作出“（2019）粤0304民初45209号”《民事判决书》，判决：浩聚燃料向优友供应链偿还欠款2,158.12万元及相应利息；王坤对前述浩聚燃料债务承担连带保证责任；如浩聚燃料不能偿还前述债务，则优友供应链有权就王坤用于抵押的房产折价或者拍卖、变卖后所得的价款优先受偿。优友供应链已向法院申请强制执行浩聚燃料、王坤案并于2020年4月27日获得福田区法院受理。判决尚未得到执行。

⑧、优友供应链诉徐州煤源热电贸易有限公司（以下称“徐州煤源”）、王坤、大连东煤供应链服务有限公司（以下称“东煤供应链”）、泰德煤网股份有限公司（以下称“泰德煤网”）、李洪国合同纠纷案因合同纠纷，优友供应链以徐州煤源、王坤、东煤供应链、泰德煤网、李洪国为被告向福田区法院提出诉讼，请求判令：徐州煤源偿还欠款1,609.19万元及相应利息；王坤对前述徐州煤源还款义务承担连带清偿责任；如徐州煤源、王坤未能偿还前述欠款及利息，东煤供应链及泰德煤网予以代偿；李洪国对前述东煤供应链及泰德煤网代偿义务承担连带清偿责任；被告承担该案受理费、保全费。福田区法院于2020年3月13日作出“（2019）粤0304民初45210号”《民事判决书》，判决：徐州煤源向优友供应链偿还欠款1,609.19万元及相应利息；王坤对前述徐州煤源债务承担连带保证责任。优友供应链已向法院申请强制执行徐州煤源、王坤案并于2020年4月27日获得福田区法院受理。判决尚未得到执行。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2020年6月，本公司控股子公司广东臻和实业有限公司的库存发生损失，该批货物实际损失1,244.32万元，公司已在半年度报表中预提此笔损失。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2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 2 个报告分部，分别为数字化分销业务、数字化零售业务。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数字化分销板块主要包括智能手机分销、3C数码新分销、供应链综合服务；②数字化零售板块主要包括苹果零售服务、本地化电商平台、零售增值服务。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	数字化分销业务	数字化零售业务	分部间抵销	合计
营业总收入	22,666,355,490.85	4,384,088,231.50	-26,339,300.78	27,024,104,421.57
营业成本	22,012,964,886.78	4,008,093,289.47	-23,436,500.84	25,997,621,675.41
资产总额	10,340,602,673.98	3,566,454,267.87	-2,267,368,559.93	11,639,688,381.92
负债总额	6,077,341,168.66	1,104,956,081.19	-598,090,826.56	6,584,206,423.29

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,870,363.74	3.76%	21,870,363.74	100.00%	0.00	22,633,070.08	2.70%	22,386,674.74	98.91%	246,395.34
其中：										
单项金额重大	12,461,579.44	2.14%	12,461,579.44	100.00%	0.00	12,463,231.44	1.49%	12,463,231.44	100.00%	0.00
单项金额不重大	9,408,784.30	1.62%	9,408,784.30	100.00%	0.00	10,169,838.64	1.21%	9,923,443.30	97.58%	246,395.34

按组合计提坏账准备的应收账款	559,342,989.60	96.24%	12,423,815.39	2.22%	546,919,174.21	815,336,480.06	97.30%	493,378.24	0.06%	814,843,101.82
其中：										
账龄组合	559,342,989.60	96.24%	12,423,815.39	2.22%	546,919,174.21	815,336,480.06	97.30%	493,378.24	0.06%	814,843,101.82
合计	581,213,353.34	100.00%	34,294,179.13	5.90%	546,919,174.21	837,969,550.14	100.00%	22,880,052.98	2.73%	815,089,497.16

按单项计提坏账准备：期末单项金额重大单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 C	12,461,579.44	12,461,579.44	100.00%	预计无法收回
合计	12,461,579.44	12,461,579.44	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	495,883,560.89		0.00%
3-6 个月	34,181,519.07	3,418,151.91	10.00%
6 个月-1 年	28,954,453.23	8,686,335.97	30.00%
1 至 2 年	13,762.99	9,634.09	70.00%
2 年以上	309,693.42	309,693.42	100.00%
合计	559,342,989.60	12,423,815.39	--

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄分析作为信用风险特征划分组合。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	569,849,996.90
其中：3 个月以内	498,011,995.04
3-6 个月	34,181,519.07
6-12 个月	37,656,482.79
1 至 2 年	5,903,056.55
2 年以上	5,460,299.89
合计	581,213,353.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	22,880,052.98	11,928,271.31		514,145.16		34,294,179.13
合计	22,880,052.98	11,928,271.31		514,145.16		34,294,179.13

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
坏账准备	514,145.16

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	177,080,971.31	30.47%	12,094,162.18
第二名	133,999,172.35	23.06%	2,385,732.78
第三名	91,504,759.97	15.74%	6,724.31
第四名	49,808,964.50	8.57%	
第五名	44,943,567.99	7.73%	
合计	497,337,436.12	85.57%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的费用
应收货款保理	632,622,946.62	2,765,077.14
合计	632,622,946.62	2,765,077.14

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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,511,290,009.93	1,996,096,891.11
合计	3,511,290,009.93	1,996,096,891.11

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联单位往来	3,689,412,008.92	2,064,573,354.73
单位往来款	10,234,087.46	17,835,555.76
保证金、押金	24,036,204.31	28,786,926.41
员工备用金	361,287.45	630,536.29
代扣社保		887,411.54
合计	3,724,043,588.14	2,112,713,784.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	109,766,773.79		6,850,119.83	116,616,893.62
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-7,719,853.50		7,719,853.50	0.00
本期计提	104,274,293.92		232,240.00	104,506,533.92
本期转回			422,755.83	422,755.83
本期核销			7,947,093.50	7,947,093.50
2020 年 6 月 30 日余额	206,321,214.21		6,432,364.00	212,753,578.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,526,998,068.49
1 至 2 年	111,979,741.26

2至3年	54,866,936.89
3至4年	3,827,766.65
4至5年	19,283,923.50
5年以上	7,087,151.35
合计	3,724,043,588.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	116,616,893.62	104,506,533.92	422,755.83	7,947,093.50		212,753,578.21
合计	116,616,893.62	104,506,533.92	422,755.83	7,947,093.50		212,753,578.21

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,947,093.50

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 G	往来款	7,719,853.50	无法收回	董事会审批	否
合计	--	7,719,853.50	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市优友通讯器材有限公司	关联方往来	983,813,213.14	1年以内	26.42%	49,191,058.43
优友金服（常熟）供应链有限公司	关联方往来	905,754,027.78	1年以内	24.32%	45,287,701.39
广东臻和实业有限公司	关联方往来	722,513,055.56	1年以内	19.40%	36,125,652.78
深圳市实丰科技有限公司	关联方往来	216,756,007.36	1年以内	5.82%	10,837,800.37
深圳市臻和供应链有限公司	关联方往来	185,198,611.11	1年以内	4.97%	9,259,930.56

合计	--	3,014,034,914.95	--	80.93%	150,702,143.53
----	----	------------------	----	--------	----------------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,747,003,416.73		1,747,003,416.73	1,753,103,416.73		1,753,103,416.73
合计	1,747,003,416.73		1,747,003,416.73	1,753,103,416.73		1,753,103,416.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市爱施德通讯科技有限公司	10,228,434.33					10,228,434.33	
深圳市酷动数码有限公司	159,998,600.50					159,998,600.50	
北京酷人通讯科技有限公司	37,000,000.00					37,000,000.00	
深圳市乐享无限文化有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
西藏酷爱通信有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
北京酷沃通讯器材有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京瑞成汇达科技有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
天津爱施迪通讯器材有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京酷联通讯科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市享易无限营销有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	

爱施德（香港）有限公司	4,146,400.00					4,146,400.00	
优友电子商务（深圳）有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
彩梦科技公司	65,389,981.90					65,389,981.90	
深圳市优友互联有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
壹号电子商务有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
深圳市德耀通讯科技有限责任公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
广东优友网络科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
深圳市酷脉科技有限公司	600,000.00					600,000.00	
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
深圳市爱享投资有限公司	3,020,000.00					3,020,000.00	
深圳市一号机科技有限公司	5,500,000.00					5,500,000.00	
广州爱施德股权投资管理有限公司	20,000.00					20,000.00	
深圳市实丰科技有限公司	6,100,000.00		6,100,000.00			0.00	
合计	1,753,103,416.73	0.00	6,100,000.00	0.00	0.00	1,747,003,416.73	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,051,139,621.83	15,695,640,217.85	16,641,337,221.32	16,353,868,504.32
其他业务	57,049,618.48	54,617.36	27,189,178.88	

合计	16,108,189,240.31	15,695,694,835.21	16,668,526,400.20	16,353,868,504.32
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

与履约义务相关的信息：

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。具体办法：

(1) 商品销售收入

①当商品交付顾客，顾客取得商品的控制权，公司确认收入。对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限。公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

②若本公司在向顾客转让商品之前控制商品，则本公司为主要责任人，公司按照已收或应收顾客对价总额确认收入。若本公司的履约义务为安排另一方提供商品，则本公司为代理人，公司按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

③若本公司享有现时收款权利，已将该商品的法定所有权和实物转移给客户，并且商品所有权上的主要风险和报酬归属于客户，则按在某一时刻履行的履约义务确认收入，否则按某一时段履行的履约义务确认收入。

④只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。

(2) 让渡资产使用权收入

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②其他业务收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	124,795,414.09	119,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	78,209.14	4,987,698.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益	46,771,678.35	29,848,959.60
银行理财产品收益	2,559,400.38	10,556,756.92
合计	174,204,701.96	164,393,414.77

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	27,883,535.90	
委托他人投资或管理资产的损益	2,559,400.38	银行理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，	64,957,834.83	投资收益、公允价值变动损益

持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,806.62	
减：所得税影响额	23,508,713.83	
少数股东权益影响额	-1,501,174.07	
合计	72,960,424.73	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.83%	0.2381	0.2381
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.1792	0.1792

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、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市爱施德股份有限公司

董 事 会

2020 年 8 月 25 日

地址: 深圳市南山区沙河西路3151号健兴科技大厦C栋8楼

电话: 0755-21519815

传真: 0755-21519900

网址: <http://www.aisidi.com>

邮箱: ir@aisidi.com

